



**WONG'S INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED**

**王氏國際集團有限公司**

(於百慕達註冊成立之有限公司)

股份代號:99

**二零二一年中期報告**





本中期報告採用環保紙印製

## 未經審核中期業績

王氏國際集團有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」或「董事」）欣然呈列本公司及其附屬公司（「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財務資料如下：

### 簡明綜合中期收益表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	附註	未經審核	
		二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
收益	6	1,556,820	1,438,904
其他收入		7,795	9,212
製成品及在製品存貨之變動 所使用之原料及消耗品		(60,562)	(41,920)
僱員福利開支		(1,089,386)	(1,011,007)
折舊	7	(228,839)	(208,722)
其他經營支出	7	(38,918)	(35,118)
其他經營支出	7	(83,355)	(77,322)
投資物業公允價值變動	13	(11,700)	(353,220)
其他收益-淨額	8	5,076	10,372
應收貿易賬款之 減值虧損撥備	7,15	(1,104)	(920)
營運利潤／（虧損）		55,827	(269,741)
融資收入	9	8,202	10,854
融資成本	9	(22,553)	(31,137)
應佔聯營公司利潤／（虧損）		297	(891)
應佔合營企業利潤／（虧損）	14	4,306	(303,881)
除所得稅前利潤／（虧損）		46,079	(594,796)
所得稅開支	10	(18,267)	(18,370)
除所得稅後利潤／（虧損）		27,812	(613,166)
本公司擁有人 應佔利潤／（虧損）		27,812	(613,166)
非控股權益		-	-
		27,812	(613,166)
股息	11	7,177	9,570
本公司擁有人應佔期內 每股盈利／（虧損）			
基本	12	港幣0.06元	(港幣1.28元)
攤薄	12	港幣0.06元	(港幣1.28元)

第7至29頁之附註為本簡明綜合中期財務資料之組成部分。

# 簡明綜合中期全面收入表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	未經審核	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
期內利潤／(虧損)	27,812	(613,166)
其他全面收入：		
可能重新分類至綜合收益表之項目：		
現金流量對沖－期內公允價值 收益／(虧損)	8,016	(23,084)
現金流量對沖－已確認遞延所得稅	(1,323)	3,809
貨幣換算差額		
－本集團	16,075	(30,476)
－聯營公司	323	(53)
其後不會重新分類至綜合收益表之項目：		
按公允價值計入其他全面收入的 金融資產公允價值變動	964	25
期內其他全面收入／(虧損)，已扣稅	24,055	(49,779)
期內全面收入／(虧損)總額	51,867	(662,945)
應佔：		
本公司擁有人	51,867	(662,945)
非控股權益	—	—
期內全面收入／(虧損)總額	51,867	(662,945)

第7至29頁之附註為本簡明綜合中期財務資料之組成部分。

# 簡明綜合中期財務狀況表

於二零二一年六月三十日

		未經審核 於二零二一年 六月三十日 港幣千元	經審核 於二零二零年 十二月三十一日 港幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	13	229,802	249,956
投資物業	13	2,041,057	2,052,585
使用權資產		142,104	110,176
聯營公司的投資		26,339	25,719
合營企業的權益	14	2,138,677	2,148,651
按公允價值計入其他 全面收入的金融資產		8,400	7,454
遞延所得稅資產		26,821	27,301
訂金及其他應收賬款		12,338	12,107
受限制現金		3,002	2,981
		<u>4,628,540</u>	<u>4,636,930</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		384,473	313,566
已完成物業存貨		213,410	213,410
應收貿易賬款	15	904,602	912,141
預付款項、訂金及其他 應收賬款		72,606	89,366
按公允價值計入其他 全面收入的金融資產		46	28
當期可收回所得稅		1,108	1,372
受限制現金		130,887	-
短期銀行存款		834,770	738,916
現金及現金等價物		532,783	680,202
		<u>3,074,685</u>	<u>2,949,001</u>
<b>總資產</b>		<u><u>7,703,225</u></u>	<u><u>7,585,931</u></u>

# 簡明綜合中期財務狀況表

於二零二一年六月三十日

(續)

	附註	未經審核 於二零二一年 六月三十日 港幣千元	經審核 於二零二零年 十二月三十一日 港幣千元
<b>權益</b>			
<b>歸屬於本公司擁有人之權益</b>			
股本	18	47,848	47,848
其他儲備		623,637	598,884
保留盈利			
- 股息		7,177	9,570
- 其他		3,697,409	3,677,472
<b>總權益</b>		<b>4,376,071</b>	<b>4,333,774</b>
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
衍生金融工具		11,081	26,592
應計費用及其他應付賬款		8,527	11,290
租賃負債		37,093	27,946
遞延所得稅負債		70,972	70,136
貸款	17	1,343,313	1,184,662
		<b>1,470,986</b>	<b>1,320,626</b>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款	16	664,240	668,278
應計費用及其他應付賬款		185,091	192,077
合約負債		164,714	164,190
衍生金融工具		7,495	-
租賃負債		20,580	5,147
當期所得稅負債		47,566	47,831
貸款	17	766,482	854,008
		<b>1,856,168</b>	<b>1,931,531</b>
<b>總負債</b>		<b>3,327,154</b>	<b>3,252,157</b>
<b>總權益及負債</b>		<b>7,703,225</b>	<b>7,585,931</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>1,218,517</b>	<b>1,017,470</b>
<b>總資產減流動負債</b>		<b>5,847,057</b>	<b>5,654,400</b>

第7至29頁之附註為本簡明綜合中期財務資料之組成部分。

## 簡明綜合中期權益變動表

截至二零二一年六月三十日止六個月

	未經審核				總額 港幣千元
	本公司擁有人應佔				
	股本 港幣千元	股份溢價 港幣千元	其他儲備 港幣千元	非控股權益 港幣千元	
於二零二一年一月一日	47,848	153,025	4,132,901	-	4,333,774
全面收入					
期內利潤	-	-	27,812	-	27,812
其他全面收入					
貨幣換算差額	-	-	16,398	-	16,398
按公允價值計入其他全面收入 的金融資產公允價值變動	-	-	964	-	964
現金流量對沖-期內 公允價值收益	-	-	8,016	-	8,016
現金流量對沖-已確認 遞延所得稅	-	-	(1,323)	-	(1,323)
其他全面收入總額	-	-	24,055	-	24,055
全面收入總額	-	-	51,867	-	51,867
與擁有人之交易					
已向本公司擁有人宣派之股息	-	-	(9,570)	-	(9,570)
與擁有人之交易總額	-	-	(9,570)	-	(9,570)
於二零二一年六月三十日	<u>47,848</u>	<u>153,025</u>	<u>4,175,198</u>	<u>-</u>	<u>4,376,071</u>
於二零二零年一月一日	47,848	153,025	4,805,347	4	5,006,224
全面收入					
期內虧損	-	-	(613,166)	-	(613,166)
其他全面收入					
貨幣換算差額	-	-	(30,529)	-	(30,529)
按公允價值計入其他全面收入 的金融資產公允價值變動	-	-	25	-	25
現金流量對沖-期內 公允價值虧損	-	-	(23,084)	-	(23,084)
現金流量對沖-已確認 遞延所得稅	-	-	3,809	-	3,809
其他全面虧損總額	-	-	(49,779)	-	(49,779)
全面虧損總額	-	-	(662,945)	-	(662,945)
與擁有人之交易					
已向本公司擁有人宣派之股息	-	-	(14,355)	-	(14,355)
與擁有人之交易總額	-	-	(14,355)	-	(14,355)
於二零二零年六月三十日	<u>47,848</u>	<u>153,025</u>	<u>4,128,047</u>	<u>4</u>	<u>4,328,924</u>

第7至29頁之附註為本簡明綜合中期財務資料之組成部分。

# 簡明綜合中期現金流量表

截至二零二一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 二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
<b>營運活動所得現金流量</b>		
營運活動(所用)／產生的現金淨額	(404)	41,298
<b>投資活動所得現金流量</b>		
購入物業、廠房及設備	(5,506)	(48,813)
收購使用權資產	(10,464)	-
出售物業、廠房及設備所得款項	602	210
短期銀行存款增加	(93,691)	(148,303)
受限制現金(增加)／減少	(130,908)	435
合營企業還款	14,280	-
已收利息	8,202	10,854
投資活動所用的現金淨額	(217,485)	(185,617)
<b>融資活動所得現金流量</b>		
信託收據銀行貸款(減少)／增加-淨額	(8,501)	22,404
新造銀行貸款	745,000	445,000
償還銀行貸款	(665,374)	(465,268)
支付租賃付款	(9,781)	(5,489)
融資活動所產生／(所用)的現金淨額	61,344	(3,353)
現金及現金等價物之減少淨額	(156,545)	(147,672)
期初之現金及現金等價物	680,202	543,314
貨幣換算差額	9,126	(15,384)
期終之現金及現金等價物	532,783	380,258
<b>現金及現金等價物之分析：</b>		
手頭現金	348	313
銀行存款	532,435	379,945
期終之現金及現金等價物	532,783	380,258

第7至29頁之附註為本簡明綜合中期財務資料之組成部分。



# 簡明綜合中期財務資料附註

## 1 一般資料

王氏國際集團有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）主要從事開發、製造、推廣及分銷電子產品，以及物業持有。

本簡明綜合中期財務資料未經審核。

## 2 編製基準

截至二零二一年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期財務資料（「本中期財務資料」）乃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（「香港會計準則」）第34號「中期財務報告」編製。本中期財務資料應與根據香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）所編製之截至二零二零年十二月三十一日止年度之年度財務報表一併閱讀。

## 3 主要會計政策

本中期財務資料已根據歷史成本慣例（透過重估按公允價值計入損益之金融資產及金融負債（包括衍生金融工具）、按公允價值計入其他全面收入的金融資產及投資物業（以公允價值列賬）進行修正）編製。

除下文所述者外，所採用之會計政策與截至二零二零年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採用者（載於該等年度財務報表）一致。

### 本集團所採納之經修訂準則

以下準則之修訂版自二零二一年一月一日起計財政年度起初次強制生效：

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號之修訂版

概無於本中期期間首次生效之準則之修訂版預期將對本集團造成重大影響。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 3 主要會計政策(續)

### 已頒佈但本集團尚未應用之準則

本集團於二零二一年一月一日或之後開始之會計期間之若干新訂準則、現有準則之修訂版、詮釋及年度改進已頒佈但尚未生效，而本集團尚未提早採納。該等新訂準則、現行準則之修訂、詮釋及年度改進載列如下：

		自以下日期 或之後起計 之年度期間生效
香港財務報告準則第16號之修訂版	二零二一年六月三十日後與 2019冠狀病毒有關之租金優惠	二零二一年四月一日
二零一八年至二零二零年 香港財務報告準則之年度改進	二零一八年至二零二零年 香港財務報告準則之年度改進	二零二二年一月一日
香港會計準則第16號之修訂版	物業、廠房及設備： 擬定用途前所得款項	二零二二年一月一日
香港會計準則第37號之修訂版	繁重合約：履行合約之成本	二零二二年一月一日
香港財務報告準則第3號之修訂版	參考概念框架	二零二二年一月一日
會計指引第5號(經修訂)	共同控制合併之合併會計法	二零二二年一月一日
香港會計準則第1號之修訂版	將負債分類為流動或非流動	二零二三年一月一日
香港詮釋第5號(二零二零年)	財務報表的列報： 借款人對含有按要求隨時 付還條文的有期貨款的分類	二零二三年一月一日
香港財務報告準則第17號	保險合約	二零二三年一月一日
香港會計準則第12號之修訂版	與單一交易所產生之資產及 負債相關之遞延稅項	二零二三年一月一日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號之修訂版	投資者與其聯營公司或 合營企業之間之資產出售或注資	待定

本公司董事正評估採納上述新訂準則、準則修訂版、詮釋以及年度改進之財務影響。本公司董事將於有關新準則、準則修訂版、詮釋以及年度改進生效時將其採納。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 4 估計

編製中期財務報表時，需要管理層作出判斷、估計及假設，而該等判斷、估計及假設會影響會計政策的應用，以及資產負債及收支的呈報金額。實際結果可能與該等估計有異。

於編製本簡明綜合中期財務資料時，管理層於應用本集團會計政策及估計不確定之主要來源時作出之重大判斷，與應用於截至二零二零年十二月三十一日止年度之綜合財務報表者相同。

## 5 財務風險管理及金融工具

### 5.1 財務風險因素

本集團業務承受多種財務風險：市場風險（包括貨幣風險及現金流利率風險）、信貸風險及流動資金風險。

簡明綜合中期財務資料並不包括年度財務報表規定之所有財務風險管理資料及披露，且應與本集團截至二零二零年十二月三十一日之年度財務報表一併閱讀。

本集團已訂立利率掉期合約以對沖部分本集團浮息貸款利息增加之風險。

自年終以來，風險管理部門並無變動。

### 5.2 公允價值估計

下表載列以估值法計量按公允價值列賬之金融工具分析。不同等級之定義如下：

- 可識別資產或負債在活躍市場報價（未經調整）（第1級）。
- 除第1級計及的報價外，就資產或負債直接（即價格）或間接（即自價格所得）觀察所得參數（第2級）。
- 並非基於可觀察市場數據（即無法觀察參數）之資產或負債之參數（第3級）。

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 5 財務風險管理及金融工具(續)

#### 5.2 公允價值估計(續)

下表呈列本集團於二零二一年六月三十日按公允價值計量之金融資產及負債。

	第1級 港幣千元	第2級 港幣千元	第3級 港幣千元	總額 港幣千元
<b>資產</b>				
按公允價值計入其他 全面收入的金融資產	<u>78</u>	<u>-</u>	<u>8,368</u>	<u>8,446</u>
<b>負債</b>				
衍生金融工具	<u>-</u>	<u>18,576</u>	<u>-</u>	<u>18,576</u>

下表呈列本集團於二零二零年十二月三十一日按公允價值計量之金融資產及負債。

	第1級 港幣千元	第2級 港幣千元	第3級 港幣千元	總額 港幣千元
<b>資產</b>				
按公允價值計入其他 全面收入的金融資產	<u>42</u>	<u>-</u>	<u>7,440</u>	<u>7,482</u>
<b>負債</b>				
衍生金融工具	<u>-</u>	<u>26,592</u>	<u>-</u>	<u>26,592</u>

期內，第1級、第2級及第3級之間並無轉移。

期內，估值技術並無其他變動。

#### 5.3 用以取得第2級公允價值之估值技術

第2級衍生金融工具包括利率掉期合約。利率掉期合約之公允價值採用估值技術釐定。該等估值技術盡量利用可觀察市場數據(如有)，並盡量減少依賴實體之特定估計。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 5 財務風險管理及金融工具(續)

### 5.4 用以取得第3級公允價值之估值技術

倘一項或多項重大參數並非基於可觀察市場數據，則工具計入第3級。

下表呈列第3級工具之變動：

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
於一月一日	7,440	4,319
按公允價值計入其他全面收入的 金融資產公允價值變動	<u>928</u>	<u>153</u>
於六月三十日	<u><u>8,368</u></u>	<u><u>4,472</u></u>

### 5.5 本集團估值程序

本集團財務隊伍負責就財務報告進行所需金融資產估值。該隊伍直接向管理層匯報。管理層與該隊伍最少每半年會就估算程序及結果進行討論，有關做法切合本集團之呈報日期。

下列金融資產及負債的公允價值與其賬面值相若：

- 貿易及其他應收賬款；
- 受限制現金；
- 短期銀行存款；
- 現金及現金等價物；
- 貿易及其他應付賬款；
- 租賃負債；及
- 貸款。

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 6 分部資料

本集團之高級行政管理層被視為主要營運決策者（「主要營運決策者」）。本集團目前分為兩個經營部門：

電子製造服務（「EMS」）－為EMS顧客製造及分銷電子產品。

物業持有－物業發展、銷售及租賃。

主要營運決策者定期審閱本集團表現及其內部報告，以評估表現及分配資源。主要營運決策者根據分部業績之計量評估營運分部表現。該計量基準包括未扣除其他收入、其他收益－淨額、融資成本－淨額及應佔聯營公司利潤／（虧損）之營運分部盈虧，惟不包括企業及未分配開支。向主要營運決策者提供之其他資料按與本中期財務資料所載方式一致者計量。

截至二零二一年六月三十日止六個月	EMS部門 港幣千元	物業持有 部門 港幣千元	總額 港幣千元
對外收益			
客戶合約收益			
收益確認時間			
－在某一時點	1,523,794	－	1,523,794
其他收益來源			
－租金收入	－	33,026	33,026
	<u>38,073</u>	<u>17,572</u>	<u>55,645</u>
分部業績			
	<u>38,073</u>	<u>17,572</u>	<u>55,645</u>
折舊	37,775	21	37,796
應佔合營企業利潤	－	4,306	4,306
投資物業公允價值變動	－	(11,700)	(11,700)
資本開支	<u>5,493</u>	<u>13</u>	<u>5,506</u>

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 6 分部資料(續)

截至二零二零年六月三十日止六個月	EMS部門 港幣千元	物業持有 部門 港幣千元	總額 港幣千元
對外收益			
客戶合約收益			
收益確認時間			
- 在某一時點	1,404,503	-	1,404,503
其他收益來源			
- 租金收入	-	34,401	34,401
	<u>48,238</u>	<u>(630,387)</u>	<u>(582,149)</u>
分部業績			
折舊	33,901	20	33,921
應佔合營企業虧損	-	(303,881)	(303,881)
投資物業公允價值變動	-	(353,220)	(353,220)
資本開支	<u>48,813</u>	<u>-</u>	<u>48,813</u>
	EMS部門	物業持有	總額
	港幣千元	部門	港幣千元
	港幣千元	港幣千元	港幣千元
於二零二一年六月三十日			
分部資產	3,125,082	2,273,148	5,398,230
合營企業的權益	-	2,138,677	2,138,677
可呈報分部總資產	<u>3,125,082</u>	<u>4,411,825</u>	<u>7,536,907</u>
於二零二零年十二月三十一日			
分部資產	3,005,529	2,280,684	5,286,213
合營企業的權益	-	2,148,651	2,148,651
可呈報分部總資產	<u>3,005,529</u>	<u>4,429,335</u>	<u>7,434,864</u>

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 6 分部資料(續)

分部資產主要包括物業、廠房及設備、投資物業、使用權資產、合營企業的權益、受限制現金、存貨、已完成物業存貨、應收貿易賬款、預付款項、訂金及其他應收賬款、現金及現金等價物以及短期銀行存款，但不包括聯營公司的投資、按公允價值計入其他全面收入的金融資產、遞延所得稅資產、當期可收回所得稅以及企業及未分配資產。

可呈報分部業績與除所得稅前利潤／(虧損)之對賬如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	港幣千元	港幣千元
可呈報分部業績	55,645	(582,149)
其他收入	7,795	9,212
其他收益－淨額	5,076	10,372
融資成本－淨額	(14,351)	(20,283)
應佔聯營公司利潤／(虧損)	297	(891)
企業及未分配開支	(8,383)	(11,057)
	<u>46,079</u>	<u>(594,796)</u>
除所得稅前利潤／(虧損)	<u>46,079</u>	<u>(594,796)</u>

可呈報分部資產與總資產之對賬如下：

	於二零二一年	於二零二零年
	六月三十日	十二月三十一日
	港幣千元	港幣千元
可呈報分部資產	7,536,907	7,434,864
聯營公司的投資	26,339	25,719
按公允價值計入其他全面收入的金融資產	8,446	7,482
遞延所得稅資產	26,821	27,301
當期可收回所得稅	1,108	1,372
企業及未分配資產	103,604	89,193
	<u>7,703,225</u>	<u>7,585,931</u>
簡明綜合財務狀況表內之總資產	<u>7,703,225</u>	<u>7,585,931</u>



## 簡明綜合中期財務資料附註

### 6 分部資料(續)

其他重大項目之對賬如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
折舊		
- 可呈報分部總額	37,796	33,921
- 公司總部	1,122	1,197
	<u>38,918</u>	<u>35,118</u>
資本開支		
- 可呈報分部總額	5,506	48,813
	<u>5,506</u>	<u>48,813</u>

本公司於百慕達註冊。以下為本集團按地區市場劃分之收益分析(按出具發票之地點決定)：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
北美洲	171,028	325,098
亞洲(不包括香港)	934,519	682,542
歐洲	234,205	224,344
香港	217,068	206,920
	<u>1,556,820</u>	<u>1,438,904</u>

截至二零二一年六月三十日止六個月，約港幣652,369,000元及港幣170,192,000元之收益分別來自兩大外部客戶。截至二零二零年六月三十日止六個月，約港幣563,184,000元之收益來自最大外部客戶。該等客戶各佔本集團收益之10%或以上。該等收益為EMS部門應佔收益。

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 6 分部資料(續)

以下為本集團按地區市場劃分之非流動資產分析：

	於二零二一年 六月三十日 港幣千元	於二零二零年 十二月三十一日 港幣千元
北美洲	10	14
亞洲(不包括香港)	325,335	311,930
歐洲	37	20
香港	4,276,337	4,297,665
	<u>4,601,719</u>	<u>4,609,629</u>

非流動資產包括物業、廠房及設備、投資物業、使用權資產、聯營公司的投資、合營企業的權益、按公允價值計入其他全面收入的金融資產、訂金及其他應收賬款以及受限制現金，惟不包括遞延所得稅資產。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 7 除所得稅前利潤／(虧損)

除所得稅前利潤／(虧損)分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
物業、廠房及設備之折舊	27,235	24,824
使用權資產之折舊	11,683	10,294
折舊	38,918	35,118
核數師酬金	1,161	980
銀行手續費	1,543	805
樓宇管理費	6,896	6,946
化學品及消耗品	13,214	11,671
清潔費	1,777	1,772
交際費	456	214
政府地租及差餉	1,502	1,556
政府附加費	3,202	3,184
保險費	976	1,084
律師及專業費用	2,866	2,006
汽車開支	2,282	2,108
辦公室及廠房開支	1,962	1,892
短期租賃之經營租賃租金	1,707	616
招聘、培訓及其他員工福利開支	2,312	5,241
維修及保養	7,872	6,591
保安費	1,215	1,587
差旅費	356	1,207
運輸費	14,550	15,126
公用開支	10,867	8,917
其他	6,639	3,819
其他經營支出	83,355	77,322
應收貿易賬款之減值虧損撥備	1,104	920
總計	123,377	113,360

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 8 其他收益 – 淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
金融工具收益／(虧損) – 淨額		
– 未變現	-	76
– 已變現	-	(77)
出售物業、廠房及設備之收益	593	209
匯兌(虧損)／收益 – 淨額	(2,827)	10,164
應收聯營公司款項之減值虧損撥回	7,310	-
	<u>5,076</u>	<u>10,372</u>

## 9 融資成本 – 淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
融資收入		
– 短期銀行存款及受限制現金之 利息收入	8,202	10,854
融資成本		
– 銀行貸款之利息開支	(11,958)	(28,252)
– 利率掉期合約之利息開支	(9,063)	(1,641)
– 租賃負債之利息開支	(1,532)	(1,244)
總融資成本	<u>(22,553)</u>	<u>(31,137)</u>
融資成本 – 淨額	<u>(14,351)</u>	<u>(20,283)</u>

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 10 所得稅開支

香港利得稅已就產生自或源於香港之估計應課稅利潤按稅率16.5%(二零二零年：16.5%)計提撥備。

本集團中國內地附屬公司須繳納中國企業所得稅(「企業所得稅」)，稅率為估計利潤之25%(二零二零年：25%)，惟本集團之全資附屬公司華高科技(蘇州)有限公司(「華高蘇州」)除外。華高蘇州符合高新科技企業下之15%(二零二零年：15%)優惠企業所得稅率，直至二零二一年十二月三十一日。

計入簡明綜合中期收益表之所得稅金額指：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	港幣千元	港幣千元
當期所得稅		
– 香港利得稅	3,484	5,205
– 海外稅項	19,660	11,850
過往期間超額撥備		
– 當期所得稅	(5,025)	(919)
遞延所得稅	148	2,234
	<u>18,267</u>	<u>18,370</u>

所得稅開支乃根據管理層對整個財政年度預計加權平均年度所得稅稅率之最佳估計確認。

### 11 股息

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	港幣千元	港幣千元
中期股息–每股港幣0.015元 (二零二零年：港幣0.02元)	<u>7,177</u>	<u>9,570</u>

於二零二一年八月二十六日，董事會已議決派付中期股息每股港幣0.015元(二零二零年：每股港幣0.02元)，該股息將於二零二一年九月三十日(星期四)派付予二零二一年九月十六日(星期四)名列本公司股東名冊之股東。本中期股息金額達港幣7,177,000元(二零二零年：港幣9,570,000元)並未於本中期財務資料確認為負債，並將於截至二零二一年十二月三十一日止年度之股東權益中確認。

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 12 每股盈利／(虧損)

#### (a) 基本

每股基本盈利／(虧損)乃按本公司擁有人應佔利潤／(虧損)除以期內已發行普通股之加權平均數計算。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
本公司擁有人應佔利潤／(虧損) (港幣千元)	<b>27,812</b>	(613,166)
已發行普通股之加權平均數 (千股)	<b>478,484</b>	478,484
每股基本盈利／(虧損)(港幣元)	<b>0.06</b>	(1.28)

#### (b) 攤薄

概無就兩期呈報每股攤薄盈利／(虧損)，因為兩期內概無潛在之攤薄普通股。

### 13 資本開支

截至二零二一年六月三十日止六個月	物業、廠房 及設備 港幣千元	投資物業 港幣千元
於二零二一年一月一日 之期初賬面淨值	249,956	2,052,585
添置	5,506	-
公允價值虧損	-	(11,700)
出售	(9)	-
折舊	(27,235)	-
貨幣換算差額	1,584	172
於二零二一年六月三十日 之期末賬面淨值	<b>229,802</b>	<b>2,041,057</b>

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 13 資本開支(續)

截至二零二零年六月三十日止六個月	物業、廠房 及設備 港幣千元	投資物業 港幣千元
於二零二零年一月一日		
之期初賬面淨值	220,157	2,534,016
添置	48,813	-
公允價值虧損	-	(353,220)
出售	(1)	-
折舊	(24,824)	-
貨幣換算差額	(5,616)	(390)
	<u>238,529</u>	<u>2,180,406</u>
於二零二零年六月三十日		
之期末賬面淨值	<u>238,529</u>	<u>2,180,406</u>

於二零二一年六月三十日，羅馬國際評估有限公司(為獨立測量師行及香港測量師學會資深會員)對投資物業進行估值。根據香港財務報告準則第13號，該等投資物業之公允價值計量資料如下。

	公允價值計量		
	可識別資產 在活躍市場 報價 (第1級) 港幣千元	其他重大 觀察所得 參數 (第2級) 港幣千元	重大無法 觀察所得 參數 (第3級) 港幣千元
於二零二一年六月三十日			
經常性公允價值計量			
投資物業	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,041,057</u>
於二零二零年十二月三十一日			
經常性公允價值計量			
投資物業	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,052,585</u>

期內，第1級、第2級及第3級之間並無轉移。

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 13 資本開支(續)

使用重大無法觀察所得參數計量公允價值(第3級)

	投資物業		
	香港 港幣千元	香港境外 港幣千元	總計 港幣千元
於二零二一年一月一日	2,027,900	24,685	2,052,585
公允價值虧損	(11,700)	-	(11,700)
貨幣換算差額	-	172	172
	<u>2,016,200</u>	<u>24,857</u>	<u>2,041,057</u>
於二零二一年六月三十日	<u>2,016,200</u>	<u>24,857</u>	<u>2,041,057</u>
期內未變現虧損總額(就期終所持資產 計入簡明綜合收益表內 「投資物業公允價值變動」項下)	<u>(11,700)</u>	<u>-</u>	<u>(11,700)</u>
於二零二零年一月一日	2,510,700	23,316	2,534,016
公允價值虧損	(353,000)	(220)	(353,220)
貨幣換算差額	-	(390)	(390)
	<u>2,157,700</u>	<u>22,706</u>	<u>2,180,406</u>
於二零二零年六月三十日	<u>2,157,700</u>	<u>22,706</u>	<u>2,180,406</u>
期內未變現虧損總額(就期終所持資產 計入簡明綜合收益表內 「投資物業公允價值變動」項下)	<u>(353,000)</u>	<u>(220)</u>	<u>(353,220)</u>

已落成投資物業之公允價值，乃使用直接比較法進行估值，當中假設物業以其現時交吉狀況出售，並參考相關市場上之可比較銷售交易資料(如有)。



## 簡明綜合中期財務資料附註

### 13 資本開支(續)

估值時乃假設擁有人於公開市場出售物業，而並無憑藉遞延條款合約、售後租回、合營企業、管理協議或任何類似安排，以提升有關物業之價值。此外，估值時並無計及任何有關或影響出售該等物業之選擇權或優先購買權，亦並無就一次過出售或售予單一買家之該等物業提供折扣。

估值技術於期內並無變化。

於二零二一年六月三十日，若干銀行貸款以物業、廠房及設備、使用權資產、投資物業以及已完成物業存貨作抵押，賬面值約為港幣2,297,721,000元(二零二零年十二月三十一日：港幣1,871,839,000元)(附註17)。

### 14 合營企業的權益

	於二零二一年 六月三十日 港幣千元	於二零二零年 十二月三十一日 港幣千元
應估資產淨值	<b>1,018,285</b>	1,013,979
貸款予合營企業	<b>1,120,392</b>	1,134,672
	<b><u>2,138,677</u></b>	<b><u>2,148,651</u></b>

應估資產淨值之變動分析如下：

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
於一月一日	<b>1,013,979</b>	1,338,210
應佔合營企業利潤／(虧損)	<b>4,306</b>	(303,881)
於六月三十日	<b><u>1,018,285</u></b>	<b><u>1,034,329</u></b>

應佔合營企業利潤／(虧損)包括應佔合營企業擁有之投資物業公允價值虧損(扣除遞延所得稅)約港幣19,652,000元(二零二零年：港幣323,717,000元)。

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 14 合營企業的權益(續)

於二零二一年六月三十日，本集團於以下非上市主要合營企業擁有權益：

公司名稱	註冊成立地點	擁有權權益比例(%)	主要業務	關係性質	計量方法
Talent Chain Investments Limited	英屬維爾京群島	35.7	投資控股	附註	權益
冠奧投資有限公司	香港	35.7	物業持有	附註	權益
Open Vantage Limited	英屬維爾京群島	35.7	物業投資	不適用	權益

附註： Talent Chain Investments Limited之附屬公司冠奧投資有限公司從事物業持有業務。

貸款予合營企業為無抵押、免息及毋須於未來十二個月償還。董事認為貸款予合營企業之賬面值與彼等之公允價值相若。該等金額以港幣計值。

Talent Chain Investments Limited、冠奧投資有限公司及Open Vantage Limited為私人公司，其股份並無可取得之市場報價。

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 15 應收貿易賬款

	於二零二一年 六月三十日 港幣千元	於二零二零年 十二月三十一日 港幣千元
應收貿易賬款	907,680	914,115
減：應收貿易賬款之減值撥備	(3,078)	(1,974)
	<u>904,602</u>	<u>912,141</u>

本集團給予貿易客戶之賒賬期主要介乎30日至120日不等，且並無收取任何利息。

本集團應收貿易賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	於二零二一年 六月三十日 港幣千元	於二零二零年 十二月三十一日 港幣千元
0至60日	565,319	572,521
61至90日	202,706	186,848
超過90日	139,655	154,746
	<u>907,680</u>	<u>914,115</u>

應收貿易賬款之虧損撥備變動如下：

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
於一月一日	1,974	2,564
虧損撥備增加	1,104	920
於六月三十日	<u>3,078</u>	<u>3,484</u>

本集團應用香港財務報告準則第9號計量預期信貸損失之簡化方法，就所有應收貿易賬款使用年期預期虧損撥備。本集團應收貿易賬款之賬面值與其二零二一年六月三十日之公允價值相若。

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 16 應付貿易賬款

本集團應付貿易賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	於二零二一年 六月三十日 港幣千元	於二零二零年 十二月三十一日 港幣千元
0至60日	553,546	586,833
61至90日	60,106	40,407
超過90日	50,588	41,038
	<u>664,240</u>	<u>668,278</u>

於二零二一年六月三十日，本集團應付貿易賬款之賬面值與彼等之公允價值相若。

### 17 貸款

	於二零二一年 六月三十日 港幣千元	於二零二零年 十二月三十一日 港幣千元
信託收據銀行貸款，無抵押	316,442	324,943
短期銀行貸款，無抵押	319,000	410,000
部分長期貸款，於一年內償還，有抵押	131,040	119,065
部分長期貸款，於一年後償還，有抵押	1,343,313	1,184,662
總貸款	<u>2,109,795</u>	<u>2,038,670</u>
非流動	1,343,313	1,184,662
流動	<u>766,482</u>	<u>854,008</u>
總貸款	<u>2,109,795</u>	<u>2,038,670</u>

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 17 貸款(續)

於二零二一年六月三十日，港幣1,474,353,000元(二零二零年十二月三十一日：港幣1,303,727,000元)之長期銀行貸款由下列各項抵押：

- 賬面值約港幣20,617,000元(二零二零年十二月三十一日：港幣20,911,000元)之物業、廠房及設備、賬面值約港幣57,694,000元(二零二零年十二月三十一日：港幣58,518,000元)之使用權資產、賬面值約港幣2,006,000,000元(二零二零年十二月三十一日：港幣1,579,000,000元)之投資物業以及賬面值約港幣213,410,000元(二零二零年十二月三十一日：港幣213,410,000元)之已完成物業存貨之押記；
- 本集團應佔其合營企業Talent Chain Investments Limited之25.7%股權之股份質押；
- 本公司一家間接全資附屬公司所提供上限為港幣760,000,000元之擔保。

### 18 股本

	股份數目	面值 港幣千元
<b>每股面值港幣0.10元之普通股</b>		
法定股本：		
於二零二零年一月一日及 二零二零年六月三十日	700,000,000	70,000
於二零二一年一月一日及 二零二一年六月三十日	700,000,000	70,000
已發行及繳足股本：		
於二零二零年一月一日及 二零二零年六月三十日	478,483,794	47,848
於二零二一年一月一日及 二零二一年六月三十日	478,483,794	47,848

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 19 承擔

(a) 物業、廠房及設備之資本承擔如下：

	於二零二一年 六月三十日 港幣千元	於二零二零年 十二月三十一日 港幣千元
已訂約但未撥備	401	9,457
已授權但未訂約	-	-
	<u>401</u>	<u>9,457</u>

(b) 本集團根據多份不可撤銷之租賃樓宇經營租賃日後應收之租金收入分析如下：

	於二零二一年 六月三十日 港幣千元	於二零二零年 十二月三十一日 港幣千元
一年內	36,698	26,024
第二至第五年(包括首尾兩年)	<u>53,288</u>	<u>5,605</u>
	<u>89,986</u>	<u>31,629</u>

經營租賃收入指本集團就出租其投資物業應收之租金。租約及租金按平均年期2.3年(二零二零年：2.3年)磋商及釐定。

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 20 關連人士交易

於二零二一年六月三十日，本公司之最大股東為王忠秣先生（個人及透過 Salop Hong Kong Limited，其乃由彼全資擁有及控制之公司）。

#### (a) 與關連人士之結餘

應收聯營公司款項須按要求償付，為無抵押、免息及無預定還款期。

應收合營企業貸款載於簡明綜合中期財務資料附註14。

#### (b) 主要管理人員報酬

	截至六月三十日止六個月	
	二零二一年	二零二零年
	港幣千元	港幣千元
薪金及津貼	7,503	8,374
花紅	4,016	5,585
退休金成本		
– 界定供款計劃	27	18
	<u>11,546</u>	<u>13,977</u>

### 21 財務狀況表日期後發生之事項

於二零二一年七月三十日，本公司之全資附屬公司 Welco Technology Vietnam Company Limited 簽署接納函，確認其接納由 Investcorp Group Joint Stock Company（一家於越南註冊成立之有限公司）為擴充本集團於越南之現有生產能力而為越南海陽省新工廠提供建造及相關服務而提交之投標書，有關接納合約金額為 230,391,944,379 越南盾（約相等於港幣 78,766,477 元）。

## 中期股息

於二零二一年八月二十六日，董事會已議決派付中期股息每股港幣0.015元（二零二零年：每股港幣0.02元），該股息將於二零二一年九月三十日（星期四）派付予二零二一年九月十六日（星期四）名列本公司股東名冊之股東。

## 暫停辦理股東登記手續

本公司將由二零二一年九月十四日（星期二）至二零二一年九月十六日（星期四）（包括首尾兩日）暫停辦理本公司股東登記手續，該期間不會辦理股份轉讓。如欲獲派上述中期股息，務須於二零二一年九月十三日（星期一）下午四時三十分前，將所有過戶表格連同有關股票，一併送達本公司之香港股份過戶登記分處卓佳標準有限公司，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。

## 業務回顧

### 業績回顧

截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司擁有人應佔利潤為港幣27,800,000元，而去年同期之本公司擁有人應佔虧損則為港幣613,200,000元。此乃主要由於本集團及本集團的合營企業（「合營企業」）持有之投資物業錄得公允價值虧損減少所致。本集團及合營企業持有之投資物業公允價值虧損港幣31,400,000元，而去年同期則錄得公允價值虧損港幣676,900,000元。錄得公允價值虧損反映商業物業市況因2019冠狀病毒爆發而受到不利影響。本六個月之每股盈利為港幣0.06元，而去年同期之每股虧損則為港幣1.28元。

截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團之收益為港幣1,556,800,000元，而去年同期則為港幣1,438,900,000元。截至二零二一年六月三十日止六個月之營運利潤為港幣55,800,000元，而去年同期之營運虧損則為港幣269,700,000元。營運業績改善乃主要由於本集團持有之投資物業錄得公允價值虧損大幅減少所致。

### 電子製造服務（「EMS」）部門

截至二零二一年六月三十日止六個月，EMS部門之收益為港幣1,523,800,000元，而去年同期則為港幣1,404,500,000元。EMS部門應佔分部利潤為港幣38,000,000元，較去年同期港幣48,200,000元減少21.0%。分部利潤減少乃因毛利率輕微降低及產品組合變動所致。



## 業務回顧(續)

### 物業持有部門

物業持有部門錄得收益港幣33,000,000元，而去年同期則為港幣34,400,000元。期內分部利潤為港幣17,600,000元，而去年同期之分部虧損則為港幣630,400,000元。分部業績改善主要歸因於本集團及合營企業持有之投資物業錄得公允價值虧損減少所致。

### 流動資金及財務資源

於二零二一年六月三十日，本集團之銀行信貸總額為港幣3,559,100,000元(二零二零年十二月：港幣3,221,700,000元)。銀行貸款總額為港幣2,109,800,000元(二零二零年十二月：港幣2,038,700,000元)。於二零二一年六月三十日，現金及現金等價物、短期銀行存款以及受限制現金為港幣1,501,400,000元(二零二零年十二月：港幣1,422,100,000元)。

於二零二一年六月三十日，本集團之銀行貸款淨額為港幣608,400,000元，於二零二零年十二月三十一日則為港幣616,600,000元。本集團維持充足銀行信貸及銀行結存，以應對本集團製造業務及物業持有部門之現金需要。

本集團於二零二一年六月三十日之淨資產負債比率為0.15(二零二零年十二月：0.15)。淨資產負債比率由負債淨額除以總權益得出。負債淨額則由總貸款及租賃負債減現金及現金等價物、短期銀行存款以及受限制現金得出。

### 外匯及風險管理

本集團大部分銷售均以美元進行，成本及開支以美元、港元、日圓、越南盾及人民幣計值。本集團並無使用任何外匯對沖產品，與財務風險管理之審慎政策一致。本集團知悉人民幣波動的貨幣風險，並將密切監察及積極管理所涉及的風險。

### 資本結構

自二零二零年十二月三十一日起，本集團之資本結構並無重大變動，包括銀行貸款、現金及現金等價物、短期銀行存款以及母公司擁有人應佔權益，當中包括已發行股本及儲備。

## 僱員

於二零二一年六月三十日，本集團聘用約3,700名僱員。本集團採納之薪酬政策乃按僱員之工作性質、資歷及經驗釐定薪酬。除提供年終花紅及僱員相關保險福利外，本集團亦會基於僱員之個人表現發放酌情花紅。本集團之薪酬福利及政策會定期作出檢討。本集團亦向其僱員提供內部及外間培訓課程。

## 前景

隨著全球經濟逐漸復甦，客戶對EMS業務需求顯著增加。另一方面，全球冠狀病毒疫情已導致全世界的供應鏈瓶頸，其導致供需無法預計、原材料短缺、物流時間更長、封城及材料價格上漲等，繼續對交付予客戶及毛利率造成影響。總括而言，董事對下半年之EMS業務表現抱持謹慎樂觀態度。董事將會密切注視疫情發展，特別是冠狀病毒之Delta變種，務必將我們的僱員之健康及業務夥伴之利益放在首位。

現時，EMS業務主要專注於在越南海陽省之生產設施發展。董事相信，該設施將滿足國際客戶之需要、帶來全新銷售機遇、提高成本競爭力，並有助解決美國關稅問題。儘管其發展進度在一定程度上受冠狀病毒疫情封城阻礙，惟客戶及潛在客戶對越南新設施反應十分熱烈。EMS業務目前已簽署合約，以在現時設施附近租賃約17,000平方米之新土地地盤興建樓面面積30,000平方米之新設施作為擴充之用。新工廠樓宇之建設預期將於二零二二年第一季度竣工。

EMS業務將繼續主力擴大客戶群、控制成本、提高營運效率及為客戶提供包括產品設計和技術服務在內之增值服務，以推動提升競爭力。

香港商業物業市場狀況趨向穩定，而董事考慮到當前之疫情及經濟形勢，預期本集團或與新鴻基地產之合營項目所持商業物業之估值於二零二一年下半年將不會大幅波動。本集團現時直接或間接持有之商業物業幾乎已全部租出。

## 獎項及認可

本公司及其全資附屬公司王氏電子有限公司連續九年獲香港社會服務聯會頒發「商界展關懷」標誌。這些嘉許為對本集團積極參與社區活動及作為良好企業市民的認可。

## 董事及主要行政人員之權益

於二零二一年六月三十日，本公司董事及主要行政人員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)之股份、相關股份及債券中擁有須記錄於證券及期貨條例第352條規定置存之記錄冊內之權益或淡倉，或須根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)之權益或淡倉如下：

### 於本公司股份之好倉

董事姓名	身份	普通股數目	約佔已發行 股份百分比
王忠秣	實益擁有人及受控制法團 之權益(附註)	136,828,569	28.60%
王賢敏	實益擁有人	1,000,000	0.21%
陳子華	實益擁有人	1,837,500	0.38%
楊孫西	實益擁有人	500,000	0.10%

#### 附註：

王忠秣先生被視為(根據證券及期貨條例)於本公司136,828,569股股份中持有權益。該等股份透過以下身份持有：

- (a) 1,000,000股股份由王忠秣先生個人持有。
- (b) 135,828,569股股份由Salop Hong Kong Limited持有，而該公司則由王忠秣先生全資擁有及控制。

除本文所披露者外，於二零二一年六月三十日，本公司董事或主要行政人員或彼等各自之聯繫人概無於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份或債券中擁有須記錄於證券及期貨條例第352條規定置存之記錄冊內之任何權益或淡倉，或須根據標準守則知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

## 主要股東之權益

據本公司董事或主要行政人員所知，於二零二一年六月三十日，下列人士（本公司董事或主要行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有須記錄於證券及期貨條例第336條規定置存之記錄冊內之權益或淡倉如下：

### 於本公司股份之好倉

主要股東名稱／姓名	身份	普通股數目	約佔已發行股份百分比
Salop Hong Kong Limited	實益擁有人 (附註1)	135,828,569	28.39%
HSBC International Trustee Limited	信託人 (附註2)	119,452,699	24.96%
王忠樞	實益擁有人、配偶權益及全權信託之創辦人 (附註3)	90,308,532	18.87%
Kong King International Limited	實益擁有人 (附註3(c))	88,073,532	18.41%
Mountainview International Limited	信託人 (附註3(c))	88,073,532	18.41%
王忠樞	實益擁有人及共同持有之權益 (附註4)	78,526,001	16.41%
胡倩明	共同持有之權益及配偶權益 (附註4)	78,526,001	16.41%
王忠恩	實益擁有人及受控制法團之權益 (附註5)	38,224,881	7.99%
Floral Inc.	實益擁有人 (附註5(b))	35,073,052	7.33%
王忠椒	全權信託之創辦人 (附註6)	31,379,167	6.56%
Sycamore Assets Limited	實益擁有人 (附註6)	31,379,167	6.56%

## 主要股東之權益(續)

### 於本公司股份之好倉(續)

附註：

1. Salop Hong Kong Limited為一間由王忠秣先生全資擁有及控制之公司。請參閱「董事及主要行政人員之權益」一節附註。
2. HSBC International Trustee Limited被視為(根據證券及期貨條例)於本公司119,452,699股股份中持有權益。該等股份透過以下身份持有：
  - (a) 88,073,532股股份由Kong King International Limited根據一項全權信託持有，而HSBC International Trustee Limited為該信託之信託人。請參閱下文附註3(c)。
  - (b) 31,379,167股股份由Sycamore Assets Limited根據一項全權信託持有，而HSBC International Trustee Limited為該信託之信託人。請參閱下文附註6。
3. 王忠樞先生被視為(根據證券及期貨條例)於本公司90,308,532股股份中持有權益。該等股份透過以下身份持有：
  - (a) 1,000,000股股份由王忠樞先生個人持有。
  - (b) 1,235,000股股份由王忠樞先生之妻子陸潔貞女士持有。
  - (c) 88,073,532股股份由Kong King International Limited根據一項全權信託持有，而王忠樞先生被視為(根據證券及期貨條例)該信託之創辦人，HSBC International Trustee Limited則為信託人。Kong King International Limited由Mountainview International Limited全資擁有，而該公司則由HSBC International Trustee Limited全資擁有。王忠樞先生、Kong King International Limited、Mountainview International Limited及HSBC International Trustee Limited各自被視為持有同一批88,073,532股股份之權益。請參閱上文附註2(a)。
4. 王忠樞先生及其妻子胡倩明女士被視為(根據證券及期貨條例)於本公司同一批78,526,001股股份中持有權益。該等股份透過以下身份持有：
  - (a) 50,458,041股股份由王忠樞先生個人持有。
  - (b) 28,067,960股股份由王忠樞先生及胡倩明女士共同持有。

## 主要股東之權益(續)

### 於本公司股份之好倉(續)

附註：(續)

5. 王忠恩女士被視為(根據證券及期貨條例)於本公司38,224,881股股份中持有權益。該等股份透過以下身份持有：
  - (a) 3,151,829股股份由王忠恩女士個人持有。
  - (b) 35,073,052股股份由Floral Inc.持有，而該公司則由王忠恩女士全資擁有及控制。王忠恩女士及Floral Inc.各自被視為持有同一批35,073,052股股份之權益。
6. 王忠椒女士被視為(根據證券及期貨條例)於本公司31,379,167股股份中持有權益，該等股份由Sycamore Assets Limited根據一項全權信託持有，而王忠椒女士被視為(根據證券及期貨條例)該信託之創辦人，HSBC International Trustee Limited則為信託人。Sycamore Assets Limited由HSBC International Trustee Limited全資擁有。王忠椒女士、Sycamore Assets Limited及HSBC International Trustee Limited各自被視為持有同一批31,379,167股股份之權益。請參閱上文附註2(b)。

除本文所披露者外，於二零二一年六月三十日，董事並不知悉任何其他人士於本公司股份或相關股份中擁有須記錄於證券及期貨條例第336條規定置存之記錄冊內之權益或淡倉。

## 購股權

本公司於二零二零年六月二十六日採納購股權計劃(「該計劃」)，自該計劃採納日期起直至二零二一年六月三十日，並無購股權根據該計劃授出。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二一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、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 企業管治守則

截至二零二一年六月三十日止六個月，本公司已遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載企業管治守則(「企業管治守則」)之守則條文，惟下列偏離者除外：

## 企業管治守則(續)

### 守則條文A.2.1條

守則條文A.2.1條規定，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。

王忠秣先生為本集團主席兼行政總裁，自二零零三年二月起一直兼任這兩個職位。在容許兩個職位由同一人擔任時，本公司已考慮以下事項：

- (a) 兩個職位均須對本集團業務具備透徹了解及豐富經驗。本集團內外均難以遇到同時具備合適知識、經驗及領導才能之人選。倘任何一個職位由不符合資格之人士擔任，可能會拖累本集團之表現。
- (b) 本公司相信，董事會及其獨立非執行董事之監察可提供一個有效之制衡機制，並確保可足夠代表股東利益。

### 守則條文A.4.1條

守則條文A.4.1條規定，非執行董事的委任應有指定任期，並須接受重新選舉。

本公司現有獨立非執行董事概無指定任期。然而，本公司各董事現時須根據本公司細則第112條輪值告退及接受重新選舉。因此，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企業管治守則所載者。

### 守則條文A.5.1至A.5.4條

守則條文A.5.1至A.5.4條規定，應設立提名委員會，並為其訂明具體的職權範圍，在聯交所及上市發行人之網站上將其公開，而該委員會亦應獲得充足資源以履行其職責。

鑑於董事會本身將履行所有預期應由提名委員會處理之職務，故本公司目前無意成立提名委員會。此外，提名董事之政策及程序已經以書面方式載列並由董事會採納為指引，以確保新董事之委任程序為正式、經審慎考慮並具透明度，以委任具備合適經驗及能力之董事，維持及增強本公司之競爭力。

## 遵守上市發行人董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載標準守則。本公司已對全體董事作出具體查詢，而各董事已確認截至二零二一年六月三十日止六個月內已遵守標準守則所載規定準則。

## 根據上市規則第13.51B(1)條更新董事資料

本公司獨立非執行董事李家祥博士於二零二一年五月二十七日退任恒生銀行有限公司獨立非執行董事職務。

## 審核委員會

由三名獨立非執行董事組成之審核委員會已與管理層檢討本集團採納之會計原則及慣例，並討論核數、內部監控及財務申報事宜，包括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財務資料。

承董事會命  
主席兼行政總裁  
王忠秣

香港，二零二一年八月二十六日

## 董事會

### 執行董事：

王忠秣先生

(主席兼行政總裁)

王賢敏女士

陳子華博士

熊永順先生

陳偉明先生

### 獨立非執行董事：

李家祥博士 GBS, OBE, 太平紳士

楊孫西博士 GBM, 太平紳士

葉天養先生 太平紳士

張志超先生