

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告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。

PRECIOUS DRAGON TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED

保寶龍科技控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1861)

截至2024年6月30日止六個月的 中期業績公告

中期業績

保寶龍科技控股有限公司(「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2024年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合財務業績，連同截至2023年6月30日止六個月的比較數字。該等業績經本集團外聘核數師安永會計師事務所及本公司轄下審核委員會(「審核委員會」)審閱。

中期簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2024年6月30日止六個月

	附註	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
收益	3	274,248	266,237
銷售成本		<u>(183,802)</u>	<u>(180,462)</u>
毛利		90,446	85,775
其他收入及收益		8,816	2,235
銷售及分銷開支		(23,464)	(16,804)
行政開支		(23,051)	(24,454)
研發開支		(10,772)	(9,720)
金融資產(減值虧損)/減值虧損撥回淨值		(698)	221
其他開支		(6,373)	(1,125)
財務成本		<u>(986)</u>	<u>(1,439)</u>
除稅前溢利	4	33,918	34,689
所得稅開支	5	<u>(9,940)</u>	<u>(7,981)</u>
期內溢利		<u><u>23,978</u></u>	<u><u>26,708</u></u>
其他全面收益			
於其後期間或會重新分類至損益的			
其他全面虧損：			
換算海外業務之匯兌差額		<u>(167)</u>	<u>(9,998)</u>
期內全面收益總額		<u><u>23,811</u></u>	<u><u>16,710</u></u>

中期簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2024年6月30日止六個月

	附註	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
以下人士應佔溢利：			
母公司擁有人		23,978	26,733
非控股權益		<u>—</u>	<u>(25)</u>
		<u>23,978</u>	<u>26,708</u>
以下人士應佔全面收益總額：			
母公司擁有人		23,809	16,738
非控股權益		<u>2</u>	<u>(28)</u>
		<u>23,811</u>	<u>16,710</u>
母公司普通權益持有人應佔每股盈利	7		
基本			
一期內溢利		<u>10.3 港仙</u>	<u>11.4 港仙</u>
攤薄			
一期內溢利		<u>10.3 港仙</u>	<u>11.4 港仙</u>

中期簡明綜合財務狀況表

2024年6月30日

		2024年 6月30日	2023年 12月31日
	附註	千港元 (未經審核)	千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		214,389	225,239
使用權資產		48,380	49,507
遞延稅項資產		4,269	4,076
		<u>267,038</u>	<u>278,822</u>
非流動資產總值			
流動資產			
存貨		41,460	43,379
貿易應收款項及應收票據	8	59,660	35,602
預付款項、按金及其他應收款項		6,473	7,283
已抵押銀行存款		2,071	11,948
現金及現金等價物		112,768	107,730
		<u>222,432</u>	<u>205,942</u>
流動資產總值			
流動負債			
貿易應付款項及應付票據	9	46,345	53,803
其他應付款項及應計費用		51,368	55,940
計息銀行及其他借款		9,502	10,310
應付稅項		1,778	1,647
遞延收入		219	221
		<u>109,212</u>	<u>121,921</u>
流動負債總額			
流動資產淨值		<u>113,220</u>	<u>84,021</u>
總資產減流動負債		<u>380,258</u>	<u>362,843</u>

中期簡明綜合財務狀況表

2024年6月30日

	2024年 6月30日 千港元 (未經審核)	2023年 12月31日 千港元 (經審核)
非流動負債		
應付關聯方款項	25,400	25,400
計息銀行及其他借款	18,843	25,234
遞延稅項負債	3,509	3,398
遞延收入	767	883
非流動負債總額	<u>48,519</u>	<u>54,915</u>
資產淨值	<u>331,739</u>	<u>307,928</u>
權益		
母公司擁有人應佔權益		
股本	2,339	2,339
其他儲備	<u>329,841</u>	<u>306,032</u>
	332,180	308,371
非控股權益	<u>(441)</u>	<u>(443)</u>
權益總額	<u>331,739</u>	<u>307,928</u>

中期簡明綜合財務資料附註

2024年6月30日

1. 編製基準

截至2024年6月30日止六個月的中期簡明綜合財務資料乃根據國際會計準則第34號*中期財務報告*編製。中期簡明綜合財務資料並不包括規定須在全年財務報表列載的所有資料及披露資料，故應與本集團截至2023年12月31日止年度的全年綜合財務報表一併閱讀。

2. 會計政策及披露資料變動

編製中期簡明綜合財務資料所採納的會計政策與編製本集團截至2023年12月31日止年度的全年綜合財務報表所應用者一致，惟本期財務資料首次採納以下經修訂國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)除外。

國際會計準則第16號(修訂本)	售後租回之租賃負債
國際會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動(「2020年修訂本」)
國際會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債(「2022年修訂本」)
國際會計準則第7號及 國際財務報告準則第7號(修訂本)	供應商融資安排

適用於本集團的新訂及經修訂國際財務報告準則的性質及影響說明如下：

- (a) 國際會計準則第16號(修訂本)訂明了賣方承租人在計量售後租回交易中產生的租賃負債時使用的規定，以確保賣方承租人不會確認與其保留的使用權相關的任何收益或虧損金額。由於本集團自首次應用國際會計準則第16號之日起並無發生涉及不取決於一項指數或費率的可變租賃付款的售後租回交易，故該等修訂本對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。

2. 會計政策及披露資料變動(續)

- (b) 2020年修訂本澄清劃分負債為流動或非流動的規定(包括延遲清償權利的含義及延遲清償權利於報告期末必須存在)。負債的分類不受實體行使其延遲清償權利的可能性的影響。該修訂本亦澄清負債可以自有權益工具清償,及只有可轉換負債中之兌換權本身作為權益工具入賬,其負債的條款不會影響其分類。2022年修訂本進一步澄清於貸款安排產生的負債的契諾中,僅實體於報告日期或之前必須遵守的該等契諾會影響該負債分類為流動或非流動。受限於實體於報告期後12個月內須遵守未來的契諾,須就非流動負債作出額外披露。

本集團已重新評估其於2023及2024年1月1日的負債條款及條件,並認為於首次應用該等修訂本後其負債的分類維持不變。因此,該等修訂本對本集團的財務狀況或表現並無任何影響。

- (c) 國際會計準則第7號及國際財務報告準則第7號(修訂本)澄清供應商融資安排的特徵,並要求對該等安排作出額外披露。該等修訂本的披露規定旨在協助財務報表使用者了解供應商融資安排對實體負債、現金流量及流動資金風險敞口的影響。於實體應用該等修訂本的首個年度報告期間,毋須就任何中期報告期間披露供應商融資安排的相關資料。由於本集團並無供應商融資安排,該等修訂本對中期簡明綜合財務資料並無任何影響。

3. 收益

收益分析如下：

	截至6月30日止六個月	
	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
客戶合約收益	<u>274,248</u>	<u>266,237</u>

分類收益資料

截至2024年6月30日止六個月

分部	汽車美容 及保養產品		個人護理產品	總計
	千港元 (未經審核)	千港元 (未經審核)		
貨品種類				
產品銷售	<u>209,847</u>	<u>64,401</u>		<u>274,248</u>
地區市場				
中國內地	167,783	54,888		222,671
日本	31,087	—		31,087
亞太其他國家／地區	3,186	4,514		7,700
中東	4,040	—		4,040
美洲	2,612	3,716		6,328
其他地區	1,139	1,283		2,422
客戶合約總收益	<u>209,847</u>	<u>64,401</u>		<u>274,248</u>
收益確認時間				
貨品於某一時間點轉讓	<u>209,847</u>	<u>64,401</u>		<u>274,248</u>

3. 收益(續)

分類收益資料(續)

截至2023年6月30日止六個月

分部	汽車美容 及保養產品		個人護理產品	總計
	千港元	千港元		
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
貨品種類				
產品銷售	208,788	57,449		266,237
地區市場				
中國內地	172,043	47,911		219,954
日本	29,631	—		29,631
亞太其他國家／地區	2,312	5,599		7,911
中東	2,988	—		2,988
美洲	1,588	2,590		4,178
其他地區	226	1,349		1,575
客戶合約總收益	208,788	57,449		266,237
收益確認時間				
貨品於某一時間點轉讓	208,788	57,449		266,237

4. 除稅前溢利

本集團的除稅前溢利於扣除／(計入)以下各項後得出：

	截至6月30日止六個月	
	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
所售存貨成本	183,802	180,462
物業、廠房及設備之折舊	12,381	11,763
使用權資產折舊	763	752
研發成本	10,772	9,720
不計入租賃負債之計量的租賃付款	2	40
僱員福利開支(包括董事及行政總裁薪酬)：		
工資及薪金	23,297	20,223
退休金計劃供款	1,944	1,879
	<u>25,241</u>	<u>22,102</u>
匯兌虧損淨額	5,993	920
出售物業、廠房及設備項目的虧損／(收益)淨額	35	(95)
金融資產減值虧損／(減值虧損撥回)	698	(221)
(撥回撇減存貨)／撇減存貨至可變現淨值	<u>(518)</u>	<u>43</u>

5. 所得稅開支

期內，香港利得稅乃就於香港產生的估計應課稅溢利按16.5%（2023年：16.5%）稅率作出撥備，惟本集團一間為符合兩級利得稅率稅制合資格實體的附屬公司除外。該附屬公司的應課稅溢利首2,000,000港元（2023年：2,000,000港元）的稅率為8.25%（2023年：8.25%），餘下應課稅溢利的稅率為16.5%（2023年：16.5%）。其他地區的應課稅溢利的稅項已按本集團經營所在司法權區的現行稅率計算。

	截至6月30日止六個月	
	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
即期－中國內地		
期內支出	9,898	9,189
過往年度撥備不足／(超額撥備)	153	(1,618)
遞延	(111)	410
	<u>9,940</u>	<u>7,981</u>

6. 股息

	截至6月30日止六個月	
	2024年 千港元 (未經審核)	2023年 千港元 (未經審核)
建議中期－每股普通股1.42港仙(2023年：1.72港仙)	<u>3,322</u>	<u>4,023</u>

7. 母公司普通權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利金額乃按母公司普通權益持有人應佔期內溢利及期內已發行普通股加權平均數 233,917,250 股 (2023 年：233,917,250 股) 計算 (經調整以反映期內供股)。

由於尚未行使購股權對所呈列的每股基本盈利金額有反攤薄效應，因此並未就攤薄對截至 2024 年及 2023 年 6 月 30 日止六個月所呈列的每股基本盈利金額作出調整。

每股基本及攤薄盈利乃根據以下各項計算：

	2024 年 千港元 (未經審核)	2023 年 千港元 (未經審核)
盈利		
用作計算每股基本及攤薄盈利的母公司普通權益 持有人應佔溢利	<u>23,978</u>	<u>26,733</u>
		股份數目
	2024 年	2023 年
股份		
用作計算每股基本盈利的已發行普通股加權平均數	<u>233,917,250</u>	<u>233,917,250</u>

8. 貿易應收款項及應收票據

貿易應收款項及應收票據於報告期末按發票日呈列及扣除虧損撥備的賬齡分析如下：

	2024年 6月30日 千港元 (未經審核)	2023年 12月31日 千港元 (經審核)
30日內	29,666	17,031
31日至60日	20,858	10,451
61日至90日	7,295	5,940
90日以上	1,841	2,180
	<u>59,660</u>	<u>35,602</u>

9. 貿易應付款項及應付票據

貿易應付款項及應付票據於報告期末按發票日呈列的賬齡分析如下：

	2024年 6月30日 千港元 (未經審核)	2023年 12月31日 千港元 (經審核)
30日內	22,217	25,399
31日至60日	13,216	9,815
61日至90日	8,092	8,612
90日以上	2,820	9,977
	<u>46,345</u>	<u>53,803</u>

管理層討論及分析

業務回顧

保寶龍科技控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱為「本集團」)，專注於汽車美容及保養產品所用的氣霧劑產品製造，是中華人民共和國(「中國」)領先的製造商。我們主要從事設計、開發、製造並銷售多種汽車美容及保養產品，包括汽車清潔及保養產品(如汽車內飾清潔產品及輪胎清潔護理產品)、油漆及塗料(如鍍鉻氣霧劑噴霧)、冬季及夏季特色產品(如製冷劑及冷啟動劑)以及空氣清新劑。汽車美容及保養產品以氣霧劑及非氣霧劑產品形式存在。我們亦設計、開發、製造及銷售個人護理產品(如泡沫潔面乳、防曬霜、保濕霜、除臭劑及洗手液)及其他產品，包括家居產品(如油漆及地板蠟)。

本公司銷售合約製造服務(「CMS」)及原品牌製造(「OBM」)產品。本公司的OBM業務主要透過(1)分銷商網絡，再向中國的批發商、零售商及終端用戶轉售我們的OBM產品；及(2)天貓「保賜利旗艦店」、京東「保賜利京東自營旗艦店」及其他網上銷售平台的網上店舖銷售，以我們自有品牌(保賜利、ATM、已度明、NISSEI、勝彩、狐狸、百麗時及派樂士)提供產品。

於截至2024年6月30日止期間，本集團繼續分配更多資源以進一步發展OBM業務。本集團增加品牌知名度活動，包括展覽會贊助、公關活動及多媒體平台，務求向新潛在及現有客戶推廣企業形象及品牌。本集團錄得網上市場銷售大幅增長，反映在中國持續實施電子商務的策略。我們以保賜利品牌推出保寶龍系列汽車美容及保養產品，藉此重新定位我們的企業形象，擴大我們的客戶群。我們相信新保寶龍系列產品的增長潛力，而由於建立新產品線需時，我們預計保賜利品牌的其他產品短期內仍為我們的主要收入來源。

經營環境及展望

由於全球經濟持續籠罩在各類危機(如貿易保護主義、持續的國際衝突以及原材料的價格不確定及波動)所帶來的陰霾之下，全球經濟發展存在高度不確定性並發生急劇變動。本集團密切關注行業發展與變動，並及時調整其策略以應對(i)貿易保護主義帶來的不確定因素；(ii)產品的市場需求；及(iii)外圍環境變動。與此同時，通過持續調整多元化策略及客戶管理方針，積極參與中華人民共和國(「中國」)及世界各地的多種展覽會及推出新產品以滿足市場需求，本集團將繼續加強其自有品牌的宣傳、提升與客戶的關係及拓展新市場，以繼續鞏固及加強本集團的業務發展。

2024年上半年，在工業生產大幅增長、外部需求良好、貿易活動改善以及服務業需求增加的推動下，中國經濟呈現出穩步增長的態勢及韌性。然而，復甦仍然脆弱。中國政府已實施多項法規，以確保氣霧劑產品的安全並減少其對環境的影響。與此同時，消費者越來越關注消費品對環境的影響，並正在尋找對環境危害較小的替代品。因此，機遇與挑戰並存。本集團仍對其國內市場、原品牌製造(「OBM」)業務以及個人護理產品行業持審慎及樂觀態度。本集團將通過展覽會、採用環保配方改善現有OBM產品系列、嚴格控制成本、提高品牌形象及增加產品競爭力，持續提升其OBM業務。

財務回顧

營業額

截至2024年6月30日止六個月，本集團錄得營業額約274.2百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：約266.2百萬港元)，較2023年同期增加約3.0%。

截至2024年6月30日止六個月，本集團自中國客戶產生收益約222.7百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：約220.0百萬港元)，較2023年同期輕微增加約1.2%。於中國的銷售增加乃主要由於中國經濟穩步復蘇及執行有效的OBM產品銷售策略。

截至2024年6月30日止六個月，本集團自海外客戶錄得收益約51.6百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：約46.3百萬港元)，較2023年同期增加約11.4%。海外銷售增加乃主要由於截至2024年6月30日止六個月人民幣兌美元貶值導致產品競爭力提高。

銷售成本

截至2024年6月30日止六個月，本集團的銷售成本約為183.8百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：180.5百萬港元)，佔期內營業額約67.0%(截至2023年6月30日止六個月：約67.8%)。銷售成本增加約1.9%，主要由於(i)產品銷量增加；及(ii)產品組合的銷售方式發生改變。

毛利及毛利率

截至2024年6月30日止六個月，本集團錄得毛利約90.4百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：約85.8百萬港元)，較2023年同期增加約5.4%。毛利增加乃主要由以下各項的影響所致：(i)與供應商的議價能力增強；及(ii)專注於高利潤率產品的銷售策略。

其他收入及收益

其他收入及收益主要包括廢料銷售、銀行利息收入、提供宣傳服務收入及政府補貼。截至2024年6月30日止六個月，本集團的其他收入及收益約為8.8百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：約2.2百萬港元)，大幅增加294.5%，主要由於以下各項的淨影響所致：(i)政府補貼增加約2.7百萬港元；(ii)服務收入增加約2.5百萬港元；及(iii)利息收入增加約0.6百萬港元。

銷售及分銷開支

銷售及分銷開支主要包括運輸開支及向客戶交付產品的報關費、薪金、銷售及營銷員工的績效獎金及僱員福利開支、業務差旅、酬酢開支、廣告及宣傳成本。截至2024年6月30日止六個月，銷售及分銷開支約為23.5百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：約16.8百萬港元)，較2023年同期大幅增加約39.6%。該增加主要由於截至2024年6月30日止六個月廣告及宣傳成本增加，金額約為9.5百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：3.2百萬港元)，其乃因提升電子商務平台而產生。

行政開支

行政開支主要指員工薪金、行政人員的福利及獎金以及董事薪酬、專業費用、其他稅項及附加費以及折舊開支。截至2024年6月30日止六個月，行政開支約為23.1百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：約24.5百萬港元)，較2023年同期減少約5.7%。行政開支減少主要由於實施嚴格的成本控制措施以減少一般開支。

融資成本

截至2024年6月30日止六個月，本集團的融資成本約為1.0百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：約1.4百萬港元)，較2023年同期大幅減少約31.5%。融資成本減少主要由於平均銀行貸款未償還結餘較2023年同期減少所致。

純利

截至2024年6月30日止六個月，本集團母公司擁有人應佔純利約為24.0百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：約26.7百萬港元)，較2023年同期減少約10.3%。母公司擁有人應佔純利減少乃主要由於(其中包括)(i)對供應商的議價能力提高致使本集團毛利率增加；(ii)專注於高利潤率產品；(iii)銷售及分銷開支大幅增加以提升電子商務平台；及(iv)實施嚴格的成本控制措施，以減少一般開支。

庫務政策

本集團採納庫務政策旨在更有效控制其庫務運作及降低借款成本。因此，本集團致力維持充足的現金及現金等價物水平，以應對短期融資需要。董事會亦會根據本集團的融資需要考慮多個融資來源，確保財務資源以最具成本效益及效率的方法運用，從而履行本集團的財務責任。董事會不時檢視及評估本集團的庫務政策，以確保其充分有效。

流動資金及資金來源

流動資產淨值

於2024年6月30日，本集團持有流動資產淨值約113.2百萬港元(2023年12月31日：約84.0百萬港元)。於2024年6月30日，本集團之現金及現金等價物(包括已抵押銀行存款)為114.8百萬港元(2023年12月31日：119.7百萬港元)，主要以人民幣、美元、日圓、泰銖、港元及印度盧比計值。於2024年6月30日，本集團的流動比率約為2.0(2023年12月31日：約1.7)。

借款及資產抵押

於2024年6月30日，本集團的銀行借款約28.2百萬港元(2023年12月31日：約35.3百萬港元)，以物業、廠房及設備以及租賃土地作抵押，於2024年至2027年到期。所有借款均參考最低貸款利率及貸款市場報價利率計息。

於2024年6月30日，我們有可供動用的備用銀行融資約173.3百萬港元(2023年12月31日：351.4百萬港元)。

資產負債比率

由於本集團現金及現金等價物增加及借款總額增加，於2024年6月30日，資產負債比率(按債務總額除以本公司擁有人應佔權益計算)約為5.1%(2023年12月31日：約8.0%)。

資本結構

於2024年6月30日，本公司已發行股份(「股份」)總數為233,917,250股(2023年12月31日：233,917,250股)。

外匯及匯率風險

截至2024年6月30日止六個月，本集團約18.8%的收益以美元計值。然而，超過90%的生產成本以人民幣結算。因此，美元收益與人民幣生產成本之間存在貨幣錯配，因而產生外匯風險。此外，出口銷售方面，發單時間與客戶最終結算時間存在滯後。若接獲出口銷售的美元銷售所得款項當日匯率有別於銷售時本集團就美元銷售交易所用入賬匯率，則本集團須承受外匯風險。

截至2024年6月30日止六個月，我們概無訂立任何外幣遠期合約，亦無任何未結算外幣遠期合約。

僱員及薪酬政策

於2024年6月30日，本集團有468名僱員(2023年12月31日：459名僱員)。截至2024年6月30日止六個月的員工成本(包括董事酬金但不包括退休金計劃的任何供款)約為23.3百萬港元(截至2023年6月30日止六個月：約20.2百萬港元)。薪酬乃參照市場條款以及僱員個人表現、資歷及經驗而釐定。除基本薪金外，表現優秀的員工可獲發年終獎金，並會授出購股權以吸引及留聘本集團合資格僱員。表現優秀且對本集團作出貢獻的若干合資格人士可獲授購股權。本公司董事(「董事」)酬金乃參考各董事的專長、知識、對本公司業務的貢獻及本身表現，以及截至2024年6月30日止六個月本公司的盈利能力及當時市況而釐定。

重大投資

於2024年6月30日，本集團並無任何重大投資(2023年12月31日：無)。

重大收購及出售附屬公司、聯營公司及合營企業

於截至2024年6月30日止六個月內，本集團並無收購或出售附屬公司、聯營公司或合營企業。

重大投資或資本資產的未來計劃

除於本公司日期為2019年6月3日的招股章程所披露者外，於2024年6月30日，本集團並無其他獲批准的重大投資或資本資產的計劃。

資本承擔

於2024年6月30日，本集團的資本承擔指廠房及機器承擔，約為1.3百萬港元（2023年12月31日：6.0百萬港元）。

或然負債

於2024年6月30日，本集團並無重大或然負債（2023年12月31日：無）。

購買、出售或贖回上市證券

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。

報告期後事項

於2024年6月30日後及直至本報告日期並無發生重大事項。

審核委員會

本公司審核委員會(「審核委員會」)於2019年5月27日成立，並已根據上市規則附錄C1所載企業管治守則(「企業管治守則」)制訂其職權範圍，旨在就外聘核數師的委任及罷免向董事會提供推薦意見、審閱財務報表及相關材料、就財務匯報程序提供意見以及監察本集團的風險管理及內部監控系統。審核委員會現由三名成員組成，全體為獨立非執行董事，包括潘德政先生(主席)、李耀培先生及彭長緯先生。本集團期內的會計原則及慣例、財務報表及相關材料已經由審核委員會審閱。

審核委員會已聯同管理層審閱本集團所採納的會計原則與政策，並討論本集團截至2024年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合財務報表事宜，並建議董事會採納。

薪酬委員會

本公司薪酬委員會(「薪酬委員會」)於2019年5月27日成立，並已根據企業管治守則制訂其特定書面職權範圍，包括企業管治守則條文第E.1.2(a)至(h)條所載特定職責，旨在就本集團全體董事與高級管理層的薪酬政策及架構向董事會提供推薦意見，以及批准個別執行董事的薪酬待遇。薪酬委員會合共由四名成員組成，包括一名執行董事高秀媚女士及三名獨立非執行董事彭長緯先生(主席)、李耀培先生及潘德政先生。因此，大多數成員為獨立非執行董事。

提名委員會

本公司提名委員會(「提名委員會」)於2019年5月27日成立，並已根據企業管治守則制訂其特定書面職權範圍，旨在檢討董事會組成、制訂提名及委任董事相關程序、評核獨立非執行董事的獨立性以確保董事會成員具備均衡的專業知識、技能及經驗，以及制訂執行董事及高級行政人員繼任計劃。提名委員會共由四名成員組成，包括一名執行董事高秀媚女士及三名獨立非執行董事李耀培先生(主席)、潘德政先生及彭長緯先生。因此，大多數成員為獨立非執行董事。

遵守企業管治守則

本公司於截至2024年6月30日止六個月一直遵守企業管治守則所載守則條文，惟企業管治守則條文第C.2.1條除外。

根據企業管治守則守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁職責應區分並且由不同人士擔任。然而，我們並無區分董事會主席（「主席」）與本公司行政總裁（「行政總裁」），現時由高秀媚女士（「連太太」）兼任這兩個職位。

鑒於連太太為本集團的聯合創辦人之一，且自2000年起一直經營及管理本集團，董事會相信主席與行政總裁的角色由同一人擔任有利於確保本公司有統一領導，使本公司的整體策略規劃更有實效及效率。董事會認為現有安排無損權力與授權的制衡，這一架構更可讓本公司及時且有效決策及執行，因為(i)董事會將作出的任何決定均須經至少大多數董事批准，且因董事會的七名董事中有三名獨立非執行董事，我們認為董事會有足夠的權力制衡；(ii)連太太及其他董事知悉並承諾履行其作為董事的受託責任，其中規定(包括但不限於)，其為本公司及股東的權益及最佳利益行事，且將據此為本集團作出決定；及(iii)董事會由經驗豐富的高水平人才組成，確保董事會運作的權力與授權制衡，彼等會定期會面，以討論影響本公司營運的事宜。此外，本集團的整體策略及其他主要業務、財務及營運決策乃經董事會及高級管理層層面的詳盡討論後共同制定。董事會將繼續檢討，當時機合適會基於本公司的整體狀況，考慮區分主席與行政總裁的角色。

足夠公眾持股量

根據公開所得資料以及就董事所深知、全悉及確信，截至2024年6月30日止六個月及至本報告日期止，本公司一直維持上市規則所規定的足夠公眾持股量，即不少於已發行股份總數的25%。

上市發行人董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載的標準守則，作為其董事進行證券交易的行為守則。經本公司作出具體查詢後，全體董事確認彼等於截至2024年6月30日止六個月一直遵守標準守則所載規定標準。

股息

董事會已議決宣派截至2024年6月30日止六個月的中期股息每股股份1.42港仙(截至2023年6月30日止六個月：每股股份1.72港仙)將於2024年10月29日或前後派付予於2024年9月10日名列本公司股東名冊的本公司股東。

暫停辦理股份過戶登記

本公司將於2024年9月5日至2024年9月10日(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記，期間不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格獲派中期股息，所有股份過戶文件連同相關股票必須於2024年9月4日下午四時三十分前送達本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，以作登記。

刊發中期業績及中期報告

本中期業績公告刊登於聯交所網站(www.hkex.com.hk)及本公司網站(<http://www.botny.com>)。本公司截至2024年6月30日止六個月的中期報告將於適當時候寄交本公司股東，並刊登於聯交所及本公司網站。

承董事會命
保寶龍科技控股有限公司
主席兼執行董事
高秀媚

香港，2024年8月21日

於本公告日期，執行董事為高秀媚女士、連馨莉女士、連興隆先生及楊小業先生；獨立非執行董事為李耀培先生、潘德政先生及彭長緯先生。