

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，並明確表示概不就因本公告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。



**FIRST MOBILE GROUP HOLDINGS LIMITED**  
**(第一電訊集團有限公司)\***

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：865)

**截至二零一三年十二月三十一日止年度**  
**全年業績公佈**

第一電訊集團有限公司(「本公司」)董事公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一三年十二月三十一日止年度的綜合業績，連同截至二零一二年十二月三十一日止年度的比較數字如下：

**綜合損益及其他綜合收入表**

截至二零一三年十二月三十一日止年度

|                   | 附註 | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元 |
|-------------------|----|--------------|--------------|
| 收益                | 5  | -            | 23,186       |
| 銷售成本              |    | -            | (23,004)     |
| 毛利                |    | -            | 182          |
| 其他收入              | 6  | 4,252        | 142          |
| 銷售及分銷開支           |    | (3)          | (739)        |
| 一般及行政開支           |    | (19,028)     | (14,397)     |
| 其他營運開支            |    | (7,558)      | (18,810)     |
| 取消一間清盤附屬公司綜合入賬之收益 | 7  | -            | 24,508       |
| 財務擔保責任撥備          | 17 | -            | (31,139)     |

\* 僅供識別

|                 | 附註 | 二零一三年<br>千港元     | 二零一二年<br>千港元     |
|-----------------|----|------------------|------------------|
| 經營產生之虧損         |    | (22,337)         | (40,253)         |
| 融資成本            | 8  | <u>(166,566)</u> | <u>(162,989)</u> |
| 除稅前虧損           |    | (188,903)        | (203,242)        |
| 所得稅             | 9  | <u>25</u>        | <u>11</u>        |
| 年度虧損            | 10 | <u>(188,878)</u> | <u>(203,231)</u> |
| 稅後其他全面收益／(虧損)：  |    |                  |                  |
| 可能重新分類至損益的項目：   |    |                  |                  |
| 取消一間清盤附屬公司綜合入賬時 |    |                  |                  |
| 重新分類至損益之匯兌差額    | 7  | -                | 1,514            |
| 換算海外業務之匯兌差額     |    | <u>11,223</u>    | <u>(3,708)</u>   |
|                 |    | <u>11,223</u>    | <u>(2,194)</u>   |
| 年度全面虧損總額        |    | <u>(177,655)</u> | <u>(205,425)</u> |
| 年度虧損，歸屬於：       |    |                  |                  |
| 本公司擁有人          |    | (188,878)        | (203,228)        |
| 非控股權益           |    | <u>-</u>         | <u>(3)</u>       |
|                 |    | <u>(188,878)</u> | <u>(203,231)</u> |
| 年度全面虧損總額，歸屬於：   |    |                  |                  |
| 本公司擁有人          |    | (177,655)        | (205,422)        |
| 非控股權益           |    | <u>-</u>         | <u>(3)</u>       |
|                 |    | <u>(177,655)</u> | <u>(205,425)</u> |
| 每股虧損            |    |                  |                  |
| — 基本及攤薄(每股港仙)   | 12 | <u>(9.71)</u>    | <u>(10.44)</u>   |

## 綜合財務狀況表

於二零一三年十二月三十一日

|                | 附註 | 二零一三年<br>千港元       | 二零一二年<br>千港元       |
|----------------|----|--------------------|--------------------|
| <b>非流動資產</b>   |    |                    |                    |
| 物業、廠房及設備       |    | <u>278</u>         | <u>777</u>         |
| <b>流動資產</b>    |    |                    |                    |
| 存貨             |    | 25                 | 74                 |
| 應收賬項           | 13 | –                  | 868                |
| 預付款項、按金及其他應收款項 |    | 188                | 3,863              |
| 銀行及現金結餘        |    | <u>451</u>         | <u>678</u>         |
|                |    | <u>664</u>         | <u>5,483</u>       |
| <b>流動負債</b>    |    |                    |                    |
| 應付賬項及應付票據      | 14 | 542,641            | 546,246            |
| 應計費用及其他應付款項    | 15 | 790,340            | 623,718            |
| 銀行借貸           | 16 | 478,483            | 468,745            |
| 應付融資租賃         |    | –                  | 106                |
| 流動稅項負債         |    | 1,469              | 1,913              |
| 財務擔保責任         | 17 | 58,936             | 58,936             |
| 可換股貸款          | 18 | 33,000             | 32,868             |
|                |    | <u>1,904,869</u>   | <u>1,732,532</u>   |
| <b>流動負債淨值</b>  |    | <u>(1,904,205)</u> | <u>(1,727,049)</u> |
| <b>負債淨值</b>    |    | <u>(1,903,927)</u> | <u>(1,726,272)</u> |
| <b>股本及儲備</b>   |    |                    |                    |
| 股本             |    | 194,600            | 194,600            |
| 儲備             |    | <u>(2,096,995)</u> | <u>(1,919,340)</u> |
| 本公司擁有人應佔權益     |    | (1,902,395)        | (1,724,740)        |
| 非控股權益          |    | <u>(1,532)</u>     | <u>(1,532)</u>     |
| <b>權益總額</b>    |    | <u>(1,903,927)</u> | <u>(1,726,272)</u> |

## 綜合財務報表附註

截至二零一三年十二月三十一日止年度

### 1. 一般資料

第一電訊集團有限公司(「本公司」)為一家於開曼群島註冊成立之有限公司，其註冊辦事處位於P.O. Box 472, 2nd Floor, Harbour Place, 103 South Church Street, George Town, KY1-1106, Grand Cayman, Cayman。其主要營業地址為香港新界沙田火炭坳背灣街30-32號華耀工業中心一樓6號舖。本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市且其股份自二零零九年十一月二十七日暫停買賣。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司(「本集團」)的主要業務為流動電話及相關配件的買賣及分銷，該等業務已逐漸縮減規模至不活躍。

### 2. 編製基準

#### 本公司股份暫停買賣

應本公司之要求，本公司股份自二零零九年十一月二十七日起暫停買賣。根據聯交所於二零一零年六月三日發出之函件(其中包括)，本公司須向聯交所提交一份可行之復牌建議(「復牌建議」)，該建議須滿足本公司股份恢復買賣的若干條件。

於二零一零年十一月二日，聯交所向本公司發出另一封函件，通知本公司其已根據聯交所證券上市規則(「上市規則」)之第17項應用指引(「第17項應用指引」)，將本公司置於除牌程序的第一階段。本公司須於二零一一年五月一日前向聯交所提交復牌建議以表明本公司：

- (a) 具備上市規則第13.24條規定的足夠業務水平或足夠價值的資產；
- (b) 有充分的內部監控程序以履行上市規則規定的義務；及
- (c) 有足夠的營運資金可供復牌日期起至少十二個月之用。

本公司於二零一一年四月一日向聯交所提交可行復牌建議，以尋求聯交所批准恢復本公司股份之買賣。然而，於二零一一年五月二十六日，聯交所知會本公司，該復牌建議不足以證明能符合上市規則第13.24條具備足夠業務運作或資產，故其於二零一一年五月二十六日已根據第17項應用指引，將本公司置於除牌程序第二階段。

於二零一一年十一月八日，本公司向聯交所提交經修訂之復牌建議，以尋求聯交所批准恢復本公司股份之買賣。於二零一二年三月十六日，本公司向聯交所提交進一步資料，以回答聯交所之疑問及作為經修訂復牌建議之輔助證明。

於除牌程序第二階段結束時，本公司並無向聯交所提供可行之復牌建議以證明其具備足夠之業務運作或資產以供上市之用，故聯交所於二零一二年六月二十日將本公司置於除牌程序第三階段。

其後，於二零一二年十二月四日，本公司已向聯交所提交另一份復牌建議，其中涉及(當中包括)本公司建議收購重慶涪陵聚龍電力有限公司(「聚龍」)的全部股權權益(「原收購事項」)。有關原收購事項之其他詳情載於本集團二零一二年年報及本公司日期為二零一二年十二月二十一日、二零一三年一月十八日、二零一三年五月十三日、二零一三年六月二十四日及二零一三年七月十九日之公佈。

### **本集團之建議重組計劃**

如本公司日期分別為二零一三年十二月二日、二零一四年一月九日及二月二十六日之公佈所述，就聚龍集團準備新上市申請過程中，發現若干監管事宜，而鑑於已動用大量資源解決有關建議聚龍收購事項之監管事宜，惟直至就復牌建議向上市委員會提交新上市申請的最後限期時仍無甚進展，董事認為繼續進行原收購事項以尋求恢復買賣本公司股份，並不符合本公司及其股東之整體利益。

為繼續進行復牌建議，本公司已物色一間新的目標公司，並於二零一四年三月三十一日與余德聰先生及蔡建四先生(「賣方」)訂立一份協議(「收購協議」)，據此，本公司將收購中總(香港)有限公司(「中總」，連同其附屬公司(包括惠安中總房地產開發有限公司、福建省厚德企業管理有限公司、恒德(石獅)投資有限公司、揚州德輝房地產開發有限公司及揚州德泰物業服務有限公司)統稱「目標集團」)全部已發行股本。於完成目標集團重組後，目標集團將持有中華人民共和國江蘇省揚州市及福建省泉州市之若干房地產項目之權益。

根據收購協議，本公司將進行之建議重組(「經修訂建議重組計劃」)現時包括建議股本重組及債權人計劃、建議公開發售、建議認購事項及營運融資額資本化、收購事項、申請授出清洗豁免及出售三家公司，連同彼等於本集團旗下的附屬公司。經修訂建議重組計劃須待若干主要先決條件達成後，方告完成。主要先決條件包括(但不限於)由本公司股東於股東特別大會上通過決議案；香港證券及期貨事務監察委員會授出清洗豁免；股本重組生效；向聯交所提交復牌建議及達致聯交所就復牌建議授出原則性批准而向本公司發出之函件所載之條件。

先決條件之詳情及經修訂建議重組計劃之最新進展於本公司於二零一四年八月二十二日刊發之公佈(「經修訂公佈」)中進一步闡述。如成功進行，經修訂建議重組計劃包括(但不限於)下文附註及段落之要素。除非另有訂明，本財務資料所用之詞彙與經修訂公佈所用者具有相同涵義。

(a) 股本重組

本公司將進行建議重組本公司股本(「股本重組」)，包括建議將每股現有已發行股份之面值由0.10港元削減至0.0005港元(「股本削減」)；於股本削減生效後本公司提出之股份溢價註銷(「股份溢價註銷」)；以及建議將每10股每股面值0.0005港元之已發行股份合併為一股面值0.005港元之新股份(即緊隨股本重組生效後，本公司股本中每股面值0.005港元之普通股(「新股份」))(「股份合併」)。在股本重組前，本公司之法定股本為300,000,000港元，分為3,000,000,000股每股面值0.10港元之股份；本公司之已發行股本為194,599,656.50港元，分為1,945,996,565股每股面值0.10港元之股份。緊隨股本重組完成後，本公司之法定股本將為500,000,000港元，分為100,000,000,000股每股面值0.005港元新股份；本公司之已發行股本將削減至972,998.28港元，分為194,599,656股每股面值0.005港元新股份。股本重組後之新股份將會彼此在各方面完全相同及享有同等權益。

(b) 債權人計劃

根據本公司與其債權人(彼等並非本公司現有股份之持有人)根據前身香港公司條例第166條及開曼群島法律第22章公司法(一九六一年第三號法例，經綜合及修訂)第86條訂立之建議安排計劃(附帶或受限於高等法院及大法院批准或施加的任何修改、增添或條件)(「債權人計劃」)，在其生效後，一切或任何向本公司提起之索償將透過以下方式和解及解除：(i)現金支付162,000,000港元(將由本公司從認購事項及公開發售所得款項淨額約198,600,000港元中支取)；(ii)在支付Marzo Holdings Limited、Value Day Limited及Mobile Distribution Limited(統稱「出售附屬公司」)及其附屬公司(包括é-Touch Mobile Private Limited、PT. Comworks Indonesia、Multi Brand Telecom Services Trade Company Limited、Calibro Global Limited、Distinct Elite Limited及Matrix Star Limited)(統稱「出售集團」)(「計劃附屬公司」)各自之負債後透過該等公司之變現或清盤收取之資金；及(iii)就債權人計劃而言，向新公司或管理人(或其代名人)出讓及/或轉讓計劃附屬公司及本公司連同出售集團截至生效日期之結餘。

於二零一零年十二月二十一日舉行之計劃會議上，本公司與債權人建議作出之債權人計劃獲得親身或委任代表出席該會議並於會上投票之債權人一致批准。

於二零一一年二月八日，香港計劃獲高級法院批准。待達致(i)香港計劃所訂明之條件，其中包括達致認購協議之指定先決條件；及(ii)待高等法院上述判令提呈至香港公司註冊處處長後，香港計劃方可生效，且對本公司及債權人具有法律約束力。

於二零一一年四月二十八日，根據開曼群島公司法第86條，建議本公司與債權人達成之安排計劃(「開曼計劃」)已獲開曼群島法院批准。香港計劃及開曼計劃須待認購協議之特殊先決條件達成後方會生效，並對本公司及債權人具有法定約束力。

(c) 出售事項

視乎收購事項完成而定，本公司將出售出售集團在本公司控制下保留)予多名或全部現有控股股東或其代名人，代價將根據出售集團之資產負債賬面淨值釐定。

(d) 收購新目標公司

根據收購協議將收購之資產為待售股權，即中總之全部已發行股本。於該公佈日期，中總之全部已發行股本分別由余先生及蔡先生擁有45.0%及55.0%。於完成收購事項後，目標集團將成為本公司之全資附屬公司。

根據上市規則第14章及上市規則第14A.13(1)(b)(i)條，收購事項分別構成本公司一項非常重大收購事項及反收購行動以及一項關連交易，並因此須經獨立股東於股東特別大會上批准及須經聯交所批准本公司之新上市申請。

有關收購協議之資料(正如收購守則及上市規則所規定)載於該公佈內。

誠如本公司日期為二零一四年九月十二日之公佈所披露，本公司接獲上市(覆核)委員會日期為二零一四年九月十一日之函件(「上市(覆核)委員會函件」)，其中載明上市(覆核)委員會已決定授予最終延期至二零一四年十月三十一日，讓本公司提交目標集團之新上市申請(而不包括任何其他建議)(「該建議」)。上市(覆核)委員會函件亦說明，倘本公司未能於二零一四年十月三十一日前進行上述事項或該建議因任何原因而未能進行，本公司將不獲授予進一步延期，而上市(覆核)委員會進一步決定取消股份於聯交所上市。

誠如本公司分別於二零一四十月三十一日、二零一四年十二月三十日、二零一五年四月三十日、二零一五年十月三十日及二零一五年十二月三十一日發表之公告所載，本公司已就收購新目標公司，已於二零一四年十月三十日向聯交所提呈新上市申請。聯交所仍審閱本公司新上市申請。

**持續經營基準**

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團錄得本公司擁有人應佔虧損約188,878,000港元(二零一二年：203,228,000港元)，而本集團於該日之流動負債淨額及負債淨額分別約1,904,205,000港元(二零一二年：1,727,049,000港元)及約1,903,927,000港元(二零一二年：1,726,272,000港元)。

上述情況說明存有可能對本集團持續經營之能力構成重大疑問之重大不明朗因素。因此，本集團可能無法在正常業務過程中變現其資產及解除其負債。為解決上述問題，本公司已就本集團之經修訂建議重組進行探討並與其債權人、金鑒有限公司(「投資者」)、賣方及任何其他相關方進行磋商。

本公司正制訂復牌建議，若建議成功執行，將令(包括但不限於)經修訂建議重組生效，以與本公司債權人結清相關款項及恢復本公司股份之買賣，因此，綜合財務報表乃按持續經營基準編製。董事認為，經修訂建議重組計劃之主要流程將最終由本公司債權人、金鑒有限公司(「投資者」)、賣方、本公司股東及涉定之任何其他人士議定，並成功執行。



倘若本集團未能成功進行上述之重組或並無其他可行之重組選擇而因此未能持續經營業務，本集團資產之賬面值可能須調整至按其可收回金額入賬、就任何可能產生之進一步負債計提撥備及將非流動資產及負債分別重新分類為流動資產及負債。

### 3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度內，本集團已採納香港會計師公會頒佈之與其業務有關，並自二零一三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（「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，並無導致本集團之會計政策、本集團財務報表之呈列方式及於本年度所申報之金額出現任何重大變動。

#### (a) 香港會計準則第1號(修訂本)「財務報表之呈列」

香港會計準則第1號(修訂本)標題為其他全面收益項目之呈列，其引入有關全面收益表及收益表之新術語。根據香港會計準則第1號(修訂本)，「全面收益表」更名為「損益及其他全面收益表」，而「收益表」更名為「損益表」。香港會計準則第1號(修訂本)保留呈列損益及其他全面收益為單一報表或兩個獨立但相連報表之選擇權。

香港會計準則第1號(修訂本)要求其他全面收益部分作出額外披露，使其他全面收益項目歸類為兩個類別：(a)不會於其後重新分類至損益之項目；及(b)於符合特定條件時可能於其後重新分類至損益之項目。其他全面收益項目之所得稅須按相同基準分配。

修訂本已追溯應用，因此，其他全面收益項目之呈列方式已經修訂，以反映有關變動。除上述呈列方式修訂外，應用香港會計準則第1號(修訂本)不會對損益、其他全面收益及全面收益總額構成任何影響。

本集團尚未應用已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。本集團已開始評估新訂及經修訂香港財務報告準則之影響，惟尚不確定該等新訂及經修訂香港財務報告準則是否將會對其經營業績及財務狀況產生重大影響。

### 4. 分類資料

本集團於截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止年度的收益及虧損主要來自流動電話及相關配件之買賣及分銷的唯一經營分類。

本集團的可報告分部為策略性業務單位，提供不同產品及服務。各分部獨立管理，原因是各業務需要不同的技術及營銷策略。本集團其他業務主要包括持有物業，此業務未達到獨立釐定可報告分部的任何定量規模。就其他經營的資料呈報載入流動電話及相關配件之買賣及分銷業務分部之下。



分類溢利或虧損不包括利息收入、融資成本、取消一間清盤附屬公司綜合入賬之收益、財務擔保責任撥備、分佔一間聯營公司之業績、所得稅以及未分配收入及開支。分類資產主要包括物業、廠房及設備、存貨、應收賬項、其他應收款項、預付款項及經營現金，且主要不包括稅項資產及其他未分配資產。分類負債包括經營負債，且不包括借貸、應付租賃款項、應付稅項、財務擔保責任及可換股貸款。分類非流動資產不包括金融工具、遞延稅項資產、退休福利資產及根據保險合約產生之權利。

有關可報告分類之溢利或虧損、資產及負債之資料：

|                      | 二零一三年<br>千港元     | 二零一二年<br>千港元 |
|----------------------|------------------|--------------|
| <b>截至十二月三十一日止年度：</b> |                  |              |
| 來自外界客戶之收入            | —                | 23,186       |
| 分類虧損                 | <b>(22,338)</b>  | (33,623)     |
| 利息收入                 | <b>1</b>         | 1            |
| 利息開支                 | <b>166,566</b>   | 162,989      |
| 財務擔保責任撥備             | —                | 31,139       |
| 取消一間清盤附屬公司綜合入賬之收益    | —                | (24,508)     |
| 折舊                   | <b>388</b>       | 666          |
| 所得稅                  | <b>(25)</b>      | (11)         |
| 其他重大非現金項目：           |                  |              |
| 存貨減值撥回               | —                | (981)        |
| 應收賬項減值撥回             | <b>(151)</b>     | —            |
| 其他應收款項減值撥回           | <b>(3,545)</b>   | —            |
| 應收賬項減值               | <b>419</b>       | 447          |
| 預付款項、按金及其他應收款項減值     | <b>4,117</b>     | 13,843       |
| 出售物業、廠房及設備收益         | <b>(112)</b>     | (32)         |
| 添置分類非流動資產            | <b>3</b>         | 430          |
|                      | <b>942</b>       | 6,260        |
| <b>於十二月三十一日：</b>     |                  |              |
| 分類資產                 | <b>1,332,981</b> | 1,169,964    |
| 分類負債                 | <b>1,332,981</b> | 1,169,964    |

可報告分類之溢利或虧損、資產及負債之對賬：

|                   | 二零一三年<br>千港元     | 二零一二年<br>千港元     |
|-------------------|------------------|------------------|
| <b>溢利或虧損：</b>     |                  |                  |
| 可報告分類之溢利或虧損總額     | (22,338)         | (33,623)         |
| 未分配溢利或虧損：         |                  |                  |
| 財務擔保責任撥備          | —                | (31,139)         |
| 取消一間清盤附屬公司綜合入賬之收益 | —                | 24,508           |
| 融資成本              | (166,566)        | (162,989)        |
| 所得稅               | 25               | 11               |
| 利息收入              | 1                | 1                |
|                   | <u>1</u>         | <u>1</u>         |
| 年度綜合虧損            | <u>(188,878)</u> | <u>(203,231)</u> |
| <b>資產：</b>        |                  |                  |
| 可報告分類之資產總值／綜合資產總值 | <u>942</u>       | <u>6,260</u>     |
| <b>負債：</b>        |                  |                  |
| 可報告分類之負債總額        | <u>1,332,981</u> | <u>1,169,964</u> |
| <b>未分配負債：</b>     |                  |                  |
| 銀行借貸              | 478,483          | 468,745          |
| 應付融資租賃            | —                | 106              |
| 即期稅項負債            | 1,469            | 1,913            |
| 財務擔保責任            | 58,936           | 58,936           |
| 可換股貸款             | 33,000           | 32,868           |
|                   | <u>33,000</u>    | <u>32,868</u>    |
| 綜合負債總額            | <u>1,904,869</u> | <u>1,732,532</u> |

地區資料：

|       | 收益           |               | 非流動資產        |              |
|-------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|       | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元  | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元 |
| 香港    | —            | 14,314        | 193          | 368          |
| 馬來西亞  | —            | 1,606         | —            | —            |
| 印度尼西亞 | —            | 7,266         | 85           | 409          |
|       | <u>—</u>     | <u>23,186</u> | <u>278</u>   | <u>777</u>   |

編製地區資料時，收益乃按客戶所在地劃分。

## 5. 收益

收益包括年內已收及應收本集團日常業務過程中銷售貨品之代價之公平值。所示收益已扣除增值稅、退貨、回佣及折扣，並已撇銷本集團內部銷售。本集團之收益分析如下：

|                  | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元  |
|------------------|--------------|---------------|
| 銷售流動電話及相關配件之營業淨額 | <u>—</u>     | <u>23,186</u> |

## 6. 其他收入

|               | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元 |
|---------------|--------------|--------------|
| 利息收入          | 1            | 1            |
| 出售物業、廠房及設備之收益 | 112          | 32           |
| 應收賬項減值撥回      | 151          | —            |
| 其他應收款項減值撥回    | 3,545        | —            |
| 雜項收入          | 443          | 109          |
|               | <u>4,252</u> | <u>142</u>   |

## 7. 取消一間清盤附屬公司綜合入賬之收益

誠如本公司日期為二零一二年二月十七日之公佈所詳述，馬來西亞吉隆坡高等法院於二零一二年二月十四日頒發清盤令，下令(其中包括)將本公司之間接全資附屬公司Mobile Distribution (M) Sdn. Bhd. (「MDM」)清盤，並委任馬來西亞破產管理署署長為MDM之清盤人。董事認為，本公司自此對MDM喪失控制權。MDM之業績、資產及負債及現金流取消於本集團綜合財務報表綜合入賬，自二零一二年二月十四日生效。

|                    | MDM<br>二零一二年<br>千港元 |
|--------------------|---------------------|
| 取消綜合入賬附屬公司之負債淨額：   |                     |
| 銀行及現金結餘            | 2                   |
| 應付賬項及應付票據          | (5,527)             |
| 應計費用及其他應付款項        | (112)               |
| 應付本集團款項            | (23,137)            |
| 銀行透支               | (2,581)             |
| 銀行借貸               | <u>(17,804)</u>     |
| 取消綜合入賬附屬公司之負債淨額    | (49,159)            |
| 應收已取消綜合入賬附屬公司之款項減值 | 23,137              |
| 解除相關外幣換算儲備         | <u>1,514</u>        |
| 取消一間清盤附屬公司綜合入賬之收益  | <u>(24,508)</u>     |

|                  | <b>MDM</b>   |
|------------------|--------------|
|                  | 二零一二年        |
|                  | 千港元          |
| 取消綜合入賬之現金及現金等價物： |              |
| 銀行及現金結餘          | (2)          |
| 銀行透支             | 2,581        |
|                  | <u>2,579</u> |

## 8. 融資成本

|                        | 二零一三年          | 二零一二年          |
|------------------------|----------------|----------------|
|                        | 千港元            | 千港元            |
| 須於五年內悉數償還之借貸及應付款項之利息開支 |                |                |
| — 銀行借貸                 | 60,814         | 55,159         |
| — 融資租賃                 | 13             | 49             |
| — 可換股貸款                | 1,172          | 3,181          |
| — 應付賬項                 | 104,567        | 104,600        |
|                        | <u>166,566</u> | <u>162,989</u> |

## 9. 所得稅

|             | 二零一三年       | 二零一二年       |
|-------------|-------------|-------------|
|             | 千港元         | 千港元         |
| 即期稅項—香港利得稅： |             |             |
| 過往年度超額撥備    | —           | (11)        |
| 即期稅項—海外：    |             |             |
| 過往年度超額撥備    | (25)        | —           |
|             | <u>(25)</u> | <u>(11)</u> |

由於本集團並無於香港及海外產生估計應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。香港利得稅乃就去年估計應課稅溢利按16.5%之稅率計算。海外溢利的稅項乃就該年度的估計應課稅溢利按本集團業務所在國家之現行稅率計算。

所得稅與除稅前虧損乘以香港利得稅稅率之對賬如下：

|                           | 二零一三年<br>千港元     | 二零一二年<br>千港元     |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 除稅前虧損：                    | <u>(188,903)</u> | <u>(203,242)</u> |
| 按當地稅率16.5%(二零一二年：16.5%)計算 | (31,169)         | (33,535)         |
| 其他國家不同稅率之影響               | 10,534           | 527              |
| 毋須繳稅收入                    | (1,381)          | (4,038)          |
| 不可扣稅支出                    | 14,726           | 25,136           |
| 過往年度超額撥備                  | (25)             | (11)             |
| 未確認稅項虧損                   | <u>7,290</u>     | <u>11,910</u>    |
|                           | <u>(25)</u>      | <u>(11)</u>      |

於報告期末，本集團可供抵銷未來溢利之未動用稅項虧損約為2,318,521,000港元(二零一二年：2,311,231,000港元)，惟須待與稅務機關協定後始能作實。由於不可預測本集團之未來溢利流，故並無確認遞延稅項資產。

## 10. 本年度虧損

本集團之本年度虧損乃經扣除/(計入)下述金額後而達致。

|                     | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 已售存貨成本              | —            | 23,004       |
| 核數師薪酬               | 629          | 745          |
| 物業、廠房及設備折舊          | 388          | 666          |
| 經營租約：               |              |              |
| — 土地及樓宇             | 302          | 749          |
| — 辦公室設備             | —            | 16           |
| 應收賬項減值**            | 419          | 447          |
| 預付款項、按金及其他應收款項減值*   | 4,117        | 13,843       |
| 僱員成本(包括董事酬金)：       |              |              |
| — 薪金、花紅及津貼          | 3,097        | 6,092        |
| — 退休福利計劃供款          | 78           | 109          |
|                     | <u>3,175</u> | <u>6,201</u> |
| 匯兌虧損*               | 335          | 4,962        |
| 出售物業、廠房及設備之收益*      | (112)        | (32)         |
| 應收賬項減值撥回            | (151)        | —            |
| 其他應收款項減值撥回          | (3,545)      | —            |
| 存貨減值撥回#(包括於已售存貨成本內) | —            | (981)        |

\* 該等項目已包括在其他經營開支內。

\*\* 該等項目已包括在一般及行政開支內。

# 存貨減值因其賬面值隨後以較高可變現淨值收回而撥回價值。

## 11. 股息

董事不建議派付截至二零一三年十二月三十一日止年度之任何股息(二零一二年：無)。

## 12. 每股虧損

### (a) 每股基本虧損

本公司擁有人應佔每股基本虧損乃根據本公司擁有人應佔本年度虧損約188,878,000港元(二零一二年：203,228,000港元)及本年度已發行普通股加權平均數1,945,996,565股(二零一二年：1,945,996,565股)計算。

### (b) 每股攤薄虧損

由於該兩個年度內本集團行使尚未行使之可換股貸款具反攤薄效應，故並未呈列每股攤薄虧損。

## 13. 應收賬項

除若干信譽良好之客戶可按個別情況獲授較長信貸期外，本集團授予客戶之一般信貸期最高為30日(二零一二年：30日)。於報告期末，應收賬項之賬齡分析如下：

|         | 本集團          |              |
|---------|--------------|--------------|
|         | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元 |
| 1至30日   | —            | 173          |
| 31至60日  | —            | 21           |
| 61至90日  | —            | —            |
| 91至120日 | —            | 21           |
| 120日以上  | 1,237,044    | 1,239,000    |
| 減：減值    | (1,237,044)  | (1,238,347)  |
|         | <u>—</u>     | <u>868</u>   |

已作減值應收賬項之撥備之增設或解除已計入綜合損益表之「一般及行政開支」內。應收賬項減值虧損使用撥備賬記賬，除非本集團信納該賬項收回之可能性極低。減值款項乃與應收賬項於預期不可收回額外現金時直接撇銷。

於報告期末，本集團已作減值之應收賬項約1,237,044,000港元(二零一二年：1,238,347,000港元)。個別已作減值之應收賬項主要與遭遇無法預期之財政困難而延遲還款之客戶有關。



應收賬項減值之變動如下：

|              | 本集團              |                  |
|--------------|------------------|------------------|
|              | 二零一三年<br>千港元     | 二零一二年<br>千港元     |
| 於一月一日        | 1,238,347        | 1,238,654        |
| 年內減值         | 419              | 447              |
| 減值撥回         | (151)            | —                |
| 取消一間附屬公司綜合入賬 | (391)            | (129)            |
| 匯兌差額         | (1,180)          | (625)            |
|              | <u>1,237,044</u> | <u>1,238,347</u> |

#### 14. 應付賬項及應付票據

|      | 本集團            |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 二零一三年<br>千港元   | 二零一二年<br>千港元   |
| 應付賬項 | 438,073        | 435,603        |
| 應付票據 | 104,568        | 110,643        |
|      | <u>542,641</u> | <u>546,246</u> |

於報告期末，應付賬項之賬齡分析如下：

|         | 本集團            |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 二零一三年<br>千港元   | 二零一二年<br>千港元   |
| 1至30日   | —              | 9              |
| 31至60日  | —              | 16             |
| 61至90日  | —              | 178            |
| 91至120日 | —              | —              |
| 120日以上  | 438,073        | 435,400        |
|         | <u>438,073</u> | <u>435,603</u> |

於報告期末的應付賬項內，其中約409,375,000港元(二零一二年：406,589,000港元)由本公司授予本集團之前任最大供應商及若干貿易保險公司之若干公司擔保作抵押。於已擔保應付賬項內，其中約344,500,000港元(二零一二年：344,500,000港元)及約64,875,000港元(二零一二年：62,089,000港元)，分別附有每月約2.5厘及每年約1.95厘的利息。

於報告期末，本集團應付票據乃由本公司授予之若干公司擔保作抵押。本集團應付票據乃按每年約8.29厘(二零一二年：8.29厘)計息。

本集團應付賬項及應付票據之賬面值乃以下列貨幣計值：

|      | 本集團            |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 二零一三年<br>千港元   | 二零一二年<br>千港元   |
| 美元   | 408,372        | 405,374        |
| 歐元   | 65,047         | 61,808         |
| 馬幣   | 44,540         | 54,190         |
| 港元   | 13,448         | 13,159         |
| 印度盧比 | 1,348          | 1,522          |
| 越南盾  | 7,857          | 7,956          |
| 其他   | 2,029          | 2,237          |
|      | <u>542,641</u> | <u>546,246</u> |

#### 15. 應計費用及其他應付款項

|                 | 本集團            |                |
|-----------------|----------------|----------------|
|                 | 二零一三年<br>千港元   | 二零一二年<br>千港元   |
| 應付利息(附註(a))     | 705,557        | 487,193        |
| 應計費用            | 72,651         | 54,861         |
| 應付一名董事款項(附註(b)) | 972            | —              |
| 其他應付款項          | 11,160         | 81,664         |
|                 | <u>790,340</u> | <u>623,718</u> |

附註：

(a) 於報告期末的應付利息內，約172,911,000港元(二零一二年：113,102,568港元)乃由本公司授予本集團前最大供應商及若干銀行之若干公司擔保作抵押。

(b) 應付一名董事

## 16. 銀行借貸

|         | 本集團            |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 二零一三年<br>千港元   | 二零一二年<br>千港元   |
| 有抵押銀行借貸 | 417,537        | 417,178        |
| 有抵押銀行透支 | 60,946         | 51,567         |
|         | <u>478,483</u> | <u>468,745</u> |

(a) 銀行借貸之賬面值乃以下列貨幣計值：

|    | 本集團            |                |
|----|----------------|----------------|
|    | 二零一三年<br>千港元   | 二零一二年<br>千港元   |
| 美元 | 194,109        | 195,560        |
| 港元 | 209,050        | 204,844        |
| 馬幣 | 72,751         | 65,638         |
| 歐元 | 2,573          | 2,703          |
|    | <u>478,483</u> | <u>468,745</u> |

(b) 於報告期末，銀行借貸之實際利率如下：

|    | 銀行借款  |       | 銀行透支  |       |
|----|-------|-------|-------|-------|
|    | 二零一三年 | 二零一二年 | 二零一三年 | 二零一二年 |
| 美元 | 5.7%  | 5.7%  | —     | —     |
| 港元 | 4.3%  | 4.3%  | 5.9%  | 5.9%  |
| 馬幣 | 7.6%  | 7.6%  | 9.1%  | 9.1%  |
| 歐元 | 4.4%  | 4.4%  | —     | —     |

(c) 本集團之銀行借貸由本公司授出之若干公司擔保作抵押。

## 17. 財務擔保責任

### 本集團

本公司及FMGSB已向若干銀行作出公司擔保，以擔保Exquisite Model Sdn. Bhd. (「EM」) 及MDM共計約58,936,000港元(二零一二年：58,936,000港元)之一般銀行融資。鑒於EM及MDM現時正進行清盤，且由於本公司及FMGSB授出之公司擔保可能被上述銀行提出申索，故因本公司及FMGSB於該等擔保項下可能承擔之不可收回風險，就約58,936,000港元之財務擔保責任作出撥備。

## 18. 可換股貸款

- (a) Time Boomer Limited (「Time Boomer」) (投資者按獨家協議的條款提供50,000,000港元備用營運資金融資的其中之13,000,000港元所指定的訂約方)與本公司全資附屬公司Mobile Distribution Limited (「MDL」)訂立貸款協議(「TB貸款」)及期權協議(「TB期權」)。根據與Time Boomer訂立以修訂TB期權條款之補充契據，Time Boomer在該公佈內所述之若干先決條件達成後，現有權按總行使價13,000,000港元或每股新股份0.155港元認購83,870,968股新股份。

每月按年利率8厘付息，直至Time Boomer貸款獲兌換或贖回為止。

本年度負債部份之利息支出乃按實際年利率8.6厘(二零一二年：12.01厘)計算。

TB貸款乃由以下各項作抵押：(i)由主要股東持有之本公司全部已發行股份合共68.5%之第一電訊集團股份押記；(ii)黃國煌先生及陳素娟女士提供之個人擔保；(iii)MDL之全部已發行股本之股份押記；及(iv)MDL資產之定息及浮息押記。第一電訊集團股份押記、個人擔保及定息及浮息押記將繼續有效，且須受本公司日期為二零一一年七月十四日之公佈內詳述之條款及條件所限。

- (b) 富祺投資有限公司(「富祺」)(投資者所指定的按獨家協議的條款提供50,000,000港元備用營運資金融資的其中之20,000,000港元之訂約方)與MDL訂立貸款協議(「富祺貸款」)及期權協議(「富祺期權」)。根據與富祺訂立以終止富祺期權之終止契據及與富祺訂立之新期權契據，據此，本公司將在該公佈內所述之若干先決條件達成後，向富祺授出期權，可按總行使價20,000,000港元或每股新股份約0.155港元認購129,032,258股新股份。

富祺貸款並不計息。

本年度負債部份之利息支出乃按實際年利率1.25厘(二零一二年：10.35厘)計算。

富祺貸款乃由以下各項作抵押：(i)由主要股東持有之本公司全部已發行股份合共68.5%之第一電訊集團股份押記；(ii)黃國煌先生提供之個人擔保；(iii)MDL之全部已發行股本之股份押記；及(iv)MDL資產之定息及浮息押記。第一電訊集團股份押記、個人擔保及定息及浮息押記將繼續有效，且須受本公司日期為二零一二年二月十四日之公佈內詳述之條款及條件所限。

誠如本公司於二零一五年五月十二日之公佈所披露，TB貸款及富祺貸款之還款期已順延至二零一六年三月三十一日。

(c) TB貸款及富祺貸款於報告期末之負債部份分析如下：

|                                  | 可換股貸款—本集團          |               |                |
|----------------------------------|--------------------|---------------|----------------|
|                                  | Time Boomer<br>千港元 | 富祺<br>千港元     | 總計<br>千港元      |
| 於二零一二年一月一日之負債部份                  | 12,561             | 18,169        | 30,730         |
| 利息支出                             | 1,458              | 1,723         | 3,181          |
| 已付利息                             | <u>(1,043)</u>     | <u>—</u>      | <u>(1,043)</u> |
| 於二零一一年十二月三十一日及<br>二零一二年一月一日之負債部份 | 12,976             | 19,892        | 32,868         |
| 利息支出                             | 1,064              | 108           | 1,172          |
| 已付利息                             | <u>(1,040)</u>     | <u>—</u>      | <u>(1,040)</u> |
| 於二零一三年十二月三十一日之<br>負債部份           | <u>13,000</u>      | <u>20,000</u> | <u>33,000</u>  |

董事估計於二零一三年十二月三十一日之可換股貸款之負債部分之公平值約為33,934,000港元。該公平值乃透過按市場利率貼現未來現金流計算得出(第二級公平值計量)。

## 19. 報告期後事項

於報告期末後，有關本集團正進行之經修訂建議重組計劃之若干更新情況之有關詳情已載列於此等綜合財務報表附註2。

# 本公司截至二零一三年十二月三十一日止年度之綜合財務報表之獨立核數師報告摘錄

## 拒絕發表意見之基準

### 1. 未能取得一間正在清盤的附屬公司的會計賬冊及記錄

於二零一四年二月五日之清盤呈請聆訊延會上，馬來西亞高等法院下令(其中包括) 貴公司全資附屬公司First Mobile Group Sdn. Bhd. (「FMGSB」)清盤，並委任馬來西亞破產管理署署長為FMGSB的臨時清盤人，致使 貴公司董事及員工無法取得FMGSB的文件、會計賬目及記錄。

綜合財務報表已根據 貴公司及其附屬公司存置之會計賬目及記錄編製。鑑於前段所述情況，董事已無法取得下文所列載錄於本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度財務報表的FMGSB會計賬簿及記錄。

由於缺乏足夠支持素材及解釋，吾等無法開展審計程序，以令吾等信納載於 貴集團綜合財務報表內有關FMGSB截至二零一三年十二月三十一日止年度之下列收入及開支、於該日的資產及負債以及相關披露附註是否已準確記錄，並妥善計入綜合財務報表：

|         | 截至二零一三年<br>十二月三十一日<br>止年度<br>千港元 |
|---------|----------------------------------|
| 收入及支出：  |                                  |
| 一般及行政開支 | 252                              |
| 其他營運開支  | 3,452                            |
| 融資成本    | 15,045                           |
|         | <hr/>                            |
| 年度虧損    | 18,749                           |
|         | <hr/> <hr/>                      |



於二零一三年  
十二月三十一日  
千港元

**資產及負債：**

|                |             |
|----------------|-------------|
| 預付款項、按金及其他應收款項 | 16          |
| 銀行及現金結餘        | 23          |
| 應付賬項及應付票據      | (105,850)   |
| 應計費用及其他應付款項    | (6,089)     |
| 銀行借貸           | (72,751)    |
|                | <hr/>       |
| 負債淨值           | (184,651)   |
|                | <hr/> <hr/> |

吾等亦未能獲得足夠可靠證據以令吾等信納 貴集團於二零一三年十二月三十一日是否有任何關於FMGSB的重大或然負債及承擔，從而需要於綜合財務報表中作出調整或披露。

**2. 財務擔保責任**

由於未能取得FMGSB的會計賬冊及記錄，吾等無法開展審計程序，以令吾等信納載於綜合及 貴公司財務狀況表內的財務擔保責任約58,936,000港元是否已準確記錄並妥善計入綜合財務報表。

**3. 報告期末後之事宜**

誠如綜合財務報表附註2進一步所述，在報告期末後至批准該等綜合財務報表當日止，本集團積極處理重組事宜，包括但不限於債權人計劃及涉及新上市申請之反收購。

鑑於(i)本集團自二零一三年起僅維持有限業務及經營活動；及(ii)債權人、投資人士、貸方、賣方及任何其他涉及經修訂建議重組事項之人士，一直按經修訂建議重組事項的簽立及完成一系列重組程序，積極促成調和重組債務的安排；董事認為，在綜合損益表及其他全面收益表內，更新及確定綜合收入及開支的金額準確無誤存在固有困難。除了上文附註1至2所述的限制外(上述重組集團及本公司的債務重組於經修訂建議重組完成後解除)，在本公司綜合財務狀況表內反映的負債之賬面值，仍面對同樣問題。在此情況下，根據香港財務報告準則第10條「綜合財務報表」，我們未能信



## 有關持續經營基準的重大不確定性

於達致吾等的意見時，吾等已考慮綜合財務報表附註2中所作披露的充分性，當中闡明有關 貴公司股份恢復買賣及 貴集團重組之建議已提交予香港聯合交易所有限公司以尋求重組 貴公司。綜合財務報表乃按持續經營基準編製，有關基準假設 貴集團將成功完成建議重組，且於重組後， 貴集團在可預見未來將可繼續如期悉數履行其財務責任。綜合財務報表並不包括因未能完成重組可能導致之任何調整。吾等認為已作出足夠披露。然而，鑒於有關完成重組的不確定性，吾等拒絕就有關持續經營基準的重大不確定性發表意見。

## 拒絕發表意見

由於上文拒絕發表意見之基準段落所述事宜的重要性及上述有關持續經營基準的重大不確定性，吾等未能獲得足夠恰當的審核證據作為審計意見的基礎；因此吾等拒絕就綜合財務報表發表意見。就所有其他方面，吾等認為綜合財務報表已按照香港公司條例之披露規定妥為編製。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

營業額減少源於本集團業務規模縮減所致。

本集團於二零一三財年錄得其他收入約4,300,000港元，較二零一二財年增加約4,100,000港元，此乃主要由於撥回其他應收款項之減值所致。

本集團的一般及行政開支較二零一二財年增加約4,600,000港元，主要由於年內進行重組之專業費用增加所致。

本集團的其他經營開支由二零一二財年約18,800,000港元減少59.82%至二零一三財年約7,600,000港元，主要由於應收賬項及其他應收款項之減值減少所致。

融資成本較二零一二財年增加約3,600,000港元，主要由於銀行借款之融資成本增加所致。

本集團於二零一二財年作出財務擔保責任撥備，主要關乎就授予全資附屬公司(自二零一二年二月十四日起取消於本集團之綜合財務報表綜合入賬)之公司擔保可能被提出申索(包括本金及利息)而作出之撥備。

於二零一三財年，本公司擁有人應佔虧損約188,900,000港元，每股虧損為9.71港仙；而二零一二財年虧損約203,200,000港元，每股虧損為10.44港仙。

## 分部資料

本集團於二零一三財年並無錄得收益。

## 流動資金及財務資源

於二零一三年十二月三十一日，本集團銀行及現金結存約為450,000港元(二零一二年十二月三十一日：680,000港元)。

本集團於二零一三年十二月三十一日之資產負債比率(以借貸總額除以資產總值計算)為60,554%(二零一二年十二月三十一日：8,956%)。

於二零一三年十二月三十一日，本集團若干銀行借貸乃以本公司授出之公司擔保作抵押(二零一二年十二月三十一日：由本公司授出之公司擔保作抵押)。

## 資產及負債

於二零一三年十二月三十一日，本集團的資產總值約為942,000港元(二零一二年：6,260,000港元)，負債總額約為1,905,000,000港元(二零一二年：1,733,000,000港元)。於二零一三年十二月三十一日，本集團的負債淨額為1,904,000,000港元(二零一二年：1,726,000,000港元)。

## 重大投資及收購

於截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團並無任何重大投資，亦無進行任何重大收購或出售附屬公司及聯營公司。

## 集團資產抵押

於二零一三年及二零一二年十二月三十一日，除Time Boomer及富祺之抵押外，本集團並無其他抵押。有關詳情載於綜合財務報表附註18。

## 儲備

於二零一三年十二月三十一日，本公司並無任何可動用分派儲備。

## 資本架構

本公司年內之股本概無變動。

## 資本承擔

於二零一三年及二零一二年十二月三十一日，本集團及本公司並無任何重大資本承擔。

## 或然負債

於二零一三年及二零一二年十二月三十一日，本集團及本公司並無任何重大或然負債。

## 僱員

於二零一三年十二月三十一日，本集團聘用9名(二零一二年：11名)僱員。截至二零一三年十二月三十一日止年度，僱員薪酬(包括董事薪酬)合共約3,200,000港元(二零一二年：6,200,000港元)。本集團按僱員表現、經驗及當時行業慣例釐定僱員之薪酬。

## 競爭權益

本公司各董事或管理層股東概無擁有與本集團業務構成或可能構成競爭之業務權益。

## 重大訴訟

於截至二零一三年十二月三十一日止年度，本公司在馬來西亞一間全資附屬公司被送達法律申索。關於案件的更多詳情載於本公司日期為二零一三年三月一日、二零一三年四月十九日、二零一三年五月九日、二零一三年七月二十五日及二零一三年十月二十二日之公告。

董事認為於截至二零一三年十二月三十一日止財政年度末已就前述申索作出充足撥備。

## 買賣或贖回股份

截至二零一三年十二月三十一日止年度內，本公司或其任何附屬公司概無買賣或贖回本公司之上市股份。

## 董事進行證券交易

本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)(經不時修訂)。

經向全體董事作出特定查詢後，本公司全體董事確認，彼等於截至二零一三年十二月三十一日止年度內一直遵守標準守則。

可能持有本集團未經公佈之股價敏感資料之有關僱員亦必須遵守類似規定。

## 審核委員會

審核委員會之主要職責包括審閱財務資料、監察財務申報制度及內部監控程序，以及與外聘核數師維持良好工作關係。

由於並無獨立非執行董事（「獨立非執行董事」）組成審核委員會，本公司截至二零一三年十二月三十一日止年度之財務業績及報表尚未獲審核委員會審閱。

## 企業管治守則

本公司於截至二零一三年十二月三十一日止財政年度已遵守上市規則附錄十四—企業管治守則及企業管治報告（「企業管治守則」）之守則條文，惟關於本公司全體三名獨立非執行董事（「獨立非執行董事」）於二零零九年十二月二日辭任後出現之獨立非執行董事之空缺除外。本公司將作出安排，在切實可行情況下盡快委任適當數目之獨立非執行董事以重組董事會及審核、提名及薪酬委員會，以符合企業管治守則。

承董事會命  
第一電訊集團有限公司  
執行主席  
黃國煌

香港，二零一六年二月二十六日

於本公佈日期，執行董事為黃國煌先生、Ng Kok Tai先生及黃國揚先生。