

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，概不對因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

GOOD FRIEND INTERNATIONAL HOLDINGS INC.

友佳國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2398)

截至二零一四年十二月三十一日止年度之全年業績

友佳國際控股有限公司(「本公司」)之董事(「董事」)會(「董事會」)茲提呈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一四年十二月三十一日止年度之綜合全面收益表，以及本集團於二零一四年十二月三十一日之綜合財務狀況報表，連同上年度相關比較數字。

綜合全面收益表

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
收益	3	1,300,119	1,350,271
收益成本	3	(955,225)	(1,040,500)
毛利		344,894	309,771
其他收入	4	33,520	28,738
分銷及銷售費用	5	(129,480)	(147,533)
行政費用	5	(99,528)	(86,025)
其他營運費用	5	(4,144)	(2,561)
營運溢利		145,262	102,390
財務費用	6	(9,174)	(7,964)
分佔合營企業虧損		(2,458)	(3,975)
分佔一間聯營公司虧損		(8,559)	(26,321)
出售一間附屬公司及一間聯營公司虧損		-	(9,742)
除所得稅前溢利		125,071	54,388
所得稅開支	7	(23,758)	(17,520)
本公司權益持有人應佔溢利		101,313	36,868
其他全面收益：			
其後可能重新分類至損益的項目			
分佔一間聯營公司的其他全面收益		162	3,665
貨幣換算差額		(3,428)	10,896
本公司權益持有人應佔年內全面收益總額		98,047	51,429
本公司權益持有人應佔每股盈利 (以每股人民幣元列示)			
每股基本及攤薄盈利	8	0.25	0.09
股息	9	48,384	40,320

綜合資產負債表

		於十二月三十一日	
		二零一四年	二零一三年
	附註	人民幣千元	人民幣千元
資產			
非流動資產			
土地使用權		37,538	38,481
物業、廠房及設備		227,448	256,100
投資物業		9,419	249
無形資產		1,696	1,458
於合營企業的投資		18,357	17,576
於一間聯營公司的投資		1,207	9,604
可供出售金融資產		571	571
遞延所得稅資產		6,144	4,520
購置廠房及設備的按金		–	1,560
		<u>302,380</u>	<u>330,119</u>
流動資產			
存貨		257,257	279,016
應收賬款、按金及預付款項	10	513,983	622,553
應收一名被投資方款項		12,525	13,988
應收客戶合約工程款項		32,494	24,651
應收最終控股公司款項		532	1,912
應收及預付同系附屬公司及最終控股公司 一間聯營公司的款項		296	1,786
應收合營企業款項		891	1,498
應收一間聯營公司附屬公司款項		12,274	12,495
限制性銀行存款		134,681	60,167
初步年期超過三個月的定期存款		98,000	24,000
現金及現金等值物		262,751	211,829
		<u>1,325,684</u>	<u>1,253,895</u>
總資產		<u>1,628,064</u>	<u>1,584,014</u>
權益			
本公司權益持有人應佔權益			
股本		4,022	4,022
股份溢價	11	82,281	82,281
資本儲備	11	77,338	77,338
其他儲備	11	53,066	56,332
保留盈利	11	509,988	453,027
總權益		<u>726,695</u>	<u>673,000</u>

		於十二月三十一日	
		二零一四年	二零一三年
	附註	人民幣千元	人民幣千元
負債			
非流動負債			
遞延所得稅負債		<u>16,118</u>	<u>18,775</u>
流動負債			
應付賬款、其他應付款項及應計費用	12	410,211	449,133
應付客戶合約工程款項		42,800	49,959
應付最終控股公司款項		1,716	1,029
應付直接控股公司款項		3,447	2,156
應付一間同系附屬公司及最終控股公司的 一間聯營公司款項		784	321
應付一間聯營公司的附屬公司款項		1,128	293
應付合營企業款項		76	131
即期所得稅負債		16,681	14,691
保證撥備		6,329	6,774
借貸		<u>402,079</u>	<u>367,752</u>
		<u>885,251</u>	<u>892,239</u>
總負債		<u>901,369</u>	<u>911,014</u>
總權益及負債		<u>1,628,064</u>	<u>1,584,014</u>
流動資產淨值		<u>440,433</u>	<u>361,656</u>
總資產減流動負債		<u><u>742,813</u></u>	<u><u>691,775</u></u>

附註：

1 一般事項

友佳國際控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（「本集團」）主要從事設計及生產電腦數控工具機、立體停車設備及叉車。

2 編製基準

本公司綜合財務報表乃按香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製。綜合財務報表已按歷史成本常規法編製。

本財政年度及比較期間之綜合財務報表乃按前公司條例（第32章）之適用規定編製。

編製符合香港財務報告準則的財務報表須運用若干重要會計估算，亦需管理層在應用本集團的會計政策過程中作出判斷。

2.1 會計政策及披露變動

(a) 本集團採納的新訂及經修訂準則：

本集團於二零一四年一月一日或之後開始的財政年度首次採納下列準則：

香港會計準則第32號「金融工具：呈列」的修訂有關抵銷金融資產及金融負債。此修訂澄清，抵銷的權利不得依賴於未來事件，亦必須在日常業務過程中及當出現違約、無力償債或破產時，所有對手方均可合法強制執行。此修訂亦考慮到結算機制。此項修訂對本集團之財務報表並無重大影響。

香港會計準則第36號「資產減值」的修訂有關非金融資產可收回金額的披露。此修訂透過頒佈香港財務報告準則第13號，刪除了香港會計準則第36號包括的有關現金產生單位（「現金產生單位」）可收回金額的若干披露。

於二零一四年一月一日開始的財政年度已經生效的其他準則、修改和解釋對集團並無重大影響。

此外，按照新香港《公司條例》（第622章）第358條，該條例第9部「賬目及審核」之規定於本公司自二零一四年三月三日或之後開始的首個財政年度開始實施。本集團正在評估《公司條例》之變動對首次採用新香港《公司條例》（第622章）第9部期間之綜合財務報表所產生之預期影響。到目前為止，本集團認為不大可能構成重大影響，而僅會影響綜合財務報表內資料的呈列及披露。

2 編製基準 (續)

2.1 會計政策及披露變動 (續)

(b) 尚未採納之新準則及詮釋：

多項新訂準則、對準則的修訂以及詮釋於二零一四年一月一日之後開始的年度期間生效，且未有於編製該等綜合財務報表時採納。預期該等準則、修訂及詮釋不會對本集團的綜合財務報表構成重大影響，惟下列者除外：

香港財務報告準則第9號「金融工具」闡述金融資產及金融負債之分類、計量及確認。香港財務報告準則第9號之完整版本於二零一四年七月頒佈。該準則取代了香港會計準則第39號中與金融工具之分類及計量相關之指引。香港財務報告準則第9號保留但簡化了混合計量模式，並確立了金融資產之三個主要計量類別：攤銷成本、按公平值透過其他全面收益列賬及按公平值透過損益列賬。分類基準視乎實體之業務模式及金融資產之合約現金流量特徵而定。股本工具投資須按公平值透過損益列賬，而初始不可撤銷地選擇在其他全面收益呈列的公平值變動不會循環入賬。目前有新的預期信貸虧損模式，取代在香港會計準則第39號中使用的已產生減值虧損模式。

至於金融負債，就指定為按公平值透過損益入賬之負債而言，除了在其他全面收益中確認本身信貸風險之變動外，分類及計量並無任何變動。香港財務報告準則第9號通過取代明確對沖成效測試，放寬對沖有效性之規定。其規定對沖項目與對沖工具之間須存在經濟關係，以及「對沖比例」須與管理層就風險管理目的實際使用之對沖比例一致。

香港財務報告準則第9號仍規定須編製同期資料，惟與現時根據香港會計準則第39號所編製者不同。該準則將於二零一八年一月一日或之後開始之會計期間生效，並可提早採納。本集團尚未評估香港會計準則第9號之全面影響。

香港財務報告準則第15號「客戶合約收益」處理收益確認，並確立向財務報表使用者報告有用資料（有關實體與客戶訂立之合約所產生之收益及現金流量之性質、金額、時間及不確定因素之資料）之原則。當客戶取得貨品或服務之控制權，並因而有能力指示貨品或服務之用途以及可從有關貨品或服務獲得利益時，即確認收益。該準則取代香港會計準則第18號「收益」及香港會計準則第11號「建築合約」及相關詮釋。該準則將於二零一七年一月一日或之後開始之年度期間生效，並可提早應用。本集團現正評估香港會計準則第15號之影響。

概無其他尚未生效之香港財務報告準則或香港（國際財務報告詮釋委員會）詮釋預期將對本集團產生重大影響。

3 分類資料

主要經營決策者已確定為本公司執行董事（「執行董事」）。執行董事審閱本集團的內部報告，以評估表現及分配資源。管理層根據執行董事用於作出策略決定所審議的報告釐定經營分類。

執行董事認為本集團有三個應呈報分類：(1)工具機；(2)停車設備；及(3)叉車。

執行董事根據各項毛利評估經營分類的表現。

本集團並無分配經營成本或資產至其分類，因為執行董事並無使用此資料分配資源至經營分類或評估經營分類的表現。因此，本集團並無報告各呈報分類的溢利及總資產。

	工具機 人民幣千元	停車設備 人民幣千元	叉車 人民幣千元	集團總計 人民幣千元
截至二零一四年十二月三十一日止年度				
收益（均來自外部銷售）	964,771	205,808	129,540	1,300,119
收益成本	(670,124)	(167,124)	(117,977)	(955,225)
分類溢利	294,647	38,684	11,563	344,894
	工具機 人民幣千元	停車設備 人民幣千元	叉車 人民幣千元	集團總計 人民幣千元
截至二零一三年十二月三十一日止年度				
收益（均來自外部銷售）	1,001,923	202,480	145,868	1,350,271
收益成本	(742,987)	(165,012)	(132,501)	(1,040,500)
分類溢利	258,936	37,468	13,367	309,771

本集團大部分業務及資產位於中國，及本集團主要向中國市場出售產品。

4 其他收入

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
銷售廢料	7,542	5,065
淨匯兌收益	–	3,040
政府補貼	1,550	6,619
維修收入	6,646	4,924
投資物業所得的租金收入	2,108	65
利息收入	9,995	5,363
其他	5,679	3,662
	33,520	28,738

5 按性質劃分的開支

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
已售存貨成本	868,176	956,548
銷售佣金	24,461	45,876
物業、廠房及設備折舊	26,162	24,863
投資物業折舊	20	21
無形資產攤銷	415	319
土地使用權攤銷	943	943
土地及樓宇的經營租賃租金	9,102	9,762
僱員福利開支	118,908	112,588
呆壞賬撥備，淨額	15,306	2,649
存貨撥備，淨額	7,009	5,774
核數師酬金	1,410	1,578
保證撥備	6,766	4,936
產生租金收入的投資物業所產生的直接經營開支	1,938	–
出售物業、廠房及設備的虧損	296	287
淨匯兌虧損	2,849	–
研發開支*	36,691	41,697
運輸費用	13,772	13,790
其他	54,153	54,988
收益成本、分銷及銷售開支、行政開支以及其他經營開支合計	1,188,377	1,276,619

* 研發開支內已計入物業、廠房及設備的折舊、無形資產的攤銷及僱員福利開支分別人民幣1,898,000元、人民幣286,000元及人民幣11,232,000元（二零一三年：人民幣2,183,000元、人民幣356,000元及人民幣11,116,000元）。

6 財務費用

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
利息開支：		
—須於一年內悉數償還的銀行借貸	<u>9,174</u>	<u>7,964</u>

7 所得稅開支

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
企業所得稅	25,382	17,499
遞延稅項	<u>(1,624)</u>	<u>21</u>
	<u>23,758</u>	<u>17,520</u>

於兩個年度內，由於本集團並無於香港產生任何應課稅溢利，因此並無就香港利得稅作出撥備。

企業所得稅（「企業所得稅」）乃就中國的企業按25%計提撥備，惟杭州友佳精密機械有限公司（「杭州友佳」）除外。於二零一四年，杭州友佳獲相關政府當局批准延續其高新技術企業稱號，可於二零一四年起計的三年期間享有15%的優惠稅率。因此，杭州友佳於二零一四年適用的稅率為15%（二零一三年：15%）。

8 每股盈利

每股基本盈利是按本公司權益持有人應佔溢利人民幣101,313,000元（二零一三年：人民幣36,868,000元）除以年內已發行普通股的加權平均數403,200,000股（二零一三年：403,200,000股）計算。

	二零一四年	二零一三年
每股基本及攤薄盈利（每股人民幣元）	<u>0.25</u>	<u>0.09</u>

於兩個年度內，並無具潛在攤薄效應的已發行股份。

9 股息

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
已付中期股息每股普通股人民幣0.06元 (二零一三年：每股人民幣0.05元)	24,192	20,160
建議末期股息每股普通股人民幣0.06元 (二零一三年：每股人民幣0.05元)	24,192	20,160
	<u>48,384</u>	<u>40,320</u>

截至二零一四年十二月三十一日止年度建議之末期股息將從本公司保留盈利中宣派。

二零一三年及二零一四年內已支付及建議支付的總股息金額已按照香港公司條例的披露規定於綜合收益表內披露。

10 應收賬款、按金及預付款項

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
貿易應收賬款及應收票據	500,438	589,106
減：貿易應收賬款減值撥備	(36,544)	(21,795)
貿易應收賬款－淨額	463,894	567,311
預付款項	25,667	19,209
其他	24,422	36,033
應收賬款、按金及預付款項合計	<u>513,983</u>	<u>622,553</u>

本集團一般給予其客戶30至180天賒賬期。本集團亦允許客戶保留若干比例的未償還結餘作為出售產品一年保證期的保留金。

10 應收賬款、按金及預付款項（續）

於二零一四年及二零一三年十二月三十一日，貿易應收賬款及應收票據根據到期日的賬齡分析如下：

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
即期– 30天	383,483	488,597
31– 60天	5,141	6,679
61– 90天	11,542	13,683
91– 180天	20,366	21,392
180天以上	79,906	58,755
	<u>500,438</u>	<u>589,106</u>

本集團的貿易應收賬款包括總賬面值約為人民幣108,229,000元（二零一三年：人民幣110,084,000元）的應收賬款，該款項於二零一四年十二月三十一日已逾期未還，而本集團並無就此作出減值虧損撥備。經考慮該等個別貿易應收賬款的貿易關係、信用狀況及過往還款記錄後，董事認為該等尚未償還結餘將可收回。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

11 儲備

	股份溢價 人民幣千元	股本儲備 人民幣千元	一般儲備 人民幣千元	其他儲備		保留溢利 人民幣千元	總計 人民幣千元
				企業擴充 儲備 人民幣千元	換算 人民幣千元		
於二零一三年一月一日	122,601	77,338	35,836	9,089	(3,154)	416,159	657,869
已付股息	(40,320)	–	–	–	–	–	(40,320)
年內溢利	–	–	–	–	–	36,868	36,868
分佔一間聯營公司其他全面收益	–	–	3,665	–	–	–	3,665
貨幣換算差額	–	–	–	–	10,896	–	10,896
於二零一三年十二月三十一日	82,281	77,338	39,501	9,089	7,742	453,027	668,978
已付股息	–	–	–	–	–	(44,352)	(44,352)
年內溢利	–	–	–	–	–	101,313	101,313
分佔一間聯營公司其他全面收益	–	–	–	–	162	–	162
貨幣換算差額	–	–	–	–	(3,428)	–	(3,428)
於二零一四年十二月三十一日	<u>82,281</u>	<u>77,338</u>	<u>39,501</u>	<u>9,089</u>	<u>4,476</u>	<u>509,988</u>	<u>722,673</u>

12 應付賬款、其他應付款項及應計費用

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
貿易應付賬款	204,785	218,424
來自客戶的預付按金	118,682	161,632
其他應付款項	41,847	33,308
應計開支	44,897	35,769
	<u>410,211</u>	<u>449,133</u>

本集團一般獲得30至60天的信貸期。於二零一四年及二零一三年十二月三十一日，貿易應付賬款的賬齡分析如下：

	二零一四年 人民幣千元	二零一三年 人民幣千元
即期－30天	116,788	147,068
31－60天	57,515	47,603
61－90天	4,657	9,841
91－180天	9,853	10,450
180天以上	15,972	3,462
	<u>204,785</u>	<u>218,424</u>

管理層討論及分析

業務回顧

二零一四年，國際經濟繼續疲弱，中國經濟增速亦持續放緩。根據中國國家統計局發佈的經濟資料顯示，二零一四年中國國內生產總值(GDP)較二零一三年增長7.4%，同比增速進一步放緩，為自一九九零年以來最低增長率。中國進入了由高速增長轉為中高速增長的經濟新常態。本集團之主營產品CNC工具機由於以中國市場為主，因此CNC工具機業務的訂單亦受到影響。於截至二零一四年十二月三十一日止年度，CNC工具機之銷售數量及銷售額分別為2,102台及約人民幣964,770,000元，與二零一三年比較均呈現下跌。然而，由於本年度內原材料價格下跌，因此於本年度CNC工具機業務之毛利率亦上升至約30.5%。

於本年度，縱然受到中國經濟增長放緩所影響，本集團之高端CNC工具機產品仍然錄得不俗之銷售額，由杭州廠房生產之龍門加工中心以及由意大利廠家生產之銑床及加工中心於本年度之銷售額合共約為人民幣140,510,000元，佔本集團CNC工具機銷售額約14.6%。此等高端產品除可優化本集團之產品結構外，亦能增強本集團之核心競爭優勢。

另一方面，本集團持有13.50%股本權益之FFG Werke GmbH（「FFG Werke」，一間於德國註冊成立之企業），於二零一四年（即其首個營運年度）已錄得令人鼓舞之銷售額及營運表現。管理層相信，FFG Werke將有助本集團未來之業務發展及業績；而FFG Werke旗下之知名工具機品牌亦進一步優化本集團的產品組合。本集團亦於二零一四年於中國（上海）自由貿易試驗區成立一獨資企業，主要用作開拓銷售FFG Werke之高端工具機品牌（包括「Huller Hille」）至中國大陸之客戶。

財務回顧

收益

截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團錄得收益約人民幣1,300,120,000元，與二零一三年比較下跌約3.7%。於本年度，CNC工具機、停車設備及叉車的銷售數量分別為2,102台、13,215台及1,997台（二零一三年：2,073台、12,396台及2,221台），本集團之主要收益來源仍為銷售CNC工具機。於本年度，CNC工具機業務的銷售額為約人民幣964,770,000元，較二零一三年下跌約3.7%，佔本集團整體收益約74.2%。另一方面，於本年度本集團的叉車業務之銷售額亦較二零一三年下跌約11.2%至約人民幣129,540,000元，佔本集團整體收益約10.0%。此外，停車設備業務於本年度之銷售額為約人民幣205,810,000元，比較二零一三年增加約1.6%，佔總收益約15.8%。

毛利及毛利率

截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團之毛利約人民幣344,890,000元，而整體毛利率約為26.5%，而二零一三年之毛利率為22.9%。由於本集團的主營產品CNC工具機於本年度之毛利率較二零一三年有所上升，從而令本年度的整體毛利率上升。

分銷及銷售費用

截至二零一四年十二月三十一日止年度，分銷及銷售費用約為人民幣129,480,000元，與二零一三年比較下跌約12.2%。這有賴於管理層致力管控有關成本所致。於本年度，分銷及銷售費用佔本集團收益百分比為約10.0%，而二零一三年為約10.9%。

行政費用

截至二零一四年十二月三十一日止年度，行政費用比較二零一三年增加約15.7%。主要由於呆壞賬撥備增加所致。

財務費用

於本年度，財務費用增加至約人民幣9,170,000元，主要由於本集團於二零一四年的平均銀行借貸增加所致。

分佔一間聯營公司虧損

截至二零一四年十二月三十一日止年度，分佔一間聯營公司虧損為約人民幣8,560,000元。乃指於本年度內分佔其位於意大利的聯營公司「FFG Europe」的虧損。由於FFG Europe於本年度內之營運業績大幅改善，以致分佔聯營公司虧損有所下降。

本公司權益持有人應佔溢利

截至二零一四年十二月三十一日止年度，本公司的權益持有人應佔溢利約人民幣101,310,000元，較二零一三年增加約174.8%。

流動資金及財務資源

於二零一四年十二月三十一日，本集團擁有流動資產淨額約人民幣440,430,000元（二零一三年：人民幣361,660,000元），股東資金約人民幣726,700,000元（二零一三年：人民幣673,000,000元），以及短期銀行貸款約人民幣402,080,000元（二零一三年：人民幣367,750,000元）。本集團之營運資金乃由內部經營所得現金流量及現有銀行授信額度作融資。

於二零一四年十二月三十一日，現金及現金等值物為數約人民幣262,750,000元（二零一三年：人民幣211,830,000元）。本集團的流動比率（流動資產總額對流動負債總額的比率）約為1.5倍（二零一三年：1.4倍）。資本負債比率（債項總額對資產總值的比率）約為24.7%（二零一三年：23.2%），反映本集團整體財務狀況仍然保持強勁。

資本架構及庫務政策

於二零一四年十二月三十一日，本公司的股本為4,032,000港元，分為403,200,000股每股0.01港元的股份（二零一三年十二月三十一日：4,032,000港元，分為403,200,000股每股0.01港元的股份）。

本集團一般透過內部產生的現金流量及銀行給予的信貸額度提供業務所需資金。於二零一四年十二月三十一日，尚未繳清的短期貸款約人民幣402,080,000元（二零一三年：人民幣367,750,000元）。本集團採用的借貸方式主要包括銀行貸款。於本年度，本集團並無作出任何利率對沖安排。

僱員及薪酬政策

於二零一四年十二月三十一日，本集團在香港及中國僱用合共1,500位（二零一三年：1,400位）全職僱員。本集團的員工總成本（包括董事袍金及酬金）為數約人民幣130,140,000元（二零一三年：人民幣123,700,000元）。本集團的薪酬檢討政策乃依據市場趨勢、未來計劃及個別僱員於各範疇之表現及經定期檢討而釐定。

本公司已採納購股權計劃，旨在鼓勵及表揚合資格參與者為本集團所作出的貢獻。本集團自採納購股權計劃以來，並無授出購股權。

本公司的附屬公司僱員參加中國當地政府營運的國家管理社會福利計劃，而香港僱員則參與強制性公積金計劃。於回顧年度內，本集團向上述計劃作出供款約人民幣4,230,000元（二零一三年：人民幣9,580,000元）。

資本承擔及或然負債

本集團主要就有關物業、廠房及設備已訂約但尚未於財務報表撥備的資本支出已作出的承擔約人民幣740,000元（二零一三年：人民幣980,000元）。於二零一四年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（二零一三年：無）。

集團資產押記

於二零一四年十二月三十一日，受限制銀行存款約人民幣134,680,000元（二零一三年：人民幣60,170,000元）主要指本集團為就所使用的融資信貸出具擔保而存放於銀行的存款。

另外，本公司之附屬公司以總賬面值約人民幣15,940,000元（二零一三年：人民幣5,390,000元）之土地及樓宇抵押作其獲授一般銀行信貸額度。於二零一四年十二月三十一日，附屬公司已使用人民幣2,900,000元之有抵押銀行信貸額度（二零一三年：人民幣1,250,000元）。

外匯風險

本集團主要在中國以內經營業務。截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團以人民幣收取大部分收益，部分已兌換為美元、日元及其他外幣等外幣，以支付有關入口零部件的款項。因此，本集團面對若干程度的外匯波動風險。本集團並無進行對沖活動，因其認為對沖活動對本集團的影響相當輕微。

人民幣目前並非自由兌換貨幣。本集團的部分人民幣收益或溢利須轉換為其他貨幣，以履行本集團的外幣義務，例如在宣派股息的情況下派付股息。

前景展望

二零一五年，中國政府將更加注重中國經濟的結構調整，實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策，促進經濟平穩健康發展，全年GDP預期同比增長7%左右。中國乃全球第一大工具機消耗國。中國政府所確定的「十二五」期間（二零一一年至二零一五年）之規劃，預期中國之高速鐵路、航太、汽車與能源產業對工具機之需求仍將大幅提升，特別是高端的CNC工具機。這將有利本集團的CNC工具機業務。管理層相信憑藉本集團所擁有之龐大銷售網絡及完善之售後服務、穩固的業務基礎以及優異的產品質素，定能充份滿足客戶不同的需求，繼續鞏固其市場地位。

展望二零一五年之經營環境仍將會帶來巨大挑戰，面對當前營商形勢，本集團會維持一貫審慎的態度，在嚴峻市場環境下繼續強化核心業務根基，以保持本集團的競爭力。管理層對於本集團的長遠發展前景保持樂觀。

管理層亦會致力管控營運成本，以使本集團能獲得更理想的營運效益；維持穩健的財務狀況，並竭誠為本公司的股東創造更佳的回報。

致謝

本人謹代表董事會感謝全體員工及管理層團隊於過去一年之努力，並向所有客戶及供應商表示衷心感謝。

末期股息

董事會擬建議派發截至二零一四年十二月三十一日止年度的末期股息每股人民幣0.06元（相當於根據本公告日期中國人民銀行公佈人民幣兌港元之平均中間匯率計算所得約0.0758港元），總額將為人民幣24,190,000元（相當於約30,560,000港元）派發予於二零一五年六月十日（星期三）名列本公司股東名冊之股東，但須獲股東於二零一五年五月二十九日舉行的應屆股東週年大會批准。末期股息之支付日期將於稍後公佈。

暫停辦理股份過戶

本公司於二零一五年五月二十六日(星期二)至二零一五年五月二十九日(星期五)(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續。為符合出席股東週年大會並於會上投票,所有股份過戶表格連同有關股票,最遲須於二零一五年五月二十二日(星期五)下午四時三十分前送達本公司的股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司,地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓,方為有效。

本公司亦將於二零一五年六月八日(星期一)至二零一五年六月十日(星期三)(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續。為符合收取末期股息之資格,所有股份過戶表格連同有關股票,最遲須於二零一五年六月五日(星期五)下午四時三十分前送達本公司的股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司,地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓,方為有效。

遵守企業管治守則

本公司已採納其企業管治常規,取自於香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載的企業管治守則(「企業管治守則」)的守則條文,並進行檢討及定期更新,以遵循企業管治之最新常規。於回顧年度內,本公司一直遵守企業管治守則所載之守則條文,惟偏離企業管治守則如下:

守則條文第E.1.2條規定董事會主席應出席股東週年大會,及獨立委員會(如有)的主席亦應在任何批准關連交易或任何其他須經獨立批准的交易的股東大會上回應問題。董事會主席因公務出差而未能出席二零一四年六月十三日舉行之股東週年大會,根據本公司章程細則,由執行董事邱榮賢先生擔任股東週年大會主席。三名獨立非執行董事(組成了獨立委員會)因其他事務未能出席二零一四年八月六日舉行之股東特別大會以批准須予披露及持續關連交易及提供財務資助。

董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載的標準守則。經本公司作出查詢後,所有董事已確認於截至二零一四年十二月三十一日止年度,其已遵守標準守則所載有關董事進行證券交易的標準規定。

審核委員會及年度業績審閱

本公司成立審核委員會（「審核委員會」），其書面職權範圍符合企業管治守則的規定。審核委員會的主要職責為檢討及監管本集團的財務匯報程序及內部監控系統。審核委員會的成員包括三位獨立非執行董事，即顧福身先生（為主席）、江俊德先生及余玉堂先生。審核委員會已與管理層共同審閱本集團截至二零一四年十二月三十一日止年度的綜合財務報表。

本公司之核數師羅兵咸永道會計師事務所認為，本集團截至二零一四年十二月三十一日止年度之初步業績公佈中所列數字與本集團截至二零一四年十二月三十一日止年度之綜合財務報表所載數字核對一致。羅兵咸永道會計師事務所就此執行之工作不構成根據香港會計師公會頒佈之香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行之核證聘用，因此羅兵咸永道會計師事務所並無對初步業績公佈發出任何核證。

購買、贖回或出售本公司上市證券

本公司及其附屬公司於截至二零一四年十二月三十一日止年度內概無購買、贖回或出售任何本公司上市證券。

承董事會命
友佳國際控股有限公司
主席
朱志洋

香港，二零一五年三月二十七日

於本公佈日期，本公司董事會成員包括(i)五名執行董事：朱志洋先生、陳向榮先生、陳明河先生、溫吉堂先生及邱榮賢先生；及(ii)三名獨立非執行董事：顧福身先生、江俊德先生及余玉堂先生。