

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分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)

截至二零一七年六月三十日止六個月之 中期業績

中期業績

友佳國際控股有限公司（「本公司」）的董事會（「董事會」）茲提呈本公司及其附屬公司（以下統稱「本集團」）截至二零一七年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合財務資料及二零一六年同期的比較數字。

簡明綜合損益及其他全面收益表

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一七年 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 人民幣千元 (未經審核)
收益	4	654,396	534,545
收益成本	4	(498,616)	(392,266)
毛利		155,780	142,279
其他收入	5	17,032	13,034
分銷及銷售費用		(68,704)	(62,610)
行政費用		(60,944)	(53,366)
其他營運費用		(3,115)	(728)
經營溢利		40,049	38,609
財務費用		(4,156)	(5,764)
分佔合營企業溢利(虧損)		261	(503)
分佔聯營公司溢利	12	9,914	154

		截至六月三十日止六個月	
	附註	二零一七年 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 人民幣千元 (未經審核)
除所得稅前溢利	6	46,068	32,496
所得稅開支	7	(10,047)	(13,958)
本公司權益持有人應佔溢利		36,021	18,538
其他全面虧損：			
不會重新分類至損益的項目：			
分佔聯營公司其他全面虧損	12	(26)	(16,949)
其後可能重新分類至損益的項目：			
分佔聯營公司其他全面虧損	12	(24,876)	(9,247)
換算海外業務產生之匯兌差額		23,829	8,454
本公司權益持有人應佔全面收益總額		34,948	796
本公司權益持有人應佔每股盈利 (以每股人民幣元列示)			
— 基本及攤薄	8	0.09	0.05

簡明綜合財務狀況表

	附註	二零一七年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		187,105	195,332
預付租賃款項		124,504	121,148
無形資產		2,885	3,431
於合營企業的投資		16,755	16,494
於聯營公司的投資	12	406,336	385,655
遞延稅項資產		22,860	21,701
		<u>760,445</u>	<u>743,761</u>
流動資產			
存貨		267,159	202,828
應收賬款、按金及預付款項	10	547,968	499,083
預付租賃款項		2,905	2,707
應收客戶合約工程款項		71,486	40,692
應收最終控股公司款項		1,342	2,110
應收同系附屬公司及最終控股公司的 一間聯營公司的款項		1,507	2,518
應收合營企業款項		910	922
應收聯營公司及一間聯營公司的 附屬公司的款項		69,111	81,629
限制性銀行存款		33,337	33,163
現金及現金等值物		139,805	177,946
		<u>1,135,530</u>	<u>1,043,598</u>

	附註	二零一七年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
流動負債			
應付賬款、其他應付款項及應計費用	11	546,103	490,737
應付客戶合約工程款項		32,942	31,682
應付最終控股公司款項		3,343	2,388
應付直接控股公司款項		2,880	619
應付一間同系附屬公司及最終控股公司的 一間聯營公司的款項		4,748	5,503
應付一間聯營公司及一間聯營公司的 附屬公司的款項		24,822	7,981
應付合營企業款項		244	192
即期所得稅負債		25,681	26,219
保證撥備		6,178	6,018
銀行借貸		348,838	350,772
		<u>995,779</u>	<u>922,111</u>
流動資產淨值		<u>139,751</u>	<u>121,487</u>
總資產減流動負債		<u>900,196</u>	<u>865,248</u>
非流動負債			
遞延收益		61,180	61,180
資產淨值		<u>839,016</u>	<u>804,068</u>
資本及儲備			
股本		4,022	4,022
股份溢價		82,281	82,281
資本儲備		77,338	77,338
其他儲備		60,201	61,248
保留盈利		615,174	579,179
總權益		<u>839,016</u>	<u>804,068</u>

附註：

1. 一般資料

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

本公司於開曼群島註冊成立，其註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。

本公司之股份自二零零六年一月十一日起在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。本公司於二零一零年三月十八日在台灣證券交易所股份有限公司（「台灣證券交易所」）發行及上市67,200,000份台灣存託憑證（「台灣存託憑證」），相當於本公司67,200,000股新近發行的股份。友佳實業（香港）有限公司（一間在香港註冊成立的公司）及友嘉實業股份有限公司（一間在台灣註冊成立的公司）分別為直接控股公司及最終控股公司。

除另有說明者外，本簡明綜合財務報表均以人民幣（「人民幣」）呈報。本簡明綜合財務報表已由董事會於二零一七年八月三十日批准刊發。

2. 編製基準

簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之香港會計準則第34號（「香港會計準則第34號」）「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十六之適用披露規定編製。簡明綜合財務資料應與根據香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製之截至二零一六年十二月三十一日止年度之年度財務報表一併閱讀。

3. 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃按歷史基準編製。

截至二零一七年六月三十日止六個月之簡明綜合財務報表所採用之會計政策及計算方法與編製本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之年度財務報表所遵循者一致。

於本中期期間，本集團已首次應用香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈且於本集團自二零一七年一月一日開始的財政年度強制生效的香港財務報告準則之若干修訂本。

於本中期期間應用香港財務報告準則之修訂本並無對該等簡明綜合財務報表所呈報金額及／或該等簡明綜合財務報表所載披露事項構成重大影響。

4. 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之內部報告，以評估表現及分配資源。管理層根據執行董事所審閱作為制定策略決定依據之該等報告釐定經營分類。

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

執行董事根據與簡明綜合財務報表所採納者一致之各自的毛利評估經營分類之表現。

本集團並無分配分銷及銷售費用、行政費用、其他營運費用或資產至其分類，因為執行董事並無使用此等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各呈報分類的總資產。

截至二零一七年六月三十日止六個月
(未經審核)

	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
收益（均來自外部銷售）	496,774	105,401	52,221	654,396
收益成本	(364,954)	(87,682)	(45,980)	(498,616)
分類溢利	<u>131,820</u>	<u>17,719</u>	<u>6,241</u>	<u>155,780</u>

截至二零一六年六月三十日止六個月
(未經審核)

	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
收益（均來自外部銷售）	398,480	96,210	39,855	534,545
收益成本	(280,709)	(75,247)	(36,310)	(392,266)
分類溢利	<u>117,771</u>	<u>20,963</u>	<u>3,545</u>	<u>142,279</u>

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。

5. 其他收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零一七年 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 人民幣千元 (未經審核)
利息收入	886	4,735
銷售材料	3,334	3,264
維修收入	5,870	4,511
政府補貼*	10,340	9,022
租金收入	103	113
出售物業、廠房及設備之淨收益	162	-
淨匯兌虧損	(6,234)	(11,512)
其他	2,571	2,901
	17,032	13,034

* 政府補貼主要指返還有關銷售工具機及停車設備所涉及軟件之增值稅。本集團已於其達成補貼通告或相關法律及法規指定之所有條件時，於簡明綜合損益及其他全面收益表內確認政府補貼。

6. 除所得稅前溢利

除所得稅前溢利已扣除下列各項：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一七年 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 人民幣千元 (未經審核)
確認為開支的存貨成本	447,904	346,999
呆壞賬撥備，淨額	9,678	3,500
無形資產攤銷	692	644
預付租賃款項攤銷	1,580	472
物業、廠房及設備折舊	11,561	12,959
存貨撥備，淨額	1,426	851
確認為開支的研發成本*	14,355	16,285
出售物業、廠房及設備的虧損淨額	-	163
保證撥備	2,917	2,104
產生租金收入的直接經營開支	543	1,047

* 上述披露金額並不包括於確認為開支的研發成本中扣除的物業、廠房及設備折舊以及無形資產攤銷分別為人民幣620,000元及人民幣399,000元（截至二零一六年六月三十日止六個月期間：人民幣713,000元及人民幣60,000元）。該等開支計入本附註內彼等之對應標題內。

7. 所得稅開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零一七年 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 人民幣千元 (未經審核)
即期企業所得稅(「企業所得稅」)	11,206	9,502
中國預扣稅	-	5,543
遞延稅項	(1,159)	(1,087)
	<u>10,047</u>	<u>13,958</u>

於兩個期間內，由於本集團並無於開曼群島產生任何應課稅溢利，因此並無就開曼群島利得稅作出撥備。

於兩個期間內，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(「高新技術企業」)稱號，有權於二零一四年起計的三年期間享有15%的優惠稅率。於截至二零一七年六月三十日止六個月期間，杭州友佳已為其高新技術企業稱號續期，而相關政府當局仍在評估其高新技術企業稱號。本公司董事認為，根據本公司的評估及過往慣例，杭州友佳很可能於二零一七年年末前獲得高新技術企業認證。因此，杭州友佳於本回顧期間的估計稅率為15%(截至二零一六年六月三十日止六個月：15%)。

根據二零零七年十二月六日頒佈的《中國企業所得稅法實施條例》，自二零零八年一月一日起於中國成立的公司向其當時海外投資者匯付的股息應按10%的稅率繳納預扣稅。倘中國內地與海外投資者所在司法權區訂有稅項安排，則可採用較低的預扣稅稅率。根據《內地和香港特別行政區關於對所得避免雙重徵稅和防止偷漏稅的安排》(或稱中港兩地稅務安排)，合資格香港稅務居民如身為中國居民企業的「實益擁有人」並持有其25%或以上股權，可按5%的減低預扣稅稅率納稅。本公司董事已評定任何中國附屬公司將不會於可見將來宣派任何股息。由於本集團有能力控制撥回該等暫時性差額之時間且該等暫時性差額不大可能於可見將來撥回，因此，本公司董事認為中國附屬公司無須就其保留盈利繳納預扣稅。

8. 每股盈利

每股基本及攤薄盈利是按本公司權益持有人應佔溢利人民幣36,021,000元(截至二零一六年六月三十日止六個月期間:人民幣18,538,000元)除以年內已發行普通股數目403,200,000股(二零一六年:403,200,000股)計算。

	截至六月三十日止六個月	
	二零一七年 (未經審核)	二零一六年 (未經審核)
每股基本及攤薄盈利(每股人民幣元)	<u>0.09</u>	<u>0.05</u>

於兩個期間內,並無具潛在攤薄效應之已發行股份。

9. 股息

截至二零一七年六月三十日止六個月內概無宣派或派付任何股息。截至二零一六年六月三十日止六個月錄得的股息為於該期間內宣派及派付的二零一五年末期股息人民幣12,096,000元。

於二零一七年八月三十日舉行之董事會會議上,本公司董事已就截至二零一七年六月三十日止六個月宣派中期股息每股股份人民幣0.05元(截至二零一六年六月三十日止六個月:無)。擬派中期股息並無於截至二零一七年六月三十日止六個月之簡明綜合財務報表中確認為應付股息。

10. 應收賬款、按金及預付款項

	於	
	二零一七年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收賬款及應收票據	519,149	484,785
減:貿易應收賬款減值撥備	<u>(43,470)</u>	<u>(33,792)</u>
貿易應收賬款及應收票據—淨額	475,679	450,993
預付款項	41,284	19,521
其他	<u>31,005</u>	<u>28,569</u>
應收賬款、按金及預付款項總額	<u>547,968</u>	<u>499,083</u>

本集團一般給予其客戶30至180天信貸期。本集團亦允許其客戶保留若干比例的未償還結餘作為出售產品一年或兩年保證期的保留金。

貿易應收賬款及應收票據總額根據到期日的賬齡分析如下：

	於	
	二零一七年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
即期-30天	356,286	367,010
31-60天	24,877	10,305
61-90天	11,721	7,184
91-180天	37,829	15,989
180天以上	88,436	84,297
貿易應收賬款及應收票據	519,149	484,785

於釐定貿易應收賬款之可收回性時，本集團考慮自信貸首次授出日期起直至報告日期止期間貿易應收賬款信貸質素的任何變動。未逾期亦無減值的貿易應收賬款信貸質素於本報告期內並無變動。

11. 應付賬款、其他應付款項及應計費用

	於	
	二零一七年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付賬款	216,104	203,499
來自客戶的預付按金	256,830	194,990
其他應付款項	35,557	50,888
應計開支	37,612	41,360
應付賬款、其他應付款項及應計費用總額	546,103	490,737

本集團一般獲授30至60天的信貸期。貿易應付賬款之賬齡分析如下：

	於	
	二零一七年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
即期-30天	121,872	134,078
31-60天	56,226	48,156
61-90天	12,838	5,219
91-180天	7,504	3,062
180天以上	17,664	12,984
	216,104	203,499

12. 於聯營公司的投資

	於	
	二零一七年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
於聯營公司非上市投資的成本	415,701	415,701
分佔收購後虧損及其他全面虧損	(39,953)	(36,805)
換算海外業務產生之匯兌差額	30,588	6,759
	<u>406,336</u>	<u>385,655</u>

本集團於截至二零一七年六月三十日止六個月按比例分佔其中一間聯營公司虧損人民幣34,333,000元，超過其截至二零一七年六月三十日於該聯營公司之投資賬面值人民幣22,493,000元。然而，根據本公司董事之評估，截至二零一七年六月三十日應收該聯營公司的一筆款項人民幣11,840,000元應構成於其之投資淨額的一部分，原因是該筆款項並無固定還款期且不大可能於可見將來予以結算（二零一六年十二月三十一日：無）。因此，本集團已確認其按比例分佔之進一步虧損人民幣11,840,000元（截至二零一六年六月三十日止六個月：無）如下：

	於	
	二零一七年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一六年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
應收一間聯營公司款項	11,840	—
分佔超過投資成本的收購後虧損	(11,840)	—
	<u>—</u>	<u>—</u>

本集團分佔聯營公司截至二零一七年六月三十日止六個月的業績及聯營公司於二零一七年六月三十日的總資產及負債列示如下：

	人民幣千元
資產	5,791,663
負債	4,935,170
收益	2,237,583
分佔溢利	9,914
分佔其他全面虧損(*)	<u>(24,902)</u>

* 分佔其他全面虧損指合共分佔換算海外業務產生之匯兌差額人民幣24,876,000元及聯營公司界定福利計劃之重新計量虧損人民幣26,000元。

管理層討論及分析

業務回顧

於二零一七年上半年，CNC工具機、停車設備及叉車的銷售數量分別為957台、7,951台及837台（二零一六年同期：756台、7,502台及662台）。本集團之主營產品CNC工具機以中國市場為主，主要客戶為汽車零部件及機械製造商。根據中國國家統計局所發佈的經濟資料顯示，二零一七年上半年中國國內生產總值(GDP)同比增長6.9%，延續了二零一六年下半年以來企穩向好的態勢，顯示中國經濟穩中求進，穩中向好的經濟發展新常態。本集團之CNC工具機業務於回顧期內之銷售額因此錄得不俗之增長。截至二零一七年六月三十日止六個月，CNC工具機之銷售額為約人民幣496,770,000元，與二零一六年同期比較有所上升。

於回顧期內，本集團繼續向客戶提供高端CNC工具機產品。由德國及意大利廠家所生產之高端CNC工具機產品於回顧期內之銷售額合共約為人民幣115,370,000元，佔本集團CNC工具機業務銷售額約23.2%。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。

財務回顧

收益

截至二零一七年六月三十日止六個月，本集團錄得收益約人民幣654,400,000元，與二零一六年同期比較上升約22.4%。本集團之主要收益來源仍為銷售CNC工具機，於回顧期內，CNC工具機業務的銷售額為約人民幣496,770,000元，較去年同期上升約24.7%，佔本集團整體收益約75.9%。另一方面，於回顧期內本集團的叉車業務之銷售額較去年同期上升約31.0%至約人民幣52,220,000元，佔本集團整體收益約8.0%。此外，停車設備業務於回顧期內之銷售額為約人民幣105,400,000元，比較去年同期上升約9.6%，佔總收益約16.1%。

毛利及毛利率

於回顧期內，本集團之毛利約人民幣155,780,000元，而整體毛利率約為23.8%，而去年同期之毛利率為26.6%。由於本集團的主營產品CNC工具機於回顧期內之毛利率較去年同期有所下跌，從而令回顧期內的整體毛利率下跌。

分銷及銷售費用

截至二零一七年六月三十日止六個月，分銷及銷售費用為約人民幣68,700,000元，與去年同期比較上升約9.7%。於回顧期內，分銷及銷售費用佔本集團收益百分比約10.5%，而去年同期為約11.7%。

行政費用

於回顧期內行政費用比較去年同期增加約14.2%至約人民幣60,940,000元。主要由於呆壞賬撥備增加所致。

財務費用

於回顧期內，財務費用減少至約人民幣4,160,000元，主要由於本集團於回顧期間的平均銀行借貸減少所致。

分佔聯營公司溢利

截至二零一七年六月三十日止六個月，分佔聯營公司溢利為約人民幣9,910,000元（二零一六年同期：溢利約人民幣150,000元）。乃指於回顧期內分佔其位於德國及意大利的聯營公司的業績。

權益持有人應佔溢利

截至二零一七年六月三十日止六個月，本公司的權益持有人應佔溢利約人民幣36,020,000元，較去年同期上升約94.3%。

前景展望

二零一七年乃中國「十三五」規劃的第二年，中國仍然是全球經濟增長的引擎。而中國乃全球第一大工具機消耗國，預期中國之高速鐵路、城軌、航太與能源產業對工具機之需求仍將大幅提升，特別是高端CNC工具機。這將有利本集團的CNC工具機業務。本集團亦將繼續向客戶開拓銷售（主要產地來自德國及意大利）高端CNC工具機產品。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。

展望未來，面對當前複雜的經濟環境，本集團將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，以面對未來多變化和不明朗的市場情況。另一方面，管理層亦會繼續尋求並把握各種發展和策略性合作的機遇，從而提升本集團的競爭優勢，以帶領本集團邁向成為一家國際性的CNC工具機製造商。管理層對於本集團的長遠發展前景保持樂觀。

流動資金及財務資源

本集團的營運資金主要由內部經營活動現金流及現有銀行貸款作融資。於二零一七年六月三十日，本集團的現金及現金等值物為約人民幣139,810,000元（二零一六年十二月三十一日：人民幣177,950,000元）。於二零一七年六月三十日，本集團的流動資產淨額約為人民幣139,750,000元（二零一六年十二月三十一日：人民幣121,490,000元），而短期銀行借款約為人民幣348,840,000元（二零一六年十二月三十一日：人民幣350,770,000元）。於二零一七年六月三十日，本集團的流動比率（流動資產總額對流動負債總額）約為1.1倍（二零一六年十二月三十一日：1.1倍）。於二零一七年六月三十日，資本負債比率（含利息的債項總額對資產總值）約為18.4%（二零一六年十二月三十一日：19.6%），反映本集團整體財務狀況仍保持穩健。

資本架構

於二零一七年六月三十日，本公司的股本為4,032,000港元，分403,200,000股每股0.01港元的股份（二零一六年十二月三十一日：4,032,000港元，分為403,200,000股每股0.01港元的股份）。

僱員及薪酬政策

於二零一七年六月三十日，本集團在香港及中國僱用合共約1,240位（二零一六年十二月三十一日：1,300位）全職僱員。本集團的薪酬政策將定期依據市場趨勢、未來計劃及檢討僱員的個人表現而制訂。除提供公積金計劃及國家管理社會福利計劃外，購股權（如有）可能根據對個別僱員表現的評估向僱員授出，以作獎勵。

資本承擔及或然負債

於二零一七年六月三十日，本集團就收購機械及設備已訂約但尚未於財務報表撥備的資本支出承擔約人民幣1,560,000元（二零一六年十二月三十一日：無）。另外，本集團就樓宇建設有出資承擔約人民幣2,040,000元（二零一六年十二月三十一日：無）。於二零一七年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債（二零一六年十二月三十一日：無）。

集團資產押記

於二零一七年六月三十日，本集團有限制性銀行存款約人民幣33,340,000元（二零一六年十二月三十一日：人民幣33,160,000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。

於二零一七年六月三十日，本公司之附屬公司以總賬面值人民幣12,190,000元（二零一六年十二月三十一日：人民幣12,600,000元）之土地使用權及樓宇抵押作本集團獲授之銀行貸款。

中期股息

董事會宣佈派發截至二零一七年六月三十日止六個月之每股中期股息人民幣0.05元（相當於根據於本公佈日期中國人民銀行公佈之人民幣兌港元之平均中間匯率計算所得約0.0592港元）（二零一六年：無），合共約為人民幣20,160,000元（相當於約23,870,000港元）（二零一六年：無）。

中期股息是以人民幣宣派及計算，並將以港幣支付。為核實有權收取中期股息之本公司股東身份而需要暫停辦理股份過戶之日期及派息日期將於稍後公佈。

購買、贖回或出售本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司於截至二零一七年六月三十日止六個月內概無購買、贖回或出售任何本公司上市證券。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十所載之《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守則。經向全體董事作出特定查詢後，本公司確認全體董事於回顧期內均一直遵守標準守則所載的標準規定。

企業管治守則

於截至二零一七年六月三十日止六個月期間本公司一直遵守上市規則附錄十四企業管治守則（「企業管治守則」），惟下列除外。

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。由於本公司董事會主席朱志洋先生因商務工幹未能出席本公司於二零一七年六月一日舉行之股東週年大會，根據本公司之章程細則，該股東週年大會由本公司之執行董事陳向榮先生出任會議主席。

審核委員會

本公司已成立審核委員會（「審核委員會」），並遵循企業管治守則以書面制訂職權範圍。審核委員會成員包括本公司三位獨立非執行董事，分別為顧福身先生（擔任主席）、江俊德先生及余玉堂先生。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。審核委員會已審閱本集團截至二零一七年六月三十日止六個月的未經審核財務資料。而本公司之核數師德勤•關黃陳方會計師行已根據香港會計師公會所頒布的香港審閱準則2410號「由實體獨立核數師審閱中期財務資料」對本集團截至二零一七年六月三十日止六個月的中期財務資料進行審閱。

承董事會命
友佳國際控股有限公司
主席
朱志洋

香港，二零一七年八月三十日

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。