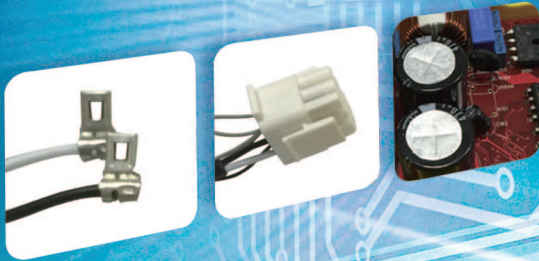


**TEM**

**TEM Holdings Limited**  
**創新電子控股有限公司\***

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：8346



**2016/2017**  
**中期報告**

\*僅供識別

## 香港聯合交易所有限公司創業板的特色

創業板（「創業板」）的定位，乃為相比起其他在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。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。創業板的較高風險及其他特色，表示創業板較適合專業及其他資深投資者。

由於創業板上市公司屬新興性質，在創業板買賣的證券可能會較在聯交所主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板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的內容概不負責，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的任何損失承擔任何責任。

本報告的資料乃遵照《聯交所創業板證券上市規則》（「創業板上市規則」）而刊載，旨在提供有關創新電子控股有限公司（「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」）的資料；本公司董事（「董事」）願就本報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，確認就其深知及確信，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，且並無遺漏任何其他事項，足以令致本報告或其所載任何陳述產生誤導。

# 目錄

公司資料	3
未經審核綜合損益及其他全面收益表	5
未經審核綜合財務狀況表	7
未經審核綜合權益變動表	8
未經審核綜合現金流量表	9
未經審核綜合財務報表附註	10
管理層討論及分析	21
權益披露	33
其他資料	35

# 公司資料

## 董事會

### 執行董事

劉文德先生(主席)

何鵬程先生(行政總裁)

簡偉奇先生

Koay Lee Chern 女士

### 獨立非執行董事

林楚華先生

馬遙豪先生

李翰文先生

### 審核委員會

馬遙豪先生(主席)

林楚華先生

李翰文先生

### 提名委員會

李翰文先生(主席)

劉文德先生

何鵬程先生

林楚華先生

馬遙豪先生

### 薪酬委員會

林楚華先生(主席)

劉文德先生

何鵬程先生

馬遙豪先生

李翰文先生

### 公司秘書

黃耀雄先生(執業會計師)

## 授權代表

劉文德先生

簡偉奇先生

## 合規主任

簡偉奇先生

## 股份過戶登記總處

Estera Trust (Cayman) Limited

P.O. Box 1350, Clifton House

75 Fort Street

Grand Cayman, KY1-1108

Cayman Islands

## 註冊辦事處

P.O. Box 1350, Clifton House

75 Fort Street

Grand Cayman, KY1-1108

Cayman Islands

## 香港總部及主要營業地點

香港

尖沙咀

廣東道33號

中港城

1座1706室

## 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31樓

## 公司資料

### 合規顧問

興業金融融資有限公司

香港

德輔道中19號

環球大廈12樓

### 核數師

德勤•關黃陳方會計師行

執業會計師

### 主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司

花旗銀行

### 公司網頁

<http://ir.tem-group.com>

### 股份代號

8346

## 中期業績

本公司董事會（「董事會」）謹此宣佈本集團截至二零一六年十二月三十一日止三個月及六個月的未經審核綜合財務業績，連同二零一五年同期的未經審核比較數字如下：

## 未經審核綜合損益及其他全面收益表

截至二零一六年十二月三十一日止三個月及六個月

	附註	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
		二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
收益	3	26,668	29,444	56,535	65,269
銷售成本		(20,876)	(20,616)	(44,256)	(45,332)
毛利		5,792	8,828	12,279	19,937
其他收入	4	72	106	223	137
銷售及分銷成本		(977)	(828)	(1,732)	(1,676)
行政開支		(5,492)	(4,636)	(10,727)	(8,652)
其他收益及虧損	5	2,334	478	2,834	3,005
上市開支		-	(6,859)	-	(6,859)
財務成本	6	-	-	-	(6)
除稅前溢利(虧損)		1,729	(2,911)	2,877	5,886
所得稅開支	7	(891)	(866)	(1,535)	(3,397)
期內溢利(虧損)	8	838	(3,777)	1,342	2,489
其他全面(開支)收益					
不會重新分類至損益的項目： 換算呈列貨幣產生的匯兌 差異		(251)	94	(309)	(369)
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異		(4,488)	1,446	(5,983)	(7,627)

# 未經審核綜合損益及其他全面收益表

截至二零一六年十二月三十一日止三個月及六個月

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
附註				
期內其他全面(開支)收益	(4,739)	1,540	(6,292)	(7,996)
期內全面開支總額	(3,901)	(2,237)	(4,950)	(5,507)
以下各方應佔期內溢利(虧損)：				
本公司擁有人	838	(3,770)	1,342	2,495
非控股權益	-	(7)	-	(6)
	838	(3,777)	1,342	2,489
以下各方應佔全面開支總額：				
本公司擁有人	(3,901)	(2,232)	(4,950)	(5,503)
非控股權益	-	(5)	-	(4)
	(3,901)	(2,237)	(4,950)	(5,507)
每股盈利(虧損)				
— 基本(港仙)	10	0.14	(0.84)	0.22
			0.22	0.55

# 未經審核綜合財務狀況表

於二零一六年十二月三十一日

	附註	二零一六年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一六年 六月三十日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	12,564	8,722
收購物業、廠房及設備的已付按金		1,187	1,842
遞延稅項資產		643	720
		<b>14,394</b>	<b>11,284</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		25,474	33,035
貿易及其他應收款項	12	30,548	23,867
可收回稅項		976	483
已抵押銀行存款		536	184
銀行結餘及現金		86,565	97,689
		<b>144,099</b>	<b>155,258</b>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	13	13,500	16,554
應付稅項		41	86
		<b>13,541</b>	<b>16,640</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>130,558</b>	<b>138,618</b>
<b>總資產減流動負債</b>		<b>144,952</b>	<b>149,902</b>
<b>股本及儲備</b>			
股本	14	6,000	6,000
儲備		138,952	143,902
<b>總權益</b>		<b>144,952</b>	<b>149,902</b>



# 未經審核綜合權益變動表

截至二零一六年十二月三十一日止六個月

	股份		匯兌	中國	保留	本公司	非控股	總計
	股本	溢價	儲備	法定	溢利	應佔總	權益	
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
				(附註 a)				
於二零一五年七月一日	-	-	1,173	4,531	90,438	96,142	(18)	96,124
期內溢利	-	-	-	-	2,495	2,495	(6)	2,489
換算至呈列貨幣產生的								
匯兌差異	-	-	(369)	-	-	(369)	-	(369)
換算海外業務產生的								
匯兌差異	-	-	(7,629)	-	-	(7,629)	2	(7,627)
期內全面(開支)收益總額	-	-	(7,998)	-	2,495	(5,503)	(4)	(5,507)
取消註冊一間附屬公司時的								
重新分類調整(附註 a)	-	-	-	(2,143)	2,143	-	-	-
已付股息(附註 9)	-	-	-	-	(5,038)	(5,038)	-	(5,038)
於二零一五年十二月								
三十一日	-	-	(6,825)	2,388	90,038	85,601	(22)	85,579
於二零一六年七月一日	6,000	66,340	(2,687)	2,689	77,560	149,902	-	149,902
期內溢利	-	-	-	-	1,342	1,342	-	1,342
換算至呈列貨幣產生的								
匯兌差異	-	-	(309)	-	-	(309)	-	(309)
換算海外業務產生的								
匯兌差異	-	-	(5,983)	-	-	(5,983)	-	(5,983)
期內全面(開支)收益總額	-	-	(6,292)	-	1,342	(4,950)	-	(4,950)
於二零一六年								
十二月三十一日	6,000	66,340	(8,979)	2,689	78,902	144,952	-	144,952

附註：

- (a) 法定儲備為不可分派，而轉撥至此項儲備乃由中華人民共和國(「中國」)附屬公司董事會根據中國相關法律及法規釐定。分配至該儲備的撥款以中國附屬公司每年法定財務報表所呈報的10%除稅後純利撥付。於獲得有關機關批准後，此項儲備可用以抵銷累計虧損或增加資本。

本公司的中國附屬公司青島創新科電業有限公司(「青島創新科」)於截至二零一五年十二月三十一日止六個月解散。青島創新科的累計法定儲備為2,143,000港元，已於青島創新科取消註冊後分類至保留溢利。

# 未經審核綜合現金流量表

截至二零一六年十二月三十一日止六個月

	截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
經營活動所用現金淨額	(3,073)	(2,584)
投資活動(所用)所得現金淨額	(5,625)	6,467
融資活動所用現金淨額	-	(5,915)
現金及現金等價物減少淨額	(8,698)	(2,032)
外匯率變動的影響	(2,426)	(2,033)
期初現金及現金等價物	97,689	25,242
期末現金及現金等價物	86,565	21,177

# 未經審核綜合財務報表附註

## 1. 一般資料

本公司為於二零一五年十月二十二日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司。於二零一六年一月二十八日，本公司根據香港法例第622章公司條例第16部註冊為非香港公司。本公司股份已於二零一六年五月十八日（「上市日期」）在聯交所創業板上市（「上市」）。其註冊辦事處的地址為P.O. Box 1350, Clifton House, 75 Fort Street, Grand Cayman, KY1-1108, Cayman Islands，其總部及香港主要營業地點的地址為香港尖沙咀廣東道33號中港城1座1706室。

本公司為投資控股公司。本集團主要從事製造及銷售組合線束及電源線組件產品，以及買賣端子、連接器及其他產品。

本公司功能貨幣為美元（「美元」）。綜合財務報表以港元（「港元」）呈列，因為本公司董事認為，其向管理層呈列較為相關的資料，而管理層以港元監察本集團表現及財務狀況。

## 2. 綜合財務報表的編製基準

本公司透過向New Universe Industries Limited（由劉文德先生（「劉先生」）控制）收購TEM Group Limited及信輝發展有限公司完成重組，據此，本公司於二零一六年一月八日成為現時組成本集團的旗下公司（「綜合實體」）的控股公司（「重組」）。綜合實體及本公司於重組前後均由劉先生共同控制。因此，收購綜合實體藉應用合併會計處理原則入賬為共同控制下的業務合併。本集團截至二零一五年十二月三十一日止六個月的未經審核綜合財務業績已予編製，以呈列現時組成本集團旗下公司的業績，猶如完成重組後的集團架構於整段回顧期間一直存在。

本集團截至二零一六年十二月三十一日止六個月的未經審核綜合財務報表乃根據香港公認會計原則並遵守香港會計師公會（「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」）及創業板上市規則的適用披露規定編製。

編製未經審核綜合財務報表所用會計政策及計算方法與本集團截至二零一六年六月三十日止年度的年度財務報表所用者貫徹一致。

# 未經審核綜合財務報表附註

## 2. 綜合財務報表的編製基準(續)

於本期間，香港會計師公會已頒佈多項新訂及經修訂香港財務報告準則及詮釋，該等香港財務報告準則及詮釋於本公司現行會計期間首次生效或可供提早採納。此等發展並無導致所呈列期間的此等未經審核綜合財務報表所應用會計政策出現重大變動。

未經審核綜合財務報表乃按歷史成本法編製。

編製符合香港財務報告準則的未經審核綜合財務報表須使用若干主要會計估計，亦需要管理層在應用本集團會計政策的過程中作出判斷。

未經審核綜合財務報表並未經本公司核數師審核，惟已經本公司審核委員會審閱。

## 3. 收益及分部資料

收益指本集團向外部客戶銷售貨品的已收及應收金額(扣除折扣及銷售相關稅項)。

以下為本集團按經營分部劃分的收益分析。

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
製造組合線束	22,731	23,867	48,717	54,232
製造電源線組件產品	2,472	3,645	5,206	7,448
買賣端子、連接器及其他產品	1,465	1,932	2,612	3,589
	26,668	29,444	56,535	65,269

# 未經審核綜合財務報表附註

## 3. 收益及分部資料(續)

### 地理資料

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:

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
中國	9,225	9,226	19,764	19,856
亞太區(不包括中國)	14,180	16,821	30,322	39,597
西歐	3,145	2,716	5,512	4,708
其他	118	681	937	1,108
	26,668	29,444	56,535	65,269

### 有關主要客戶的資料

截至二零一六年十二月三十一日止三個月及六個月以及二零一五年同期佔本集團收益10%以上的客戶收益如下:

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
客戶甲	12,479	13,879	24,226	31,183
客戶乙	3,390	2,731	7,658	7,459

# 未經審核綜合財務報表附註

## 4. 其他收入

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
銀行利息收入	25	15	47	75
其他	47	91	176	62
	72	106	223	137

## 5. 其他收益及虧損

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
匯兌收益淨額	2,334	486	2,834	3,013
出售物業、廠房及設備的虧損	-	(8)	-	(8)
	2,334	478	2,834	3,005

## 6. 財務成本

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
有抵押銀行借貸的利息	-	-	-	6

# 未經審核綜合財務報表附註

## 7. 所得稅開支

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
即期稅項：				
馬來西亞企業所得稅	909	799	1,483	2,643
中國企業所得稅(「企業所得稅」)	50	115	79	542
新加坡企業所得稅	(68)	(48)	(27)	36
中國附屬公司分派盈利的預扣稅	-	-	-	176
	891	866	1,535	3,397

香港利得稅根據期內估計應課稅溢利按16.5%(二零一五年：16.5%)稅率計算。由於本集團於回顧期間並無應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備。

於回顧期間馬來西亞適用所得稅稅率為24%(二零一五年：24%)。

於回顧期間新加坡適用所得稅稅率為17%(二零一五年：17%)。

於新加坡營運的附屬公司於截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止六個月獲享局部所得稅豁免(首10,000新加坡元(「新加坡元」)應課稅收入獲豁免75%，其後290,000新加坡元應課稅收入獲豁免50%)。

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司於截至二零一五年及二零一六年十二月三十一日止六個月的稅率為25%。

企業所得稅法規定，倘中國實體就二零零八年一月一日後產生的溢利向海外公司(為已收股息的實益擁有人)分派所賺取溢利，須按10%稅率繳納預扣稅。

# 未經審核綜合財務報表附註

## 8. 期內溢利(虧損)

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
期內溢利(虧損)已扣除：				
員工成本	8,476	6,161	15,459	13,713
確認為開支的存貨成本	20,876	20,616	44,256	45,332
物業、廠房及設備折舊	653	662	1,381	1,336
土地及樓宇經營租賃的最低租賃 付款	825	768	1,676	1,465

## 9. 中期股息

董事會不建議就截至二零一六年十二月三十一日止六個月派付任何中期股息。截至二零一五年十二月三十一日止六個月，本公司附屬公司TEM Group Limited於重組前向New Universe Industries Limited宣派及支付股息650,000美元(相當於約5,038,000港元)。概無呈列股息率及享有股息的股份數目，因為有關資料對該等未經審核綜合財務報表而言並無意義。



# 未經審核綜合財務報表附註

## 10. 每股盈利(虧損)

本公司擁有人應佔每股基本盈利(虧損)乃根據以下數據計算：

	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
盈利(虧損)：				
本公司擁有人 應佔期內溢利(虧損)	838	(3,770)	1,342	2,495
股份數目：				
就每股基本盈利(虧損)而言的 普通股加權平均數	600,000,000	450,000,000	600,000,000	450,000,000

於兩段期間，就每股基本盈利(虧損)而言的普通股加權平均數已計及根據重組及資本化發行所發行的股份。

概無呈列當前及過往期間的每股攤薄盈利(虧損)，因為概無潛在已發行普通股。

## 11. 物業、廠房及設備

截至二零一六年十二月三十一日止六個月，本集團已分別添置為數5,865,164港元(二零一五年：1,178,521港元)的物業、廠房及設備，並作出折舊1,381,413港元(二零一五年：1,335,677港元)。

# 未經審核綜合財務報表附註

## 12. 貿易及其他應收款項

	二零一六年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一六年 六月三十日 千港元 (經審核)
貿易應收款項	27,636	21,484
預付款項、按金及其他應收款項	2,912	2,383
	<b>30,548</b>	<b>23,867</b>

本集團給予客戶的信貸期介乎30日至135日。

以下為於報告期末根據發票日期／貨品交付日期呈列的貿易應收款項賬齡分析。

	二零一六年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一六年 六月三十日 千港元 (經審核)
0至30日	11,821	11,479
31至60日	8,187	7,403
61至90日	6,298	1,751
超過90日	1,330	851
	<b>27,636</b>	<b>21,484</b>

## 13. 貿易及其他應付款項

	二零一六年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一六年 六月三十日 千港元 (經審核)
貿易應付款項	9,226	8,490
其他應付款項及應計開支	4,274	8,064
	<b>13,500</b>	<b>16,554</b>

# 未經審核綜合財務報表附註

## 13. 貿易及其他應付款項(續)

以下為於報告期末根據發票日期呈列的貿易應付款項賬齡分析。

	二零一六年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一六年 六月三十日 千港元 (經審核)
0至30日	4,372	4,292
31至60日	3,210	2,844
61至90日	1,411	1,278
超過90日	233	76
	<b>9,226</b>	<b>8,490</b>

## 14. 股本

	股份數目	股本 港元
每股面值0.01港元之普通股		
法定：		
於二零一五年十月二十二日(註冊成立日期)(附註a)	38,000,000	380,000
於二零一六年四月二十日增加(附註c)	19,962,000,000	199,620,000
於二零一六年六月三十日及二零一六年十二月三十一日	20,000,000,000	200,000,000
已發行及繳足：		
於二零一五年十月二十二日(註冊成立日期)(附註a)	1	-
根據重組發行股份(附註b)	92	1
資本化發行(附註d)	449,999,907	4,499,999
於上市時發行新股份(附註e)	150,000,000	1,500,000
於二零一六年六月三十日及二零一六年十二月三十一日	600,000,000	6,000,000
		千港元
於未經審核綜合財務狀況表內列示		6,000

## 14. 股本(續)

附註：

- (a) 本公司於二零一五年十月二十二日於開曼群島註冊成立為有限公司，法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元之股份。同日，一股股份配發及發行予本公司之初始認購人(獨立第三方)，該股股份其後於同日轉讓予股東Jumbo Planet Group Limited(「Jumbo Planet」)。
- (b) 於二零一六年一月八日，每股面值0.01港元之額外92股股份發行予該股東，作為重組之一部份。
- (c) 於二零一六年四月二十日，本公司股東通過一項書面決議案，據此，通過增設19,962,000,000股每股面值0.01港元之新股份，本公司之法定股本由380,000港元增加至200,000,000港元。
- (d) 於二零一六年四月二十日，本公司董事獲授權以本公司股份溢價賬的進賬額發行449,999,907股股份，惟條件是本公司之股份溢價賬之進賬源自配售本公司股份。於完成配售本公司股份後，資本化發行於二零一六年五月十八日完成。
- (e) 於二零一六年五月十八日，本公司股份於聯交所創業板上市。透過配售，150,000,000股普通股按配售價每股0.53港元發行予投資者，所得款項淨額為72,340,000港元。

# 未經審核綜合財務報表附註

## 15. 關聯方披露

### (a) 關聯方交易

除未經審核綜合財務報表所披露者外，於期內，本集團與其關聯方訂立以下交易：

		截至十二月三十一日止六個月	
關聯方名稱	交易性質	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
劉文德先生為擁有控股權益股東的公司：			
緯豐財經印刷有限公司	印刷服務費	156	200

### (b) 董事及主要管理人員報酬

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
袍金、薪金及其他津貼	2,448	1,360
酌情花紅	23	60
退休福利計劃供款	137	85
總計	2,608	1,505

董事及主要管理人員薪酬乃參考個人表現而釐定。

## 16. 報告期間後事項

本集團於本報告的報告期末後概無發生重大事件。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧及展望

本集團主要從事製造及銷售組合線束及電源線組件產品，我們的製造業務於馬來西亞及中國經營；我們於組合線束行業擁有逾20年經驗。我們亦銷售端子及連接器。本集團客戶通常為主要以亞太區為基地的家用電器、消費電器及工業產品行業的全球品牌家電／消費電器製造商及原設備製造商。

本集團的經營環境仍然充滿挑戰。誠如本公司日期為二零一六年八月十九日、二零一六年十月二十六日及二零一七年一月二十三日的公佈所披露，本集團業務受一名主要客戶持續調整產品組合影響，故截至二零一六年十二月三十一日止六個月之收益及盈利能力水平低於二零一五年同期。

以下為本集團按經營分部劃分的收益分析。

截至十二月三十一日止六個月			
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	減少 %
製造組合線束	48,717	54,232	10.2%
製造電源線組件產品	5,206	7,448	30.1%
買賣端子、連接器及其他產品	2,612	3,589	27.2%
	56,535	65,269	13.4%

本集團收益由截至二零一五年十二月三十一日止六個月約65.3百萬港元減少13.4%至截至二零一六年十二月三十一日止六個月約56.5百萬港元。收益減少主要由於一名主要客戶持續調整產品組合。

## 管理層討論及分析

按經營分部劃分，製造組合線束的收益約為48.7百萬港元，佔本集團收益總額86.2%，較去年同期約54.2百萬港元減少10.2%。製造電源線組件產品的收益約為5.2百萬港元，佔本集團收益總額9.2%，較去年同期約7.4百萬港元減少30.1%。兩個分部收益減少乃由於一名主要客戶持續調整產品組合。買賣端子、連接器及其他產品的收益約為2.6百萬港元，佔本集團收益總額4.6%，較去年同期約3.6百萬港元減少27.2%。有關收益減少乃由於客戶需求下跌。

### 地理資料

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：

	截至十二月三十一日止六個月		
	二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)	增加/ (減少) %
中國	19,764	19,856	(0.5%)
亞太區(不包括中國)	30,322	39,597	(23.4%)
西歐	5,512	4,708	17.1%
其他	937	1,108	(15.4%)
	56,535	65,269	(13.4%)

## 管理層討論及分析

按地區市場分部劃分，儘管市場競爭激烈，來自中國的收益維持穩定，錄得約19.8百萬港元，佔本集團收益總額35.0%。來自亞太區的收益約為30.3百萬港元，佔本集團收益總額53.6%，較去年同期約39.6百萬港元減少23.4%。有關收益減少主要由於一名主要客戶持續調整產品組合。來自西歐的收益約為5.5百萬港元，佔本集團收益9.7%，較去年同期約4.7百萬港元增加17.1%。收益增加主要由於本公司佔該區一名客戶業務的份額增加，在歐洲經濟疲弱情況下尤其令人鼓舞。

於回顧期間，中國經擴大廠房的改進工程已於二零一六年十月竣工可投產。總樓面面積由約43,000平方呎增至約91,000平方呎，有助提升產能。

於中國廠房推行全新的企業資源計劃系統及更新馬來西亞廠房的企業資源計劃系統（「企業資源計劃系統」）均於二零一六年十月完成。企業資源計劃系統讓本公司可提升整體生產規劃、生產力及存貨管理。

此外，馬來西亞廠房亦已取得TS16949認證，該認證為國際認可的汽車業品質管制系統標準。自二零一六年十二月起，本公司準備好並已經取得若干在馬來西亞生產汽車的汽車前燈及尾燈組合試驗訂單。

本公司致力透過擴充人手及採納更積極的市場策略強化銷售、營銷及工程隊伍。除定期拜訪主要客戶外，本公司亦參與多個貿易會。目前為止，本公司於二零一六年九月參加在中國上海舉行的Wire China 2016 (<http://www.wirechina.net/>)，該展會為亞洲其中一個最具影響力的線纜及線材國際貿易平台。本公司亦參與於二零一六年十一月在德國慕尼黑舉行的二零一六年慕尼黑電子展(<http://electronica.de/>)，該展會為世界領先的電子零件、系統及應用程式貿易會。本公司亦於貿易會上及其後拜訪客戶時向現有及潛在客戶宣傳產品、交流市場信息及鞏固業務關係。本公司自此一直追尋新項目。



## 管理層討論及分析

本公司將(其中包括)透過參與將於二零一七年三月在中國上海舉行的二零一七年慕尼黑上海電子展(electronica China 2017)(<http://www.electronica-china.com/>)，進一步加強本公司的市場地位及擴張銷售渠道。本公司的攤位將位於上海新國際博覽中心E6館第6672號。

展望未來，宏觀經濟環境仍充滿不明朗因素，市場將繼續充滿挑戰。本公司將繼續監察及收緊對營運的成本控制，從而提升本公司於市場的競爭力。簡而言之，本集團將繼續採取傳統業務策略，提升銷量並節省成本。

### 財務回顧

#### 收益

本集團的收益由截至二零一五年十二月三十一日止六個月約65.3百萬港元減少13.4%至截至二零一六年十二月三十一日止六個月約56.5百萬港元。該減幅乃主要由於期內一名主要客戶持續調整產品組合。

#### 銷售成本及毛利

銷售成本由截至二零一五年十二月三十一日止六個月約45.3百萬港元減少2.2%至截至二零一六年十二月三十一日止六個月約44.3百萬港元。本集團的毛利由截至二零一五年十二月三十一日止六個月約19.9百萬港元減少38.2%至截至二零一六年十二月三十一日止六個月約12.3百萬港元。銷售成本及毛利減少乃主要由於截至二零一六年十二月三十一日止六個月一名主要客戶持續調整產品組合，致使向本公司下達的訂單數量減少及每件產品的利潤率較低，因而導致收益下跌。

#### 銷售及分銷成本

銷售及分銷成本主要包括運輸、差旅開支及倉儲成本。截至二零一六年十二月三十一日止六個月的銷售及分銷成本約為1.7百萬港元，與截至二零一五年十二月三十一日止六個月相若。

## 管理層討論及分析

### 行政開支

本集團的行政開支由截至二零一五年十二月三十一日止六個月約8.7百萬港元增加23.0%至截至二零一六年十二月三十一日止六個月約10.7百萬港元。行政開支主要包括員工成本、租金開支及其他專業費用。增幅乃由於上市後專業費用、合規費用及董事袍金的開支增加。

### 其他收益及虧損

其他收益及虧損由截至二零一五年十二月三十一日止六個月約3.0百萬港元略減6.7%至截至二零一六年十二月三十一日止六個月約2.8百萬港元。其他收益及虧損主要包括匯兌收益淨額。有關重大匯兌收益淨額主要與於截至二零一六年十二月三十一日止六個月將以美元計值的本集團貨幣資產換算及變現為馬來西亞令吉有關。

### 所得稅開支

所得稅開支由截至二零一五年十二月三十一日止六個月約3.4百萬港元減少55.9%至截至二零一六年十二月三十一日止六個月約1.5百萬港元。該減幅乃由於馬來西亞及中國附屬公司截至二零一六年十二月三十一日止六個月應課稅溢利減少，令馬來西亞企業所得稅及中國企業所得稅減少。

### 本公司擁有人應佔溢利

期內本公司擁有人應佔溢利由截至二零一五年十二月三十一日止六個月約2.5百萬港元減少48.0%至截至二零一六年十二月三十一日止六個月約1.3百萬港元。該減幅乃主要由於收益減少及行政開支增加。

### 中期股息

董事會不建議就截至二零一六年十二月三十一日止六個月派付任何中期股息。

### 流動資金及財務資源

於回顧期內，本集團的資金來源主要來自經營活動所得現金。於二零一六年十二月三十一日，本集團有資產淨值約145.0百萬港元(二零一六年六月三十日：約149.9百萬港元)。於二零一六年十二月三十一日，流動資產淨值約為130.6百萬港元(二零一六年六月三十日：約138.6百萬港元)。

## 管理層討論及分析

於二零一六年十二月三十一日，股東資金約為145.0百萬港元(二零一六年六月三十日：約149.9百萬港元)。流動資產約為144.1百萬港元(二零一六年六月三十日：約155.3百萬港元)，主要包括存貨、貿易及其他應收款項、可收回稅項、已抵押銀行存款、銀行結餘及現金。流動負債約為13.5百萬港元(二零一六年六月三十日：約16.6百萬港元)，主要包括貿易及其他應付款項及應付稅項。

於二零一六年十二月三十一日，本集團的銀行結餘及現金約為86.6百萬港元(二零一六年六月三十日：約97.7百萬港元)。每股資產淨值為0.24港元(二零一六年六月三十日：0.25港元)。

### 資產負債比率

於二零一六年十二月三十一日，本集團概無任何計息銀行貸款，且處於淨現金狀況，故並無呈列資產負債比率(債務總額佔本公司擁有人應佔權益之百分比)資料(二零一六年六月三十日：無)。

### 資本架構

本公司股份於二零一六年五月十八日成功在聯交所創業板上市。此後本集團之資本架構概無出現變動。本公司的股本只包含普通股。

於二零一六年十二月三十一日，本公司已發行股本為6,000,000港元及已發行普通股數目為600,000,000股，每股面值0.01港元(「股份」)。

### 外匯風險

本集團的收益主要以美元計值，而本公司若干附屬公司則有以令吉、歐元及人民幣計值的外幣買賣交易，令本集團承受外幣風險。本集團並無使用衍生金融工具對沖貨幣風險。本集團會密切監視外匯匯率的變動以監控外匯風險。儘管如此，本集團將採取適當行動減低外匯風險。

### 所持重大投資

於二零一六年十二月三十一日，本集團並無持有任何重大投資(二零一六年六月三十日：無)。

# 管理層討論及分析

## 或然負債

於二零一六年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債(二零一六年六月三十日：無)。

## 資本承擔

於二零一六年十二月三十一日，本集團的資本承擔約為3.1百萬港元，主要與收購機器有關(二零一六年六月三十日：約3.3百萬港元)。

## 僱員及薪酬政策

於二零一六年十二月三十一日，本集團的員工總數為453名僱員(二零一五年十二月三十一日：468名)。截至二零一六年十二月三十一日止六個月，員工成本總額約為15.5百萬港元(截至二零一五年十二月三十一日止六個月：約13.7百萬港元)。薪酬組合(包括員工福利)維持在具有競爭力水平，並按員工表現、資歷、經驗、職位及本集團表現定期作出檢討。

員工福利包括購股權計劃、為香港、新加坡、馬來西亞及中國的僱員向法定強制性公積金計劃及社會保險以及住房公積金作出供款。

## 本集團資產抵押

於二零一六年十二月三十一日，銀行存款約0.5百萬港元(二零一六年六月三十日：約0.2百萬港元)已抵押予銀行，以擔保本集團獲得銀行擔保。

## 重大收購及出售附屬公司及聯屬公司

截至二零一六年十二月三十一日止六個月，本集團概無任何重大收購及出售附屬公司或聯屬公司。

## 重大投資及資本資產的未來計劃

除日期為二零一六年四月二十九日的招股章程(「招股章程」)所披露者外，本集團並無任何有關重大投資及資本資產的其他計劃。

## 管理層討論及分析

### 所得款項用途

上市的所得款項淨額(經扣除上市相關開支後)約為56.6百萬港元。該等所得款項擬按招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所述方式應用。於二零一六年十二月三十一日，未動用上市所得款項約51.8百萬港元已存入香港持牌銀行作計息存款。本公司擬繼續根據上文所載擬定用途應用餘下所得款項淨額。

截至二零一六年十二月三十一日，上市所得款項淨額的動用情況分析載列如下：

所得款項 淨額計劃用途 (按招股章程 所述相同方式 調整) 千港元	截至 二零一六年 十二月三十一日 所得款項淨額 的計劃用途 千港元	截至 二零一六年 十二月三十一日 所得款項淨額 的實際用途 千港元	於 二零一六年 十二月三十一日 的未動用結餘 千港元
升級及提升產能	40,978	6,041	37,882
提升生產、資訊科技及 人力資源管理能力	4,528	1,811	3,531
著力銷售及營銷	6,226	1,204	5,501

# 管理層討論及分析

## 業務目標與實際進展比較

以下為招股章程所載本集團的業務目標與截至二零一六年十二月三十一日的實際進展之比較。

招股章程所載之業務目標	截至二零一六年十二月三十一日的實際進展
升級及提升產能	
<ul style="list-style-type: none"><li>於中國廠房進行廠房改進工程，開始於我們最近在中國廠房租賃的新樓宇進行翻新及重新佈置生產設施。</li></ul>	中國廠房增設物業生產設施的翻新工程及重新佈置已於二零一六年十月完成。
<ul style="list-style-type: none"><li>計劃翻新於馬來西亞廠房的現有樓宇的生產設施以進行廠房改進工程，改良廠房營運範圍。我們將更換馬來西亞廠房內廠房生產範圍的通風系統(散熱系統及空調系統)，以改善工作環境，提高生產力。</li></ul>	正在檢討馬來西亞廠房改良計劃。馬來西亞廠房廠房生產範圍的通風系統已進行升級而非替換為全新系統。
<ul style="list-style-type: none"><li>為馬來西亞廠房及中國廠房的生產設施分別接收及安裝兩台及三台全自動化機器。</li></ul>	已購置兩台全自動化機器並安裝於中國廠房。已就另外兩台全自動機器下達訂單，預期將於二零一七年初前於中國廠房安裝、啟用及運作。

## 管理層討論及分析

招股章程所載之業務目標	截至二零一六年十二月三十一日的實際進展
• 為馬來西亞廠房的生產設施接收及安裝兩套加工機器／設備。	已於馬來西亞廠房安裝兩台加工機器。
• 為中國廠房的生產設施訂購一台全自動化機器，以期應付預期新增訂單產生的較大產能需求，並更換半自動化機器。	已取得一台全自動機器的報價及正進行檢討。
• 為馬來西亞廠房及中國廠房的生產設施分別訂購兩套加工機器／設備，以期應付預期新增訂單產生的較大產能需求，並更換舊有加工機器／設備。	已分別就馬來西亞廠房及中國廠房下達訂單。

## 管理層討論及分析

招股章程所載之業務目標	截至二零一六年十二月三十一日的實際進展
提升生產、資訊科技及人力資源管理能力	<ul style="list-style-type: none"><li>• 透過引入企業資源計劃系統，為中國廠房的資訊科技系統進行升級。已於二零一六年十月完成落實全新的企業資源計劃系統。</li></ul>
	<ul style="list-style-type: none"><li>• 計劃提升企業資源計劃系統，改良馬來西亞廠房的資訊科技系統，務求改善生產規劃、生產力及存貨管理。已於二零一六年十月完成落實將企業資源計劃系統更新至最新版本。</li></ul>
	<ul style="list-style-type: none"><li>• 落實馬來西亞廠房及中國廠房的設計軟件及硬件系統升級。已於二零一六年十二月完成落實設計軟件及安裝硬件系統。</li></ul>
	<ul style="list-style-type: none"><li>• 招聘兩名設計工程師、兩名營運工程師、一名銷售經理、一名銷售工程師及兩名技術人員以增強人力資源。已根據人力資源規劃進行招募。</li></ul>
	<ul style="list-style-type: none"><li>• 提升中國廠房的製造標準(ISO)，由ISO 9001升級至ISO 14001。ISO 14001為9001的進階版，包含環境管理。中國廠房已修訂其計劃，以於二零一七年十二月前取得TS 16949及於二零一八年六月前取得ISO 14001。</li></ul>
	<ul style="list-style-type: none"><li>• 為中國廠房取得更多機構認證(例如德國電器工程師協會標準(VDE)/保險商試驗所認證(UL)/澳大利亞標準協會認證(SAA))以提高我們的生產實力水平。中國廠房的UL 3266認證正在審批，預期將於二零一七年上半年取得有關認證。馬來西亞廠房已於二零一六年十二月取得TS 16949認證。</li></ul>



# 管理層討論及分析

招股章程所載之業務目標	截至二零一六年十二月三十一日的實際進展
著力銷售及營銷	本公司按計劃造訪主要客戶以介紹我們的產品及交流市場信息。本公司進一步鞏固與現有客戶的關係及與潛在客戶發展新關係。
<ul style="list-style-type: none"><li data-bbox="362 292 717 387">• 造訪亞太區及歐洲主要客戶，作為市場營銷活動一環，以達成銷售目標。</li><li data-bbox="362 480 717 539">• 參與德國及中國的貿易展覽，藉此提高聲望及吸納新客戶。</li></ul>	於二零一六年九月，本公司參與於中國上海舉行的Wire China 2016，該展會為業內其中一個亞洲最具影響力的國際貿易平台。於二零一六年十一月，本公司參與德國慕尼黑二零一六年慕尼黑電子展(Electronica 2016)，該展會為世界領先的電子零件、系統及應用程式貿易會。參與二零一六年電子展提升了我們的形像，並促進了與現有及潛在新客戶的關係發展。

## 權益披露

### 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

於二零一六年十二月三十一日，董事及本公司最高行政人員於本公司及／或其任何相聯法團(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，擁有下列根據證券及期貨條例第352條本公司須存置登記冊記錄的權益及淡倉，或根據證券及期貨條例第XV部或創業板上市規則已知會本公司及聯交所的權益及淡倉：

#### 於股份的好倉

本公司每股面值0.01港元的普通股

董事姓名	身分／權益性質	所持普通股數目 (附註1)	於本公司
			已發行股本 的概約股權 百分比 (%)
劉文德先生	受控法團權益(附註2)	450,000,000股(L)	75

附註：

(1) 「L」指該人士於有關股份的好倉。

(2) 450,000,000股股份由Jumbo Planet持有，而Jumbo Planet由劉先生全資擁有。

除上文所披露者外，於二零一六年十二月三十一日，概無董事或最高行政人員於本公司或任何相聯法團的股份、相關股份或債權證中，擁有根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊記錄的任何權益或淡倉，或根據創業板上市規則所載規定交易標準已知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 權益披露

### 主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份的權益及淡倉

於二零一六年十二月三十一日，據董事所知，以下人士（非本公司董事或最高行政人員）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分部條文規定須向本公司披露的權益或淡倉，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊的權益或淡倉：

#### 於股份的好倉

本公司每股面值0.01港元的普通股

股東姓名／名稱	權益性質	所持普通股數目 (附註1)	於本公司
			已發行股本 的概約股權 百分比 (%)
Jumbo Planet	實益擁有人(附註2)	450,000,000股(L)	75
Lim Youngsook 女士	配偶權益(附註3)	450,000,000股(L)	75

附註：

- (1) 「L」指該人士於有關股份的好倉。
- (2) 450,000,000股股份由Jumbo Planet持有，而Jumbo Planet由劉先生全資擁有。
- (3) Lim Youngsook女士為劉先生的配偶。根據證券及期貨條例，Lim Youngsook女士被視為於劉先生被視為擁有權益的相同數目股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零一六年十二月三十一日，董事概不知悉有任何人士於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XV部第2及3分部條文規定須向本公司披露的權益或淡倉，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊的權益或淡倉。

### 購股權計劃

本公司於二零一六年四月二十日有條件採納購股權計劃，該計劃於上市時成為無條件，自二零一六年五月十八日起為期10年。

購股權計劃自二零一六年五月十八日起10年期間內有效，其旨在獎勵已對或將對本集團作出貢獻之合資格參與者，鼓勵合資格參與者為本公司及其股東之整體利益致力提升本公司及其股份之價值，以及維持或吸引其貢獻現時或可能對本集團發展有利之參與者與本集團建立業務關係。

購股權計劃之合資格參與者（統稱「合資格參與者」）包括：

- (i) 本集團任何成員公司的任何董事（包括執行董事、非執行董事和獨立非執行董事）及僱員；及
- (ii) 董事會全權酌情認為，已或將對本集團作出貢獻的本集團任何成員公司的任何顧問、諮詢人、分銷商、承包商、供應商、代理、客戶、業務合作夥伴、合資業務夥伴、發起人和服務商。

根據計劃可供發行的本公司股份總數為60,000,000股，佔本報告日期已發行股份總數的10%。除非獲本公司股東於股東大會上按創業板上市規則指定的方式批准，根據該計劃授予各合資格參與者的購股權獲行使後將予發行的本公司股份總數，於任何12個月期間內不得超過本公司當時已發行股份總數之1%。倘就可能授出之購股權而將發行予主要股東或獨立非執行董事或任何彼等各自之緊密聯繫人（定義見創業板上市規則）之股份數目，佔本公司於有關授出當日已發行股份總數之0.1%或其總值超過5,000,000港元，則有關授出須於股東大會上獲股東批准。

## 其他資料

如承授人妥為簽署一式兩份的購股權(「購股權」)接納函件，並於載有授出購股權的要約函件所註明的期間內將1.00港元(作為獲授購股權的代價並支付予本公司)一併送交本公司，則建議授出的購股權將作已獲接納論。一經接納，購股權將被視為已獲授出，並於要約日期起生效。行使購股權之期間由董事會全權酌情釐定，惟有關期間不得超過授出購股權日期起計10年。

根據購股權計劃，行使任何授出購股權時應付之認購價由董事會釐定，惟無論如何不得低於下列之最高者：(i)本公司股份之面值；(ii)向參與者授出購股權當日本公司股份於聯交所每日報價表中所示之收市價；及(iii)緊接購股權要約日期前五個營業日本公司股份於聯交所每日報價表中所示之平均收市價。

自採納購股權計劃以來，並無授出任何購股權；且於二零一六年十二月三十一日，並無尚未行使的購股權。

### 董事購買股份及債權證的權利

除本報告所載購股權計劃外，本公司、其任何控股公司、同系附屬公司或附屬公司於截至二零一六年十二月三十一日止六個月任何時間並無訂立任何安排，令本公司董事能夠以收購本公司或任何其他法人團體的股份或債權證的方式獲取利益。

### 購買、出售及贖回本公司之上市證券

於截至二零一六年十二月三十一日止六個月，本公司概無贖回其任何股份，本公司及其任何附屬公司亦無購買或出售任何本公司股份。

## 其他資料

### 董事的證券交易

本公司已採納創業板上市規則第5.48至5.67條所載的規定交易標準作為董事進行本公司證券交易的行為守則。根據董事所作特定查詢，全體董事確認，於截至二零一六年十二月三十一日止六個月，彼等已全面遵守所規定交易標準且並無任何違反事宜。

經向所有董事作出具體查詢後，本公司並不知悉於截至二零一六年十二月三十一日止六個月有任何違反規定交易準則及有關董事進行證券交易的行為守則的情況。

### 董事會及董事資料變動

根據創業板上市規則第17.50A(1)條須予披露的董事資料變動如下：

劉文德先生已辭任Sincere Watch (Hong Kong) Limited獨立非執行董事職務，並終止出任該公司審核委員會主席以及提名委員會及薪酬委員會成員，自二零一六年十二月十日起生效。

### 不競爭契據

Jumbo Planet及劉先生就不競爭承諾以本公司為受益人(為本公司及其附屬公司的利益)訂立日期為二零一六年四月二十日的**不競爭契據**(「**不競爭契據**」)。不競爭契據詳情已於招股章程「與控股股東的關係」一節中披露，有關不競爭承諾自上市日期起生效。

### 競爭業務及利益衝突

截至二零一六年十二月三十一日止六個月，董事概不知悉董事或本公司控股股東或彼等各自的任何聯繫人(定義見創業板上市規則)擁有與本集團業務構成或可能構成競爭的任何業務或權益，或任何該等人士與本集團存在或可能存在任何其他利益衝突。

## 其他資料

### 合規顧問的權益

誠如本公司合規顧問興業金融融資有限公司(「興業」)所告知，於二零一六年十二月三十一日，除本公司與興業於二零一六年一月十二日訂立的合規顧問協議外，興業、其董事、僱員或緊密聯繫人(定義見創業板上市規則)概無擁有本集團的任何權益而根據創業板上市規則第6A.32條須知會本集團。

### 企業管治守則

本公司已應用創業板上市規則附錄十五所載企業管治守則(「企業管治守則」)的原則及守則條文。董事會認為，本公司於回顧期內已遵守企業管治守則。

### 董事會

董事會由四名執行董事劉文德先生(董事會主席)、何鵬程先生、簡偉奇先生及Koay Lee Chern女士以及三名獨立非執行董事林楚華先生、馬遙豪先生及李翰文先生組成。

董事會監督本公司業務及事務的管理，及確保其管理符合股東整體最佳利益並且計及其他利益相關者權益。董事會主要負責制定整體策略、審閱及監控本集團的管理層表現、審批財務報表及年度預算以及指示及監督本公司的管理層。董事會將營運事項的執行及相關權力轉授予管理層，並提供清晰指示。董事會獲管理層定期提供最新報告，載列有關本集團的表現、狀況、最近發展及前景的公正易懂的詳細評估。

### 董事委員會

董事會已根據企業管治守則成立三個轄下委員會，分別為審核委員會、薪酬委員會及提名委員會。所有董事委員會均獲提供充足資源以履行其職務，並可應合理要求於適當情況下徵詢獨立專業意見，費用由本公司支付。

## 其他資料

### 審核委員會

本公司已遵照創業板上市規則第5.28條根據於二零一六年四月二十日通過的董事決議案成立審核委員會。創業板上市規則附錄十五所載企業管治守則的書面職權範圍已獲採納。審核委員會的主要職責為就委任或續聘及罷免外聘核數師向董事會提供推薦建議；審閱財務報表及有關財務申報的重大意見；及監督本公司的內部監控程序。目前，本公司審核委員會由三名獨立非執行董事組成，包括馬遙豪先生、林楚華先生及李翰文先生。馬遙豪先生為審核委員會主席，彼擁有合適會計及財務相關管理專業知識。

本集團截至二零一六年十二月三十一日止六個月的未經審核綜合財務報表已由審核委員會審閱。審核委員會認為，本集團截至二零一六年十二月三十一日止六個月的未經審核綜合財務報表符合適用會計準則及創業板上市規則，並且已作出充足的披露。

### 薪酬委員會

本公司已於二零一六年四月二十日成立薪酬委員會，其書面職權範圍符合創業板上市規則第5.34條及創業板上市規則附錄十五所載守則的規定。薪酬委員會的主要職責為就有關本集團全體董事及高級管理層的整體薪酬政策及架構向董事會提供推薦意見；檢討以表現為基準的薪酬；及確保概無董事自行釐定本身的薪酬。薪酬委員會由五名成員組成，包括三名獨立非執行董事及兩名執行董事，即林楚華先生、李翰文先生、馬遙豪先生、劉文德先生及何鵬程先生。林楚華先生為薪酬委員會主席。



## 其他資料

### 提名委員會

本公司已於二零一六年四月二十日成立提名委員會，其書面職權範圍符合創業板上市規則附錄十五所載守則的規定。提名委員會的主要職責為定期檢討董事會的架構、規模及組成；物色合資格成為董事會成員的人選；評估獨立非執行董事的獨立身份；及就有關委任及再委任董事的相關事宜向董事會提供推薦意見。提名委員會由五名成員組成，包括三名獨立非執行董事及兩名執行董事，即李翰文先生、劉文德先生、何鵬程先生、林楚華先生及馬遙豪先生。李翰文先生為提名委員會主席。

### 充足公眾持股量

根據本公司可公開獲得的資料及就董事所知，於本報告日期，本公司已維持創業板上市規則項下規定的公眾持股量。

承董事會命  
創新電子控股有限公司  
主席兼執行董事  
劉文德

香港，二零一七年二月八日

於本報告日期，執行董事為劉文德先生、何鵬程先生、簡偉奇先生及Koay Lee Chern女士；以及獨立非執行董事為林楚華先生、馬遙豪先生及李翰文先生。