

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告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告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。



## K & P International Holdings Limited

### 堅寶國際控股有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：675)

## 截至二零一四年六月三十日止六個月之中期業績

### 未經審核中期業績

堅寶國際控股有限公司（「本公司」）之董事會（「董事會」）謹此宣佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零一四年六月三十日止六個月之未經審核綜合業績連同去年同期之比較數字。本中期簡明綜合財務報表乃未經審核，但已由本公司審核委員會所審閱。

### 簡明綜合利潤表

截至二零一四年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一四年 (未經審核) 港元	二零一三年 (未經審核) 港元
收入	2	226,947,051	194,849,928
銷售成本		(187,314,478)	(159,432,768)
毛利		39,632,573	35,417,160
其他收入及收益	3	2,953,908	7,584,637
銷售及經銷成本		(17,088,068)	(16,433,724)
行政費用		(14,392,769)	(14,251,300)
其他費用	4	(2,654,010)	(1,014,858)
融資成本	5	(649,836)	(357,423)
除稅前溢利	6	7,801,798	10,944,492
所得稅抵免／(開支)	7	1,379,598	(1,517,223)
本公司擁有人所佔本期間溢利		9,181,396	9,427,269
本公司擁有人所佔每股盈利	8		
基本		3.44港仙	3.53港仙
攤薄		3.44港仙	3.53港仙

中期股息之詳情於財務報表附註9披露。

## 簡明綜合全面收入表

截至二零一四年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 (未經審核) 港元	二零一三年 (未經審核) 港元
本期間溢利	9,181,396	9,427,269
其他全面收入		
其後可重新分類以損益入賬之項目： 換算海外業務時產生之匯兌差額	<u>13,033</u>	<u>1,694,181</u>
本公司擁有人所佔本期間全面收入總額	<u><u>9,194,429</u></u>	<u><u>11,121,450</u></u>

**簡明綜合財務狀況表**  
於二零一四年六月三十日

		二零一四年 六月三十日 (未經審核) 港元	二零一三年 十二月三十一日 (經審核) 港元
	附註		
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		187,440,516	186,415,614
預付土地租賃款		13,194,534	13,350,738
可供出售金融投資		680,000	680,000
遞延稅項資產		434,200	434,200
預付租金		78,425	156,850
非流動資產總計		201,827,675	201,037,402
<b>流動資產</b>			
存貨		55,653,294	52,823,362
衍生金融工具	12	-	3,153,075
預付款項、按金及其他應收款項		16,758,596	15,878,797
應收賬項及票據	10	82,613,494	71,447,340
現金及現金等值項目		54,903,285	55,645,830
流動資產總計		209,928,669	198,948,404
<b>流動負債</b>			
應付賬項	11	47,485,178	48,497,085
應計負債及其他應付款項		42,764,590	48,106,038
衍生金融工具	12	647,448	-
帶息銀行及其他借貸		39,661,865	29,112,005
應付股息		10,680,192	-
應繳稅項		7,255,923	9,122,965
流動負債總計		148,495,196	134,838,093
<b>流動資產淨值</b>		61,433,473	64,110,311
<b>總資產減流動負債</b>		263,261,148	265,147,713
<b>非流動負債</b>			
帶息銀行及其他借貸		1,276,385	1,677,187
遞延稅項負債		8,503,908	8,503,908
非流動負債總計		9,780,293	10,181,095
資產淨值		253,480,855	254,966,618
<b>權益</b>			
已發行股本		26,700,480	26,700,480
儲備		221,440,279	217,585,946
建議股息		5,340,096	10,680,192
權益總額		253,480,855	254,966,618

## 中期簡明綜合財務報表附註

### 1. 會計政策及編製基準

此等未經審核簡明綜合中期財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之香港會計準則（「香港會計準則」）第34號「中期財務報表」及香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「聯交所」）（「上市規則」）附錄十六而編製。編製中期財務報表時採納之會計政策及編製基準與本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度之經審核財務報表所採用者相同，惟以下影響本集團及於本期間之財務報表中首次採納之新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」，亦包括香港會計準則及詮釋）除外：

香港會計準則第27號（二零一一年）、 香港財務報告準則第10號及香港 財務報告準則第12號之修訂	<i>投資實體</i>
香港會計準則第32號之修訂	<i>呈報－抵銷金融資產及金融負債</i>
香港會計準則第36號之修訂	<i>披露非金融資產之可收回金額</i>
香港會計準則第39號之修訂	<i>衍生工具之更替及對沖會計法之延續</i>
香港（國際財務報告詮釋委員會）－ 詮釋第21號	<i>徵費</i>

採納以上之香港財務報告準則並未對本集團之會計政策及編製本集團簡明綜合財務報表之方式造成重大影響。

## 2. 經營分類資料

為有效管理，本集團按照彼等經營的產品及服務劃分為不同的分類業務，有以下三個分類：

- (a) 精密零部件類別包括製造及銷售精密零部件包括按鍵、合成橡膠及塑膠零部件及液晶體顯示器；
- (b) 電子消費品類別包括設計、製造及銷售電子消費品包括時計、天氣預計及其他產品；及
- (c) 總公司及其他類別包括集團長期投資及總公司的收入及支出項目。

管理層(主要決策者)，獨立監察本集團各經營分類之業績，以作出有關資源分配及表現評估之決策。分類表現乃根據可報告分類之業績(其為經調整由持續經營除稅前溢利/虧損之計量)予以評估。經調整除稅前溢利/虧損乃貫徹以本集團之除稅前溢利/虧損計量，惟銀行利息收入及融資成本不包含於該計量。

分類業務之內部類別銷售及轉付乃參考銷售成本進行。

以往期間，在列報經營分類資料時，每一個別分類間的內部類別管理費均全數抵銷。本期間，管理層重新評估內部類別管理費的分類，決定列報個別分類的總業績以反映溢利或虧損及定期提供予主要決策者審閱。二零一三年的數字已經重列以反映這實況。

截至二零一四年六月三十日止六個月	精密零部件 (未經審核) 港元	電子消費品 (未經審核) 港元	總部及其他 (未經審核) 港元	總計 (未經審核) 港元
<b>分類收入：</b>				
對外銷售	170,228,131	56,718,920	-	226,947,051
內部類別銷售	361,232	154,515	-	515,747
內部類別管理費	-	-	2,460,000	2,460,000
其他收入及收益， 不包括銀行利息收入	1,909,015	565,272	151,594	2,625,881
	<u>172,498,378</u>	<u>57,438,707</u>	<u>2,611,594</u>	<u>232,548,679</u>
<b>調節：</b>				
內部類別銷售之抵銷				(515,747)
內部類別管理費之抵銷				(2,460,000)
總分類收入				<u><u>229,572,932</u></u>
<b>分類業績：</b>	<b>10,241,327</b>	<b>(1,478,433)</b>	<b>(639,287)</b>	<b>8,123,607</b>
<b>調節：</b>				
銀行利息收入				328,027
融資成本				(649,836)
除稅前溢利				<u><u>7,801,798</u></u>

## 2. 經營分類資料 (續)

截至二零一四年六月三十日止六個月	精密零部件 (未經審核) 港元	電子消費品 (未經審核) 港元	總部及其他 (未經審核) 港元	總計 (未經審核) 港元
<b>其他分類資料：</b>				
折舊及其他無形資產攤銷	3,841,613	1,816,805	1,439,036	7,097,454
預付土地租賃款攤銷	114,834	-	41,370	156,204
衍生金融工具的公平價值虧損 － 不符合對沖會計法的交易	1,346,227	303,573	-	1,649,800
衍生金融工具已變現虧損 － 不符合對沖會計法的交易	763,200	241,010	-	1,004,210
資本開支 － 添置	7,986,666	202,807	4,290	8,193,763
截至二零一三年六月三十日止六個月	精密零部件 (未經審核) 港元 (重列)	電子消費品 (未經審核) 港元 (重列)	總部及其他 (未經審核) 港元 (重列)	總計 (未經審核) 港元 (重列)
<b>分類收入：</b>				
對外銷售	139,427,330	55,422,598	-	194,849,928
內部類別銷售	145,784	149,760	-	295,544
內部類別管理費	-	-	2,100,000	2,100,000
其他收入及收益， 不包括銀行利息收入	4,425,809	277,165	2,759,218	7,462,192
	143,998,923	55,849,523	4,859,218	204,707,664
<b>調節：</b>				
內部類別銷售之抵銷				(295,544)
內部類別管理費之抵銷				(2,100,000)
總分類收入				202,312,120
<b>分類業績：</b>	6,872,237	2,974,210	1,333,023	11,179,470
<b>調節：</b>				
銀行利息收入				122,445
融資成本				(357,423)
除稅前溢利				10,944,492

## 2. 經營分類資料 (續)

截至二零一三年六月三十日止六個月	精密零部件 (未經審核) 港元 (重列)	電子消費品 (未經審核) 港元 (重列)	總部及其他 (未經審核) 港元 (重列)	總計 (未經審核) 港元 (重列)
<b>其他分類資料：</b>				
折舊及其他無形資產攤銷	3,775,754	1,689,949	1,000,998	6,466,701
預付土地租賃款攤銷	113,026	-	41,370	154,396
衍生金融工具的公平價值收益				
— 不符合對沖會計法的交易	2,952,452	-	-	2,952,452
資本開支				
— 添置	6,723,914	325,498	81,282	7,130,694
— 添置—業務合併	9,522,904	-	-	9,522,904

## 地區資料

### (a) 對外銷售收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 (未經審核) 港元	二零一三年 (未經審核) 港元
香港	32,017,170	33,731,959
中國大陸	34,743,493	17,434,655
日本及其他亞洲國家	29,525,324	29,306,870
北美洲	24,040,105	33,311,058
南美洲	13,451,283	10,650,580
歐洲	91,317,118	65,915,394
其他國家	1,852,558	4,499,412
	<b>226,947,051</b>	<b>194,849,928</b>

以上銷售收入按客戶所在地區劃分。

## 2. 經營分類資料 (續)

### 地區資料 (續)

#### (b) 非流動資產

	二零一四年 六月三十日 (未經審核) 港元	二零一三年 十二月三十一日 (經審核) 港元
香港	48,330,684	49,509,858
中國大陸	152,361,199	150,377,583
其他國家	21,592	35,761
	<u>200,713,475</u>	<u>199,923,202</u>

以上非流動資產按資產所在地區劃分，但不包括可供出售金融投資及遞延稅項資產。

### 主要客戶資料

截至二零一四年六月三十日止六個月，並無客戶佔本集團總銷售多於10%。

截至二零一三年六月三十日止六個月，約19,500,000港元的收入，佔本集團總銷售多於10%，乃來自精密零部件類別的一名客戶。

## 3. 其他收入及收益

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 (未經審核) 港元	二零一三年 (未經審核) 港元
銀行利息收入	328,027	122,445
模具收入	109,535	68,719
出售物業、廠房及設備之收益	317,712	-
衍生金融工具的公平價值收益 — 不符合對沖會計法的交易	-	2,952,452
匯兌差額，淨額	886,868	-
收購議價收益	-	2,758,413
其他	1,311,766	1,682,608
	<u>2,953,908</u>	<u>7,584,637</u>

#### 4. 其他費用

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 (未經審核) 港元	二零一三年 (未經審核) 港元
衍生金融工具的公平價值虧損 – 不符合對沖會計法的交易	1,649,800	-
衍生金融工具已變現虧損 – 不符合對沖會計法的交易	1,004,210	-
匯兌差額，淨額	-	1,014,858
	<u>2,654,010</u>	<u>1,014,858</u>

#### 5. 融資成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 (未經審核) 港元	二零一三年 (未經審核) 港元
於五年內償還之銀行貸款及透支之利息	576,548	267,099
融資租賃利息	73,288	90,324
	<u>649,836</u>	<u>357,423</u>

#### 6. 除稅前溢利

本集團除稅前溢利經扣除／（計入）：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 (未經審核) 港元	二零一三年 (未經審核) 港元
滯銷存貨撥備／（撥備撥回）*	149,604	(1,546,585)
折舊	7,097,454	6,282,951
預付土地租賃款攤銷	156,204	154,396
其他無形資產攤銷*	-	183,750
衍生金融工具的公平價值虧損／（收益） – 不符合對沖會計法的交易	1,649,800	(2,952,452)
衍生金融工具已變現虧損 – 不符合對沖會計法的交易	1,004,210	-
匯兌差額，淨額	(886,868)	1,014,858
出售物業、廠房及設備之收益	<u>(317,712)</u>	<u>-</u>

\* 本期間之其他無形資產攤銷及滯銷存貨撥備／撥備撥回已分別包含在綜合利潤表之「銷售成本」內。

## 7. 所得稅

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 (未經審核) 港元	二零一三年 (未經審核) 港元
集團：		
本期－香港		
本期間支出	470,000	100,000
撥備撥回	(1,009,261)	-
往年超額撥備	-	(140,130)
本期－香港境外		
本期間支出	862,401	1,557,353
撥備撥回	(1,702,738)	-
	<u>(1,379,598)</u>	<u>1,517,223</u>
本期間稅項（抵免）／支出		
	<u>(1,379,598)</u>	<u>1,517,223</u>

香港利得稅已按本期間源自香港的估計應課稅溢利以16.5%（二零一三年：16.5%）的稅率撥備。源於香港境外應課稅溢利的稅項已根據本集團經營所受管轄區域的常用稅率計算。

## 8. 本公司擁有人所佔每股盈利

每股基本盈利乃根據本期間本公司擁有人應佔溢利額9,181,396港元（截至二零一三年六月三十日止六個月：9,427,269港元），及於本期間已發行加權平均普通股數267,004,800股（截至二零一三年六月三十日止六個月：267,004,800股）計算。

因沒有具攤薄潛力的普通股，截至二零一四年及二零一三年六月三十日止期間的每股基本盈利與每股攤薄盈利相同。

## 9. 股息

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 (未經審核) 港元	二零一三年 (未經審核) 港元
於本期間所佔：		
中期股息－每股普通股2港仙 （二零一三年：2港仙）	<u>5,340,096</u>	<u>5,340,096</u>
於本期間批准以往年度所佔：		
末期股息－每股普通股4港仙 （二零一三年：4港仙）	<u>10,680,192</u>	<u>10,680,192</u>

## 10. 應收賬項及票據

本集團與客戶買賣條款中，主要客戶都享有信用預提，惟新客戶一般需要預付款項。一般發票需要在六十天內支付，優良客戶可享有六十至九十天信用預提。每名客戶均有信用額度。本集團對未償還應收賬項有嚴緊控制及有信貸政策以減低信貸風險。高級管理層會對逾期應收款作經常審閱。於二零一四年六月三十日，本集團存在重大集中信貸風險，為18.5% (於二零一三年十二月三十一日：15.0%)之結餘來自精密零部件類別的一名客戶 (於二零一三年十二月三十一日：一名客戶) 之款項。應收賬項為免息。該結餘之賬面值與其公平價值相若。

於報告期末應收賬項及票據按發票日期及減除撥備後之賬齡分析如下：

	二零一四年 六月三十日 (未經審核) 港元	二零一三年 十二月三十一日 (經審核) 港元
九十天內	77,101,933	68,396,055
九十一至一百八十天	5,317,166	3,003,877
一百八十天以上	194,395	47,408
	<u>82,613,494</u>	<u>71,447,340</u>

## 11. 應付賬項

於報告期末應付賬項按發票日期之賬齡分析如下：

	二零一四年 六月三十日 (未經審核) 港元	二零一三年 十二月三十一日 (經審核) 港元
九十天內	44,871,639	44,674,862
九十一至一百八十天	2,607,750	3,513,618
一百八十天以上	5,789	308,605
	<u>47,485,178</u>	<u>48,497,085</u>

應付賬項為免息及一般於六十至一百二十天到期償還。

## 12. 衍生金融工具

	二零一四年 六月三十日 (未經審核) 港元	二零一三年 十二月三十一日 (經審核) 港元
流動資產：		
遠期貨幣合同	<u>-</u>	<u>3,153,075</u>
流動負債：		
遠期貨幣合同	<u>647,448</u>	<u>-</u>

遠期貨幣合同之賬面值相當其公平價值。本集團簽訂一份6,423,742美元及三份各7,250,000美元的美元（「美元」）兌人民幣（「人民幣」）的遠期貨幣合同（於二零一三年十二月三十一日：三份分別為14,500,000美元、6,423,742美元及7,250,000美元的遠期貨幣合同）。該等遠期貨幣合同之到期日分別為二零一四年八月二十九日、二零一四年十月十七日、二零一五年二月十六日及二零一五年三月十七日（於二零一三年十二月三十一日：分別為二零一四年六月六日、二零一四年八月二十九日及二零一四年十月十七日）。該等遠期貨幣合同之遠期匯率範圍由1美元兌6.1150人民幣至6.2269人民幣（於二零一三年十二月三十一日：6.1365人民幣至6.2320人民幣）。

於二零一四年六月三十日，該等遠期貨幣合同並不符合對沖會計法的標準。該等非對沖貨幣之衍生工具的公平價值之變更虧損為1,649,800港元並已確認在截至二零一四年六月三十日止六個月之利潤表內（截至二零一三年六月三十日止六個月：收益為2,952,452港元）。

以上遠期貨幣合同歸類為公平價值計量之第二級，而其公平價值會比較在相同銀行其於報告期末，可觀察之遠期合同匯率及餘下合同到期日之遠期合同報價匯兌率而計量。

## 13. 購股權計劃

截至二零一四年及二零一三年六月三十日止期間，根據二零一二年購股權計劃，概無授出任何購股權或於任何時間有購股權尚未行使、已失效、註銷或已行使。

## 14. 關連人士交易

本集團提供予主要管理人員之報酬：

	截至六月三十日止六個月 二零一四年 (未經審核) 港元	二零一三年 (未經審核) 港元
短期僱員福利	4,340,905	4,321,458
退休福利計劃供款	<u>17,249</u>	<u>10,453</u>
給予主要管理人員之總報酬	<u>4,358,154</u>	<u>4,331,911</u>

## **15. 或然負債**

於二零一四年六月三十日，尚未於財務報表計提撥備的或然負債包括本公司向銀行提供給附屬公司之備用信貸擔保約為168,800,000港元（於二零一三年十二月三十一日：168,800,000港元）。

## **16. 財務報告之批准**

董事會已於二零一四年八月二十二日批准及授權刊發本中期簡明綜合財務報告。

## 中期股息

董事建議於二零一四年十月十六日（星期四）派發中期股息每股普通股 2 港仙（二零一三年：2 港仙）於二零一四年九月十九日（星期五）名列本公司股東名冊之股東。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零一四年九月十七日（星期三）至二零一四年九月十九日（星期五）期間（包括首尾兩天）暫停辦理股份過戶登記手續，期間內將不會進行任何股份之過戶登記。為確保符合資格之股東獲派上述股息，所有過戶文件連同有關股票，必須於二零一四年九月十六日（星期二）下午四時三十分前，送交本公司在香港之股份過戶登記分處，卓佳登捷時有限公司，地址為香港皇后大道東 183 號合和中心 22 樓。

## 管理層討論及分析

### 財務業績

截至二零一四年六月三十日止期間，本集團的營業額較去年同期增加 16.5% 至約 226,900,000 港元，整體毛利額增加 11.9% 至約 39,600,000 港元。本公司擁有人所佔溢利約 9,200,000 港元（截至二零一三年六月三十日止六個月：9,400,000 港元），其中包括為控制國內工廠營運開支因人民幣升值影響而購買的衍生金融工具錄得虧損約 2,700,000 港元及所得稅抵免包含的稅項撥備撥回約 2,700,000 港元。

截至二零一四年六月三十日止期間，每股基本盈利為 3.44 港仙（截至二零一三年六月三十日止六個月：3.53 港仙）。

### 業務回顧及未來計劃

今年上半年市場對產品的需求表現參差，客戶落單都趨向謹慎。因產品組合改變及國內製造成本持續上升影響，本集團整體毛利率較去年同期下降 0.7% 至 17.5%（截至二零一三年六月三十日止六個月：18.2%）。生產成本較去年同期上升 6.3% 至約 89,500,000 港元，是因營業額及製造成本上升所致。銷售及經銷成本增加約 700,000 港元，而行政費用增加約 100,000 港元，較去年同期分別上升 4.0% 及 1.0%。融資成本上升約 300,000 港元，較去年同期增加 81.8%。

精密零部件分類業務，由於主要客戶的訂單增加，去年收購的業務擴闊客戶基礎及產生協同效應，營業額較去年同期增加 22.1% 至約 170,200,000 港元。此分類業務之經營業績比去年同期增加 49.0% 至約 10,200,000 港元，其中包括為控制國內工廠營運開支因人民幣升值影響而購買的衍生金融工具錄得虧損約 2,100,000 港元。

電子消費品分類業務之營業額較去年同期增加 2.3% 至約 56,700,000 港元。因產品組合之改變及國內生產成本上升之影響，此分類業務之經營業績錄得虧損約 1,500,000 港元（去年同期錄得盈利約 3,000,000 港元），其中包括為控制國內工廠營運開支因人民幣升值影響而購買的衍生金融工具錄得虧損約 600,000 港元。

## 管理層討論及分析 (續)

### 業務回顧及未來計劃 (續)

因應市場人民幣匯率之變化，我們已經重新評估為控制營運開支因人民幣升值影響而購買的衍生金融工具之政策。國內勞工持續短缺及成本不斷上升，本集團將繼續投放資源研究生產自動化、添置新機器及改善生產效率以提高盈利能力。

### 流動資金及資金來源

本集團一般以內部產生之現金流量及其香港之主要往來銀行及其他財務機構所提供之銀行備用信貸作為其營運資金。

於二零一四年六月三十日，銀行及其他財務機構借貸總額，包括銀行所有貸款、融資租賃及進出口貸款約40,900,000港元。

本集團之財務狀況維持健康。於二零一四年六月三十日，本集團之現金及現金等值項目及定期存款之總額約54,900,000港元。

本集團之貸款按浮動息率並以港元或美元結算為主，而名下之業務營運亦以該等貨幣為主。

於二零一四年六月三十日，根據債項淨值除以總資本加淨負債之總和計算之負債率為25.7%（於二零一三年十二月三十一日：22.0%）。

### 本集團已抵押資產

於二零一四年六月三十日，並沒有銀行借貸是以本集團的資產作抵押。

### 或然負債

於二零一四年六月三十日，除了本公司給予銀行有關附屬公司的備用信貸擔保外，並無其他或然負債。

### 資本結構

於二零一四年六月三十日，本公司之已發行股份為267,004,800股普通股，而本集團之總股東權益約253,500,000港元。

### 籌集資金

除了取得額外一般銀行備用信貸以支付本集團之貿易買賣要求外，本集團於截至二零一四年六月三十日止期間概無特別籌集資金。

## 管理層討論及分析 (續)

### 僱員

本集團於二零一四年六月三十日共有約2,080名僱員，其中約59名駐香港、約5名駐海外及約2,016名駐中國大陸。

本集團主要根據目前業內慣例及勞工法例釐定僱員酬金。本公司自一九九六年十二月以來已實行一項購股權計劃，目的是提供獎勵及報酬予本集團僱員。

此外，本集團根據香港強制性公積金計劃條例，為於香港之所有僱員實施一項定額供款強制性公積金計劃。至於海外及中國大陸的僱員，本集團須要按照其當地政府所營辦的中央公積金，以僱員薪金的若干百分比作供款。

### 購買、贖回或出售本公司之上市證券

本公司或其任何附屬公司概無於本期間內購買、贖回或出售任何本公司之上市證券。

### 企業管治守則

董事認為，除下述偏離者外，於中期報告所涵蓋的會計期間，本公司一直遵守上市規則附錄十四內企業管治守則所載的所有守則條文。

守則條文第A.2.1條規定，主席及行政總裁之角色應有區分，而且不應由一人同時兼任。

主席及行政總裁之角色並未區分，並由賴培和先生擔任。由於董事會將定期舉行會議，以考慮影響本公司營運之重大事宜，因此董事會認為此架構不會影響董事會與本公司管理層之間的權力和授權失衡，並相信此架構能使本公司快速及有效制訂及推行決策。

### 董事之證券交易

本公司已採納一套就董事進行證券交易的守則，其載於上市規則附錄十的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）。根據本公司向董事作出特定查詢後，全體董事於整個期間均遵守標準守則所載之規定。

### 審核委員會

本公司擁有一個按照上市規則第3.21條而設立的審核委員會，目的是對本集團財務報表的流程和內部監控進行審閱和監督。審核委員會由本公司三位獨立非執行董事組成，包括孔蕃昌先生、梁文基先生及李沅鈞先生。審核委員會已審閱截至二零一四年六月三十日止六個月之未經審核中期財務報告。

## 刊登中期報告

載有上市規則規定全部相關資料之本公司中期報告，將悉時刊登於香港交易所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.kpihl.com](http://www.kpihl.com))。

代表董事會  
**堅寶國際控股有限公司**  
主席  
賴培和

香港，二零一四年八月二十二日

於本公告日期，董事會成員包括執行董事賴培和先生及陳友華先生；及獨立非執行董事孔蕃昌先生、梁文基先生及李沅鈞先生。

\* 僅供識別