

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的內容概不負責，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佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

KINGDOM

KINGDOM HOLDINGS LIMITED

金達控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：528)

截至二零一二年十二月三十一日止年度 全年業績公佈

財政摘要

- 收入由截至二零一一年十二月三十一日止年度約人民幣710,960,000元增加1.1%至截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣718,900,000元。
- 毛利率由截至二零一一年十二月三十一日止年度之32.1%下降3.0個百分點至截至二零一二年十二月三十一日止年度之29.1%。
- 母公司擁有人應佔溢利由截至二零一一年十二月三十一日止年度約人民幣103,100,000元下跌8.6%至截至二零一二年十二月三十一日止年度約人民幣94,200,000元。
- 每股基本盈利由截至二零一一年十二月三十一日止年度之人民幣0.17元下降11.8%至截至二零一二年十二月三十一日止年度之人民幣0.15元。
- 截至二零一二年十二月三十一日止年度，建議宣派末期股息每股普通股7港仙。

金達控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一二年十二月三十一日止年度的經審核合併業績連同相應年度的比較數字如下：

合併損益表

截至二零一二年十二月三十一日止年度

| | 附註 | 二零一二年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 |
|-------------------|----|------------------------|------------------------|
| 收入 | 5 | 718,912 | 710,960 |
| 銷售成本 | | <u>(509,612)</u> | <u>(482,957)</u> |
| 毛利 | | 209,300 | 228,003 |
| 其他收益及得益 | 5 | 8,320 | 9,403 |
| 銷售及分銷開支 | | (34,358) | (30,268) |
| 行政開支 | | (39,821) | (39,191) |
| 其他開支 | | (3,544) | (8,165) |
| 財務成本 | | (12,848) | (14,720) |
| 應佔一間聯營公司溢利及虧損 | | <u>(285)</u> | <u>17</u> |
| 除稅前溢利 | 6 | 126,764 | 145,079 |
| 所得稅開支 | 7 | <u>(32,584)</u> | <u>(41,940)</u> |
| 年內溢利 | | <u><u>94,180</u></u> | <u><u>103,139</u></u> |
| 應佔： | | | |
| 母公司擁有人 | | <u><u>94,180</u></u> | <u><u>103,139</u></u> |
| 母公司普通股權益持有人應佔每股盈利 | | | |
| 基本 | 9 | <u><u>人民幣0.15元</u></u> | <u><u>人民幣0.17元</u></u> |
| 攤薄 | 9 | <u><u>人民幣0.15元</u></u> | <u><u>人民幣0.17元</u></u> |

合併全面收益表

截至二零一二年十二月三十一日止年度

| | 二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 | 二零一一年 十二月 三十一日 人民幣千元 |
|-------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 年內溢利 | <u>94,180</u> | <u>103,139</u> |
| 海外業務折算的匯兌差額 | <u>210</u> | <u>(786)</u> |
| 年內全面收益總額 | <u>94,390</u> | <u>102,353</u> |
| 應佔： | | |
| 母公司擁有人 | <u>94,390</u> | <u>102,353</u> |

合併財務狀況表

於二零一二年十二月三十一日

| | 附註 | 二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 | 二零一一年 十二月 三十一日 人民幣千元 |
|---------------|----|-------------------------------|-------------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 366,033 | 378,226 |
| 租賃預付款項 | | 56,579 | 34,032 |
| 無形資產 | | 10,818 | 11,323 |
| 於一間聯營公司的投資 | | 5,784 | 6,069 |
| 遞延稅項資產 | 10 | 8,322 | 7,004 |
| 非流動資產總值 | | <u>447,536</u> | <u>436,654</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 240,570 | 235,995 |
| 應收貿易賬款及應收票據 | 11 | 218,077 | 149,338 |
| 預付款、押金及其他應收款項 | | 43,393 | 21,972 |
| 衍生金融工具 | | 68 | 1,033 |
| 已抵押存款 | | 35,900 | 37,600 |
| 現金及現金等價物 | | 163,643 | 163,502 |
| 流動資產總值 | | <u>701,651</u> | <u>609,440</u> |
| 流動負債 | | | |
| 應付貿易賬款 | | 43,186 | 58,349 |
| 其他應付款項及預提費用 | | 43,506 | 30,947 |
| 計息銀行貸款 | 12 | 215,684 | 164,100 |
| 應付一間關連公司款項 | | 55 | — |
| 應付稅項 | | 13,428 | 22,415 |
| 流動負債總值 | | <u>315,859</u> | <u>275,811</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>385,792</u> | <u>333,629</u> |
| 資產總值減流動負債 | | <u>833,328</u> | <u>770,283</u> |
| 非流動負債 | | | |
| 遞延稅項負債 | 10 | 10,449 | 8,420 |
| 非流動負債總值 | | <u>10,449</u> | <u>8,420</u> |
| 資產淨值 | | <u>822,879</u> | <u>761,863</u> |
| 權益 | | | |
| 母公司擁有人應佔權益 | | | |
| 已發行股本 | | 6,301 | 6,272 |
| 儲備 | | 781,041 | 720,265 |
| 建議末期股息 | 8 | 35,537 | 35,326 |
| 權益總額 | | <u>822,879</u> | <u>761,863</u> |

財務報表附註

1. 編製基準

該等財務報表乃按照國際會計準則委員會頒佈的《國際財務報告準則》（「《國際財務報告準則》」）（包括所有《國際財務報告準則》、《國際會計準則》（「《國際會計準則》」）及詮釋）及《公司條例》的披露規定編製。除衍生金融工具採用公允價值計量外，財務報表乃根據歷史成本慣例編製。除非特別標明，否則該等財務報表以人民幣（「人民幣」）呈列，而所有價值已調整至最接近的千位數（人民幣千元）。

合併基準

合併財務報表包括本公司及其附屬公司（統稱為「本集團」）截至二零一二年十二月三十一日止年度之財務報表。附屬公司與本公司的財務報表的報告期間相同，並採用一致會計政策編製。附屬公司的業績由收購日期（即本集團取得控制權的日期）起合併入賬，並繼續合併入賬直至該等控制權終止日期為止。所有公司間結餘、交易、公司間交易所引致的未變現盈虧及股息均於合併賬目時全數抵銷。

附屬公司擁有權權益的變動（並無失去控制權）按權益交易入賬。

倘本集團失去對附屬公司的控制權，需終止確認(i)該附屬公司的資產（包括商譽）及負債、(ii)任何非控制性權益的賬面值及(iii)於權益內記錄的累計折算差額；及確認(i)所收代價的公允價值、(ii)任何保留投資的公允價值及(iii)損益中任何因此產生的盈餘或虧損。過往於其他全面收益內確認的本集團應佔部分重新分類至損益或保留溢利（如適用）。

2. 會計政策及披露的變動

本集團已就本年度之財務報表首次採納下列經修訂《國際財務報告準則》。

| | |
|-----------------------|---|
| 《國際財務報告準則》 第1號之修訂本 | 《國際財務報告準則》第1號之修訂首次採納《國際財務報告準則》－嚴重高通脹及剔除首次採納者的固定日期 |
| 《國際財務報告準則》 第7號之修訂本 | 《國際財務報告準則》第7號之修訂金融工具：披露－轉讓金融資產 |
| 《國際會計準則》 第12號之修訂本 | 《國際會計準則》第12號之修訂所得稅－遞延稅項：收回相關資產 |

除於下文就《國際財務報告準則》第7號之影響所進一步說明外，採納上述經修訂《國際財務報告準則》對該等財務報表並無重大影響。

《國際財務報告準則》第7號之修訂本之主要影響如下：

該等修訂本規定額外披露已轉讓但尚未終止確認之金融資產，使本集團合併財務報表之使用者能了解該等尚未終止確認資產與其相關負債之關係。此外，該等修訂本規定披露實體持續參與該等尚未終止確認資產之情況，讓使用者可評估有關參與情況之性質及相關風險。該等修訂本於二零一一年七月一日或之後開始之年度期間生效。相關披露事項詳情載於合併財務報表附註11。

3. 已頒佈但尚未生效之《國際財務報告準則》

本集團並無於該等財務報表應用以下已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂《國際財務報告準則》。

| | |
|---|--|
| 《國際財務報告準則》 第1號之修訂本 | 《國際財務報告準則》第1號之修訂首次採納 《國際財務報告準則》－政府貸款 ¹ |
| 《國際財務報告準則》 第7號之修訂本 | 《國際財務報告準則》第7號之修訂金融工具： 披露一對銷金融資產及金融負債 ¹ |
| 《國際財務報告準則》第9號 | 金融工具 ³ |
| 《國際財務報告準則》第10號 | 合併財務報表 ¹ |
| 《國際財務報告準則》第11號 | 聯合安排 ¹ |
| 《國際財務報告準則》第12號 | 披露於其他實體之權益 ¹ |
| 《國際財務報告準則》第13號 | 公允價值計量 ¹ |
| 《國際財務報告準則》第10號、 《國際財務報告準則》第11號及 《國際財務報告準則》第12號之修訂本 | 《國際財務報告準則》第10號、《國際財務報告 準則》第11號及《國際財務報告準則》第12號之 修訂－過渡指引 ¹ |
| 《國際財務報告準則》第10號、 《國際財務報告準則》第12號之 修訂本及《國際會計準則》 第27號（經修訂） | 《國際財務報告準則》第10號及《國際財務報告 準則》第12號之修訂及《國際會計準則》第27號 （經修訂）－投資實體 ² |
| 《國際會計準則》第1號之修訂本 | 《國際會計準則》第1號之修訂呈列財務報表－ 呈列其他全面收益項目 ¹ |
| 《國際會計準則》第19號之修訂本 | 《國際會計準則》第19號之修訂僱員福利 ¹ |
| 《國際會計準則》第27號（經修訂） | 獨立財務報表 ¹ |
| 《國際會計準則》第28號（經修訂） | 於聯營公司及合營公司之投資 ¹ |
| 《國際會計準則》第32號之修訂本 | 《國際會計準則》第32號之修訂金融工具： 呈列一對銷金融資產及金融負債 ¹ |
| 國際財務報告詮釋委員會 －詮釋第20號 | 露天礦場生產階段之剝採成本 ¹ |
| 年度改進 二零零九年至二零一一年週期 | 於二零一二年六月頒佈之多項《國際財務報告 準則》之修訂 ¹ |

¹ 於二零一三年一月一日或之後開始之年度期間生效

² 於二零一四年一月一日或之後開始之年度期間生效

³ 於二零一五年一月一日或之後開始之年度期間生效

本集團正評估首次應用該等新訂及經修訂《國際財務報告準則》之影響。至今，本集團認為該等新訂及經修訂《國際財務報告準則》不大可能對本集團經營業績及財務狀況造成重大影響。

4. 經營分部資料

為方便管理，本集團被識定為一項單一業務單位，主要包括生產及銷售亞麻紗。管理層就分配本集團資源及評估本集團表現作出決定時會審閱合併業績。因此，本集團不會呈列分部分析。

地理資料

(a) 來自外部客戶收入

下表載列本集團於截至二零一二年十二月三十一日止年度按客戶所在地劃分的地區應佔收入的地理資料：

| | 來自外部客戶收入 | |
|------|-----------------------|-----------------------|
| | 二零一二年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 |
| 中國大陸 | 237,860 | 274,939 |
| 歐盟國 | 246,520 | 225,979 |
| 非歐盟國 | <u>234,532</u> | <u>210,042</u> |
| 總額 | <u><u>718,912</u></u> | <u><u>710,960</u></u> |

(b) 非流動資產

由於本集團使用的主要非流動資產（遞延稅項資產除外）位於中國大陸，故並無呈列非流動資產的地理資料。

有關主要客戶的資料

於截至二零一二年十二月三十一日止年度，並無向單一客戶進行的銷售佔本集團總收入10%或以上（二零一一年：無）。

5. 收入、其他收益及得益

收入指亞麻紗的銷售價值，經扣除銷售稅及扣減任何銷售折扣及退還。

收入、其他收益及得益分析如下：

| | 二零一二年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| <u>收入</u> | | |
| 銷售亞麻紗 | <u>718,912</u> | <u>710,960</u> |
| <u>其他收益</u> | | |
| 銀行利息收入 | 1,546 | 2,787 |
| 政府補助 | 6,023 | 4,510 |
| 外匯得益 | 50 | – |
| 其他 | <u>633</u> | <u>131</u> |
| | 8,252 | 7,428 |
| <u>得益</u> | | |
| 不合資格作對沖之衍生工具交易之公允價值得益 | <u>68</u> | <u>1,975</u> |
| | <u>8,320</u> | <u>9,403</u> |

6. 除所得稅開支前溢利

本集團除所得稅開支前溢利於扣除／(計入)下列各項後得出：

| | 二零一二年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 出售存貨成本 | 509,612 | 482,957 |
| 折舊 | 49,644 | 47,704 |
| 租賃預付款項攤銷 | 859 | 867 |
| 無形資產攤銷 | 599 | 596 |
| 研究及開發(「研發」)開支 | 5,512 | 5,308 |
| 經營租賃項下的最低租賃款項： | | |
| 土地及樓宇 | 1,065 | 989 |
| 核數師酬金 | 1,500 | 1,500 |
| 僱員福利開支(包括董事及主要行政人員酬金)： | | |
| 薪金、工資及其他福利 | 95,382 | 94,435 |
| 退休金計劃供款 | 6,042 | 5,576 |
| 以權益結算購股權開支 | 771 | 1,028 |
| | <u>102,195</u> | <u>101,039</u> |
| 外匯差額淨額 | (50) | 2,677 |
| 不合資格作對沖之衍生金融工具交易之公允價值得益 | (68) | (1,975) |
| 出售物業、廠房及設備虧損 | 33 | 1,350 |
| 存貨減值撥備轉回 | (178) | (3,225) |
| 呆賬撥備 | 26 | 979 |
| 財務成本 | 12,848 | 14,720 |
| 銀行利息收入 | <u>(1,546)</u> | <u>(2,787)</u> |

7. 所得稅開支

本集團於年內的所得稅開支主要項目如下：

| | 二零一二年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 即期－中國大陸 | | |
| －年內支出 | 30,486 | 39,587 |
| －過往年度撥備不足 | 824 | 460 |
| 即期－香港 | 28 | – |
| 即期－意大利 | 535 | 1,058 |
| 遞延 | 711 | 835 |
| 年內稅項支出總額 | <u>32,584</u> | <u>41,940</u> |

- (i) 根據開曼群島及英屬處女群島規則及法規，本集團毋須繳納開曼群島或英屬處女群島所得稅。
- (ii) 中國大陸所得稅撥備是根據位於中國大陸的附屬公司所適用，按中華人民共和國（「中國」）有關所得稅規則及法規所釐定的各企業所得稅率而作出。

根據中國的所得稅規則和法規（「外商稅法」）規定，若干位於中國大陸的附屬公司（「中國大陸附屬公司」，包括浙江金元亞麻有限公司（「浙江金元」）、江蘇金元亞麻有限公司（「江蘇金元」）及江蘇紫薇亞麻有限公司（「江蘇紫薇」））可享有由其經營的首個獲利年度起兩年免徵企業所得稅，而其後三年按適用所得稅稅率的50%繳納中國企業所得稅之稅收優惠（「稅收優惠期」）。浙江金元、江蘇金元及江蘇紫薇之首個獲利年度分別為二零零三年、二零零五年及二零零八年。

第十屆全國人民代表大會第五次會議已於二零零七年三月十六日結束，當中通過了《中國企業所得稅法》（「企業所得稅法」），並於二零零八年一月一日生效。根據企業所得稅法規定，自二零零八年一月一日起，本集團中國大陸附屬公司的適用稅率將統一為25%，惟昭蘇金地亞麻有限公司（「昭蘇金地」）除外，該公司從事農產品的初加工業務，獲豁免繳付中國所得稅。根據企業所得稅法的過渡安排，江蘇紫薇將根據企業所得稅法繼續享有適用所得稅減半優惠，直至之前根據外商稅法獲授的稅收優惠期於二零一二年十二月三十一日期滿為止，其後則按統一稅率25%繳納。

- (iii) 香港利得稅按年內於香港產生的估計應課稅溢利以16.5%稅率計提撥備。
- (iv) 根據意大利規則及法規，本集團須按31.4%稅率繳納所得稅，當中包括按27.5%稅率計算之意大利企業所得稅及按3.9%稅率計算之意大利地區所得稅。

按本公司及其附屬公司位處的司法管轄權區的法定稅率計算適用於除稅前溢利的稅項開支，與按實際稅率計算的稅項開支的調節如下：

| | 二零一二年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| 除稅前溢利 | <u>124,764</u> | <u>145,079</u> |
| 按適用的25%稅率計算的稅項 | 31,691 | 36,270 |
| 稅率差異影響 | (5,279) | (4,059) |
| 過往年度撥備不足 | 824 | 460 |
| 應佔一間聯營公司的溢利及虧損 | 71 | (4) |
| 不需課稅的收入 | (31) | - |
| 不可扣稅的開支 | 479 | 2,700 |
| 中國大陸附屬公司研發開支加計扣除產生的稅項抵免 | (403) | (662) |
| 動用過往年度的稅項虧損 | - | (716) |
| 未確認未動用稅項虧損及可抵扣暫時差異的稅務影響 | - | 2,221 |
| 預扣稅產生的遞延稅項負債 | <u>5,232</u> | <u>5,730</u> |
| 年內支出總額 | <u><u>32,584</u></u> | <u><u>41,940</u></u> |

8. 股息

| | 二零一二年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| 建議末期股息－每股普通股7港仙 (二零一一年：7港仙) | <u>35,537</u> | <u>35,326</u> |
| | <u>35,537</u> | <u>35,326</u> |

於二零一三年三月十五日舉行之董事會會議上，董事會建議派發截至二零一二年十二月三十一日止年度末期股息每股普通股7港仙，合共約人民幣35,537,000元，須待本公司股東於應屆股東週年大會上批准，方可作實。

9. 母公司普通股權益持有人應佔每股基本及攤薄盈利

每股基本盈利乃根據母公司普通股權益持有人應佔年內溢利及年內已發行普通股加權平均數623,107,000股（二零一一年：622,500,000股）計算，並就年內進行之供股作出調整。

每股攤薄盈利乃根據母公司普通股權益持有人應佔年內溢利計算。計算使用之普通股加權平均數乃年內已發行普通股數目（與計算每股基本盈利所使用者相同），以及假設全部攤薄潛在普通股被視為獲行使或兌換為普通股後無償發行之普通股加權平均數。

每股基本及攤薄盈利的計算如下：

| | 二零一二年 人民幣千元 | 二零一一年 人民幣千元 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 盈利 | | |
| 用作計算每股基本及攤薄盈利的母公司 普通股權益持有人應佔溢利 | <u>94,180</u> | <u>103,139</u> |
| | 股份數目 | |
| | 二零一二年 千股 | 二零一一年 千股 |
| 股份 | | |
| 用作計算每股基本盈利的年內已發行普通股加權平均數 | 623,107 | 622,500 |
| 攤薄影響－普通股加權平均數： | | |
| 購股權 | <u>2,043</u> | <u>1,997</u> |
| | <u>625,150</u> | <u>624,497</u> |

10. 遞延稅項

本集團遞延稅項資產及負債於年內的變動如下：

遞延稅項資產：

| | 可用作對銷 未來應課稅 溢利的虧損 人民幣千元 | 預提費用 人民幣千元 | 呆賬撥備 人民幣千元 | 存貨撥備 人民幣千元 | 抵銷未變現 溢利 人民幣千元 | 折舊超出 有關折舊 撥備的金額 人民幣千元 | 合計 人民幣千元 |
|-----------------------------|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|--------------------------------|-------------|
| 於二零一一年一月一日 | 438 | 1,886 | 28 | 368 | 1,026 | 375 | 4,121 |
| 年內計入損益表／(自損益表扣除) 的遞延稅項 | (438) | 1,607 | 470 | 649 | 498 | 355 | 3,141 |
| 於二零一一年十二月三十一日及 二零一二年一月一日 | - | 3,493 | 498 | 1,017 | 1,524 | 730 | 7,262 |
| 年內計入損益表／(自損益表扣除) 的遞延稅項 | - | 405 | (153) | 186 | 450 | 189 | 1,077 |
| 於二零一二年十二月三十一日 | - | 3,898 | 345 | 1,203 | 1,974 | 919 | 8,339 |

遞延稅項負債：

| | 中國大陸 附屬公司 未分派溢利 的預扣稅 人民幣千元 | 衍生金融工具 公允價值得益 人民幣千元 | 折舊撥備 超出有關折舊的 金額 人民幣千元 | 合計 人民幣千元 |
|-------------------------|--|---------------------------|--------------------------------|-------------|
| 於二零一一年一月一日 | 3,774 | 928 | - | 4,702 |
| 年內自損益表扣除／(計入損益表)的遞延稅項 | 4,103 | (670) | 543 | 3,976 |
| 於二零一一年十二月三十一日及二零一二年一月一日 | 7,877 | 258 | 543 | 8,678 |
| 年內自損益表扣除／(計入損益表)的遞延稅項 | 1,898 | (241) | 131 | 1,788 |
| 於二零一二年十二月三十一日 | 9,775 | 17 | 674 | 10,466 |

根據企業所得稅法，在中國大陸境內成立的外商投資企業宣派予外國投資者的股息須徵收10%的預扣稅。該規定自二零零八年一月一日起生效，並適用於二零零七年十二月三十一日後產生的盈利。

為作呈列之用，若干遞延稅項資產及負債已於財務狀況表內對銷。為作財務呈報之用，本集團的遞延稅項結餘分析如下：

本集團於二零一二年及二零一一年十二月三十一日的遞延稅項與下列各項有關：

| | 二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 | 二零一一年 十二月 三十一日 人民幣千元 |
|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 下列各項產生的遞延稅項資產： | | |
| — 呆賬撥備 | 345 | 498 |
| — 存貨撥備 | 1,203 | 1,017 |
| — 抵銷未變現溢利 | 1,974 | 1,524 |
| — 預提費用 | 3,898 | 3,493 |
| — 折舊超出有關折舊撥備的金額 | 919 | 730 |
| | <u>8,339</u> | <u>7,262</u> |
| | 二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 | 二零一一年 十二月 三十一日 人民幣千元 |
| 下列各項產生的遞延稅項負債： | | |
| — 中國大陸附屬公司未分派溢利的預扣稅 | (9,775) | (7,877) |
| — 折舊撥備超出有關折舊的金額 | (674) | (543) |
| — 衍生金融工具的公允價值得益 | (17) | (258) |
| | <u>(10,466)</u> | <u>(8,678)</u> |
| 遞延稅項淨額 | <u>(2,127)</u> | <u>(1,416)</u> |
| 於合併財務狀況表內反映： | | |
| — 遞延稅項資產 | 8,322 | 7,004 |
| — 遞延稅項負債 | <u>(10,449)</u> | <u>(8,420)</u> |

11. 應收貿易賬款及應收票據

| | 二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 | 二零一一年 十二月 三十一日 人民幣千元 |
|--------|-------------------------------|-------------------------------|
| 應收貿易賬款 | 145,896 | 117,827 |
| 應收票據 | 73,561 | 33,125 |
| 減值 | (1,380) | (1,614) |
| | <u>218,077</u> | <u>149,338</u> |

客戶一般獲授予信貸期30天至150天，視乎個別客戶的信譽而定。本集團一直嚴格控制未收回應收款項，並設有信貸控制部以將信貸風險減至最低。高級管理層定期審閱逾期結餘。應收貿易賬款並不計息。

本集團的應收票據賬齡均為六個月內，並無逾期亦無減值。

於報告期末，本集團的應收貿易賬款按發票日分類並扣減撥備的賬齡分析如下：

| | 二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 | 二零一一年 十二月 三十一日 人民幣千元 |
|---------|-------------------------------|-------------------------------|
| 一個月內 | 81,511 | 92,115 |
| 一個月至兩個月 | 30,565 | 10,985 |
| 兩個月至三個月 | 16,871 | 5,640 |
| 三個月以上 | 15,569 | 7,473 |
| | <u>144,516</u> | <u>116,213</u> |

應收貿易賬款減值撥備變動如下：

| | 二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 | 二零一一年 十二月 三十一日 人民幣千元 |
|-----------|-------------------------------|-------------------------------|
| 於一月一日 | 1,614 | 1,297 |
| 確認減值虧損 | 31 | 1,206 |
| 不可收回款項轉銷額 | (260) | (662) |
| 減值虧損轉回 | (5) | (227) |
| | <u>1,380</u> | <u>1,614</u> |

上述應收貿易賬款減值撥備包括個別減值的應收貿易賬款撥備人民幣1,380,000元（二零一一年：人民幣1,614,000元），撥備前賬面值為人民幣2,951,000元（二零一一年：人民幣1,614,000元）。

已減值應收貿易賬款與陷入財務困難的客戶有關，預計僅可收回部分應收款項。

並非個別或集體視為減值的應收貿易賬款的賬齡分析如下：

| | 二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 | 二零一一年 十二月 三十一日 人民幣千元 |
|------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 未逾期及未減值 | 133,884 | 105,181 |
| 已逾期不超過一個月 | 5,406 | 4,046 |
| 已逾期一個月至三個月 | 2,272 | 6,199 |
| 已逾期三個月以上 | 2,954 | 787 |
| | <u>144,516</u> | <u>116,213</u> |

既未逾期也未減值的應收貿易賬款與數目眾多的多元化客戶有關，該等客戶近期沒有違約歷史。

已逾期但未減值的應收貿易賬款與多名獨立客戶有關，該等客戶與本集團有良好的過往記錄。根據以往經驗，本公司董事認為無需對該等結餘作減值撥備，因為信貸質素無顯著變化且該等結餘仍被認為可以全部收回。

由於到期日短，故應收貿易賬款及應收票據的賬面值與其公允價值相若。

並無全數終止確認的應收票據

於二零一二年十二月三十一日，本集團向其若干供應商背書若干由中國的銀行接納的應收票據（「經背書票據」），賬面金額為人民幣10,996,000元，以結清應付該等供應商的應付貿易賬款（「背書」）。董事認為，本集團仍保留重大風險及回報，包括有關該等經背書票據的違約風險，故本集團繼續確認經背書票據及相關已結清應付貿易賬款的全部賬面金額。於背書後，本集團並無保留任何使用經背書票據的權利，包括向任何其他第三方出售、轉讓或質押經背書票據。年內，以供應商具有追索權的經背書票據結清的應付貿易賬款於二零一二年十二月三十一日的賬面總額為人民幣10,996,000元。

12. 應付貿易賬款

於二零一二年十二月三十一日，按付款到期日分類的應付貿易賬款賬齡分析如下：

| | 二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 | 二零一一年 十二月 三十一日 人民幣千元 |
|---------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 一個月內到期或於要求時償還 | 30,001 | 43,669 |
| 一個月以後但三個月內到期 | 10,597 | 6,484 |
| 三個月以後但六個月內到期 | 2,588 | 8,196 |
| | <u>43,186</u> | <u>58,349</u> |

上述結餘為無抵押及不計息。於各報告期末，由於到期日短，故應付貿易賬款的賬面值與其公允價值相若。

管理層討論及分析

業務回顧

二零一二年亞麻紗行業的經營環境動盪，市場經歷了先苦後甜的一年。上半年，亞麻紡織品的主要市場歐洲受到債務危機蔓延的影響，零售業持續疲弱，加上中國經濟增長減速，服裝行業庫存積壓等因素的影響，亞麻紗整體需求放緩。所幸，隨着亞麻紡織品的另一主要市場美國在下半年穩步復甦以及新興市場如土耳其和印度等需求增長，整體市場狀況在第四季度出現曙光。

二零一二年本集團第十年蟬聯成為中國最大的亞麻紗出口商。根據中國麻紡行業協會的統計，二零一二年本集團出口亞麻紗同比上升10.3%，佔中國出口總量的30.3%，出口金額及出口數量均為行業之冠。二零一二年，本集團的營業額較去年同期上升1.1%，達到人民幣718,900,000元。回顧期內，大紡織市場需求疲軟，但亞麻紗需求依然保持平穩略有上升，本集團積極開拓的新市場如葡萄牙、土耳其和印度等需求持續增長，帶動整體銷售量的提升。由於本公司採用審慎的亞麻紗價格調整策略，因此，整體營業額未能反映銷售量上升的優勢。

年內，受到原材料及工資成本同比上升的影響，本集團的毛利同比下降8.2%至人民幣209,300,000元，而毛利率也同比下降3.0百分點至29.1%。本集團已經採取措施優化生產設備以提升生產效率，節約成本。與此同時，二零一二年第四季度，本集團抓緊在市場復甦階段推出亞麻纖維色紡紗產品，並立即得到市場認同。相信將可帶動整體毛利率在二零一三年提升。

主要市場及客戶

本集團實行國內海外市場並行的銷售策略，業務分佈全球20多個國家與地區。二零一二年，國內市場的銷售約佔本集團總營業額33%，同比下降6%。海外市場的銷售約佔本集團總營業額67%，同比上升6%。以往，本集團的最主要海外市場為歐洲的高端紡織品銷售基地如意大利等，而隨着過去數年製造業回流歐美，本集團瞄準了葡萄牙作為歐洲新興紡織基地的特殊地位，在二零一一年率先在該地區委任了品牌代理，為搶佔市場建立基礎。目前，本集團已在歐洲、亞洲主要亞麻紗消費國家及地區委任四家品牌代理，並在意大利設立了分公司，以便為歐、亞洲的高端面料和服飾生產商提供最快捷全面的服務。

在進一步開拓新市場的同時，我們也注重鞏固與現有客戶的合作關係。二零一二年九月，本集團與其獨家代理合作在土耳其伊斯坦布爾舉行了「金達控股第一屆海外亞麻研討會」，邀請本集團逾30多家主要客戶及相關大型買家共同參與。此次會議既提供了生產技術、市場銷售及新產品開發的信息交流平台，又加強了本集團與客戶的溝通，增加彼此的信任，從而提升本集團的服務質量並進一步突顯我們在同業之間的競爭優勢。

原材料採購及策略

亞麻紗的原材料亞麻纖維主要從歐洲產地如法國、比利時和荷蘭等進口。本集團是目前以上產地最大採購商之一，與同業相比擁有較強議價能力並能大量採購，因此，為我們帶來一定成本優勢。本集團並計劃於二零一三年上半年在法國設立原料採購辦事處，更好地在時間上，數量上，質量上保證原料的供應，進一步提升本集團的競爭優勢。

本集團在新疆原材料生產基地，目前年產能約為1,200噸，二零一二年生產有機亞麻908噸。

生產基地及產能

截至二零一二年十二月三十一日，本集團擁有兩個生產基地，分別位於浙江省海鹽縣和江蘇省如皋市，年產能合共為13,000噸。本集團於二零一二年進行技術改革，引入機械智能化設備亞麻櫛成一體機以優化生產效率，提升產能和節約成本。目前，本集團的生產線已接近飽和，為把握亞麻紗需求上升的機遇，本集團的第三個生產基地已投入建設，計劃將在二零一四年第一季度正式投產。本生產基地位於浙江省海鹽縣，其計劃產能達5,000噸，主要生產高附加值的亞麻色紡紗。屆時，本集團的年產能將從目前的13,000噸大幅提升38%至18,000噸。新生產基地引進了最新技術設備，與現有兩個基地相比，生產效率更高，更節省能源和用水，在目前能源和水價不斷上升的經營環境下能進一步節約成本。

| | 主要產品 | 二零一二年 年產能 (噸) | 產能利用率 (%) |
|--------------|------|---------------------|--------------|
| 浙江省海鹽縣一期生產基地 | 亞麻紗 | 7,000 | 100 |
| 江蘇省如皋市生產基地 | 亞麻紗 | 6,000 | 100 |
| 共計 | | <u>13,000</u> | <u>100</u> |

研發成果和獎項

本集團一直致力於技術創新、工藝改造和新產品的研發。二零一二年，本公司各項技術有了新突破，成功開發了高附加值產品色紡紗，進一步提高了本集團高毛利產品的比例。全年，本集團共申報專利13項，其中發明專利5項，實用新型專利6項，外觀專利2項。截至二零一二年十二月三十一日，本集團已取得34項授權專利。

二零一二年，本集團獲得多項榮譽，證明了我們在亞麻紗市場無可爭議的龍頭地位。

- 中國麻紡行業協會授予「全國麻紡織行業技術創新先進企業」的稱號
- 二零一一至二零一二年度中國紡織服裝企業競爭力500強
- 二零一一至二零一二年度中國麻紡行業競爭力10強
- 二零一一至二零一二年度中國紡織服裝行業出口百強
- 海鹽縣二零一二年重點出口工業企業

財務回顧

營業額

截至二零一二年十二月三十一日止年度，本集團之營業額上升至人民幣718,912,000元，同比上升約1.1%（二零一一年：人民幣710,960,000元）。雖然受到二零一二年大紡織市場疲軟影響，本集團的平均售價方面稍有下降，但銷售量較去年同期有所增加，故本集團營業額仍錄得正增長。

按銷售地區分佈之營業額：

| 銷售地區： | 截至 | |
|-------|----------------|----------------|
| | 十二月三十一日止年度 | |
| | 二零一二年 | 二零一一年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 中國大陸 | 237,860 | 274,939 |
| 歐盟 | 246,520 | 225,979 |
| 非歐盟 | 234,532 | 210,042 |
| 總額 | <u>718,912</u> | <u>710,960</u> |

毛利及毛利率

截至二零一二年十二月三十一日止年度，亞麻紗產品銷售回升，加上原材料價格上漲，本集團毛利同比下降至人民幣209,300,000元（截至二零一一年十二月三十一日止年度：人民幣228,003,000元）。截至二零一二年十二月三十一日止年度，毛利率下降至約29.1%（截至二零一一年十二月三十一日止年度毛利率：32.1%），主要因為受大紡織市場疲軟影響，公司在成本轉移上採用審慎的銷售價格調整策略。

為確保全年供應穩定，不受二零一二年下半年原材料價格上漲影響，本集團在二零一二年年初策略性大批量採購亞麻原材料。同時本集團並聘請外部專業審計機構對本公司基建項目進行審計，繼續執行分供方評審，並且加強內部成本考核，從而保證成本優勢。本集團於年內除穩固國內市場之份額，亦積極開拓海外市場。

其他收益及得益

截至二零一二年十二月三十一日止年度，本集團錄得政府補助約人民幣6,023,000元（截至二零一一年十二月三十一日止年度：人民幣4,510,000元）。

銷售及分銷成本

截至二零一二年十二月三十一日止年度，本集團之銷售及分銷成本約為人民幣34,358,000元（截至二零一一年十二月三十一日止年度：人民幣30,268,000元），佔營業額約4.8%（截至二零一一年十二月三十一日止年度：4.3%）。銷售成本增加主要由於本集團期內加大市場推廣力度，增加市場推廣費，以及出口量增加、海運費上漲導致運費支出增加。

行政開支

截至二零一二年十二月三十一日止年度，本集團之行政開支約為人民幣39,821,000元（截至二零一一年十二月三十一日止年度：人民幣39,191,000元），較去年同期增加約1.6%，主要由於職工薪金增加所致。

財務成本

截至二零一二年十二月三十一日止年度，財務成本約為人民幣12,848,000元（截至二零一一年十二月三十一日止年度：人民幣14,720,000元），下降約12.7%。財務成本減少主要由於平均銀行貸款金額相比去年減少所致。

應佔一間聯營公司溢利及虧損

截至二零一二年十二月三十一日止年度，應佔聯營公司浙江華凝亞麻電子商務有限公司虧損約為人民幣285,000元（截至二零一一年十二月三十一日止年度：應佔溢利人民幣17,000元）。該聯營公司於二零零九年十二月二十八日於中國成立，主要業務為銷售亞麻紗產品及提供交易服務。

母公司擁有人應佔溢利

截至二零一二年十二月三十一日止年度，本集團之母公司擁有人應佔溢利對比去年同期下降8.7%至約人民幣94,180,000元（截至二零一一年十二月三十一日止年度：人民幣103,139,000元），主要因為整體毛利率下跌。

無形資產

於二零一二年十二月三十一日，本集團之無形資產為於年內獲取為期20年之排污權，金額為人民幣10,818,000元（二零一一年十二月三十一日：人民幣11,323,000元）。無形資產按其可使用年期作攤銷。截至二零一二年十二月三十一日止年度，無形資產攤銷約為人民幣599,000元（截至二零一一年十二月三十一日止年度：人民幣596,000元）。

應收貿易賬款及應收票據

於二零一二年十二月三十一日，本集團之應收貿易賬款及應收票據增加46.0%至人民幣218,077,000元（二零一一年十二月三十一日：人民幣149,338,000元）。應收貿易賬款大幅增加主要是由於二零一二年第四季之銷售額較去年同期上升所致。再者，鑑於中國經濟增長放緩，國內客戶之資金流通量收緊，令本集團之應收票據金額急增。

應付貿易賬款

於二零一二年十二月三十一日，本集團之應付貿易賬款大幅下降26.0%至約人民幣43,186,000元（二零一一年十二月三十一日：人民幣58,349,000元），主要因為本集團於二零一二年第四季度採購原材料同比下降。

計息銀行貸款

於二零一二年十二月三十一日，本集團之計息銀行貸款顯著增加31.4%至約人民幣215,684,000元（二零一一年十二月三十一日：人民幣164,100,000元），主要反映公司的正常營運資金所需。

流動資金及財務資源

於二零一二年十二月三十一日，本集團之流動資產淨值約為人民幣385,792,000元（二零一一年十二月三十一日：333,629,000元）。本集團於截至二零一二年十二月三十一日止年度透過內部資源及銀行貸款為其營運提供資金。於二零一二年十二月三十一日，本集團之現金及銀行存款約為人民幣163,643,000元（二零一一年十二月三十一日：人民幣163,502,000元）。本集團於二零一二年十二月三十一日之流動比率約為222.1%（二零一一年十二月三十一日：221.0%）。本集團於二零一二年十二月三十一日之股東資金約為人民幣822,879,000元（二零一一年十二月三十一日：人民幣761,863,000元）。

於二零一二年十二月三十一日，本集團須於結算日起計十二個月內償還之銀行貸款約為人民幣215,684,000元（二零一一年十二月三十一日：人民幣164,100,000元），並無長期貸款（二零一一年十二月三十一日：無）。兩者反映之總資本負債比率（即總借貸／股東資金）約為19.9%（二零一一年十二月三十一日：21.5%）。

資本承擔

於二零一二年十二月三十一日，本集團未在全年財務報表內計提就購買物業、廠房及設備之未償還合約資本承擔約為人民幣80,526,000元（二零一一年十二月三十一日：人民幣977,000元）。

或有負債

於二零一二年十二月三十一日，本集團並無或有負債。

資產抵押

於二零一二年十二月三十一日，計息銀行貸款以本集團賬面金額分別人民幣43,770,000元（二零一一年：人民幣48,470,000元）、人民幣28,031,000元（二零一一年：人民幣28,738,000元）、人民幣52,302,000元（二零一一年：人民幣40,000,000元）及人民幣35,900,000元（二零一一年：人民幣37,600,000元）之若干物業、廠房及設備、土地租賃預付款項、存貨及已抵押存款作抵押。

重大投資

截至二零一二年十二月三十一日止年度，本集團投資設立浙江金達亞麻有限公司（本公司之間接全資附屬公司）已投入資金人民幣45,000,000元。

外幣風險

本集團之交易主要以人民幣、美元、歐元及港元為單位。本集團定期監察該等貨幣之間的匯率變動，並作出妥善管理。目前，本公司亦運用信貸額訂立了部分外幣遠期合約，而於二零一二年十二月三十一日，本集團已確認之衍生金融工具資產約為人民幣68,000元（二零一一年十二月三十一日：人民幣1,033,000元）。

薪酬政策及購股權計劃

於二零一二年十二月三十一日，本集團合共聘有2,150名僱員（二零一一年十二月三十一日：2,237名僱員）。截至二零一二年十二月三十一日止年度產生之僱員總成本達人民幣102,195,000元（截至二零一一年十二月三十一日止年度：人民幣101,039,000元），上升1.1%，主要原因為本集團薪酬上升，而升幅為年內員工人數減少所抵銷。

本集團為其僱員提供全面及具吸引力之薪酬、退休計劃及福利。本集團須向中國社會保障計劃供款。此外，本集團及其中國僱員須各自按有關中國法例及法規訂明之水平向養老保險及失業保險作出供款。

本集團僱員之薪酬政策由董事會參照各僱員的資歷、經驗、所承擔責任、對本集團之貢獻及類似職位之現行市場薪酬水平而釐定。董事會及本公司薪酬委員會獲股東於股東週年大會上授權，根據本集團經營業績、本公司董事（「董事」）個別表現及可比較市場數據而釐定董事薪酬。本集團亦不時為其僱員提供內部及外部培訓課程。

本集團亦設有購股權計劃（「計劃」），目的為向對本集團業務之成功作出貢獻之董事（包括獨立非執行董事）及本集團之其他僱員提供激勵及獎勵。

本公司於二零一零年七月九日根據計劃授出9,100,000份購股權。截至二零一二年十二月三十一日止年度，本集團已確認購股權開支948,000港元，相等於約人民幣771,000元（二零一一年：人民幣1,028,000元）。3,640,000份購股權於年內獲行使，導致發行3,640,000股本公司普通股，並產生新股本36,400港元（相等於約人民幣29,000元）及股份溢價2,596,000港元（相等於約人民幣2,180,000元）。

於二零一二年十二月三十一日，本公司計劃項下有5,460,000份尚未行使購股權，佔本公司已發行股份約0.87%。按照本公司現時的資本架構，尚未行使購股權獲全數行使將導致發行5,460,000股本公司額外普通股，並產生額外股本54,600港元（相等於約人民幣44,000元）及股份溢價2,129,400港元（相等於約人民幣1,732,000元）（未計發行開支）。

展望

前景及計劃

亞麻紡織品以其優良的透氣、吸濕、抗菌和舒適等特點正逐漸受到大型流行服飾品牌和家用紡織品牌的關注。除了傳統上用於梳織面料，本集團注意到亞麻紗在針織面料的應用上也越加廣泛，相信將成為未來數年的一大增長動力。與此同時，隨着亞麻紡織業的發展與壯大，各色新型／混紡面料相繼推出，我們相信，這將有利於拓寬亞麻紗的應用基礎，推動亞麻紗市場穩步成長。本集團作為亞麻紗行業的龍頭，一直致力推動亞麻紗的應用和推廣。透過不斷研發新產品和努力開發國內外市場，我們積極裝備自己以迎接未來的機遇和挑戰。

本集團的另一項高附加值產品色紡紗已經於二零一三年一月推出。色紡紗是在原有的紡紗程序上加上染色步驟，使原本色彩單一的亞麻紗產品能更廣泛的應用於生產各種面料，更適應流行服飾的要求。目前，中國市場上尚未有具規模的生產商供應此項產品，而本集團已取得市場先機，將大力推動色紡紗的銷售並計劃將產能的 $\frac{1}{4}$ 用於生產此項產品。未來，本集團將集中開發高端產品市場，加快新技術成果轉化利用，進一步擴大競爭優勢。配合產品創新的步伐，本集團也將擴張產能，為搶佔市場份額作好準備。我們的第三個生產基地將在二零一四年第一季度投產，提升總產能至18,000噸。與此同時本公司在長三角地區積極尋找機會進行資源整合，做強主業。

二零一零年至今，中國政府逐步將亞麻原材料的進口關稅從6%下調至1%，為中國的亞麻紗生產企業營造更具競爭力的經營環境。本集團作為行業龍頭，更應該發揮影響力，積極開拓海外市場，從而推廣亞麻紗的應用與發展。除了目前已開發的市場外，本集團也將眼光放在極具潛力的東歐市場如白俄羅斯、立陶宛和烏克蘭等。二零一二年，我們已經邁出第一步，前往白俄羅斯考察當地的亞麻紡織市場。未來我們將積極與其它東歐市場接觸，力求爭得先機，進一步進駐開拓銷售管道。借助本集團的具規模的生產能力、優秀的生產工藝、完善的銷售網絡，我們將繼續拓寬亞麻紗的應用領域，領導全球亞麻紗市場的發展。

購買、出售或贖回本公司上市股份

本公司於截至二零一二年十二月三十一日止年度內並無贖回其任何上市股份。本公司或其任何附屬公司於截至二零一二年十二月三十一日止年度內亦無購買或出售本公司任何上市股份。

足夠公眾流通量

本公司於截至二零一二年十二月三十一日止整個年度內保持足夠公眾流通量。

股息

於二零一三年三月十五日舉行之董事會會議上，董事會建議派發截至二零一二年十二月三十一日止年度末期股息每股本公司普通股7港仙。如股東於本公司應屆股東週年大會上批准，建議末期股息將向於二零一三年六月十七日營業時間結束時名列本公司股東名冊之股東派付。

暫停股份過戶登記手續

本公司將於二零一三年五月十六日至二零一三年五月二十日（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，於該期間將不會辦理股份過戶登記手續。為釐定出席本公司應屆股東週年大會並於會上投票之權利，所有過戶文件連同相關股票必須不遲於二零一三年五月十五日下午四時三十分交回本公司之香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓，以辦理登記手續。

本公司將於二零一三年六月十三日至二零一三年六月十七日（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，於該期間將不會辦理股份過戶登記手續。為釐定享有建議末期股息之權利，所有過戶文件連同相關股票必須不遲於二零一三年六月十二日下午四時三十分交回本公司之香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓，以辦理登記手續。待股東於應屆股東週年大會上批准後，建議末期股息將向於二零一三年六月十七日營業時間結束時名列本公司股東名冊之股東派付。

登載年報

本全年業績公佈登載於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(www.kingdom-china.com)。本公司截至二零一二年十二月三十一日止年度之年報（當中載有聯交所證券上市規則（「上市規則」）規定之所有資料）將於適當時候寄發予本公司股東，並於上述網站可供閱覽。

遵守上市規則企業管治守則

本公司致力建立良好企業管治常規及程序，以成為具透明度及負責任之組織，並對本公司股東公開及負責。董事相信，良好企業管治常規對維持及提升投資者信心日益重要。董事認為，除下文所披露者外，本公司於截至二零一二年十二月三十一日止年度一直遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則（「守則」）內之守則條文。

守則條文第A.2.1條

根據守則之守則條文第A.2.1條，主席及行政總裁應有清晰之職責分工，兩職不應由同一人士擔任。本公司目前並無任何高級職員擁有「行政總裁」職銜。任維明先生為本公司主席，亦負責監察本集團一般營運。董事會將定期舉行會議，以考慮影響本公司營運之主要事宜。董事會認為此架構將不會損害董事會與本公司管理層之間的權力及職權平衡，且有助於建立有力而穩定之領導層，使本公司能有效營運。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已就董事進行證券交易採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」），其條款不遜於標準守則所載之規定標準。經向全體董事作出特定查詢後，所有董事已確認於截至二零一二年十二月三十一日止年度及直至本公佈日期，彼等一直遵守標準守則之條文及本公司有關董事進行證券交易之行為守則。

審核委員會

本公司已遵照上市規則第3.21及3.22條成立審核委員會（「審核委員會」），並訂出符合守則之書面職權範圍。審核委員會之主要職責為檢討及監察本集團財務申報程序及內部監控制度，並向董事會提供意見及評議。審核委員會由三名屬獨立非執行董事之成員組成，分別為劉英傑先生、楊東輝先生及羅廣信先生，而於會計事宜擁有適當專業資格及經驗之劉英傑先生獲委任為審核委員會主席。本集團截至二零一二年十二月三十一日止年度之全年業績已由審核委員會審閱。

薪酬委員會

本公司已成立薪酬委員會，以訂立政策、檢討及釐定董事及本公司高級管理層之薪酬。薪酬委員會成員包括兩名獨立非執行董事羅廣信先生及楊東輝先生以及一名執行董事張鴻文先生。楊東輝先生為薪酬委員會主席。

提名委員會

本公司已成立提名委員會，就為配合本公司之公司策略而建議進行之董事會及高級管理層變動向董事會提供推薦建議。提名委員會成員包括兩名獨立非執行董事劉英傑先生及羅廣信先生以及一名執行董事沈躍明先生。羅廣信先生為提名委員會主席。

股東週年大會

本公司之股東週年大會擬於二零一三年五月二十日舉行。股東週年大會通告將根據上市規則規定之方式刊發及寄發。

致謝

本集團主席希望藉此機會感謝眾位董事給予寶貴意見及指導，以及本集團各員工為本集團勤奮工作及忠誠服務。

承董事會命
金達控股有限公司
主席
任維明

香港，二零一三年三月十五日

於本公佈日期，本公司執行董事為任維明先生、沈躍明先生及張鴻文先生；本公司非執行董事為顏金煒先生及謝宙勝先生；而本公司獨立非執行董事為楊東輝先生、羅廣信先生及劉英傑先生。