

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。



(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2381)

## 截至二零二零年十二月三十一日止年度的 年度業績公告

### 年度業績

蜆壳電業有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二零年十二月三十一日止年度之經審核綜合年度業績。

## 綜合全面收益表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
收益	4	249,409	277,974
收益成本		<u>(173,170)</u>	<u>(190,515)</u>
毛利		76,239	87,459
其他收入		5,941	5,390
銷售及分銷開支		(2,554)	(3,359)
行政及其他經營開支		(27,637)	(24,368)
金融資產(減值虧損)/減值虧損撥回		(92)	53
上市開支		(4,822)	(9,147)
其他(虧損)/收益		(2,031)	1,628
財務成本		<u>(208)</u>	<u>(649)</u>
所得稅前溢利	5	44,836	57,007
所得稅開支	6	<u>(8,483)</u>	<u>(11,640)</u>
本公司擁有人應佔年內溢利		<u>36,353</u>	<u>45,367</u>
其他全面收益			
其後可能重新分類至損益的項目			
換算海外業務產生的匯兌差額		<u>1,251</u>	<u>(487)</u>
本公司擁有人應佔年內全面收益總額		<u>37,604</u>	<u>44,880</u>
每股盈利	8	港仙	港仙
– 基本及攤薄		<u>1.928</u>	<u>2.630</u>

## 綜合財務狀況表

於二零二零年十二月三十一日

	附註	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
<b>資產及負債</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		4,520	3,977
使用權資產		7,123	3,005
收購物業、廠房及設備預付款項		1,996	506
		<u>13,639</u>	<u>7,488</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		22,127	15,385
應收貿易及其他應收款項、按金及預付款項	9	85,828	91,301
應收一間同系附屬公司款項		–	135,458
預付稅項		647	–
現金及銀行結餘		77,464	19,291
		<u>186,066</u>	<u>261,435</u>
<b>流動負債</b>			
應付貿易及其他應付款項以及應付費用	10	47,616	53,693
租賃負債		3,552	3,066
應付最終控股公司款項		–	6,499
應付同系附屬公司款項		193	326
應付稅項		1,326	10,934
銀行借款		–	14,572
		<u>52,687</u>	<u>89,090</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>133,379</u>	<u>172,345</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>147,018</u>	<u>179,833</u>
<b>非流動資產</b>			
租賃負債		3,614	–
<b>資產淨值</b>		<u>143,404</u>	<u>179,833</u>
<b>股本及儲備</b>			
股本	11	20,000	–
儲備		123,404	179,833
<b>權益總額</b>		<u>143,404</u>	<u>179,833</u>

# 綜合財務報表附註

截至二零二零年十二月三十一日止年度

## 1. 一般資料

蜆壳電業有限公司於二零一八年十二月五日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份於二零二零年六月二日（「上市日期」）於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。

註冊辦事處地址為Windward 3, Regatta Office Park, PO Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands。本公司的主要營業地點為香港柴灣利眾街12號蜆壳工業大廈一樓。

本公司為投資控股公司。本公司及其附屬公司主要從事製造及出售電動工具以及採購及出售電風扇。

本公司董事認為最終控股公司為一家在百慕達註冊成立的公司蜆壳電器控股有限公司（「蜆壳控股」）。

## 2. 呈列及編製基準

根據本公司日期為二零二零年五月十九日的招股章程（「招股章程」）「歷史、重組及企業架構」一節詳述的重組（「重組」），本公司於二零二零年二月七日成為現時本集團旗下公司的控股公司。

完成股份掉期（「股份掉期」，重組項下之其中一個步驟）後，各附屬公司之業績將合併入本公司的財務報表。由於股份掉期是一間新控股公司加插在SMC Electric Holdings Limited之上及並無導致經濟實質之任何變化，故本集團被視為持續經營實體。因此，財務報表是使用兼併會計法編製，猶如在財務期間開始時已進行了股份掉期。本集團於截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度的綜合全面收益表、綜合權益變動表及綜合現金流量表已包括本集團現時旗下公司自所呈列的最早日期或自彼等各自的註冊成立日期（以較短者為準）的業績、權益變動及現金流量，猶如目前的集團架構已於截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度整段時間內一直存在。本集團截至二零二零年及二零一九年十二月三十一日止年度的綜合財務狀況表乃編製以呈列本集團現時旗下公司的資產及負債，猶如目前的集團架構已於該等日期一直存在。概無作出任何調整以反映公平值，或因股份掉期而確認任何新資產或負債。

過往，製造及出售電動工具，包括工作燈及吸塵機（「其他電器業務」）乃由多媒體集團的分部，即電器分部進行。多媒體集團（蜆壳控股的子集團）包括SMC Multi-Media Products Company Limited及其全資附屬公司，包括蜆壳多媒體貿易有限公司、蜆壳多媒体（香港）有限公司及佛山市順德區蜆壳多媒體製品有限公司。於重組後，其他電器業務乃由本集團的附屬公司蜆壳電業（香港）有限公司（「蜆壳電業香港」）及廣東蜆壳家電有限公司（「廣東蜆壳家電」）經營。其他電器業務的歷史財務資料已經按分拆基準編製。電器分部乃自多媒體集團分拆，並使用香港會計指引第5號「共同控制合併的合併會計法」項下的合併會計原則與蜆壳電業香港及廣東蜆壳家電合併。

本綜合財務報表乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋（下文統稱為「香港財務報告準則」）編製。本綜合財務報表亦遵守香港公司條例及聯交所證券上市規則（「上市規則」）之適用披露條文。

綜合財務報表乃按照歷史成本基礎編製，並以港元（「港元」）呈列，與本公司的功能貨幣相同，除另有指明外，所有價值均四捨五入至最接近之千港元。

### 3. 採納新訂或經修訂香港財務報告準則

#### 3.1 應用新訂或經修訂香港財務報告準則—由二零二零一月一日起生效

香港會計師公會已頒佈多項於本集團本會計期間首次生效之新訂或經修訂香港財務報告準則：

香港會計準則第1號及香港會計準則第8號之修訂	重要之定義
香港財務報告準則第3號之修訂	業務之定義
香港財務報告準則第9號、香港會計準則第39號及香港財務報告準則第7號之修訂	利率基準改革

採納上述於二零二零年一月一日起生效之新訂或經修訂香港財務報告準則對本集團之財務業績及財務狀況並無任何重大影響。

#### 3.2 已頒佈但尚未生效的新訂或經修訂香港財務報告準則

以下為已頒佈但尚未生效且於編製綜合財務報表時未獲本集團提早採納的新訂或經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之修訂	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第16號之修訂	與2019冠狀病毒病相關之租金減免 <sup>2</sup>
香港會計準則第39號、香港財務報告準則第4號、香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第16號之修訂	利率基準改革—第2階段 <sup>3</sup>
香港會計準則第16號之修訂	物業、廠房及設備：擬定用途前之所得款項 <sup>4</sup>
香港會計準則第37號之修訂	虧損性合約—履行合約之成本 <sup>4</sup>
香港財務報告準則二零一八年至二零二零年的年度改進	香港財務報告準則第9號金融工具的修訂及香港財務報告準則第16號租賃提供的範例的修訂 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第3號之修訂	提述概念框架 <sup>5</sup>
香港會計準則第1號之修訂	將負債分類為流動或非流動 <sup>6</sup>
香港詮釋第5號（二零二零年）	財務報表之呈列—借款人對載有按要求償還條款的定期貸款的分類 <sup>6</sup>
香港財務報告準則第17號（二零二零年）	保險合約 <sup>6</sup>

<sup>1</sup> 並未釐定強制生效日期，但可提早採納

<sup>2</sup> 於二零二零年六月一日或之後開始的年度期間生效

<sup>3</sup> 於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間生效

<sup>4</sup> 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效

<sup>5</sup> 就收購日期為於二零二二年一月一日或之後開始的首個年度期間開始或之後的業務合併生效

<sup>6</sup> 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效

董事預計，所有相關公佈將會於有關公佈生效日期後首個期間採納於本集團的會計政策。董事目前正在評估該等新訂或經修訂準則於首次應用年度對本集團的業績及財務狀況的可能影響。董事認為，該等新訂準則及修訂不會對本集團的財務報表造成重大影響。

#### 4. 收益

本集團主要從事於製造及出售電動工具以及採購及出售電風扇。本集團主要業務產生的來自客戶合約的收益包括下列各項：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
銷售電風扇及電動工具		
－ 風扇	121,203	140,529
－ 吸塵機	89,058	82,606
－ 工作燈	36,038	49,997
－ 其他	3,110	4,842
	<u>249,409</u>	<u>277,974</u>

#### 5. 所得稅前溢利

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
所得稅前溢利乃經扣除／(計入)：		
核數師酬金：		
－ 本年度	696	265
確認為開支的存貨成本		
－ 已消耗存貨的賬面值	173,218	191,700
－ 存貨撥備撥回	(48)	(1,185)
	<u>173,170</u>	<u>190,515</u>
物業、廠房及設備折舊	1,083	680
使用權資產折舊	3,052	3,013
金融資產減值虧損／(減值虧損撥回)	92	(53)
僱員福利開支(包括董事酬金)：		
－ 薪金、工資及其他福利	24,085	26,094
－ 向定額供款退休計劃供款	917	1,786
	<u>25,002</u>	<u>27,880</u>

## 6. 所得稅開支

綜合全面收益表中所得稅開支金額為：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
當期稅項		
— 香港利得稅		
— 年內稅項	6,420	8,758
— 過往年度超額撥備	(88)	(165)
— 中華人民共和國(「中國」)其他地區		
— 企業所得稅(「企業所得稅」)	2,151	3,047
所得稅開支	<u>8,483</u>	<u>11,640</u>

本公司為一家根據開曼群島公司法於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，因此，其毋須繳納開曼群島所得稅。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，香港利得稅乃按於香港產生的估計應課稅溢利的16.5%計算。截至二零一九年十二月三十一日止年度，香港利得稅乃按於香港產生的估計應課稅溢利的16.5%計算，惟本集團一家屬利得稅兩級制項下合資格實體附屬公司除外。根據利得稅兩級制，合資格實體的首2百萬港元溢利按8.25%徵稅，而餘下應課稅溢利按16.5%徵稅。

中國其他地區的企業所得稅乃按估計應課稅收入的25% (二零一九年：25%) 計算。

## 7. 分派

### (a) 股息

董事會建議派發末期股息每股普通股0.004港元(二零一九年：無)，合共8,000,000港元(二零一九年：無)，須待本公司股東於應屆股東週年大會上批准。

### (b) 視作分派

於二零二零年二月，本集團進行一項視作分派約135,458,000港元，以結付應收同系附屬公司SMC Multi-Media Products Company Ltd之經常賬目。

## 8. 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

本公司擁有人應佔每股基本盈利乃基於以下資料計算得出：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
溢利：		
本公司擁有人應佔年內溢利	<u>36,353</u>	<u>45,367</u>
	二零二零年 股份數目 千股	二零一九年 股份數目 千股
股份數目：		
年內已發行普通股加權平均數	<u>1,885,041</u>	<u>1,725,000</u>

計算每股基本盈利所使用的普通股加權平均數代表本年度已發行普通股之加權平均數，並已反映資本化發行的影響，猶如資本化發行於二零一九年一月一日進行。

### (b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，原因為年內概無已發行之潛在攤薄普通股。



9. 應收貿易及其他應收款項、按金及預付款項

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
應收貿易款項	80,709	61,761
減：減值撥備	(483)	(391)
	<u>80,226</u>	<u>61,370</u>
應收貿易款項淨額	80,226	61,370
其他應收款項	1,724	668
預付上市開支	-	4,637
其他預付款項及按金(附註)	3,878	24,626
	<u>3,878</u>	<u>24,626</u>
	<u><u>85,828</u></u>	<u><u>91,301</u></u>

附註：於二零二零年十二月三十一日及二零一九年十二月三十一日的金額包括就採購貨品而付予聯營公司之預付款項分別245,000港元及20,387,000港元。

於報告期間結算日，應收貿易款項(總額)按發票日期劃分的賬齡分析如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
0-30天	12,837	16,977
31-60天	19,490	11,419
61-90天	18,235	10,666
超過90天	30,147	22,699
	<u>30,147</u>	<u>22,699</u>
	<u><u>80,709</u></u>	<u><u>61,761</u></u>

本集團允許其客戶享有的信貸期一般為45天至180天。

10. 應付貿易及其他應付款項以及應付費用

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
應付貿易款項	25,818	22,893
應付費用及其他應付款項	20,411	27,785
合約負債	1,387	3,015
	<u>47,616</u>	<u>53,693</u>

供應商授予的信貸期一般為零至120天。

於報告期間結算日，應付貿易款項按發票日期劃分的賬齡分析如下：

	二零二零年 千港元	二零一九年 千港元
0-30天	16,748	14,205
31-60天	7,629	3,517
61-90天	459	3,195
超過90天	982	1,976
	<u>25,818</u>	<u>22,893</u>

## 11. 股本

有關本公司自二零一八年十二月五日(註冊成立日期)至二零二零年十二月三十一日止期間的法定及已發行且繳足股本的變動詳情概述如下：

普通股	面值	普通股數目	金額
	港元		千港元
法定：			
於註冊成立時及於二零一九年十二月三十一日 (附註a)	0.01	38,000,000	380
法定股本增加(附註b)	0.01	4,962,000,000	49,620
於二零二零年十二月三十一日	<b>0.01</b>	<b>5,000,000,000</b>	<b>50,000</b>
已發行且繳足：			
於註冊成立時發行股份及於二零一九年 十二月三十一日(附註a)	0.01	1	-
根據股份掉期協議發行股份(附註c)	0.01	37,999,999	380
於上市時發行股份(附註d)	0.01	275,000,000	2,750
以股份溢價資本化發行股份(附註e)	0.01	1,687,000,000	16,870
於二零二零年十二月三十一日	<b>0.01</b>	<b>2,000,000,000</b>	<b>20,000</b>

附註：

- (a) 本公司於二零一八年十二月五日註冊成立，最初的法定股本為380,000港元，分為38,000,000股每股面值0.01港元的股份。同日，本公司按面值向Reid Services Limited配發及發行一股股份，並隨後轉讓予翁國基先生。於二零一九年一月二日，該一股股份轉讓予蜆壳控股。
- (b) 根據本公司當時股東於二零二零年二月七日通過的書面決議案，本公司的法定股本增設額外4,962,000,000股每股0.01港元的普通股，由380,000港元(分為38,000,000股普通股)增加至50,000,000港元(分為5,000,000,000股普通股)。
- (c) 於二零二零年二月七日，蜆壳控股(作為賣方)與本公司(作為買方)訂立股份掉期協議(「股份掉期協議」)，據此，蜆壳控股同意出售，而本公司同意購買SMC Electric Holdings Limited的全部已發行股份。本公司向蜆壳控股配發及發行37,999,999股股份作為代價，以收購SMC Electric Holdings Limited的所有權益。所產生的股份溢價45,572,000港元即SMC Electric Holdings Limited之投資成本約45,952,000港元與本公司已發行股份之總面值380,000港元之差額。
- (d) 於上市日期，本公司作價每股0.25港元發行275,000,000股新股份，包括以配售方式發行125,000,000股新股份及以公開發售方式發行150,000,000股新股份。
- (e) 完成上文附註(d)所述發行新股份後，本公司透過將本公司股份溢價賬16,870,000港元之金額資本化，以發行1,687,000,000股每股0.01港元之普通股。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

於二零二零年六月二日，本公司股份於香港聯合交易所有限公司主板上市。

於二零二零財年，2019冠狀病毒病的廣泛影響以及對全球及本地經濟活動造成干擾，並對本集團的業績表現產生負面影響，尤其是就與去年相比的銷售而言。在本集團的電風扇採購及銷售業務方面，於二零二零財年，中東及非洲的銷售收益明顯下跌，唯有於澳洲的銷售仍錄得雙位數增長。生產及銷售電動工具業務的銷售收益於二零二零年上半年減少，而在二零二零年下半年，即使經濟環境充滿挑戰，但仍能錄得輕微增長。不過，整體全年業績表現仍然比去年遜色，主要是由於電燈及無線風扇的銷售減少。整體而言，即使原材料及貨運成本上漲及人民幣兌美元在二零二零年下半年升值，有賴嚴格的成本控制程序，本集團得以維持穩定的毛利率。

展望未來，鑒於全球經濟狀況不明朗、中美關係及地緣政治局勢緊張，預期二零二一財年仍然充滿挑戰。我們仍然寄望2019冠狀病毒疫情在各國推出疫苗後得以緩解，期望全球經濟活動可以回復正常及穩定，而對電風扇及電動工具的進口需求可望逐步恢復。

同時，本集團擬進一步改進我們在風險管理、經營成本控制、供應鏈靈活性及增進資金流動性等方面的策略性行動。管理層將積極探索不同途徑，進一步減少所面對的風險，保持我們在市場上的優勢及競爭力。

## 財務回顧

### 收益及經營業績

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團經營業務收益為249.4百萬港元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的278.0百萬港元減少28.6百萬港元或10.3%。收益減少主要由於風扇及工作燈銷量減少。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團毛利為76.2百萬港元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的87.5百萬港元減少11.3百萬港元。截至二零二零年十二月三十一日止年度的毛利率為30.6%，較二零一九年的31.5%輕微減少0.9個百分點。本集團的毛利率維持穩定，主要由於嚴格及有效的成本控制及工序。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔溢利為36.4百萬港元，較截至二零一九年十二月三十一日止年度的45.4百萬港元減少9.0百萬港元或19.8%。年內溢利減少主要由於上文所述的收益減少所致。

### 流動資金、財務資源及資本架構

本集團擁有充足流動資金及財務資源，應付下個財政年度的營運資金需求及其他財務責任。本集團將繼續遵循審慎的財務政策及保持穩健的財務及流動資金狀況，以實現本集團的未來業務發展。儘管本年度環境因2019冠狀病毒而充滿挑戰，本集團擁有充足營運資金以應付其財務責任。於二零二零年十二月三十一日，本集團的現金及銀行結餘總額約為77.5百萬港元(二零一九年十二月三十一日：19.3百萬港元)，主要以港元計值。

於二零二零年十二月三十一日，本集團的流動比率約為3.53倍(二零一九年十二月三十一日：約2.93倍)。

本集團的資本僅由普通股組成。於二零二零年十二月三十一日，有已發行普通股2,000,000,000股。自上市日期起直至本公告日期，本公司的資本架構概無變動。

### 外匯風險

本集團主要於香港及中國營運。本公司及本集團經營實體的功能貨幣主要為港元及人民幣(「人民幣」)，若干業務交易則以美元(「美元」)結付。因此，本集團面臨美元兌相關經營實體的功能貨幣的匯率波動產生的貨幣風險。於本財政年度內，本集團並無任何外幣對沖政策，惟管理層密切監控其外匯風險並將於有需要時對沖重大外匯風險。

## 負債比率

於二零二零年十二月三十一日，本集團的負債比率(根據銀行借款總額扣除現金及銀行結餘後之淨額除以本集團總權益所得之百分比呈列)為零(二零一九年十二月三十一日：零)，原因為本集團於各年底有現金結餘淨額。於二零二零年十二月三十一日，本集團並無任何銀行借款(二零一九年十二月三十一日：14.6百萬港元)。截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的利息保障比率(按利息及稅項開支前溢利除以該年利息開支計算)為216.6倍(二零一九年十二月三十一日：88.8倍)。

## 資本開支及資本承擔

於截至二零二零年十二月三十一日止年度，本集團的資本開支約為2.9百萬港元(二零一九年十二月三十一日：2.0百萬港元)，用於購買物業、廠房及設備。

於二零二零年十二月三十一日，本集團的資本承擔總額約為2.8百萬港元(二零一九年十二月三十一日：無)，用於收購物業、廠房及設備。

## 或然負債

董事確認，於二零二零年十二月三十一日概無重大或然負債。於二零一九年十二月三十一日，本集團就授予蜆壳控股的銀行融資向一家銀行提供公司擔保，而蜆壳控股根據該等融資提取的貸款為87百萬港元。該公司擔保已於上市後解除。

## 重大投資／重大收購及出售

於上市日期至二零二零年十二月三十一日期間，本集團並無任何重大投資或重大收購及出售附屬公司。

## 僱員及薪酬政策

於二零二零年十二月三十一日，本集團僱員總數為140名(二零一九年十二月三十一日：163名)，駐於中國及香港。本集團定期根據相關市場慣例及員工的個人表現檢討員工的薪酬及福利。除基本薪金外，僱員亦享有其他福利，包括社會保險、僱員公積金計劃及酌情獎勵。

## 資產抵押

於二零二零年十二月三十一日，本集團並無任何資產已抵押作為本集團借款的擔保(二零一九年十二月三十一日：無)。

## 股份發售所得款項用途

股份發售所得款項淨額(經扣除包銷費及相關開支後)約為42.5百萬港元。董事已評估本集團的業務計劃，並認為於本公告日期，就本公司日期為二零二零年五月十九日的招股章程所述的所得款項用途無須修訂業務計劃，並根據招股章程所披露使用所得款項。

截至二零二零年十二月三十一日，本集團使用所得款項淨額約2.4百萬港元。未使用的所得款項淨額已存入香港的持牌銀行作為計息存款。下表概述所得款項淨額的使用情況：

	獲分配所得 款項淨額 百萬港元	截至二零二零年 十二月三十一日 實際已使用金額 百萬港元	截至二零二零年 十二月三十一日 未使用金額 百萬港元	未使用 所得款項的 預期使用時間
改善效率	6.3	0.8	5.5	二零二一年十二月三十一日
擴大製造產能	25.9	1.6	24.3	二零二二年六月三十日
投放資源於新產品	10.3	-	10.3	二零二二年六月三十日
設立電子商貿 銷售功能	-	-	-	二零二二年六月三十日
	<u>42.5</u>	<u>2.4</u>	<u>40.1</u>	

## 購股權計劃

本公司設有購股權計劃(「購股權計劃」)，經本公司股東於二零二零年四月二十九日批准及採納。

自採納購股權計劃後概無據此授出購股權。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於上市日期至二零二零年十二月三十一日期間，本公司或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。

## 遵守企業管治守則

董事會已採納上市規則附錄十四所載的《企業管治守則及企業管治報告》(「企業管治守則」)作為本公司的企業管治常規守則。

本公司於上市日期至二零二零年十二月三十一日期間一直遵守上市規則附錄14所載的企業管治守則的守則條文。

董事會將繼續檢討及監察本公司的企業管治慣例守則，以維持高水平的企業管治。

## 董事進行證券交易的行為守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」）作為行為守則，規管董事、本集團高級管理人員及因其職位或受僱而可能擁有與本集團或本公司證券有關內幕消息的有關僱員買賣本公司證券。

經本公司作出具體查詢後，全體董事均已確認，彼等於上市日期至二零二零年十二月三十一日期間一直遵守標準守則。此外，本公司並不知悉本集團高級管理層於回顧期內有任何不遵守標準守則的情況。

## 審核委員會

本公司已設立審核委員會，成員包括兩名獨立非執行董事及一名非執行董事，即梁文釗先生（主席）、潘澤生先生及翁國基先生。審核委員會與高級管理層已審閱本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度業績及綜合財務報表（包括本集團採用的會計原則及慣例）且並無意見分歧，彼等亦已討論財務申報、審計、內部監控及風險管理系統。

## 刊發年度業績及年報

本公告刊載於聯交所「披露易」網站(<http://www.hkexnews.hk>)及本公司網站(<http://www.smcelectric.com.hk>)。截至二零二零年十二月三十一日止年度的二零二零年度報告將於適當時候寄發予本公司股東及於上述網站刊載。

## 審閱本年度業績公告

本集團核數師香港立信德豪會計師事務所有限公司已就本初步公告內所載本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的綜合財務狀況表、綜合全面收益表及其相關附註的數字與本集團本年度經審核綜合財務報表的金額核對一致。香港立信德豪會計師事務所有限公司在這方面的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港核數準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證工作，因此，香港立信德豪會計師事務所有限公司並不對初步公告發出任何核證。

## 末期股息

本公司董事會建議派發截至二零二零年十二月三十一日止年度之末期股息每股普通股0.4港仙（二零一九年：無）。



## 暫停辦理股份過戶登記手續

為確定股東符合資格出席應屆股東週年大會及於會上投票，本公司將於二零二一年六月十一日(星期五)至二零二一年六月十八日(星期五)(包括首尾兩天)暫停辦理股份登記，期間不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席大會，所有填妥的股份過戶表格連同有關股票須於二零二一年六月十日(星期四)下午四時三十分前交回本公司的香港股份過戶登記分處寶德隆證券登記有限公司(地址為香港北角電氣道148號21樓2103B室)辦理登記。

待股東於應屆股東週年大會上批准後，建議末期股息將於二零二一年八月十三日(星期五)支付予於二零二一年六月二十九日(星期二)名列本公司股東名冊的股東。為確定股東享有建議末期股息的權利，本公司將於二零二一年六月二十五日(星期五)至二零二一年六月二十九日(星期二)(包括首尾兩天)暫停辦理股份登記，期間本公司不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格收取建議之末期股息，所有填妥的股份過戶表格連同相關股票須於二零二一年六月二十四日(星期四)下午四時三十分前交回本公司的香港股份過戶登記分處寶德隆證券登記有限公司(地址為香港北角電氣道148號21樓2103B室)辦理登記。

## 股東週年大會

本公司股東週年大會將於二零二一年六月十八日(星期五)上午十一時正，假座香港柴灣利眾街12號蜆壳工業大廈1樓舉行。股東週年大會通告將於適當時候以上市規則規定的方式刊發及寄發予本公司股東。

承董事會命  
蜆壳電業有限公司  
執行董事  
梁振華

香港，二零二一年三月二十六日

於本公告日期，董事會包括兩名執行董事，即梁振華先生及鄧自然先生；一名非執行董事，即翁國基先生；以及三名獨立非執行董事，即梁文釗先生、潘澤生先生及何志成先生。