

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之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就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之任何損失承擔任何責任。



**遠東控股國際有限公司**

**Far East Holdings International Limited**

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：36)

**截至二零一五年十二月三十一日止年度業績**

## 業績

遠東控股國際有限公司(「本公司」)之董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一五年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績連同截至二零一四年十二月三十一日止年度之比較數字如下：

## 綜合損益及其他全面收益表

截至二零一五年十二月三十一日止年度

|                    | 附註 | 二零一五年<br>港幣千元   | 二零一四年<br>港幣千元   |
|--------------------|----|-----------------|-----------------|
| 營業額(附註)            |    | <u>94,263</u>   | <u>17,042</u>   |
| <b>持續業務</b>        |    |                 |                 |
| 收益                 | 2  | <b>10,970</b>   | 16,747          |
| 銷售成本               |    | <u>(11,834)</u> | <u>(16,337)</u> |
| (毛損)毛利             |    | <b>(864)</b>    | 410             |
| 源自可供出售之投資股息收益      |    | <b>71</b>       | 355             |
| 源自持作買賣之投資股息收益      |    | <b>4,819</b>    | 358             |
| 其他收益               |    | <b>2,952</b>    | 901             |
| 其他盈利及虧損            | 4  | <b>101,771</b>  | 42,305          |
| 銷售及分銷成本            |    | <b>(91)</b>     | (146)           |
| 行政開支               |    | <b>(32,730)</b> | (25,153)        |
| 融資成本               |    | <u>(1,285)</u>  | <u>(1,372)</u>  |
| 除稅前溢利              |    | <b>74,643</b>   | 17,658          |
| 所得稅項支出             | 5  | <u>(12,657)</u> | -               |
| 源自持續業務之本年度溢利       | 6  | <u>61,986</u>   | <u>17,658</u>   |
| <b>終止持續業務</b>      |    |                 |                 |
| 出售終止持續業務之收益        | 7  | -               | <u>7,286</u>    |
| 本年度溢利              |    | <u>61,986</u>   | <u>24,944</u>   |
| <b>其他全面開支：</b>     |    |                 |                 |
| 其後可能重新分類至損益之項目：    |    |                 |                 |
| 源自換算海外業務產生之匯兌差額    |    | <b>(1,235)</b>  | (152)           |
| 可供出售之投資公平值盈利       |    | <b>10,073</b>   | 7,087           |
| 出售可供出售投資後之重新分類調整   |    | <b>(18,958)</b> | (38,212)        |
| 出售合資公司後之匯兌儲備重新分類調整 |    | -               | <u>(4,623)</u>  |
| 本年度其他全面開支          |    | <u>(10,120)</u> | <u>(35,900)</u> |
| 本年度全面收益(開支)總額      |    | <u>51,866</u>   | <u>(10,956)</u> |

綜合損益及其他全面收益表(續)  
截至二零一五年十二月三十一日止年度

|                 | <u>附註</u> | <u>二零一五年</u><br>港幣千元  | <u>二零一四年</u><br>港幣千元 |
|-----------------|-----------|-----------------------|----------------------|
| 本公司擁有人應佔本年度溢利   |           |                       |                      |
| —源自持續業務         |           | <b>69,100</b>         | 18,560               |
| —源自終止持續業務       |           | —                     | 7,286                |
|                 |           | <u><b>69,100</b></u>  | <u>25,846</u>        |
| 非控股權益應佔本年度虧損    |           |                       |                      |
| —源自持續業務         |           | <b>(7,114)</b>        | (902)                |
| —源自終止持續業務       |           | —                     | —                    |
|                 |           | <u><b>(7,114)</b></u> | <u>(902)</u>         |
|                 |           | <u><b>61,986</b></u>  | <u>24,944</u>        |
| 全面收益(開支)總額可歸屬於： |           |                       |                      |
| 本公司擁有人          |           | <b>59,585</b>         | (9,980)              |
| 非控股權益           |           | <b>(7,719)</b>        | (976)                |
|                 |           | <u><b>51,866</b></u>  | <u>(10,956)</u>      |
|                 |           |                       | <u>(經重列)</u>         |
| <b>每股盈利</b>     |           |                       |                      |
| 源自持續業務及終止持續業務   |           |                       |                      |
| 基本(港仙)          | 9         | <b>7.29</b>           | 4.34                 |
| 攤薄(港仙)          | 9         | 不適用                   | 4.32                 |
| 源自持續業務          |           |                       |                      |
| 基本(港仙)          | 9         | <b>7.29</b>           | 3.12                 |
| 攤薄(港仙)          | 9         | 不適用                   | 3.10                 |

附註：營業額指本集團之收入及持作買賣投資之公平值收益。

# 綜合財務狀況表

於二零一五年十二月三十一日

|                  | 附註 | 二零一五年<br>港幣千元  | 二零一四年<br>港幣千元  |
|------------------|----|----------------|----------------|
| <b>非流動資產</b>     |    |                |                |
| 投資物業             |    | 52,516         | 220,750        |
| 物業、廠房及設備         |    | 21,927         | 6,558          |
| 預付土地租賃款項         |    | 566            | 659            |
| 可供出售之投資          | 10 | –              | 20,951         |
|                  |    | <b>75,009</b>  | <b>248,918</b> |
| <b>流動資產</b>      |    |                |                |
| 預付土地租賃款項         |    | 22             | 25             |
| 持作買賣之投資          | 11 | 628,026        | 1,932          |
| 存貨               |    | 2,729          | 3,370          |
| 貿易及其他應收款項        | 12 | 1,500          | 2,583          |
| 應收非控股權益款項        |    | 4,009          | 3,140          |
| 應收一名關連方款項        |    | –              | 9              |
| 可收回稅項            |    | 10             | 10             |
| 於金融機構持有存款        |    | 144,917        | 198,694        |
| 已抵押銀行存款          |    | –              | 7              |
| 銀行結存及現金          |    | 32,755         | 74,170         |
|                  |    | <b>813,968</b> | <b>283,940</b> |
| <b>流動負債</b>      |    |                |                |
| 貿易及其他應付款項        | 13 | 3,722          | 2,414          |
| 應付關連方款項          |    | –              | 38             |
| 有抵押銀行貸款—於一年以內到期  | 14 | –              | 87,192         |
|                  |    | <b>3,722</b>   | <b>89,644</b>  |
| <b>流動資產淨值</b>    |    | <b>810,246</b> | <b>194,296</b> |
| <b>資產總值減流動負債</b> |    | <b>885,255</b> | <b>443,214</b> |
| <b>非流動負債</b>     |    |                |                |
| 遞延稅項負債           |    | 12,657         | –              |
| <b>資產淨值</b>      |    | <b>872,598</b> | <b>443,214</b> |
| <b>股本及儲備</b>     |    |                |                |
| 股本               | 15 | 632,610        | 255,092        |
| 股份溢價及儲備          |    | 231,658        | 172,073        |
| 本公司擁有人應佔權益       |    | 864,268        | 427,165        |
| 非控股權益            |    | 8,330          | 16,049         |
| <b>權益總額</b>      |    | <b>872,598</b> | <b>443,214</b> |

附註：

## 1. 新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)之應用

### 應用新訂及經修訂香港財務報告準則(新訂及經修訂香港財務報告準則詳細清單披露)

於本年度，本集團首次應用香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之下述香港財務報告準則之修訂本：

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| 香港會計準則第19號之修訂本 | 界定福利計劃：僱員供款                |
| 香港財務報告準則之修訂本   | 香港財務報告準則二零一零年至二零一二年週期之年度改進 |
| 香港財務報告準則之修訂本   | 香港財務報告準則二零一一年至二零一三年週期之年度改進 |

於本年度應用該等香港財務報告準則之修訂本，對本集團於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披露並無造成重大影響。

### 已頒佈但未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早應用下述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                              | 金融工具 <sup>1</sup>                       |
| 香港財務報告準則第15號                             | 源於客戶合約的收益 <sup>1</sup>                  |
| 香港財務報告準則第11號之修訂本                         | 收購合資經營權益之會計處理方法 <sup>3</sup>            |
| 香港會計準則第1號之修訂本                            | 披露計劃 <sup>3</sup>                       |
| 香港會計準則第16號及香港會計準則第38號之修訂本                | 澄清可接受的折舊及攤銷方法 <sup>3</sup>              |
| 香港財務報告準則之修訂本                             | 香港財務報告準則二零一二年至二零一四年週期之年度改進 <sup>3</sup> |
| 香港會計準則第16號及香港會計準則第41號                    | 農業：生產性植物 <sup>3</sup>                   |
| 香港會計準則第27號之修訂本                           | 獨立財務報表的權益法 <sup>3</sup>                 |
| 香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之修訂本              | 投資者與其聯營公司或合資公司之間的資產出售或注資 <sup>4</sup>   |
| 香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第12號及香港會計準則第28號之修訂本 | 投資實體：應用綜合入賬之例外情況 <sup>3</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> 於二零一六年一月一日或之後開始的首份香港財務報告準則年度財務報表生效。

<sup>3</sup> 於二零一六年一月一日或之後開始的年度期間生效，並可提早應用。

<sup>4</sup> 於某個待定日期或之後開始的年度期間生效。

本公司董事預計，未來採用香港財務報告準則第15號或會對本集團綜合財務報表的呈報金額及披露資料產生影響。然而，在本集團進行詳細檢討之前，就香港財務報告準則第15號的影響提供合理估計並不實際可行。

本公司董事預計應用其他新訂及經修訂香港財務報告準則將不會對本集團業績及財務狀況產生重大影響。

## 2. 收益

本集團於本年度源自持續業務之收益指銷售貨品港幣10,970,000元(二零一四年：港幣16,747,000元)。

### 3. 分部資料

向本集團執行董事，即首席營運決策者（「首席營運決策者」）匯報以供資源分配用途及評估分部表現之資料按以下分部組織：

|      |   |         |
|------|---|---------|
| 工業   | — | 成衣製造及銷售 |
| 證券投資 | — | 短期證券投資  |
| 其他業務 | — | 物業投資    |

#### 分部收益及業績

下表為本集團按經營及可申報分部劃分之收益及業績之分析：

截至二零一五年十二月三十一日止年度

#### 持續業務

|               | 工業              | 證券投資          | 其他業務      | 綜合            |
|---------------|-----------------|---------------|-----------|---------------|
|               | 港幣千元            | 港幣千元          | 港幣千元      | 港幣千元          |
| 分部收益          |                 |               |           |               |
| 外部收益          | <u>10,970</u>   | <u>-</u>      | <u>-</u>  | <u>10,970</u> |
| 分部業績          | <u>(15,682)</u> | <u>88,028</u> | <u>20</u> | <u>72,366</u> |
| 其他收益          |                 |               |           | 2,952         |
| 融資成本          |                 |               |           | (1,285)       |
| 未分配之開支        |                 |               |           | (18,761)      |
| 出售物業、廠房及設備之虧損 |                 |               |           | (2)           |
| 出售可供出售之投資之淨收益 |                 |               |           | 18,846        |
| 出售附屬公司之收益     |                 |               |           | <u>527</u>    |
| 除稅前溢利         |                 |               |           | <u>74,643</u> |

### 3. 分部資料(續)

#### 分部收益及業績(續)

截至二零一四年十二月三十一日止年度

#### 持續業務

|               | 工業<br>港幣千元 | 證券投資<br>港幣千元 | 其他業務<br>港幣千元 | 綜合<br>港幣千元 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 分部收益          |            |              |              |            |
| 外部收益          | 16,747     | -            | -            | 16,747     |
| 分部業績          | (2,978)    | 653          | 3,015        | 690        |
| 其他收益          |            |              |              | 901        |
| 融資成本          |            |              |              | (1,372)    |
| 未分配之開支        |            |              |              | (20,219)   |
| 出售可供出售之投資之淨收益 |            |              |              | 37,538     |
| 出售物業、廠房及設備之收益 |            |              |              | 120        |
| 除稅前溢利         |            |              |              | 17,658     |

營運分部之會計政策與本集團之會計政策相同。分部業績乃指各分部之溢利(虧損)，包括下文其他分部資料所披露之項目，扣除銷售及分銷成本以及各分部直接產生之行政開支，並未分配其他收益、集團開支、融資成本、出售附屬公司、可供出售之投資及物業、廠房及設備之收益(虧損)。此乃就資源分配用途及評估表現向首席營運決策者呈報之計量方法。證券投資分部的分部業績包括持作買賣投資之公平值變動收益或虧損、持作買賣投資之股息收入及證券投資分部直接應佔行政開支。

#### 其他分部資料

於計算分部溢利或虧損已計入下述其他分部資料：

二零一五年

#### 持續業務

|              | 工業<br>港幣千元 | 證券投資<br>港幣千元 | 其他業務<br>港幣千元 | 未分配金額<br>港幣千元 | 綜合<br>港幣千元 |
|--------------|------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 物業、廠房及設備之折舊  | (470)      | -            | (464)        | (390)         | (1,324)    |
| 持作買賣之投資公平值收益 | -          | 83,293       | -            | -             | 83,293     |
| 投資物業之公平值收益   | -          | -            | 501          | -             | 501        |

### 3. 分部資料(續)

#### 其他分部資料(續)

#### 二零一四年

#### 持續業務

|              | 工業      | 證券投資 | 其他業務  | 未分配金額 | 綜合      |
|--------------|---------|------|-------|-------|---------|
|              | 港幣千元    | 港幣千元 | 港幣千元  | 港幣千元  | 港幣千元    |
| 物業、廠房及設備之折舊  | (1,008) | -    | (317) | (46)  | (1,371) |
| 持作買賣之投資公平值收益 | -       | 295  | -     | -     | 295     |
| 投資物業之公平值收益   | -       | -    | 3,967 | -     | 3,967   |

#### 分部資產及負債

由於首席營運決策者按綜合基準審閱整體資產及負債，該等資產或負債並未分配至營運分部，因此，並無呈列分部資產及負債之分析。

### 4. 其他盈利及虧損

#### 持續業務

|                     | 二零一五年          | 二零一四年         |
|---------------------|----------------|---------------|
|                     | 港幣千元           | 港幣千元          |
| 出售可供出售之投資之淨收益(附註10) | 18,846         | 37,538        |
| 投資物業之公平值收益          | 501            | 3,967         |
| 匯率(虧損)收益，淨額         | (616)          | 385           |
| 持作買賣之投資公平值收益        | 83,293         | 295           |
| 出售物業、廠房及設備之(虧損)收益   | (2)            | 120           |
| 出售附屬公司之收益(附註17)     | 527            | -             |
| 物業、廠房及設備之已確認減值虧損    | (778)          | -             |
|                     | <u>101,771</u> | <u>42,305</u> |

### 5. 所得稅項支出

所得稅開支代表年內之遞延稅項開支(二零一四年：無)。

香港利得稅根據兩個年度的估計應課稅溢利按16.5%稅率計算。由於本集團於兩個年度均無產生應課稅溢利，因此並無就截至二零一五年及二零一四年十二月三十一日止年度之香港利得稅提供撥備。

根據中華人民共和國(「中國」)有關企業所得稅之法例(「企業所得稅法」)及企業所得稅法之實施條例，於該兩個年度，中國之附屬公司之稅率為25%。

## 6. 本年度溢利

|                             | 二零一五年<br>港幣千元 | 二零一四年<br>港幣千元 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 持續業務本年度溢利已扣除(計入)下列各項目：      |               |               |
| 預付土地租賃款項之攤銷                 | 60            | 106           |
| 核數師酬金                       |               |               |
| — 本年度                       | 1,259         | 910           |
| — 過往年度超額撥備                  | -             | (20)          |
| 存貨成本確認為開支                   | 11,834        | 16,337        |
| 折舊                          | 1,324         | 1,371         |
| 僱員成本                        |               |               |
| — 董事酬金                      | 3,429         | 4,328         |
| — 其他僱員成本，主要包括薪金             | 8,458         | 11,450        |
| — 終止僱用福利                    | 12,392        | -             |
| — 退休福利計劃供款，不包括董事之供款         | 1,624         | 2,296         |
|                             | <u>25,903</u> | <u>18,074</u> |
| 承租樓宇營運租約租金                  | 423           | 780           |
| 物業、廠房及設備之已確認減值虧損(計入其他收益及虧損) | 778           | -             |
| 存貨撥備                        | 23            | -             |
|                             | <u>23</u>     | <u>-</u>      |

## 7. 終止持續業務

於二零一三年九月三十日，本集團與中國航空器材集團公司(「中國航空器材」)訂立出售協議(「出售協議」)，據此，中國航空器材有條件同意收購及本集團有條件同意出售其於北京凱蘭航空技術有限公司(「北京凱蘭」)約20.02%之股權，代價為人民幣40,500,000元(相當於約港幣51,204,000元)。

出售事項詳情披露於本公司二零一三年十月二十三日刊發之通函內。

由於北京凱蘭為本集團旗下唯一從事航空分部業務之實體，故航空業務分類為本集團終止持續業務。出售事項已於二零一四年三月十七日完成，同日業務註冊變動已完成，並取得北京凱蘭之新商業登記。

終止持續業務之本年度溢利分析如下：

|             | 二零一五年<br>港幣千元 | 二零一四年<br>港幣千元 |
|-------------|---------------|---------------|
| 出售終止持續業務之收益 | -             | 7,286         |
|             | <u>-</u>      | <u>7,286</u>  |

於截至二零一四年十二月三十一日止年度，終止持續業務為本集團之投資活動所得現金流量淨額貢獻港幣50,513,000元。

## 8. 股息

|                    | 二零一五年<br>港幣千元 | 二零一四年<br>港幣千元 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 年內確認為分派之股息：        |               |               |
| 已付二零一四年中期股息每股港幣10仙 | —             | 53,661        |

於截至二零一五年十二月三十一日止年度概無向本公司普通股東支付或建議股息，而報告期末後亦無建議任何股息。

## 9. 每股盈利

### 源自持續及終止持續業務

本公司擁有人應佔源自持續及終止持續業務之每股基本及攤薄盈利乃按下列數據計算：

|                       | 二零一五年<br>港幣千元      | 二零一四年<br>港幣千元      |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 用以計算每股基本及攤薄盈利之溢利      | <u>69,100</u>      | <u>25,846</u>      |
| 股份數目：                 |                    |                    |
| 用以計算每股基本盈利之普通股加權平均數   | 948,376,042        | 595,437,508        |
| 有關尚未行使購股權之可攤薄潛在普通股之影響 | —                  | 3,526,766          |
| 用以計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數   | <u>948,376,042</u> | <u>598,964,274</u> |

截至二零一四年十二月三十一日止年度，普通股的加權平均數已就二零一五年二月十三日完成的本公司股份公開發售(詳情載於附註15)的影響作出調整。

### 源自持續業務

本公司擁有人應佔源自持續業務之每股基本及攤薄盈利乃按下列數據計算：

|                          | 二零一五年<br>港幣千元 | 二零一四年<br>港幣千元 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 本公司擁有人應佔本年度溢利            | 69,100        | 25,846        |
| 減：本公司擁有人應佔源自終止持續業務之本年度溢利 | —             | (7,286)       |
| 用以計算源自持續業務之每股基本及攤薄盈利之溢利  | <u>69,100</u> | <u>18,560</u> |

所用之分母與上文就持續業務及終止持續業務之每股基本及攤薄盈利所詳列者相同。

## 9. 每股盈利(續)

### 源自終止持續業務

截至二零一四年十二月三十一日止年度，源自終止持續業務之每股基本盈利為每股1.22港仙(經重列)及源自終止持續業務之每股攤薄盈利為每股1.22港仙(經重列)，乃根據源自終止持續業務之年度溢利港幣7,286,000元，而所用之分母與上文詳述者相同。

## 10. 可供出售之投資

|                          | <u>二零一五年</u> | <u>二零一四年</u> |
|--------------------------|--------------|--------------|
|                          | <u>港幣千元</u>  | <u>港幣千元</u>  |
| 於香港上市之股本證券，按市場報價計算的公平值列賬 | -            | 20,951       |

截至二零一四年十二月三十一日止年度，本集團出售所持有之中軟國際有限公司全部股權，賬面值為港幣257,417,000元，溢利港幣35,627,000元已於損益確認。此外，本集團亦已出售2,784,000股神州數字銷售技術有限公司股份，賬面值為港幣3,615,000元，溢利港幣1,911,000元亦已於損益確認。

截至二零一五年十二月三十一日止年度，本集團已出售香港上市股本證券，賬面值為港幣31,024,000元，並損益確認收益港幣18,846,000元。

## 11. 持作買賣之投資

|         | <u>二零一五年</u> | <u>二零一四年</u> |
|---------|--------------|--------------|
|         | <u>港幣千元</u>  | <u>港幣千元</u>  |
| 上市股本證券： |              |              |
| 香港      | 628,026      | 1,932        |

持作買賣之投資公平值乃參考香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)所報市場買入價後釐定。

## 12. 貿易及其他應收款項

商品銷售方面，本集團給予貿易客戶平均90日(二零一四年：90日)付款期。下述為於報告期終貿易應收款項之賬齡分析：

|          | 二零一五年<br>港幣千元 | 二零一四年<br>港幣千元 |
|----------|---------------|---------------|
| 即期       | 1,046         | 1,535         |
| 逾期：      |               |               |
| 0至30日    | -             | 465           |
| 31至60日   | -             | 53            |
| 貿易應收款項總額 | 1,046         | 2,053         |
| 其他應收款項   | 454           | 530           |
|          | <u>1,500</u>  | <u>2,583</u>  |

於二零一四年十二月三十一日，已包括在本集團貿易應收款項結存為賬面總額港幣518,000元之應收賬戶，有關款項於報告期終已逾期，惟由於本集團經評估應收賬戶之過往還款記錄及於報告期終後之還款情況，認為違約風險極低，故本集團未有就減值虧損提供撥備。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。於二零一五年十二月三十一日並無有關結存。該等應收款項之平均賬齡為45日(二零一四年：61日)。

## 13. 貿易及其他應付款項

下述為於報告期終按發票日期呈列之貿易應付款項之賬齡分析：

|              | 二零一五年<br>港幣千元 | 二零一四年<br>港幣千元 |
|--------------|---------------|---------------|
| 貿易應付款項—超過90日 | 49            | 52            |
| 其他應付款項及應計費用  | 3,673         | 2,362         |
|              | <u>3,722</u>  | <u>2,414</u>  |

## 14. 有抵押銀行貸款

|                      | 二零一五年<br>港幣千元 | 二零一四年<br>港幣千元 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 有抵押銀行貸款包括下列各項：       |               |               |
| 按揭貸款                 | -             | 52,092        |
| 定期貸款                 | -             | 35,100        |
|                      | <u>-</u>      | <u>87,192</u> |
| 償還賬面值*：              |               |               |
| 一年以內                 | -             | 5,706         |
| 一年以後但不超過兩年           | -             | 5,825         |
| 兩年以後但不超過五年           | -             | 46,306        |
| 超過五年                 | -             | 29,355        |
|                      | <u>-</u>      | <u>87,192</u> |
| 減：於一年以內到期之款項(列作流動負債) | -             | (87,192)      |
|                      | <u>-</u>      | <u>-</u>      |
| 列作非流動負債之款項           | <u>-</u>      | <u>-</u>      |

\* 應付款項乃根據貸款協議所載之預期償還日期列示，貸款協議附有可隨時要求償還之條款。

於二零一四年十二月三十一日，本集團所有貸款均為浮息貸款，其按高於香港銀行同業拆息之利率計息。本集團貸款之實際利率範圍介乎每年2.64%至2.74%。所有有抵押銀行貸款已於出售相關附屬公司後結付(見附註17所披露)。

## 15. 股本

|                            | 股數                   |             | 股本             |         |
|----------------------------|----------------------|-------------|----------------|---------|
|                            | 二零一五年                | 二零一四年       | 二零一五年          | 二零一四年   |
|                            |                      |             | 港幣千元           | 港幣千元    |
| 已發行及繳足：                    |                      |             |                |         |
| 於一月一日                      | <b>536,613,062</b>   | 454,256,829 | <b>255,092</b> | 4,543   |
| 根據新香港公司條例廢除面值時轉移自股份溢價(附註i) | -                    | -           | -              | 202,547 |
| 發行新股作為收購附屬公司之代價(附註ii)      | -                    | 62,588,235  | -              | 37,971  |
| 行使購股權                      | -                    | 19,767,998  | -              | 10,031  |
| 公開發售時發行股份(附註iii)           | <b>268,306,531</b>   | -           | <b>78,480</b>  | -       |
| 配售股份(附註iv)                 | <b>284,199,000</b>   | -           | <b>299,038</b> | -       |
| 於十二月三十一日                   | <b>1,089,118,593</b> | 536,613,062 | <b>632,610</b> | 255,092 |

### 附註：

- (i) 根據香港公司條例(第622章)，由二零一四年三月三日起，法定股本之概念不再存在，而本公司之股份不再附帶面值。已發行股份數目或任何股東之相關權利概無因此過渡事項而有任何影響。
- (ii) 於二零一四年一月二十四日，本公司與本公司一名關連人士(「甲方」，為董事之胞弟及對本公司有重大影響力的股東)訂立收購協議，據此，本公司有條件同意收購及甲方有條件同意出售甲方全資附屬公司Blooming Success Limited(「Blooming Success」)的全部已發行股本。於二零一四年四月二十五日，Blooming Success及其附屬公司的資產淨值為港幣48,000,000元，此乃收購事項之代價，其中港幣10,000,000元以現金結付，港幣38,000,000元以發行及配發62,588,235股代價股份結付。達成收購協議項下所有先決條件後，收購事項已於二零一四年四月二十五日完成；同日，本公司向甲方發行62,588,235股代價股份。
- (iii) 根據二零一五年二月十二日舉行的本公司董事會會議上通過的普通決議案，批准本公司以每股港幣0.30元的價格(須於接納時繳足)按合資格股東於紀錄日期每持有兩股現有股份獲發一股股份之基準發行股份(「公開發售」)。公開發售已於二零一五年二月十三日完成，合共發行268,306,531股新股，為本公司籌得款項總額約港幣80,492,000元。公開發售應佔交易成本約為港幣2,012,000元。
- (iv) 於二零一五年四月十六日，本公司訂立配售協議，據此，102,999,000股本公司新股將配售予獨立投資者，配售價為每股港幣0.55元，較股份於配售協議日期的收市價折讓19.12%。配售於二零一五年四月三十日完成，本公司獲得港幣56,649,000元的所得款項總額。配售股份的交易成本為約港幣1,416,000元。

## 15. 股本(續)

於二零一五年六月四日，本公司訂立另一份配售協議，據此，181,200,000股本公司新股將配售予獨立投資者，配售價為每股港幣1.38元，較股份於配售協議日期的收市價折讓19.77%。配售於二零一五年六月二十三日完成，本公司獲得所得款項總額港幣250,056,000元。配售股份的交易成本為約港幣6,251,000元。

## 16. 透過收購附屬公司收購資產

### (a) 收購海岸集團

於二零一五年六月三十日，本集團收購海岸集團有限公司(「海岸集團」)全部已發行股本，現金代價為港幣70,232,000元。海岸集團主要從事物業投資，其主要資產為分類為投資物業之香港辦公室單位，其中一間出租予本集團。是次交易已入賬作為收購資產，因為收購事項不符合業務合併之定義。

於交易中收購的資產淨值如下：

|                | 港幣千元          |
|----------------|---------------|
| 投資物業           | 52,015        |
| 物業、廠房及設備       | 17,628        |
| 其他應收款項         | 17            |
| 銀行結餘及現金        | 742           |
| 其他應付款項         | (170)         |
|                | <u>70,232</u> |
| 由下列支付：         |               |
| 已付現金代價         | <u>70,232</u> |
| 收購事項產生之現金流出淨額： |               |
| 已付現金代價         | 70,232        |
| 已收購銀行結餘及現金     | <u>(742)</u>  |
|                | <u>69,490</u> |

## 16. 透過收購附屬公司收購資產(續)

### (b) 收購Blooming Success

於二零一四年四月二十五日，本集團向甲方(見附註15)收購Blooming Success全部股權，收購代價為包括現金代價港幣10,000,000元及發行及配發62,588,235股代價股份。Blooming Success主要從事物業投資，其主要資產為香港之投資物業。是次交易已入賬作為收購資產，因為收購事項不符合業務合併之定義。

於交易中收購的資產淨值如下：

|                | 港幣千元        |
|----------------|-------------|
| 投資物業           | 99,000      |
| 按金             | 17,571      |
| 無形資產(附註)       | 12,144      |
| 其他應收款項         | 7,371       |
| 銀行結餘及現金        | 10          |
| 其他應付款項         | (218)       |
| 應付關連方款項        | (33,007)    |
| 有抵押銀行借款        | (54,900)    |
|                | <hr/>       |
|                | 47,971      |
|                | <hr/> <hr/> |
| 由下列支付：         |             |
| 已付現金代價         | 10,000      |
| 已發行代價股份        | 37,971      |
|                | <hr/>       |
|                | 47,971      |
|                | <hr/> <hr/> |
| 收購事項產生之現金流出淨額： |             |
| 已付現金代價         | 10,000      |
| 已收購銀行結餘及現金     | (10)        |
|                | <hr/>       |
|                | 9,990       |
|                | <hr/> <hr/> |

附註：

無形資產源自Blooming Success就購買物業訂立之買賣協議，有關交易之現金代價為港幣87,856,000元，其中港幣17,571,000元已由Blooming Success於二零一四年四月二十五日支付。將由Blooming Success收購之該等物業於二零一四年四月二十五日之公平值為港幣100,000,000元，其乃根據戴德梁行於二零一四年一月二日進行之估值釐定。Blooming Success於買賣協議項下之合約權利所產生之無形資產公平值乃參考該等物業於估值日期之公平值港幣100,000,000元超出買賣協議總代價港幣87,856,000元之金額釐定。

## 17. 出售附屬公司

於二零一五年二月十七日，本公司與甲方(見附註15及16)訂立買賣協議。據此，本公司有條件同意出售及甲方有條件同意購買Blooming Success之全部股權，Blooming Success為本公司全資附屬公司及從事物業投資，現金代價總額為港幣121,101,000元。出售事項已於二零一五年六月十二日完成，該日Blooming Success之控制權移交予甲方。

附屬公司於出售日期之資產淨值如下：

港幣千元

已收代價：

已收現金 121,101

失去控制權之資產及負債分析：

|         |          |
|---------|----------|
| 投資物業    | 206,000  |
| 其他應收款項  | 4        |
| 銀行結餘及現金 | 221      |
| 應計費用    | (338)    |
| 有抵押銀行借貸 | (85,313) |

已出售資產淨值 120,574

出售附屬公司之收益：

|         |           |
|---------|-----------|
| 已收代價    | 121,101   |
| 已出售資產淨值 | (120,574) |

出售附屬公司之收益 527

出售所得現金流入淨額：

|              |         |
|--------------|---------|
| 現金代價         | 121,101 |
| 減：已出售銀行結餘及現金 | (221)   |

120,880

## 18. 資產抵押

於二零一五年十二月三十一日，概無未償還銀行結存及概無本集團資產已予抵押。

於二零一四年十二月三十一日：

- (a) 已取得最多約港幣132,000,000元有關證券交易之短期貸款及孖展買賣信貸。本集團以上市投資及於金融機構持有存款約港幣5,800,000元作抵押。於報告期終並無已用資金。該上市投資包括本集團持有之持作買賣之證券及可供出售之投資；
- (b) 已取得最多約港幣44,000元之透支及循環貸款信貸，其中於報告期終並無已用資金。本集團以上市投資及於金融機構持有存款約港幣182,000元作抵押。該上市投資包括本集團持有之持作買賣之證券；

## 18. 資產抵押(續)

- (c) 已取得約港幣77,600,000元有關證券交易之短期貸款及孖展信貸，其中於報告期終並無已用資金，本集團以上市投資及於金融機構持有之存款約港幣205,500,000元作抵押。該上市投資包括本集團持有之持作買賣之證券及可供出售之投資；及
- (d) 已取得最多約港幣87,200,000元之銀行貸款融資，其中約港幣87,200,000元經已提取及悉數動用，乃由本集團賬面總值約港幣206,000,000元之投資物業作抵押。

該銀行貸款融資已於截至二零一五年十二月三十一日止年度出售相關投資物業時終止。

## 19. 營運租約

### 本集團作為承租人

於報告期終，本集團於不可撤銷之營運租約下已承擔未來最低租賃應付款如下：

|                | 二零一五年<br>港幣千元 | 二零一四年<br>港幣千元 |
|----------------|---------------|---------------|
| 於一年以內          | 20            | 202           |
| 於第二至五年(包括首尾兩年) | 47            | 66            |
|                | <u>67</u>     | <u>268</u>    |

營運租約之付款乃指本集團就用作辦公室樓宇及設備之應付租金，而經磋商租期介乎一至五年(二零一四年：一至五年)。

### 本集團作為出租人

本年度投資物業賺取的租金收入為港幣960,000元(二零一四年：港幣155,000元)。該等物業預期持續產生1.8%(二零一四年：0.1%)租金回報。所持物業的租戶承諾租用一至五年(二零一四年：一至五年)。

於報告期終，本集團與租戶訂約而有以下未來最低租賃應付款：

|                | 二零一五年<br>港幣千元 | 二零一四年<br>港幣千元 |
|----------------|---------------|---------------|
| 於一年以內          | 559           | 165           |
| 於第二至五年(包括首尾兩年) | 40            | 211           |
|                | <u>599</u>    | <u>376</u>    |

## 20. 關連方交易

除該等綜合財務報表其他地方披露者外，本集團於年內有以下關連方交易：

### 主要管理人員之酬金

下述為於年內本集團董事及其他主要管理人員之酬金：

|       | 二零一五年<br>港幣千元 | 二零一四年<br>港幣千元 |
|-------|---------------|---------------|
| 短期福利  | 3,824         | 4,829         |
| 離職後福利 | 36            | 67            |
|       | <u>3,860</u>  | <u>4,896</u>  |

董事會根據董事及主要行政人員之個人表現及市場趨勢釐定相關酬金。

## 21. 報告期後事項

報告期末之後，由於香港證券市場之股價下跌，本集團持作買賣之投資的公平值大幅下降，因此於最後實際可行日期(即二零一六年三月二十二日)，公平值明顯低於二零一五年十二月三十一日之賬面值及低於彼等之收購成本總額。於二零一六年三月二十二日，於二零一五年十二月三十一日持作買賣之投資於二零一六年產生之公平值虧損之明細分析如下：

|              | 港幣千元            |
|--------------|-----------------|
| 持作買賣投資之未變現虧損 | (78,127)        |
| 持作買賣投資之已變現溢利 | <u>519</u>      |
|              | <u>(77,608)</u> |

## 管理層論述及分析

### 公司業績

截至二零一五年十二月三十一日止年度(「回顧年度」)，本集團錄得經營收益約為港幣11,000,000元(二零一四年：港幣16,700,000元)，較去年減少34.1%。本集團之本公司擁有人應佔溢利約為港幣69,100,000元(二零一四年：港幣25,800,000元)。本集團於回顧年度之全面收益總額約為港幣51,900,000元(二零一四年：全面開支總額約港幣11,000,000元)，主要由於先前於其他全面收入確認之可供出售投資之公平值收益重新分類調整及持作買賣投資(於聯交所上市)之公平值收益之淨影響所致。回顧年度之每股基本盈利為7.29港仙(二零一四年：4.34港仙(經重列))。

### 流動資金及財務資源

於二零一五年十二月三十一日，本集團持有之現金及銀行結存以及於金融機構存款為約港幣177,700,000元(二零一四年：約港幣272,900,000元)。基本上，本集團的資金政策是以內部產生之現金及銀行信貸為業務營運提供資金。於二零一五年十二月三十一日，本集團並無任何未償還計息銀行借貸(二零一四年：港幣87,200,000元)。於回顧年度，本集團並無用於對沖用途的金融工具(二零一四年：無)。

### 資本負債比率

於二零一五年十二月三十一日，本集團並無任何計息銀行借貸，本集團處於淨現金狀況，故此並無資本負債比率(二零一四年：20.41%(即以總負債佔本公司擁有人應佔權益之百分比))。

### 流動性比率

本集團於二零一五年十二月三十一日之流動性比率(流動資產相對流動負債)增至218.7(二零一四年：3.17)。整體而言，本集團仍維持穩健之財務狀況及流動資金。

### 股本結構

本集團主要依賴其股本及內部產生之現金流量為其營運撥資。

於回顧年度，本公司(i)已發行268,306,531股發售股份，作價為每股港幣0.30元；(ii)經配售事項發行102,999,000股新普通股，作價為每股港幣0.55元；及(iii)經配售事項發行181,200,000股新普通股，作價為每股港幣1.38元。於二零一五年十二月三十一日，本公司已發行普通股總數為1,089,118,593股。

## 所得款項用途

本公司於回顧年度進行下列股本集資活動：

| 完成集資活動之日期   | 集資活動                                      | 所得款項淨額(概約)     | 所得款項擬定用途(概約)                                    | 於本公佈日期之所得款項實際用途                                  |
|-------------|---|----------------|---|--|
| 二零一五年二月十三日  | 公開發售268,306,531股發售股份，基準為每持有兩股現有股份獲發一股發售股份 | 港幣78,000,000元  | 港幣62,000,000元用於短期證券投資及港幣16,000,000元用作本集團之一般營運資金 | 按擬定用途動用  |
| 二零一五年四月三十日  | 配售102,999,000股股份                          | 港幣55,000,000元  | 用作本集團一般營運資金及/或用於證券投資                            | 全數用於本集團之證券投資                                     |
| 二零一五年六月二十三日 | 配售181,200,000股股份                          | 港幣244,000,000元 | 用作本集團一般營運資金及/或用於證券投資及/或未來投資機遇                   | 港幣70,000,000元用於收購海岸集團及餘額港幣174,000,000元用作本集團之證券投資 |

## 外匯波動風險

本集團於回顧年度並無任何重大外匯波動風險。

## 或然負債及資本承擔

### 或然負債

於二零一五年十二月三十一日，本公司並無或然負債(二零一四年：港幣87,200,000元，代表就授予附屬公司之銀行融資給予銀行之擔保)。

### 資本承擔

於二零一五年十二月三十一日，本集團並無任何重大資本承擔(二零一四年：無)。

## 本集團之重大收購及出售

於二零一五年二月十七日，本公司與甲方(為一名董事之胞弟，並為對本公司有重大影響力之股東)訂立買賣協議，據此，本公司有條件地同意出售而買方有條件地同意收購Blooming Success(本公司全資附屬公司，從事物業投資)全部股權，代價為港幣121,100,000元，以現金支付。出售事項於二零一五年六月十二日完成，Blooming Success之控制權於完成當日轉予買家。該交易詳情分別於本公司日期為二零一五年二月十八日、二零一五年四月二十日、二零一五年四月三十日、二零一五年五月十八日及二零一五年六月十二日之公佈及二零一五年三月三十一日之通函內披露。

於二零一五年六月三十日，本集團收購海岸集團所有已發行股本，代價為港幣70,200,000元，以現金支付。海岸集團主要從事物業投資及其主要資產為分類為投資物業的香港辦公單位，其中一個單位已出租予本集團。鑑於該收購不符合業務合併之定義，該項交易已以收購資產入賬。該交易詳情披露於本公司日期為二零一五年六月十五日及二零一五年六月三十日之公佈。

## 股息

於截至二零一五年十二月三十一日止年度，董事會並不建議派發任何末期股息(二零一四年：截至二零一四年六月三十日止六個月之中期股息每股10港仙)。

## 僱員及薪酬政策

於二零一五年十二月三十一日，本集團在香港及中國聘用約107名僱員(二零一四年：163名)。本集團按行業慣例及個別員工表現提供具競爭力的薪酬待遇，並向表現良好的僱員派發年終酌情花紅作為鼓勵及獎勵。本集團於二零零五年五月二十三日採納一項購股權計劃，可酌情向表現良好的僱員授出購股權作為鼓勵及獎勵。於二零一五年十二月三十一日，本公司購股權計劃下概無尚未行使之購股權(二零一四年：無)。

## 業務回顧及展望

本集團繼續於中國及香港從事其核心業務，主要業務包括製造及出口服裝產品、物業投資及證券投資。

## 服裝工業

截至二零一五年及二零一四年十二月三十一日止兩個年度，本集團服裝產品業務錄得收益分別約港幣11,000,000元及港幣16,700,000元，二零一五年較二零一四年減少約34.1%。此業務面對物料及勞工成本上漲，單位售價下跌等挑戰。日本及歐洲市況尚未恢復，而童裝需求仍然不振。管理層將繼續縮減產能及嘗試增加收入以抵銷虧損。管理層正尋求對此分部之經營模式作出架構性改變，以改善生產力及盈利能力，包括中國業務發展。

## 物業投資

由於出售Blooming Success全部股權及收購海岸集團全部股權已告完成，於二零一五年十二月三十一日，投資物業組合包括位於香港賬面總值約港幣52,500,000元的商業單位(二零一四年：港幣220,800,000元)。二零一五年之減幅乃因出售Blooming Success之全部股權及收購海岸集團全部股權所致。

## 證券投資

於回顧年度，本集團集中買賣短期證券，並出售全部可供出售投資，賬面值為港幣31,000,000元(二零一四年：港幣261,000,000元)。錄得出售可供出售投資之收益為約港幣18,800,000元(二零一四年：港幣37,500,000元)。本集團錄得持作買賣投資公平值收益約港幣83,300,000元(二零一四年：港幣300,000元)，包括持作買賣投資之已變現收益及未變現收益分別港幣6,800,000元及港幣76,500,000元。於回顧年度，持作買賣投資股息收入為港幣4,800,000元(二零一四年：港幣400,000元)。就76,500,000港元之未變現收益而言，12,700,000港元(二零一四年：零)之遞延稅務責任已於回顧年度確認。

於二零一五年十二月三十一日，持作買賣投資為港幣628,000,000元(二零一四年：港幣1,900,000元)。該價值代表由31項(二零一四年：16項)在香港上市股本證券組成之投資組合，當中26項(二零一四年：16項)股本證券於聯交所主板上

市，餘下5項(二零一四年：無)股本證券於聯交所創業板上市。本集團之持作買賣投資列述如下：

| 公司名稱/股份代號                         | 截至<br>二零一五年                                  |   | 截至<br>二零一五年                         |   | 佔<br>持作買賣<br>投資總額<br>之百分比<br>% | 佔本集團於<br>二零一五年<br>十二月<br>三十一日<br>資產總值<br>之百分比<br>% |
|-----------------------------------|--|---|-------------------------------------|---|--------------------------------|--|
|                                   | 於<br>二零一五年<br>十二月<br>三十一日<br>之股權<br>百分比<br>% | 十二月<br>三十一日<br>止年度之<br>公平值<br>收益/<br>(虧損)<br>港幣千元 | 十二月<br>三十一日<br>止年度之<br>股息收入<br>港幣千元 | 於<br>二零一五年<br>十二月<br>三十一日<br>之公平值<br>港幣千元 |                                |  |
| 中慧國際控股有限公司(1143)                  | 2.02%  | 75,074  | -                                   | 99,500                                    | 15.84%                         | 11.19%   |
| 香港交易及結算所有限公司(388)                 | 0.02%  | (24,107)  | 827                                 | 50,527                                    | 8.05%                          | 5.68%  |
| 中國信息科技發展有限公司(8178)                | 4.90%  | 18,773  | -                                   | 42,750                                    | 6.81%                          | 4.81%  |
| 中國9號健康產業有限公司(419)                 | 0.60%  | (2,158)   | 3,006                               | 42,000                                    | 6.69%                          | 4.72%  |
| 恒騰網絡集團有限公司(前稱<br>馬斯葛集團有限公司)(136)  | 0.07%  | 18,061  | -                                   | 29,000                                    | 4.62%                          | 3.26%  |
| 拉近網娛集團有限公司(8172)                  | 1.07%  | (8,438)   | -                                   | 27,600                                    | 4.39%                          | 3.10%  |
| 新昌營造集團有限公司(0404)                  | 0.67%  | (6,946)   | 957                                 | 26,950                                    | 4.29%                          | 3.03%  |
| 中國新金融集團有限公司(前稱為<br>漢基控股有限公司)(412) | 0.17%  | (13,583)  | -                                   | 26,558                                    | 4.23%                          | 2.99%  |
| 長和國際實業集團有限公司(9)                   | 1.15%  | 3,643   | -                                   | 25,664                                    | 4.09%                          | 2.89%  |
| 中國智慧能源集團控股有限公司<br>(1004)          | 0.33%  | 1,737   | -                                   | 24,960                                    | 3.97%                          | 2.81%  |
| 東英金融投資有限公司(1140)                  | 0.81%  | (668)   | -                                   | 24,000                                    | 3.82%                          | 2.70%  |
| 中國海景控股有限公司(1106)                  | 3.90%  | (3,876)   | -                                   | 22,960                                    | 3.66%                          | 2.58%  |
| 順龍控股有限公司(361)                     | 4.27%  | 1,355   | -                                   | 22,800                                    | 3.63%                          | 2.56%  |
| 其他(附註)                            |  | 17,841  | 29                                  | 162,757                                   | 25.91%                         | 18.31%   |
|                                   |  | <u>76,708</u>                                     | <u>4,819</u>                        | <u>628,026</u>                            | <u>100.00%</u>                 | <u>70.63%</u>                                      |

附註：指18項上市證券，而該等投資概無佔本集團於二零一五年十二月三十一日資產總值超過2.5%。

## 展望

本集團正與業務夥伴合作，就服裝業務制定長期可行策略。經過多方面努力後，管理層現正制定更全面的解決方案。同時，本公司將集中控制成本以加強控制虧損。

儘管證券投資對本集團有貢獻盈利及為本集團總資產之主要部分，管理層將密切監察投資組合及審慎把握源自持作買賣之投資的機會。管理層將繼續物色其他投資機會，擴大投資策略及平衡投資風險。

## 報告期後事項

報告期末之後，由於香港證券市場之股價下跌，本集團持作買賣之投資的公平值大幅下降，因此於最後實際可行日期(即二零一六年三月二十二日)，公平值明顯低於二零一五年十二月三十一日之賬面值及低於彼等之收購成本總額。於二零一六年三月二十二日，於二零一五年十二月三十一日持作買賣之投資於二零一六年產生之公平值虧損之明細分析如下：

港幣千元

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 持作買賣投資之未變現虧損 | (78,127)               |
| 持作買賣投資之已變現溢利 | <u>519</u>             |
|              | <u><u>(77,608)</u></u> |

## 股東週年大會

本公司二零一六年股東週年大會將於二零一六年六月六日(星期一)舉行(「二零一六年股東週年大會」)。二零一六年股東週年大會之通告將刊登於聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))及本公司網站([www.feholdings.com.hk](http://www.feholdings.com.hk))，並於適當時候按聯交所證券上市規則(「上市規則」)規定的方式寄發予本公司股東(「股東」)。

本公司股份過戶登記處將由二零一六年六月二日至二零一六年六月六日(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶，期間本公司股份將不會進行過戶登記。為符合資格獲得出席二零一六年股東週年大會及於會上投票之權利，所有過戶文件，連同有關股票必須於二零一六年六月一日下午四時三十分前送交本公司之股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17M樓。

## 遵守企業管治守則

於截至二零一五年十二月三十一日止年度，本公司已遵守上市規則附錄十四所載之企業管治守則（「企業管治守則」）之所有守則條文，惟以下偏離事項除外：

- (a) 守則條文A.1.3規定應就董事會例會發出最少14日的通知，讓全體董事有機會出席。於回顧年度內，為使董事會成員能夠及時反應及就對本集團業務而言屬重大的交易作出迅速的知情決定，董事會例會的開會通知期有一次少於14日。因此，經全體董事同意後，上述董事會例會的開會通知期較規定者為短。董事會日後將竭盡所能符合企業管治守則之守則條文A.1.3的規定。
- (b) 守則條文A.2.1規定主席及行政總裁的職務應予區分，且不應由同一人士擔任。主席及行政總裁的職責分界應清楚確立並以書面載列。

邱德根太平紳士於二零一四年十二月十二日辭任董事會主席後，本公司並無主席。彼辭任後，主席之職責由執行董事負責。於回顧年度內，嚴榮權先生為本公司董事總經理及行政總裁，直至彼於二零一五年五月三十一日辭任。由其時起，本公司並無指派行政總裁，而本集團業務之日常管理由執行董事整體處理。董事會相信現有管理安排足以確保本集團業務營運可有效管理及監控。董事會將隨著業務持續增長及發展，繼續審視本集團架構之效能，以評估是否需要作出任何變動，包括主席及行政總裁之委任。

- (c) 守則條文A.4.1規定非執行董事應有指定任期但可膺選連任。

非執行董事邱達文先生（於二零一五年二月十六日辭任）並無獲委以固定任期。然而，全體董事須根據本公司之組織章程細則第79條及第80條於本公司每屆股東週年大會上輪席退任。因此，本公司認為其已採取足夠之措施，確保本公司之企業管治常規不比企業管治守則寬鬆。

- (d) 守則條文A.4.2規定所有獲委任以填補臨時空缺之董事應於獲委任後首個股東大會由股東重選。

獨立非執行董事陳銘燊先生、黃潤權博士及關山女士分別於二零一四年十一月及十二月獲委任以填補臨時空缺，應於本公司二零一五年四月二十日舉行之股東大會上退任及重選。然而，彼等已於本公司二零一五年六月三日舉行之股東週年大會(「二零一五年股東週年大會」)退任及重選。

- (e) 守則條文A.6.7規定，獨立非執行董事及其他非執行董事作為與其他董事擁有同等地位之董事會成員，應出席股東大會，對股東之意見有公正之了解。

獨立非執行董事陳銘燊先生因其他公務而未能出席二零一五年股東週年大會。

- (f) 守則條文E.1.2規定董事會主席應出席股東週年大會。

誠如上文所述，本公司由二零一四年十二月十二日起並無主席。大部分董事均有出席二零一五年股東週年大會而一名執行董事獲選為前述大會之主席。

## 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之上市發行人之董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)作為其董事證券交易方面之行為守則。經向全體董事作出具體查詢後，本公司確認董事於截至二零一五年十二月三十一日止年度一直遵守標準守則所載之規定標準。

## 審核委員會

董事會已設立本公司審核委員會(「審核委員會」)，並訂定書面職權範圍。審核委員會之職權範圍與企業管治守則相關部份所載之條文一致。

於截至二零一五年十二月三十一日止年度，審核委員會已舉行三次會議，考慮財務申報事宜。審核委員會主要負責與本公司管理層審閱本集團採納的會計原則及慣例，並商討審計、內部監控及財務報告事項，其中包括審閱綜合財務報表。於本公佈日期，審核委員會由三名獨立非執行董事，分別為陳銘燊先生(審核委員會主席)、黃潤權博士及關山女士組成。

審核委員會已審閱本集團截至二零一五年十二月三十一日止年度之末期業績，並認為有關業績乃遵照相關會計準則、規則及規例而編製，且已作出充足披露。

### **獨立非執行董事之獨立性**

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條確認其於回顧年度之獨立性的年度確認書，而本公司認為全體獨立非執行董事仍具獨立性。

### **德勤•關黃陳方會計師行之工作範疇**

初步公佈所載有關本集團截至二零一五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其相關附註之數字已獲本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行同意，與本集團於年內經審核綜合財務報表所列數額一致。德勤•關黃陳方會計師行在此方面履行之工作並不構成按照香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱應聘服務準則或香港保證應聘服務準則所進行之保證應聘服務，因此德勤•關黃陳方會計師行概不會就本初步公佈發表任何保證。

### **購入、出售或贖回本公司之上市證券**

於截至二零一五年十二月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購入、出售或贖回本公司任何上市證券。

### **刊發末期業績及寄發年報**

業績公佈於聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))及本公司網站([www.feholdings.com.hk](http://www.feholdings.com.hk))登載。本公司截至二零一五年十二月三十一日止年度之年報載有上市規則規定所有資料，將於適當時間寄發予股東及於上述網站登載。

## 致謝

本人謹此衷心感謝董事會、管理層及全體員工於本年內竭誠盡心地工作，也感謝本集團客戶、供應商、業務夥伴及股東對本集團持續而全面的支持。

承董事會命  
遠東控股國際有限公司  
執行董事  
余伯仁

香港，二零一六年三月二十二日

於本公佈日期，董事會包括五名董事，其中兩名執行董事，分別為余伯仁先生及霍志德先生；以及三名獨立非執行董事，分別為陳銘燊先生、黃潤權博士及關山女士。