

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依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



YUE DA MINING HOLDINGS LIMITED

悅達礦業控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：629)

截至二零一七年十二月三十一日止年度之業績公佈

年度業績

悅達礦業控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一七年十二月三十一日止年度(「本年度」)之經審核綜合年度業績與上年的比較數字如下：

綜合損益及其他全面收入表

截至二零一七年十二月三十一日止年度

	附註	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
收入	3	79,477	84,370
已售存貨之相關成本		(39,675)	(69,026)
已提供服務之相關成本		(2,264)	—
其他收入		7,879	2,853
其他收益(虧損)淨額	4	58,840	(8,715)
資產減值虧損	5	(137,109)	—
行政開支		(47,630)	(51,942)
融資成本	6	(12,391)	(12,700)
除稅前虧損		(92,873)	(55,160)
所得稅抵免	7	33,940	13,312
年內虧損及全面開支總額	8	<u>(58,933)</u>	<u>(41,848)</u>
應佔年內虧損及全面開支總額			
本公司擁有人		(25,736)	(41,424)
非控股權益		(33,197)	(424)
		<u>(58,933)</u>	<u>(41,848)</u>
每股虧損	9		
— 基本		人民幣(2.20)分	人民幣(4.50)分
— 攤薄		人民幣(2.20)分	人民幣(4.50)分

綜合財務狀況表

於二零一七年十二月三十一日

	附註	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	56,016	75,503
預付租賃款項		5,787	8,754
採礦權	12	365,102	485,134
商譽	13	–	2,119
長期按金		16,600	12,422
其他應收款項	15	18,807	49,727
		<u>462,312</u>	<u>633,659</u>
流動資產			
預付租賃款項		221	371
存貨		14,925	23,592
應收賬款及其他應收款項	15	171,568	55,173
應收關連公司款項		200	2,031
應收稅款		–	224
現金及現金等值項目		506,240	108,476
		<u>693,154</u>	<u>189,867</u>
流動負債			
應付賬款及其他應付款項	16	50,760	57,269
應付關連公司款項		460,252	48,281
應付董事款項		320	317
應付稅款		6,118	4,409
		<u>517,450</u>	<u>110,276</u>
流動資產淨值		<u>175,704</u>	<u>79,591</u>
總資產減流動負債		<u>638,016</u>	<u>713,250</u>

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
資本及儲備		
股本	105,965	105,965
儲備	<u>279,288</u>	<u>305,024</u>
本公司擁有人應佔權益	385,253	410,989
非控股權益	<u>28,870</u>	<u>62,067</u>
權益總額	<u>414,123</u>	<u>473,056</u>
非流動負債		
公司債券	138,003	145,024
撥備	2,324	2,307
遞延稅項負債	<u>83,566</u>	<u>92,863</u>
	<u>223,893</u>	<u>240,194</u>
	<u>638,016</u>	<u>713,250</u>

1. 採用新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

本集團已採用由香港會計師公會（「香港會計師公會」）於本年度首次頒佈的下列香港財務報告準則的修訂：

香港會計準則第7號的修訂	披露計劃
香港會計準則第12號的修訂	就未實現虧損確認遞延稅項資產
香港財務報告準則第12號的修訂	作為二零一四年至二零一六年週期之香港財務報告準則年度改進的一部份

除下文所述者外，於本年度採用香港財務報告準則的修訂概無對本集團於本年度及過往年度的財務表現及狀況及／或此等綜合財務報表所載的披露造成重大影響。

香港會計準則第7號的修訂披露計劃

本集團於本年度首次採用該等修訂。該等修訂規定實體提供披露事項以使財務報表使用者可評估因融資活動而產生之負債變動，包括現金及非現金變動。此外，倘該等金融資產產生的現金流量，或未來現金流量將納入融資活動產生的現金流量，則修訂的披露規定亦適用於金融資產的變動。

具體而言，該等修訂要求披露以下事項：(i) 融資現金流量的變動；(ii) 獲得或失去附屬公司或其他業務控制權產生的變動；(iii) 外匯匯率變動的影響；(iv) 公平值變動；及(v) 其他變動。

2. 主要會計政策

綜合財務報表乃根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則編製。此外，綜合財務報表亦包括香港聯合交易所有限公司證券上市規則及香港公司條例所規定的適用披露。

綜合財務報表乃按歷史成本基準編製。歷史成本一般按交易貨品及服務時所付出代價之公平值計量。

3. 收入及分類資料

收入

收入指年內就已售貨品及已提供服務已收取及應收取之合計收入淨額，分析如下：

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
銷售鋅、鉛及銅精礦	64,838	33,097
銷售鐵精礦	361	2,074
銷售金礦之黃金及建造用途石材	7,699	49,199
保理服務之利息收入	1,033	—
諮詢服務	4,854	—
其他服務	692	—
	<u>79,477</u>	<u>84,370</u>

分類資料

根據香港財務報告準則第8號向由執行董事代表的主要營運決策人（「主要營運決策人」）呈報以供資源分配及表現評估的本集團可報告及經營分類如下：

- 主要勘探、開採及加工處理鋅、鉛、銅、鐵及金（「採礦業務」）
- 提供保理服務、應收賬款管理與催收及保理諮詢服務（「保理相關業務」）

截至二零一七年十二月三十一日止年度，本集團開始從事保理相關業務。一間全資附屬公司（悅達商業保理（深圳）有限公司）於二零一七年八月十五日註冊成立以從事保理相關業務。

分類業績

主要營運決策人審閱下述分類業績、其他收入、其他收益及虧損、中央行政成本及融資成本，以作出資源分配及表現評估。

截至二零一七年十二月三十一日止年度

	採礦業務 人民幣千元	保理相關業務 人民幣千元	綜合 人民幣千元
分類收入			
外部銷售	<u>72,898</u>	<u>6,579</u>	<u>79,477</u>
分類業績			
分類(虧損)利潤	<u>(136,693)</u>	<u>4,315</u>	<u>(132,378)</u>
其他收入			7,879
其他收益及虧損			
– 出售物業、廠房及設備之收益			2,506
– 出售附屬公司產生之收益			51,541
– 其他應收款項之減值虧損			(1,350)
– 匯兌收益淨額			6,143
中央行政成本			(14,823)
融資成本			<u>(12,391)</u>
除稅前虧損			<u>(92,873)</u>

截至二零一六年十二月三十一日止年度

	採礦業務及 綜合 人民幣千元
分類收入—外部銷售	<u>84,370</u>
分類虧損	(17,688)
其他收入	2,853
其他收益及虧損	
– 出售物業、廠房及設備之虧損	(406)
– 其他應收款項之減值虧損	(7,361)
– 匯兌虧損淨額	(948)
中央行政成本	(18,910)
融資成本	<u>(12,700)</u>
除稅前虧損	<u>(55,160)</u>

可報告及經營分類的會計政策與本集團的會計政策相同。

分類資產及負債

本集團分類資產及負債金額並未經主要營運決策人審議或定期提供予主要營運決策人，因此並無呈列分類資產及負債。

4. 其他收益(虧損)淨額

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
出售物業、廠房及設備收益(虧損)	2,506	(406)
出售附屬公司產生之收益	51,541	-
其他應收款項減值虧損	(1,350)	(7,361)
匯兌收益(虧損)淨額	6,143	(948)
	<u>58,840</u>	<u>(8,715)</u>

5. 資產減值虧損

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
下列各項的減值虧損：		
— 物業、廠房及設備(附註11)	17,398	-
— 採礦權(附註12)	117,592	-
— 商譽(附註13)	2,119	-
	<u>137,109</u>	<u>-</u>

6. 融資成本

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
銀行借貸利息	-	583
公司債券利息	11,389	11,141
撥備估算利息	17	32
來自關連公司貸款的利息	985	944
	<u>12,391</u>	<u>12,700</u>

7. 所得稅抵免

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
當期稅項		
— 中華人民共和國(「中國」)企業所得稅	2,110	-
— 就中國附屬公司的盈利分派支付的預扣稅	1,400	-
	3,510	-
遞延稅項	(37,450)	(13,312)
	<u>(33,940)</u>	<u>(13,312)</u>

8. 年內虧損及全面開支總額

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
年內虧損及全面開支總額已扣除(計入)下列項目：		
存貨撥備	-	295
採礦權攤銷	3,880	6,746
物業、廠房及設備折舊	6,343	4,831
解除預付租賃款項	369	371
核數師酬金	2,544	2,735
僱員福利開支	31,057	38,429
銀行存款利息收入	(299)	(77)
其他應收款項虧損的估算利息收入	(4,739)	-

9. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄虧損乃根據下列數據計算：

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
虧損		
年內本公司擁有人應佔虧損及用以計算每股基本及攤薄虧損的虧損	<u>(25,736)</u>	<u>(41,424)</u>
股份數目	數目	數目
用以計算每股基本及攤薄虧損的普通股加權平均數	<u>1,168,626,516</u>	<u>919,992,636</u>

計算截至二零一七年及二零一六年十二月三十一日止年度的每股攤薄虧損並無假設購股權獲行使，此乃由於該等購股權的行使價高於股份的平均市價。

10. 股息

本公司董事概無就此兩個年度派付或擬派股息，自報告期末起亦無擬派任何股息。

11. 物業、廠房及設備

截至二零一七年十二月三十一日止年度，已確認減值虧損人民幣17,398,000元(二零一六年：無)。減值評估載於附註14。

12. 採礦權

截至二零一七年十二月三十一日止年度，已確認減值虧損人民幣117,592,000元（二零一六年：無）。減值評估載於附註14。

13. 商譽

截至二零一七年十二月三十一日止年度，已確認減值虧損人民幣2,119,000元（二零一六年：無）。減值評估載於附註14。

14. 物業、廠房及設備、採礦權及商譽減值評估

截至二零一七年十二月三十一日止年度，由於相關政府機構實施有關環境保護及運輸的多項臨時措施，其對此現金產生單位的生產計劃及產品出貨產生不利干擾，管理層就於中國並從事黃金及建造用途石材開採及加工的現金產生單位（「現金產生單位1」）的相關資產進行減值檢討。有關措施預期於可預見未來生效。

已就現金產生單位1的採礦權及生產資產分別確認截至二零一七年十二月三十一日止年度之減值虧損總額人民幣117,592,000元、人民幣17,398,000元及人民幣2,119,000元，計入本集團之物業、廠房及設備以及商譽。

15. 應收賬款及其他應收款項

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
流動		
應收賬款	4,618	5,723
應收票據	–	12,346
保理應收款項	57,024	–
墊款予供應商	500	1,135
應收遞延代價	50,660	–
就投資支付的按金	39,725	26,685
應收貸款	15,545	6,529
其他應收款項及預付款項	3,496	2,755
	<u>171,568</u>	<u>55,173</u>
非流動		
就投資支付的資金	–	18,624
應收貸款	18,807	31,103
	<u>18,807</u>	<u>49,727</u>
	<u>190,375</u>	<u>104,900</u>

本集團給予其貿易客戶平均60至90日的信貸期。以下為報告期末根據發票日期呈列的應收賬款及應收票據的賬齡分析：

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
0至60日	3,485	7,678
61至120日	-	2,486
121至180日	-	6,236
180日以上	1,133	1,669
	<u>4,618</u>	<u>18,069</u>

接受任何新客戶前，本集團評估潛在客戶的信貸質素，並界定其信貸限額。本集團會向以往具有良好信譽的客戶作出信貸銷售。給予客戶的信貸限額會定期予以檢討。

16. 應付賬款及其他應付款項

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
應付賬款	7,042	9,063
來自客戶墊款	13,455	5,098
應計員工成本	7,219	7,872
其他應付稅款	4,274	1,642
應付礦產資源補償費	-	3,874
其他應付款項及應計費用	18,770	29,720
	<u>50,760</u>	<u>57,269</u>

以下為報告期末根據發票日期呈列的應付賬款的賬齡分析：

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
0至60日	5,294	4,809
61至120日	970	820
超過120日	778	3,434
	<u>7,042</u>	<u>9,063</u>

購買貨品的平均信貸期為60日。本集團設有財務風險管理政策，以確保所有應付款項於信貸期內清償。

財務摘要

於本年度，本集團的採礦業務及新增商業保理業務分別錄得營業收入人民幣72,898,000元及6,579,000元，採礦業務收入較二零一六年的人民幣84,370,000元減少約13.6%。此外，本集團的銅陵冠華受到停產影響，採礦權、物業、廠房及設備和商譽的減值虧損分別為人民幣117,592,000元、人民幣17,398,000元和人民幣2,119,000元。本年度內，本公司完成其業務轉型，成功出售已停產的大乾礦業、姚安飛龍以及騰沖瑞土，分別錄得出售附屬公司產生之收益人民幣6,948,000元、人民幣11,316,000元及人民幣33,277,000元。本公司擁有人應佔經審核虧損及全面開支總額由二零一六年之人民幣41,424,000元收窄至本年度之人民幣25,736,000元，而本年度之每股基本虧損為人民幣2.20分。

股息

董事會不建議派付本年度任何股息（二零一六年：無）。

業務回顧

概述

本集團主要從事採礦業務及保理相關業務。

採礦業務

本年度內，採礦業務錄得營業收入人民幣72,898,000元（二零一六年：人民幣84,370,000元）。本年度內開採的礦石達101,186噸（二零一六年：347,476噸），單位採礦成本約每噸人民幣136.9元（二零一六年：每噸人民幣49.8元），而單位加工成本約每噸人民幣140.4元（二零一六年：每噸人民幣119.7元）。本年度內，由於採礦業務的開採量大幅下跌，尤其是銅陵冠華，加上開採成本中比較多是固定成本，使本年度內平均成本大幅上升。此外，為了符合適用法律、法規和條例的環保要求，開採過程中也要投入更高成本。

下表列載截至二零一七年及二零一六年十二月三十一日止兩個年度按產品劃分之採礦業務：

	加工量			平均價格(除稅後)		
	二零一七年	二零一六年	變化%	二零一七年	二零一六年	變化%
鋅精礦(金屬噸)	3,223.37	2,380.24	+35.42	15,170.15	8,958.76	+69.33
鉛精礦(包括銀)(金屬噸)	627.57	520.52	+20.57	13,566.43	10,337.45	+31.24
銅精礦(金屬噸)	106.16	62.34	+70.29	32,002.25	24,639.92	+29.88
黃金(克)	26,287.97	43,128.55	-39.05	275.10	262.31	+4.88
建造用途石材(噸)	60,709.32	1,209,118.57	-94.98	23.63	23.76	-0.55

下表概述各採礦公司於本年度內的營運表現：

附屬公司名稱	產品	佔本集團	
		收入	比例
		人民幣千元	(%)
保山飛龍	鉛、鋅及銅精礦	64,838	88.94
銅陵冠華	黃金及建造用途石材	7,699	10.56
騰冲瑞土	從二零一五年四月 二十五日起暫停生產	361	0.50
大乾礦業	從二零零八年十一月 二十一日起暫停生產	—	—
姚安飛龍	從二零一三年五月 二十日起暫停生產	—	—
總計		<u>72,898</u>	<u>100</u>

商業保理業務

本年度內，商業保理業務於下半年開展並錄得營業收入人民幣6,579,000元。放款人民幣57,000,000元，分別錄得利息收入和行政費收入人民幣1,033,000元和人民幣692,000元。此外，年內提供諮詢服務並錄得服務費收入人民幣4,854,000元。

戰略合作

為維持本集團的經常性銷售及現金流量，本集團分別與株洲冶煉集團股份有限公司(「株洲冶煉」)及雲南雲銅鋅合金有限公司(「雲南雲銅」)訂立兩份各為期十年的戰略合作協議。有關詳情於本公司日期為二零零九年十二月二十二日的公佈內披露。上述協議於本年度內一直有效。

本年度內重要事件

於越南投資

於二零一三年一月二十一日，本公司宣佈本公司全資附屬公司悦達礦業有限公司（「悦達礦業」）訂立下列協議：

- (i) 一份有條件認購協議（「認購協議」），內容有關以6,000,000美元認購Everwise Technology Limited（「Everwise」）已發行股本的60%（經完成認購協議擴大後）；以及New Aims Holdings Limited（「New Aims」）以4,000,000美元認購Everwise已發行股本的40%（經完成認購協議擴大後）；
- (ii) 一份有條件貸款協議（「貸款協議」），內容有關向Mineral Land Holdings Limited（「Mineral Land」）授出上限為16,000,000美元的定期貸款融資，有關融資為期一年，按固定利息金額1,000,000美元計息；及
- (iii) 一份認購期權契據（「認購期權契據」），據此，Solid Success International Limited（「Solid Success」）已向悦達礦業授出選擇權訂立買賣協議以按不多於36,000,000美元（可予調整）出售(a) Mineral Land全部已發行股本及(b) Solid Success向Mineral Land提供的股東貸款的利益。認購期權契據於二零一四年十二月三十一日失效。

悦達礦業已根據認購協議支付按金3,000,000美元（「Everwise按金」）。認購協議於二零一四年十二月三十一日失效，而Everwise按金應於二零一五年一月十二日或之前退還予悦達礦業。

悦達礦業已向Mineral Land墊付金額9,000,000美元（包括本金額8,000,000美元加應計利息1,000,000美元）（「貸款」），貸款已於二零一五年一月二十三日到期。

New Aims、Everwise、I-Treasure、Mineral Land與悦達礦業於二零一五年十月九日訂立和解協議（「二零一五年貸款和解協議」）。根據和解協議，本集團已於二零一五年十一月二十三日收到貸款協議本金額之部分還款合共2,000,000美元及結清Everwise按金。

於二零一七年十二月二十二日，Mineral Land與悦達礦業及最初項目發起人（「I3PB」）達成新一份和解協議（「二零一七年貸款和解協議」），內容如下：

- (a) Mineral Land同意於2017年12月31日或之前向悦達礦業支付300,000美元作為部分貸款還款。
- (b) 悦達礦業同意向Mineral Land作出讓步，Mineral Land可根據還款時間表分四期遞延償還貸款的餘下未償付金額。

(c) Mineral Land 將以悅達礦業為受益人簽立令悅達礦業信納之質押英屬處女群島附屬公司（一間根據英屬處女群島法律成立之公司，其全部已發行股本由 Mineral Land 直接合法及實益擁有）（「英屬處女群島附屬公司」）全部已發行股本的股份押記契據，作為償還全部貸款的抵押。而悅達礦業將向英屬處女群島附屬公司轉讓其於 Duong Lam 股份押記項下的權利及利益。

於本報告日期，Mineral Land 所結欠之尚未償還貸款為 5,700,000 美元。

有關上述交易的詳情，請參閱本公司日期為二零一三年四月十七日的通函，以及本公司日期為二零一三年十月十七日、二零一四年一月二十三日、二零一四年六月三十日、二零一四年十二月二十四日、二零一五年一月五日、二零一五年十一月二十三日及二零一七年十二月二十二日的公佈。

於二零一三年九月五日，本公司宣佈悅達礦業與 Truong Thi Kim Soan 女士（「賣方」）訂立有條件買賣協議，以按代價 34,000,000 美元（可予調整）收購 Expert Union Investments Limited 及 Sky Modern Investments Limited（「目標公司」）的 100% 權益及有關股東貸款（「收購協議」）。目標公司的主要資產為 Sao Mai Joint Stock Company（「Sao Mai」）的 100% 權益。Sao Mai 為一家越南公司，主要業務為勘探一個包括位於越南平順省北平縣 Hong Phong 區及 Hoa Thang 區鈦鐵礦、鋯石、金紅石及獨居石礦礦床的礦場。該礦場的地盤面積合共不少於 320 公頃，其採礦許可證將由 Sao Mai 持有。

於二零一七年三月二十日，賣方、悅達礦業及買方達成和解協議（「二零一七年按金和解協議」），賣方同意分五期在二零一八年底前清還所有欠款結餘。然而，賣方未能按照相方約定時間表清還結餘。本集團正在與賣方積極商討，以尋求達成一一份可執行的新和解協議。於二零一七年十二月三十一日，賣方尚欠按金約 6,245,000 美元。

有關上述交易的詳情，請參閱本公司日期為二零一三年九月五日、二零一四年六月三十日、二零一四年十二月二十四日、二零一七年三月二十日及二零一七年六月八日的公佈。

減值虧損

年內，採礦業務分部就一間附屬公司（銅陵冠華）相關資產分別錄得採礦權、物業、廠房及設備及商譽減值虧損人民幣 117,592,000 元（二零一六年：無）、人民幣 17,398,000 元（二零一六年：無）及人民幣 2,110,000 元（二零一六年：無），主要由於相關政府部門實施若干有關環保與運輸的政策所致。

前景

縱使全球原材料價格持續回升，保山飛龍之採礦業務表現較二零一六年大幅改善。然而，銅陵冠華因相關政府部門實加若干有關環保與運輸的臨時性措施，未來的生產存在很大的不確定性。

展望二零一八年，採礦業務之環境仍未明朗，而本集團自二零一七年下半年起已經把業務重心轉往商業保理業務，未來將著力開展商業保理業務。鑑於近期的業務環境及本集團的財務狀況，董事致力尋求於金融業的業務機遇，多元化發展本集團的現有業務領域，以提升本公司及股東的整體長遠利益。

暫停辦理股東登記

本公司將於二零一八年五月十五日至二零一八年五月十八日止期間（首尾兩天包括在內）暫停辦理股東登記，期間將不會辦理任何本公司股份過戶登記。為確定符合資格出席本公司於二零一八年五月十八日召開的股東週年大會（「股東週年大會」）及於會上投票的本公司股東身份，本公司股份的所有過戶文件連同有關股票，最遲須於二零一八年五月十四日下午四時三十分前送交本公司的香港股份過戶登記分處香港證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

股東週年大會通告將於適當時間按香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）規定的方式公佈及寄發予本公司股東。

財政狀況

流動資金、財政資源及資本架構

於二零一七年十二月三十一日，本集團的流動資產為人民幣693,154,000元（二零一六年：人民幣189,867,000元），其中現金及現金等值項目為人民幣506,240,000元（二零一六年：人民幣108,476,000元）。於二零一七年十二月三十一日，本集團的資產淨值為人民幣414,123,000元，較二零一六年的人民幣473,056,000元減少約12.5%。本集團的負債比率（負債總額／資產總額）約為64.2%（二零一六年：42.6%）。

借貸

於二零一七年十二月三十一日，公司債券金額為人民幣138,003,000元（二零一六年：人民幣145,024,000元）。公司債券以港元計值、按固定利率計息及於二零一九年償還。

外幣風險

本集團的貨幣資產、負債及交易主要以人民幣及港元計值。本年度內，大部份交易以人民幣計值及結算。本集團並無透過金融工具進行任何有關匯率風險的對沖活動。然而，本集團密切監察匯率波動，並將採取必須措施，盡量減低貨幣波動的不利影響。

或然負債及本集團資產抵押

於二零一七年十二月三十一日及二零一六年十二月三十一日，本集團並無提供任何擔保及抵押，亦無任何其他重大或然負債。

僱員及薪酬政策

於二零一七年十二月三十一日，本集團於中港兩地共聘用約321名管理、行政及採礦員工。薪酬政策由管理層定期根據員工的表現、經驗及當時行業慣例作出檢討。本集團根據有關中國法規代其中國僱員作出社會保險供款，同時亦為香港員工提供保險及強積金計劃。本年度內，本集團為管理層以及各職級的員工提供了多項相關業務或技能的培訓課程。

購回、出售或贖回本公司的上市證券

本公司及其任何附屬公司於本年度內概無購回、出售或贖回任何本公司上市證券。

企業管治守則及企業管治報告

董事會認為，本集團於整個年度內已遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則（「守則」）所有守則條文規定，惟下列情況除外：(i) 董事會主席因需要處理其他業務，未能親身出席本公司於二零一七年五月十九日舉行的股東週年大會（「二零一六年股東週年大會」），因而偏離了守則條文第E.1.2條。儘管如此，其中一位執行董事已出席二零一六年股東週年大會並擔任大會主席；(ii) 非執行董事祁廣亞先生因需要處理其他業務，未能親身出席二零一六年股東週年大會，因而偏離了守則條文第A.6.7條。儘管如此，該等董事已各自於二零一六年股東週年大會開始前將其意見提呈予大會主席；及(iii) 非執行董事的委任並無特定年期，因而偏離了守則條文第A.4.1條。然而，所有非執行董事須按照本公司章程細則每三年輪席退任一次。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）。經本公司作出特定查詢後，所有董事已確認，彼等於本年度內已遵守標準守則所載的規定。

審核委員會

本公司審核委員會現由獨立非執行董事張廷基先生（審核委員會主席）、非執行董事祁廣亞先生及獨立非執行董事崔書明先生組成。審核委員會的職能包括檢討有關審核範疇的所有事宜，包括財務報表及內部監控，以保障本公司股東的利益。審核委員會在二零一八年三月二十日召開的會議上，審閱了本集團採納的會計原則及慣例、本集團於本年度的年度業績及本集團於本年度所進行的持續關連交易，並與管理層討論有關審核、內部監控及財務匯報的事宜。

薪酬委員會

本公司已成立薪酬委員會，並以書面訂明其職權範圍，成員現時包括獨立非執行董事崔書明先生（薪酬委員會主席）、獨立非執行董事劉勇平博士，以及執行董事冒乃和先生。薪酬委員會定期召開會議，檢討及討論有關薪酬政策、薪酬水平及執行董事薪酬的事宜。

提名委員會

本公司已成立提名委員會，並以書面訂明其職權範圍，成員現時包括王連春先生（提名委員會主席、董事會主席兼非執行董事）、崔書明先生（獨立非執行董事）以及劉勇平博士（獨立非執行董事）。提名委員會的職能包括檢討董事會的組成，以及甄選及提名擁有合乎董事會所需的相關技能、知識及經驗之董事人選。

於聯交所及本公司網站刊登二零一七年年報

本公司的本年度年報將於適當時候在聯交所的網站(www.hkex.com.hk)及本公司的網站(www.yueda.com.hk)上公佈。

承董事會命
悦達礦業控股有限公司
非執行董事兼董事會主席
王連春

香港，二零一八年三月二十日

於本公佈日期，董事會包括下列成員：(a) 非執行董事王連春先生及祁廣亞先生；(b) 執行董事冒乃和先生、胡懷民先生及柏兆祥先生；及(c) 獨立非執行董事崔書明先生、劉勇平博士及張廷基先生。