

香港交易及結算所有限公司和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，且明確表示概不會就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。



**INTERNATIONAL ELITE LTD.**

**精英國際有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1328)

**截至二零一七年六月三十日止六個月的  
中期業績公告**

**摘要**

- 截至二零一七年六月三十日止六個月的收入約為133,271,000港元，較截至二零一六年六月三十日止六個月上升約1%。
- 截至二零一七年六月三十日止六個月，本公司權益持有人應佔虧損約為40,322,000港元，較截至二零一六年六月三十日止六個月本公司權益持有人應佔虧損增加約196%。截至二零一七年六月三十日止六個月之本公司權益持有人應佔虧損大幅增加乃主要由於(i)相比截至二零一六年六月三十日止六個月成本上漲，(ii)射頻用戶識別模組業務滯銷存貨撥備；及(iii)乘客信息管理系統業務所錄得之虧損，源於國聯通信控股之業績合併計入本集團業績。

## 截至二零一七年六月三十日止六個月的未經審核中期業績

精英國際有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其子公司(統稱「本集團」)截至二零一七年六月三十日止六個月(「有關期間」)的未經審核簡明合併中期業績，連同二零一六年同期(「去年同期」)的未經審核比較數字如下：

### 簡明合併中期利潤表

|                 | 附註   | 截至六月三十日止六個月            |                        |
|-----------------|------|------------------------|------------------------|
|                 |      | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一六年<br>(未經審核)<br>千港元 |
| 收入              | 6    | <b>133,271</b>         | 132,607                |
| 銷售成本            | 7(a) | <b>(145,022)</b>       | (120,196)              |
| (毛損)／毛利         |      | <b>(11,751)</b>        | 12,411                 |
| 其他收入            |      | <b>7,743</b>           | 3,848                  |
| 其他利得            |      | -                      | 4,736                  |
| 研發費用            | 7(a) | <b>(3,391)</b>         | (4,128)                |
| 行政及其他經營開支       | 7(a) | <b>(46,900)</b>        | (33,242)               |
| 除所得稅前虧損         |      | <b>(54,299)</b>        | (16,375)               |
| 所得稅抵免           | 8    | <b>471</b>             | 995                    |
| 期內虧損            |      | <b>(53,828)</b>        | (15,380)               |
| 應佔期內虧損：         |      |                        |                        |
| — 本公司權益持有人      |      | <b>(40,322)</b>        | (13,600)               |
| — 非控股權益         |      | <b>(13,506)</b>        | (1,780)                |
|                 |      | <b>(53,828)</b>        | (15,380)               |
| 本公司權益持有人應佔每股虧損： |      |                        |                        |
| — 基本(港仙)        | 10   | <b>(0.44)</b>          | (0.15)                 |
| — 攤薄(港仙)        | 10   | <b>(0.44)</b>          | (0.15)                 |

## 簡明合併中期綜合收益表

|                 | 截至六月三十日止六個月            |                        |
|-----------------|------------------------|------------------------|
|                 | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一六年<br>(未經審核)<br>千港元 |
| 期內虧損            | <b>(53,828)</b>        | (15,380)               |
| 其他綜合收益／(虧損)     |                        |                        |
| 可能重新分類至損益之項目    |                        |                        |
| －可供出售金融資產公允價值利得 | －                      | 10,880                 |
| －外幣折算差額         | <b>7,925</b>           | (6,051)                |
| 期內除稅後總綜合虧損      | <b>(45,903)</b>        | (10,551)               |
| 應佔期內總綜合虧損：      |                        |                        |
| －本公司權益持有人       | <b>(32,783)</b>        | (8,427)                |
| －非控股權益          | <b>(13,120)</b>        | (2,124)                |
|                 | <b>(45,903)</b>        | (10,551)               |

## 簡明合併中期財務狀況表

|                        | 附註 | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|------------------------|----|----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>資產</b>              |    |                                  |                                   |
| <b>非流動資產</b>           |    |                                  |                                   |
| 物業、廠房及設備               | 11 | 55,479                           | 56,071                            |
| 商譽                     | 12 | 41,459                           | 41,459                            |
| 無形資產                   |    | 50,122                           | 55,141                            |
| 遞延稅項資產                 |    | 3,654                            | 3,273                             |
|                        |    | <b>150,714</b>                   | 155,944                           |
| <b>流動資產</b>            |    |                                  |                                   |
| 存貨                     | 13 | 38,037                           | 45,315                            |
| 應收貨款及其他應收款項            | 14 | 170,936                          | 134,241                           |
| 現金及現金等價物               | 15 | 375,119                          | 443,071                           |
|                        |    | <b>584,092</b>                   | 622,627                           |
| <b>總資產</b>             |    | <b>734,806</b>                   | 778,571                           |
| <b>權益</b>              |    |                                  |                                   |
| <b>本公司權益持有人應佔股本及儲備</b> |    |                                  |                                   |
| 股本                     | 16 | 90,835                           | 90,835                            |
| 儲備                     |    | 578,226                          | 551,009                           |
|                        |    | <b>609,061</b>                   | 641,844                           |
| 非控股權益                  |    | 61,559                           | 74,679                            |
| <b>總權益</b>             |    | <b>670,620</b>                   | 716,523                           |
| <b>負債</b>              |    |                                  |                                   |
| <b>非流動負債</b>           |    |                                  |                                   |
| 長期服務金撥備                |    | -                                | 56                                |
| 遞延稅項負債                 |    | 2,024                            | 2,470                             |
|                        |    | <b>2,024</b>                     | 2,526                             |
| <b>流動負債</b>            |    |                                  |                                   |
| 應付貨款及其他應付款項            | 17 | 34,585                           | 32,130                            |
| 保修撥備                   |    | 13,863                           | 14,396                            |
| 稅項撥備                   |    | 13,714                           | 12,996                            |
|                        |    | <b>62,162</b>                    | 59,522                            |
| <b>總負債</b>             |    | <b>64,186</b>                    | 62,048                            |
| <b>總權益及負債</b>          |    | <b>734,806</b>                   | 778,571                           |

## 簡明合併中期權益變動表

|               | 本公司權益持有人應佔    |                  |          |                  |              |               |                    |                |               |                |
|---------------|---------------|------------------|----------|------------------|--------------|---------------|--------------------|----------------|---------------|----------------|
|               | 股本            | 股份溢價             | 投資儲備     | 其他儲備             | 法定儲備         | 換算儲備          | 累計虧損               | 總計             | 非控股權益         | 權益總額           |
|               | (未經審核)        | (未經審核)           | (未經審核)   | (未經審核)           | (未經審核)       | (未經審核)        | (未經審核)             | (未經審核)         | (未經審核)        | (未經審核)         |
|               | 千港元           | 千港元              | 千港元      | 千港元              | 千港元          | 千港元           | 千港元                | 千港元            | 千港元           | 千港元            |
| 於二零一六年一月一日    | 90,835        | 1,481,785        | (6,144)  | 1,458,416        | 1,924        | 100,617       | (2,424,935)        | 702,498        | -             | 702,498        |
| 利潤轉撥作法定儲備     | -             | -                | -        | -                | 688          | -             | (688)              | -              | -             | -              |
| 綜合收益          |               |                  |          |                  |              |               |                    |                |               |                |
| 本期間虧損         | -             | -                | -        | -                | -            | -             | (13,600)           | (13,600)       | (1,780)       | (15,380)       |
| 分階段收購後撥回投資儲備  | -             | -                | (4,736)  | -                | -            | -             | -                  | (4,736)        | -             | (4,736)        |
| 其他綜合收益/(虧損)   |               |                  |          |                  |              |               |                    |                |               |                |
| 可供出售金融資產之公允價值 |               |                  |          |                  |              |               |                    |                |               |                |
| 利得            | -             | -                | 10,880   | -                | -            | -             | -                  | 10,880         | -             | 10,880         |
| 外幣折算差額        | -             | -                | -        | -                | -            | (5,707)       | -                  | (5,707)        | (344)         | (6,051)        |
| 收購子公司         | -             | -                | -        | -                | -            | -             | -                  | -              | 63,363        | 63,363         |
| 於二零一六年六月三十日   | 90,835        | 1,481,785        | -        | 1,458,416        | 2,612        | 94,910        | (2,439,223)        | 689,335        | 61,239        | 750,574        |
| 於二零一七年一月一日    | <b>90,835</b> | <b>1,481,785</b> | <b>-</b> | <b>1,504,296</b> | <b>2,612</b> | <b>82,909</b> | <b>(2,520,593)</b> | <b>641,844</b> | <b>74,679</b> | <b>716,523</b> |
| 利潤轉撥作法定儲備     | -             | -                | -        | -                | 404          | -             | (404)              | -              | -             | -              |
| 綜合收益          |               |                  |          |                  |              |               |                    |                |               |                |
| 本期間虧損         | -             | -                | -        | -                | -            | -             | (40,322)           | (40,322)       | (13,506)      | (53,828)       |
| 其他綜合收益        |               |                  |          |                  |              |               |                    |                |               |                |
| 外幣折算差額        | -             | -                | -        | -                | -            | 7,539         | -                  | 7,539          | 386           | 7,925          |
| 於二零一七年六月三十日   | <b>90,835</b> | <b>1,481,785</b> | <b>-</b> | <b>1,504,296</b> | <b>3,016</b> | <b>90,448</b> | <b>(2,561,319)</b> | <b>609,061</b> | <b>61,559</b> | <b>670,620</b> |

## 簡明合併中期財務資料附註

### 1. 一般資料

精英國際有限公司(「本公司」)及其子公司(統稱「本集團」)之主要業務為向各種服務性行業公司提供客戶關係管理(「CRM」)服務，包括呼入及呼出服務。自二零一零年九月收購盛華電訊有限公司及其子公司(統稱「盛華集團」)後，本集團亦從事研發、生產及銷售射頻用戶識別模組(「RF-SIM」)產品，及在香港及澳門以外之市場分授RF-SIM經營權以及研發及向客戶轉讓認證授權用識別模組(「CA-SIM」)技術應用權之業務。二零一六年四月完成認購1,000,000,000股國聯通信控股有限公司(「國聯通信控股」)股份後，國聯通信控股成為本集團子公司，此後，本集團從事提供乘客信息管理系統(「PIMS」)。

本公司乃於二零零零年九月十八日根據開曼群島公司法第22章(一九六一年第3號法例，經合併及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司於香港設立營業地點，並於二零零七年六月二十七日根據公司條例第XI部在香港註冊為海外公司。其註冊辦事處地址為The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman KY1-1208, Cayman Islands。於二零零七年十月十六日，本公司每股面值0.01港元的股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)上市。聯交所於二零零九年五月十五日批准股份於主板上市及於創業板除牌。股份於二零零九年五月二十五日開始在主板買賣。

除非另有指明，簡明合併中期財務資料以港元(「港元」)呈列。

### 2. 編製基準

截至二零一七年六月三十日止六個月之簡明合併中期財務資料，乃根據國際會計準則第34號(「國際會計準則第34號」)「中期財務報告」編製。簡明合併中期財務資料，應與截至二零一六年十二月三十一日止年度之年度財務資料一併閱讀，而年度財務報表乃根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製。

### 3. 會計政策

已採用的會計政策與截至二零一六年十二月三十一日止年度的年度財務報表所載該等年度財務報使用者一致，惟採用截至二零一七年十二月三十一日止財政年度生效的國際財務報告準則修訂本除外。中期期間之所得稅根據對預期全年總收益適用之稅率計提。

(a) 於截至二零一七年十二月三十一日止財政年度生效之國際財務報告準則修訂本對本集團並無重大影響。

(b) 以下為已頒佈但並非於二零一七年一月一日開始的財政年度生效及本集團並無提早採納的新準則及修訂：

|  |           |
|--|-----------|
| 國際財務報告準則第1號修訂本「首次採納國際財務報告準則」                             | 二零一八年一月一日 |
| 國際財務報告準則第2號修訂本「分類及計量以股份支付交易」                             | 二零一八年一月一日 |
| 國際財務報告準則第4號修訂本保險合約「與國際財務報告準則第4號保險合約一併應用國際財務報告準則第9號金融工具」  | 二零一八年一月一日 |
| 國際財務報告準則第9號「金融工具」  | 二零一八年一月一日 |
| 國際財務報告準則第15號「來自客戶合約之收入」                                  | 二零一八年一月一日 |
| 國際財務報告準則第16號「租賃」   | 二零一九年一月一日 |
| 國際會計準則第28號「於聯營公司及合營企業之投資」                                | 二零一八年一月一日 |
| 國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(修改)<br>「投資者及其聯營公司或合營企業間的資產出售或注入」 | 待定        |
| 國際財務報告詮釋委員會第22號「外幣交易及預付代價」                               | 二零一八年一月一日 |

本集團已開始評估該等新準則及現有準則修訂的影響。除下文所討論者外，本集團並未確定其是否會對經營業績及財政狀況產生重大影響。

#### 國際財務報告準則第9號「金融工具」

新訂準則主要針對金融資產及金融負債的分類、計量及終止確認，為對沖會計引進了新規則，並且為金融資產提供一個新的減值模型。

目前，本集團於二零一七年六月三十日並無投資任何債務工具。因此，本集團預期新指引不會對其金融資產的分類及計量有重大影響。

由於新規定僅影響指定按公允價值計入損益的金融負債的會計處理，而本集團並不持有該等負債，因此，本集團金融負債的會計處理將不會受影響。終止確認的規則已由國際會計準則第39號「金融工具：確認及計量」轉移且並無變動。

本集團並無採納任何對沖會計處理，因此管理層預期新對沖會計處理不會帶來金融影響。

新減值模型要求按預期信貸虧損(「預期信貸虧損」)確認減值撥備，而非僅產生的信貸虧損(根據國際會計準則第39號)。其適用於按攤銷成本分類的金融資產、按公允價值計入其他綜合收益(「按公允價值計入其他綜合收益」)計量的債務工具、國際財務報告準則第15號「客戶合同收入」下的合同資產、應收租賃款、貸款承擔和若干財務擔保合同。儘管本集團尚未詳細評估新模型將如何影響其減值撥備，但有可能導致提早確認信貸虧損。

新準則亦引入擴大了的披露規定和呈報改變。預期將改變本集團有關其金融工具的披露性質和範圍，尤其是在採納新準則的年度內。

國際財務報告準則第9號必須在二零一八年一月一日或之後開始的財政年度內應用。根據國際財務報告準則第9號的過渡性條文，只容許就二零一五年二月一日前開始的年度報告期分階段提早採納。在該日後，新規則必須全數採納。本集團並無打算於其生效日期前採納國際財務報告準則第9號。

### **國際財務報告準則第15號「來自客戶合約之收入」**

該準則取代國際會計準則第18號所涵蓋有關貨品及服務合約及國際會計準則第11號所涵蓋建造合約。新準則的原則乃基於收入於貨品或服務的控制權已轉讓予客戶時確認。該準則允許採納完整追溯調整法，或經修訂追溯調整法。

管理層目前正評估採納新準則對本集團財務報表的影響並已識別下列可能受影響的範疇：

- 服務收入—應用國際財務準則第15號可能導致識別獨立履約責任，其可能影響確認收入的時間；
- 履行合約產生的若干會計成本—若干目前已支出成本可能須根據國際財務報告準則第15號確認為資產；及
- 收回權利—國際財務報告準則第15號規定於資產負債表上獨立呈列由客戶方收回貨品的權利及退款責任。

於此階段，本集團無法估計新規定對本集團財務資料的影響。本集團將對未來十二個月所帶來的影響進行更詳細評估。

國際財務報告準則第15號將於二零一八年一月一日或之後開始的財政年度強制生效。本集團無意於其生效日期前採納該準則。



## 4. 估計

在編製中期財務資料時，管理層需要作出判斷、估計和假設，該等判斷、估計和假設會影響會計政策的應用、資產及負債，收益和支出的匯報數額。實際結果可能有別於該等估計。

於編製此簡明合併中期財務資料時，管理層於應用本集團會計政策時作出之重大判斷及估計不明朗因素之主要來源，與截至二零一六年十二月三十一日止年度之合併財務報表所應用者相同。

## 5. 財務風險管理

### 5.1 財務風險因素

本集團面臨一系列財務風險，市場風險(包括貨幣風險、公允價值利率風險及現金流利息風險)，信用風險和流動資金風險。

簡明合併中期財務資料並不包括年度財務報表規定須予披露的所有財務風險管理資料及披露資料，並應與本集團截至二零一六年十二月三十一日的年度財務報表一併閱讀。

自年末起，風險管理部門或風險管理政策並無任何變動。

### 5.2 流動資金風險

與年末相比，財務負債的合約非貼現現金流量並無重大變動。

### 5.3 公允價值估計

現金及現金等價物、應收貨款及其他應收款項以及應付貨款及其他應付款項之公允價值與賬面值相若。供披露用途的財務負債公允價值乃根據本集團以類似工具之現時市場利率折現未來合約現金流估計。

## 6. 分部資料

本集團採納之經營分部按與向主要營運決策者(「主要營運決策者」)提交內部報告一致的方式呈報。主要營運決策者已獲確定為本公司之核心管理隊伍，彼等負責分配資源及評估經營分部表現。主要營運決策者審閱本集團之內部報告以評估表現、分配資源及釐定經營分部。

主要營運決策者根據各報告分部應佔之業績及資產，評估經營分部之表現。利息收益及開支並未分配至分部，原因為此類型活動是由負責管理本集團現金狀況的中央庫務部處理。

主要營運決策者乃根據此等報告釐定經營分部。本集團由三個經營分部所組成：

- (i) CRM服務(「CRMS」)業務：此分部包括(a)呼入服務，包括客戶熱線服務及內置秘書服務(一種個人化訊息收發服務)；(b)呼出服務，包括電話銷售服務及市場調查服務。

(ii) RF-SIM業務：此分部包括(a)研究及開發、生產及銷售RF-SIM產品；(b)在香港及澳門以外之市場分授RF-SIM經營權；及(c)研發及向客戶轉讓CA-SIM技術之應用權。

(iii) PIMS業務：此分部包括乘客信息管理系統供應、開發及整合。

概無任何經營分部被彙合構成可報告分部。

#### (a) 分部業績及資產

主要營運決策者根據來自外界客戶的收入及報告分部利潤(即收入減去銷售成本)評估經營分部之表現。

收入及開支經參考該等分部所得銷售額及該等分部承擔之開支(包括該等分部應佔資產的折舊及攤銷)分配予報告分部。

分部資產包括全部有形、無形資產以及流動資產，惟遞延稅項資產及其他資產除外。

下表載列截至二零一七年及二零一六年六月三十日止六個月及於二零一七年六月三十日及二零一六年十二月三十一日，本集團業務分部之收入、報告分部(虧損)/利潤及若干資產及開支的資料。

|             | 截至二零一七年六月三十日止六個月 |                    |                  |              | 截至二零一六年六月三十日止六個月 |                    |                  |              |
|-------------|------------------|--------------------|------------------|--------------|------------------|--------------------|------------------|--------------|
|             | CRMS業務<br>(未經審核) | RF-SIM業務<br>(未經審核) | PIMS業務<br>(未經審核) | 總計<br>(未經審核) | CRMS業務<br>(未經審核) | RF-SIM業務<br>(未經審核) | PIMS業務<br>(未經審核) | 總計<br>(未經審核) |
|             | 千港元              | 千港元                | 千港元              | 千港元          | 千港元              | 千港元                | 千港元              | 千港元          |
| 來自外界客戶的收入   | 121,599          | 4,766              | 6,906            | 133,271      | 117,965          | 2,215              | 12,427           | 132,607      |
| 報告分部(虧損)/利潤 | 4,277            | (9,987)            | (6,041)          | (11,751)     | 16,102           | (4,183)            | 492              | 12,411       |
| 折舊及攤銷       | 4,779            | 3,108              | 175              | 8,062        | 5,421            | 2,133              | 104              | 7,658        |

  

|             | 於二零一七年六月三十日      |                    |                  |              | 於二零一六年十二月三十一日   |                   |                 |             |
|-------------|------------------|--------------------|------------------|--------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------|
|             | CRMS業務<br>(未經審核) | RF-SIM業務<br>(未經審核) | PIMS業務<br>(未經審核) | 總計<br>(未經審核) | CRMS業務<br>(經審核) | RF-SIM業務<br>(經審核) | PIMS業務<br>(經審核) | 總計<br>(經審核) |
|             | 千港元              | 千港元                | 千港元              | 千港元          | 千港元             | 千港元               | 千港元             | 千港元         |
| 報告分部資產      | 207,456          | 111,897            | 36,641           | 355,994      | 157,422         | 124,662           | 50,077          | 332,161     |
| 期內添置非流動分部資產 | 389              | 87                 | 1,021            | 1,497        | 5,552           | 41,864            | 126             | 47,542      |

(b) 報告分部收入、損益及資產的差異調節

|                   | 截至六月三十日止六個月                      |                                   |
|-------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
|                   | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元           | 二零一六年<br>(未經審核)<br>千港元            |
| <b>收入</b>         |                                  |                                   |
| 報告分部收入            | <b>133,271</b>                   | 132,607                           |
| 合併收入              | <b>133,271</b>                   | 132,607                           |
| <b>(虧損)／利潤</b>    |                                  |                                   |
| 報告分部(虧損)／利潤       | <b>(11,751)</b>                  | 12,411                            |
| 其他收入              | <b>7,743</b>                     | 3,848                             |
| 其他利得              | -                                | 4,736                             |
| 未分配折舊及攤銷          | <b>(52)</b>                      | (36)                              |
| 研發費用              | <b>(3,391)</b>                   | (4,128)                           |
| 未分配總辦事處及行政及其他經營開支 | <b>(46,848)</b>                  | (33,206)                          |
| 除所得稅前合併虧損         | <b>(54,299)</b>                  | (16,375)                          |
|                   |                                  |                                   |
|                   | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
| <b>資產</b>         |                                  |                                   |
| 報告分部資產            | <b>355,994</b>                   | 332,161                           |
| 遞延稅項資產            | <b>3,654</b>                     | 3,273                             |
| 現金及現金等價物          | <b>375,119</b>                   | 443,071                           |
| 未分配總辦事處及其他資產      | <b>39</b>                        | 66                                |
| 合併資產總值            | <b>734,806</b>                   | 778,571                           |

(c) 地區資料

下表載列有關(i)本集團來自外界客戶的收入及(ii)本集團物業、廠房及設備及無形資產(「特定非流動資產」)的地區資料。來自外界客戶的收入的地區乃根據提供服務的客戶所在地釐定。特定非流動資產地區乃根據彼等獲分配的經營所在地釐定。

|                      | 中國<br>(未經審核)<br>千港元 | 香港<br>(未經審核)<br>千港元 | 澳門及其他<br>(未經審核)<br>千港元 | 總計<br>(未經審核)<br>千港元 |
|----------------------|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| <b>截至二零一七年六月三十日</b>  |                     |                     |                        |                     |
| 止六個月                 |                     |                     |                        |                     |
| 來自外界客戶的收入            | <b>49,554</b>       | <b>80,154</b>       | <b>3,563</b>           | <b>133,271</b>      |
| <b>於二零一七年六月三十日</b>   |                     |                     |                        |                     |
| 特定非流動資產              | <b>125,210</b>      | <b>4,117</b>        | <b>17,733</b>          | <b>147,060</b>      |
|                      | 中國<br>(未經審核)<br>千港元 | 香港<br>(未經審核)<br>千港元 | 澳門及其他<br>(未經審核)<br>千港元 | 總計<br>(未經審核)<br>千港元 |
| <b>截至二零一六年六月三十日</b>  |                     |                     |                        |                     |
| 止六個月                 |                     |                     |                        |                     |
| 來自外界客戶的收入            | 28,629              | 100,333             | 3,645                  | 132,607             |
|                      | 中國<br>(經審核)<br>千港元  | 香港<br>(經審核)<br>千港元  | 澳門及其他<br>(經審核)<br>千港元  | 總計<br>(經審核)<br>千港元  |
| <b>於二零一六年十二月三十一日</b> |                     |                     |                        |                     |
| 特定非流動資產              | 127,709             | 4,695               | 20,267                 | 152,671             |

## 7. 按性質劃分的開支

### (a) 銷售成本、研發費用及行政及其他經營開支

|                       | 截至六月三十日止六個月    |         |
|-----------------------|----------------|---------|
|                       | 二零一七年          | 二零一六年   |
|                       | (未經審核)         | (未經審核)  |
|                       | 千港元            | 千港元     |
| 僱員福利開支(包括董事酬金)        | <b>132,535</b> | 109,925 |
| 物業、廠房及設備折舊            | <b>2,847</b>   | 3,225   |
| 無形資產攤銷                | <b>5,267</b>   | 4,469   |
| 已售存貨的成本               | <b>6,872</b>   | 13,124  |
| 存貨減值撥備                | <b>12,304</b>  | 2,724   |
| 呆賬撥備淨額                | <b>4,673</b>   | -       |
| 有關以下項目的經營租賃支出         |                |         |
| — 租用樓宇及辦公室            | <b>5,183</b>   | 5,575   |
| — 租用傳輸線               | <b>3,465</b>   | 3,468   |
| 其他開支                  | <b>22,167</b>  | 15,056  |
| 銷售成本、研發費用及行政及其他經營開支總額 | <b>195,313</b> | 157,566 |

### (b) 僱員福利開支(包括董事酬金)

|            | 截至六月三十日止六個月    |         |
|------------|----------------|---------|
|            | 二零一七年          | 二零一六年   |
|            | (未經審核)         | (未經審核)  |
|            | 千港元            | 千港元     |
| 工資、薪金及其他福利 | <b>123,136</b> | 101,791 |
| 退休福利計劃供款   | <b>9,399</b>   | 8,134   |
| 僱員福利開支總額   | <b>132,535</b> | 109,925 |

## 8. 所得稅開支／(抵免)

|           | 截至六月三十日止六個月            |                        |
|-----------|------------------------|------------------------|
|           | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一六年<br>(未經審核)<br>千港元 |
| 即期所得稅     |                        |                        |
| — 香港利得稅   | 18                     | 112                    |
| — 中國企業所得稅 | 1,714                  | 899                    |
| 過往年度超額撥備  | (1,328)                | (1,454)                |
| 遞延所得稅     | (875)                  | (552)                  |
| 所得稅抵免     | (471)                  | (995)                  |

### (i) 香港利得稅

香港利得稅乃根據截至二零一七年及二零一六年六月三十日止六個月的估計應課稅利潤按稅率16.5% (二零一六年：16.5%)計提撥備。

### (ii) 中國企業所得稅

廣州盛華信息有限公司(「廣州盛華」)於二零零九年十二月獲批准為技術先進性服務企業(「技術先進企業」)，該地位於二零一四年八月重續。根據稅務通知(財稅[2014]59號)，廣州盛華由二零一四年至二零一八年作為技術先進企業的四年期間，合資格享有15%的中國企業所得稅優惠稅率，惟須待負責稅務機構接納此削減企業所得稅率權利的年度記錄後，方可生效。

廈門盛華電子科技有限公司(「廈門盛華」)作為高新技術企業(「高新技術企業」)，於二零一六年至二零一八年符合資格按中國企業所得稅優惠稅率15%繳稅，惟須中國科學技術部、中國財政部及稅務局批准及符合作為高新技術企業的標準，方告成立。

自二零一四年十月起，廣州國聯通信有限公司(「廣州國聯」)被認定為高新技術企業，且可享受三年內15%之中國企業所得稅優惠稅率。

除上文所述外，餘下位於中國之子公司須就其應課稅利潤按25%稅率繳納中國企業所得稅(二零一六年：25%)。

### (iii) 根據澳門政府頒佈的第58/99/M號法令第12條，本集團獲豁免澳門所得補充稅。因此，本集團截至二零一七年及二零一六年六月三十日止六個月概無就澳門所得補充稅作出撥備。

## 9. 股息

董事會不建議派付截至二零一七年六月三十日止六個月的中期股息。概無就截至二零一六年六月三十日止六個月派發中期股息。

## 10. 每股虧損

### (a) 每股基本虧損

截至二零一七年六月三十日止六個月的每股基本虧損乃根據期內本公司權益持有人應佔虧損約40,322,000港元(二零一六年：虧損約13,600,000港元)及期內已發行9,083,460,000股普通股(二零一六年：9,083,460,000股)的加權平均數計算。

### (b) 每股攤薄虧損

為計算每股攤薄虧損，已假設所有具攤薄性的潛在普通股已獲兌換而作出已發行普通股加權平均數調整。

截至二零一七年六月三十日止六個月，由於期內並無潛在攤薄已發行普通股，故每股攤薄虧損與每股基本虧損及盈利相同(二零一六年：相同)。

## 11. 物業、廠房及設備

截至二零一七年六月三十日止六個月，本集團所購置物業、廠房及設備的成本總額約1,497,000港元(二零一六年：約4,041,000港元)。截至二零一七年六月三十日止六個月，賬面淨值約為219,000港元的物業、廠房及設備已告出售(二零一六年：零)。

## 12. 商譽及可供出售金融資產

### (a) 商譽

於二零一六年四月二十一日，本公司直接全資子公司Honor Crest Holdings Limited完成收購國聯通信控股。該收購預期將推進及落實業務計劃及策略，改進及發展現有業務，尤其是使用本集團轉讓的CA-SIM技術發展「智慧城市」。

收購產生的41,459,000港元商譽歸屬於預期將從國聯通信控股的業務合併及未來增長產生的協同效應。已確認的商譽概不預期將可因所得稅目的而扣減。

商譽之可收回款項乃基於公平值減出售成本而釐定。於截至二零一七年六月三十日止六個月，簡明合併中期利潤表概無計入減值(二零一六年：無)。

(b) 可供出售金融資產

|              | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|--------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 於期／年初        | -                                | 24,960                            |
| 公允價值利得       | -                                | 10,880                            |
| 重新分類為於子公司的投資 | -                                | (35,840)                          |
| 於期／年末        | -                                | -                                 |

13. 存貨

|          | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|----------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 原材料      | <b>31,466</b>                    | 27,201                            |
| 在製品      | <b>28,153</b>                    | 27,584                            |
| 製成品      | <b>3,071</b>                     | 2,706                             |
|          | <b>62,690</b>                    | 57,491                            |
| 減：存貨減值撥備 | <b>(24,653)</b>                  | (12,176)                          |
|          | <b>38,037</b>                    | 45,315                            |

期內，已錄得之全部額外12,304,000港元之存貨撥備已於銷售成本確認。管理層認為該等存貨並無活躍市場。



#### 14. 應收貨款及其他應收款項

|                | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|----------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 應收貨款           |                                  |                                   |
| — 應收關連人士       | 26                               | 49                                |
| — 應收第三者        | 128,900                          | 102,142                           |
|                | <b>128,926</b>                   | 102,191                           |
| 呆壞賬撥備          | (5,948)                          | (1,156)                           |
| 應收貨款淨額         | <b>122,978</b>                   | 101,035                           |
| 應收票據           | 4,414                            | 8,944                             |
| 按金、預付款項及其他應收款項 | 43,544                           | 24,262                            |
|                | <b>170,936</b>                   | 134,241                           |

根據本集團與其客戶訂立的合約，就本集團提供服務的付款將以記帳方式支付，信貸期為15至30日。其客戶獲給予的銷售貨物信貸期最多為30日。經協商後，部分擁有良好交易及付款記錄的客戶可按個別情況進一步獲給予為期三至六個月的信貸期。本集團通常根據若干標準給予客戶信貸期，例如與客戶建立業務關係的長短及客戶還款記錄、背景及財務實力。本集團定期審核客戶結算記錄，以確定其信貸期。

應收貨款包括應收賬款(扣除呆賬撥備)，根據發票日期的賬齡分析如下：

|        | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|--------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 一個月內   | 32,615                           | 39,116                            |
| 一至三個月  | 47,957                           | 32,189                            |
| 三至六個月  | 28,891                           | 20,409                            |
| 六個月至一年 | 13,515                           | 9,321                             |
|        | <b>122,978</b>                   | 101,035                           |

於二零一七年六月三十日，本集團有集中信貸風險，因76%(二零一六年十二月三十一日：69%)應收貨款總額來自本集團五大客戶，及36%(二零一六年十二月三十一日：29%)應收貨款總額來自本集團最大客戶。

## 15. 現金及現金等價物

|          | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|----------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 銀行存款及現金  | <b>194,587</b>                   | 205,828                           |
| 短期銀行存款   | <b>180,532</b>                   | 237,243                           |
| 現金及現金等會物 | <b>375,119</b>                   | 443,071                           |

## 16. 股本

|                    | 於二零一七年六月三十日        |                     | 於二零一六年十二月三十一日     |                    |
|--------------------|--------------------|---------------------|-------------------|--------------------|
|                    | 股數<br>(未經審核)<br>千股 | 面值<br>(未經審核)<br>千港元 | 股數<br>(經審核)<br>千股 | 面值<br>(經審核)<br>千港元 |
| 每股面值0.01港元的<br>普通股 |                    |                     |                   |                    |
| 法定：                |                    |                     |                   |                    |
| 於期／年初及期／年末         | <b>20,000,000</b>  | <b>200,000</b>      | 20,000,000        | 200,000            |
| 已發行及繳足：            |                    |                     |                   |                    |
| 於期／年初及期／年末         | <b>9,083,460</b>   | <b>90,835</b>       | 9,083,460         | 90,835             |

## 17. 應付貨款及其他應付款項

|             | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|-------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 應付貨款        | <b>13,639</b>                    | 15,954                            |
| 其他應付款項及應計款項 | <b>20,946</b>                    | 16,176                            |
|             | <b>34,585</b>                    | 32,130                            |

根據發票日期應付貨款之賬齡分析如下：

|         | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|---------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 0至30日   | <b>3,852</b>                     | 1,341                             |
| 31至90日  | <b>4,696</b>                     | 4,843                             |
| 91至180日 | <b>2,183</b>                     | 5,803                             |
| 181日至1年 | <b>2,300</b>                     | 3,442                             |
| 1年以上    | <b>608</b>                       | 525                               |
|         | <b>13,639</b>                    | 15,954                            |

## 18. 承擔

### (a) 資本承擔

於二零一七年六月三十日及二零一六年十二月三十一日，本集團概無任何已訂約惟尚未產生之資本開支。

### (b) 經營租賃承擔

根據不可撤銷經營租約支付的未來最低租金總額如下：

|          | 於二零一七年六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 |              | 於二零一六年十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |       |
|----------|------------------------------|--------------|-------------------------------|-------|
|          | 物業                           | 傳輸線          | 物業                            | 傳輸線   |
| 一年內      | 2,725                        | 1,018        | 3,733                         | 1,299 |
| 超過一年但五年內 | 40                           | 251          | 97                            | 74    |
|          | <b>2,765</b>                 | <b>1,269</b> | 3,830                         | 1,373 |

本集團根據不可撤銷經營租約租賃多個物業及傳輸線。租期介乎一年至五年，惟可選擇於重新協商所有條款時重續租賃。概無租約包括或然租金。

## 19. 關聯人士交易

### (a) 本集團與關聯人士的關係

#### (i) 本集團最終股東

李健誠

郭景華

李燕

#### (ii) 最終母公司

Ever Prosper International Limited

#### (iii) 受到最終股東的共同控制

中港通電訊有限公司

Directel Communications Ltd.

直通電訊控股有限公司

直通電訊有限公司

Elitel Limited

Fastary Limited

Jandah Management Limited

天龍信息工程有限公司

**(b) 與關聯人士的交易**

本集團訂立以下關聯人士交易：

|        |       | 截至六月三十日止六個月     |                 |
|--------|-------|-----------------|-----------------|
|        |       | 二零一七年<br>(未經審核) | 二零一六年<br>(未經審核) |
|        |       | 千港元             | 千港元             |
| 銷售     | (i)   | <b>204</b>      | 296             |
| 特許權收益  | (ii)  | <b>33</b>       | 33              |
| 物業租賃開支 | (iii) | <b>482</b>      | 482             |

附註：

- (i) 向關聯人士銷售主要指提供CRM的服務。售價乃基於向獨立第三方客戶提供類似服務的現行價格釐定。
- (ii) 來自直通電訊有限公司(中國以外市場的RF-SIM特許經營權持有人)的特許權收益，按互相協定的基準釐訂。
- (iii) 本集團按雙方互相協定的價格為基準，向一關聯公司天龍信息工程有限公司租用物業。

**(c) 與關聯人士的結餘**

於報告期末，上述交易產生的尚未清算結餘如下：

|          | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核) | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核) |
|----------|---------------------------|----------------------------|
|          | 千港元                       | 千港元                        |
| 應收關聯人士款項 |                           |                            |
| — 貿易應收款項 | <b>26</b>                 | 49                         |

與關聯人士的結餘為無抵押、免息及須按要求償付。

(d) 主要管理人員薪酬

本集團主要管理人員酬金(包括支付予本公司董事及若干最高薪酬僱員款項)如下：

|            | 截至六月三十日止六個月            |                        |
|------------|------------------------|------------------------|
|            | 二零一七年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一六年<br>(未經審核)<br>千港元 |
| 工資、薪金及其他福利 | <b>3,799</b>           | 2,985                  |
| 退休福利計劃供款   | <b>185</b>             | 180                    |
|            | <b>3,984</b>           | 3,165                  |

酬金計入「僱員福利開支」(參閱附註7(b))。

20. 或然負債

於二零一七年六月三十日及二零一六年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

## 管理層討論及分析

### 業務概覽

本集團為CRM外包服務供應商，業務專注香港、澳門及中國市場。CRM為利用通訊及電腦網絡向客戶提供服務的程序。本集團提供的服務分為呼入及呼出服務。於回顧期間，本集團繼續向歷史悠久的電訊服務供應商提供服務，包括和記電訊、和記環球電訊、中國聯通廣東及電訊盈科。此外，管理層繼續多元化擴展本集團的CRM客戶基礎至非電訊行業，有關客戶包括(但不限於)KFC、廣州屈臣氏、武漢屈臣氏、廣州百佳、必勝客及松下(廣州)。

自二零一零年九月收購盛華集團後，本集團亦從事研發、生產及銷售射頻用戶識別模組(「RF-SIM」)產品，及在香港及澳門以外的市場分授RF-SIM經營權以及研發及向客戶轉讓認證授權用戶識別模組(「CA-SIM」)技術應用權之業務。

於二零一六年四月，本集團完成認購1,000,000,000股國聯通信控股有限公司(「國聯通信控股」)(股份代號：8060)股份，該公司於開曼群島註冊成立之獲豁免有限公司，其已發行股份於創業板上市。於完成認購事項，本集團取得國聯通信控股大部分投票權，即國聯通信控股經擴大已發行股本之54%，國聯通信控股成為本集團子公司，此後，本集團從事提供乘客信息管理系統(「PIMS」)。

### 財務回顧

截至二零一七年六月三十日止六個月，本集團收入約為133,271,000港元，較去年同期增加約1%。來自CRMS、RF-SIM及PIMS業務的收入分別佔本集團截至二零一七年六月三十日止六個月的總收入約91%、4%及5%。

本集團截至二零一七年六月三十日止六個月的毛損約為11,751,000港元，較去年同期的毛利減少約195%。毛利率由約9%減少至截至二零一七年六月三十日止六個月的毛損率約9%。截至二零一七年六月三十日止六個月，CRMS業務的毛利率約為4%。截至二零一七年六月三十日止六個月，RF-SIM及PIMS業務的毛損率分別約為210%及87%。

截至二零一七年六月三十日止六個月，本公司權益持有人應佔本集團虧損約為40,322,000港元，較去年同期增加約196%。截至二零一七年六月三十日止六個月之本公司權益持有人應佔虧損大幅增加乃主要由於(i)成本相比去年同期上漲；(ii)RF-SIM業務滯銷存貨撥備；及(iii)PIMS業務所錄得之虧損，源於國聯通信控股之業績合併計入本集團業績。

## **CRM服務業務**

### **業務回顧**

#### **電訊行業的客戶**

於回顧期內，本集團繼續提供服務予歷史悠久的電訊服務供應商。本集團繼續尋求機遇與電訊行業客戶進一步合作，以及向其他電訊服務供應商尋找商機。於截至二零一七年六月三十日止六個月，本集團來自電訊服務供應商的收入較去年同期上升約13%。

#### **非電訊行業的客戶**

於回顧期內，本集團繼續擴展其非電訊行業客戶基礎，積極與不同行業，例如金融、廣播通訊、社福、餐飲、纖體美容店、教育、資訊科技、銀行、博覽及物業開發等各行各業的潛在客戶磋商後，成功取得新客戶之服務合約(詳情載於本公告「新客戶」一段)。

本集團繼續與信譽卓著的客戶以及在中國廣東省以外擁有業務的客戶合作，為其提供CRM服務。該等客戶因應本身業務的發展及擴充而對我們服務有較大需求。本集團藉新增及既有客戶，建構了穩固的客戶基礎，其拓展非電訊行業的成績有目共睹。

#### **多元化培訓課程**

由於中國政府推行有利於CRM行業的培訓政策，本集團為員工提供各種培訓課程，包括一個多元技能及管理培訓課程。此項課程專門為富經驗及技術的話務員而設，從而讓他們能於多個項目工作，令項目團隊能力更全面，並能更有效分配本集團資源。因此，閒置的話務員現可為不同項目的客戶提供服務，此舉大大改善了本集團的效率，尤其是一些通話時間較短的小型項目。

培訓課程的另一好處為進一步改善服務質素。多元技能話務員已參與最少兩項組織培訓課程，而客戶滿意率及電話銷售成功率兩方面均表現卓越。本公司董事(「董事」)相信多元技能話務員可令CRM團隊成為特別能滿足高端客戶需求的精英團隊。

#### **CRM服務中心**

本集團已設立四個CRM服務中心，現時處理能力達4,500個座席以上，鞏固了本集團於中國的領導地位。



## 新客戶

於回顧期間，本集團已就提供CRM服務與下列客戶訂立服務合約。

| 客戶                  | 服務    | 合約日期    |
|---------------------|-------|---------|
| 深圳小辣椒科技有限公司         | 電話銷售  | 二零一七年一月 |
| 中國聯合網絡通信集團有限公司廣東分公司 | 線上CRM | 二零一七年四月 |
| 中國聯通(香港)運營有限公司      | 電話銷售  | 二零一七年四月 |

## 獎項及證書

於二零一七年三月，廣州盛華獲得ISO 14001:2015認證(註冊號碼USA17E31181ROS)。

於二零一七年三月，廣州盛華獲得BS OHSAS 18001:2007認證(註冊號碼USA17S21182ROS)。

## 網絡CRM

於回顧期間，本集團繼續提供名為「智能在線應答應用程式」(「智能應答」)的網絡CRM服務，為現有電訊服務供應商以及非電訊行業客戶提供服務。智能應答服務面世後，傳統CRM服務的人力資源架構得以優化。此外，智能應答服務為本集團客戶締造獨特價值。本集團相信，透過改變成本結構及增加收入來源，新服務將可改善本集團的利潤率。

此外，本集團已結合互聯網和手機應用程式而開發一款人工智能「CallVu」系統，以智能機械人進行客戶分流。CallVu即視像客戶服務系統，是本集團呼叫中心系統與CRM系統的擴展。CallVu擁有呼叫中心的優勢及使用語音互動，為用戶提供視像多媒體互動介面，用戶既能通過語音交流，也可以通過介面互動「IDR」，又或者語音跟IDR相互結合的數字增強呼叫的客戶服務系統。CallVu為呼叫中心提供可視化及智化的解決方案。董事相信於不久將來，此「互聯網+CRM」新型線上客戶服務模式將成為必然的趨勢。

## 展望

中國致力推動服務外包產業，而本集團提供的CRM服務正是業務流程外包的重要表現之一。據中國商務部通報截至二零一七年六月三十日止六個月國內商務運行情況，服務外包業的執行合同金額達3,450.7億元人民幣，較去年同期的3,056.5億元人民幣上升13.8%。本年度上半年中國服務外包業務結構不斷優化，高附加值業務比重提升。中國業務流程外包執行合同金額達333.8億元人民幣，較去年同期增長5.1%。

隨著政府的「互聯網+」戰略，互聯網及服務業因而創新融合。對於中國這樣的創新服務外包產業，管理層相信得益於互聯網CRM和即將發佈的其他本著互聯網概念為核心的新服務，本集團將能於中國市場中提高市場滲透以及發展非電訊市場的可能。

在中國科技創新的環境中，包括但不限於有成熟的4G移動通訊的開通、移動互聯網在日常生活中普及應用、新興的「智慧城市」相關應用正方興未艾，以及「互聯網+」策略與「一帶一路」，因此董事預期中國市場將湧現更多機遇，可供本集團的業務發展。本集團將繼續向政府及中國廣東省以外的省份有業務的公司物色其他業務機遇。

此外，本集團亦不斷地追求業務改進，並制定計劃，推出新服務、新計劃及跨進新市場。在不久將來，本集團計劃推出一項名為Mzone的無線上網服務，其為以無線熱點作為基礎的無線上網入口，能為用戶提供網頁瀏覽、雲端遊戲、雲端媒體、社交聊天等高速數據通信服務。本集團憑藉強大的營運團隊及自主開發的先進技術，其CRM及革新方案均日益受稱許，董事預期國內外不同行業的市場對優質智能CRM外包解決方案的需求均會有增無減。董事深信本集團定能充份把握該等未來增長所創造的商機。

## **RF-SIM業務**

### **業務回顧**

截至二零一七年六月三十日止六個月，RF-SIM的產品銷售持續下降。情況由多個因素造成：

1. 儘管本集團已為不同市場分部推出不同型號，以擴大RF-SIM及CA-SIM產品系列，其為SIM卡產品，應用受限於流動網絡營辦商（「流動網絡營辦商」）的選擇；
2. RF-SIM產品面對替代或較新技術及解決方案的激烈競爭，RF-SIM產品尚未獲得市場廣泛採用；
3. 過去幾年，支付行業逐漸廣泛採用QR碼技術，趨勢難以逆轉。

過去數月，本集團嘗試向非支付市場推廣RF-SIM產品，包括e-ID身份認證，以期為本集團創造新的市場分部。具體而言，本集團正在與廣州國聯智慧信息技術有限公司（「廣州國聯智慧」）合作推廣CA-SIM作為番禺民生卡的流動卡解決方案，並於番禺促成「智慧城市」應用。該項目為廣州國聯智慧、番禺區政府及廣州星海數字電視金卡有限公司之間的策略合作，而三方已於二零一七年一月六日簽署框架協議。

儘管本集團竭盡所能，惟新措施尚未獲得廣泛採用，未有大幅提高產品的銷售。因此，比起上一年度，本集團的收益及經營利潤均大幅下降。

### **營銷策略**

本年度五月，中國國家標準化管理委員會批准2.45G為流動支付的全國標準，為市場帶來正面影響。為迎合此機遇，本集團已採取以下主動措施以提高銷售、減低存貨水平及向市場推出新產品：

1. 主動參與流動網絡營辦商及系統集成商的相關銷售及營銷活動，以分配更多銷售資源予流動網絡營辦商，同時向電話卡供應商及系統集成商積極推廣本集團的產品；
2. 透過多個媒體渠道提高本集團新產品及技術的知名度；
3. 採取更進取的銷售方法，即主動聯絡及訪問潛在客戶，以獲得機遇將本集團產品應用於其最新項目；
4. 採取積極行動以減低存貨水平，方法為分配更多銷售資源至營銷存貨。

### **產品開發**

本集團正在開發新RF-SIM產品，包括CA-SIM卡及CA-SIM讀卡模組。另外，本集團認為NB-IoT(窄帶物聯網)技術將為物聯網市場的未來焦點，並分配研發資源至開發窄帶物聯網技術的新產品系列。

### **製造及生產**

儘管本集團委託外包加工的產品需求逐漸放緩，但仍然與兩間外包企業保持了良好的合作關係。新產品於其中一組設施進行試驗及先導生產，而批量生產則由另一組產能較大的設施負責。即使現有產品需求疲弱，而新產品的需求亦未見穩定，但本集團時刻作好準備，預備大規模供應RF-SIM、NFC-SIM及CA-SIM等產品，並不斷提升供應鏈管理技術，務求減低存貨水平。

本集團已嘗試採取不同途徑，確保生產及產品質量得以改善，包括於適當時候將產品送交第三方驗證，以及呈交認可機構進行品質檢測。

## 獎項及認可

本集團於回顧期間獲頒下列獎項及認證：

獎項：

- 「近場感應式射頻手機用戶識別卡」項目成功列入廈門市政府科技計劃。

專利：

- 一種基於手機用戶識別卡多安全域裝置及其鑒權方法
- 一種異形感應耦合多通道數字認證射頻SIM卡
- 一種支持2.4G和藍牙射頻通信的數字認證手機用戶識別卡
- 一種支持SWP多通道數字認證的射頻SIM卡

## 展望

本集團將繼續透過新的產品系列拓展其產品組合，繼續切合市場及客戶的需求，並為本集團產品帶動新的需求。

具體而言，本集團將積極把握2.45G獲批准為全國流動支付標準的機遇，並將集中於以下市場及範疇：

1. 新媒體的e-ID及CA認證應用；
2. 大眾市場的e-ID應用；
3. 公開平台的用戶賬號安全管理及認證應用。

關於就番禺民生卡項目與廣州國聯智慧合作，本集團將分配充分資源實行項目所需的功能，以期成功推出產品。本集團預期銷售將於智慧城市項目推出時展開。

另外，本集團將分配更多資源加快窄帶物聯網產品及技術的研發以產生新收入，同時豐富本公司的備用技術及產品組合和分散業務風險。

本集團致力拓展產品組合，以開拓國際市場，這方面的工作對本集團而言是一種挑戰，但本集團將繼續奉行適當的風險評估和管理理念。

## **PIMS業務**

### **業務回顧**

於回顧期內，集團屬下子公司「廣州國聯通信有限公司」仍以車載乘客信息系統整體解決方案提供為主業。該公司的經營及市場工作主要為：

1. 為已投入運營的10多個城市和數十條線路的项目提供運維保障和工程服務。五月十五日，由該司提供車載乘客信息系統的「巴基斯坦拉舍爾軌道交通橙線項目」首列車在中車株機公司下線，標誌著「廣州國聯」的服務隨著「一帶一路」的國家戰略又延伸多了一個國家；
2. 根據株機廠和業主的新需求繼續投入創新研發，期內，完成了武漢市軌道交通2號線南延線項目的相關新應用內容的開發，並接受及通過了地鐵運營和中車長客軌道車輛有限公司專業技術人員的首樣鑒定審查；
3. 在市場及技術團隊的密切配合下，期內在國內的省會城市及「一帶一路」的東南亞國家等市場，該司分別新簽訂了一批供貨合同。為該司進一步開拓市場創造了一定的競爭優勢。

截至二零一七年六月三十日止六個月，集團上期所簽訂的武漢、廣州、土耳其等項目的PIMS產品尚在生產準備階段，未開始供貨。期內營業額主要以銷售備品備件為主。因只有少量大宗PIMS產品的供貨，致使期內銷售額大幅減少。

### **展望**

我們要重視「一帶一路」帶來的重大機遇，在積極配合中車企業參與競標的同時，認真領會不同國家和海外地區的產業政策及相關法規，努力挖掘各方資源，廣泛尋找行業的合作夥伴，不斷提升參與「一帶一路」項目的能力，進一步拓寬產品的服務市場。

### **資本結構**

本集團已採取有效的財務政策，並將現金結餘存入銀行，以應付額外營運開支或投資。管理層定期作出財務預測。於二零一七年六月三十日，本集團並無未償還貸款或借款，故資產負債比率（即未償還借款總額減現金及存款與權益總額及借款總額的比率）對本集團不適用。於二零一七年六月三十日，本集團的現金及存款（不包括已抵押銀行存款）結餘約為375,119,000港元，來自首次公開發售所得款項及營運產生的現金流。

## 流動資金及財務狀況

|         | 於二零一七年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 於二零一六年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|---------|----------------------------------|-----------------------------------|
| 銀行存款及現金 | <b>194,587</b>                   | 205,828                           |
| 銀行存款    | <b>180,532</b>                   | 237,243                           |
| 現金及存款總額 | <b>375,119</b>                   | 443,071                           |

本集團一般以內部現金作為營運融資。截至二零一七年六月三十日止六個月，現金減少約67,952,000港元。

於二零一七年六月三十日，流動比率為9.4，低於二零一六年十二月三十一日的10.46。於二零一七年六月三十日，速動比率為8.78，低於二零一六年十二月三十一日的9.70。

### 外幣匯率風險

本集團通過監控外匯收款及付款水平管理其外匯交易風險。本集團確保不時之外匯淨風險維持於可接受程度。本集團並未訂立任何遠期外匯合約以對沖其外匯風險。

### 資產按揭

於二零一七年六月三十日，本集團並無任何未償還資產按揭(二零一六年十二月三十一日：無)。

### 或然負債

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)。

### 重大收購、出售或投資

於二零一七年六月三十日，本集團並無具體收購目標。於回顧期間，本集團並無任何重大的子公司及聯屬公司收購及出售事項及投資。

### 資本承擔

於二零一七年六月三十日，概無已訂約但尚未產生的資本承擔(二零一六年十二月三十一日：無)。

### 分部報告

為符合國際財務報告準則第8號「經營分部」，經營分部的報告方式與向主要經營決策者(「主要經營決策者」)提交內部報告的方式一致。主要經營決策者即本公司的核心管理隊伍，負責分配資源及評估經營分部表現。主要經營決策者審閱本集團的內部報告，以評估表現、分配資源及釐定經營分部。

完成認購1,000,000,000股國聯通信控股股份後，本集團已識別三個可呈報分部，分別為CRMS、RF-SIM及PIMS業務。分部報告的詳情載於簡明合併財務資料附註6。

## 員工及薪酬政策

於二零一七年六月三十日，本集團擁有3,574名僱員(二零一六年十二月三十一日：3,659名僱員)，當中3,554名僱員於中國工作，18名僱員於香港工作以及2名僱員於澳門工作。

於二零一七年六月三十日，本集團按職能分類的員工分析如下：

| 職能         | 於二零一七年 | 於二零一六年  |
|------------|--------|---------|
|            | 六月三十日  | 十二月三十一日 |
| 管理         | 14     | 17      |
| 業務         | 3,134  | 3,195   |
| 財務、行政及人力資源 | 131    | 129     |
| 銷售及市場策劃    | 78     | 51      |
| 研發         | 98     | 142     |
| 維修及保養      | 119    | 125     |
| 總計         | 3,574  | 3,659   |

本集團於截至二零一七年六月三十日止六個月已支付的員工薪酬總額(包括董事酬金)約為132,535,000港元(去年同期：約109,925,000港元)。支付員工(包括董事)的薪酬乃根據彼等的學歷、經驗、工作表現及市況而釐定，以維持有競爭力的薪酬水平。本集團亦提供各種員工福利，包括房屋津貼、社會保險及醫療保險。我們相信，僱員為精英國際有限公司最寶貴的資產。

## 其他資料

### 根據聯交所證券上市規則(「上市規則」)第13章須予披露的資料

於回顧期間，董事確認彼等並無發現任何情況須根據上市規則第13.13條至13.19條予以披露。

### 股息

董事會不建議派發截至二零一七年六月三十日止六個月之中期股息。於截至二零一七年六月三十日止六個月並無派付中期股息。

## 董事及行政總裁於本公司股份、相關股份及債券中的權益及淡倉

於二零一七年六月三十日，就董事所知，本公司董事及行政總裁於本公司或其任何相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益及／或淡倉)，及／或根據證券及期貨條例第352條須列入該條例所指定存置的登記冊內的權益及淡倉，或根據上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

### 於本公司普通股之權益－好倉

| 董事姓名  | 公司／相聯法團   | 所持股份數目        |               |               | 權益總額          | 股權百分比  |
|-------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|       |   | 個人權益          | 家族權益          | 公司權益          |               |        |
| 李健誠先生 | 本公司(附註1)  | 1,150,470,000 | 3,122,430,000 | 2,052,000,000 | 6,324,900,000 | 69.63% |
| 李文先生  | 本公司   | 36,900,000    | -             | -             | 36,900,000    | 0.41%  |
| 黃建華先生 | 本公司   | 15,000,000    | -             | -             | 15,000,000    | 0.17%  |
| 李燕女士  | 本公司(附註2)  | -             | -             | -             | -             | -      |
| 李健誠先生 | Ever Prosper International Limited<br>(「Ever Prosper」)(附註3) | 500           | 465           | -             | 965           | 96.5%  |
| 李燕女士  | Ever Prosper (附註2)  | 35            | -             | -             | 35            | 3.5%   |

附註：

- 該2,052,000,000股股份由Ever Prosper持有，而Ever Prosper則由李健誠先生及郭景華女士分別持有50%及46.5%權益。3,122,430,000股股份由郭景華女士個人持有。由於李健誠先生為郭景華女士的配偶，因此，根據證券及期貨條例，李健誠先生被視為持有該6,324,900,000股股份的權益。
- 李燕女士持有Ever Prosper的3.5%已發行股本，而Ever Prosper持有本公司的22.59%已發行股本。因此，彼將擁有本公司已發行股本的0.79%應佔權益。
- 李健誠先生個人持有Ever Prosper的500股股份，每股面值1美元。Ever Prosper的465股股份由郭景華女士個人持有。郭景華女士為李健誠先生的配偶。因此，根據證券及期貨條例，李健誠先生被視為擁有對方名下965股股份的權益。

除上文所披露者外，於二零一七年六月三十日，概無董事及本公司行政總裁於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的任何股份、相關股份及／或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益及／或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須列入該條例所指定存置的登記冊內的權益或淡倉，或根據標準守則知會本公司及聯交所的權益或淡倉。



### 主要股東及其他人士於本公司股份及相關股份中的權益及淡倉

據董事所知，於二零一七年六月三十日，下列人士(董事或本公司行政總裁除外)於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部須向本公司披露的權益或淡倉，或記入本公司根據證券及期貨條例第336條規定存置之登記冊內的權益或淡倉或直接或間接擁有任何類別的股本面值10%或以上權益(其附有權利可在任何情況下於本集團任何成員公司的股東大會上投票)，詳情如下：

#### 於本公司普通股之權益－好倉

| 名稱                            | 身份    | 股份數目                 | 概約權益百分比 |
|-------------------------------|-------|----------------------|---------|
| Ever Prosper                  | 實益擁有人 | 2,052,000,000 (附註 1) | 22.59%  |
| Jovial Elite Limited          | 實益擁有人 | 900,000,000 (附註 2)   | 9.91%   |
| Glory Moment Investments Ltd. | 實益擁有人 | 840,000,000 (附註 3)   | 9.25%   |

附註：

1. Ever Prosper持有該2,052,000,000股股份，該公司由李健誠先生、郭景華女士及李燕女士分別持有50%、46.5%及3.5%的權益。李健誠先生為郭景華女士之配偶。
2. 根據Jovial Elite Limited作出之通知，Jovial Elite Limited為Hony Capital Fund 2008, L.P的全資子公司，Hony Capital Fund 2008, L.P.由Hony Capital Fund 2008 GP, L.P.全權控制，Hony Capital Fund 2008 GP, L.P.由Hony Capital Fund 2008 GP Limited全權控制，Hony Capital Fund 2008 GP Limited由Hony Capital Management Limited全權控制，而Hony Capital Management Limited則由Hony Managing Partners Limited控制80%權益。Hony Managing Partners Limited由Exponential Fortune Group Limited控制100%權益。Exponential Fortune Group Limited由趙令歡先生控制49%權益。
3. Glory Moment Investments Ltd.持有該840,000,000股股份，該公司由方勳先生全資擁有。

除上文所披露者外，據董事所知，於二零一七年六月三十日，概無其他人士(董事或本公司行政總裁除外)於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部須向本公司披露的權益或淡倉，或記入本公司根據證券及期貨條例第336條規定存置之登記冊內的權益或淡倉或直接或間接擁有任何類別的股本面值10%或以上權益(其附有權利可在任何情況下於本集團任何成員公司的股東大會上投票)。

#### 董事及行政總裁購買股份或債券的權利

除本公告所披露者外，於回顧期間，任何本公司董事或行政總裁或彼等各自的配偶或未成年子女概無獲授可藉購入本公司的股份或債券而獲得利益的權利，而彼等亦無行使任何該等權利；本公司或其任何子公司亦無任何安排，致使本公司董事或行政總裁可購入任何其他法人團體的該等權利。

## 購股權計劃

本公司根據股東於二零一零年五月四日通過的書面決議案有條件採納一項購股權計劃(「購股權計劃」)，以就合資格參與者(包括本公司或其任何子公司的僱員、行政人員或高級職員、董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)、顧問、諮詢人士、供應商、客戶及代理)為本集團的長期增長作出的貢獻向他們提供獎勵或回報，並有助本公司吸引及挽留有才能的僱員。除非另行註銷或修訂，購股權計劃將自二零一零年五月四日起計十年內持續有效。

於行使根據購股權計劃已授出及將授出之所有購股權後可能予以發行之股份數目上限為283,860,000股股份，佔於購股權計劃採納日期本公司已發行股份的10%(已於本公司發行紅股完成後予以調整，見本公司日期為二零一五年三月三十日之公告所披露)。於任何12個月期間，根據購股權計劃向每位合資格參與者授出的購股權(包括已行使及尚未行使的購股權)可予以發行的股份數目上限以本公司已發行股份之1%為限。授出或進一步授出超過此限額的任何購股權均須經股東在股東大會上批准。根據購股權計劃向本公司董事、主要行政人員或主要股東，或任何彼等的聯繫人士授出購股權須經獨立非執行董事(不包括身為購股權承受人的任何獨立非執行董事)提前批准。此外，若於截至授出日期(包括該日)的12個月期間內，向本公司主要股東或獨立非執行董事或任何彼等的聯繫人士授出的任何購股權，將導致於行使所有已授出及將授出的購股權(包括已行使、已註銷及尚未行使購股權)時向該等人士發行及將予發行的股份超過本公司已發行股份0.1%及總價值(根據本公司股份於授出日期的收市價計算)超過五百萬港元，則須經股東在股東大會上提前批准。

授出購股權的要約可於承授人支付總額為1港元的名義代價後，自要約日期起計的28日內獲接納。已授出購股權的行使期由董事釐定，惟倘有關行使期自購股權要約日期起計不超過十年，及須受購股權計劃所載的提前終止條文規限。並無購股權獲行使前須持有購股權的最短期間的規定。

購股權之行使價不得低於(以最高者為準)：(i)本公司股份於購股權要約日期在聯交所的收市價；(ii)本公司股份於緊接要約日期前五個交易日在聯交所的平均收市價；及(iii)本公司股份於要約日期的面值。

於二零一七年六月三十日，並無根據購股權計劃授出購股權。

## 董事證券交易的標準守則

本公司已採納本身之行為守則，其嚴謹程度不遜於上市規則附錄十。本公司已向所有董事作出特別垂詢，而本公司確認董事於截至二零一七年六月三十日止六個月已遵守行為守則所載。

## 購買、出售、贖回或註銷本公司上市證券或可贖回證券

截至二零一七年六月三十日止六個月，本公司並無贖回任何股份，而本公司及其任何子公司概無購買或出售任何本公司股份。

截至二零一七年六月三十日止六個月，本公司及其任何子公司概無贖回、購買或註銷任何本公司可贖回證券。

## 董事於競爭業務的權益

本公告及除下文所披露者外，截至二零一七年六月三十日止六個月及截至本公告日期，概無本公司董事或彼等各自的聯繫人士被視作擁有與本集團業務構成或可能構成競爭（不論直接或間接）業務的權益（董事代表本公司及／或本集團的權益獲委派或曾被委派參與的業務除外）。

於二零零三年九月，執行董事李健誠先生收購1,150,000股PacificNet Inc.（「PacificNet」）股份。PacificNet於美國特拉華州註冊成立，並於美國納斯達克證券交易所上市至二零一二年八月。根據PacificNet截至二零零八年九月三十日止九個月之最後存檔季度報告，李健誠先生所收購股份佔PacificNet於二零零八年九月三十日股權約7.21%。

根據PacificNet的財務報告，PacificNet在亞洲提供CRM及外包服務、電訊增值服務、電訊及遊戲產品及服務。PacificNet提供的CRM及外包服務包括業務程序外包（如CRM呼叫中心）、CRM及電話銷售和IT外包服務（包括軟件編程及開發服務）。於二零零八年四月，PacificNet完成出售其子公司PacificNet Epro Holdings Limited。PacificNet Epro Holdings Limited主要業務為在中國提供呼叫中心電訊及CRM服務以及其他業務外包服務。然而，董事認為，PacificNet是否將繼續發展及／或經營CRM外包服務乃屬未知之數。因此，董事認為PacificNet提供的有關服務可能與本集團所提供服務構成競爭。

董事確認，本集團過往並無因與PacificNet競爭而流失大量客戶，而本集團有能力在獨立於PacificNet業務的情況下按公平基準經營其業務，原因為(i)李健誠先生僅為PacificNet的投資者，並無在PacificNet擔任管理職位或職務；(ii)據董事所深知，PacificNet所有董事及高級管理人員均獨立於任何董事、本公司或其任何子公司的行政總裁及主要股東（定義見上市規則）以及彼等各自的聯繫人士，且與該等人士並無關連，及董事會的運作獨立於PacificNet的董事會；及(iii)本集團在營運或財務方面均無依賴PacificNet。

董事確認李健誠先生並無絕對權利委任PacificNet的董事。由於李健誠先生並非PacificNet董事會成員或出任管理職位，且僅持有7.21%少數股東權益，因此，李健誠先生於PacificNet的權益不大可能會影響到PacificNet董事會或管理層決策。因此，董事認為，本集團的業務不會因李健誠先生於PacificNet所持股權而受到重大不利影響。

李健誠先生已將彼於PacificNet的權益排除於本集團外，原因為：

1. 本集團為CRM外包服務供應商，而PacificNet亦從事提供電訊增值服務、電訊與遊戲產品及服務以及IT外包服務的業務；
2. 本集團專注經營香港、澳門及中國市場，而PacificNet的目標客戶為整個亞洲市場；及
3. 鑑於李健誠先生僅持有約7.21%少數股東權益，且並非PacificNet董事會成員或出任管理職位，彼將其於PacificNet的權益注入本集團不會對本集團整體帶來任何重大利益。

於本公告日期，李健誠先生確認，彼現時無意將彼於PacificNet的權益注入本集團，亦無意增持PacificNet股權。

Ever Prosper、李健誠先生、郭景華女士及李燕女士(作為「該等契諾承諾人」)於二零零七年十月十日向本公司簽訂不競爭承諾契約。據此，該等契諾承諾人向本公司承諾，倘該等契諾承諾人獲得任何直接或間接與本集團業務構成競爭或可能構成競爭之商機，則該等契諾承諾人須協助本公司按該等契諾承諾人獲提供之條款或本公司可接納之更優惠條款爭取該等商機，惟倘本公司拒絕接受該等要約，則該等契諾承諾人不得獲取該等商機。

#### **於競爭業務的權益**

直通電訊有限公司是在開曼群島註冊成立的公司，由李健誠先生(直通電訊控股有限公司(統稱「直通電訊控股」)的非執行董事、主席、控股股東兼主要股東)及郭景華女士(直通電訊控股的控股股東兼主要股東，為李健誠先生的夫人)各持有50%權益。根據上市規則，直通電訊有限公司是李健誠先生及郭景華女士的聯繫人，故亦為關連人士。

直通電訊有限公司是RF-SIM知識產權在香港及澳門的合法及實益擁有人。此外，除於香港及澳門擁有RF-SIM知識產權外，直通電訊有限公司亦是RF-SIM知識產權在中國以外市場的特許經營權持有人，有權將RF-SIM知識產權的特許經營權授予中國以外市場的其他人士。由於直通電訊有限公司預期未來會在其他地區授出RF-SIM知識產權特許經營權，故直通電訊有限公司所提供的服務可能會與直通電訊控股及其子公司(統稱「直通電訊控股集團」)所提供的服務存在競爭。

直通電訊控股是於開曼群島註冊成立並於聯交所創業板上市的公司，李健誠先生及郭景華女士為其控股股東。根據上市規則，直通電訊控股是李健誠先生及郭景華女士的聯繫人，故亦為關連人士。直通電訊控股的主要業務為投資控股，其子公司主要從事提供流動電話服務。直通電訊控股集團亦向流動網絡營辦商提供轉售通話時間服務及電話銷售代理服務。

董事確認，由於直通電訊控股的全資子公司中港通電訊有限公司已取得香港及澳門RF-SIM知識產權的獨家特許經營權，且直通電訊控股集團主要在香港及澳門提供服務，故直通電訊有限公司在中國、香港及澳門以外地區提供服務，將不會存在直接競爭。本公司的策略是集中於中國申請RF-SIM知識產權，故其所提供的服務亦不會存在直接競爭。然而，李健誠先生、郭景華女士及直通電訊有限公司(作為契約承諾人)於二零一零年五月二十四日以直通電訊控股為受益人簽立一份不競爭承諾契約，據此契約承諾人向直通電訊控股承諾(其中包括)(i)契約承諾人不會直接或間接從事、投資、參與或意圖參與(不論為其本身或相互或聯同或代表任何人士或公司)將會或可能會與直通電訊控股集團在香港及澳門經營的RF-SIM業務競爭的任何業務；及(ii)倘契約承諾人或其聯繫人獲得的任何商機與直通電訊控股集團的業務存在或可能存在直接或間接競爭，則契約承諾人應協助直通電訊控股按提供予契約承諾人的條款或直通電訊控股接納的更有利條款取得該等商機。

## 遵守企業管治守則

本公司致力維持高標準的企業管治標準，以保障本公司股東之利益。截至二零一七年六月三十日止六個月，本公司已遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)之所有守則條文，惟下述偏離除外：

企業管治守則第A.2.1條守則條文規定，主席及行政總裁之角色應有區分，不應由一人同時兼任。公司主席及行政總裁之職責應予清楚界定，並以書面列載。本公司主席與行政總裁之角色並無區分，現由李健誠先生一人兼任兩職。董事會將定期舉行會議，以考慮、討論及檢討影響本公司營運的主要及適當議題。因此，董事會認為已採取足夠措施，而由李健誠先生兼任本公司主席兼行政總裁，不會削弱董事會與管理層之間的權力及權責平衡。董事會認為，該架構為本集團提供穩健而貫徹的領導方針，並能以更有效及更具效益的方式，作出業務規劃及決策，以及執行長遠營運策略。

## 審核委員會

本公司已根據企業管治守則的規定成立審核委員會(「審核委員會」)，並以書面界定其職權範圍(「職權範圍界定」)。職權範圍界定於二零一六年三月三十日經修訂及採納。審核委員會主要職責為(其中包括)檢討及指導本集團之財務報告過程及內部管理程序，並據此向董事會提供意見。審核委員會(代表董事會)監督管理層對風險管理及內部監控系統的設計、實施及監察，而管理層已向審核委員會(及董事會)提供截至二零一七年六月三十日止六個月有關系統有效性的確認。另外，本公司已定期審閱其風險管理及內部監控系統及不時舉行會議，討論財務、營運及風險管理監控。審核委員會認為本集團於回顧期間實施的風險管理及內部控制系統有效及足夠。審核委員會由本公司三名獨立非執行董事組成，分別為張世明先生、陳學道先生及劉春保先生。張世明先生為審核委員會之主席。

本公司審核委員會已完成審閱本集團於二零一七年六月三十日及截至該日止六個月的未經審核簡明合併財務資料，並認為該未經審核簡明合併財務資料已符合適用會計準則、上市規則，並已作出足夠披露。

### 刊發中期業績公告及中期報告

本公告刊載於香港交易及結算所有限公司網站(<http://www.hkexnews.hk>)及本公司網站(<http://www.iel.hk>)。中期報告將適時寄發予股東及刊載於上述網站。

承董事會命  
精英國際有限公司  
主席  
李健誠

香港，二零一七年八月三十日

於本公告日期，執行董事為李健誠先生、李燕女士、黃建華先生及李文先生；獨立非執行董事為張世明先生、陳學道先生及劉春保先生。