

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。



Wenye Group Holdings Limited

文業集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1802)

截至2024年6月30日止六個月的 中期業績公告

中期業績

文業集團控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2024年6月30日止期間(「2024年上半年」)的未經審核簡明綜合中期業績，連同截至2023年6月30日止期間(「2023年上半年」)的比較數字。

財務摘要

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
收益	13,524	62,404
毛利率	5.9%	7.0%
期內本公司擁有人應佔虧損	(21,685)	(4,686)
每股基本及攤薄虧損(人民幣元)	(0.04)	(0.01)

簡明綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至6月30日止六個月	
		2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
收益	5	13,524	62,404
銷售成本		<u>(12,727)</u>	<u>(58,036)</u>
毛利		797	4,368
其他收入		1	2,552
其他(虧損)/收益，淨額		(5,726)	158
銷售及營銷開支		—	(73)
一般及行政開支		(9,771)	(6,116)
融資成本，淨額		<u>(6,993)</u>	<u>(5,575)</u>
除稅前虧損		(21,692)	(4,686)
所得稅開支	6	<u>—</u>	<u>—</u>
期內虧損		<u><u>(21,692)</u></u>	<u><u>(4,686)</u></u>
其他全面收益/(虧損)			
可重新分類至損益的項目：			
換算海外業務之匯兌差額		<u>3</u>	<u>—</u>
期內其他全面收益/(虧損)，除稅後		<u><u>3</u></u>	<u><u>—</u></u>
期內全面虧損總額		<u><u>(21,689)</u></u>	<u><u>(4,686)</u></u>
本公司擁有人應佔每股虧損			
— 基本及攤薄(人民幣元)	8	<u><u>(0.04)</u></u>	<u><u>(0.01)</u></u>

簡明綜合財務狀況表

		於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		7,524	7,615
使用權資產		—	—
投資物業		—	—
無形資產		—	—
貿易及其他應收款項	9	407	399
		<u>7,931</u>	<u>8,014</u>
流動資產			
貿易及其他應收款項	9	148,853	122,694
合約資產	10	72,304	86,580
受限制現金		16,886	22,287
銀行及現金結餘	11	952	177
		<u>238,995</u>	<u>231,738</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	12	839,783	818,401
合約負債	10	64,564	63,601
銀行借款		28,774	28,774
其他借款		82,376	71,832
租賃負債		2,038	1,915
應付關聯方款項		24,499	19,169
即期所得稅負債		38,753	38,765
		<u>1,080,787</u>	<u>1,042,457</u>
流動負債淨額		<u>(841,792)</u>	<u>(810,719)</u>
總資產減流動負債		<u>(833,861)</u>	<u>(802,705)</u>

簡明綜合財務狀況表(續)

	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
非流動負債		
其他借款	18,396	26,817
租賃負債	4,431	5,477
	<u>22,827</u>	<u>32,294</u>
負債淨額	<u>(856,688)</u>	<u>(834,999)</u>
資本及儲備		
股本	51	51
儲備	(858,448)	(836,766)
	<u>(858,397)</u>	<u>(836,715)</u>
本公司擁有人應佔權益	(858,397)	(836,715)
非控股權益	1,709	1,716
	<u>(856,688)</u>	<u>(834,999)</u>
總權益	<u>(856,688)</u>	<u>(834,999)</u>

簡明綜合中期財務資料附註

1. 一般資料

文業集團控股有限公司（「本公司」）於2018年11月13日根據開曼群島《公司法》第22章（1961年第3號法例，經綜合及修訂）在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處位於P.O. Box 31119, Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205, Cayman Islands。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）主要從事於中華人民共和國（「中國」）提供室內外建築裝飾與設計服務（「業務」）。

於2020年1月14日，本公司股份於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市（「上市」）。

除另有所指外，綜合財務報表均以人民幣千元（「人民幣千元」）呈列。

2. 持續經營基準

本集團於截至2024年6月30日止六個月產生虧損約人民幣21,692,000元。於2024年6月30日，本集團的流動負債淨額及負債淨額分別約為人民幣841,792,000元及人民幣856,688,000元。於2024年6月30日，本集團的銀行及其他借款總額分別約為人民幣28,774,000元及人民幣100,772,000元，而其現金及現金等價物金額約為人民幣952,000元。

根據最新管理賬目，本公司的銀行及其他借款的未償還本金總額的賬面值分別約為人民幣28,774,000元及人民幣100,772,000元，而現金及現金等價物約為人民幣952,000元。若干銀行及其他借款約人民幣28,774,000元及人民幣82,376,000元須按要求或於一年內償還。

截至本公告日期，本集團因無力償還未償還銀行及其他借款以及貿易及其他應付款項而陷入232項訴訟。上述訴訟預計產生的罰款金額約為人民幣58,221,000元。

上述情況顯示存在重大不確定性，對本集團持續經營的能力構成重大憂慮。

2. 持續經營基準(續)

董事已採取多項計劃及措施改善本集團的流動資金及財務狀況，包括：(i)本集團已積極尋求新客戶並與其就內部及外部建築裝飾及設計項目進行溝通；(ii)本集團一直積極與銀行借款人及其他借款人磋商逾期銀行借款及其他逾期借款展期事宜；(iii)本集團一直透過各種渠道積極尋求潛在新資金，包括但不限於發行本公司新股及潛在投資者的新融資；及(iv)本集團一直與債權人積極溝通，以透過債務重組解決應付債權人的未償款項及未決訴訟的應付款項。

考慮到上述計劃和措施，本公司董事認為，其確信按持續經營基準編製綜合財務報表屬恰當。

倘本集團可能無法持續經營，則須對綜合財務報表進行調整以將本集團資產價值調整至其可收回金額，為可能產生的任何進一步負債計提撥備，並分別將非流動資產及非流動負債重新分類為流動資產及流動負債。該等調整的影響並無反映在綜合財務報表中。

3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本半年度，本集團已採納由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈、與其營運有關及於2022年1月1日開始的會計年度內生效的所有新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)。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(「香港會計準則」)及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並無導致於本年度及過往年度本集團的會計政策、本集團綜合財務報表的呈列及呈報金額有重大變動。

本集團尚未應用已頒佈但尚未生效之新訂香港財務報告準則。應用此等新訂香港財務報告準則將不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

3.1. 重大會計政策概要

綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則及香港公司條例所要求的適用披露而編製。

綜合財務報表按照歷史成本慣例編製，並經按公平值／公平值減銷售成本列賬的投資物業、投資及衍生工具的重估修改。

編製符合香港財務報告準則的綜合財務報表需要使用若干關鍵假設及估計。董事在運用會計政策過程中亦須行使其判斷。

4. 分部資料

管理層已基於主要經營決策者(「主要經營決策者」)審閱的報告釐定經營分部。主要經營決策者負責分配資源及評估經營分部的表現，並已被認定為本公司執行董事。

本集團主要於中國從事提供室內外建築裝飾及設計服務。主要經營決策者將業務的經營業績統一為一個分部以作審閱，並作出資源分配的決定。因此，主要經營決策者認為，僅有一個用以作出策略性決定的分部。收益及除所得稅前溢利乃就資源分配及表現評估而呈報予主要經營決策者的計量。

本集團於截至2024年及2023年6月30日止六個月的收益主要於中國產生。

於2024年及2023年6月30日，所有非流動資產均位於中國(2023年12月31日：相同)。

外部收益乃由大量外部客戶產生，而呈報予主要經營決策者的收益乃與綜合財務報表所用者一致的方式計量。

5. 收益

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
建築服務收益	13,524	61,898
設計服務收入	—	506
	<u>13,524</u>	<u>62,404</u>

6. 所得稅開支

	截至6月30日止六個月	
	2024年 人民幣千元 (未經審核)	2023年 人民幣千元 (未經審核)
即期所得稅	—	—
遞延所得稅	—	—
所得稅開支	<u>—</u>	<u>—</u>

6. 所得稅開支(續)

即期稅項主要指就在中國經營的公司計提的中國企業所得稅(「企業所得稅」)撥備。該等公司須按其各自法定財務報表所呈報的應課稅收入(按照中國相關稅務法律及法規調整)支付企業所得稅。根據中國企業所得稅法，國內企業及外資企業的企業所得稅稅率為25%(2023年：25%)。

本公司全資附屬公司深圳文業裝飾設計工程有限公司於2020年12月11日獲授予高新技術企業(「高新技術企業」)資格，享受15%的優惠稅率。

由於本集團的收入來自海外，故無需繳納香港利得稅，因此無需作出香港利得稅撥備。

7. 股息

董事不建議派付截至2024年及2023年6月30日止年度各年的任何股息。

8. 每股虧損

(a) 每股基本虧損

每股基本虧損金額乃按本公司擁有人應佔期內虧損約人民幣21,685,000元(2023年6月30日：人民幣4,686,000元)及593,940,017股(2023年6月30日：594,000,000股，經調整以反映2020年1月14日進行的444,510,000股股份資本化)普通股加權平均數計算，不包括於截至2024年6月30日止六個月根據受限制股份單位計劃(「受限制股份單位計劃」)所持有的已發行股份(2023年6月30日：相同)。

(b) 每股攤薄虧損

由於本公司於截至2024年6月30日止六個月並無任何潛在攤薄普通股，故並無每股攤薄虧損(2023年6月30日：相同)。

9. 貿易及其他應收款項

	附註	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項	(i)	688,197	689,269
計提虧損撥備		<u>(619,220)</u>	<u>(619,220)</u>
貿易應收款項，淨額		<u>68,977</u>	<u>70,049</u>
應收質保金	(ii)	225,146	217,978
計提虧損撥備		<u>(212,877)</u>	<u>(212,877)</u>
應收質保金，淨額		<u>12,269</u>	<u>5,101</u>
按金	(iii)	10,046	10,046
計提虧損撥備		<u>(9,221)</u>	<u>(9,221)</u>
按金，淨額		<u>825</u>	<u>825</u>
預付款項		36,973	21,511
預付員工款項		635	1,373
其他應收款項		<u>29,581</u>	<u>24,234</u>
貿易及其他應收款項總額		<u>149,260</u>	<u>123,093</u>
分析為：			
流動資產		148,853	122,694
非流動資產		<u>407</u>	<u>399</u>
		<u>149,260</u>	<u>123,093</u>

9. 貿易及其他應收款項(續)

附註：

- (i) 貿易應收款項的信貸期一般註明為自發票日期起最多60日。貿易應收款項基於發票日期的賬齡分析如下：

	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
未開單收益(附註(i))	480,330	489,352
於30日內	4,547	—
31日至6個月	8,624	10,480
6個月至1年	10,313	11,078
1至2年	31,493	59,690
2至3年	48,440	31,543
3年以上	104,450	87,126
	<u>688,197</u>	<u>689,269</u>

附註(i)：上述結餘包括本集團已竣工但尚未開單的項目的未開單收益(已扣除應收質保金部分)。本集團擁有無條件收取該等未開單收益款項的權利，因此分類為貿易應收款項。

貿易應收款項的賬面值與其公平值相若，並以人民幣計值。

於2024年6月30日，貿易應收款項已質押作為本集團若干銀行借款之抵押品(2023年：相同)。

9. 貿易及其他應收款項(續)

附註：(續)

- (ii) 應收質保金指待建築工程的免費保修期屆滿後的應收客戶款項，免費保修期通常持續1至2年。截至2024年6月30日及2023年12月31日，應收質保金根據質保到期日的賬齡分析如下：

	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
1年內	4,338	3,158
1至2年	23,381	19,552
2年以上	197,427	195,268
	<u>225,146</u>	<u>217,978</u>

應收質保金的賬面值與其公平值相若，並以人民幣計值。

- (iii) 按金主要指應收客戶的投標按金及履約保函。

按金的賬面值與其公平值相若，並以人民幣計值。

10. 合約資產及負債

收益相關項目的披露：

	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
合約資產 — 建築服務	769,109	782,614
合約資產 — 設計服務	3,426	4,197
	<u>772,535</u>	<u>786,811</u>
減：計提虧損撥備	(700,231)	(700,231)
	<u>72,304</u>	<u>86,580</u>
合約資產總額	<u>72,304</u>	<u>86,580</u>
合約負債 — 建築服務	56,062	55,099
合約負債 — 設計服務	8,502	8,502
	<u>64,564</u>	<u>63,601</u>
合約負債總額	<u>64,564</u>	<u>63,601</u>
合約應收款項(計入貿易應收款項)	<u>68,977</u>	<u>70,049</u>
	<u>68,977</u>	<u>70,049</u>
	截至6月30日止六個月	
	2024年	2023年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
期內確認於年初計入合約負債的收益：		
— 建築服務	—	12,511
— 設計服務	—	330
	<u>—</u>	<u>12,841</u>
	<u>—</u>	<u>12,841</u>

10. 合約資產及負債(續)

年內合約資產(減值前)及合約負債的重大變動：

	於2024年 6月30日 合約資產 人民幣千元 (未經審核)	於2024年 6月30日 合約負債 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 合約資產 人民幣千元 (經審核)	於2023年 12月31日 合約負債 人民幣千元 (經審核)
年內因營運而增加	—	963	29,133	63,601
合約資產轉撥至貿易應收款項	14,276	—	(11,841)	—
合約負債轉撥至收益	—	—	—	(52,209)
	<u>—</u>	<u>963</u>	<u>—</u>	<u>(52,209)</u>

合約資產為本集團向客戶轉讓服務以獲得代價的權利。僅當收取代價的條件為時間流逝，合約資產方會轉撥至貿易應收款項及應收質保金。

上述合約負債乃由於客戶作出的不可退還的預付款項所致。該等負債因不同項目期限而波動。合約負債為本集團就收到客戶代價而向客戶提供服務的責任。當客戶於本集團向其提供服務前支付代價，則本集團確認合約負債。

11. 銀行及現金結餘

	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
銀行現金	<u>952</u>	<u>177</u>
	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
以下列貨幣計值：		
人民幣	952	177
港元	—	—
	<u>952</u>	<u>177</u>

11. 銀行及現金結餘(續)

本集團以人民幣計值的若干銀行結餘及存款乃存放於中國的銀行內。將該等人民幣計值的結餘換算為外幣及向中國境外匯款須遵守中國政府頒佈的外匯管制規則及法規。

12. 貿易及其他應付款項

	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項	676,171	670,777
應付票據	15,372	15,372
	<u>691,543</u>	<u>686,149</u>
應計費用及其他應付款項		
— 應計員工福利	17,505	16,229
— 其他應付款項及應計費用	72,514	63,525
— 訴訟處分撥備	58,221	52,498
	<u>148,240</u>	<u>132,252</u>
	<u>839,783</u>	<u>818,401</u>

於2024年6月30日及2023年12月31日，貿易及其他應付款項的賬面值與其公平值相若，並以下列貨幣計值：

	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
人民幣	839,783	818,401
港元	—	—
	<u>839,783</u>	<u>818,401</u>

12. 貿易及其他應付款項(續)

貿易應付款項及應付票據基於發票日期的賬齡分析如下：

	於2024年 6月30日 人民幣千元 (未經審核)	於2023年 12月31日 人民幣千元 (經審核)
於30日內	—	911
31日至6個月	9,068	10,065
6個月至1年	13,476	5,004
1至2年	57,691	135,841
2至3年	172,897	237,837
3年以上	438,411	296,491
	<u>691,543</u>	<u>686,149</u>

管理層討論及分析

本集團設立於中國廣東省深圳市，是建築裝飾服務供應商。本集團擁有約30年經營歷史，在中國建築行業擁有多項最高級別的施工資質與牌照。本集團負責的項目涵蓋廣泛的樓宇及物業，包括公共建築、商業樓宇及住宅樓宇。

業務回顧

本集團的收益由截至2023年6月30日止六個月（「**2023年上半年**」）約人民幣62.4百萬元減少約人民幣48.9百萬元至截至2024年6月30日止六個月（「**2024年上半年**」）約人民幣13.5百萬元。

本集團受到宏觀經濟低迷、中國房地產市場表現欠佳等多項不利因素影響。中國建築裝飾行業為與中國房地產市場有密切關係的行業，本集團業務亦受到負面影響。

未來展望

儘管房地產市場依然疲軟，市場復甦尚需更多時間，但本集團相信中國房地產行業預期將越趨穩定，其財務狀況將隨時間推移而改善。

鑒於當前面臨的挑戰，本集團準備採取以下計劃來推動本集團業務穩健發展：

1. 持續加強本集團在高鐵、機場、醫院、酒店及其他工程等已擁有卓越往績記錄的領域的業務及市場份額；
2. 利用「一帶一路」的機遇開拓海外業務；
3. 通過監察應收賬款的賬齡，加強催收應收賬款的程序，跟進長期未結清的應收賬款，並採取措施收回逾期應收賬款來加強應收賬款的回收；

4. 繼續優化項目管理流程、強化品質提升策略實施、提高項目管理效率，最大限度地利用本集團的集體採購平台，並提高採購規模的經濟效益。本集團正尋求與多間供應鏈公司合作，以降低項目採購成本及加強本集團的供應鏈管理。合作可望提升項目管理的效率及供應品的質素；
5. 在康養、基礎建設、綠色能源、城市舊改等新興產業中尋找商機。

財務回顧

收益

本集團的收益主要來自於在中國提供建築裝飾工程及設計服務。按服務類型產生的收益載列如下：

	截至6月30日止六個月			
	2024年		2023年	
	人民幣百萬元 (未經審核)	%	人民幣百萬元 (未經審核)	%
建築合約收益	13.5	100	61.9	99.2
設計服務收入	—	—	0.5	0.8
總計	13.5	100	62.4	100

本集團的收益由2023年上半年約人民幣62.4百萬元減少約人民幣48.9百萬元至2024年上半年約人民幣13.5百萬元，主要由於中國房地產市場的持續疲軟情緒，以及維修項目的規模較小及項目總數較少。

銷售成本

本集團的銷售成本由2023年上半年約人民幣58.0百萬元減少至2024年上半年約人民幣12.7百萬元，減幅約為78.1%，與收益減幅一致。

毛利及毛利率

本集團的毛利由2023年上半年約人民幣4.4百萬元減少至2024年上半年約人民幣0.8百萬元，減幅約為81.8%。

毛利率下跌至2024年上半年的5.9%，主要由於維修項目數量減少且利潤率低。

其他收入

本集團於2024年上半年錄得其他收入約人民幣1,000元，主要包括雜項收入。

其他(虧損)/收益，淨額

於2024年上半年，本集團錄得其他虧損淨額約人民幣5.7百萬元(2023年上半年其他收益：人民幣0.2百萬元)。

銷售及營銷開支

本集團的銷售及營銷開支主要包括營銷及宣傳開支、僱員福利開支及差旅費用。

於2024年上半年，概無銷售及營銷開支(2023年上半年：人民幣73,000元)。減少主要由於中國房地產行業的投標減少，導致並無產生營銷及廣告開支。

一般及行政開支

本集團的一般及行政開支主要包括僱員福利開支、法律及專業費用以及物業、廠房及設備、投資物業及使用權資產折舊。

一般及行政開支由2023年上半年約人民幣6.1百萬元增加至2024年上半年約人民幣9.8百萬元，升幅約為60.7%。上升主要由於專業費用的增加。

金融及合約資產減值虧損淨額

於2023年上半年及2024年上半年，概無產生任何金融及合約資產減值虧損淨額。

期內虧損

本集團的期內虧損由2023年上半年約人民幣4.7百萬元增加至2024年上半年約人民幣21.7百萬元，主要由於2024年上半年項目利潤率較低。

財務狀況、流動資金及財務資源

貿易及其他應收款項

貿易及其他應收款項由於2023年12月31日約人民幣123.1百萬元增加至於2024年6月30日約人民幣149.2百萬元，增幅為21.2%。貿易應收款項為應收客戶款項。

貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項由於2023年12月31日約人民幣818.4百萬元增加2.6%至於2024年6月30日約人民幣839.8百萬元。貿易應付款項為應付供應商款項。

銀行借款

於2024年6月30日，本集團的銀行借款約為人民幣28.8百萬元(2023年12月31日：約人民幣28.8百萬元)。根據貸款協議所載的計劃還款條款，所有銀行借款須於一年內償還。銀行借款由本集團的貿易應收款項、一間關聯公司、本集團若干股東及關聯方擁有的若干物業以及若干股東簽立的有限個人擔保作抵押及擔保。

營運資金管理

本集團致力維持穩健的財務政策。本集團擬主要透過來自經營活動的注資及計息銀行借款提高營運效率，以改善營運資金的穩健程度。

流動資金比率

於2024年6月30日，本集團的現金及現金等價物約為人民幣1百萬元(2023年12月31日：約人民幣0.2百萬元)。本集團的流動比率及資產負債比率如下：

	2024年 6月30日 (未經審核)	2023年 12月31日 (經審核)
流動比率	22.1%	22.2%
資產負債比率	(15.8%)	(16.1%)

流動比率乃按相關日期的流動資產除以流動負債計算。

資產負債比率乃按相關日期的債務淨額(即銀行及其他借款以及租賃負債總額扣除現金及現金等價物)除以相關日期的股東應佔權益計算。

重大投資、重大收購及出售

於2024年上半年，本集團並無進行任何重大投資、重大收購或出售附屬公司、聯營公司或合營企業。

資本承擔

於2024年6月30日，本集團並無資本承擔。

或然負債

於本公告日期，本集團及本公司並無任何重大或然負債(2023年12月31日：無)。

股息

董事會不建議派發截至2024年6月30日止期間的中期股息。

外幣風險

本集團主要於中國營運，其大部分交易以人民幣結算。

於2024年6月30日，有關以其他貨幣計值的金融資產及負債的外幣風險對本集團並不重大，因此，本集團於年內並無進行任何對沖活動。

期後重大事項

建議根據特別授權發行新股份

茲提述(i)本公司日期為2024年6月7日的公告，內容有關本公司建議根據特別授權發行新股份及關連交易(「**2024年6月公告**」)；及(ii)本公司日期為2024年7月31日的公告，內容有關延後建議根據特別授權發行新股份的最後截止日期(「**2024年7月公告**」)。本公告所用詞彙與2024年6月公告及2024年7月公告所界定者具有相同涵義。

於2024年6月7日(於聯交所交易時段後)，本公司分別與認購人訂立認購協議，據此，本公司已有條件同意配發及發行及各認購人已有條件同意認購認購股份，即合共237,600,000股新股份，認購價為每股認購股份0.055港元，認購代價總額為13,068,000港元，惟須按認購協議所載條款及條件進行及受其限制。

認購股份總額佔(i)本公司現有已發行股本的40%；及(ii)經配發及發行認購股份擴大後的本公司已發行股本約28.6%(假設由本公告日期至認購事項完成期間，本公司的已發行股本概無變動)。

認購事項的所得款項總額約為13,068,000港元。經扣除相關開支後，認購事項的所得款項淨額估計約為12,300,000港元。本公司擬將認購事項的所得款項淨額總額約90%(約11,070,000港元)用於償還其未償還債務及利息開支，餘下10%(約1,230,000港元)用於一般營運資金。

由於需要更多時間履行於認購協議項下之先決條件，本公司與認購人於2024年7月31日訂立補充認購協議，將最後截止日期從2024年7月31日延長至2024年9月13日(或本公司和認購人可能同意的較晚日期)。認購股份將根據擬於股東特別大會上提呈股東及獨立股東批准的特別授權配發及發行。

一份載有(其中包括)(i)有關認購協議及其項下擬進行交易(包括特別授權)的更多資料；及(ii)股東特別大會通告的通函預期將適時寄發予股東。

撤銷針對本公司的清盤呈請

茲提述本公司日期為2024年6月7日、2024年7月5日及2024年8月6日的公告，內容有關由呈請人針對本公司作出呈請(統稱「該等公告」)。本公告所用詞彙與該等公告所界定者具相同涵義。

於2024年6月7日，本公司接獲呈請，內容有關本公司可能會被高等法院以本公司未能償還債務為理據而清盤，呈請將於2024年8月14日於高等法院進行聆訊。於2024年8月6日，本公司接獲高等法院日期為2024年7月12日之蓋印命令，頒令(其中包括)撤銷呈請及取消聆訊。

除上文所披露者外，於2024年6月30日後及直至本公告日期，概無發生影響本集團的重大事件。

其他資料

購買、出售或贖回本公司的上市證券

於截至2024年6月30日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

遵守守則或企業管治常規

本公司致力維持高質素的企業管治。本公司的企業管治原則為促進有效的內部管理措施、於業務的所有方面維持高質素的道德操守、透明度、責任感及誠信、確保其業務及營運乃根據適用法律法規進行，以及提高董事會對所有股東的透明度及問責性。本公司的企業管治常規乃基於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)附錄C1所載企業管治守則(「企業管治守則」)所載的原則及守則條文。

於截至2024年6月30日止六個月，本公司已完全遵守企業管治守則第二部分第C.2.1條所載的全部守則條文，本公司將繼續檢討及加強其企業管治常規，以確保遵守企業管治守則。

根據企業管治守則的守則條文第二部分第C.2.1條，主席及行政總裁的角色應予區分，且應由不同人士履行職責。於本公告日期，本公司主席與行政總裁的角色並無區分，而范少周先生目前正兼任兩個職位。范先生在裝飾及工程行業擁有豐富經驗，負責本集團的整體管理、決策及策略規劃。彼對本集團的增長及業務擴展擔當關鍵角色。董事會認為，由范少周先生兼任主席及行政總裁有利於確保本集團內部領導一致，為本公司制定有效及高效的整體策略計劃。董事會認為，現有安排將不會削弱職權及權限平衡，而由有經驗及高素質人才組成且具有足夠獨立非執行董事的本屆董事會亦可充分確保職權及權限平衡。

董事進行證券交易的行為準則

本公司已採納上市規則附錄C3所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「**標準守則**」），作為其買賣本公司證券時的行為準則。在向本公司全體董事作出特定查詢後，全體董事已確認彼等由上市日期起至截至2024年6月30日止六個月期間已嚴格遵守標準守則所載的必守準則。

審核委員會審閱中期業績

於本公告日期，董事會審核委員會（「**審核委員會**」）包括全體獨立非執行董事，即馬健凌先生（主席）、黃偉先生及葉金玉女士。

審核委員會已與管理層及獨立核數師共同審閱本集團採納的會計原則及常規，並討論審核、內部控制及財務報告事項，包括審閱綜合財務報表。審核委員會亦已審閱本集團截至2024年6月30日止六個月的中期業績。

刊發中期業績公告及中期報告

本中期業績公告刊載於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.szwyzs.com.cn)。本公司截至2024年6月30日止六個月的中期報告載有上市規則所規定的所有資料，將適時寄發予本公司股東及刊載於上述網站。

承董事會命
文業集團控股有限公司
主席兼執行董事
范少周

中國深圳，2024年8月30日

於本公告日期，董事會包括(i)兩名執行董事，即范少周先生(主席兼行政總裁)及孔國競先生(聯席主席)；(ii)四名非執行董事，即陳立先生、諶鵬先生、黎紅星先生及麥浩輝先生；以及(iii)三名獨立非執行董事，即黃偉先生、葉金玉女士及馬健凌先生。