

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告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告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。

**Perfectech**

## PERFECTECH INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

### (威發國際集團有限公司)\*

(「本公司」)

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份編號：00765)

### 截至二零一七年十二月三十一日止年度 之全年業績公告

#### 業績

威發國際集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此宣佈，本公司及其附屬公司(「本集團」)於截至二零一七年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，以及二零一六年之比較數字如下：

#### 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 港幣千元	二零一六年 港幣千元
收益	3 & 4	186,789	237,069
銷售成本		<u>(140,290)</u>	<u>(167,966)</u>
毛利		46,499	69,103
其他收入、收益及虧損	5	1,505	13,852
分銷成本		(3,681)	(4,132)
投資物業公平值變動之收益		3,300	1,300
行政費用		(53,274)	(42,680)
財務費用	6	<u>(35)</u>	<u>(575)</u>

\* 僅供識別

	附註	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
除稅前(虧損)溢利	7	(5,686)	36,868
所得稅開支	8	<u>(4,910)</u>	<u>(6,206)</u>
本年度(虧損)溢利		<u>(10,596)</u>	<u>30,662</u>
其他全面收入(開支)，扣除所得稅 其後可能被重新分類至損益之項目： 換算海外業務之匯兌差額		<u>1,636</u>	<u>(3,209)</u>
本年度全面(開支)收入總額		<u><u>(8,960)</u></u>	<u><u>27,453</u></u>
應佔本年度(虧損)溢利：			
本公司擁有人		(11,408)	23,272
非控股權益		<u>812</u>	<u>7,390</u>
本年度(虧損)溢利		<u><u>(10,596)</u></u>	<u><u>30,662</u></u>
應佔本年度全面(開支)收入總額：			
本公司擁有人		(10,064)	20,396
非控股權益		<u>1,104</u>	<u>7,057</u>
本年度全面(開支)收入總額		<u><u>(8,960)</u></u>	<u><u>27,453</u></u>
每股(虧損)盈利	10		
基本		<u><u>(3.49)仙</u></u>	<u><u>7.14仙</u></u>
攤薄		<u><u>(3.49)仙</u></u>	<u><u>7.11仙</u></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 港幣千元	二零一六年 港幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、機器設備及儀器		59,131	59,514
投資物業		36,000	32,700
遞延稅項資產		8,090	7,492
		<u>103,221</u>	<u>99,706</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		17,363	20,821
貿易及其他應收賬款	11	23,186	28,945
可收回稅款		58	398
抵押銀行存款		—	47,223
銀行結餘及現金		103,498	93,136
		<u>144,105</u>	<u>190,523</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付賬款	12	24,771	36,053
稅項負債		6,959	2,982
銀行借款		—	23,089
		<u>31,730</u>	<u>62,124</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>112,375</u>	<u>128,399</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>215,596</u>	<u>228,105</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		95	50
<b>資產淨值</b>		<u>215,501</u>	<u>228,055</u>

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
	<i>附註</i>	
<b>股本及儲備</b>		
股本	32,692	32,692
儲備	<u>163,887</u>	<u>173,951</u>
本公司擁有人應佔權益	<b>196,579</b>	206,643
非控股權益	<u>18,922</u>	<u>21,412</u>
<b>總權益</b>	<b><u>215,501</u></b>	<b><u>228,055</u></b>

## 財務報表附註

截至二零一七年十二月三十一日止年度

### 1. 編製基準

本綜合財務報表乃按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。此外，綜合財務報表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規定之適用披露。

本綜合財務報表乃根據歷史成本方法編製，惟按公平值計量之若干物業及金融工具除外。歷史成本一般根據買賣貨品及服務時給出的代價之公平值計算。

本集團主要業務為奇趣精品、裝飾品及玩具產品之製造及銷售。

綜合財務報表以港元呈列，其為本公司之功能貨幣。

### 2. 採用新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

#### 於本年度開始生效之香港財務報告準則之修訂

於本年度，本集團首次應用以下由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港財務報告準則之修訂：

香港會計準則第7號之修訂	信息披露計劃
香港會計準則第12號之修訂	就未兌現虧損確認遞延稅項資產
香港財務報告準則第12號之修訂	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之一部分

## 已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早採用以下已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第9號	財務工具 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第15號	客戶合約收益及相關修訂 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第16號	租賃 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第17號	保險合約 <sup>3</sup>
香港(國際財務報告詮釋委員會) – 詮釋第22號	外幣交易及預收(付)代價 <sup>1</sup>
香港(國際財務報告詮釋委員會) – 詮釋第23號	所得稅處理不確定性 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第2號之修訂	以股份為基礎的付款交易之分類及計量 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第4號之修訂	採用香港財務報告準則第4號保險合約時一併應用香港財務報告準則第9號金融工具 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第9號之修訂	具有負補償的提早還款特性 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之修訂	投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資 <sup>4</sup>
香港會計準則第28號之修訂	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之一部分 <sup>1</sup>
香港會計準則第28號之修訂	聯營公司及合營企業之長期權益 <sup>2</sup>
香港會計準則第40號之修訂	轉移投資物業 <sup>1</sup>
香港財務報告準則之修訂	香港財務報告準則二零一五年至二零一七年週期之年度改進 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於二零一八年一月一日或之後開始的年度期間生效

<sup>2</sup> 於二零一九年一月一日或之後開始的年度期間生效

<sup>3</sup> 於二零二一年一月一日或之後開始的年度期間生效

<sup>4</sup> 原有之生效日期已遞延至待定日期

董事預期應用新訂香港財務報告準則及香港財務報告準則之修訂以及詮釋於可見未來不會對綜合財務報表產生重大影響。

### 3. 收益

收益指年內本集團向外界客戶出售貨品而已收及應收之款額(扣除退貨及貿易折扣)。

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
奇趣精品及裝飾品	17,503	23,139
玩具產品	169,286	213,930
	<u>186,789</u>	<u>237,069</u>

### 4. 分類報告

為管理需要，本集團將現有之業務劃分為兩個業務分類，分別為：奇趣精品及裝飾品之製造及銷售以及玩具產品之製造及銷售。

下述之分析乃按本集團可報告分類劃分之收益及業績：

二零一七年

	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元	
<b>收益</b>				
對外銷售及總收益	<u>17,503</u>	<u>169,286</u>	<u>186,789</u>	
<b>業績</b>				
分類業績	<u>(5,872)</u>	<u>6,839</u>	967	
投資物業公平值變動之收益			3,300	
未分攤企業開支			(9,918)	
財務費用			<u>(35)</u>	
除稅前虧損			(5,686)	
所得稅開支			<u>(4,910)</u>	
本年度虧損			<u>(10,596)</u>	
	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元	
<b>資產</b>				
分類資產	21,235	80,586	101,821	
未分攤企業資產			<u>145,505</u>	
綜合總資產			<u>247,326</u>	
<b>負債</b>				
分類負債	2,228	28,259	30,487	
未分攤企業負債			<u>1,338</u>	
綜合總負債			<u>31,825</u>	
	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	其他 港幣千元	綜合 港幣千元
購置物業、機器設備及儀器	288	4,521	24	4,833
折舊	922	5,091	1,366	7,379
利息收入	<u>14</u>	<u>82</u>	<u>9</u>	<u>105</u>

二零一六年

	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元	
<b>收益</b>				
對外銷售及總收益	23,139	213,930	237,069	
<b>業績</b>				
分類業績	(7,332)	46,989	39,657	
投資收益			5,708	
投資物業公平值變動之收益			1,300	
未分攤企業開支			(9,222)	
財務費用			(575)	
除稅前溢利			36,868	
所得稅開支			(6,206)	
本年度溢利			30,662	
	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	綜合 港幣千元	
<b>資產</b>				
分類資產	44,510	128,915	173,425	
未分攤企業資產			116,804	
綜合總資產			290,229	
<b>負債</b>				
分類負債	12,897	34,819	47,716	
未分攤企業負債			14,458	
綜合總負債			62,174	
	奇趣精品 及裝飾品 港幣千元	玩具產品 港幣千元	其他 港幣千元	綜合 港幣千元
購置物業、機器設備及儀器	1,089	5,937	—	7,026
折舊	1,033	5,333	1,615	7,981
利息收入	32	19	28	79



分類業績即每一分類產生之業績而當中沒有分攤中央行政成本，包括董事酬金、投資及其他收入、財務費用及所得稅開支。此分類報告為向主要營運決策者報告以作資源分配及分類表現評估。

為達致監控分類間的分類表現和資源分配：

- 所有資產均分配予經營分部，持作買賣投資、其他金融資產、投資物業及持作自用之土地及樓宇除外。分部共同使用的資產以個別分部所賺取的收益作為分配的基礎；及
- 所有負債均分配予經營分部，惟其他金融負債除外。為分部共同承擔的負債按分部資產的比例分配。

## 地區分類

本集團之業務收益(來自外部客戶)按經營地點詳列如下：

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
按市場地區劃分之銷售收益：		
香港	17,274	8,002
歐洲	47,189	53,338
美洲	35,336	90,194
亞洲(除香港外)	85,038	82,480
其他地區	1,952	3,055
	<u>186,789</u>	<u>237,069</u>

下列為以資產所在地劃分之分類資產及物業、機器設備及儀器之購置之賬面值分析：

	分類資產之賬面值		物業、機器設備 及儀器之購置	
	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
香港	172,506	214,934	68	547
中華人民共和國(「中國」)	74,820	75,295	4,765	6,479
	<u>247,326</u>	<u>290,229</u>	<u>4,833</u>	<u>7,026</u>

## 主要客戶資料

玩具產品銷售的收益約港幣169,286,000元(二零一六年：港幣213,930,000元)包括向本集團最大客戶銷售產生的收益約港幣160,714,000元(二零一六年：港幣207,136,000元)，佔總收益86%(二零一六年：87%)。

## 5. 其他收入、收益及虧損

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
其他收入、收益及虧損包括：		
已收回壞賬	148	—
債券利息收入	—	48
持作買賣之投資之股息收入	—	1,651
利息收入	105	79
租金收入	239	610
廢料銷售	1,277	1,795
出售物業、機器設備及儀器之收益	287	234
衍生金融工具之公平值變動收益	—	2,402
出售持作買賣之投資之收益	—	1,604
應付貿易賬款撇銷	—	119
外幣兌換淨(虧損)收益	(1,509)	3,294
其他	958	2,016
	<u>1,505</u>	<u>13,852</u>

## 6. 財務費用

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
利息費用：		
銀行貸款於五年內悉數償還	<u>35</u>	<u>575</u>

## 7. 除稅前(虧損)溢利

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
除稅前(虧損)溢利經扣除(計入)下列各項：		
核數師酬金	1,075	1,050
已收回壞賬	148	—
已確認為費用之存貨成本	47,523	63,590
物業、機器設備及儀器之折舊	7,379	7,981
有關租賃物業之營運租金	5,528	5,700
投資物業租金收入總額	(239)	(610)
減：		
年內產生租金收入之投資物業所引致的直接經營開支	53	101
年內並無產生租金收入之投資物業所引致的直接經營開支	38	—
	(148)	(509)
存貨減記	1,238	13
員工成本		
— 薪金及津貼(包括董事酬金)	88,820	88,538
— 廠房搬遷之支付補償	3,763	—

## 8. 所得稅開支

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
現時稅項：		
香港利得稅	2,755	6,894
中國企業所得稅	249	257
	3,004	7,151
以往年度撥備不足(超額撥備)：		
香港利得稅	2,302	(524)
中國企業所得稅	157	82
	2,459	(442)
遞延稅項		
本年度	(553)	(503)
於損益中確認之所得稅開支總額	4,910	6,206

香港利得稅於兩個年度已按預計之可課稅利潤16.5%計算。

中國附屬公司兩個年度的稅率乃按中國企業所得稅稅率25%計算。本年度之稅項支出與除稅前(虧損)溢利對賬如下：

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
除稅前(虧損)溢利	<u>(5,686)</u>	<u>36,868</u>
按香港利得稅稅率16.5%計算之稅項	(938)	6,083
毋須課稅收入之稅務影響	(1,285)	(7,150)
不可扣稅開支之稅務影響	2,668	3,717
未確認之暫時差額之稅務影響	156	155
未確認之稅務虧損之稅務影響	2,395	2,975
動用早前未確認之稅務虧損	(82)	(141)
以往年度撥備不足(超額撥備)	2,459	(442)
於中國經營之附屬公司不同稅率之影響	<u>(463)</u>	<u>1,009</u>
本年度之稅項支出	<u>4,910</u>	<u>6,206</u>

## 9. 股息

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
中期，已派零(二零一六年：港幣1.0仙)	<u>—</u>	<u>3,269</u>

董事會不建議就截至二零一七年十二月三十一日止年度派發末期股息(二零一六年：零)。

## 10. 每股(虧損)盈利

本公司擁有人應佔之基本及攤薄後之每股(虧損)盈利乃根據年內淨虧損約港幣11,408,000元(二零一六年：港幣23,272,000元溢利)及以下數據計算：

	二零一七年	二零一六年
<b>股份數目</b>		
計算每股基本(虧損)盈利之普通股股份加權平均數	326,923,607	325,864,137
就購股權普通股股份之潛在攤薄影響	<u>—</u>	<u>1,349,884</u>
計算攤薄後每股(虧損)盈利之普通股股份加權平均數	<u>326,923,607</u>	<u>327,214,021</u>

截至二零一七年十二月三十一日止年度之每股攤薄虧損與每股基本虧損相同，蓋因年內概無已發行潛在攤薄普通股。

## 11. 貿易及其他應收賬款

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
貿易應收賬款	20,564	29,380
減：貿易應收賬款減值虧損	(4,524)	(6,809)
	<u>16,040</u>	<u>22,571</u>
其他應收賬款		
預付款	3,766	1,233
租金、水電費及其他按金	1,710	1,949
存於經紀戶口之現金	8	7
什項債權人及其他(附註a)	1,662	3,185
	<u>7,146</u>	<u>6,374</u>
	<u>23,186</u>	<u>28,945</u>

附註a： 什項債權人及其他主要包括應收出口退稅款及應收代付中國內地員工社會保險金。

本集團給予貿易客戶之放賬期平均為60天。

於報告期末，本集團貿易應收賬款扣除呆賬撥備後，按發票日期呈列之賬齡分析如下：

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
0-60天	15,554	22,204
61-90天	209	361
91-120天	—	—
超過120天	277	6
	<u>16,040</u>	<u>22,571</u>

以上披露之貿易應收賬款包括於本報告期末逾期之金額，本集團尚未就該等金額確認呆賬撥備，因為信貸質素尚未有重大改變以及該金額仍考慮可被收回。本集團並無就該等結餘持有任何抵押或其他信貸優化，也並不擁有任何合法權利可予抵銷本集團欠付對方之任何金額。

本集團於報告期末已逾期但並無減值之貿易應收賬款之賬齡分析如下：

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
逾期：		
0-60天	5,138	4,105
61-90天	—	306
91-120天	277	—
超過120天	—	6
	<u>5,415</u>	<u>4,417</u>

以下為呆賬撥備之變動：

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
於一月一日	6,809	6,809
年內已收回之金額	(148)	—
年內撇銷為無法收回之金額	(2,137)	—
於十二月三十一日	<u>4,524</u>	<u>6,809</u>

在釐定貿易應收賬款的可回收性時，本集團考慮貿易應收賬款由最初授予信貸之日至報告期末的任何信貸質量變化。本集團貿易及其他應收賬款於二零一七年十二月三十一日之公平值與其賬面值相若。

本集團減值之貿易應收賬款之賬齡分析如下：

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
逾期：		
超過120天	<u>4,524</u>	<u>6,809</u>

## 12. 貿易及其他應付賬款

於報告期末，本集團貿易應付賬款按發票日期呈列之賬齡分析如下：

	二零一七年 港幣千元	二零一六年 港幣千元
貿易應付賬款		
0-60天	7,153	12,757
61-90天	1,830	1,755
91-120天	95	150
超過120天	521	433
	<u>9,599</u>	<u>15,095</u>
其他應付賬款		
預提薪金、花紅及佣金	7,710	8,789
從客戶收取之訂金	3,989	7,375
預提費用及其他	3,473	4,794
	<u>15,172</u>	<u>20,958</u>
	<u><u>24,771</u></u>	<u><u>36,053</u></u>

採購若干商品的平均信貸期為45至60天。本集團已制定財務風險管理政策，以確保所有應付賬款於信貸期內支付。於二零一七年十二月三十一日，本集團貿易及其他應付賬款之公平值與其賬面值相若。

## 主席報告

### 業績

本公司董事（「董事」）會（「董事會」）謹此宣佈截至二零一七年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績。本年度總收益約港幣186,789,000元（二零一六年：港幣237,069,000元），減少約21%。本公司擁有人應佔本年度虧損淨額約港幣11,408,000元（二零一六年：港幣23,272,000元溢利）。每股基本虧損約為港幣3.49仙（二零一六年：港幣7.14仙盈利）。

### 股息

董事會不建議就截至二零一七年十二月三十一日止年度派發末期股息（二零一六年：零）。

### 暫停辦理股份過戶登記手續

為確定合資格股東出席及於股東週年大會上投票，股份過戶登記手續將會在二零一八年五月二十五日（星期五）至二零一八年六月一日（星期五）（首尾兩天包括在內）暫停辦理。在上述暫停期間，不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席及於股東週年大會上投票，所有過戶文件連同有關股票，須不遲於二零一八年五月二十四日（星期四）下午四時三十分遞交予本公司的香港股份過戶登記分處卓佳標準有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心22樓。

### 業務回顧

誠如上文所述，本集團收益下降約21%，兩個業務分類的表現詳情於「管理層討論與分析」披露。由於美元利率升幅不及預期，年內人民幣持續逐步回升，令中國的生產成本增加至一定水平。

由於本集團於二零一六年出售全部持作買賣之投資，故於二零一七年並無錄得投資收益或虧損（二零一六年：港幣5,708,000元收益）。



此外，行政開支增加約25%至約港幣53,274,000元(二零一六年：港幣42,680,000元)。有關增加乃主要由於員工成本增加約港幣12百萬元所致，當中包括就生產廠房搬遷支付予僱員之補償約港幣3.8百萬元，而法律及專業費用則下跌約48%至約港幣1.9百萬元(二零一六年：港幣3.7百萬元)，乃因二零一七年並無就收購建議產生之法律及專業費用所致。另一方面，分銷成本略微下降約11%至港幣3,681,000元(二零一六年：港幣4,132,000元)。

財務費用減少約94%至約港幣35,000元(二零一六年：港幣575,000元)，乃因本集團於二零一七年年初已償還全部尚未償還貸款。

## **未來計劃及前景**

展望二零一八年，全球經濟有望持續增長。然而，中美潛在貿易戰、朝鮮核武化及加息等多項不確定因素及風險猶在。本集團將警惕上述風險，並透過多元化經營及審慎現金流量管理控制風險水平。本集團將繼續鞏固其主要業務，豐富產品組合及著力產品升級，以迎合客戶需求及擴大市場份額。

同時，本集團將繼續物色投資良機，拓展即時收入來源，並透過協同效應創造額外價值。

在全體僱員的共同努力下，本集團致力於與其客戶、業務合夥人及股東友好共事，以實現企業價值最大化為其股東帶來可觀的回報。

## **管理層討論與分析**

### **分類業績**

#### **奇趣精品及裝飾品**

於回顧年內，該分類之收益進一步減少約24%至約港幣17,503,000元(二零一六年：港幣23,139,000元)，及該分類錄得除息稅前之虧損約港幣5,872,000元(二零一六年：港幣7,332,000元)。

## 玩具產品

該分類之收益大幅減少約21%至約港幣169,286,000元(二零一六年：港幣213,930,000元)，而該分類業績由此亦減少約85%至約港幣6,839,000元(二零一六年：港幣46,989,000元)。由於該分類為其最終客戶生產之產品需求下降，導致收益下跌，加上因生產廠房搬遷而向僱員支付補償約港幣3.8百萬元，令該分類業績表現惡化。

## 投資

為善用手頭上可動用之現金，本集團可能投資多家上市公司之證券，其持作買賣目的，以期實現證券價值增值。於二零一七年十二月三十一日，持作買賣之投資之市值為零(二零一六年：零)。

此外，本集團可能動用其手頭現金投資其他類型投資，旨在提升股東回報。然而，有關投資須按本公司投資交易之財務政策進行，其詳情刊載於本公司網站([www.perfectech.com.hk](http://www.perfectech.com.hk))。

## 外匯風險

本集團之銷售及採購主要以港幣及美元結算，而其所有工廠位於中國，所產生之開支以人民幣結算。

由於港幣和美元繼續維持掛鈎，本集團並不預見在這方面會有重大風險，以及將會繼續緊密監察人民幣趨勢，觀察是否有需要任何對沖活動。

於二零一七年十二月三十一日，本集團並無訂立任何財務工具以對沖外幣風險。

## 變現能力及財政資源

於二零一七年十二月三十一日，本集團並無長期融資租賃承擔及銀行貸款(二零一六年：零)，亦無短期銀行借款(二零一六年：港幣23,089,000元)，且本集團概無以融資租約持有之廠房及機器(二零一六年：港幣零元)。本集團之資產負債比率(按銀行及其他借貸總額除以本公司擁有人應佔權益計算)為零(二零一六年：11%)。於二零一七年十二月三十一日，本集團之銀行結餘及現金約港幣103,498,000元(二零一六年：港幣93,136,000元)。

以本集團於二零一七年十二月三十一日持有現金及其他流動資產合共港幣144,105,000元(二零一六年：港幣190,523,000元)，加上可動用之銀行融資，本集團具有充足之財務資源以應付其承擔及營運資金所需。

### **資產淨值**

於二零一七年十二月三十一日之每股資產淨值約為港幣0.60元(二零一六年：港幣0.63元)，乃根據本公司權益持有人應佔股權港幣196,579,000元(二零一六年：港幣206,643,000元)除以當日實際已發行股份數目326,923,607股(二零一六年：326,923,607股)計算。

### **僱員及薪酬政策**

於二零一七年十二月三十一日，本集團共僱用約832名(二零一六年：1,110名)全職員工，本集團基本上以業內之慣例及員工之個人表現釐定其薪酬。本集團亦為其全職僱員設立購股權計劃。

### **董事之證券交易**

本公司已採納有關董事進行本集團證券之交易的行為守則，其條款不遜於上市規則附錄10所載「上市發行人之董事進行證券交易的標準守則」(「標準守則」)載列的標準。

經本集團作出特定查詢後，所有董事確認彼等於整個二零一七年內已遵守標準守則所載之規定標準以及本公司有關董事證券交易的行為準則。

### **遵守企業管治守則**

於截至二零一七年十二月三十一日止年度全年，本公司已採納載於香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄14的「企業管治守則及企業管治報告」(「守則」)之守則條文(「守則條文」)作為其企業管治守則，並已採取措施遵守守則條文(如適用)。

根據守則條文第D.1.4條，所有董事應清楚知悉委任安排，且公司對董事委任應有正式之委任書列明其受聘的主要條款及條件。

本公司於委任謝依諾女士時並無正式之委任書。這是因為本公司管理層認為董事清楚知悉委任安排已制定。此外，所有董事，包括該等沒有委任書之董事，須根據本公司之細則所規定的方式輪值退任，以及重選退任董事時，在有關董事續聘事宜方面提供合理且必要的資訊予股東，使彼等做出知情的決定。此外，所有董事須遵守法規及普通法、上市規則、法律及其他監管規定以及本公司的業務及管治政策下的規定。就此，本公司認為該規定足以達致有關守則條文之相關目標。

### **審核委員會**

本公司已成立審核委員會，成員包括全體獨立非執行董事（「獨立非執行董事」），即張上先生、謝曉宏先生及劉樹人先生，而劉樹人先生亦為委員會主席。

審核委員會已與管理層檢討本集團所採用之會計政策及慣例以及有關風險管理及內部監控系統及財務申報的事宜，並已審閱本公司現報告的截至二零一七年十二月三十一日止年度之經審核財務報表。

### **恒健會計師行有限公司之工作範圍**

載於本公告中有關本集團截至二零一七年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及相關之附註之數字已經由本集團核數師恒健會計師行有限公司同意為截至該年度本集團之經審核綜合財務報表載列之款額。恒健會計師行有限公司就此進行之工作並不構成根據香港會計師公會所頒佈之香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港保證委聘準則之保證委聘，因此恒健會計師行有限公司並無對本公告作出公開保證。

## 購買、出售或贖回本公司之上市證券

於回顧年度內，本公司或其任何附屬公司並無透過香港聯合交易所有限公司或以其他方式購買、出售或贖回本身之股份。

## 致謝

最後，本人藉此機會向董事會全寅及員工於回顧年內之貢獻及熱心支持，深表謝意。

代表董事會  
高曉瑞  
主席

香港，二零一八年三月二十九日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事謝依諾女士及潘偉業先生，非執行董事高曉瑞先生，以及獨立非執行董事張上先生、劉樹人先生及謝曉宏先生。