

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佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈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。



PERFECT GROUP

保發集團

PERFECT GROUP INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

保發集團國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：3326)

截至2017年6月30日止六個月

中期業績公佈

保發集團國際控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)之董事(「董事」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至2017年6月30日止六個月之未經審核簡明綜合業績，連同2016年同期之比較數字載列如下：

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至2017年6月30日止六個月

| | 附註 | 截至6月30日止六個月 | |
|------------|----|------------------------|------------------------|
| | | 2017年 千港元 (未經審核) | 2016年 千港元 (未經審核) |
| 收益 | 2 | 178,951 | 198,348 |
| 已售貨品成本 | | <u>(121,514)</u> | <u>(142,211)</u> |
| 毛利 | | 57,437 | 56,137 |
| 其他收入 | | 333 | 258 |
| 其他收益及虧損 | | (1,314) | 42 |
| 銷售及分銷成本 | | (8,023) | (6,993) |
| 一般及行政及其他開支 | | (18,365) | (19,226) |
| 財務費用 | | <u>(534)</u> | <u>-</u> |
| 除稅前溢利 | 3 | 29,534 | 30,218 |
| 稅項 | 4 | <u>(3,493)</u> | <u>(3,699)</u> |
| 期內溢利 | | <u><u>26,041</u></u> | <u><u>26,519</u></u> |

| | | 截至6月30日止六個月 | |
|-----------------|--|-----------------------|---------------|
| | | 2017年 | 2016年 |
| | | 千港元 | 千港元 |
| | | (未經審核) | (未經審核) |
| 附註 | | | |
| 期內其他全面收入 | | | |
| 其後可能重新分類至損益的項目： | | | |
| 換算海外業務時產生的匯兌差額 | | <u>3,987</u> | <u>—</u> |
| 期內全面收益總額 | | <u>30,028</u> | <u>26,519</u> |
| 下列人士應佔期內溢利(虧損)： | | | |
| 本公司擁有人 | | 26,328 | 26,519 |
| 非控股權益 | | <u>(287)</u> | <u>—</u> |
| | | <u>26,041</u> | <u>26,519</u> |
| 下列人士應佔全面收益總額： | | | |
| 本公司擁有人 | | 29,119 | 26,519 |
| 非控股權益 | | <u>909</u> | <u>—</u> |
| | | <u>30,028</u> | <u>26,519</u> |
| 每股盈利 | | | |
| — 基本 | | <u>6</u> <u>5.9港仙</u> | <u>5.9港仙</u> |
| — 攤薄 | | <u>5.8港仙</u> | <u>5.9港仙</u> |

簡明綜合財務狀況表

於2017年6月30日

| | 附註 | 於2017年 6月30日 千港元 (未經審核) | 於2016年 12月31日 千港元 (經審核) |
|-------------------------|----|----------------------------------|----------------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 15,095 | 6,076 |
| 預繳租賃款項 | | 121,693 | - |
| 租金按金 | | 752 | 752 |
| 遞延稅項資產 | | - | 688 |
| | | <u>137,540</u> | <u>7,516</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 170,651 | 169,221 |
| 貿易及其他應收款項 | 7 | 99,915 | 75,731 |
| 按金 | | 3,369 | 31,619 |
| 預繳租賃款項 | | 2,501 | - |
| 指定為透過損益表按公平值計量的 財務資產 | | 24,176 | - |
| 銀行結餘及現金 | | 124,816 | 202,567 |
| | | <u>425,428</u> | <u>479,138</u> |
| 流動負債 | | | |
| 貿易及其他應付款項 | 8 | 40,352 | 31,069 |
| 應繳稅項 | | 9,410 | 11,031 |
| 應付股息 | | 13,500 | - |
| 銀行貸款 | | 20,735 | 2,365 |
| 其他借貸 | | - | 28,250 |
| | | <u>83,997</u> | <u>72,715</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>341,431</u> | <u>406,423</u> |
| 資產總值減流動負債 | | <u>478,971</u> | <u>413,939</u> |

| | 附註 | 於2017年 6月30日 千港元 (未經審核) | 於2016年 12月31日 千港元 (經審核) |
|------------|----|----------------------------------|----------------------------------|
| 非流動負債 | | | |
| 長期服務金撥備 | | 1,177 | 999 |
| 遞延稅項負債 | | 216 | — |
| | | <u>1,393</u> | <u>999</u> |
| 資產淨值 | | <u>477,578</u> | <u>412,940</u> |
| 股本及儲備 | | | |
| 股本 | 9 | 4,500 | 4,500 |
| 儲備 | | 424,891 | 408,440 |
| 本公司擁有人應佔權益 | | <u>429,391</u> | 412,940 |
| 非控股權益 | | 48,187 | — |
| 權益總額 | | <u>477,578</u> | <u>412,940</u> |

附註：

1. 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃根據歷史成本基準編製。

於本中期期間，本集團已首次應用香港會計師公會頒佈並於本中期期間強制生效之若干香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）修訂本。

於本中期期間應用香港財務報告準則修訂本對該等簡明綜合財務報表所報告之金額及／或該等簡明綜合財務報表所載之披露事項並無重大影響。

2. 收益及分部資料

收益指於兩個期間已收及應收優質珠寶產品銷售額的金額並扣除折扣及退貨。

本公司執行董事為主要經營決策者，定期按產品類別（包括戒指、耳環、吊墜、手鏈、項鏈及手鐲）及按向客戶交付地點審閱收益分析。本公司執行董事認為製造及銷售珠寶產品的經營活動為單一經營分部。經營分部已按根據符合香港財務報告準則的會計政策編製的內部管理報告識別，並由本公司執行董事定期審閱。本公司執行董事審閱本集團的整體業績、資產及負債，以作出有關資源分配的決定。因此，並無呈列該單一經營分部的分析。

實體的整體資料

本集團收益按產品類別劃分的分析如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|----------|------------------------|------------------------|
| | 2017年 千港元 (未經審核) | 2016年 千港元 (未經審核) |
| 以下項目的銷售額 | | |
| — 戒指 | 58,730 | 66,741 |
| — 耳環 | 50,063 | 56,170 |
| — 吊墜 | 20,183 | 21,646 |
| — 手鏈 | 21,921 | 20,970 |
| — 項鏈 | 12,942 | 16,146 |
| — 手鐲 | 15,112 | 16,675 |
| | <u>178,951</u> | <u>198,348</u> |

來自外界客戶的收益按向客戶交付地點劃分如下：

| | 截至6月30日止六個月 | |
|------|------------------------|------------------------|
| | 2017年 千港元 (未經審核) | 2016年 千港元 (未經審核) |
| 收益 | | |
| — 香港 | 105,379 | 107,605 |
| — 迪拜 | 73,572 | 90,743 |
| | <u>178,951</u> | <u>198,348</u> |

本集團非流動資產(遞延稅項資產除外)按其實際地理位置劃分的分析如下：

| | 於2017年 | 於2016年 |
|------|------------------------|------------------------|
| | 6月30日 千港元 (未經審核) | 12月31日 千港元 (經審核) |
| 香港 | 3,422 | 3,730 |
| 中國大陸 | 133,559 | 2,721 |
| 迪拜 | 559 | 377 |
| | <u>137,540</u> | <u>6,828</u> |

3. 除稅前溢利

| | 截至6月30日止六個月 | |
|------------------------|------------------------|------------------------|
| | 2017年 千港元 (未經審核) | 2016年 千港元 (未經審核) |
| 除稅前溢利於扣除下列各項後得出： | | |
| 折舊 | | |
| — 銷售成本 | 410 | 421 |
| — 一般及行政及其他開支 | 834 | 752 |
| 折舊總額 | 1,244 | 1,173 |
| 董事酬金 | | |
| — 袍金 | 1,256 | 1,217 |
| — 薪金及其他福利 | 2,450 | 2,434 |
| — 以股本結算購股權開支 | 159 | — |
| — 退休福利計劃供款 | 27 | 33 |
| | 3,892 | 3,684 |
| 其他員工薪金及其他福利 (附註) | 6,276 | 15,736 |
| 其他員工的以股本結算購股權開支 | 673 | — |
| 其他員工的退休福利計劃供款 | 1,112 | 1,406 |
| 員工成本總額 | 11,953 | 20,826 |
| 核數師酬金 | 600 | 600 |
| 已確認為開支的存貨成本 (計入已售貨品成本) | 128,491 | 142,211 |
| 上市開支 (計入一般及行政及其他開支) | — | 1,588 |
| 有關出租物業的經營租賃租金 | 3,142 | 2,994 |

附註：於本中期期間，於應計款項及其他應付款項之過往年度員工福利撥備人民幣6,067,000元 (相當於約6,977,000港元) 經已撥回，是由於本公司董事認為有關撥備構成負債之數額極微。

4. 稅項

| | 截至6月30日止六個月 | |
|------------------|------------------------|------------------------|
| | 2017年 千港元 (未經審核) | 2016年 千港元 (未經審核) |
| 稅項支出包括： | | |
| 香港利得稅 | | |
| — 本期間 | 2,412 | 2,945 |
| 中國企業所得稅(「企業所得稅」) | | |
| — 本期間 | 177 | 255 |
| | <u>2,589</u> | <u>3,200</u> |
| 遞延稅項支出 | 904 | 499 |
| | <u>3,493</u> | <u>3,699</u> |

於兩個期間，香港利得稅按估計應課稅溢利的16.5%計算。

本集團根據於2008年4月23日至2018年4月7日期間生效的合約加工安排，透過在中國大陸的加工廠從事製造優質珠寶產品，因此，根據本集團與加工廠之間50：50的在岸／離岸安排，本集團於兩個期間的若干溢利毋須繳納香港利得稅。此外，本集團的加工廠須就於中國大陸產生的設定溢利按稅率25%繳納中國企業所得稅。

5. 股息

本公司已於2017年7月19日向於2017年6月30日名列本公司股東名冊之本公司股東派付截至2016年12月31日止年度之末期股息每股0.03港元，合共為13,500,000港元。

本公司董事議決宣派截至2017年6月30日止六個月之中期股息每股0.03港元，合共為13,500,000港元(截至2016年6月30日止六個月：每股0.03港元，合共為13,500,000港元)。中期股息將於2017年9月21日派付予於2017年9月8日名列本公司股東名冊之本公司股東。

6. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃根據下列數據計算：

| | 於2017年 6月30日 千港元 (未經審核) | 於2016年 6月30日 千港元 (未經審核) |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| 本公司擁有人應佔期內溢利及就計算每股基本及攤薄盈利之盈利 | <u>26,328</u> | <u>26,519</u> |
| | 股份數目 千股 | 千股 |
| 就計算每股基本盈利之普通股加權平均數 具攤薄潛力普通股之影響： 以股份支付款項 | <u>450,000</u> <u>317</u> | 450,000 - |
| 就計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數 | <u>450,317</u> | <u>450,000</u> |

7. 貿易及其他應收款項

| | 於2017年 6月30日 千港元 (未經審核) | 於2016年 12月31日 千港元 (經審核) |
|------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 貿易應收款項 減：呆賬撥備 | <u>99,302</u> <u>(3,009)</u> | 74,375 <u>(1,980)</u> |
| 其他應收款項、預付款項及訂金 | <u>96,293</u> <u>3,622</u> | 72,395 <u>3,336</u> |
| | <u>99,915</u> | <u>75,731</u> |

下列為貿易應收款項按賬齡劃分的分析，根據與各自收益確認日期相若的發票日期呈列。

| | 於2017年 6月30日 千港元 (未經審核) | 於2016年 12月31日 千港元 (經審核) |
|----------|----------------------------------|----------------------------------|
| 0至30日 | 26,507 | 15,817 |
| 31至60日 | 22,680 | 13,350 |
| 61至180日 | 36,084 | 27,376 |
| 181至365日 | 2,284 | 7,896 |
| 一年以上 | 8,738 | 7,956 |
| | <u>96,293</u> | <u>72,395</u> |

本集團一般向客戶批准的信貸期最多為120日，大型或歷史悠久且付款記錄良好的客戶可獲較長的信貸期。

接受任何新客戶前，本集團設有內部信貸控制系統，以評估潛在客戶的信貸質素，董事會亦已指派管理層負責釐定客戶的信貸限額及信貸批核，並且定期檢討客戶獲批的限額。於2017年6月30日的貿易應收款項中，約40% (2016年12月31日：32%) 並無逾期或減值，因此在本集團所用的信貸控制系統下獲評估為良好信貸級別。

本集團管理層於釐定逾期貿易應收款項的可收回性時，會考慮客戶的信貸記錄、償付方式、其後結算情況及貿易應收款項的賬齡分析。本公司董事認為，由於客戶群龐大及互不相關，故集中信貸風險有限。

8. 貿易及其他應付款項

| | 於2017年 6月30日 千港元 (未經審核) | 於2016年 12月31日 千港元 (經審核) |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 貿易應付款項 | 19,541 | 6,257 |
| 應計款項及其他應付款項 | <u>20,811</u> | <u>24,812</u> |
| | <u>40,352</u> | <u>31,069</u> |

於各期末按發票日期呈列的貿易應付款項的賬齡分析如下：

| | 於2017年 6月30日 千港元 (未經審核) | 於2016年 12月31日 千港元 (經審核) |
|-------|----------------------------------|----------------------------------|
| 0至60日 | <u>19,541</u> | <u>6,257</u> |

9. 股本

本公司於2015年6月16日在開曼群島註冊成立及登記為獲豁免公司，已發行股本為100美元，分為100股每股面值1美元的股份。本公司註冊成立時，100股每股面值1美元的股份已按100美元發行。於2015年9月14日，本公司按總價格100美元購回所有現有股份，並於其後註銷所有現有股份。本公司透過註銷本公司股本中每股面值1美元的全部未發行股份削減其法定但未發行股本，而本公司的法定股本為10,000,000港元，分為1,000,000,000股每股面值0.01港元的股份。

於2016年1月4日，作為集團重組之部份，因進行貸款資本化發行、資本化發行及全球發售而分別發行100股、337,499,700股及112,500,000股本公司股份予當時的現有股東。本公司已於2016年1月4日完成全球發售及其股份已於聯交所上市。

於2017年6月30日，本公司有450,000,000股（2016年12月31日：450,000,000股）每股面值0.01港元的已發行及繳足普通股份。所有已發行股份於所有方面均與當時現有已發行股份享有同等權益。

10. 報告期後事項

於2017年8月7日，本公司董事建議將本公司每股面值0.01港元之現有已發行及未發行股份，分拆為三股每股面值0.003港元之股份（「股份拆細」）。有關股份拆細之進一步詳情將於2017年8月25日寄發予本公司股東。

管理層討論及分析

本集團為香港頂尖優質珠寶製造商及批發商之一，擁有約30年歷史。本集團的主要業務是設計、製造及出售主要鑲嵌鑽石的高端優質珠寶。本集團的產品定位為面向按平均批發價計算屬高端的優質珠寶市場。

本集團分別在香港及迪拜設有共兩個辦事處。香港辦事處連接我們的設計、製造及銷售團隊與世界各地的客戶，而迪拜辦事處則作為於中東及鄰近地區的營銷及物流樞紐。生產工作全部根據加工協議由位於東莞的加工廠房（「保發工廠」）進行。根據加工協議，保發工廠調配由本集團擁有或進口的原材料、配件、機器、設備及包裝物料，為本集團獨家製造優質珠寶產品，而本集團深入參與保發工廠的運作及管理，有效控制其決策程序。

於2017年2月，本集團收購一幅位於中國廣東省佛山市順德區倫教世龍工業區佛山一環南延線以東、倫教大涌以南之地塊（「保發集團工業村」）。本集團將於保發工廠之租賃協議於2018年5月屆滿後將生產廠房搬遷至保發集團工業村。有關保發集團工業村之進一步資料可參閱本公司日期為2017年2月7日之通函。

財務回顧

收益

截至2017年6月30日止六個月，本集團之收益約為178,951,000港元（截至2016年6月30日止六個月：198,348,000港元），較2016年同期減少約9.78%。截至2017年6月30日止六個月之收益減少主要由於中東國家之商品市場（包括原油市場）於2017年持續疲弱影響市場氣氛，令來自迪拜客戶之業務減少。

截至2017年6月30日止六個月，按產品類別劃分之收益與2016年同期之模式相似。銷售戒指及耳環繼續是期內銷售之主要產品，分別佔2017年總收益約32.82%及27.98%（截至2016年6月30日止六個月：33.65%及28.32%），而產品組合中吊墜及手鏈之銷售額維持穩定，分別佔約11.28%及12.25%（截至2016年6月30日止六個月：10.91%及10.57%）。截至2017年6月30日止六個月，各項產品之收益整體減少，令整體收益普遍下跌。

毛利

截至2017年6月30日止六個月，本集團之毛利約為57,437,000港元（截至2016年6月30日止六個月：56,137,000港元），較2016年同期增加約2.32%。截至2017年6月30日止六個月之毛利率約為32.10%（截至2016年6月30日止六個月：28.30%）。銷售成本包括因本集團認為有關撥備構成負債之數額極微，因此撥回過往年度之員工福利撥備6,977,000港元。於撇除撥回撥備後，毛利率約為28.19%，與2016年同期之水平相若。

其他收入

其他收入大部份包括期內已收取之銀行利息收入305,000港元（截至2016年6月30日止六個月：135,000港元）。

其他收益及虧損

其他收益及虧損包括呆賬撥備1,029,000港元（截至2016年6月30日止六個月：無）。

融資成本

截至2017年6月30日止六個月期間，本公司於2017年2月取得新信託收據貸款及臨時墊款以收購地塊及作為營運資金用途。動用該等融資導致本集團於截至2017年6月30日止六個月產生利息約534,000港元（截至2016年6月30日止六個月：無）。

銷售及分銷成本

截至2017年6月30日止六個月之銷售及分銷成本由6,990,000港元增加至8,020,000港元，增加約14.73%。錄得增長主要由於期內交付貨品予迪拜客戶之進口報關費增加。另一方面，大部份銷售成本包括參與展覽會及展銷會之成本，該等成本不能因收益而削減。

一般及行政及其他開支

截至2017年6月30日止六個月之一般及行政及其他開支輕微減少4.48%。大部份一般及行政開支屬固定經常性開支，不能因收益而削減。

由於上文所述，截至2017年6月30日止六個月之溢利約為26,041,000港元（截至2016年6月30日止六個月：26,519,000港元），減少約1.80%。

流動資金及財務資源

於2017年6月30日，本集團有流動資產約425,428,000港元（於2016年12月31日：479,138,000港元），包括銀行結餘及現金約124,816,000港元（於2016年12月31日：202,567,000港元）。於2017年6月30日，流動負債約為83,997,000港元（於2016年12月31日：72,715,000港元）。因此，於2017年6月30日，流動比率（即流動資產與流動負債的比率）約為5.06（於2016年12月31日：6.59）。本集團認為其財務資源主要來自經營活動之現金流入淨額。考慮到本集團之現有財務資源，預期本集團應擁有充裕營運開支以敷其營運及發展需求。

資本負債比率

本集團的資本負債比率約為4.34%（於2016年12月31日：7.41%），按債務總額（包括銀行貸款及其他借貸）除以權益總額計算。

資產抵押

於2017年6月30日，本集團並無資產抵押（於2016年12月31日：無）。

資本承擔

於2017年6月30日，本集團有資本承擔約282,133,000港元（於2016年12月31日：無），大部份關於保發集團工業村之建築工程。

或然負債

於2017年6月30日，本集團概無任何重大或然負債（於2016年12月31日：無）。

僱員及薪酬政策

於2017年6月30日，本集團於香港及中國約有244名僱員（截至2016年6月30日止六個月：283名僱員）。截至2017年6月30日止六個月，薪金及相關成本總額約為11,953,000港元（截至2016年6月30日止六個月：20,826,000港元）。

本集團提供具競爭力之薪酬待遇，以鼓勵員工不斷進步。本公司現有一個購股權計劃，以根據個人表現鼓勵及獎賞合資格僱員（包括董事）對本集團業績及業務發展作出之貢獻。於2017年5月31日，已授出13,494,000份購股權。6,747,000份購股權可由2018年5月31日起至2023年5月30日（包括首尾兩日）止期間行使，而餘下6,747,000份購股權可由2019年5月31日起至2024年5月30日（包括首尾兩日）止期間行使。截至2017年6月30日止期間，480,000份購股權已失效。

僱員之薪酬、晉升及薪金乃基於其工作表現、工作經驗、專業資格及當前市況而評估。

未來計劃及展望

於2017年上半年，全球市場氣氛疲弱影響客戶的購買態度。然而，本集團認為市場已趨穩定。

為促使本集團之未來發展，本集團收購一幅地塊以發展保發集團工業村，並已開始建築工程。本集團將於保發工廠之租賃協議於2018年5月屆滿後將其現有生產設施搬遷至保發集團工業村。就其他未佔用地方(如有)而言，其使用目的將於發展項目竣工後及視乎本集團未來數月之財政狀況而決定。

中期股息

董事會經考慮本集團之流動資金狀況及業務營運後，議決於2017年9月21日(星期四)向於2017年9月8日(星期五)名列本公司股東名冊之股東宣派截至2017年6月30日止六個月之中期股息每股0.03港元，合共為13,500,000港元(截至2016年6月30日止六個月：0.03港元)。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定符合享有中期股息之股東資格，本公司之股份過戶登記處將於2017年9月6日(星期三)至2017年9月8日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股東登記手續，期間將不會辦理股份過戶登記。為符合資格享有中期股息，股東最遲須於2017年9月5日(星期二)下午4時正前，將所有已填妥之過戶表格連同有關股票交回本公司之香港股份過戶登記分處聯合證券登記有限公司以供登記，地址為香港北角英皇道338號華懋交易廣場2期33樓3301-04室。

全球發售之所得款項用途

本公司就2016年1月4日進行之全球發售取得所得款項淨額約76,533,000港元(經扣除包銷費用及佣金以及相關開支)。於2016年11月28日,董事會議決更改招股章程所載全球發售所得款項之原先計劃擬定用途。有關詳情載於本公司日期為2016年11月28日之公佈。於2017年6月30日,本集團已動用所得款項淨額約58,132,000港元。尚未動用之所得款項已存放於香港之持牌銀行。下列為原先計劃分配、所得款項淨額之經修訂分配及所得款項淨額使用情況概要:

| 用途 | 原先計劃 分配 千港元 | 經修訂 分配 千港元 | 於2017年 6月30日 之動用情況 千港元 | 於2017年 6月30日 之餘額 千港元 |
|-------------------------|-------------------|------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 擴充中東及歐洲高端市場 | 28,700 | 7,700 | 7,700 | — |
| 升級現有生產設施以及聘用 及培訓額外員工 | 25,179 | 1,839 | 1,839 | — |
| 品牌發展 | 16,837 | 16,837 | 1,539 | 15,298 |
| 提升客戶關係管理系統 | 3,597 | 3,597 | 494 | 3,103 |
| 額外營運資金及其他一般 企業用途 | 2,220 | 2,220 | 2,220 | — |
| 於中國成立總部及開發 中國市場 | — | 44,340 | 44,340 | — |
| 總計 | <u>76,533</u> | <u>76,533</u> | <u>58,132</u> | <u>18,401</u> |

其後事項

於2017年8月7日,本公司宣佈建議將本公司股本中每一(1)股現有已發行及未發行股份,分拆為三(3)股拆細股份。有關詳情載於本公司日期為2017年8月7日之公佈。

企業管治常規守則

本公司致力於維持良好的企業管治標準以保障股東權益、提升企業價值及責任感。截至2017年6月30日止六個月，除下文所述有關偏離企業管治守則的守則條文第A.2.1條外，本公司已採納及遵守香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）附錄14所載之企業管治守則（「企業管治守則」）之守則條文。

根據企業管治守則的守則條文第A.2.1條，董事會主席與行政總裁的職責應有區分，並不應由同一人兼任。行政總裁的職責由簡健光先生履行，而彼亦為董事會主席。簡先生為本集團創辦人，於優質珠寶業擁有豐富經驗，負責管理本集團整體業務以及制定業務發展及策略。董事認為，將董事會主席與行政總裁的職責交付同一人有利於本集團的管理及業務發展。董事會及高級管理人員（由經驗豐富的人才組成）的運作確保權力與授權的平衡。董事會將不斷並於適當時候根據本集團整體情況檢討及考慮區分董事會主席與行政總裁的職責。

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的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為其董事進行本公司證券交易的操守準則。

經向全體董事作出具體查詢後，董事已確認於截至2017年6月30日止六個月內已遵守標準守則的規定。

優先購買權

本公司之組織章程大綱或開曼群法例並無有關優先購買權之條文，規定本公司須按比例向現有股東發售新股。

購買、出售或贖回上市證券

截至2017年6月30日止六個月內，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

足夠公眾持股量

自上市日期起至本公佈日期止，本公司一直維持足夠公眾持股量。

審核委員會

審核委員會由一名非執行董事賀丁丁先生及兩名獨立非執行董事李卓威先生及黃煒強先生組成。審核委員會主席為黃煒強先生。審核委員會與本公司之核數師已審閱截至2017年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合財務報表。

刊載中期業績公佈

本業績公佈於本公司網站(www.hkperjew.com.hk)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)刊載。

本公司截至2017年6月30日止六個月的中期報告載有上市規則規定的所有資料，將於適當時候寄發予本公司股東，亦將於本公司網站及聯交所網站刊載。

承董事會命
保發集團國際控股有限公司
主席
簡健光

香港，2017年8月21日

於本公佈日期，執行董事為簡健光先生、石美珍女士及鍾志強先生；非執行董事為賀丁丁先生；及獨立非執行董事為范佐浩先生、李卓威先生及黃煒強先生。