

Luxey International (Holdings) Limited 薈萃國際(控股)有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 8041)

網址: <http://www.luxey.com.hk>

中期報告

2020/2021



Luxey

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM之特色

GEM的定位，乃為相比起其他於聯交所上市的公司帶有較高投資風險的中小型公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。**GEM**之較高風險及其他特色表示**GEM**較適合專業及其他資深投資者。

由於**GEM**上市公司一般為中小型公司，於**GEM**買賣的證券可能會較於主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證於**GEM**買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，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報告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。

本報告乃根據**GEM**上市規則提供有關本公司之資料，各董事願就本報告之內容共同及個別承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後確認，據彼等所深知及確信，本報告所載之資料於各重大方面均屬準確完整，且無誤導或欺騙成份，而本報告亦無遺漏其他事實，以致本報告所載任何陳述或本報告有所誤導。

簡明綜合損益表

截至二零二零年十二月三十一日止六個月

		(未經審核)			
		截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
附註		二零二零年 港幣千元	二零一九年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零一九年 港幣千元
	收益	17,111	21,664	33,095	41,114
	銷售及提供服務之成本	(14,929)	(16,018)	(28,884)	(34,037)
	毛(損)/利	2,182	5,646	4,211	7,077
	其他收入	492	611	643	1,679
	應收款項撥備撥回	1,845	-	1,845	-
	出售物業、廠房及設備收益	3,049	-	3,049	-
	銷售開支	(30)	(609)	(53)	(924)
	行政費開支	(6,567)	(5,921)	(11,528)	(12,563)
	經營溢利/(虧損)	971	(273)	(1,833)	(4,731)
	財務成本	(826)	-	(1,803)	-
	除稅前溢利/(虧損)	145	(273)	(3,636)	(4,731)
	所得稅開支	-	-	-	-
	期內溢利/(虧損)	145	(273)	(3,636)	(4,731)
	下列人士應佔：				
	本公司擁有人	(241)	(583)	(2,975)	(4,571)
	非控股權益	386	310	(661)	(160)
		145	(273)	(3,636)	(4,731)
	每股虧損		(經重列)		(經重列)
	基本(每股港仙)	0.03	0.08	0.38	0.63
	攤簿(每股港仙)	0.03	0.08	0.38	0.63

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零二零年十二月三十一日止六個月

	(未經審核)			
	截至十二月三十一日 止三個月		截至十二月三十一日 止六個月	
	二零二零年 港幣千元	二零一九年 港幣千元	二零二零年 港幣千元	二零一九年 港幣千元
期內溢利／(虧損)	145	(273)	(3,636)	(4,731)
其他全面收益：				
可能重新分類至損益之項目：				
換算境外業務之匯兌差額	398	95	89	383
除稅後期內其他全面收益	398	95	89	383
期內全面收益總額	543	(178)	(3,547)	(4,348)
下列人士應佔：				
本公司擁有人	157	(488)	(2,886)	(4,188)
非控股權益	386	310	(661)	(160)
	543	(178)	(3,547)	(4,348)

簡明綜合財務狀況表

於二零二零年十二月三十一日

	附註	(未經審核) 二零二零年 十二月 三十一日 港幣千元	(經審核) 二零二零年 六月 三十日 港幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	1,816	2,449
使用權資產		4,260	5,041
		6,076	7,490
流動資產			
存貨		5,000	2,995
應收貿易及其他賬款	12	27,782	37,699
應收貸款		31,172	79,932
已抵押銀行存款		214	263
銀行及現金結存		18,893	19,624
		83,061	140,513
流動負債			
應付貿易及其他賬款	13	18,108	28,968
租賃負債		2,901	2,919
其他貸款		1,500	1,500
來自一名股東之貸款		5,000	58,000
僱員福利責任		2,551	2,521
即期稅項負債		460	460
		30,520	94,368
流動資產淨值		52,541	46,145
資產總值減流動負債		58,617	53,635

		(未經審核) 二零二零年 十二月 三十一日 港幣千元	(經審核) 二零二零年 六月 三十日 港幣千元
	附註		
非流動負債			
租賃負債		<u>6,793</u>	<u>8,051</u>
資產淨值		<u>51,824</u>	<u>45,584</u>
股本及儲備			
股本	14	271,451	261,844
儲備		<u>(200,409)</u>	<u>(197,703)</u>
本公司擁有人應佔權益		71,042	64,141
非控股權益		<u>(19,218)</u>	<u>(18,557)</u>
權益總額		<u>51,824</u>	<u>45,584</u>

簡明綜合權益變動報表

截至二零二零年十二月三十一日止六個月

(未經審核)

	本公司擁有人應佔								
	股本 港幣千元	股份溢價 港幣千元	匯兌儲備 港幣千元	廠房及機器 重估儲備 港幣千元	資本贖回儲備 港幣千元	累計虧損 港幣千元	總額 港幣千元	非控股權益 港幣千元	權益總額 港幣千元
於二零一九年七月一日	263,444	704,042	(846)	8,607	150	(882,653)	92,744	(6,173)	86,571
期內全面收益總額	-	-	383	-	-	(4,571)	(4,188)	(160)	(4,348)
於二零一九年十二月三十一日	263,444	704,042	(463)	8,607	150	(887,224)	88,556	(6,333)	82,223
於二零二零年七月一日	261,844	705,642	412	-	150	(903,907)	64,141	(18,557)	45,584
發行股份	9,787	-	-	-	-	-	9,787	-	9,787
兌換可換股無投票權 優先股為普通股	(180)	180	-	-	-	-	-	-	-
期內全面收益總額	-	-	89	-	-	(2,975)	(2,886)	(661)	(3,547)
期內權益變動	9,607	180	89	-	-	(2,975)	6,901	(661)	6,240
於二零二零年十二月三十一日	271,451	705,822	501	-	150	(906,882)	71,042	(19,218)	51,824

簡明綜合現金流量表

截至二零二零年十二月三十一日止六個月

(未經審核)
截至十二月三十一日
止六個月

	二零二零年 港幣千元	二零一九年 港幣千元
經營活動所得／(所用)之現金淨額	41,986	(22,887)
購置物業、廠房及設備	(18)	—
出售物業、廠房及設備所得款項	3,452	—
已抵押銀行存款減少	49	56
其他投資現金流量(淨額)	3	41
投資活動所得／(所用)之現金淨額	3,486	97
供股所得款項	9,787	—
償還來自一名股東之貸款	(53,000)	—
償還租賃負債	(1,276)	—
已付租賃負債利息	(600)	—
已付利息	(1,203)	—
融資活動所得／(所用)之現金淨額	(46,292)	—
現金及現金等值項目之增加／(減少)淨額	(820)	(22,790)
期初之現金及現金等值項目	19,624	47,701
外幣匯率變動之影響	89	383
期末之現金及現金等值項目，即	18,893	25,294
銀行及現金結存	18,893	25,294

簡明財務報表附註

截至二零二零年十二月三十一日止六個月

1. 一般資料

薈萃國際(控股)有限公司(「本公司」)乃於開曼群島註冊成立之有限公司,註冊辦事處之地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司主要營業地點之地址為香港九龍長沙灣永明街1號恆昌工廠大廈5樓B室。本公司股份於香港聯合交易所有限公司GEM上市。

本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)從事:

- (i) 生產及買賣高端泳裝及服裝產品;
- (ii) 電子商務及提供網上購物及媒體相關服務;及
- (iii) 借貸業務。

2. 編製基準及會計政策

該等未經審核簡明財務報表已按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司GEM證券上市規則所規定之適用披露事項編製。

該等未經審核簡明財務報表應與二零二零年年度財務報表一併閱讀。編製該等未經審核簡明財務報表所採用之會計政策及計算方式與編製截至二零二零年六月三十日止年度之年度財務報表所用者一致。

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頒佈之與其經營業務有關並於二零二零年七月一日開始之會計期間生效之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、香港會計準則及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並無對簡明財務報表造成任何重大影響。

4. 分部資料

本集團三個可報告分部如下：

泳裝及服裝	- 生產及買賣泳裝及服裝產品
電子商務及網上購物相關	- 電子商務及提供網上購物及媒體相關服務
借貸	- 借貸業務

本集團之可報告分部乃提供不同產品及服務之策略性業務單位。由於各項業務要求不同之技術及市場策略，因此分開獨立管理。

分部溢利或虧損並不包括其他收益、財務成本以及企業行政及其他經營費用。分部資產並不包括商譽、會所債券及供一般行政使用之其他資產。分部負債並不包括供一般行政使用之其他負債。

	(未經審核)			總計 港幣千元
	泳裝及服裝 港幣千元	貿易及 網上購物相關 港幣千元	借貸 港幣千元	
截至二零二零年 十二月三十一日 止六個月：				
來自外界客戶之收益	8,602	21,561	2,932	33,095
分部(虧損)／溢利	(1,863)	146	2,782	1,065
於二零二零年 十二月三十一日：				
分部資產	15,172	38,604	32,335	86,111
分部負債	<u>27,396</u>	<u>1,523</u>	<u>5,137</u>	<u>34,056</u>

	(未經審核)			
	泳裝及服裝 港幣千元	貿易及 網上購物相關 港幣千元	借貸 港幣千元	總計 港幣千元
截至二零一九年 十二月三十一日 止六個月：				
來自外界客戶之收益	24,305	16,340	469	41,114
分部(虧損)/溢利	(2,225)	(384)	475	(2,134)
於二零一九年 十二月三十一日：				
分部資產	48,182	43,536	15,787	107,505
分部負債	<u>21,397</u>	<u>6,650</u>	<u>44</u>	<u>28,091</u>

	(未經審核)	
	二零二零年 港幣千元	二零一九年 港幣千元
截至十二月三十一日 止六個月		
分部溢利或虧損之對賬：		
可報告分部溢利或虧損總額	1,065	(2,134)
未分配金額		
其他收入	58	41
行政開支	(2,956)	(2,638)
財務成本	<u>(1,803)</u>	<u>-</u>
期內綜合虧損	<u>(3,636)</u>	<u>(4,731)</u>

	(未經審核) 二零二零年 十二月 三十一日 港幣千元	(經審核) 二零二零年 六月 三十日 港幣千元
分部資產之對賬：		
可報告分部之資產總值	86,111	142,775
其他資產	3,026	5,228
綜合資產總值	89,137	148,003
分部負債之對賬：		
可報告分部之負債總額	34,056	98,874
其他負債	3,257	3,545
綜合負債總額	37,313	102,419

5. 收益

本集團之收益(即對客戶之貨品銷售、分包費收入及來自借貸業務之利息收入)如下：

	(未經審核) 截至十二月三十一日 止六個月	
	二零二零年 港幣千元	二零一九年 港幣千元
貨品銷售	27,304	34,563
分包費收入	2,859	6,082
來自借貸業務之利息收入	2,932	469
	33,095	41,114

6. 財務成本

	(未經審核)	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	港幣千元	港幣千元
其他貸款利息	37	-
來自一名股東之貸款之利息	1,166	-
租賃負債之利息	600	-
	<u>1,803</u>	<u>-</u>

7. 所得稅開支

由於於截至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止六個月內，本集團並無應課稅溢利，因此於該等期間內毋須為香港利得稅作撥備。

其他地區之應課稅溢利稅項支出乃按本集團經營業務所在國家之現行稅率，並根據當地現行法規、詮釋及慣例計算。

8. 期內虧損

本集團之期內虧損已扣除／(計入)下列項目：

	(未經審核)	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	港幣千元	港幣千元
利息收入	(3)	(41)
物業、廠房及設備折舊	248	1,817
使用權資產折舊	781	-
董事酬金	594	574
應收款項撥備撥回	(1,845)	-
出售物業、廠房及設備收益	<u>(3,049)</u>	<u>-</u>

9. 每股虧損

每股基本虧損

截至二零二零年十二月三十一日止六個月

本公司擁有人應佔每股基本虧損乃根據本公司擁有人應佔之期內虧損約港幣2,975,000元(二零一九年：港幣4,571,000元)及於期內發行之普通股之加權平均數772,991,428股(二零一九年：730,345,946股(經重列))計算。

截至二零二零年十二月三十一日止三個月

本公司擁有人應佔每股基本虧損乃根據本公司擁有人應佔之期內虧損約港幣241,000元(二零一九年：港幣583,000元)及於期內發行之普通股之加權平均數789,202,137股(二零一九年：730,345,946股(經重列))計算。

每股攤薄虧損

截至二零二零年十二月三十一日止六個月

截至二零二零年十二月三十一日止六個月，行使本集團之尚未行使可換股無投票權優先股將具有反攤薄作用。截至二零一九年十二月三十一日止六個月，行使本集團之尚未行使可換股無投票權優先股及所有潛在普通股之影響將具有反攤薄作用。截至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止六個月，每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

截至二零二零年十二月三十一日止三個月

截至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止三個月，行使本集團之尚未行使可換股無投票權優先股將具有反攤薄作用。截至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止三個月，每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

10. 股息

董事不建議就截至二零二零年十二月三十一日止六個月派付股息(二零一九年：無)。

11. 物業、廠房及設備

於截至二零二零年十二月三十一日止六個月，本集團出售若干廠房及設備現金所得款項約3,452,000港元，產生出售收益淨額約3,049,000港元。

12. 應收貿易及其他賬款

	(未經審核) 二零二零年 十二月 三十一日 港幣千元	(經審核) 二零二零年 六月 三十日 港幣千元
應收貿易賬款及票據	3,161	5,266
預付款、按金及其他應收款項	6,772	3,072
其他應收款項 (附註)	17,849	29,361
	27,782	37,699

附註：該款項指網絡平台之應收款項。

於正常情況下，本集團授予客戶之信貸期介乎14至90天。本集團致力於維持對其未償還應收款項之嚴格控制。董事定期審閱逾期結餘。

按發票日期之應收貿易賬款及票據之賬齡分析如下：

	(未經審核) 二零二零年 十二月 三十一日 港幣千元	(經審核) 二零二零年 六月 三十日 港幣千元
即期至30天	3,161	1,928
31天至90天	-	72
91天至180天	-	351
超過180天	-	2,915
	3,161	5,266

13. 應付貿易及其他賬款

	(未經審核) 二零二零年 十二月 三十一日 港幣千元	(經審核) 二零二零年 六月 三十日 港幣千元
應付貿易賬款	1,375	3,866
應付一名主要股東之賬款	100	100
應計費用及其他應付賬款	16,633	25,002
	18,108	28,968

應付一名主要股東之賬款為無抵押、免息及無固定還款期。

按收貨日期之應付貿易賬款之賬齡分析如下：

	(未經審核) 二零二零年 十二月 三十一日 港幣千元	(經審核) 二零二零年 六月 三十日 港幣千元
即期至30天	178	613
31天至90天	540	648
91天至180天	268	2,312
超過180天	389	293
	1,375	3,866

14. 股本

	(未經審核) 二零二零年 十二月 三十一日 港幣千元	(經審核) 二零二零年 六月 三十日 港幣千元
法定：		
7,000,000,000股 (於二零二零年六月三十日： 70,000,000,000股) 每股面值港幣0.10元 (於二零二零年六月三十日：港幣0.01元) 之 普通股	700,000	700,000
2,000,000,000股 每股面值港幣0.15元之 可換股無投票權優先股	300,000	300,000
312,500,000股 每股面值港幣0.16元之 B系列可換股無投票權優先股	50,000	50,000
	1,050,000	1,050,000

	(未經審核) 二零二零年 十二月 三十一日 港幣千元	(經審核) 二零二零年 六月 三十日 港幣千元
已發行及繳足：		
789,745,615股 (於二零二零年六月三十日： 6,908,772,313股) 每股面值港幣0.10元 (於二零二零年六月三十日：港幣0.01元) 之 普通股	78,975	69,088
1,083,333,333股 每股面值港幣0.15元之 可換股無投票權優先股	162,500	162,500
187,348,125股 (於二零二零年六月三十日： 189,100,000股) 每股面值港幣0.16元之 B系列可換股無投票權優先股	29,976	30,256
	271,451	261,844

本公司之已發行股本之變動概要如下：

	每股面值 港幣0.01元之 普通股數目 附註 千股	每股面值 港幣0.10元之 普通股數目 千股	每股面值 港幣0.15元之 可換股無投票權 優先股數目 千股	每股面值 港幣0.16元之 B系列可換股 無投票權 優先股數目 千股	面值 港幣千元
法定：					
於二零一九年七月一日、 二零二零年六月三十日、 二零二零年七月一日	70,000,000	-	2,000,000	312,500	1,050,000
股份合併 (a)	(70,000,000)	7,000,000	-	-	-
於二零二零年十二月三十一日	-	7,000,000	2,000,000	312,500	1,050,000
已發行及繳足：					
於二零一九年七月一日及 二零一九年十二月三十一日	6,828,772	-	1,083,333	204,100	263,444
兌換B系列可換股無投票權 優先股為普通股 (a)	80,000	-	-	(15,000)	(1,600)
於二零二零年六月三十日及 二零二零年七月一日	6,908,772	-	1,083,333	189,100	261,844
股份合併 (b)	(6,908,772)	690,877	-	-	-
發行股份 (c)	-	97,868	-	-	9,787
兌換可換股無投票權優先股 為普通股 (d)	-	1,000	-	(1,752)	(180)
於二零二零年十二月三十一日	-	789,745	1,083,333	187,348	271,451

附註：

- (a) 於二零二零年二月十二日及二零二零年四月三日，由於15,000,000股每股面值港幣0.16元之B系列可換股無投票權優先股獲轉換，80,000,000股每股面值港幣0.01元之普通股已獲發行。
- (b) 於二零二零年八月八日，本公司已發行及未發行股本中每10股每股面值港幣0.01元之股份合併為本公司已發行及未發行股本中一股每股面值港幣0.10元之合併股份。
- (c) 於二零二零年七月二日，董事會建議以認購價每股供股股份港幣0.10元按於二零二零年八月十八日（「記錄日期」）每持有兩股合併股份獲發一股供股股份之基準向合資格股東進行供股。

97,868,384股供股股份已獲接納及申請，供股籌集的所得款項總額（扣除開支前）約為港幣9,800,000元。

繳足股款供股股份已於二零二零年九月十一日（星期五）上午九時正於聯交所開始買賣。

- (d) 於二零二零年十一月二十日，由於1,751,875股每股面值港幣0.16元之B系列可換股無投票權優先股獲轉換，1,000,000股每股面值港幣0.10元之普通股已獲發行。

15. 季節因素

本集團泳衣及服裝產品之銷售受季節性波動影響，各曆年第一季度需求量最大。此乃由於夏天對泳衣及相關服裝產品的需求量大。

本集團其他業務並無受重大季節性波動影響。

16. 或然負債

於二零二零年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（於二零二零年六月三十日：無）。

17. 未決訴訟

- (a) 於二零零四年一月十九日，本集團若干前高級職員提出針對本公司之清盤呈請，就勞資審裁處於二零零三年十月二十日對本公司與該等前高級職員間之遣散費及花紅糾紛作出之裁決／判令，向本公司索償支付約港幣594,000元。該筆未結清金額約港幣594,000元已於截至二零零五年六月三十日止年度全數計入應付貿易及其他賬款中，而於二零二零年六月三十日及二零二零年十二月三十一日仍未清繳，儘管該案件自截至二零零五年六月三十日止年度起已不再活躍。
- (b) 於二零一八年七月二十四日，本公司之全資附屬公司利都織造廠有限公司（「利都」）收到來自利都前董事有關利都與前董事間薪金及勞務糾紛之總金額約為港幣913,000元之申索。本公司認為彼無權獲取所述金額，主要因為彼之僱傭被終止乃由其不當行為造成，及利都支付予彼充分解僱補償。本公司亦已向高級法院對彼提出訴訟，包括彼違反對利都之授信責任及合約責任。本集團向彼提出損害賠償及／或溢利款額，乃有待評估。

18. 資本承擔

於二零二零年十二月三十一日，本集團並無任何重大資本承擔（於二零二零年六月三十日：無）。

19. 關連人士交易

除簡明財務報表另行披露之該等關連人士交易及結餘外，本集團於期內與其關連人士之交易如下：

	(未經審核)	
	截至十二月三十一日	
	止六個月	
	二零二零年	二零一九年
	港幣千元	港幣千元
支付予關連公司之租金開支	114	-
支付予一名股東之利息開支	1,166	-

20. 批准財務報表

財務報表已於二零二一年二月八日經董事會批准及授權刊發。

管理層討論與分析

財務表現

截至二零二零年十二月三十一日止六個月(「本期間」)，本公司擁有人應佔虧損約為港幣2,975,000元(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：港幣4,571,000元)，較二零一九年同期減少約34.92%。

本期間之毛利約為港幣4,211,000元(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：港幣7,077,000元)。

於本期間，本集團之未經審核總收益約為港幣33,095,000元(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：港幣41,114,000元)，較二零一九年同期減少約19.50%。總收益減少及毛損增加之詳情論述如下：

生產及買賣高端泳裝及服裝產品(「泳裝及服裝分部」)

本期間泳裝及服裝分部產生之收益約為港幣8,602,000元(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：港幣24,305,000元)。本期間之毛利約為港幣470,000元(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：港幣5,846,000元)。本期間之毛利率為5.46%(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：24%)。本期間毛利減少乃主要由於泳裝及服裝分部訂單減少所致。

電子商務及提供網上購物及媒體相關服務(「電子商務及網上購物相關分部」)

本期間產生之收益約為港幣21,561,000元(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：港幣16,340,000元)。本期間之毛利約為港幣809,000元(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：港幣762,000元)。本期間之毛利率為3.75%(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：4.66%)。本期間毛利率降低乃主要由於利潤空間較大的代理服務費減少所致。

借貸業務(「借貸分部」)

本期間借貸分部產生之收益約為港幣2,932,000元(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：港幣469,000元)。本期間之毛利約為港幣2,932,000元。本期間之毛利率為100%(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：100%)。

中期股息

董事會(「董事會」)不建議派付截至二零二零年十二月三十一日止六個月之中期股息(截至二零一九年十二月三十一日止六個月：無)。

業務

於本期間內，本集團於控制其業務成本架構方面繼續採取有效成本措施。此外，本集團將於以自然增長方式拓展其業務方面持極其審慎態度。本集團亦認為，尋求不同之收入來源，同時對本集團所營運之各業務分部之支援部門維持有效及具效率之開支架構，乃符合本集團之最佳利益。

外匯風險

由於本集團之大部份業務交易、資產及負債均主要以港幣、美元及人民幣計值，故本集團承受之匯率風險有限。本集團之庫務政策乃於外匯風險對本集團構成重大潛在財務影響時方進行管理。本集團將繼續監察外匯狀況，在有需要時會使用對沖工具(如有)管理外匯風險。

股份合併

於二零二零年八月五日，擬按每10股每股面值港幣0.01元之已發行及未發行股份合併為一股每股面值港幣0.10元之合併股份之股份合併決議案已獲股東於股東特別大會上正式投票通過。

詳情請參閱本公司日期為二零二零年七月二日、二零二零年七月三日、二零二零年七月十六日以及二零二零年八月五日之公佈及通函。

供股

本公司以認購價每股供股股份港幣0.10元按於記錄日期每持有兩股合併股份獲發一股供股股份之基準進行供股。97,868,384股供股股份已獲接納及申請，供股籌集的所得款項總額(扣除開支前)約為港幣9,800,000元。

繳足股款供股股份已於二零二零年九月十一日(星期五)上午九時正於聯交所開始買賣。

詳情請參閱本公司日期為二零二零年八月十九日之供股章程，及本公司日期為二零二零年七月二日、二零二零年七月三日以及二零二零年九月九日之公佈。

資本架構

於二零二零年十一月二十日，因兌換1,751,875股B系列可換股無投票權優先股而發行1,000,000股每股面值港幣0.10元之普通股。

於二零二零年十二月三十一日，本公司之已發行及繳足股本包括(a) 789,745,615股每股面值港幣0.10元(於二零二零年六月三十日：6,908,772,313股每股面值港幣0.01元)之普通股；(b) 1,083,333,333股(於二零二零年六月三十日：1,083,333,333股)每股面值港幣0.15元之可換股優先股；及(c) 187,348,125股(於二零二零年六月三十日：189,100,000股)每股面值港幣0.16元之B系列可換股優先股。

僱員及薪酬政策

於二零二零年十二月三十一日，本集團共有94名(於二零二零年六月三十日：722名)全職僱員。本集團分別按香港、中華人民共和國及柬埔寨之規例為全職僱員提供全面之薪酬組合及福利，其中包括醫療計劃、公積金或退休金。此外，本集團為合資格僱員(包括董事)及顧問採納一項購股權計劃，向參與者提供獎勵以酬謝其為促進本集團利益作出之貢獻及不懈努力。

或然負債

於二零二零年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（於二零二零年六月三十日：無）。

資產抵押

本集團已抵押約港幣214,000元（於二零二零年六月三十日：港幣263,000元）之銀行存款，作為本集團獲授之銀行融資之抵押。

供股所得款項淨額用途

供股所得款項淨額約為港幣9,800,000元。截至二零二零年十二月三十一日，本集團已按下列方式及根據供股章程所載擬定用途使用供股所得款項淨額。該等所得款項淨額的動用情況概述如下：

	供股所得 款項淨額之 擬定用途	於 二零二零年 十二月 三十一日 已動用	餘額	全數動用 結餘之 預期時間表
港幣百萬元				
為本集團電子商務及線上購物 服務業務撥付資金	4.9	3.3	1.6	二零二一年 第一季度
為本集團借貸業務撥付資金	4.9	4.9	-	-
總計	9.8	8.2	1.6	

展望

冠狀病毒大流行對本集團的泳裝及服裝分部造成重擊，手頭訂單大幅減少。該分部的前景仍面臨挑戰，原因為其與冠狀病毒大流行的發展密切相關。為精簡生產成本並滿足客戶需求，本集團已關閉其柬埔寨生產基地，並將所有客戶訂單轉移至中國生產基地。本集團將繼續採取成本削減措施，以應對當前不利的市場狀況（儘管預期暫時）。本集團已準備好把握預期市場復蘇所帶來商機。儘管未來存在不確定因素，惟本公司致力於保持該分部為本集團的主要業務。本公司將繼續加深與現有客戶的關係，並將尋求與新客戶（包括中國國內客戶）的新商機。

就電子商務及網上購物相關分部而言，由於冠狀病毒大流行，全球貿易活動及物流受到嚴重干擾，其對二手手機的供應造成不利影響。然而，即使於大流行期間，對有關產品的線上需求仍然強勁。預計貿易活動及貨運活動將恢復且該分部業務將快速趕上。本集團擬進一步營運該分部並把握預期市場復蘇所帶來的商機。

就借貸業務而言，本集團將繼續維持及發展該業務並將配置充裕的資源以滿足業務需求。

本集團之管理層繼續制定業務策略以優化使用其營運及財務資源。當合適的商機涌現時，本集團將考慮將其業務多元化。

購股權

本公司於二零一七年十一月二十八日終止於二零零八年三月十八日採納的購股權計劃，而新購股權計劃（「該計劃」）之規則已獲批准為新購股權計劃。

本公司營運該計劃以嘉許及獎勵為本集團經營之成功作出貢獻之合資格參與者。合資格參與者包括本公司及本公司附屬公司之全職及兼職僱員、行政人員、管理人員、董事、業務顧問、供應商、客戶、法律及財務顧問。該計劃於二零一七年十一月二十八日生效，除非另行予以註銷或修訂，否則將於該日起十年維持有效。

根據該計劃，現時獲准授予之未行使購股權之最多數目為相當於一經行使，本公司於任何時候已發行股份之10%。於任何十二個月期間內，該計劃內根據授予每名合資格參與者之購股權而可發行之最多股份數目乃限於本公司於任何時候已發行股份之1%。授予任何超過此限額之購股權須獲得股東於股東大會上批准。

於二零二零年十二月三十一日，概無該計劃項下尚未行使之購股權（二零一九年：無）。授予本公司之董事、主要行政人員或主要股東或彼等之任何聯繫人士之購股權，須預先取得獨立非執行董事批准。此外，任何授予本公司主要股東或獨立非執行董事或彼等之任何聯繫人士之購股權於十二個月內之任何時候，超過本公司已發行股份之0.1%或總值（以授予當日本公司股份價格為基準）超過港幣5,000,000元，均須預先得到股東於股東大會上批准。

購股權之行使價由董事釐定，惟不得低於以下之最高者：(i)本公司股份於提出購股權要約日期在聯交所之收市價；(ii)本公司股份於緊接提出購股權要約日期前五個交易日在聯交所之平均收市價；及(iii)本公司股份於提出購股權要約日期之面值。

承授人可於授出日期起28天內支付象徵式代價合共港幣1元，以接納授予購股權之要約。獲授購股權之行使期由董事釐定，並於某歸屬期後開始及於不遲於提出購股權要約日期起計五年之日期或於該計劃到期日（以較早者為準）結束。

權益披露

董事及主要行政人員於證券之權益

於二零二零年十二月三十一日，董事及本公司主要行政人員概無在本公司或其任何相聯法團（定義見香港法例證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份（「股份」）、相關股份或債權證中，擁有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的任何權益及淡倉（包括根據證券及期貨條例有關規定彼等被當作或視為擁有的權益或淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記在該條所述之權益或淡倉，或(c)根據GEM上市規則有關董事進行證券交易之規定須知會本公司及聯交所之任何權益及淡倉。

主要股東於證券之權益

就任何董事或本公司主要行政人員所知，於二零二零年十二月三十一日，除董事或本公司主要行政人員外，以下人士或公司於股份或相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部披露之權益或淡倉，或被視為直接或間接擁有附帶權利可於所有情況下在本集團任何成員公司之股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上之權益：

(i) 於股份之好倉

股東姓名／名稱	股份數目	權益類型	佔已發行股本 概約百分比(%) (附註1)
劉智遠先生(「劉先生」)	149,079,199 (附註2)	個人&公司	18.88%
JL Investments Capital Limited	141,674,199	實益	17.94%
Big Good Management Limited (「Big Good」)	135,053,384	實益	17.10%
馬凱卓先生(「馬先生」)	135,053,384 (附註3)	公司	17.10%
Wide Select Investments Limited (「Wide Select」)	126,642,000	實益	16.04%
李儼先生(「李先生」)	126,642,000 (附註4)	公司	16.04%

附註：

1. 已發行股本之百分比乃按於二零二零年十二月三十一日合共789,745,615股已發行股份之基準計算。
2. 該等股份由劉先生個人持有7,400,000股及由JL Investments Capital Limited (「JL Investments」) 持有141,674,199股，而該公司由劉先生全資擁有。劉先生被視為擁有由JL Investments所持股份之權益。
3. Big Good由馬先生全資擁有，故馬先生被視為擁有由Big Good所持之相關股份之權益。
4. Wide Select由李先生全資擁有，故李先生被視為擁有由Wide Select所持之相關股份之權益。

除上文所披露者外，於二零二零年十二月三十一日，就董事所知，並無任何其他人士於股份或相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部披露之權益或淡倉，或擁有附帶權利可於所有情況下在本公司之股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上權益或有關股本之購股權。

(ii) 於本公司股份及股本衍生工具之相關股份之好倉

股東姓名／名稱	股份數目	權益類型	佔已發行股本 概約百分比(%) (附註1)
Big Good	249,225,166 (附註3及4)	實益	31.56%
馬先生	249,225,166 (附註2)	公司	31.56%

附註：

1. 見第27頁附註1。
2. 見第27頁附註3。
3. Big Good為1,063,333,333股每股面值港幣0.15元之無投票權惟可轉換為普通股之可換股無投票權優先股之持有人。根據可換股無投票權優先股之條款，尚未行使之可換股無投票權優先股之轉換價已因供股而由每股港幣1.20元調整至每股港幣1.121元。上述調整已於二零二零年八月十九日(即記錄日期翌日)生效。

4. Big Good亦為187,348,125股每股面值港幣0.16元之無投票權惟可轉換為普通股之B系列可換股無投票權優先股之持有人。根據B系列可換股無投票權優先股之條款，尚未行使之B系列可換股無投票權優先股之轉換價已因供股而由每股港幣0.30元調整至每股港幣0.2803元。上述調整已於二零二零年八月十九日(即記錄日期翌日)生效。

就董事所知，除本報告所披露者外，於二零二零年十二月三十一日，概無任何人士於本公司股份或股本衍生工具之相關股份中擁有淡倉。

購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司於本期間概無贖回其任何股份。本公司或其任何附屬公司於本期間概無購買或出售任何股份。

競爭權益

就董事所知，於二零二零年十二月三十一日，各董事、主要股東及管理層股東(定義見GEM上市規則)以及彼等各自之聯繫人概無擁有任何與本集團業務有競爭或可能有競爭之業務或權益，亦不知悉任何有關人士與本集團有或可能有任何其他利益衝突。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，並按GEM上市規則第5.28至5.29條釐定其書面職權範圍。

審核委員會之主要職責為(i)審閱年報及賬目、半年度報告及季度報告，以及就此向董事提供意見及建議；及(ii)審閱並監督財務申報程序及內部監控事宜。審核委員會由本公司三名獨立非執行董事組成。

審核委員會已審閱本集團截至二零二零年十二月三十一日止六個月之未經審核業績。

企業管治常規守則

董事會致力為本公司維持高水平之企業管治。於本期間內，本公司已遵守GEM上市規則附錄15所載之企業管治守則（「企業管治守則」），惟企業管治守則條文第A.4.1條除外，詳情見下文：

守則條文第A.4.1條

根據企業管治守則之守則條文第A.4.1條，非執行董事應以特定限期委任，並須接受重選。目前，獨立非執行董事並非以特定限期委任，但須遵守本公司之組織章程細則在本公司股東週年大會上退任及重選。因此，本公司認為已採取足夠措施以確保本公司之企業管治常規不遜於企業管治守則所載之規定。

董事進行證券交易

本公司已採納一套有關董事進行證券交易之行為守則，該守則之條款不遜於GEM上市規則第5.48至5.67條所載之規定交易標準。經向全體董事進行特定查詢後，於截至二零二零年十二月三十一日止六個月，本公司全體董事已遵守規定交易標準及本公司所採納之有關董事進行證券交易之行為守則。

本公司已就很可能擁有本公司未刊發股價敏感資料之僱員進行證券交易採納相同的行為守則。

本公司並不知悉有相關僱員違反行為守則之事件。

承董事會命
薈萃國際(控股)有限公司
主席
劉進發

香港，二零二一年二月八日