

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佈的內容概不負責，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公佈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。



## INFINITY DEVELOPMENT HOLDINGS COMPANY LIMITED

### 星謙發展控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：640)

#### 截至二零二三年三月三十一日止六個月之 中期業績公佈

星謙發展控股有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零二三年三月三十一日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績，連同截至二零二二年三月三十一日止六個月同期之比較數字如下：

#### 簡明綜合損益表

截至二零二三年三月三十一日止六個月

	附註	截至三月三十一日止六個月 二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
收益	4	358,656	377,603
銷售成本		(252,691)	(286,814)
毛利		105,965	90,789
其他收入		3,471	1,611
出售分類為持作出售之資產所得收益		-	32,692
其他收益及虧損		1,033	(4,749)
貿易應收賬款、應收票據及 其他應收款項撥備回撥		442	1,030
銷售及分銷成本		(26,225)	(23,535)
行政費用		(49,936)	(40,252)
經營溢利		34,750	57,586
融資成本		(1,332)	(366)
應佔聯營公司溢利		614	260
除稅前溢利		34,032	57,480
所得稅開支	5	(6,493)	(3,397)
本公司擁有人應佔期內溢利	6	27,539	54,083
每股盈利			
— 基本	8(a)	4.89港仙	9.60港仙
— 攤薄	8(b)	不適用	不適用

**簡明綜合損益及其他全面收益表**  
截至二零二三年三月三十一日止六個月

	截至三月三十一日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
期內溢利	<u>27,539</u>	<u>54,083</u>
其他全面收益：		
將不會重新分類至損益之項目：		
按公平值計入其他全面收益		
(「按公平值計入其他全面收益」)		
之股本工具公平值變動	<u>624</u>	<u>(226)</u>
可能重新分類至損益之項目：		
按公平值計入其他全面收益		
之債務工具公平值變動	<u>554</u>	<u>(109)</u>
換算海外業務產生之匯兌差額	<u>1,776</u>	<u>5,202</u>
	<u>2,330</u>	<u>5,093</u>
期內其他全面收益，扣除稅項	<u>2,954</u>	<u>4,867</u>
本公司擁有人應佔期內全面收益總額	<u><u>30,493</u></u>	<u><u>58,950</u></u>

簡明綜合財務狀況表  
於二零二三年三月三十一日

	附註	於二零二三年 三月三十一日 千港元 (未經審核)	於二零二二年 九月三十日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
投資物業		3,800	3,800
物業、機器及設備		78,654	82,575
使用權資產		41,149	14,181
無形資產		1,755	1,790
於聯營公司的投資		6,740	6,126
會籍債券		1,080	1,080
按公平值計入其他全面收益之金融資產		4,871	3,693
收購使用權資產之預付款項		–	25,519
收購物業、機器及設備時支付的按金		6,753	614
<b>非流動資產總額</b>		<b>144,802</b>	139,378
<b>流動資產</b>			
存貨		85,420	128,239
貿易應收賬款、應收票據及其他應收款項	9	183,743	278,684
以攤餘成本計量的債務工具		10,070	–
受限制銀行存款		16,102	16,083
銀行及現金結餘		279,259	135,238
		574,594	558,244
<b>分類為持作出售之資產</b>	10	–	–
<b>流動資產總額</b>		<b>574,594</b>	558,244
<b>流動負債</b>			
貿易應付賬款、應付票據及其他應付款項	11	124,950	139,344
租賃負債		3,536	3,256
銀行貸款		60,000	30,000
即期稅項負債		29,052	28,615
<b>流動負債總額</b>		<b>217,538</b>	201,215
<b>流動資產淨值</b>		<b>357,056</b>	357,029
<b>總資產減流動負債</b>		<b>501,858</b>	496,407
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		2,562	3,395
遞延稅項負債		5,746	5,731
<b>非流動負債總額</b>		<b>8,308</b>	9,126
<b>資產淨值</b>		<b>493,550</b>	487,281
<b>資本及儲備</b>			
股本		5,634	5,634
儲備		487,916	481,647
<b>權益總額</b>		<b>493,550</b>	487,281

## 附註

### 1. 一般資料

本公司為一間於開曼群島註冊成立的有限公司。其註冊辦事處地址為 Third Floor, Century Yard, Cricket Square, P.O. Box 902, Grand Cayman, KY1-1103, the Cayman Islands。其在中華人民共和國（「中國」）香港特別行政區（「香港」）及澳門特別行政區（「澳門」）的主要營業地點分別為香港干諾道中133號誠信大廈22樓2201-2202室及澳門新口岸北京街202A-246號澳門金融中心16樓A-D室。本公司的股份於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。

本公司為一間投資控股公司。本集團主要從事製造及銷售製鞋廠所使用的膠黏劑、處理劑、硬化劑及硫化鞋膠黏劑相關產品。

### 2. 編製基準

簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」及聯交所證券上市規則（「上市規則」）之適用披露規定而編製。

簡明綜合財務報表應與截至二零二二年九月三十日止年度之全年綜合財務報表一併閱讀。會計政策（包括管理層於應用本集團會計政策時所作出之重大判斷及估計不確定因素之主要來源）與編製簡明綜合財務報表所使用之計算方法與截至二零二二年九月三十日止年度之全年綜合財務報表所使用者一致。

### 3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

簡明綜合財務報表所應用的會計政策與本集團於二零二二年九月三十日及截至該日止年度的綜合財務報表所應用者相同。

於本期間，本集團已採納所有與其經營業務相關及由香港會計師公會所頒佈並於二零二二年十月一日開始之會計年度生效之新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」），但對本集團的綜合財務報表並無重大影響。香港財務報告準則包括香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）、香港會計準則及詮釋。

多項新訂準則及準則修訂本於二零二二年十月一日之後開始的年度期間生效，並允許提早應用。本集團於編製簡明綜合財務報表時並無提早採納任何即將頒佈的新訂或經修訂準則。

#### 4. 收益及分部資料

##### 經營分部資料

本集團僅有一個經營及可報告分部。管理層根據向本集團主要營運決策者（「主要營運決策者」）（即執行董事）報告的資料釐定經營分部。由於本集團主要從事製造及銷售製鞋廠所使用的膠黏劑、處理劑、硬化劑及硫化鞋膠黏劑相關產品，主要營運決策者按本集團整體為基準評估經營表現及分配資源。

並未有對分部資產及負債進行分析，是由於主要營運決策者並未基於此類分析進行資源分配及表現評估。

截至三月三十一日止六個月	
二零二三年	二零二二年
千港元	千港元
(未經審核)	(未經審核)

##### 香港財務報告準則第15號範圍內來自客戶合約的收益

按主要產品或服務項目細分

— 銷售貨品

**358,656**

**377,603**

#### 5. 所得稅開支

截至三月三十一日止六個月	
二零二三年	二零二二年
千港元	千港元
(未經審核)	(未經審核)

即期稅項

本期間撥備

— 澳門所得補充稅

**7,000**

9,694

— 越南企業所得稅（「越南企業所得稅」）

**193**

26

— 印尼公司所得稅（「印尼公司所得稅」）

**850**

113

**8,043**

9,833

過往期間超額撥備

— 澳門所得補充稅

**(1,000)**

—

— 越南企業所得稅

**(507)**

—

**(1,507)**

—

**6,536**

9,833

遞延稅項

**(43)**

(6,436)

**6,493**

3,397

中國企業所得稅（「中國企業所得稅」）、澳門所得補充稅、越南企業所得稅、印尼公司所得稅及新加坡公司所得稅（「新加坡公司所得稅」）按各司法權區的相關法例及法規以適用稅率計算。

除下文所述適用於一間於中國之本公司附屬公司的優惠中國企業所得稅稅率外，截至二零二三年三月三十一日止六個月，於中國之本公司其他附屬公司須按25%之稅率（截至二零二二年三月三十一日止六個月：25%）繳納中國企業所得稅。由於於中國之本公司其他附屬公司截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止六個月並未產生應課稅溢利，故未就中國企業所得稅作出撥備。

根據中國相關法例及法規，一間於中國之本公司附屬公司珠海市澤濤黏合製品有限公司（「**珠海澤濤**」）獲相關中國政府部門認可為高新技術企業，故珠海澤濤於截至二零二三年三月三十一日止六個月可享有15%（截至二零二二年三月三十一日止六個月：15%）的優惠中國企業所得稅稅率。由於珠海澤濤有充足稅項虧損可供撥作抵銷本期間的應課稅溢利，故於截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止六個月並未就中國企業所得稅作出撥備。

截至二零二三年三月三十一日止六個月，根據澳門之相關法例及法規，於澳門之本公司附屬公司須按最高稅率12%（截至二零二二年三月三十一日止六個月：12%）繳納澳門所得補充稅。

根據越南社會主義共和國（「**越南**」）相關法例及法規，在越南進行合資格擴建投資項目的實體可於第一年至第二年獲豁免繳納越南企業所得稅，並從該等實體自該等擴建投資項目獲得首筆收入的當年開始，自第三年至第六年按50%的折扣就該等擴建投資項目繳納應課稅溢利。一間於越南之本公司附屬公司**Zhong Bu Adhesive (Vietnam) Co., Ltd.**自二零一七年至二零二二年可享有其擴建投資項目的稅務優惠。截至二零二三年三月三十一日止六個月，剩餘應課稅溢利並未由該等擴建投資項目所產生，乃須按標準稅率20%（截至二零二二年三月三十一日止六個月：20%）繳納越南企業所得稅。

截至二零二三年三月三十一日止六個月，根據印度尼西亞共和國（「**印尼**」）相關法例及法規，於印尼之本公司附屬公司須按22%（截至二零二二年三月三十一日止六個月：22%）之稅率繳納印尼公司所得稅。

截至二零二三年三月三十一日止六個月，根據新加坡共和國（「**新加坡**」）相關法例及法規，一間於新加坡之本公司附屬公司**Zhong Bu Development Singapore Pte. Ltd.**（「**Zhong Bu Singapore**」）須按17%（截至二零二二年三月三十一日止六個月：17%）之稅率繳納新加坡公司所得稅。由於**Zhong Bu Singapore**於截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止六個月並未產生應課稅溢利，故未就新加坡公司所得稅作出撥備。

由於本集團於截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止六個月並未於香港產生或獲得任何收入，故未就香港利得稅作出撥備。

## 6. 期內溢利

本集團期內溢利經（計入）／扣除以下項目後載列：

	截至三月三十一日止六個月	
	二零二三年 千港元 (未經審核)	二零二二年 千港元 (未經審核)
貿易應收賬款、應收票據及其他應收款項撥備回撥	(442)	(1,030)
存貨撥備	12,494	1,593
折舊		
— 物業、機器及設備	5,962	6,485
— 使用權資產	1,417	1,379
出售物業、機器及設備之（收益）／虧損	(553)	557
物業、機器及設備之撇銷	232	—
	<u>17,688</u>	<u>8,975</u>

## 7. 股息

	截至三月三十一日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
獲批准及應付／已付之截至二零二二年九月三十日止年度之末期股息－每股普通股4.3港仙（截至二零二一年九月三十日止年度：獲批准及應付2.3港仙）	24,224	12,957
獲批准及應付之截至二零二一年九月三十日止年度之特別股息－每股普通股0.5港仙	-	2,817
	<u>24,224</u>	<u>15,774</u>

於二零二三年五月二十九日舉行之董事會會議上，董事會宣派截至二零二三年三月三十一日止六個月之中期股息每股普通股2.4港仙（截至二零二二年三月三十一日止六個月：1.9港仙），合共約13,520,000港元（截至二零二二年三月三十一日止六個月：10,704,000港元）。

## 8. 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃按以下方式計算：

	截至三月三十一日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
盈利		
計算每股基本盈利之溢利	<u>27,539</u>	<u>54,083</u>

	截至三月三十一日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	千股	千股
股份數目		
計算每股基本盈利之普通股加權平均數	<u>563,351</u>	<u>563,351</u>

### (b) 每股攤薄盈利

由於本公司截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止六個月並無任何潛在攤薄普通股，故並無呈列每股攤薄盈利。



## 9. 貿易應收賬款、應收票據及其他應收款項

以下為貿易應收賬款及應收票據按發票日期之賬齡分析（扣除撥備）：

	於二零二三年 三月三十一日 千港元 (未經審核)	於二零二二年 九月三十日 千港元 (經審核)
0至90日	131,865	211,053
91至180日	24,345	42,782
181至365日	1,829	601
	<u>158,039</u>	<u>254,436</u>

## 10. 分類為持作出售之資產

	於二零二三年 三月三十一日 千港元 (未經審核)	於二零二二年 九月三十日 千港元 (經審核)
於一間聯營公司的投資(附註)	<u>-</u>	<u>-</u>

附註：

於二零二一年九月三十日，一間本公司之全資附屬公司（「轉讓方」）與深海藍天能源有限公司的控制方（「受讓方」）訂立買賣協議，據此，轉讓方將向受讓方出售本集團所持有深海藍天能源有限公司的40%股權（「股權轉讓」），代價為人民幣700,000元（相當於840,000港元）。隨後，自二零二一年十月二十七日起，雙方訂立多份補充協議，以將股權轉讓的完成日期延長至二零二三年三月三十一日或之前。於二零二三年三月三十一日，受讓方已付按金人民幣700,000元（相當於840,000港元）。由於完成股份轉讓需要額外的時間，預期股權轉讓將於二零二三年九月三十日或之前完成。

於二零二三年三月三十一日，本集團所持有於深海藍天能源有限公司及其附屬公司的投資之賬面值為零港元（於二零二二年九月三十日：零港元）。

## 11. 貿易應付賬款、應付票據及其他應付款項

以下為貿易應付賬款及應付票據按收貨日期之賬齡分析：

	於二零二三年 三月三十一日 千港元 (未經審核)	於二零二二年 九月三十日 千港元 (經審核)
0至90日	<u>28,572</u>	<u>59,301</u>



## 管理層討論及分析

### 財務回顧

#### 收益

截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止六個月，本集團的收益分別約358,656,000港元及約377,603,000港元，保持穩定。

#### 毛利

截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止六個月，本集團的毛利分別約105,965,000港元及約90,789,000港元，增加約16.7%。

毛利增加主要由於截至二零二三年三月三十一日止六個月的採購成本減少所致。

#### 出售分類為持作出售之資產所得收益

截至二零二二年三月三十一日止六個月，本集團的出售分類為持作出售之資產所得收益約32,692,000港元，指於二零二一年十二月二十八日完成出售物業（「出售物業」）（包括位於澳門合共十四個商業單位）時而於截至二零二二年三月三十一日止六個月確認出售物業的一次性和非經常性收益。

#### 銷售及分銷成本

截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止六個月，本集團的銷售及分銷成本分別約26,225,000港元及約23,535,000港元，增加約11.4%。

銷售及分銷成本增加主要由於截至二零二三年三月三十一日止六個月的外運費用增加所致。

#### 行政費用

截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止六個月，本集團的行政費用分別約49,936,000港元及約40,252,000港元，增加約24.1%。

行政費用增加主要由於截至二零二三年三月三十一日止六個月的僱員福利開支增加所致。

#### 本公司擁有人應佔期內溢利

基於上文所述，截至二零二三年及二零二二年三月三十一日止六個月，本公司擁有人應佔期內溢利分別約27,539,000港元及約54,083,000港元，減少約49.1%。

截至二零二二年三月三十一日止六個月確認出售物業所得的一次性和非經常性收益為約32,692,000港元。撇除出售物業所得的一次性和非經常性收益後，截至二零二二年三月三十一日止六個月本公司擁有人應佔期內溢利將調整至約21,391,000港元。

經調整後，截至二零二三年三月三十一日止六個月本公司擁有人應佔溢利約27,539,000港元，較截至二零二二年三月三十一日止六個月的經調整本公司擁有人應佔溢利約21,391,000港元，增加約28.7%。

## 業務回顧及展望

### 業務

截至二零二三年三月三十一日止六個月，本集團主要從事製造及銷售製鞋廠所使用的膠黏劑、處理劑、硬化劑及硫化鞋膠黏劑相關產品。

於二零二三年三月三十一日，本集團於中國、越南及印尼擁有三間製造廠房。誠如本公司日期為二零二二年四月十三日之公佈所披露，於二零二二年四月收購印尼一塊工業用地後，本集團現正進行一間新製造廠房的地基施工，以通過提升其成本競爭力及貨運時間優勢更好地為其客戶服務，並進一步鞏固其核心業務。如有必要，本集團將會考慮進一步擴大其現有製造設施以滿足其尊貴客戶之需求。

### 成本控制

本集團將會持續仔細檢查及深入探討現時成本及資源運用的情況。面對市場高通脹與購買力下降之不確定性，本集團將會考慮在短期內積極及有效地加強對其營運成本之控制。

### 研究及開發

本集團一直以環保為導向，不斷致力於開發可滿足市場需要的高品質產品，並將密切留意市場於未來的發展方向，持續研究與開發符合行業未來發展需求的產品。本集團除擁有自己的研發團隊外，亦與若干國際知名的化工企業（含德國及日本）合作開發新產品，並與數位行業內的資深技術專家（包括來自日本、台灣及香港等國家與地區的專家）簽訂技術合作協議。預期透過上述措施，將加強本集團在研發方面的實力，以維持在行業內其技術領先的地位。

## 展望

中短期展望：鑒於市場高通脹與購買力下降之不確定性，董事會難以預期本集團於二零二三年的銷售表現。

中長期展望：由於全球鞋履需求仍持續增長，製造商對膠黏劑的品質要求更為嚴格，使缺乏競爭力的營運商會逐漸被淘汰，鞋履品牌與製造商對使用環保水性膠黏劑產品之需求將繼續增加，面對市場的變化，本集團之前所作的區域佈局已漸見成效。本集團亦一直與其尊貴客戶維繫多年的夥伴關係。因此，董事會預期本集團銷售額於中長期仍會平穩增長。如適當，本集團將會繼續投入必要的資源以進一步提升其市場佔有率。

憑藉本集團多年累積的穩固基礎、市場對其高品質產品的認同及其卓越的研發能力，本集團將會繼續致力於其核心業務。本集團亦會考慮以積極方式投資及發展其OEM（委託加工）業務以擴闊其收益基礎。

展望未來，長遠而言，董事會對本集團核心業務的前景持審慎樂觀的態度。本集團將在二零二三年採取非常謹慎的態度以確保企業可持續發展。在二零二三年，本集團將會密切監控其營運資金管理。本集團亦將密切謹慎地監察鞋履製造行業及其核心業務的最新發展，以及通脹及購買力的最新發展，並按照需要不時調整其業務策略。

## 債務及資產押記

於二零二三年三月三十一日，本集團持有計息銀行借款約60,000,000港元（二零二二年九月三十日：約30,000,000港元）。於二零二三年三月三十一日，本集團的銀行融資乃由(i)本集團受限制銀行存款約16,102,000港元（二零二二年九月三十日：約16,083,000港元）；及(ii)本公司簽立的公司擔保作為抵押。

此外，其中一項租賃協議於二零二三年三月三十一日由本公司提供擔保。

本集團目前並無任何利率對沖政策，而本集團會密切留意及持續謹慎地監察利率風險。

## 流動資金、財務資源及資本架構

本集團通常主要透過其經營活動所得現金淨額撥付流動資金及資本需求。

於二零二三年三月三十一日，本集團持有受限制銀行存款約16,102,000港元（二零二二年九月三十日：約16,083,000港元）。於二零二三年三月三十一日，本集團持有計息銀行借款約60,000,000港元（二零二二年九月三十日：約30,000,000港元）及租賃負債約6,098,000港元（二零二二年九月三十日：約6,651,000港元）。因此，於二零二三年三月三十一日，本集團的資產負債比率（定義為銀行借款及租賃負債總和除以權益總額）為約13.4%（二零二二年九月三十日：約7.5%）。於二零二三年三月三十一日，本集團的流動比率為約2.6（二零二二年九月三十日：約2.8）。

## 外匯風險

由於(i)本集團的大部分業務交易以美元計值；及(ii)本集團的資產及負債主要來自海外業務，且主要以美元、人民幣及越南盾計值，故本集團在一定程度上承受外幣風險。本集團預期港元將繼續與美元掛鈎，故本集團預期港元兌外幣將不會有重大波動而可能導致對本集團之經營有重大影響。截至二零二三年三月三十一日止六個月，本集團並無使用任何金融工具作對沖之用。本集團密切監察其外幣風險，並將於有需要時考慮採納對沖政策。

## 重大投資、重大收購或出售事項

除本中期業績公佈其他地方所披露外，截至二零二三年三月三十一日止六個月，本集團並無任何重大投資、重大收購或出售事項。

除本中期業績公佈其他地方所披露外，於二零二三年三月三十一日及截至本中期業績公佈日期，董事會並無授權任何重大投資、重大收購或出售事項之正式計劃。

## 資本承擔

於二零二三年三月三十一日，本集團就收購物業、機器及設備擁有資本承擔約20,444,000港元（二零二二年九月三十日：約8,591,000港元）。

## 或然負債

於二零二三年三月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（二零二二年九月三十日：無）。

## 報告期後事項

除本中期業績公佈其他地方所披露外，於報告期後及截至本中期業績公佈日期，概無發生其他重大事項。

## 僱員及薪酬政策

於二零二三年三月三十一日，本集團僱用合共412名（二零二二年九月三十日：396名）僱員。本集團的政策為定期檢討其僱員的薪酬水平、績效獎金制度及其他額外福利（包括社會保險及培訓贊助），以確保薪酬政策於相關行業內具有競爭力。截至二零二三年三月三十一日止六個月，僱員福利開支（包括董事酬金）約48,613,000港元（截至二零二二年三月三十一日止六個月：約43,116,000港元）。

董事的薪酬政策乃根據彼等的經驗、責任級別、服務年期及一般市場狀況而釐定，並已由本公司薪酬委員會審閱。任何酌情花紅及其他獎勵金均與本集團的財務業績及董事的個人表現掛鈎。

## 本集團的投資

### 華聯達泊車管理有限公司

自二零一七年以來，本集團持有華聯達泊車管理有限公司（「華聯達」）40% 股權。華聯達的主要業務為向澳門政府之停車場提供管理服務。

### 湖南誠石新能源有限公司

自二零二二年起，本集團持有湖南誠石新能源有限公司（「湖南誠石」）30% 股權。湖南誠石的主要業務為於中國從事光伏有關項目。

除本中期業績公佈內其他地方所披露外，本集團於二零二三年三月三十一日並無其他投資。

## 企業管治及其他資料

### 中期股息

董事會已宣派截至二零二三年三月三十一日止六個月之中期股息每股普通股2.4港仙（截至二零二二年三月三十一日止六個月：1.9港仙）予於二零二三年六月十六日（星期五）名列在本公司股東名冊內之本公司股東（「股東」）。中期股息將於二零二三年六月二十七日（星期二）派付予股東。

### 企業管治常規

除下文所披露外，截至二零二三年三月三十一日止六個月，本公司已遵守上市規則附錄14所載企業管治守則（「企業管治守則」）的守則條文。

就企業管治守則的守則條文第C.2.1條而言，為了權力及授權平衡，主席與行政總裁的角色應分開，不應由同一人士擔任。楊淵先生為本公司董事會主席兼本公司行政總裁。彼為本集團的創始人、主要股東及控股股東，於膠黏劑相關行業具有豐富經驗。董事會認為，此情況不會損害董事會與本公司管理層之間的權力及授權平衡，因為權力及授權平衡由董事會的運作管理，而董事會乃由資深及具才幹及誠信之個人組成。此外，董事會的決定均透過大多數表決通過。董事會相信，此架構有利於對快速變化的業務環境作出更準確及更迅速回應，及更為有效管理及實施業務流程。董事會亦相信，將兩個職能集中於同一人士，可為本集團在發展及執行本集團業務策略時提供強大及一致的領導，並對本集團有利。

### 董事進行的證券交易

本公司已採納上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為董事買賣本公司證券的行為守則。經本公司作出具體查詢後，全體董事確認，截至二零二三年三月三十一日止六個月，彼等已遵守標準守則所載的規定準則。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二三年三月三十一日止六個月，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。



## 審閱簡明綜合財務報表

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，設有上市規則規定的書面職權範圍，並向董事會匯報。審核委員會已審閱並與本集團管理層討論本集團截至二零二三年三月三十一日止六個月的簡明綜合財務報表。本公司核數師羅申美會計師事務所已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號「由實體的獨立核數師審閱中期財務資料」審閱本集團截至二零二三年三月三十一日止六個月的簡明綜合財務報表。

## 刊發中期業績及中期報告

本中期業績公佈刊發於聯交所及本公司網站。本公司中期報告將適時寄發予股東，且亦將適時刊發於上述網站。

## 致謝

本人謹代表董事會向所有客戶、供應商、業務夥伴及股東在本期間的支持與包容致以衷心的謝意，並對本公司各級主管及全體員工在本期間作出的寶貴貢獻及付出的辛勤努力致以崇高的敬意。

承董事會命  
星謙發展控股有限公司  
主席兼行政總裁  
楊淵

香港，二零二三年五月二十九日

於本公佈日期，董事會成員包括四名執行董事楊淵先生、葉展榮先生、葉嘉倫先生及 Stephen Graham Prince 先生；以及三名獨立非執行董事陳永祐先生、陸東全先生及湯慶華先生。