

Perfectech

威發國際集團有限公司

於百慕達註冊成立之有限公司

股份代號：00765

2022 中期報告



公司資料

董事會

執行董事：

李邵華先生(行政總裁)
潘偉業先生

獨立非執行董事：

劉樹人先生
謝曉宏先生
耿建華先生

審核委員會

劉樹人先生(委員會主席)
謝曉宏先生
耿建華先生

薪酬委員會

耿建華先生(委員會主席)
謝曉宏先生
劉樹人先生

提名委員會

劉樹人先生(委員會主席)
謝曉宏先生
耿建華先生

公司秘書

林嘉信先生(於二零二二年
九月十三日獲委任)
伍智敏女士(於二零二二年
九月十三日辭任)

授權代表

李邵華先生
林嘉信先生(於二零二二年
九月十三日獲委任)
伍智敏女士(於二零二二年
九月十三日辭任)

核數師

恒健會計師行有限公司
執業會計師
根據《財務匯報局條例》註冊的公眾利益實
體核數師

法律顧問

唐滙棟律師行

主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司
恒生銀行有限公司

主要股份過戶登記處

MUFG Fund Services (Bermuda) Limited
4th floor North Cedar House
41 Cedar Avenue
Hamilton HM12
Bermuda

香港股份過戶登記分處

卓佳標準有限公司
香港
夏慤道16號
遠東金融中心17樓

註冊辦事處

Victoria Place
5th Floor
31 Victoria Street
Hamilton HM 10
Bermuda

總辦事處及主要營業地點

香港
香港仔黃竹坑道46號
新興工業大廈15樓

網址

www.perfectech.hk



威發國際集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」· 各位「董事」)會(「董事會」)欣然呈列本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二二年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合財務報表。

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	附註	(未經審核)	
		截至六月三十日止六個月	
		二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
收益	3 & 4	77,343	81,571
銷售成本		(54,963)	(58,005)
毛利		22,380	23,566
其他收入、收益及虧損淨額	5	2,021	458
分銷成本		(804)	(1,101)
行政費用		(29,039)	(30,582)
財務費用		(382)	(534)
除稅前虧損	6	(5,824)	(8,193)
所得稅開支	7	(936)	(1,238)
本期間虧損		(6,760)	(9,431)
本期間其他全面(開支)收益，扣除稅項 其後可能被重新分類至損益之項目： 換算海外業務之匯兌差額		(1,520)	1,100
本期間總全面開支		(8,280)	(8,331)



簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
附註	港幣千元	港幣千元
應佔本期間(虧損)溢利：		
本公司擁有人	(6,781)	(9,975)
非控股權益	21	544
	<hr/>	<hr/>
本期間虧損	(6,760)	(9,431)
	<hr/>	<hr/>
應佔本期間總全面(開支)收益：		
本公司擁有人	(8,196)	(9,008)
非控股權益	(84)	677
	<hr/>	<hr/>
本期間總全面開支	(8,280)	(8,331)
	<hr/>	<hr/>
每股虧損	9	
基本(每股港仙)	(2.07)	(3.05)
	<hr/>	<hr/>
攤薄(每股港仙)	(2.07)	(3.05)
	<hr/>	<hr/>



簡明綜合財務狀況表

於二零二二年六月三十日

		(未經審核) 二零二二年 六月三十日 港幣千元	(經審核) 二零二一年 十二月三十一日 港幣千元
非流動資產			
物業、機器設備及儀器	10	18,379	20,493
使用權資產		12,920	13,614
遞延稅項資產		2,130	2,130
		33,429	36,237
流動資產			
存貨		18,262	14,947
貿易及其他應收賬款	11	31,095	32,667
按公平值計入損益(「按公平值 計入損益」)之金融資產		3,772	10,516
可收回稅款		390	1,295
銀行結餘及現金		71,734	61,383
		125,253	120,808
流動負債			
貿易及其他應付賬款	12	34,646	24,353
租賃負債		815	1,158
應付附屬公司董事款項	13	2,439	—
稅項負債		—	63
		37,900	25,574
流動資產淨值		87,353	95,234
總資產減流動負債		120,782	131,471
非流動負債			
租賃負債		13,038	13,261
資產淨值		107,744	118,210



簡明綜合財務狀況表

於二零二二年六月三十日

	(未經審核) 二零二二年 六月三十日 港幣千元	(經審核) 二零二一年 十二月三十一日 港幣千元
股本及儲備		
股本	32,692	32,692
儲備	60,663	68,859
本公司擁有人應佔權益	93,355	101,551
非控股權益	14,389	16,659
總權益	107,744	118,210



簡明綜合權益變動表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	股本 港幣千元	股份溢價 港幣千元	股本 贖回儲備 港幣千元	匯兌儲備 港幣千元	與列為 待出售的 非流動資產 有關於其他 全面收入確認 並於權益 累積的金額 港幣千元	累計虧損 港幣千元	本公司 擁有人 應佔權益 港幣千元	非控股 權益 港幣千元	總權益 港幣千元
於二零二二年一月一日 (未經審核)	32,692	118,895	10,337	771	—	(61,144)	101,551	16,659	118,210
本期間(虧損)溢利	—	—	—	—	—	(6,781)	(6,781)	21	(6,760)
本期間其他全面(開支)收益	—	—	—	(1,415)	—	—	(1,415)	(105)	(1,520)
本期間總全面(開支)收益	—	—	—	(1,415)	—	(6,781)	(8,196)	(84)	(8,280)
已付非控股權益之股息	—	—	—	—	—	—	—	(2,186)	(2,186)
於二零二二年六月三十日 (未經審核)	32,692	118,895	10,337	(644)	—	(67,925)	93,355	14,389	107,744
於二零二一年一月一日 (未經審核)	32,692	118,895	10,337	(877)	16,701	(71,325)	106,423	16,463	122,886
本期間(虧損)溢利	—	—	—	—	—	(9,975)	(9,975)	544	(9,431)
本期間其他全面收益	—	—	—	967	—	—	967	133	1,100
本期間總全面(開支)收益	—	—	—	967	—	(9,975)	(9,008)	677	(8,331)
已付非控股權益之股息	—	—	—	—	—	—	—	(1,910)	(1,910)
出售列為待出售的出售組別時 轉讓儲備	—	—	—	—	(16,701)	16,701	—	—	—
於二零二一年六月三十日 (未經審核)	32,692	118,895	10,337	90	—	(64,599)	97,415	15,230	112,645



簡明綜合現金流量表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	港幣千元	港幣千元
來自(用於)經營活動之現金淨額	15,191	(1,633)
來自投資活動之現金淨額	196	44,416
用於融資活動之現金淨額	(3,516)	(30,865)
現金及現金等值項目之增加淨額	11,871	11,918
於一月一日之現金及現金等值項目	61,383	59,467
外幣兌換率變動之影響	(1,520)	1,100
於六月三十日之現金及現金等值項目	71,734	72,485
現金及現金等值項目之分析		
銀行結餘及現金	71,734	72,485



1. 編製基準

本簡明綜合財務報表已根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄16之適用披露規定及香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」而編製。

該等簡明綜合財務報表未經審核，但本公司審核委員會(「審核委員會」)已審閱。

2. 主要會計政策及應用新訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及其修訂本

除採用下文所述香港財務報告準則之修訂本外，截至二零二二年六月三十日止六個月之簡明綜合財務報表所用的會計政策及計算方法與編製本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之年度財務報表所用者一致。

香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年之年度改進
香港財務報告準則第3號(修訂本)	對概念框架的提述
香港會計準則第16號(修訂本)	物業、機器設備及儀器：擬定使用前之所得款項
香港會計準則第37號(修訂本)	有償合約 — 履行合約成本
會計指引第5號(修訂本)	共同控制合併之合併會計處理

採用香港財務報告準則之修訂本並無對本集團於本期間或過往會計期間之財務表現及狀況產生重大影響。因此，毋須就過往期間作出調整。



2. 主要會計政策及應用新訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）及其修訂本（續）

本集團並無提前應用以下已頒佈但未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本：

香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號（修訂本）	投資者與其聯營公司或合營企業之間之 資產出售或注資 ²
香港財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂本 ¹
香港會計準則第1號（修訂本）	將負債分類為流動或非流動以及香港詮釋第5號 （二零二零年）的相關修訂本 ¹
香港會計準則第1號（修訂本）及 香港財務報告準則實務聲明 第2號	會計政策之披露 ¹
香港會計準則第8號（修訂本）	會計估計之定義 ¹
香港會計準則第12號（修訂本）	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項 ¹

附註：

- 1 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。
- 2 生效日期待定。

本集團已開始評估該等新訂香港財務報告準則的影響，但尚未能說明該等新訂香港財務報告準則是否將對其經營業績及財務狀況產生重大影響。

3. 收益

收益指期內本集團向外界客戶出售貨品而已收及應收之款額（扣除退貨及貿易折扣）。

（未經審核）
截至六月三十日止六個月
二零二二年 二零二一年
港幣千元 港幣千元

根據香港財務報告準則第15號於某個時間點
確認的客戶合約收益：

奇趣精品及裝飾品	1,634	1,044
玩具產品	75,709	80,527
	77,343	81,571



4. 分類報告

為管理需要，本集團將現有之業務劃分為兩個業務分類，分別為奇趣精品及裝飾品之製造及銷售以及玩具產品之製造及銷售。

以下為本集團按可報告分類劃分之收益及業績分析：

截至二零二二年六月三十日止六個月(未經審核)

	奇趣精品及 裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元
收益			
對外銷售及總收益	1,634	75,709	77,343
業績			
分類業績	(3,216)	1,141	(2,075)
出售按公平值計入損益的金融資產的 虧損			(797)
按公平值計入損益的金融資產的公平 值虧損			(278)
未分攤企業開支淨額			(2,292)
財務費用			(382)
除稅前虧損			(5,824)
所得稅開支			(936)
本期間虧損			(6,760)



4. 分類報告(續)

於二零二二年六月三十日(未經審核)

	奇趣精品及 裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元
資產			
分類資產	31,985	116,905	148,890
未分攤企業資產			9,792
			<hr/>
綜合總資產			158,682
			<hr/>
負債			
分類負債	16,081	32,362	48,443
未分攤企業負債			2,495
			<hr/>
綜合總負債			50,938
			<hr/>



4. 分類報告(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月(未經審核)

	奇趣精品及 裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元
收益			
對外銷售及總收益	1,044	80,527	81,571
業績			
分類業績	(3,584)	1,104	(2,480)
出售按公平值計入損益的金融資產的 收益			346
按公平值計入損益的金融資產的公平 值虧損			(133)
未分攤企業開支淨額			(5,392)
財務費用			(534)
除稅前虧損			(8,193)
所得稅開支			(1,238)
本期間虧損			(9,431)

於二零二一年十二月三十一日(經審核)

	奇趣精品及 裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元
資產			
分類資產	27,438	115,252	142,690
未分攤企業資產			14,355
綜合總資產			157,045
負債			
分類負債	6,558	30,897	37,455
未分攤企業負債			1,380
綜合總負債			38,835



4. 分類報告(續)

地區資料

本集團按客戶地點劃分之外部客戶收益詳列如下：

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	港幣千元	港幣千元
按市場地區劃分之收益：		
香港	9,605	3,971
歐洲	6,883	3,580
美國	9,116	10,698
亞洲(除香港外)	51,677	62,908
其他地區	62	414
	77,343	81,571

以下為按資產所在地劃分之分類資產之賬面值分析：

	分類資產之賬面值	
	(未經審核)	(經審核)
	二零二二年 六月三十日	二零二一年 十二月三十一日
	港幣千元	港幣千元
香港	103,270	101,514
中華人民共和國(「中國」)	55,412	55,531
	158,682	157,045



5. 其他收入、收益及虧損淨額

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
持作現金管理目的的金融資產的利息收入	52	110
租金收入	—	13
廢料及樣品銷售(附註)	935	1,003
模具收入(附註)	295	378
實驗室測試收入(附註)	57	89
來自中國政府的津貼收入	154	85
出售物業、機器設備及儀器之收益	—	23
出售列為待出售的出售組別的收益(附註14)	—	249
出售按公平值計入損益的金融資產的(虧損) 收益	(797)	346
按公平值計入損益的金融資產的公平值虧損	(278)	(133)
匯兌收益(虧損)淨額	1,555	(1,808)
其他(附註)	48	103
	2,021	458

附註：該等收入乃根據香港財務報告準則第15號於某個時間點確認的客戶合約收益。



6. 除稅前虧損

除稅前虧損已扣除：

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	港幣千元	港幣千元
折舊		
— 物業、機器設備及儀器	2,400	2,506
— 使用權資產	694	628
	3,094	3,134

7. 所得稅開支

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	港幣千元	港幣千元
即期稅項：		
香港利得稅	923	1,329
中國企業所得稅	10	14
	933	1,343
過往年度撥備不足(超額撥備)：		
香港利得稅	—	(115)
中國企業所得稅	3	10
	3	(105)
於損益中確認之所得稅開支總額	936	1,238



8. 股息

董事會決議不宣派截至二零二二年六月三十日止六個月之中期股息(二零二一年：零)。

9. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據本期間本公司擁有人應佔本集團虧損約港幣6,781,000元(二零二一年：港幣9,975,000元)及普通股之加權平均數326,923,607股(二零二一年：326,923,607股)計算。

截至二零二二年及二零二一年六月三十日止期間之每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，概因這兩個期間內並無已發行潛在攤薄普通股。

10. 物業、機器設備及儀器

於本期間內，本集團以約港幣1,090,000元(二零二一年：港幣1,297,000元)購入物業、機器設備及儀器。



11. 貿易及其他應收賬款

貿易及其他應收賬款包括貿易應收賬款(經扣除預期信貸虧損撥備)港幣26,907,000元(二零二一年十二月三十一日:港幣28,375,000元)。本集團給予其貿易客戶之信貸期平均為60天。以下為本集團於本報告期末按發票日期呈列及經扣除預期信貸虧損撥備後之貿易應收賬款之賬齡分析:

	(未經審核) 二零二二年 六月三十日 港幣千元	(經審核) 二零二一年 十二月三十一日 港幣千元
0-60天	24,066	25,054
61-90天	2,587	1,764
91-120天	69	1,516
超過120天	185	41
	26,907	28,375

12. 貿易及其他應付賬款

貿易及其他應付賬款包括貿易應付賬款港幣12,457,000元(二零二一年十二月三十一日:港幣12,931,000元)。以下為本集團於本報告期末按發票日期呈列之貿易應付賬款之賬齡分析:

	(未經審核) 二零二二年 六月三十日 港幣千元	(經審核) 二零二一年 十二月三十一日 港幣千元
0-60天	9,881	10,332
61-90天	1,604	1,748
91-120天	194	361
超過120天	778	490
	12,457	12,931



13. 應付附屬公司董事款項

該款項為免息、無抵押及須按要求償還。截至本報告日期，該款項已悉數償還。

14. 出售出售組別

於二零二零年九月二十四日，本公司全資附屬公司Perfectech International (B.V.I.) Limited (「賣方」) 與Grand Oasis Ventures Limited (「買方」) 就賣方向買方出售Perfect Skill Limited (「Perfect Skill」) (本公司之間接全資附屬公司) 全部已發行股本及Perfect Skill欠付本公司之一切責任、負債及債務 (「出售組別」) (「出售事項」) 訂立有條件買賣協議，代價為現金港幣67,100,000元。出售事項已於二零二一年二月十日完成。

出售組別於出售日期的資產及負債如下：

	港幣千元
所出售之資產淨值：	
物業、機器設備及儀器	30,471
投資物業	36,329
其他應收款項	41
銀行結餘及現金	334
	67,175
減：	
其他應付款項	(324)
	66,851



14. 出出售組別(續)

出出售組別應佔的資產及負債列為待出售的出出售組別並在於二零二零年十二月三十一日的綜合財務狀況表內單獨呈列。就分類報告而言，截至二零二零年十二月三十一日止年度，出出售組別計入本集團的未分配企業活動。

與列為待出售的出出售組別有關的累積物業重估儲備港幣16,701,000元已於二零二零年十二月三十一日在權益內獨立列示。

已收代價：	港幣千元
現金代價	<u>67,100</u>
出出售附屬公司之收益(附註5)：	
已收現金代價	67,100
取消確認之資產淨值	<u>(66,851)</u>
	<u>249</u>

有關出出售組別之現金及現金等值項目流入淨額分析如下：

出出售事項產生之現金流入淨額：	
現金代價	67,100
減：已收按金	(26,386)
所出售之銀行結餘及現金	<u>(334)</u>
有關出出售事項之現金流入淨額	<u>40,380</u>



15. 關連人士交易

- (a) 於本期間內，本集團曾與非本集團成員之關連人士有以下交易：

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	港幣千元	港幣千元
應付利息開支予：		
劉桂娥女士(附註)	—	146

附註：劉桂娥女士為本公司若干附屬公司的董事。

- (b) 主要管理人員薪酬

董事及其他主要管理層人員於期內之薪酬如下：

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	港幣千元	港幣千元
短期福利	3,200	4,196
離職後福利	18	40
	3,218	4,236



管理層討論與分析

中期股息

董事會已議決不宣派截至二零二二年六月三十日止六個月的中期股息(截至二零二一年六月三十日止六個月：零)。

業務及財務回顧

於二零二二年上半年，受二零一九年新型冠狀病毒(「COVID-19」)疫情爆發的影響，本集團的經營環境仍然充滿挑戰。於截至二零二二年六月三十日止六個月，雖然面臨惡劣的營商環境，本集團的收益按年僅減少5%至約港幣77,343,000元(二零二一年：港幣81,571,000元)。收益減少是由於玩具產品銷售下跌所致。本集團錄得本公司擁有人應佔本期間虧損約港幣6,781,000元(二零二一年：港幣9,975,000元)。每股基本及攤薄虧損均為2.07港仙(二零二一年：均為3.05港仙)。

於截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團核心業務錄得虧損港幣2,075,000元(二零二一年：港幣2,480,000元)。下文闡釋本集團核心業務各分類之詳細表現。

玩具產品

玩具產品分類之收益按年減少約6%至約港幣75,709,000元(二零二一年：港幣80,527,000元)，佔本集團總收益約98%。該分類收益減少主要因亞洲(香港除外)的銷售下跌所致。該分類的溢利增加至約港幣1,141,000元(二零二一年：港幣1,104,000元)，主要由於本集團於期內實施加強生產成本控制。

奇趣精品及裝飾品

奇趣精品及裝飾品分類的收益按年增加約57%至約港幣1,634,000元(二零二一年：港幣1,044,000元)，主要因美國及歐洲的銷量增加所致。該分類的虧損減少至約港幣3,216,000元(二零二一年：港幣3,584,000元)，這主要是由於奇趣精品及裝飾品的售價上漲所致。



業務及財務回顧(續)

分銷成本及行政費用

分銷成本按年減少約27%至約港幣804,000元(二零二一年：港幣1,101,000元)，乃因本集團採取嚴格的成本控制措施所致。

行政費用主要包括員工成本(包括董事薪酬)、中國境內行政管理人員的社會保險、物業、機器設備及儀器以及使用權資產之折舊、法律及專業費用及其他行政費用。行政費用按年減少約5%至約港幣29,039,000元(二零二一年：港幣30,582,000元)，主要因員工成本減少所致。

財務費用

財務費用按年減少約29%至約港幣382,000元(二零二一年：港幣534,000元)，乃由於應付附屬公司董事款項利息減少所致。

資金流動性及財政資源

於二零二二年六月三十日，本集團並無未償還貸款(包括銀行借款、債券及其他借款)(二零二一年十二月三十一日：港幣零元)及有應付附屬公司董事款項約港幣2,439,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣零元)。本集團之負債權益比率(按應付附屬公司董事款項除以本公司擁有人應佔權益計算)為2.6%(二零二一年十二月三十一日：0%)。

於二零二二年六月三十日，本集團有銀行結餘及現金約港幣71,734,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣61,383,000元)。以本集團於二零二二年六月三十日之流動資產淨值約港幣87,353,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣95,234,000元)，本集團具有充足之財務資源以應付其承擔及營運資金所需。



業務及財務回顧(續)

資產淨值

於二零二二年六月三十日之每股資產淨值約為港幣0.29元(二零二一年十二月三十一日：港幣0.31元)，乃根據本公司擁有人應佔權益約港幣93,355,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣101,551,000元)除以當日本公司實際已發行股份(「股份」)數目326,923,607股(二零二一年十二月三十一日：326,923,607股)計算。

資產抵押

於二零二二年六月三十日，本集團並無抵押任何資產(二零二一年十二月三十一日：港幣零元)。

或然負債

本集團的或然負債自截至二零二一年十二月三十一日止年度起概無變動。

重大投資

於二零二二年六月三十日，本集團持有按公平值計入損益之金融資產約港幣3,772,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣10,516,000元)，包括在香港上市的股本證券港幣1,394,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣461,000元)、在香港境外上市的債務證券約港幣216,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣1,580,000元)及非上市管理基金約港幣2,162,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣8,475,000元)。於截至二零二二年六月三十日止六個月，出售按公平值計入損益之金融資產的虧損約為港幣797,000元(二零二一年：收益港幣346,000元)，及按公平值計入損益之金融資產公平值虧損約為港幣278,000元(二零二一年：港幣133,000元)。



業務及財務回顧(續)

出售附屬公司

於二零二零年九月二十四日，本公司全資附屬公司Perfectech International (B.V.I.) Limited (「賣方」)與Grand Oasis Ventures Limited訂立有條件買賣協議出售Perfect Skill Limited (「Perfect Skill」，連同其附屬公司統稱為「出售集團」)(本公司之間接全資附屬公司)全部已發行股本及Perfect Skill欠付賣方之一切責任、負債及債務，代價約港幣67,100,000元。於二零二零年十二月三十一日，出售集團的主要資產是租賃土地及樓宇約港幣30,471,000元及投資物業約港幣36,329,000元。出售集團應佔的資產及負債列為待出售的出售集團並在二零二零年十二月三十一日的本集團綜合財務狀況表內單獨呈列。該交易已於二零二一年二月十日完成。

僱員及薪酬政策

於二零二二年六月三十日，本集團僱用約755名(二零二一年十二月三十一日：690名)全職僱員。本集團主要依據現時行業慣例及僱員個人表現釐定其薪酬。本集團參考最新法律及法規、市況以及僱員及本集團之表現，定期檢討其薪酬政策。為了讓員工利益與本公司股東(「股東」)利益保持一致，本集團亦為其全職僱員設立購股權計劃。

外匯風險

本集團之採購主要以人民幣(「人民幣」)及港幣(「港幣」)結算，而本集團之銷售主要以人民幣及美元(「美元」)結算。由於其所有工廠位於中國，故所產生之開支以人民幣結算。由於港幣繼續與美元維持掛鈎，本集團預計在這方面不會有重大風險，以及將會繼續緊密監察人民幣趨勢，觀察是否有需要任何對沖活動。於二零二二年六月三十日，本集團並無訂立任何財務工具以對沖外幣風險。



重大投資的未來計劃

誠如本公司日期為二零一九年八月十五日、標題為「內幕消息有關買賣框架協議」之公告所述及本公司截至二零二零年十二月三十一日止年度的年報所進一步討論，於二零一九年八月十五日，本公司與Sino-Science Netherlands Petroleum B.V.（「SSNP」，乃根據荷蘭法例成立的公司）訂立買賣框架協議，據此，本公司有條件同意收購Sozak Oil and Gas JSC（前稱為Sozak Oil and Gas LLP）（「Sozak」，乃根據哈薩克斯坦法律成立）50%以上的全部參與權益或股份（「建議收購事項」）。建議收購事項須待簽署最終協議後，方可作實。Sozak主要於南哈薩克斯坦區域及哈薩克斯坦Kyzylorda區域從事石油及天然氣勘探業務，其油氣資產位於哈薩克斯坦楚—薩雷蘇盆地的馬塞爾區塊，現正處於評價期。

於截至二零二二年六月三十日止六個月，本公司與交易對手在進一步磋商中未就建議收購事項的重大條款達成任何協議，而本公司於二零二二年七月獲悉，Sozak已與獨立於本集團的另一第三方就Sozak礦產項目的營運、管理與合作開發訂立協議，據此，Sozak已將其礦產項目的若干權利授予交易對方。因此，董事會認為繼續進行建議收購事項不再符合本公司及其股東的整體最佳利益，故本公司並未推進建議收購事項，且未就建議收購事項訂立任何最終協議。本公司將繼續物色石油及天然氣勘探及生產領域的合適投資及收購機遇。



重大投資的未來計劃(續)

誠如本公司日期為二零二一年三月十八日之公告(有關本公司與加州超級算力網絡技術有限公司*(California Super Computing Network Technology, Inc.)及Affluence Energy Holding SARL訂立BOINC戰略合作協議；及本公司與Chainup Pte. Ltd.及Sozak訂立鏈上戰略合作協議)及本公司日期為二零二一年三月三十一日之公告(有關本公司與Davox Technology AG訂立DCOIN戰略合作協議(BOINC戰略合作協議、鏈上戰略合作協議及DCOIN戰略合作協議，統稱為「戰略合作協議」))所述，本公司與有關訂約方訂立戰略合作協議，旨在涉足區塊鏈和加密貨幣領域。然而，在進一步評估可行性，特別是與區塊鏈和加密貨幣領域相關的風險後，本公司決定不再推進戰略合作協議項下擬進行之合作。由於本公司與戰略合作協議的訂約方尚未就進行任何交易訂立任何最終協議，預計終止戰略合作將不會對本集團的經營業績或財務狀況造成重大不利影響。

前景

儘管本公司最終並未推進建議收購事項及戰略合作協議，但本公司將繼續積極物色優質的石油及天然氣勘探及生產領域的併購整合機會，並發展為以能源為核心業務的資源整合企業。

董事將審慎評估任何新潛在投資機會的前景，以期為本集團帶來附加值及新收入來源，並提升股東價值，為股東帶來長期回報。

同時，COVID-19疫情大爆發，預期繼續令本集團於二零二二年下半年的經營環境充滿不確定因素及挑戰。董事唯有謹慎行事。本集團將繼續優化其產品組合，以滿足客戶需求，提高生產及經營效率，並採取嚴格的成本控制措施，以將該等挑戰產生的影響降至最低。

在全體僱員的共同努力下，本集團致力於與其客戶、業務合夥人及股東友好共事，以實現企業價值最大化並為其股東帶來可觀的回報。

* 僅供識別



購股權計劃

本公司於二零一二年五月三十日採納購股權計劃（「計劃」）。計劃的主要條款於本公司截至二零二一年十二月三十一日止年度之年報內概述。

於二零二二年六月三十日，根據計劃，可供發行之股份數目為32,692,360股，約佔當日已發行股份之10%。

於截至二零二二年六月三十日止六個月，概無購股權根據計劃獲授出、行使、註銷或失效。本公司於二零二二年一月一日及二零二二年六月三十日概無未行使的購股權。

董事及最高行政人員於股份及購股權之權益

於二零二二年六月三十日，本公司董事及最高行政人員或彼等各自之聯繫人士概無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）之任何股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第352條規定須存置之登記冊所記錄或根據上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）須另行通知本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）之任何權益或淡倉。



主要股東

於二零二二年六月三十日，據本公司根據證券及期貨條例第336條存置之主要股東權益登記冊所示，本公司已獲以下股東通知其於本公司已發行股份中持有相關權益：

於本公司股份之好倉

股東	身份	所持股份數目	根據股本衍生 工具持有之 相關股份數目	合計	佔本公司 已發行股本 之百分比 (概約) ⁽³⁾
翟雋先生	受控法團權益	125,297,040	—	125,297,040 ⁽¹⁾	38.33
Star Fly Limited	實益擁有人	125,297,040	—	125,297,040 ⁽¹⁾	38.33
高曉瑞先生	受控法團權益	119,297,041	—	119,297,041 ⁽²⁾	36.49
Fresh Choice Holdings Limited	實益擁有人	119,297,041	—	119,297,041 ⁽²⁾	36.49
候韓平	實益擁有人	18,757,200	—	18,757,200	5.74
嚴國良	實益擁有人	18,528,000	—	18,528,000	5.67

附註：

- (1) 就證券及期貨條例第XV部而言，於二零二二年六月三十日，翟雋先生被視作於Star Fly Limited所持有125,297,040股股份中擁有權益。Star Fly Limited為於英屬處女群島註冊成立之有限公司，由翟雋先生全資擁有。
- (2) 就證券及期貨條例第XV部而言，於二零二二年六月三十日，高曉瑞先生被視作於Fresh Choice Holdings Limited所持有119,297,041股股份中擁有權益。Fresh Choice Holdings Limited為於英屬處女群島註冊成立之有限公司，由高曉瑞先生及余宣蓉女士分別擁有90%及10%權益。
- (3) 有關百分比乃根據各主要股東擁有權益之股份總數除以於二零二二年六月三十日之已發行股份數目(即326,923,607股股份)計算。



購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零二二年六月三十日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

遵守企業管治守則

本公司已根據載於上市規則附錄14所載之不時最新修訂企業管治守則（「守則」）之守則條文（「守則條文」）採納企業管治守則。

於截至二零二二年六月三十日止六個月，本公司已遵守守則條文，惟以下偏離除外：

守則之守則條文第A.2.1條規定，主席與行政總裁的角色應當有所區分，不應由同一個人兼任。

朱玉琪女士於二零二零年十二月十五日辭任非執行董事、董事會主席（「主席」）及本公司提名委員會（「提名委員會」）主席後，主席的職責由董事會全體董事及本公司公司秘書（「公司秘書」）共同承擔。

董事會相信，在管理層的支持下，主席的角色由董事會及公司秘書共同承擔，可以促進本集團業務策略的執行，並加強其運作的有效性。此外，董事會認為，目前的結構將加強董事會與本集團管理層之間的權力和授權平衡，因為董事會由經驗豐富和優秀的人才組成，彼等定期會面討論有關本公司運作方面的事宜，並對本公司業務戰略及運作的決策過程承擔集體責任。

董事會正在物色具有適當經驗的合適人選擔任主席，在此之前，主席的職責將由董事及公司秘書共同承擔。



董事進行證券交易之標準守則

董事會已採納有關董事進行證券交易的操守守則，其條款不遜於標準守則所載之規定標準。

經向全體董事作出特定查詢後，彼等確認於截至二零二二年六月三十日止六個月內已遵守標準守則所載之規定標準以及本公司有關董事進行證券交易的操守守則。

審核委員會

審核委員會成員包括三名獨立非執行董事，即謝曉宏先生、耿建華先生及劉樹人先生，而劉樹人先生亦為審核委員會主席。審核委員會已審閱本集團截至二零二二年六月三十日止六個月之未經審核綜合中期業績及中期報告。

本公司董事

於本報告日期，董事會成員包括執行董事李邵華先生及潘偉業先生，獨立非執行董事謝曉宏先生、劉樹人先生及耿建華先生。

承董事會命
威發國際集團有限公司
董事
李邵華

香港，二零二二年八月三十一日

