

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。



**CHINA HANYA GROUP HOLDINGS LIMITED**

**中國瀚亞集團控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8312)

**截至二零一六年九月三十日止年度  
年度業績公佈**

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他資深投資者。

由於創業板上市公司的新興性質使然，在創業板買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

本公佈乃遵照聯交所創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)之規定提供有關中國瀚亞集團控股有限公司(前稱「金滿堂控股有限公司」)(「本公司」)的資料。本公司各董事(「董事」)願共同及個別就本公佈承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知及確信，(i)本公佈所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導或欺詐成分；及(ii)本公佈並無遺漏任何其他事項，致使本公佈所載任何陳述或本公佈有所誤導。

本公佈將於發佈日起在創業板網站(<http://www.hkgem.com>)之「最新公司公告」頁及本公司網站[www.chinahanya.com.hk](http://www.chinahanya.com.hk)保留至少七天。

## 業績

本公司董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一六年九月三十日止年度之經審核綜合業績，連同截至二零一五年九月三十日止年度之比較數字如下：

### 綜合損益表

截至二零一六年九月三十日止年度

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
收入		23,122	54,351
銷售成本		<u>(21,854)</u>	<u>(50,917)</u>
毛利		1,268	3,434
其他收入、收益及虧損	5	21	(434)
銷售及分銷開支		(1,035)	(2,101)
行政開支		(10,815)	(6,141)
財務成本	6	<u>(26)</u>	<u>(176)</u>
除稅前虧損	7	(10,587)	(5,418)
稅收抵免	8	<u>—</u>	<u>138</u>
年內虧損		<u>(10,587)</u>	<u>(5,280)</u>
本公司擁有人應佔年內虧損		<u>(10,587)</u>	<u>(5,280)</u>
每股虧損	10		
基本及攤薄(港仙)		<u>(1.52)</u>	<u>(0.76)</u>

綜合損益及其他全面收益表  
截至二零一六年九月三十日止年度

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
年內虧損	(10,587)	(5,280)
其他全面開支		
其後可重新分類至損益的項目：		
換算海外業務產生的匯兌差額	<u>(2)</u>	<u>(11)</u>
本公司擁有人應佔年內全面開支總額	<u>(10,589)</u>	<u>(5,291)</u>

## 綜合財務狀況表

於二零一六年九月三十日

	附註	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		882	940
收購一間附屬公司之已付按金		200	—
收購廠房及設備之已付按金		<u>704</u>	<u>—</u>
		<u>1,786</u>	<u>940</u>
<b>流動資產</b>			
貿易及其他應收款項	11	2,147	14,578
持作買賣投資		1,349	1,427
銀行結餘及現金		<u>35,625</u>	<u>6,795</u>
		<u>39,121</u>	<u>22,800</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	12	824	—
其他應付款項及應計費用		1,296	699
銀行借貸		<u>—</u>	<u>2,998</u>
		<u>2,120</u>	<u>3,697</u>
流動資產淨值		<u>37,001</u>	<u>19,103</u>
資產淨值		<u>38,787</u>	<u>20,043</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本		7,400	6,920
儲備		<u>31,387</u>	<u>13,123</u>
總權益		<u>38,787</u>	<u>20,043</u>

## 綜合財務報表附註

截至二零一六年九月三十日止年度

### 1. 一般資料

中國瀚亞集團控股有限公司(「本公司」)於開曼群島註冊成立為獲豁免之有限公司，而其股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板上市。其直接最終控股公司為國譽環球投資有限公司(「國譽環球」)。國譽環球於英屬處女群島註冊成立，而國譽環球的最終控股股東為本公司主席、行政總裁兼執行董事廖薛倫先生。本公司註冊辦事處及主要營業地點的地址已於年報「公司資料」一節中披露。

於二零一六年三月十五日，Magic Ahead Investments Limited(前直接控股公司)同意按現金代價為280,000,000港元向國譽環球出售合共474,000,000股本公司股份，佔本公司其時總股本的68.5%。

於二零一六年五月五日舉行的本公司股東特別大會上，本公司股東已批准將本公司英文名稱由「Brilliance Worldwide Holdings Limited」更改為「China Hanya Group Holdings Limited」，而本公司中文名稱則由「金滿堂控股有限公司」更改為「中國瀚亞集團控股有限公司」。更改公司名稱於二零一六年六月三十日生效。

本公司為一間投資控股公司。

綜合財務報表乃以港元(「港元」)呈列，亦為本公司的功能貨幣。

### 2. 應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，本集團首次應用由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的以下香港財務報告準則修訂本：

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

於本年度應用這些香港財務報告準則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披露之事項並無構成重大影響。

## 已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早應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	金融工具 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第15號	來自客戶合約的收入 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第16號	租賃 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第2號之修訂本	以股份為基礎付款的交易的分類及計量 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號之修訂本	投資者與其聯營公司或合營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：應用綜合入賬的例外情況 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第11號之修訂本	收購於合營公司權益之會計處理 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第15號之修訂本	香港財務報告準則第15號來自客戶合約的收益的澄清 <sup>2</sup>
香港財務報告準則之修訂本	香港財務報告準則年度改善(二零一二年至二零一四年週期) <sup>1</sup>
香港會計準則第1號之修訂本	披露計劃 <sup>1</sup>
香港會計準則第7號之修訂本	披露計劃 <sup>5</sup>
香港會計準則第12號之修訂本	就未變現虧損確認遞延稅項資產 <sup>5</sup>
香港會計準則第16號及香港會計 準則第38號之修訂本	可接受之折舊及攤銷方式之澄清 <sup>1</sup>
香港會計準則第16號及香港會計 準則第41號之修訂本	農業：結果植物 <sup>1</sup>
香港會計準則第27號之修訂本	單獨財務報表之權益法 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於二零一六年一月一日或以後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零一八年一月一日或以後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零一九年一月一日或以後開始的年度期間生效。

<sup>4</sup> 於待定日期或以後開始的年度期間生效。

<sup>5</sup> 於二零一七年一月一日或以後開始的年度期間生效。

### 香港財務報告準則第9號「金融工具」

於二零零九年頒佈的香港財務報告準則第9號引入金融資產分類及計量的新規定。香港財務報告準則第9號其後於二零一零年作出修訂，加入有關金融負債分類及計量及有關終止確認的規定，並於二零一三年作出加入有關一般對沖會計處理方法的新規定。於二零一四年九月頒佈的香港財務報告準則第9號的另一個經修訂版本主要加入a)金融資產的減值規定，及b)藉為若干簡單債務工具引入「按公平值列賬並於其他全面收益內處理」(「按公平值列賬並於其他全面收益內處理」)計量類別，對分類及計量規定作出有限修訂。

就金融資產的減值而言，與香港會計準則第39號項下按已產生信貸虧損模式計算相反，香港財務報告準則第9號規定按預期信貸虧損模式計算。預期信貸虧損模式需要實體於各報告日期將預期信貸虧損及該等信貸虧損的預期變動入賬，以反映信貸風險自初始確認以來的變動。換言之，毋須再待發生信貸事件即可確認信貸虧損。

本公司董事已審閱本集團於二零一六年九月三十日的金融資產，並預期於未來應用香港財務報告準則第9號可能會造成提早確認信貸虧損，信貸虧損乃以有關按攤銷成本計量的本集團金融資產的預期虧損模式為基礎，且基於本集團現有業務模式的分析，不可能對本集團業績及財務狀況造成其他重大影響。

## 香港財務報告準則第15號「來自客戶合約的收益」

香港財務報告準則第15號制定一項單一全面模式供實體用作將自客戶合約所產生的收益入賬。於香港財務報告準則第15號生效後，其將取代現時的收益確認指引，其中包括香港會計準則（「香港會計準則」）第18號「收益」、香港會計準則第11號「建築合約」及相關詮釋。

香港財務報告準則第15號的核心原則為實體所確認描述向客戶轉讓承諾貨品或服務的收益金額，應為能反映該實體預期就交換該等貨品或服務有權獲得的代價。具體而言，香港財務報告準則第15號引入確認收益的五個步驟：

- 第一步：識別與客戶訂立的合約
- 第二步：識別合約中的履約責任
- 第三步：釐定交易價
- 第四步：將交易價分配至合約中的履約責任
- 第五步：於實體完成履約責任時（或就此）確認收益

根據香港財務報告準則第15號，實體於完成履約責任時（或就此）確認收益，即於特定履約責任相關的商品或服務的「控制權」轉讓予客戶時。香港財務報告準則第15號已就特別情況的處理方法加入更明確的指引。此外，香港財務報告準則第15號要求更詳盡的披露。

本公司董事預期，根據本集團於二零一六年九月三十日的現有業務模式於未來採納香港財務報告準則第15號將不會對就綜合財務報表已呈報的金額及披露資料造成重大影響。

## 香港財務報告準則第16號「租賃」

香港財務報告準則第16號於生效日期起將取代香港會計準則第17號「租賃」，引入單一承租人會計處理模式並規定承租人就為期超過12個月的所有租賃確認資產及負債，除非相關資產為低價值資產。具體而言，根據香港財務報告準則第16號，承租人須確認使用權資產（表示其有權使用相關租賃資產）及租賃負債（表示其有責任支付租賃款項）。因此，承租人應確認使用權資產折舊及租賃負債利息，並將租賃負債之現金還款分類為本金部分及利息部分，以及在現金流量表中呈列。此外，使用權資產及租賃負債初步按現值基準計量。計量包括不可註銷租賃付款，亦包括承租人合理肯定會行使選擇權延續租賃或不行使選擇權終止租賃的情況下，將於選擇權期間內作出的付款。此會計處理方法與承租人會計法顯著不同，後者適用於根據香港會計準則第17號分類為經營租賃的租賃。

本集團於二零一六年九月三十日作為承租人就租賃物業的總經營租約承擔為174,000港元。本公司董事預期與現有會計政策比較，採納香港財務報告準則第16號將不會對本集團業績造成重大影響，但預期這些租約承擔的若干部分將需要於綜合財務狀況表中確認為使用權資產及租賃負債。



本公司董事預期，應用其他新訂及經修訂香港財務報告準則將不會對綜合財務報表造成重大影響。

### 3. 重大會計政策

#### 合規聲明

綜合財務報表乃根據香港會計師公會所頒佈的香港財務報告準則編製。此外，綜合財務報表包括聯交所創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）及香港公司條例（「公司條例」）披露規定所規定的適用披露。

新公司條例（第622章）有關編製賬目及董事報告及審計之條文於截至二零一六年九月三十日止財政年度對本公司生效。此外，創業板上市規則所載有關年度賬目之披露規定亦已參考新公司條例作出修訂並藉此與香港財務報告準則精簡一致。因此，截至二零一六年九月三十日止財政年度之綜合財務報表內之資料呈列及披露已予以更改以遵守此等新規定。有關截至二零一五年九月三十日止財政年度之比較資料已根據新規定於綜合財務報表內呈列或披露。根據前公司條例或創業板上市規則在以往須予披露但根據新公司條例或經修訂創業板上市規則毋須披露之資料，在該等綜合財務報表中已不再披露。

#### 編製基準

綜合財務報表乃以歷史成本基準編撰，惟若干金融工具如下文載列的會計政策所述以公平值計量除外。歷史成本一般以作為交換貨品的代價的公平值為依據。

公平值是於計量日期由市場參與者於有秩序交易中出售資產可收取或轉讓負債須支付的價格，而不論該價格是否直接可觀察或可使用其他估值技術估計。若市場參與者於計量日期對資產或負債定價時會考慮資產或負債的特點，則本集團於估計資產或負債的公平值時會考慮該等特點。香港財務報告準則第13號項下的公平值為離場價格，而不論該價格乃屬直接可予觀察或使用其他估計技巧估計。該等綜合財務報表中作計量及／或披露用途的公平值乃按此基準釐定，惟屬於香港財務報告準則第2號範圍內的以股份付款的交易、屬於香港會計準則第17號範圍內的租賃交易，以及與公平值有部份相若地方但並非公平值的計量，譬如香港會計準則第2號內的可變現淨額或香港會計準則第36號就減值評估而言的使用價值除外。

此外，就財務申報而言，公平值計量根據公平值計量的輸入數據可觀察程度及輸入數據對公平值計量整體的重要性分類為第一級、第二級或第三級，其載述如下：

- 第一級輸入數據是實體於計量日期可以取得的相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）；
- 第二級輸入數據是就資產或負債直接或間接地可觀察之輸入數據（第一級內包括的報價除外）；及
- 第三級輸入數據是資產或負債的不可觀察輸入數據。



#### 4. 分部資料

在這兩個年度內，本集團的經營完全是來自成衣分銷。就資源分配及績效評估而言，主要營運決策者（即本集團之行政總裁）審閱本集團之整體業績及財務狀況。因此，本集團僅有單一的經營分部，而並無呈列該單一分部的進一步分析。

##### 主要產品收益

本集團主要產品所帶來的收益分析如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
內衣	15,243	30,334
休閒服	3,481	7,898
嬰兒及童裝	4,398	16,119
	<u>23,122</u>	<u>54,351</u>

##### 地區資料

本集團業務主要於香港營運。本集團之收益主要來自瑞典、英國（「英國」）、西班牙和香港的客戶。

本集團按客戶地區（不考慮貨品來源地）劃分之來自外部客戶的收益及按資產所在地劃分之非流動資產詳列如下：

	來自外部客戶的收益		非流動資產	
	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
瑞典	4,052	7,326	—	—
英國	11,879	23,101	—	—
西班牙	3,568	16,063	—	—
香港	2,608	6,169	1,786	940
其他	1,015	1,692	—	—
	<u>23,122</u>	<u>54,351</u>	<u>1,786</u>	<u>940</u>

## 主要客戶資料

於相應年度，佔本集團總收益逾10%的來自外部客戶的收益如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
客戶A	11,879	21,874
客戶B	4,052	7,014
客戶C	3,568	16,063

## 5. 其他收入、收益及虧損

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
持作買賣投資的公平值變動	(78)	(437)
銀行利息收入	—	32
持作買賣投資的股息收入	99	5
出售物業、廠房及設備之虧損	—	(23)
其他	—	(11)
	<u>21</u>	<u>(434)</u>

## 6. 融資成本

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
銀行借款利息	<u>26</u>	<u>176</u>

## 7. 稅前虧損

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
--	--------------	--------------

稅前虧損扣除以下各項後達致：

核數師酬金	500	500
確認為開支的存貨成本	21,854	50,917
物業、廠房及設備折舊	58	170
有關經營租賃項下處所之最低租金付款	174	200
法律及專業費用	2,925	245
包括董事酬金之員工成本		
— 薪金及其他福利	4,353	2,031
— 退休福利計劃供款	289	65
— 權益償付的股份基礎付款	—	1,805
總員工成本	<u>4,642</u>	<u>3,901</u>

## 8. 稅務抵免

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
去年於香港的超額撥備	<u>—</u>	<u>138</u>

香港利得稅乃按兩個年度估計應課稅溢利之16.5%計算。由於本集團於該兩個年度並無產生應課稅溢利，故並無在綜合財務報表計提香港利得稅撥備。

## 9. 股息

於截至二零一六年九月三十日止年度並無支付或建議派發任何股息，自報告期末以來亦無建議派發任何股息(二零一五年：無)。

## 10. 每股虧損

本公司擁有人應佔每股基本和攤薄虧損乃基於以下數據計算：

### 虧損

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
就每股基本及攤薄虧損而言之虧損		
本公司擁有人應佔年度虧損	<u>(10,587)</u>	<u>(5,280)</u>

### 股份數目

	二零一六年	二零一五年
就每股基本及攤薄虧損而言之已發行普通股加權平均數	<u>694,754,098</u>	<u>692,000,000</u>

由於本公司行使購股權會導致每股虧損減少，因此計算截至二零一六年及二零一五年九月三十日止年度之每股攤薄虧損時並無假設該等購股權獲行使。

## 11. 貿易及其他應收款項

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
貿易應收款項	1,975	5,933
應收票據	—	1,580
貿易應收款項及應收票據總額	1,975	7,513
給予供應商按金	—	6,994
其他應收款項	172	71
	<u>2,147</u>	<u>14,578</u>

於各報告期末按發票日期呈列的貿易應收款項賬齡分析以及於各報告期末按發票賬齡呈列的應收票據賬齡分析如下。

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
貿易應收款項		
0至30日	748	4,565
31至60日	1,227	1,368
	<u>1,975</u>	<u>5,933</u>
應收票據		
少於30日	—	1,580
	<u>1,975</u>	<u>7,513</u>

本集團給予其主要客戶的信用期通常為15至60日。

本集團於接納任何新客戶前，會先調查客戶之過往信貸記錄，以評估潛在客戶之信貸質素，並以個人為單位為客戶訂定信貸額度。現有客戶的可收回性和信用額度由本集團定期檢討。本集團的全部貿易應收款項結餘(已扣除未逾期或未減值呆壞賬準備)。本公司董事認為未逾期或未減值的該貿易應收款項的信貸質素良好，而此等客戶均持續於其後結付。本集團並無就貿易應收款項持有任何抵押品。

## 呆壞賬準備的變動

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
於十月一日之結餘	—	1,269
撤銷不可收回的金額	—	(1,269)
於九月三十日之結餘	<u>—</u>	<u>—</u>

於二零一六年及二零一五年九月三十日之所有應收款項均未逾期或減值，因此本集團並未於兩個年度就貿易應收款項的減值損失計提撥備。

## 12. 貿易應付款項

於報告期末，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析呈列如下：

	二零一六年 千港元	二零一五年 千港元
0至30日	<u>824</u>	<u>—</u>

購買貨物的信用期通常為1個月至3個月。

## 管理層討論及分析

### 重要企業發展

本集團於本年度之重大舉措為主要股東變更。於二零一六年三月，國譽環球投資有限公司向Magic Ahead Investments Ltd.收購474,000,000股股份，佔本公司全部已發行股本約68.5%。於收購後繼而就本公司之餘下股份及購股權提出無條件現金要約。

轉換主要股東後，引進的新管理層團隊在多個金融服務業範疇均擁有豐富經驗。新管理層團隊已積極尋找機會分散本集團的業務，目標為改善現有營運及擴闊收入來源。借助新管理層團隊的專業知識及經驗，本集團將會由於彼等對日後業務增長所作出之重大貢獻而得益。

此外，為更有效反映本集團的未來業務發展，本公司已於二零一六年六月將名稱由「Brilliance Worldwide Holdings Limited」更改為「China Hanya Group Holdings Limited」，並採用「中國瀚亞集團控股有限公司」為本公司的雙重外文中文名稱以取代其中文名稱「金滿堂控股有限公司」，以供識別之用。

### 業務回顧

於回顧年度，本集團主要從事服裝產品的分銷。由於本集團的主要歐洲客戶銷售需求不理想及位於東南亞國家的製造商競爭激烈，二零一六年對本集團的分銷業務來說是充滿挑戰的一年。

截至二零一六年九月三十日止年度，銷售內衣、休閒服及嬰兒及兒童服裝的總營業額分別為15.2百萬港元、3.5百萬港元及4.4百萬港元（截至二零一五年九月三十日止年度：30.3百萬港元、8.0百萬港元及16.1百萬港元）。

在充滿挑戰的市況下，本集團的現有分銷營運正面對重大困難。在此背景下，本集團已主動採取措施，透過減少依賴歐洲市場以改善其分銷業務的表現。鑒於華南的商業地位日益重要，於二零一六年十一月，本集團已在中國前海成立一間附屬公司。本集團於中國拓展市場的戰略性舉動將促進與潛在業務夥伴合作成立本土銷售及分銷網絡。此策略將成為促進本集團的服裝及其他產品分銷業務發展的新催化劑，並將在短期內為本集團作出穩健貢獻。

## 財務回顧

截至二零一六年九月三十日止年度，營業額及銷售成本分別約為23.1百萬港元及21.9百萬港元(二零一五年：54.4百萬港元及50.9百萬港元)。毛利約為1.3百萬港元，毛利率為5.6%。擁有人應佔年內虧損由截至二零一五年九月三十日止年度的約5.3百萬港元上升5.3百萬港元至截至二零一六年九月三十日止年度的10.6百萬港元。此乃主要由於銷售訂單減少，以及行政開支因本集團的業務多元化而有所增加所致。

## 流動性及融資來源

於二零一六年九月三十日，本集團現金及銀行結餘約為35.6百萬港元(於二零一五年九月三十日：6.8百萬港元)。於二零一六年及二零一五年九月三十日，流動資金比率(流動資產除以流動負債)分別為18.5倍及6.2倍。考慮到本集團現時的現金及銀行結餘水平，董事會有信心，本集團將具有足夠資源去滿足其現時營運及新業務的財務需求。

## 展望

歐洲市場的需求偏軟將持續不利於本集團的分銷業務。於未來財政期間預期仍然充滿挑戰。儘管如此，本集團已開始實施其增長策略，並在執行其業務計劃以加強現有營運及為未來增長發展新前景方面取得良好進展。

隨著人民幣全球化及最新推出深港通計劃的有利發展，中國投資者的相關投資需求將持續激增，原因是彼等尋求較高回報的投資機會。此外，中國的持續經濟及金融改革將會繼續加強香港作為中國內地與海外市場的橋樑的角色。香港的資本市場將受惠於由中國資本流入及海外投資者於中國的投資。

憑藉其獨特的人力及金融資源優勢，本集團已準備就緒，有力抓緊由大中華地區及香港當前趨勢帶來的無限商機。於二零一六年九月，本集團訂立協議以收購中國瀚亞資產管理有限公司之全部已發行股份。於二零一六年第四季年結後，本集團訂立有關協議以收購萬事成財務有限公司(「萬事成財務」)及三明證券有限公司。本集團相信，此等新業務活動將有助本集團把握金融服務行業的潛力。展望未來，本集團將繼續加強其現有營運，同時亦尋求發展其他業務的機會，以為本公司股東締造長期價值。



## 末期股息

截至二零一六年九月三十日止年度，董事並不建議派付任何股息（截至二零一五年九月三十日止年度：無）。

## 或然負債

於二零一六年九月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

## 重大投資

於二零一六年九月三十日，本集團並無任何重大投資計劃。

## 重大投資或資本資產的未來計劃

於二零一六年九月三十日，本集團並無重大投資或資本資產的具體計劃。

## 重大收購或出售

截至二零一六年九月三十日止年度，概無重大收購或出售，惟於二零一六年九月二十七日，本公司與一名獨立第三方簽訂買賣協議以收購中國瀚亞資產管理有限公司（一間在香港註冊成立之實體，其於香港從事資產管理服務）之全部股權，現金代價為5.8百萬港元。上述收購事項於本公佈日期尚未完成。

## 僱員及薪酬政策

於二零一六年九月三十日，本集團共有7名董事及8名員工。截至二零一六年九月三十日止年度，總員工成本（包括董事酬金及以股份為基礎付款）約為4.6百萬港元（截至二零一五年九月三十日止年度：3.9百萬港元）。本集團的薪酬政策參照個別僱員的表現、資歷和經驗以及本集團的業績和市況釐定。本集團向其僱員提供酌情花紅、醫療保險、公積金、教育津貼及培訓。本公司於二零一零年十一月三日採納購股權計劃，據此，本公司可向（其中包括）本集團的僱員授出購股權供彼等認購本公司股份，旨在答謝彼等對本集團的貢獻及鼓勵彼等將來為本集團作出更好的貢獻。

## 企業管治報告

於截至二零一六年九月三十日止年度內，本公司已遵守創業板上市規則附錄十五所載企業管治守則及企業管治報告(「守則」)所規定之守則條文，惟下列事項除外：

- (i) 根據守則條文第A.2.1條，主席與行政總裁(「行政總裁」)的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。高浚晞先生於二零一五年十月一日至二零一六年五月二十日期間出任本公司主席兼行政總裁，負責本集團整體業務策略及發展以及管理。廖薛倫先生獲委任為本公司董事會主席兼行政總裁，自二零一六年五月二十日起生效。董事會定期舉行會議，考慮影響本集團經營之重大事項。董事會認為，該架構將不會損害董事之間的權力和授權之平衡。其他執行董事之角色分別負責不同的職能，補充了主席和行政總裁的角色。董事會相信，該架構有利於強化及貫徹領導，使本集團得以有效運作。因此，該架構在整體上均對本集團及本公司股東有利。
- (ii) 守則條文第A.1.3條訂明，常規董事會會議應最少給予14天通知。由於收購計劃導致董事出現重大變動，於年內，常規董事會會議通告於該等會議舉行前0至4日前但多於14日發出。
- (iii) 守則條文第C.3.3(e)條訂明，審核委員會每年必須與本公司核數師舉行最少兩次會議。審核委員會僅於截至二零一六年九月三十日止年度內就審閱截至二零一六年六月三十日止三個月之財務業績及本集團遵守適用創業板上市規則之情況舉行了一次會議。

## 競爭權益

截至二零一六年九月三十日止年度，董事並不知悉董事及彼等各自的聯繫人士(定義見創業板上市規則)的任何業務或權益與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭，亦無知悉任何該等人士與本集團具有或可能具有任何其他利益衝突。

## 遵守董事進行證券交易之買賣指定準則

於截至二零一六年九月三十日止年度內，本公司已採納創業板上市規則第5.48條至第5.67條所載的買賣指定準則，作為規管董事就本公司證券進行證券交易之行事守則。經本公司具體查詢後，每位董事均已確認，於截至二零一六年九月三十日止年度內，彼已全面遵守買賣指定準則，亦無任何違規事件。

## 購買、出售或贖回上市證券

於截至二零一六年九月三十日止年度內，本公司或其任何附屬公司概無購買、贖回或出售本公司之任何上市證券。

## 報告期後事項

除「重大收購或出售」一節所披露者外，於二零一六年十一月三日，本公司與一名獨立第三方簽訂買賣協議以收購三明證券有限公司（一間在香港註冊成立之實體，其從事證券買賣業務）之全部股權，代價為24.0百萬港元。代價以本公司發行25,000,000股新股份的方式支付。此收購事項於本公佈日期尚未完成。

於二零一六年十月，本公司與一名獨立第三方訂立買賣協議以收購萬事成財務之全部已發行股份，代價為1.0百萬港元。萬事成財務於香港註冊成立，其主要業務為於香港進行借貸。收購事項隨後已於二零一六年十一月三十日完成。

## 審核委員會

本公司已於二零一零年十一月三日遵循創業板上市規則之規定成立審核委員會，並以書面列明其職權範疇。審核委員會由全體獨立非執行董事構成的四名成員組成，即審核委員會主席孫苑女士、陽海碧女士、張天寶先生及孫會妍女士。

截至二零一六年九月三十日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表以及其相關附註已經由審核委員會審閱。

## 德勤•關黃陳方會計師行的工作範疇

本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行已就初步公佈內所載本集團截至二零一六年九月三十日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註之數字與本集團本年度經審核綜合財務報表所載之數字核對一致。德勤•關黃陳方會計師行在這方面之工作並不構成根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行之核證聘用，因此德勤•關黃陳方會計師行並不對初步公佈發出任何核證。

承董事會命  
中國瀚亞集團控股有限公司  
主席  
廖薛倫

香港，二零一六年十二月十五日

於本公佈日期，董事會之成員包括三名執行董事廖薛倫先生(主席兼行政總裁)、羅建華先生及辛穎敏女士，以及四名獨立非執行董事陽海碧女士、孫苑女士、張天寶先生及孫會妍女士。