



霹靂咁喇控股有限公司
BILLYBALA HOLDINGS LIMITED

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

終期業績公佈

截至二零零二年十二月三十一日止年度

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)的特色

創業板乃為帶有高投資風險之公司提供一個上市之市場。尤其在創業板上市之公司毋須有過往溢利記錄，亦毋須預測未來溢利。此外，在創業板上市之公司可因其新興性質及該等公司經營業務之行業或國家而帶有風險。有意投資之人士應了解投資於該等公司之潛在風險，並經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板之較高風險及其他特色表示創業板適合專業及其他富經驗之投資者。

由於創業板上市公司新興之性質使然，在創業板買賣之證券可能會較於主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

創業板發佈資料之主要途徑為在聯交所為創業板而設之互聯網網頁刊登。上市公司一般毋須在憲報指定報章刊登付款公佈披露資料。因此，有意投資之人士應注意彼等能閱覽創業板網頁，以便取得創業板上市發行人之最新資料。

香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，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文件全部或任何部份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。

本公佈(霹靂咁喇控股有限公司(「霹靂咁喇」或「本公司」)各董事願共同及個別對此負全責)乃遵照聯交所《創業板證券上市規則》(「創業板上市規則」)的規則而提供有關本公司的資料。經各董事作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信：(1) 本公佈所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導成份；(2) 並無遺漏其他事實致使本公佈所載任何內容產生誤導；及(3) 本公佈內表達的一切意見乃經審慎周詳的考慮後方作出，並以公平合理的基準和假設為依據。

摘要

截至二零零二年十二月三十一日止年度營業額約二十一萬五千九百九十七港元，即減少7.7%。

股東應佔經營業務虧損淨額為一千二百七拾五萬八千一百五十二港元，即增加31.7%。

董事會建議不派付截至二零零二年十二月三十一日止年度之末期股息。

獲特許權之i-Horse2已成功推出，並於截至二零零二年十二月三十一日止年度產生收入。此外，i-Horse2亦已於二零零三年三月在日本推出。

本集團與上海聚友寬頻網絡投資有限公司合作，並聯手開發遊戲入門網站「霹靂天地」(www.pilitiandi.com.cn)。與上海東方網聯手開發以中國上海為基地之第一層互聯網入門網站「東方霹靂」。除透過入門網站外，霹靂啪喇透過「中國教育在綫」在校園內提供互聯網遊戲。

於二零零三年一月，本集團已就多人在線遊戲「神兵傳奇」在中國進行試驗。

於二零零三年二月，本集團與獨立第三者訂立合營協議，在中國南京成立一個實質互聯網遊戲分銷網絡。

經審核業績

霹靂啪喇控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零零二年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績及其上年度同期之比較數字如下：

簡明綜合收益表

	附註	二零零二年 港元	二零零一年 港元
營業額	3	210,597	228,189
其他收益		244,586	65,813
其他開支			
僱員成本，包括董事酬金		(5,214,814)	(2,690,507)
折舊		(396,978)	(175,510)
遊戲內容之特許權		(415,044)	(18,136)
研究及開發成本		(1,083,373)	(2,195,657)
市場推廣及宣傳開支		(1,520,761)	(1,105,639)
其他營運開支		(4,582,365)	(3,798,140)
除稅前經營業務虧損	4	(12,758,152)	(9,689,587)
稅項	5	—	—
未計少數股東權益前虧損		(12,758,152)	(9,689,587)
少數股東權益		—	—
股東應佔虧損淨額		<u>(12,758,152)</u>	<u>(9,689,587)</u>
股息	6	—	—
每股虧損			
基本	7	<u>2.9港仙</u>	<u>2.6港仙</u>
攤薄	7	<u>不適用</u>	<u>不適用</u>

簡明綜合權益變動表

	股本 港元	股份 溢價賬 港元	累積虧損 港元	合共 港元
於二零零一年一月一日	1,817,900	8,182,100	(5,890,762)	4,109,238
發行股份	15,430	21,649,100	—	21,664,530
附屬公司發行股份	—	9,658,900	—	9,658,900
配售新股	366,670	—	—	366,670
發行股份費用	—	(5,962,540)	—	(5,962,540)
年內淨虧損	—	—	(9,689,587)	(9,689,587)
於二零零一年十二月三十一日	2,200,000	33,527,560	(15,580,349)	20,147,211
年內淨虧損	—	—	(12,758,152)	(12,758,152)
於二零零二年十二月三十一日	<u>2,200,000</u>	<u>33,527,560</u>	<u>(28,338,501)</u>	<u>7,389,059</u>

簡明綜合收益表附註

1. 集團重組及呈列基準

集團重組

為籌備本公司股份於二零零一年十二月十三日於聯交所的創業板上市，本集團進行重組（「集團重組」）以合理化其架構。根據集團重組，本公司於二零零一年九月二十四日成為目前本集團旗下各公司的控股公司。集團重組的詳情載於二零零一年十二月六日之本公司招股書內。

呈列及綜合基準

本公司已根據香港會計師公會會計實務準則第2.127號「集團重組之會計準則」使用合併法將集團重組列賬。

綜合財務報表包括本公司及其附屬公司截至二零零二年十二月三十一日止之賬目。年內收購或出售之附屬公司之業績乃自實際收購日期起或截至實際出售日期止列入綜合收益表內。

本集團屬下各公司間之所有重大交易及結餘已於綜合時撇銷。

2. 分類呈報

分類資料乃按本集團之業務及地區分類呈報。由於業務分部資料與本集團之內部財務呈報有更密切之關係，故被選為主要呈報格式。

業務分部

本集團按業務分部（即「自選遊戲服務」及「遊戲平台特許權」）之表現分析如下：

	自選遊戲服務		遊戲平台特許權		總計	
	二零零二年 港元	二零零一年 港元	二零零二年 港元	二零零一年 港元	二零零二年 港元	二零零一年 港元
來自外間客戶收益	210,597	28,189	—	200,000	210,597	228,189
提供服務之成本	(2,105,367)	(134,882)	—	(956,989)	(2,105,367)	(1,091,871)
其他經營開支	(11,107,968)	(1,098,425)	—	(7,793,293)	(11,107,968)	(8,891,718)
經營虧損	(13,002,738)	(1,205,118)	—	(8,550,282)	(13,002,738)	(9,755,400)
其他收益					244,586	65,813
少數股東權益					—	—
股東應佔虧損					<u>(12,758,152)</u>	<u>(9,689,587)</u>
年內折舊	396,978	21,681	—	153,829	396,978	175,510
未分配資產					<u>9,296,241</u>	<u>23,579,191</u>
未分配負債					<u>(1,907,182)</u>	<u>(3,431,832)</u>
年內產生之資本開支					<u>1,282,718</u>	<u>453,338</u>

地區分類

按地區分類呈報資料時，分部收益乃以客戶之地區位置為依據。分部資產及資本開支乃以資產之地區位置為依據。

	香港		南韓		中國		總計	
	二零零二年 港元	二零零一年 港元	二零零二年 港元	二零零一年 港元	二零零二年 港元	二零零一年 港元	二零零二年 港元	二零零一年 港元
來自外間客戶之收益	210,597	178,189	—	50,000	—	—	210,597	228,189
分部資產	8,995,400	23,579,191	—	—	300,841	—	9,296,241	23,579,191
年內產生之資本開支	986,348	453,338	—	—	296,370	—	1,282,718	453,338

由於地區之營業額與溢利並無重大不同，故並無分析來自上述地區之溢利貢獻。

3. 營業額

營業額乃指本年度所售服務之發票淨值。

本集團的營業額的分析如下：

	二零零二年 港元	二零零一年 港元
營業額(來自外間客戶之收入)：		
遊戲平台特許權收入	—	200,000
自選遊戲服務收入	210,597	28,189
	<u>210,597</u>	<u>228,189</u>

4. 除稅前經營業務虧損

除稅前經營業務之虧損是扣除／(計入)下列各項目而達至：

	二零零二年 港元	二零零一年 港元
計入		
利息收入	<u>(198,560)</u>	<u>(65,813)</u>
扣除		
提供服務之成本	2,105,367	1,091,871
經營租約費用		
— 物業租金	470,977	451,112
核數師酬金	300,000	358,000
折舊	396,978	175,510
僱員成本，包括董事酬金	5,041,040	2,606,292
退休費用	173,774	84,215
出售固定資產虧損	95,764	—
滙兌虧損淨額	<u>1,052</u>	<u>—</u>

5. 稅項

由於截至二零零二年十二月三十一日止年度內集團沒有源自香港之應課稅溢利，故此沒有香港利得稅之撥備(截至二零零一年十二月三十一日止年度：無)。

由於本集團位於中國之附屬公司於截至二零零二年十二月三十一日止年度並未開業，故沒有中國利得稅之撥備(截至二零零一年十二月三十一日止年度：無)。

於二零零二年十二月三十一日，本集團有未撥備遞延稅項負債98,862港元(二零零一年：109,293港元)，相等於加速折舊撥備。

6. 股息

公司董事會建議不派付截至二零零二年十二月三十一日止年度之末期股息(截至二零零一年十二月三十一日止年度：無)。

7. 每股虧損

截至二零零二年十二月三十一日止年度之每股基本虧損乃按本年度之股東應佔虧損淨額12,758,152港元(截至二零零一年十二月三十一日止年度：9,689,587港元)及本年度已發行普通股加權平均股數440,000,000股(截至二零零一年十二月三十一日止年度：370,885,216股)。

由於未行使購股權在截至二零零二年十二月三十一日及二零零一年十二月三十一日止年度有抵銷攤薄之作用，故未有呈報該等年度之每股攤薄虧損。

8. 股本

	二零零二年 港元	二零零一年 港元
法定股本：		
1,000,000,000股每股面值0.005港元之普通股	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
已發行及繳足股本：		
440,000,000股每股面值0.005港元之普通股	<u>2,200,000</u>	<u>2,200,000</u>
	股份數目	股份數目
	每股面值 0.01港元 之普通股 港元	每股面值 0.005港元 之普通股 港元
於二零零一年一月一日	181,790,000	—
發行股份	(i) 1,543,000	—
股份之每股面值由0.01港元 更改為0.005港元	(ii) (183,333,000)	366,666,000
配售新股	(iii) —	73,334,000
於二零零一年十二月三十一日 及二零零二年十二月三十一日	<u>—</u>	<u>440,000,000</u>

附註：

- (i) 於二零零一年九月二十四日，本公司分別按認購價11,000港元及20,000港元配發1,100,000及443,000股普通股予獨立第三者及本公司一名董事。
- (ii) 根據本公司全體股東於二零零一年十一月二十八日通過之書面決議案，本公司法定及已發行股本中每股面值0.01港元之普通股被拆細為2股每股面值0.005港元之股份。
- (iii) 因本公司股份於二零零一年十二月十三日在創業板上市，本公司以配售方式按每股0.30港元之價格向公眾人士配售73,334,000股每股面值0.005港元之股份，總代價為22,000,200港元(未計開支5,962,540港元)。

業務回顧及展望

業務回顧

集團矢志成為大中華區在線街機遊戲、在線個人電腦遊戲以及多人在線遊戲的領先在線遊戲內容供應商。在回顧期內，本集團通過與國內優質的入門網站和互聯網服務供應商組成具協同效益的合作方案，專注在中國市場鋪設矯捷的業務網絡和全面滲透進入中國市場；另一方面，進一步鞏固在香港市場的業務發展。

經過一年積極的產品開發，現時霹靂啪喇已築起多元化的產品組合以滿足電玩客戶的不同需求和口味。目前，集團的街機平台已擁有超過一百五十款來自日本的街機遊戲；個人電腦遊戲平台超過一百五十款個人電腦遊戲；多人在線遊戲有《神兵傳奇》和《iHorse第二版》；兒童教育遊戲入門網站則有《iFunCity》。

在期內，霹靂啪喇委任梁詠倫先生為集團的首席執行官，負責集團的整體策略性籌劃和業務發展。憑藉其專業和經驗，董事會相信梁先生將幫助集團在區內爭取更多商機。

香港

在香港率先提供街機／個人電腦自選遊戲平台服務，集團與電訊盈科有限公司旗下之電訊盈科互動多媒體有限公司合作推出聯名品牌網頁 www.billybala.now.com.hk，現時已累積超過六十萬的登記用戶。電玩玩家分別能夠選擇一百五十款和超過一百款不同主題的街機和個人電腦遊戲，遊戲類別包括迷宮、格鬥、運動、賽車、動作、射擊或拼圖類遊戲。

在回顧期內，集團購買遊戲《iHorse第二版》，其界面較第一代更易操控、功能更優良；而該款遊戲系列更是香港第一款在線競馬遊戲。《iHorse第二版》的登記和下載程序均十分簡易，本集團已獲取其多人在線平台的特許權。由於其服務費相當吸引，每三個月只需港幣一百元，直至二零零二年十二月三十一日止，《iHorse第二版》已吸引超過四千名付費登記者用戶。

中國

集團努力不懈將街機／個人電腦遊戲自選服務引進中國，因此與國內的互聯網內容供應商和分銷伙伴建立策略性聯盟，他們包括中國遊戲中心 (www.chinagames.net)、東方網、聚友網、北京賽爾網、江蘇舜連以及廣東e家歡、合共約為超過二千三萬登記用戶和全國合共超過一千四百家網吧。

霹靂啪喇軟件(深圳)有限公司為於中國成立的全外資間接擁有企業，經營期限為十年，於二零一二年十二月止，於中國負責銷售及發展軟件。

在回顧期內，集團與聚友網攜手合作共同開發遊戲入門網站「霹靂天地」，並於二零零二年十一月推出。於二零零二年十月，集團與以中國上海為基地的第一層互聯網入門網站「上海東方網」聯手開發及推出另一遊戲入門網站「東方霹靂」。此外，集團透過「中國教育在綫」(網址為www.cer.net)在校園內提供互聯網遊戲，並在廣東省住宅區內推出「e家霹靂」。此外，集團將於不久將來與chinagame.net聯手推出服務。

通過與國內的策略性伙伴建立具協同效應的合作方案以分銷多元化的產品系列，集團能夠通過互聯網和網吧與全國二千三百萬名網民聯繫，並期望可拓展至全國五千九百萬名網民。

推出個人電腦自選遊戲平台「動感機地」

於回顧期內，集團得到可用於提供個人電腦自選遊戲的應用流式技術，並加入現有個人電腦自選遊戲平台上。故此，集團已完成個人電腦自選遊戲平台動感機地的開發工作，並已準備就緒在旗下互聯網遊戲入門網站「霹靂天地」上推出。集團期望可將自選遊戲平台的特許權授予中國其他策略夥伴，以進一步提升及開發該平台。

未來展望

繼續提供豐富遊戲內容，區內領先的在線遊戲內容供應商

霹靂啪喇一直以來致力鞏固我們在大中華地區在線遊戲行業的領導地位，以及成為國內最大型的在線遊戲內容供應商之一。為完成是項任務，集團將繼續強化與遊戲開發商、分銷商、網頁內容供應商和其他業務伙伴的合作關係。集團通過從地區知名的遊戲開發商採購更多在線街機遊戲、在線個人電腦遊戲和多人在線遊戲以改進內容和業務模式為目標。

新一代自選遊戲平台

與此同時，集團已為香港和中國市場開發新一代自選遊戲平台，預期分別在二零零三年四月和五月分別推出。新一代平台將進一步加強這遊戲入門網站之規模和競爭優勢。新特式包括為登記用戶提供個人化和度身訂造的性格程式，增設聊天室和小區功能，以及改良入門網站的客戶服務和回報系統。

開發新平台及為自選遊戲平台開發新遊戲之同時，集團銳意加強其遊戲內容庫存至自選遊戲平台上維持合共600個街機及個人電腦遊戲。

多人在線遊戲

在為自選遊戲平台開發新一代版本和拓展新遊戲之同時，集團也致力增加個人電腦遊戲之庫存至六百款。緊隨在港推廣和在二零零三年三月在日本推出《iHorse第二版》後，配合來自日本之的先進技術支援，集團計劃在二零零三年六月推出《iHorse第三版》。

集團在二零零三年一月開始在中國試行由韓國遊戲開發商 Arkisoft Limited 研發的多人在線遊戲《神兵傳奇》。《神兵傳奇》是全球第一款結合多人在線角色扮演和第一身射擊的多人在線遊戲，能夠在同一版圖提供百人對戰動作射擊遊戲，以及吸引不斷增長的用戶群，都較其他同類遊戲更具競爭優勢。集團已取得為期五年的在華獨家分銷牌照；服務費每小時人民幣四毫，預計在推出初期前同時在線用戶將逾五千，並預計在二零零三年年底前增加至一萬五千名。憑藉《神兵傳奇》的受歡迎程度，以及來自每家分銷商人民幣十萬至十五萬元不退回款項的收益，集團預期有可觀性及穩定的收入。

為遊戲開拓廣泛的分銷市場網吧網絡—在中國之分銷網絡

在二零零三年二月，集團與全國擁有廣闊網吧網絡的策略夥伴—江蘇舜天在南京成立聯營公司，集團和江蘇舜天分別佔有七成和三成股權。成立聯營公司的目的是伙拍當地的專家提供資訊網頁及內容增值服務，束集伺服器用於連接南京、重慶和成都的網吧網絡。

由於百分之五十五點七的在線遊戲玩者在網吧玩在線遊戲，現時全國已超過十一萬家網吧，並預計在二零零三年年底前將增加多過十五萬家；集團的目標是與南京二百家網吧簽定合作協議，以及最終拓展至南京和全國省市額外一千五百家網吧。憑藉與在全國擁有數以百計甚至千計家網吧的策略性夥伴，霹靂啪喇將大大受惠於其已建立的龐大分銷網絡。

通過我們付出的熱誠和努力，我們信心十足在不久將來成為大中華區領先的自選遊戲服務供應商。

財務回顧

本集團於截至二零零二年十二月三十一日止年度錄得經審核營業額約210,597港元，較上年度減少約7.7%，此乃於回顧年內並無遊戲平台牌照收入所致。本集團於年內全部收益均源自香港。另一方面，自選遊戲服務收入由28,189港元大幅增長7倍至210,597港元。該增長歸因於本集團已獲取iHorse2多人在線遊戲之特許權。由於本集團之業務有待發展及綜合，收益及地區組合未必可作為未來趨勢之指標。

回顧年內，由於本集團分配較多時間及資源建立新市場及新產品，經審核除稅前經營虧損由上年度9,689,587港元增至12,758,152港元。此外，虧損擴大主要是員工成本增加(包括董事酬金)，由於員工數目由19人增至33人所致。本公司會繼續控制其開支，與此同時，本公司亦會審慎考慮投資所需之資源，繼續進軍新市場及增值新服務。例如，由於董事認為向外租賃個人電腦平台較自行開發平台更具成本效益及更有效，故研究及開發開支已由2,195,657港元銳減至1,083,373港元。儘管如此，本集團往年艱苦建立鞏固業務基礎及擴大分銷網絡。本集團一貫以嚴格控制成本及維持精簡經常費用架構為目標。本集團有信心來年可享豐盈之成果及達到客戶迅速增長之預期目標。

此外，自二零零三年一月，為了嚴格控制成本之決心，所有執行董事已同意放棄領取其酬金。

流動資金及財務資源

本公司透過配售110,000,000股股份在聯交所創業板上市。配售所得款項淨額經扣除有關開支後約為16,300,000港元。本集團擬按二零零一年十二月六日刊發之招股章程所披露之方式運用所得款項。於回顧年度內，本集團以上市所得款項及營運資金撥資經營，而且並無任何銀行借貸。憑藉外間信貸及內部營運資金支持，董事預期本集團將具備充足財務資源應付持續經營及發展所需。於二零零二年十二月三十一日，本集團之現金及現金等值項目為6,359,453港元。

負債比率

於二零零二年十二月三十一日，本集團流動資產內有現金及現金等值項目約6,359,453港元，而流動負債約為1,907,182港元。本集團於二零零二年十二月三十一日並無任何長期債務，而股東資金約達7,389,059港元。在此方面，本集團出現淨現金之情況，而負債比率(淨負債相對股東資金)於二零零二年十二月三十一日應為零。

外匯波動風險

本集團之銷售以港元結算及以美元繳付遊戲內容之特許權。由於香港之聯繫匯率制度，董事認為本集團並無承受重大外匯風險。本集團並無為此等貨幣進行對沖或作出其他安排。

集團資產抵押及或然負債

於二零零二年十二月三十一日，本集團將5,213,373港元(二零零一年十二月三十一日：無)之銀行存款作抵押，以取得銀行透支借貸。於二零零二年十二月三十一日

或截至該日止年度，本集團並無支取任何銀行透支。

除上文外，於二零零二年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

股本結構

於回顧年度內，本公司之股本結構概無任何變動。

重大投資

於截至二零零二年十二月三十一日止年度，本集團概無任何重大投資。

重大收購及出售重大投資行動

於截至二零零二年十二月三十一日止年度，本集團概無重大收購或出售重大投資。

未來重大投資計劃

於二零零三年二月二十八日，本集團已與獨立第三者簽訂合營協議於南京成立合營公司。

除上述者及於日期為二零零一年十二月六日之招股章程所載外，本集團並無重大投資計劃或資本資產。

僱員資料

目前，本集團於香港有23名全職僱員及8名合約僱員，於中國則有2名全職僱員。於回顧期間，僱員酬金總計(包括董事及退休金供款)約為5,214,814港元。本集團乃按僱員之表現、經驗及現時之市場慣例釐定其僱員之酬金。

董事辭任

於回顧年內，李樹恩先生於二零零二年六月二十五日辭任執行董事一職。

根據本公司於二零零一年十一月二十八日採納之前計劃，本公司已向5名執行董事及2名非執行董事授出招股前購股權計劃(「前計劃」)購股權，以行使價每股0.24港元認購共44,000,000股股份，共佔緊隨本公司在聯交所創業板配售股份完成後當時已發行股本之10%。已授出之購股權之50%可於二零零一年十二月十三日起計12個

月期間屆滿後予以行使，而已授出之購股權其餘50%可於二零零一年十二月十三日起計24個月期間屆滿後予以行使，而在上述各情況下，均不得遲於授出購股權之日起計10年後予以行使。於股份上市後，根據前計劃本公司概無授出購股權。

於截至二零零二年十二月三十一日止年度，概無該等購股權獲行使。隨著李樹恩先生於二零零二年六月二十五日辭任，其所持有之10,560,000份購股權已根據前計劃之條款予以註銷。

於二零零二年十二月三十一日，根據前計劃本公司有33,440,000份未行使之購股權。本公司根據現有股本結構，全面行使招股前購股權，引致額外發行33,440,000股每股面值0.005港元之本公司股份。

於二零零一年十一月二十八日，本公司亦已採納招股後購股權計劃（「後計劃」）。根據該計劃，本公司及其附屬公司之全職僱員可獲授購股權認購本公司之普通股。於本報告日期，根據後計劃本公司概無授出購股權。

董事股份權益

於二零零二年十二月三十一日，本公司董事及彼等之聯繫人士在本公司及或其相聯法團之股本中須根據證券（披露權益）條例（「披露權益條例」）第29條置存登記冊或根據創業板上市規則第5.40條關於董事買賣證券最低標準之權益如下：

董事姓名	附註	持有股份之數目	
		公司權益	個人權益
鄭家成先生	(a)	281,268,118	—
梁衛強先生	(b)	14,658,362	—
馮浩榮先生	(c)	17,670,550	—
董惠華先生		—	4,909,290
李家駒先生		—	2,944,954

附註：

(a) 由於鄭家成先生於一間英屬處女群島註冊成立的Potassium Corp.中擁有實益權益，故鄭家成先生被視為於Potassium Corp.所持有之39,268,118股股份及於Romson Limited（保耀有限公司的全資附屬公司）所持有之242,000,000股股份中擁有權益，而Potassium Corp.擁有保耀有限公司的46.24%股權。

(b) 這些股票是由柏盛發展有限公司（其全部已發行股份由梁衛強先生實益擁有）持有的。

(c) 這些股票是由啟能國際有限公司(由馮浩榮先生擁有其全部資本的33%)持有的。

除以上所列外，某些董事擁有某些附屬公司為本公司所持有的非實個人權益以便符合公司最少股東的要求。

除上文所披露者外，本公司董事或其聯繫人士，概無於本公司或其任何相聯法團之已發行股本中，擁有披露權益條例所界定之個人、家族、公司或其他權益。

主要股東

於二零零二年十二月三十一日，根據披露權益條例第16(1)條須於本公司存置之股份權益登記冊中記錄佔本公司股本10%或以上之權益如下：

股東姓名	附註	持有股份數目	持股百分比
Potassium Corp.	(a)	281,268,118	63.9%
鄭家成先生	(b)	281,268,118	63.9%
保耀有限公司	(c)	242,000,000	55.0%
Romson Limited	(d)	242,000,000	55.0%

附註：

- (a) Potassium Corp.是一家屬於英屬處女群島註冊成立之有限公司及由鄭家成先生全資擁有。Potassium Corp.將於緊隨配售完成後直接持有39,268,118股股份之權益。鑑於其持有保耀有限公司之權益，故被視作擁有Romson Limited所持有之242,000,000股股份之權益。
- (b) 鑑於鄭家成先生擁有Potassium Corp.之權益，故彼被視作擁有Potassium Corp.所持有之39,268,118股股份之權益及Romson Limited所持有之242,000,000股股份之權益。
- (c) 鑑於保耀有限公司擁有Romson Limited之權益，故其被視作擁有242,000,000股股份之權益。
- (d) Romson Limited為一家於英屬處女群島註冊成立之投資控股公司，其全部已發行股份由保耀有限公司所持有。保耀有限公司為一家於香港註冊成立之有限公司。

持有股份同於上文所披露之董事權益重複。

除上文披露者外，於二零零二年十二月三十一日概無任何人士(除其權益已於上文載列之本公司董事外)需根據披露權益條例第16(1)條須予記錄在本公司之股本權益。

董事購買股份權益

根據本公司於二零零一年十一月二十八日所採納之招股前購股權計劃，本公司已就本公司之普通股向下列執行董事授予招股前購股權，詳情如下：

董事姓名	於二零零一年十一月二十八日獲授購股權股份數目	於二零零二年一月一日及二零零二年十二月三十一日尚未行使之購股權數目	行使期限	每股行使價 港元
鄭家成先生	1,760,000	1,760,000	由二零零二年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
	1,760,000	1,760,000	由二零零三年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
梁衛強先生	7,920,000	7,920,000	由二零零二年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
	7,920,000	7,920,000	由二零零三年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
李家駒先生	1,760,000	1,760,000	由二零零二年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
	1,760,000	1,760,000	由二零零三年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
馮浩榮先生	1,760,000	1,760,000	由二零零二年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
	1,760,000	1,760,000	由二零零三年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
董惠華先生	1,760,000	1,760,000	由二零零二年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
	1,760,000	1,760,000	由二零零三年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
吳智堅先生	1,760,000	1,760,000	由二零零二年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24
	1,760,000	1,760,000	由二零零三年十二月十四日至二零零一年十一月二十七日	0.24

招股前購股權計劃的目的是確認董事對本集團所作之發展／或股份於創業板上市所作之貢獻。招股前購股權計劃之購股權僅授予董事（不包括獨立非執行董事）。

截至二零零二年十二月三十一日止年度並沒有購股權被行使。隨著董事李樹恩先生於二零零二年六月二十五日辭任，其所持有之10,560,000購股權被撤銷乃按照招股前購股權計劃內容。

於二零零二年十二月三十一日本集團尚有33,440,000購股權（招股前購股權）尚未行使。根據現行公司資本結構，全面行使招購股權導致發行額外33,400,000股，每股面值0.005港元。

除上述招股前購股權計劃採納當日，本公司亦已採納招股後購股權計劃。根據招股後購股權計劃條款，董事會可酌情向本公司或其附屬公司之全職僱員及任何董事（包括任何執行董事、非執行董事或獨立非執行董事或對本集團業務之成功曾／承諾作出貢獻之任何其他人士）授出購股權。在行使全部未行使之購股權及根據招股後購股權計劃尚未行使之購股權時可發行之股份總數將不得超過不時已發行股份之30%。至本報告日期為止，根據招股後購股權計劃本公司概無授出購股權。

除上文披露，及除與為籌備本公司股份配售之集團重組有關者外，本公司、其控股公司或其任何附屬公司於其自註冊成立後任何時間並無訂立任何安排，致使本公司董事、其配偶或其18歲以下之子女藉購入本公司或其他法人團體之股份或債券而獲得利益。

競爭權益

於二零零二年十二月三十一日，概無本公司董事、管理層股東及主要股東或彼等之各自聯繫人士從事與本集團業務競爭或可能性競爭或與本集團有其他利益衝突之業務。

審核委員會

本公司已依照創業板上市規則第5.23及5.24條之書面職責範圍於二零零一年十一月二十八日成立審核委員會。該審核委員會主要負責審閱及監督本集團的財務申報程序及內部監控制度。審核委員會由本公司獨立非執行董事張漢傑先生及馬清楠先生兩名委員組成。於二零零二年財政年度內已召開四次審核會議。該委員會已審閱本集團截至二零零二年十二月三十一日止年度之未經審核業績，並認為該等業績乃按適用會計準則及要求編製，且已作出充份披露。

更改核數師

本公司卸任核數師安永會計師事務所雙方已於股東特別大會舉行之日(即二零零三年二月十三日)獲免職，此乃由於雙方未能就截至二零零二年十二月三十一日止財政年度之核數師費達成共識。

陳葉馮會計師事務所有限公司已於二零零三年二月十三日獲委任為本公司及本集團之核數師。

保薦人權益

於二零零二年十二月三十一日，大福融資有限公司(「保薦人」)、彼之董事、僱員或聯繫人士(見創業板上市條例第6.35條附註3)概無於本公司或其他任何附屬公司之股本中佔有任何權益，亦無權認購或提供其他人士認購本公司或其他任何附屬公司之股本。

根據本公司與保薦人於二零零一年十二月五日訂立之協議，保薦人將出任本公司由二零零一年十二月十三日至二零零三年十二月三十一日之持續保薦人，並就此收取費用。

購買、贖回或出售上市證券

本公司及任何其附屬公司在內年度概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

遵守創業板上市條例第5.28至5.39條

於截至二零零二年十二月三十一日止年度，本公司一直遵守創業板上市條例第5.28至5.39條所載之董事會實務及程序。

代表董事會
主席
鄭家成

香港，二零零三年三月二十一日

本公佈自公佈日期起將在創業板網站之「最新公司公告」網頁內登載七日。