

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，並表明不會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之任何損失承擔任何責任。



**STRONG PETROCHEMICAL HOLDINGS LIMITED**

**海峽石油化工控股有限公司\***

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：852)

**截至二零一三年三月三十一日止年度**

**之年度業績公佈**

海峽石油化工控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈，本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一三年三月三十一日止年度的經審核綜合業績，連同截至二零一二年三月三十一日止年度之經審核比較數據(重列)如下：

# 綜合全面收益表

截至二零一三年三月三十一日止年度

	附註	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元 (重列)
收入	4	<b>15,090,716</b>	11,111,550
銷售成本		<b>(14,785,878)</b>	(10,905,273)
毛利		<b>304,838</b>	206,277
其他收入	5(a)	<b>21,224</b>	9,835
其他收益及虧損	5(b)	<b>164,215</b>	(90,707)
衍生金融工具公平值變動		<b>117,708</b>	(58,339)
分銷及銷售開支		<b>(107,205)</b>	(82,848)
行政開支		<b>(56,478)</b>	(56,864)
其他開支		<b>(476)</b>	(1,429)
財務成本	6	<b>(24,444)</b>	(30,337)
應佔聯營公司虧損		<b>(107,238)</b>	(18,152)
除稅前溢利(虧損)		<b>312,144</b>	(122,564)
稅項(開支)抵免	7	<b>(4,642)</b>	11,895
年內溢利(虧損)	8	<b>307,502</b>	(110,669)
其他全面收益			
換算產生的匯兌差額		<b>1,010</b>	6,664
年內全面收益(開支)總額		<b>308,512</b>	(104,005)
下列應佔年內溢利(虧損)：			
本公司擁有人		<b>308,716</b>	(109,497)
非控股權益		<b>(1,214)</b>	(1,172)
		<b>307,502</b>	(110,669)
下列應佔全面收益(開支)總額：			
本公司擁有人		<b>309,640</b>	(102,833)
非控股權益		<b>(1,128)</b>	(1,172)
		<b>308,512</b>	(104,005)
每股盈利(虧損)	10		
— 基本(港元)		<b>0.19</b>	(0.07)
— 攤薄(港元)		<b>0.19</b>	(0.07)

# 綜合財務狀況表

於二零一三年三月三十一日

	附註	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元 (重列)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		117,172	69,607
預付租金款項		21,063	21,461
其他投資		1,560	–
其他資產		1,059	392
於聯營公司的權益		128,943	135,388
向一間聯營公司貸款		–	96,516
遞延稅項資產		–	4,358
		<b>269,797</b>	<b>327,722</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		819,044	1,253
預付租金款項		479	477
應收貿易款項及應收票據	11	183,215	2,468,047
其他應收款項、按金及預付款項		88,824	31,965
應收一間附屬公司非控股股東款項		–	13,261
可收回稅項		20	20
衍生金融工具		21,869	8,772
銀行結構性存款		–	19,504
經紀存款		163,136	80,472
已抵押銀行存款		73,506	254,824
銀行結餘及現金		361,856	156,408
		<b>1,711,949</b>	<b>3,035,003</b>
分類為持作出售資產		175,292	–
		<b>1,887,241</b>	<b>3,035,003</b>
<b>流動負債</b>			
應付貿易款項及應付票據	12	381,307	1,653,937
其他應付款項及應計費用		28,503	28,024
預收款項		22,081	2,257
應付一間附屬公司非控股股東款項		–	4,913
銀行借款		536,820	849,782
衍生金融工具		43,472	–
應付稅項		155	82
		<b>1,012,338</b>	<b>2,538,995</b>

# 綜合財務狀況表

於二零一三年三月三十一日

	附註	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元 (重列)
流動資產淨值		<b>874,903</b>	496,008
資產總值減流動負債		<b>1,144,700</b>	823,730
權益			
股本		<b>40,300</b>	40,360
儲備		<b>1,018,679</b>	710,961
本公司擁有人應佔權益		<b>1,058,979</b>	751,321
非控股權益		<b>71,281</b>	72,409
權益總額		<b>1,130,260</b>	823,730
非流動負債			
銀行借款		<b>14,440</b>	—
		<b>1,144,700</b>	823,730

# 綜合權益變動表

截至二零一三年三月三十一日止年度

	本公司擁有人應佔										
	股本 千港元	股份溢價 千港元	特殊儲備 千港元 (附註1)	法定儲備 千港元 (附註2)	購股權 儲備 千港元	匯兌儲備 千港元	其他儲備 千港元 (附註3)	保留溢利 千港元	合計 千港元	非控股權益 千港元	合計 千港元
於二零一一年四月一日	40,292	206,790	(1,922)	49	42,174	10,327	-	543,438	841,148	-	841,148
換算產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	6,664	-	-	6,664	-	6,664
年內虧損(重列)	-	-	-	-	-	-	-	(109,497)	(109,497)	(1,172)	(110,669)
年內全面收益(開支)總額 (重列)	-	-	-	-	-	6,664	-	(109,497)	(102,833)	(1,172)	(104,005)
確認以權益結算以股份 支付款項	-	-	-	-	772	-	-	-	772	-	772
行使購股權發行股份	73	2,645	-	-	(847)	-	-	-	1,871	-	1,871
收購一間附屬公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,521	26,521
股份購回及註銷	(5)	(165)	-	-	-	-	-	-	(170)	-	(170)
視作出售附屬公司部分 權益	-	-	-	-	-	-	10,533	-	10,533	47,060	57,593
	68	2,480	-	-	(75)	-	10,533	-	13,006	73,581	86,587
於二零一二年 三月三十一日(重列)	<b>40,360</b>	<b>209,270</b>	<b>(1,922)</b>	<b>49</b>	<b>42,099</b>	<b>16,991</b>	<b>10,533</b>	<b>433,941</b>	<b>751,321</b>	<b>72,409</b>	<b>823,730</b>
換算產生的匯兌差額	-	-	-	-	-	924	-	-	924	86	1,010
年內溢利(虧損)	-	-	-	-	-	-	-	308,716	308,716	(1,214)	307,502
年內全面收益(開支)總額	-	-	-	-	-	924	-	308,716	309,640	(1,128)	308,512
股份購回及註銷	(60)	(1,922)	-	-	-	-	-	-	(1,982)	-	(1,982)
於二零一三年 三月三十一日	<b>40,300</b>	<b>207,348</b>	<b>(1,922)</b>	<b>49</b>	<b>42,099</b>	<b>17,915</b>	<b>10,533</b>	<b>742,657</b>	<b>1,058,979</b>	<b>71,281</b>	<b>1,130,260</b>

附註：

1. 特殊儲備指於本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市前為精簡本集團架構而進行公司重組之時，所收購附屬公司股份的面值與就收購而發行的本公司股份面值兩者的差額。
2. 根據澳門特別行政區(「澳門」)法律及規例，法定儲備須最少佔公司繳足股本的50%，並於派付股息的任何年度設立。本公司於澳門成立的一間附屬公司於截至二零零六年三月三十一日止年度向本公司派付末期股息，故此其已發行股本100,000澳門元的50%已撥至法定儲備。
3. 其他儲備乃因被視作出售附屬公司部分權益所致。

附註：

## 1. 一般資料

本公司於二零零八年二月一日根據開曼群島公司法第22章(一九六一年法例，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份自二零零九年一月十二日以來一直於聯交所主板上市。其母公司及最終控股公司為於英屬處女群島註冊成立的有限公司Forever Winner International Ltd. (「Forever Winner」)。本公司的註冊辦事處地址及主要營業地點分別為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands及香港金鐘夏慤道16號遠東金融中心16樓1604室。

本公司為一間投資控股公司。本公司附屬公司的主要業務為銷售原油、成品油及石化產品。

本集團主要於香港及澳門經營業務。由於本集團與客戶及供應商主要以美元進行交易，因此本公司及旗下大部分附屬公司的功能貨幣均為美元(「美元」)。然而，為方便財務報表的使用者，綜合財務報表以港元(「港元」)呈列。

## 2. 採用新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

於本年度，本集團已應用以下由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的準則修訂本。

香港會計準則第12號修訂本	遞延稅項：收回相關資產
香港財務報告準則第7號修訂本	披露 — 轉讓金融資產
香港會計準則第1號修訂本	作為二零一二年六月頒佈的香港財務報告準則二零零九年至二零一一年週期的年度改進一部分

除下文所述者外，於本年度應用準則修訂本並未對本集團於本年度及過往年度的財務表現及狀況及／或該等綜合財務報表載列的披露資料造成重大影響。

### 香港財務報告準則第7號修訂本 披露 — 轉讓金融資產

本集團於本年度首次採用香港財務報告準則第7號修訂本「披露 — 轉讓金融資產」。該修訂本提高對涉及轉讓金融資產交易的披露要求，以提高有關轉讓金融資產所承受風險的透明度。

本集團與多間銀行訂有安排，以向銀行轉讓就若干應收票據收取現金流的合約權利。該等安排乃按全面追索權基準向銀行貼現該等應收款項而作出。具體而言，倘該等應收票據於到期時尚未支付，銀行有權要求本集團支付尚未付清的結餘。由於本集團並無轉移與該等應收票據相關的重大風險及回報，故本集團繼續確認該等應收款項的全數賬面值，並已將轉讓時收取的現金確認為有抵押借款。已就採用香港財務報告準則第7號修訂本有關轉讓該等應收貿易款項作出相關披露。根據香港財務報告準則第7號修訂本所載的過渡條文，本集團並無根據修訂本的披露規定提供有關比較資料。

## 香港會計準則第1號修訂本 呈列財務報表(作為二零一二年六月頒佈的香港財務報告準則二零零九年至二零一一年週期的年度改進一部分)

香港財務報告準則的多個修訂本已於二零一二年六月頒佈，標題為香港財務報告準則(二零零九年至二零一一年週期)的年度改進。該等修訂本的生效日期為二零一三年一月一日或之後開始的年度期間。於本年度，本集團於生效日期(二零一三年一月一日或之後開始的年度期間)前首次採用香港會計準則第1號修訂本。香港會計準則第1號規定追溯更改會計政策或作出追溯重列或重新分類的實體須呈列上一期間開始時的財務狀況表(第三份財務狀況表)。香港會計準則第1號修訂本澄清，僅於追溯採用、重列或重新分類對第三份財務狀況表所載資料造成重大影響時，實體方須提呈第三份財務狀況表，而第三份財務狀況表毋須隨附相關附註。

於本年度，本集團已就截至二零一二年三月三十一日止年度所收購及墊付於一間聯營公司的投資及向一間聯營公司貸款重列若干結餘，包括於聯營公司的權益、向一間聯營公司貸款、應佔聯營公司虧損以及其他收入、收益及虧損，該等重列對二零一一年四月一日的綜合財務狀況表所載資料並無重大影響，因此，根據香港會計準則第1號修訂本，本集團並無呈列於二零一一年四月一日的第三份財務狀況表。

有關重列截至二零一二年三月三十一止年度的業績與每股基本及攤薄虧損以及本集團於二零一二年三月三十一日的財務狀況的詳情及影響載列於附註3。

本集團並未提前採用以下已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂準則、修訂本及詮釋：

香港財務報告準則修訂本	香港財務報告準則二零零九年至二零一一年週期的年度改進，香港會計準則第1號修訂本除外 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第7號修訂本	披露－抵銷金融資產與金融負債 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第7號修訂本	香港財務報告準則第9號的強制生效日期及過渡披露 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第11號及香港財務報告準則第12號修訂本	綜合財務報表、合營安排及於其他實體的權益披露：過渡指引 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第12號及香港會計準則第27號修訂本(二零一一年修訂)	投資實體 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第9號	金融工具 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第11號	合營安排 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第12號	於其他實體的權益披露 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第13號	公平值計量 <sup>1</sup>
香港會計準則第19號(二零一一年修訂)	僱員福利 <sup>1</sup>
香港會計準則第27號(二零一一年修訂)	獨立財務報表 <sup>1</sup>
香港會計準則第28號(二零一一年修訂)	於聯營公司及合營企業的投資 <sup>1</sup>
香港會計準則第1號修訂本	呈列其他全面收益項目 <sup>4</sup>
香港會計準則第32號修訂本	抵銷金融資產與金融負債 <sup>2</sup>
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第20號	露天礦場生產階段的剝採成本 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於二零一三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零一四年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零一五年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零一二年七月一日或之後開始的年度期間生效。

## 香港財務報告準則第9號 金融工具

於二零零九年頒佈的香港財務報告準則第9號引入金融資產分類及計量的新規定。於二零一零年修訂的香港財務報告準則第9號引入金融負債分類及計量以及取消確認的規定。

香港財務報告準則第9號的主要規定如下：

- 所有符合香港會計準則第39號「金融工具：確認及計量」範疇的已確認金融資產，於其後按攤銷成本或公平值計量。具體而言，根據以收取合約現金流量為目的之業務模式所持有，及僅為支付本金及未償還本金的利息而產生合約現金流量之債務投資，一般於其後的會計期間結束時按攤銷成本計量。所有其他債務投資及股權投資於其後的呈報期結束時按公平值計量。此外，根據香港財務報告準則第9號，實體可以不可撤回地選擇於其他全面收益呈列股權投資（並非持作買賣）的其後公平值變動，而一般僅於損益確認股息收入。
- 就計量指定為按公平值計入損益的金融負債而言，香港財務報告準則第9號規定，因金融負債的信貨風險變動而導致該項負債公平值出現的變動金額，乃於其他全面收益中呈列，除非於其他全面收益中確認因該負債的信貨風險變動而出現的影響會產生或擴大損益的會計錯配，則作別論。因金融負債的信貨風險變動而導致其公平值出現的變動其後不會重新分類至損益。根據香港會計準則第39號，指定為按公平值計入損益的金融負債的公平值變動全數金額乃於損益呈列。

香港財務報告準則第9號於二零一五年四月一日開始的本集團年度期間生效，並容許提早應用。董事預期，根據就本集團於二零一三年三月三十一日的金融工具所作分析，採用香港財務報告準則第9號不會對本集團的金融資產及金融負債造成重大影響。

## 香港財務報告準則第13號 公平值計量

香港財務報告準則第13號設立對公平值計量及披露的單一指引來源。該準則界定公平值定義，設立計量公平值的框架及要求就公平值計量作出披露。香港財務報告準則第13號的範圍甚廣，且其適用於其他香港財務報告準則規定或准許作出公平值計量及披露的金融工具及非金融工具項目（特別情況除外）。一般而言，香港財務報告準則第13號的披露規定較現行公平值準則的規定更為廣泛。例如：現時僅限於香港財務報告準則第7號「金融工具：披露」項下金融工具始須按三層公平值架構作出的定量及定性披露，將因香港財務報告準則第13號而擴展至包括其範圍內的所有資產及負債。



香港財務報告準則第13號於二零一三年四月一日開始的本集團年度期間生效。董事預期，採用該項新準則不大可能影響本集團綜合財務報表所呈報金額，包括衍生金融工具及按公平值計入損益的金融資產，但會導致本集團的綜合財務報表中有關公平值計量的更廣泛披露。

### 香港會計準則第1號修訂本 呈列其他全面收益項目

香港會計準則第1號修訂本「呈列其他全面收益項目」引入全面收益表及收益表的新術語。根據香港會計準則第1號修訂本，「全面收益表」易名為「損益及其他全面收益表」，而「收益表」改稱「損益表」。香港會計準則第1號修訂本保留以單一報表或兩份獨立但連續報表呈列損益及其他全面收益的選擇權。然而，香港會計準則第1號修訂本規定其他全面收益項目劃分為兩類：(a)其後不會重新分類至損益的項目；及(b)於符合特定條件時，可於其後重新分類至損益的項目。其他全面收益項目的所得稅須按相同基準予以分配 — 修訂本並不改變於稅前或扣稅後呈列其他全面收益項目的選擇權。

香港會計準則第1號修訂本於二零一三年四月一日開始的本集團年度期間生效。應用有關修訂時，其他全面收益項目的呈列方式將會作出相應變動。

### 有關合併、聯營公司及披露的新訂及經修訂準則

香港財務報告準則第10號取代香港會計準則第27號「綜合及獨立財務報表」中處理綜合財務報表的部分。香港(常務詮釋委員會)一詮釋第12號「合併 — 特別目的實體」將於香港財務報告準則第10號的生效日期撤回。根據香港財務報告準則第10號，合併的基準只有一個，即控制權。此外，香港財務報告準則第10號包括對控制權的新定義，包括三個元素：(a)對投資實體的權力、(b)對其參與投資實體業務的可變回報的風險或權益；及(c)對投資實體行使權力以影響其投資實體回報金額的能力。香港財務報告準則第10號項下已加入詳盡指引以處理複雜情況。

香港財務報告準則第12號為披露準則，適用於在附屬公司、合營安排、聯營公司及／或未合併結構實體擁有權益的實體。一般而言，香港財務報告準則第12號的披露規定較現行準則的規定更為廣泛。

董事預期，將於二零一三年四月一日開始的本集團年度期間的綜合財務報表採納香港財務報告準則第10號及香港財務報告準則第12號。董事尚未對應用該等準則的影響進行詳細分析，因此尚未確定有關影響的程度。然而，根據載於香港財務報告準則第10號對控制權的新定義及有關控制權的額外指引之評估，董事預期，應用該等準則對綜合財務報表的整體影響並不重大。

本集團董事預期，應用其他新訂及經修訂準則、修訂本及詮釋不會對綜合財務報表造成重大影響。

### 3. 過往期間調整及重列比較財務資料

截至二零一二年三月三十一日止年度，本集團完成收購一間聯營公司Asia Sixth Energy Resources Limited（「Asia Sixth」）40%股權。由於Asia Sixth的管理層需要更多時間以釐定Asia Sixth所收購一間附屬公司的資產及負債於初步確認時的公平值，故並無提供Asia Sixth的可靠綜合財務資料以供本集團根據香港會計準則第28號「於聯營公司的投資」就其於初步確認時於Asia Sixth的權益入賬，及就於二零一一年十二月二十八日（「收購日期」）起至二零一二年三月三十一日止期間於Asia Sixth的權益以權益會計法入賬，以及按照香港會計準則第39號「金融工具：確認及計量」評估於二零一二年六月二十二日刊發本集團截至二零一二年三月三十一日止年度之綜合財務報表時，向一間聯營公司貸款於初步確認時的公平值。本集團於其截至二零一二年三月三十一日止年度之綜合財務報表內，Asia Sixth的權益及向Asia Sixth貸款乃按成本減去任何於二零一二年三月三十一日的已識別減值虧損列值。

截至二零一三年三月三十一日止年度，Asia Sixth管理層已提供相關綜合財務資料，讓本集團可重新評估初步確認時其於Asia Sixth的權益價值，以及將其自收購日期起至二零一二年三月三十一日止期間於Asia Sixth的權益及向Asia Sixth的貸款按權益會計法入賬。董事認為，將於二零一二年三月三十一日後取得的該等Asia Sixth財務資料作為過往期間調整於綜合財務報表追溯入賬乃適當做法。因此，於二零一二年三月三十一日的綜合財務狀況表及截至該日止年度的綜合全面收益表各相關項目所呈列比較數字以及相關附註已予重列。

過往期間調整如下：

- (1) 於收購日期，向一間聯營公司作出本金額為約187,979,000港元的非流動免息貸款的公平值，乃於初步確認時透過按實際年利率13.8%以五年貸款期限貼現本金額計算為約98,483,000港元。差額約89,496,000港元乃指應計利息部分已資本化作為於聯營公司的權益。
- (2) 本集團已評估其於Asia Sixth權益於截至二零一二年三月三十一日止年度的可收回金額，並已於損益確認減值虧損約81,402,000港元。
- (3) 於收購日期起至截至二零一二年三月三十一日止年度期間，向一間聯營公司貸款的相關應計利息收入約3,398,000港元已於損益確認。
- (4) 於收購日期起至截至二零一二年三月三十一日止年度期間，基於Asia Sixth及其附屬公司的綜合財務報告，已於損益確認應佔Asia Sixth虧損約13,459,000港元。

更正上述錯誤對本集團於二零一二年三月三十一日的財務狀況的影響概述如下：

	過往呈報 千港元	調整 1 千港元	調整 2 千港元	調整 3 千港元	調整 4 千港元	重列 千港元
於聯營公司的權益	135,388	89,496	(81,402)	–	(8,094)	135,388
向一間聯營公司貸款	187,979	(89,496)	–	3,398	(5,365)	96,516
對資產淨值的影響總額	323,367	–	(81,402)	3,398	(13,459)	231,904

由於收購日期在二零一一年四月一日之後，上述過往期間調整對本集團於該日的財務狀況並無影響，因此並無提呈第三份財務狀況表。

更正上述錯誤對本集團截至二零一二年三月三十一日止年度業績的影響概述如下：

	調整 2 千港元	調整 3 千港元	調整 4 千港元	合計 千港元
其他收入增加	–	3,398	–	3,398
其他收益及虧損下的虧損增加	(81,402)	–	–	(81,402)
應佔聯營公司虧損增加	–	–	(13,459)	(13,459)
年度虧損增加	(81,402)	3,398	(13,459)	(91,463)

上述過往期間調整對本集團截至二零一二年三月三十一日止年度的每股基本及攤薄虧損影響如下：

#### 對每股基本及攤薄虧損的影響

	截至 二零一二年 三月三十一日 止年度對每股 基本及攤薄 虧損的影響 港元
調整前數字	(0.01)
過往期間調整所產生調整	(0.06)
調整後數字	(0.07)

## 4. 收入及分部資料

### 收入

收入指於日常業務過程中銷售貨品而已收及應收的金額減去折扣及銷售相關稅項。

### 分部資料

本集團的收入絕大部分源自單一業務經營，即銷售原油、成品油及石化產品（「貿易業務」）。本公司執行董事（作為主要營運決策者）定期審閱貿易業務的財務資料（作為一個整體，大致與綜合全面收益表所呈列收入及開支相同），以用於評估表現及資源分配。因此，根據香港財務報告準則第8號「營運分部」呈列分部資料時，貿易業務作為整體構成一個經營分部。

管理層計劃於中華人民共和國（「中國」，不包括香港及澳門）發展石油倉儲業務（「石油倉儲業務」）。若干倉儲設施已於二零一三年三月三十一日前落成，惟並無產生任何收益及僅產生微不足道的開支。截至二零一三年三月三十一日，執行董事並無定期審閱石油倉儲業務任何離散資料，以作資源分配用途及評估表現。因此，其並非一個經營分部。

本集團的收入及業績主要源自貿易業務，於綜合全面收益表內披露。

## 主要產品收入

以下為本集團主要產品收入的分析：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
原油	9,132,189	8,017,380
成品油	5,375,932	2,340,691
石化產品	582,595	753,479
	<b>15,090,716</b>	<b>11,111,550</b>

## 地區資料

本集團目前於香港、澳門、中國、新加坡及馬來西亞經營業務。

本集團來自外部客戶(按交付產品予客戶所在地區劃分)的收入及有關本集團非流動資產(按資產所在地理位置劃分)的詳情如下：

	來自外部客戶的收入		非流動資產	
	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
香港	–	–	1,122	474
澳門	–	–	1,080	1,167
中國	11,376,989	6,522,384	265,290	224,432
馬來西亞*	3,101,112	3,575,590	–	–
泰國	287,482	–	–	–
韓國	325,133	114,842	–	–
台灣	–	897,608	–	–
新加坡	–	1,126	745	775
	<b>15,090,716</b>	<b>11,111,550</b>	<b>268,237</b>	<b>226,848</b>

\* 根據合約條款，與客戶進行的若干貿易交易乃直接安排運輸自本集團租用／自有油輪上取得原油及成品油產品，該等油輪用作倉儲設施，停泊於馬來西亞港口。因此該等貿易交易被分類為銷售至馬來西亞。

附註：就上述地區資料而言，非流動資產不包括金融工具(包括向一家聯營公司貸款及其他投資)及遞延稅項資產。

## 主要客戶的資料

來自於相應年度佔本集團總銷售額10%以上客戶的收入如下：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
客戶甲	4,894,399	1,796,016
客戶乙	2,334,025	—*
客戶丙	2,013,154	4,165,742

\* 並無披露各期間內低於總銷售額10%的收入。

## 5. 其他收入、收益及虧損

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元 (重列)
(a) 其他收入		
來自閑置物業、廠房及設備短期租賃 及租用／自有油輪倉儲區的租金收入	6,290	3,796
銀行利息收入	577	445
服務收入	296	2,196
向一間聯營公司貸款的應計利息	14,061	3,398
	<b>21,224</b>	9,835
(b) 其他收益及虧損		
有關向一間聯營公司貸款的預計現金流量變動收益	165,042	—
於一間聯營公司的權益的減值虧損	—	(81,402)
銀行結構性存款公平值減少	(1,041)	(75)
出售物業、廠房及設備收益(虧損)	3	(9,472)
其他	211	242
	<b>164,215</b>	(90,707)

## 6. 財務成本

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
須於五年內悉數償還銀行借款的利息	15,073	24,258
信用證融資的銀行費用	9,371	6,079
	<b>24,444</b>	30,337

## 7. 稅項支出(抵免)

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
即期稅項：		
中國企業所得稅	284	331
過往年度的超額撥備：		
中國企業所得稅	—	(4,749)
遞延稅項支出(抵免)	4,358	(7,477)
	<b>4,642</b>	<b>(11,895)</b>

由於附屬公司於香港的經營產生稅項虧損，故本年度並無作出香港利得稅撥備。

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司的年度稅率為25%(二零一二年：25%)。

根據澳門政府於一九九九年十月十八日頒佈的第58/99M號法令第2章第12條，海峽石油化工有限公司(澳門離岸商業服務)於該兩個年度獲豁免澳門補充稅。

於其他司法權區產生的稅項按相關司法權區的現行稅率計算。

## 8. 年內溢利(虧損)

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
計算年內溢利(虧損)已扣除：		
核數師酬金		
本年度	1,632	1,833
過往年度撥備不足	55	193
	<b>1,687</b>	2,026
攤銷預付租金款項(計入其他開支內)	476	472
物業、廠房及設備折舊		
油輪(附註)	-	23,513
其他	2,510	321
外匯虧損淨額	4,292	4,602
倉儲設施、油輪及租賃物業的經營租金	64,962	1,754
董事薪酬	420	1,295
其他員工成本		
薪金、花紅及其他津貼	18,135	14,295
退休福利計劃供款	665	400
以股份支付款項	-	60
	<b>19,220</b>	16,050
存貨撇減(計入銷售成本內)	-	1,895
確認為開支的存貨成本(計入銷售成本內)	14,697,406	10,803,661
以股份支付予外界人士的款項(計入分銷及銷售開支內)	-	655

附註：於截至二零一二年三月三十一日止年度內的一段短期間內，由於油輪的若干部分已出租以獲取租金收入，油輪相應折舊金額544,000港元連同油輪應佔經營成本計入其他開支內。餘下22,969,000港元連同油輪應佔經營成本計入分銷及銷售開支內。



## 9. 股息

董事建議派付末期股息每股本公司普通股4港仙(二零一二年：無)，須待本公司股東於應屆股東週年大會上批准，方告作實。

## 10. 每股盈利(虧損)

每股基本及攤薄盈利(虧損)乃根據本公司擁有人應佔本年度溢利(虧損)及股份數目計算如下：

	二零一三年	二零一二年
用於計算每股基本盈利(虧損)的普通股加權平均數	1,613,731,551	1,613,345,924
具潛在攤薄普通股的影響：		
購股權	25,744,913	-
用於計算每股攤薄盈利(虧損)的普通股加權平均數	1,639,476,464	1,613,345,924

在計算截至二零一二年三月三十一日止年度的每股攤薄虧損時不包括假設因行使購股權而增加的股份，原因為行使該等購股權會導致每股虧損減少。

## 11. 應收貿易款項及應收票據

根據發票日期呈列應收貿易款項及應收票據於呈報期結算日的賬齡分析如下：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
0至30日	183,215	2,468,047

貨品銷售的信貸期為30日至90日。本集團概無就該等結餘持有任何抵押品。於呈報期結算日，所有應收貿易款項並未逾期或減值。由於債務人並無拖欠紀錄且該等結餘其後悉數結清，故本公司董事認為該等應收貿易款項的信貸質素良好。

董事認為，本集團擁有穩固龐大的客戶群，而有關客戶則擁有雄厚財政實力及卓越市場地位。董事認為有關客戶組合可讓本集團得以限制其信貸風險。於接納任何新客戶前，本集團憑藉管理層的經驗評估潛在客戶的信貸質素，並釐定客戶的信貸額度。該等信貸額度將由管理層定期審閱。

於二零一三年三月三十一日，本集團的應收票據包括應收款項合共40,068,000港元(二零一二年：11,353,000港元)，該款項已向一間並無關連的銀行貼現，並作為若干借款的抵押品。

## 12. 應付貿易款項及應付票據

根據於呈報期結算日的發票日期呈列的應付貿易款項及應付票據的賬齡分析如下：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
0至30日	139,897	1,653,937
31至60日	241,410	—
	<b>381,307</b>	1,653,937

採購貨品的信貸期一般為30至90日。本集團訂有財務風險管理政策，以確保於信貸期限內支付所有應付款項。

## 管理層討論及分析

截至二零一三年三月三十一日止年度，收入為約15,090,700,000港元(二零一二年：約11,111,600,000港元)，較上一個財政年度增長約36%。年內本公司擁有人應佔溢利為約308,700,000港元，而上一個財政年度則錄得虧損約109,500,000港元。考慮到於二零一二年三月已進行並交付的裝運及應佔一間聯營公司一次性收益或虧損的影響，年內本公司擁有人應佔正常化溢利為約182,000,000港元(二零一二年：約39,400,000港元)。有關詳情載於下文「本公司擁有人應佔正常化溢利」一節。

## 業務回顧

### 銷售原油、成品油及石化產品

原油價格易受環球因素或與石油輸出國組織、伊朗、美國及歐債危機的相關經濟消息影響。由於全球經濟環境不穩，原油價格於二零一二年高位波動。與上一個財政年度一樣，本集團大部分收入來自原油業務。面對不穩定的經濟環境及市場競爭，本集團致力擴大收入來源。於二零一二年，我們已獲得若干新客戶，並恢復向一名國營買家銷售貨品，進一步提高我們核心業務的盈利能力。截至二零一三年三月三十一日止年度，約三分之一收入來自成品油業務，該業務為本集團其中一項重點發展範疇。石化產品業務方面，本集團成功開發混合碳四的進口市場，並與業務夥伴開發中國市場。

### 生產及研發石化產品

為使本集團躋身化工行業上游並成為石化產品製造商，於上一個財政年度，我們以代價人民幣(「人民幣」)28,500,000元收購海南匯智石化精細化工有限公司(「匯智」)57%股權。辦公室大樓已於二零一二年十二月竣工，標誌著完成項目建設的初步階段。經專家檢討後，設計院現正微調相關建築設計。確認設計後將展開建築工程，預期匯智將於二零一三年底開始試運行混合芳香烴製造及加工業務。此外，匯智已成功與洋浦港及海事局協定，透過海運運輸儲存罐貨櫃。芳香烴及醋酸仲丁酯的加工將是未來的發展方向。

### 倉儲及物流業務

於二零一二年，我們的非全資附屬公司南通潤德石油化工有限公司(「南通潤德」)已完成建設其擁有21個油庫、容量為139,000立方米的倉儲設施，並開始試運行。油氣回收裝置的回收率達99.5%。於二零一三年三月，充裝平台每日成交量為1,200公噸，較二零一二年九月試運行初期的每日100公噸顯著增加。截至二零一三年三月三十一日止六個月，總吞吐量達482,000公噸。於二零一三年二月，連接油庫與南通碼頭的8條管道已開始試運行。

我們位於天津的倉儲設施項目由本集團擁有15%權益的聯營公司中化天津港石化倉儲有限公司(「天津倉儲」)負責。容量為420,000立方米的油庫及設施的第一期建設已於二零一二年一月運行，而容量為540,000立方米的油庫及設施的第二期建設則已於二零一三年一月運行。於二零一三年三月三十一日，我們已與客戶簽訂10份長期合同，租出約95%油庫。容量分別為240,000立方米及480,000立方米的油庫擴建工程預期將於二零一五年年底竣工。天津倉儲將致力成為渤海區內最具競爭力的石化倉儲服務供應公司。

本集團亦持有天津港中化石化碼頭有限公司(「天津碼頭」)15%股權，該公司向天津倉儲提供物流服務。截至二零一三年三月三十一日，本集團已向天津碼頭投資約人民幣20,900,000元(相等於約24,200,000港元)。

## 財務回顧

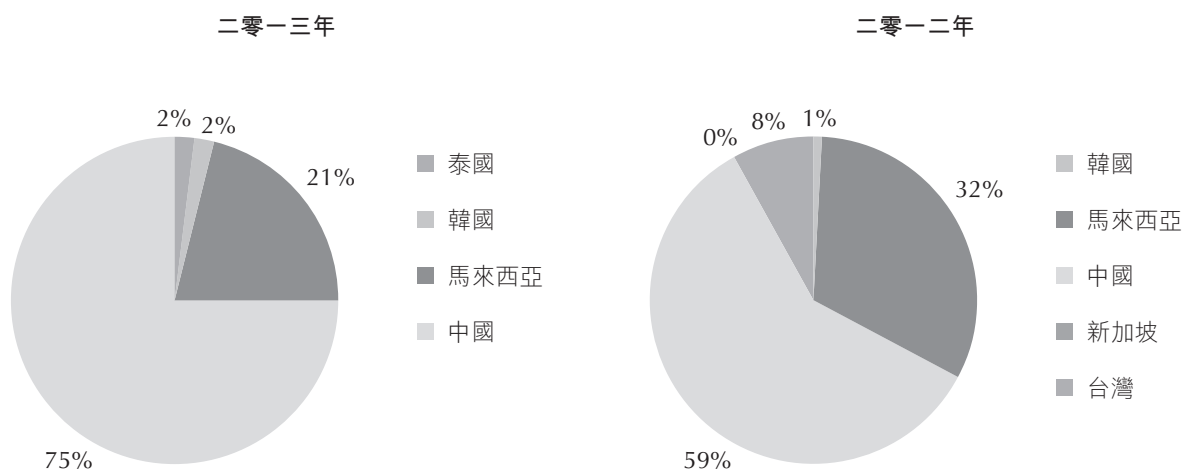
### 收入及衍生金融工具公平值變動

本集團主要從事石油產品貿易。本集團本年度收入約60%(二零一二年：72%)來自原油貿易、約36%(二零一二年：21%)的收入來自成品油貿易，另約4%(二零一二年：7%)的收入則來自石化產品貿易。

本集團本年度收入為約15,090,700,000港元(二零一二年：約11,111,600,000港元)，較上一個財政年度增長約36%。本年度原油成交量由9,018,247桶增至10,704,422桶，主要是由於市場結構改善、與新客戶開始貿易及與現有客戶恢復貿易，以及亞洲地區中間餾分油產品及輕原油產品的需求殷切所致。本集團自二零一一年九月以來致力發展成品油業務，因此，本年度成品油成交量由400,684公噸增長近1.2倍至869,990公噸。由於採取更謹慎的貿易策略，並集中於實物貨品與相關非實物產品的價格差異，石化產品全年成交量由80,075公噸減至60,486公噸。

產品	單位	截至三月三十一日止年度					
		二零一三年			二零一二年		
		裝運數量	銷量	收入 千港元	裝運數量	銷量	收入 千港元
原油	桶	18	10,704,422	9,132,189	13	9,018,247	8,017,380
成品油	公噸	173	869,990	5,375,932	42	400,684	2,340,691
石化產品	公噸	81	60,486	582,595	44	80,075	753,479
總計		272		15,090,716	99		11,111,550

按向客戶交付貨品所在地呈列的銷量佔總銷量百分比分析：



向中國客戶的銷量佔總銷量的比例由59%增至75%，銷售增加顯示中國市場需求龐大，以及我們正於中國擴展業務。鑒於中國市場潛力龐大，於中國市場發展業務(包括石油倉儲及批發業務)將是我們於來年的發展重點。

本集團已根據其風險管理政策成立貿易團隊，並進行日常管理監控，管理整體實物貨品價格風險，另透過抵銷石油衍生合約控制相關風險。作為嚴格控制程序其中一環，我們已就所有實物及衍生合約採用每日報告系統。該風險控制系統讓本集團能有效地及時管理所面臨市場風險。

年內，本集團的衍生金融工具公平值變動合計溢利為約117,700,000港元(二零一二年：合計虧損約58,300,000港元)，此乃由於本集團訂立衍生工具合約以對沖其原油價格波動風險所致。

## 毛利

截至二零一三年三月三十一日止年度，原油需求上升令我們可要求在售價上收取較高的貨物溢價。受惠於收入增加及可收取更高的貨物溢價，即使部分因受油價波動而對毛利造成負面影響所抵銷，整體毛利仍增加約98,500,000港元至約304,800,000港元(二零一二年：約206,300,000港元)。

## 本公司擁有人應佔正常化溢利

誠如上一個財政年度年報所述，於二零一二年三月完成及交付裝運約902,000淨美制桶(「裝運」)。然而，裝運的部分收入調整以及就本集團訂立衍生工具合約以對沖裝運的原油價格波動風險的衍生金融工具的大部分公平值變動，僅可於本財政年度確認。於本財政年度已確認裝運純利約47,900,000港元。

誠如下文「所持重大投資、重大收購及出售附屬公司，以及就重大投資或資本資產的未來計劃」一節所述，本集團已訂立購股協議以出售Asia Sixth已發行股本約33%股權及股東借款。因此，應佔Asia Sixth虧損約100,300,000港元(二零一二年：約13,500,000港元)、向Asia Sixth貸款的應計利息收入約14,100,000港元(二零一二年：約3,400,000港元)、有關向Asia Sixth貸款的估計現金流量變動收益約165,000,000港元(二零一二年：零)及於Asia Sixth權益的減值虧損零元(二零一二年：約81,400,000港元)被視為一次性收益或虧損。

根據管理層的最佳估計，撇除裝運的純利影響約47,900,000港元、應佔Asia Sixth虧損約100,300,000港元(二零一二年：約13,500,000港元)、向Asia Sixth貸款的應計利息收入約14,100,000港元(二零一二年：約3,400,000港元)、向Asia Sixth貸款的估計現金流量變動收益約165,000,000港元(二零一二年：零)、於Asia Sixth權益的減值虧損零元(二零一二年：約81,400,000港元)以及出售油輪虧損零元(二零一二年：約9,500,000港元)，本公司擁有人應佔本年度溢利由約308,700,000港元下調至本公司擁有人應佔本年度正常化溢利約182,000,000港元，仍較上一個財政年度本集團取得的正常化溢利高出360%。

	二零一三年 百萬港元	二零一二年 百萬港元
本公司擁有人應佔年度溢利(虧損)	<b>308.7</b>	(109.5)
(扣除)加回：裝運純利	<b>(47.9)</b>	47.9
加回：應佔Asia Sixth虧損	<b>100.3</b>	13.5
扣除：向Asia Sixth貸款的應計利息收入	<b>(14.1)</b>	(3.4)
扣除：有關向Asia Sixth貸款的預計現金流量變動收益	<b>(165.0)</b>	-
加回：於Asia Sixth權益的減值虧損	-	81.4
加回：出售油輪虧損	-	9.5
相關除稅後盈利	<b>182.0</b>	39.4

## 流動資金及財務資源

本集團一般以內部產生的現金流量(「內部資金」)及銀行信貸為其日常經營提供資金。於二零一三年三月三十一日，本集團的經紀存款、已抵押銀行存款以及銀行結餘及現金分別為約163,100,000港元(二零一二年：約80,500,000港元)、約73,500,000港元(二零一二年：約254,800,000港元)及約361,900,000港元(二零一二年：約156,400,000港元)。於二零一三年三月三十一日，本集團並無銀行結構性存款(二零一二年：約19,500,000港元)。經紀存款、銀行結構性存款、已抵押銀行存款以及銀行結餘及現金(統稱「流動資金」)總額為約598,500,000港元(二零一二年：約511,200,000港元)。大多數流動資金以美元計值。

於二零一三年三月三十一日，本公司擁有人應佔股本增加約307,700,000港元至約1,059,000,000港元(二零一二年：約751,300,000港元)。

本集團擁有的銀行貸款為須於一年內還款的信託收據、銀行貼現、短期貸款及長期貸款約536,800,000港元(二零一二年：約849,800,000港元)。於二零一三年三月三十一日，本集團的資產負債比率為約26%(二零一二年：25%)。借貸比率按本集團的借款總額除資產總值計算。

本集團將主要以內部資金償還到期債務及相關利息，倘有任何資金不足情況，本集團將考慮透過未動用銀行融資取得新貸款，以及時撥資償還本金及利息。

於二零一三年三月三十一日，本集團獲多間銀行提供的銀行融資為755,000,000美元(相等於約5,889,000,000港元)。

本集團絕大部分買賣以集團實體的功能貨幣計值。本集團認為其外匯風險主要來自美元與港元之間的匯兌風險，而來自新加坡元、歐元(「歐元」)及人民幣的外匯風險則有限。由於美元兌港元的匯率於年內相對穩定，故外匯風險不大。

本集團現時並無實施任何外匯對沖政策。儘管如此，管理層一直持續監察外匯收款及付款水平，並且不時將外匯風險的淨風險維持在可接受水平。倘出現對本集團而言屬重大的外匯風險時，本集團將考慮對沖外匯風險。管理層已作出有限度的外匯對沖安排以減低以歐元計值的原油貿易的貨幣風險。

## 或然負債

於二零一三年三月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

## 資本承擔

於二零一三年三月三十一日，本集團就位於中國江蘇省南通市的兩幅租賃土地上建造成品油及石化產品倉儲設施及於中國海南省洋浦經濟開發區建設混合芳香烴的製造及加工設施及設備，有已訂約的資本開支約人民幣61,171,000元(相等於約75,748,000港元)(二零一二年：約人民幣45,823,000元(相等於約56,528,000港元))以及已授權但未訂約的資本開支約人民幣71,847,000元(相等於約88,967,000港元)(二零一二年：約人民幣143,409,000元(相等於約180,000,000港元))。

除上文所披露者外，於二零一三年三月三十一日，本集團並無任何其他重大資本承擔。

## 所持重大投資、重大收購及出售附屬公司，以及就重大投資或資本資產的未來計劃

本集團會否成功將取決於(其中包括)預期協同效益變現、成本控制及整合收購業務產生的發展良機及潛力。本集團專注於其核心業務，並透過內部發展及投資於潛力巨大之選定收購項目，謹慎擴大業務規模及地理覆蓋。不能保證能夠成功經營所收購業務，故或不能取得預期財務利益因而對本集團財務狀況及業績造成不利影響。

天津兆添船舶燃料有限公司(「天津兆添」)已告成立，註冊資本為人民幣60,000,000元(相等於約74,300,000港元)。於截至二零一三年三月三十一日止財政年度，本集團已向天津兆添投資6,000,000美元(相等於約46,800,000港元)。於二零一三年一月，天津兆添獲中國政府授予於中國批發成品油的權利。

誠如於二零一三年三月二十七日所公佈，本集團已訂立購股協議，以總代價約24,100,000美元出售Asia Sixth已發行股本中約33%股權及股東借款24,100,000美元。有關出售事項須於二零一三年十二月二十七日前訂約方收到哈薩克斯坦共和國石油與天然氣部的書面確認(「石油與天然氣部同意書」)，表示同意購股協議項下擬進行的交易及哈薩克斯坦政府不會根據二零一零年六月二十四日頒佈的哈薩克斯坦共和國底土與底土使用法行使國家優先購股權，方告完成。完成後，本集團將仍為Asia Sixth的股東，持有其已發行股本中7%股權。

除上文所披露者外，於二零一三年三月三十一日概無持有任何其他重大投資，而於本公佈日期，概無任何涉及重大資本資產投資的計劃，且於年內並無有關附屬公司的其他重大收購及出售。

## 僱員

為配合業務擴充(尤其於中國)，於二零一三年三月三十一日，本集團的僱員人數增至131人(二零一二年：40人)。本集團的薪酬方案維持具競爭力水平，乃按個別僱員的表現、資歷及經驗釐定。

我們認同與僱員保持良好關係的重要性，向僱員提供與現行市場慣例相若而具有競爭力的薪酬方案，包括公積金、人壽及醫療保險、酌情花紅、購股權及人力資源技能提升培訓。



## 購買、出售或贖回本公司上市證券

年內，本公司以總購買價格1,982,000港元於聯交所回購合共2,368,000股本公司普通股，佔普通決議案(據此獲授一般授權可回購股份)通過日期本公司已發行股本約0.15%。股份回購詳情如下：

回購月份	每股0.025港元 的普通股數目	已付每股購買價格		已付總代價 港元
		最高 港元	最低 港元	
二零一二年七月	4,000	0.52	–	2,000
二零一二年九月	538,000	0.87	0.68	443,000
二零一二年十月	660,000	0.87	0.83	563,000
二零一二年十一月	50,000	0.82	–	41,000
二零一二年十二月	760,000	0.85	0.81	641,000
二零一三年一月	192,000	0.85	0.82	159,000
二零一三年二月	32,000	0.83	0.82	26,000
二零一三年三月	132,000	0.83	0.80	107,000
總計	2,368,000			1,982,000

回購股份已於年內註銷，而本公司已發行股本亦因而按該等股份的面值減少。

除上文披露者外，本公司或其任何附屬公司概無於年內購買、出售或贖回本公司任何證券。

## 擬派股息

董事會建議，向於二零一三年八月十六日營業時間結束時名列本公司股東名冊的股東派付截至二零一三年三月三十一日止年度的末期股息，數額為每股本公司普通股4港仙(二零一二年：無)，將於二零一三年九月六日派付，惟須待本公司股東於本公司應屆股東週年大會(「股東週年大會」)批准後，方告作實。

## 暫停辦理股份過戶登記

本公司將於二零一三年八月五日(星期一)起至二零一三年八月七日(星期三)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股東登記手續，期間亦不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席將於二零一三年八月七日舉行的股東週年大會並於會上投票，務請將所有填妥的股份過戶表格連同有關股票，最遲於二零一三年八月二日(星期五)下午四時三十分送達本公司的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。

本公司將於二零一三年八月十四日(星期三)起至二零一三年八月十六日(星期五)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股東登記手續，期間亦不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格獲派建議末期股息，務請將所有填妥的股份過戶表格連同有關股票，最遲於二零一三年八月十三日(星期二)下午四時三十分送達本公司的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。

## 企業管治

於二零一三年三月三十一日止年度全年，本公司已採納並全面遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載企業管治常規守則(「企業管治守則」)所有條文，惟偏離企業管治守則的守則條文第A.6.7條除外。

根據企業管治守則的守則條文第A.6.7條，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會，並對股東的見解作中肯分析。獨立非執行董事郭燕軍先生及林燕女士因須處理其他早已編排的事務，以致無暇出席於二零一二年八月十七日舉行的股東週年大會。

本公司已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」)，作為董事進行證券交易的行為守則。本公司向全體董事具體查詢後，所有董事均確認其於年內一直遵守標準守則所載規定標準。

本公司已就可能得悉有關本公司或其證券的未經公佈股價敏感資料的相關僱員買賣本公司證券訂立書面指引，其條款不會較標準守則寬鬆。本公司已接獲僱員確認合規的年度合規聲明書。

## 審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，彼等均具備相關業務及財務管理經驗。審核委員會秘書一職由公司秘書擔任。概無成員受聘於本公司前任或現任核數師，或與該等核數師有任何關聯。獨立非執行董事張少雲女士為審核委員會主席，彼具備理解財務報表的專業資格以及會計及財務管理專長，有助本公司根據上市規則進行企業管治。

於財政年度完結後，審核委員會已審閱本集團截至二零一三年三月三十一日止年度的經審核綜合財務報表，包括本集團採用的會計準則及慣例，並建議董事會批准。

承董事會命  
海峽石油化工控股有限公司  
主席  
王健生

香港，二零一三年六月二十四日

於本公佈日期，董事會由兩名執行董事及三名獨立非執行董事組成。執行董事為王健生先生及姚國梁先生。獨立非執行董事為林燕女士、郭燕軍先生及張少雲女士。