

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。



# DAISHO MICROLINE HOLDINGS LIMITED

## 大昌微綫集團有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：0567)

### 截至二零一二年三月三十一日止年度之 全年業績公告

大昌微綫集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一二年三月三十一日止年度初步之綜合業績如下：

#### 綜合收益表

		截至三月三十一日止年度	
	附註	二零一二年 港幣千元	二零一一年 港幣千元
收入	3	362,043	442,395
銷售成本		(361,988)	(387,188)
毛利		55	55,207
其它收入及收益		9,762	10,508
銷售及分銷成本		(13,474)	(19,415)
行政開支		(32,807)	(29,446)
其它開支		(3,744)	(3,669)
物業、機器及設備減值	8	(47,391)	-
公平值溢利/(虧損)之淨額：			
-按公平值記入損益賬之其它財務資產		(3,260)	13,436
-衍生性金融工具		466	(3,624)
融資成本	5	(3,738)	(1,546)
分攤共同控制實體之虧損		(168)	(955)
<b>除稅前溢利/(虧損)</b>	4	<b>(94,299)</b>	20,496
所得稅抵扣/(開支)	6	2,000	(3,800)
<b>本年度溢利/(虧損)</b>		<b>(92,299)</b>	16,696
歸屬本公司擁有人		(92,299)	16,696

\* 僅供識別之用

綜合收益表 (續)

		截至三月三十一日止年度	
		二零一二年	二零一一年
	附註		
歸屬本公司普通股股權持有人 之每股溢利/(虧損)	7		
- 基本及攤薄後		<u>(19.22)港仙</u>	<u>3.48 港仙</u>

## 綜合全面收益表

	截至三月三十一日止年度	
	二零一二年 港幣千元	二零一一年 港幣千元
本年度溢利/(虧損)	(92,299)	16,696
其它全面收益		
換算海外業務的匯兌差額	<u>21,532</u>	<u>27,410</u>
除稅後全年其它全面收益	<u>21,532</u>	<u>27,410</u>
歸屬公司擁有人之全年全面收益/(虧損)	<u>(70,767)</u>	<u>44,106</u>

## 綜合財務狀況表

		二零一二年 三月三十一日 港幣千元	二零一一年 三月三十一日 港幣千元
	附註		
<b>非流動資產</b>			
物業、機器及設備		163,871	241,259
土地租賃預付款		14,719	14,487
購買物業、機器及設備之已付按金		1,215	513
投資共同控制實體		53,107	51,295
可供出售投資		19,281	-
遞延稅項資產		2,300	2,300
非流動資產總值		<u>254,493</u>	<u>309,854</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		37,215	43,992
應收貿易賬款及票據	9	55,577	64,929
按公平值記入損益賬之其它財務資產		23,410	27,558
衍生性金融工具		143	24
其它應收賬款、預付款項及按金		14,444	18,600
可收回稅項		211	211
有抵押銀行結餘		64,090	23,750
現金及現金等值項目		<u>160,157</u>	<u>157,720</u>
流動資產總值		<u>355,247</u>	<u>336,784</u>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款	10	60,775	43,056
其它應付賬款及應計費用		30,141	28,287
衍生性金融工具		341	922
付息銀行及其它借貸	11	97,390	82,438
流動負債總值		<u>188,647</u>	<u>154,703</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>166,600</u>	<u>182,081</u>
<b>資產總值減流動負債</b>		<u>421,093</u>	<u>491,935</u>

**綜合財務狀況表 (續)**

		二零一二年 三月三十一日 港幣千元	二零一一年 三月三十一日 港幣千元
<b>非流動負債</b>			
附息銀行及其它借貸	11	18,533	16,608
遞延稅項負債		-	2,000
非流動負債總值		<u>18,533</u>	<u>18,608</u>
<b>資產淨值</b>		<u>402,560</u>	<u>473,327</u>
<b>權益</b>			
<b>歸屬本公司擁有人之權益</b>			
已發行股本		48,024	48,024
儲備		<u>354,536</u>	<u>425,303</u>
<b>權益總值</b>		<u>402,560</u>	<u>473,327</u>

## 綜合財務報告附註

### 1. 編製基準

財務報告乃按照香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」），當中亦包括所有香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋、香港公認會計原則及香港公司條例之披露要求而編製。財務報告乃按照歷史成本慣例編製，惟按公平值記入損益賬之其它財務資產及衍生性金融工具按公平值計量。此財務報告以港幣（「港幣」）呈列，除另有註明者外，所有數值均四捨五入至千位數。

除本集團因採納於本會計期間生效之新增及經修訂之香港財務報告準則外(詳情見下附註2)，製訂此財務報告之會計政策及計算方法與製訂截至二零一一年三月三十一日止年度經審核之財務報告相同。

### 2. 會計政策和披露之變動

本集團本年度之財務報告已首次採納以下新制訂及經修訂之香港財務報告準則。

香港財務報告準則第1號(修訂本)	修訂香港財務報告準則第1號「首次採納香港財務報告準則」－首次採納者就香港財務報告準則第7號披露比較資料之有限豁免
香港會計準則第24號(經修訂)	「關連人士披露」
香港（國際財務報告詮釋委員會） －詮釋第14號(修訂本)	修訂香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋第14號「最低資金多項預付款項之要求」
香港（國際財務報告詮釋委員會） －詮釋第19號	「以股本工具抵銷金融負債」
二零一零年香港財務報告準則之改進	修訂於二零一零年五月頒佈之多項香港財務報告準則

採納該等新訂及經修訂之香港財務報告準則並無對此財務報告產生重大財務影響。

## 2. 會計政策和披露之變動 (續)

本集團在編制此財務報告時尚未採納下列已發佈但尚未生效之新制訂和經修訂的香港財務報告準則。

香港財務報告準則第1號(修訂本)	修訂香港財務報告準則第1號「首次採納香港財務報告準則－政府貸款」 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第1號(修訂本)	修訂香港財務報告準則第1號「首次採納香港財務報告準則－嚴重高通脹及剔除首次採納者之固定日期」 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第7號(修訂本)	修訂香港財務報告準則第7號「金融工具：披露－轉讓財務資產」 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第7號(修訂本)	修訂香港財務報告準則第7號「金融工具：披露－金融資產和金融負債的互相抵消」 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第9號	金融工具 <sup>6</sup>
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第11號	聯合安排 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第12號	披露於其他實體的權益 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第13號	公平值計量 <sup>4</sup>
香港會計準則第1號(經修訂)	財務報表的列報：其他全面收益項目的列報 <sup>3</sup>
香港會計準則第12號(經修訂)	修訂香港會計準則第12號「所得稅：遞延稅項：收回相關資產」 <sup>2</sup>
香港會計準則第19號(二零一一)	僱員福利 <sup>4</sup>
香港會計準則第27號(二零一一)	單獨財務報表 <sup>4</sup>
香港會計準則第28號(二零一一)	聯營和合營投資 <sup>4</sup>
香港會計準則第32號(修訂本)	金融工具：列報：金融資產和金融負債的互相抵消 <sup>5</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會） － 詮釋第20號(修訂本)	「露天礦場生產期的拆卸成本」 <sup>4</sup>
二零零九年至二零一一年週期之年度 改進	修訂於二零一二年六月頒佈之多項香港財務報告準則 <sup>4</sup>

<sup>1</sup> 於二零一一年七月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>2</sup> 於二零一二年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>3</sup> 於二零一二年七月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>4</sup> 於二零一三年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>5</sup> 於二零一四年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>6</sup> 於二零一五年一月一日或之後開始之年度期間生效

### 3. 收入及經營分部資料

本集團之主要業務為製造及銷售綫路板。本集團之主要業務於本年度內並無變更。

收入(亦為本集團之營業額)指本年度扣除退貨及折扣後銷貨之發票淨值。

就管理而言，本集團僅有一個製造及銷售綫路板之須報告分類。收入及經營業績為向本集團主要經營決策者提供以作出有關資源分配決定及評估表現之兩項主要指標。

#### 地區資料

##### (a) 來自外界客戶之收入

	截至三月三十一日止年度	
	二零一二年 港幣千元	二零一一年 港幣千元
中國大陸	184,203	290,921
香港(居住地)	81,530	69,598
日本	48,990	46,607
歐洲	23,612	19,237
其他國家	23,708	16,032
	<u>362,043</u>	<u>442,395</u>

上述收入資料以客戶所處地區劃分。

##### (b) 非流動資產

	二零一二年	二零一一年
	三月三十一日 港幣千元	三月三十一日 港幣千元
香港(居住地)	463	657
中國大陸	<u>232,449</u>	<u>306,897</u>
	<u>232,912</u>	<u>307,554</u>

上述非流動資產資料乃按資產所在地區劃分，且並不包括金融工具及遞延稅項資產。

#### 有關主要客戶之資料

本集團銷售綫路板予持有本公司 10.41% 股權之一位主要股東—大昌電子株式會社之一間附屬公司的收入大約為港幣 47,522,000 元 (二零一一年：港幣 46,593,000 元)。

#### 4. 除稅前溢利/(虧損)

本集團除稅前溢利/(虧損)已扣除/(計入)：

	截至三月三十一日止年度	
	二零一二年 港幣千元	二零一一年 港幣千元
出售廢料之收益	(4,697)	(6,184)
銀行利息收入	(3,900)	(1,581)
上市股本投資之股息收入	(898)	(2,101)
出售物業、機器及設備項目之收益	-	(15)
出售存貨之成本	362,528	386,478
過時存貨撥備/(撥回)	(540)	710
折舊	40,060	38,124
匯兌淨差額	3,501	3,318
	<u>3,501</u>	<u>3,318</u>

#### 5. 融資成本

	截至三月三十一日止年度	
	二零一二年 港幣千元	二零一一年 港幣千元
利息於：		
須於五年內全數償還之銀行及其它借貸及 並非按公平值計入損益賬之金融負債 之利息費用總額	<u>3,738</u>	<u>1,546</u>

## 6. 所得稅

本年內由於本集團並無產生任何源自香港之應課稅溢利，故未就香港利得稅作出撥備。上年度由於本集團擁有結轉自過往年度之可用稅項虧損以抵扣上年內產生之應課稅溢利，故未就香港利得稅作出撥備。本年內由於本集團並無產生任何源自中華人民共和國（「中國」）之應課稅溢利，故未就中國利得稅作出撥備。上年度由於本集團擁有結轉自過往年度之可用稅項虧損以抵扣年內產生之應課稅溢利，故未就中國利得稅作出撥備。

	截至三月三十一日止年度	
	二零一二年 港幣千元	二零一一年 港幣千元
本年 – 中國大陸		
往年多計回撥	-	(1,500)
遞延	<u>(2,000)</u>	<u>5,300</u>
年內稅務開支/(抵扣)總額	<u><u>(2,000)</u></u>	<u><u>3,800</u></u>

## 7. 歸屬本公司普通股股權持有人之每股溢利/(虧損)

基本及攤薄後之每股溢利/(虧損)之計算乃根據年內歸屬本公司普通股股權持有人之應佔虧損港幣92,299,000元(二零一一年：溢利港幣16,696,000元)及年內已發行普通股之加權平均數480,243,785股(二零一一年：480,243,785股)。

本集團於該年度無具攤薄潛力之已發行普通股。

## 8. 物業、機器及設備減值

截至二零一二年三月三十一日止年度，董事對比獨立專業估值師報告中之公平值減銷售成本及使用價值較高者以估計現金產生單位之可收回金額。現金產生單位包括本集團生產綫路板的設施，包括土地使用權及樓宇、租賃物業裝修、機器及設備、傢俬及裝置、汽車及電腦。

截至二零一二年三月三十一日止年度在綜合收益表已確認港幣 47,391,000 元之減值撥備。

## 9. 應收貿易賬款及票據

	二零一二年 三月三十一日 港幣千元	二零一一年 三月三十一日 港幣千元
應收貿易賬款	53,047	60,166
減值	(1,200)	(2,680)
	<u>51,847</u>	<u>57,486</u>
應收票據	3,730	7,443
	<u>55,577</u>	<u>64,929</u>

除了新客戶一般須提前付款外，本集團與其客戶之貿易主要採用記賬形式進行。信貸期一般為兩個月。各客戶均設有最高信貸額。本集團對其尚未清償應收賬款維持嚴格控制以盡量減低信貸風險。高級管理層經常檢討逾期未付之結餘。應收貿易賬款為免息。

於結算日，按到期付款日計算之應收貿易賬款之賬齡分析如下：

	二零一二年 三月三十一日 港幣千元	二零一一年 三月三十一日 港幣千元
即期至一個月內	47,373	46,663
一至二個月內	2,323	5,349
二至三個月內	728	778
三個月以上	2,623	7,376
	<u>53,047</u>	<u>60,166</u>

本集團之應收貿易賬款內包含一位應收賬款源自綫路板貿易的關連人士(本公司一位主要股東之附屬公司)之款項，金額為港幣 7,404,000 元(二零一一年: 港幣 7,248,000 元)，並根據授予該關連人士之信貸條款清還。

## 10. 應付貿易賬款

於結算日，按到期付款日計算之應付貿易賬款之賬齡分析如下：

	二零一二年 三月三十一日 港幣千元	二零一一年 三月三十一日 港幣千元
即期至一個月內	39,765	39,344
一至二個月內	13,766	1,899
二至三個月內	2,056	161
三個月以上	5,188	1,652
	<u>60,775</u>	<u>43,056</u>

應付貿易賬款為免息及一般按 90 天之賒賬期付款。

## 11. 附息銀行及其它借貸

本集團	二零一二年			二零一一年		
	實際利率(厘)	到期日	港幣千元	實際利率(厘)	到期日	港幣千元
即期						
入口單據貸款	倫敦銀行同業拆 息+2 厘	2012	6,551	倫敦銀行同業 拆息+1.5 厘	2011	7,611
銀行貸款—無 抵押	倫敦銀行同業拆 息+3 厘	2012-2013	8,282	香港銀行同業 拆息+2 厘至 倫敦銀行同 業拆息+3 厘	2011-2012	9,500
銀行貸款—有 抵押	香港銀行同業拆 息+1.1 厘至香 港銀行同業拆 息+2.8 厘	2012	75,685	香港銀行同業 拆息+1.1 厘至 中國人民銀 行基準利率	2011-2012	65,327
其它貸款—有 抵押	最優惠利率-1 厘	2012-2013	6,872			-
			<u>97,390</u>			<u>82,438</u>
非即期						
銀行貸款—無 抵押	倫敦銀行同業拆 息+3 厘	2013-2014	8,282	倫敦銀行同業 拆息+3 厘	2012-2014	16,608
其它貸款—有 抵押	最優惠利率-1 厘	2013-2014	10,251			
			<u>18,533</u>			<u>16,608</u>
			<u>115,923</u>			<u>99,046</u>

## 11. 附息銀行及其它借貸(續)

	二零一二年 三月三十一日 港幣千元	二零一一年 三月三十一日 港幣千元
分析為：		
須於以下年期償還之銀行及其它貸款：		
於一年內或按要求	97,390	82,438
於第二年	15,452	8,304
於第三年至第五年(包括首尾兩年)	3,081	8,304
	<u>115,923</u>	<u>99,046</u>

於結算日，除若干相等於港幣 52,000,000 元(二零一一年：港幣 52,637,000)以美元計值之銀行及其它借貸，以及於二零一一年三月三十一日相等於港幣 29,687,000 元以人民幣計值之銀行貸款外，所有銀行及其它借貸均以港元計值。

本集團之若干銀行貸款以下列資產作抵押：

- (i) 本集團之銀行結餘為港幣 64,090,000 元(二零一一年：港幣 23,750,000 元)；
- (ii) 本集團之香港上市股本投資為港幣 20,931,000 元(二零一一年：26,373,000 元)；及
- (iii) 本集團在中國之機器及設備，於結算日總賬面淨值達港幣 16,056,000 元(二零一一年：無)；

除了上述以外，於二零一一年三月三十一日，本集團之若干銀行貸款亦以下列資產作抵押：

- (i) 本集團位於中國之樓宇，於二零一一年三月三十一日總賬面淨值達港幣 32,867,000 元；及
- (ii) 本集團位於中國之土地租賃預付款，於二零一一年三月三十一日總賬面淨值達港幣 14,792,000 元。

## 12. 支出承擔

於結算日，本集團有下列資本支出承擔：

	二零一二年 三月三十一日 港幣千元	二零一一年 三月三十一日 港幣千元
資本支出承擔		
已簽訂合約但未入賬 關於購買物業、機器及設備項目	<u>440</u>	<u>-</u>

## 管理階層之討論及分析

### 業務回顧

本集團本年度銷售收入約為港幣三億六千二百萬元，比上年度減少 18%。相比上年度之淨盈利約港幣一千七百萬元，本集團本年度的除稅後虧損約為港幣九千二百萬元。相比去年度之未計利息、稅項、折舊及攤銷前的溢利約為港幣六千萬元，本集團本年度之未計利息、稅項、折舊、攤銷及物業、機器及設備減值損失前的虧損約為港幣三百萬元。

值得注意的是本集團本年度下半年之毛利率及未計利息、稅項、折舊、攤銷及減值損失前的溢利分別約為 3.5% 及港幣一千一百萬元，而本集團本年度上半年之毛虧率及未計利息、稅項、折舊及攤銷前的虧損分別約為 3.2% 及港幣一千四百萬元。本集團本年度下半年期間的營運業績有所改善主要由於實施許多成本節約方案及改善生產效率，連同從二零一一年九月起若干有色金屬的採購價格以雙位數字的百分比下降。

本集團的收入減少主要因為由於中華人民共和國(「中國」)之信貸緊縮措施與及歐洲主權債務危機惡化導致綫路板之銷售訂單量減少。

相比上年度之毛利率約 12.48%，本集團本年度的毛利率約為 0.02%。除上文所述本集團減少了銷售訂單量及尤其本年度上半年期間內因為有色金屬(例如：銅及金等)之價格大幅上漲與及環球通脹導致原材料成本增加，尤其本年度上半年期間內因為人民幣升值與及在中國之最低工資水平上升使生產費用增加而導致毛利率減少。

此外，由於從二零一一年四月起因為香港股票市場之股份價格下跌，本集團本年度之上市股本投資及股本合約出現公平值淨虧損約港幣三百萬元。去年度之上市股本投資及股本合約出現公平值淨溢利約港幣一千萬元。

因為由於中國之信貸緊縮措施與及歐洲主權債務危機，預期源自本集團按現時用途的物業、機器及設備的未來現金流折算為現值後可能減少。有見於此，董事根據獨立專業估值師報告中以估計現金產生單位之可收回金額。董事會總結認為就於二零一二年三月三十一日的有關物業、機器及設備確認港幣四千七百萬元之減值損失乃屬恰當。此減值損失不會影響本集團的現金流量。

於二零一二年三月三十一日及二零一一年三月三十一日，本集團的資本負債比率(定義為付息銀行及其它借貸的總額除以權益總額分別為 29% 及 21%)。於二零一二年三月三十一日及二零一一年三月三十一日，本集團的流動比率分別為 1.88 倍及 2.18 倍。本集團本年度經營產生約港幣三千八百萬元(二零一一年：港幣七千二百萬元)之淨現金流入。

於二零一二年三月三十一日及二零一一年三月三十一日，本集團之付息銀行及其它借貸的利率結構、到期日資料、貨幣結構及相關抵押的詳情已載錄於本公告附註 11。本集團因應三年期借貸採用利率對沖工具來對沖利率風險。

## 業務回顧(續)

於二零一二年三月三十一日，本集團的銀行及現金結餘約為港幣二億二千四百萬元 (二零一一年三月三十一日：港幣一億八千一百萬元) 及本集團之付息銀行及其它借貸約為港幣一億一千六百萬元 (二零一一年三月三十一日：港幣九千九百萬元)。因此，本集團擁有淨現金結餘約為港幣一億零八百萬元(二零一一年三月三十一日：港幣八千二百萬元)。此外，本集團獲提供可動用之信貸總額約為港幣二億四千三百萬元 (二零一一年三月三十一日：港幣三億五千二百萬元)，所以未動用之信貸額約為港幣一億二千七百萬元 (二零一一年三月三十一日：港幣二億五千三百萬元)。因此，本集團能夠以內部資源及可用的銀行信貸支援本集團的運作。

於二零一二年三月三十一日，本集團之資產及負債大部份均以港幣、美元或人民幣為結算單位。由於現時美元對港幣之匯率相對性穩定，故此本集團並無對以美元為結算單位的資產及負債採用任何外匯對沖工具。

## 僱員成本

於二零一二年三月三十一日，本集團包括董事在內共有僱員 976 人(二零一一年三月三十一日：1,243 人)，而大部份僱員皆在中國大陸工作。截至二零一二年三月三十一日止年度，本集團包括董事酬金在內的總員工成本為港幣 57,852,000 元(二零一一年：54,302,000 元)。本年度員工成本的增加主要是由於中國內地最低工資水平增加約 17%，但有關影響已被於中國大陸減少的僱員人數所抵銷。

## 前景

鑒於現時呆滯的環球經濟環境，本集團預期下個財政年度從整體現有客戶的銷售訂單金額只會有溫和的增長。為了補充本集團的收入增長，本集團現正開拓與新客戶的業務，並會審查該等客戶的信貸可靠情況。本集團未來數月將會繼續實施新增成本節約方案，以進一步改善本集團的營運業績。

於二零一一年五月十九日，本集團收購大昌電子株式會社（「大昌電子」）（日本其中一間生產高度精密綫路板的頂尖生產商及本公司其中一位主要股東）當時全部已發行股本之 9.57%，於二零一二年三月三十一日，本集團於大昌電子的股權隨著大昌電子其後分配股份已攤薄至 7.46%。根據 N.T. Information Ltd.（一家為世界各地綫路板生產商提供顧問服務之綫路板業先驅）之報告，於二零一零年，大昌電子以生產值計算位列全球第五十七位綫路板供應商。大昌電子不僅擁有先進設備，亦具備為國際知名客戶生產汽車組件綫路板、高密度互連綫路板及集成電路載板所需之豐富技術知識及經驗。本集團認為，在大昌電子的股本投資將進一步提升大昌電子與本公司之合作關係，並對本公司日後作為高精密綫路板生產商之發展帶來裨益。

本集團認知若干重大的經濟議題例如歐洲主權債務危機等可能影響本集團的經營環境，並已採用多種方法以減輕有關影響。雖說前路可能充滿挑戰，但本集團在健康的財務狀況及擁有製造精密綫路板充足的經驗配合下已做好準備可協助本集團面對挑戰。

## 末期股息

董事會決議不派發截至二零一二年三月三十一日止年度之末期股息(二零一一年: 無)。

## 企業管治

本公司董事會認為，除以下有所偏差外，本公司截至二零一二年三月三十一日止年度內已遵守香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則附錄十四所載企業管治常規守則條文內適用之守則條文」)：

### 主席與行政總裁

根據守則條文 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，主席與行政總裁之職務應清楚界定並以書面訂明。

本公司並無區分主席與行政總裁，現時由陳錫明先生同時兼任該兩個職銜。董事會相信，由一人兼任主席與行政總裁的角色可確保本集團貫徹的領導，對計劃長遠策略及執行業務策劃更有效益和效率。董事會相信，董事會由經驗豐富及優秀人才組成，加上相當成員均為獨立非執行董事，故可確保有關權力及職能充分平衡，不會受損害。

### 非執行董事

根據守則條文 A.4.1 條，非執行董事的委任應有指定任期，並需接受重選。

除楊茲誠先生於本公司的服務任期為三年之外，本公司其他獨立非執行董事並無特定任期，惟須按本公司之章程細則之有關係文輪值告退及重選。

### 董事的重選

根據守則條文 A.4.2 條，每名董事(包括有指定任期的董事)應輪流退任，至少每三年一次。

本公司需受制於名為「一九九零年壽幸科研集團有限公司法令」之私人法令，該法令為本公司成立時前稱壽幸科研集團有限公司之法令，該法令訂明本公司主席不需按照本公司之公司細則輪流退任。為遵守公司管治常規，本公司現時主席陳錫明先生同意自願最少每三年退任一次。

## 購回、出售或贖回本公司股份

在本年內，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司之任何上市證券。

## 審閱財務報告

審核委員會已與管理層審閱本集團採納之會計原則及慣例，並討論內部監控及財務報告事宜，包括審閱本集團截至二零一二年三月三十一日止年度之綜合財務報告，並同意當中採納之所有會計處理。

## 上市公司董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為董事進行證券交易的操守守則。經本公司向所有董事作出特定查詢後，所有董事均確認已遵守標準守則所載有關證券交易之標準。

## 安永會計師事務所工作範圍

就截至二零一二年三月三十一日止年度本集團初步業績公佈內之數字已由本集團核數師安永會計師事務所（「安永」）覆核跟本集團本年度初步之綜合財務報告一致，安永在此方面之工作並不構成香港會計師公會發佈之香港審計準則、香港審閱聘用準則、或香港核証聘用準則而進行的核証聘用，因此安永不會對初步業績公佈發出任何核証。

## 刊登年報

本公司截至二零一二年三月三十一日止年度之年報載有上市規則規定之所有資料，有關年報將於適當時候寄交股東，並於聯交所之網站「[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)」及本公司之網站「[www.irasia.com/listco/hk/daisho](http://www.irasia.com/listco/hk/daisho)」內刊登。

承董事會命  
**陳錫明**  
主席

香港，二零一二年六月二十五日

於本公告日期，董事會包括以下成員：

### 執行董事：

陳錫明（主席及行政總裁）  
佐佐木弘人  
菊地弘之  
歐陽偉洪

### 獨立非執行董事：

陳育棠  
李志光  
楊茲誠