

# 2021 中期報告

通達宏泰控股有限公司

# 目錄

公司資料	2
有關前瞻性陳述的警告陳述	4
管理層討論及分析	5
簡明綜合收益表	9
簡明綜合全面收益表	10
簡明綜合財務狀況表	11
簡明綜合權益變動表	13
簡明綜合現金流量表	15
簡明綜合中期財務報表附註	17
補充資料	34

## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

王明利先生(行政總裁)

王亞榆先生

王明志先生

#### 非執行董事

王亞南先生(主席)

#### 獨立非執行董事

梁碧君女士

孫偉康先生

胡健生先生

### 審核委員會

梁碧君女士(主席)

孫偉康先生

胡健生先生

### 薪酬委員會

梁碧君女士(主席)

孫偉康先生

胡健生先生

### 提名委員會

王亞南先生(主席)

梁碧君女士

孫偉康先生

胡健生先生

### 公司秘書

譚希立先生

### 核數師

安永會計師事務所

執業會計師

### 法定代表

王亞南先生

王明利先生

### 主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司

恒生銀行有限公司

渣打銀行(香港)有限公司

中國：

滙豐銀行(中國)有限公司

常熟支行

大華銀行(中國)有限公司

蘇州分行

中國建設銀行

常熟分行

上海浦東發展銀行

常熟分行

## 法律顧問

香港法律：  
李智聰律師事務所

中國法律：  
江蘇頤華律師事務所

開曼群島法律：  
Conyers Dill & Pearman

## 投資者關係

縱橫財經公關顧問有限公司  
香港  
夏慤道18號  
海富中心第一期24樓A室

## 註冊辦事處

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

## 香港總辦事處及主要營業地點

香港灣仔  
港灣道6-8號  
瑞安中心  
12樓1203室  
電話：(852) 3188 1681  
傳真：(852) 3585 2822  
網頁：<http://www.tongdahongtai.com>  
電郵：[info@tongdahongtai.com](mailto:info@tongdahongtai.com)

## 上市資料

於香港聯交所上市(主板)  
股份簡稱：通達宏泰  
股份代號：2363  
每手買賣單位：2,500股  
上市日期：2018年3月16日

## 香港股份過戶登記分處

聯合證券登記有限公司  
香港北角  
英皇道338號  
華懋交易廣場2期  
33樓3301-04室

## 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

## 有關前瞻性陳述的警告陳述

本中期報告包含若干對於通達宏泰控股有限公司(「本公司」，與其附屬公司合稱「本集團」或「我們」)財務狀況、經營業績及業務的前瞻性陳述。該等前瞻性陳述為本集團對日後事件的期望或信念，並涉及已知及未知的風險與不明朗因素，而該等風險及不明朗因素可能導致實際業績、表現或事件與該等陳述中明示或暗示的業績、表現或事件有重大差異。若干陳述(其包含「潛在」、「估計」、「預期」、「預計」、「目標」、「有意」、「計劃」、「相信」、「估算」等字眼的陳述)以及類似的語句或其不同表達方式，均可視為「前瞻性陳述」。

前瞻性陳述涉及內在風險及不明朗因素。讀者務請注意，若干因素均可導致實際業績在若干情況下大幅偏離任何前瞻性陳述所預計或暗示的若干狀況。前瞻性陳述的內容僅以截至有關陳述作出日期為準，而不應假設有關於陳述內容曾作審閱或更新以反映最新資料或日後事件。預期可對本集團經營業績構成影響的趨勢及因素於以下「管理層討論及分析」一節內說明。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本公司董事(「董事」)會(「董事會」)謹此提呈本集團截至2021年6月30日止六個月(「期內」)的未經審核綜合中期業績。本集團乃一家「一站式」手提電腦外殼、配件及其他配件製造解決方案的供應商。本集團主要製造及銷售各種手提電腦外殼及配件。

期內，本集團面臨半導體供應短缺、原材料價格上升及人民幣兌美元升值等各種挑戰，其因此蠶蝕了本集團的收入及毛利率。期內本集團的收入錄得下跌，由截至2020年6月30日止六個月約188.0百萬港元跌至約167.8百萬港元。由於半導體供應短缺，故本集團錄得已下達的客戶訂單出現跌幅。原材料價格上升及人民幣兌美元升值令本集團的毛利率受壓，且毛利由截至2020年6月30日止六個月約9.4百萬港元減少至期內約1.9百萬港元。本公司權益持有人應佔虧損淨額由截至2020年6月30日止六個月約31.4百萬港元擴大至期內約44.5百萬港元。

### 業務前景

由於未能確定本集團的半導體供應將於何時得以恢復及新型冠狀病毒疫情將於何時結束，故半導體供應短缺及新型冠狀病毒疫情將仍為本集團的首要挑戰。預計毛利率將因此仍然受壓。

儘管如此，本集團預期PC製造的需求將於2021年下半年逐步恢復，原因為本集團預測半導體供應漸回復正常。憑藉本集團的高效生產設施、全面製造解決方案及強大研發能力，令本集團可在充滿挑戰的時刻迎難而上，奠定堅實的基礎。本集團管理層將保持警覺，緊貼市場變化，對資源分配採取審慎的決策方法以便及時有效應對，並為本集團帶來最佳成果。

## 財務回顧

期內本集團的收入總額由截至2020年6月30日止六個月約188.0百萬港元減少約10.7%至約167.8百萬港元。該下降主要是由於期內半導體供應短缺導致已下達的客戶訂單減少。

本集團的毛利因此受壓，並由截至2020年6月30日止六個月約9.4百萬港元減少約79.8%至期內約1.9百萬港元。

期內本集團的銷售及分銷開支維持穩定於約4.2百萬港元(2020年：4.3百萬港元)。

本集團的一般及行政開支由截至2020年6月30日止六個月約29.2百萬港元增加約20.2%至期內約35.1百萬港元，主要由於期內員工成本上升。

本集團的財務成本由截至2020年6月30日止六個月約5.5百萬港元減少約47.3%至期內約2.9百萬港元。該減少乃由於期內平均貸款結餘及利率均下降。

本集團的其他收入及收益由截至2020年6月30日止六個月約1.0百萬港元減少至期內約0.9百萬港元，主要由於期內的政府補助減少所致。

本集團的其他經營虧損淨額由截至2020年6月30日止六個月約2.7百萬港元增加至期內約5.0百萬港元。其乃主要由於匯兌虧損由截至2020年6月30日止六個月約2.7百萬港元增加至期內約4.8百萬港元所致。

由於上述原因，本集團於期內錄得本公司權益持有人應佔期內虧損約44.5百萬港元及本公司權益持有人應佔每股加權基本虧損約22.12港仙，相較截至2020年6月30日止六個月本公司權益持有人應佔虧損約為31.4百萬港元及本公司權益持有人應佔每股加權基本虧損約為16.59港仙。

本集團的存貨周轉日數由截至2020年12月31日止年度約260.8日增加至期內約351.5日，該增加主要由於半導體供應短缺而導致銷售額下跌，以及季節性影響（乃由於本集團產品的需求通常於下半年較高）。因此，存貨周轉日數高於2020年12月31日。

期內本集團的應收貿易賬款及票據周轉日數由截至2020年12月31日止年度約193.7日增加約20.9日至約214.6日。



## 流動資金、財務資源及資本結構

於2021年6月30日，本集團的現金及銀行結存約為10.5百萬港元(2020年12月31日：34.9百萬港元)，其中大部分以港元、美元及人民幣計值。於2021年6月30日，本集團計入現金及銀行結存的受限制銀行結存約為3.5百萬港元(2020年12月31日：約2.3百萬港元)。

於2021年6月30日，本集團須於一年內償還的付息銀行借款總額約為72.2百萬港元(2020年12月31日：約194.6百萬港元)。於2021年6月30日，本集團並無超過一年的應付付息銀行借款(2020年12月31日：無)。

於2021年6月30日，本集團的資產負債比率(綜合債務淨額／權益總額)為約200.4%(2020年12月31日：約163.8%)。本集團的營運主要以內部資源(包括但不限於)現有的現金及現金等價物、來自經營活動的現金流量、來自關聯方的貸款以及本公司股份於2018年3月16日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市(「上市」)及銀行借款所產生的所得款項淨額提供資金。董事會相信，本集團將可滿足其流動資金需要。

## 僱員資料

於2021年6月30日，本集團合共僱用707名永久僱員(2020年12月31日：719名永久僱員)。本集團僱員之薪酬按其個人表現、專業資格、行業經驗及相關市場趨勢釐定。期內，本集團的僱員薪酬總額(包括董事薪酬)為約30.6百萬港元(截至2020年6月30日止六個月：約27.8百萬港元)。管理層團隊定期檢討本集團的薪酬政策，並評估員工之工作表現。僱員薪酬包括薪金、補貼、花紅、社會保險及強制性公積金供款。根據中華人民共和國(「中國」)相關法規規定，本集團參與由相關當地政府機關運作的社會保險計劃，而香港之僱員則參與強制性公積金計劃。

## 簡明綜合收益表

	附註	未經審核	
		截至6月30日止六個月	
		2021年 千港元	2020年 千港元
收入	4	<b>167,772</b>	188,011
銷售成本		<b>(165,845)</b>	(178,624)
<hr/>			
毛利		<b>1,927</b>	9,387
其他收入		<b>889</b>	1,026
銷售及分銷開支		<b>(4,244)</b>	(4,284)
一般及行政開支		<b>(35,135)</b>	(29,231)
其他經營開支淨額		<b>(5,016)</b>	(2,734)
財務成本		<b>(2,942)</b>	(5,535)
<hr/>			
除稅前虧損	5	<b>(44,521)</b>	(31,371)
所得稅開支	6	-	-
<hr/>			
本公司權益持有人 應佔期內虧損		<b>(44,521)</b>	(31,371)
<hr/>			
本公司權益持有人 應佔每股虧損			
基本及攤薄	8	<b>(22.12港仙)</b>	(16.59港仙)

## 簡明綜合全面收益表

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2021年	2020年
	千港元	千港元
期內虧損	(44,521)	(31,371)
其他全面收益／(開支)		
其後期間可能重新分類至收益表的		
其他全面收益／(開支)：		
換算海外業務的匯兌差額	(90)	2,229
本公司權益持有人		
應佔期內全面收益／(開支)總額	(44,611)	(29,142)

## 簡明綜合財務狀況表

	附註	未經審核 2021年 6月30日 千港元	經審核 2020年 12月31日 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	9	<b>31,273</b>	34,765
使用權資產		<b>3,022</b>	3,772
長期按金		<b>1,668</b>	2,191
非流動資產總額		<b>35,963</b>	40,728
<b>流動資產</b>			
存貨	10	<b>306,595</b>	278,148
應收貿易賬款及票據	11	<b>152,874</b>	241,613
預付款項、按金及其他應收賬款		<b>20,967</b>	13,338
可收回稅項		<b>876</b>	869
受限制銀行結存		<b>3,529</b>	2,282
現金及銀行結存		<b>10,520</b>	34,917
流動資產總額		<b>495,361</b>	571,167
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款	12	<b>138,578</b>	153,147
其他應付賬款及應計費用		<b>36,531</b>	29,811
付息銀行借款	13	<b>72,153</b>	194,649
來自關聯方的貸款	14	<b>164,516</b>	78,475
租賃負債		<b>1,578</b>	2,639
流動負債總額		<b>413,356</b>	458,721

		未經審核 2021年 6月30日 千港元	經審核 2020年 12月31日 千港元
流動資產淨值		<b>82,005</b>	112,446
總資產減流動負債		<b>117,968</b>	153,174
非流動負債			
租賃負債		<b>6,830</b>	9,143
資產淨值		<b>111,138</b>	144,031
權益			
本公司權益持有人應佔權益			
已發行股本	15	<b>2,269</b>	1,891
儲備		<b>108,869</b>	142,140
權益總額		<b>111,138</b>	144,031

## 簡明綜合權益變動表

截至2021年6月30日止六個月未經審核

本公司權益持有人應佔

	已發行 股本 千港元 (附註15)	股份 溢價 千港元	資本 儲備 千港元	法定 儲備金 千港元	外匯波動 儲備 千港元	累計虧損 千港元	總權益 千港元
於2021年1月1日	1,891	121,933	198,566	16,031	(22,496)	(171,894)	144,031
期內虧損	-	-	-	-	-	(44,521)	(44,521)
期內其他全面開支：							
換算海外業務的匯兌差額	-	-	-	-	(90)	-	(90)
期內全面開支總額	-	-	-	-	(90)	(44,521)	(44,611)
根據一般授權配售新股份	378	11,340	-	-	-	-	11,718
於2021年6月30日	2,269	133,273*	198,566*	16,031*	(22,586)*	(216,415)*	111,138

截至2020年6月30日止六個月未經審核

本公司權益持有人應佔

	已發行 股本 千港元 (附註15)	股份 溢價 千港元	資本 儲備 千港元	法定 儲備金 千港元	外匯波動 儲備 千港元	保留溢利 千港元	總權益 千港元
於2020年1月1日	1,891	121,933	198,566	16,031	(32,740)	(6,620)	299,061
期內虧損	-	-	-	-	-	(31,371)	(31,371)
期內其他全面收益：							
換算海外業務的匯兌差額	-	-	-	-	2,229	-	2,229
期內全面開支總額	-	-	-	-	2,229	(31,371)	(29,142)
於2020年6月30日	1,891	121,933*	198,566*	16,031*	(30,511)*	(37,991)*	269,919

\* 該等儲備賬包括綜合財務狀況表內之綜合儲備約108,869,000港元(截至2020年6月30日止六個月：約268,028,000港元)。

## 簡明綜合現金流量表

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2021年 千港元	2020年 千港元
<b>經營活動所得現金流量</b>		
經營所得現金	<b>8,652</b>	293
已付利息	<b>(2,718)</b>	(5,535)
已退回海外稅項	<b>-</b>	259
經營活動所得／(所用)現金流量淨額	<b>5,934</b>	(4,983)
<b>投資活動所得現金流量</b>		
已收利息	<b>12</b>	45
購買物業、廠房及設備項目	<b>(1,393)</b>	(1,645)
長期按金(增加)／減少	<b>(1,668)</b>	230
受限制銀行結餘(增加)／減少	<b>(1,247)</b>	2,945
匯兌調整	<b>214</b>	(5)
投資活動所得／(所用)現金流量淨額	<b>(4,082)</b>	1,570



未經審核

截至6月30日止六個月

2021年  
千港元

2020年  
千港元

**融資活動所得現金流量**

新銀行貸款	<b>122,160</b>	225,890
償還銀行貸款	<b>(243,742)</b>	(264,086)
租賃付款的主要成份	<b>(4,739)</b>	(1,986)
來自關聯方的貸款增加	<b>85,127</b>	31,265
配售新股份的所得款項	<b>11,718</b>	-
匯兌調整	<b>(454)</b>	120

融資活動所用現金流量淨額	<b>(29,930)</b>	(8,797)
--------------	-----------------	---------

現金及銀行結餘減少淨額	<b>(28,078)</b>	(12,210)
-------------	-----------------	----------

期初的現金及現金等價物	<b>34,917</b>	24,718
外幣匯率變動影響淨額	<b>3,681</b>	622

期末的現金及現金等價物	<b>10,520</b>	13,130
-------------	---------------	--------

**現金及銀行結餘之結存分析**

現金及銀行結餘	<b>14,049</b>	16,713
減：受限制銀行結餘	<b>(3,529)</b>	(3,583)

	<b>10,520</b>	13,130
--	---------------	--------

## 簡明綜合中期財務報表附註

### 1. 公司資料

本公司乃於開曼群島註冊成立的有限公司。本公司的註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。

本公司的主要業務為投資控股。本公司的附屬公司主要涉及製造及銷售手提電腦外殼及零部件。附屬公司的主要業務性質於期內概無重大變動。

### 2. 呈列基準

未經審核簡明綜合中期財務報表(「中期財務報表」)已按照聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十六的適用披露規定及香港會計師公會所頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」編製。中期財務報表應連同截至2020年12月31日止年度之年度財務報表一併閱覽。

### 3. 會計政策

所採納之會計政策及編製基準與本集團截至2020年12月31日止年度之財務報表所採納者一致，惟以下就本期間之財務資料首次採納的經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）除外。

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*

採納上述經修訂香港財務報告準則對本集團的簡明綜合中期財務資料概無任何重大財務影響。

#### 4. 經營分類資料

本集團主要從事製造及銷售手提電腦外殼及零部件。幾乎所有本集團的產品屬類似性質及受類似風險及回報所影響。因此，本集團的經營業務來自單一須予呈報經營分類。

此外，本集團的收入、開支、業績、資產和負債以及資本開支絕大部分來自單一地區，（即中國內地（本集團的主要業務及經營所在地））。因此，並無呈列地區分析。

##### 有關主要客戶的資料

來自銷售予個別客戶的收入（佔本集團總收入10%以上）如下：

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2021年	2020年
	千港元	千港元
客戶A	<b>54,956</b>	65,133
客戶B	<b>39,784</b>	52,951
客戶C*	—	25,512
	<b>94,740</b>	143,596

\* 期內，來自銷售予客戶C的收入佔本集團總收入10%以下。

## 5. 除稅前虧損

本集團之除稅前虧損已扣除下列各項：

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2021年	2020年
	千港元	千港元
已售存貨成本	<b>165,845</b>	178,624
物業、廠房及設備折舊	<b>5,523</b>	10,070
使用權資產折舊	<b>918</b>	2,387
研究及開發成本	<b>12,188</b>	9,182
薪金及工資	<b>29,928</b>	24,943
外幣匯兌差額淨額	<b>4,799</b>	2,734

## 6. 所得稅

由於本集團於期內並無在香港產生任何應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備(截至2020年6月30日止六個月：無)。由於本集團於期內並無於中國內地產生任何應課稅溢利，故並無於中國內地就利得稅計提撥備。

根據於2008年1月1日生效的中國企業所得稅法，中國內地所有企業的所得稅稅率統一為25%。

## 6. 所得稅(續)

	未經審核	
	截至6月30日止六個月	
	2021年	2020年
	千港元	千港元
自中國內地期內當期稅項支出總額	—	—

根據中國企業所得稅法，於中國內地成立的外資企業向外國投資者宣派的股息須繳納10%預扣稅。該規定自2008年1月1日起生效，並適用於2007年12月31日後的盈利。倘中國內地與外國投資者所在司法權區訂有稅務條約，則可應用較低的預扣稅率。因此，本集團須就於中國內地成立的一家附屬公司就自2008年1月1日起所產生的盈利派發之股息繳納預扣稅。

本公司向其股東派付股息並無導致任何所得稅後果。

## 7. 股息

董事並不建議於期內派付任何中期股息(截至2020年6月30日止六個月：無)。

## 8. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據下表進行計算：

	未經審核 截至6月30日止六個月	
	2021年 千港元	2020年 千港元
虧損：		
用於計算每股基本及攤薄虧損之本公司擁有人應佔期內虧損	<b>44,521</b>	31,371
股份加權平均數：		
就計算每股基本及攤薄虧損之普通股加權平均數	<b>201,295,638</b>	189,115,638

用於計算的普通股加權平均數包括於2021年5月3日根據一般授權配售股份而新發行的37,800,000股普通股及於2021年1月1日已發行的189,115,638股普通股。

於期內及截至2020年6月30日止六個月，本集團概無已發行的潛在攤薄普通股。

## 9. 物業、廠房及設備

期內，本集團收購物業、廠房及設備約2,189,000港元(截至2020年6月30日止六個月：約1,646,000港元)。

## 10. 存貨

	未經審核 2021年 6月30日 千港元	經審核 2020年 12月31日 千港元
原材料	34,094	48,613
在製品	201,193	138,611
製成品	71,308	90,924
	<b>306,595</b>	278,148



## 11. 應收貿易賬款及票據

	未經審核 2021年 6月30日 千港元	經審核 2020年 12月31日 千港元
應收貿易賬款	153,596	236,410
減值	(1,871)	(1,857)
	<b>151,725</b>	234,553
應收票據	1,149	7,060
	<b>152,874</b>	241,613

於2021年6月30日，若干客戶的應收貿易賬款總額約92,259,000港元(2020年12月31日：約173,866,000港元)，其指定列入本集團與一間位於中國的銀行訂立的應收貿易賬款保理安排，而應收票據約1,149,000港元(2020年12月31日：約7,060,000港元)乃按公允價值計入其他全面收益計量，原因為該等應收貿易賬款及票據按目標為持有以收取合約現金流量以及出售作營運資金管理的業務模式管理，而該等應收賬款的合約條款導致於特定日期產生僅為支付本金及結欠本金利息的現金流量。

## 11. 應收貿易賬款及票據(續)

本集團與其客戶的交易條款以信貸為主，惟新客戶一般須預先付款。信貸期一般為一至四個月。本集團尋求對未償還應收賬款維持嚴格監控，以盡量減低信貸風險。高級管理層定期檢討逾期結餘。本集團並無就其應收貿易賬款結餘持有任何抵押品或其他信貸增強安排。應收貿易賬款為不付息。於2021年6月30日，本集團最大客戶及五大客戶結欠的應收貿易賬款及票據總額分別佔應收貿易賬款及票據總額約33.9%(2020年12月31日：約32.0%)以及應收貿易賬款及票據總額約83.6%(2020年12月31日：約89.3%)。

本集團於期末按發票日期呈列及扣除撥備的應收貿易賬款及票據之賬齡分析如下：

	未經審核 2021年 6月30日 千港元	經審核 2020年 12月31日 千港元
三個月內	121,624	157,278
四至六個月，包括首尾兩個月	31,247	82,459
七至九個月，包括首尾兩個月	3	1,876
	<hr/>	
	152,874	241,613

## 12. 應付貿易賬款

應付貿易賬款為不付息，且一般於一至四個月內結清。本集團於期末按發票日期呈列的應付貿易賬款之賬齡分析如下：

	未經審核 2021年 6月30日 千港元	經審核 2020年 12月31日 千港元
三個月內	93,251	91,243
四至六個月，包括首尾兩個月	33,706	53,474
七至九個月，包括首尾兩個月	6,512	7,714
十至十二個月，包括首尾兩個月	1,395	716
超過一年	3,714	—
	<b>138,578</b>	<b>153,147</b>

## 13. 付息銀行借款

於期內，本集團償還銀行借款約243,742,000港元(截至2020年6月30日止六個月：約264,086,000港元)及籌集新銀行借款約122,160,000港元(截至2020年6月30日止六個月：約225,890,000港元)。

## 14. 來自關聯方的貸款

		未經審核 2021年 6月30日 千港元	經審核 2020年 12月31日 千港元
	附註		
來自通達石獅投資的貸款	(a)	<b>60,603</b>	33,012
來自王亞南先生的貸款	(b)	<b>103,913</b>	45,463
		<b>164,516</b>	78,475

附註：

- (a) 來自通達(石獅)投資諮詢有限公司(「通達石獅投資」)的貸款為無抵押、免利息及於一年內償還，通達石獅投資為一間由本公司非執行董事及股東王亞南先生控制的關聯公司。
- (b) 該等貸款為無抵押、按年利率2%計息及須於一年內償還。

## 15. 已發行股本

	未經審核 2021年 6月30日 千港元	經審核 2020年 12月31日 千港元
法定：		
1,000,000,000股(2020年12月31日： 1,000,000,000股)每股0.01港元的 普通股	10,000	10,000
已發行及繳足：		
226,915,638股(2020年12月31日： 189,115,638股)每股0.01港元的普通股	2,269	1,891

## 15. 已發行股本(續)

本公司的法定及已發行股本的變動概述如下：

	附註	每股0.01港元 的普通股數目	普通股面值 千港元
法定：			
於2020年12月31日、 2021年1月1日及2021年6月30日		10,000	10,000
於2020年12月31日		189,115,638	1,891
於2021年5月3日根據一般授權 配售股份		37,800,000	378
於2021年6月30日		226,915,638	2,269

## 16. 承擔

於2021年6月30日，本集團有下列已訂約但未計提撥備的資本承擔：

	未經審核 2021年 6月30日 千港元	經審核 2020年 12月31日 千港元
已訂約但未撥備：		
購買物業、廠房及設備項目	6,831	3,808

## 17. 或然負債

本集團於2021年6月30日並無重大或然負債。

## 18. 關聯方交易

本集團主要管理人員的薪酬

	未經審核 截至6月30日止六個月	
	2021年 千港元	2020年 千港元
短期僱員福利	2,568	1,619
退休福利	140	126
向主要管理人員支付的薪酬總額	2,708	1,745

## 19. 公允價值及公允價值層級

金融資產及負債之公允價值以該工具於自願交易方當前交易(而非強迫或清倉銷售)下之可交易金額入賬。下列方法及假設乃用於估算公允價值：

現金及銀行結餘、受限制銀行結餘、應收貿易賬款及票據、計入預付款項、按金及其他應收賬款之金融資產、計入其他應付賬款及應計費用之金融負債、應付貿易賬款以及付息銀行借款之公允價值與其賬面值相若，主要由於該等工具屬短期性質。

租賃負債的估計公允價值乃根據截至2021年6月30日條款相若的現時可用利率對貼現未來現金流量估算得出。

### 公允價值層級

本集團使用以下層級釐定及披露金融工具之公允價值：

- 第一級：公允價值計量乃基於相同資產或負債於活躍市場中所報價格(未調整)得出
- 第二級：公允價值計量乃基於對記錄中公允價值有重大影響之所有輸入數據均可直接或間接被觀察之估值方法得出
- 第三級：公允價值計量乃基於對記錄中公允價值有重大影響之任何輸入數據而該數據並非來自可觀察市場數據(不可觀察的輸入數據)之估值方法得出

於期內，第一級與第二級公允價值計量之間並無轉換，且第三級公允價值計量並無轉入或轉出。



## 20. 已轉讓金融資產

### (i) 未全數取消確認的已轉讓金融資產

下表提供以部分已轉讓金融資產以不符合取消確認資格的方式轉讓的金融資產摘要及相關負債：

#### (a) 貼現應收票據

	未經審核 2021年 6月30日 千港元	經審核 2020年 12月31日 千港元
持續獲確認的資產賬面值	1,149	7,060
相關負債的賬面值	1,149	7,060

於2021年6月30日，本集團以附有全面追索權的基準將若干賬面值為約1,149,000港元(2020年12月31日：約7,060,000港元)的應收票據(「貼現票據」)向一間中國銀行貼現以換取現金。董事認為，本集團已保留重大風險及回報(包括與貼現票據有關的違約風險)，因此，其繼續確認貼現票據及各自銀行貸款的全部賬面值。貼現後，本集團並無保留任何使用貼現票據的權利，包括將貼現票據銷售、轉讓或質押予任何其他第三方。於2021年6月30日，因貼現票據而確認的銀行貸款總賬面值為約1,149,000港元(2020年12月31日：約7,060,000港元)。

## 20. 已轉讓金融資產(續)

### (i) 未全數取消確認的已轉讓金融資產(續)

#### (b) 應收貿易賬款保理

作為正常業務的一部分，本集團已訂立應收貿易賬款保理安排(「該安排」)，將若干應收貿易賬款轉讓予一間銀行。根據該安排，倘任何應收貿易賬款延遲付款達120日，則本集團可能須向該銀行付還利息損失。進行轉讓後，本集團並無保留任何使用應收貿易賬款(包括向任何其他第三方銷售、轉讓或質押應收貿易賬款)的權利。於2021年6月30日，根據該安排轉讓而尚未清償的應收貿易賬款的原賬面值為約37,188,000港元(2020年12月31日：約104,362,000港元)。於2021年6月30日，本集團繼續確認的資產賬面值為約32,609,000港元(2020年12月31日：約92,202,000港元)，而於2021年6月30日的相關負債的賬面值為約32,609,000港元(2020年12月31日：約92,202,000港元)。

## 21. 批准中期財務報表

未經審核簡明綜合中期財務報表於2021年8月25日獲董事批准及授權刊發。

## 補充資料

### 中期股息

董事會並不建議於期內派付中期股息(截至2020年6月30日止六個月：無)。

### 董事及主要行政人員於股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於2021年6月30日，本公司董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(香港法例第571章)(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債權證中，擁有記錄於根據證券及期貨條例第352條須予存置的登記冊或根據上市規則附錄十所載列的上市公司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或淡倉如下：

#### 本公司股份之好倉

董事姓名	權益性質	擁有權益的股份數目	持股權益百分比
王亞南先生 (附註1及2)	實益擁有人 受控制法團權益	9,653,000 43,112,250	4.25% 19.00%
王亞榆先生 (附註1)	實益擁有人 受控制法團權益	2,411,000 35,712,250	1.06% 15.74%

附註：

- 35,712,250股股份由Landmark Worldwide Holdings Limited持有，Landmark Worldwide Holdings Limited之已發行股本乃由王亞南先生、王亞華先生、王亞榆先生及王亞揚先生(統稱「王氏兄弟」)各自實益擁有25%。
- 7,400,000股股份由E-Growth Resources Limited持有，其中全部已發行股本由王亞南先生實益擁有。

除上文所披露者外，於2021年6月30日，概無董事於本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份或相關股份或債權證中，擁有根據證券及期貨條例第352條須記入登記冊或因其他原因須根據標準守則知會本公司及聯交所的其他權益或淡倉。

### 主要股東及其他人士於股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

於2021年6月30日，以下各方／實體（本公司董事或主要行政人員除外）於本公司股份或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分部的條文向本公司披露，或根據證券及期貨條例第336條記入本公司須存置之登記冊內或須以其他方式知會本公司的權益或淡倉如下：

#### 於本公司股份之好倉

股東名稱	權益性質	擁有權益的股份數目	於本公司的持股百分比
王亞揚先生 (附註1)	實益擁有人	2,982,500	1.31%
	受控制法團權益	35,712,250	15.74%
王亞華先生 (附註1)	實益擁有人	2,280,500	1.00%
	受控制法團權益	35,712,250	15.74%
Landmark Worldwide Holdings Limited (附註1)	實益擁有人	35,712,250	15.74%

附註：

- 35,712,250股股份由Landmark Worldwide Holdings Limited持有，Landmark Worldwide Holdings Limited之已發行股本乃由王氏兄弟各自實益擁有25%。

除上文所披露者外，於2021年6月30日，概無任何人士／實體（不包括本公司董事或主要行政人員）知會本公司有關於本公司的股份、相關股份或債權證中持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披露，或須根據證券及期貨條例第336條記入予以存置之登記冊的權益或淡倉。

### 董事收購股份或債券之權利

除下文「購股權計劃」一節所披露者外，於期內任何時候，本公司或其任何附屬公司並無作出任何安排，致使董事可藉購買本公司或任何其他法人團體的股份或債權證而獲益。

### 購股權計劃

本公司設有購股權計劃（「購股權計劃」），讓本公司可向合資格人士授出購股權作為彼等對本集團所作貢獻的獎勵。本公司已於2018年2月8日採納購股權計劃。本公司於期內概無根據購股權計劃授出、行使或註銷任何購股權，且於2021年6月30日及本報告日期，購股權計劃項下並無尚未行使的購股權。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司概無於期內購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 根據一般授權配售新股份

於2021年4月9日，本公司與佳富達證券有限公司(根據證券及期貨條例可進行第1類(證券交易)、第4類(就證券提供意見)及第9類(提供資產管理)受規管活動的持牌法團)(「配售代理」)訂立配售協議(「配售協議」)，據此，配售代理有條件同意(作為本公司的代理)按竭誠盡力基準促使目前預期不少於六名承配人(彼等及其最終實益擁有人須為獨立第三方)按每股配售股份0.31港元的配售價認購最多37,800,000股配售股份(「配售」)。

配售協議項下的所有先決條件已於2021年4月27日獲達成，而配售已於2021年5月3日完成。有關詳情，請參閱本公司日期為2021年4月9日及2021年5月3日的公告。

## 配售的所得款項用途

配售所得款項淨額(經扣除所有相關開支(包括但不限於配售佣金、法律開支及支銷)後)約為11.0百萬港元。本公司擬將配售所得款項淨額悉數用作償還未償還銀行貸款。於2021年6月30日，上述所得款項淨額已按計劃悉數動用。

## 上市所得款項淨額用途

於2018年3月16日，本公司成功於聯交所主板上市。上市所得款項淨額（經扣除包銷費用及本集團就上市應付的相關開支）約為48.5百萬港元。於2021年6月30日，所得款項淨額中合共約41.4百萬港元已由本集團根據本公司日期為2018年2月28日的招股章程所載分配予以動用。

下表載列所得款項淨額使用概要：

用途	佔總金額 百分比	所得款項 淨額 百萬港元	(於2021年 6月30日) 已動用金額 百萬港元	(於2021年 6月30日) 尚未動用金額 百萬港元	悉數動用 餘額之 預期時間表
租賃廠房	15.1%	7.3	1.7	5.6	2028年-2029年
翻新新廠房	19.9%	9.6	9.6	-	-
購買額外生產設施及 機械的資本開支	46.2%	22.4	20.9	1.5	2021年底
提升本集團製造工序 自動化的資本開支	16.1%	7.8	7.8	-	-
加強銷售及營銷活動	0.3%	0.2	0.2	-	-
提升研發能力	2.4%	1.2	1.2	-	-
總計	100%	48.5	41.4	7.1	

## 足夠公眾持股量

根據可供本公司公開查閱之資料及董事所知，於期內及直至本報告日期，本公司已維持足夠公眾持股量。

## 企業管治守則

期內及直至本報告日期，本公司一直遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則的所有適用守則條文。

## 審核委員會

於本報告日期，本公司審核委員會（「審核委員會」）由三名獨立非執行董事組成，包括梁碧君女士、孫偉康先生及胡健生先生。梁碧君女士為審核委員會主席。

審核委員會與本公司管理層已審閱本集團採納的會計原則及政策以及本集團的財務資料及本公司於期內的未經審核中期業績公告及本報告，且認為其乃根據相關會計準則編製，並已作出充分的披露。



## 進行證券交易之標準守則

本公司已採納有關董事進行證券交易之行為守則，其條款不遜於標準守則所載之規定標準。經向全體董事作出特定查詢後，且彼等均確認，於期內一直遵守標準守則。

## 期內後事項

於財政期間完結後，概無發生影響本公司或其任何附屬公司之重大事項須於本報告中披露。

## 刊發中期報告

本報告將刊登於聯交所(<http://www.hkexnews.hk>)及本公司(<http://www.tongdahongtai.com>)網站。

## 董事會

於本報告日期，董事會包括執行董事王明利先生、王亞榆先生及王明志先生；非執行董事王亞南先生；及獨立非執行董事梁碧君女士、孫偉康先生及胡健生先生。

承董事會命

**通達宏泰控股有限公司**

主席

**王亞南**

香港，2021年8月25日