

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。



Fittec International Group Limited

奕達國際集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2662)

截至二零零八年十二月三十一日止六個月之 中期業績公布

奕達國際集團有限公司(「本公司」)董事會欣然宣布本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零零八年十二月三十一日止六個月之未經審核簡明綜合業績，連同二零零七年同期之比較數字如下：

簡明綜合收益表

截至二零零八年十二月三十一日止六個月

		截至十二月三十一日止六個月	
	附註	二零零八年 千港元 (未經審核)	二零零七年 千港元 (未經審核)
收益	3	1,109,900	1,301,814
銷售成本		(1,090,736)	(1,240,180)
毛利		19,164	61,634
其他收入		14,357	6,362
分銷成本		(5,972)	(5,596)
行政開支		(43,356)	(42,374)
融資成本		(162)	(976)
除稅前(虧損)溢利		(15,969)	19,050
所得稅支出	4	—	(4,214)
本公司權益持有人應佔期內(虧損)溢利	5	(15,969)	14,836
已派股息	6	29,052	14,526
每股基本(虧損)盈利	7	(0.02港元)	0.02港元

簡明綜合資產負債表

於二零零八年十二月三十一日

	附註	二零零八年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零零八年 六月三十日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	8	619,977	627,326
預付租賃款項		22,206	17,213
無形資產	9	—	—
購置物業、廠房及設備之訂金		6,551	475
		<u>648,734</u>	<u>645,014</u>
流動資產			
存貨		218,047	229,231
應收貿易賬款及其他應收款項	10	234,248	490,948
預付租賃款項		472	357
銀行結餘及現金		209,370	87,633
		<u>662,137</u>	<u>808,169</u>
流動負債			
應付貿易賬款及其他應付款項	11	172,221	265,041
稅項負債		49,609	50,416
融資租約承擔(一年內到期)	12	623	3,003
		<u>222,453</u>	<u>318,460</u>
流動資產淨值		439,684	489,709
資產總值減流動負債		1,088,418	1,134,723
非流動負債			
融資租約承擔(一年後到期)	12	162	497
遞延稅項		18,500	18,500
		<u>18,662</u>	<u>18,997</u>
		<u>1,069,756</u>	<u>1,115,726</u>
資本及儲備			
股本	13	96,839	96,839
儲備		972,917	1,018,887
		<u>1,069,756</u>	<u>1,115,726</u>

簡明綜合權益變動表

截至二零零八年十二月三十一日止六個月

本公司權益持有人應佔

	股本 千港元	股份溢價 千港元	繳入盈餘 千港元 (附註i)	特殊儲備 千港元 (附註ii)	購股權 儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	累計溢利 千港元	總計 千港元
於二零零七年七月一日 (經審核)	96,839	450,739	11,478	6,400	537	(1,004)	563,712	1,128,701
直接於股本確認換算 海外業務產生 之匯兌差額	—	—	—	—	—	(1,340)	—	(1,340)
期內溢利	—	—	—	—	—	—	14,836	14,836
期內已確認收入 及開支總額	—	—	—	—	—	(1,340)	14,836	13,496
已派股息	—	—	—	—	—	—	(14,526)	(14,526)
於二零零七年 十二月三十一日 (未經審核)	<u>96,839</u>	<u>450,739</u>	<u>11,478</u>	<u>6,400</u>	<u>537</u>	<u>(2,344)</u>	<u>564,022</u>	<u>1,127,671</u>
於二零零八年七月一日 (經審核)	96,839	450,739	11,478	6,400	2,664	18,898	528,708	1,115,726
直接於股本確認換算 海外業務產生 之匯兌差額	—	—	—	—	—	(949)	—	(949)
期內虧損	—	—	—	—	—	—	(15,969)	(15,969)
期內已確認收入 及開支總額	—	—	—	—	—	(949)	(15,969)	(16,918)
釋放後失效的購股權利益	—	—	—	—	(802)	—	802	—
已派股息	—	—	—	—	—	—	(29,052)	(29,052)
於二零零八年 十二月三十一日 (未經審核)	<u>96,839</u>	<u>450,739</u>	<u>11,478</u>	<u>6,400</u>	<u>1,862</u>	<u>17,949</u>	<u>484,489</u>	<u>1,069,756</u>

附註：

- (i) 繳入盈餘指一家所收購附屬公司相關資產公平值與二零零四年十二月因收購該家附屬公司額外權益而發行股份面值間之差額。
- (ii) 特殊儲備指本公司已發行股本面值與就籌備本公司股份於二零零五年在香港聯合交易所有限公司上市而進行之集團重組中所收購附屬公司股本面值間之差額。

簡明綜合現金流量表

截至二零零八年十二月三十一日止六個月

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零零八年	二零零七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
經營業務所得(所用)現金淨額	<u>191,978</u>	<u>(46,741)</u>
投資活動所用現金淨額：		
購置物業、廠房及設備	(27,224)	(75,939)
購置物業、廠房及設備之訂金	(6,076)	—
預付租賃款項之增補	(5,287)	—
已收利息	1,224	4,312
	<u>(37,363)</u>	<u>(71,627)</u>
融資活動所用現金：		
已派股息	(29,052)	(14,526)
償還融資租約承擔	(2,715)	(15,608)
已付利息	(162)	(976)
	<u>(31,929)</u>	<u>(31,110)</u>
現金及現金等價物增加(減少)淨額	122,686	(149,478)
於七月一日之現金及現金等價物	87,633	374,681
匯率變動之影響	<u>(949)</u>	<u>(1,340)</u>
於十二月三十一日之現金 及現金等價物，銀行結餘及現金	<u><u>209,370</u></u>	<u><u>223,863</u></u>

簡明綜合財務報告附註

截至二零零八年十二月三十一日止六個月

1. 編製基準

簡明綜合財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄16之有關披露規定及香港會計準則第34號（香港會計準則第34號）「中期財務報告」編製。

2. 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，而視乎情況按公平值計算。

簡明綜合財務報表採用的會計政策與編製本集團截至二零零八年六月三十日止年度之全年財務報表所採用者一致。

於本中期期間，本集團首次採用香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒布，並於二零零八年七月一日開始之本集團財政年度生效的下列修訂及詮釋（「新香港財務報告準則」）。

香港會計準則第39號及 香港財務報告準則第7號（修訂本） 香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第13號	金融資產重新分類 客戶忠誠度計劃
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第14號	香港會計準則第19號— 界定福利資產的 限額、最低資本規定及相互之間的關係

採納新香港財務報告準則對本集團目前或過往會計期間的業績及財務狀況並無重大影響，故並無確認任何前期調整。

本集團並無提早採用下述已頒布但尚未生效之新訂及經修訂準則、修正或詮釋。

香港財務報告準則（修訂本）	修訂香港財務報告準則 ¹
香港會計準則第1號（經修訂）	財務報表的呈列 ²
香港會計準則第23號（經修訂）	借貸成本 ²
香港會計準則第27號（經修訂）	綜合及獨立財務報表 ³
香港會計準則第32及第1號（修訂本）	可沽售金融工具及清盤所產生責任 ²
香港會計準則第39號（修訂本）	合資格對沖項目 ³
香港財務報告準則第1號及 香港會計準則第27號（修訂本）	投資附屬公司、共同控制實體 或聯營公司的成本 ²
香港財務報告準則第2號（修訂本）	歸屬條件及註銷 ²
香港財務報告準則第3號（經修訂）	業務合併 ³
香港財務報告準則第7號（修訂本）	財務工具的披露修訂 ²
香港財務報告準則第8號	營運分類 ²
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第15號	建設房地產協議 ²
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第16號	海外業務投資淨額對沖 ⁴
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第17號	向擁有人分派非現金資產 ³
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第18號	獲客戶轉移資產 ⁵

- 1 於二零零九年一月一日或之後開始之年度期間生效，惟香港財務報告準則第5號之修訂於二零零九年七月一日或之後開始之年度期間生效
- 2 於二零零九年一月一日或之後開始之年度期間生效
- 3 於二零零九年七月一日或之後開始之年度期間生效
- 4 於二零零八年十月一日或之後開始之年度期間生效
- 5 對二零零九年七月一日或之後之轉移有效

採用香港財務報告準則第3號(經修訂)可能影響收購日期為二零零九年七月一日或之後開始的首個年度報告期間開始當日或之後之業務合併會計法。香港會計準則第27號(經修訂)將影響母公司所持附屬公司之擁有權增減的會計處理。本公司董事預期，應用其他新訂及經修訂準則、修正或詮釋不會對本集團業績及財務狀況有重大影響。

3. 分類資料

業務分類

就管理而言，本集團目前分為以下主要分部：提供印刷線路板及相關產品的(i)純組裝服務；(ii)採購及組裝服務；及(iii)修理及維修服務。本集團根據該等分部呈報主要分類資料。

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零零八年 千港元 (未經審核)	二零零七年 千港元 (未經審核)
收益		
純組裝服務	134,783	178,619
採購及組裝服務	970,608	1,117,855
修理及維修服務	4,509	5,340
	<u>1,109,900</u>	<u>1,301,814</u>
分類業績		
— 純組裝服務	5,338	39,171
— 採購及組裝服務	12,892	21,263
— 修理及維修服務	934	1,200
	<u>19,164</u>	<u>61,634</u>
未分配公司開支	(49,328)	(47,970)
未分配其他收入	14,357	6,362
融資成本	(162)	(976)
	<u>(15,969)</u>	<u>19,050</u>
除稅前(虧損)溢利	(15,969)	19,050
所得稅支出	—	(4,214)
	<u>(15,969)</u>	<u>14,836</u>

4. 所得稅支出

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零零八年	二零零七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
即期稅項：		
香港利得稅	—	4,214

香港

於二零零八年六月二十六日，香港立法會通過《2008年收入條例草案》，包括將二零零八年至二零零九年評稅年度的利得稅稅率減少1%至16.5%。削減利得稅的影響已反映於截至二零零八年十二月三十一日止六個月的當期及遞延稅項。

截至二零零七年十二月三十一日止六個月，香港利得稅乃按本年度之應課稅溢利以17.5%稅率計算。董事認為，根據香港稅務局所頒布稅務條例釋義及執行指引註釋第21號，本公司一家附屬公司有權獲寬減最少50%香港利得稅。截至二零零八年十二月三十一日止六個月，由於附屬公司於沒有應課稅溢利，概無就期間的香港利得稅作出撥備。

中國

於二零零七年三月十六日，全國人民代表大會批准中華人民共和國企業所得稅法（「新企業所得稅法」），由二零零八年一月一日起生效。根據新企業所得稅法，中國內資及外資企業的所得稅稅率劃一為25%，由二零零八年一月一日起生效。現時獲得有關稅務機關稅務優惠的企業將獲得過渡期。享有低於25%中國所得稅稅率的企業可繼續享有較低的中國所得稅稅率，並於新企業所得稅法生效日期後五年內逐步過渡到新企業所得稅法。現時於指定期限內有權享有豁免或較低標準所得稅稅率的企業，可繼續享有優惠，直至指定期限到期為止。

位於中國深圳保稅區的附屬公司所得稅稅率為15%，直至二零零七年十二月三十一日為止。根據於二零零八年一月一日起生效的新企業所得稅法，所得稅稅率為18%，由二零零八年一月一日起生效（由二零零九年、二零一零年、二零一一年及二零一二年一月一日起將分別逐步增至20%、22%、24%及25%）。

根據中國有關法律及規例，位於蘇州的兩家附屬公司有權由營運首個獲利年度起計兩年全面豁免中國企業所得稅，其後三年中國企業所得稅減半。截至二零零八年十二月三十一日，此兩家蘇州附屬公司尚未開始其首個獲利年度。概無就兩段期間的中國企業所得稅作出撥備。

越南

按照越南的有關稅務規則及規例，本集團於越南的附屬公司將享有所得稅豁免及寬減。截至二零零八年十二月三十一日，此附屬公司尚未開始生產及賺取任何應課稅溢利。概無就兩段期間的越南所得稅作出撥備。

5. 期內(虧損)溢利

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零零八年	二零零七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
期內(虧損)溢利已扣除下列項目：		
物業、廠房及設備折舊	34,573	31,867
無形資產攤銷(計入銷售成本)	—	3,900
發放租賃土地預付款項	179	108
匯兌虧損淨額(計入銷售成本)	5,946	9,881
及計入下列項目：		
利息收入	<u>1,224</u>	<u>4,312</u>

6. 股息

	截至十二月三十一日止六個月	
	二零零八年	二零零七年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
期內確認為分派之股息：		
已派截至二零零八年六月三十日止之上一年末期股息 —每股0.030港元(二零零七年：0.015港元)	<u>29,052</u>	<u>14,526</u>

董事會建議不派發中期股息(二零零七年：無)。

7. 每股基本(虧損)盈利

截至二零零八年十二月三十一日止六個月之每股基本(虧損)盈利乃按本公司權益持有人應佔期內虧損15,969,000港元(截至二零零七年十二月三十一日止六個月：溢利14,836,000港元)以及兩段期間已發行普通股968,394,000股計算。

由於兩段期間本公司購股權的行使價高於股份的平均市價，故並無呈列每股攤薄(虧損)盈利。

8. 物業、廠房及設備之變動

截至二零零八年十二月三十一日止六個月，本集團購置約27,224,000港元之物業、廠房及設備(截至二零零七年十二月三十一日止六個月：75,939,000港元)。

9. 無形資產

無形資產指向獨立第三方收購技術許可證以生產雙介面記憶卡轉換器（「轉換器生產業務」）。特許權成本自使用有關技術開始進行商業生產起，按直線法以五年估計可使用年期攤銷。

截至二零零八年六月三十日止年度開始使用技術許可證進行商業生產，而本集團已開始攤銷無形資產。然而，由於技術一日千里，以及市場內類似產品的競爭，本集團取得的銷售訂單水平未如理想。考慮到市況及業務前景，董事決定不再經營轉換器生產業務。故此，董事認為，於二零零八年六月三十日無形資產的未攤銷結餘31,200,000港元不可收回，且已於截至二零零八年六月三十日止年度的綜合收益表內悉數確認為減值虧損。

10. 應收貿易賬款及其他應收款項

本集團給予貿易客戶平均30日至90日信貸期。本集團於結算日之應收貿易賬款賬齡分析如下：

	二零零八年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零零八年 六月三十日 千港元 (經審核)
0至30日	133,915	194,389
31至60日	27,110	237,527
61至90日	27,335	14,412
91至180日	6,832	2,943
181日至365日	3,608	2,204
365日以上	1,064	1,767
	<u>199,864</u>	<u>453,242</u>

11. 應付貿易賬款及其他應付款項

於結算日之應付貿易賬款賬齡分析如下：

	二零零八年 十二月三十一日 千港元 (未經審核)	二零零八年 六月三十日 千港元 (經審核)
0至30日	105,858	195,850
31至60日	34,024	41,941
61至90日	14,733	733
91至180日	1,565	858
181日至365日	2,271	1,467
	<u>158,451</u>	<u>240,849</u>

12. 融資租約承擔

截至二零零八年十二月三十一日止六個月，本集團償還融資租約約2,715,000港元(截至二零零七年十二月三十一日止六個月：15,608,000港元)。

13. 股本

	股份數目	金額 千港元
每股面值0.1港元之普通股		
法定：		
於二零零八年六月三十日及 二零零八年十二月三十一日	3,000,000,000	300,000
已發行及繳足：		
於二零零八年六月三十日 及二零零八年十二月三十一日	968,394,000	96,839

14. 資本承擔

於二零零八年十二月三十一日，本集團就購置物業、廠房及設備訂有合約但未於綜合財務報表撥備之資本開支約26,005,000港元(於二零零八年六月三十日：約20,771,000港元)。

15. 有關連人士披露

截至二零零八年十二月三十一日止六個月，本集團主要管理人員之酬金約為4,032,000港元(截至二零零七年十二月三十一日止六個月：約4,540,000港元)。

管理層討論及分析

財務回顧

二零零八年，電子製造服務行業的終端市場大幅放緩，使多個電子製造服務及原設計製造商面臨生產力過剩、勞工成本高企，更有個別市場有新參與者加入競爭問題而令前景惡化。截至二零零八年十二月三十一日止六個月，本集團的未經審核綜合營業收益約1,110,000,000港元(二零零七年：1,302,000,000港元)。經濟全面低迷及金融市場出現信貸危機，導致市場信心及消費者購買力嚴重受損，對消費電子產品的開支大受影響。

截至二零零八年十二月三十一日止六個月，本集團錄得虧損約16,000,000港元(二零零七年：盈利14,800,000港元)，每股基本虧損為2港仙(二零零七年：每股基本盈利：2港仙)。

本集團主要提供純組裝及採購加組裝兩類服務。期內，採購加組裝收益下降13%，主要是由於流動LCD控制器的需求減少，而全球電腦及消費電子產品需求下降速度超乎預期，亦導致純組裝收益減少。

儘管總毛利仍有19,000,000港元(截至二零零七年十二月三十一日止六個月：62,000,000港元)，但毛利率卻下降至1.7%，其中一個原因是員工成本大幅增長。

電腦主機板的訂單不多而未能盡用廠房產能，結果平均生產成本增加。中國上調最低工資，並且實施新勞動合同法，加上人民幣升值均加重生產成本負擔。

儘管面對上述挑戰，於二零零八年十二月三十一日，本集團仍有銀行結餘及現金209,000,000港元，且並無任何債項(二零零八年六月三十日：88,000,000港元)，財務狀況仍然穩健。

業務回顧

回顧期間，本集團專注服務頂級客戶及生產高毛利產品。硬碟機控制器、流動LCD控制器及電腦主機板仍為本集團核心產品，佔總營業收益91%。

硬碟機控制器

儘管硬碟機市場表現不如預期，但此項業務仍維持穩步增長，收益增加8%至860,000,000港元(截至二零零七年十二月三十一日止六個月：797,000,000港元)。本集團乃東芝2.5吋及1.8吋硬碟機控制器在中國的最大印刷線路板組裝服務供應商，因而受惠於硬碟機市場的增長。隨著消費電子產品日漸普遍採用硬碟機(如高清電視機的機頂盒及數碼錄影機系統)，硬碟機的需求維持穩定。

流動LCD控制器

此項業務收益減少約60%至89,000,000港元(截至二零零七年十二月三十一日止六個月：225,000,000港元)。二零零八年，手機顯示屏市場由於平均售價(「平均售價」)下降及利潤萎縮而愈益艱難。經濟環境惡化令更換手機速度下降乃市場倒退的主因，而新興國家對手機的新需求將不足以抵銷有關跌幅。

電腦主機板

電腦需求減少導致市場增長率下降。此項業務收益減少52%至60,000,000港元(截至二零零七年十二月三十一日止六個月：125,000,000港元)。信貸危機對電腦銷量有顯著影響。目前，為要面對全球經濟的持續性衰退，企業難免會削減信息科技的開支預算。大企業客戶致力減少資本開支成本及基建需求，直接導致電腦主機板需求減少。還有，由於期內台灣電腦供應商大力鼓吹小型筆記本電腦業務，結果令小型筆記本電腦銷量迅速增長，但桌上型電腦則銷量下降。上述原因均導致此項業務收益下降。

LCD背燈

此項業務收益增加至14,000,000港元(截至二零零七年十二月三十一日止六個月：9,000,000港元)。

LCD背燈的市場需求隨著終端用戶產品(包括手提遊戲機及數碼相機)的日益流行而增加。

其他

LCD電視電源供應板收益因LCD電視日益流行而增至24,000,000港元，為去年的三倍。

期內，本集團不再有HD-DVD及ODD方面的收益(截至二零零七年十二月三十一日止六個月：98,000,000港元)。東芝退出HD-DVD市場，而由於光碟機控制器主要用於HD-DVD播放器，故此亦直接影響本集團的光碟機收益。

生產設施

本集團於中國經營兩間廠房，分別位於華南的沙井及華東的蘇州。截至二零零八年十二月三十一日，沙井廠房設有78條SMT生產線，年產能達720億塊晶片，而蘇州廠房設有22條SMT生產線，年產能達220億塊晶片。

沙井及蘇州廠房的使用率因訂單減少而未能盡用。為解決有關問題，本集團已積極爭取新客戶以善用產能。

期內，本集團再投資擴展越南生產基地。該廠房預期於二零零九年六月開始試產。

本集團截至二零零八年十二月三十一日的生產整體利用率降至35%，而本集團生產設施的最高利用率為85%。

展望

回顧期間，全球經濟自第二次世界大戰以來首度全面衰退。金融業務以往一直是推動經濟增長的主要動力，然而現時全球金融業務卻因美國次按危機而受到最嚴重打擊。因此，金融業務無法像過往般提供整體行業擴展所需資源，相反從全球經濟吸納更多資源自救，導致經濟進一步衰退。

因此，全球各地前景極不明朗，令消費者的消費更為審慎。展望未來，本集團對全球消費電子產品市場的整體前景持觀望態度，尤其是主要用於個人設備的HDD及流動LCD業務，在經濟衰退期間消費者個人設備的需求或會停滯。

另外，有見中國可能是本年度唯一可錄得國內生產總值增長的市場，本集團因而已將業務擴展至中國內地市場，故電腦主機板需求或會逐漸回升。快速增長的小型筆記本電腦市場可成為本集團另一發展商機，可加強與現有夥伴的合作。

面對現時的經濟衰退，本集團會繼續專注高產量產品以提高設備的整體利用率，並加強與頂級客戶的關係發展成為策略合作夥伴。本集團亦會著重增加新服務，例如小型筆記本電腦產品的注塑及最終系統組裝服務，從而更擴大本集團的客戶基礎，並加入具增長潛力之新產品，令產品組合更豐富。

流動資金及財務資源

於二零零八年十二月三十一日，本集團有銀行結餘及現金約209,000,000港元。本集團通常以內部資源及主要往來銀行所提供銀行信貸作為營運資金。

於二零零八年十二月三十一日，本集團之流動資產淨值約為440,000,000港元(二零零八年六月三十日：490,000,000港元)，而流動比率為3.0(二零零八年六月三十日：2.5)。本集團之資產淨值由二零零八年六月三十日之1,116,000,000港元微降至1,070,000,000港元。

除融資租約承擔外，於二零零八年十二月三十一日，本集團並無任何債項。所有融資租約均用於本集團之機器融資，而融資租約承擔總額由二零零八年六月三十日之3,500,000港元減至二零零八年十二月三十一日之800,000港元，其中約600,000港元須於一年內償還，另外200,000港元則須於二至五年內償還。負債總額對資產總值之比率為18% (二零零八年六月三十日：23%)。

目前，本集團全部直接物料成本及營業額均以與港元掛鈎之美元計值，而勞工成本及間接經營成本則主要以人民幣計值。本集團積極監察這方面的外匯風險，不曾且預期不會因匯率改變而面對重大風險。於二零零八年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

員工

於二零零八年十二月三十一日，本集團共僱用員工3,774人，其中3,734人受僱於中國大陸，其餘40人則受僱於香港。本集團之酬金政策包括薪酬待遇、花紅及購股權計劃，旨在將各員工之待遇與工作表現掛鈎以鼓勵員工。此外，本集團亦提供保險、醫療津貼及退休金等福利，確保本集團所提供之薪酬待遇具有競爭力。

股息

董事會不建議宣派中期股息 (二零零七年：無)。

購買、出售或贖回股份

截至二零零八年十二月三十一日止年度，本集團及其任何附屬公司並無購買、贖回或出售本集團上市證券。

企業管治

除偏離守則條文第A.2.1條所述有關主席及行政總裁的規定外，董事會確認，本集團一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄14所載企業管治常規守則（「企業管治守則」）之所有主要守則條文。林志豪先生身兼本集團主席及行政總裁。鑑於現行公司結構，董事會現在認為，毋須區分主席與行政總裁職務。儘管主席及行政總裁之職位及職責由一人獨力承擔，惟所有重大決策均在諮詢有足夠獨立意見的董事會及可充分保障少數股東權益之獨立意見後方作出，故董事會認為現已具備足夠獨立性及保障。

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10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），作為董事進行證券交易的操守準則。向全體董事作出具體查詢後，本公司確認截至二零零八年十二月三十一日止六個月，全體董事一直遵守標準守則所載之全部規定準則。

審核委員會

本公司已成立審核委員會，協助董事會獨立審閱本公司財務申報程序、內部監控制度及風險管理制度之成效。Christopher Roger Moss先生因退休已辭任本公司審核委員會成員之職務，於二零零九年一月一日生效，而譚榮健先生已獲委任為本公司審核委員會成員，於二零零九年一月一日生效。審核委員會現任成員包括獨立非執行董事鍾維國先生（主席）、謝百泉先生及譚榮健先生。審核委員會獲提供充足資源履行職責，定期與管理層及外聘核數師會面，並審閱有關報告。期內，審核委員會曾舉行兩次會議，與管理層及外聘核數師討論有關內部監控及財務申報事宜（包括於提交董事會批准前審閱中期業績）。審核委員會已審閱本公司截至二零零八年十二月三十一日止六個月之業績公佈。

薪酬委員會

董事會已成立薪酬委員會，大部分成員為獨立非執行董事，每年最少會面一次。Christopher Roger Moss先生因退休已辭任本公司薪酬委員會主席之職務，於二零零九年一月一日生效，而譚榮健先生已獲委任為本公司薪酬委員會成員，於二零零九年一月一日生效。薪酬委員會現任成員包括譚榮健先生(主席)、鍾維國先生及孫明莉女士。除孫明莉女士外，所有薪酬委員會成員均為獨立非執行董事。根據職權範圍所載，薪酬委員會之主要職責包括釐定執行董事及高級管理人員之酬金以及檢討本集團之薪酬政策。

發表中期業績及中期報告

中期業績公佈可在聯交所的網站及本公司的網站 (<http://www.fittec.com.hk>) 覽閱。本公司之中期報告將於適當時候寄發予本公司股東。

承董事會命
林志豪
主席

香港，二零零九年三月二十六日

於本公布日期，執行董事為林志豪先生、孫明莉女士、辻忠雄先生；獨立非執行董事為鍾維國先生、謝百泉先生及譚榮健先生。