

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告內容概不負責，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公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

## SHEN YOU HOLDINGS LIMITED

### 申酉控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8377)

## 截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度業績公告

### 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。

本公告乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關申酉控股有限公司(「本公司」)的資料；本公司的董事(「董事」)願就本公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，確認就彼等所深知及確信，本公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，致使本公告或其所載任何陳述產生誤導。

## 年度業績

董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)於截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合年度業績，連同截至二零一九年十二月三十一日止年度的比較數字，均以港元(「港元」)列示。

### 綜合損益表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
收益	4	44,984	58,746
銷售成本		<u>(34,537)</u>	<u>(47,416)</u>
毛利		10,447	11,330
其他(虧損)增益淨額	5	(1,077)	2,039
銷售及分銷開支		(5,745)	(7,393)
行政開支		(15,407)	(13,508)
金融資產減值虧損淨額		(146)	(3,103)
其他開支		(3,302)	(4,709)
融資成本		<u>(365)</u>	<u>(1,313)</u>
除稅前虧損		(15,595)	(16,657)
所得稅開支	6	<u>-</u>	<u>(2,562)</u>
全年虧損	7	<u><b>(15,595)</b></u>	<u><b>(19,219)</b></u>
			(經重列)
每股虧損	9		
基本及攤薄(以每股港仙列示)		<u><b>(6.22)</b></u>	<u><b>(8.66)</b></u>

## 綜合全面收入表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
全年虧損	<u>(15,595)</u>	<u>(19,219)</u>
其他全面收入(開支)		
其後可能重新分類至損益的項目： 換算海外業務產生的匯兌差額	<u>4,090</u>	<u>(1,415)</u>
全年其他全面收入(開支)，已扣除稅項	<u>4,090</u>	<u>(1,415)</u>
全年全面開支總額	<u>(11,505)</u>	<u>(20,634)</u>
母公司擁有人應佔	<u>(11,505)</u>	<u>(20,634)</u>

# 綜合財務狀況表

二零二零年十二月三十一日

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		4,090	6,175
使用權資產		3,763	5,530
按公允值計入損益(「按公允值計入損益」) 的金融資產		5,144	4,742
按金及其他應收款項	10	—	1,908
		<b>12,997</b>	<b>18,355</b>
流動資產			
存貨		12,070	11,382
應收交易款項	10	10,034	10,404
按金及其他應收款項	10	14,121	4,821
現金及銀行結餘		11,918	34,531
		<b>48,143</b>	<b>61,138</b>
流動負債			
應付交易款項	11	5,510	5,199
其他應付款項及應計費用	11	4,583	4,696
銀行借款	12	—	19,967
租賃負債		1,956	2,155
應付稅項		641	1,135
		<b>12,690</b>	<b>33,152</b>
流動資產淨值		<b>35,453</b>	<b>27,986</b>
資產總值減流動負債		<b>48,450</b>	<b>46,341</b>
非流動負債			
租賃負債		2,842	3,869
資產淨值		<b>45,608</b>	<b>42,472</b>
股本及儲備			
股本	13	12,000	8,000
儲備		33,608	34,472
權益總額		<b>45,608</b>	<b>42,472</b>

## 財務報表附註

### 1. 公司及集團資料

本公司於二零一六年八月十八日根據開曼群島公司法(經修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為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。本公司附屬公司年內主要從事縫紉線和各類服裝輔料生產及貿易。

董事認為本集團最終控股公司為Three Gates Investment Limited，乃於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的有限公司，由黃國偉先生(「黃先生」)控制。

本公司之功能貨幣為港元(「港元」)，亦為本公司呈列之貨幣。

### 2 編製基準

- (a) 該等綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋(以下統稱為「香港財務報告準則」)編製。此外，綜合財務報表包括GEM上市規則及公司條例規定的適用披露。
- (b) 於二零二零年一月，廉政公署(「廉政公署」)對本公司的註冊辦事處進行搜查，而本公司主席兼行政總裁則正在接受調查(「調查」)，直至該等綜合財務報表獲批准日期，廉政公署未有提出起訴。

於本公告日期，廉政公署調查仍在進行。本公司將根據GEM上市規則的規定在適當時候作出進一步公告。

本公司董事(「董事」)認為，調查對該等財務報表並無重大影響。

### 3. 應用新訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及其修訂本

#### 於本年度強制生效之新訂香港財務報告準則及其修訂本

於本年度，本集團編製綜合財務報表時首次應用自二零二零年一月一日或之後開始之年度期間強制生效的香港財務報告準則對概念框架提述的修訂及下列香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則修訂本：

香港會計準則第1號及香港會計準則第8號(修訂本)	重大的定義
香港財務報告準則第3號(修訂本)	業務的定義
香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號及 香港財務報告準則第7號(修訂本)	利率基準改革

除下文所述者外，在本年度應用新訂香港財務報告準則及其修訂本，對本集團本年度及過往年度的財務表現及狀況及／或對該等綜合財務報表所載的披露並無重大影響。

#### 應用香港會計準則第1號及香港會計準則第8號(修訂本)重大的定義的影響

本集團已於本年度首次應用香港會計準則第1號及香港會計準則第8號(修訂本)。該等修訂本提供了重大的新定義，其中說明「倘遺漏、錯誤陳述或掩蓋有關資料能被合理預期會影響一般目的財務報表的主要用戶基於該等財務報表(提供有關特定報告實體的財務資料)所作出的決定，則有關資料即屬重大。」該等修訂本亦澄清，重大性取決於資料在整體財務報表中的性質或程度(單獨或與其他資料結合而論)。

## 已頒佈但尚未生效之新訂香港財務報告準則及其修訂本

本集團並無提早應用下列已頒佈但尚未生效之新訂香港財務報告準則及其修訂本：

香港財務報告準則第17號	保險合同及相關修訂 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第3號(修訂本)	對概念框架之提述 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號、香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第4號及香港財務報告準則第16號(修訂本)	利率基準改革 — 第二階段 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第16號(修訂本)	新型冠狀病毒相關租金寬減 <sup>5</sup>
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 <sup>3</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	將負債分類為流動或非流動及對香港詮釋第5號的相關修訂(二零二零年) <sup>1</sup>
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備 — 擬定用途前的所得款項 <sup>2</sup>
香港會計準則第37號(修訂本)	有償合約 — 履行合約的成本 <sup>2</sup>
香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年的年度改進 <sup>2</sup>
香港會計指引第5號(修訂本)	共同控制合併的合併會計法 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 於待釐定日期或之後開始的年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>5</sup> 於二零二零年六月一日或之後開始的年度期間生效。

董事預期應用其他所有新訂香港財務報告準則及其修訂本於可見將來將不會對綜合財務報表造成重大影響。

## 4. 經營分部資料

本集團根據定期向本集團執行董事報告以供彼等就本集團業務組成部分的資源分配作出決定及檢討該等組成部分表現的內部財務資料，識別其經營分部及編製分部資料。僅有一個業務部分須向執行董事作內部呈報，即縫紉線製造及銷售業務。本集團的資產及資本開支主要自該業務部分產生。

(i) 來自客戶合約的收益：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
貨品或服務類型：		
銷售工業產品	<u>44,984</u>	<u>58,746</u>
地區市場(附註)：		
中國內地	26,081	32,968
海外	15,081	22,233
香港	<u>3,822</u>	<u>3,545</u>
來自客戶合約的總收益	<u>44,984</u>	<u>58,746</u>
確認收益時間：		
於某一時間點轉讓的貨物	<u>44,984</u>	<u>58,746</u>

附註：

收益資料乃基於客戶所在地劃分。

(ii) 非流動資產

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
中國內地	6,693	10,472
香港	<u>1,160</u>	<u>1,233</u>
	<u>7,853</u>	<u>11,705</u>

非流動資產資料乃基於資產所在地劃分，不包括按公允值計入損益的金融資產以及按金及其他應收款項。

(iii) 客戶合約之履約責任

**銷售工業產品**

履行責任於交付工業產品後達成，而付款通常自交付起計30至90日內到期。

(iv) 分配至客戶合約餘下履約責任的交易價格

所有收入合約之期限為一年或以下。誠如香港財務報告準則第15號所許可，並無披露分配至該等未履約合約之交易價格。

(v) 有關主要客戶的資料

為本集團總收益貢獻10%以上的客戶的收益如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
客戶A	<u>12,663</u>	<u>18,950</u>

## 5. 其他(虧損)增益淨額

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
租金收入	916	901
按公允值計入損益的金融資產公允值(虧損) 增益淨額	(429)	110
匯兌(虧損)增益淨額	(3,082)	404
利息收入	592	214
政府補貼(附註)	459	—
提前終止使用權資產增益	64	—
其他	403	410
	<u>(1,077)</u>	<u>2,039</u>

附註：該金額指收取來自香港政府的補貼。概無就收取該補貼而附有尚未達成的條件及其他或然事項。

## 6. 所得稅開支

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
即期所得稅：		
中國內地	—	(74)
遞延稅項	—	2,636
	<u>—</u>	<u>2,562</u>

本集團須按實體基準就產生或源於本集團附屬公司註冊及經營所在司法管轄區的溢利繳納所得稅。根據開曼群島及英屬處女群島的規則及法規，本集團毋須繳納開曼群島及英屬處女群島的任何所得稅。

香港利得稅乃就年內於香港產生的估計應課稅溢利按稅率16.5% (二零一九年：16.5%) 作出撥備，惟本集團的附屬公司為自二零一九年／二零二零年課稅年度起生效的利得稅兩級制項下的合資格實體除外。該附屬公司首2,000,000港元(二零一九年：2,000,000港元)的應課稅溢利按8.25%繳稅，而餘下應課稅溢利則按16.5%繳稅。

## 7. 全年虧損

全年虧損已扣除下列各項：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
核數師酬金	1,774	1,819
已售存貨成本	34,537	47,416
物業、廠房及設備折舊	1,092	955
使用權資產折舊	1,674	1,684
不納入租賃負債計量的租賃付款	127	791
物業、廠房及設備之出售虧損	1,049	18
僱員福利	14,475	17,292
就應收交易款項及其他應收款項確認之減值虧損	146	3,103
就物業、廠房及設備確認之減值虧損	563	3,922
就使用權資產確認之減值虧損	902	—

## 8. 股息

於截至二零二零年十二月三十一日止年度，並無向本公司普通股股東派付或擬派股息，亦無於報告期末起擬派任何股息(二零一九年：無)。

## 9. 每股虧損

### 每股基本虧損

	二零二零年	二零一九年
虧損		
母公司擁有人應佔虧損總額(千港元)	<u>(15,595)</u>	<u>(19,219)</u>
股份		(經重列)
用以計算每股基本虧損的普通股加權平均數 (附註1)	<u>250,858,000</u>	<u>221,990,000</u>
每股基本及攤薄虧損(港仙)(附註2)	<u>(6.22)</u>	<u>(8.66)</u>

附註：

- 1) 用於計算每股基本及攤薄虧損之普通股加權平均數已就於二零二零年六月十二日生效之供股之影響及於二零二零年八月二十五日生效股份合併作出調整。用於計算二零一九年每股基本及攤薄虧損之分母已予以重列，以反映截至二零二零年十二月三十一日止年度股份合併及供股之影響。有關股份合併及供股之詳情載於附註13。
- 2) 截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，此乃由於所有潛在普通股具反攤薄影響。

## 10. 應收交易款項及其他應收款項

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
應收交易款項		<b>10,367</b>	10,609
減：信貸虧損撥備		<b>(333)</b>	(205)
	(a)	<b>10,034</b>	10,404
其他預付款項		<b>2,181</b>	4,070
向供應商貸款	(b)	<b>3,542</b>	3,539
按金及其他應收款項		<b>11,959</b>	2,663
		<b>17,682</b>	10,272
減：信貸虧損撥備		<b>(3,561)</b>	(3,543)
		<b>14,121</b>	6,729
分類為：			
非流動資產		–	1,908
流動資產		<b>14,121</b>	4,821
		<b>14,121</b>	6,729
應收交易款項及其他應收款項總額		<b>24,155</b>	17,133

附註：

- a) 本集團與客戶的交易條款主要基於信貸。信貸期通常為一至三個月。每名客戶有信貸上限。本集團致力對未償還應收款項維持嚴格監控，以盡量減低信貸風險。高級管理層定期審核逾期結餘。於二零二零年十二月三十一日，由於26%（二零一九年：25%）的應收交易款項來自一名（二零一九年：一名）客戶，故本集團有重大信貸集中風險。來自該客戶的應收交易款項仍在信貸期內。本集團並無就應收交易款項結餘持有任何抵押品或其他信用提升措施。應收交易款項為不計息。

於報告期末基於發票日期及扣除虧損撥備之應收交易款項（已扣除預期信貸虧損撥備）的賬齡分析如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
不足一個月	8,458	6,842
一至兩個月	1,576	2,861
兩至三個月	-	545
超過三個月	-	156
	<u>10,034</u>	<u>10,404</u>

非個別及共同視為減值之應收交易款項之賬齡分析如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
未逾期亦未減值	8,462	9,177
一至三個月	1,572	1,227
	<u>10,034</u>	<u>10,404</u>

- b) 向供應商貸款按每年5.00%（二零一九年：4.66%至5.00%）的利率計息，以供應商若干機器作為抵押，並須按要求條款於兩至三年內償還。

## 11. 應付交易款項、其他應付款項及應計費用

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
應付交易款項		
— 來自第三方款項(附註)	<u>5,510</u>	<u>5,199</u>
其他應付款項及應計費用		
合約負債	28	57
其他應付款項及應計費用	<u>4,555</u>	<u>4,639</u>
其他應付款項及應計費用總額	<u>4,583</u>	<u>4,696</u>

附註：其他應付款項及應計費用為無抵押、不計息，平均還款期為三個月。

於各報告期末，應付交易款項基於交易日期的賬齡分析如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
不足一個月	1,714	1,602
一至兩個月	1,448	1,240
兩至三個月	878	791
超過三個月	<u>1,470</u>	<u>1,566</u>
	<u>5,510</u>	<u>5,199</u>

採購商品之信貸期通常為一至三個月。

## 12. 銀行借款

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
銀行貸款 — 有抵押	—	15,033
透支	<u>—</u>	<u>4,934</u>
	<u>—</u>	<u>19,967</u>

所有計息銀行借款於二零一九年十二月三十一日按要求還款及所有計息銀行借款已於截至二零二零年十二月三十一日止年度悉數結清。

### 13. 股本

	股份數目 每股面值 0.01港元	股份數目 每股面值 0.05港元	金額 千港元
<b>普通股</b>			
<b>法定：</b>			
於二零一九年一月一日、二零一九年十二月三十一日及二零二零年一月一日	5,000,000,000	–	50,000
股份合併(附註(b))	<u>(5,000,000,000)</u>	<u>1,000,000,000</u>	<u>–</u>
於二零二零年十二月三十一日	<u>–</u>	<u>1,000,000,000</u>	<u>50,000</u>
<b>已發行及繳足：</b>			
於二零一九年一月一日、二零一九年十二月三十一日及二零二零年一月一日	800,000,000	–	8,000
透過供股發行新股份(附註(a))	400,000,000	–	4,000
股份合併(附註(b))	<u>(1,200,000,000)</u>	<u>240,000,000</u>	<u>–</u>
於二零二零年十二月三十一日	<u>–</u>	<u>240,000,000</u>	<u>12,000</u>

附註：

- (a) 於二零二零年六月十二日，本公司完成供股，發行400,000,000股每股面值0.01港元的新股份，認購價為每股供股股份0.043港元，基準為每持有兩股現有股份獲發一股供股股份(「供股」)，供股扣除相關費用後的所得款項淨額約為14,600,000港元，主要用於支付本集團營運資金及業務發展。有關供股的詳細條款及其結果分別載於本公司日期為二零二零年五月二十日的供股章程(「供股章程」)及日期為二零二零年六月十一日之公告。
- (b) 根據本公司於二零二零年八月二十一日舉行的股東特別大會，有關本公司按每五股每股面值0.01港元的已發行及未發行股份合併為一股每股面值0.05港元合併股份之基準涉及股份數目合併之股份合併決議案獲批准，自二零二零年八月二十五日生效。

## 獨立核數師報告摘錄

本公司獨立核數師已就本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合財務報表於其核數師報告中發表保留意見，其摘錄如下：

### 保留意見

吾等已審核申酉控股有限公司（「**貴公司**」）及其附屬公司（統稱「**貴集團**」）的綜合財務報表，當中包括於二零二零年十二月三十一日的綜合財務狀況表與截至該日止年度的綜合損益及其他全面收入表、綜合權益變動表及綜合現金流量表，以及綜合財務報表附註，包括重大會計政策概要。

吾等認為，除本報告「保留意見基礎」一節所述事項的影響外，綜合財務報表已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**」）真實公允反映 貴集團於二零二零年十二月三十一日的綜合財務狀況及截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，且乃按照香港公司條例的披露規定妥善編製。

### 保留意見基礎

於二零二零年一月十四日，廉政公署（「**廉政公署**」）對 貴公司的註冊辦事處進行搜查，而 貴公司主席兼行政總裁則正在接受廉政公署調查。此外，根據廉政公署於二零二零年三月二十五日刊發的新聞公佈，廉政公署已落案起訴兩名人士涉嫌貪污賄賂及公職人員行為失當，而 貴公司名稱則與該等起訴相關。由於廉政公署調查仍在進行中，故現階段所得資料非常有限。吾等未能獲得充分恰當的審核憑證，以評估調查是否可能對 貴集團的營運及財務狀況造成任何影響。

吾等乃根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則(「香港審計準則」)開展審核。吾等在該等準則下的責任詳述於本報告核數師對審核綜合財務報表的責任一節。根據香港會計師公會的職業會計師道德守則(「守則」)，吾等獨立於 貴集團，且吾等已按照守則履行其他道德責任。吾等相信，吾等所獲得的審核憑證可充分恰當地為吾等的保留意見提供基礎。

## 管理層討論及分析

### 緒言

本集團主要從事生產及銷售縫紉線和各類服裝輔料。本集團現時生產主要用於服裝的滌綸線。本集團的重點產品為100%滌綸線。本集團亦提供其他類型的縫紉線，包括滌綸長絲系列、高彈絲縫紉線、低彈絲及尼龍線。本集團的客戶位於中國、香港及世界各地，包括阿拉伯聯合酋長國(「阿聯酋」)、毛里裘斯、瑞士及英國。本集團位於中國及香港的客戶主要為服裝製造商，而海外客戶則主要為批發商。本集團的生產設施位於廣州荔灣區(「廣州生產設施」)，縫紉線的製造流程均於該設施中進行。

### 業務回顧

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的收益較截至二零一九年十二月三十一日止年度下跌約23.4%。截至二零二零年十二月三十一日止年度的毛利率由去年約19.3%上升至約23.2%。有關上升乃主要由於年內加工費用的收費費率減少所致。

雖然本集團因中美貿易衝突及新型冠狀病毒而遇上一些困難，本公司董事會及高級管理層相信，本集團縫紉線業務線的穩健表現乃得益於其競爭優勢，包括(i)與其客戶及供應商維持長期業務關係；(ii)在生產縫紉線的過程中採納嚴格的質量控制機制；(iii)有利於業務發展的廣州生產設施的策略性位置；及(iv)具有豐富行業經驗的資深管理層團隊。有關本集團未來展望的進一步詳情載於本業績公告「未來計劃及展望」一節。

## 財務回顧

### 收益

本集團的產品會於中國、香港及海外銷售。下表載列本集團於截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止兩個年度本集團縫紉線國內外銷售額應佔收益明細：

	截至十二月三十一日止年度				變動比率 %
	二零二零年		二零一九年		
	千港元	佔總 收益%	千港元	佔總 收益%	
中國	26,081	58.0	32,968	56.1	(20.9)
海外 <sup>(附註)</sup>	15,081	33.5	22,233	37.9	(32.2)
香港	3,822	8.5	3,545	6.0	7.8
	<u>44,984</u>	<u>100.0</u>	<u>58,746</u>	<u>100.0</u>	(23.4)

附註：截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止兩個年度，本集團將產品出口至多個國家，包括(但不限於)阿聯酋、毛里裘斯、瑞士及英國。

下表載列於截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止兩個年度按本集團所提供銷售的產品所劃分的收益明細：

	截至十二月三十一日止年度				變動比率 %
	二零二零年		二零一九年		
	千港元	佔總 收益%	千港元	佔總 收益%	
100%滌綸線	38,506	85.6	52,053	88.6	(26.0)
其他縫紉線 <sup>(附註)</sup>	6,478	14.4	6,693	11.4	(3.2)
	<u>44,984</u>	<u>100.0</u>	<u>58,746</u>	<u>100.0</u>	(23.4)

附註：其他縫紉線包括滌綸長絲系列、高彈絲縫紉線、低彈絲及尼龍線。

本集團的收益由截至二零一九年十二月三十一日止年度約58,700,000港元，下跌至截至二零二零年十二月三十一日止年度約45,000,000港元，跌幅約為23.4%。有關下跌乃主要由於中國市場及海外市場銷售因新冠疫情爆發分別減少20.9%及32.2%。本集團海外銷售於二零二零年上半年停滯近兩個月，而本集團的銷售訂單亦因經濟活動受阻而減少。本集團於二零二零年首三個季度的銷售較去年同期下降約13,000,000港元，隨後自二零二零年最後一季度起出現回升。對中國市場及海外市場的銷售分別佔截至二零二零年十二月三十一日止年度的總收益約58.0%及33.5%。

### **銷售成本**

本集團的銷售成本主要包括直接材料成本、加工費用及直接勞工成本。銷售成本由截至二零一九年十二月三十一日止年度約47,400,000港元，下跌至截至二零二零年十二月三十一日止年度約34,500,000港元，跌幅約為27.2%。截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的銷售成本下跌乃主要由於上述收益下跌所致。

### **毛利及毛利率**

本集團的毛利率於截至二零二零年十二月三十一日止年度由19.3%上升至約23.2%，乃由於加工費用的收費費率減少所致。

本集團的毛利由截至二零一九年十二月三十一日止年度約11,300,000港元，下跌至截至二零二零年十二月三十一日止年度約10,400,000港元，跌幅約為8.0%。有關下跌乃主要由於上述收益下跌所致。

### **其他虧損及開支淨額**

本集團於截至二零二零年十二月三十一日止年度錄得其他虧損淨額約4,400,000港元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度則錄得其他虧損淨額約2,700,000港元，升幅約為64.1%。有關上升乃主要由於年內匯兌虧損增加所致。

## **銷售及分銷開支**

銷售及分銷開支主要包括員工成本及運輸費。銷售開支由截至二零一九年十二月三十一日止年度約7,400,000港元，下跌至截至二零二零年十二月三十一日止年度約5,700,000港元。有關下跌乃主要由於上述收益下跌導致運輸費及勞工成本下跌所致。

## **行政開支**

行政開支主要包括員工成本、董事酬金以及法律及專業費用。行政開支由截至二零一九年十二月三十一日止年度約13,500,000港元，上升至截至二零二零年十二月三十一日止年度約15,400,000港元，升幅約為14.1%。有關上升乃主要由於法律及專業費用上升所致。

## **融資成本**

本集團的融資成本由截至二零一九年十二月三十一日止年度約1,300,000港元，下降至截至二零二零年十二月三十一日止年度約400,000港元，降幅約為72.2%。有關下降乃主要由於銀行已自二零二零年四月起取消所有銀行融資。因此，本集團已於年內悉數結清所有銀行借款。

## **除所得稅前虧損**

由於前述各項，本集團於截至二零二零年十二月三十一日止年度錄得除所得稅前虧損約15,600,000港元，而截至二零一九年十二月三十一日止年度則錄得約16,700,000港元，降幅約為6.6%。

## **所得稅開支**

本集團於截至二零一九年十二月三十一日止年度錄得所得稅開支約2,600,000港元，而截至二零二零年十二月三十一日止年度並無錄得所得稅開支。

## **母公司擁有人應佔全面開支總額**

母公司擁有人應佔全面開支總額由截至二零一九年十二月三十一日止年度約20,600,000港元，減少至截至二零二零年十二月三十一日止年度約11,500,000港元，跌幅約為44.2%。有關減少乃主要由於本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的虧損因上述理由而減少及換算海外業務的匯兌差額增加的綜合影響所致。

## 每股基本及攤薄虧損

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本公司每股基本及攤薄虧損約為6.22港仙(二零一九年：8.66港仙(經重列))，減幅約為28.2%，乃主要由於母公司擁有人應佔虧損減少所致。

## 末期股息

董事會不建議就截至二零二零年十二月三十一日止年度派付末期股息(二零一九年：無)。

## 流動資金及財務資源

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團主要透過其經營及融資活動為其營運提供資金。董事相信，長遠而言本集團將繼續以本集團經營活動及融資活動所產生現金的組合為其營運提供資金。

本集團於二零二零年及二零一九年十二月三十一日的現金及銀行結餘分別約為11,900,000港元及約為34,500,000港元。本集團的功能貨幣為港元。於二零二零年十二月三十一日，本集團96.9%(二零一九年十二月三十一日：98.7%)的現金及銀行結餘以本集團功能貨幣計值，而餘下3.1%(二零一九年十二月三十一日：1.3%)則以其他貨幣計值，主要為人民幣。

於二零二零年及二零一九年十二月三十一日，本集團的流動資產淨值分別約為35,500,000港元及約為28,000,000港元，包括應收交易款項、按金及其他應收款項、存貨以及現金及現金等價物。本集團的流動比率由二零一九年十二月三十一日約1.8上升至二零二零年十二月三十一日約3.8，主要由於供股(定義見下文)及銀行借款結清所致。

## 資產負債比率

本集團的資產負債比率乃以各報告日期的淨債務(包括計息銀行借款、應付交易款項、其他應付款項及應計費用以及租賃負債，減現金及現金等價物)除以權益總額加淨債務之和計算。截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日，資產負債比率分別約為6.1%及約3.1%。本集團認為，銀行現金提供足夠流動資金應付本集團的資金需要。

## 資本承擔

於二零二零年十二月三十一日，本集團並無任何資本承擔(於二零一九年十二月三十一日：無)。

## 資本架構

於二零二零年六月十二日，本公司完成供股，發行400,000,000股每股面值0.01港元的新股份，認購價為每股供股股份0.043港元，基準為每持有兩股現有股份獲發一股供股股份(「供股」)，供股扣除相關費用後的所得款項淨額約為14.6百萬港元，主要用於支付本集團的一般及行政開支、專業費用及購買原材料的部分款項。有關供股的詳細條款及其結果分別載於本公司日期為二零二零年五月二十日的供股章程(「供股章程」)及日期為二零二零年六月十一日的公告。

於二零二零年八月二十一日舉辦之本公司股東特別大會批准於二零二零年八月二十五日按每五(5)股每股面值0.01港元的已發行及未發行股份合併為一(1)股每股面值0.05港元的股份的基準實施股份合併(「股份合併」)。有關股份合併詳情載列於本公司日期為二零二零年八月五日的通函及日期為二零二零年八月二十一日的公告。

於二零二零年十二月三十一日，本公司的已發行股本為12,000,000港元，分為240,000,000股每股面值0.05港元的股份。

本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度的股本變動詳情載列於附註13。

於二零二零年十二月三十一日，供股所得款項淨額已動用如下：

	截至二零二零年 實際已分配 所得款項淨額 百萬港元	十二月三十一日 已動用金額 百萬港元	於二零二零年 十二月三十一日 的結餘 百萬港元	動用未動用 款項的預期 時間表 <small>(附註)</small>
一般及行政開支	7.4	5.0	2.4	於二零二一年 十二月三十一日 當日或之前
專業費用	3.0	3.0	-	-
採購原材料	4.2	4.2	-	-
	<u>14.6</u>	<u>12.2</u>	<u>2.4</u>	

## 重大投資

於二零二零年十二月三十一日，本集團並無持有任何重大投資(於二零一九年十二月三十一日：無)。

## 重大收購或出售附屬公司及聯屬公司

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團並無收購或出售任何附屬公司及聯屬公司。

## 重大投資及資本資產的未來計劃

誠如本公司日期為二零二零年八月十八日、二零二零年九月七日、二零二零年九月二十八日、二零二零年十月二十日、二零二零年十一月十七日、二零二零年十二月十七日、二零二一年一月十二日、二零二一年二月二日的公告及本公司日期為二零二一年一月十二日的通函所披露，本集團訂立有關收購Diamond Motto Limited全部已發行股本的買賣協議。本公司已於二零二一年二月九日完成收購事項，並於本公司日期為二零二一年二月九日的公告內披露。

除上文及本公司日期為二零一七年十一月三十日的招股章程(「招股章程」)所披露者外，本集團目前並無其他重大投資及資本資產計劃。

## 或然負債

於二零二零年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債(於二零一九年十二月三十一日：無)。

## 庫務政策

本集團採納審慎庫務政策。本集團致力透過對其客戶財務狀況進行持續信貸評估及對本集團貸款組合進行信貸評估，以減少信貸風險。為管理流動資金風險，董事會會密切監測本集團之流動資金水平，以確保本集團資產、負債及承擔之流動資金架構可符合其資金需求。

## 外匯風險

本集團於訂立未以本集團功能貨幣計值的交易時承受外幣風險。有關風險主要與於中國分銷及銷售本集團的產品及購買原材料有關。本集團目前並無外幣對沖政策。然而，本集團管理層會密切監察外匯風險，並於有需要時將考慮對沖重大外幣風險。

## 資產抵押

於二零二零年及二零一九年十二月三十一日，以下資產已質押予銀行，以擔保本集團獲授的若干銀行融資：

	於十二月三十一日	
	二零二零年	二零一九年
	千港元	千港元
按公允值計入損益的金融資產	—	4,742
應收交易款項	—	3,622
	<u>—</u>	<u>3,622</u>
	<u>—</u>	<u>8,364</u>

## 僱員及薪酬政策

於二零二零年十二月三十一日，本集團共僱用157名僱員(於二零一九年十二月三十一日：172名)，當中147人位於中國，10人位於香港。本集團的員工成本主要包括工資及薪金、社會保險、住房公積金及遣散費。截至二零二零年十二月三十一日止兩個年度，本集團的總員工成本(不包括董事酬金)分別約為17,300,000港元及14,500,000港元。本集團向其管理層及辦公室員工所提供的薪酬組合包括基本薪金、酌情花紅及津貼。至於廣州生產設施的工人，本集團給予彼等高於最低工資的薪金及晉升機會，亦會向彼等提供津貼舉辦社交活動。

本公司薪酬委員會負責審閱及釐定董事及高級管理層成員的薪酬組合，當中會參考可資比較公司所支付的薪金、所投放的時間及責任、本集團內其他職位的僱用條件，以及職效掛鈎酬金是否合適。任何酌情花紅及其他獎勵報酬乃與本集團的溢利表現及董事和高級管理層成員的個人表現掛鈎。本公司於二零一七年十一月二十四日採納一項購股權計劃(「購股權計劃」)，據此，本公司可向(其中包括)任何僱員(全職或兼職)或董事授出購股權，以就彼等對本集團所作出的貢獻給予獎勵、激勵彼等提升表現及效率，並吸引及挽留日後可對本集團的長遠增長及盈利能力作出重大貢獻的僱員及董事。自採納購股權計劃起及直至本業績公告日期，概無根據購股權計劃授出購股權。

## 主要及關連交易

於回顧年內，本集團已與董事黃國偉先生訂立交易，該交易構成GEM上市規則第19及20章項下之主要交易及關連交易，詳情請參閱本公司所刊發日期為二零二零年三月三十一日、二零二零年四月二十一日、二零二零年五月八日、二零二零年六月五日、二零二零年七月三日、二零二零年八月十四日、二零二零年九月十八日、二零二零年十月十六日、二零二零年十一月二十日、二零二零年十二月十七日、二零二一年一月二十八日標題為「主要及關連交易 — 向關連人士提供財務資助」的公告及日期為二零二一年二月十六日的通函。

## 遵守法例及法規

除上文「主要及關連交易」一段相關事宜所述者外，就董事於作出一切合理查詢後所深知、全悉及確信，本集團於所有重大方面均已遵守所有對本集團及其於香港及中國的營運有重大影響的相關法律、規則及法規。

## 環境政策及表現

為了更好地將社會責任理念融入本集團策略與決策，進一步指導本集團社會責任工作實踐，本集團建立了環境、社會及管治（「**ESG**」）報告編製小組。在報告編製的同時，本集團努力將可持續發展理念貫穿到日常營運中。

同時，本集團建立了系統化的持份者溝通機制，以實現與本集團持份者的良性互動、積極響應相關訴求，並促進有品質、有效益、可持續的增長。截至二零二零年十二月三十一日止整個年度內，本集團始終保持業務誠信，並致力於環境保護，同時不斷努力提升質量管理及僱員關懷。

有關於本集團ESG實踐的進一步資料，請參閱本集團的獨立ESG報告，該報告預計將於本業績公告刊發後三個月內在聯交所和本公司的網站刊登。

## 與持份者的關係

僱員被視為本集團生產力其中一個最重要的貢獻元素。本集團僱員主要獲提供在職培訓，以及薪酬組合及津貼。

本集團亦與客戶緊密聯繫以取得寶貴的反饋意見，並向彼等提供有關本集團產品及縫紉線市場趨勢的資料。本集團分別與五大客戶維持約五至二十年期間不等的業務關係。同樣，本集團亦與供應商建立穩定關係。因此，董事相信本集團已在客戶及供應商之間建立具信譽及可靠的聲譽，並與彼等建立穩建的合作關係。

## 所得款項用途

誠如招股章程所披露，於扣除本公司就股份發售所承擔的佣金及開支後，股份發售所得款項淨額約為40,700,000港元(「所得款項淨額」)。於二零二零年十二月三十一日，未動用的所得款項淨額約為8,700,000港元。

於二零二零年十二月三十一日，所得款項淨額已應用及動用如下：

	可動用的 所得款項 淨額 百萬港元	已動用 百萬港元	未動用 百萬港元	動用未動用 款項的 預期時間表 <sup>(附註1)</sup>
升級本集團工業用100%滌綸線 生產機器	20.3	3.1	17.2	於二零二一年 十二月三十一日 當日或之前
升級本集團家用100%滌綸線 生產機器	7.7	2.2	5.5	於二零二一年 十二月三十一日 當日或之前
購買新筒子絡紗機	4.1	0.5	3.6	於二零二一年 十二月三十一日 當日或之前
購買新尼龍線生產機器	3.7	1.3	2.4	於二零二一年 十二月三十一日 當日或之前
在浙江省設立銷售辦事處	1.2	1.2	—	
本集團的營運資金及其他一般 企業用途	3.7	3.7	—	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	
	40.7	12.0	28.7	
償還銀行融資 <sup>(附註2)</sup>	—	20.0	—	
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	
	<u>40.7</u>	<u>32.0</u>	<u>8.7</u>	

附註1：悉數使用未動用所得款項淨額預期時間表乃根據本集團對未來市況的最佳估計及根據目前市況及未來市場發展而變動釐定。

附註2：在未動用所得款項淨額中，本集團動用約20,000,000港元以償還銀行融資。上述還款詳情載於本公司日期為二零二零年三月三十一日的公告。

銀行已自二零二零年四月二十九日起取消所有銀行融資。本集團正盡力取得新的銀行融資以供營運，並繼續執行所得款項淨額的擬定用途。

自上市日期起直至二零二零年十二月三十一日，招股章程所載未來計劃及所得款項用途的比較分析如下：

業務策略	實施計劃	於二零二零年十二月三十一日的實際進度
升級本集團工業用100%滌綸線生產機器	— 採購八台上蠟和絡紗機，用於生產工業用100%滌綸線	本集團已採購並正使用兩台上蠟和絡紗機，用於生產工業用100%滌綸線。
升級本集團家用100%滌綸線生產機器	— 採購兩台機器，用於生產家用100%滌綸線	本集團已採購並正使用一台機器，用於生產家用100%滌綸線。
購買新尼龍線生產機器	— 採購五台機器，用於生產尼龍線	本集團已採購並正使用三台機器，用於生產尼龍線。
在浙江省設立銷售辦事處	— 租用合適場所，用作本集團銷售辦事處 — 裝修銷售辦事處 — 採購辦公設備	本集團已於浙江省設立銷售辦事處，目前已全面投入運作。

於二零二零年  
十二月三十一日的實際進度

## 業務策略

## 實施計劃

購買新筒子絡紗機

— 訂購兩台筒子絡紗機  
以促進100%滌綸線  
生產線運行及支付兩  
台筒子絡紗機的餘額

本集團已採購並正使用一  
台筒子絡紗機。

## 未來計劃及展望

招股章程所披露的未來計劃及所得款項用途時間表為根據上市後對市況的最佳估計而制定。所得款項淨額的計劃用途與實際用途之間的差異主要是由於上市後影響本集團的實際市況而產生。中美之間持續的貿易衝突、中國經濟逐步放緩及最近爆發新型冠狀病毒疫情為本集團帶來不確定因素及各種挑戰，使本集團需要審慎實行其於招股章程所載的未來計劃。董事認為嚴格遵守實施計劃將會增加本集團的產能，而額外的機器可能導致將須於未來對該等機器作出減值撥備。

滿足其客戶對高品質及不同產品的需求為本集團其中一項優先考慮，從而與客戶保持長遠的業務關係。另外，董事相信，縫紉線行業長遠而言仍有大量商機。為滿足客戶的潛在要求及把握縫紉線行業的商機，本集團將因應當時市況以審慎及保守的態度繼續實行招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載的擴展計劃。

董事將繼續仔細監控及評估有關情況，倘擴展計劃不再適合本集團的營運及未來發展，則董事可能須評估及修訂有關計劃，以確保本集團業務策略符合本公司及股東的整體最佳利益。

## 其他資料

### 董事及主要行政人員於本公司及任何相聯法團的股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於二零二零年十二月三十一日，本公司各董事及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、相關股份及債權證中擁有(a)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的有關條文彼等被當作或視作擁有的權益及淡倉)；或(b)須記入證券及期貨條例第352條規定須存置的登記冊的權益或淡倉；或(c)根據GEM上市規則第5.46至5.67條須另行知會本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

#### 於股份及相關股份之好倉

董事姓名	權益性質／持股身份	所持普通股數目	佔本公司 已發行股本的 百分比(附註1)
黃國偉先生	受控制法團權益	120,000,000股股份 (附註2)	50%
梁景裕先生	實益擁有人	10,000,000股股份	4.17%

附註：

1. 於本業績公告日期，本公司的已發行普通股股本為12,000,000港元，分為240,000,000股每股面值0.05港元的股份。
2. Three Gates Investment Limited(「**Three Gates Investment**」)為一間於二零一六年八月十五日在英屬處女群島註冊成立的公司，由本公司主席兼執行董事黃先生全資實益擁有。因此，根據證券及期貨條例，黃先生被視為擁有Three Gates Investment所持120,000,000股股份的權益。

除上文披露者外，於二零二零年十二月三十一日，本公司董事或主要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、相關股份或債權證中概無擁有須記入證券及期貨條例第352條規定本公司須存置的登記冊或根據GEM上市規則第5.46至5.67條須另行知會本公司及聯交所的任何其他權益或淡倉。

## 於股份及相關股份之好倉

主要股東名稱	權益性質／持股身份	所持普通股數目	佔本公司已發行股本的百分比 (附註1)
Three Gates Investment	實益擁有人	120,000,000股股份 (附註2、3)	50%
均來財務有限公司	擁有股份權益的人士	80,000,000股股份 (附註3、4)	33.33%
美建信貸及按揭有限公司	擁有股份權益的人士	80,000,000股股份 (附註3、4)	33.33%
開盛有限公司	擁有股份權益的人士	80,000,000股股份 (附註3、4)	33.33%
美建策略有限公司	擁有股份權益的人士	80,000,000股股份 (附註3、4)	33.33%
Upbest Financial Holdings Limited	擁有股份權益的人士	80,000,000股股份 (附註3、4)	33.33%
美建集團有限公司	擁有股份權益的人士	80,000,000股股份 (附註3、4)	33.33%
梁達志先生	實益擁有人	17,460,466股股份 (附註5、6)	5.68%
開明投資有限公司	受控制法團權益	16,852,711股股份 (附註5、7)	5.48%
忠彩投資有限公司	實益擁有人	16,852,711股股份 (附註5、7)	5.48%
鼎立資本有限公司	受控制法團權益	16,852,711股股份 (附註5、8)	5.48%
Key Summit Enterprises Limited	實益擁有人	16,852,711股股份 (附註5、8)	5.48%
梁治維先生	受控制法團權益	17,875,972股股份 (附註5、9)	5.82%
Glory Radiance International Limited	實益擁有人	17,875,972股股份 (附註5、9)	5.82%

附註：

1. 於本業績公告日期，本公司的已發行普通股股本為12,000,000港元，分為240,000,000股每股面值0.05港元的股份。

2. Three Gates Investment由本公司主席兼執行董事黃先生全資實益擁有。因此，黃先生被視為透過所持Three Gates Investment 100%股權擁有Three Gates Investment所持120,000,000股股份的權益。
3. Three Gates Investment所持80,000,000股股份已獲質押予均來財務有限公司(「均來」)，以作為本公司主席、行政總裁、執行董事兼控股股東黃國偉先生獲授貸款的抵押。
4. 由於均來由美建信貸及按揭有限公司全資擁有，而美建信貸及按揭有限公司由美建策略有限公司及開盛有限公司全資同等擁有，而兩者由Upbest Financial Holdings Limited全資擁有，而Upbest Financial Holdings Limited則由美建集團有限公司全資擁有，故根據證券及期貨條例，美建信貸及按揭有限公司、美建策略有限公司、開盛有限公司、Upbest Financial Holdings Limited及美建集團有限公司均被視為於質押予均來的80,000,000股股份中擁有證券權益。
5. 本公司、梁達志先生(「梁先生」或「賣方A」、忠彩投資有限公司(「忠彩」或「賣方B」、Key Summit Enterprises Limited(「Key Summit」或「賣方C」)及Glory Radiance International Limited(「Glory Radiance」或「賣方D」，連同賣方A、賣方B及賣方C統稱「賣方」)於二零二零年八月十八日訂立買賣協議(「買賣協議」)，據此，本公司已同意收購(「收購事項」)而賣方已同意出售於英屬處女群島註冊成立的有限公司Diamond Motto Limited(「目標公司」)的全部已發行股本，及於收購事項完成時或之前任何時間結欠賣方B、賣方C及賣方D或對彼等產生之所有責任、負債及債務。詳情分別載於本公司日期為二零二零年八月十八日、二零二零年九月七日、二零二零年九月二十八日、二零二零年十一月十七日、二零二一年一月十二日、二零二一年二月二日及二零二一年二月九日的公告及本公司日期為二零二一年一月十三日的通函。
6. 於買賣協議日期，梁達志先生持有1,600,000股股份。根據買賣協議，梁達志先生同意出售而本公司同意購買目標公司165股已發行股份，以換取本公司向梁達志先生(及／或其代名人)配發及發行15,860,466股股份作為代價。詳情分別載於本公司日期為二零二零年八月十八日、二零二零年九月七日、二零二零年九月二十八日、二零二零年十一月十七日及二零二一年一月十二日的公告及本公司日期為二零二一年一月十三日的通函。因此，根據證券及期貨條例，儘管13,860,466股股份待發行且於二零二零年十二月三十一日尚未發行，梁達志先生仍被視為於合共17,460,466股股份中擁有權益。
7. 忠彩為開明投資有限公司之直接全資附屬公司。根據買賣協議，忠彩同意出售而本公司同意購買目標公司50股已發行股份及於收購事項完成時或之前任何時間目標公司結欠忠彩或對其產生之所有責任、負債及債務，以換取本公司向忠彩投資有限公司(及／或其代名人)配發及發行16,852,711股股份作為代價。根據證券及期貨條例，開明投資有限公司於二零二零年十二月三十一日被視作於根據買賣協議將配發及發行予忠彩的16,852,711股股份中擁有權益。

8. Key Summit為鼎立資本有限公司之直接全資附屬公司。根據買賣協議，Key Summit同意出售而本公司同意購買目標公司50股已發行股份及於收購事項完成時或之前任何時間目標公司結欠Key Summit或對其產生之所有責任、負債及債務，以換取本公司向Key Summit（及／或其代名人）配發及發行16,852,711股股份作為代價。根據證券及期貨條例，鼎立資本有限公司於二零二零年十二月三十一日被視作於根據買賣協議將配發及發行予Key Summit的16,852,711股股份中擁有權益。
9. Glory Radiance由梁治維先生全資實益擁有。根據買賣協議，Glory Radiance同意出售而本公司同意購買目標公司35股已發行股份及於收購事項完成時或之前任何時間目標公司結欠Glory Radiance或對其產生之所有責任、負債及債務，以換取本公司向Glory Radiance（及／或其代名人）配發及發行17,875,972股股份作為代價。根據證券及期貨條例，梁治維先生於二零二零年十二月三十一日被視作於根據買賣協議將配發及發行予Glory Radiance的17,875,972股股份中擁有權益。

除上文披露者外，於二零二零年十二月三十一日，就董事所知，除在本公司股份及相關股份中持有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的規定須予記錄的權益或淡倉的本公司董事或主要行政人員，或直接或間接擁有附帶權利可於所有情況下在本公司股東大會上投票的所有類別股本面值10%或以上權益的本公司董事或主要行政人員外，概無任何其他人士擁有任何權益及淡倉。

## 企業管治常規

董事會相信，為使本公司業務穩健增長及延續管理效益，有必要培養及維持專注良好企業管治的文化。董事認為穩健的企業管治常規可保障本公司股東（「股東」）的整體利益，並確保對整體股東的問責性。

董事會已採納GEM上市規則附錄十五所載的企業管治守則（「企管守則」）。儘管如此，董事承諾會定期檢討企業管治常規，確保遵循企管守則所載的標準，以及符合股東及本公司其他持份者不斷上升的期望。

除偏離企管守則的守則條文A.2.1條外，董事會認為本公司於截至二零二零年十二月三十一日止年度一直遵守守則條文。

黃國偉先生為本公司董事會主席兼行政總裁，並自二零零八年起參與本集團的日常營運及管理。董事認為由黃先生兼任本公司董事會主席及行政總裁的職務將可確保強大及一致的領導，有助推動本集團的業務戰略，以及可提升營運效益。董事會將繼續就此安排進行檢討，並將於拆分本公司董事會主席及行政總裁的職務對本集團整體有利時考慮拆分有關職務。

### **董事進行證券交易的標準守則**

本公司已採納關於董事進行證券交易的交易標準，有關標準相當於GEM上市規則第5.48至5.67條所載的交易規定標準。在本公司作出特定查詢後，全體董事均已確認彼等於截至二零二零年十二月三十一日止年度內一直遵守交易規定標準及關於董事進行證券交易的規定標準。

### **購買、出售或贖回本公司上市證券**

截至二零二零年十二月三十一日止年度及直至本公告日期，本公司或其附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

### **董事及控股股東於競爭業務的權益**

董事及本公司控股股東已確認，於截至二零二零年十二月三十一日止年度及直至本公告日期，董事、控股股東或彼等各自之任何緊密聯繫人(定義見GEM上市規則)概無參與任何與本集團業務競爭或可能競爭，或與本集團有任何其他利益衝突的業務。

於二零一七年十一月二十四日，控股股東黃國偉先生及Three Gates Investment分別訂立以本公司為受益人的不競爭承諾，詳情載於招股章程「與控股股東的關係 — 不競爭承諾」一節。截至二零二零年十二月三十一日止年度及直至本公告日期，該等承諾已獲悉數遵守及執行。

董事會確認，於本公告日期概無其他事宜須提請股東及潛在投資者注意。

此外，獨立非執行董事確認，彼等已審查該等承諾的執行情況，並認為概無有關該等承諾的未解決事宜須向股東及本公司提出。

## 於截至二零二零年十二月三十一日止年度後事項

### 完成重大交易

誠如本公司日期為二零二零年八月十八日、二零二零年九月七日、二零二零年九月二十八日、二零二零年十月二十日、二零二零年十一月十七日、二零二零年十二月十七日、二零二一年一月十二日、二零二一年二月二日的公告及本公司日期為二零二一年一月十二日的通函所披露，本集團訂立有關收購Diamond Motto Limited全部已發行股本的買賣協議。本公司已於二零二一年二月九日完成收購事項，並於本公司日期為二零二一年二月九日的公告內披露。

### 根據一般授權認購及配售新股份

於二零二一年一月十九日，本公司與認購人訂立認購協議，據此，認購人有條件同意認購而本公司有條件同意配發及發行24,000,000股新股份，認購價為每股認購股份0.30港元。另外，配售代理與本公司訂立配售協議，據此，本公司已有條件同意透過配售代理按盡力基準配售最多24,000,000股配售股份予不少於六名承配人(彼等及彼等之實益擁有人須為獨立第三方)，配售價為每股配售股份0.30港元。新股認購及配售已於二零二一年二月十一日完成。有關新股認購及配售之詳情載於本公司日期為二零二一年一月十九日、二零二一年二月二日及二零二一年二月十一日的公告內。

### 充足公眾持股量

董事確認，截至二零二零年十二月三十一日止年度及直至本公告日期，根據本公司從公開途徑所得的資料及據董事所知，本公司已遵守GEM上市規則所規定的最低公眾持股量。

## 審核委員會

本公司已根據GEM上市規則第5.28至5.33條及企管守則守則條文C.3.3條成立審核委員會。審核委員會主要負責審閱財務資料、監察本公司的財務報告系統及內部監控程序，以及維持與本公司核數師的關係。

審核委員會包括三名獨立非執行董事，即宋理明先生(主席)、陳進財先生及周展恆先生。現任審核委員會成員中概無人士為本公司過往獨立核數師的成員。審核委員會已審閱本公告及本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合業績。

## 於聯交所網站刊載資料

本公告將分別刊載於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.shenyouholdings.com](http://www.shenyouholdings.com))。截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度報告將於適當時候分別刊載於聯交所及本公司的網站及寄發予股東，當中載有GEM上市規則所規定的所有資料。

## 獨立核數師的工作範圍

本初步公告所載有關本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度業績的數字，已由本集團獨立核數師核對，與本集團本年度綜合財務報表所載的金額一致。本集團獨立核數師就此執行的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱業務準則或香港核證業務準則規定所作的核證業務，因此本集團獨立核數師並無就本初步業績公告作出任何核證聲明。

## 股東週年大會及暫停辦理股份過戶登記手續

本公司應屆股東週年大會(「股東週年大會」)將於二零二一年五月七日(星期五)假座香港銅鑼灣軒尼詩道489號銅鑼灣廣場一期16樓1603至1604室舉行。為確定股東出席應屆股東週年大會及於會上投票的權利，本公司將於二零二一年五月四日(星期二)至二零二一年五月七日(星期五)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會為股份過戶進行登記。為符合資格出席應屆股東週年大會及於會上投票，所有股份過戶申請連同相關股票及過戶文件，必須最遲於二零二一年五月三日(星期一)下午四時三十分前交回本公司於香港的股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司(地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓)。

承董事會命  
申酉控股有限公司  
主席、行政總裁兼執行董事  
黃國偉

香港，二零二一年三月二十六日

於本公告日期，董事會包括三名執行董事，即黃國偉先生、陳耀東先生及梁景裕先生；以及三名獨立非執行董事，即宋理明先生、陳進財先生及周展恆先生。

本公告將由刊登日期起於GEM網站www.hkgem.com「最新公司公告」一頁刊登最少七日，並將刊登於本公司網站www.shenyouholdings.com。