

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。



GROUP SENSE (INTERNATIONAL) LIMITED

權智(國際)有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：601)

截至二零一五年三月三十一日止年度之業績公佈

業績

權智(國際)有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)宣佈本公司及各附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一五年三月三十一日止年度之綜合業績連同上年度之比較數字如下：

綜合全面收益表及其他全面收入

截至二零一五年三月三十一日止年度

	附註	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
收入	4	223,933	349,382
銷售成本		<u>(180,176)</u>	<u>(280,981)</u>
毛利		43,757	68,401
其他收入及收益，淨額	4	11,896	10,915
銷售及分銷支出		(34,378)	(37,606)
行政支出		(71,203)	(79,211)
研究及開發支出		(30,567)	(41,178)
其他經營支出，淨額		(30,040)	(7,542)
融資成本	5	(998)	(574)
應佔溢利及虧損：			
合資公司		<u>1,029</u>	<u>6</u>
稅前虧損	6	(110,504)	(86,789)
稅項支出	7	<u>(13)</u>	<u>(16)</u>
本年度虧損		<u><u>(110,517)</u></u>	<u><u>(86,805)</u></u>

* 僅供識別

綜合全面收益表及其他全面收入(續)

截至二零一五年三月三十一日止年度

	附註	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
其他全面收入			
後續期間重新分類至損益的其他全面收入：			
折算海外業務之匯兌差額		<u>(1,228)</u>	<u>(2,002)</u>
本年度全面虧損總額		<u>(111,745)</u>	<u>(88,807)</u>
應佔虧損：			
本公司股權持有人		(107,460)	(80,409)
非控制權益		<u>(3,057)</u>	<u>(6,396)</u>
		<u>(110,517)</u>	<u>(86,805)</u>
應佔全面虧損總額：			
本公司股權持有人		(108,688)	(82,411)
非控制權益		<u>(3,057)</u>	<u>(6,396)</u>
		<u>(111,745)</u>	<u>(88,807)</u>
本公司普通股權持有人應佔每股虧損			
基本	9	<u>(8.8港仙)</u>	<u>(6.7港仙)</u>
攤薄	9	<u>(8.8港仙)</u>	<u>(6.7港仙)</u>

有關股息之詳情載於本公佈附註8。

綜合財務狀況表

於二零一五年三月三十一日

	附註	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		128,465	133,106
預付土地租賃款額		16,176	16,669
遞延開發成本		1,135	506
合資公司之投資		3,363	8,834
聯營公司之投資		22	—
可供出售投資		7,300	31,199
長期按金		55	52
非流動資產總額		<u>156,516</u>	<u>190,366</u>
流動資產			
存貨		35,531	47,039
應收貿易賬款	10	21,121	43,587
預付款項、按金及其他應收賬款		12,063	28,167
應收合資公司賬款		1,201	401
應收聯營公司賬款		—	5,734
已抵押存款		1,012	1,001
現金及現金等值項目		112,052	33,496
流動資產總額		<u>182,980</u>	<u>159,425</u>
流動負債			
應付貿易賬款	11	18,053	40,145
其他應付賬款及應計負債		38,124	35,197
付息銀行借貸		27,781	23,814
撥備		1,667	1,573
應付一附屬公司一非控制股東賬款		2,002	2,002
應付稅款		129	130
流動負債總額		<u>87,756</u>	<u>102,861</u>
流動資產淨值		<u>95,224</u>	<u>56,564</u>
資產總值減流動負債		<u>251,740</u>	<u>246,930</u>
非流動負債			
一位股東貸款		42,000	—
資產淨值		<u>209,740</u>	<u>246,930</u>
股權			
本公司股權持有人應佔股權			
已發行股本		143,719	119,766
儲備		72,592	130,743
		216,311	250,509
非控制權益		(6,571)	(3,579)
股權總額		<u>209,740</u>	<u>246,930</u>

附註

1. 編製基準

本集團之財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(其亦包括所有香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)、香港公認會計原則及香港公司條例的披露規定而編製。本集團之財務報表乃按歷史成本法編製。除另有指明外，所有金額均以港元列值，並調整至最接近千元。

2. 財務政策及披露之改變

本集團於本年度財務報表內首次採納以下經修訂準則及新詮釋。

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(二零一一年)修訂本	投資實體
香港會計準則第32號修訂本	金融資產和金融負債之互相抵消
香港會計準則第36號修訂本	非金融資產可收回金額披露
香港會計準則第39號修訂本	衍生工具之約務更替和對沖會計之延續
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第21號	徵收費用
香港財務報告準則第2號之修訂 包括於二零一零年至二零一二年週期之年度改善	歸屬條件之定義 ¹
香港財務報告準則第3號之修訂 包括於二零一零年至二零一二年週期之年度改善	業務合併或然代價之會計處理 ¹
香港財務報告準則第13號之修訂 包括於二零一零年至二零一二年週期之年度改善	短期應收款項及應付款項
香港財務報告準則第1號之修訂 包括於二零一一年至二零一三年週期之年度改善	有效香港財務報告準則之意思

¹ 由二零一四年七月一日起生效

除香港財務報告準則第1號之修訂僅與實體之首次財務報告準則財務報表相關外，各修訂及詮釋之性質及影響如下：

- (a) 對香港財務報告準則第10號修訂本包括投資實體之定義並提供合併要求之豁免(倘實體滿足投資實體定義)。投資實體須入賬為按公平值透過損益列賬之附屬公司，而非將之合併入賬。對香港財務報告準則第12號及香港會計準則第27號(二零一一年)已作出後續修訂。對香港財務報告準則第12號修訂本亦載列投資實體之披露規定。因本公司並不符合香港財務報告準則第10號界定之投資實體的資格，故該等修訂不會對本公司之財務狀況或表現產生影響。

- (b) 香港會計準則第32號修訂本就抵銷金融資產及金融負債闡明「現時擁有於法律上可強制執行之抵銷權」之定義。該等修訂亦釐清香港會計準則第32號抵銷準則於結算系統(例如中央結算所系統)之應用，而有關系統採用非同步之總額結算機制。由於本集團並無任何抵銷安排，故該等修訂對本集團概無影響。
- (c) 香港會計準則第39號修訂本列明因法例或法規，或引入法例或法規，導致於對沖關係中所指定之場外衍生工具直接或間接被更替為主要交易對手時，終止對沖會計規定之例外情況。就於有關例外情況下持續使用對沖會計法而言，必須符合以下所有準則：(i)更替必須為法例或法規，或引入法例或法規所導致；(ii)對沖工具之訂約方協定一名或多名結算交易對手取代其原有交易對手，成為各訂約方之新交易對手；及(iii)更替不會導致原有衍生工具之條款出現變動，惟就進行結算而變動交易對手所直接引致之變動除外。由於本集團於本年度及過往年度並無更替任何衍生工具，故該等修訂對本集團概無影響。
- (d) 香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第21號釐清於引發付款之活動發生時(由相關法例所識別)，實體須確認徵收費用之責任。詮釋亦釐清徵收費用之責任僅於引發付款之活動持續發生一段時間時，方根據相關法例逐步累計。就達到最低限額時所引致之徵費而言，該項詮釋釐清於達到指定最低限額前，概不會確認任何責任。由於本集團於過往年度採用香港會計準則第37號「撥備、或然負債及或然資產」項下之確認原則，而就本集團所引致之徵費而言，該項詮釋與香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第21號之規定相符，故該項詮釋對本集團概無影響。
- (e) 香港財務報告準則第2號之修訂釐清多項與界定屬於歸屬條件之績效及服務條件之相關事宜，包括(i)績效條件須包含服務條件；(ii)當交易對手提供服務時，必須達成績效目標；(iii)績效目標可能與實體之經營或活動有關，或與同一集團內其他實體之經營或活動有關；(iv)績效條件可為市場或非市場條件；及(v)倘交易對手於歸屬期內不論因任何原因不再提供服務，則服務條件未獲達成。該項修訂對本集團概無影響。
- (f) 香港財務報告準則第3號之修訂釐清，無論未分類為權益之業務合併所產生之或然代價安排是否屬香港財務報告準則第9號或香港會計準則第39號範圍內，有關安排應於其後按公平值計入損益。該修訂對本集團概無影響。
- (g) 香港財務報告準則第13號之修訂釐清當折現之影響不重大時，無明確利率之短期應收款項及應付款項可按發票金額計量。該項修訂對本集團概無影響。

3. 業務分類資料

就管理而言，本集團根據產品及服務組織成業務單位，三個業務分類報告如下：

- (a) 個人通訊產品分類為設計、製造及銷售各種通訊產品；
- (b) 策略產品分類為設計、製造及銷售原件設計生產（「ODM」）產品及電子辭典產品及提供電子製造服務；及
- (c) 企業及其他分類為關於本集團投資業務之企業收入、開支、資產及負債項目。

管理層分開監督各經營分類的業績，以決定如何分配資源及評估表現。分類表現據報告分類溢利／虧損評估，而其以經調整除稅前溢利／虧損計量。經調整除稅前溢利／虧損的計量與本集團除稅前虧損互相一致，惟此計量並不包括利息收入、融資成本、股息收入、總公司及企業支出。

分類資產不包括合資公司之投資、可供出售投資、應收聯營公司賬款及合資公司賬款、已抵押存款、現金及現金等值項目及其他未分配總公司資產，因此等資產是以集團為基礎管理。

分類負債不包括附息銀行借貸、應付一附屬公司一非控制股東賬款、一位股東貸款、應付稅款及其他未分配總公司及企業負債，因此等負債是以集團為基礎管理。

分類間銷售及轉讓是參考銷售與第三者的普遍市場售價處理。

截至二零一五年三月三十一日止度	個人 通訊產品 千港元	策略產品 千港元	企業 及其他 千港元	總額 千港元
分類收入：				
銷售予外界客戶	67,914	156,019	—	223,933
分類業績	(29,677)	(48,261)	(2,926)	(80,864)
<u>對賬：</u>				
利息收入				89
出售附屬公司之收益				280
融資成本				(998)
一合資公司投資之減值				(6,500)
其他應收賬款之減值				(1,554)
合資公司應佔虧損及溢利				1,029
可供出售投資減值				(14,755)
應收聯營公司款項減值				(7,225)
出售可供出售投資之虧損				(6)
稅前虧損				<u>(110,504)</u>
分類資產	51,322	160,145	3,079	214,546
<u>對賬：</u>				
未分配資產				<u>124,950</u>
總資產				<u>339,496</u>
分類負債	16,296	39,516	2,032	57,844
<u>對賬：</u>				
未分配負債				<u>71,912</u>
總負債				<u>129,756</u>
其他分類資料：				
折舊及攤銷	1,267	9,597	1,108	11,972
遞延開發成本減值	—	362	—	362
資本開支	2,368	2,361	3,167	7,896*
出售物業、廠房及設備項目之 (收益)／虧損，淨額	2	(4)	—	(2)
滯銷存貨撥備	2,101	11,578	—	13,679
產品保證撥備	322	133	—	455
應收貿易賬款減值	5	4,059	—	4,064
其他應收賬款減值	2,839	2,150	—	4,989

* 資本開支包含增添物業、廠房及設備及遞延開發成本。

截至二零一四年三月三十一日止年度	個人 通訊產品 千港元	策略產品 千港元	企業 及其他 千港元	總額 千港元
分類收入：				
銷售予外界客戶	78,158	271,224	—	349,382
分類業績	(36,308)	(42,168)	(339)	(78,815)
<u>對賬：</u>				
利息收入				136
融資成本				(574)
應收一聯營公司賬款減值				(1,174)
可供出售投資減值				(5,226)
按金及預付款項減值				(1,425)
應收一聯營公司賬款減值撥回				283
應佔合資公司溢利及虧損				6
稅前虧損				<u>(86,789)</u>
分類資產	53,564	214,851	711	269,126
<u>對賬：</u>				
未分配資產				<u>80,665</u>
總資產				<u>349,791</u>
分類負債	16,751	59,759	405	76,915
<u>對賬：</u>				
未分配負債				<u>25,946</u>
總負債				<u>102,861</u>
其他分類資料：				
折舊及攤銷	2,451	9,117	619	12,187
資本開支	3,007	16,986	—	19,993*
出售物業、廠房及設備項目之 虧損／(收益)，淨額	(579)	(113)	213	(479)
滯銷存貨撥備	3,704	5,828	—	9,532
產品保證撥備	587	170	—	757
產品保證撥備撥回	—	(400)	—	(400)
應收貿易賬款減值	—	1,720	—	1,720
其他應收賬款減值	3,508	4,492	—	8,000

* 資本開支包含增添物業、廠房及設備及遞延開發成本。

地區資料

(a) 來自外界客戶之收入

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
日本	123,347	189,522
香港	46,826	82,332
中東	5,007	27,934
台灣	7,376	14,338
歐洲	15,967	15,391
越南	16	32
中國(香港除外)	16,944	3,952
北美洲	2,411	2,128
其他	6,039	13,753
	<u>223,933</u>	<u>349,382</u>

上述之收入資料是根據客戶的所在地。

(b) 非流動資產

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
中國(香港除外)	138,856	151,015
香港	10,300	8,038
其他	60	114
	<u>149,216</u>	<u>159,167</u>

上述之非流動資產資料是根據資產的所在地，可供出售投資除外。

主要客戶資料

來自各主要客戶之收入，其個別佔本集團之收入10%或以上，載列如下：

	個人通訊產品 千港元	二零一五年 策略產品 千港元	總額 千港元
客戶甲	—	22,559	22,559

	個人通訊產品 千港元	二零一四年 策略產品 千港元	總額 千港元
客戶甲	—	39,352	39,352
客戶乙	—	49,316	49,316

4. 收入、其他收入及收益，淨額

收入相等於本集團的營業額，即本年內已出售貨品的發票價值淨額減去退貨及交易折扣的金額。

收入、其他收入及收益淨額分析如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
收入		
銷售貨物	<u>223,933</u>	<u>349,382</u>
其他收入		
銀行利息收入	89	136
服務費收入	2,228	1,771
其他	<u>9,297</u>	<u>9,487</u>
	<u>11,614</u>	<u>11,394</u>
其他收益／(虧損)，淨額		
出售物業、廠房及設備項目之收益／(虧損)	2	(479)
出售附屬公司之收益	<u>280</u>	<u>—</u>
	<u>282</u>	<u>(479)</u>
	<u>11,896</u>	<u>10,915</u>

5. 融資成本

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
於5年內全數償還之銀行借貸利息	<u>998</u>	<u>574</u>

6. 稅前虧損

本集團之稅前虧損已扣除／(計入)下列各項：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
售出存貨成本	166,497	271,449
折舊	10,908	11,258
預付土地租賃款額之確認	493	493
已攤銷之遞延開發成本	571	436
遞延開發成本減值	362	—
核數師酬金	1,140	1,100
出售可供出售投資虧損*	6	—
應收一合資公司賬款減值*	6,500	—
應收一聯營公司賬款減值*	7,225	1,174
可供出售投資減值*	14,755	5,226
應收一聯營公司賬款減值撥回*	—	(283)
應收貿易賬款減值**	4,064	1,720
按金及預付款項減值*	—	1,425
其他應收賬款減值淨額***	<u>6,543</u>	<u>8,000</u>

* 包含於綜合全面收益表及其他全面收入之「其他經營支出、淨額」。

** 包含於綜合全面收益表及其他全面收入之「銷售及分銷支出」。

*** 1,554,000港元及4,989,000港元之金額分別包含於綜合全面收益表及其他全面收入之「其他經營支出、淨額」及「行政支出」。

7. 稅項

由於本年度本公司及其附屬公司並無產生任何香港應課稅溢利，故並無作出香港利得稅撥備(二零一四年：無)。其他地區之應課稅溢利稅項乃根據本集團經營業務所在之國家或司法權區按當地適用稅率計算。

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
其他地區 本年度扣除	<u>13</u>	<u>16</u>

8. 股息

董事會不建議就截至二零一五年三月三十一日止年度派付任何股息(二零一四年：無)。

9. 本公司普通股股權持有人應佔每股虧損

每股基本虧損乃根據本公司股權持有人應佔本年度虧損107,460,000港元(二零一四年：虧損80,409,000港元)及年內已發行股份1,219,975,599股(二零一四年：1,197,663,029股)計算。

本集團在截至二零一五年及二零一四年三月三十一日止年度並無潛在攤薄普通股。

10. 應收貿易賬款

本集團與其客戶之貿易主要以信貸形式進行。付款期一般介乎30至60天。每個客戶皆有最大信貸額度。本集團務求維持對其未償付之應收款項進行嚴格控制並且信貸風險降至最低。高級管理層定期審閱逾期之餘額。本集團並無就其應收貿易賬款結餘持有任何抵押品或其他信貸提升保障。應收貿易賬款不計利息。

以下為應收貿易賬款於報告期末，按付款到期日之賬齡分析：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
少於60天	20,406	40,285
61至90天	134	145
超過90天	581	3,157
	<u>21,121</u>	<u>43,587</u>

11. 應付貿易賬款

以下為應付貿易賬款於報告期末按付款到期日之賬齡分析：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
少於60天	14,062	34,611
61至90天	62	1,151
超過90天	3,929	4,383
	<u>18,053</u>	<u>40,145</u>

應付貿易賬款無需支付利息，且一般於60天結算。

末期股息

董事會不建議向本公司股東派發截至二零一五年三月三十一日止年度之末期股息。

暫停辦理過戶登記

董事會謹此宣佈，本公司將由二零一五年九月八日(星期二)起至二零一五年九月十一日(星期五)止(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶登記手續。為確保有權出席應屆股東週年大會，所有股份過戶文件連同有關股票必須於二零一五年九月七日(星期一)下午四時三十分前送達本公司之香港股份過戶登記分處及轉讓登記處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓。

管理層討論及分析

業務回顧

二零一四年度，由於環球經濟及市場狀況持續不景氣，本集團的總銷售收益大幅下降。為適應此形勢，本集團已在其產品開發、製造及銷售上作出若干策略調整。以下為本集團各業務單位之策略及進程上之回顧：

製造業務單位

上年度進行精簡調整，加上電子製造業務(「電子製造業務」)擴張，製造業務單位之業績略見進步。製造業務單位將繼續努力提高其生產效率，以維持競爭力。總體而言，本集團有信心製造業務單位來年之表現將繼續改善。

策略產品策略業務單位

受日圓持續貶值以及日本經濟低迷的不良影響，來自日本的銷售收入下降。本業務單位將繼續建立及強化與設計工作室之合作，以改善其靈活性及競爭力。日本分公司已進行小規模重組，並將更著力提昇整體營運效率。產品趨勢方面，本業務單位將集中於兒童產品，特別是可穿戴產品及玩具產品。本業務單位同時將推行業務轉型，以帶動增長並創造新價值。

個人通訊產品策略業務單位

回顧年度內，個人通訊產品策略業務單位(「個人通訊產品策略業務單位」)的銷售收入比預期稍差，主要由於開發時之延誤，令若干新產品未能如期推出市場。

由於流動付款開始盛行，個人通訊產品策略業務單位一直與本地流動服務供應商就全新流動銷售時點情報系統(POS)終端機合作，以提供付款的新體驗，同時為酒店業及零售業提供客戶關係管理(CRM)系統。雲端計算及流動付款盛行，增加了各企業對無線銷售時點情報系統終端機的需求。

展望

本集團各業務單位之營運經整合後，預期業務發展之潛力將會增加。本集團將調動更多資源作市場發展以增加銷售。

電子製造業務及原件設備生產業務的新客源已被找到。預料新電子製造業務及原件設計業務的訂單將為多個業務單位帶來銷售增長。

除生產及銷售硬體外，本集團將引入更多增值服務，包括網上服務及電子商務。

本集團於二零一五年五月十四日與獨立第三方(「賣方」)訂立框架協議(「框架協議」)，內容有關建議收購賣方持有位於中國之項目營運公司(「標的公司」)之100%股權(「建議收購事項」)。

標的公司經營項目獲中國監管機構批准的生產規模為：年產120萬噸清潔能源、10萬噸金屬鎂，以及10萬噸硅鐵。項目全部建成後，將實現金屬鎂產品循環經濟產業鏈。目前該公司已建成1.5萬噸／年金屬鎂生產線和配套60萬噸／年清潔能源生產線及相應生產、生活設施。管理層認為建議收購事項對公司的業務發展能發揮積極作用並且符合本公司及本公司股東之整體利益。

若各訂約方訂立正式協議，本公司將根據上市規則於適當時候就建議收購事項刊發公告。

本集團在繼續努力改善和提升傳統業務的同時，將積極發掘金屬鎂及鎂產品相關業務的投資或其他業務機會，尋求可發揮本集團之優勢以擴大業務範疇並加快集團發展步伐，以提升本集團之長期增長潛力，為股東創造更好回報。

財務回顧

於截至二零一五年三月三十一日止財政年度，本集團之銷售收益為約223,933,000港元，較截至二零一四年三月三十一日止同期減少36%。於回顧期，個人通訊產品及策略產品業務分別錄得銷售收益67,914,000港元及156,019,000港元。

本集團於回顧年度之營運虧損為約79,466,000港元(二零一四年：約78,673,000港元)。扣除融資成本約998,000港元(二零一四年：約574,000港元)及其他營運開支約30,040,000港元(二零一四年：約7,542,000港元)後，除稅前虧損為約110,504,000港元(二零一四年：約86,789,000港元)。計算稅款後，本年度之虧損為約110,517,000港元(二零一四年為約86,805,000)。

根據財務狀況表，存貨減少11,508,000港元至約35,531,000港元，而貿易應收款則減少22,466,000港元至約21,121,000港元。

流動性及財務資源

於二零一五年三月三十一日，本集團之銀行結餘及現金為約113,064,000港元(二零一四年：34,497,000港元)，其中已包括來自二零一五年二月二十六日之新股份認購事項之所得款項。當中之1,012,000港元已抵押(二零一四年：1,001,000港元)。於二零一五年三月三十一日，本集團之銀行借款為27,781,000港元(二零一四年：23,814,000港元)。本集團之銀行借款以港元為單位，附有浮動息率且為短期。

於二零一五年三月三十一日，本集團之資本負債率(定義為總銀行借款除以股東股份)為約13%。年內利息開支為約998,000港元。

或然負債

於二零一五年三月三十一日，本集團之或然負債為約4,895,000港元。(二零一四年：約12,605,000港元)。

外匯及財務政策

本集團的大部份商業交易、資產及負債均以港元、日圓、美元或人民幣計值。本集團一向採納謹慎的財務政策，小心控制外匯風險，以減低外匯風險對本集團之影響。於過去十二個月內，本集團並無進行任何利率或外匯的投機活動。

員工關係

於二零一五年三月三十一日，本集團於香港聘有86名員工(二零一四年：110名)，於中國聘有809名員工(二零一四年：1,014名)及於日本聘有6名員工(二零一四年：11名)分別較去年減少約22%、20%及45%。除薪酬外，本集團亦為僱員提供其他員工福利例如有薪年假、醫療保險及公積金等。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

本公司及其任何附屬公司於截至二零一五年三月三十一日止之財政年度內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事組成，即鄺炳文先生(審核委員會主席)、張省本先生及陳剛先生。於回顧年度內，審核委員會共舉行過四次會議，以檢討本集團所採納的會計原則及政策，並討論內部監控及財務匯報事宜。審核委員會已審閱本集團截至二零一五年三月三十一日止年度之全年業績。審核委員會對提升本公司企業管治作出正面貢獻。

企業管治常規

於截至二零一五年三月三十一日止之財政年度內，本公司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所載之企業管治守則之守則條文。

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10所載有關董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)，以不遜於標準守則之條款，作為本集團有關董事進行證券交易之行為守則。經向所有董事作出特定查詢後，於截至二零一五年三月三十一日止財政年度內所有董事均已遵守標準守則之要求。

承董事會命
權智(國際)有限公司
主席
沈世捷先生

香港，二零一五年六月二十三日

