

香港交易及結算所有限公司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，概不對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的任何損失承擔任何責任。



PERFECTECH INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

威發國際集團有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份編號：00765)

截至二零二二年十二月三十一日止年度 之全年業績公告

業績

威發國際集團有限公司(「本公司」)董事(各自及統稱「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈，本公司及其附屬公司(「本集團」)於截至二零二二年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績連同二零二一年之比較數字如下：

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
收益	3及4	177,458	186,211
銷售成本		<u>(115,953)</u>	<u>(129,323)</u>
毛利		61,505	56,888
其他收入、收益及虧損淨額	5	6,600	(1,317)
分銷成本		(1,984)	(2,313)
行政費用		(71,201)	(55,719)
財務費用	6	<u>(738)</u>	<u>(924)</u>
除稅前虧損	7	(5,818)	(3,385)
所得稅開支	8	<u>(153)</u>	<u>(1,482)</u>
本年度虧損		<u>(5,971)</u>	<u>(4,867)</u>

* 僅供識別

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
其他全面收入：		
其後可能／已經被重新分類至損益之項目：		
於附屬公司註銷登記時撥回匯兌儲備	—	(2,021)
換算海外業務之匯兌差額	<u>(3,515)</u>	<u>4,123</u>
本年度其他全面(開支)收入，扣除稅項	<u>(3,515)</u>	<u>2,102</u>
本年度全面開支總額	<u>(9,486)</u>	<u>(2,765)</u>
應佔本年度(虧損)溢利：		
本公司擁有人	(6,825)	(6,520)
非控股權益	<u>854</u>	<u>1,653</u>
本年度虧損	<u>(5,971)</u>	<u>(4,867)</u>
應佔本年度全面(開支)收入總額：		
本公司擁有人	(9,803)	(4,872)
非控股權益	<u>317</u>	<u>2,107</u>
本年度全面開支總額	<u>(9,486)</u>	<u>(2,765)</u>
每股虧損	10	
基本(每股港仙)	<u>(2.09)</u>	<u>(1.99)</u>
攤薄(每股港仙)	<u>(2.09)</u>	<u>(1.99)</u>

綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
非流動資產			
物業、機器設備及儀器		16,239	20,493
使用權資產		12,226	13,614
遞延稅項資產		2,130	2,130
		<u>30,595</u>	<u>36,237</u>
流動資產			
存貨		14,916	14,947
貿易及其他應收賬款	11	37,478	32,667
按公平值計入損益之金融資產		5,299	10,516
可收回稅款		2,052	1,295
銀行結餘及現金		67,298	61,383
		<u>127,043</u>	<u>120,808</u>
流動負債			
貿易及其他應付賬款	12	37,680	24,353
租賃負債		1,151	1,158
稅項負債		158	63
		<u>38,989</u>	<u>25,574</u>
流動資產淨值		<u>88,054</u>	<u>95,234</u>
總資產減流動負債		<u>118,649</u>	<u>131,471</u>
非流動負債			
租賃負債		12,110	13,261
資產淨值		<u>106,539</u>	<u>118,210</u>

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
股本及儲備		
股本	32,692	32,692
儲備	<u>59,056</u>	<u>68,859</u>
本公司擁有人應佔權益	91,748	101,551
非控股權益	<u>14,791</u>	<u>16,659</u>
總權益	<u><u>106,539</u></u>	<u><u>118,210</u></u>

附註

財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

1. 編製基準

本綜合財務報表乃按照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製。此外，綜合財務報表包括香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）及香港公司條例規定之適用披露。

本綜合財務報表乃根據歷史成本方法編製，惟於各個報告期末按公平值計量之若干金融工具除外。歷史成本一般根據買賣貨品及服務時給出的代價之公平值計算。

本集團主要業務為奇趣精品、裝飾品及玩具產品之製造及銷售。

綜合財務報表以港元（「港元」）呈列，其為本公司之功能貨幣。

2. 採用新訂香港財務報告準則及其修訂本

本年度強制生效的香港財務報告準則修訂本

於本年度，本集團已首次採用香港會計師公會頒佈之於二零二二年一月一日開始的年度期間強制生效的以下香港財務報告準則修訂本編製綜合財務報表。

香港財務報告準則第3號（修訂本）	對概念框架的提述
香港財務報告準則第16號（修訂本）	二零二一年六月三十日之後的2019冠狀病毒相關租金減免
香港會計準則第16號（修訂本）	物業、機器設備及儀器 — 擬定使用前之所得款項
香港會計準則第37號（修訂本）	有償合約 — 履行合約成本
香港財務報告準則（修訂本）	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年之年度改進

於本期間應用香港財務報告準則（修訂本）並無對本集團於本年度及過往年度的財務表現及狀況及／或綜合財務報表所載披露事項構成重大影響。

已頒佈但未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本

本集團並未提早應用以下已頒佈但未生效之新準則、詮釋、對現有準則的修訂及改進：

香港財務報告準則第17號	保險合約及相關修訂本 ¹
香港財務報告準則第10及 香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間之資產出售或注資 ²
香港財務報告準則第16號(修訂本)	於售後租回的租賃負債 ³
香港會計準則第1號(修訂本)	將負債分類為流動或非流動以及香港詮釋第5號(二零二零年) 的相關修訂本 ¹
香港會計準則第1號及香港財務報告 準則實務聲明第2號(修訂本)	會計政策之披露 ¹
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計之定義 ¹
香港會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項 ¹

¹ 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

² 生效日期有待釐定。

³ 於二零二四年一月一日或之後開始的年度期間生效。

本集團管理層預期，應用該等新訂香港財務報告準則及其修訂本於可見未來將不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

3. 收益

收益指年內本集團向外界客戶出售貨品而已收及應收之款額(扣除退貨及貿易折扣)。

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
根據香港財務報告準則第15號「客戶合約收益」(「香港財務報告 準則第15號」)於某個時間點確認的客戶合約收益：		
奇趣精品及裝飾品	6,563	6,933
玩具產品	<u>170,895</u>	<u>179,278</u>
	<u>177,458</u>	<u>186,211</u>

4. 分類報告

為管理需要，本集團將現有之業務劃分為兩個業務分類，分別為：奇趣精品及裝飾品之製造及銷售以及玩具產品之製造及銷售。

下述之分析乃按本集團可報告分類劃分之收益及業績：

二零二二年

	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元
收益			
對外銷售及總收益	<u>6,563</u>	<u>170,895</u>	<u>177,458</u>
業績			
分類業績	<u>(6,273)</u>	<u>6,988</u>	715
出售按公平值計入損益（「按公平值計入損益」） 的金融資產的虧損			(576)
按公平值計入損益之金融資產公平值虧損			(279)
未分攤企業開支淨額			(4,940)
財務費用			<u>(738)</u>
除稅前虧損			(5,818)
所得稅開支			<u>(153)</u>
本年度虧損			<u>(5,971)</u>
	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元
資產			
分類資產	12,218	133,700	145,918
未分攤企業資產			<u>11,720</u>
綜合總資產			<u>157,638</u>
負債			
分類負債	6,129	44,240	50,369
未分攤企業負債			<u>730</u>
綜合總負債			<u>51,099</u>

	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	未分攤 港幣千元	綜合 港幣千元
購置物業、機器設備及儀器	—	3,657	—	3,657
物業、機器設備及儀器折舊	—	4,807	223	5,030
二零二一年				
		奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元
收益				
對外銷售及總收益		6,933	179,278	186,211
業績				
分類業績		(3,060)	14,513	11,453
出售按公平值計入損益的金融資產的虧損				(531)
按公平值計入損益的金融資產的公平值虧損				(1,694)
未分攤企業開支淨額				(11,689)
財務費用				(924)
除稅前虧損				(3,385)
所得稅開支				(1,482)
本年度虧損				(4,867)

	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元
資產			
分類資產	27,438	115,252	142,690
未分攤企業資產			<u>14,355</u>
綜合總資產			<u><u>157,045</u></u>
負債			
分類負債	6,558	30,897	37,455
未分攤企業負債			<u>1,380</u>
綜合總負債			<u><u>38,835</u></u>

	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	未分攤 港幣千元	綜合 港幣千元
購置物業、機器設備及儀器	432	1,823	19	2,274
物業、機器設備及儀器折舊	<u>159</u>	<u>5,757</u>	<u>191</u>	<u>6,107</u>

分類業績即每一分類產生之業績而當中沒有分攤中央行政成本，包括董事酬金、其他收入、財務費用、出售按公平值計入損益之金融資產的收益／虧損、按公平值計入損益之金融資產的公平值收益／虧損及所得稅開支。此分類報告為向主要營運決策者報告以作資源分配及分類表現評估。

為達致監控分類間的分類表現和資源分配：

- 所有資產均分配予經營分類，惟持作中央行政用途的若干金融資產除外。分類共同使用的資產以個別分類所賺取的收益作為分配的基礎；及
- 所有負債均分配予經營分類，惟中央行政用途所產生的若干金融負債除外。分類共同承擔的負債按分類資產的比例分配。

地區資料

本集團之業務收益(來自外部客戶)按客戶地點詳列如下：

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
香港	14,060	9,301
歐洲	15,986	16,131
美國	20,531	25,097
亞洲(除香港外)	126,621	133,597
其他地區	260	2,085
	<u>177,458</u>	<u>186,211</u>

下列為以資產所在地劃分之分類資產及非流動資產之購置之賬面值分析：

	分類資產之賬面值		購置非流動資產	
	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
香港	86,200	101,514	—	208
中華人民共和國(「中國」)	<u>71,438</u>	<u>55,531</u>	<u>3,657</u>	<u>2,066</u>
	<u>157,638</u>	<u>157,045</u>	<u>3,657</u>	<u>2,274</u>

附註：非流動資產不包括遞延稅項資產及使用權資產。

主要客戶資料

玩具產品銷售的收益約港幣170,895,000元(二零二一年：港幣179,278,000元)包括向本集團最大客戶銷售產生的收益約港幣158,772,000元(二零二一年：港幣168,780,000元)，佔總收益約90%(二零二一年：91%)。概無其他單一客戶為本集團收益貢獻10%或以上。

5. 其他收入、收益及虧損淨額

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
利息收入		
— 銀行存款	84	24
— 按公平值計入損益之金融資產	—	295
終止確認其他應付款項所得收益	3,320	—
廢料銷售(附註)	577	1,969
出售物業、機器設備及儀器之收益	10	23
出售附屬公司之收益	—	249
註銷附屬公司之虧損	—	(2,021)
撤銷物業、機器設備及儀器	(21)	—
其他應收賬款之預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)	—	(22)
出售按公平值計入損益之金融資產的虧損	(576)	(531)
按公平值計入損益之金融資產的公平值虧損	(279)	(1,694)
外幣兌換淨收益(虧損)	662	(1,427)
持作買賣投資之股息收入	77	—
模具收入(附註)	1,238	689
運輸收入(附註)	82	82
來自中國政府的津貼收入	643	261
實驗室測試收入(附註)	295	202
其他	488	584
	<u>6,600</u>	<u>(1,317)</u>

附註：該等收入乃根據香港財務報告準則第15號於某個時間點確認的客戶合約收益。

6. 財務費用

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
實際利息開支：		
租賃負債	738	778
應付附屬公司董事款項	—	146
	<u>738</u>	<u>924</u>

7. 除稅前虧損

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
除稅前虧損經扣除(計入)下列各項而達致：		
核數師酬金	890	1,075
已確認為費用之存貨成本	35,896	38,275
物業、機器設備及儀器折舊	5,030	6,107
使用權資產折舊	1,388	1,322
與出售附屬公司有關的開支	—	43
有關租賃物業之短期經營租賃租金	636	651
員工成本(包括董事酬金)		
— 薪金、津貼及退休福利計劃供款	107,196	89,010
— 《保就業計劃》項下的政府補助	(512)	—

8. 所得稅開支

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
即期稅項：		
香港利得稅	—	1,530
中國企業所得稅	158	93
	158	1,623
以往年度(超額撥備)撥備不足：		
香港利得稅	(10)	(159)
中國企業所得稅	5	18
	(5)	(141)
遞延稅項：		
本年度	—	—
於損益中確認之所得稅開支總額	153	1,482

根據香港利得稅兩級制，合資格集團實體首港幣2百萬元溢利將按8.25% (二零二一年：8.25%) 徵稅，超過港幣2百萬元的溢利將按16.5% (二零二一年：16.5%) 徵稅。不符合利得稅兩級制資格的集團實體的溢利將繼續按16.5% (二零二一年：16.5%) 的劃一稅率徵稅。因此，合資格集團實體首港幣2百萬元估計應課稅溢利按8.25% (二零二一年：8.25%) 徵稅，超過港幣2百萬元的估計應課稅溢利按16.5% (二零二一年：16.5%) 徵稅。

根據中國企業所得稅法 (「企業所得稅法」) 及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司兩年之稅率均為25%。

9. 股息

董事會不建議就截至二零二二年十二月三十一日止年度派發末期股息 (二零二一年：無)。

10. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據本公司擁有人應佔本集團本年度虧損約港幣6,825,000元 (二零二一年：港幣6,520,000元) 及已發行普通股數目326,923,607股 (二零二一年：326,923,607股) 計算。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度之每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，概因這兩年內概無已發行潛在攤薄普通股。

11. 貿易及其他應收賬款

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
貿易應收賬款	30,597	28,454
減：貿易應收賬款之預期信貸虧損	—	(79)
	<u>30,597</u>	<u>28,375</u>
其他應收賬款：		
預付款	5,073	948
租金、水電費及其他按金	453	929
存於經紀戶口之現金	361	1,135
什項債權人及其他 (附註)	994	1,302
減：應收利息之預期信貸虧損	—	(22)
	<u>6,881</u>	<u>4,292</u>
	<u><u>37,478</u></u>	<u><u>32,667</u></u>

附註：結餘主要包括中國出口銷售的可退回增值稅及代表僱員支付的社會保險。

本集團給予貿易客戶之放賬期平均為60天。

於報告期末，本集團貿易應收賬款扣除預期信貸虧損撥備後，按發票日期呈列之賬齡分析如下：

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
0-60天	28,320	25,054
61-90天	1,465	1,764
91-120天	425	1,516
超過120天	387	41
	<u>30,597</u>	<u>28,375</u>

以下為本集團已逾期但未減值的貿易應收賬款於報告期末的賬齡分析：

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
逾期：		
0-60天	1,890	4,170
61-90天	296	1,516
91-120天	91	41
	<u>2,277</u>	<u>5,727</u>

貿易及其他應收賬款之預期信貸虧損撥備之變動：

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
年初結餘	101	79
年內已確認預期信貸虧損撥備	—	22
年內已撇銷預期信貸虧損撥備	(101)	—
年末結餘	<u>—</u>	<u>101</u>

在釐定貿易及其他應收賬款的可回收性時，本集團考慮貿易及其他應收賬款由最初授予信貸之日至報告期末的任何信貸質量變化。

12. 貿易及其他應付賬款

於報告期末，本集團貿易應付賬款按發票日期呈列之賬齡分析如下：

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
貿易應付賬款：		
0-60天	7,819	10,332
61-90天	1,393	1,748
91-120天	619	361
超過120天	1,035	490
	<u>10,866</u>	<u>12,931</u>
其他應付賬款：		
預提薪金、花紅及佣金	21,887	8,041
合約負債(附註)	2,375	1,145
預提費用及其他	2,552	2,236
	<u>26,814</u>	<u>11,422</u>
	<u><u>37,680</u></u>	<u><u>24,353</u></u>

採購商品的平均信貸期為45至60天。本集團已制定財務風險管理政策，以確保所有應付賬款於信貸期內支付。

附註： 合約負債主要與就奇趣精品及裝飾品及玩具產品預先收到客戶支付之按金或付款有關。

下表列示已確認收益中與轉結合約負債有關的部分。

	二零二二年 港幣千元	二零二一年 港幣千元
於年初已計入合約負債結餘的已確認收益：		
— 玩具產品	411	2,169
— 奇趣精品及裝飾品	23	—
	<u>434</u>	<u>2,169</u>

股息

董事會不建議就截至二零二二年十二月三十一日止年度派發末期股息(二零二一年：無)。

暫停辦理股份過戶登記手續

為確定股東出席及於本公司股東週年大會(「股東週年大會」)上投票的資格，本公司股份過戶登記手續將會在二零二三年五月二十四日(星期三)至二零二三年六月二日(星期五)(首尾兩天包括在內)暫停辦理。在上述暫停期間，不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席及於股東週年大會上投票，所有過戶文件連同有關股票，須不遲於二零二三年五月二十三日(星期二)下午四時三十分遞交予本公司的香港股份過戶登記分處卓佳標準有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

管理層討論及分析

業務及財務回顧

受到二零一九年新型冠狀病毒(「COVID-19」)疫情再度蔓延的影響，本集團的經營環境於二零二二年仍充滿挑戰。於截至二零二二年十二月三十一日止年度，儘管面臨嚴峻的經營環境，但本集團的收益僅同比減少約5%至約港幣177,458,000元(二零二一年：港幣186,211,000元)。收益減少是由於玩具產品銷量減少。本集團錄得本公司擁有人應佔截至二零二二年十二月三十一日止年度虧損約港幣6,825,000元(二零二一年：虧損港幣6,520,000元)。每股基本及攤薄虧損均為2.09港仙(二零二一年：虧損均為1.99港仙)。

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團核心業務錄得溢利約港幣715,000元(二零二一年：溢利港幣11,453,000元)。下文闡釋核心業務各分類之詳細表現。

玩具產品

玩具產品分類之收益同比減少約5%至約港幣170,895,000元(二零二一年：港幣179,278,000元)，佔本集團總收益約96%。該分類收益減少主要因亞洲(香港以外)的銷量下降所致。雖然分包成本下跌令到毛利及毛利率改善，但該分類的溢利減少至約為港幣6,988,000元(二零二一年：溢利港幣14,513,000元)。

奇趣精品及裝飾品

奇趣精品及裝飾品分類的收益同比減少約5%至約港幣6,563,000元(二零二一年：港幣6,933,000元)，及該分類的虧損約為港幣6,273,000元(二零二一年：港幣3,060,000元)。這主要是由於歐洲對奇趣精品及裝飾品的需求下降所致。

分銷成本及行政費用

由於本集團採取嚴格的成本控制措施，分銷成本同比減少約14%至約港幣1,984,000元(二零二一年：港幣2,313,000元)。

行政費用主要包括員工成本(包括董事酬金)、中國境內行政人員的社會保險、物業、機器設備及儀器以及使用權資產的折舊、法律及專業費用以及其他行政費用。行政費用增加約28%至約港幣71,201,000元(二零二一年：港幣55,719,000元)，主要是由於員工成本增加所致。

財務費用

財務費用減少約20%至約港幣738,000元(二零二一年：港幣924,000元)，乃由於毋須支付應付附屬公司董事的款項之利息所致。

資金流動性及財政資源

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無尚未償還貸款(包括銀行借款、債券及其他借款)(二零二一年十二月三十一日：無)。本集團之負債權益比率(按總計息貸款(包括銀行借款、債券及其他借款)除以本公司擁有人應佔權益計算)為0%(二零二一年十二月三十一日：0%)。

於二零二二年十二月三十一日，本集團之銀行結餘及現金約港幣67,298,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣61,383,000元)。以本集團於二零二二年十二月三十一日之流動資產淨值約港幣88,054,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣95,234,000元)，本集團具有充足之財務資源以應付其承擔及營運資金所需。

資產淨值

於二零二二年十二月三十一日之每股資產淨值約為港幣0.28元(二零二一年十二月三十一日：港幣0.31元)，乃根據本公司擁有人應佔權益約港幣91,748,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣101,551,000元)除以二零二二年十二月三十一日已發行普通股數目326,923,607股(二零二一年十二月三十一日：326,923,607股)計算。

重大投資

於二零二二年十二月三十一日，本集團持有按公平值計入損益之金融資產約港幣5,299,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣10,516,000元)，包括在香港上市的股本證券港幣2,638,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣1,580,000元)、在香港境外上市的債務證券約港幣205,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣461,000元)及未上市管理基金約港幣2,456,000元(二零二一年十二月三十一日：港幣8,475,000元)。於截至二零二二年十二月三十一日止年度，出售按公平值計入損益之金融資產的虧損約為港幣576,000元(二零二一年：虧損港幣531,000元)，及按公平值計入損益之金融資產公平值虧損約為港幣279,000元(二零二一年：虧損港幣1,694,000元)。

資產抵押

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何資產抵押。

僱員及薪酬政策

於二零二二年十二月三十一日，本集團共僱用約700名(二零二一年：690名)全職員工。本集團主要依據現時業內之慣例及員工之個人表現釐定其薪酬。本集團亦為其全職僱員設立購股權計劃。

外匯風險

本集團之採購主要以人民幣(「人民幣」)及港幣(「港幣」)結算，而本集團之銷售主要以人民幣及美元(「美元」)結算。由於其所有工廠位於中國，故所產生之開支以人民幣計價。由於港幣繼續與美元維持掛鈎，本集團預計在這方面不會有重大風險，以及將會繼續緊密監察人民幣趨勢，觀察是否有需要任何對沖活動。於二零二二年十二月三十一日，本集團並無訂立任何財務工具以對沖外幣風險。

重大投資的未來計劃

誠如本公司截至二零二二年六月三十日止六個月的中期報告(「中期報告」)所披露，本公司不再推進建議收購Sozak Oil and Gas JSC(前稱為Sozak Oil and Gas LLP)(「Sozak」，乃根據哈薩克斯坦法律成立)50%以上的全部參與權益或股份(「建議收購事項」)，乃由於本公司於二零二二年七月獲悉，Sozak已與獨立於本集團的另一第三方就Sozak礦產項目的營運、管理與合作開發訂立協議，據此，Sozak已將其礦產項目的若干權利授予交易對方。

由於董事會認為繼續進行建議收購事項不再符合本公司及其股東的整體最佳利益，故本公司並未推進建議收購事項，且於截至二零二二年十二月三十一日止年度未就建議收購事項訂立任何最終協議。本公司將繼續物色石油及天然氣勘探及生產領域的合適投資及收購機遇。

誠如中期報告所披露，於進一步評估可行性及尤其於區塊鏈及加密貨幣領域的相關風險後，本公司決定停止進一步進行根據本公司、加州超級算力網絡技術有限公司*(California Super Computing Network Technology, Inc.)及Affluence Energy Holding SARL訂立BOINC戰略合作協議，及本公司、Chainup Pte. Ltd.及Sozak訂立鏈上戰略合作協議，及本公司與Davox Technology AG訂立DCOIN戰略合作協議(統稱「戰略合作協議」)擬進行的合作。由於本公司及戰略合作協議的訂約方尚未就進行任何交易訂立任何最終協議，終止戰略合作對本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的經營業績或財務狀況並無任何重大不利影響。

除上文所披露外，於二零二二年十二月三十一日，本集團就截至二零二三年十二月三十一日止年度並無任何重大投資或資本資產的具體計劃。

前景

雖然本公司最終停止推進建議收購事項及戰略合作協議，但本公司將繼續積極物色優質的石油與天然氣勘探及生產領域的併購整合機會，並發展為以能源為核心業務的資源整合企業。

董事將審慎評估任何潛在投資機遇的前景，以期為本集團帶來附加值及新收入來源，並以提升的價值為股東帶來長期回報。

與此同時，由美國聯儲局牽動的利率迅速上升預期將繼續對本集團於來年的經營環境形成不確定性及挑戰。董事將謹慎行事。本集團將繼續優化其產品組合，以滿足客戶需求，提高生產及經營效率，並採取嚴格的成本控制措施，以將該等挑戰產生的影響降至最低。

在全體僱員的共同努力下，本集團致力於與其客戶、業務夥伴及股東友好共事，以實現企業價值最大化並為其股東帶來可觀的回報。

本公司將繼續物色石油及天然氣勘探及生產領域的合適投資及收購機遇。也會積極尋找新能源及再生能源版塊的投資機會。

董事之證券交易

本公司已採納有關董事進行本集團證券之交易的行為守則，其條款不遜於上市規則附錄10所載「上市發行人之董事進行證券交易的標準守則」（「標準守則」）載列的標準。

經本集團作出特定查詢後，所有董事確認彼等於截至二零二二年十二月三十一日止年度全年內已遵守標準守則所載之規定標準以及本公司有關董事證券交易的行為準則。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

截至二零二二年十二月三十一日止年度內，本公司或其任何附屬公司並無透過香港聯合交易所有限公司或以其他方式購買、出售或贖回其任何股份。

遵守企業管治守則

於截至二零二二年十二月三十一日止年度全年，本公司已遵守載於上市規則附錄14的企業管治守則（「守則」）之守則條文（「守則條文」），惟以下偏離者除外：

守則之守則條文第C.2.1條規定，主席與行政總裁的角色應當有所區分，不應由同一個人履行。

朱玉琪女士於二零二零年十二月十五日辭任本公司非執行董事、董事會主席（「主席」）及提名委員會主席後，主席的職責將由董事會全體董事及本公司公司秘書（「公司秘書」）共同承擔。

董事會相信，在管理層的支持下，主席的角色由董事會及公司秘書共同承擔，可以促進本集團業務策略的執行，並加強其運作的有效性。此外，董事會認為，目前的結構將加強董事會與本集團管理層之間的權力和授權平衡，因為董事會由經驗豐富和優秀的人才組成，彼等定期會面討論有關本公司運作方面的事宜，並對本公司業務戰略及運作的決策過程承擔集體責任。

董事會正在物色具有適當經驗的合適人選擔任主席，在此之前，主席的職責將由董事及公司秘書共同承擔。

審核委員會

本公司已成立本公司審核委員會（「審核委員會」），成員包括全體獨立非執行董事，即謝曉宏先生、耿建華先生及劉樹人先生，而劉樹人先生亦為委員會主席。

審核委員會已審閱本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的綜合財務報表，包括本集團所採用之會計政策、原則及慣例。

天健國際會計師事務所有限公司的審核範圍

於初步公告所載有關本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表以及相關附註的數字已經由本集團核數師天健國際會計師事務所有限公司同意為於本集團的經審核綜合財務報表所載金額。

天健國際會計師事務所有限公司就此進行的工作並不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則或香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則進行的核證委聘工作，因此，天健國際會計師事務所有限公司並無就該初步公告發表任何核證。

刊發全年業績公告及年報

本全年業績公告將於本公司網站(www.perfectech.hk)及香港交易及結算所有限公司的網站(www.hkexnews.hk)刊載。年報將適時寄發予股東並將於上述網站刊載。

致謝

最後，本人藉此機會向董事會全寅及員工於回顧年內之貢獻及熱心支持，深表謝意。

代表董事會
執行董事
李邵華

香港，二零二三年三月三十一日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事李邵華先生、方國洪先生及潘偉業先生，以及獨立非執行董事劉樹人先生、謝曉宏先生及耿建華先生。