

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，並明確表示概不會就本公佈全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



EVA Precision Industrial Holdings Limited 億和精密工業控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：838)

截至二零一五年十二月三十一日止年度全年業績

財務業績

億和精密工業控股有限公司(「本公司」)董事會欣然宣佈本公司及其附屬公司(以下合稱「本集團」)截至二零一五年十二月三十一日止年度之合併財務業績及比較數字如下：

合併綜合收益表

截至二零一五年十二月三十一日止年度

	附註	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
收入	4	3,533,026	3,454,977
銷售成本	5	(2,597,999)	(2,549,519)
毛利		935,027	905,458
其他收益		10,301	8,349
其他虧損－淨額		(17,454)	(904)
分銷成本	5	(181,447)	(163,931)
一般及行政費用	5	(488,644)	(404,495)
經營利潤		257,783	344,477
財務收益	6	18,478	23,287
財務費用	6	(34,956)	(35,538)
應佔聯營公司虧損		(1,767)	(2,911)
扣除所得稅前利潤		239,538	329,315
所得稅費用	7	(24,058)	(42,544)

	附註	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
年度利潤		215,480	286,771
本年度其他綜合虧損，扣除稅項 期後可重新分類至損益之項目			
— 可供出售金融資產重估虧損		(2,527)	—
— 貨幣折算差額		(56,788)	(2,169)
本年度總綜合收益		156,165	284,602
本年度利潤歸屬於：			
— 本公司所有者		205,469	277,125
— 非控制性權益		10,011	9,646
		215,480	286,771
本年度總綜合收益歸屬於：			
— 本公司所有者		150,053	276,585
— 非控制性權益		6,112	8,017
		156,165	284,602
年內的每股盈利歸屬於本公司所有者 (每股港仙)			
— 基本	8	11.2	16.5
— 稀釋	8	11.2	15.7

合併財務狀況報表

於二零一五年十二月三十一日

	附註	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
資產			
非流動資產			
不動產、工廠及設備		1,920,739	1,913,652
租賃土地及土地使用權		179,046	163,940
商譽		5,067	2,545
應收貸款及利息	11	4,804	–
對聯營公司之投資		12,720	14,927
預付款項、按金及其他應收款		80,419	96,009
應收關聯公司款項	12	1,587	3,173
可供出售金融資產		56,461	25,197
		<u>2,260,843</u>	<u>2,219,443</u>
流動資產			
存貨		465,854	425,491
應收賬款	10	793,166	707,782
應收貸款及利息	11	128,481	138,720
預付款項、按金及其他應收款		147,824	126,139
應收關聯公司款項	12	1,587	1,587
受限制銀行存款		42,097	29,979
短期銀行存款		42,971	162,258
現金及現金等價物		1,607,660	989,428
		<u>3,229,640</u>	<u>2,581,384</u>
負債			
流動負債			
應付賬款	13	602,704	613,051
應計費用及其他應付款		198,121	228,658
銀行借款		1,118,303	861,919
融資租賃負債		40,440	48,519
當期所得稅負債		6,535	19,097
		<u>1,966,103</u>	<u>1,771,244</u>
流動資產淨值		<u>1,263,537</u>	<u>810,140</u>
資產總值減流動負債		<u>3,524,380</u>	<u>3,029,583</u>

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
附註		
負債		
非流動負債		
銀行借款	729,688	546,127
融資租賃負債	25,822	51,072
遞延所得稅負債	21,027	21,518
	<u>776,537</u>	<u>618,717</u>
資產淨值	<u><u>2,747,843</u></u>	<u><u>2,410,866</u></u>
權益		
股本及儲備		
股本	187,905	168,334
儲備	2,430,551	2,166,821
	<u>2,618,456</u>	<u>2,335,155</u>
歸屬於本公司所有者	<u>129,387</u>	<u>75,711</u>
非控制性權益		
總權益	<u><u>2,747,843</u></u>	<u><u>2,410,866</u></u>

附註：

1. 呈報基準

本公司為一間投資控股公司，其附屬公司主要從事高精密生產服務，專注於生產高質素及尺寸準確的模具及零部件。本集團亦持有一間在中國從事小額貸款業務之附屬公司60%之股權。

本公司於二零零四年七月十二日依據開曼群島公司法第22章(一九六一年法例3，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其註冊辦事處地址位於Cricket Square，Hutchins Drive，P.O. Box 2681，Grand Cayman KY1-1111，Cayman Islands。本公司股份自二零零五年五月十一日開始在香港聯合交易所有限公司主板上市。

本公司的合併財務報表是根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)以及歷史成本法編製，並就以公允價值計量的「可供出售金融資產」的重估而作出修訂。編製符合香港財務報告準則的財務報表需要使用若干關鍵會計估計，亦需管理層於應用本集團會計政策過程中行使其判斷。

除文義另有指明者外，合併財務報表乃以港幣呈列。該等合併財務報表已由董事會於二零一六年三月二十四日批准刊發。

2. 會計政策

(a) 本集團採納之新訂和已修改的準則及詮釋

以下為須於二零一五年一月一日開始財政年度首度採納但對本集團財務報表編製並無重大影響之新訂及經修訂準則。

二零一零年至二零一二年之年度改進	香港會計準則及香港財務報告準則之改進
二零一一年至二零一三年之年度改進	香港會計準則及香港財務報告準則之改進

(b) 新香港公司條例(第622章)

新香港公司條例(第622章)第9部份「會計及審核」之規定於年內開始實施。因此，合併財務報表中若干資料之呈列及披露有所變動。

(c) 新訂準則及對現有準則之修訂為已頒佈且與本集團相關，但於二零一五年一月一日開始之財政年度尚未生效及並無提早採納

		於下列日期或 其後開始之 年度期間生效
二零一二年至二零一四年 之年度改進	香港會計準則及香港財務報告準則 之改進	二零一六年一月一日
香港財務報告準則10及 香港會計準則28(修改)	投資者與其聯營公司或合資公司 之間的資產出售或注資	二零一六年一月一日
香港財務報告準則10、 香港財務報告準則12及 香港會計準則28(修改)	投資實體：應用綜合入賬 之例外情況	二零一六年一月一日
香港財務報告準則11(修改)	收購合營業務權益之會計處理	二零一六年一月一日
香港會計準則1(修改)	披露計劃	二零一六年一月一日
香港會計準則16及 香港會計準則38(修改)	澄清折舊和攤銷之可接納方法	二零一六年一月一日
香港會計準則27(修改)	獨立財務報表之權益法	二零一六年一月一日
香港財務報告準則15	客戶合約收入	二零一八年一月一日
香港財務報告準則9	金融工具	二零一八年一月一日
香港財務報告準則16	租賃	二零一九年一月一日

本集團已開始評估採納上述新訂準則及對現有準則之修訂之可能影響，但尚無法確定是否會對其呈報經營業績及財務狀況構成重大影響。本集團擬於該等新訂準則及對現有準則之修訂生效時採納應用。

3. 分部資料

經營分部之報告與提供予最高營運決策者之內部報告一致。最高營運決策者已被統一認定為執行董事及高級管理層。彼等檢討本集團之內部申報以評估業績及分配資源。

本集團共分為三大業務分部：

- (i) 設計及製造金屬沖壓模具，以及製造金屬沖壓零部件及車床加工零部件(「金屬沖壓」)；
- (ii) 設計及製造塑膠注塑模具，以及製造塑膠注塑零部件(「塑膠注塑」)；及
- (iii) 中國大陸小額貸款業務(「小額貸款」)。

提供予最高營運決策者之資料乃按與用於合併財務報表一致之方式計算。

各分部間之銷售乃按與公允交易所適用之相若條款進行。

分部業績及其他分部項目如下：

	二零一五年				二零一四年			
	金屬沖壓 港幣千元	塑膠注塑 港幣千元	小額貸款 港幣千元	總計 港幣千元	金屬沖壓 港幣千元	塑膠注塑 港幣千元	小額貸款 港幣千元	總計 港幣千元
分部收入毛額總值	2,007,370	1,803,030	33,225	3,843,625	2,173,532	2,041,601	33,247	4,248,380
分部間收入	(152,188)	(158,411)	-	(310,599)	(421,468)	(371,935)	-	(793,403)
收入	<u>1,855,182</u>	<u>1,644,619</u>	<u>33,225</u>	<u>3,533,026</u>	<u>1,752,064</u>	<u>1,669,666</u>	<u>33,247</u>	<u>3,454,977</u>
分部業績	<u>138,194</u>	<u>128,207</u>	<u>(2,609)</u>	<u>263,792</u>	<u>164,986</u>	<u>162,358</u>	<u>20,872</u>	<u>348,216</u>
未分配開支				(6,009)				(3,739)
財務收益				18,478				23,287
財務費用				(34,956)				(35,538)
應佔聯營公司虧損				(1,767)				(2,911)
扣除所得稅前利潤				239,538				329,315
所得稅費用				(24,058)				(42,544)
年度利潤				<u>215,480</u>				<u>286,771</u>
折舊	<u>174,121</u>	<u>71,014</u>	<u>767</u>	<u>245,902</u>	<u>158,728</u>	<u>70,018</u>	<u>552</u>	<u>229,298</u>
攤銷	<u>3,886</u>	<u>245</u>	<u>-</u>	<u>4,131</u>	<u>3,565</u>	<u>255</u>	<u>-</u>	<u>3,820</u>

截至二零一四年及二零一五年十二月三十一日止年度，未分配開支代表企業開支。

分部資產及負債如下：

	二零一五年				二零一四年					
	金屬沖壓 港幣千元	塑膠注塑 港幣千元	小額貸款 港幣千元	未分配 港幣千元	總計 港幣千元	金屬沖壓 港幣千元	塑膠注塑 港幣千元	小額貸款 港幣千元	未分配 港幣千元	總計 港幣千元
資產	<u>3,462,970</u>	<u>1,787,175</u>	<u>142,069</u>	<u>98,269</u>	<u>5,490,483</u>	<u>2,821,210</u>	<u>1,814,646</u>	<u>157,176</u>	<u>7,795</u>	<u>4,800,827</u>
負債	<u>83,949</u>	<u>741,699</u>	<u>1,576</u>	<u>1,915,416</u>	<u>2,742,640</u>	<u>112,178</u>	<u>706,930</u>	<u>1,625</u>	<u>1,569,228</u>	<u>2,389,961</u>
資本開支	<u>259,341</u>	<u>59,270</u>	<u>370</u>	<u>-</u>	<u>318,981</u>	<u>239,017</u>	<u>26,802</u>	<u>1,694</u>	<u>-</u>	<u>267,513</u>

分部資產主要包含部份不動產、工廠及設備、租賃土地及土地使用權、商譽、於聯營公司之投資、預付款項、按金、部分其他應收款、應收關聯公司款項、可供出售金融資產、存貨、應收賬款、應收貸款及利息及經營現金。

分部負債包括經營負債但不包括銀行借款、當期所得稅負債、遞延所得稅負債及若干應計費用及其他應付款。

資本開支包含不動產、工廠及設備及租賃土地及土地使用權之添置。

分部資產及負債與本集團之資產及負債之對賬如下：

	於十二月三十一日			
	二零一五年		二零一四年	
	資產	負債	資產	負債
	港幣千元	港幣千元	港幣千元	港幣千元
分部資產／負債	5,392,214	827,224	4,793,032	920,324
未分配：				
現金及現金等價物	98,117	—	3,596	—
其他應收款	152	—	4,199	—
當期所得稅負債	—	6,535	—	19,097
遞延所得稅負債	—	21,027	—	21,518
銀行借款	—	1,847,991	—	1,408,046
應計費用及其他應付款	—	39,863	—	20,976
總額	<u>5,490,483</u>	<u>2,742,640</u>	<u>4,800,827</u>	<u>2,389,961</u>

本集團主要業務及資產均位於中國大陸，及本集團主要銷售位於中國大陸。

截至二零一五年十二月三十一日止年度，單家公司佔本集團收益超過10%的三名(二零一四年：三名)最大客戶的收益總額為約港幣1,494,682,000元(二零一四年：港幣1,509,955,000元)。最大客戶的收益為約港幣591,801,000元(二零一四年：港幣576,016,000元)。

4. 收入

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
銷售		
設計及製造金屬沖壓模具	347,610	262,843
製造金屬沖壓零部件	1,339,799	1,307,839
製造車床加工零部件	143,604	149,770
設計及製造塑膠注塑模具	191,303	175,358
製造塑膠注塑零部件	1,443,056	1,482,001
小額貸款業務收入	33,225	33,247
其他(附註)	34,429	43,919
	<u>3,533,026</u>	<u>3,454,977</u>

附註：其他主要指廢料之銷售所得款項。

5. 經營利潤

費用包括銷售成本、分銷成本以及一般及行政費用，分析如下：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
不動產、工廠及設備之折舊		
— 自用資產	217,855	201,276
— 租用資產	28,047	28,022
	<u>245,902</u>	<u>229,298</u>
攤銷租賃土地及土地使用權	4,131	3,820
職工福利費用	779,388	653,261
核數師酬金		
— 審核服務	3,758	3,697
— 非審核服務	320	315
製成品及在製品的存貨變動	(34,323)	(112,479)
使用的原材料及消耗品	1,713,250	1,838,220
陳舊存貨撥備	1,080	6,678
應收貸款及利息撥備	18,992	26
研究及開發	7,771	11,173
分包費用	147,733	136,697
公用設施費用	70,527	68,108
運輸費用	35,985	34,585
包裝費用	99,910	91,719
業務推廣費用	6,503	6,224
辦公室費用	45,872	31,973
與物業有關的租賃租金	13,104	4,051
其他費用	108,187	110,579
	<u>3,268,090</u>	<u>3,117,945</u>

6. 財務收益／費用

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
財務收益		
銀行存款利息收入	<u>18,478</u>	<u>23,287</u>
財務費用		
利息開支：		
銀行借款	31,322	30,446
融資租賃負債	<u>3,634</u>	<u>5,092</u>
	<u>34,956</u>	<u>35,538</u>

7. 所得稅費用

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
本期稅項		
－香港利得稅	315	1,275
－中國大陸企業所得稅	28,998	48,420
以往年度超額撥備	(4,764)	(6,661)
遞延所得稅	<u>(491)</u>	<u>(490)</u>
	<u>24,058</u>	<u>42,544</u>

本集團扣除所得稅前利潤之稅項有別於以集團實體於有關國家／地方的利潤按適用的當地稅率而計算之理論金額，載述如下：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
扣除所得稅前利潤	<u>239,538</u>	<u>329,315</u>
有關國家／地方按適用的當地稅率而計算之稅項	16,726	37,576
毋須繳稅之收益	(441)	(511)
不可扣稅之費用	4,448	5,466
並無確認遞延所得稅資產之稅損	8,089	6,674
以往年度超額撥備	<u>(4,764)</u>	<u>(6,661)</u>
稅項支出	<u>24,058</u>	<u>42,544</u>

截至二零一五年十二月三十一日止年度之加權平均適用稅率約為7.0%（二零一四年：11.4%）。加權平均適用稅率之下降主要由於相關司法權區之附屬公司盈利變動所致。

(a) 香港利得稅

香港利得稅乃按年內估計應課稅利潤按16.5%（二零一四年：16.5%）之稅率撥備。

(b) 中國大陸企業所得稅

本集團於中國大陸成立之附屬公司之所得稅按下列稅率撥備：

- (i) 年內，中國大陸企業所得稅乃就本集團各實體之應課稅收入按法定稅率25%（二零一四年：25%）計提撥備，惟年內若干附屬公司符合資格享有若干稅務豁免及優惠，包括稅務優惠及降低所得稅稅率。
- (ii) 億和精密工業（蘇州）有限公司、深圳億和模具製造有限公司、重慶數碼模車身模具有限公司、深圳億能網絡通信設備有限公司、億和精密金屬製品（深圳）有限公司及億和塑膠電子製品（深圳）有限公司均獲中國政府確認為「國家級高新技術企業」，故於截至二零一四年及二零一五年十二月三十一日止年度享有15%的優惠稅率。

根據中國大陸企業所得稅法，外資企業於二零零八年一月以後所賺取之利潤之股利分配須繳納企業預扣所得稅，稅率為10%或給予香港註冊成立控股公司之附屬公司5%之優惠稅率。

(c) 海外所得稅

本公司根據開曼群島公司法第22章（一九六一年法例3，經綜合及修訂）於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，故免繳開曼群島所得稅。

本公司於英屬處女群島成立之附屬公司乃根據英屬處女群島國際商業公司法註冊成立，故免繳英屬處女群島所得稅。

其他地區的所得稅撥備乃根據有關的附屬公司之應課稅利潤及適用稅率計算。

8. 每股盈利

基本每股盈利乃根據本公司所有者的利潤除以年內已發行普通股之加權平均數目計算。

基本

	二零一五年	二零一四年
利潤歸屬於本公司所有者(港幣千元)	<u>205,469</u>	<u>277,125</u>
已發行普通股之加權平均數(千股)	<u>1,830,457</u>	<u>1,680,330</u>
基本每股盈利(每股港仙)	<u>11.2</u>	<u>16.5</u>

稀釋

計算稀釋每股盈利時，需假設所有具稀釋潛力之普通股(即購股權)均被轉換並對已發行普通股之加權平均數作出調整，亦需根據已發行購股權所附有之認購權的貨幣價值計算能夠按公允價值(以本公司股份每年平均掛牌股價決定)而獲得的股份數目。按上述方法計算之股份數目將與假設行使購股權時所發行之股份數目作出比較。

	二零一五年	二零一四年
利潤歸屬於本公司所有者(港幣千元)	<u>205,469</u>	<u>277,125</u>
已發行普通股之加權平均數(千股)	<u>1,830,457</u>	<u>1,680,330</u>
購股權調整(千股)	<u>8,677</u>	<u>89,649</u>
計算稀釋每股盈利之普通股加權平均數(千股)	<u>1,839,134</u>	<u>1,769,979</u>
稀釋每股盈利(每股港仙)	<u>11.2</u>	<u>15.7</u>

9. 股利

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
已派中期股利，每股港幣2仙 (二零一四年：港幣2.2仙)	37,281	36,981
擬派末期股利，每股港幣1.3仙 (二零一四年：港幣2.7仙)	24,428	47,340
	<u>61,709</u>	<u>84,321</u>

截至二零一五年十二月三十一日止年度之末期股利為每股港幣1.3仙，總計為港幣24,428,000元，已提呈待即將召開的股東週年大會批准。本財務報表未反映此項應付股利。

10. 應收賬款

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
應收賬款	794,354	708,970
減：減值撥備	<u>(1,188)</u>	<u>(1,188)</u>
應收賬款－淨額	<u>793,166</u>	<u>707,782</u>

本集團給予其客戶之信貸期一般介乎30日至180日。應收賬款之賬齡如下：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
0至90日	750,347	607,846
91至180日	44,007	101,124
	<u>794,354</u>	<u>708,970</u>
減：減值撥備	<u>(1,188)</u>	<u>(1,188)</u>
應收賬款－淨額	<u>793,166</u>	<u>707,782</u>

應收賬款之賬面值與其公允價值相若。

五名最大客戶及最大客戶於二零一五年十二月三十一日分別佔應收賬款結餘47.8% (二零一四年：60.4%) 及13.2% (二零一四年：15.0%)。除該等主要客戶外，由於本集團擁有大量客戶，故應收賬款並無集中信用風險之問題。

於二零一五年十二月三十一日，並無應收賬款(二零一四年：港幣15,069,000元)經已過期但尚未被認為減值。逾期但並無減值之應收賬款之分析如下：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
0至90日	-	15,069

應收賬款以下列貨幣為單位：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
港幣	217,557	195,836
美元	308,604	295,927
人民幣	250,693	200,224
其他貨幣	17,500	16,983
	<u>794,354</u>	<u>708,970</u>

11. 應收貸款及利息

本集團小額貸款業務項下之客戶貸款之貸款期限介乎30日至36個月(二零一四年：2日至12個月)不等。

貸款及有關貸款之應收利息按還款期載列如下：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
0至90日	52,255	34,489
91至180日	25,585	57,652
181至365日	39,993	47,970
365日以上	33,452	-
	<u>151,285</u>	140,111
減：減值撥備	<u>(18,000)</u>	<u>(1,391)</u>
應收貸款及利息總額	133,285	138,720
減：計入非流動資產之金額	<u>(4,804)</u>	-
流動	<u>128,481</u>	<u>138,720</u>

本集團之應收貸款及利息以人民幣為單位。應收貸款及利息之賬面值與其公允價值相若。

本集團擁有眾多客戶，且並無單項款額超過人民幣5,000,000元(二零一四年：人民幣5,000,000元)，故並無就應收貸款及利息存在信貸集中風險。

於二零一五年十二月三十一日，並無應收貸款及利息(二零一四年：港幣5,679,000元)經已逾期但尚未被認為減值。二零一四年結餘與若干獨立客戶有關，彼等並無任何近期拖欠記錄。逾期但尚未被認為減值之應收貸款及利息之分析如下：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
91至180日	-	5,679

於二零一五年十二月三十一日，應收貸款及利息約港幣11,459,000元(二零一四年：零)被認為減值，並已悉數計提撥備。該等應收款項按逾期天數劃分之賬齡分析如下：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
0至90日	11,459	-

本集團有關應收貸款及利息之撥備變動如下：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
於一月一日	1,391	1,365
減值撥備	18,992	26
撇銷	(2,383)	-
於十二月三十一日	18,000	1,391

12. 應收關聯公司款項

於二零一五年十二月三十一日，應收關聯公司款項為無抵押、免息及以港幣為單位，且須於二零一六年十二月及二零一七年十二月按年分兩期償還。該結餘來自關聯公司提供的稅項彌償保證。

應收關聯公司款項之賬面值與其公允價值相若。

本年度未償還結餘最高達港幣4,760,000元(二零一四年：港幣4,760,000元)。

13. 應付賬款

應付賬款之賬齡分析如下：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
0至90日	438,252	478,857
91至180日	163,113	134,090
181至365日	1,339	104
	<u>602,704</u>	<u>613,051</u>

應付賬款之賬面值與其公允價值相若，並以下列貨幣為單位：

	二零一五年 港幣千元	二零一四年 港幣千元
港幣	48,704	47,290
人民幣	331,016	313,779
美元	222,984	251,982
	<u>602,704</u>	<u>613,051</u>

管理層討論及分析

重要事項及發展

二零一五年是本集團邁向全球發展的第一年。一直以來，本集團的創新生產解決方案和卓越品質在中國建立了優秀往績，而有別於其他只專注於單一生產工序的製造商，本集團能夠提供覆蓋精密模具和精密零部件生產，以及自動化產品組裝(如精密激光焊接)的獨特一站式解決方案，使客戶能夠有效降低現時因外判模具開發、零部件生產以及產品組裝給不同的供應商所產生的額外物流成本和生產時間，為我們在市場上帶來顯著的競爭優勢。由於相信我們獨特的一站式解決方案所帶來的效益能夠應用在全球其他地區，部份辦公室自動化設備行業的主要客戶決定將其與本集團的戰略夥伴關係提升至全球水準，並邀請我們在越南興建新的工業園，為他們在當地的現有組裝工廠提供服務。

本集團於二零一五年開始興建越南新工業園。這個新工業園將位於越南海防市，佔地面積約為37,000平方米，規劃建築面積約為12,000平方米，並計劃於二零一六年投產。過往，本集團未能服務辦公室自動化設備行業客戶在越南的組裝工廠，這主要是由於本集團僅在中國擁有生產設施，但這些客戶均採用即時化生產管理系統(just-in-time production system)，並要求供應商位於他們的周邊。因此，在越南興建新的工業園不僅為我們提供一個海外拓展的新機遇，更重要的是擴大了我們在辦公室自動化設備行業中的可服務市場，從而鞏固我們在行業內的領導地位。在投產初期，新的越南工業園將專注於服務辦公室自動化設備行業的客戶，但由於越南也是知名的高端電子消費品生產中心，因此我們的新越南工業園亦會在其後把業務擴展至包括高端電子消費品等的其他業務。

與此同時，本集團的其他業務亦取得顯著進展。年內，本集團的汽車業務已連續三年獲主要客戶(一家中國知名的汽車製造商)評為「優秀供應商」。這不僅加強了雙方的業務夥伴關係，更為本集團提供了重要的履歷，協助我們在汽車行業爭取其他新訂單。此外，透過內部產能調整，本集團現有的中山工業園將專注於汽車業務，藉此在廣東省拓展新的汽車客戶。連同本集團其他兩個位於武漢及重慶的汽車工業園，我們的精密生產服務得以覆蓋中國華南、華中及西南地區的主要汽車生產中心。

近年，深圳已發展成為中國的高科技中心，並開發了許多創新的科技以及在網絡、通訊應用和其他智能設備方面的新產品。由於產品品質及工程能力對這些產品非常重要，因此在生產方式的創新及技術上擁有優秀往績的供應商將獲得龐大的業務機會。作為一家以深圳為總部的企業，本集團於二零一四年通過服務一個知名的智能手機及平板電腦品牌進入高科技設備行業，並在行業內成功建立了高品質及卓越服務的聲譽，因此我們在年內取得各種高科技企業的訂單，其中包括一家從事航天和衛星生產的國有企業，以及一家從事開發和生產無人機的知名深圳科技公司。通過這些客戶的加入，本集團的高端電子消費品業務不單擁有一個更平衡的客戶基礎，更重要是標誌着本集團在蓬勃發展的中國高科技市場中邁出重要的一步。年內，本集團投資約港幣9,714,000元收購一家高科技創業公司的股權，該公司為一家智能手錶品牌，專門研發和生產具全球衛星定位功能的兒童及長者專用智能手錶，藉此把握該市場的增長機遇。

年內，本集團並無對其持有60%權益的深圳小額貸款公司作出任何額外投資或擴大其規模，因此該公司的貸款額維持與去年相若的水平。儘管如此，我們將繼續投入資源加強信用評估及風險控制方面的工作，其中包括招聘專業信貸監控人員，以及僅向其背景為本集團所熟悉的人士或公司放貸。此外，鑒於中國經濟增長可能放緩，我們於年內增加小額貸款公司的貸款減值撥備，以覆蓋所有逾期貸款。儘管本集團已在財務報表中就此等貸款作出減值撥備，但這些貸款具資產抵押，因此我們將繼續採取適當的措施收回這些貸款。未來，我們將繼續堅守穩健的貸款政策以及嚴謹的信貸管理制度。

年內，本集團推行一項優化人員的內部計劃，以應付國內不斷上升的工資水平及提升生產力。本集團仔細檢討各部門的職能，並重新分配行政責任以優化表現，同時在生產線上引進創新的自動化方案及自動化設備。因此，儘管本集團的營業額增加及正在興建新的越南工業園，但本集團的總員工人數仍然由二零一四年十二月三十一日的9,075名，減少至二零一五年十二月三十一日的8,804名。

雖然在二零一五年本集團的業務有許多新發展，但本年度依然存在挑戰。人民幣自二零一五年八月貶值以來已令眾多公司承受外匯估值虧損，而本集團亦不例外。由於本集團旗下的工業園全部位於中國，因此有較多資產以人民幣為單位。年內，本集團因重估人民幣資產而錄得匯兌虧損約港幣21,628,000元(二零一四年：港幣913,000元)。由於本集團的政策嚴格禁止進行一切與業務無關的投機交易，故此等匯兌虧損與投機性外匯交易無關。本集團自二零一五年八月起積極減少以人民幣為單位的資產，其中特別值得注意的是，通過這方面的努力，本集團的人民幣現金及銀行存款由二零一五年七月三十一日的港幣984,759,000元(港幣等值)，大幅下降至二零一五年十二月三十一日的港幣264,064,000元(港幣等值)，從而避免本集團未來因人民幣匯率波動而承受風險。展望未來，由於本集團大部份經營成本(包括薪金及其他間接費用)均以人民幣為單位，人民幣貶值將極有可能對本集團帶來益處。

在本集團的業務模式下，客戶在其產品開發階段一般要求本集團與他們共同研發模具，而相關之模具在製成後將寄存在本集團之生產基地內，待客戶把新產品推出市場時用來大量製造零部件及半製成品。由於有更多的客戶決定在新產品中增加對本集團的採購量，年內模具收入增加23.0%至港幣538,913,000元，再創歷史新高。然而，由於客戶大部份的新產品在二零一五年尚處於開發階段，仍未推出市場，導致年內的零部件收入與二零一四年相若。

年內，本集團的總營業額增加2.3%至港幣3,553,026,000元，主要是由上述模具銷售大幅增加所帶動。此外，受惠於模具銷售的增長，年內模具收入對總營業額的百份比增加。由於模具屬於較高利潤的產品，本集團的毛利率輕微上升至26.5%。然而，本集團在年內繼續受到中國製造業的薪酬及其他成本持續上升所影響。此外，鑒於中國經濟增長可能放緩，本集團出於謹慎考慮，增加其小額貸款公司的貸款減值撥備港幣18,992,000元（二零一四年：港幣26,000元），以覆蓋所有逾期貸款。加上上述因重估人民幣資產所導致的匯兌虧損，本集團的純利下降25.9%至港幣205,469,000元。

本集團致力通過可持續的業務模式來創造價值，我們的企業管治目標注重長期財務表現，而非短期回報。我們將繼續加強我們的競爭優勢，並通過嚴謹的成本管理以及有效地運用我們的資源來獲取增長和更高回報。長遠而言，為使本集團持續增值，我們也會積極發掘和選擇具有巨大潛力的業務機會，並將其引進到我們的業務內。我們不斷為股東創造價值，因此自二零零五年上市以來，本集團的派息比率一直維持於純利約30%，而二零一五年亦不例外。未來，本集團將繼續堅守不斷提升技術的理念，並採取適當的措施來擴大我們的收入來源，藉此為股東爭取最佳回報。

財務回顧

本集團按業務劃分之營業額及業績分析如下：

	二零一五年 港幣千元		二零一四年 港幣千元	
按業務劃分				
營業額				
金屬製品業務				
設計及製造金屬沖壓模具	347,610	9.8%	262,843	7.6%
製造金屬沖壓零部件	1,339,799	37.9%	1,307,839	37.8%
製造車床加工零部件	143,604	4.1%	149,770	4.3%
其他(附註1)	24,169	0.7%	31,612	0.9%
	<u>1,855,182</u>		<u>1,752,064</u>	
塑膠製品業務				
設計及製造塑膠注塑模具	191,303	5.4%	175,358	5.1%
製造塑膠注塑零部件	1,443,056	40.8%	1,482,001	42.9%
其他(附註1)	10,260	0.3%	12,307	0.4%
	<u>1,644,619</u>		<u>1,669,666</u>	
小額貸款業務收入	<u>33,225</u>	1.0%	<u>33,247</u>	1.0%
總計	<u>3,533,026</u>		<u>3,454,977</u>	
分部業績				
金屬製品業務	138,194		164,986	
塑膠製品業務	128,207		162,358	
小額貸款業務	<u>(2,609)</u>		<u>20,872</u>	
經營利潤	263,792		348,216	
未分配開支淨額	(6,009)		(3,739)	
財務收益	18,478		23,287	
財務費用	(34,956)		(35,538)	
應佔聯營公司虧損	(1,767)		(2,911)	
所得稅費用	(24,058)		(42,544)	
非控制性權益	<u>(10,011)</u>		<u>(9,646)</u>	
本公司所有者應佔利潤	<u>205,469</u>		<u>277,125</u>	

附註1：其他主要指廢料之銷售

營業額

由於受到本集團創新的生產解決方案及工程技術方面的優秀往績所吸引，本集團的新舊客戶均將更多與年內正在開發中的新產品有關的訂單轉移至本集團。由於本集團為客戶在其新產品開發階段生產模具，本集團的模具銷售顯著增長。然而，由於本集團客戶大部份的新產品在二零一五年仍處於開發階段，尚未推出市場，二零一五年零部件銷售與二零一四年相比僅維持於相同水平。因此，雖然模具銷售增長強勁，總營業額僅略升2.3%。

小額貸款業務收入於二零一五年約為港幣33,225,000元，與二零一四年相若。

毛利

儘管成本上漲，年內本集團毛利率仍然略升至26.5%（二零一四年：26.2%），主要是由於模具（較高利潤的產品）銷售顯著增長，導致模具收入佔總營業額的百份比有所上升所致。

分部業績

年內，中國製造行業的薪酬及其他成本繼續保持上漲的趨勢。此外，由於年內人民幣匯率貶值，本集團以人民幣為單位的資產需要重新估值並產生匯兌虧損約港幣21,628,000元（二零一四年：港幣913,000元），因此，本集團金屬及塑膠製品業務的經營利潤率分別下跌至7.4%及7.8%。

年內，鑒於中國經濟增長放緩，本集團出於謹慎考慮將小額貸款業務的貸款減值撥備上調約港幣18,992,000元，以涵蓋所有逾期貸款。因此，小額貸款公司於二零一五年錄得經營虧損。

財務費用

本集團於二零一五年的財務費用為港幣34,956,000元，與二零一四年相若。

所得稅費用

年內，本集團所得稅費用為港幣24,058,000元，整體實際稅率(按所得稅費用佔扣除所得稅前利潤之百分比計算)為10.0%，較二零一四年為低。於二零一五年，本集團的小額貸款公司產生經營虧損，因此並無錄得所得稅費用。過往，由於本集團其他大多數附屬公司均獲得中國政府認定為「國家級高新技術企業」並享有優惠稅率，因此相比本集團其他附屬公司，小額貸款公司的所得稅率最高。本集團小額貸款公司於二零一五年並無錄得所得稅費用，攤薄了本集團的整體實際稅率。

本公司所有者應佔利潤

年內，本公司所有者應佔利潤下跌25.9%至港幣205,469,000元，這主要是由於上述本集團的經營利潤率下降所致。

流動資金及財務資源

於二零一五年，由於利潤下跌，本集團從經營活動中所獲得的淨現金流入減少至港幣298,567,000元(二零一四年：港幣350,977,000元)。於二零一五年，本集團減少到期日超過三個月的短期銀行存款港幣119,287,000元，並因此錄得同等金額的投資活動現金流入項目，而在二零一四年短期銀行存款則增加港幣111,382,000元，此變動導致本集團從投資活動中所流出的淨現金由二零一四年的港幣385,984,000元減少至二零一五年的港幣167,716,000元。此外，本集團在二零一五年通過一次股份配售以及因員工行使購股權而分別獲得所得款項淨額港幣131,270,000元和港幣89,585,000元，加上取得新的銀行借款，因此本集團從融資活動中所獲得的淨現金流入亦從二零一四年的港幣72,243,000元增加至二零一五年的港幣502,737,000元。

於二零一五年十二月三十一日，銀行借款均是以港幣及美元為單位之浮息貸款，該等貸款為本集團之業務營運及擴充計劃提供資金。庫務活動由高級管理人員控制，並以平衡本集團之擴展需要及財政穩定性為目標。展望未來，本集團將繼續堅守審慎的財務政策及致力維持穩健的財務狀況。

主要財務表現指標

	二零一五年 十二月三十一日	二零一四年 十二月三十一日
存貨週轉日數(附註1)	65	61
應收賬款週轉日數(附註2)	83	75
應付賬款週轉日數(附註3)	85	88
現金循環日數(附註4)	63	48
流動比率(附註5)	1.64	1.46
淨負債對股本比率(附註6)	8.5%	14.0%
淨利潤率(附註7)	5.8%	8.0%
股東權益回報(附註8)	7.8%	11.9%

附註：

1. 存貨週轉日數是根據年末存貨除以銷售成本後，再乘以年內日數計算。
2. 應收賬款週轉日數是根據年末應收賬款餘額除以營業額後，再乘以年內日數計算。
3. 應付賬款週轉日數是根據年末應付賬款餘額除以銷售成本後，再乘以年內日數計算。
4. 現金循環日數是根據存貨週轉日數與應收賬款週轉日數之總和減應付賬款週轉日數計算。
5. 流動比率是根據本集團之總流動資產除以總流動負債計算。
6. 淨負債對股本比率乃根據銀行借款及融資租賃負債之總和減現金及銀行結餘再除以股東權益計算。
7. 淨利潤率乃根據本公司所有者應佔利潤除以營業額計算。
8. 股東權益回報乃根據本公司所有者應佔利潤除以股東權益計算。

存貨週轉日數

本集團於年內的模具訂單大幅增長，其中部份模具將於二零一五年後交付，導致年末仍在生產或尚待客戶驗收的模具數量增加，並成為本集團存貨的一部份。因此，本集團年內的存貨週轉日數較截至二零一四年十二月三十一日止年度略有增加。

應收賬款及應付賬款週轉日數

本集團的客戶於年內陸續開發新產品，導致本集團的模具生產及銷售活動大幅增加。其中在二零一五年下半年來自客戶的大部份模具訂單於二零一五年第四季度完成及出售，因此有關銷售於年末仍處於正常信貸期內且尚未收款，導致應收賬款結餘增加，而本集團的應收賬款週轉日數於年內亦增加至83日。

年內應付賬款週轉日數為85日，與去年相若。

流動比率及淨負債對股本比率

於二零一五年十二月三十一日，本集團的流動比率為1.64，較去年有所改善。在二零一五年第四季度，本集團取得新的長期分期付款貸款，來自該等新長期分期付款貸款的所得款項於二零一五年十二月三十一日尚存放在銀行賬戶，以待未來使用，導致本集團在年末的總流動資產及流動比率有所上升。年內，本集團通過一次股份配售，以及因員工行使購股權而分別獲得港幣131,270,000元和港幣89,585,000元的所得款項淨額，加強了股東權益基礎，因此本集團於年內的淨負債對股本比率得到改善。

淨利潤率及股東權益回報

正如管理層討論及分析中「財務回顧」一節所解釋，年內本公司所有者應佔利潤減少，導致本集團的淨利潤率有所下降。而股東權益回報下降，則是由於年內本公司所有者應佔利潤減少，以及因股份配售及員工行使購股權令股東權益增加所致。

外匯風險

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團的銷售及原材料採購之貨幣單位如下：

	銷售	採購
港幣	26.3%	9.3%
美元	45.5%	59.6%
人民幣	26.6%	31.1%
歐元	1.6%	—

本集團大部份客戶皆為擁有全球分銷網絡之國際知名品牌擁有者。同時，本集團大部份供應商均為本集團客戶指定之國際金屬及塑膠材料生產商。因此現時本集團大部份銷售及原材料採購均以港幣及美元為單位(此兩種貨幣的匯率掛鈎)。同時本集團亦訂立了以人民幣支付與人民幣銷售有關的原材料採購金額之政策。而以歐元為單位的銷售則主要涉及來自新客戶的初步試產訂單，因此佔本集團總營業額的百份比較小。假若日後向該等客戶的銷售增加，本集團將採取適當的措施，以盡量避免因向該等客戶銷售而可能引致的任何潛在匯率風險。此外，本集團的政策嚴格禁止進行任何與業務營運無關的外匯投機交易。

雖然本集團的銷售及原材料採購基本上以相同的貨幣為單位，但管理層仍會持續評估本集團的外匯風險，並於必要時採取措施以減低本集團之風險。特別是鑒於人民幣可能進一步貶值，本集團從二零一五年八月起積極減少以人民幣計值的淨資產。由於作出上述努力，本集團以人民幣為單位之現金及銀行存款由二零一五年七月三十一日的約港幣984,759,000元(等值港幣)大幅減至二零一五年十二月三十一日的約港幣264,064,000元(等值港幣)，從而最大程度降低未來本集團因人民幣匯率波動而承擔的風險。展望未來，由於本集團的薪金及其他間接費用等大部份經營成本均以人民幣為單位，故人民幣若出現進一步貶值將極有可能令本集團受益，而管理層亦將繼續密切監管本集團的外匯風險，以盡量避免本集團遭受任何損失。

人力資源

儘管營業額錄得增長及越南新工業園的興建，但本集團之僱員總數由二零一四年十二月三十一日的9,075名減少至二零一五年十二月三十一日的8,804名，這主要是由於本集團推行自動化生產及管理改進措施，藉此精簡人員以及內部架構所致。

本集團未來成功與否，全賴不斷加強本身的產品質素及管理。因此，本集團認為其僱員(尤其是技巧熟練之工程師及生產管理人員)是其核心資產。本集團會根據現行法律要求、市場情況以及本集團之業務和員工個別表現定期對其薪酬政策作出檢討。本集團已採納購股權計劃以吸引和挽留人才為本集團作出貢獻。但管理層相信，若要吸引和挽留出色的員工，除了提供具吸引力之薪酬外，營造和諧而且讓員工的潛力獲得發揮的工作環境亦相當重要。本集團會為員工的持續發展提供定期培訓。此外，為激發本集團員工之團隊精神，本集團曾舉辦多項員工活動，其中包括舉辦本集團員工、高級管理層(包

括執行董事)與客戶一同參與之公司外遊及體育活動。此外，本集團亦投放大量資源改善廠房及宿舍環境，務求為本集團僱員創造怡人的工作及生活環境。

本集團之資產抵押

於二零一五年十二月三十一日，本集團所抵押之資產包括(i)為取得按揭借款而抵押的位於香港賬面淨值為港幣6,095,000元之租賃土地及樓宇；及(ii)因融資租賃負債而抵押的賬面淨值為港幣235,691,000元之設備。

前景

目前，中國正在由以往出口主導的低成本加工地區，逐漸升級至一個更着重創意、產品質素及效率的高端製造中心，並在過程中給製造商帶來重重挑戰。傳統行業的增長預計將放緩，而薪金等經營成本將繼續上升。同時，全球經濟的不景氣亦影響了消費氣氛。因此，二零一六年對製造業而言將是充滿挑戰的一年。

但是，儘管短期內有各種困難，本集團相信中國逐步轉型成為更平衡及先進的經濟體系將創造更多龐大的新商機。作為一家以深圳為總部的企業，本集團見證了深圳在近年來發展成為中國的高科技中心。由於品質和尺寸準確度對高科技產品來說非常重要，因此市場對高精密生產服務的需求日益上升。本集團在二零一五年獲得航天及無人機行業等高科技公司的新訂單，足以證明本集團在品質和創新生產解決方案方面的優秀往績，將使我們在這個新興市場中獲得更大的發展。

在汽車行業方面，隨著生活水平的提升，近年來客戶的需求由以往專注低成本汽車迅速轉變為追求更高質素的汽車，因此工程及生產管理能力對中國汽車業的供應商來說日益重要。中國政府亦鼓勵汽車行業內的品牌擁有者引入更高端的本地供應商進入其供應鏈，以逐步減少在高質素汽車專用的精密模具及零部件領域中對海外供應商的依賴。因此，作為一間擁有卓越的工程及生產管理能力的企業，我們相信本集團在汽車行業仍具有龐大的發展空間。

同時，本集團在辦公室自動化設備行業內擁有穩固的領導地位。我們獲主要辦公室自動化設備品牌客戶的邀請在越南興建新工業園，為其當地的現有組裝工廠提供服務，此舉將雙方的戰略夥伴關係提升至全球水平。在以往，我們因地域距離而未能向該等客戶的越南組裝工廠提供服務，因此在越南興建新工業園，不僅為本集團帶來海外擴張的機會，更重要是讓本集團得以擴大在辦公室自動化設備行業內的可服務市場。

本集團將繼續實施各種成本控制措施及自動化生產，以優化人手及提高生產力。最後，由於本集團大部份經營成本(包括薪金及其他間接費用)均以人民幣為單位，因此人民幣貶值將有助減輕本集團的成本壓力。基於上述原因，儘管未來存在挑戰，本集團仍然對其未來發展表示樂觀。

購買、出售及贖回股份

於二零一五年一月十五日，本公司、Prosper Empire Limited (「賣方」)及興業僑豐證券有限公司(「配售代理」)訂立一份配售協議，據此，配售代理同意按每股港幣1.94元(「配售價」)向不少於六名獨立專業機構投資者以先舊後新方式配售最多合共70,000,000股本公司股份。配售價較(i)於二零一五年一月十五日本公司在香港聯合交易所有限公司所報之收市價每股港幣2.09元折讓7.18%；(ii)本公司於截至二零一五年一月十五日(包括該日)止最後五個連續交易日在香港聯合交易所有限公司所報之平均收市價每股約港幣2.04元折讓約4.90%；及(iii)本公司於截至二零一五年一月十五日(包括該日)止最後十個連續交易日在香港聯合交易所有限公司所報之平均收市價每股約港幣1.967元折讓約1.37%。配售價乃由本公司、賣方及配售代理經參考現行市況及本公司股價表現後按公平原則磋商釐定。

同日，賣方與本公司訂立一份認購協議，據此，賣方同意按每股港幣1.94元(與配售價相同)認購70,000,000股本公司新股(「認購股份」)。70,000,000股的認購股份相當於本公司當其時已發行股本約4.16%，及經發行認購股份後所擴大之本公司已發行股本約3.99%。認購股份的數目最終與根據二零一五年一月十五日所訂立的配售協議而成功配售的股份數目相符，即70,000,000股。認購股份於二零一五年一月二十八日發行。

董事認為，上述配售事項及認購事項擴闊本公司之資本及股東基礎，從而提高本公司股份於市場之流通量，因此以這種方式集資符合本集團及本公司股東之整體利益。發行認購股份的所得款項淨額約港幣131,270,000元(或每股港幣1.88元)，本公司擬將其用於繼續拓展其現有業務及用作一般營運資金。於本公佈日期，所得款項淨額已全部用於計劃用途。

除上文所述者外，本公司或其任何附屬公司概無於截至二零一五年十二月三十一日止年度及截至本公佈日期購買、出售或贖回任何本公司股份。

優先購買權

本公司章程細則或開曼群島(本公司註冊成立所在地)法律並無有關優先購買權的條文。

股利

董事會建議派發末期股利每股普通股港幣1.3仙，合共約為港幣24,428,000元。在股東於二零一六年五月十九日舉行之股東週年大會上批准董事建議之前提下，末期股利將於二零一六年六月一日或相近日子派付。連同於二零一五年九月二十一日派發之截至二零一五年六月三十日止六個月之中期股利約港幣37,281,000元，截至二零一五年十二月三十一日止年度所派發之總股利將約為港幣61,709,000元。

暫停辦理股份登記手續

為確定有權出席本公司將於二零一六年五月十九日(星期四)所舉行的應屆股東週年大會並於會上投票的股東，本公司將於二零一六年五月十七日(星期二)至二零一六年五月十九日(星期四)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份登記過戶手續。為符合資格出席應屆股東週年大會並於會上投票，所有本公司股份之過戶文件連同有關股票及過戶表格須不遲於二零一六年五月十六日(星期一)下午四時三十分前送交本公司之香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司辦理登記過戶手續，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。

待股東於本公司的股東週年大會上批准建議的末期股利後，末期股利將於二零一六年六月一日(星期三)或相近日子支付給於二零一六年五月二十六日(星期四)名列股東名冊的股東。為確定符合資格獲取末期股利的股東，本公司將於二零一六年五月二十五日(星期三)至二零一六年五月二十六日(星期四)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份登記過戶手續。為符合資格獲取擬派末期股利，所有本公司股份的過戶文件連同有關股票及過戶表格須不遲於二零一六年五月二十四日(星期二)下午四時三十分前送交本公司的香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司辦理登記過戶手續，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室。

董事證券交易的標準守則

本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄10所載有關上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)。經向所有董事作出特定查詢後，所有董事確認於截至二零一五年十二月三十一日止年度及截至本公佈日期，彼等均已遵守標準守則中所規定的守則。

企業管治

本公司及董事確認，就彼等所深知，於截至二零一五年十二月三十一日止年度，本公司已遵守上市規則附錄14所載之企業管治守則。

審核委員會

本公司已按上市規則附錄14所載之企業管治守則成立審核委員會，以檢討及監察本集團之財務申報程序及內部控制系統。審核委員會成員包括三名獨立非執行董事，並由梁體超先生擔任主席。審核委員會已審閱本集團所採納之會計準則及慣例，並已與管理層商討風險管理、內部控制及財務報告事宜，包括審閱截至二零一五年十二月三十一日止年度之經審核合併財務報表。

核數師

截至二零一五年十二月三十一日止年度的合併財務報表已由羅兵咸永道會計師事務所審核。於應屆股東週年大會上將提呈一項決議案，建議續聘羅兵咸永道會計師事務所為下年度本公司的核數師。

承董事會命
主席
張傑

香港，二零一六年三月二十四日

於本公佈日期，董事會由三名執行董事張傑先生(主席)、張建華先生(副主席)及張耀華先生(行政總裁)以及三名獨立非執行董事蔡德河先生、梁體超先生及林曉露先生組成。