

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)

#### 截至二零一七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」)截至二零一七年十二月三十一日止年度之綜合損益及其他全面收益表，以及本集團於二零一七年十二月三十一日之綜合財務狀況表，連同上年度相關比較數字。

#### 綜合損益及其他全面收益表

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
收益	3	1,294,801	1,082,336
收益成本	3	<u>(982,286)</u>	<u>(787,185)</u>
毛利		312,515	295,151
其他收入	4	47,966	45,643
分銷及銷售費用		(139,925)	(122,398)
行政費用		(119,100)	(112,639)
其他營運費用		(1,936)	(1,825)
財務費用	5	(8,803)	(9,897)
分佔合營企業溢利(虧損)		1,893	(476)
分佔聯營公司虧損		<u>(7,544)</u>	<u>(5,909)</u>
除所得稅前溢利	6	85,066	87,650
所得稅開支	7	<u>(19,376)</u>	<u>(26,901)</u>
本公司權益持有人應佔溢利		65,690	60,749

	附註	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
其他全面收益(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		<u>(522)</u>	<u>(1,352)</u>
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)收益		<u>(47,272)</u>	<u>5,726</u>
換算海外業務產生之匯兌差額		<u>25,600</u>	<u>6,602</u>
本公司權益持有人應佔年內全面收益總額		<u>43,496</u>	<u>71,725</u>
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	<u>0.16</u>	<u>0.15</u>
股息	9	<u>20,160</u>	<u>12,096</u>

## 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
<b>非流動資產</b>			
預付租賃款項		<b>123,052</b>	121,148
物業、廠房及設備		<b>180,401</b>	195,332
無形資產		<b>3,203</b>	3,431
於合營企業的投資		<b>18,387</b>	16,494
於聯營公司的投資		<b>355,917</b>	385,655
遞延所得稅資產		<b>22,401</b>	21,701
		<b>703,361</b>	743,761
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>345,626</b>	202,828
應收賬款、按金及預付款項	10	<b>541,941</b>	499,083
預付租賃款項		<b>2,905</b>	2,707
應收客戶合約工程款項		<b>50,270</b>	40,692
應收最終控股公司款項		<b>1,053</b>	2,110
應收同系附屬公司及 最終控股公司的聯營公司的款項		<b>1,476</b>	2,518
應收合營企業款項		<b>852</b>	922
應收聯營公司及一間聯營公司的附屬公司款項		<b>119,083</b>	81,629
限制性銀行存款		<b>32,716</b>	33,163
現金及現金等值物		<b>174,211</b>	177,946
		<b>1,270,133</b>	1,043,598

	附註	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
<b>流動負債</b>			
應付客戶合約工程款項		42,813	31,682
應付賬款、其他應付款項及應計費用	11	589,692	490,737
應付最終控股公司款項		7,400	2,388
應付直接控股公司款項		2,123	619
應付同系附屬公司及最終控股公司的聯營公司款項		3,673	5,503
應付一間聯營公司及一間聯營公司的附屬公司款項		37,327	7,981
應付合營企業款項		608	192
即期所得稅負債		28,091	26,219
銀行借貸		367,428	350,772
保證撥備		5,755	6,018
		<u>1,084,910</u>	<u>922,111</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>185,223</u>	<u>121,487</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>888,584</u>	<u>865,248</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延收益		61,180	61,180
<b>資產淨值</b>		<u>827,404</u>	<u>804,068</u>
<b>資本及儲備</b>			
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		39,576	61,248
保留盈利		624,187	579,179
<b>總權益</b>		<u>827,404</u>	<u>804,068</u>

## 綜合財務報表附註

截至二零一七年十二月三十一日止年度

### 1. 一般事項

友佳國際控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「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。本公司之註冊辦事處及主要營業地點於年報公司資料一節披露。

本公司之股份自二零零六年一月十一日起在聯交所主板上市。此外，本公司於二零一零年三月十八日在台灣證券交易所（「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，該等財務報表均以人民幣（「人民幣」）呈報。

### 2. 採納之新訂及經修訂之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

#### 本年度強制生效之香港財務報告準則之修訂本

本集團已於本年度應用下列由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港財務報告準則之修訂本：

香港會計準則第7號（修訂本）	<i>披露計劃</i>
香港會計準則第12號（修訂本）	<i>就未變現虧損確認遞延稅項資產</i>
香港財務報告準則第12號 （修訂本）	<i>作為香港財務報告準則二零一四年至二零一六年 週期之年度改進部份</i>

除下文所述者外，於本年度採納香港財務報告準則之修訂本對本集團本年度及過往年度之財務表現及狀況及／或該等綜合財務報表所載之披露並無重大影響。

### 香港會計準則第7號(修訂本)披露計劃

本集團已於本年度首次應用該等修訂本。該等修訂本要求實體提供披露，使財務報表使用者能評估融資活動產生之負債變動，包括現金及非現金變動。此外，倘金融資產產生之現金流量已或未來現金流量將計入融資活動所得現金流量，該等修訂本亦要求披露該等金融資產之變動。

具體而言，該等修訂要求披露下列各項：(i)融資現金流量之變動；(ii)取得或失去附屬公司或其他業務控制權產生之變動；(iii)匯率變動之影響；(iv)公平值變動；及(v)其他變動。

該等項目期初及期末結餘之對賬將載於截至二零一七年十二月三十一日止年度之綜合財務報表。與該等修訂本之過渡性條文一致，本集團並無披露過往年度之比較資料。除截至二零一七年十二月三十一日止年度之綜合財務報表之額外披露外，應用該等修訂本對本集團綜合財務報表並無任何影響。

### 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該等報告釐定經營分類。

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。

本集團並無分配分銷及銷售費用、行政費用、其他營運費用或資產至其分類，此乃由於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計量。

	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
截至二零一七年十二月三十一日止年度				
收益(均來自外部銷售)	1,009,354	186,165	99,282	1,294,801
收益成本	(737,198)	(154,055)	(91,033)	(982,286)
分類溢利	<u>272,156</u>	<u>32,110</u>	<u>8,249</u>	<u>312,515</u>

	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
截至二零一六年十二月三十一日止年度				
收益(均來自外部銷售)	760,047	236,048	86,241	1,082,336
收益成本	<u>(533,638)</u>	<u>(175,632)</u>	<u>(77,915)</u>	<u>(787,185)</u>
分類溢利	<u>226,409</u>	<u>60,416</u>	<u>8,326</u>	<u>295,151</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。各年度概無客戶貢獻收益總額10%以上。

#### 4. 其他收入

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
銷售廢料	9,055	8,890
與收入相關的政府補貼及補助*	22,182	18,397
維修收入	10,888	8,509
租金收入	1,427	708
利息收入	4,261	8,201
其他	153	938
	<u>47,966</u>	<u>45,643</u>

\* 政府補貼及補助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。該等補貼及補助入賬列作即時財務支援(並無預期將產生之未來有關成本且與任何資產概無關連)。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，於綜合損益及其他全面收益表內確認政府補貼及補助。

#### 5. 財務費用

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
利息開支：		
— 銀行借貸	<u>8,803</u>	<u>9,897</u>

## 6. 除所得稅前溢利

除所得稅前溢利已扣除下列各項：

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
董事及高級行政人員酬金	1,839	2,185
其他員工成本	151,001	133,352
其他員工退休福利計劃供款	5,036	4,614
員工成本總額	<u>157,876</u>	<u>140,151</u>
核數師酬金	1,984	1,972
確認為開支的存貨成本	884,532	692,131
物業、廠房及設備折舊	22,343	25,342
無形資產攤銷	1,403	1,233
貿易應收賬款減值撥備(撥回)	5,505	(2,720)
存貨減值(撥回)撥備	(2,981)	1,550
保證撥備	6,282	5,044
產生租金收入的直接經營開支	2,258	1,220
出售物業、廠房及設備的虧損	37	341
淨匯兌(收益)虧損	(920)	10,800
確認為開支的研發成本*	<u>30,771</u>	<u>23,399</u>

\* 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、無形資產攤銷以及員工成本分別為人民幣726,000元、人民幣437,000元及人民幣11,862,000元(二零一六年：人民幣1,001,000元、人民幣428,000元及人民幣11,918,000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

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
即期稅項		
—本年度	18,347	35,037
—過往年度撥備不足	1,729	610
	<u>20,076</u>	<u>35,647</u>
中國預扣稅	—	6,645
遞延所得稅抵免	(700)	(15,391)
	<u>19,376</u>	<u>26,901</u>



於兩個年度內，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。於二零一七年，杭州友佳獲相關政府當局批准延續其高新技術企業稱號，有權於二零一七年起計的三年期間享有15%的優惠稅率。因此，杭州友佳於二零一七年的適用稅率為15%（二零一六年：15%）。

## 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65,690,000元（二零一六年：人民幣60,749,000元）除以已發行普通股數目403,200,000股（二零一六年：403,200,000股）計算。

	二零一七年	二零一六年
每股基本及攤薄盈利 (每股人民幣元)	<u>0.16</u>	<u>0.15</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

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
年內確認為分派之本公司普通股股東之股息： 二零一七年年中期股息－每股普通股人民幣0.05元 （二零一六年：二零一五年末期股息每股普通股 人民幣0.03元）	<u>20,160</u>	<u>12,096</u>

於二零一八年三月二十八日舉行之董事會會議上，本公司董事議決建議派付截至二零一七年十二月三十一日止年度之末期股息每股普通股人民幣0.06元（二零一六年：無）。建議末期股息並無於截至二零一七年十二月三十一日止年度之綜合財務報表確認為應付股息。

## 10. 應收賬款、按金及預付款項

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
貿易應收賬款及應收票據	515,275	484,785
減：貿易應收賬款減值撥備	(37,811)	(33,792)
貿易應收賬款及應收票據－淨額	477,464	450,993
預付款項	41,662	19,521
其他	22,815	28,569
應收賬款、按金及預付款項合計	<u>541,941</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。

於二零一七年及二零一六年十二月三十一日，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：

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
即期-30天	397,841	367,010
31-60天	6,943	10,305
61-90天	8,576	7,184
91-180天	20,052	15,989
180天以上	81,863	84,297
貿易應收賬款及應收票據	<u>515,275</u>	<u>484,785</u>

## 11. 應付賬款、其他應付款項及應計費用

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
貿易應付賬款	196,462	203,499
來自客戶的預付按金	296,284	194,990
其他應付款項	54,170	50,888
應計開支	42,776	41,360
	<u>589,692</u>	<u>490,737</u>
應付賬款、其他應付款項及應計費用總額	<u>589,692</u>	<u>490,737</u>

本集團一般獲得30至60天的信貸期。於二零一七年及二零一六年十二月三十一日，貿易應付賬款的賬齡分析如下：

	二零一七年 人民幣千元	二零一六年 人民幣千元
即期－30天	113,021	134,078
31－60天	51,625	48,156
61－90天	7,592	5,219
91－180天	12,499	3,062
180天以上	11,725	12,984
	<u>196,462</u>	<u>203,499</u>
	<u>196,462</u>	<u>203,499</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

二零一七年中國經濟保持穩定增長。根據中國國家統計局發佈的經濟資料顯示，二零一七年中國國內生產總值（GDP）同比增長6.9%。於截至二零一七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2,067台及約人民幣1,009,350,000元，與二零一六年比較均呈現增長。另外，由於本年度內產品銷售組合之改變，因此於本年度CNC工具機業務之毛利率下跌至約27.0%。

於本年度內，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工具機產品於本年度之銷售額合共約為人民幣142,170,000元，佔本集團CNC工具機業務銷售額約14.1%。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

截至二零一七年十二月三十一日止年度，本集團錄得收益約人民幣1,294,800,000元，與二零一六年比較上升約19.6%。於本年度，CNC工具機、停車設備及叉車的銷售數量分別為2,067台、13,727台及1,679台（二零一六年：1,611台、17,529台及1,433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約為人民幣1,009,350,000元，較二零一六年增加約32.8%，佔本集團整體收益約78.0%。另一方面，於本年度本集團的停車設備業務之銷售額較二零一六年下跌約21.1%至約人民幣186,170,000元，佔本集團整體收益約14.4%。此外，叉車業務於本年度之銷售額為約人民幣99,280,000元，比較二零一六年增加約15.1%，佔總收益約7.6%。

## 毛利及毛利率

截至二零一七年十二月三十一日止年度，本集團之毛利約人民幣312,520,000元，而整體毛利率約為24.1%，而二零一六年之毛利率為27.3%。由於本集團的主營產品CNC工具機於本年度之毛利率減少至約27.0%，而二零一六年約為29.80%，因此本年度的整體毛利率與二零一六年比較有所減少。

## 分銷及銷售費用

截至二零一七年十二月三十一日止年度，分銷及銷售費用約為人民幣139,930,000元，與二零一六年比較上升約14.3%。於本年度，分銷及銷售費用佔本集團收益百分比約為10.8%，而二零一六年約為11.3%。

## 行政費用

截至二零一七年十二月三十一日止年度，行政費用較二零一六年上升約5.7%，主要由於本年度中國大陸之員工成本上升所致。

## 財務費用

於本年度，財務費用減少至約人民幣8,800,000元，主要由於本集團於二零一七年的平均銀行借貸減少所致。

## 分佔聯營公司虧損

截至二零一七年十二月三十一日止年度，分佔聯營公司虧損約為人民幣7,540,000元。乃指於本年度內分佔其位於意大利的聯營公司「FFG Europe」，位於德國的聯營公司「FFG European and American」以及位於德國的聯營公司「FFG Werke」的營運業績。

## 本公司權益持有人應佔溢利

截至二零一七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65,690,000元，較二零一六年上升約8.1%。

## 流動資金及財務資源

於二零一七年十二月三十一日，本集團擁有流動資產淨額約人民幣185,220,000元（二零一六年：人民幣121,490,000元），股東資金約人民幣827,400,000元（二零一六年：人民幣804,070,000元），以及短期銀行貸款約人民幣367,430,000元（二零一六年：人民幣350,770,000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。

於二零一七年十二月三十一日，現金及現金等值物為數約人民幣174,210,000元（二零一六年：人民幣177,950,000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1.2倍（二零一六年：1.1倍）。資本負債比率（債項總額對資產總值的比率）約為18.6%（二零一六年：19.6%），反映本集團整體財務狀況仍然保持穩健。

## 資本架構及庫務政策

於二零一七年十二月三十一日，本公司的股本為港幣4,032,000元，分為403,200,000股每股港幣0.01元的股份（二零一六年十二月三十一日：港幣4,032,000元，分為403,200,000股每股港幣0.01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。於二零一七年十二月三十一日，尚未繳清的短期貸款約人民幣367,430,000元（二零一六年：人民幣350,770,000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

於二零一七年十二月三十一日，本集團在香港及中國僱用合共1,240位（二零一六年：1,300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157,880,000元（二零一六年：人民幣140,150,000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。於截至二零一七年十二月三十一日止，本集團向上述計劃作出供款約人民幣5,040,000元（二零一六年：人民幣4,610,000元）。

## 資本承擔及或然負債

本集團就有關物業、廠房及設備已訂約但尚未於截至二零一七年十二月三十一日之綜合財務報表撥備的資本支出已作出的承擔約為人民幣2,620,000元（二零一六年：無）。於二零一七年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（二零一六年：無）。

## 集團資產押記

於二零一七年十二月三十一日，受限制銀行存款約人民幣32,720,000元（二零一六年：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。

另外，本公司之附屬公司以總賬面值約人民幣11,780,000元（二零一六年：人民幣12,600,000元）之土地及樓宇抵押作其獲授一般銀行信貸額度。於二零一七年十二月三十一日，附屬公司並無使用有抵押銀行信貸額度（二零一六年：人民幣1,830,000元）。

## 外匯風險

本集團主要在中國以內經營業務。截至二零一七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。本集團於本年度並無進行對沖活動。然而，本集團管理層會一直監控匯率風險，並會於有需要時考慮對沖重大外幣風險。

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

二零一八年是中國實施「十三五」規劃承上啟下的關鍵一年，中國經濟仍將延續總體平穩，穩中向好的態勢。中國乃全球第一大工具機消耗國，而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（主要產地來自意大利及德國）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，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開拓合適之投資項目或併購活動，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。

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，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二零一七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港幣0.075元），總額將為人民幣24,190,000元（相當於約港幣30,240,000元）。但須獲股東於應屆股東週年大會批准方可作實。

有關建議末期股息之暫停辦理股份過戶日期、記錄日期及支付日期將於稍後公佈。

## 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。董事會主席因公務出差而未能出席二零一七年六月一日舉行之本公司股東週年大會，根據本公司章程細則，由執行董事陳向榮先生擔任股東週年大會主席。

## 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二零一七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。審核委員會的職責包括檢討及監管本集團的財務匯報程序與風險及內部監控系統。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二零一七年十二月三十一日止年度的綜合財務報表。

## 德勤•關黃陳方會計師事務所之業務範圍

本集團之核數師德勤•關黃陳方會計師事務所同意，初步業績公佈中所列之截至二零一七年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況報表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註所載數字與本集團本年度經審核綜合財務報表所載數字核對一致。德勤•關黃陳方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，因此德勤•關黃陳方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二零一七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，二零一八年三月二十八日

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。