

The background features a vibrant green-to-blue gradient with abstract, flowing white lines and glowing spheres, creating a sense of motion and technology.

MATRIX

Matrix Holdings Limited
美力時集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)
股份代號：1005

中期報告

2021

宗旨

- 提供符合**世界安全標準**之優質產品，
提高客戶滿意度
- 為員工提供**安全及舒適**之工作環境，
成為**有社會責任感**之僱主
- **循環再造**及**遵守**國際環保法例，
務求所有生產過程均**符合環保標準**
- 不斷爭取**業務增長**、**業務多元化**及
提高生產力，為股東爭取最佳回報

公司資料

董事會

執行董事

鄭榕彬(主席)
鄭敬璋
曾松華
謝錦華
葉曉霞

獨立非執行董事

陸海林
麥兆中
邢家維

審核委員會及薪酬委員會

陸海林(主席)
麥兆中
邢家維

提名委員會

鄭榕彬(主席)
陸海林
麥兆中
邢家維

公司秘書

黎美芳
盧少婷

核數師

德勤•關黃陳方會計師行
註冊公眾利益實體核數師
香港金鐘金鐘道88號
太古廣場一座35樓

註冊辦事處

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

股份過戶登記處

MUFG Fund Services (Bermuda) Limited
4th Floor North Cedar House
41 Cedar Avenue
Hamilton HM 12
Bermuda

股份過戶登記香港分處

卓佳秘書商務有限公司
香港
皇后大道東183號
合和中心
54樓

主要營業地點

香港九龍
尖沙咀東部
麼地道66號
尖沙咀中心2樓
223-231室

主要往來銀行

星展銀行(香港)有限公司

網站

www.irasia.com/listco/hk/matrix/index.htm

股份代號

1005(香港聯合交易所有限公司主板)

業績概要

	財務摘要		
	截至六月三十日止六個月		
	二零二一年	二零二零年	變動百分比
營業額(千港元)	484,463	389,611	+24.3%
本公司擁有人應佔溢利/(虧損)(千港元)	33,337	(37,108)	+189.8%
每股基本盈利/(虧損)(港仙)	4	(5)	+180%
已宣派中期股息(港仙)	2.0	1.5	+33.3%
毛利率(%)	38.6%	30.2%	+27.8%

美力時集團有限公司(「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」)截至二零二一年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績連同二零二零年同期之比較數字。

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團之綜合營業額較去年同期之約389,611,000港元增加約94,852,000港元或24.3%至約484,463,000港元。而本公司擁有人應佔溢利約為33,337,000港元，較去年同期虧損約37,108,000港元增加189.8%。

由於二零二一年初推出疫苗後經濟逐步復甦和接種人數迅速增加，大多數國家政府放寬了社交距離限制措施，以鼓勵經濟活動，本集團二零二一年上半年的整體營業額有所增加。由於本集團繼續審慎管理開支，儘管營業額增加，營銷、銷售及分銷成本、行政開支較去年同期略有下降。就此而言，與去年同期因新型冠狀病毒病疫情(「新冠病毒」)而錄得虧損相比，本集團錄得盈利。

本集團已採取措施以提高效率及加強成本控制，以減低新冠病毒疫情對業務運作之影響。董事會認為本集團整體財務狀況仍保持良好穩健。

截至二零二一年六月三十日止六個月，美國繼續為本集團最大客戶市場，佔本集團總營業額約73.3%(二零二零年：76.4%)。本集團之其他主要客戶市場包括歐洲、加拿大及澳洲，分別佔本集團總營業額約10.2%(二零二零年：8.2%)、10.1%(二零二零年：8.5%)及3.3%(二零二零年：3.3%)。

簡明綜合損益及其他全面收入報表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
營業額	4	484,463	389,611
銷售成本		(297,367)	(271,818)
毛利		187,096	117,793
其他收入		3,047	3,639
其他收益或虧損		(3,472)	(2,591)
分銷及銷售成本		(63,313)	(65,526)
行政開支		(76,698)	(78,874)
研發費用		(11,143)	(10,225)
財務費用		(2,261)	(2,972)
除稅前溢利(虧損)		33,256	(38,756)
所得稅開支	5	(144)	(139)
期內溢利(虧損)	6	33,112	(38,895)
其他全面收入(支出)：			
其後可重新分類至損益之項目貨幣換算差額		(4,314)	(5,514)
期內全面收入(支出)總額(扣除稅項)		28,798	(44,409)
以下人士應佔期內溢利(虧損)：			
本公司擁有人		33,337	(37,108)
非控股權益		(225)	(1,787)
		33,112	(38,895)
以下人士應佔期內全面收入(支出)總額			
本公司擁有人		29,023	(42,622)
非控股權益		(225)	(1,787)
		28,798	(44,409)
本公司擁有人應佔期內每股盈利(虧損)(以每股港仙列值)			
每股基本盈利(虧損)	8	4	(5)
每股攤薄盈利(虧損)	8	4	(5)

簡明綜合財務狀況報表

於二零二一年六月三十日

	附註	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備	9	193,569	190,026
無形資產	10	112,560	113,053
遞延稅項資產		24,783	24,780
已付按金	11	4,002	25,065
使用權資產		261,525	270,009
		596,439	622,933
流動資產			
存貨		305,382	303,919
應收貿易及其他款項及預付款項	11	247,881	290,140
可收回稅項		2,917	2,651
現金及等同現金項目		212,720	154,699
		768,900	751,409
資產總值		1,365,339	1,374,342
權益			
股本及儲備			
股本	13	75,620	75,620
儲備		1,044,538	1,045,763
本公司擁有人應佔權益		1,120,158	1,121,383
非控股權益		(5,968)	(5,743)
權益總額		1,114,190	1,115,640
負債			
非流動負債			
遞延稅項負債		971	964
租賃負債		59,976	63,607
		60,947	64,571
流動負債			
應付貿易及其他款項及應計費用	12	152,972	147,423
租賃負債		18,187	19,215
應付一名董事款項		950	-
合約負債		5,571	9,622
應付稅項		1,983	5,244
銀行借貸	14	10,539	12,627
		190,202	194,131
負債總額		251,149	258,702
權益及負債總額		1,365,339	1,374,342

簡明綜合權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月

(未經審核)
本公司擁有人應佔

	股本 千港元	股份溢價 千港元	股東繳資 千港元 (附註a)	其他儲備 千港元 (附註b)	匯兌儲備 千港元	保留溢利 千港元	總計 千港元	非控股權益 千港元	總計 千港元
於二零二一年一月一日 結餘(經審核)	75,620	189,090	21,028	(150)	(48,344)	884,139	1,121,383	(5,743)	1,115,640
全面收入									
期內溢利	-	-	-	-	-	33,337	33,337	(225)	33,112
其他全面支出									
貨幣換算差額	-	-	-	-	(4,314)	-	(4,314)	-	(4,314)
其他全面支出總額 (扣除稅項)	-	-	-	-	(4,314)	-	(4,314)	-	(4,314)
全面(支出)收入總額	-	-	-	-	(4,314)	33,337	29,023	(225)	28,798
已付股息(附註7)	-	-	-	-	-	(30,248)	(30,248)	-	(30,248)
	-	-	-	-	-	(30,248)	(30,248)	-	(30,248)
於二零二一年六月三十日 結餘(未經審核)	75,620	189,090	21,028	(150)	(52,658)	887,228	1,120,158	(5,968)	1,114,190

簡明綜合權益變動表(續)

截至二零二零年六月三十日止六個月

	(未經審核)									
	本公司擁有人應佔									
	股本	股份溢價	股東繳資	購股權儲備	其他儲備	匯兌儲備	保留溢利	總計	非控股權益	總計
	千港元	千港元	千港元 (附註a)	千港元	千港元 (附註b)	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零二零年一月一日										
結餘(經審核)	75,620	189,090	21,028	21,433	(150)	(48,202)	886,147	1,144,966	(3,146)	1,141,820
期內全面支出虧損	-	-	-	-	-	-	(37,108)	(37,108)	(1,787)	(38,895)
其他全面支出										
貨幣換算差額	-	-	-	-	-	(5,514)	-	(5,514)	-	(5,514)
其他全面支出總額										
(扣除稅項)	-	-	-	-	-	(5,514)	-	(5,514)	-	(5,514)
全面支出總額	-	-	-	-	-	(5,514)	(37,108)	(42,622)	(1,787)	(44,409)
已付股息(附註7)	-	-	-	-	-	-	(22,686)	(22,686)	-	(22,686)
	-	-	-	-	-	-	(22,686)	(22,686)	-	(22,686)
於二零二零年六月三十日										
結餘(未經審核)	75,620	189,090	21,028	21,433	(150)	(53,716)	826,353	1,079,658	(4,933)	1,074,725

附註：

- 股東繳資指從最終控股公司貸款產生之視作繳資，該款項為非流動及免息。
- 其他儲備主要包括於中華人民共和國(「中國」)之法定儲備及澳門法定儲備。

載於第8至24頁的附註乃構成本簡明綜合財務資料的一部分。

簡明綜合現金流量表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
營運活動		
營運活動產生之現金淨額	120,916	101,732
投資活動		
購買物業、廠房及設備	(19,983)	(16,448)
出售物業、廠房及設備所得款項	225	101
已收利息	338	808
添置無形資產	(193)	(1,916)
投資活動所用之現金淨額	(19,613)	(17,455)
融資活動		
已付利息	(2,261)	(2,972)
董事墊款	950	–
已付股息	(30,248)	(22,686)
償還銀行借貸	(3,747)	(45,555)
償還租賃負債	(9,635)	(9,413)
籌集的新銀行借貸	1,659	23,111
融資活動所用之現金淨額	(43,282)	(57,515)
現金及等同現金項目增加淨額	58,021	26,762
於一月一日之現金及等同現金項目	154,699	133,832
於六月三十日之現金及等同現金項目	212,720	160,594

載於第8至24頁的附註乃構成本簡明綜合財務資料的一部分。

簡明綜合財務報表附註

截至二零二一年六月三十日止六個月

1. 一般資料

美力時集團有限公司(「本公司」)之主要業務為投資控股。

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要從事玩具及照明產品之製造及貿易。

本公司為於百慕達註冊成立之獲豁免有限公司。其註冊辦事處地址位於Victoria Place, 5th Floor, 31 Victoria Street, Hamilton HM 10, Bermuda。

本公司之主要上市地為香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)。

除另有指明外，本簡明綜合財務報表是以千港元(千港元)呈列。

本簡明綜合財務報表於二零二一年八月二十六日獲批准刊發。本簡明綜合財務報表未經審核。

2. 編製基準

截至二零二一年六月三十日止六個月之簡明綜合財務報表乃遵照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」及聯交所證券上市規則附錄十六之適用披露規定編製。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

3. 主要會計政策

簡明綜合財務報表已按歷史成本基準編製。

除應用新訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及修訂本所引致的會計政策增加及若干與本集團相關之會計政策開始適用本集團外，截至二零二一年六月三十日止六個月的簡明綜合財務報表所採用之會計政策及計算方法與本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度的年度財務報表所呈報者一致，惟所得稅乃採用將適用於預期年度盈利總額之稅率累計。

屬現時擁有權益並賦予其持有人於清盤時按比例取得相關附屬公司資產淨值的權利的非控股權益可初始按公平值或按非控股權益應佔被收購方可識別資產淨值的確認金額比例計量。計量基準乃按逐項交易基準進行選擇。

應用香港財務報告準則修訂本

於本中期期間，本集團於編製本集團之簡明綜合財務報表時，應用對香港財務報告準則中引用概念框架的內容的修訂、首次應用由香港會計師公會所頒佈之下列香港財務報告準則修訂本，該等香港財務報告準則修訂本於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間強制生效：

香港財務準則第16號之修訂本
香港財務報告準則第9號、香港會計準則
第39號、香港財務報告準則第7號、
香港財務報告準則第4號及
香港財務報告準則第16號之修訂本

2019新型冠狀病毒相關租金寬減
利率基準改革－第二階段

於本期間應用對香港財務報告準則中引用概念框架的內容的修訂及香港財務報告準則修訂本對本集團於本期間及過往期間之財務表現及狀況及／或此等簡明綜合財務報表所載之披露並無重大影響。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

4. 分類資料

執行董事獲指定為主要營運決策者(「主要營運決策者」)。可呈報分類的呈報方式與由主要營運決策者定期審閱以評估表現及分配資源的本集團內部報告的呈報方式一致。主要營運決策者按所產生溢利或虧損評估可呈報分類之表現。

因此，根據香港財務報告準則第8號，本集團之經營分類為：美國、歐洲、墨西哥、加拿大、南美洲、澳洲及新西蘭以及其他地區。

主要營運決策者根據分類業績評估經營分類表現。主要營運決策者審閱之各經營分類業績並未包括財務收入及費用、公司收入及開支。向主要營運決策者提供之其他資料所採用之計量方法與簡明綜合財務資料一致。

可呈報分類之資產不包括物業、廠房及設備、使用權資產、無形資產、遞延稅項資產及其他公司資產，該等項目全部均為集中管理。

可呈報分類之負債不包括流動及遞延稅項負債、銀行借貸及其他公司負債。該等資產及負債為簡明綜合財務狀況表內資產總值及負債總額之對賬部分。

向主要營運決策者所呈報之外部營業額、資產及負債所採納計量方法與簡明綜合損益及其他全面收入及財務狀況報表所採納者一致。

本集團有兩個主要業務，包括玩具及照明產品業務。鑑於照明業務對本集團並不重大，故主要營運決策者並未考慮將照明業務作為本期間之單獨分類。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

4. 分類資料(續)

分類營業額及業績

下表載列本集團於本期間按經營分類劃分之營業額及業績分析：

截至二零二一年六月三十日止六個月(未經審核)

	報告分類						總計 可呈報分類 千港元	其他地區 千港元	未分配 千港元	綜合 千港元
	美國 千港元	歐洲 千港元	加拿大 千港元	南美洲 千港元	澳洲及 新西蘭 千港元	墨西哥 千港元				
營業額										
外銷	355,022	49,324	49,061	4,271	16,120	2,759	476,557	7,906	-	484,463
業績										
分類溢利(虧損)	86,588	3,953	6,345	1,102	493	(118)	98,363	2,010	-	100,373
未分配收入、 收益及虧損										371
未分配開支										(65,227)
財務費用										(2,261)
除稅前溢利										33,256
其他分類資料：										
折舊及攤銷	25,902	1,826	1,725	158	621	100	30,332	291	868	31,491

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

4. 分類資料(續)

分類營業額及業績(續)

截至二零二零年六月三十日止六個月(未經審核)

	報告分類						總計		未分配	綜合
	美國	歐洲	加拿大	南美洲	澳洲及 新西蘭	墨西哥	可呈報分類	其他地區		
	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	
營業額										
外銷	297,664	31,830	33,220	2,078	12,736	8,215	385,743	3,868	-	389,611
業績										
分類溢利(虧損)	18,226	(1,070)	6,848	(96)	6,967	(1,160)	29,715	(232)	-	29,483
未分配收入、 收益及虧損										830
未分配開支										(66,097)
財務費用										(2,972)
除稅前虧損										(38,756)
其他分類資料：										
折舊及攤銷	28,551	1,998	1,859	123	744	481	33,756	225	1,181	35,162

附註：其他地區包括中國、香港、台灣、韓國、其他亞太地區國家及其他地區。主要營運決策者將該等地區視為一個經營分類。

分類溢利(虧損)指各個分類賺取之除稅前溢利(虧損)，有關溢利(虧損)並無就投資收入、其他非經營收入、中央行政成本及財務費用作出分配。此乃就資源分配及表現評估目的，向主要營運決策者呈報之計量方法。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

4. 分類資料(續)

分類營業額及業績(續)

下表載列本集團於回顧期按經營分類劃分之資產及負債分析。

於二零二一年六月三十日 (未經審核)	報告分類						總計 可呈報分類 千港元	其他地區 千港元	綜合 千港元
	美國 千港元	歐洲 千港元	加拿大 千港元	南美洲 千港元	澳洲及 新西蘭 千港元	墨西哥 千港元			
資產									
分類資產	343,269	51,839	44,985	3,927	20,668	3,265	467,953	38,528	506,481
物業、廠房及設備									193,569
無形資產									112,560
遞延稅項資產									24,783
使用權資產									261,525
未分配公司資產									266,421
資產總值									1,365,339
負債									
分類負債	90,358	13,442	7,042	592	4,039	383	115,856	2,882	118,738
遞延稅項負債									971
銀行借款									10,539
應付一名董事款項									950
租賃負債									78,163
未分配公司負債									41,788
負債總額									251,149

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

4. 分類資料(續)

分類營業額及業績(續)

於二零二零年 十二月三十一日 (經審核)	報告分類								
	美國 千港元	歐洲 千港元	加拿大 千港元	南美洲 千港元	澳洲及 新西蘭 千港元	墨西哥 千港元	總計 可呈報分類 千港元	其他地區 千港元	綜合 千港元
資產									
分類資產	426,098	42,153	38,131	2,856	22,680	7,181	539,099	24,874	563,973
物業、廠房及設備									190,026
無形資產									113,053
遞延稅項資產									24,780
使用權資產									270,009
未分配公司資產									212,501
資產總值									<u>1,374,342</u>
負債									
分類負債	90,702	8,282	6,126	447	3,526	876	109,959	2,627	112,586
遞延稅項負債									964
銀行借款									12,627
租賃負債									82,822
未分配公司負債									49,703
負債總額									<u>258,702</u>

就監控分類表現及在分類之間分配資源而言，只有存貨、應收貿易款項及若干其他應收款項分配至分類資產，及只有應付貿易款項及若干其他應付款項及應計費用分配至分類負債。

其他分類資料

由於資本開支並不計入分類資產或分類業績，主要經營決策者亦無定期檢討該項目，故並無就兩個期內披露有關該項目之分析。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

4. 分類資料(續)

主要產品之營業額

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
玩具	461,211	368,714
照明產品	23,252	20,897
	484,463	389,611

所在地區資料

本集團之業務位於香港、越南、美國、中國、歐洲及其他國家。

按資產所在地區，本集團有關其非流動資產之詳情如下：

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
	香港	3,947
越南	329,981	356,311
美國	49,806	55,703
中國	41,432	42,381
歐洲	9,099	9,818
其他國家	24,831	11,973
	459,096	485,100

有關主要客戶之資料

於截至二零二一年六月三十日止期間，位於美國之兩名客戶(二零二零年：兩名客戶)貢獻之營業額佔本集團總營業額約41.5%及18.9%(二零二零年：43.6%及20.5%)。除此之外，並無其他單一客戶貢獻之營業額超過本集團總營業額之10%。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

5. 所得稅開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
即期稅項：		
香港	68	64
其他司法權區	76	75
所得稅開支	144	139

- 依據香港利得稅條例，首個2,000,000港元的溢利將按8.25%之稅率繳納稅項，而超出2,000,000港元的溢利將按16.5%之稅率繳納稅項。
- 於截至二零二一年年六月三十日止期間，於越南營運之附屬公司適用稅率介乎10.0%至20.0%(二零二零年：10.0%至20.0%)。
- 期內於美國營運之附屬公司之適用美國企業所得稅稅率為21%(二零二零年：21%)。

6. 期內溢利(虧損)

計入銷售成本、分銷及銷售費用、行政開支、研發費用及其他虧損內的若干開支分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
核數師酬金	2,661	2,836
物業、廠房及設備之折舊	17,039	17,907
使用權資產之折舊	13,639	13,969
短期租賃開支	2,497	3,060
無形資產攤銷	813	3,286
匯兌虧損淨額	3,747	2,680

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

7. 股息

有關截至二零二零年十二月三十一日止年度之股息30,248,000港元已於二零二一年五月派付(二零二零年：22,686,000港元)。

於二零二一年八月二十六日，董事會已議決宣派中期股息每股2.0港仙(二零二零年：每股1.5港仙)，該股息須於二零二一年九月二十一日向於二零二一年九月十三日名列股東名冊之股東支付。該中期股息並未於本中期財務資料內確認為負債。其將於截至二零二一年十二月三十一日止年度之股東權益內確認。

8. 每股盈利(虧損)

每股基本及攤薄盈利(虧損)乃按本公司擁有人應佔溢利(虧損)除以期內已發行普通股加權平均數計算。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
盈利(虧損)		
本公司擁有人應佔溢利(虧損)	33,337	(37,108)
	千股	千股
股份數目		
用以計算每股基本盈利之普通股加權平均數	756,203	756,203
攤薄普通股之影響：		
購股權	—	724
已發行之普通股加權平均數(千股)	756,203	756,927
	港仙	港仙
每股基本盈利(虧損)	4	(5)
每股攤薄盈利(虧損)	4	(5)

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

9. 物業、廠房及設備

(未經審核)
千港元

截至二零二一年六月三十日止六個月	
於二零二一年一月一日之賬面淨值	190,026
添置	19,983
折舊	(17,039)
出售	(12)
匯兌調整	611
於二零二一年六月三十日之賬面淨值	193,569

(未經審核)
千港元

截至二零二零年六月三十日止六個月	
於二零二零年一月一日之賬面淨值	177,248
添置	16,448
折舊	(17,907)
出售	(2)
匯兌調整	(1,481)
於二零二零年六月三十日之賬面淨值	174,306

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

10. 無形資產

	(未經審核) 千港元
於二零二一年一月一日之賬面淨值	113,053
添置	193
攤銷	(813)
匯兌調整	127
於二零二一年六月三十日之賬面淨值	112,560

	(未經審核) 千港元
於二零二零年一月一日之賬面淨值	118,720
添置	1,916
攤銷	(3,286)
匯兌調整	(931)
於二零二零年六月三十日之賬面淨值	116,419

11. 應收貿易及其他款項及預付款項

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
應收貿易款項－客戶合約	166,928	239,516
減：信貸虧損撥備	(4,691)	(6,516)
	162,237	233,000
其他應收款項、按金及預付款項	89,646	82,205
	251,883	315,205
減：已付非流動按金	(4,002)	(25,065)
	247,881	290,140

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

11. 應收貿易及其他款項及預付款項(續)

本集團通常授予其貿易客戶介乎14日至90日的賒賬期。應收貿易款項之賬齡分析如下：

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0至60日	110,566	175,995
61至90日	29,768	31,579
90日以上	21,903	25,426
	162,237	233,000

12. 應付貿易及其他款項及應計費用

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
應付貿易款項	67,185	57,175
其他應付款項及應計費用	85,787	90,248
	152,972	147,423

於二零二一年六月三十日及二零二零年十二月三十一日，按發票日期呈列之應付貿易款項之賬齡分析如下：

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0至60日	56,516	37,841
61至90日	1,474	5,501
90日以上	9,195	13,833
	67,185	57,175

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

13. 股本

	每股面值0.1港元之普通股	
	股份數目 (千股)	股本 千港元
普通股，已發行及繳足：		
於二零二一年一月一日及二零二一年六月三十日	756,203	75,620
於二零二零年一月一日及二零二零年六月三十日	756,203	75,620

普通股法定總數為1,000百萬股(二零二零年：1,000百萬股)，每股面值0.1港元(二零二零年：每股0.1港元)。所有已發行股份均已繳足。

14. 銀行借貸

	二零二一年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零二零年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
港元	8,880	9,841
美元	1,659	2,786
無抵押	10,539	12,627

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

14. 銀行借貸(續)

銀行借貸之變動分析如下：

	(未經審核) 千港元
截至二零二一年六月三十日止六個月	
於二零二一年一月一日之期初結餘	12,627
提取銀行借貸	1,659
償還銀行借貸	(3,747)
於二零二一年六月三十日之期末結餘	10,539

	(未經審核) 千港元
截至二零二零年六月三十日止六個月	
於二零二零年一月一日之期初結餘	23,030
提取銀行借貸	23,111
償還銀行借貸	(45,555)
匯兌調整	(586)
於二零二零年六月三十日之期末結餘	-

於二零二一年六月三十日，銀行借貸之實際年利率為2.0厘(二零二零年十二月三十一日：2.05厘)。

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

15. 資本承擔

於二零二一年六月三十日，已簽約但未於本集團之簡明綜合中期財務資料內撥備之資本承擔為7,759,000港元(二零二零年十二月三十一日：8,214,000港元)。

16. 關聯方交易

本集團由於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立的Smart Forest Limited控制，其持有本公司72.54%之股份。餘下27.46%之股份由其他投資者分散持有。本集團最終母公司為Smart Forest Limited(於英屬處女群島註冊成立)。而本集團最終控股方為鄭榕彬先生。

於截至二零二一年六月三十日止期間，並無向關連人士出售權益。

除此等中期財務資料所披露者外，本集團於期內並無訂立關聯方交易。期內董事及其他主要管理層成員之薪酬如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 千港元 (未經審核)	二零二零年 千港元 (未經審核)
薪金及其他短期僱員福利	5,479	3,608

簡明綜合財務報表附註(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月

17. 或有負債

本集團持有Hasbro, Inc.及Hasbro International(統稱為「Hasbro集團」)授予的生產及分銷多款產品的多項許可。於二零一八年期間，Hasbro集團指稱在對本集團的記錄進行審核後發現，本集團結欠Hasbro集團10,061,000美元，包括所謂的未付專利權費、營銷費用、利息及審核費用。

於收到Hasbro集團的審核結果及完成自行調查後，本集團釐定最多結欠Hasbro集團約863,000美元並已立即支付相關款項。Hasbro集團對本集團的結論提出爭議並發出終止剩餘特許權協議的通知。本集團已在美國提起訴訟，就Hasbro集團對特許權協議的解釋提出爭議，否定Hasbro集團所指稱終止特許權協議的權利，並指稱Hasbro集團不當地終止特許權的行為已違反特許權協議。Hasbro集團已提出反訴，辯稱本集團結欠審核中指稱的款項及本集團侵犯Hasbro集團的知識產權。在不影響申索的前提下，Hasbro集團已同意允許本集團繼續根據特許權協議履約，直至法庭作出裁決、和解或有關特許權未來根據其條款終止為止。目前雙方正在進行調解。

本集團已尋求法律意見並擬就Hasbro集團的申索進行積極抗辯，因此認為毋須就此等事宜於截至二零二零年十二月三十一日止的綜合財務報表內作出進一步撥備。於截至二零二一年六月三十日止六個月期間，本集團董事認為狀況並無更新，因此毋須就此等事宜於該期間的簡明綜合財務報表中就該等事項作出進一步撥備。

18. 報告期結算日後事項

於二零二一年七月二十七日(交易時段後)，轉讓人與承讓人(本公司間接全資附屬公司)就收購事項訂立資本轉讓主協議，據此，轉讓人有條件同意出售，而承讓人有條件同意收購一間目標公司的全部股權，總現金代價為356,950,000,000越南盾(相當於約120,439,000港元)。有關詳情進一步披露於本公司於二零二一年七月二十七日在香港聯合交易所有限公司網站刊載的本公司公告。

中期股息

董事議決向於二零二一年九月十三日名列本公司股東名冊之股東宣派截至二零二一年六月三十日止六個月之現金中期股息每股2.0港仙(二零二零年：1.5港仙)。

就釐定有權收取股息之股東之記錄日期為二零二一年九月十三日。為符合資格獲派中期股息，所有過戶文件及有關股票必須於二零二一年九月十三日下午四時正前送達本公司之香港股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心54樓，以辦理登記手續。中期股息將於二零二一年九月二十一日或前後派付。

管理層討論及分析

財務回顧

營業額

期內營業額錄得約484,463,000港元，較上年同期增加24.3%，原因是新冠病毒疫情之後經濟有所恢復。

毛利

本集團期內毛利因銷售增加而增加約58.8%至約187,096,000港元。

分銷及銷售成本

期內分銷及銷售成本減少約3.4%至約63,313,000港元。該分銷及銷售成本減少主要因營銷成本減少所致。

行政開支

期內行政開支減少約2.8%至約76,698,000港元，主要包括辦公室員工的薪金、辦公室的租金及差餉、物業、廠房及設備折舊以及其他行政開支。該減少主要因期內員工薪資減少所致。

其他收益或虧損

期內其他收益或虧損增加約34.0%至約3,472,000港元之其他虧損。其他收益或虧損增加主要由於期內匯兌虧損增加所致。

財務費用及所得稅

期內財務費用相比上年同期減少約23.9%至約2,261,000港元，因銀行借貸及融資租賃負債之利息減少所致。期內所得稅開支錄得約144,000港元，因即期稅項支出增加所致。

研發費用

研發費用增加約9.0%至約11,143,000港元，主要由於期內撥配更多資源開展玩具產品研發。

管理層討論及分析(續)

財務回顧(續)

應收貿易及其他款項及預付款項

期內應收貿易及其他款項及預付款項相比去年減少約14.6%至約247,881,000港元，主要因加快收債速度所致。

應付貿易及其他款項及應計費用

期內應付貿易及其他款項及應計費用相比去年增加約3.8%至約152,972,000港元，主要因採購增加所致。

流動比率

期內流動比率較去年有所上升，主要因期內現金及等同現金項目增加所致。

速動比率

期內速動比率較去年有所上升，主要因期內現金及等同現金項目增加所致。

財務狀況及現金流量檢討

本集團之現金流量狀況穩健，銀行借貸維持於最低水平。

流動資金及財務資源

於二零二一年六月三十日，本集團之現金及等同現金項目約為212,720,000港元(二零二零年十二月三十一日：154,699,000港元)。於二零二一年六月三十日，本集團取得銀行信貸額合共約70,000,000港元(二零二零年十二月三十一日：70,000,000港元)，主要以公司擔保作保證。

於二零二一年六月三十日，本集團之銀行借貸約為10,539,000港元(二零二零年十二月三十一日：12,627,000港元)。

本集團之資產負債比率(總債務除以本公司擁有人應佔權益)為0.9%(二零二零年十二月三十一日：1.1%)，因期內清償銀行借貸所致。

期內，經營業務所得現金淨額約為120,916,000港元(二零二零年十二月三十一日：120,241,000港元)。本集團一直為其業務運作及資本開支維持充足現金流水平。

資本開支及承擔

期內，本集團購買之物業、廠房及設備的成本約為19,983,000港元(二零二零年十二月三十一日：53,599,000港元)以進一步擴大及提升產能。該等資本開支主要以經營業務所得現金流量支付。

資產及負債

於二零二一年六月三十日，本集團之資產總值約為1,365,339,000港元(二零二零年十二月三十一日：1,374,342,000港元)，負債總額約為251,149,000港元(二零二零年十二月三十一日：258,702,000港元)，而本公司擁有人應佔權益約為1,120,158,000港元(二零二零年十二月三十一日：1,121,383,000港元)。於二零二一年六月三十日，本集團之資產淨值減少0.1%至約1,114,190,000港元(二零二零年十二月三十一日：1,115,640,000港元)。

管理層討論及分析(續)

財務回顧(續)

報告期結算日後事項

於二零二一年七月二十七日(交易時段後)，轉讓人與承讓人(本公司間接全資附屬公司)就收購事項訂立資本轉讓主協議，據此，轉讓人有條件同意出售，而承讓人有條件同意收購目標公司的全部股權，總現金代價為356,950,000,000越南盾(相當於約120,439,000港元)。有關詳情進一步披露於本公司於二零二一年七月二十七日在香港聯合交易所有限公司網站刊載的本公司公告。

匯率風險

本公司若干附屬公司存在外幣銷售額，令本集團承受外匯風險。本集團若干銀行結餘、應收貿易款項及應付貿易款項乃以外幣計值。本集團現時並無制訂任何外幣對沖政策。然而，管理層監察外匯風險，並將會於必要時考慮對沖重大外匯風險。

業務回顧

隨著疫苗在二零二一年初推出和接種率迅速提升，美國和大多數歐洲國家政府放寬了社交距離限制措施，經濟活動漸趨活躍。而拜登政府上任也在很大程度上消除了美國總統大選對政治及經濟前景帶來的不確定性。經濟前景及消費情緒有所改善，從而帶動集團二零二一年上半年營業額增加。然而，近期隨著新冠肺炎變種病毒在全球快速蔓延，經濟復甦之路再次變得不明朗。

本集團在美國、加拿大、英國、澳洲、墨西哥和法國均設有分銷處，並透過大眾市場零售商在全球銷售其產品從而擴大國際業務。憑藉多元化的分銷網絡和區域市場，本集團時刻關注全球和區域的經濟環境變化，並迅速作出應對措施。同時，本集團繼續控制成本，維持良好的客戶關係，加強產品和存貨水平，從而提升競爭力，降低營運風險。

製造業務

本集團在越南主要生產基地共經營四間廠房。我們致力通過生產自動化和培訓高技能工人來提高工廠的生產效率。越南相對較低的勞工成本及其他營運成本令本集團相比其他主要生產廠房設於成本較高地區的市場競爭對手享有優勢。

由於疫情關係，供應商的生產時間表及計劃均受到影響。儘管如此，大多數供應商已按照當地政府的建議或限制措施逐步恢復運營。本集團通過與供應商密切合作、優化生產技術和產能、擴大產品和客戶組合、簡化業務流程以及審慎管理營運成本來減低疫情帶來的影響。

管理層討論及分析(續)

業務回顧(續)

分類業績

美國、加拿大及歐洲為本集團產品的主要市場。由於這些地區的疫苗接種率達到較高水平，社交距離限制措施已在很大程度上放寬。客戶對經濟前景較樂觀，訂單增長趨良好。本集團繼續與其主要客戶維持穩固的業務關係，同時竭盡全力發展新業務。

本集團繼續採用其建立之品牌的行之有效的策略。本年度推出多款「CAT」新玩具產品，多年來使用「Gazillion® Bubbles」品牌建立自家品牌玩具及相關產品銷情理想。本集團積極為品牌「CAT」、「Fart Ninjas」及「Bright Fairy Friends」新玩具產品引進銷售計劃。

美國

美國仍然是本集團產品之主要出口地。營業額從去年上半年同期之297,664,000港元增加57,358,000港元或19.3%至今年上半年之355,022,000港元。原設備製造(「原設備製造」)業務銷售及原設計製造(「原設計製造」)業務銷售均上升，令整體營業額增加。

鑑於新冠病毒確診病例減少，美國政府放寬了社交距離限制措施，今年上半年經濟活動有所回升。美國聯儲局繼續實施量化寬鬆措施。玩具車產品「CAT」和女孩角色扮演產銷量大幅增長。然而，「Gazillion® Bubbles」戶外產品的銷量下降。本集團繼續努力維持主要品牌特許授權業務，豐富其他產品線，並維繫現有分銷商及客戶，例如沃爾瑪、亞馬遜公司及Marmaxx集團。

歐洲

歐洲營業額從去年上半年同期31,830,000港元增加17,494,000港元或55.0%至今年上半年之49,324,000港元。

隨著更多人完全接種疫苗，歐洲各國政府放寬了聚會和社交距離措施。市場經濟活動已大部分恢復，尤其是英國，客戶消費情緒有所改善。女孩角色扮演產品及玩具車產品「CAT」的銷售額錄得增加。英國、瑞士、波蘭、比利時、德國、丹麥、法國、芬蘭、西班牙、意大利、俄羅斯、愛爾蘭、斯洛文尼亞和馬耳他銷售錄得增長。愛沙尼亞和克羅地亞營業額則錄得減少。其中英國市場的顯著增長促成了上半年營業額的整體增長。本集團將繼續努力維繫現有分銷商和客戶。

管理層討論及分析(續)

業務回顧(續)

加拿大

加拿大營業額從去年上半年同期之33,220,000港元增加15,841,000港元或47.7%至今年上半年之49,061,000港元。

由於「Gazillion」品牌產品和玩具車產品「CAT」銷售顯著轉好，加上在新冠病毒疫情下，消費者對適合室外及院子的玩具產品的需求勝於預期，以及二零二一年客戶群的擴張，加拿大市場於上半年營業額錄得上升。本集團努力維繫現有分銷商和客戶，例如沃爾瑪。

墨西哥

墨西哥市場之營業額從去年上半年同期8,215,000港元減少5,456,000港元或66.4%至今年上半年之2,759,000港元。

墨西哥在最近爆發新冠病毒疫情期間實施封鎖以至業務停頓，銷售受到一定程度影響。玩具車產品「CAT」以及「Gazillion」戶外產品銷量下降，而男孩玩具系列「Fart Ninjas」產品銷量增加。整體而言，今年上半年的營業額有所下降。

澳洲及新西蘭

澳洲及新西蘭市場之營業額從去年上半年同期12,736,000港元增加3,384,000港元或26.6%至今年上半年之16,120,000港元。

由於上半年「CAT」產品和「Gazillion」戶外產品銷售增加，以及推出「BRIGHT FAIRY FRIENDS」產品錄得理想銷售，澳洲及新西蘭市場上半年營業額錄得增長。本集團將繼續努力維繫現有分銷商和客戶如Big W。

南美洲

南美洲市場之營業額從去年上半年同期2,078,000港元增加2,193,000港元或105.5%至今年上半年之4,271,000港元。

南美洲國家對新冠病毒疫情對全球經濟的影響，反應各有不同。本集團上半年在巴拿馬、阿根廷、智利、洪都拉斯、危地馬拉、玻利維亞和秘魯的銷售錄得增長，但在哥斯達黎加和烏拉圭的銷售錄得少。整體而言，南美洲市場上半年營業額錄得增幅。

環保

本集團相信與權益人保持健康和諧的關係及履行對社區之社會責任對於建立及維護本集團的價值極為重要。在堅守減少使用、循環再用及廢物重用之原則下，本集團推行雙面打印及複印、設置回收箱、提倡使用環保紙及關掉電燈電器減少耗能等多項綠色辦公措施，並將考慮在本集團之業務營運中實施進一步之環保措施及慣例。

遵守法律及法規

本集團已制定合規程序，以確保遵守(尤其是)對本集團有重大影響之適用法律、規則及法規。董事會及董事會委派的內部監察功能小組監察有關本集團遵守法律及監管規定之政策及常規，且相關政策會定期進行檢討。相關員工及相關業務單位會不時獲知悉適用法律、規則及法規之任何變動。本公司根據香港、中國、越南及其他相關司法權區之法律、法規和相關政策之規定，為員工提供及設立(包括但不限於)強制性公積金、基本醫療保險、勞工保險等法定福利。員工享有法定假期。本集團已於香港、中國及其他相關司法權區註冊其產品、域名及商標，並採取所有適當行動保護及執行其知識產權。

與僱員、客戶及供應商的關係

本集團確認僱員、客戶及業務夥伴乃本集團可持續發展的關鍵。因此，本集團致力與僱員建立密切及關懷的關係，為客戶提供優質服務及加強與業務夥伴的合作關係。

展望

由於美國和大多數歐洲國家的疫苗接種率很高，政府放寬了社交距離限制措施，經濟活動得到了很大程度的恢復。美國新總統喬·拜登採取擴張性財政政策以促進經濟增長。這將給二零二一年下半年帶來增長動力。然而，隨著近期新冠肺炎變種病毒在全球快速蔓延，經濟復甦之路再次變得不明朗。

本集團將繼續採取審慎策略，專注於高利潤產品，多元化產品組合，並進一步加強其在線分銷渠道，以滿足客戶不斷增長的需求。本集團亦將實行嚴格的成本控制，以減少勞動力，並通過更高水平的機器自動化和改進的過程控制技術，同時擴大其生產能力。

展望(續)

本集團繼續為知名玩具車類「CAT」品牌推出多款車輛類玩具，豐富「Herodrive」、「Fart Ninjas」及「Bright Fairy Friends」產品種類和積極在其他零售商推售其新產品。本集團將密切檢視企業的發展戰略，致力發展多元化業務以加強收入基礎，從而為股東創造長期及最高的回報。

僱員人數及薪酬政策

於二零二一年六月三十日，本集團在香港、中國、越南、澳洲、加拿大、美國、墨西哥及歐洲共有僱員約6,000名(二零二零年十二月三十一日：6,000名)。本集團向其僱員提供具競爭力之薪酬待遇，與同類業務市場趨勢之薪金水平相若。本集團亦已為經揀選之參與者(包括全職僱員)採納一項購股權計劃，以作為彼等對本集團業務及營運作出貢獻之獎勵。本集團亦已設立強制性公積金計劃及各地區之退休福利計劃。

董事及主要行政人員於本公司或本公司的任何指明企業或任何其他相聯法團之股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零二一年六月三十日，各董事及主要行政人員及彼等各自之聯繫人於本公司根據證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第352條存置之登記冊登載，或根據上市公司董事進行證券交易的標準守則須另行通知本公司及聯交所之本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份及債券之權益及淡倉如下：

於本公司普通股之好倉

本公司每股面值**0.10**港元之普通股

董事／主要行政人員姓名		個人權益	家族權益	公司權益 (附註1)	其他權益	總計	佔本公司
							已發行股本 百分比
鄭榕彬(董事)	好倉	-	-	548,573,569	-	548,573,569	72.54%
鄭敬璋(董事)	好倉	2,052,000	-	-	-	2,052,000	0.27%
曾松華(董事)	好倉	4,108,251	-	-	-	4,108,251	0.54%
謝錦華(董事)	好倉	4,200,000	-	-	-	4,200,000	0.56%
庾瑞泉(董事)(附註2)	好倉	340,000	-	-	-	340,000	0.04%
葉曉霞(董事)(附註3)	好倉	200,000	-	-	-	200,000	0.03%

附註：

- 該等股份由Smart Forest Limited(「Smart Forest」)持有，Smart Forest為一間於英屬處女群島註冊成立之公司，其全部已發行股本由鄭榕彬先生全資擁有。
- 庾瑞泉先生辭去執行董事職務，自二零二一年七月一日起生效。
- 葉曉霞女士獲委任為行政總裁，自二零二一年四月十五日起生效。前任行政總裁陳為青先生被調任為營運總裁，自同日起生效。

董事及主要行政人員於本公司或本公司的任何指明企業或任何其他相聯法團之股份、相關股份及債券之權益及淡倉(續)

購股權

截至二零二一年六月三十日止六個月內沒有任何未行使的購股權被授予、行使、取消或失效(二零二零年十二月三十一日：無)。

除上文所披露者外，於二零二一年六月三十日，概無董事、主要行政人員或彼等各自之聯繫人於本公司或其任何相聯法團之任何股份、相關股份或債券中擁有任何權益或淡倉。

收購股份及債券之安排

除「董事及主要行政人員於本公司或本公司的任何指明企業或任何其他相聯法團之股份、相關股份及債券之權益及淡倉」一節所披露者外，於年內任何時間，本公司、其控股公司或其任何附屬公司或同系附屬公司概無訂有任何安排，使本公司董事及彼等之聯繫人可藉收購本公司或任何其他法人團體之股份或債券而獲益。

主要股東

於二零二一年六月三十日，按本公司根據證券及期貨條例第336條存置之主要股東名冊所載，以下股東已知會本公司擁有本公司已發行股本之有關權益及淡倉：

於本公司普通股之好倉

本公司每股面值**0.10**港元之普通股

股東名稱	身份	所持已發行 普通股數目	佔本公司已發行 股本百分比
Smart Forest(附註)	實益擁有人	548,573,569	72.54%

附註： Smart Forest為一間於英屬處女群島註冊成立之公司，由本公司董事鄭榕彬先生全資擁有。

除上文所披露者外，本公司並未獲知會有任何人士於二零二一年六月三十日擁有本公司已發行股本之任何其他相關權益或淡倉。

購股權計劃

本公司於二零一二年五月四日採納一項購股權計劃(「二零一二年購股權計劃」)。二零一二年購股權計劃之主要條款概述於本公司二零二一年四月刊發之二零二零年年報內。

於二零二一年六月三十日，根據二零一二年購股權計劃之購股權可供發行之股份總數為45,264,731股(於二零一二年五月四日舉行之二零一二年股東週年大會上採納二零一二年購股權計劃及授出購股權後)，相當於本公司已發行股本之6.00%。

截至二零二一年六月三十日止六個月內，已授出並附帶權利可認購26,600,000股股份(佔於該日已發行股份的3.52%)(二零二零年十二月三十一日：26,600,000股)的購股權已失效。

購股權可於其授出當日後90日起直至其後滿三年止期間內任何時間行使。

除上文所披露者外，回顧期內概無購股權尚未行使、獲授予、行使、註銷或失效。

購買、出售或贖回證券

於截至二零二一年六月三十日止六個月，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股份。

遵守企業管治守則

董事會已採納企業管治守則(「企業管治守則」)並不時修訂，此守則乃根據載於聯交所上市規則附錄十四(「港交所守則」)之原則編製。

概無本公司董事知悉有任何資料合理顯示，本公司在回顧期間內任何時間並未或並無遵守聯交所守則以及企業管治守則，惟偏離守則條文第A.4.1及E.1.2條除外。有關偏離闡述如下：

- a) 根據守則條文第A.4.1條，本公司現任非執行董事概無於指定任期獲委任。然而，由於本公司全體非執行董事(包括獨立非執行董事)均須遵守本公司之公司細則內所訂明之退任規定，故本公司認為已採取足夠措施，確保本公司之企業管治常規不遜於港交所守則及企業管治守則之條款；
- b) 根據守則條文第E.1.2條，董事會及提名委員會主席鄭榕彬先生因新型冠狀病毒病疫情爆發所影響而未能出席二零二一年股東週年大會(「股東週年大會」)。除董事會主席、兩位執行董事及一位獨立非執行董事外，所有其他董事會成員均已出席二零二一年股東週年大會，且其中一人獲提名擔任股東週年大會之主席。本公司認為該等與會人士已足以(i)就出席二零二一年股東週年大會之本公司股東提出之問題進行答疑及(ii)與出席二零二一年股東週年大會之股東進行有效溝通。

董事之其他資料

於過去三年，本公司獨立非執行董事(「獨立非執行董事」)陸海林博士獲委任為以下股份於聯交所上市之公司的獨立非執行董事：於二零一八年一月十六日起獲委任為正榮地產集團有限公司之獨立非執行董事，於二零一八年六月六日起獲委任為中華銀科技控股有限公司(前稱達進東方照明控股有限公司)之獨立非執行董事，於二零一八年八月二十九日起獲委任為捷利交易寶金融科技有限公司之獨立非執行董事。彼亦於二零二零年九月一日起獲委任為銳售控股有限公司(前稱飛毛腿集團有限公司)之非執行董事。

陸博士已辭任以下股份於聯交所上市之公司的獨立非執行董事：於二零一八年四月三日辭任永發置業有限公司之獨立非執行董事，於二零一八年八月六日辭任神舟航天樂園集團有限公司(前稱為中國家居控股有限公司)之獨立非執行董事，於二零一八年九月二十七日辭任銳信控股有限公司(前稱飛毛腿集團有限公司)之獨立非執行董事，於二零一八年十一月一日辭任中國北大荒產業集團控股有限公司之獨立非執行董事，於二零二零年三月二十三日辭任林達控股有限公司(前稱為中國新能源動力集團有限公司)之獨立非執行董事，於二零二零年六月一日辭任天合化工集團有限公司之獨立非執行董事，於二零二一年二月一日辭任中集天達控股有限公司(前稱中國消防企業集團有限公司)之獨立非執行董事，於二零二一年六月十日辭任眾安集團有限公司之獨立非執行董事及於二零一八年二月八日起辭任敏實集團有限公司(其股份於聯交所上市)之公司秘書。

本公司獨立非執行董事邢家維先生於二零二一年二月一日辭任股份於聯交所上市之公司—中集天達控股有限公司之獨立非執行董事。

遵守上市規則附錄十所載之標準守則

本公司已採納一套有關董事進行證券交易之行為守則並不時修訂，其條款嚴格程度不遜於上市規則附錄十之上市發行人董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)所載之規定標準。經向全體董事作出特定查詢後，全體董事確認，彼等遵守標準守則及本公司所採納有關董事進行證券交易之行為守則所規定之標準。

董事會委員會

提名委員會由董事會委任之本公司主席鄭榕彬先生及四名獨立非執行董事陸海林博士、麥兆中先生、溫慶培先生*及邢家維先生組成，每年至少舉行一次會議。審核委員會由上述獨立非執行董事組成，彼等在處理財務事宜方面均有豐富經驗。審核委員會每年至少舉行兩次會議。薪酬委員會亦由上述獨立非執行董事組成，每年至少舉行一次會議。所有委員會均已採納符合港交所守則及企業管治守則之職權範圍(包括最低既定職責)。

* 溫慶培先生辭任獨立非執行董事，自二零二一年七月一日起生效。

上市規則第13.18條規定之其他披露資料

本公司已收到銀行發出兩封給予三間間接全資附屬公司之經修訂融資額度函件，融資額度與舊融資額度金額相同，即合共不超過70,000,000港元，於二零二零年九月十八日生效（「經修訂融資額度」，須每年檢討）。該兩封經修訂融資額度函件的條款及條件中均包括（其中包括）鄭榕彬先生（本公司之控股股東）須維持擁有（無論直接或間接擁有）本公司股權不少於51%。違反上述條件將構成經修訂融資額度項下的違約事件。銀行將商討補救行動，包括獲得有關違反的豁免或尋求任何可行的解決方案或替代方案。然而，經修訂融資額度將被視作不獲認可及銀行保留隨時要求還款的權利。

審閱中期業績

審核委員會已審閱截至二零二一年六月三十日止六個月之未經審核中期業績，彼等認為該等中期業績符合適用之會計準則及法律規定，並已作出充分披露。

承董事會命
主席
鄭榕彬

香港，二零二一年八月二十六日