

香港交易及結算所有限公司以及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，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公告全部或任何部分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。



SOLARTECH INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

星凱控股有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：1166)

二零二一年／二零二二年全年業績公告

Solartech International Holdings Limited 星凱控股有限公司* (「本公司」) 之董事 (「董事」) 會 (「董事會」) 宣佈，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年度之經審核綜合業績連同去年之比較數字如下：

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年度

| | 附註 | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|----------------------------|----|------------------|--------------|
| 收益 | 3 | 471,521 | 433,049 |
| 銷售成本 | | (404,843) | (374,815) |
| 毛利 | | 66,678 | 58,234 |
| 利息收入 | | 14,238 | 13,408 |
| 其他收入及其他 (虧損) / 收益淨額 | | (1,131) | 1,781 |
| 一般及行政開支 | | (73,101) | (69,550) |
| 銷售及分銷開支 | | (7,413) | (10,430) |
| 融資成本 | 6 | (21,270) | (15,875) |
| 衍生金融工具公平值變動淨額 | | (734) | (507) |
| 投資物業公平值變動淨額 | 10 | 6,342 | 85,911 |
| 按公平值計入損益之金融資產公平值變動及出售收益淨額 | | (5,079) | 3,274 |
| 預期信貸虧損撥回 / 已確認 (預期信貸虧損) 淨額 | | 2,614 | (11,700) |
| 撇銷按金 | | - | (1,415) |
| 物業、廠房及設備之減值虧損 | | - | (131) |
| 無形資產 (減值虧損) / 減值虧損撥回 | 12 | (70,769) | 130,206 |
| 出售附屬公司之虧損淨額 | | - | (4,656) |
| 分佔聯營公司業績 | | (7,810) | (1,811) |
| 分佔合營企業業績 | | (15,204) | 11,892 |

* 僅供識別

| | 附註 | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|----------------------------|----|-------------------------|-----------------------|
| 稅前(虧損)/溢利 | 5 | (112,639) | 188,631 |
| 所得稅抵免/(開支) | 7 | 11,446 | (20,779) |
| 年內(虧損)/溢利 | | <u>(101,193)</u> | <u>167,852</u> |
| 其他全面收入： | | | |
| 其後可能重新分類至損益之項目 | | | |
| 換算海外業務之匯兌差額 | | (8,542) | 20,491 |
| 對年內出售海外業務之匯兌差額進 行重新分類調整 | 18 | - | 3,423 |
| 分佔聯營公司其他全面收入 | | (113) | 2,700 |
| 分佔合營企業其他全面收入 | | (22) | (4) |
| 年內其他全面收入 | | <u>(8,677)</u> | <u>26,610</u> |
| 年內全面收入總額 | | <u>(109,870)</u> | <u>194,462</u> |
| 以下人士應佔(虧損)/溢利： | | | |
| 本公司擁有人 | | (102,218) | 156,346 |
| 非控股股東權益 | | 1,025 | 11,506 |
| | | <u>(101,193)</u> | <u>167,852</u> |
| 以下人士應佔全面收入總額： | | | |
| 本公司擁有人 | | (110,921) | 182,947 |
| 非控股股東權益 | | 1,051 | 11,515 |
| | | <u>(109,870)</u> | <u>194,462</u> |
| 每股(虧損)/盈利： | | | |
| —基本及攤薄(港元) | 9 | <u>(0.043)</u> | <u>0.066</u> |

綜合財務狀況表

於二零二二年六月三十日

| | 附註 | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 21,458 | 24,933 |
| 投資物業 | 10 | 767,219 | 650,996 |
| 使用權資產 | 11 | 7,907 | 9,480 |
| 無形資產 | 12 | 486,820 | 557,560 |
| 預付款項 | | – | 1,632 |
| 於聯營公司之權益 | 13 | 3,677 | 11,600 |
| 於合營企業之權益 | 14 | 9,040 | 24,267 |
| 其他應收貸款及應收款項 | 15 | 21,895 | 9,697 |
| 遞延稅項資產 | | 12,877 | – |
| 非流動資產總值 | | <u>1,330,893</u> | <u>1,290,165</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 33,442 | 46,593 |
| 應收賬項、其他應收貸款及應收款項、 按金及預付款項 | 15 | 249,120 | 282,161 |
| 應收票據 | | 865 | 1,189 |
| 按公平值計入損益之金融資產 | | 6,798 | 5,091 |
| 已抵押銀行存款 | | – | 72,150 |
| 銀行結餘及現金 | | 71,346 | 66,953 |
| 流動資產總值 | | <u>361,571</u> | <u>474,137</u> |
| 流動負債 | | | |
| 應付賬項、其他預收款項及應計費用 | 16 | 114,797 | 154,148 |
| 借貸 | | 180,037 | 240,236 |
| 衍生金融負債 | | 580 | 580 |
| 承兌票據 | 17 | – | 8,960 |
| 租賃負債 | 11 | 1,760 | 1,886 |
| 流動負債總額 | | <u>297,174</u> | <u>405,810</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>64,397</u> | <u>68,327</u> |
| 總資產減流動負債 | | <u>1,395,290</u> | <u>1,358,492</u> |

| | 附註 | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|--------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 非流動負債 | | | |
| 租賃負債 | 11 | 231 | 1,316 |
| 其他應付款項及預收款項 | 16 | 62,259 | 49,993 |
| 借貸 | | 156,982 | 20,443 |
| 遞延稅項負債 | | 87,138 | 88,190 |
| | | <u>306,610</u> | <u>159,942</u> |
| 非流動負債總額 | | <u>306,610</u> | <u>159,942</u> |
| 總資產淨值 | | <u>1,088,680</u> | <u>1,198,550</u> |
| 權益 | | | |
| 資本及儲備 | | | |
| 股本 | | 23,745 | 23,745 |
| 儲備 | | 1,065,597 | 1,176,518 |
| | | <u>1,089,342</u> | <u>1,200,263</u> |
| 本公司擁有人應佔權益 | | <u>1,089,342</u> | <u>1,200,263</u> |
| 非控股股東權益 | | <u>(662)</u> | <u>(1,713)</u> |
| 總權益 | | <u>1,088,680</u> | <u>1,198,550</u> |

綜合權益變動表

截至二零二二年六月三十日止年度

| | 股本 千港元 | 股份 溢價 千港元 | 繳入 盈餘 千港元 | 外匯 儲備 千港元 | 法定 儲備 金 千港元 | 物業 重估 儲備 千港元 | 購股 權 儲備 千港元 | 累計 虧損 千港元 | 總計 千港元 | 非 控股 權益 千港元 | 總 權益 千港元 |
|---------------------------------|---------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 於二零二零年七月一日 | 23,745 | 1,828,432 | 612,360 | (16,998) | 4,878 | 123,233 | 8,734 | (1,567,013) | 1,017,371 | (8,505) | 1,008,866 |
| 年內溢利 | - | - | - | - | - | - | - | 156,346 | 156,346 | 11,506 | 167,852 |
| 換算海外業務之 匯兌差額 | - | - | - | 20,482 | - | - | - | - | 20,482 | 9 | 20,491 |
| 對年內出售海外業務之 匯兌差額進行重新分類 調整 | - | - | - | 3,423 | - | - | - | - | 3,423 | - | 3,423 |
| 分佔聯營公司其他 全面收入 | - | - | - | 2,700 | - | - | - | - | 2,700 | - | 2,700 |
| 分佔合營企業其他 全面收入 | - | - | - | (4) | - | - | - | - | (4) | - | (4) |
| 年內全面收入總額 | - | - | - | 26,601 | - | - | - | 156,346 | 182,947 | 11,515 | 194,462 |
| 出售附屬公司 並無導致控制權變動的 非控股權益變動 | - | - | - | - | - | (14,980) | - | 14,980 | - | (4,778) | (4,778) |
| 購股權失效 | - | - | - | - | - | - | (7,216) | 7,216 | - | - | - |
| 於二零二一年 六月三十日 | <u>23,745</u> | <u>1,828,432</u> | <u>612,360</u> | <u>9,603</u> | <u>4,878</u> | <u>108,253</u> | <u>1,518</u> | <u>(1,388,526)</u> | <u>1,200,263</u> | <u>(1,713)</u> | <u>1,198,550</u> |

| | 股本 千港元 | 股份 溢價 千港元 | 繳入 盈餘 千港元 | 外匯 儲備 千港元 | 法定 儲備 金 千港元 | 物業 重估 儲備 千港元 | 購股 權 儲備 千港元 | 累計 虧損 千港元 | 總計 千港元 | 非 控股 權益 千港元 | 總 權益 千港元 |
|------------------|---------------|------------------|-----------------|-----------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 於二零二一年七月一日 | 23,745 | 1,828,432 | 612,360 | 9,603 | 4,878 | 108,253 | 1,518 | (1,388,526) | 1,200,263 | (1,713) | 1,198,550 |
| 年內虧損 | - | - | - | - | - | - | - | (102,218) | (102,218) | 1,025 | (101,193) |
| 換算海外業務之 匯兌差額 | - | - | - | (8,568) | - | - | - | - | (8,568) | 26 | (8,542) |
| 分佔聯營公司其他 全面收入 | - | - | - | (113) | - | - | - | - | (113) | - | (113) |
| 分佔合營企業其他 全面收入 | - | - | - | (22) | - | - | - | - | (22) | - | (22) |
| 年內全面收入總額 | - | - | - | (8,703) | - | - | - | (102,218) | (110,921) | 1,051 | (109,870) |
| 購股權失效 | - | - | - | - | - | - | (1,518) | 1,518 | - | - | - |
| 於二零二二年 六月三十日 | <u>23,745</u> | <u>1,828,432</u> | <u>612,360</u> | <u>900</u> | <u>4,878</u> | <u>108,253</u> | <u>-</u> | <u>(1,489,226)</u> | <u>1,089,342</u> | <u>(662)</u> | <u>1,088,680</u> |

綜合財務報表附註

截至二零二二年六月三十日止年度

1. 組織及經營

本公司在百慕達註冊成立為獲豁免有限公司，其股份在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市。本公司註冊辦事處及主要營業地點之地址於年報內公司資料一節披露。

本公司為投資控股公司，其附屬公司主要從事電纜及電線製造及買賣、銅桿買賣、物業投資及持有採礦權業務。其聯營公司於中國從事廣告及媒體服務、品牌及營銷服務、企業形象及策略服務、創新策略服務，以及裝飾照明裝置、LED照明產品及其他電子物料及各種電器部件的研究、開發、加工及銷售。其合營企業從事持有採礦許可證業務。本公司連同其附屬公司統稱為「本集團」。

綜合財務報表以本公司之功能貨幣港元（「港元」）呈列。

2. 採納香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

(a) 採納新訂／經修訂香港財務報告準則—於二零二一年七月一日生效

香港會計師公會已頒佈多項於本集團本會計期間首次生效之新訂或經修訂香港財務報告準則：

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

該等新訂或經修訂香港財務報告準則對本集團於本年度或過往年度之業績及財務狀況並無重大影響。本集團並無提早應用任何於本會計年度尚未生效之新訂或經修訂香港財務報告準則。

(b) 已頒佈但尚未生效及並未提早採納之新訂／經修訂香港財務報告準則

以下可能與本集團財務報表相關之新訂／經修訂香港財務報告準則已經頒佈，但尚未生效，且本集團並未提早採納。

| | |
|------------------------------|--|
| 香港會計準則第1號及香港詮釋第5號(二零二零年)之修訂 | 「負債分類為流動或非流動」及「財務報表之呈列－借款人對包含可隨時要求還款之定期貸款之分類」 ³ |
| 香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報告第2號之修訂 | 會計政策披露 ³ |
| 香港會計準則第8號之修訂 | 會計估計之定義 ³ |
| 香港會計準則第12號之修訂 | 與單一交易產生之資產及負債相關的遞延稅項 ³ |
| 香港會計準則第16號之修訂 | 物業、廠房及設備：達到擬定用途前所獲收入 ¹ |
| 香港會計準則第37號之修訂 | 虧損性合約－履行合約之成本 ¹ |
| 香港財務報告準則第17號 | 保險合約 ³ |
| 香港財務報告準則第3號之修訂 | 引用概念框架 ² |
| 香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之修訂 | 投資者與其聯營公司或合營企業之間之資產出售或注資 ⁴ |
| 香港財務報告準則之修訂 | 香港財務報告準則二零一八年至二零二零年之年度改進 ¹ |

¹ 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效

² 對收購日期為二零二二年一月一日或之後開始的首個年度期間開始當日或之後的業務合併有效

³ 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效

⁴ 該等修訂將前瞻性應用於待定日期或之後開始的年度期間發生的資產出售或注資

香港會計準則第1號「負債分類為流動或非流動」及香港詮釋第5號(二零二零年)「財務報表之呈列－借款人對包含可隨時要求還款之定期貸款之分類」之修訂

該等修訂闡明，將負債分類為流動或非流動乃基於報告期末存在的權利，訂明分類不受有關實體是否會行使其權利延遲償還負債的預期影響，並說明倘於報告期末遵守契諾，則存在權利。該等修訂亦引入「結算」的定義，闡明結算指向對手方移交現金、股本工具、其他資產或服務。

由於二零二零年八月頒佈之香港會計準則第1號之修訂，香港詮釋第5號(二零二零年)亦進行了修訂。香港詮釋第5號(二零二零年)之修訂對詮釋的措辭進行了更新，以便與香港會計準則第1號之修訂一致，而結論並無變動，且並無更改現有規定。

董事預期，日後應用該等修訂及修改將不會對綜合財務報表產生影響。

香港會計準則第1號之修訂－會計政策披露

有反饋意見指出需要更多指引以協助公司決定應披露的會計政策資料，隨後會計政策披露之修訂獲頒佈。香港會計準則第1號之修訂要求公司披露其重大會計政策資料，而非其主要會計政策。香港財務報告準則實務報告第2號之修訂就如何將重要性概念應用於會計政策披露提供指引。

董事現正評估應用該等修訂將對本集團綜合財務報表產生的影響。

香港會計準則第8號之修訂－會計估計之定義

該等修訂引入會計估計的新定義：闡明會計估計為受計量不確定性的影響的財務報表中的貨幣金額。

該等修訂亦闡明會計政策與會計估計之間的關係，指明公司作出會計估計以達致會計政策所載的目標。

董事現正評估應用該等修訂將對本集團綜合財務報表產生的影響。

香港會計準則第12號之修訂－與單一交易產生之資產及負債相關的遞延稅項

該等修訂縮小了初始確認豁免的範圍，使其不適用於產生相等且可抵銷暫時性差額的交易。

董事現正評估應用該等修訂將對本集團綜合財務報表產生的影響。

香港會計準則第16號之修訂－達到擬定用途前所獲收入

該等修訂禁止從物業、廠房及設備項目的成本中扣除於該資產達致其能夠以管理層擬定的方式營運所需的位置及條件的期間出售所生產項目所獲的任何收入。相反，銷售該等項目所獲收入及生產該等項目的成本於損益確認。

董事現正評估應用該等修訂將對本集團綜合財務報表產生的影響。

香港會計準則第37號之修訂－虧損性合約－履行合約之成本

該等修訂訂明「履行合約的成本」包括「與合約直接相關的成本」。與合約直接相關的成本可為履行該合約的增量成本(如直接勞工及材料成本)或分配與履行合約直接相關的其他成本(如分配履行合約所用物業、廠房及設備項目的折舊開支)。

董事現正評估應用該等修訂將對本集團綜合財務報表產生的影響。

香港財務報告準則第17號－保險合約

新準則確立了確認、計量、呈列及披露保險合約之原則，並取代香港財務報告準則第4號－保險合約。該準則概述了一個「一般模式」，該模式就具有直接分紅特徵的保險合約作出修訂，稱為「浮動收費法」。倘滿足一定標準，一般模式可予簡化，採用保費分攤法計量餘下保險責任負債。

董事現正評估應用該等修訂將對本集團綜合財務報表產生的影響。

香港財務報告準則第3號之修訂－引用概念框架

該等修訂對香港財務報告準則第3號進行了更新，使其引用二零一八年財務報告之經修訂概念框架，而非二零一零年頒佈之版本。該等修訂在香港財務報告準則第3號中增添一項規定，即就香港會計準則第37號範圍內的義務而言，收購方應用香港會計準則第37號釐定於收購日期是否因過往事件而存在現有義務。對於香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第21號「徵款」範圍內的徵款，收購方應用香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第21號以釐定導致支付徵款責任的責任事件是否已於收購日期前發生。該等修訂亦增添一項明確聲明，即收購方不會確認在業務合併中收購的或然資產。

董事現正評估應用該等修訂將對本集團綜合財務報表產生的影響。

香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之修訂－投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資

該等修訂闡明投資者與其聯營公司或合營企業之間存在資產出售或注資的情況。倘與聯營公司或合營企業的交易採用權益法入賬，因失去對並無包含業務的附屬公司的控制權而產生的任何收益或虧損於損益確認，惟僅以不相關投資者於該聯營公司或合營企業的權益為限。同樣地，按公平值重新計量於任何前附屬公司(已成為聯營公司或合營企業)之保留權益所產生之任何收益或虧損於損益確認，惟僅以不相關投資者於新聯營公司或合營企業之權益為限。

董事預期，倘發生有關交易，應用該等修訂可能會對未來期間的綜合財務報表產生影響。

香港財務報告準則二零一八年至二零二零年之年度改進

該等年度改進修訂了多項準則，包括：

- 香港財務報告準則第1號「首次採納香港財務報告準則」—允許附屬公司應用香港財務報告準則第1號第D16(a)段根據母公司過渡至香港財務報告準則的日期使用母公司呈報的金額計量累計匯兌差額。
- 香港財務報告準則第9號「金融工具」—闡明於評估是否終止確認金融負債時應用香港財務報告準則第9號第B3.3.6段「10%」測試時包括的費用，說明當中僅包括實體與貸款人之間已支付或收取的費用(包括實體或貸款人代表其他方支付或收取的費用)。
- 香港財務報告準則第16號「租賃」—對第13項範例進行修訂，刪除了出租人對租賃物業裝修補償的說明，以解決在該示例中因租賃優惠的說明方式而可能產生的有關租賃優惠處理的任何潛在混淆。

董事現正評估應用該等修訂將對本集團綜合財務報表產生的影響。

3. 收益

源自本集團主要活動之收益包括以下各項：

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|---------|----------------|----------------|
| 客戶合約收益： | | |
| 銷售貨品 | 458,085 | 419,295 |
| 其他來源收益： | | |
| 租金收入 | 13,436 | 13,754 |
| | <u>471,521</u> | <u>433,049</u> |

4. 分類資料

(a) 可申報分類

本集團根據主要營運決策者審閱用於策略決策之報告釐定經營分類。

本集團有三個可申報分類。由於各業務所提供的產品及服務不同，所需業務策略迥異，故本集團分開管理該等分類。本集團可申報分類如下：

- (i) 電纜及電線製造及買賣；
- (ii) 銅桿買賣；及
- (iii) 投資物業。

於過往年度，本集團完成收購位於蒙古國之採礦業務，並開始從事採礦業務。然而，自收購日期以來並無進行業務活動，因此，本公司董事認為，就分類呈報而言，於二零二一年及二零二二年六月三十日及截至該等日期止年度，採礦業務並不構成一個業務分類。

為對資源分配作出決策與評估表現，管理層會分別監控營運分類之業績。分類表現乃根據可申報分類之溢利／虧損作出評核，即計算經調整稅前溢利／虧損。經調整稅前溢利／虧損之計算方法與本集團稅前溢利／虧損之計算方法一致，惟於計算時不包括採礦權減值虧損、分佔聯營公司及合營企業業績以及總部及企業開支(包括以股份為基礎之付款開支等)。

分類資產不包括採礦權、於聯營公司及合營企業之權益、遞延稅項資產及其他未分配總部及企業資產，乃由於該等資產乃以組別為基準管理。

分類負債不包括承兌票據、遞延稅項負債及其他未分配總部及企業負債，乃由於該等負債乃以組別為基準管理。

截至二零二二年六月三十日止年度

| | 電纜及電線 千港元 | 銅桿 千港元 | 投資物業 千港元 | 總計 千港元 | 對銷 千港元 | 總計 千港元 |
|------------------------|--------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 外部客戶收益 | 300,238 | 157,847 | 13,436 | 471,521 | - | 471,521 |
| 類別間收益 | - | 9,720 | - | 9,720 | (9,720) | - |
| 可申報分類收益 | 300,238 | 167,567 | 13,436 | 481,241 | (9,720) | 471,521 |
| 可申報分類(虧損)/溢利 | (10,338) | 3,944 | 19,639 | 13,245 | - | 13,245 |
| 融資成本 | (13,991) | (4,731) | (1,998) | (20,720) | - | (20,720) |
| 衍生金融工具公平值變動淨額 | (221) | - | - | (221) | - | (221) |
| 投資物業公平值變動淨額 | - | - | 6,342 | 6,342 | - | 6,342 |
| 出售物業、廠房及設備之虧損 | 1,375 | 843 | - | 2,218 | - | 2,218 |
| 已確認(預期信貸虧損)/預期信貸虧損撥回淨額 | | | | | | |
| —已分配 | (2,542) | 3,856 | 3,873 | 5,187 | - | 5,187 |
| —未分配 | | | | | | (2,573) |
| | | | | | | 2,614 |
| 使用權資產折舊 | | | | | | |
| —已分配 | (8) | (215) | (23) | (246) | - | (246) |
| —未分配 | | | | | | (1,959) |
| | | | | | | (2,205) |
| 物業、廠房及設備折舊 | | | | | | |
| —已分配 | (4,202) | (260) | (309) | (4,771) | - | (4,771) |
| —未分配 | | | | | | (125) |
| | | | | | | (4,896) |
| 所得稅抵免/(開支) | 12,877 | - | (1,431) | 11,446 | - | 11,446 |

截至二零二一年六月三十日止年度

| | 電纜及電線 千港元 | 銅桿 千港元 | 投資物業 千港元 | 總計 千港元 | 對銷 千港元 | 總計 千港元 |
|---------------|--------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 外部客戶收益 | 278,995 | 140,300 | 13,754 | 433,049 | - | 433,049 |
| 類別間收益 | - | - | - | - | - | - |
| 可申報分類收益 | 278,995 | 140,300 | 13,754 | 433,049 | - | 433,049 |
| 可申報分類(虧損)/溢利 | (15,254) | 2,070 | 88,061 | 74,877 | - | 74,877 |
| 融資成本 | (9,792) | (3,832) | (1,354) | (14,978) | - | (14,978) |
| 衍生金融工具公平值變動淨額 | 69 | 4 | - | 73 | - | 73 |
| 投資物業公平值變動淨額 | - | - | 85,911 | 85,911 | - | 85,911 |
| 出售物業、廠房及設備之收益 | 3 | - | - | 3 | - | 3 |
| 預期信貸虧損淨額 | | | | | | |
| —已分配 | (624) | (1,929) | (5,762) | (8,315) | - | (8,315) |
| —未分配 | | | | | | (3,385) |
| | | | | | | (11,700) |
| 訴訟撥備 | - | (743) | - | (743) | - | (743) |
| 使用權資產折舊 | | | | | | |
| —已分配 | (7) | (209) | (46) | (262) | - | (262) |
| —未分配 | | | | | | (2,268) |
| | | | | | | (2,530) |
| 物業、廠房及設備折舊 | | | | | | |
| —已分配 | (4,942) | (835) | (368) | (6,145) | - | (6,145) |
| —未分配 | | | | | | (2,728) |
| | | | | | | (8,873) |
| 所得稅開支 | - | - | (20,779) | (20,779) | - | (20,779) |

於二零二二年六月三十日

| | 電纜及電線 千港元 | 銅桿 千港元 | 投資物業 千港元 | 總計 千港元 |
|---------|--------------|-----------|-------------|-----------|
| 可申報分類資產 | 285,306 | 69,996 | 796,189 | 1,151,491 |
| 添置非流動資產 | 5,160 | - | 129,542 | 134,702 |
| 可申報分類負債 | 238,479 | 4,145 | 267,299 | 509,923 |

於二零二一年六月三十日

| | 電纜及電線 千港元 | 銅桿 千港元 | 投資物業 千港元 | 總計 千港元 |
|---------|--------------|-----------|-------------|-----------|
| 可申報分類資產 | 262,504 | 162,407 | 687,290 | 1,112,201 |
| 添置非流動資產 | 3,331 | - | 54,733 | 58,064 |
| 可申報分類負債 | 353,093 | 16,403 | 91,374 | 460,870 |

(b) 可申報分類損益、資產及負債之對賬

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|-------------------|------------------|------------------|
| 截至六月三十日止年度 | | |
| 稅前(虧損)/溢利 | | |
| 可申報分類溢利 | 13,245 | 74,877 |
| 衍生金融工具之公平值變動 | (513) | (580) |
| 無形資產(減值虧損)/減值虧損撥回 | (70,769) | 130,206 |
| 分佔聯營公司業績 | (7,810) | (1,811) |
| 分佔合營企業業績 | (15,204) | 11,892 |
| 未分配融資成本 | (550) | (897) |
| 未分配之企業開支 | (31,038) | (25,056) |
| 稅前綜合(虧損)/溢利 | <u>(112,639)</u> | <u>188,631</u> |
| 於六月三十日 | | |
| 資產 | | |
| 可申報分類資產 | 1,151,491 | 1,112,201 |
| 採礦權 | 486,820 | 557,560 |
| 於合營企業之權益 | 9,040 | 24,267 |
| 於聯營公司之權益 | 3,677 | 11,600 |
| 遞延稅項資產 | 12,877 | - |
| 未分配之銀行結餘及現金 | 4,130 | 12,937 |
| 未分配之企業資產 | 24,429 | 45,737 |
| 綜合資產總值 | <u>1,692,464</u> | <u>1,764,302</u> |
| 負債 | | |
| 可申報分類負債 | 509,923 | 460,870 |
| 承兌票據 | - | 8,960 |
| 遞延稅項負債 | 87,138 | 88,190 |
| 未分配之企業負債 | 6,723 | 7,732 |
| 綜合負債總額 | <u>603,784</u> | <u>565,752</u> |

(c) 地區資料

本集團之業務位於香港、中國、美洲、歐洲、蒙古及其他國家。

下表載列本集團來自外部客戶的收益及非流動資產(金融工具及遞延稅項資產除外)(「指定非流動資產」)之分析：

| | 來自外部客戶的收益 | | 指定非流動資產 | |
|----|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
| 中國 | 290,260 | 270,599 | 742,009 | 632,570 |
| 美洲 | 44,677 | 38,843 | - | - |
| 歐洲 | 75,413 | 61,646 | - | - |
| 香港 | 37,053 | 35,333 | 54,572 | 54,438 |
| 蒙古 | - | - | 495,863 | 581,860 |
| 其他 | 24,118 | 26,628 | 3,677 | 11,600 |
| | <u>471,521</u> | <u>433,049</u> | <u>1,296,121</u> | <u>1,280,468</u> |

上文收益資料乃基於客戶所在地。上文非流動資產資料乃基於資產所在地。

(d) 按收益確認時間劃分的收益明細

截至二零二二年六月三十日止年度

| | 電纜及電線 千港元 | 銅桿 千港元 | 投資物業 千港元 | 總計 千港元 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 按收益確認時間劃分的 | | | | |
| 客戶合約收益 | | | | |
| 於某一時間點 | 300,238 | 157,847 | - | 458,085 |
| 隨時間轉移 | - | - | - | - |
| | <u>300,238</u> | <u>157,847</u> | <u>-</u> | <u>458,085</u> |
| 其他來源收益 | - | - | 13,436 | 13,436 |
| | <u>300,238</u> | <u>157,847</u> | <u>13,436</u> | <u>471,521</u> |

截至二零二一年六月三十日止年度

| | 電纜及電線 千港元 | 銅桿 千港元 | 投資物業 千港元 | 總計 千港元 |
|-------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 按收益確認時間劃分的 | | | | |
| 客戶合約收益 | | | | |
| 於某一時間點 | 278,995 | 140,300 | – | 419,295 |
| 隨時間轉移 | – | – | – | – |
| | 278,995 | 140,300 | – | 419,295 |
| 其他來源收益 | – | – | 13,754 | 13,754 |
| | <u>278,995</u> | <u>140,300</u> | <u>13,754</u> | <u>433,049</u> |

(e) 有關主要客戶之資料

佔本集團總收益10%或以上之來自外部客戶之收益如下：

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|-------------|--------------|--------------|
| 銅桿分類 | | |
| 客戶A | 62,400 | 54,484 |
| 客戶B (附註) | 51,657 | 不適用 |

附註：截至二零二一年六月三十日止年度，相應收益並無佔本集團總收益10%以上。

5. 稅前(虧損)/溢利

稅前(虧損)/溢利已扣除/(計入)下列各項：

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 核數師酬金 | 2,150 | 2,150 |
| 物業、廠房及設備折舊 | 4,896 | 8,873 |
| 使用權資產折舊 | 2,205 | 2,530 |
| 已售存貨之賬面值 | 404,734 | 375,444 |
| 存貨撇減/(撇減之撥回) | 109 | (629) |
| 確認為開支之存貨成本(附註) | 404,843 | 374,815 |
| 短期租賃開支 | 630 | 651 |
| 年內產生租金收入之投資物業之直接經營開支 | 149 | 395 |
| 出售物業、廠房及設備之虧損/(收益) | 2,218 | (3) |
| 匯兌差額淨額 | 2,832 | 5,008 |
| 政府補助 | (152) | (602) |
| 研發費用 | 17,862 | 4,570 |
| 員工成本(包括董事酬金) | 69,945 | 61,598 |
| 訴訟撥備 | - | 743 |

附註：存貨成本中，32,118,000港元(二零二一年：35,382,000港元)與員工成本及物業、廠房及設備折舊相關。有關款額亦計入上文獨立披露之相關總金額。

6. 融資成本

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 借貸之利息 | 20,720 | 15,043 |
| 租賃負債之利息(附註11) | 129 | 123 |
| 承兌票據之引申利息(附註17) | 421 | 709 |
| | 21,270 | 15,875 |

7. 所得稅(抵免)/開支

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|-----------|-----------------|---------------|
| 本年度即期稅項 | | |
| 香港利得稅 | | |
| —本年度撥備 | - | - |
| 其他司法權區稅項： | | |
| —本年度撥備 | 171 | - |
| | <u>171</u> | <u>-</u> |
| 本年度遞延稅項 | (11,617) | 20,779 |
| | <u>(11,446)</u> | <u>20,779</u> |

於本年度及上一年度概無為香港利得稅計提撥備，因為於兩個年度均有充足的稅項虧損可抵銷應課稅溢利。其他國家及司法權區稅項乃根據本集團業務所在司法權區之現行法例、詮釋及常規按相關適用稅率計算。

由於本集團大部分業務均位於中國，故中國主要附屬公司採用內地稅率。於兩個年度，中國企業之企業所得稅按適用標準稅率25%計算。

8. 股息

董事不建議就截至二零二二年及二零二一年六月三十日止年度派付股息。

9. 每股(虧損)/盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄(虧損)/盈利乃按以下數據計算得出：

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| (虧損)/盈利 | | |
| 本公司擁有人應佔年內(虧損)/溢利 | (102,218) | 156,346 |
| | <u>(102,218)</u> | <u>156,346</u> |
| | 二零二二年 | 二零二一年 |
| 股份數目 | | |
| 用作計算每股基本及攤薄(虧損)/盈利之 | | |
| 普通股加權平均數 | 2,374,532,340 | 2,374,532,340 |
| | <u>2,374,532,340</u> | <u>2,374,532,340</u> |

已發行股份數目於年內並無變動。用於計算截至二零二二年及二零二一年六月三十日止年度每股基本(虧損)/盈利的普通股加權平均數為2,374,532,340股。

截至二零二二年及二零二一年六月三十日止年度，由於購股權的行使價高於每股股份的平均市價，故計算截至兩個年度的每股攤薄(虧損)/盈利並無假設該等購股權獲行使。因此，截至二零二二年及二零二一年六月三十日止年度，每股攤薄(虧損)/盈利與每股基本(虧損)/盈利相同。

10. 投資物業

| | 已竣工 投資物業 千港元 | 在建 投資物業 千港元 | 總計 千港元 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 於二零二零年七月一日 | 368,470 | 146,886 | 515,356 |
| 添置 | – | 54,733 | 54,733 |
| 公平值變動 | 31,238 | 54,673 | 85,911 |
| 出售附屬公司 | (53,110) | – | (53,110) |
| 匯兌調整 | 31,094 | 17,012 | 48,106 |
| | <u>377,692</u> | <u>273,304</u> | <u>650,996</u> |
| 於二零二一年六月三十日及 二零二一年七月一日 | 377,692 | 273,304 | 650,996 |
| 添置 | – | 129,542 | 129,542 |
| 公平值變動 | (6,934) | 13,276 | 6,342 |
| 匯兌調整 | (8,166) | (11,495) | (19,661) |
| | <u>(8,166)</u> | <u>(11,495)</u> | <u>(19,661)</u> |
| 於二零二二年六月三十日 | <u><u>362,592</u></u> | <u><u>404,627</u></u> | <u><u>767,219</u></u> |

11. 租賃

(a) 本集團作為承租人

本集團擁有辦公樓宇的租賃合約。於取得中國租賃土地權益時已預先支付一整筆款項。辦公樓宇租賃的租期一般介乎一至三年，於租期內租金固定。該等合約並無包括延期選擇權、可變租金、限制或契諾。

若干辦公樓宇租賃之租期為12個月或以下，故本集團應用短期租賃確認豁免並無將該等租賃資本化。

(i) 使用權資產

年內，本集團使用權資產賬面值之變動情況載列如下：

| | 租賃土地 千港元 | 樓宇 千港元 | 汽車 千港元 | 總計 千港元 |
|---------------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 於二零二零年七月一日 | 6,011 | 2,449 | - | 8,460 |
| 添置 | - | 3,808 | - | 3,808 |
| 折舊 | (262) | (2,268) | - | (2,530) |
| 租賃修訂 | - | (815) | - | (815) |
| 匯兌調整 | 557 | - | - | 557 |
| | <u>6,306</u> | <u>3,174</u> | <u>-</u> | <u>9,480</u> |
| 於二零二一年六月三十日及 二零二一年七月一日 | 6,306 | 3,174 | - | 9,480 |
| 添置 | - | - | 782 | 782 |
| 折舊 | (246) | (1,904) | (55) | (2,205) |
| 匯兌調整 | (150) | - | - | (150) |
| | <u>(150)</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>(150)</u> |
| 於二零二二年六月三十日 | <u>5,910</u> | <u>1,270</u> | <u>727</u> | <u>7,907</u> |

於二零二二年六月三十日，本集團已抵押賬面淨值為186,000港元(二零二一年：零港元)的使用權資產，以對本集團的借貸進行擔保。

(ii) 租賃負債

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|--------|--------------|--------------|
| 於七月一日 | 3,202 | 2,894 |
| 新租約 | 782 | 3,808 |
| 利息支出 | 129 | 123 |
| 租金 | (2,122) | (2,719) |
| 租賃修訂 | - | (904) |
| | <u>1,991</u> | <u>3,202</u> |
| 於六月三十日 | <u>1,991</u> | <u>3,202</u> |
| 分類為： | | |
| 非流動部分 | 231 | 1,316 |
| 流動部分 | <u>1,760</u> | <u>1,886</u> |
| | <u>1,991</u> | <u>3,202</u> |

於二零二二年六月三十日，根據與出租人訂立之租約，本集團於未來期間未貼現之租金如下：

| | 二零二二年 | | |
|---------|--------------|------------|--------------|
| | 最低租金 | 利息 | 現值 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 一年內 | 1,805 | 45 | 1,760 |
| 一年後但兩年內 | 234 | 3 | 231 |
| | <u>2,039</u> | <u>48</u> | <u>1,991</u> |
| | | | |
| | 二零二一年 | | |
| | 最低租金 | 利息 | 現值 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 一年內 | 2,005 | 119 | 1,886 |
| 一年後但兩年內 | 1,337 | 21 | 1,316 |
| | <u>3,342</u> | <u>140</u> | <u>3,202</u> |

(iii) 有關短期租賃的資料

| | 二零二二年 | 二零二一年 |
|--------------|------------|-----------|
| | 千港元 | 千港元 |
| 短期租賃開支 | 630 | 651 |
| 短期租賃之未貼現承擔總額 | <u>115</u> | <u>85</u> |

(b) 本集團作為出租人

本集團根據經營租賃安排出租投資物業，協定租約期限介乎一至十五年(二零二一年：一至十五年)。於二零二二年六月三十日，本集團已就以下未來應收最低租金與租戶訂約：

| | 二零二二年 | 二零二一年 |
|------|----------------|---------------|
| | 千港元 | 千港元 |
| 一年內 | 19,647 | 16,158 |
| 第二年 | 19,641 | 15,270 |
| 第三年 | 16,935 | 15,769 |
| 第四年 | 9,783 | 13,077 |
| 第五年 | 10,058 | 4,977 |
| 五年以上 | <u>110,735</u> | <u>15,067</u> |
| | <u>186,799</u> | <u>80,318</u> |

12. 無形資產

| | 採礦權 千港元 |
|-----------------------|------------------|
| 成本： | |
| 於二零二零年七月一日 | 1,167,684 |
| 匯兌調整 | <u>5</u> |
| 於二零二一年六月三十日及二零二一年七月一日 | 1,167,689 |
| 匯兌調整 | <u>29</u> |
| 於二零二二年六月三十日 | 1,167,718 |
| 累計攤銷及減值： | |
| 於二零二零年七月一日 | 740,335 |
| 減值撥回 | <u>(130,206)</u> |
| 於二零二一年六月三十日及二零二一年七月一日 | 610,129 |
| 減值 | <u>70,769</u> |
| 於二零二二年六月三十日 | 680,898 |
| 賬面淨值： | |
| 於二零二二年六月三十日 | 486,820 |
| 於二零二一年六月三十日 | 557,560 |

採礦權指於蒙古國中戈壁省Delgerkhantai蘇木Nergui進行開採活動之權利，為期30年，於二零三九年十一月二十三日屆滿。採礦經營牌照由蒙古國礦產資源管理局(Mineral Resources Authority of the State of Mongolia)發出，可連續續期兩次，每次20年。

倘有跡象顯示採礦權之賬面值可能無法收回或過往期間確認之減值虧損可能已減少，則採礦權須進行減值檢討。

截至二零二二年六月三十日止年度，本公司董事委聘滙鋒釐定採礦權所屬現金產生單位（「採礦權現金產生單位」）之可收回金額。鑒於採礦權之開發現狀，管理層使用公平值減出售成本基準釐定採礦權現金產生單位之可收回金額。該計算方式包含典型市場參與者估算採礦權現金產生單位可收回金額時採用之假設，該等假設採用9年期間（估計為採礦活動的整個期間）之現金流量預測。

新冠肺炎疫情影響全球經濟環境，為應對疫情，蒙古於年內大部分時間實施封鎖措施，項目地質師到礦區場地的工作受到限制。經過董事會詳細審視該等因素及本集團的發展方向，董事認為開採礦產暫時對本集團業務發展不能產生協同效應。本集團暫緩於蒙古國的礦產投資及開發，因此根據本集團管理層批准的最近財務預算作出現金流量預測。所用估值技術與上一年度相較並無變動。

現金流量預測所用的主要假設如下：

於二零二二年六月三十日，管理層對經濟環境之變動進行分析，並於二零二二年六月三十日使用以下主要假設對採礦權現金產生單位進行減值測試，以釐定可收回金額：

- 於釐定收益增長時，預期於現金流量預測期間的生產水平將維持不變；
- 總產量乃根據可持續平均生產水平每年20,000公噸陰極銅及基於技術報告所估計的礦石儲量12.56百萬噸進行估計。礦石將主要用於生產陰極銅；
- 基於管理層對市場發展的預期，於現金流量預測期間的預算平均毛利率為54%；
- 陰極銅之單位市價介乎每公噸約6,800美元至約9,100美元，此乃參考世界銀行預測之於各預測期末的未來銅價及經國內生產總值平減物價指數調整；
- 稅後貼現率按名義值根據加權平均資金成本估計，為21.81%。於釐定貼現率時，使用加權平均資金成本，而加權平均資金成本乃基於資本資產定價模型，參考蒙古銀行優惠貸款利率釐定，並計及行業可資比較公司債務之加權平均值後釐定；
- 經營成本乃根據可行性研究報告預測，並就通脹作出調整；及
- 就估計通脹率而言，將會參考與全球及蒙古國當地經濟有關的通脹率。

用於計量採礦權現金產生單位可收回金額之主要假設及估計的賦予值，乃基於外部資料及過往數據。管理層認為，主要假設及估計的賦予值為對未來趨勢的最切實評估，其結果對以下主要假設尤為敏感：

- 預測銅價下跌10%將導致可收回金額減少24%，並導致額外減值114,734,000港元；及
- 稅後貼現率增加10%（即由21.81%增加至23.99%）將導致可收回金額減少13%，並導致額外減值64,052,000港元。

採礦權的公平值屬於第三級非經常性公平值計量。

於二零二二年六月三十日，鑒於倫敦金屬交易所銅價持續下跌（二零二一年：上升），採礦權現金產生單位之賬面值為557,591,000港元，高於可收回金額486,822,000港元。因此，採礦權現金產生單位之減值虧損約70,769,000港元於截至二零二二年六月三十日止年度之損益中確認。減值虧損主要是由於採礦權現金產生單位之可收回金額減少，而採礦權現金產生單位之可收回金額減少則由於銅價大幅降低，未來現金流入相應減少。

於二零二一年六月三十日，鑒於倫敦金屬交易所銅價持續上升，採礦權現金產生單位之賬面值為429,408,000港元，低於可收回金額559,614,000港元。因此，採礦權現金產生單位之減值虧損撥回約130,206,000港元於截至二零二一年六月三十日止年度之損益中確認。減值虧損撥回主要是由於採礦權現金產生單位之可收回金額增加，而採礦權現金產生單位之可收回金額增加則由於銅價大幅上升，未來現金流入相應增加。

13. 於聯營公司之權益

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|--------|--------------|---------------|
| 分佔資產淨值 | <u>3,677</u> | <u>11,600</u> |

於二零二二年六月三十日，本集團聯營公司之詳情如下：

| 聯營公司名稱 | 業務架構形式 | 註冊成立/ 營運地點 | 本集團所持 實際權益比例 | 主要業務 |
|----------------------------------|--------|---------------|-----------------|---|
| Idea Advertising Holdings Ltd. # | 有限公司 | 英屬維爾京群島 | 49% (直接) | 投資控股 |
| 藝典廣告香港有限公司# | 有限公司 | 香港 | 49% (間接) | 投資控股 |
| Ocean Pride Ventures Limited* | 有限公司 | 英屬維爾京群島 | 17% (直接) | 投資控股 |
| 維拓投資控股有限公司* | 有限公司 | 香港 | 17% (間接) | 投資控股 |
| 江門市健輝照明科技有限公司* | 有限公司 | 中國 | 17% (間接) | 投資控股 |
| 江門市博林照明科技有限公司* | 有限公司 | 中國 | 17% (間接) | 於中國從事家居裝飾照明裝置、LED照明產品及其他電氣材料及各種電器部件的研究、開發、加工及銷售 |

統稱「藝典集團」

* 統稱「驕洋集團」

14. 於合營企業之權益

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|--------|--------------|---------------|
| 分佔資產淨值 | <u>9,040</u> | <u>24,267</u> |

於二零二二年六月三十日，本集團合營企業之詳情如下：

| 合營企業名稱 | 註冊成立/ 營運地點 | 本集團所持 實際權益比例 | 主要業務 |
|--------------------------------|---------------|-----------------|------------|
| Venture Max Limited | 英屬維爾京 群島 | 10% (直接) | 投資控股 |
| Mongolian Copper Mining LLC | 蒙古 | 10% (間接) | 採礦業務(尚未開始) |

本集團對安排擁有共同控制權，因為需要就上述公司的相關活動獲得安排的所有訂約方同意。有關上述公司的合約安排僅為本集團帶來對共同安排的資產淨值的權利，而共同安排的資產權利及負債責任主要歸屬於該等公司。

15. 應收賬項、其他應收貸款及應收款項、按金及預付款項

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 貿易應收賬項淨額 | 74,017 | 84,612 |
| 應收貸款淨額 | 160,017 | 146,123 |
| 預付款項 | 5,651 | 3,446 |
| 按金及其他應收款項淨額 | 21,063 | 49,812 |
| 可收回增值稅 | <u>10,267</u> | <u>7,865</u> |
| | 271,015 | 291,858 |
| 減：非流動資產項下所示金額 | | |
| 應收貸款及其他應收款項淨額 | <u>(21,895)</u> | <u>(9,697)</u> |
| 流動資產項下所示金額 | <u>249,120</u> | <u>282,161</u> |

(i) 本集團通常給予其貿易客戶介乎30日至60日之信貸期(二零二一年：30日至60日)。

(ii) 於報告期末，貿易應收賬項淨額按發票日期之賬齡分析如下：

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|---------|---------------|---------------|
| 30日內 | 46,536 | 37,240 |
| 31日至60日 | 9,549 | 27,325 |
| 61日至90日 | 11,161 | 14,020 |
| 90日以上 | 6,771 | 6,027 |
| | <u>74,017</u> | <u>84,612</u> |

16. 應付賬項、其他預收款項及應計費用

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 貿易應付賬項 | 54,731 | 84,702 |
| 合約負債(附註) | 7,282 | 4,945 |
| 其他應付款項及應計費用 | 79,982 | 86,923 |
| 預收租金 | 35,061 | 27,571 |
| | <u>177,056</u> | <u>204,141</u> |
| 減：非流動負債項下所示金額 | | |
| 其他應付款項 | (27,491) | (22,723) |
| 預收租金 | (34,768) | (27,270) |
| | <u>(62,259)</u> | <u>(49,993)</u> |
| 流動負債項下所示金額 | <u>114,797</u> | <u>154,148</u> |

貿易應付賬項按發票日期或確認日期之賬齡分析如下：

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|---------|---------------|---------------|
| 0至30日 | 37,393 | 43,524 |
| 31日至60日 | 6,251 | 19,037 |
| 61日至90日 | 3,576 | 8,841 |
| 90日以上 | 7,511 | 13,300 |
| | <u>54,731</u> | <u>84,702</u> |

附註：合約負債主要乃有關就銷售貨品向客戶收取的預付款項。有關預付款項一直為合約負債，直至其於貨品的控制權轉讓予客戶時確認為收益為止。

合約負債結餘於年內之變動如下：

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|-------|--------------|--------------|
| 於年初 | 4,945 | 1,418 |
| 收取現金 | 7,282 | 4,913 |
| 確認為收益 | (4,912) | (1,418) |
| 匯兌調整 | (33) | 32 |
| | <u>7,282</u> | <u>4,945</u> |
| 於年末 | <u>7,282</u> | <u>4,945</u> |

於二零二一年七月一日的合約負債4,912,000港元已於年內因完成履約義務而確認為截至二零二二年六月三十日止年度的收益。

於二零二二年六月三十日的合約負債預計於未來12個月內確認為收益。香港財務報告準則第15號允許不披露分攤至原預期為期一年或以下的未履行合約的交易價格。

17. 承兌票據

於二零二零年四月三十日，本公司發行本金額15,000,000港元之承兌票據，作為收購驕洋創投有限公司17%股權之代價，當中7,000,000港元已於過往年度贖回。承兌票據為無抵押、按年利率6%計息及於二零二一年四月三十日到期。截至二零二一年六月三十日止年度，到期日延長至二零二一年十一月二十九日。截至二零二二年六月三十日止年度，到期日進一步延長至二零二二年五月二十九日。於二零二二年四月二十九日，本公司以現金悉數支付其本金額及應計利息。

承兌票據初步按發行日期之公平值確認，其後使用實際利率法按攤銷成本計量。

承兌票據於年內之變動如下：

| | 二零二二年 千港元 | 二零二一年 千港元 |
|--------|--------------|--------------|
| 於七月一日 | 8,960 | 8,251 |
| 引申利息 | 421 | 709 |
| 贖回 | (8,000) | - |
| 已付利息 | (1,381) | - |
| | <u>-</u> | <u>8,960</u> |
| 於六月三十日 | <u>-</u> | <u>8,960</u> |

18. 出售附屬公司

- (a) 於二零二零年十一月二十四日，本集團透過全資附屬公司與獨立第三方東莞市泰舟實業投資有限公司訂立協議，以出售附屬公司東莞新寶精化有限公司(「東莞新寶」)之全部已發行股本，代價為現金44,460,000港元。東莞新寶主要於中國從事物業持有。

東莞新寶的股權出售於截至二零二一年六月三十日止年度完成。

東莞新寶於出售當日之資產及負債詳情如下：

| | 千港元 |
|---|-------------|
| 失去控制權之資產及負債分析： | |
| 物業、廠房及設備 | 91 |
| 投資物業 | 53,110 |
| 應收賬項、其他應收貸款及應收款項、按金及預付款項 | 6,918 |
| 銀行結餘及現金 | 1,329 |
| 應付賬項、其他預收款項及應計費用 | (990) |
| 遞延稅項負債 | (8,793) |
| 非控股股東權益 | (5,363) |
| | <hr/> |
| 所出售資產淨值 | 46,302 |
| 有關東莞新寶資產淨值之累計匯兌差額於失去東莞新寶之 控制權時由權益重新分類至損益 | 3,061 |
| 出售虧損 | (4,903) |
| | <hr/> |
| 總代價 | 44,460 |
| | <hr/> <hr/> |
| 出售產生之現金流入淨額： | |
| 現金代價(附註) | 44,460 |
| 減：所出售之現金及銀行結餘 | (1,329) |
| | <hr/> |
| 現金流入淨額 | 43,131 |
| | <hr/> <hr/> |

附註：於截至二零二一年六月三十日止年度，本集團已收取代價44,460,000港元。

- (b) 於截至二零二一年六月三十日止年度，本集團亦以現金代價1港元出售於附屬公司東莞優品商貿發展有限公司(「東莞優品」)及其附屬公司的51%權益，買方為餘下49%權益的持有人。東莞優品於出售前並無營業。

東莞優品的股權出售於二零二一年一月六日完成。有關東莞優品資產淨值之累計匯兌差額362,000港元於失去東莞優品之控制權時由權益重新分類至損益，而出售收益247,000港元於截至二零二一年六月三十日止年度於損益確認。

出售東莞優品產生之現金流出淨額為6,000港元。

管理層討論及分析

財務業績

董事會宣佈，截至二零二二年六月三十日止年度（「回顧年」），本集團錄得總營業額約471,521,000港元，較去年同期約433,049,000港元增加8.9%。回顧年內，本公司擁有人應佔虧損約為102,218,000港元，去年同期之本公司擁有人應佔溢利為156,346,000港元。回顧年的每股虧損為0.043港元（二零二零／二一年年度每股盈利：0.066港元）。

業務回顧

集團在回顧年內營業額約為471,521,000港元，較去年同期約為433,049,000港元增加8.9%；按業務劃分而言，電線及電纜營業額約為300,238,000港元，較去年同期約為278,995,000港元增加7.6%，佔本集團總營業額63.7%；銅桿業務營業額約為157,847,000港元，較去年同期約為140,300,000港元增加12.5%，佔本集團總營業額33.5%；收租業務營業額約為13,436,000港元，較去年同期約為13,754,000港元減少2.3%，佔本集團總營業額2.8%；其他業務於回顧年內沒有業務。

按地區市場劃分而言，美洲業務的營業額，較去年同期約為38,843,000港元上升15.0%，至約為44,677,000港元，佔本集團總營業額9.5%；中國大陸及香港業務營業額，較去年同期約為305,932,000上升7.0%，至約為327,313,000港元，佔本集團總營業額69.4%；歐洲業務的營業額，較去年同期約為61,646,000港元上升22.3%，至約為75,413,000港元，佔本集團總營業額16.0%；至於其他地區市場，則較去年同期約為26,628,000港元下跌9.4%，至約為24,118,000港元，佔本集團總營業額5.1%。

電線及電纜

本集團電線及電纜業務，回顧年內營業額約為300,238,000港元，較去年同期約為278,995,000港元增加7.6%，主要客戶為以生產白色家電為主的廠商。在回顧年內，受惠中國新冠肺炎疫情緩和，及國際社會重新開放。全球在疫苗普及下，社會及經濟也逐漸復甦起來，社會對家電的需求持續上升。這些因素使本集團的電線及電纜業務在回顧年內有了增長。

銅桿業務

銅桿業務包括買賣銅桿及銅線等相關產品，回顧年內銅桿業務的營業額約為157,847,000港元，較去年同期約為140,300,000港元增加12.5%。國際銅價在回顧年內下跌，倫敦金屬交易所3個月期銅價於回顧年內從年初約9,400美元下跌至回顧年末約8,200美元。隨著經濟的復甦及通脹升溫，銅桿貿易業務經營環境也因而錄得增長。本集團一直密切留意經營環境的發展，並採取針對性的市場策略。

租金收入

本集團之投資物業以香港及中國的工業物業為主。在回顧年內，租金收入約為13,436,000港元，較去年同期約為13,754,000港元，減少約2.3%。租金減少是因為匯率變動影響。

礦產

本集團之礦產資源位於蒙古國的中戈壁省及巴彥烏列蓋省，由於該些項目並未進行任何生產，因此於回顧年內並未錄得任何收益。在回顧年內，雖然蒙古國政府取消了很多與COVID-19相關的限制，但為防止新冠病毒從蒙古輸入中國，中國當局持續對中蒙入境口岸實施額外的預防措施和要求，包括限制或禁止從蒙古邊境進入中國的人流、物流及貨運車數量。

全球通脹上行出乎了許多人的預料，通脹壓力增加所導致的收緊貨幣政策，各國央行大幅加息提高利率旨在抑制通脹時，將引致全球經濟增長整體放緩。預計於未來一兩年，市場將持續出現更大範圍的波動。因此，本集團在蒙古國的投資計劃亦相對以更審慎的態度作出調整，除了辦理維護礦權所需的必要工作外，於回顧年內並沒有開展大規模的資本性投資。

展望

本集團位於東莞的現代化廠房廠房建設第一期工程在未來一年陸續竣工。董事預期，新建設的廠房會在來年為集團帶來新的收入。同時，集團會定期審視現有土地資源分配及發展策略，冀望可增加集團收入及提高股東回報。

本集團的間接非全資附屬公司廉江市周氏石材有限公司於回顧年內，中國房地產及建築行業持續不樂觀，原因是房地產行業的發展受宏觀調控以及部分大型房地產開發商盈利能力不理想及債務危機繼續影響，導致房屋竣工面積持續下滑，石材行業市場規模也隨之萎縮，加上因新冠肺炎疫情持續影響也給建設項目帶來不明確的前景。本集團已暫停相關工程，重新審視該項目的可發展前景及出售的可能性。

由於中國新冠疫情反覆，對物流及人員往來實施嚴格的檢疫，集團的貨運及生產延誤也會增加。本集團會密切留意疫情發展，採取快速應變措施以減低嚴格的防疫措施所帶來的一些不確定影響。

展望未來，本集團繼續著力優化及整合現有業務，積極物色潛在業務合作夥伴及具有增長潛力的新業務機遇，與現有業務達成均衡發展，擴大其收入來源以達致多元化及可持續發展，增加股東價值。

末期股息

董事會議決不派付截至二零二二年六月三十日止年度之任何末期股息(二零二一年六月三十日：無)。

股東週年大會

本公司之二零二二年股東週年大會(「二零二二年股東週年大會」)將於二零二二年十二月五日(星期一)舉行。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定本公司股東是否符合資格出席二零二二年股東週年大會並於會上投票，本公司將由二零二二年十一月三十日(星期三)至二零二二年十二月五日(星期一)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會辦理本公司之股份過戶登記。為符合資格作為本公司股東出席二零二二年股東週年大會及於會上投票，投資者須於二零二二年十一月二十九日(星期二)下午四時三十分前將所有填妥的股份過戶登記文件連同有關股票送交本公司之香港股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司以作登記，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

僱員及薪酬政策

於二零二二年六月三十日，本集團在香港、中國及海外共聘用約400名(二零二一年六月三十日：500名)僱員。本集團之薪酬政策乃參考市場薪酬水平、公司業績及個別員工之資歷和表現定期檢討及確定。員工福利包括醫療計劃、香港僱員適用之強制性公積金計劃及中國僱員適用之國家管理退休計劃。

根據香港法例第485章強制性公積金計劃條例，本集團的香港僱員須參加本集團的強制性公積金計劃(「強積金計劃」)。強積金計劃為由獨立公司受託人管理的定額供款計劃。根據強積金計劃，本集團及其僱員各自須按僱員相關收入的5%向強積金計劃作出供款，每月相關收入上限為30,000港元。本集團根據上述定額供款退休計劃作出的供款於產生時支銷。此外，本集團於中國註冊成立的實體的所有僱員均參加由地方政府組織及管理的僱員社會保障計劃，包括退休金、醫療、住房及其他福利。

截至二零二二年六月三十日及二零二一年六月三十日止年度，本集團並無退休福利計劃項下之已沒收供款用於減低其於未來年度向退休金計劃作出的現有供款水平。

流動資金、財務資源及資本負債比率

於截至二零二二年六月三十日止年度，本集團採取審慎的財務管理政策。於二零二二年六月三十日，本集團之現金及銀行結餘約為71,000,000港元(二零二一年六月三十日：67,000,000港元)，而流動資產淨值則約為64,000,000港元(二零二一年六月三十日：68,000,000港元)。於二零二二年六月三十日，本集團之資本負債比率為0.31(二零二一年六月三十日：0.23)，即借貸總額約337,000,000港元(二零二一年六月三十日：270,000,000港元)相對股東資金約1,089,000,000港元(二零二一年六月三十日：1,200,000,000港元)之比率。

外匯風險

本集團之現金及現金等值物主要以港元、美元及人民幣計值。本集團絕大部分業務位於中國。本公司繼續定期主動留意人民幣匯率之波動及任何外匯風險。

集團資產抵押

於二零二二年六月三十日，本集團已質押賬面淨值合共約692,000,000港元(二零二一年六月三十日：364,000,000港元)之物業、廠房及設備、投資物業及使用權資產以及已抵押銀行存款零港元(二零二一年六月三十日：72,000,000港元)，作為本集團獲授一般銀行融資之擔保。

或然負債

於二零二二年六月三十日，本公司已發出約50,000,000港元(二零二一年六月三十日：50,000,000港元)之擔保，以取得授予附屬公司之貸款總額約50,000,000港元(二零二一年六月三十日：50,000,000港元)。

作為對沖用途之金融工具

於回顧年內，本集團訂立了遠期銅合約(「衍生金融工具」)，以管理銅價風險。本集團之整體財務風險管理旨在確保交易根據本集團政策進行而非為投機而進行。該等未平倉衍生金融工具已於二零二二年六月三十日重估及按公平值列賬，而公平值變動則已計入收益表。回顧年內之衍生金融工具虧損淨額約為734,000港元(二零二零／二零二一年度：虧損淨額507,000港元)。

股本結構

於回顧年內，本公司並無進行任何集資或任何股本重組，而於本公告日期，本集團並無任何其他集資計劃。

採納新細則

於二零二二年五月四日，本公司宣佈，董事建議修訂本公司細則(「**細則**」)，以(i)反映及符合於二零二二年一月一日生效之香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「**上市規則**」)附錄三項下規定之變動；(ii)為本公司提供更大靈活性及為股東提供以電子方式出席股東大會之選擇；及(iii)納入若干內部整理修訂。

有關透過採納經修訂及重列細則(當中包括所有建議修訂)(「**新細則**」)取代及摒除細則之方式對細則進行建議修訂之詳情載於本公司日期為二零二二年五月六日之通函。

經股東於二零二二年五月三十一日舉行之本公司股東特別大會上批准後，有關採納新細則之特別決議案已獲本公司股東以投票表決方式通過，新細則已生效。新細則全文可於披露易網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.1166hk.com)查閱。

香港股份過戶登記分處地址變更

自二零二二年八月十五日起，本公司之香港股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司(「**股份過戶登記分處**」)的地址已由香港皇后大道東183號合和中心54樓變更為：

香港夏慤道16號遠東金融中心17樓

股份過戶登記分處所有電話及傳真號碼維持不變。

購股權計劃

二零一二年購股權計劃

本公司於二零一二年十二月十八日採納現行購股權計劃(「二零一二年購股權計劃」)，並將於二零二二年十二月十七日屆滿。除二零一二年購股權計劃外，本公司本身並無有效或其他類似購股權計劃。於本公告日期，概無根據二零一二年購股權計劃授出之尚未行使購股權。

建議採納新購股權計劃

由於二零一二年購股權計劃即將屆滿，為使本公司向合資格參與者授出購股權，作為彼等對本集團成功所作貢獻之獎勵或回報，董事會擬於二零二二年股東週年大會上建議股東批准及採納新購股權計劃(「新購股權計劃」)。新購股權計劃將於以下先決條件獲達成當日生效：

- (i) 股東於二零二二年股東週年大會上通過普通決議案，以(其中包括)(a)批准及採納新購股權計劃；(b)授權董事會根據新購股權計劃授出購股權；及(c)授權董事會就新購股權計劃項下可能授出的任何購股權獲行使而配發及發行股份；及
- (ii) 聯交所上市委員會批准本公司因新購股權計劃項下授出的之購股權獲行使而將予配發及發行之股份上市及買賣。

新購股權計劃一經採納，其條款及條件之任何重大修改必須經股東於股東大會上批准，惟根據新購股權計劃原有條款自動生效之修改除外。

因採納新購股權計劃，本公司將於適當時候向股東寄發一份通函，當中載有(其中包括)新購股權計劃的主要條款概要及召開二零二二年股東週年大會的通告。

有關出售周氏電業有限公司物業之須予披露交易

於二零二二年七月十三日，本公司宣佈，於二零二二年七月十三日(交易時段後)，周氏電業有限公司(「賣方」，本公司之間接全資附屬公司)訂立以下兩份初步買賣協議：

(a) 車間初步協議

與香港華成控股有限公司(「買方A」)(作為買方)就以代價50,000,000港元買賣香港九龍宏開道13號景發工業中心2樓7號車間(連兩個採光井)(「7號車間」)及1樓5號車間(「5號車間」)訂立之初步買賣協議(「車間初步協議」)。

於二零二二年七月二十八日，賣方與買方A就7號車間及5號車間買賣訂立正式協議，買方A將連租約收購7號車間。

出售事項將於二零二二年十月十三日或之前完成。於完成後，買方A(作為業主)與賣方將就5號車間訂立回租協議，月租為10,000港元(包括管理費、差餉及地租)，自完成日期起計為期一年。

有關結算50,000,000港元代價之付款條款如下：

- (i) 於簽署車間初步協議時由買方A支付2,500,000港元作為初始按金；
- (ii) 於二零二二年七月二十八日支付2,500,000港元作為進一步按金；及
- (iii) 於二零二二年十月十三日或之前完成出售事項時支付45,000,000港元。

(b) 停車位初步協議

與陳偉鋼先生(「買方B」)(作為買方)就以代價2,500,000港元買賣香港九龍宏開道13號景發工業中心1樓L5號停車位(「停車位」)訂立之初步買賣協議(「停車位初步協議」)。

於二零二二年七月二十八日，賣方與買方B就停車位買賣訂立正式協議，買方B將連租約收購停車位。出售事項將於二零二二年十月十三日或之前完成。

有關結算代價2,500,000港元之付款條款如下：

- (i) 於簽署停車位初步協議時由買方B支付125,000港元作為初始按金；
- (ii) 於二零二二年七月二十八日或之前支付125,000港元將作為進一步按金；及
- (iii) 於二零二二年十月十三日或之前完成出售事項時支付2,250,000港元。

車間初步協議及停車位初步協議統稱為(「初步協議」)，買方A及買方B統稱為(「買方」)，初步協議項下擬進行之出售事項統稱為(「出售事項」)，初步協議項下之車間A、車間B及停車位統稱為(「該等物業」)。

據董事經作出一切合理查詢後所深知、盡悉及確信，買方及其最終實益擁有人均為獨立於本公司及其關連人士之第三方。

各初步協議項下出售事項之總代價52,500,000港元乃由賣方與買方經參考獨立估值師於二零二一年十二月三十一日對該等物業進行之估值約59,300,000港元(「評估價值」)及香港近期物業市場狀況後公平磋商釐定。

預期出售事項之所得款項淨額總和(經扣除交易成本、代理費及附帶開支後)將約為51,500,000港元。本公司擬將出售事項所得款項淨額用於償還一般信貸融資項下的未償還本金及應計利息。

上市規則之涵義

由於買方B為買方A之最終實益擁有人之配偶，故根據上市規則，車間初步協議及停車位初步協議項下擬進行之交易應作為單一交易合併計算。由於合併計算後有關出售事項之一項或多項適用百分比率(定義見上市規則)超過5%但均低於25%，故根據上市規則第十四章，出售事項構成本公司之須予披露交易，須遵守上市規則項下之申報及公告規定。

出售事項之詳情載於本公司日期為二零二二年七月十三日之公告。

重大投資

本集團於回顧年內並無作出任何重大投資，及於本公告日期，本集團並無任何重大投資或資本資產或出售之其他計劃。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

截至二零二二年六月三十日止年度，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上市證券。

企業管治

自二零二二年一月一日起，上市規則附錄十四的架構已更新並更名為企業管治守則。更新後的企業管治守則(「守則」)的條文適用於二零二二年一月一日或之後開始的財政年度。

於回顧年內，本公司已採納上市規則附錄十四所載之原則，並已遵守所有守則條文及(如適用)建議最佳常規，惟偏離守則之守則條文第B.2.3條、第C.2.1條及第F.2.2條除外，有關偏離情況於下文闡述。

守則條文第B.2.3條

根據守則條文第B.2.3條，倘獨立非執行董事任職超過九年，其續任事宜須由本公司股東以獨立決議案批准。

鍾錦光先生(「鐘先生」)自二零零三年三月一日起擔任本公司獨立非執行董事，其任職超過九年。根據本公司細則，鍾先生於二零二一年十二月三日舉行之本公司二零二一年股東週年大會(「二零二一年股東週年大會」)上輪值退任，並願意在二零二一年股東週年大會上重選連任。鍾先生擔任本公司審核委員會主席已逾十八年，並擁有會計及財務管理專業資格。加之其對本公司的業務營運了解透徹，多年來一直向本公司表達客觀的見解和給予獨立的指導。鍾先生對本身角色持續表現堅定的承擔。提名委員會及董事會認為鍾先生的長期服務不會影響其作出獨立的判斷，確信鍾先生具備繼續履行獨立非執行董事職責所需的品格、誠信及經驗，並認為鍾先生屬獨立人士。於二零二一年股東週年大會上已通過普通決議案，批准重新委任鍾先生為本公司獨立非執行董事。

羅偉明先生自二零零零年一月六日起擔任本公司獨立非執行董事，其任職超過九年。根據本公司細則，羅偉明先生於二零二一年股東週年大會上輪值退任，並願意在二零二一年股東週年大會上重選連任。羅偉明先生於資金投資、消費市場推廣、基礎建設投資及管理、業務發展及企業融資方面擁有逾三十五年經驗，對本公司的業務營運了解透徹，多年來一直向本公司表達客觀的見解和給予獨立的指導。羅偉明先生對本身角色持續表現堅定的承擔。提名委員會及董事會認為羅偉明先生的長期服務不會影響其作出獨立的判斷，確信羅偉明先生具備繼續履行獨立非執行董事職責所需的品格、誠信及經驗，並認為羅偉明先生屬獨立人士。於二零二一年股東週年大會上已通過普通決議案，批准重新委任羅偉明先生為本公司獨立非執行董事。

駱朝明先生(「駱先生」)自二零零六年十一月十六日起擔任本公司獨立非執行董事，其任職超過九年。根據本公司細則，駱先生於二零二零年十二月四日舉行之本公司二零二零年股東週年大會(「二零二零年股東週年大會」)上輪值退任，並願意在二零二零年股東週年大會上重選連任。駱先生於電纜及電線業擁有淵博知識及豐富經驗，對本公司的業務營運了解透徹，多年來一直向本公司表達客觀的見解和給予獨立的指導。駱先生對本身角色持續表現堅定的承擔。提名委員會及董事會認為駱先生的長期服務不會影響其作出獨立的判斷，確信駱先生具備繼續履行獨立非執行董事職責所需的品格、誠信及經驗，並認為駱先生屬獨立人士。於二零二二年股東週年大會上將就其重選提呈獨立決議案。

守則條文第C.2.1條

根據守則條文第C.2.1條，主席及行政總裁之角色應有所區分，不應由同一人擔任。

於回顧年內，周禮謙先生(「周先生」)出任本公司主席兼董事總經理。周先生為本集團創辦人，於電纜及電線業以及礦業方面擁有豐富經驗。周先生負責有效地統籌董事會以及制定業務策略。董事相信，周先生繼續兼任本公司主席及董事總經理符合本集團最佳利益，而在周先生領導下，現行管理層架構對於本集團之發展及推行業務策略一直行之有效。

董事將會繼續檢討本集團企業管治架構之成效，以評核是否有需要進行區分主席與行政總裁角色等變動。

守則條文第F.2.2條

根據守則條文第F.2.2條，董事會主席應出席本公司股東週年大會。

於回顧年內，本公司主席兼董事總經理周先生自二零二一年三月以來一直留在中國負責本集團業務營運，因新冠肺炎疫情而不能返回香港，故未能出席二零二一年股東週年大會。二零二一年股東週年大會由本公司副主席周志豪先生主持。

此外，為符合於二零二二年一月一日生效的守則變動，本公司已採納以下措施：

(1) 集團使命

根據守則的守則條文第A.1.1條，董事會須確立本公司的宗旨、價值觀及策略，並確保該等宗旨、價值觀及策略與本公司的文化一致。

自二零一三年起，本集團已採納以下原則聲明作為本集團的使命(「使命」)：

- 為客戶提供創新的優質產品，不但交貨快捷，而且價格公道。

(2) 反貪污政策

根據守則的守則條文第D.2.7條，董事會須制定促進和支持反貪污法律及規例的反貪污政策和系統。

董事會已採納反貪污政策(「反貪污政策」)，當中載列本公司促進和支持反貪污法律及規例的原則及指引。

反貪污政策自二零二二年四月八日起生效，其全文可於披露易網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.1166hk.com)查閱。

(3) 舉報政策

根據守則的守則條文第D.2.6條，董事會須制定舉報政策及系統，讓僱員及其他與本公司有往來者可暗中及以不具名方式向審核委員會或本公司任何指定委員會提出其對任何可能關於本公司的不當事宜的關注。

董事會已採納舉報政策(「**舉報政策**」)，並已成立本公司舉報委員會(「**舉報委員會**」)，成員包括內部審核主管以及本公司獨立非執行董事鍾錦光先生、羅偉明先生及駱朝明先生。

舉報政策旨在使本公司僱員及與本公司有往來者能夠以保密及匿名的方式，向舉報委員會就與本公司相關的事項中可能發生的不當事宜提出關注，以協助發現及阻止本公司的不當行為或舞弊或不道德行為。

舉報政策已自二零二二年四月八日起生效，其全文可於披露易網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.1166hk.com)查閱。

(4) 董事會獨立性評估機制

根據守則之守則條文第B.1.4條，董事會應制定機制，以確保董事會可獲得獨立的觀點和意見。

董事會已採納董事會的獨立性評估機制(「**該機制**」)，當中載列本公司的原則及指引，以確保董事會獲得獨立的觀點及意見。

該機制自二零二二年四月八日起生效，其全文可於披露易網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.1166hk.com)查閱。

(5) 股東通訊政策

根據最新的強制披露要求第L項(於二零二二年一月一日由守則的守則條文升級而來)，董事會須每年檢討股東通訊政策(「**股東通訊政策**」)以確保其有效性，並於將載入本公司年報的企業管治報告中作出披露。

股東通訊政策全文可於披露易網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.1166hk.com)查閱。

有關上述措施的進一步詳情將於本公司二零二二年年報內企業管治報告一節披露。

審核委員會及賬目審閱

本公司之審核委員會(「**審核委員會**」)由鍾錦光先生、羅偉明先生及駱朝明先生(全部均為本公司獨立非執行董事)組成。其已採納與守則條文貫徹一致之職權範圍。

審核委員會已審閱本集團於回顧年之全年業績以及風險管理及內部監控系統。

本集團核數師香港立信德豪會計師事務所有限公司已就本公告所載本集團截至二零二二年六月三十日止年度的綜合財務狀況表、綜合全面收益表及相關附註所列數字與本集團於回顧年的經審核綜合財務報表所載數字核對一致。由於香港立信德豪會計師事務所有限公司就此進行之工作不構成香港會計師公會頒佈之香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則所規定的核證聘用，因此，香港立信德豪會計師事務所有限公司並無對本公告發表任何核證意見。

薪酬委員會

本公司之薪酬委員會(「**薪酬委員會**」)由鍾錦光先生、羅偉明先生及駱朝明先生(全部均為本公司獨立非執行董事)組成。其已採納與守則條文貫徹一致之職權範圍。薪酬委員會之職責包括檢討及評估執行董事及高級管理人員之薪酬組合，並不時向董事會提出推薦意見。

提名委員會

本公司之提名委員會(「**提名委員會**」)由執行董事周禮謙先生及本公司全體獨立非執行董事鍾錦光先生、羅偉明先生及駱朝明先生組成。其已採納與守則條文貫徹一致之職權範圍。

提名委員會之職責包括至少每年檢討董事會之組成、物色及推薦合適人士擔任董事會成員、監察董事會成員多元化政策之執行、評估獨立非執行董事之獨立性，以及就董事之委任及重新委任提出推薦建議。

遵守標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為董事進行證券交易之操守守則。經向全體董事作出特定查詢後，各董事確認，彼等於回顧年內一直遵守標準守則所載規定準則。

致意

本人謹代表董事會，對各業務夥伴、股東、本公司員工及管理層過去一年之不懈努力、竭誠服務及鼎力支持致以衷心謝意。

代表董事會
星凱控股有限公司
主席兼董事總經理
周禮謙

香港，二零二二年九月二十九日

於本公告日期，執行董事為周禮謙先生、周志豪先生及劉東陽先生，獨立非執行董事為鍾錦光先生、羅偉明先生及駱朝明先生。