

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公佈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。



YUSEI HOLDINGS LIMITED
友成控股有限公司*
(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份編號: 96)

截至二零二三年六月三十日止六個月
中期業績公佈

友成控股有限公司(「本公司」)之董事會現呈列本公司及其附屬公司(「本集團」)於截至二零二三年六月三十日止六個月之未經審核綜合業績，連同去年同期比較數字如下：

簡明綜合損益表(未經審核)

截至二零二三年六月三十日止六個月

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
營業額	3	907,053	726,193
銷售成本		<u>(799,678)</u>	<u>(647,498)</u>
毛利		107,375	78,695
其他收入	4	22,793	27,911
銷售費用		(54,770)	(50,069)
管理費用		(35,009)	(30,347)
財務成本		(17,210)	(9,863)
分佔聯營公司業績		<u>1,000</u>	<u>191</u>
稅前利潤	5	24,179	16,518
稅項	6	<u>(4,870)</u>	<u>(4,981)</u>
期間利潤		<u>19,309</u>	<u>11,537</u>
股息		<u>-</u>	<u>-</u>
每股盈利			
基本及攤薄	7	<u>人民幣 0.0303 元</u>	<u>人民幣 0.0181 元</u>

綜合損益及其他全面收益表(未經審核)
截至二零二三年六月三十日止六個月

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
期間利潤	19,309	11,537
期間其他全面收益：		
其後可能重分類至損益的項目：		
兌換海外經營的財務報表所產生的匯兌差額	<u>235</u>	<u>(192)</u>
期間總全面收益	<u>19,544</u>	<u>11,345</u>
利潤歸屬於：		
公司股東	19,309	11,537
少數股東權益	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>19,309</u>	<u>11,537</u>
總全面收益歸屬於		
公司股東	19,544	11,345
少數股東權益	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>19,544</u>	<u>11,345</u>

簡明綜合財務狀況報表

	附註	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業，廠房及設備		772,449	771,595
使用權資產		180,664	113,798
無形資產		11,801	13,576
商譽		5,385	5,385
購置物業，廠房及設備的訂金		7,400	7,400
遞延稅項資產		4,129	4,129
於聯營公司權益		47,203	46,203
		<u>1,029,031</u>	<u>962,086</u>
流動資產			
存貨		473,432	534,360
應收賬、應收票據、訂金及預付款	8	713,506	764,766
最終控股公司款項欠款		1,241	1,241
已抵押銀行存款		-	838
銀行結餘、存款及現金		79,047	58,706
		<u>1,267,226</u>	<u>1,359,911</u>
流動負債			
應付賬及應計費用	9	642,914	835,426
欠聯營公司款項		1,168	1,168
應付稅項		8,743	8,611
銀行及其他借款 - 一年內到期		598,099	500,232
		<u>1,250,924</u>	<u>1,345,437</u>
淨流動資產		<u>16,302</u>	<u>14,474</u>
總資產減流動負債		<u>1,045,333</u>	<u>976,560</u>
非流動負債			
遞延收入 - 政府補助		6,332	6,008
銀行及其他借款 - 一年後到期		195,344	146,439
		<u>201,676</u>	<u>152,447</u>
		<u>843,657</u>	<u>824,113</u>
股本及儲備			
股本		5,801	5,801
儲備		830,386	810,842
		<u>836,187</u>	<u>816,643</u>
少數股東權益		7,470	7,470
		<u>843,657</u>	<u>824,113</u>

綜合權益變動表

截至二零二三年六月三十一日止六個月

	股本	股份溢價	特別儲備	授予條件發行股份儲備	匯兌儲備	資本儲備	法定盈餘儲備	留存利潤	小計	少數股東權益	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
二零二二年一月一日	5,801	123,375	49,663	18,065	5,799	71	27,885	543,467	774,126	6,560	780,686
期間利潤	-	-	-	-	-	-	-	11,537	11,537	-	11,537
期間其他全面收益	-	-	-	-	(192)	-	-	-	(192)	-	(192)
期間總全面收益	-	-	-	-	(192)	-	-	11,537	11,345	-	11,345
於二零二二年六月三十日	5,801	123,375	49,663	18,065	5,607	71	27,885	555,004	785,471	6,560	792,031
二零二三年一月一日	5,801	123,375	49,663	18,065	1,221	71	33,748	584,699	816,643	7,470	824,113
期間利潤	-	-	-	-	-	-	-	19,309	19,309	-	19,309
期間其他全面收益	-	-	-	-	235	-	-	-	235	-	235
期間總全面收益	-	-	-	-	235	-	-	19,309	19,544	-	19,544
於二零二三年六月三十日	5,801	123,375	49,663	18,065	1,456	71	33,748	604,008	836,187	7,470	843,657

簡明綜合現金流量表(未經審核)
截至二零二三年六月三十日止六個月

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
經營活動產生的現金流入/(流出)淨額	12,244	(81,316)
投資活動產生的現金流入/(流出)淨額	(138,675)	(89,254)
融資活動產生的現金流入/(流出)淨額	<u>146,772</u>	<u>186,554</u>
現金及現金等價物增加/(減少)淨額	20,341	15,984
期初現金及現金等價物	<u>58,706</u>	<u>43,293</u>
期末現金及現金等價物，代表 銀行結餘，存款及現金	<u>79,047</u>	<u>59,277</u>

附註：

1. 呈列基準

友成控股有限公司（「本公司」）於二零零五年四月四日在開曼群島註冊成立為一間豁免有限公司。本公司股份於二零零五年十月十三日於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「創業板」）上市，並於二零一零年十二月十四日從創業板除牌。本公司股份於二零一零年十二月十五日於聯交所主板上市。

此未經審核簡明綜合中期財務報告乃根據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」及香港聯合交易所證券上市規則（「上市規則」）之披露規定編製而成。

編製此簡明綜合中期財務報告所採納的會計政策及計算方法與編製截至二零二二年十二月三十一日止年度年報所採用者相符，惟於二零二三年一月一日採納並適用於本集團業務的香港財務報告準則修訂除外。採納的此等香港財務報告準則修訂並未對財務報表產生重大影響。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本期間，本集團已採用香港會計師公會頒佈之以下新訂或經修訂香港財務報告準則。

香港會計準則第 8 號修訂	會計政策、會計估計變更和錯誤： 會計估計的定義
香港會計準則第 12 號修訂	所得稅：與單一交易產生的資產和負債相關的 遞延稅項
香港會計準則第 12 號修訂	所得稅：國際稅務改革—支柱二示範規則

採納新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團未經審核簡明中期財務報表並無構成重大財務影響。

3. 營業額

營業額指於期間內出售貨物的已收和應收金額，減折扣及增值稅淨額。

4. 其他收入

其他收入包括出售原材料及廢料的收益及政府補貼。

5. 稅前利潤

	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)
稅前利潤經扣除以下各項：		
計入費用的存貨成本	762,046	647,498
使用權資產折舊	1,260	2,886
無形資產攤銷(計入管理費用內)	1,775	1,607
物業、廠房及設備折舊	<u>61,735</u>	<u>53,680</u>

6. 稅項

(i) 海外所得稅

公司於開曼群島註冊成立及獲豁免開曼群島稅款。

(ii) 香港所得稅

因為於兩年度內本公司並無應課香港利得稅的利潤及本公司子公司的收入並非在香港產生，所以沒有就香港利得稅作出撥備。

(iii) 中國企業所得稅

根據中國企業所得稅法及實施法規，自二零零八年一月一日起，本集團的中國子公司的企業所得稅稅率為25%。

本公司子公司杭州友成機工有限公司(「杭州友成」)、廣州友成機工有限公司(「廣州友成」)、湖北友成塑料模具有限公司(「湖北友成」)、友成(中國)模具有限公司(「友成中國」)及杭州友成模具技術研究有限公司(「友成技術研究」)於截至二零二二年十二月三十一日止年度的適用稅率是15%。

於二零一六年十二月九日，廣州友成被廣東省科技部評為高新科技企業，由二零一六年十二月九日起計首三年的中國企業所得稅率為15%。廣州友成分別於二零一九年十二月二日及二零二二年十二月二日獲重續高新科技企業資格，可於由二零一九年至二零二二年及二零二二年至二零二五年以優惠稅率15%納稅。

於二零一八年十一月三十日，杭州友成被浙江省科技部評為高新科技企業，由二零一八年十一月三十日起計首三年的中國企業所得稅率為15%。於二零二一年十二月十六日，杭州友成再取得高新科技資格續期，由二零二一年至二零二四年享有優惠稅率15%。

於二零二一年十一月十五日，湖北友成被湖北省科技部評為高新科技企業，由二零二一年十一月十五日起計首三年的中國企業所得稅率為15%。

於二零二一年十二月十六日，友成中國及友成技術研究被浙江省科技部評為高新科技企業，由二零二一年十二月十六日起計首三年的中國企業所得稅率為15%。

7. 每股盈利

公司普通股股東應佔每股基本及攤薄盈利，是根據以下數據計算：

	二零二三年 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 人民幣千元 (未經審核)
<u>利潤</u>		
計算每股基本及攤薄盈利的利潤	<u>19,309</u>	<u>11,537</u>
<u>股數</u>		
計算每股基本及攤薄盈利的普通股加權平均數	<u>636,550</u>	<u>636,550</u>

由於沒有尚未行使潛在普通股，所以截至二零二三年及二零二二年六月三十日止六個月每股攤薄盈利等同於每股基本盈利。

8. 貿易應收賬、訂金及預付款

	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收賬款	584,872	602,570
減：確認減值虧損	<u>(11,577)</u>	<u>(11,577)</u>
	573,295	590,993
應收票據	35,635	59,805
預付供應商款項	48,089	47,006
預付款	24,778	27,238
其他應收款及訂金	<u>31,709</u>	<u>39,724</u>
	<u>713,506</u>	<u>764,766</u>

附註：

集團通常給予客戶 30 至 90 日的還款期。與集團建立良好關係的模具客戶，還款期可延長到 90 至 270 天。集團對該等結餘並無持有任何抵押品。

於報告期末，已扣除減值虧損的應收款的帳齡以發票日期(與收入確認日期相若)分析如下：

	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
30天內	204,113	206,502
31 – 60天	135,732	145,536
61 – 90天	148,691	153,901
91 – 180天	66,538	68,171
181 – 365天	8,532	7,451
超過365天	<u>9,689</u>	<u>9,432</u>
	<u>573,295</u>	<u>590,993</u>

9. 應付款及應計費用

	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
應付款及應付票據	417,671	585,615
應付增值稅	7,546	8,146
合同負債	69,518	72,983
其他應付款	84,993	85,494
預提員工成本	39,881	50,668
應計費用	23,305	32,520
	<u>642,914</u>	<u>835,426</u>

於報告日應付款的帳齡以發票日期分析和應計費用明細如下：

	二零二三年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
30天內	198,537	270,050
31 – 60天	85,742	118,842
61 – 90天	65,544	93,304
91 – 180天	39,797	62,747
181 – 365天	22,919	35,455
超過365天	5,132	5,217
	<u>417,671</u>	<u>585,615</u>

購貨平均付款期為30至120日。本集團現行有財務風險管理政策以確保所有應付款會在付款期支付。

管理層討論及分析

業務回顧

於截至二零二三年六月三十日止六個月內，本集團專注在中國從事精確注塑模具的設計、開發和模具製造，及生產塑膠配件。本集團亦為客戶提供若干塑膠配件的裝嵌和再加工服務。本集團客戶主要為在國內知名的汽車及零部件廠商，辦公室用品及塑膠件的生產商。

於截至二零二三年六月三十日止六個月內，新冠病毒對中國經濟負面影響逐漸消退。市場對本集團產品需求有所增加，以致本集團錄得銷售收入及利潤增長。

截至二零二三年六月三十日止六個月內，本集團投入研發費用約人民幣37,632,000元。本集團將繼續以模具研發為核心，積極鞏固技術優勢，並不斷加強自動化生產，及改善工藝流程，提升生產效率。另外，集團為提升成本優勢，考慮更加貼近主要客戶建立工廠，為主要客戶提供快速高效的服務。與此同時，為保持集團在市場的競爭優勢，持續投入更多的先進設備。然而，我們繼續投入發展業務，加大新業務的開發力度，為集團業務增長提供保障。

財務回顧

銷售收入

本集團截至二零二三年六月三十日止六個月總銷售收入約人民幣907,053,000元，比較截至二零二二年六月三十日止六個月總銷售收入約人民幣726,193,000元增加約24.9%，有賴於市場對本集團產品需求有所增加。

毛利

本集團截至二零二三年六月三十日止六個月毛利約人民幣107,375,000元，比較截至二零二二年六月三十日止六個月毛利約人民幣78,695,000元上升約36.4%。毛利增加主要由於(i)收入增加及(ii)由於本集團產品銷售組合變化，毛利率由去年同期的10.8%增加至11.8%。

銷售費用

本集團截至二零二三年六月三十日止六個月銷售費用，比較截至二零二二年六月三十日止六個月的人民幣50,069,000元增加約9.4%到人民幣54,770,000元。銷售費用增加主要由於收入增加而引致相關運輸費用及包裝費用增加所致。

管理費用

本集團截至二零二三年六月三十日止六個月管理費用，比較截至二零二二年六月三十日止六個月的人民幣30,347,000元增加到人民幣35,009,000元。

財務費用

本集團截至二零二三年六月三十日止六個月財務費用為人民幣17,210,000(二零二二年:人民幣9,863,000元)。

財務費用增加主要由於銀行及其他借款平均餘額增加(以應付本集團業務發展所需)以及借款利率上升所致。

公司股東應佔利潤

本集團截至二零二三年六月三十日止六個月公司股東應佔利潤，比較截至二零二二年六月三十日止六個月的人民幣11,537,000元上升至約人民幣19,309,000元。

財務資源與流動資金

於二零二三年六月三十日，權益約為人民幣約843,657,000元。流動資產約為人民幣1,267,226,000元，其中銀行結餘，存款及現金約為人民幣79,047,000元。本集團非流動資產淨值約為人民幣1,029,031,000元，而流動負債約為人民幣1,250,924,000元，主要為應付賬款，預提費用及短期借款。本集團的每股資產淨值約為人民幣1.32元。本集團以貸款與總資產值的百分比為槓桿比率。於二零二三年六月三十日，本集團的槓桿比率為34.6%(二零二二年: 32.7%)。

分部資料

集團唯一主營業務是模具及塑膠模具配件的制造及貿易。集團所有業務地處及在中國進行。董事認為，集團以單一經營分部運營。因此，並無呈列分部分析。

員工及薪酬政策

於二零二三年六月三十日，本集團聘用約2,950名員工(二零二二年: 約3,150名)，員工薪酬成本總額(包括董事酬金)約人民幣140,000,000元。薪酬是參考市場價格及個別員工表現，資歷及經驗所釐定。本集團提供公積金予香港員工及相似計劃予中國員工，作為退休福利。

集團資產抵押

於二零二三年六月三十日，本集團使用權資產及物業，廠房及設備(賬面值分別約為人民幣50,000,000元及人民幣133,000,000元)為銀行借款的抵押品。

於二零二三年六月三十日，本集團物業、廠房及設備(賬面值約為人民幣50,000,000元)為在售後租回安排下其他借款的抵押品。

匯率風險

本集團以人民幣，美元及日圓進行業務，當這些貨幣的價值在國際貨幣市場上波動，本集團便會面對匯率風險。

本集團匯率風險是由於以美元及日圓計值之貿易應收款及應收票據、訂金及其他應收款，銀行結餘、存款及現金，及貿易應付款及其他應付款引起。本集團相關公司的功能貨幣是人民幣及港幣。本集團現時並沒有就匯率風險進行外幣對沖交易政策。不過，董事會關注有關匯率風險及有需要時考慮就重大匯率風險進行外幣對沖交易。

重大收購及出售附屬公司

本集團於截至二零二三年六月三十日止並無任何重大投資亦無作出任何重大收購或出售附屬公司。

或然負債/資本承擔

於二零二三年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債及資本承擔。

展望

管理層會積極恪守本集團的策略，利用其管理層在模具及塑膠配件生產行業的經驗，及其在模具製作的專門知識去提升產品質素，擴闊客戶基礎，以及強化本集團的在高端模具市場的領先地位，及為客戶提供從模具開發到注塑、鍍鋁及組裝等一站式服務核心競爭力。

作為信譽昭著的國際知名品牌製造商之服務供應商，管理層相信本集團擁有現有之主要客戶群所認同的管理特色包括(i)對產品質量要求嚴謹，尤其是汽車零部件、辦公室自動化設備如複印機及列印機的組件，必需達到高度精密的標準，以確保有關設備能有效運作；(ii)強調生產效率以縮短生產週期及即時化存貨管理系統；(iii)積極參與供應商之產品生產過程，以確保產品品質，以及雙方通過緊密溝通來改善供應商的生產效率；(iv)集團不斷投入自動化設備，量身定作，建造自動化工廠，不斷提升生產效率及減少人工成本。此外，為製造高度精密標準的部件給客戶，本集團在採購優質生產設備方面投放大量資源，本集團的生產機器大部份均為國際知名品牌所生產的頂級設備。

集團為瞭解行業的最新發展動態及瞭解客戶要求，加強了與歐美、日本客戶的交流。另外，除了派遣技術人員赴日本研修外，集團聘請英國、日本等經驗豐富的高級銷售和技術人員，以提高集團銷售和技術水平。

產品品質方面，本集團已採用系統完善生產過程及監控產品品質。另外，鑑於行業內科技日新月異，本集團將繼續購買及安裝先進機器設備；及於精確注塑模具的設計、開發加強力度。通過以高精密模具為核心，注塑、鍍鋁及組裝等一站式服務為依託，不斷完善銷售渠道以抓著商機以加大市場份額，並不斷拓展客戶基礎。然而，本集團於選擇新客戶時將非常謹慎，並於選擇的過程中考慮各項因素，其中包括產品訂價以及客戶在業界的地位及信譽等。市場開拓方面，本集團不斷拓展國際業務。

為緊跟汽車產業的發展及為進一步滿足客戶需求，本集團經已分別在墨西哥及塞爾維亞註冊成立全資子公司，並會設置生產線，在美洲及歐洲市場生產及銷售汽車零部件模具及汽車零部件。根據客戶發展，本集團合適時將會加大投資購置土地及建造廠房。

擬派股息

董事會建議不派付截至二零二三年六月三十日止六個月中期股息(二零二二年:零)。因此,本公司毋須暫停股份過戶。

董事及行政總裁於本公司及其相聯法團的股份、相關股份或債券中的權益及/或淡倉

本公司股份於二零零五年十月十三日於聯交所創業板上市及於二零一零年十二月十四日退出創業板。於二零一零年十二月十五日,本公司股份於聯交所主板上市。本公司董事及行政總裁就本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股本衍生工具及債券的股份和相關股份的權益及/或淡倉,須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部的規定知會本公司及聯交所(包括其根據證券及期貨條例而擁有或視作擁有的權益及/或淡倉),或須載入根據證券及期貨條例第352條所述的登記冊內的權益及/或淡倉,或將須根據上市規則有關董事作出的證券交易的規定知會本公司及聯交所,該等權益及/或淡倉如下:

公司名稱	董事名稱	身份			股份數目		權益概約百分比
		個人權益	家族權益	公司權益	好倉	淡倉	
本公司	增田勝年先生 (「增田先生」) (附註1)	—	—	233,316,864股	233,316,864股	—	36.65%
本公司	增田敏光先生 (附註2)	—	—	233,316,864股	233,316,864股	—	36.65%
本公司	許勇先生	90,086,400股	—	—	90,086,400股	—	14.15%
本公司	島林學步先生	1,900,800股	—	—	1,900,800股	—	0.30%
本公司	范曉屏先生	57,024股	—	—	57,024股	—	0.01%
Conpri Limited (“Conpri”)	增田先生 (附註3)	148,052股	—	—	148,052股	—	44.03%
Conpri	增田敏光先生 (附註4)	60,140股	—	—	60,140股	—	17.89%

附註:

1. 增田先生持有 Conpri 已發行股本中44.03%權益。Conpri 擁有本公司已發行股本中36.65%權益。根據證券及期貨條例,增田先生被視為持有Conpri的100%股權。另外,Conpri擁有本公司已發行股本中36.65%權益,而且Conpri或其董事一向按照或聽命於增田先生的指示或指令行事。根據證券及期貨條例,增田先生被視為其於Conpri持有的233,316,864股股份中擁有權益。
2. 增田敏光先生(增田先生的兒子)持有 Conpri 已發行股本中17.89%權益。Conpri 擁有本公司已發行股本中36.65%權益。根據證券及期貨條例,增田敏光先生被視為透過其於 Conpri 的股權持有233,316,864股股份。
3. 增田先生持有 Conpri 已發行股本中44.03%權益。Conpri 或其董事一向按照或聽命於增田先生的指示或指令行事。根據證券及期貨條例,增田先生被視為持有 Conpri 82,000股股份權益。
4. 增田敏光先生(增田先生的兒子)持有 Conpri 已發行股本中17.89%權益。Conpri 持有本公司已發行股本中36.65%權益。根據證券及期貨條例,增田敏光先生被視為持有 Conpri 82,000股股份權益。

主要股東及其他人士於本公司及其相聯法團的股份、相關股份或債券中的權益及／或淡倉

本公司股份於二零零五年十月十三日於聯交所創業板上市及於二零一零年十二月十四日退出創業板。於二零一零年十二月十五日，本公司股份於聯交所主板上市。就董事所知，以下人士（本公司董事或行政總裁以外）擁有本公司的股份或股本衍生工具的股份及相關股份權益及／或淡倉（包括其根據證券及期貨條例而擁有或視作擁有的權益及／或淡倉），或須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的規定向本公司披露及／或須根據證券及期貨條例第336條之規定而需記入本公司存置之登記冊內，及／或直接或間接擁有有權在任何情況下，在本集團任何成員公司的股東大會上投票的任何類型股本的股本面值10%或以上的人士如下：

公司名稱	股東名稱	身份	股份數目		權益概約百分比
			好倉	淡倉	
本公司	Conpri	實質權益	233,316,864股	—	36.65%
本公司	Superview International Investment Limited (附註1)	實益擁有人	110,880,000股	—	17.42%
本公司	丁宏廣	實益擁有人	60,104,640股	—	9.44%

附註

1： Superview International Investment Limited 由本公司執行董事許勇先生之兄長許躍先生全資擁有。

董事購買股份之權利

於二零二三年六月三十日，本公司及其公司並無向任何董事及彼等聯繫人士授出權利，且彼等亦無行使有關權利，以收購本公司及任何其他法人團體股份或債券。

有關董事買賣證券之操守守則

於截至二零二三年六月三十日止六個月，本公司已採納一套有關董事買賣證券之操守守則，其條款不遜於上市規則附錄10所載之規定標準。本公司亦已向所有董事作出個別查詢，據本公司所知悉，董事在買賣證券時並無違反買賣證券之標準守則及有關董事買賣證券之操守守則。

審核委員會

本公司設立了審核委員會，由三名獨立非執行董事，即高林久記先生、范曉屏先生及羅嘉偉先生所組成，並按照創業板上市規則第3.21至3.22以書面界定其職權範圍。審核委員會之主要職責為(i)審閱本公司的年報及賬目、半年報告及季度報告(如編制)的草案，並就這些草案向董事會提供意見；及(ii)審閱及監察本集團之財務申報及內部監控程序。羅嘉偉先生獲委任為審核委員會的主席。

審核委員會已審閱本集團及批准截至二零二三年六月三十日止六個月之簡明綜合財務報表，認為該等業績乃根據適用之會計準則及規定編製，且已作出足夠之披露。

購買、銷售或贖回上市證券

於截至二零二三年六月三十日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司之上市股份。

董事於競爭業務之權益

Conpri現時擁有本公司已發行股本中36.65%權益，及擁有株式會社友成機工的100%權益。株式會社友成機工的生產和業務運作基地在日本，主要從事注塑模具的設計、模具製造和銷售，及在較小規模方面，從事在生產和銷售塑膠配件產品。株式會社友成機工所製造的注塑模具，主要用於生產車頭燈配件，包括配光鏡及反射鏡、汽車儀表板及其他汽車內部配件。此外，株式會社友成機工亦製造供生產空調用的周邊塑膠配件及釣魚用具配件用的注塑模具。二零二二年度內，日本友成及其股東完成了架構重組後，日本友成不再擁有本公司權益。在架構重組完成前，株式會社友成機工曾擁有本公司權益的36.65%。

Conpri 是一家在日本註冊成立的有限公司，現時由增田先生擁有約44.03%、增田敏光先生擁有約17.89%及株式會社友成機工員工會擁有38.08%（無投票權）。增田敏光先生為增田先生的兒子。增田先生及增田敏光先生為本公司非執行董事。

雖然本集團及株式會社友成機工某程度上是從事類似的業務活動，但本集團的業務與株式會社友成機工的業務活動各自獨立及有明確的分野，其中，株式會社友成機工的目標市場在地域上與本集團的（為中國大陸、台灣、香港及中國澳門特別行政區）不同。株式會社友成機工生產設施的所在地與本集團的亦不同，且各自獨立。負責本集團和株式會社友成機工日常運作的管理層各有不同。董事相信株式會社友成機工並無與本集團競爭。

雖然董事相信株式會社友成機工不會與本集團競爭，但為將本集團的業務與株式會社友成機工清楚地劃分，避免日後與本集團的任何競爭，株式會社友成機工與其附屬公司（合稱為「契諾承諾人」）訂立了根據日期為二零零五年九月十九日的不競爭契據（「不競爭契據」），據此，每一位契諾承諾人不可撤回地及無條件地向本公司承諾及訂立契諾，每名契諾承諾人將會：

(1) 無論為本身或為任何其他人士、商行或公司均不會，及（倘適用）促使其附屬公司（本公司及本集團任何成員公司除外）或由契諾承諾人控制的公司無論為本身或作為任何人士、商行或公司均不會，及無論直接或間接（不論作為股東、夥伴、顧問或其他身份及不論是否圖利、獎賞或其他目的）於任何時間招徠、干預或設法從本集團任何成員公司招引任何人士、商行、公司或明知不時或在任何時間為本集團任何成員公司的客戶或供應商或業務夥伴的機構；

(2) 不論單獨或與任何其他人士、商行或公司進行（包括但不限於進行投資、設立分銷渠道及／或聯絡辦事處及建立業務聯盟）、參與、從事、涉及或持有與本集團任何成員公司不時設計、開發及製造精密注塑模具或在本集團獨家市場製造塑膠配件或提供若干塑膠配件組裝及再加工的業務（「業務」）類似或競爭（直接或間接）或很可能競爭的任何業務的權益或於任何方面協助或向其提供支援（不論在財政上、技術上或其他方面）（但向本集團提供協助或支援除外），包括就以上任何一項訂立任何合約、協議或其他安排；

(3) 不向於本集團的獨家市場內的本集團產品組合中任何產品的任何買家或準買家（「客戶」）直接或間接銷售、分銷、供應或以其他方式提供屬於本集團產品組合的產品，及在接獲客戶有關屬於本集團產品組合的產品查詢時，將契諾承諾人所接獲的所有上述商機轉介紹給本公司或本集團任何成員公司，並提供充分資料，使本公司或本集團任何成員公司可對該等商機達致知情意見及評估；

(4) 倘有關的契諾承諾人知悉或合理地被視為應已知悉有關產品最終將會在本集團的獨家市場轉售、轉分銷或轉供應以作商業開拓用途，則不會直接或間接銷售、分銷、供應或以其他方式提供屬於本集團產品組合的任何產品；

(5) 於接獲本集團的獨家市場以外的客戶提出屬於本集團產品組合的產品任何訂單或查詢，而有關的契諾承諾人知悉或合理地被視為應已知悉有關產品最終將會在本集團的獨家市場轉售、轉分銷或轉供應以作商業開拓用途，則有關契諾承諾人會以書面方式知會本集團有關訂單及查詢，及就有關產品訂單轉介該客戶直接與本集團聯絡；

(6) 不做或不宣稱可能會損害任何一家本集團成員公司聲譽，或可導致任何人減少與任何一家本集團成員公司的生意額或尋求改善與任何一家本集團成員公司的貿易往來條款的事情；及

(7) 不誘使或引誘或設法誘使或引誘本集團的任何僱員或顧問終止其與任何一家集團成員公司的的僱用或委任。

除以上披露外，本公司董事並無於任何與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之業務中擁有權益。

公司管治

於整個期間，除偏離守則條文A.1.8外，本集團已採用並遵守上市規則附錄十四所載企業管治常規守則條文的相關規定。董事會和本集團高級管理人員已認真地對守則進行評估，以及檢討本集團的常規以確保守則得到全面遵守。

在企業管治守則條文A.1.8下，本集團應就其董事可能面對的法律行動作出適當的投保安排。不過，本集團業務較為單一，董事對集團業務容易理解，並有足夠精力和學識作出企業決策，同時董事認為，管理層一貫注重風險管控，並嚴格遵守上市規則及有關規定，因此無需購買董事及行政人員保險。

承董事會命
友成控股有限公司*
增田勝年
主席

中國，二零二三年八月三十一日

於本公佈刊發日期，執行董事為島林學步先生及許勇先生；非執行董事為增田勝年先生及增田敏光先生；獨立非執行董事為羅嘉偉先生、范曉屏先生及高林久記先生。

* 僅供識別