

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份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。



Mitsumaruru East Kit (Holdings) Limited

三丸東傑(控股)有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2358)

截至二零一三年十二月三十一日止年度 之末期業績公佈

三丸東傑(控股)有限公司(「本公司」)的董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一三年十二月三十一日止年度(「本年度」)的年度業績，連同二零一二年同期的比較數字。

綜合損益及其他全面收入表

截至二零一三年十二月三十一日止年度

	附註	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元 (重列)
持續經營業務			
收入	3	42,303	17,854
銷售成本		(26,703)	(11,899)
毛利		15,600	5,955
其他收入及收益	4	870	934
銷售及分銷成本		(4,443)	(1,100)
行政費用		(19,607)	(13,102)
其他業務費用		(77)	(10,644)
就出售聯營公司之收益		-	257
就出售附屬公司之收益，淨額		-	3,224
財務費用	5	(17,794)	(4,312)
除稅前虧損	6	(25,451)	(18,788)
所得稅開支	7	(1,538)	(563)
持續經營業務之本年度虧損		(26,989)	(19,351)
已終止經營業務			
已終止經營業務之本年度溢利		-	32,129
本年度(虧損)/溢利		(26,989)	12,778

	附註	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元 (重列)
其他全面收入／(虧損)：			
將不會重新分類至損益賬之項目			
重估房屋之收益		-	2,281
或會重新分類至損益賬之項目：			
撥回就出售附屬公司之外幣兌換儲備		-	(8,346)
換算國外業務之匯兌差額		204	(80)
		204	(8,426)
本年度其他全面收入／(虧損)(除稅後)		204	(6,145)
本年度全面(虧損)／收入總額		(26,785)	6,633
本年度(虧損)／溢利歸屬於：			
本公司權益所有者			
來自持續經營業務之虧損		(29,071)	(19,585)
來自已終止經營業務之溢利		-	32,401
		(29,071)	12,816
非控股股東權益			
來自持續經營業務之溢利／(虧損)		2,082	(310)
來自已終止經營業務之溢利		-	272
		2,082	(38)
本年度全面(虧損)／收入總額歸屬於：			
本公司權益所有者			
來自持續經營業務之虧損		(28,923)	(19,664)
來自已終止經營業務之溢利		-	26,336
		(28,923)	6,672
非控股股東權益			
來自持續經營業務之溢利／(虧損)		2,138	(311)
來自已終止經營業務之溢利		-	272
		2,138	(39)
每股(虧損)／盈利(港仙)			
來自持續經營及已終止經營業務			
— 基本及攤薄	8	(1.67)	0.75
來自持續經營業務		(1.67)	(1.15)
— 基本及攤薄		(1.67)	(1.15)
來自已終止經營業務		-	1.90
— 基本及攤薄		-	1.90

綜合財務狀況表

於二零一三年十二月三十一日

	附註	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		4,660	750
無形資產		8,344	–
商譽		16,417	4,617
遞延稅項資產		35	–
		29,456	5,367
流動資產			
存貨		41,991	2,615
應收賬款及票據	10	64,979	7,111
預付款項、定金及其他應收款項		14,790	2,361
現金及現金等值物		98,042	2,171
		219,802	14,258
流動負債			
應付賬款及票據	11	47,220	1,305
其他應付款項及應計款項		22,206	13,040
應付非控股股東款項		133	543
其他貸款		761	138,930
衍生金融工具		–	5,006
應付稅金		2,349	1,253
		72,669	160,077
流動資產／(負債)淨額		147,133	(145,819)
總資產減流動負債		176,589	(140,452)
非流動負債			
遞延稅項負債		2,557	–
		2,557	–
資產／(負債)淨額		174,032	(140,452)
權益			
歸屬於本公司權益所有者之權益			
已發行股本		380,000	40,000
儲備		(208,938)	(181,284)
		171,062	(141,284)
非控股股東權益		2,970	832
權益／(虧絀)總計		174,032	(140,452)

附註：

1. 編製基準

綜合財務報表乃根據所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋(下文統稱為「香港財務報告準則」)及香港公司條例之披露規定編製。此外，綜合財務報表載有香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)規定之適用披露事項。

綜合財務報表乃按歷史成本法編製，並已就重估若干按照公允價值列賬的金融負債而修訂。

綜合財務報表乃以港元(「港元」)呈列，而港元為本公司之功能貨幣。其主要附屬公司之功能貨幣包括人民幣(「人民幣」)及港元。

2. 採納新訂及經修訂的香港財務報告準則

於本年度，本集團採納所有與其營運有關及二零一三年一月一日起之會計年度生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。香港財務報告準則包括香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋。採納此等新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團之會計政策、本集團財務報表之呈列及本年度及過往年度呈報的金額造成重大變動，惟下述者除外。

a. 香港會計準則第1號「財務報表之呈列」之修訂

香港會計準則第1號「其他全面收入項目之呈列」之修訂為全面收入表及收入表引入新的名稱。根據香港會計準則第1號之修訂，全面收入表改名為損益及其他全面收入表，而收入表則改名為損益表。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入的選擇權。

香港會計準則第1號之修訂規定須於其他全面收入部分作出額外披露，致使其他全面收入項目可劃分為兩類：(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，其後可重新分類至損益的項目。其他全面收入項目的所得稅須按相同基準予以分配。

該等修訂已被追溯應用，因此其他全面收入項目之呈列已修改以反映此變動。除上述呈列方式變動外，採用香港會計準則第1號之修訂對損益、其他全面收益及全面收益總額並無構成任何影響。

b. 香港財務報告準則第12號「於其他實體權益的披露」

香港財務報告準則第12號「於其他實體權益的披露」指訂明附屬公司、共同安排及聯營公司之披露規定，並引進非綜合架構實體之新的披露規定。

採納香港財務報告準則第12號只影響有關本集團之綜合財務報表中有關附屬公司的披露。香港財務報告準則第12號已被追溯採用。

c. 香港財務報告準則第13號「公允價值之計量」

香港財務報告準則第13號「公允價值之計量」就所有公允價值計量確立唯一符合香港財務報告準則要求或其允許的指引。該香港財務報告準則清楚闡明公允價值的定義為出售價格，即於計量日市場參與者之間在市場環境下作出買賣交易時出售資產或轉讓債務時之價格，及加強公允價值計量的披露。

香港財務報告準則第13號只影響綜合財務報表之公允價值計量披露。香港財務報告準則第13號已追溯採用。

綜合財務狀況表所列示本集團財務資產及財務負債之賬面值與其各自之公允價值相若。

本集團在編製財務報表時尚未採用下列已發佈但尚未生效的新訂及經修訂的香港財務報告準則。本集團已開始評估新訂及經修訂香港財務報告準則所帶來之影響，惟現階段未能就其會否對本集團之經營業績及財務狀況產生重大影響作出結論。

3. 收入及經營分類資料

收入乃指於交付貨物時已售出貨物之發票淨值減去退貨、商業折扣及商業／銷售稅(倘適用)。

(a) 可報告分類

主要經營決策者為董事會。董事會審閱本集團之內部報告以評估業績及分配資源。本集團根據主要經營決策者用以作出策略性決策所審閱之報告釐定其經營分類。

本集團擁有兩個(二零一二年：三個)可報告分類。由於各業務分類提供不同產品及需要不同之業務策略，故此各分類須分開管理。以下概要列明本集團各可報告分類之業務：

持續經營業務

- 水錶—設計、組裝及安裝水錶。
- 電視機業務：生產及銷售數碼電視(「電視」)、高清液晶顯示電視及機頂盒以及提供有關電訊、電視機及互聯網整合應用方案。

已終止經營業務

- 設計與組裝—設計彩電機芯、組裝彩電及買賣相關零件；
- 貿易—買賣彩電相關零件；

分類間交易之價格乃參考就類似訂單向外部人士收取之價格釐定。由於中央收益及開支並未計入主要經營決策者評估分類表現時使用之分類損益，故並無分配至各經營分類。

(ii) 可報告分類收入、損益賬、資產及負債之對賬：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
截至十二月三十一日止年度		
收入		
可報告分類收入	42,303	124,961
已終止經營業務收入	-	(80,106)
消除分類間收入	-	(27,001)
綜合收入	42,303	17,854
除所得稅前虧損及已終止經營業務		
可報告分類溢利／(虧損)	9,026	(29,561)
來自已終止經營業務之分類虧損	-	31,037
未分配公司開支	(16,687)	(16,037)
未分配財務費用	(17,790)	(4,227)
持續經營業務之綜合除所得稅前虧損	(25,451)	(18,788)
於十二月三十一日		
資產		
可報告分類資產	209,783	17,332
未分配現金及現金等值物	33,419	1,010
其他未分配公司資產	6,056	1,283
綜合總資產	249,258	19,625
負債		
可報告分類負債	(64,002)	(9,689)
其他貸款	-	(138,194)
衍生金融工具	-	(5,006)
未分配應付稅項	(690)	(690)
未分配公司負債	(10,534)	(6,498)
綜合總負債	(75,226)	(160,077)

(b) 地區資料

本集團設於中國。下表列報本集團來自外部客戶之收入及非流動資產(金融工具除外)(「特指之非流動資產」)之分析。

	來自外部客戶之收入	
	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
持續經營業務		
中國	42,303	17,854
已終止經營業務		
巴西	-	4,243
香港	-	6,281
中國	-	57,370
俄羅斯	-	12,212
	-	80,106
	42,303	97,960
	特指之非流動資產	
	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
中國	20,588	5,303
香港	8,868	64
	29,456	5,367

(c) 有關主要客戶之資料

來自各自佔收入總額10%或以上之主要客戶之收入載列如下：

持續經營業務	分類	二零一三年	二零一二年
		千港元	千港元
客戶甲	水錶	8,744	-
客戶乙	水錶	4,991	-

4. 其他收入及收益

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
銀行利息收入	93	14
衍生金融工具之公允價值變動	204	(145)
管理費	240	900
其他	333	165
	870	934

5. 財務費用

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
須於五年內全數償還之利息開支：		
– 來自第三方貸款之利息	15,122	2,316
– 來自New Prime貸款之推算利息	1,962	1,996
– 收購附屬公司尚未清償應付代價之利息	710	–
	17,794	4,312

6. 除稅前虧損

除稅前虧損已扣除／(計入)下列項目後釐定：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
已出售存貨之成本	26,703	11,742
僱員成本(包括董事酬金)		
工資及薪金	8,583	3,669
退休金計劃供款		
– 定額供款計劃	215	262
其他員工福利	1,207	–
	10,005	3,931
核數師酬金	550	569
物業、廠房及設備項目折舊	386	3,750
經營租賃最低租賃付款		
– 土地及房屋	1,947	1,445
匯兌虧損，淨額	77	1
存貨撥備	128	5,070
其他應收款項減值	–	10,611

7. 所得稅開支

由於本集團於本年度及過往數年內在香港錄得虧損，故並無於綜合財務報表內計提香港利得稅撥備。

其於中國經營之業務產生之估計應課稅利潤之中國企業所得稅稅率為標準稅率25%(二零一二年：25%)。

計入損益之所得稅開支金額如下：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
即期－中國		
– 本年度稅項	2,112	563
– 過往年度之超額撥備	(574)	–
	1,538	563

年內所得稅抵免與年內虧損乘以適用稅率之對賬如下：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
除稅前虧損	(25,451)	(18,788)
按當地稅率16.5%(二零一二年：16.5%)計算之稅項	(4,199)	(3,100)
在其他司法權區經營之附屬公司之不同稅率影響	774	125
毋須納稅收入之稅務影響	(172)	(587)
不可用作扣稅開支之稅務影響	3,914	3,513
未確認稅務虧損之稅務影響	1,795	431
未確認暫時性差額之稅務影響	-	398
過往年度之超額撥備	(574)	-
動用先前未確認之稅項虧損	-	(217)
所得稅開支	1,538	563

於二零一三年十二月三十一日，本集團有未動用稅項虧損約35,295,000港元(二零一二年：24,416,000港元)可供無限期抵銷日後之溢利。由於未能預測未來溢利流，故概無就該等稅項虧損確認遞延稅項資產(二零一二年：零)。稅項虧損可能會轉結至無限年期。

8. 股息

董事並不建議派付截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止年度之任何股息。

9. 每股(虧損)/盈利

(a) 每股基本(虧損)/盈利

本年度本公司權益所有者應佔每股基本(虧損)/盈利乃根據本公司權益所有者應佔年內虧損29,071,000港元(二零一二年：溢利12,816,000港元)及年內已發行普通股加權平均數1,737,733,000股(二零一二年(經調整以反映於二零一三年十二月之公開發售)：1,709,091,000股)計算。

來自持續經營業務

本公司權益所有者應佔之持續經營業務之每股基本虧損乃根據年內持續業務虧損29,071,000港元(二零一二年：19,585,000港元)及上文就普通股加權平均數所述之分母計算。

來自已終止經營業務

本公司權益所有者應佔之已終止經營業務之每股基本盈利乃根據年內已終止經營業務溢利零港元(二零一二年：32,401,000港元)及上文就普通股加權平均數所述之分母計算。

(b) 每股攤薄(虧損)/盈利

截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止年度，所有潛在普通股皆具反攤薄作用。

10. 應收賬款及票據

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
應收賬款	48,971	7,111
應收票據	16,008	-
	64,979	7,111

本集團與其客戶之貿易條款主要以信貸方式進行，惟新客戶一般須預先付款。除賬期一般為15至185日(二零一二年：60至90日)。高級管理層會定期就逾期款項結餘進行審閱。應收賬款均為免息。

於報告期末之應收賬款及票據(扣除減值)按貨物交付日期計算之賬齡分析如下：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
90日內	36,779	5,418
91日至180日	10,037	957
181日至一年	214	487
超過一年	1,941	249
	48,971	7,111

就應收賬款減值之撥備變動如下：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
於一月一日	-	159,566
已確認之減值虧損	-	6,900
就出售附屬公司取消確認	-	(166,466)
於十二月三十一日	-	-

已逾期但並無減值之應收賬款及票據之賬齡分析如下：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
逾期少於一個月	5,120	159
逾期一至三個月	294	398
逾期超過三個月但少於十二個月	214	229
逾期超過一年	1,941	103
	7,569	889

已逾期但並無減值之應收賬款與多名客戶有關，彼等於本集團均有良好結賬紀錄。根據過往經驗，董事認為，由於信貸質素並無重大變動且結餘仍被視為可全數收回，故毋需就該等結餘計提減值撥備。本集團並無就此等應收賬款持有任何抵押品或其他信貸增強措施。

11. 應付賬款及票據

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
應付賬款	32,734	1,305
應付票據	14,486	-
	47,220	1,305

應付賬款按發票日計算之賬齡分析如下：

	二零一三年 千港元	二零一二年 千港元
下列賬齡之未償還結欠：		
180日內	30,738	1,067
181日至一年	1,037	72
一年至兩年	959	166
	32,734	1,305

管理層討論及分析

財務回顧

整體財務業績

本公司的董事欣然向本公司股東呈列本全年業績公佈以及本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度的經審核財務報表。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團來自持續經營業務之營業額約為42,303,000港元，毛利約為15,600,000港元。本年度，本公司權益所有者應佔來自持續經營業務之虧損約為29,071,000港元。本公司每股基本虧損約為1.67港仙，而截至二零一二年十二月三十一日止年度每股基本盈利為0.75港仙(重列)。於二零一三年十二月三十一日，本集團之現金及現金等值物之結餘約為98,042,000港元。

營業額

於回顧年度，本集團錄得於持續經營業務下約42,303,000港元之營業額，有關營業額全部來自本集團水錶業務。

於二零一三年，本集團之業務有兩個報告分類(二零一二年：三個分類)。分類資料詳情載於本全年業績公佈綜合財務報表附註3。

持續經營業務

(i) 水錶

本集團為於二零一二年二月二十九日收購武漢盛博科技有限公司(「**盛博**」)之72.5%權益，該公司於中華人民共和國(「**中國**」)從事設計、組裝及安裝水錶業務。

(ii) 電視業務

此為本集團於二零一三年十二月十九日完成收購數源久融技術有限公司(「**數源久融**」)(於中國註冊成立的有限責任公司，且其主要從事研發、生產及銷售數碼電視(「**電視**」)、高清液晶顯示電視及機頂盒以及就電視機業務提供有關電訊、電視機及互聯網整合應用方案)100%股權後之新分類。

已終止經營業務

(i) 設計與組裝－設計彩電機芯、組裝彩電及買賣相關零件；

(ii) 貿易－買賣彩電相關零件；

毛利率

於回顧年度，毛利歸因於水錶業務的高毛利率。

開支

於回顧年內，本集團已就其營運採取嚴格之成本控制。本集團之管理層堅信，維持高水平之成本控制對本集團有利。因此，管理層定期檢討及更新有關控制及程序，以確保實現成本控制之目標。

財務狀況及流動性

	二零一三年 十二月三十一日	二零一二年 十二月三十一日
流動比率	3.02	0.09
速動比率	2.45	0.07
資產負債比率	不適用	1,019%

* 資產負債比率 = 債項淨值除以資本加債項淨值

於回顧年度，本集團於其經營業務動用現金約12,781,000港元(二零一二年：約3,244,000港元)。於二零一三年十二月三十一日，本集團持有現金及現金等值物約98,042,000港元(二零一二年：約2,171,000港元)。現金及現金等值物大幅增加乃主要由於本公司已於二零一三年十二月二十七日完成按每持有一股現有股份獲發六股發售股份的基準以每股股份0.10港元公開發售2,400,000,000股股份(「公開發售」)，並已收取約為231,000,000港元之所得款項淨額。

於二零一三年十二月三十一日，股東權益盈餘約為171,062,000港元(二零一二年：股東權益虧絀約141,284,000港元)；本集團之流動資產約為219,802,000港元(二零一二年：約14,258,000港元)。流動比率及速動比率分別約為3.02及2.45(二零一二年：約為0.09及0.07)。

於二零一三年十二月三十一日，本集團之現金淨額約為27,722,000港元(二零一二年：債務淨額約156,653,000港元)。

應收賬款及票據由二零一二年十二月三十一日約7,111,000港元增加至二零一三年十二月三十一日約64,979,000港元。於回顧年度，本集團並無就應收賬款及票據之減值虧損作出任何撥備(二零一二年：約6,900,000港元)。

資本開支

於回顧年度，本集團於物業、廠房及設備的資本開支總額約為107,000港元(二零一二年：約2,375,000港元)。

資產抵押

於二零一三年十二月三十一日，本集團並無抵押其任何資產，以擔保任何本公司及本集團之借貸(二零一二年：約19,625,000港元)。

重大收購事項及出售附屬公司及聯營公司

於回顧年度，本集團於二零一三年十二月十九日完成收購數源久融100%股權。

資本架構

於年內，本公司按每股面值0.10港元發行及配發3,400,000,000股新股份。於二零一三年十二月三十一日，已發行及繳足之普通股總數為3,800,000,000。

重大投資

除本集團於盛博及數源久融之投資外，本集團於回顧年度並無任何重大投資。

外匯及貨幣風險

由於本集團大部份業務交易、資產及負債主要以本集團實體之功能貨幣列值，故面對之外匯風險甚低。本集團現時並無就外匯交易、資產及負債制定外匯對沖政策，並將密切監控其外匯風險，於需要時考慮對沖重大外匯風險。

或然負債及資本承擔

本集團於回顧年度並無任何或然負債(二零一二年：無)。

本集團於回顧年度並無任何資本承擔(二零一二年：無)。

僱員福利與開支

於二零一三年十二月三十一日，本集團共有52名僱員(二零一二年：44名員工)。年內支付僱員薪酬總額約為10,005,000港元(二零一二年：約3,931,000港元)。本集團根據工作職責、工作表現及專業經驗釐定僱員薪酬。本集團亦不時為僱員提供在職培訓，旨在提高僱員的知識和技能及提升僱員整體素質。此外，本集團為僱員提供購股權計劃以作鼓勵。

業務回顧及展望

儘管對本集團而言，二零一三年仍為艱難及充滿挑戰的一年，本集團於年內從持經營業務錄得營業額約42,303,000港元(二零一二年：約17,854,000港元)。於回顧年度，本集團之毛利率亦由33.4%增長至36.9%。然而，本集團於年內仍自持續經營錄得經營虧損約26,989,000港元(二零一二年：約19,351,000港元)，主要乃由於支付第三方貸款利息及支付與於二零一三年本公司股份恢復買賣有關之專業費用。於二零一三年，來自持續經營之本公司擁有人應佔虧損約29,071,000港元(二零一二年：約19,585,000港元)。

緊隨完成收購數源久融100%股權及取得約為231,000,000港元之公開發售所得款項淨額後，本公司之經營及財務狀況大幅改善，且本公司之股份已於二零一三年十二月三十一日恢復買賣。

購買、贖回或出售本公司上市證券

於本年度內，本公司或其任何附屬公司概無購買、贖回或出售任何本公司上市證券。

證券交易的標準守則

本公司已採納有關董事進行證券交易的行為守則(「行為守則」)，其條款不比上市規則附錄十所載的標準守則(「標準守則」)規定的標準寬鬆。本公司已就全體董事於截至二零一三年十二月三十一日止年度是否一直遵守標準守則及行為守則所載的規定標準向彼等作出具體查詢。

全體董事(前獨立非執行董事穆向明先生除外)已確認，彼等於截至二零一三年十二月三十一日止年度一直遵守標準守則及行為守則所載的規定標準。由於穆向明先生已於二零一三年六月七日辭任，故本公司無法獲得彼之有關確認，因此亦未能完全確定本公司於截至二零一三年十二月三十一日止年度是否一直遵守標準守則及行為守則所載的規定標準。

企業管治常規守則

本公司已遵守上市規則附錄14所載的《企業管治守則》(「企業管治守則」)的守則條文(「守則條文」)，惟以下確定及解釋偏離原因的若干偏離則除外。

1. 根據企業管治守則之守則條文A.2.1，(其中包括)主席及行政總裁之角色應作出劃分，不應由同一位人士擔任。主席及行政總裁之職責須明確區分，並以書面形式訂明。

於年內及截至本報告書日期，主席及行政總裁之職位一直懸空。董事會將繼續不時檢討目前之董事會架構，若發現具備。適當知識、技能及經驗之人選，本公司將於適當時候作出委任以填補空缺。

2. 根據企業管治守則之守則條文A.1.8條，上市發行人應就其董事可能會面對的法律行動作出適當投保安排。

於回顧年度內，本公司並無就其董事可能會面對的法律行動作出任何投保安排。然而，自二零一四年一月十六日起，本公司已為本集團全體董事及高級管理層作出適當投保，就彼等因公司活動產生之責任作出彌償。

3. 根據企業管治守則之守則條文A.6.7，獨立非執行董事及非執行董事應出席股東大會並對公司股東的意見有公正的了解。

兩名獨立非執行董事因有其他商業事務處理而未能出席於二零一三年六月二十一日舉行之股東週年大會(「股東週年大會」)，一名獨立非執行董事亦未能出席於二零一三年十一月二十八日舉行之股東特別大會(「股東特別大會」)。

然而，在各股東大會上，最少有兩名執行董事出席，以確保董事會對本公司股東的意見有公正的了解。

4. 根據企業管治守則之守則條文E.1.2，董事會主席應出席股東週年大會，並邀請審核委員會、薪酬委員會、提名委員會及任何其他委員會(以適用者為準)的主席出席。若有關委員會主席未能出席，董事會主席應邀請委員會的另一名委員或(如該名委員未能出席)其適當委任的代表出席。該人士須在股東週年大會上回答提問。

審核委員會、薪酬委員會及提名委員會主席因有其他商業事務處理而未能出席股東週年大會。

董事會已採取補救方法、行動及措施，確保本公司在各方面嚴格遵守上市規則及企業管治守則的要求。

審核委員會

本公司已遵照上市規則第3.21條之規定設立審核委員會，以審查及監督本集團之財務申報程序及內部監控體制，並向董事會提供意見及建議。審核委員會由本公司三名獨立非執行董事組成。本公司之審核委員會已審閱本集團於截至二零一三年十二月三十一日止年度之全年業績。

本集團核數師之職責範圍

本初步公佈所載之有關本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度之業績所列數字，已獲得本集團核數師中匯安達會計師事務所有限公司同意該等數字乃截至二零一三年十二月三十一日止年度本集團經審核綜合財務報表所呈列的數額。中匯安達會計師事務所有限公司就此執行之相關工作並不構成按香港會計師公會所頒佈的香港審計準則、香港審閱業務準則或香港鑒證業務準則而進行的鑒證業務約定，因此中匯安達會計師事務所有限公司亦不會就此初步公佈作出具體保證。

刊登業績公佈及年報

本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度全年業績可於香港聯合交易所有限公司網站www.hkex.com.hk及本公司網站http://www.irasia.com/listco/hk/2358瀏覽。截至二零一三年十二月三十一日止年度年報，將於適當時候寄發予股東及載於上述網站。

董事會

於本公告日期，本公司之董事如下：

執行董事：

邵梓銘先生
鄧展雲先生

獨立非執行董事：

區瑞明女士
何志雄先生
吳亦農先生

代表董事會
三九東傑(控股)有限公司
執行董事
邵梓銘

香港，二零一四年三月二十八日