

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的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就本公佈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。



UNISPLENDOUR TECHNOLOGY(HOLDINGS) LIMITED

紫光科技(控股)有限公司*

(於百慕達註冊成立的有限公司)

(股份代號：00365)

截至二零一七年十二月三十一日止年度的 全年業績公佈

全年業績

紫光科技(控股)有限公司(「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」)截至二零一七年十二月三十一日止年度的經審核綜合業績如下：

合併綜合收益表

	附註	截至二零一七年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止 九個月期間 港幣千元 (附註1)
營業收入	4	253,028	268,360
營業成本		(174,848)	(306,109)
毛利潤／(虧損)		78,180	(37,749)
其他收益	5	3,746	2,927
其他損失－淨額	6	(6,242)	(640)
分銷費用		(35,044)	(58,972)
行政費用		(52,461)	(144,361)
經營虧損		(11,821)	(238,795)

合併綜合收益表(續)

	附註	截至二零一七年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日止 九個月期間 港幣千元 (附註1)
財務收益	7	2,439	5,475
財務費用	7	(11,092)	(6,340)
財務費用－淨額	7	(8,653)	(865)
於聯營企業經營成果所佔份額		(6)	—
可轉股債券的公允價值變動收益／(虧損)	13	78,405	(341,812)
除所得稅前利潤／(虧損)		57,925	(581,472)
所得稅費用	8	(6,356)	(21,679)
本公司權益持有者應佔年／期內利潤／(虧損)		51,569	(603,151)
其他綜合收益			
<i>其後不會重分類至損益的項目</i>			
重估物業的盈餘		10,327	2,651
重估盈餘的相關遞延稅項		(2,222)	(407)
		8,105	2,244
<i>其後可能重分類至損益的項目</i>			
外幣折算差額		20,729	(14,548)
本年度／期間其他綜合收益／(虧損)，扣除稅項		28,834	(12,304)
本年度／期間綜合收益／(虧損)		80,403	(615,455)
綜合收益／(虧損)歸屬於：			
本公司權益持有者		80,403	(615,455)
基本每股收益／(虧損)	9(a)	3.54 港仙	(44.24) 港仙
攤薄每股虧損	9(b)	(1.06) 港仙	(44.24) 港仙

合併資產負債表

	附註	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		143,366	133,021
土地使用權		10,005	9,660
於聯營公司的投資		2,634	—
融資租賃應收款		—	542
		<u>156,005</u>	<u>143,223</u>
流動資產			
存貨		39,157	69,516
應收賬款及其他應收款	10	74,026	359,397
融資租賃應收款		732	3,927
儲稅券		4,590	3,600
以公允價值計量且其變動計入損益的 金融資產		256,563	76,042
保證金存款及受限制存款		6,656	2,883
現金及現金等價物		234,003	294,052
		<u>615,727</u>	<u>809,417</u>
資產總額		<u>771,732</u>	<u>952,640</u>
權益及負債			
本公司權益持有者應佔權益			
股本及股份溢價		240,740	240,740
其他儲備		685,678	78,676
累計虧損		(463,837)	(515,179)
權益總額		<u>462,581</u>	<u>(195,763)</u>

合併資產負債表(續)

	附註	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
負債			
非流動負債			
可轉股債券	13	107,969	756,892
遞延收益		4,772	—
遞延所得稅負債		21,721	13,310
		<u>134,462</u>	<u>770,202</u>
流動負債			
應付賬款及其他應付款	11	122,365	202,936
借款	12	—	122,881
應付所得稅項		52,324	52,384
		<u>174,689</u>	<u>378,201</u>
負債總額		<u>309,151</u>	<u>1,148,403</u>
權益及負債總額		<u><u>771,732</u></u>	<u><u>952,640</u></u>

附註：

1. 一般資料

紫光科技(控股)有限公司(「本公司」)(前稱：日東科技(控股)有限公司)為一間於百慕達成立之有限公司。本公司註冊辦事處地址為 Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda，自二零一六年十月三十一日起，本公司的主要營業地點變更為香港九龍尖沙咀柯士甸道西1號環球貿易廣場69樓02-03室。本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。

本公司之主要業務為投資控股。本公司及其附屬公司以下統稱為「本集團」。

於二零一六年五月三十日，本公司以每股港幣0.4元的價格向紫光科技戰略投資有限公司「紫光戰略投資公司」發行了730,000,000股普通股股票以及面值為港幣148,000,000元的零息可轉股債券(附註13)。上述交易完成後，紫光戰略投資公司佔本公司擴大後發行股本的50.17%，成為本公司之控股股東。根據收購守則規則26.1，緊隨紫光戰略投資公司上述收購完成後，紫光戰略投資公司須就所有已發行股份提出無條件強制性現金要約。於二零一六年八月二十六日(即接納要約之最後日期)，紫光戰略投資公司已接獲合計294,659,420股，合計其已持有的本公司股票，佔本公司已發行股本的70.42%，公眾股持股比例降至23.40%，因此，不符合上市規則第8.08(1)(a)條款下最低公眾持股量25%之規定。本公司向聯交所申請暫時豁免嚴格遵守上市規則第8.08(1)(a)條之規定。於二零一六年十一月二日，紫光戰略投資公司向一名獨立第三方出售其持有的37,830,000股本公司股票，出售事項完後，本公司之378,303,412股股票由公眾持有，本公司已符合上市規則第8.08(1)(a)條之要求。於二零一六年十一月二日、二零一六年十二月三十一日及二零一七年十二月三十一日，紫光戰略投資公司佔本公司已發行股本的67.82%。

本公司董事會於二零一六年六月二十九日宣佈，本公司之財政年度結算日已由三月三十一日更改為十二月三十一日，自截至二零一六年十二月三十一日止財政期間生效。因此，本財政期間將涵蓋自二零一七年一月一日起至二零一七年十二月三十一日止十二個月期間，比對期間自二零一六年四月一日起至二零一六年十二月三十一日止九個月期間，比較會計期間資料不完全可比。

本合併財務報表以港幣列報(除非另有說明)。該等合併財務報表經本公司董事會於二零一八年三月二十二日授權批准刊發。

2. 編製基準

本公司的合併財務報表是根據所有適用的香港財務報告準則編製。本集團以持續經營基準編製其合併財務報表。

3. 會計政策和披露的變動

(a) 本集團已採納的新訂和已修改的準則

本集團已就二零一七年一月一日開始的年度首次採納下列準則和修改：

- 就未變現虧損確認遞延所得稅資產－香港會計準則第12號(修改)，及
- 披露計劃－香港會計準則第7號(修改)。

採納該等修改並未對前期確認的數額造成任何影響。

(b) 尚未採納的新準則和解釋

香港財務報告準則第9號「金融工具」

變動的概述

香港財務報告準則第9號處理金融資產和金融負債的分類、計量和終止確認，並引入了有關套期會計的新規定以及金融資產的新減值模型。

影響

本集團已評估其金融資產和金融負債，預期在二零一八年一月一日採納新準則後會產生以下影響：

新減值模型要求必須按預期信用損失(ECL)，而非根據香港會計準則第39號僅按已發生的信用損失確認減值。該模型適用於按攤餘成本分類的金融資產、按以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債務工具、香港財務報告準則第15號「與客戶之間的合同產生的收入」下的合同資產、應收租賃款、貸款承諾和某些財務擔保合同。根據截止至目前的評估，本集團預期貿易應收賬款的損失準備變化不大。

新準則亦增加了披露的規定和列報的改變。本集團預計有關金融工具的披露性質和範圍將發生改變，尤其是在新準則採納的財政年度內。

本集團採納日期

二零一八年一月一日或之後開始的財政年度強制採納。本集團將自二零一八年一月一日起追溯適用該新準則，並採用準則允許的簡易實務處理方法。二零一七年的比較數字將不會重述。

3. 會計政策和披露的變動(續)

(b) 尚未採納的新準則和解釋(續)

香港財務報告準則第 15 號「與客戶之間的合同產生的收入」

變動的概述

香港會計師公會已發佈收入確認的新準則。這將取代香港會計準則第 18 號(涵蓋出售貨品和提供服務產生的收入)和香港會計準則第 11 號(涵蓋建造合同)。

新準則的原則為收入須在貨品或服務的控制權轉移至客戶後確認。

此準則容許全面追溯採納或修訂追溯方式採納。

影響

管理層已評估應用新準則對本集團財務報表無重大影響。

本集團採納日期

二零一八年一月一日或之後開始的財政年度強制採納。本集團擬採用修訂追溯方式來應用新準則，意味著採納的累計影響將在二零一八年一月一日的留存收益中確認，而比較數字不會重述。

香港財務報告準則第 16 號「租賃」

變動的概述

香港財務報告準則第 16 號已於二零一六年一月發佈。由於對經營租賃和融資租賃的計量劃分已經刪除，該準則將導致幾乎所有租賃須在資產負債表內確認。根據新準則，資產(租賃資產的使用權)和支付租金的金融負債須確認入賬。豁免僅適用於短期和低價值租賃。

出租人的會計處理將不會有重大變動。

影響

此準則將主要影響本集團經營租賃的會計處理。於二零一七年十二月三十一日，本集團不可撤銷經營租賃下的未來最低租賃付款總額為港幣 26,117,000 元(不超過一年的款項為港幣 12,039,000 元，超過一年但不超過五年的款項為港幣 14,078,000 元)(附註 14)。然而，本集團仍未釐定該等承擔將導致資產和負債就未來付款確認的程度，以及將如何影響本集團的利潤和現金流量分類。若干承擔或會由短期和低價值租賃所涵蓋，同時根據香港財務報告準則第 16 號，部分承擔可能不符合租賃的定義。

3. 會計政策和披露的變動(續)

(b) 尚未採納的新準則和解釋(續)

本集團採納日期

二零一九年一月一日或之後開始的財政年度強制採納。在現階段，本集團不準備在生效日期前採納該準則。本集團有意採用簡化的過渡方式，且不會在首次採納時重述比較數字。

此外，下列是已公佈的與本集團相關但在二零一七年一月一日開始的財務年度仍未生效新會計準則及對現存準則的修改和解釋，而本集團並無提早採納：

		於下列日期或之後 開始的年度期間生效
香港財務報告準則第2號(修改)	股權支付的分類與計量	2018年1月1日
香港財務報告準則第4號(修改)	保險合同	2018年1月1日
香港(國際財務報告解釋公告)第22號	外幣交易和預付/預收對價	2018年1月1日
香港財務報告準則第40號(修改)	投資物業轉讓	2018年1月1日
香港財務報告準則第28號(修改)	在聯營和合營企業的投資	2018年1月1日
香港(國際財務報告解釋公告)第23號	所得稅處理的不確定性	2019年1月1日
香港財務報告準則第17號	保險合同	2021年1月1日
香港財務報告準則第10號 及香港會計準則第28號(修改)	投資者及其聯營公司 或合營企業之間資產 的出售或註資	待定

上述新準則和準則的修改在二零一八年一月一日後開始的年度期間生效，但未有在本合併財務報表中應用。此等準則和修改預期不會對本集團的合併財務報表造成重大影響。

4. 分部信息

執行董事為本集團的主要決策者。管理層根據執行董事審議用於分配資源和評估表現的報告釐定經營分部。執行董事從產品和業務的角度重新研究業務狀況，於二零一七年一月開始，本集團將證券投資業務納入公司日常業務，因此將「證券投資」單列為一個分部。

於截至二零一七年十二月三十一日止年度內，本集團的經營分部為以下三項：

- (1) 工業產品的生產與銷售；
- (2) 融資租賃及保理；及
- (3) 證券投資。

執行董事根據各分部的營業額及除稅前利潤評估經營分部的表現，執行董事並不會特別關注各分部的總負債。未分配項目主要為管理支持各分部之總部，其資產主要為本公司日常經營所用的貨幣資金和辦公設備，負債主要為本公司發行的可轉股債券之金融負債。

截至二零一七年十二月三十一日止年度之分部資料呈列如下：

	截至二零一七年十二月三十一日止年度					總計 港幣千元
	工業產品的 生產與銷售 港幣千元	融資租賃 及保理 港幣千元	證券投資 港幣千元	分部合計 港幣千元	未分配項目 港幣千元	
分部收入	195,989	6,999	50,040	253,028	—	253,028
分部業績	22,126	6,999	49,055	78,180	—	78,180
其他收益	2,634	1,112	—	3,746	—	3,746
其他(損失)/利得—淨額	(7,167)	103	24	(7,040)	798	(6,242)
分銷費用	33,987	1,057	—	35,044	—	35,044
行政費用	23,886	6,185	8,258	38,329	14,132	52,461
財務費用/(收益)—淨額	3,325	(2,091)	(7)	1,227	7,426	8,653
於聯營企業經營成果所佔份額	—	—	—	—	(6)	(6)
可轉股債券的公允價值變動收益	—	—	—	—	(78,405)	(78,405)
除所得稅前利潤/(虧損)	<u>(43,605)</u>	<u>3,063</u>	<u>40,828</u>	<u>286</u>	<u>57,639</u>	<u>57,925</u>

4. 分部信息(續)

二零一七年十二月三十一日

	工業產品的 生產與銷售 港幣千元	融資租賃 及保理 港幣千元	證券 投資業務 港幣千元	分部合計 港幣千元	未分配項目 港幣千元	總計 港幣千元
分部總資產	<u>316,626</u>	<u>170,151</u>	<u>256,917</u>	<u>743,694</u>	<u>28,038</u>	<u>771,732</u>
新增非流動資產原值	<u>4,566</u>	<u>233</u>	<u>—</u>	<u>4,799</u>	<u>1,686</u>	<u>6,485</u>

截至二零一六年十二月三十一日止九個月期間之分部資料呈列如下：

截至二零一六年十二月三十一日止九個月期間

	工業產品的 生產與銷售 港幣千元	融資租賃 及保理 港幣千元	分部合計 港幣千元	未分配項目 港幣千元	總計 港幣千元
分部收入	267,451	909	268,360	—	268,360
分部(虧損)/收益	(38,418)	669	(37,749)	—	(37,749)
其他收益	2,201	—	2,201	726	2,927
其他損失/(利得)－淨額	7,910	—	7,910	(7,270)	640
分銷費用	58,706	266	58,972	—	58,972
行政費用	136,441	1,380	137,821	6,540	144,361
財務費用/(收益)－淨額	6,861	(5,997)	864	1	865
可轉股債券的公允價值變動虧損	—	—	—	341,812	341,812
除所得稅前(虧損)/利潤	<u>(246,135)</u>	<u>5,020</u>	<u>(241,115)</u>	<u>(340,357)</u>	<u>(581,472)</u>

二零一六年十二月三十一日

	工業產品的 生產與銷售 港幣千元	融資租賃 及保理 港幣千元	分部合計 港幣千元	未分配項目 港幣千元	總計 港幣千元
分部總資產	<u>491,650</u>	<u>176,870</u>	<u>668,520</u>	<u>284,120</u>	<u>952,640</u>
新增非流動資產原值	<u>1,778</u>	<u>12</u>	<u>1,790</u>	<u>187</u>	<u>1,977</u>

4. 分部信息(續)

於截至二零一七年十二月三十一日止年度和截至二零一六年十二月三十一日止九個月期間，本集團的收入主要源自中國內地和香港。

收入約港幣8,000,000元(截至二零一六年十二月三十一日止九個月期間：港幣20,854,000元)乃來自單一外界客戶。該等收入來自工業產品的生產與銷售分部。

除金融工具外，於二零一七年十二月三十一日和二零一六年十二月三十一日，本集團的非流動資產全部位於中國內地和香港。

5. 其他收益

	截至二零一七年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月期間 港幣千元
銷售廢料收益	2,634	2,053
出售可供出售金融資產收益	1,112	—
出售以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產收益	—	656
其他	—	218
	<u>3,746</u>	<u>2,927</u>

6. 其他損失－淨額

	截至二零一七年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月期間 港幣千元
存貨報廢及盤虧損失	(8,257)	(4,465)
物業、廠房及設備處置損失	(239)	(4,093)
匯兌收益／(損失)	143	(4,488)
賠償收入	944	188
政府補助	1,770	7,304
以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產公允價值變動收益	—	7,109
違約金支出	(35)	(1,761)
其他	(568)	(434)
	<u>(6,242)</u>	<u>(640)</u>

7. 財務費用－淨額

	截至二零一七年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月期間 港幣千元
財務收益：		
－銀行存款的利息收入	(779)	(333)
－匯兌收益	(1,660)	(5,142)
	<u>(2,439)</u>	<u>(5,475)</u>
財務費用：		
－銀行及其他借款利息費用	3,248	4,582
－攤銷應付債券利息支出	7,423	—
－票據貼現利息	421	1,758
	<u>11,092</u>	<u>6,340</u>
淨財務費用	<u><u>8,653</u></u>	<u><u>865</u></u>

8. 所得稅費用

香港所得稅已按照本年度／期間估計應課稅利潤以稅率16.5%（截止至二零一六年十二月三十一日止九個月期間：16.5%）計提準備。本集團於中國內地之附屬公司的適用稅率為25%（截止至二零一六年十二月三十一日止九個月期間：25%）。其他地區利潤的稅款則按照本年度／期間估計應課稅利潤依本集團經營業務所在國家的現行稅率計算。

	截至二零一七年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月期間 港幣千元
即期所得稅：		
年度／期間利潤的當期稅項	167	1,072
就往年度作出的調整(a)	—	20,867
	<u>167</u>	<u>21,939</u>
當期所得稅總額	167	21,939
遞延所得稅	6,189	(260)
	<u>6,356</u>	<u>21,679</u>
所得稅費用	<u><u>6,356</u></u>	<u><u>21,679</u></u>

(a) 本集團若干附屬公司目前正在接受香港稅務局之與離岸業務認定相關的稅務事項審查。截至二零一六年十二月三十一日止九個月期間，本集團根據可獲取的信息，計提了港幣20,867,000元之稅務事項準備。

8. 所得稅費用(續)

本集團就除稅前虧損的稅項，與採用合併主體利潤／(虧損)適用的加權平均稅率而應產生的理論稅額的差額如下：

	截至二零一七年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月期間 港幣千元
除所得稅前利潤／(虧損)	<u>57,925</u>	<u>(581,472)</u>
在各有關國家的利潤按適用的當地稅率計算的稅項	6,958	(115,007)
稅項影響：		
— 無須課稅的收益	(12,937)	—
— 不可扣稅的費用	1,484	58,427
— 使用早前未確認的稅損	(349)	—
— 沒有確認遞延所得稅資產的稅損	11,200	57,392
— 就往年度作出的調整	—	20,867
所得稅費用	<u>6,356</u>	<u>21,679</u>

9. 每股收益／(虧損)

(a) 基本

基本每股收益／(虧損)根據歸屬於本公司權益持有者的收益／(虧損)，除以年／期內已發行普通股的加權平均數目計算。

	截至二零一七年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月期間 港幣千元
收益／(虧損)歸屬於本公司權益持有者	51,569	(603,151)
已發行普通股的加權平均數(千計)	<u>1,455,000</u>	<u>1,363,270</u>
每股基本收益／(虧損)(港仙)	<u>3.54</u>	<u>(44.24)</u>

9. 每股收益／(虧損)(續)

(b) 攤薄

攤薄每股收益假設所有稀釋性潛在普通股被轉換成普通股後，根據已發行的普通股的加權平均股數計算。本公司的稀釋性潛在普通股是指附註13的可轉股債券，可轉股債券假設被轉換為普通股，而淨利潤經調整以對銷可轉股債券公允價值變動收益及利息費用減稅務影響。

	截至二零一七年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月期間 港幣千元
收益／(虧損)歸屬於本公司權益持有者	51,569	(603,151)
可轉股債券的公允價值變動收益及利息調整扣除稅項	(70,982)	—
	(19,413)	(603,151)
已發行普通股的加權平均數(千計)	1,455,000	1,363,270
調整：		
— 假設可轉股債券被兌換(千計)(i)	370,000	—
計算稀釋每股收益的普通股的加權平均數(千計)	1,825,000	1,363,270
每股攤薄虧損(港仙)	(1.06)	(44.24)

- (i) 二零一六年由於假設兌換本公司尚未行使之可轉股債券將會導致期內每股虧損減少，故在計算截至二零一六年十二月三十一日止九個月期間之每股攤薄虧損時，並無假設本公司之尚未行使之可轉股債券已獲行使。

10. 應收賬款及其他應收款

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
應收賬款及票據	98,514	293,294
減：應收賬款減值準備	(37,394)	(99,092)
應收賬款及票據－淨額	61,120	194,202
應收保理款(a)	—	134,052
預付款項	7,482	19,655
其他應收款	5,424	11,488
流動部份	74,026	359,397

本集團部份銷售以承兌匯票或付款憑證進行。其餘款項則附有三十至九十日信貸期。於二零一七年十二月三十一日及二零一六年十二月三十一日，應收賬款及票據跟據發票日期的賬齡分析如下：

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
3個月或以下	31,125	103,980
3至6個月	10,341	12,301
6個月以上	57,048	177,013
	98,514	293,294

於二零一七年十二月三十一日，應收賬款港幣19,428,000元(二零一六年十二月三十一日：港幣18,254,000元)已經逾期但並無減值。此等款項涉及多個並無重大財政困難的獨立客戶，而根據過往經驗，逾期款項可以收回。此等應收賬款的賬齡分析如下：

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
3個月以下	8,899	—
3至6個月	3,040	—
6個月以上	7,489	18,254
	19,428	18,254

10. 應收賬款及其他應收款(續)

於二零一七年十二月三十一日，應收賬款港幣45,028,000元(二零一六年十二月三十一日：港幣127,313,000元)已經減值。於二零一七年十二月三十一日，準備金額為港幣37,394,000元(二零一六年十二月三十一日：港幣99,092,000元)。此等減值的應收賬款主要來自於信用記錄較差、已出現經營困難或賬期較長的客戶。本集團通過對客戶的信用歷史、最新的市場和經營情況的分析和評估，判斷部分應收賬款預計可回收金額。此等應收款的賬齡如下：

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
3個月以下	—	—
3至6個月	—	1,669
6個月以上	45,028	125,644
	45,028	127,313

本集團應收賬款減值準備的變動如下：

	截至二零一七年 十二月三十一日 止年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月期間 港幣千元
於年／期初	99,092	45,986
核銷	(40,863)	(7,324)
減值(撥回)／撥備	(25,055)	65,205
匯兌調整	4,220	(4,775)
於年／期末	37,394	99,092

對已減值應收款準備的設立和轉回已包括在損益表中行政費用內。在準備賬戶中扣除的數額一般會在預期無法收回額外現金時核銷。

應收賬款及票據的其他類別沒有包含已減值資產。

在結算日，信用風險的最高風險承擔為上述每類應收款的賬面價值。

10. 應收賬款及其他應收款(續)

(a) 應收保理款

於二零一六年十二月二十八日，本公司之附屬公司紫光芯雲融資租賃有限公司與中國內地的一家公司訂立保理協議，據此紫光芯雲融資租賃有限公司將向該公司提供總額不超過人民幣120,000,000元(約港幣134,052,000元)的應收賬款保理服務(附追索權)，期限為六個月。

於二零一七年十二月三十一日，上述保理協議已經到期收回。

本集團的應收賬款及其他應收款的賬面值以下列貨幣為單位：

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
人民幣	103,654	416,919
港幣	5,981	10,113
美元	1,780	31,279
其他	5	178
	<u>111,420</u>	<u>458,489</u>

11. 應付賬款及其他應付款

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
應付賬款	48,294	58,974
應付票據	1,319	2,457
應付職工薪酬	25,590	5,070
應付其他稅項	18,458	38,968
預收賬款	17,109	44,443
其他應付款	3,515	10,277
應計費用	8,080	42,747
	<u>122,365</u>	<u>202,936</u>

11. 應付賬款及其他應付款(續)

於二零一七年十二月三十一日和二零一六年十二月三十一日，應付賬款和應付票據根據發票日期的賬齡分析如下：

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
90日以內	35,440	40,679
91-120日	1,734	1,947
120日以上	12,439	18,805
	<u>49,613</u>	<u>61,431</u>

本集團的應付賬款、應付票據及其他應付款的賬面值以下列貨幣為單位：

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
人民幣	48,715	60,621
美元	—	8,423
港幣	4,413	2,664
	<u>53,128</u>	<u>71,708</u>

12. 借款

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
流動		
於1年內到期償還之抵押銀行貸款(a)	<u>—</u>	<u>122,881</u>

(a) 截止二零一七年十二月三十一日，無銀行借款餘額。(二零一六年十二月三十一日：該等抵押銀行貸款是以本集團之物業、土地使用權作為抵押，本公司及附屬公司提供公司擔保。)

二零一七年十二月三十一日平均年借款利率為4.49%(二零一六年十二月三十一日：4.74%)。

上述借款按攤銷成本列賬，由於期限較短，公允價值金額近似於賬面金額。

12. 借款(續)

本集團借款的賬面金額以下列貨幣為單位：

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
人民幣	—	122,881

13. 可轉股債券

於二零一六年五月三十日，本公司以每股港幣0.4元的價格向紫光戰略投資公司發行普通股股票730,000,000股以及票面值為港幣148,000,000元的零息可轉股債券。此債券於發行日期起計五年後按票面值港幣148,000,000元到期，或可由持有人選擇於到期日前按每港幣0.4元兌換1股的比例(可予以調整)兌換為本公司普通股。上述交易於二零一六年五月九日經特別股東大會批准。上述可轉股債券分類為按公允價值計量且其變動計入損益的金融負債。

於二零一七年三月三十日，特別股東大會批准了本公司與紫光戰略投資公司簽訂可轉股債券之補充協定，該補充協定刪除了原合同條款下轉股價格調整的部分條款，因此本公司發行的原合同條款下的可轉股債券被終止確認。根據修改後的協定，可轉股債券被確認為複合金融工具。於二零一七年三月三十日，終止確認以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債港幣678,487,000元。本公司根據修改後的條款以及當日的公允價值重新確認為複合金融工具，其中負債成份的公允價值為港幣100,546,000元，權益成份的公允價值為港幣577,941,000元，複合金融工具負債成份後續按成本法計量。本年確認可轉股債券公允價值變動收益港幣78,405,000元，確認利息費用港幣7,423,000元(附註7)。

無可轉股債券於本年內兌換成本公司普通股。

14. 承擔

經營租賃承擔－本集團為承租人

本集團根據不可撤銷的經營租賃協議租用若干辦公室和員工宿舍。此等租賃年期界乎一至三年，大部份租賃協議可於租賃期結束時按市場租值續約。

根據不可撤銷經營租賃，未來最低租賃付款總額如下：

	二零一七年 十二月三十一日 港幣千元	二零一六年 十二月三十一日 港幣千元
不超過一年	12,039	10,506
超過一年但不超過五年	14,078	17,449
	<u>26,117</u>	<u>27,955</u>

於二零一七年十二月三十一日及二零一六年十二月三十一日，本集團無已簽訂的不可撤銷的資本承擔。

15. 關聯方交易

關鍵管理人員酬金

關鍵管理人員包括董事(執行董事與非執行董事)、公司秘書以及運營等關鍵部門的高管。向關鍵管理人員支付作為僱員服務的已付或應付酬金如下：

	截至二零一七年 十二月三十一日 年度 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月期間 港幣千元
薪金及其他短期僱員福利	7,023	6,779
離職後福利	237	71
	<u>7,260</u>	<u>6,850</u>

管理層討論及分析

業績回顧

報告期內，本集團立足「一個定位，兩大抓手，三大突破，四大舉措」發展戰略，以SMT及相關業務為核心，同時積極拓展證券投資業務板塊，牢牢把握市場發展機遇並充分發揮自身優勢，實現整體盈利能力提升。截至二零一七年十二月三十一日止十二個月期間，本集團共錄得淨利潤約港幣51,569,000元，主要得益於可轉股債券產生之公允價值變動以及證券投資業務板塊之收益。

SMT 裝備製造及相關業務

於報告期內，SMT 裝備製造為本集團主營業務板塊，其錄得銷售收入約港幣195,989,000元，佔本集團整體收入之77%。其中，本集團自主研發SMT 裝備銷售收入約港幣135,749,000元，同去年報告期相比增長35%。主營產品如波峰焊、回流爐、絲印機、點膠機等均錄得同比較大幅度增長。

本集團深知產品品質及實力為企業長遠穩健發展之根基。於報告期內，本集團聚焦自產SMT 裝備，從強化自主研發優勢入手，持續推出符合企業中高端產品定位及市場需求的新產品，並逐步淘汰自動化程度較低、能耗較高的落後產能，以緊密貼合行業發展趨勢。年內，本集團推出的高端選擇性波峰焊獲中國SMT 創新成果獎及第四屆工業設計「紅帆獎」金獎。該產品在穩定性、精密性和資訊化程度等方面具更佳表現，同時可顯著降低能耗，助焊劑、錫渣、氮氣消耗量均可減少95%以上，耗電量可降低55%。本集團亦推出節能型無鉛垂直回流爐，其具有結構緊湊、佔地面積小等特徵，生產效率遠高於傳統固化烤爐，可最大限度節省廠房空間、縮短生產耗時。

為滿足JIT (Just in Time)、BTO (Build to Order)等新型生產模式，本集團自主研發SMT行業整線數據資訊化管控方案——BIMS智慧製造系統，囊括數據採集、數據處理、數據交互及智能製造等應用模塊，可保障穩定焊接品質，並對設備運行狀態進行實施監控，實現客戶及市場對於更低製造成本、更高生產效率、更強產品質量、更快市場響應速度的根本訴求，是SMT整線數據資訊化管控的終極解決者與引領者。

本集團注重市場投入及品牌建設。報告期內，本集團對銷售體系作進一步升級，於銷售市場投入大量資源，積極搭建多管道的海內外銷售網絡，並建立起富激勵性的銷售獎勵制度，由內至外打通自產SMT裝備研發、生產及銷售環節。與此同時，本集團執行「走出去」戰略，參與近十場國內外具影響力的大型行業展會，主力推廣本集團自主研發的選擇性波峰焊、BIMS製造系統等拳頭產品，以強化本集團中高端定位的品牌形象及擴大海外知名度。

內部控制方面，本集團細化經營管理，提高經營質量，在持續改善經營性現金流的同時，為長遠發展夯實基礎。本集團實施全新銷售信用政策，提高資金周轉速度，使得本集團應收賬款及票據淨額由二零一六年末約港幣194,202,000元降至二零一七年末約港幣61,120,000元，同比下降69%。

回顧二零一七年，本集團於SMT裝備製造板塊所取得的各項進步與貫徹落實「一個定位，兩大抓手，三大突破，四大舉措」發展戰略密不可分。未來，本集團將緊緊跟隨工業4.0步伐，以增強自身研發優勢為核心，繼續在SMT裝備製造領域辛勤耕耘，不斷推出符合市場發展需求的高效率、低成本、智能化自動設備，以充足準備應對行業升級轉型、把握發展先機。

融資租賃及保理業務

本集團於二零一五年開拓融資租賃及保理業務板塊，目前維持穩定運營狀態。報告期內，融資租賃及保理業務錄得銷售收入約港幣6,999,000元。

證券投資業務

本集團於報告期內將證券投資納入日常經營範圍。本集團執行低頻交易策略，主要投資對象為在香港聯合交易所上市的高科技公司，尤其關注通訊設備、半導體、互聯網、電腦及軟件行業的優質企業。截至二零一七年十二月三十一日止之十二個月，證券投資板塊錄得總收入約港幣50,040,000元，稅前利潤約港幣40,828,000元。

本集團已建立嚴格匯報機制，確保管理層可及時監控各項投資活動，從而在擴大本集團收入來源的同時，保障投資安全。

投資標的		截至二零一七年 十二月三十一日止 十二個月投資利得／ (損失)總額 港幣千元
中芯國際	(上市編號：981.hk)	19,513
國微技術	(上市編號：2239.hk)	1,937
國美金融科技	(上市編號：628.hk)	(113)
國電科環	(上市編號：1296.hk)	(32)
中興通訊	(上市編號：763.hk)	(521)
聯想控股	(上市編號：3396.hk)	26,446
聯想集團	(上市編號：992.hk)	590
金山軟件	(上市編號：3888.hk)	908
騰訊控股	(上市編號：700.hk)	1,312
		<u>50,040</u>

報告期內，本集團：(i) 合計購入中芯國際 12,913,500 股股份，並售出 8,448,500 股股份；(ii) 合計購入國微技術 1,276,000 股股份，並售出 39,000 股股份；(iii) 合計購入國美金融科技 418,000 股股份；(iv) 合計購入國電科環 1,000,000 股股份；(v) 合計購入中興通訊 323,200 股股份，並售出 1,320,000 股股份；(vi) 合計購入聯想控股 4,510,000 股股份；(vii) 合計購入聯想集團 1,000,000 股股份，並售出 2,030,000 股股份；(viii) 合計售出金山軟件 1,295,000 股股份；及 (ix) 合計售出騰訊控股 61,600 股股份。

本集團之上市證券投資按以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產在合併資產負債表中記錄。於二零一七年十二月三十一日，金額約為港幣 256,563,000 元。

投資標的	於二零一七年 十二月三十一日	
	以公允價值計量 且其變動計入損益的 金融資產 港幣千元	佔以公允價值計量 且其變動計入損益的 金融資產總額之比例 %
中芯國際	87,556	34.13
國微技術	6,192	2.41
國美金融科技	376	0.15
國電科環	530	0.21
聯想控股	161,909	63.10
	<u>256,563</u>	<u>100</u>

財務回顧

收入

二零一七年本集團錄得總收入約港幣253,028,000元，毛利率約為31%。按業務板塊劃分之收入分析如下：

	截至二零一七年 十二月三十一日止 十二個月 (經審核) 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月 (經審核) 港幣千元
SMT及相關	195,989	267,451
融資租賃及保理	6,999	909
證券投資	50,040	—
總計	<u>253,028</u>	<u>268,360</u>

其他收益

期內，本集團錄得其他收益約港幣3,746,000元。其中，銷售廢料收益約港幣2,634,000元，出售可供出售金融資產收益港幣1,112,000元。

分銷費用

期內，本集團錄得分銷費用約港幣35,044,000元，同去年報告期相比下降約41%，主要得益於技術服務費的大幅下降。

行政費用

報告期內，行政費用約港幣52,461,000元，其中人員費用約港幣36,689,000元，房租約港幣13,093,000元。

財務費用

期內，財務費用淨額約港幣8,653,000元，同去年報告期相比增加約港幣7,788,000元，主要是攤銷可轉股債券利息支出約港幣7,423,000元所致。

可轉股債券公允值變動利得

本集團於二零一六年五月三十日向紫光科技戰略投資有限公司發行票面值為港幣148,000,000元的零息可轉股債券。報告期內，可轉股債券公允價值變動利得約為港幣78,405,000元。

期內溢利

基於以上所述，期內本集團權益持有者應佔溢利約為港幣51,569,000元。

息稅折舊攤銷前利潤／(虧損)

下表列示本集團各年度／期間的息稅折舊攤銷前利潤／(虧損)。年期內本集團息稅折舊攤銷前利潤比率約為30%。

	截至二零一七年 十二月三十一日 止十二個月期間 港幣千元	截至二零一六年 十二月三十一日 止九個月期間 港幣千元
期／年內本集團擁有人應佔利潤／(虧損)	51,569	(603,151)
財務費用	8,653	865
所得稅開支／(抵免)	6,356	21,679
折舊及攤銷	8,821	7,839
息稅折舊攤銷前利潤／(虧損)	<u>75,399</u>	<u>(572,768)</u>

流動資金、財務資源及資本負債比率

本集團具充裕營運資金。截至二零一七年十二月三十一日，本集團流動資產淨值約為港幣441,038,000元，流動資產比率亦處於3.52倍之合理高位，足以支撐本集團日常營運需要。

截至二零一七年十二月三十一日，本集團無銀行借款餘額。

營運資金管理

於二零一七年十二月三十一日，本集團持有約港幣234,003,000元現金及現金等價物。相較期初約港幣294,052,000元減少約港幣60,049,000元，主要為償還借款約港幣122,881,000元。

物業、廠房及設備的資本開支

期內，資本開支總額約港幣6,485,000元，其中約港幣1,574,000元用於購買機械設備，約港幣3,550,000元用於辦公場地整改及裝修，約港幣1,027,000元用於購買電腦軟體，以及約港幣334,000元用於購買交通運輸設備。

本集團資產的抵押

於二零一七年十二月三十一日，本集團之銀行信貸(包括本集團之進出口、信用證、跟單信用證、信託收據及銀行貸款)以下列各項作為抵押：

(i) 保證金存款約港幣6,656,000元；

(ii) 集團內附屬公司無互相擔保。

權益及負債

於二零一七年十二月三十一日，本集團之淨資產約為港幣462,581,000元。相比二零一六年十二月三十一日淨負債約為港幣195,763,000元，報告期內淨資產增加主要是由於可轉股債券之計量方式變更為複合金融工具。

主要風險及不確定性

經營風險

本集團面臨與本集團各業務分部有關的經營風險。為管理經營風險，各業務分部的管理層負責監控彼等各自業務內部的業務經營及評估經營風險。彼等負責落實本集團的風險管理政策及程式，並應向董事報告有關項目營運的任何不合規情況並尋求指示。

本集團重視道德價值，預防欺詐及賄賂行為，並已設立檢舉程式，與其他部門及業務分部及單位進行交流，以報告任何不合規情況。就此而言，董事認為本集團的經營風險已有效降低。

金融風險

本集團面臨信用風險、流動資金風險及外匯風險等。

信用風險

為盡量降低信用風險，董事密切監控所面臨信用風險的整體水準，且管理層負責釐定信用審批及監察收款程式的落實，以確保採取跟進行動收回逾期債項。此外，本集團於報告期末審閱各筆個別貿易債項的可收回金額，以確保就不可收回款額作出足夠減值準備。就此而言，董事認為本集團的信用風險已大幅降低。

流動資金風險

董事已建立適當的流動資金風險管理框架以滿足本集團短期、中期及長期融資及流動資金管理要求。於管理流動資金風險時，本集團監控現金及現金等價物水準，將現金及現金等價物維持於管理層認為足夠為本集團提供營運資金的水準，以及緩解現金流量波動的影響。就此而言，董事認為本集團的流動資金風險已得到有效管理。

外匯風險

本集團因其若干業務交易、資產及負債以人民幣、港元、美元及日圓計值而面臨各種貨幣風險所產生的外匯風險。於期內，本集團並無運用任何金融工具作對沖用途，本集團將繼續密切監控其面臨的該等貨幣之外匯波動風險及在有需要時採取適當對沖措施。

購買、贖回或出售本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司於期內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

股息

董事會不建議就截至二零一七年十二月三十一日止十二個月期間派付末期股息(二零一六年十二月三十一日：無)。

人力資源

於二零一七年十二月三十一日，本集團在中國內地聘用約382名全職僱員及工人，集團在香港則聘用約21名職員。本集團繼續透過向僱員提供足夠定期培訓，維持及提升僱員的工作能力。本集團根據行業慣例發放酬金予其僱員。於中國內地，本集團根據現行勞工法向僱員提供員工福利及花紅。於香港，本集團提供退休金計劃及與表現掛鈎花紅等員工福利。

企業管治常規

本集團深明良好企業管治常規及程式之重要性，確信傑出之董事會、良好之內部監控、向全體股東負責乃企業管治原則之核心要素。本集團致力確保其業務遵守有關規則及規例，以及符合適用守則及標準。本集團採納上市規則附錄十四所載之企業管治守則(「守則」)之守則條文。

董事會定期檢討本集團之企業管治常規，以確保本集團一直遵守守則。除下文所披露之偏離外，本集團於截至二零一七年十二月三十一日十二個月期間內一直遵守守則。

守則條文第A.6.7條

根據守則條文第A.6.7條，獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會。然而，(i)本集團獨立非執行董事因公務未能出席於二零一七年三月三十日舉行之股東特別大會，及(ii)獨立非執行董事與非執行董事因公務未能出席於二零一七年六月一日舉行之股東週年大會。為確保日後遵守守則，本集團已安排及將繼續安排向全體董事提供所有股東會議之適用資料，並採取一切合理措施以審慎地安排時間表以確定所有董事能夠出席股東大會。

守則條文第E.1.2條

根據守則條文第E.1.2條，董事會主席應出席股東週年大會。王慧軒先生(彼為當時之董事會主席)因公務原因未能出席於二零一七年六月一日舉行之股東週年大會。本集團已向王先生提供相關會議材料，並於會後就會議詳情及需關注事項作說明，以加強董事會主席與股東間之溝通建設。

審核委員會

本集團的審核委員會乃根據守則的規定成立，以檢討及監察本集團的內部監控及財務申報事宜，包括審閱截至二零一七年十二月三十一日止十二個月期間的全年業績。審核委員會由本集團一位非執行董事及兩位獨立非執行董事組成，其中委員會主席由獨立非執行董事擔任。

董事進行證券交易的標準守則

本集團已採納上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」），作為有關本集團董事進行證券交易的操守守則。經向全體董事作出具體查詢後，全體董事均確認彼等已於本年度遵照標準守則所載的規定標準。

公眾持股量

根據本集團於本公佈日期公開取得的資料及就董事所知，本集團證券有上市規則所規定的足夠公眾持股量。

刊載終期業績及年報

本業績公佈乃刊載於香港聯合交易所有限公司網頁(www.hkex.com.hk)及本集團網頁(www.unistech.com.hk)。本集團截至二零一七年十二月三十一日止十二個月期間之年報載有上市規則規定之全部資料，稍後將寄發予本集團股東並刊發於上述網站。

謹慎性陳述

本公告載有關於本集團就其商機及業務前景之目標及展望之前瞻性陳述。該等前瞻性陳述並不構成本集團對未來表現之保證，並可因各種因素而導致本集團實際業績、計劃及目標與前瞻性陳述所述者呈重大差異。該等因素包括(但不限於)一般行業及經濟狀況、客戶需求之改變、以及政府政策之變動。本集團並無義務更新或修訂任何前瞻性陳述以反映結算日後事項或情況。

代表董事會
紫光科技(控股)有限公司
主席
張亞東
謹啟

香港，二零一八年三月二十二日

* 僅供識別

於本公佈日期，本集團之董事為執行董事張亞東先生、夏源先生及鄭鉞先生，非執行董事李中祥先生及齊聯先生，以及獨立非執行董事崔宇直先生、鮑毅先生及平凡先生。