

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，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Hong Kong Johnson Holdings Co., Ltd.

香港莊臣控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1955)

截至2020年9月30日止六個月之中期業績公告

香港莊臣控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2020年9月30日止六個月(「本期間」)之未經審核簡明綜合中期業績，連同2019年同期的比較數字。

財務摘要

| | 截至9月30日止六個月 | | 變動 |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) | |
| 收益 | 1,303,498 | 853,395 | 52.7% |
| 毛利 | 123,910 | 58,506 | 111.8% |
| 毛利率(%) | 9.5% | 6.9% | |
| 本公司股權持有人應佔期內溢利 | 82,440 | 15,442 | 433.9% |
| 本公司股權持有人應佔期內 經調整溢利 ^{(1)及(2)} | 58,169 | 20,749 | 180.3% |

附註：

- (1) 經調整溢利因加入截至2019年9月30日止期間的上市開支以及撇除截至2020年9月30日止期間收取政府防疫抗疫基金計劃的保就業計劃工資補貼而產生。
- (2) 此非公認會計原則財務數據為並非香港財務報告準則所規定或根據香港財務報告準則呈列的補充財務計量，因此稱為「非公認會計原則」財務計量。其並非本集團根據香港財務報告準則所呈列財務表現的計量，不應被視為根據香港財務報告準則所得出營運溢利或任何其他表現計量的替代方法，亦不應被視為經營活動所產生現金流量或本集團流動資金計量的替代方法。

簡明綜合損益及其他全面收入表
截至2020年9月30日止六個月

| | 附註 | 截至9月30日止六個月 | |
|--------------------|----|------------------------|------------------------|
| | | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 收益 | 5 | 1,303,498 | 853,395 |
| 服務成本 | | <u>(1,179,588)</u> | <u>(794,889)</u> |
| 毛利 | | 123,910 | 58,506 |
| 保就業計劃政府補貼 | | 24,271 | – |
| 其他收入 | 6 | 5,309 | 728 |
| 其他收益 | | 401 | 138 |
| 應收賬款(撥備)/撥回撥備 | | (1,808) | 7 |
| 行政開支 | | <u>(53,565)</u> | <u>(34,558)</u> |
| 營運溢利 | | 98,518 | 24,821 |
| 融資成本 | 7 | <u>(4,763)</u> | <u>(5,076)</u> |
| 除稅前溢利 | | 93,755 | 19,745 |
| 所得稅開支 | 8 | <u>(11,315)</u> | <u>(4,303)</u> |
| 期內溢利 | 9 | 82,440 | 15,442 |
| 期內其他全面收入(已扣除稅項) | | <u>–</u> | <u>–</u> |
| 本公司股權持有人應佔期內全面收入總額 | | <u>82,440</u> | <u>15,442</u> |
| 每股盈利 | | | |
| 基本及攤薄(每股港仙) | 11 | <u>16.5</u> | <u>4.1</u> |

簡明綜合財務狀況表
於2020年9月30日

| | 附註 | 於2020年 9月30日 千港元 (未經審核) | 於2020年 3月31日 千港元 (經審核) |
|-------------------------------|----|----------------------------------|---------------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 12 | 96,459 | 84,167 |
| 使用權資產 | | 39,145 | 43,179 |
| 按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的 金融資產 | | 11,613 | 19,284 |
| 非流動資產總值 | | 147,217 | 146,630 |
| 流動資產 | | | |
| 應收賬款 | 13 | 757,764 | 334,853 |
| 預付款項、按金及其他應收款項 | | 17,328 | 16,578 |
| 即期稅項資產 | | – | 2,228 |
| 已抵押銀行存款 | | 24,415 | 16,322 |
| 銀行及現金結餘 | | 223,093 | 169,010 |
| 流動資產總值 | | 1,022,600 | 538,991 |
| 流動負債 | | | |
| 應付賬款 | 14 | 25,818 | 19,216 |
| 應計費用、其他應付款項及撥備 | | 294,828 | 211,757 |
| 銀行及其他借款 | 15 | 407,440 | 106,269 |
| 租賃負債 | | 7,070 | 7,013 |
| 流動稅項負債 | | 6,545 | – |
| 流動負債總額 | | 741,701 | 344,255 |
| 流動資產淨值 | | 280,899 | 194,736 |
| 資產總值減流動負債 | | 428,116 | 341,366 |

| | 附註 | 於2020年 9月30日 千港元 (未經審核) | 於2020年 3月31日 千港元 (經審核) |
|----------------|----|----------------------------------|---------------------------------|
| 非流動負債 | | | |
| 撥備 | | 6,201 | 4,261 |
| 銀行及其他借款 | 15 | 15,405 | 10,678 |
| 租賃負債 | | 12,372 | 16,097 |
| 遞延稅項負債 | | 11,460 | 10,092 |
| | | <u>45,438</u> | <u>41,128</u> |
| 非流動負債總額 | | 45,438 | 41,128 |
| 資產淨值 | | 382,678 | 300,238 |
| 權益 | | | |
| 股本 | 16 | 5,000 | 5,000 |
| 儲備 | | 377,678 | 295,238 |
| | | <u>382,678</u> | <u>300,238</u> |
| 權益總額 | | 382,678 | 300,238 |

簡明綜合財務報表附註

截至2020年9月30日止六個月

1. 一般資料

本公司於2018年7月9日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立及登記為獲豁免有限公司。註冊辦事處地址為4th floor, Harbour Place, 103 South Church Street, P.O. Box 10240, Grand Cayman, KY1-1002, Cayman Islands。主要營業地址為香港觀塘海濱道143號航天科技中心11樓。

本公司為投資控股公司。本集團從事提供清潔、潔淨及其他相關服務。

2. 編製基準

該等簡明綜合財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)發佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)規定的適用披露編製。

該等簡明綜合財務報表並不包括年度綜合財務報表一般包括的各類附註，故應與本集團截至2020年3月31日止年度的年度綜合財務報表一併閱讀。編製該等簡明綜合財務報表所採用的會計政策(包括估計不確定性的主要來源)及計算方法與截至2020年3月31日止年度的年度綜合財務報表所用者一致，惟下文所載採納新訂及經修訂準則除外。

3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本期間，本集團已採納由香港會計師公會發佈與其業務有關及於2020年4月1日開始的會計年度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。本集團並無提前採納已頒佈但尚未生效的任何其他準則、詮釋或修訂本。

該等財務報表應用的會計政策與本集團於2020年3月31日及截至該日止年度的綜合財務報表所用者相同。多項新訂或經修訂準則自2020年4月1日起生效，惟並無對本集團的簡明綜合財務報表造成重大影響。

4. 分部資料

本集團經營單一業務，即於香港提供清潔、潔淨及其他相關服務。因此，本集團僅有一個單一可呈報分部，且該分部由主要營運決策者定期審閱。

地區資料：

由於本集團的所有業務均於香港進行，且本集團期內來自外部客戶的收益於香港產生及非流動資產均位於香港，故並無呈列地區資料。

5. 收益

本集團的業務及主要收益來源為上一年度財務報表所述者。本集團的收益源自清潔、潔淨及其他服務收入。

收益分類：

| | 截至9月30日止六個月 | |
|----------------------------|------------------------|------------------------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 屬於香港財務報告準則第15號範疇的來自客戶合約的收益 | | |
| 清潔、潔淨及其他服務收入 | <u>1,303,498</u> | <u>853,395</u> |
| 收益確認時間 | | |
| 隨時間轉移的服務 | <u>1,303,498</u> | <u>853,395</u> |

6. 其他收入

| | 截至9月30日止六個月 | |
|-------------------|------------------------|------------------------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 利息收入 | 97 | 96 |
| 按公平值計入損益的金融資產股息收入 | 45 | 50 |
| 政府津貼(附註) | 5,167 | 562 |
| 雜項收入 | <u>-</u> | <u>20</u> |
| | <u>5,309</u> | <u>728</u> |

附註：有關款項指自香港特別行政區政府獲得一筆過補貼項下有關合資格貨車的政府補貼、若干車輛退役特惠金及其他補貼。

7. 融資成本

| | 截至9月30日止六個月 | |
|-----------|------------------------|------------------------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 租賃負債利息 | 489 | 214 |
| 銀行及其他借款利息 | <u>4,274</u> | <u>4,862</u> |
| | <u>4,763</u> | <u>5,076</u> |

8. 所得稅開支

| | 截至9月30日止六個月 | |
|--------------------|---------------|--------------|
| | 2020年 | 2019年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| 即期稅項—香港利得稅 期內撥備 | <u>9,947</u> | <u>370</u> |
| | 9,947 | 370 |
| 遞延稅項 | <u>1,368</u> | <u>3,933</u> |
| | <u>11,315</u> | <u>4,303</u> |

根據開曼群島及英屬處女群島法例及規例，本集團毋須繳納該等司法權區的任何所得稅。

截至2020年及2019年9月30日止六個月，就估計應課稅溢利按稅率16.5%計提香港利得稅撥備。

9. 期內溢利

本集團的期內溢利於扣除／(計入)以下各項後呈列：

| | 截至9月30日止六個月 | |
|--------------------|-------------|------------|
| | 2020年 | 2019年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| 物業、廠房及設備折舊 | 10,389 | 4,953 |
| 使用權資產折舊 | 4,034 | 1,843 |
| 出售／撤銷物業、廠房及設備的收益淨額 | — | (48) |
| 上市開支 | — | 5,307 |
| 應收賬款撥備／(撥回撥備) | 1,808 | (7) |
| 短期租賃租金 | <u>135</u> | <u>166</u> |

10. 股息

董事不建議就截至2020年及2019年9月30日止六個月派付任何中期股息。

11. 每股盈利

每股基本及攤薄盈利根據以下各項計算：

| | 截至9月30日止六個月 | |
|---------------------|------------------------|------------------------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 盈利 | | |
| 用於計算每股基本盈利的盈利 | <u>82,440</u> | <u>15,442</u> |
| | 2020年 千股 | 2019年 千股 |
| 股份數目 | | |
| 用於計算每股基本盈利的普通股加權平均數 | <u>500,000</u> | <u>375,000</u> |

由於截至2020年及2019年9月30日止期間並無已發行潛在攤薄普通股，故每股攤薄盈利等於每股基本盈利。

12. 物業、廠房及設備

截至2020年9月30日止六個月，本集團購置物業、廠房及設備約22,681,000港元(截至2019年9月30日止六個月：34,501,000港元)。

13. 應收賬款

| | 於2020年 9月30日 千港元 (未經審核) | 於2020年 3月31日 千港元 (經審核) |
|--------|----------------------------------|---------------------------------|
| 應收賬款 | 761,579 | 336,860 |
| 應收賬款撥備 | <u>(3,815)</u> | <u>(2,007)</u> |
| | <u>757,764</u> | <u>334,853</u> |

按發票日期計算的應收賬款賬齡分析如下：

| | 於2020年 9月30日 千港元 (未經審核) | 於2020年 3月31日 千港元 (經審核) |
|---------|----------------------------------|---------------------------------|
| 90日內 | 719,245 | 303,299 |
| 91至180日 | 32,645 | 24,615 |
| 181日至1年 | 4,957 | 7,439 |
| 1年以上 | <u>4,732</u> | <u>1,507</u> |
| | <u>761,579</u> | <u>336,860</u> |

14. 應付賬款

按收取貨物或服務日計算的應付賬款賬齡分析如下：

| | 於2020年 9月30日 千港元 (未經審核) | 於2020年 3月31日 千港元 (經審核) |
|--------|----------------------------------|---------------------------------|
| 30日內 | 22,580 | 18,693 |
| 31至60日 | 1,688 | 493 |
| 61至90日 | 1,520 | – |
| 90日以上 | 30 | 30 |
| | <u>25,818</u> | <u>19,216</u> |

15. 銀行及其他借款

| | 於2020年 9月30日 千港元 (未經審核) | 於2020年 3月31日 千港元 (經審核) |
|------|----------------------------------|---------------------------------|
| 銀行貸款 | 79,691 | 53,417 |
| 保理貸款 | 329,230 | 49,907 |
| 其他借款 | 13,924 | 13,623 |
| | <u>422,845</u> | <u>116,947</u> |

銀行及其他借款的償還狀況如下：

| | 於2020年 9月30日 千港元 (未經審核) | 於2020年 3月31日 千港元 (經審核) |
|----------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 一年內 | 396,599 | 94,963 |
| 超過一年但不超過兩年 | 5,056 | 3,103 |
| 超過兩年但不超過五年 | 10,349 | 7,575 |
| 銀行貸款中於一年後到期償還，但包含按要求償還條款的部分(於流動負債項下列示) | 10,841 | 11,306 |
| | <u>422,845</u> | <u>116,947</u> |
| 減：於12個月內到期償付的款項(於流動負債項下列示) | <u>(407,440)</u> | <u>(106,269)</u> |
| 於12個月後到期償付的款項 | <u>15,405</u> | <u>10,678</u> |

年利率如下：

| | 於2020年 9月30日 (未經審核) | 於2020年 3月31日 (經審核) |
|------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 銀行貸款 | 香港銀行同業拆息 +1.18%至 香港銀行同業拆息 +2.50% | 香港銀行同業拆息 +1.18%至 香港銀行同業拆息 +3.00% |
| 保理貸款 | 3.14%至3.50% | 3.50%至3.93% |
| 其他借款 | 4.23%至4.91% | 4.91% |

16. 股本

| | 股份數目 | 金額 千港元 |
|-----------------------------------|----------------------|---------------|
| 法定： 每股面值0.01港元的普通股 | | |
| 於2020年3月31日(經審核)及2020年9月30日(未經審核) | 3,000,000,000 | 30,000 |
| 已發行及繳足： 每股面值0.01港元的普通股 | | |
| 於2020年3月31日(經審核)及2020年9月30日(未經審核) | 500,000,000 | 5,000 |

17. 或然負債

(a) 履約保函

於2020年3月31日及2020年9月30日，有關銀行為本集團清潔、潔淨及其他相關服務項目按金及僱員補償保險合約所發出履約保函的或然負債合計分別為285,358,000港元(經審核)及426,551,000港元(未經審核)。履約保函以已抵押銀行存款、應收賬款、樓宇、使用權資產及按公平值計入損益的金融資產作抵押。

於2020年3月31日及2020年9月30日，履約保函由本公司作出擔保。

(b) 訴訟

於2020年3月31日及2020年9月30日，本集團涉及數宗有關其現任或前任僱員人身傷害的持續訴訟及申索，扣除估計保險免賠額後，估計申索金額分別約為1,116,000港元(經審核)及705,000港元(未經審核)。本公司董事認為，已根據保單計提保險免賠額撥備。預期本集團的保單足以涵蓋超出保險免賠額的估計成本及開支。

18. 資本承擔

| | 於2020年 9月30日 千港元 (未經審核) | 於2020年 3月31日 千港元 (經審核) |
|-------------------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 已訂約但未撥備： 就購買物業、廠房及設備所支付的代價 | <u>33,360</u> | <u>1,103</u> |

19. 關聯方交易

- (a) 除簡明綜合財務報表其他部分所披露的該等關聯方交易及結餘外，本集團於期內與其關聯方有下列交易：

| | 截至9月30日止六個月 | |
|---------------------|------------------------|------------------------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 向一間關聯公司支付的合規顧問費(附註) | 420 | - |
| 向關聯公司支付的上市開支(附註) | <u>-</u> | <u>1,656</u> |

附註：關聯公司擁有共同股東—珠海華發集團有限公司。

- (b) 期內董事及其他主要管理人員的薪酬：

| | 截至9月30日止六個月 | |
|----------|------------------------|------------------------|
| | 2020年 千港元 (未經審核) | 2019年 千港元 (未經審核) |
| 基本薪金及津貼 | 6,602 | 5,441 |
| 花紅 | 12,496 | 3,586 |
| 退休福利計劃供款 | <u>687</u> | <u>671</u> |
| | <u>19,785</u> | <u>9,698</u> |

管理層討論及分析

業績

本集團是香港首屈一指的環境衛生服務供應商，向全港各主要地區提供廣泛的環境衛生服務，包括提供樓宇清潔服務、公園及康樂中心清潔服務、街道清潔服務、院校清潔服務及其他清潔服務。

於截至2020年9月30日止六個月，本集團錄得收益約1,303.5百萬港元，較去年同期增加52.7%。本集團的整體毛利率由約6.9%上升至9.5%，主要由於本集團成功實施成本控制措施及將投標方式轉為專注於利潤較高的合約。

本期間溢利由截至2019年9月30日止六個月約15.4百萬港元增加約67.0百萬港元或433.9%至截至2020年9月30日止六個月約82.4百萬港元。該增加主要由於來自服務的毛利增加約65.4百萬港元及收取政府防疫抗疫基金計劃的工資補貼24.3百萬港元，部分受行政開支及所得稅開支增加所抵銷。

業務回顧及前景

本集團為香港各主要地區提供廣泛的環境衛生服務。自1990年以來，我們一直獲中華人民共和國香港特別行政區政府（「香港政府」）認可為註冊環境衛生服務供應商，並已成為首屈一指的環境衛生服務供應商。除為香港政府多個部門提供環境衛生服務外，我們亦為物業管理公司及教育機構等眾多私營界別客戶提供服務。

於2020年初，新型冠狀病毒(COVID-19)疫情在全球爆發，社會各界因應疫情而加強防疫措施。本集團有賴於其管理團隊之豐富經驗，以迅速的營運資源調配及前線僱員的配合，回應不同客戶日益增加的需求，為客戶提供切合需要的優質環境衛生服務。再者，為了應對傳染病帶來的威脅和保障我們前線僱員的安全，本集團已對日常運作進一步評估風險並已採取一系列行動，包括提供安全工作指引以教育前線僱員應如何保護自己並加強宣傳防疫意識。我們亦致力為前線僱員提供足夠的個人防護裝備、消毒工具和日常清潔及消毒用品。因此，憑著我們卓越團隊的努力及長久以來建立的商譽，本集團於本期間成功取得更多服務合約，尤其是政府方面的服務合約，推動了本期間的本集團業務增長。

隨著莊臣環保有限公司及快潔有限公司註冊成立，本集團現正積極發展垃圾收集的物流運輸業務，以及採購先進環境衛生服務相關科技產品及設備的代理服務。在垃圾收集的物流運輸業務方面，憑著我們經驗豐富的團隊、配有多輛專業用途車輛及先進裝備的車隊，本集團確信我們具備足夠能力承接香港政府多個部門和私營界別的垃圾收集服務的新項目。在代理服務方面，本集團可以為客戶提供先進的環境衛生服務科技產品及設備，有助我們取得業務合約及提高服務質量。

除了上述新開展的業務，本集團正在探索併購及建立環保及環境衛生服務周邊企業以及與該等企業進行戰略合作的可能性，旨在充分發揮我們在行業中的優勢，為本集團創造長遠的價值。除了深化鞏固本地市場外，我們將會積極考慮發展內地市場，適時把握商機發展業務。

展望未來，全球和本地經濟預計繼續因新型冠狀病毒疫情而波動。本集團將持續警惕及積極應對疫情對本集團經營和財務狀況帶來的影響。儘管未來環境仍充滿挑戰和不確定因素，但隨著公眾對環境衛生和健康的意識不斷提高，我們對環境衛生服務行業的前景仍然樂觀並充滿信心。

財務回顧

收益

截至2020年及2019年9月30日止六個月，本集團的收益分別約為1,303.5百萬港元及853.4百萬港元，增加約450.1百萬港元或52.7%。該增加主要由於來自政府部門客戶的收益增加。

服務成本

服務成本主要包括勞工成本、清潔材料成本及車輛開支。截至2020年及2019年9月30日止六個月，服務成本分別約為1,179.6百萬港元及794.9百萬港元，分別佔本集團相應期間的收益約90.5%及93.1%。服務成本佔本集團收益的百分比減少約2.6%，是由於本集團成功實施成本控制措施及將投標方式轉為專注於利潤較高的合約。

毛利及毛利率

本集團截至2020年9月30日止六個月的毛利約為123.9百萬港元，較2019年相應期間約58.5百萬港元增加約65.4百萬港元或111.8%。該增加主要是由於收益及毛利率上升。

截至2020年及2019年9月30日止六個月，本集團的毛利率分別約為9.5%及6.9%。誠如上文所述，毛利率上升主要歸因於本集團實施更完善的成本控制措施及將投標方式轉為專注於利潤較高的合約。因此，收益增幅高於服務成本增幅，從而令毛利率上升。

保就業計劃政府補貼

截至2020年9月30日止六個月，本集團收取政府防疫抗疫基金計劃的工資補貼24.3百萬港元(2019：無)。

行政開支

截至2020年及2019年9月30日止六個月，本集團的行政開支分別約為53.6百萬港元及34.6百萬港元，增加19.0百萬港元或55.0%。該增加主要由於董事花紅增加，以及本公司成功於2019年10月16日在香港聯合交易所有限公司主板上市後的員工人數、行政開支及專業費用增加，部分因本期間並無上市開支而抵銷。於本期間，本集團將繼續就行政開支實施預算成本控制措施。

融資成本

融資成本主要為銀行借款的浮動利息開支。截至2020年及2019年9月30日止六個月，融資成本分別約為4.8百萬港元及5.1百萬港元，分別佔本集團總收益約0.4%及0.6%。該減少主要由於平均利率下降以及庫務管理效率提升。

本公司股權持有人應佔本期間溢利

截至2020年及2019年9月30日止六個月，本公司股權持有人應佔的本集團本期間溢利分別約為82.4百萬港元及15.4百萬港元，增加約433.9%。該增加主要由於上述因素所致。

本公司股權持有人應佔本期間經調整溢利

撇除截至2020年9月30日止期間收取政府防疫抗疫基金計劃的保就業計劃工資補貼及加入截至2019年9月30日止期間的上市開支後，本期間及截至2019年9月30日止六個月的本公司股權持有人應佔經調整溢利分別約為58.2百萬港元及20.7百萬港元，增加37.5百萬港元或180.3%。該增加主要由於上述因素所致。

流動資金及財務資源

本集團主要透過融資活動所產生現金流入為流動資金及資本需要提供資金。於2020年9月30日，本集團的資本結構由權益約382.7百萬港元(2020年3月31日：300.2百萬港元)、銀行及其他借款約422.8百萬港元(2020年3月31日：116.9百萬港元)、租賃負債約19.4百萬港元(2020年3月31日：23.1百萬港元)組成。

應收賬款

於2020年9月30日，本集團的應收賬款總額約為757.8百萬港元(2020年3月31日：334.9百萬港元)。該增加主要由於收益增加及政府部門客戶延遲結算應收賬款。本期間政府部門客戶結算速度緩慢，與其過往的結算模式相符，即相較每年其他期間，一般在三月份臨近香港政府的財政年度結束時加快結算發票。本集團預期向該等客戶收款不會有任何重大困難。

現金狀況及可用資金

於本期間內，本集團維持穩健的流動資金狀況，營運資金由融資現金流及銀行借款撥付。於2020年9月30日，我們的現金及現金等價物約為223.1百萬港元(2020年3月31日：169.0百萬港元)。本集團已抵押銀行存款約24.4百萬港元(2020年3月31日：16.3百萬港元)以擔保本集團的銀行融資。於2020年9月30日，本集團的流動比率約為1.4倍(2020年3月31日：1.6倍)。

應計費用、其他應付款項及撥備

於2020年9月30日，本集團的應計費用、其他應付款項及撥備總額約為301.0百萬港元(2020年3月31日：216.0百萬港元)。該增加主要由於應計員工成本增加。這與2020年9月相比2020年3月的收益增長大致一致。

銀行及其他借款

於2020年9月30日，本集團銀行及其他借款總額約為422.8百萬港元(2020年3月31日：116.9百萬港元)。該增加主要由於經營活動的資金需求增加，特別是本期間由於上述政府部門客戶結算速度緩慢所致。於2020年9月30日，本集團銀行融資總額度(包括透支、循環貸款融資、保理融資及擔保額融資)約為1,331.9百萬港元，其中約502.7百萬港元尚未動用。

資本負債比率

於2020年9月30日，本集團的資本負債比率約為115.6%(2020年3月31日：46.6%)，按債務總額除以權益總額，再將所得價值乘以100%計算得出。本集團的債務總額包括計息銀行及其他借款以及租賃負債。

外幣風險

由於本集團大部分業務交易、資產及負債主要以位於香港的本集團實體的功能貨幣計值，故本集團面臨的外幣風險極低。本集團現時並無就外幣交易、資產及負債設立外幣對沖政策。本集團一直密切監察外幣風險，並將於有需要時考慮對沖重大外幣風險。

資本開支

截至2020年9月30日止六個月，本集團就添置物業、廠房及設備產生資本開支總額約22.7百萬港元(2019：34.5百萬港元)。資本開支增加主要由於購置車輛以提供環境衛生服務。其主要由銀行借款及經營活動所產生現金提供資金。

資本承擔

於2020年9月30日，本集團資本承擔總額約為33.4百萬港元(2020年3月31日：1.1百萬港元)，主要包含就購置車輛以提供環境衛生服務的有關合約。

抵押本集團資產

於2020年9月30日，本集團抵押總額約為462.8百萬港元(2020年3月31日：147.8百萬港元)的若干物業、廠房及設備、銀行存款、應收賬款、樓宇、使用權資產及按公平值計入損益(「按公平值計入損益」)的金融資產，以擔保銀行及其他借款、為清潔、潔淨及其他相關服務項目的按金發出的履約保函及租賃負債。

或然負債

(a) 履約保函

於2020年3月31日及2020年9月30日，有關銀行為本集團清潔、潔淨及其他相關服務項目按金及僱員補償保險合約所發出履約保函的或然負債分別為285,358,000港元及426,551,000港元。履約保函以已抵押銀行存款、應收賬款、樓宇、使用權資產及按公平值計入損益的金融資產作抵押。

於2020年3月31日及2020年9月30日，履約保函由本公司作出擔保。

(b) 訴訟

於2020年3月31日及2020年9月30日，本集團涉及數宗有關其現任或前任僱員人身傷害的持續訴訟及申索，扣除估計保險免賠額後，估計申索金額分別約為1,116,000港元及705,000港元。本公司董事認為，已根據保單計提保險免賠額撥備。預期本集團的保單足以涵蓋超出保險免賠額的估計成本及開支。

人力資源

於2020年9月30日，本集團聘用約13,000名僱員(2019：逾8,000名僱員)。薪酬乃參考市場條款並根據個別僱員的表現、資歷及經驗釐定。酌情花紅是根據個人表現向僱員發放，作為其貢獻的認可及獎勵。此外，本集團於本期間進行操作安全、辦公室及管理技能等各項培訓活動，以提升前線服務質素及加強辦公室支援。

中期股息

董事會不就本期間宣派任何中期股息(2019：無)。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於本期間，本公司及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。

企業管治守則

本集團致力於維持高水平的企業管治標準，以保障其股東利益並提升企業價值及問責性。本公司已採納上市規則附錄十四所載企業管治守則的守則條文，作為其自身的企業管治守則。

於本期間，本公司已遵守上市規則附錄十四內企業管治守則所載的所有適用守則條文。

審閱未經審核中期簡明綜合財務資料

本公司的本期間未經審核中期簡明綜合財務資料已由本公司審核委員會(現時由三名獨立非執行董事組成，為范招達先生、汝婷婷女士及梁兆康先生)審閱，且已由本公司獨立核數師香港執業會計師羅申美會計師事務所根據香港會計師公會頒佈的香港審閱準則第2410號「實體獨立核數師執行中期財務資料的審閱」進行審閱。

刊載中期業績公告及中期報告

本中期業績公告刊載於本公司網站www.johnsonholdings.com及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)網站www.hkexnews.hk。本期間的中期報告，將適時向本公司股東寄發及將刊載於聯交所及本公司的網站。

致謝

本人謹代表董事會藉此機會感謝所有股東、業務夥伴、本集團管理團隊及員工所付出的貢獻。

承董事會命
香港莊臣控股有限公司
主席
許繼莉

香港，2020年11月27日

於本公告日期，執行董事為張錦釗先生(聯席行政總裁)及司徒榮德先生(聯席行政總裁)；非執行董事為許繼莉女士(主席)、李妍梅女士、謝輝先生、葉寧先生、李詠怡女士、王玲芳女士及周文杰先生；以及獨立非執行董事為范招達先生、官玉燕博士、康錦里先生、梁兆康先生及汝婷婷女士。