

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)對本公佈內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並表明概不會就本公佈全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

# A M B E R

## AMBER ENERGY LIMITED

### 琥珀能源有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：90)

### 二零一六年之年度業績公佈

琥珀能源有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一六年十二月三十一日止年度的經審核業績如下：

#### 綜合損益及其他全面收入表

截至二零一六年十二月三十一日止年度

|                | 附註    | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|----------------|-------|----------------|----------------|
| <b>收益</b>      | 4     | <b>279,173</b> | 389,631        |
| <b>經營開支</b>    |       |                |                |
| 燃料消耗           |       | (70,030)       | (189,658)      |
| 折舊及攤銷          |       | (21,146)       | (26,059)       |
| 維修及保養          |       | (5,690)        | (1,978)        |
| 員工成本           | 5(ii) | (31,047)       | (28,336)       |
| 行政開支           |       | (25,183)       | (24,911)       |
| 銷售相關稅項         |       | (1,784)        | (2,340)        |
| 其他經營開支         |       | (11,480)       | (6,185)        |
| <b>經營溢利</b>    |       | <b>112,813</b> | 110,164        |
| 財務收入           |       | 570            | 2,173          |
| 財務開支           |       | (44,316)       | (57,911)       |
| 財務成本淨額         | 5(i)  | (43,746)       | (55,738)       |
| 其他收入           |       | 1,694          | 7,394          |
| <b>除稅前溢利</b>   | 5     | <b>70,761</b>  | 61,820         |
| 所得稅            | 6     | (29,310)       | (18,441)       |
| <b>年內溢利</b>    |       | <b>41,451</b>  | 43,379         |
| <b>以下各方應佔：</b> |       |                |                |
| 本公司權益股東        |       | 41,703         | 43,691         |
| 非控股權益          |       | (252)          | (312)          |
| <b>年內溢利</b>    |       | <b>41,451</b>  | 43,379         |

## 綜合損益及其他全面收入表(續)

截至二零一六年十二月三十一日止年度

|                              | 附註 | 二零一六年<br>人民幣千元  | 二零一五年<br>人民幣千元  |
|------------------------------|----|-----------------|-----------------|
| <b>每股盈利</b>                  |    |                 |                 |
| 基本(人民幣)                      | 8  | <u>0.091</u>    | <u>0.103</u>    |
| 攤薄(人民幣)                      | 8  | <u>0.091</u>    | <u>0.103</u>    |
| <b>年內溢利</b>                  |    | <u>41,451</u>   | <u>43,379</u>   |
| <b>年內其他全面收入(除稅及重新分類調整後):</b> |    |                 |                 |
| 其後可重新分類至損益的項目:               |    |                 |                 |
| 換算海外附屬公司財務報表的滙兌差額            |    | <u>(15,093)</u> | <u>(13,176)</u> |
| <b>年內全面收入總額</b>              |    | <u>26,358</u>   | <u>30,203</u>   |
| <b>以下各方應佔:</b>               |    |                 |                 |
| 本公司權益股東                      |    | 26,610          | 30,515          |
| 非控股權益                        |    | <u>(252)</u>    | <u>(312)</u>    |
| <b>年內全面收入總額</b>              |    | <u>26,358</u>   | <u>(30,203)</u> |

## 綜合財務狀況表

於二零一六年十二月三十一日

|                 | 附註     | 二零一六年<br>人民幣千元   | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|-----------------|--------|------------------|----------------|
| <b>非流動資產</b>    |        |                  |                |
| 物業、廠房及設備        |        | <b>1,161,922</b> | 1,170,829      |
| 預付租金            |        | <b>47,489</b>    | 48,826         |
| 遞延稅項資產          | 6(iii) | <b>7,739</b>     | 5,725          |
| 其他非流動資產         | 9      | <b>—</b>         | 18,083         |
|                 |        | <b>1,217,150</b> | 1,243,463      |
| <b>流動資產</b>     |        |                  |                |
| 存貨              |        | <b>13,588</b>    | 13,912         |
| 應收貿易及其他款項       | 9      | <b>62,303</b>    | 50,838         |
| 已抵押存款           |        | <b>—</b>         | 5,000          |
| 現金及現金等價物        |        | <b>120,582</b>   | 150,012        |
|                 |        | <b>196,473</b>   | 219,762        |
| <b>流動負債</b>     |        |                  |                |
| 股東貸款            | 10     | <b>120,367</b>   | —              |
| 可轉換債券           | 10     | <b>—</b>         | 97,923         |
| 計息借貸            | 11     | <b>413,659</b>   | 127,000        |
| 應付貿易及其他款項       | 12     | <b>58,015</b>    | 96,157         |
| 即期稅項            |        | <b>5,453</b>     | 2,577          |
|                 |        | <b>597,494</b>   | 323,657        |
| <b>流動負債淨額</b>   |        | <b>(401,021)</b> | (103,895)      |
| <b>總資產減流動負債</b> |        | <b>816,129</b>   | 1,139,568      |
| <b>非流動負債</b>    |        |                  |                |
| 計息借貸            | 11     | <b>306,500</b>   | 653,405        |
| 遞延收益            |        | <b>10,464</b>    | 10,692         |
| 遞延稅項負債          | 6(iii) | <b>14,664</b>    | 5,708          |
|                 |        | <b>331,628</b>   | 669,805        |
| <b>資產淨值</b>     |        | <b>484,501</b>   | 469,763        |

## 綜合財務狀況表(續)

於二零一六年十二月三十一日

|              | 附註 | 二零一六年<br>人民幣千元        | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|--------------|----|-----------------------|----------------|
| 資本及儲備        |    |                       |                |
| 股本           | 13 | 40,149                | 40,149         |
| 儲備           |    | <u>443,764</u>        | <u>428,774</u> |
| 本公司權益股東應佔總權益 |    | <u><b>483,913</b></u> | <u>468,923</u> |
| 非控股權益        |    | <u>588</u>            | <u>840</u>     |
| 總權益          |    | <u><b>484,501</b></u> | <u>469,763</u> |

# 財務報表附註

## 1 報告實體及背景資料

琥珀能源有限公司(「本公司」)於二零零八年九月八日在開曼群島根據開曼群島法例第22章公司法(一九六一年第三號法案，經綜合及修訂)註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份於二零零九年七月十日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市(「上市」)。

本公司截至二零一六年十二月三十一日止年度的綜合財務報表包括本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)。本集團的主要業務為發展、經營及管理電廠。

## 2 合規聲明

此等財務報表乃按照國際會計準則委員會(「國際會計準則委員會」)所頒佈的全部適用國際財務報告準則(「國際財務報告準則」，包括所有適用之個別國際財務報告準則、國際會計準則(「國際會計準則」)及詮釋)及香港公司條例的披露規定編製。此等財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露條文。

國際會計準則委員會已頒佈若干於本集團目前會計期間首次生效或可提早採納的新訂及經修訂國際財務報告準則。附註3提供初次應用此等調整引致的任何會計政策變更資料，惟以該等調整與此等財務報表所反映的本集團現時及過往會計期間有關者為限。

## 3 會計政策變更

國際會計準則理事會已頒佈於本集團本會計期間首次生效的對國際財務報告準則的多項修訂。該等修訂對本集團於本期間或過往期間的業績及財務狀況的編製或呈報方式均無重大影響。

本集團並無應用任何於本會計期間尚未生效的新訂準則或詮釋。

## 4 收益及分部報告

### (a) 收益

本集團的主要業務為建設、經營及管理電廠。

收益由電量電費收入和容量電費收入組成。

電量電費收入指向電網公司銷售電力的收益。

根據浙江省經濟和信息化委員會於二零一四年十二月發出的通告，自二零一五年起，本集團電廠下調為電網公司供電的全年計劃發電量，而適用於本集團的電價政策亦有所變動，故此其後的容量電費收入指向電網公司收取的補助收入。

於年內確認的各重要收益類別的金額如下：

|        | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 電量電費收入 | 67,233         | 177,691        |
| 容量電費收入 | 211,940        | 211,940        |
|        | <u>279,173</u> | <u>389,631</u> |

截至二零一六年十二月三十一日止年度，本集團最大客戶及五大客戶所佔收益比例分別為84.50%及100%（二零一五年：分別為84.30%及100%）。

## (b) 分部報告

最高行政管理層確定有四個營運分部，即下述四家電廠：

- 琥珀(安吉)燃機熱電有限公司(「安吉電廠」)；
- 浙江琥珀德能天然氣發電有限公司(「德能電廠」)；
- 浙江琥珀京興天然氣發電有限公司(「京興電廠」)；及
- 杭州琥珀藍天天然氣發電有限公司(「藍天電廠」)。

編製財務報告時，最高行政管理層認為，由於此四個營運分部產生本集團全部收益，而且經濟特點相若，產品性質、生產工序、客戶群類別及監管環境相近，故應合併為本集團單一呈報分部 — 電力分部。

分部資產包括所有有形資產、無形資產及流動資產，惟不包括其他企業資產。分部負債包括電力分部的銷售活動產生的貿易債項、應計費用及應付票據、可轉換債券以及電力分部直接管理的銀行借貸，惟不包括企業負債。

### (i) 分部業績、資產及負債

本集團提供予本集團最高行政管理層用作分配資源及評估分部表現截至二零一六年及二零一五年十二月三十一日止年度的呈報分部資料載列如下：

|        | 二零一六年<br>人民幣千元   | 二零一五年<br>人民幣千元   |
|--------|------------------|------------------|
| 呈報分部收益 | <u>279,173</u>   | <u>389,631</u>   |
| 呈報分部溢利 | <u>87,604</u>    | <u>74,431</u>    |
| 呈報分部資產 | <u>1,392,701</u> | <u>1,426,626</u> |
| 呈報分部負債 | <u>895,515</u>   | <u>969,450</u>   |

用於計量呈報分部溢利之方法為「經調整EBT」，即「經調整除稅前盈利」。為達致經調整EBT，本集團會就未特定歸入分部之項目(例如董事及核數師酬金以及其他總部或企業行政成本)進一步調整盈利。

(ii) 呈報分部收益、損益、資產及負債對賬

收益

|        | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 呈報分部收益 | 279,173        | 389,631        |
| 綜合收益   | <u>279,173</u> | <u>389,631</u> |

溢利

|         | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元  |
|---------|----------------|-----------------|
| 呈報分部溢利  | 87,604         | 74,431          |
| 未分配企業開支 | (16,843)       | (12,611)        |
| 綜合除稅前溢利 | <u>70,761</u>  | <u>(61,820)</u> |

資產

|         | 二零一六年<br>人民幣千元   | 二零一五年<br>人民幣千元   |
|---------|------------------|------------------|
| 呈報分部資產  | 1,392,701        | 1,426,626        |
| 未分配企業資產 | 20,922           | 36,599           |
| 綜合資產總值  | <u>1,413,623</u> | <u>1,463,225</u> |

負債

|         | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|---------|----------------|----------------|
| 呈報分部負債  | 895,515        | 969,450        |
| 未分配企業負債 | 33,607         | 24,012         |
| 綜合負債總額  | <u>929,122</u> | <u>993,462</u> |

(iii) 地域資料

本集團全部收益來自中國的電量電費收入及容量電費收入，並且本集團的主要非流動資產均位於中國。因此，年內並無地域分部分析。

## 5 除稅前溢利

除稅前溢利乃扣除／(計入)以下項目達致：

### (i) 財務成本淨額

|                 | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 利息收入            | (570)          | (1,737)        |
| 外匯收益淨額          | —              | (436)          |
| 財務收入            | (570)          | (2,173)        |
| 計息借貸及股東貸款利息     | 35,003         | 48,975         |
| 可轉換債券利息         | 9,116          | 8,837          |
| 金融負債利息開支總額      | 44,119         | 57,812         |
| 減：在建資產的撥充資本利息開支 | —              | —              |
| 於損益確認的利息開支總額    | 44,119         | 57,812         |
| 外匯虧損淨額          | 148            | —              |
| 銀行費用            | 49             | 99             |
| 財務開支            | 44,316         | 57,911         |
| 財務成本淨額          | 43,746         | 55,738         |

### (ii) 員工成本

|            | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|------------|----------------|----------------|
| 薪金、工資及其他福利 | 28,882         | 26,591         |
| 定額供款計劃的供款  | 2,165          | 1,745          |
|            | 31,047         | 28,336         |

本集團參與中國政府經營的退休金。根據相關退休金規定，本集團須每年供款。本集團向各社保辦事處支付全部退休金供款，而各社保辦事處須承擔退休金相關的付款及責任。除上述供款外，本集團並無為僱員退休及其他退休後福利付款的責任。

本集團亦根據強制性公積金計劃條例，為本公司於香港僱用的全體僱員設立定額供款強制性公積金退休福利計劃（「強積金計劃」）。供款按僱員基本薪金百分比作出，並於根據強積金計劃條款須支付時自損益扣除。強積金計劃的資產由獨立管理基金保管，與本集團資產分開持有。本集團的僱主供款於注入強積金計劃時悉數歸屬僱員。

(iii) 其他項目

|                | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|----------------|----------------|----------------|
| 經營租金           | 1,234          | 981            |
| 出售物業、廠房及設備虧損淨額 | 11,503         | 4,561          |
| 攤銷             | 1,337          | 1,337          |
| 折舊             | 19,809         | 24,722         |
| 核數師酬金          |                |                |
| — 核數服務         | 1,299          | 1,287          |
| — 其他服務         | 1,900          | —              |

6 綜合損益表內的所得稅

(i) 綜合損益表內的稅項指：

|               | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|---------------|----------------|----------------|
| <b>即期稅項</b>   |                |                |
| 中國企業所得稅       | 22,050         | 16,101         |
| 以往年度撥備不足      | 318            | 1,049          |
| <b>遞延稅項</b>   |                |                |
| 暫時差額的產生及撥回    | 6,942          | 1,291          |
| 綜合損益表的所得稅開支總額 | <b>29,310</b>  | <b>18,441</b>  |

- (a) 根據開曼群島的規則及法規，本集團毋須繳納任何開曼群島所得稅。
- (b) 截至二零一六年十二月三十一日止年度，由於香港的附屬公司並無須繳納香港利得稅的應課稅溢利，故並無為該等附屬公司計提香港利得稅撥備(二零一五年：無)。
- (c) 中國所得稅撥備基於中國附屬公司各自適用的企業所得稅稅率(根據中國相關所得稅規則及法規釐定)計算。

根據二零零八年一月一日起生效的中華人民共和國企業所得稅法(「新稅法」)，本集團中國附屬公司的適用稅率統一為25%。

中國企業所得稅法及其相關法規規定，除非因稅務優惠或安排而扣減，否則自二零零八年一月一日起，自中國作出的股息分派須按稅率10%繳付預扣稅。於二零零八年一月一日之前產生的未分派盈利則豁免繳付此項預扣稅。於二零一六年十二月三十一日，已就本集團中國附屬公司保留溢利的分派而應付的預扣稅確認遞延稅項負債人民幣14,664,000元(二零一五年：人民幣5,708,000元)。

- (d) 由於不大可能有未來應課稅溢利可供本集團動用當中的利益，本集團並無就累計稅項虧損人民幣2,161,000元(二零一五年：人民幣1,375,000元)確認遞延稅項資產。

(ii) 按適用稅率計算的稅項開支與會計溢利對賬：

|                           | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 除稅前溢利                     | 70,761         | 61,820         |
| 除稅前溢利之名義稅項，按相關國家之溢利適用稅率計算 | 20,118         | 17,155         |
| 不可扣稅開支之稅務影響               | 85             | 79             |
| 未確認未動用稅項虧損的稅務影響           | 197            | 244            |
| 未確認過往年度稅項虧損的稅務影響          | —              | (1,284)        |
| 未確認過往年度已動用稅項虧損的稅務影響       | (364)          | (1,286)        |
| 以往年度撥備不足                  | 318            | 1,049          |
| 中國附屬公司保留溢利的預扣稅            | 8,956          | 2,484          |
|                           | <u>29,310</u>  | <u>18,441</u>  |
| 實際稅項開支                    | <u>29,310</u>  | <u>18,441</u>  |

(iii) 已確認遞延稅項資產及負債

遞延稅項資產及負債如下：

|             | 資產             |                | 負債              |                |
|-------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
|             | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一六年<br>人民幣千元  | 二零一五年<br>人民幣千元 |
| 物業、廠房及設備    | 5,123          | 1,768          | —               | —              |
| 本集團中國附屬公司   |                |                |                 |                |
| 保留溢利的預扣稅    | —              | —              | (14,664)        | (5,708)        |
| 未利用稅項虧損     | —              | 1,284          | —               | —              |
| 政府補貼        | 2,616          | 2,673          | —               | —              |
|             | <u>7,739</u>   | <u>5,725</u>   | <u>(14,664)</u> | <u>(5,708)</u> |
| 遞延稅項資產／(負債) | <u>7,739</u>   | <u>5,725</u>   | <u>(14,664)</u> | <u>(5,708)</u> |

(iv) 年內遞延稅項結餘變動

|               | 本集團<br>中國附屬          |                       |                         |               |                |
|---------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|---------------|----------------|
|               | 未利用<br>稅項虧損<br>人民幣千元 | 物業、廠房<br>及設備<br>人民幣千元 | 公司保留溢<br>利的預扣稅<br>人民幣千元 | 政府補貼<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元    |
| 於二零一五年一月一日    | —                    | 1,802                 | (3,224)                 | 2,730         | 1,308          |
| 於綜合損益表確認      | 1,284                | (34)                  | (2,484)                 | (57)          | (1,291)        |
|               | <u>1,284</u>         | <u>1,768</u>          | <u>(5,708)</u>          | <u>2,673</u>  | <u>17</u>      |
| 於二零一六年一月一日    | 1,284                | 1,768                 | (5,708)                 | 2,673         | 17             |
| 於綜合損益表確認      | (1,284)              | 3,355                 | (8,956)                 | (57)          | (6,942)        |
|               | <u>—</u>             | <u>5,123</u>          | <u>(14,664)</u>         | <u>2,616</u>  | <u>(6,925)</u> |
| 於二零一六年十二月三十一日 | <u>—</u>             | <u>5,123</u>          | <u>(14,664)</u>         | <u>2,616</u>  | <u>(6,925)</u> |

## 7 股息

### (i) 年內應付本公司權益股東股息

|                                   | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 報告日期後擬派末期股息每股0.03港元(二零一五年：0.03港元) | <u>12,194</u>  | <u>11,465</u>  |

報告期年結日後擬派末期股息並無於報告期年結日確認為負債。

### (ii) 於年內批准並支付的應付本公司權益股東上一財政年度股息

|                                          | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| 於年內批准並支付的上一財政年度末期股息每股0.03港元<br>(二零一五年：無) | <u>11,620</u>  | <u>—</u>       |

## 8 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

每股基本盈利按年內本公司普通權益股東應佔溢利人民幣41,703,000元(二零一五年：人民幣43,691,000元)及已發行普通股的加權平均數458,600,000股(二零一五年：424,436,712股)計算如下：

普通股的加權平均數

|                   | 二零一六年<br>股數        | 二零一五年<br>股數        |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| 於一月一日已發行的普通股      | <u>458,600,000</u> | <u>415,000,000</u> |
| 已發行新股的加權平均數       | 13(i) —            | <u>9,436,712</u>   |
| 於十二月三十一日普通股的加權平均數 | <u>458,600,000</u> | <u>424,436,712</u> |

### (b) 每股攤薄盈利

截至二零一六年十二月三十一日及二零一五年十二月三十一日止年度的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。計算截至二零一六年十二月三十一日及二零一五年十二月三十一日止年度的每股攤薄盈利時，並無假設轉換可換股債券，因為轉換可換股債券將有反攤薄效果。

## 9 應收貿易及其他款項

|            | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|------------|----------------|----------------|
| 應收貿易款項     | 30,583         | 20,801         |
| 預付款項       | 2,705          | 5,004          |
| 一年內的可收回增值稅 | 26,650         | 22,927         |
| 其他應收款項     | 2,365          | 2,106          |
|            | <u>62,303</u>  | <u>50,838</u>  |

所有應收貿易及其他款項預期可於一年內收回。電網公司獲授30天信貸期。於二零一五年十二月三十一日，超過一年的可收回增值稅人民幣18,083,000元於「其他非流動資產」列賬。

於二零一六年十二月三十一日，本集團應收貿易款項按發票日期的賬齡分析如下：

|      | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|------|----------------|----------------|
| 一個月內 | <u>30,583</u>  | <u>20,801</u>  |

## 10 可轉換債券及股東貸款

於二零一一年十一月二十九日，本公司發行總本金額為124,800,000港元的可轉換債券（「可轉換債券」）。可轉換債券的認購人為本公司直接控股公司琥珀國際投資有限公司（「琥珀國際」）。可轉換債券的主要條款如下：

### (a) 可選擇換股

可轉換債券持有人（「債券持有人」）可於二零一一年十一月二十九日（「發行日」）至二零一六年十一月二十八日（「到期日」（包括該日））止期間任何時間，按初步換股價（「換股價」）每股1.30港元，將金額為3,900,000港元整數倍的可轉換債券轉換為繳足股款的本公司每股面值0.10港元的普通股。換股價或會因攤薄事件按可轉換債券協議所載方式調整。可轉換成的普通股數目上限以有關換股後公眾所持股份應不少於本公司當時已發行股本的25%為限。

### (b) 贖回

除非之前已轉換、購買或註銷，本公司須於到期日按本金額贖回可轉換債券，並全數支付未償還利息。

由於本公司的功能貨幣為港元，轉換可轉換債券將會由指定數目之本公司權益工具兌換成指定金額的港元現金結算。根據國際會計準則第39號金融工具 — 確認及計量之規定，可轉換債券協議須分為負債部分（包括債券的直接債務部分及贖回部分）及權益部分（指債券持有人可將債券轉換為股權的選擇權）。發行可轉換債券所得收益劃分如下：

- (i) 負債部分乃以合約釐定現金流量的公平值，有關現金流量按信貸情況相若並按相同條款提供大致相同現金流量，但不具換股特性的工具所適用的現行市場利率貼現。

負債部分其後按攤銷成本使用實際利率9.72%計量。

(ii) 權益部分指換股選擇權，根據發行可轉換債券的整筆所得款項中扣減負債部分的公平值釐定。

年內，可轉換債券的負債部分及權益部分變動如下：

|               | 負債部分<br>人民幣千元 | 權益部分<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元   |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 於二零一五年一月一日    | 85,857        | 26,065        | 111,922       |
| 年內支付利息        | 8,837         | —             | 8,837         |
| 年內應付利息        | (2,091)       | —             | (2,091)       |
| 外幣換算差額        | 5,320         | —             | 5,320         |
| 於二零一五年十二月三十一日 | 97,923        | 26,065        | 123,988       |
| 年內支付利息        | 9,116         | —             | 9,116         |
| 年內應付利息        | (2,034)       | —             | (2,034)       |
| 外幣換算差額        | 6,630         | —             | 6,630         |
| 重新分類至股東貸款     | (111,635)     | —             | (111,635)     |
| 於二零一六年十二月三十一日 | —             | <b>26,065</b> | <b>26,065</b> |

可換股債券於二零一六年十一月二十九日到期。債券持有人於到期日前並無行使換股權。本公司於可換股債券到期前亦無作出任何贖回。債券持有人向本公司發出一份日期為二零一六年十一月二十九日的書面確認，債券持有人同意放棄就到期日屆滿而違反本公司所承諾條件的任何糾正及／或補救而針對本公司提出任何索償及／或展開任何程序的所有權利(如有，無論是訂約或其他方式)。債券持有人亦已向本公司發出另一份書面確認，表示可換股債券於到期日的未償還本金及應付利息將於琥珀國際要求時償還，除非其後另有協定，否則未償還本金的利息將繼續在到期日後按2%計算。因此，於到期日未償還本金人民幣111,635,000元及未償付應付利息人民幣8,732,000元乃重新分類為於二零一六年十二月三十一日的綜合財務狀況表中流動負債項下的股東貸款。

## 11 計息借貸

二零一六年  
人民幣千元

二零一五年  
人民幣千元

### 即期

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 有抵押銀行貸款                | 38,000         | —              |
| 無抵押關連方貸款               | 20,000         | —              |
| 非即期有抵押銀行貸款的即期部分        | —              | 40,000         |
| 非即期無抵押銀行貸款的即期部分        | 22,500         | 22,500         |
| 由關連方擔保的非即期無抵押銀行貸款的即期部分 | 71,500         | 64,500         |
| 非即期無抵押關連方貸款的即期部分       | 261,659        | —              |
|                        | <u>413,659</u> | <u>127,000</u> |

### 非即期

|                |                |                |
|----------------|----------------|----------------|
| 有抵押銀行貸款        | 25,000         | 25,000         |
| 無抵押銀行貸款        | 10,000         | 32,500         |
| 由關連方擔保的無抵押銀行貸款 | 271,500        | 343,000        |
| 無抵押關連方貸款       | —              | 252,905        |
|                | <u>306,500</u> | <u>653,405</u> |
|                | <u>720,159</u> | <u>780,405</u> |

- (i) 二零一六年十二月三十一日的有抵押銀行貸款按年利率4.35%至4.90% (二零一五年：年利率5.25%至6.55%) 計息，並以下列資產作抵押：

二零一六年  
人民幣千元

二零一五年  
人民幣千元

#### 資產賬面值：

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 物業、廠房及設備 | 175,571        | 176,505        |
| 預付租金     | 9,877          | 10,337         |
|          | <u>185,448</u> | <u>186,842</u> |

- (ii) 二零一六年十二月三十一日的無抵押銀行及其他貸款按年利率3.92%至4.90% (二零一五年：年利率3.92%至6.55%) 計息。

- (iii) 本集團計息借貸的還款期如下：

二零一六年  
人民幣千元

二零一五年  
人民幣千元

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 一年內       | 413,659        | 127,000        |
| 超過一年但少於兩年 | 74,500         | 346,905        |
| 超過兩年但少於五內 | 218,500        | 266,000        |
| 超過五年      | 13,500         | 40,500         |
|           | <u>306,500</u> | <u>653,405</u> |
|           | <u>720,159</u> | <u>780,405</u> |

## 12 應付貿易及其他款項

|             | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 應付貿易款項及應付票據 | 2,431          | 29,475         |
| 其他應付款項及應計開支 | 55,584         | 66,682         |
|             | <b>58,015</b>  | <b>96,157</b>  |

於二零一六年十二月三十一日，本集團應付貿易款項及應付票據按發票日期的賬齡分析如下：

|             | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 三個月內        | 900            | 28,394         |
| 超過三個月但少於六個月 | 87             | 607            |
| 超過六個月但少於一年  | 1,444          | 474            |
|             | <b>2,431</b>   | <b>29,475</b>  |

## 13 股本

| 附註             | 二零一六年                |               | 二零一五年         |             |
|----------------|----------------------|---------------|---------------|-------------|
|                | 股份數目                 | 金額<br>人民幣千元   | 股份數目          | 金額<br>人民幣千元 |
| 法定：            |                      |               |               |             |
| 每股面值0.10港元的普通股 | <b>1,000,000,000</b> | <b>88,050</b> | 1,000,000,000 | 88,050      |
| 已發行及繳足普通股：     |                      |               |               |             |
| 於一月一日          | <b>458,600,000</b>   | <b>40,149</b> | 415,000,000   | 36,582      |
| 已發行股份 (i)      | —                    | —             | 43,600,000    | 3,567       |
| 於十二月三十一日       | <b>458,600,000</b>   | <b>40,149</b> | 458,600,000   | 40,149      |

- (i) 二零一五年十月十四日，本公司根據與第三方簽訂的認購協議及配售協議，按每股0.97港元的價格向彼等分別發行40,000,000股及3,600,000股每股面值0.10港元的普通股。相當於股份面值的所得款項4,360,000港元(相當於人民幣3,567,000元)已計入本公司的股本。

## 14 承擔

(i) 於二零一六年十二月三十一日，並無於綜合財務報表撥備未償付的資本承擔，詳情如下：

|         | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|---------|----------------|----------------|
| 已訂約     | 4,169          | 26,002         |
| 已授權但未訂約 | 909            | 7,100          |
|         | <u>5,078</u>   | <u>33,102</u>  |

(ii) 於二零一六年十二月三十一日，根據不可撤銷經營租賃應付的未來最低租賃付款總額如下：

|         | 二零一六年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 |
|---------|----------------|----------------|
| 一年內     | 513            | 916            |
| 一年後但五年內 | 770            | 1,070          |
|         | <u>1,283</u>   | <u>1,986</u>   |

## 管理層討論與分析

### 業務回顧

#### 裝機容量

本集團主要從事以天然氣為燃料的電廠建設、經營及管理，本集團全資擁有四間位於浙江省內的燃氣電廠，即浙江琥珀德能天然氣發電有限公司（「德能電廠」）、杭州琥珀藍天天然氣發電有限公司（「藍天電廠」）、琥珀（安吉）燃機熱電有限公司（「安吉電廠」）及浙江琥珀京興天然氣發電有限公司（「京興電廠」）。於二零一六年十二月三十一日，上述電廠總裝機容量及權益裝機容量約為457MW。

#### 發電量

截至二零一六年十二月三十一日止年度的發電量為146,251Mwh（二零一五年：303,020Mwh），比去年降低51.74%。發電量減少乃由於浙江省二零一六年繼續試行天然氣電廠「兩部制電價」政策，集團盈利模式發生改變，營業收入由發電收入（電量電價）與容量收入（容量電價）組成。

年度發電計劃調整導致本集團年發電量同比減少。為配合試行兩部制電價政策，相關政府部門按照滿足電網頂峰需要安排二零一六年度天然氣發電機組發電量計劃。二零一六年度，本集團所屬藍天電廠發電計劃為270小時，德能電廠發電計劃為230小時，安吉電廠發電計劃為450小時，京興電廠發電計劃為3,500小時。在新政策的指引下，集團二零一六年發電量較二零一五年存在較明顯下降。

#### 天然氣供應

截至二零一六年十二月三十一日止年度的天然氣供應總量為3,416萬立方米（二零一五年：6,996萬立方米），比去年減少51.17%。由於發電量下降，天然氣供應亦相應地下降。

#### 燃料成本

天然氣為本集團電廠的唯一燃料來源。天然氣價格由浙江省物價局釐定。

自二零一六年四月二十日起，由浙江省天然氣開發公司（本集團唯一的天然氣供應商）向本公司燃氣發電廠所提供的含增值稅天然氣價格由人民幣2.41元／立方米調整為人民幣2.31元／立方米。

截至二零一六年十二月三十一日止年度，燃料成本佔收益25.08%（二零一五年：48.68%），比去年下降23.6個百分點。

## 上網電價

上網電價由浙江省物價局參考省內電網中同類電廠的燃料種類、成本結構及經營溢利後釐定。

根據浙江省物價局《關於我省天然氣發電機組試行兩部制電價的通知》，自二零一五年一月一日起試行兩部制電價。

根據浙江省物價局《關於調整天然氣發電機組上網電價的通知》，自二零一六年四月二十日起，本集團下屬藍天電廠、德能電廠和京興電廠含增值稅電量電價由人民幣0.60元／千瓦時調整為人民幣0.58元／千瓦時，含增值稅容量電價維持為全年人民幣470元／千瓦；本集團下屬安吉電廠含增值稅電量電價由人民幣0.54元／千瓦時調整為人民幣0.52元／千瓦時，含增值稅容量電價維持為全年人民幣680元／千瓦。

## 財務回顧

### 摘要

本集團截至二零一六年十二月三十一日止年度之收益約為人民幣279,173,000元(二零一五年：人民幣389,631,000元)，較上年下降28.35%。

截至二零一六年十二月三十一日止年度，本公司權益持有人應佔溢利約為人民幣41,703,000元(二零一五年：人民幣43,691,000元)，較二零一五年減少4.55%。截至二零一六年十二月三十一日止年度，每股基本盈利為人民幣0.091元(二零一五年：人民幣0.103元)。

本公司權益持有人應佔溢利減少主要是由於二零一六年全資擁有燃氣電廠將賺取溢利預計將產生的股息分派按稅率10%計提預扣稅。

### 收益

截至二零一六年十二月三十一日止年度，本集團之收益約為人民幣279,173,000元，較上年的人民幣389,631,000元下降28.35%。收益下降主要由於發電量下降。

### 經營成本

二零一六年，本集團之經營成本為人民幣166,360,000元，較二零一五年的人民幣279,467,000元下降40.47%。經營成本下降主要由於浙江省施行天然氣電廠「兩部制電價」政策以及相應的發電量及天然氣價格下降。

### 所得稅

由於本集團發電廠享有的企業所得稅優惠已於二零一二年十二月三十一日到期，該等發電廠必須於二零一三年起按稅率25%繳納中國企業所得稅。截至二零一六年十二月三十一日止年度已撥備的中國企業所得稅為人民幣29,310,000元。

中國企業所得稅法及其相關法規規定，除非因稅務優惠或安排而扣減，否則自二零零八年一月一日起累計來自中國盈利的股息分派須按稅率10%繳付預扣稅。於二零零八年一月一日之前產生的未分派盈利則豁免繳付此項預扣稅。於二零一六年十二月三十一日，已就本集團中國附屬公司保留溢利的分派而應付的預扣稅確認遞延稅項負債人民幣14,664,000元(二零一五年：人民幣5,708,000元)。

由於本集團在中國境外並無產生應課稅溢利，故並無就本集團中國境外成員公司作所得稅撥備。

### **本公司權益持有人應佔溢利**

截至二零一六年十二月三十一日止年度，本公司權益持有人應佔溢利為人民幣41,703,000元(二零一五年：人民幣43,691,000元)，較上年減少人民幣1,988,000元(約4.55%)。

二零一六年的純利下降主要由於二零一六年全資擁有燃氣電廠將賺取溢利預計產生的股息分派按10%計提預扣稅。

### **資金流動性及財務資源**

經營活動所得現金淨額為人民幣94,118,000元(二零一五年所用現金淨額：人民幣12,307,000元)，經營活動所得現金淨額同比增加主要由於二零一六年較二零一五年償還應付票據大幅較少；同時，公司有效降低負債減少了利息支出。

本集團應收款賬齡為一個月，通常當月收回上月收入並用於支付當月購買燃料款項，且我們的客戶信用記錄良好，過往無拖欠風險。投資活動所用現金淨額為人民幣42,928,000元(二零一五年：人民幣7,013,000元)，同比增加512.12%，該金額主要用於安吉專案建設工程及設備採購等專案尾款支出。回顧期內沒有其他重大投資活動。

融資活動所用現金淨額為人民幣80,620,000元(二零一五年所得現金淨額：人民幣20,833,000元)，主要是取得借款人民幣63,000,000元；歸還短期及長期貸款人民幣132,000,000元。

於二零一六年十二月三十一日，本集團的現金結餘為人民幣120,582,000元(二零一五年十二月三十一日：人民幣150,012,000元)，皆用作營運資金，現金一般存於銀行作短期存款。

於二零一六年十二月三十一日，本集團的淨流動負債約為人民幣401,021,000元(二零一五年十二月三十一日：人民幣103,895,000元)。淨流動負債增加主要由於部分長期貸款因償還期短於一年而計入代流動貸款。

本集團定期監察流動資金狀況和預期流動資金需求及遵守借款契約的情況，確保滿足短期及長期流動資金需求。本集團與主要合作銀行長期保持良好的合作關係，董事相信本集團可滿足其債權銀行規定的所有條件，並將有充裕現金以滿足未來的營運資金需求。

本集團基於負債資本比率監控其資本架構。該比率以負債淨額除以資本總額計算，而負債淨額以總負債(包括綜合財務狀況表所述全部貸款、借貸以及股東貸款)減現金及現金等價物計算。資本總額以綜合財務狀況表所述本公司權益持有人應佔權益加負債淨額計算。於二零一六年十二月三十一日之負債資本比率為59.80%(二零一五年十二月三十一日：60.83%)，較二零一五年降低1.03個百分點。

## 外匯

本集團在持牌銀行有港幣短期存款，該部分港幣存款將隨港幣兌人民幣匯率波動而影響本集團之財務狀況。本集團大部分經營開支以人民幣計值，且本集團收益均以人民幣結算，因此本集團並無使用任何遠期合約或安排借貸對沖匯率波動風險。

## 或然負債及資本承擔

於二零一六年十二月三十一日，本集團就購建物業、廠房及設備已訂約但並未於年度財務報告中撥備的資本承擔為人民幣4,169,000元(二零一五年十二月三十一日：人民幣26,002,000元)，本集團的已授權但並未訂約的資本承擔則為人民幣909,000元(二零一五年十二月三十一日：人民幣7,100,000元)。年內，本集團並無任何重大或然負債或資產負債表外承擔。

## 展望

二零一七年，是全面實施「十三五」規劃的重要一年，是供給側結構性改革的深化之年。國家持續推進各項改革，加快新舊動能轉換，釋放改革紅利，在適度擴大總需求的同時，著力加強結構性改革。在能源發展方面，以推進能源供給側結構性改革為主線，以提高供給品質和效益為中心，著力化解和防範過剩產能，著力推進能源清潔開發利用，著力補上能源發展短板，為經濟社會發展提供堅強的能源保障。

本集團深耕清潔能源產業多年，密切關注國家能源發展戰略，面對新的發展與機遇，其中《國家能源局關於印發二零一七年能源工作指導意見的通知》中以下幾點尤為值得關注：

### 一、提高油氣保障能力。

全面實施油氣科技重大專項「十三五」計劃，重點支持陸上深層、海洋深水和非常規油氣勘探開發重大理論技術創新。加強用海協調，進一步推動海洋油氣勘探開發。推進頁岩氣國家級示範區新產能建設，力爭新建產能達到35億立方米。加快天然氣主幹管道互聯互通工程建設，提高天然氣保供能力。作為以天然氣為主要原料的清潔能源供應商，公司將勢必受益於上游天然氣供應與保障能力的提升。

### 二、擴大天然氣利用。

制訂實施《關於加快推進天然氣利用的意見》，推進城鎮燃氣、燃氣發電、工業燃料、交通燃料等重點領域的規模化利用。積極推動天然氣大用戶直供。大力推進天然氣分散式能源發展。

浙江省作為能源消費大省，對外能源依存度高，天然氣清潔能源發電作為分散式能源的優良載體，本集團將積極尋求下屬各電廠透過天然氣發電開發分散式集中供能的可行性機會。

### 三、加強調峰能力建設。

加快用電負荷集中、天然氣供應充足地區的天然氣調峰電站建設。大力推進天然氣調峰儲氣庫建設。制訂實施《關於促進儲能技術與產業健康發展的指導意見》，建立儲能技術系統研發、綜合測試和工程化驗證平台，推進重點儲能技術試驗示範。

本集團作為浙江省領先的天然氣調峰電廠投資與運營商，將時刻關注浙江省天然氣調峰電廠的發展，優化資源配置，積極探索天然氣與儲能結合的發展方式及商業模式。

#### 四、推進智慧電網建設。

制訂實施《關於推進高效智慧電力系統建設的實施意見》，研究制訂《智慧電網2030戰略》，推動建立智慧電網發展戰略體系。制訂實施《微電網管理辦法》，積極推進新能源微電網、城市微電網、邊遠地區及海島微電網建設。

本集團已進行微電網相關研究多年，將繼續緊密跟蹤行業發展動態，結合自身天然氣電廠特點，積極投入微電網實施及探索工作，為集團發展提供新的動能。

二零一七年，根據國家《「十三五」規劃》，將積極推動低碳環保發展。推進能源革命，加快能源技術創新，建設清潔低碳、安全高效的現代能源體系。提高非化石能源比重，推動煤炭等化石能源清潔高效利用。加強儲能和智慧電網建設，發展分散式能源，推行節能低碳電力調度。本集團作為集中提供天然氣的清潔能源主要供應商勢將從為國家低碳環保發展目標作出貢獻。

二零一七年，全國能源消費總量將控制在44億噸標準煤左右。非化石能源消費比重提高到14.3%左右，煤炭消費比重下降到60%左右，天然氣消費比重繼續提高提高至6.8%左右。

隨著適應「新常態」產業體制改革的推進，2016年，浙江省經濟發展呈回暖態勢，全省生產總值（GDP）46,485億元，按可比價格計算，比上年增長7.5%，增速高於全國（6.7%）0.8個百分點。全省用電量增速回升，2016年，全社會用電量3,873億千瓦時，增速9.0%，比上年上升7.6個百分點。本集團目前所屬四家天然氣電廠均位於浙江境內，浙江省經濟及用電量的持續回升將有助於公司業績持續穩定及向好。

針對上述情況，管理層繼續看好並致力於發展清潔能源，且對本集團現存發電廠及新建或收購項目的未來發展充滿信心。

同時，本公司股東及有意投資者請注意，2017年，本公司將繼續施行自二零一五年一月一日起試行之「兩部制電價」政策，兩部制電價由電量電價和容量電價組成。該發電政策已改變公司下屬電廠過去單一的盈利模式，公司收入將由容量收入（容量電價）和電量收入（電量電價）兩部分組成。如發電政策發生改變，公司將及時公佈。

另外，根據浙江省經信委下達的二零一七年天然氣統調機組發電計劃，集團下屬電廠年發電計劃小時數分別為：藍天電廠300小時，德能電廠300小時，安吉電廠1,500小時；京興電廠為地調電廠，二零一七年發電計劃暫定為3,500小時。

此外，本集團已準備就緒研究發展及投資燃氣發電相關專案，以及對天然氣以外的清潔能源項目進行調查及研究。本集團將進一步增加專案儲備供現時及長期發展，且將拓展其於中國清潔能源供應的市場份額。

本集團將持續加強其人力資源並專注培訓人才以建立一隊擁有傑出成員的團隊。此外，本集團將繼續執行全面預算管理、提升其執行計劃及控制預算的能力，以進一步提升其管理水準，使本集團能穩定、持續發展。本集團對行業充滿信心，並將繼續專注於發展清潔能源業務。本集團相信其將取得滿意的業績，並成為中國優秀清潔能源供應商之一。

## **末期股息**

董事會建議向於二零一七年六月十二日(星期一)名列於本公司股東名冊的股東派付每股0.03港元的末期股息。獲應屆股東週年大會批准後，擬宣派之末期股息將於二零一七年六月二十一日(星期三)或前後派付。

## **購買、出售或贖回本公司上市證券**

截至二零一六年十二月三十一日止年度，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## **股東週年大會**

股東週年大會將於二零一七年六月二日(星期五)舉行。召開股東週年大會的通告將按上市規則規定的方式刊發並寄發予本公司股東。

## **暫停辦理股份過戶登記**

本公司將於下列期間暫停辦理股份過戶登記，期間將不會登記本公司股份轉讓：

- (i) 自二零一七年五月二十九日(星期一)至二零一七年六月二日(星期五)(包括首尾兩日)，以確定股東出席本公司大會及於會上投票的資格。為符合資格出席大會並於會上投票，所有過戶文件連同有關股票須不遲於二零一七年五月二十六日(星期五)下午四時三十分遞交至本公司之香港證券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17樓1712-1716室。

- (ii) 自二零一七年六月八日(星期四)至二零一七年六月十二日(星期一)(包括首尾兩日)，以確定股東收取擬派末期股息的資格。為符合資格收取擬派末期股息，所有過戶文件連同有關股票須不遲於二零一七年六月七日(星期三)下午四時三十分遞交至本公司之香港證券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17樓1712-1716室。

## 僱員及薪酬政策

於二零一六年十二月三十一日，本集團共有271名僱員，不包括7名臨時員工(二零一五年十二月三十一日：286名，不包括6名臨時員工)。本集團根據行業慣例、財務業績及僱員表現釐定僱員薪酬。本集團亦提供保險、醫療福利及強積金供款等其他額外福利，以挽留各職級人才繼續為本集團效力。

董事酬金由薪酬委員會計及相關董事經驗、職責及投入本集團業務的時間決定。

## 健康及安全規定

本集團的電廠已採取多項內部政策及實施保護措施，防範健康及安全危害。本公司採納的政策符合政府法規。年內概無出現嚴重意外或停工。

## 環境保護

本集團的電廠均裝有監察系統，即時監察二氧化硫及氮氧化物的排放量。本集團會定期檢查排放物，於排放前確定排放物是否符合有關標準。

傳統的燃煤電廠於發電過程中排放廢水及空氣污染物(如二氧化硫、氮氧化物及微粒)。本集團的電廠使用的天然氣是較潔淨的化石燃料，排放的氮氧化物遠少於傳統的燃煤電廠，而且幾乎不會排放任何二氧化硫或微粒。按釋放相同的熱量計算，燃燒天然氣所產生的二氧化碳較燒煤少50%。

本集團認為我們的電廠的環保系統及設施完全符合國家及地方相關環保法規。正積極推進實施現有發電機組低碳化改造，完成後將有效降低發電過程中的氮氧化物排放。

## 企業管治

董事會致力樹立高標準之企業管治以提高營運效率、企業價值及股東回報。本公司推行穩健管治及披露慣例，並持續提升內部監控系統、加強風險控制管理及鞏固企業管治架構。

截至二零一六年十二月三十一日止年度，除下文所披露者外，本公司一直遵守聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載企業管治守則（「企業管治守則」）的所有守則條文：

直至二零一六年六月二日，本公司總裁柴偉先生兼任董事長一職，因而違反守則條文第A.2.1條。柴先生在能源及大眾傳媒等多個行業擁有逾20年企業發展及管理經驗，乃兼任本公司董事長及總裁職務的最合適人選。於二零一三年一月十日至二零一六年六月二日期間，本公司未能物色比柴先生具備更優秀或相等能力及才能的另一適當人選出任當中任何一個職位。鑑於董事會成員組合均衡，有三名經驗豐富的獨立非執行董事，佔董事會人數逾二分之一，董事會認為其有相當高之獨立性，能夠作出獨立判斷，足以制約平衡。

然而，自二零一六年六月二日起，非執行董事魏均勇先生已獲委任為董事長，而柴偉先生則不再擔任董事長一職。有關安排對本公司董事長及總裁的角色作出區分，使本公司能夠遵守企業管治守則守則條文第A.2.1條的規定。

董事會將會不時評估企業管治常規，以確保該等常規將會繼續符合本公司及其股東之整體利益。

### **董事進行證券交易的標準守則**

本公司已採用上市規則附錄十所載標準守則作為規範董事的證券交易的行為守則。

本公司作出特定查詢後，全體董事均確認截至二零一六年十二月三十一日止年度一直遵守標準守則所載的規定標準。

### **審核委員會**

本公司審核委員會由全體獨立非執行董事組成。審核委員會已審閱本集團採納的會計政策及慣例並討論內部監控及風險管理制度及財務申報事宜，包括審閱截至二零一六年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表。

### **刊登全年業績及年報**

本業績公佈於聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)及本公司網站(<http://www.amberenergy.com.hk>)刊登。本公司將於二零一七年四月底向股東寄發及適時於聯交所與本公司網站登載年報。

承董事會命  
琥珀能源有限公司  
董事長  
魏均勇

香港，二零一七年三月二十四日

於本公佈日期，董事會由一名執行董事柴偉先生、三名非執行董事魏均勇先生、劉宣華先生及李金泉先生與三名獨立非執行董事謝志文先生、姚先國先生及俞偉峰先生組成。