

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。



PFC Device Inc.
節能元件有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8231)

截至二零一八年六月三十日止六個月的 中期業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所主板上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

本公告遵照聯交所GEM證券上市規則(「**GEM上市規則**」)的規定提供有關節能元件有限公司(「**本公司**」)及其附屬公司的資料。本公司各董事(「**董事**」)對本公告所載資料共同及個別承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等深知及確信，本公告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺騙成份，亦無遺漏其他事項，致使本公告所載內容有所誤導。

中期業績

本公司董事會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（以下統稱為「本集團」）截至二零一八年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績，連同二零一七年同期未經審核比較數字，如下：

未經審核簡明綜合全面收益表

截至二零一八年六月三十日止三個月及六個月

	附註	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
		二零一八年 千美元 (未經審核)	二零一七年 千美元 (未經審核)	二零一八年 千美元 (未經審核)	二零一七年 千美元 (未經審核)
收入	4	6,990	6,576	12,796	11,854
銷售成本		(5,122)	(5,051)	(9,712)	(9,174)
毛利		1,868	1,525	3,084	2,680
其他收入		136	2	139	3
分銷及銷售開支		(37)	(34)	(67)	(62)
行政開支		(992)	(1,305)	(2,169)	(2,574)
其他經營開支		(41)	(77)	(79)	(138)
財務成本		-	(2)	(1)	(7)
其他收益及虧損		113	1	71	(217)
所得稅前溢利／(虧損)	5	1,047	110	978	(315)
所得稅開支	6	(186)	(74)	(280)	(158)
本公司擁有人應佔期內溢利／(虧損)		861	36	698	(473)
其他全面收益					
其後可能重新分類至損益的項目					
換算海外業務產生的匯兌差額		(1,085)	231	(413)	746
本公司擁有人應佔期內全面收益總額		(224)	267	285	273
		美仙	美仙	美仙	美仙
每股盈利／(虧損)	8				
—基本		0.053	0.002	0.043	(0.030)
—攤薄		0.053	0.002	0.043	(0.030)

未經審核簡明綜合財務狀況表
於二零一八年六月三十日

	附註	二零一八年 六月三十日 千美元 (未經審核)	二零一七年 十二月三十一日 千美元 (經審核)
資產及負債			
非流動資產			
物業、廠房及設備		9,063	9,001
商譽		563	563
收購物業、廠房及設備預付款項		427	954
遞延稅項資產		56	122
		<u>10,109</u>	<u>10,640</u>
流動資產			
存貨		8,206	5,819
應收貿易及其他應收款項、按金及預付款項	9	6,478	7,022
應收一間同系附屬公司款項		2	4
預付稅項		16	16
現金及銀行結餘		4,839	5,573
		<u>19,541</u>	<u>18,434</u>
流動負債			
應付貿易及其他應付款項	10	3,608	3,459
應付一間同系附屬公司款項		65	56
銀行借款		674	858
應付稅項		215	21
		<u>4,562</u>	<u>4,394</u>
流動資產淨值		<u>14,979</u>	<u>14,040</u>
資產淨值		<u>25,088</u>	<u>24,680</u>
股本及儲備			
股本		2,079	2,073
儲備		23,009	22,607
權益總額		<u>25,088</u>	<u>24,680</u>

未經審核簡明綜合權益變動表
截至二零一八年六月三十日止六個月

	股本	股份溢價*	購股權 儲備*	合併儲備*	出資*	滙兌儲備*	累計虧損*	權益總額
	千美元	千美元	千美元	千美元	千美元	千美元	千美元	千美元
截至二零一七年六月三十日止六個月(未經審核)								
於二零一七年一月一日	2,062	20,536	-	905	1,247	(1,026)	(1,504)	22,220
期內虧損	-	-	-	-	-	-	(473)	(473)
期內其他全面收益								
- 換算海外業務產生的滙兌差額	-	-	-	-	-	746	-	746
期內全面收益總額	-	-	-	-	-	746	(473)	273
本公司授出的購股權的股份支付開支	-	-	264	-	-	-	-	264
於二零一七年六月三十日	<u>2,062</u>	<u>20,536</u>	<u>264</u>	<u>905</u>	<u>1,247</u>	<u>(280)</u>	<u>(1,977)</u>	<u>22,757</u>
截至二零一八年六月三十日止六個月(未經審核)								
於二零一八年一月一日	2,073	20,784	236	905	1,247	370	(935)	24,680
期內溢利	-	-	-	-	-	-	698	698
期內其他全面收益								
- 換算海外業務產生的滙兌差額	-	-	-	-	-	(413)	-	(413)
期內全面收益總額	-	-	-	-	-	(413)	698	285
本公司授出的購股權獲行使而發行股份	6	127	(41)	-	-	-	-	92
本公司授出的購股權的股份支付開支	-	-	31	-	-	-	-	31
於二零一八年六月三十日	<u>2,079</u>	<u>20,911</u>	<u>226</u>	<u>905</u>	<u>1,247</u>	<u>(43)</u>	<u>(237)</u>	<u>25,088</u>

* 於報告期末此等權益賬的總額為綜合財務狀況表內的「儲備」。

未經審核簡明綜合現金流量表
截至二零一八年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 千美元 (未經審核)	二零一七年 千美元 (未經審核)
經營活動產生現金流量		
所得稅前溢利／(虧損)	978	(315)
非現金調整合計	608	1,533
營運資金調整合計	<u>(1,674)</u>	<u>(1,861)</u>
營運所用現金	(88)	(643)
已付所得稅	<u>(14)</u>	<u>(285)</u>
經營活動所用現金淨額	<u>(102)</u>	<u>(928)</u>
投資活動產生現金流量		
已收利息	1	2
購買物業、廠房及設備	<u>(517)</u>	<u>(1,095)</u>
投資活動所用現金淨額	<u>(516)</u>	<u>(1,093)</u>
融資活動產生現金流量		
已付利息	(1)	(7)
銀行借款增加	674	5,105
償還銀行借款	(858)	(7,498)
應付一間同系附屬公司款項減少	-	(2)
行使本公司購股權時發行股份所得款項	<u>92</u>	<u>-</u>
融資活動所用現金淨額	<u>(93)</u>	<u>(2,402)</u>
現金及現金等值減少淨額	(711)	(4,423)
期初現金及現金等值	5,573	11,170
外幣匯率變動的影響	<u>(23)</u>	<u>(7)</u>
期末現金及現金等值	<u>4,839</u>	<u>6,740</u>

未經審核簡明綜合財務資料附註

1. 一般資料

節能元件有限公司(「本公司」)在開曼群島註冊成立之獲豁免有限公司。本公司股份於二零一六年十月七日於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM上市。

註冊辦事處地址為P.O. Box 1350, Clifton House, 75 Fort Street, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands。本公司的主要營業地點為香港柴灣利眾街12號蜆壳工業大廈一樓。

本集團包括本公司及其附屬公司，主要從事產銷離散式功率半導體業務。

Lotus Atlantic Limited為本公司之控股公司，其為一間於英屬處女群島註冊成立的公司，本公司董事認為其最終控股公司為蜆壳電器控股有限公司(「蜆壳電器」)，其為一間於百慕達註冊成立的公司。

本集團截至二零一八年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合財務資料均未經審核，惟經審核委員會審閱並經董事於二零一八年八月十三日批准刊發。

2. 編製基準

未經審核簡明綜合中期財務資料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第34號「中期財務報告」及聯交所GEM證券上市規則之適用披露規定所編製。

未經審核簡明綜合中期財務資料不包括年度財務報表所規定的所有資料及披露，故須與按照香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)所編製之本集團截至二零一七年十二月三十一日止年度的年度財務報表(「二零一七年年度財務報表」)一併閱讀。

未經審核簡明綜合中期財務資料乃按照歷史成本基礎編製。

未經審核簡明綜合中期財務資料乃以美元(「美元」)呈列，與本公司的功能貨幣相同。除另有指明外，所有價值均四捨五入至最接近之千美元。

未經審核簡明綜合中期財務資料乃根據本集團於二零一七年年末財務報表所採納的相同會計政策及計算方法編製，惟附註3所述之該等新訂或經修訂香港財務報告準則除外。

編製未經審核簡明綜合中期財務資料時，管理層應用本集團會計政策時作出的重大判斷和估計不確定性的關鍵來源，與二零一七年年末財務報表所應用的相同。

3. 採納新訂或經修訂香港財務報告準則

(a) 採納於二零一八年一月一日生效的新訂或經修訂香港財務報告準則

於本期間，本集團首次應用下列由香港會計師公會頒佈的新訂準則、修訂及詮釋，該等規定與二零一八年一月一日開始之年度期間的本集團財務報表相關並對其生效：

香港財務報告準則第9號	財務工具
香港財務報告準則第15號	與客戶訂立合約之收入
香港財務報告準則第2號之修訂	以股份支付之交易之分類及計量
香港財務報告準則第15號之修訂	與客戶訂立合約之收入(香港財務報告準則第15號之澄清)
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第22號	外幣交易及預付代價

採納新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團於本期間及以往期間之業績及財務狀況之編製或呈列方式並無重大影響。

(b) 已頒佈但尚未生效的新訂或經修訂香港財務報告準則

以下新訂或經修訂香港財務報告準則於二零一九年一月一日或之後開始的年度期間生效，可能與本集團財務報表有關，乃已頒佈但未生效，及未獲本集團提早採納。

香港財務報告準則第16號	租賃
香港財務報告準則第9號之修訂	負值補償之預付特點
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第23號	所得稅處理之不確定性
香港財務報告準則之年度改進 (二零一五年至二零一七年週期)	香港財務報告準則第3號業務合併； 香港財務報告準則第11號合營安排； 香港會計準則第12號所得稅；及 香港會計準則第23號借貸成本之修訂

本集團現正評估新訂及經修訂香港財務報告準則的影響，但尚未能確定有關規定會否對本集團業務及財務狀況造成重大影響。

4. 收入

本集團主要從事生產及銷售離散式功率半導體業務。收入指於期內已售貨品之發票淨值，詳情如下：

	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
	二零一八年 千美元 (未經審核)	二零一七年 千美元 (未經審核)	二零一八年 千美元 (未經審核)	二零一七年 千美元 (未經審核)
銷售離散式功率半導體	6,178	5,800	11,212	10,802
原材料貿易	812	776	1,584	1,052
	<u>6,990</u>	<u>6,576</u>	<u>12,796</u>	<u>11,854</u>

5. 所得稅前溢利／(虧損)

截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
千美元	千美元	千美元	千美元
(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)

所得稅前溢利／(虧損)乃經扣除／(計入)：

(撥回減值)／存貨減值至可變現淨值，淨額	(185)	69	(118)	119
物業、廠房及設備折舊	431	400	878	781
僱員福利開支(包括董事酬金)				
－薪金、工資及其他福利	973	1,120	2,005	2,117
－向界定供款退休計劃供款	58	56	118	110
－權益結算股份支付開支	14	89	31	264
	<u>1,045</u>	<u>1,265</u>	<u>2,154</u>	<u>2,491</u>

6. 所得稅開支

未經審核簡明綜合全面收益表中所得稅開支金額為：

截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
千美元	千美元	千美元	千美元
(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)

當期稅項				
－香港利得稅	-	-	-	-
－中華人民共和國(「中國」)其他地區				
－企業所得稅(「企業所得稅」)	2	81	2	163
－台灣利得稅	159	-	213	-
	<u>161</u>	<u>81</u>	<u>215</u>	<u>163</u>
遞延稅項	25	(7)	65	(5)
所得稅開支	<u>186</u>	<u>74</u>	<u>280</u>	<u>158</u>

香港利得稅乃根據期內源自香港的估計應課稅溢利按16.5%(二零一七年：16.5%)計算。台灣業務所產生的所得稅根據期內應課稅溢利按20%(二零一七年：17%)計算。中國其他地區之企業所得稅根據期內估計應課稅收入按25%計算(二零一七年：25%)。

7. 股息

董事會宣佈就截至二零一八年六月三十日止六個月不派付任何中期股息(截至二零一七年六月三十日止六個月：無)。

8. 每股盈利／(虧損)

每股基本盈利／(虧損)乃基於以下資料計算得出：

	截至六月三十日止三個月		截至六月三十日止六個月	
	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	千美元	千美元	千美元	千美元
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
盈利／(虧損)				
本公司擁有人應佔期內溢利／(虧損)	861	36	698	(473)
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
	截至六月三十日止三個月	截至六月三十日止六個月	截至六月三十日止三個月	截至六月三十日止六個月
	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	股份數目	股份數目	股份數目	股份數目
	千股	千股	千股	千股
	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)	(未經審核)
股份數目				
期內已發行普通股加權平均數	1,609,619	1,600,000	1,609,034	1,600,000
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

就計算截至二零一七年六月三十日止三個月及六個月之每股基本盈利／(虧損)所用之普通股加權平均數1,600,000,000股指於完成配售及資本化發行後之本公司已發行股份數目。

就計算截至二零一八年六月三十日止三個月及六個月之每股基本盈利分別所用之1,609,619,000股及1,609,034,000股指於相應期間內已發行股份之加權平均數，並經計及於節能元件購股權獲行使而配發股份之本公司已發行股份之影響。

截至二零一七年六月三十日止三個月之每股攤薄盈利，乃按本公司擁有人應佔本集團期內溢利除以用於計算每股基本盈利之加權平均普通股數為1,600,000,000股計算，並就本公司於二零一七年三月二十二日授出之購股權獲行使時擬發行之20,313,000股潛在普通股之潛在攤薄影響作出調整。

截至二零一七年六月三十日止六個月之每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，原因為本公司購股權獲行使之影響為將對期內每股虧損產生反攤薄影響。

截至二零一八年六月三十日止三個月及六個月之每股攤薄盈利，乃按本公司擁有人應佔本集團期內溢利除以用於計算每股基本盈利之加權平均普通股數分別為1,609,619,000股及1,609,034,000股計算，並就本公司於二零一七年三月二十二日授出之購股權獲行使時擬分別發行之14,444,000股及11,648,000股潛在普通股之潛在攤薄影響作出調整。

9. 應收貿易及其他應收款項、按金及預付款

	二零一八年 六月三十日 千美元 (未經審核)	二零一七年 十二月三十一日 千美元 (經審核)
應收貿易款項	5,870	6,190
減：減值撥備	-	-
應收貿易款項淨額	5,870	6,190
其他應收款項	464	731
按金及預付款項	144	101
	6,478	7,022

本集團允許其貿易客戶享有的信貸期一般於交貨當月後30至60天。

於報告期間結算日，應收貿易款項(淨額)按發票日期劃分的賬齡分析如下：

	二零一八年 六月三十日 千美元 (未經審核)	二零一七年 十二月三十一日 千美元 (經審核)
0至30天	2,494	2,278
31至60天	2,181	2,351
61至90天	818	1,374
90天以上	377	187
	5,870	6,190

10. 應付貿易及其他應付款項

	二零一八年 六月三十日 千美元 (未經審核)	二零一七年 十二月三十一日 千美元 (經審核)
應付貿易款項	2,578	2,037
其他應付款項及應付費用	<u>1,030</u>	<u>1,422</u>
	<u>3,608</u>	<u>3,459</u>

供應商授予的信貸期一般為交貨當月後30至60天。

於報告期間結算日，應付貿易款項按發票日期劃分的賬齡分析如下：

	二零一八年 六月三十日 千美元 (未經審核)	二零一七年 十二月三十一日 千美元 (經審核)
0至30天	1,821	945
31至60天	631	964
61至90天	120	120
90天以上	<u>6</u>	<u>8</u>
	<u>2,578</u>	<u>2,037</u>

管理層討論及分析

業務回顧

儘管自二零一八年初以來磊晶及晶圓代工產能供應持續緊張，本集團仍能維持溫和的業務增長，離散式功率半導體及原材料的收入均錄得增長。我們已上調平均售價，加上更佳的製造成本運用，我們的毛利率得以略為擴闊。

與此同時，隨著期內行政開支下降，本集團的盈利有所改善。本集團不斷採取措施以進一步削減製造成本及行政開支。我們已看到為抵銷原材料及晶圓代工價格上漲所採取之削減成本措施的成效。

配售所得款項用途

本公司於二零一六年十月七日在聯交所GEM上市之所得款項淨額（經扣除包銷費用及相關開支後）約為57.4百萬港元（相當於約7.4百萬美元）。招股章程所述的未來計劃及所得款項計劃用途乃根據本集團於編製招股章程期間對未來市況的最佳估計，而動用所得款項時已考慮實際業務及市場發展。

為增強財務資源的分配及配合本集團的持續發展，我們已將原先分配作添置機器的所得款項淨額約0.37百萬美元（佔所得款項淨額約5%）重新分配至提升生產效率及產能的研究及開發活動。透過致力於研究及開發以提高我們的產能，添置生產機器的需要因而減少。董事會認為，所得款項淨額用途的輕微變更實屬恰當，並符合本公司及其股東的整體利益。

於二零一八年六月三十日，本集團已將所得款項淨額中約4百萬美元用於：(i)添置機器約為3.5百萬美元；(ii)一般營運資金約為0.3百萬美元及(iii)研究及開發以提高生產效率約為0.2百萬美元。未使用的所得款項淨額已存於香港的持牌銀行作為計息存款。除了上述輕微之重新分配外，本集團預期將按擬定用途運用未使用的所得款項淨額結餘。

財務回顧

收入及營運業績

截至二零一八年六月三十日止六個月，本集團經營業務收入為12.8百萬美元，較二零一七年同期的11.9百萬美元增長0.9百萬美元或8%。收入增加主要來自本集團離散式功率半導體產品及原材料的銷售均見增加。

截至二零一八年六月三十日止六個月，本集團毛利為3.1百萬美元，較二零一七年同期的2.7百萬美元增加0.4百萬美元。該增加主要來自(1)買賣原材料的毛利增加約0.3百萬美元，而毛利率由截至二零一七年六月三十日止六個月的41.7%擴闊至截至二零一八年六月三十日止六個月的49.7%；及(2)離散式功率半導體產品的毛利增加約0.1百萬美元，主要由於成本運用更佳所致。

截至二零一八年六月三十日止六個月，本公司擁有人應佔溢利為0.7百萬美元（截至二零一七年六月三十日止六個月：虧損0.5百萬美元）。轉虧為盈乃主要由於(i)離散式功率半導體產品及原材料的銷售均見增加，帶動收入及毛利上升；及(ii)以股份支付之開支大幅減少（原因為二零一七年同期授出購股權令該期間之相關開支顯著較高）以及行政開支的整體控制更佳，令行政開支減少。

流動資金、財務資源及資本架構

本集團持續監察其財務資源及將其流動資金狀況保持健康水平，本回顧期間的財務表現得以保持健全。在目前的經濟環境下，本集團會經常重新評估其營運及投資狀況，以改善其現金流量及將其財務風險減至最低。

於二零一八年六月三十日，本集團擁有現金及銀行結餘總額約4.8百萬美元（二零一七年十二月三十一日：5.6百萬美元），主要以美元計值。

本集團的銀行借款按浮動利率計息。

本集團的資本架構包括普通股及銀行借款。董事積極並定期檢討及管理本集團的資本架構，並考慮本集團的未來資本需求，以確保取得最佳股東回報。

外匯風險

本集團的營運主要以美元、新台幣和人民幣進行。本集團的財政政策乃於外匯風險之財務影響對本集團而言屬重大時管理其外匯風險。截至二零一八年六月三十日止六個月，本集團並無從事任何外幣對沖活動。

本集團已就財政政策採取審慎的財務管理方法，故於整個期間均維持穩健的流動資金狀況。本集團藉持續進行信貸評估及評核其客戶的財務狀況，致力減低所面對的信貸風險。為管理流動資金風險，董事會密切監察本集團的流動資金狀況，以確保本集團資產、負債及其他承擔的流動資金結構能應付不時之資金需求。

負債比率

本集團的目標是保持負債比率符合經濟和財務狀況預期變化。本集團根據銀行借貸總額扣除現金及銀行結餘後之淨額與本集團總權益所計算而錄得。於二零一八年六月三十日，本集團的資本負債比率為無(二零一七年十二月三十一日：無)，原因為本集團於相關期結日錄得淨現金結餘。

資本承擔

於二零一八年六月三十日，本集團就購置物業、廠房及設備之資本承擔總額約為0.5百萬美元(二零一七年十二月三十一日：0.5百萬美元)。

資本開支

於截至二零一八年六月三十日止六個月，本集團就購置物業、廠房及設備之總資本開支為0.5百萬美元(截至二零一七年六月三十日止六個月：1.1百萬美元)。

或然負債

於二零一八年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債(二零一七年十二月三十一日：無)。

重大投資／重大收購及出售

截至二零一八年六月三十日止六個月，本集團並無任何重大投資或重大收購及出售附屬公司。

僱員及薪酬政策

於二零一八年六月三十日，本集團僱用182名員工(二零一七年十二月三十一日：184名)。僱員薪酬乃按責任、表現及市況而定。此外，並採用購股權計劃作為長期鼓勵，使僱員與股東的利益一致。

企業管治及其他資料

董事購買股份或債券之權利

於截至二零一八年六月三十日止六個月概無授予任何董事或其配偶或年齡在18歲以下子女以購入本公司股份或債券而獲益之權利，或由其行使該等權利，或由本公司、其控股公司或其任何附屬公司及同系附屬公司安排致令董事可於任何其他法人團體獲得該等權利。

競爭權益

截至二零一八年六月三十日止六個月，據董事所知，概無董事、控股股東及主要股東自身或彼等各自的聯繫人(定義見上市規則)在與本集團業務構成或可能構成重大競爭的任何業務或公司中擔任任何職位或擁有權益，或引起任何與利益衝突有關的顧慮。

合規顧問的權益

在二零一八年六月三十日，如本公司的合規顧問大有融資有限公司(「合規顧問」)所告知，除本公司與合規顧問於二零一六年九月二十九日訂立的合規顧問協議外，合規顧問或其任何董事、僱員或緊密聯繫人無於本公司或本集團任何成員的股本中擁有任何權益(包括可認購該等證券的期權或權利)，或擁有與本公司有關且根據GEM上市規則第6A.32條須知會本公司的其他權益。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零一八年六月三十日止六個月，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

遵守企業管治守則

本公司謹守高水準的企業管治規範。董事認為良好及合理的企業管治常規乃本集團發展的重要元素，並可保障及盡量提高股東之權益。於截至二零一八年六月三十日止六個月，本公司一直遵守GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則(「企業管治守則」)的適用守則條文。

董事進行證券交易的行為守則

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條所載的規定準則，作為有關董事就本公司股份進行證券交易的行為守則（「行為守則」）。本公司已向董事作出具體查詢，而全體董事均已確認彼等於截至二零一八年六月三十日止六個月期間內，一直遵守行為守則載列的交易規定準則。

審核委員會

本公司審核委員會（「審核委員會」）由本公司兩名獨立非執行董事及一名非執行董事組成，包括梁文釗先生（審核委員會主席）、范仁鶴先生及翁國基先生，該審核委員會的成文職責範圍乃遵照GEM上市規則訂定。審核委員會已審閱本集團截至二零一八年六月三十日止六個月的財務資料及本公告。

承董事會命
節能元件有限公司
執行董事
周啟超

香港，二零一八年八月十三日

於本公告日期，董事會包括兩名執行董事，即洪文輝先生及周啟超先生；兩名非執行董事，即翁國基先生及鄧自然先生；和三名獨立非執行董事，即林晉光先生、梁文釗先生及范仁鶴先生。

本公告將由刊登日期起計一連七天刊載於GEM網站(www.hkgem.com)內之「最新公司公告」一欄內及本公司網站(www.pfc-device.com)刊載。