



RENHENG Enterprise Holdings Limited
仁恒實業控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號 : 3628)



中期報告 **2016**

摘要

- 截至二零一六年六月三十日止六個月的收益約為20,760,000港元，較二零一五年同期減少約48.7%；
- 截至二零一六年六月三十日止六個月，本公司股東應佔虧損約為1,711,000港元。二零一五年同期，本公司股東應佔溢利約為5,655,000港元；及
- 董事不建議派付截至二零一六年六月三十日止六個月的中期股息。

仁恒實業控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此呈列本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一六年六月三十日止六個月的未經審核綜合財務報表連同二零一五年同期的未經審核比較數字如下：

綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一六年 千港元 (未經審核)	二零一五年 千港元 (未經審核)
收益	4	20,760	40,461
銷售成本		(13,212)	(22,637)
毛利		7,548	17,824
其他收入及收益	5	1,962	4,220
銷售及分銷成本		(3,340)	(6,140)
行政開支		(7,170)	(7,782)
研發成本		–	(1,009)
除稅前(虧損)溢利	6	(1,000)	7,113
稅項	7	(711)	(1,458)
期內(虧損)溢利		(1,711)	5,655
期內其他全面開支：			
不會重新分類至損益的項目：			
換算時產生的匯兌差額		(419)	(3,570)
期內全面(開支)收入總額		(2,130)	2,085
每股(虧損)盈利	8	港仙	港仙
— 基本		(0.2)	0.7
— 攤薄		(0.2)	0.7

綜合財務狀況報表

		於 二零一六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零一五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	11,925	12,271
土地使用權		2,661	2,686
投資物業		18,320	18,735
		32,906	33,692
流動資產			
存貨	11	18,040	16,130
貿易及其他應收賬款	12	62,849	50,939
土地使用權		70	72
因合約工程應收客戶款項		8,814	903
應收關連公司款項		549	2,379
受限制銀行存款	13	46,742	1,894
銀行結餘及現金	13	6,548	60,919
		143,612	133,236
流動負債			
貿易及其他應付賬款	14	38,231	31,251
因合約工程應付客戶款項		4,932	-
應付稅項		5,839	6,007
		49,002	37,258
流動資產淨值		94,610	95,978
總資產減流動負債		127,516	129,670
非流動負債			
遞延稅項負債		1,040	1,064
		126,476	128,606
資本及儲備			
股本	15	2,010	2,010
儲備		124,466	126,596
權益總額		126,476	128,606

綜合權益變動表

	股本	股份溢價	合併儲備	任意 盈餘儲備	法定 盈餘儲備	資本儲備	物業 重估儲備	購股權 儲備	匯兌儲備	累計溢利 (虧損)	總計
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
於二零一五年一月一日	2,000	52,940	49,091	3,338	19,842	999	2,775	571	14,519	107,990	254,065
期內溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,655	5,655
換算時產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,570)	-	(3,570)
期內全面收入總額	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,570)	5,655	2,085
根據首次公開發售前 購股權計劃發行的股份 轉撥	4	224	-	-	-	-	-	(228)	-	-	-
	-	-	-	-	1,250	-	-	-	-	(1,250)	-
於二零一五年六月三十日	<u>2,004</u>	<u>53,164</u>	<u>49,091</u>	<u>3,338</u>	<u>21,092</u>	<u>999</u>	<u>2,775</u>	<u>343</u>	<u>10,949</u>	<u>112,395</u>	<u>256,150</u>
於二零一六年一月一日	2,010	41,818	49,091	3,338	21,055	999	2,775	-	7,520	-	128,606
期內虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,711)	(1,711)
換算時產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	-	-	-	(419)	-	(419)
期內全面開支總額	-	-	-	-	-	-	-	-	(419)	(1,711)	(2,130)
轉撥	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
於二零一六年六月三十日	<u>2,010</u>	<u>41,818</u>	<u>49,091</u>	<u>3,338</u>	<u>21,055</u>	<u>999</u>	<u>2,775</u>	<u>-</u>	<u>7,101</u>	<u>(1,711)</u>	<u>126,476</u>

簡明綜合現金流量表

	截至六月三十日止六個月	
	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)所產生的現金淨額	(8,993)	12,030
投資活動所用的現金淨額	(45,430)	(124,794)
融資活動所產生的現金淨額	228	384
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等價物減少淨額	(54,195)	(112,380)
期初現金及現金等價物	60,919	158,337
匯率變動的影響	(176)	(54)
	<hr/>	<hr/>
期末現金及現金等價物	6,548	45,903

附註

13

中期報告附註

1. 一般資料

本公司於二零一一年二月二日於開曼群島註冊成立，並根據開曼群島公司法註冊為獲豁免有限公司。本公司為一間投資控股公司，而其附屬公司主要於中華人民共和國（「中國」）從事製造及銷售煙草機械產品。本公司註冊辦事處及主要營業地點分別為PO Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands及香港金鐘夏慤道16號遠東金融中心38樓3805室。

2. 編製基準及主要會計政策

截至二零一六年六月三十日止六個月的財務業績未經審核，惟已獲本公司審核委員會審閱。未經審核綜合財務報表已按照由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報表」以及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）的披露規定編製。

編製截至二零一六年六月三十日止六個月的未經審核綜合財務報表時所採用的會計政策與編製本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度的經審核財務報表所採用的會計政策一致。

3. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

本集團已應用由香港會計師公會頒佈並於本集團由二零一六年一月一日開始的財政年度生效的所有準則、修訂及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則未導致本集團的會計政策及本集團未經審核綜合財務報表的呈報發生重大變動。

4. 收益

收益指來自銷售貨品及煙用香精香料調配及加料加香機械建造合約的收益。本集團收益分析如下：

	截至六月三十日 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)
銷售貨品	5,660	6,154
煙用香精香料調配及加料加香機械建造合約的收益	15,100	34,307
	<u>20,760</u>	<u>40,461</u>

本集團的經營活動主要為製造及銷售煙草機械產品的單一經營分類。按產品對本集團收益所作的分析如下：

	截至六月三十日 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)
煙用香精香料調配及加料加香機械建造合約的收益	15,100	34,307
銷售		
— 風力送絲系統	1,420	4,379
— 煙用預壓打包機械	134	—
— 其他產品	4,106	1,775
	<u>20,760</u>	<u>40,461</u>

5. 其他收入及收益

	截至六月三十日	
	止六個月	
	二零一六年	二零一五年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
材料及零部件銷售(淨收益)	842	1,263
租金收入	204	448
利息收入	293	1,960
補貼收入(附註)	623	490
其他	-	59
	<u>1,962</u>	<u>4,220</u>

附註：根據寶應縣人民政府發佈的文件，寶應仁恒有權獲得相當於在上一年度支付的相對於該文件所列之參考金額的超額增值稅約12.5%的退稅。

補貼及退稅並無任何未達成的附帶條件，因此，本集團於收訖時確認收入及退稅。

6. 除稅前(虧損)溢利

	截至六月三十日 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)
除稅前(虧損)溢利已扣除下列各項：		
董事酬金	700	525
其他員工成本：		
薪金、花紅及津貼	5,853	6,320
退休福利計劃供款	368	406
	<u>6,921</u>	<u>7,251</u>
總員工成本		
物業、廠房及設備折舊	962	925
核數師酬金	375	375
確認為開支的存貨成本	2,540	2,737
確認為開支的建造合約成本	10,672	19,900
解除土地使用權	37	38
有關辦公室物業的經營租賃租金	132	132
	<u>132</u>	<u>132</u>

7. 稅項

	截至六月三十日 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)
開支由以下各項組成：		
中國企業所得稅－當期	<u>711</u>	<u>1,458</u>

由於本集團並無於香港產生或自香港獲取應課稅溢利，因此未經審核綜合財務報表中並無就香港利得稅作出撥備。

中國企業所得稅撥備乃根據中國企業所得稅法及實施條例按25%（截至二零一五年六月三十日止六個月：15%）稅率就中國稅項估計應課稅收入釐定。

8. 每股(虧損)盈利

於兩個期間的每股基本及攤薄(虧損)盈利乃根據下列數據計算：

	截至六月三十日 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) (經調整)
(虧損) 盈利		
本公司擁有人就計算每股基本 及攤薄(虧損)盈利應佔期內(虧損)溢利	<u>(1,711)</u>	<u>5,655</u>
股份數目		
計算每股基本(虧損)盈利的 普通股加權平均數	804,000,000	800,266,667
潛在攤薄股份的影響 購股權	-	794,578
計算每股攤薄(虧損)盈利的 普通股加權平均數	<u>804,000,000</u>	<u>801,061,245</u>

計算每股基本盈利的普通股加權平均數已就於二零一五年十月二日的股份拆細進行調整。

9. 股息

董事會不建議派付截至二零一六年六月三十日止六個月的中期股息(截至二零一五年六月三十日止六個月：無)。

10. 物業、廠房及設備

截至二零一六年六月三十日止六個月，本集團購置物業、廠房及設備約875,000港元(截至二零一五年六月三十日止六個月：約697,000港元)。

11. 存貨

	於 二零一六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零一五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
原材料	6,613	10,319
在製品	11,427	5,811
	<u>18,040</u>	<u>16,130</u>

12. 貿易及其他應收賬款

	於 二零一六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零一五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
貿易應收賬款	47,461	30,455
減：呆賬撥備	(2,237)	(2,287)
	<u>45,224</u>	<u>28,168</u>
應收保留金	6,505	15,367
預付款項及按金	4,180	2,087
雜項應收賬款	7,439	5,828
減：呆賬撥備	(499)	(511)
	<u>17,625</u>	<u>22,771</u>
	<u>62,849</u>	<u>50,939</u>

本集團一般給予其貿易客戶三個月的信貸期。在接納任何新客戶前，本集團將內部評估潛在客戶的信貸質量及訂定合適的信貸額度。應收保留金指於合約交付及完工後但本集團所給予的保修期（一般為期12個月）屆滿前本集團客戶所保留的金額。

以下為於報告期末按發票日期呈列的貿易應收賬款(扣除呆賬撥備)的賬齡分析。

	於 二零一六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零一五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0至90天	13,568	17,465
91至365天	22,138	3,946
一至兩年	3,365	1,837
兩年以上	6,153	4,920
	<u>45,224</u>	<u>28,168</u>

以下為於報告期末按發票日期呈列的已逾期但尚未減值貿易應收賬款(扣除呆賬撥備)的賬齡分析。該等貿易應收賬款尚未減值，是因為本集團管理層認為信貸質量並無重大變動且該等金額被視作可收回。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

	於 二零一六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零一五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
91至365天	22,138	3,946
一至兩年	3,365	1,837
兩年以上	6,153	4,920
	<u>31,656</u>	<u>10,703</u>

13. 受限制銀行存款／銀行結餘及現金

銀行結餘包括現金及原到期日為三個月或不足三個月的按現行市場存款利率計息的短期存款。該等存款的實際年利率分別介乎0.001%至1.35%（二零一五年十二月三十一日：0.001%至3.25%）。

於二零一六年六月三十日，受限制銀行存款指按實際年利率1.61%（二零一五年十二月三十一日：3.25%）計息約46,742,000港元（二零一五年十二月三十一日：1,894,000港元）存款，該等存款存放於銀行，於本集團日常營運中不可動用。

14. 貿易及其他應付賬款

	於 二零一六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零一五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
貿易應付賬款	18,408	16,674
應付票據	1,594	1,776
	20,002	18,450
客戶墊款	12,071	6,185
應計福利費用	1,675	1,713
應付增值稅	2,776	2,111
其他應付賬款	1,693	2,570
其他應付稅項	14	222
	38,231	31,251

以下為於報告期末按發票日期呈列的貿易應付賬款的賬齡分析。

	於 二零一六年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零一五年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0至90天	15,859	16,795
91至365天	3,060	832
一至兩年	73	125
兩年以上	1,010	698
	<u>20,002</u>	<u>18,450</u>

購買貨品的平均信貸期為90天。

15. 股本

本公司的股本變動如下：

	股份數目	金額 千港元
法定：		
於二零一五年一月一日每股面值0.01港元 的普通股(經審核)	1,000,000,000	10,000
將股本中一股每股面值0.01港元現有已發行 及未發行普通股拆細為四股每股面值 0.0025港元拆細股份	3,000,000,000	-
	<u>4,000,000,000</u>	<u>10,000</u>
於二零一五年十二月三十一日(經審核) 及二零一六年六月三十日(未經審核) 每股面值0.0025港元的普通股		
已發行及繳足：		
於二零一五年一月一日每股面值0.01港元 的普通股(經審核)	200,000,000	2,000
於行使購股權時發行股份	1,000,000	10
將股本中一股每股面值0.01港元現有已發行 及未發行普通股拆細為四股每股面值 0.0025港元拆細股份	603,000,000	-
	<u>804,000,000</u>	<u>2,010</u>
於二零一五年十二月三十一日(經審核)及 二零一六年六月三十日(未經審核) 每股面值0.0025港元的普通股		

管理層討論及分析

本集團主要於中國從事製造及銷售煙草機械產品業務，並就該等產品提供維護、檢修及改造服務。本集團的營業額主要產生於三類煙草專用機械產品，即煙用香精香料調配及加料加香機械、風力送絲系統（「風力送絲系統」）及煙用預壓打包機械（「煙用預壓打包機械」）。

財務回顧

截至二零一六年六月三十日止六個月，本集團的收益約為20,760,000港元，較去年同期減少約48.7%或19,701,000港元（截至二零一五年六月三十日止六個月：約40,461,000港元）。收益減少主要由於因捲煙生產商重訂安裝計劃而減少煙草專用機械所產生的收益。截至二零一六年六月三十日止六個月，產生自三類煙草專用機械產品，即煙用香精香料調配及加料加香機械、風力送絲系統及煙用預壓打包機械的收益分別約為15,100,000港元、1,420,000港元及134,000港元，而去年同期收益分別約為34,307,000港元、4,379,000港元及無。截至二零一六年六月三十日止六個月的毛利率為36.4%（截至二零一五年六月三十日止六個月：44.1%）。毛利率下降乃由於當前期間完成的項目規模與先前期間相比較小，以致利潤率較低所致。

本集團營運開支包括銷售及分銷成本以及行政開支，於截至二零一五年及二零一六年六月三十日止六個月分別達約13,922,000港元及10,510,000港元。營運開支下跌主要是由於截至二零一六年六月三十日止六個月招待費減少。其他收入及收益由截至二零一五年六月三十日止六個月的約4,220,000港元減少至截至二零一六年六月三十日止六個月的約1,962,000港元，因為我們於當前期間收到較少利息收入約293,000港元（截至二零一五年六月三十日止六個月：1,960,000港元）。截至二零一六年六月三十日止六個月的淨虧損約為1,711,000港元（截至二零一五年六月三十日止六個月的淨溢利：約5,655,000港元）。當前期間的虧損乃由於捲煙生產商重訂安裝計劃，導致收益減少約48.7%或19,701,000港元。

於二零一六年六月三十日，本集團的資本架構合理，流動資產淨值約為94,610,000港元(二零一五年十二月三十一日：約95,978,000港元)，銀行借貸繼續為零(二零一五年十二月三十一日：零)。於二零一六年六月三十日，貿易應收賬款結餘(扣除呆賬撥備後)增加約17,056,000港元或60.6%至45,224,000港元(二零一五年十二月三十一日：約28,168,000港元)。

業務回顧

截至二零一六年六月三十日止六個月，本集團大部分收益來自銷售煙草專用機械產品，達約16,654,000港元(截至二零一五年六月三十日止六個月：約38,686,000港元)，較去年同期減少約22,032,000港元或57.0%。於回顧期內，本集團主要向位於山東及甘肅的客戶提供煙用香精香料調配及加料加香機械。

於截至二零一六年六月三十日止六個月風力送絲系統收益達約1,420,000港元，較截至二零一五年六月三十日止六個月之約4,379,000港元減少約67.6%或2,959,000港元。於回顧期內，本集團已向位於重慶的客戶提供風力送絲系統。

與此同時，本集團銷售及營銷人員就煙用預壓打包機械項目合約正於市場積極物色煙葉複烤廠並與之磋商。截至二零一六年六月三十日止六個月，煙用預壓打包機械產生的收益達134,000港元(截至二零一五年六月三十日止六個月：無)。

根據中國當前經濟、政治及社會發展，本集團估計，儘管本集團持續獲得客戶的新合約，本集團煙草機械產品的平均更換周期仍會延長。本集團預計二零一六年下半年仍充滿挑戰。

首次公開發售前購股權計劃

本公司的首次公開發售前購股權計劃(「首次公開發售前購股權計劃」)已根據本公司股東於二零一一年十月二十日通過的書面決議案獲採納。首次公開發售前購股權計劃旨在向參與者授予購股權，以對其向本集團所作的貢獻進行激勵或獎勵。

根據首次公開發售前購股權計劃，於二零一一年十月二十日，可以每股行使價0.96港元認購合共1,300,000股股份的購股權已授予十名參與者(包括一名執行董事、四名本集團高級管理人員及五名本集團僱員)，各自獲授購股權的代價為10.00港元。

截至二零一五年十二月三十一日及二零一六年六月三十日，根據首次公開發售前購股權計劃向董事、合資格僱員授予的所有購股權已獲行使或註銷。

購股權計劃

本公司的購股權計劃(「購股權計劃」)已根據於二零一一年十月二十日由本公司股東通過的書面決議案獲採納，主要旨在讓為本集團利益努力的人士及各方有機會獲得本公司的股權，從而將其利益與本集團的利益掛鉤，激勵彼等為本集團的利益而更加努力。

直至二零一六年六月三十日，概無購股權根據購股權計劃獲授予董事、合資格僱員及其他外界第三方。

董事及主要行政人員於股份、相關股份及債券的權益

於二零一六年六月三十日，本公司董事及主要行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第 XV 部）的股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第 XV 部第 7 及第 8 分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的權益（包括彼等根據證券及期貨條例規定被視為或當作擁有的權益或淡倉），或須載入根據證券及期貨條例第 352 條存置的登記冊內的權益，或根據聯交所證券上市規則（「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須知會本公司及聯交所的權益如下：

好倉

本公司每股面值 0.0025 港元的普通股

姓名	身份／權益性質	所持已發行 普通股數目	佔本公司已發 行股本的 概約百分比
董事			
魏勝鵬先生 ⁽¹⁾	受控制法團權益 及家族權益	600,000,000	74.6%
劉利女士 ⁽²⁾	受控制法團權益 及家族權益	600,000,000	74.6%
徐加貴先生	個人權益	800,000	0.1%

附註：

1. LinkBest Capital Group Limited (「LinkBest」) 由魏勝鵬先生全資擁有，彼於本公司 360,000,000 股股份中擁有權益。魏勝鵬先生亦為劉利女士的配偶，因此彼被視為於由劉利女士全資擁有的公司 Open Venture Global Limited (「Open Venture」) 所持有的 240,000,000 股股份中擁有權益。

魏勝鵬先生於二零一六年五月離世，於二零一六年六月三十日，其遺產仍在處理中。

2. Open Venture 由劉利女士全資擁有，其於本公司 240,000,000 股股份中擁有權益。劉利女士亦為魏勝鵬先生的配偶，因此彼被視為於由魏勝鵬先生全資擁有的公司 LinkBest 所持有的 360,000,000 股股份中擁有權益。

除上述披露者外，於二零一六年六月三十日，本公司董事及主要行政人員或彼等之聯繫人概無於本公司或其任何相聯法團的任何股份、相關股份或債券中擁有任何權益或淡倉。

主要股東及其他人士於股份、相關股份及債券中的權益

於二零一六年六月三十日，根據本公司按證券及期貨條例第336條須存置的權益登記冊（上述就本公司董事及主要行政人員所披露者除外），以下各方於本公司股份中擁有須知會本公司及聯交所的權益如下：

好倉

本公司每股面值0.0025港元的普通股

股東名稱	身份／權益性質	所持已發行 普通股數目	佔本公司已發行 股本概約百分比
LinkBest ⁽¹⁾	實益擁有人	360,000,000	44.8%
Open Venture ⁽²⁾	實益擁有人	240,000,000	29.8%
魏勝鵬先生 ⁽³⁾	受控制法團權益及家族權益	600,000,000	74.6%
劉利女士 ⁽⁴⁾	受控制法團權益及家族權益	600,000,000	74.6%

附註：

1. LinkBest 為魏勝鵬先生全資擁有。

魏勝鵬先生於二零一六年五月離世，於二零一六年六月三十日，其遺產仍在處理中。

2. Open Venture 為劉利女士全資擁有。

3. 魏勝鵬先生為LinkBest的唯一股東，LinkBest於本公司360,000,000股股份中擁有權益，而魏勝鵬先生作為劉利女士的配偶，彼被視為於劉利女士全資擁有的公司Open Venture所持有的240,000,000股股份中擁有權益。

魏勝鵬先生於二零一六年五月離世，於二零一六年六月三十日，其遺產仍在處理中。

4. 劉利女士為Open Venture的唯一股東，Open Venture於本公司240,000,000股股份中擁有權益，而劉利女士作為魏勝鵬先生的配偶，彼被視為於魏勝鵬先生全資擁有的公司LinkBest所持有的360,000,000股股份中擁有權益。

除上述披露者外，本公司並不知悉於二零一六年六月三十日本公司已發行股本中任何其他相關權益或淡倉。

競爭權益

概無董事或控股股東或彼等各自的聯繫人(定義見上市規則)於與本集團業務構成或可能構成競爭的業務中擁有任何權益。

購入、出售或贖回本公司上市證券

截至二零一六年六月三十日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購入、出售或贖回本公司任何股份。

企業管治常規

根據上市規則附錄十四所載企業管治守則(「企業管治守則」)(當中載有良好企業管治的原則及守則條文(「守則條文」))，截至二零一六年六月三十日止六個月，本公司已採用企業管治守則內所載的所有守則條文，惟企業管治守則的守則條文第A.2.1條並無獲遵守如下：

主席及行政總裁的角色由同一人士擔任。

董事證券交易

本公司已應用上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則內董事進行證券交易的規定準則中的原則。經對所有董事作出具體查詢後，本公司獲確認，所有董事於截至二零一六年六月三十日止六個月已遵守上市規則所載規定交易準則，亦不知悉任何違規情況。

審核委員會

本公司於二零一一年十月二十日成立審核委員會。該委員會目前包括三名獨立非執行董事，並由黃耀傑先生擔任主席。餘下成員為江興琪先生及鄔煒先生。審核委員會根據上市規則已檢閱本公司截至二零一六年六月三十日止六個月的中期報告，並認為該等業績遵守適用會計準則且已作出足夠的披露。

承董事會命
仁恒實業控股有限公司
劉利
主席兼行政總裁

香港，二零一六年八月三十日

於本報告日期，執行董事為劉利女士及徐加貴先生；獨立非執行董事為黃耀傑先生、江興琪先生及鄔煒先生。