

2014

中期業績報告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板為帶有高投資風險之公司提供一個上市之市場。尤應指出，在創業板上市之公司毋須有過往利潤記錄，亦毋須預測未來利潤。此外，在創業板上市之公司可能因其新興性質及該等公司經營之行業或所處之國家而帶有風險。有意投資者應了解投資於該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板存在之較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他資深之投資者。

鑒於在創業板上市之公司屬於新興性質，在創業板買賣之證券可能會較在聯交所主板買賣之證券承受較大市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

創業板發佈資料之主要方法是把資料上載於聯交所為創業板而設之互聯網網站上。上市公司通常毋須在憲報指定報章刊登付款公佈披露資料。因此，有意投資者應注意彼等須瀏覽創業板網站，方能取得創業板上市發行人之最新資料。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本報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。

本報告乃遵照聯交所創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)之規定提供有關深圳市明華澳漢科技股份有限公司(「本公司」，連同其附屬公司合稱「本集團」)之資料，本公司董事(「董事」)願就本報告共同及個別承擔全部責任。本公司董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所深知及確信：(i)本報告所載資料在各重大方面均屬準確完整，且無誤導成分；(ii)本報告並無遺漏其他事項，致使本報告所載任何聲明產生誤導；及(iii)本報告內所表達之一切意見均經審慎周詳考慮後始行發表，並以公平合理基準及假設為依據。

摘要

- 截至二零一四年六月三十日止六個月，未經審核收益增加至約人民幣11,689,000元，較二零一三年同期增長約6.2%。截至二零一四年六月三十日止六個月，本公司擁有人應佔虧損約為人民幣2,521,000元(二零一三年：人民幣1,112,000元)。
- 截至二零一四年六月三十日止六個月，本集團每股虧損約為人民幣0.48分。

致各股東：

董事會（「董事會」）欣然公佈本集團截至二零一四年六月三十日止三個月及六個月的未經審核簡明綜合季度業績連同截至二零一三年六月三十日止同期之比較數字如下：

財務報表

未經審核簡明綜合損益及其他全面收入報表

截至二零一四年六月三十日及二零一三年六月三十日止三個月及六個月

	附註	截至六月三十日 二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	截至六月三十日 二零一三年 人民幣千元 (未經審核)	截至六月三十日 二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	截至六月三十日 二零一三年 人民幣千元 (未經審核)
收益	3	6,356	3,873	11,689	11,004
銷售成本		(4,855)	(2,626)	(9,490)	(8,266)
毛利		1,501	1,247	2,199	2,738
其他收入		—	604	350	649
分銷及銷售開支		(465)	(569)	(964)	(1,177)
一般及行政開支		(1,952)	(1,760)	(3,911)	(3,327)
其他收益及虧損		—	(1)	—	(1)
經營虧損		(916)	(479)	(2,326)	(1,118)
融資成本		(120)	(4)	(240)	(9)
除稅前虧損	5	(1,036)	(483)	(2,566)	(1,127)
所得稅開支	6	(9)	—	(9)	—
本期間虧損		(1,045)	(483)	(2,575)	(1,127)
本期間其他全面收入		4	—	(46)	—
本期間全面開支總額		(1,041)	(483)	(2,621)	(1,127)
下列人士應佔虧損：					
本公司擁有人		(1,062)	(498)	(2,521)	(1,112)
非控股權益		17	15	(54)	(15)
		(1,045)	(483)	(2,575)	(1,127)
下列人士應佔全面開支 總額：					
本公司擁有人		(1,058)	(498)	(2,567)	(1,112)
非控股權益		17	15	(54)	(15)
		(1,041)	(483)	(2,621)	(1,127)
股息	7	—	—	—	—
每股虧損					
— 基本(分)	8	(0.20)	(0.10)	(0.48)	(0.21)
— 攤薄(分)	8	不適用	不適用	不適用	不適用

未經審核簡明綜合財務狀況報表

於二零一四年六月三十日及二零一三年十二月三十一日

	附註	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		1,272	2,023
流動資產			
存貨		417	248
應收貿易賬款	9	4,385	2,308
其他應收款項		8,371	6,996
銀行結餘及現金		1,843	2,445
		15,016	11,997
流動負債			
應付貿易賬項及其他應付款項	10	38,582	33,601
應付一名董事之款項		—	105
應繳所得稅		24	11
來自一名前少數股東之貸款		6,853	6,853
索償撥備	11(b)	22,704	22,704
		68,163	63,274
流動負債淨值		(53,147)	(51,277)
總資產減流動負債		(51,875)	(49,254)
負債淨值		(51,875)	(49,254)

	附註	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (經審核)
資本及儲備			
股本	12	52,000	52,000
儲備		(103,362)	(100,795)
本公司擁有人應佔權益		(51,362)	(48,795)
非控股權益		(513)	(459)
資本虧絀		(51,875)	(49,254)

未經審核簡明綜合股本變動報表

截至二零一四年六月三十日及二零一三年六月三十日止六個月

	本公司擁有人應佔						非控股		
	股本	股份溢價	法定盈餘儲備	法定公益金	匯兌儲備	累積虧損	總額	權益	總額
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
於二零一三年一月一日	52,000	17,574	5,954	2,978	—	[76,698]	1,808	637	2,445
本期間全面開支總額	—	—	—	—	—	[1,112]	[1,112]	[15]	[1,127]
於二零一三年六月三十日	52,000	17,574	5,954	2,978	—	[77,810]	696	622	1,318
於二零一四年一月一日	52,000	17,574	5,954	2,978	9	[127,310]	[48,795]	[459]	[49,254]
本期間全面開支總額	—	—	—	—	[46]	[2,521]	[2,567]	[54]	[2,621]
於二零一四年六月三十日	52,000	17,574	5,954	2,978	[37]	[129,831]	[51,362]	[513]	[51,875]

未經審核簡明綜合現金流量報表

截至二零一四年六月三十日及二零一三年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)
經營活動所動用之現金淨額	(597)	(192)
投資活動所動用之現金淨額	(5)	(470)
現金及現金等價物減少淨額	(602)	(662)
期初現金及現金等價物	2,445	2,075
期末現金及現金等價物—即銀行結餘及現金	1,843	1,413

簡明財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止期間

1. 一般資料

本公司乃一家於中華人民共和國(「中國」)成立及註冊之股份有限公司，其H股於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)上市且已自二零一四年四月一日暫停買賣。

本集團主要在中國從事IC卡、磁卡、相關設備及應用系統之設計、開發及製造。

2. 編製基準

隨附之本集團未經審核簡明綜合業績乃根據香港會計師公會(「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」及創業板上市規則第18章之披露規定編製。賬目乃依據歷史成本法編製。編製未經審核簡明綜合業績所採納之會計政策與編製本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度之年度綜合財務報表所採納者一致。

香港會計師公會頒佈了若干新訂和經修訂的香港財務報告準則，這些準則於本集團當前期間首次生效或可提早採用。此等新訂和經修訂的香港財務報告準則對本集團當前及先前會計期間的業績或財務狀況並無重大影響。

本集團並無採用任何在當前會計期間尚未生效的新準則或詮釋。

簡明綜合業績未經審核，但已由本公司的審核委員會審閱。

3. 收益

收益指出售予外部客戶之貨品之發票總值(已扣除增值稅、銷售退款及折扣)，概述如下：

	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)
卡類產品銷售額	5,404	3,232	9,712	8,922
非卡類產品銷售額	952	641	1,977	2,082
	6,356	3,873	11,689	11,004

4. 分部資料

業務分部

就管理而言，本集團之產品分為卡類產品及非卡類產品兩類。卡類產品包括IC卡及磁卡之設計、開發及製造。非卡類產品包括卡類產品相關設備及應用系統之設計、開發及製造。本集團乃按該等產品列報其業務分部資料。

本集團呈報分部資料之主要方式為按業務分部呈報。

有關業務之分部資料呈列如下：

截至二零一四年六月三十日止六個月

	卡類產品 人民幣千元 (未經審核)	非卡類產品 人民幣千元 (未經審核)	綜合 人民幣千元 (未經審核)
分部收益			
銷售予外部客戶	9,712	1,977	11,689
分部業績	(2,546)	(129)	(2,675)
尚未分配公司收入			350
尚未分配公司開支			(1)
經營虧損			(2,326)
融資成本			(240)
除稅前虧損			(2,566)

截至二零一三年六月三十日止六個月

	卡類產品 人民幣千元 (未經審核)	非卡類產品 人民幣千元 (未經審核)	綜合 人民幣千元 (未經審核)
分部收益			
銷售予外部客戶	8,922	2,082	11,004
分部業績	[1,591]	[175]	[1,766]
利息收入			20
尚未分配公司收入			629
尚未分配公司開支			[1]
經營虧損			[1,118]
融資成本			[9]
除稅前虧損			[1,127]

5. 除稅前虧損

除稅前虧損已扣除下列各項：

	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)
物業、廠房及設備折舊	378	378	757	757

6. 所得稅開支

該項費用指中國之企業所得稅。

	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)
中國企業所得稅 本期間	9	—	9	—

本集團之中國企業所得稅乃以估計應課稅溢利按25%(二零一三年：25%)之適用稅率計算。

截至二零一四年六月三十日止六個月，本集團概無任何重大未撥備遞延稅項(二零一三年：無)。

7. 股息

於期內概無派付任何股息。董事不建議派付截至二零一四年六月三十日止六個月之中期股息(二零一三年：無)。

8. 每股虧損

截至二零一四年六月三十日止六個月之每股基本虧損乃根據有關期間內本公司擁有人應佔未經審核虧損淨額約人民幣2,521,000元(二零一三年：人民幣1,112,000元)及加權平均股數520,000,000股(二零一三年：520,000,000股)計算。

由於有關期間並無已發行潛在普通股，故並無呈列每股攤薄虧損。

9. 應收貿易賬款

賬齡分析詳情如下：

	二零一四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
1至90日	2,148	1,821
91至180日	1,524	156
181至365日	606	224
365日以上	107	107
	4,385	2,308

計入本集團應收貿易賬款結餘之款項為於報告日期已逾期但本集團尚未計提減值虧損撥備賬面值約為人民幣2,237,000元(二零一三年：人民幣487,000元)之應收賬款。本集團並無就這些結餘持有任何抵押品。

10. 應付貿易賬款及其他應付款項

應付貿易賬款於報告日期之賬齡分析如下：

	二零一四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
1至90日	3,577	3,282
91至180日	1,870	—
181至365日	894	1,033
365日以上	6,802	6,259
應付貿易賬款	13,143	10,574
應付增值稅	12,046	11,382
累計利息	4,231	3,993
應計費用及其他應付賬款	9,162	7,652
	38,582	33,601

於二零一四年六月三十日，本集團之應付貿易賬款及其他應付款項之公平值與相應賬面值相若。

11. 訴訟

(a) 訴訟

於二零一零年十二月二十八日，上海復旦微電子股份有限公司(「上海復旦」)就有關購買貨品拖欠約人民幣4,000,000元付款及累計利息而針對本公司及四會市明華澳漢科技有限公司(「四會」)提出法律索償訴訟。

於二零一一年一月二十一日，廣東省深圳市福田區人民法院發出調解協議。本公司及四會已同意於二零一一年七月二十日或之前向上海復旦支付約人民幣3,638,000元作為債項的全面清償。然而，截至此日限期，款項尚未清償，上海復旦於二零一二年二月七日進一步針對本公司提起訴訟，索償連同累計利息約人民幣119,000元。逾期款項約人民幣3,638,000元及應計利息約人民幣119,000元分別計入於二零一三年十二月三十一日及二零一四年六月三十日的應付貿易賬款及其他應付款項並於當中確認。

(b) 索償撥備

	人民幣千元
於二零一三年一月一日	—
年內索償	22,704
<hr/>	
於二零一三年十二月三十一日(經審核)及 二零一四年六月三十日(未經審核)	22,704

- (i) 茲提述本公司日期為二零一四年一月二十日之公佈，內容有關本集團於二零一三年十二月十八日收到廣東省深圳市中級人民法院發出一份[2012]深中法商初字第7號民事判決(「判決」)，該案件由龔挺提交，與由本公司、李啟明(本公司主席)、四會及郭凡(本公司前任行政總裁)訂立的債務轉讓協議之糾紛有關。

根據判決摘要，(i)本集團須向龔挺償還債務約人民幣16,579,000元，連同應計利息約人民幣2,429,000元，及(ii)李啟明就償還本公司上述款項負有連帶責任。本集團不滿意該判決，並於二零一四年八月向廣東省高級人民法院提出上訴，但維持原判判決。根據法律意見，本公司正準備向中華人民共和國最高人民法院進一步申訴。截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團作出約人民幣19,008,000元索償撥備。

- (ii) 茲提述本公司日期為二零一四年四月十五日之公佈，內容有關溫州富國生物科技有限公司(「溫州富國」)就本公司於二零一一年出售貨物之交易於北京發起的仲裁。

於二零一四年六月十七日，法院發出支持溫州富國之仲裁裁決，據此，本集團須支付溫州富國之金額總計人民幣3,300,000元，連同應計利息人民幣396,000元。截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團作出約人民幣3,696,000元索償撥備。

12. 股本

	股份數目 千股	面值		總額 人民幣千元
		內資股 千股	H股 千港元	

已登記、已發行及已繳足：

於二零一四年一月一日以及

二零一四年六月三十日

(每股面值人民幣0.10元)

520,000

31,980

20,020

52,000

13. 或然負債

本集團於二零一四年六月三十日及二零一三年十二月三十一日並無重大或然負債。

14. 資本承擔

本集團於二零一四年六月三十日及二零一三年十二月三十一日並無任何重大資本承擔。

15. 關連人士及持續關連交易

於以下期內本集團與關連人士進行了如下交易，根據上市規則，其中一些亦被視作關連人士：

關連人士名稱	交易性質	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
		二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)
深圳市明華澳漢智能卡有限公司	購買貨物	878	535	1,606	1,905

因本公司之監事李翔先生於深圳市明華澳漢智能卡有限公司(「深圳智能卡」)擁有實益權益，本公司董事認為深圳智能卡為本集團之關連人士。交易乃按雙方協定之條款進行。

16. 報告期後事項

於二零一四年六月三十日後，本集團自本公司之主席李啟明先生取得一份約人民幣6,500,000元的免息及無抵押貸款，以為就恢復買賣本公司股份聘任專業公司為本公司提供專業服務提供資金，詳情載於本公司日期為二零一五年十月十四日之公佈。

管理層討論及分析

業務回顧

本集團的收益來自在中國從事IC卡、磁卡、相關設備及應用系統之設計、開發及製造業務，多年來一直呈下降趨勢。二零一四年對本集團而言將是充滿挑戰的一年。本集團的主要業務面臨越來越激烈的競爭，因此發展空間較小。本集團在該等成熟產品方面及於類似中國大陸等飽和市場無競爭優勢。因此，本集團主要業務衰弱是不可避免的趨勢，因此，董事會將繼續致力於發展高端產品新業務。

財務回顧

本集團截至二零一四年六月三十日止六個月之收益為約人民幣11,689,000元，較上年同期錄得的約人民幣11,004,000元略微增長約6.2%。

由於銷售的增長，截至二零一四年六月三十日止六個月，本集團之銷售成本增加至約人民幣9,490,000元(二零一三年：人民幣8,266,000元)，截至二零一四年六月三十日止六個月之銷售毛利約為人民幣2,199,000元(二零一三年：人民幣2,738,000元)，毛利率約為18.8%(二零一三年：24.9%)。減少之有關原因主要由於來料成本增加所致。

與去年同期相比，分銷及銷售開支減少18.1%至約人民幣964,000元(二零一三年：人民幣1,177,000元)，主要原因為收緊成本控制。一般及行政開支增加17.6%至約人民幣3,911,000元(二零一三年：人民幣3,327,000元)，主要原因為僱員成本增加所致。本期融資成本由二零一三年同期約人民幣9,000元增加約2566.7%至約人民幣240,000元，增加主要因去年上半年就前少數股東之貸款利息開支作出的撥備不足所致。

截至二零一四年六月三十日止六個月，本公司擁有人應佔本集團虧損約為人民幣2,521,000元(二零一三年：人民幣1,112,000元)。

前景

董事會目前正竭盡全力發展新業務，開發本集團營業額增長潛力，為股東創造回報。

流動資金、財政資源及資本架構

財務狀況

於二零一四年六月三十日，本集團的流動負債淨額約為人民幣53,147,000元（二零一三年十二月三十一日：人民幣51,277,000元）。於二零一四年六月三十日，流動資產包括存貨約人民幣417,000元（二零一三年十二月三十一日：人民幣248,000元）、應收貿易賬款約人民幣4,385,000元（二零一三年十二月三十一日：人民幣2,308,000元）、其他應收款項約人民幣8,371,000元（二零一三年十二月三十一日：人民幣6,996,000元）及銀行結餘與現金約人民幣1,843,000元（二零一三年十二月三十一日：人民幣2,445,000元）。於二零一四年六月三十日，流動負債包括應付貿易賬款及其他應付款項約人民幣38,582,000元（二零一三年十二月三十一日：人民幣33,601,000元）、應付一名董事之款項為零（二零一三年十二月三十一日：人民幣105,000元）、應繳所得稅約人民幣24,000元（二零一三年十二月三十一日：人民幣11,000元）、來自一名前少數股東之貸款約人民幣6,853,000元（二零一三年十二月三十一日：人民幣6,853,000元）及索償撥備約人民幣22,704,000元（二零一三年十二月三十一日：人民幣22,704,000元）。

資本承擔

本集團於二零一四年六月三十日及二零一三年十二月三十一日並無任何重大資本承擔。

財政資源

於二零一四年六月三十日，本集團之銀行結餘及現金為約人民幣1,843,000元。本公司擬透過現有現金及銀行結餘，為本集團未來業務、資本支出及其他資本需要提供資金。

資本負債比率

於二零一四年六月三十日及二零一三年十二月三十一日，本集團資本出現淨虧損，本集團於該日期的資本負債比率並不適用。

重大收購或出售

截至二零一四年六月三十日止六個月，本集團並無進行重大收購或出售。

分部資料

本集團之產品分為卡類產品及非卡類產品兩類，卡類產品包括IC卡、IC芯片及相關服務。非卡類產品包括卡周邊設備。

僱員資料

於二零一四年六月三十日，本集團聘用63名全職僱員，其中包括14名行政及財務部僱員、25名研究及開發與客戶服務部僱員、20名銷售部僱員、2名採購部僱員及2名品質控制部僱員。

本集團資產的抵押

於二零一四年六月三十日，本公司並無為獲取銀行貸款而抵押任何資產。

有關重大投資或資本資產的未來計劃詳情

於二零一四年六月三十日，董事並無任何有關重大投資或資本資產的未來計劃。

外匯風險

由於本集團大部份的收入及支出基本上均按本集團主要經營業務所在地的貨幣人民幣結算，故此，董事認為本集團毋須承擔任何重大外幣兌換風險。

訴訟

訴訟之詳情載於本中期報告附註11。

報告期後事項

報告期後事項詳情載於本中期報告附註16。

或然負債

本集團於二零一四年六月三十日及二零一三年十二月三十一日並無重大或然負債。

持有之重大投資

於二零一四年六月三十日，本集團並無持有任何重大投資。

董事及監事收購股份或債權證之權利

於二零一四年六月三十日，本公司的董事或監事（「監事」）或彼等各自的聯繫人士概無獲本公司或其附屬公司授出任何權利，收購本公司或任何其他法團的股份或債權證，或已行使任何該等權利。

權益披露

(a) 董事、行政總裁及監事於本公司股份中的權益

於二零一四年六月三十日，董事、行政總裁及監事以及彼等各自之聯繫人士於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)股份、相關股份或債權證中持有，須根據證券及期貨條例第352條記錄於該條所須予備存的登記冊之權益及好倉或根據創業板上市規則第5.46條所述董事進行證券交易的規定標準須知會本公司及聯交所之權益及好倉如下：

於本公司股份的好倉

董事／行政總裁／ 監事姓名	身份	證券數目 及類別	佔內資股 概約百分比	佔總註冊 股本概約 百分比
李啟明先生	實益擁有人	229,840,000股 內資股	71.87%	44.20%

除上文所披露之持股量外，於二零一四年六月三十日，本公司董事、行政總裁、監事及彼等之聯繫人士概無於本公司或其任何相聯法團之任何股份、相關股份或債權證中擁有任何權益或淡倉。

(b) 根據證券及期貨條例須予披露之權益及主要股東

就董事所知，於二零一四年六月三十日，以下人士或公司（並非本公司董事或行政總裁）於本公司股份或相關股份擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的規定須知會本公司及聯交所，以及根據證券及期貨條例第336條須記錄於該條所述登記冊之權益及／或好倉，以及被視為直接或間接擁有附帶權利可於任何情況下在本公司之股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上之權益：

主要股東名稱	身份	證券數目 及類別	佔(H)股 概約百分比	佔總註冊 股本 概約百分比
Princeps MB Asset Management Corp.	實益擁有人	11,416,000股 H股	5.70%	2.20%

購股權計劃

截至二零一四年六月三十日，本公司並無授出或發行任何購股權。

購買股份或債權證之安排

於期內任何時間，本公司、其控股公司或其任何附屬公司或同系附屬公司概無訂立任何安排以使董事透過購入本公司或任何其他法人團體之股份或債權證而獲取利益。

競爭性權益

於回顧期內，本公司董事或管理層股東或彼等各自之聯繫人士（定義見創業板上市規則）概無於任何與本公司業務構成競爭或可能構成競爭之業務中擁有權益。

董事之證券交易

本公司已採納有關董事進行證券交易之行為守則，其條款不遜於創業板上市規則第5.48至5.67條所規定之買賣標準。經向本公司所有董事作出特定查詢後，本公司所有董事確認彼等於截至二零一四年六月三十日止期間內一直遵守該行為守則。

審核委員會

本公司已於二零零四年六月設立審核委員會，並按照創業板上市規則以書面形式訂明其職權範圍。審核委員會主要職責是審核及監察本公司的財務公佈程序及內部監控程序，並向董事提供意見及建議。審核委員會目前由三名獨立非執行董事高向農先生、于秀陽先生及陳紅雷先生組成。

審核委員會已與管理層審閱本公司所採納的會計原則及常規，並商討內部監控及財務公佈事項。審核委員會亦已審閱本公司截至二零一四年六月三十日止六個月之未經審核中期業績。

企業管治

本公司已遵守聯交所上市規則附錄15企業管治常規守則(「企業管治守則」)所載守則條文之所有守則條文。

- (i) 如下文主席及行政總裁所詳述，本集團主席及行政總裁職位由同一人士擔任。
- (iii) 本公司並未安排任何適當的董事及高級行政人員責任保險。董事及高級行政人員責任保險覆蓋有關董事及高級管理人員於本年度企業活動產生的任何法律行動之責任。

未能遵守創業板上市規則

- (i) 本公司在以下方面未能及時遵守創業板上市規則項下之財務申報條文(i)公佈截至二零一三年及二零一四年十二月三十一日止財政年度之全年業績以及二零一四年第一季度及第三季度業績、二零一五年第一季度業績以及二零一四年及二零一五年之中期業績；及(ii)發佈二零一四年及二零一五年之相關年度報告、季度及中期報告。
- (ii) 本公司未能及時披露及尋求獨立股東批准截至二零一二年、二零一三年及二零一四年十二月三十一日止財政年度以及自二零一五年一月一日起至二零一五年九月三十日止期間之持續關連交易(詳情載於本公司日期為二零一五年十月十四日之公佈)，構成對創業板上市規則(第20章)的違反。

主席及行政總裁

李啟明先生身兼本公司主席及行政總裁兩個職位。李先生一方面擔任本集團主席，另一方面亦帶領董事會，負責董事會之會議事項及工作。彼確保：

- 董事會符合本集團之最佳利益而行事；及
- 董事會之運作有效，而所有主要及適當事項會經董事會作出適當簡報及討論。

本集團之主席及行政總裁之間並無清晰的職責分工，且由同一人擔任，偏離企業管治守則之守則條文。然而董事會認為，由於以下原因，此舉並無影響其問責行事及獨立決策過程：

- 審核委員會全由獨立非執行董事組成；及
- 獨立非執行董事可於需要時自由及直接聯絡本公司之外聘核數師及尋求獨立專業意見。

執行主席李先生，為本集團主要股東，且擁有豐富的業內經驗。彼致力為本集團之增長及盈利能力作出貢獻。董事會認為設立執行主席之安排，可讓董事會獲得一位對本集團業務有深入認識之主席之益處，亦能及時就有關事項及進展帶領董事會進行討論及作出簡報，促進董事會與管理層間之溝通，因此符合本集團之最佳利益。

購買、贖回或出售上市證券

截至二零一四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股份。

中期股息

董事會並未宣派截至二零一四年六月三十日止六個月之中期股息(截至二零一三年六月三十日止六個月：無)。

董事

於本報告日期，本公司執行董事為李啟明先生、盧重強先生、劉國飛先生及侯茜女士；而獨立非執行董事為高向農先生、于秀陽先生及陳紅雷先生。

承董事會命
深圳市明華澳漢科技股份有限公司
主席
李啟明

中國，深圳，二零一五年十月二十八日