

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分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



TELEFIELD INTERNATIONAL (HOLDINGS) LIMITED

中 慧 國 際 控 股 有 限 公 司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：1143)

二零一四年中期業績公告

業績摘要

- 收入為818,800,000港元，按年增長13.0%
- 議決派付中期股息每股1.5港仙
- 儘管電子製造服務業務的業績有所改善，但股東應佔溢利下跌，主要由於分銷業務的盈利能力下降所致

中慧國際控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然宣佈，本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一四年六月三十日止六個月（「期內」）綜合中期業績，此乃按香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則編製。於二零一四年八月二十八日，本集團二零一四年綜合中期業績已經審核委員會及本公司核數師中瑞岳華（香港）會計師事務所審閱，且經董事會批准。

簡明綜合損益及其他全面收益表
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 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
收入	3	818,846	724,889
銷售成本		(658,435)	(571,351)
毛利		160,411	153,538
其他收入		20,464	7,742
銷售及分銷開支		(77,993)	(59,581)
行政費用		(83,724)	(73,660)
其他經營費用		(24,742)	(14,489)
經營(虧損)/溢利		(5,584)	13,550
融資成本	4	(7,916)	(6,551)
分佔聯營公司虧損		—	(1,121)
分佔合營企業虧損		(687)	—
除稅前(虧損)/溢利		(14,187)	5,878
所得稅開支	5	(4,524)	(123)
期內(虧損)/溢利	6	(18,711)	5,755
期內其他全面收益，扣除稅項 將重新分類至損益的項目： — 換算海外業務的匯兌差額		(990)	1,594
期內全面收益總額		(19,701)	7,349
以下各方應佔(虧損)/溢利：			
本公司擁有人		3,663	7,107
非控股權益		(22,374)	(1,352)
		(18,711)	5,755
以下各方應佔全面收益總額：			
本公司擁有人		2,768	8,657
非控股權益		(22,469)	(1,308)
		(19,701)	7,349
每股盈利	8		
基本(港仙)		0.89	1.73

簡明綜合財務狀況表
於二零一四年六月三十日

	附註	二零一四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一三年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
固定資產		103,222	76,703
商譽		8,311	8,311
無形資產		52,081	55,425
於一間聯營公司的投資		–	–
於一間合營企業的投資		88	–
遞延稅項資產		11,439	10,884
		<u>175,141</u>	<u>151,323</u>
流動資產			
存貨		267,449	292,956
應收貿易賬款	9	261,952	420,770
預付款項、按金及其他應收款項		131,544	94,029
衍生工具		140	–
應收一間合營企業款項		10	–
應收一間附屬公司非控股股東款項		1,686	2,454
即期稅項資產		1,123	1,143
銀行及現金結餘		137,482	183,138
		<u>801,386</u>	<u>994,490</u>
流動負債			
應付貿易賬款	10	203,986	318,240
預提費用及其他應付款項		213,782	229,291
應付附屬公司非控股股東款項		2,703	4,203
銀行借貸		99,489	111,813
按公平值計入損益的金融負債		5,687	3,476
特許權應付款		6,222	6,867
衍生工具		–	6,119
產品保用撥備		20,223	19,343
即期稅項負債		8,931	5,128
		<u>561,023</u>	<u>704,480</u>
流動資產淨值		<u>240,363</u>	<u>290,010</u>
資產總值減流動負債		<u>415,504</u>	<u>441,333</u>
非流動負債			
按公平值計入損益的金融負債		1,337	9,929
特許權應付款		21,594	19,777
遞延稅項負債		19,908	21,237
		<u>42,839</u>	<u>50,943</u>
資產淨值		<u><u>372,665</u></u>	<u><u>390,390</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 千港元 (未經審核)	二零一三年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
資本及儲備		
股本	4,117	4,117
儲備	<u>369,246</u>	<u>373,677</u>
本公司擁有人應佔權益	373,363	377,794
非控股權益	<u>(698)</u>	<u>12,596</u>
權益總值	<u><u>372,665</u></u>	<u><u>390,390</u></u>

簡明財務報表附註

1. 編製基準

本簡明財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」，及香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）之適用披露規定而編製。

本簡明財務報表應與二零一三年全年財務報表一併閱讀。於編製本簡明財務報表時所採用之會計政策及計算方法與截至二零一三年十二月三十一日止年度之全年財務報表內所採用者互相一致。

2. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

期內，本集團已採納香港會計師公會所頒佈與其業務相關，並於二零一四年一月一日開始之會計年度生效之所有新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）。香港財務報告準則包括香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並無導致本集團於本期間及過往年度之會計政策、本集團財務報表之呈報方式及所呈報金額出現重大變動。

本集團尚未採納已頒佈但尚未生效的新訂香港財務報告準則。本集團已開始對該等新訂香港財務報告準則的影響進行評估，但尚無法確定該等新訂香港財務報告準則是否會對其經營業績及財務狀況產生重大影響。

3. 收入及分部資料

	電子 製造服務 千港元 (未經審核)	分銷業務			總計 千港元 (未經審核)
		通訊產品 千港元 (未經審核)	多媒體產品 及電腦配件 千港元 (未經審核)	遊戲產品 及玩具 千港元 (未經審核)	
截至二零一四年六月三十日止六個月：					
來自外來客戶收入	458,126	121,862	210,521	28,337	818,846
分部間收入	79,485	817	30,655	-	110,957
分部溢利／(虧損)	41,138	(4,369)	(29,461)	(11,491)	(4,183)
於二零一四年六月三十日：					
分部資產	779,581	178,552	234,071	99,328	1,291,532
分部負債	304,710	141,867	230,412	124,603	801,592
截至二零一三年六月三十日止六個月（經重列）：					
來自外來客戶收入	386,364	116,011	188,039	34,475	724,889
分部間收入	35,863	43	-	-	35,906
分部溢利／(虧損)	20,795	(1,620)	1,606	(5,371)	15,410
於二零一三年十二月三十一日（經重列）：					
分部資產	793,699	167,913	393,786	114,661	1,470,059
分部負債	328,746	132,134	358,901	128,222	948,003

3. 收入及分部資料 (續)

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(經重列及 未經審核)
分部溢利或虧損的對賬：		
報告分部(虧損)/溢利總額	(4,183)	15,410
分部間溢利抵銷	(9,317)	(8,411)
未分配金額：		
分佔聯營公司虧損	-	(1,121)
分佔合營企業虧損	(687)	-
	<u>(14,187)</u>	<u>5,878</u>
期內綜合除稅前(虧損)/溢利	<u>(14,187)</u>	<u>5,878</u>

4. 融資成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
銀行透支利息	5	-
銀行貸款利息	1,777	811
進出口貸款利息	492	248
客賬融通貸款利息	3,193	3,490
其他利息開支	2,449	2,002
	<u>7,916</u>	<u>6,551</u>

5. 所得稅開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
即期稅項		
- 香港利得稅	4,030	3,060
- 海外	3,334	(1,331)
	<u>7,364</u>	<u>1,729</u>
遞延稅項	(2,840)	(1,606)
	<u>4,524</u>	<u>123</u>

本集團根據期內估計應課稅溢利，按16.5%（二零一三年：16.5%）的稅率計提香港利得稅撥備。

其他地方應課稅溢利的稅項費用乃按本集團經營所在國家當前稅率，根據當地現行法例、詮釋及慣例計算。

6. 期內（虧損）／溢利

本集團期內（虧損）／溢利已扣除／（計入）以下各項：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
無形資產攤銷（計入銷售及分銷開支）	6,721	7,157
撇銷壞賬	4,290	91
銷售成本		
已售存貨成本	649,738	568,573
存貨撥備	35,215	13,768
存貨撥備撥回*	(26,518)	(10,990)
	658,435	571,351
折舊	9,803	9,387
董事酬金		
董事	270	270
管理層	3,460	3,370
	3,730	3,640
匯兌虧損淨額	48	3,999
出售固定資產虧損	-	155
經營租賃費用		
土地及樓宇	11,008	10,077
研發開支	20,323	14,181
員工成本（包括董事酬金）		
薪金、花紅及津貼	140,968	128,246
退休福利計劃供款	3,706	5,752
	144,674	133,998

* 本集團根據不同營運分部之相關賬齡標準就存貨作出撥備。撥回撥備指其後用於生產或銷售之存貨金額。

7. 股息

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
已批准及已付截至二零一三年十二月三十一日止年度 末期股息每股普通股2.5港仙（二零一二年：2.0港仙）	10,293	8,234
建議中期股息每股普通股1.5港仙 （二零一三年：1.5港仙）	6,176	6,176
	16,469	14,410

8. 每股盈利

每股基本盈利按下列各項計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
盈利		
用於計算每股基本盈利之本公司擁有人應佔溢利	<u>3,663</u>	<u>7,107</u>
股數		
用於計算每股基本盈利之加權平均普通股股數	<u>411,714,000</u>	<u>411,714,000</u>

於該兩個期間內，本公司概無任何潛在攤薄普通股，故並無呈列每股攤薄盈利。

9. 應收貿易賬款

本集團與客戶主要以信貸方式進行買賣。於期內，信貸期一般介乎30天至120天。每名客戶均有最高信貸限額。新客戶一般須預付款項。本集團致力對尚未收回的應收款項維持嚴格監控。董事定期審閱逾期結餘。

按發票日期的應收貿易賬款（扣除撥備）於報告期末的賬齡分析如下：

	二零一四年	二零一三年
	六月三十日	十二月三十一日
	千港元	千港元
	(未經審核)	(經審核)
0至90天	237,132	387,681
91至180天	5,050	25,835
181至365天	17,509	5,764
365天以上	2,261	1,490
	<u>261,952</u>	<u>420,770</u>

10. 應付貿易賬款

按發票日期的應付貿易賬款於報告期末的賬齡分析如下：

	二零一四年	二零一三年
	六月三十日	十二月三十一日
	千港元	千港元
	(未經審核)	(經審核)
0至90天	162,182	312,898
91至180天	36,367	3,160
181至365天	3,626	588
365天以上	1,811	1,594
	<u>203,986</u>	<u>318,240</u>

管理層討論及分析

業務回顧

概覽

於回顧期內，雖然全球經濟正逐步復甦，但零售市場仍然不景氣，特別於競爭日趨激烈的美國及歐洲市場，消費者的消費態度依然保守。截至二零一四年六月三十日止六個月，本集團錄得總收入約為818,800,000港元（二零一三年：724,900,000港元）。毛利約為160,400,000港元（二零一三年：約153,500,000港元）。本公司擁有人應佔溢利下降至3,700,000港元（二零一三年：7,100,000港元）。雖然本集團的電子製造服務業務（「電子製造服務」）及分銷業務的收入於二零一四年首六個月有所上升，但由於經營開支依然存在隱憂，令分銷業務的表現受到影響，因而削減了本集團於期內的盈利能力。

本集團於回顧期內維持穩健的現金流，現金及現金等價物為137,500,000港元（二零一三年：183,100,000港元）。董事會議決派發截至二零一四年六月三十日止六個月的中期股息每股普通股1.5港仙。

電子製造服務業務

雖然預期客戶將於本年下半年才推出重點產品，電子製造服務的收入仍然較去年同期穩健增長18.6%至458,100,000港元（二零一三年：386,400,000港元），佔期內本集團的總營業額55.9%（二零一三年：53.3%）。

本集團的策略繼續為擴展業務，同時嚴格控制生產成本，並計劃提升技術能力及生產流程，以滿足客戶更嚴格的要求。這些措施可讓本集團提高生產效率，為向生產國際知名電子品牌提供優質獨特產品作好準備。

分銷業務

於回顧期內，雖然美國零售市場復甦緩慢，但憑藉擴充分銷網絡及全新的產品組合，本集團分銷業務的收入仍達到360,700,000港元（二零一三年：338,500,000港元）。除激烈的競爭外，廣告及推廣成本以及存貨撥備增加，以及產品保用計劃均減低分銷業務的利潤率。

(i) 通訊產品

截至二零一四年六月三十日止六個月，通訊產品業務的收入達121,900,000港元（二零一三年：116,000,000港元）。收入增加主要來自美國分銷中小企電話系統（「中小企電話系統」），以及分銷Fargo Telecom旗下高端獨特無線通訊產品的貢獻增加所致。

(ii) 多媒體產品及電腦配件

於回顧期內，多媒體產品及電腦配件業務的營業額達210,500,000港元（二零一三年：188,000,000港元）。新推出的產品包括Volks-tablet電腦及為一家德國知名電話服務供應商設計的平板電腦。本集團仍是德國頂尖平板電腦品牌之一，並透過強大的分銷網絡及持續實施行之有效的市場策略維持其領導市場地位。

(iii) 遊戲產品及玩具

為推動遊戲產品及玩具分銷業務，本集團致力加強與自二零一二年底開始與美國一家遊戲和娛樂產品零售商的合作夥伴關係，藉此擴大分銷渠道。本集團現借助其全國性零售網絡分銷產品。與此同時，本集團亦致力提升GAEMS產品系列在美國市場的知名度。

地區分析

截至二零一四年六月三十日止六個月，來自幾個主要的歐洲國家（包括德國、英國、瑞士、法國及意大利）的總收入為306,000,000港元（二零一三年：322,300,000港元），佔本集團總營業額的37.4%。美國市場的收入為126,900,000港元（二零一三年：137,500,000港元），佔總營業額的15.5%（二零一三年：19.0%）。中國（主要來自香港）的收入為209,600,000港元（二零一三年：147,800,000港元）。其他國家的營業額為176,300,000港元（二零一三年：117,300,000港元）。

財務摘要

營業額

本集團期內營業額為818,800,000港元，較去年同期增長13.0%。

盈利能力及毛利

本公司毛利由截至二零一三年六月三十日止六個月的153,500,000港元增加至期內的160,400,000港元，乃由於所錄得的營業額增加所致。

其他收入由截至二零一三年六月三十日止六個月的7,700,000港元增加至期內的20,500,000港元，主要來自金融負債的公平值收益及變現衍生工具產生的變現溢利增加，以及供應商補償及期內收購新附屬公司的折讓。

經營開支總額由截至二零一三年六月三十日止六個月的154,300,000港元上升至期內的194,400,000港元，主要影響包括於去年及二零一四年第二季度收購的新業務、員工成本以及廣告及推銷費用有所增加。

期內本公司擁有人應佔綜合溢利為3,700,000港元（二零一三年：7,100,000港元）。

流動資金、財務資源及資本架構

報告期內，本集團維持穩健財務及流動資金狀況。於二零一四年六月三十日，本集團維持的現金及現金等價物結餘為137,500,000港元，大部分以美元或人民幣計值，而14,400,000港元則以港元計值。本集團流動比率為1.43倍，反映流動性強健。

於二零一四年六月三十日，付息銀行借貸總額為99,500,000港元，主要包括銀行貸款及進出口貸款。該等借貸全部須於一年內償還。此等借貸中大部分以港元及歐元計值，所採用的利率主要按浮動條款釐定。

現金及現金等價物淨額減少45,600,000港元，主要由於投資活動耗用資金所致，包括購買固定資產10,800,000港元以及收購附屬公司及非控股權益12,100,000港元。該狀況進一步受到融資活動所用現金流出淨額影響，即償還銀行借貸淨額12,300,000港元及支付股息11,200,000港元。

於二零一四年六月三十日，本公司擁有人應佔權益總值為373,400,000港元。本集團擁有現金結餘淨額38,000,000港元，此乃現金及現金等價物總額減付息銀行借貸總額所得，故此負債比率並不適用。

外匯風險

本集團大部分銷貨及購貨以美元、人民幣及歐元計值。由於港元與美元掛鈎，本集團對此外匯風險的承擔很低。董事密切監察本集團的外幣風險，本集團分別透過事先存放人民幣以對沖在中國內地生產設施的經營成本所衍生的人民幣外匯風險及利用外匯遠期合同來保障其歐元風險。

資本開支及承擔

期內，本集團添置固定資產招致資本開支總額約36,500,000港元，其中25,700,000港元是透過收購附屬公司所添置。

於二零一四年六月三十日，本集團已訂約但未撥備的資本承擔為4,700,000港元（為購置物業、廠房及機器所產生）。

或然負債

於二零一四年六月三十日，E-Ink Corp.向本集團一間附屬公司提出專利侵權索償，尋求法院就電子書閱讀器的銷售發出禁制令，並索償約10,600,000港元（二零一三年：10,700,000港元）。管理層認為，E-Ink Corp.的指控缺乏法律依據，故並無計提任何損失撥備。

一家版權收費機構單方面宣佈本集團於德國銷售的若干存儲產品的版權費。於報告期末，管理層估計該版權收費機構所聲稱索償額約為54,400,000港元（二零一三年：53,900,000港元）。根據最新的資料及法律意見，董事認為本集團需就有關版權費付款的可能性甚微。

一家版權收費機構單方面宣佈本集團於德國銷售的若干多媒體產品的版權費。於報告期末，管理層估計該版權收費機構所聲稱索償額約為66,800,000港元（二零一三年：57,700,000港元）。經考慮法律顧問的意見後，管理層認為其單方面宣佈的版權費率過高，而本集團根據管理層最佳的認知，已按預期最高的責任作出適當撥備。

資產抵押

於二零一四年六月三十日，本集團並無抵押其資產。

收購、出售及重大投資

期內，本集團透過按總現金代價4,400,000港元認購Falcom GmbH（「Falcom」）新配發普通股及收購現有股東現有股份而取得Falcom 83%控制權。Falcom於期內從事設計、開發及生產自動車輛定位追蹤系統以及資產跟蹤產品。

此外，本集團亦以收購Lucky Century International Limited 51%股本權益獲得於印度的土地及樓宇51%權益，總現金代價為12,400,000港元（請參閱本公司日期為二零一四年一月十四日之公告）。

除上述交易外，本集團並無重大收購、出售或投資。

人力資源

於二零一四年六月三十日，本集團位於香港、美國、德國、日本、印度及中國各個營運單位合共僱用約2,800名僱員。為招攬及延挽優質精英，以確保營運順暢及應付本集團持續拓展需要，本集團參照市況、個人履歷及經驗提供具競爭力的薪酬計劃。

購股權計劃

本公司已於二零一零年十二月三十一日有條件採納購股權計劃（「計劃」）。計劃將於採納計劃日期起計十年內存在且生效，惟可根據計劃所載之條款提前終止。

期內並無授出購股權且於二零一四年六月三十日並無尚未行使的購股權。

本公司首次公開發售所得款項淨額用途

於本報告日期，約35,900,000港元用於收購新品牌業務，約23,900,000港元用於拓展現有品牌業務，約17,600,000港元用於擴充生產設施，約1,500,000港元用於成立海外及中國市場營銷部，約3,600,000港元用於成立研發部，約6,000,000港元用作本集團一般營運資金，而所得款項淨額的餘額已存放於若干香港金融機構及持牌銀行作為短期存款。

展望

儘管有跡象顯示全球經濟尤其是美國正逐漸復甦，但生產及勞工成本等挑戰持續，亦繼續對眾多製造商的發展構成障礙。在此等商機與挑戰並存的情況下，本集團對前景依然樂觀，主要由於預期下半年歡慶佳節期間的訂單會增加。而本集團冀推行電子製造服務及分銷業務策略能使各業務產生協同效益，從而達致可持續增長及提高盈利能力。

由於平板電腦在歐洲尤其是在德國廣受歡迎，本集團將憑藉本身卓越的技術能力，推出更多領先產品及解決方案。本集團在本年下半年將推出配備3G功能及微軟視窗(Microsoft Window)作業系統的新產品。同時，本集團將借助Fargo Telecom的資源發展收入貢獻日漸提高的電訊產品市場。

隨著初步市場反應正面的新遊戲即將上市，未來數月GAEMS品牌將擴大產品組合。本集團相信，未來新產品的獨特設計及功能將不單吸引美國的零售分銷巨擘成為合作夥伴，更會在下一個財政年度於其他地區（如澳洲及歐洲）進一步擴大銷售網絡。此外，本集團積極參加遊戲展覽，務求激發目標顧客對GAEMS產品系列的興趣及提升品牌知名度。

本集團預期歐美的經濟情況在二零一四年下半年將逐漸好轉。一方面，本集團將加緊控制各方面的營運支出以提高效率及盈利能力。另一方面，除了在已發展市場維持合理增長以外，本集團將繼續進軍新興市場（如中國及印度）及特別在中國的網上及實體零售店，以締造協同效益。憑藉本集團多年來穩健的業務增長，管理層仍然有信心透過推行有效策略、創新產品組合、廣闊的業務網絡及穩健的業務關係使本集團的業務可持續發展。

其他資料

中期股息

董事會就期內向於二零一四年九月二十二日營業時間結束時名列本公司股東名冊之股東宣派中期股息每股普通股1.5港仙，中期股息將於二零一四年十月十日派發。

暫停辦理股份登記

本公司將自二零一四年九月十八日起至二零一四年九月二十二日（包括首尾兩天）止暫停辦理股份過戶登記手續。

為確保能收取中期股息，所有股份過戶文件連同有關股票必須於二零一四年九月十七日下午四時三十分前，送達本公司之香港股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓，辦理登記。

購買、出售或贖回上市股份

本公司及其任何附屬公司於截至二零一四年六月三十日止六個月並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

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的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為其董事進行證券交易所需的標準。本公司經向全體董事作個別查詢後，全體董事均確認彼等於截至二零一四年六月三十日止六個月及直至本中期報告日期止期間已遵守標準守則載列的所需標準及有關董事進行證券交易的行為守則。

企業管治

董事認為，於截至二零一四年六月三十日止六個月期間，本公司已遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則（「守則」），惟下文所述就守則的守則條文第A.2.1條有所偏離的情況除外。

守則條文第A.2.1條

根據守則的守則條文第A.2.1條，主席及行政總裁的角色應分開及不應由同一人士擔任。本公司並無任何職銜為「行政總裁」的高級職員，此偏離守則的守則條文第A.2.1條。鄭衡嶽先生為本公司主席兼執行董事，亦負責監督本集團整體運作。董事會定期召開會議考慮影響本集團運作的重大事宜。董事會認為此架構無損董事會與本集團管理層之間的權力均衡和權責。各執行董事及主管不同職能的高級管理層的角色與主席及行政總裁的角色相輔相成。董事會相信，此架構有利於建立鞏固而連貫的領導，讓本集團有效運作。

本公司明白遵守守則條文第A.2.1條的重要性，並將繼續考慮遵守上述守則條文的可行性。如決定遵守上述條文，本公司將提名合適人選分別擔任主席及行政總裁之職。

審核委員會

審核委員會現由三名成員組成，分別為關品方博士（主席）、歐陽長恩先生及薛泉博士，全部為獨立非執行董事。審核委員會的組成及成員遵守上市規則第3.21條的規定。

審核委員會之基本職務主要為審閱及監察本集團之財務報告程序及內部監控系統。載列審核委員會的權力及職責的書面職權範圍已刊登於本公司及聯交所的網站。

審核委員會於報告期內共舉行三次會議。本公司審核委員會已與本公司管理層一同審閱本集團所採納的會計原則及慣例，並討論審核、內部控制及財務報告事宜。

於二零一四年八月二十八日，審核委員會會同本公司外聘核數師及高級管理層，在向董事會提呈本集團報告期內未經審核財務報表以供審議及批准前，審閱有關財務報表及報告。審核委員會認為，編製該等業績乃符合適用的會計準則及規定，並已作出充分披露。

承董事會命
中慧國際控股有限公司
主席
鄭衡嶽

香港，二零一四年八月二十八日

於本公告日期，執行董事為鄭衡嶽、潘家利、吳儉源、霍佩賢及李繼邦；及獨立非執行董事為歐陽長恩、關品方及薛泉。