



中期報告 2018

CIMC | TianDa

CIMC-TianDa Holdings Company Limited

中集天達控股有限公司

*(前稱China Fire Safety Enterprise Group Limited
中國消防企業集團有限公司)*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 445)

摘要

- 於二零一八年四月二十三日，本公司完成收購德利國際事項，根據香港財務報告準則第3號「企業合併」，該收購事項在會計處理上被視為反向收購。因此，在收購德利國際事項完成日德利國際被視為收購中國消防之會計收購方。
- 本集團截至二零一八年六月三十日止六個月之營業額上升172%至人民幣9.91億元。
- 本期間本公司擁有人應佔盈利為人民幣5,800萬元(二零一七年：虧損人民幣1,100萬元)。
- 每股基本盈利為人民幣0.63仙(二零一七年：每股虧損人民幣0.17仙)。每股攤薄盈利為人民幣0.43仙(二零一七年：每股虧損人民幣0.17仙)。
- 董事會不建議派發截至二零一八年六月三十日止六個月之股息。

本公司董事會（「董事會」）謹此公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一八年六月三十日止六個月的未經審核中期業績，連同二零一七年同期的比較數字如下：

綜合損益表及其他全面收益表

| | 附註 | (未經審核) | |
|-------------------|----|----------------|----------------|
| | | 截至六月三十日止六個月 | |
| | | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
| 營業額 | 2 | 991,104 | 364,789 |
| 銷售及服務成本 | | (801,436) | (289,811) |
| 毛利 | | 189,668 | 74,978 |
| 其他收入 | 3 | 32,430 | 27,482 |
| 銷售及分銷開支 | | (30,429) | (18,348) |
| 行政開支 | | (111,001) | (99,051) |
| 經營盈利／(虧損) | | 80,668 | (14,939) |
| 財務成本 | 4 | (6,756) | (3,440) |
| 應佔相聯公司的盈利 | | 880 | - |
| 除稅前盈利／(虧損) | | 74,792 | (18,379) |
| 所得稅(開支)／抵扣 | 5 | (10,641) | 1,583 |
| 本期盈利／(虧損) | 6 | 64,151 | (16,796) |
| 其他全面收益： | | | |
| 可能重新分類至損益表的項目： | | | |
| 因換算海外業務而產生的匯兌差額 | | 6,153 | 16,272 |
| 物業、廠房及設備及土地使用權轉投資 | | | |
| 物業當天的公允值提升 | | - | 594 |
| 應佔相聯公司的其他全面收益 | | 131 | - |
| 本期其他全面收益(扣除稅項) | | 6,284 | 16,866 |
| 本期總全面收益 | | 70,435 | 70 |

綜合損益表及其他全面收益表(續)

| | 附註 | (未經審核) | |
|-----------------|----|----------------|----------------|
| | | 截至六月三十日止六個月 | |
| | | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
| 本期應佔盈利／(虧損)： | | | |
| 本公司擁有人 | | 58,451 | (10,674) |
| 非控制性權益 | | 5,700 | (6,122) |
| | | 64,151 | (16,796) |
| 本期應佔總全面收益： | | | |
| 本公司擁有人 | | 64,699 | 6,192 |
| 非控制性權益 | | 5,736 | (6,122) |
| | | 70,435 | 70 |
| 每股盈利／(虧損)(人民幣仙) | 7 | | |
| 基本 | | 0.63 | (0.17) |
| 攤薄 | | 0.43 | (0.17) |

綜合財務狀況表

| | 附註 | (未經審核) 二零一八年 六月三十日 人民幣千元 | (經審核) 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元 |
|-------------------|----|-----------------------------------|------------------------------------|
| 資產 | | | |
| 非流動資產 | | | |
| 預付土地租賃款 | 9 | 114,644 | 70,727 |
| 物業、廠房及設備 | 10 | 740,316 | 551,190 |
| 投資物業 | | 244,126 | 246,020 |
| 無形資產 | 11 | 341,032 | 229,315 |
| 於相聯公司之投資 | 12 | 572,736 | - |
| 遞延所得稅資產 | | 24,132 | 21,491 |
| 其他非流動資產 | | 5,981 | 4,019 |
| | | 2,042,967 | 1,122,762 |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 922,326 | 510,504 |
| 合同資產 | | 206,935 | 163,511 |
| 應收賬款及應收票據 | 13 | 1,328,993 | 945,031 |
| 預付款項、按金及其他應收款項 | | 241,806 | 152,057 |
| 其他財務資產 | | 290 | 2,202 |
| 應收關聯方款項 | | 1,000 | - |
| 已抵押銀行存款 | | 10,289 | 518 |
| 銀行及現金結餘 | | 379,402 | 220,340 |
| | | 3,091,041 | 1,994,163 |
| 資產總額 | | 5,134,008 | 3,116,925 |
| 權益 | | | |
| 本公司擁有人應佔權益 | | | |
| 股本 | 14 | 1,778,028 | 506,742 |
| 儲備 | | 1,073,261 | 717,622 |
| | | 2,851,289 | 1,224,364 |
| 非控制性權益 | | 43,463 | 241,405 |
| 權益總額 | | 2,894,752 | 1,465,769 |

綜合財務狀況表(續)

| | 附註 | (未經審核) 二零一八年 六月三十日 人民幣千元 | (經審核) 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元 |
|----------------|----|-----------------------------------|------------------------------------|
| 負債 | | | |
| 非流動負債 | | | |
| 應付賬款及其他應付款項 | 15 | 20,134 | 15,455 |
| 可換股債券 | 16 | 80,767 | - |
| 撥備 | | 2,294 | - |
| 遞延所得稅負債 | | 11,847 | 3,306 |
| 遞延收益 | | 65,728 | 76,894 |
| | | 180,770 | 95,655 |
| 流動負債 | | | |
| 應付賬款及其他應付款項 | 15 | 1,165,195 | 824,355 |
| 合同負債 | | 620,838 | 522,980 |
| 借貸 | 17 | 172,116 | 112,731 |
| 撥備 | | 87,090 | 79,780 |
| 應付可換股債券利息 | 16 | 283 | - |
| 衍生金融負債 | | 327 | - |
| 即期稅項負債 | | 12,637 | 15,655 |
| | | 2,058,486 | 1,555,501 |
| 負債總額 | | 2,239,256 | 1,651,156 |
| 權益及負債總額 | | 5,134,008 | 3,116,925 |

綜合現金流量表

(未經審核)
截至六月三十日止六個月

| | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 經營業務之現金流量 | | |
| 除稅前盈利／(虧損) | 74,792 | (18,379) |
| 調整以下各項： | | |
| 物業、廠房及設備折舊 | 19,917 | 16,833 |
| 預付土地租賃款及無形資產攤銷 | 7,685 | 5,129 |
| 出售物業、廠房及設備收益 | (116) | — |
| 出售其他財務資產虧損 | 34 | — |
| 利息收入 | (1,678) | (954) |
| 股息收入 | (24) | (18) |
| 利息支出 | 6,756 | 3,440 |
| 其他財務資產公允值變動損失 | 157 | — |
| 應佔相聯公司之盈利 | (880) | — |
| 營運資金變動前之經營利潤 | 106,643 | 6,051 |
| 存貨及在建工程 | (156,253) | (214,136) |
| 應收賬款及其他應收款項 | (152,784) | 200,577 |
| 應付賬款及其他應付款項 | 85,751 | 49,064 |
| 撥備 | (6,620) | (7,593) |
| 經營業務(所用)／所得現金流 | (123,263) | 33,963 |
| 已付所得稅 | (20,840) | (20,528) |
| 經營業務(所用)／所得現金淨額 | (144,103) | 13,435 |

綜合財務狀況表(續)

(未經審核)
截至六月三十日止六個月

| | | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
|--------------------------------|----|----------------|-----------------|
| 投資活動之現金流量 | | | |
| 新增物業、廠房及設備，無形資產及 其他非流動資產 | | (26,660) | (38,153) |
| 出售物業、廠房及設備所得款項 | | 310 | 49 |
| 出售其他財務資產所得款項 | | 1,721 | 300 |
| 利息收入 | | 1,678 | 954 |
| 股息收入 | | 24 | 18 |
| 收購附屬公司(扣除收購所得現金) | 18 | 78,050 | (4,471) |
| 投資活動所得/(所用)現金淨額 | | 55,123 | (41,303) |
| 融資活動之現金流量 | | | |
| 發行新股所得款項 | | 197,218 | - |
| 來自關聯公司的貸款 | | 100,000 | 55,001 |
| 償還關聯公司的貸款 | | (40,000) | (55,001) |
| 銀行借款所得款項 | | 47,656 | 16,394 |
| 償還銀行借款 | | (48,252) | (6,773) |
| 利息支付 | | (6,473) | (3,440) |
| 附屬公司的非控股股東注入現金 | | - | 15,158 |
| 已抵押銀行存款增加 | | (1,604) | - |
| 融資活動所得現金淨額 | | 248,545 | 21,339 |
| 現金及現金等值金額增加/(減少) | | 159,565 | (6,529) |
| 於一月一日的現金及現金等值金額 | | 220,340 | 263,118 |
| 匯率變動的影響 | | (503) | 5,236 |
| 於六月三十日的現金及現金等值金額 | | 379,402 | 261,825 |
| 於六月三十日的現金及現金等值金額 分析 | | | |
| 銀行及現金結餘 | | 379,402 | 261,825 |

綜合股東權益變動報表

截至二零一八年六月三十日止六個月

(未經審核)

| | 本公司擁有人應佔 | | | | | | | | | | | |
|---|----------|---------|-------|--------|-------------|-------|---------|----------|----------|-----------|------------|-----------|
| | 股本 | | 資產 | | 可換股 債券權益 | | | | 留存盈利 | | 非控制性 權益 | |
| | 股份溢價 | 重估儲備 | 盈餘儲備 | 兌換儲備 | 其他儲備 | 匯兌儲備 | 留存盈利 | 小計 | 權益 | 總數 | | |
| | 附註 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | |
| 於二零一七年一月一日 | | 506,742 | - | 22,690 | 9,378 | - | 101,214 | 19,883 | 459,973 | 1,119,880 | 187,198 | 1,307,078 |
| 本期虧損 | | - | - | - | - | - | - | (10,674) | (10,674) | (6,122) | (16,796) | |
| 匯兌轉換差額 | | - | - | - | - | - | 16,272 | - | 16,272 | - | 16,272 | |
| 物業、廠房及設備及土地 使用權於重分類為投資 物業當日的公允值上升 | | - | - | 594 | - | - | - | - | 594 | - | 594 | |
| 本期全面總收益 | | - | - | 594 | - | - | 16,272 | (10,674) | 6,192 | (6,122) | 70 | |
| 不失去控制權的附屬 公司的權益變動 | | - | - | - | - | 4,874 | - | - | 4,874 | 7,126 | 12,000 | |
| 附屬公司非控股股東 注入資本 | | - | - | - | - | - | - | - | - | 15,000 | 15,000 | |
| 附屬公司宣派股息 | | - | - | - | - | - | - | - | - | (1,464) | (1,464) | |
| 與權益擁有者以其所有者的 身份進行的交易總額 | | - | - | - | - | 4,874 | - | - | 4,874 | 20,662 | 25,536 | |
| 於二零一七年六月三十日 | | 506,742 | - | 23,284 | 9,378 | - | 106,088 | 36,155 | 449,299 | 1,130,946 | 201,738 | 1,332,684 |

綜合股東權益變動報表(續)
截至二零一八年六月三十日止六個月
(未經審核)

| | 本公司擁有人應佔 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------|-----------|---------|--------|-------------|----------|---------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
| | 股本 | 股份溢價 | 資產 | | 可換股 債券權益 | | | | 留存盈利 | 小計 | 非控制性 權益 | |
| | | | 重估儲備 | 盈餘儲備 | 兌換儲備 | 其他儲備 | 匯兌儲備 | 總數 | | | | |
| 附註 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | |
| 於二零一八年一月一日 | | 506,742 | - | 23,284 | 9,378 | - | 106,088 | 32,781 | 546,091 | 1,224,364 | 241,405 | 1,465,769 |
| 本期盈利 | | - | - | - | - | - | - | 58,451 | 58,451 | 5,700 | 64,151 | |
| 匯兌轉換差額 | | - | - | - | - | - | - | 6,117 | - | 6,117 | 36 | 6,153 |
| 應佔相關公司的 其他全面收益 | | - | - | - | - | - | 131 | - | - | 131 | - | 131 |
| 本期全面總收益 | | - | - | - | - | - | 131 | 6,117 | 58,451 | 64,699 | 5,736 | 70,435 |
| 根據反向收購發行之 代價股份 | 14(iii) | 1,242,520 | - | - | - | - | - | - | - | 1,242,520 | - | 1,242,520 |
| 根據反向收購發行之 可轉換債券-負債部份 | | - | - | - | - | - | - | (102,519) | (102,519) | - | (102,519) | |
| 根據反向收購確認的 非控制性權益 | 14(iv) | (3,026) | - | (139) | (56) | - | (634) | (324) | (3,262) | (7,441) | 7,441 | - |
| 收購非控制性權益 | 14(v) | 8,135 | 300,983 | - | - | 289,893 | - | - | (406,563) | 192,448 | (209,260) | (16,812) |
| 根據認購協議發行之股份 | 14(vi) | 5,448 | 191,770 | - | - | - | - | - | - | 197,218 | - | 197,218 |
| 轉換可換股債券發行之 股份 | 16 | 18,209 | 98,249 | - | - | (76,458) | - | - | - | 40,000 | - | 40,000 |
| 附屬公司宣佈派息 | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (1,859) | (1,859) |
| 與權益擁有者以其所有者 的身份進行的交易總額 | | 1,271,286 | 591,002 | (139) | (56) | 213,435 | (634) | (324) | (512,344) | 1,562,226 | (203,678) | 1,358,548 |
| 於二零一八年六月三十日 | | 1,778,028 | 591,002 | 23,145 | 9,322 | 213,435 | 105,585 | 38,574 | 92,198 | 2,851,289 | 43,463 | 2,894,752 |

附註：

1 呈報基準

於二零一八年四月二十三日，本公司完成收購德利國際有限公司（「德利國際」）99.41%股本權益（「收購德利國際事項」）及深圳中集天達空港設備有限公司（「深圳天達」）30%股本權益（「收購天達事項」）。深圳天達是德利國際的非全資附屬公司。本公司以發行價每股0.366港元發行7,470,108,040股本公司股份及發行本金金額人民幣2,093,133,694元的可換股債券，作為支付收購德利國際事項及收購天達事項賣方的代價。由於德利國際的最終控股公司中國國際海運集裝箱（集團）股份有限公司（「中集」）於收購德利國際事項完成後可控制本公司，根據香港財務報告準則第3號「企業合併」，收購德利國際在會計處理上被視為反向收購。作為法律上的被收購方的德利國際被視為會計收購方，而作為法律上的收購方的本公司則被視為會計目的的被收購方。在本中期報告中所提述的「中國消防」是指在完成收購德利國際前之本公司，而「中國消防集團」指在完成收購德利國際前之本公司及其附屬公司。

有關收購德利國際事項及收購天達事項之詳情已分別於中國消防日期為二零一七年十二月四日及二零一八年三月十五日之公告及通函中披露。

本公司的簡明綜合財務報表是德利國際及其附屬公司（「德利國際集團」）的綜合財務報表的延續，並反映如下：

- (a) 德利國際集團的資產及負債於綜合財務狀況表內按其於收購德利國際事項完成前的賬面值確認及計量；
- (b) 中國消防之可識別資產及負債於綜合財務狀況表內按其於收購德利國際事項完成日期之公允值確認及計量；
- (c) 會計收購方德利國際轉讓的代價之公允值超過於收購德利國際事項完成日期中國消防可識別資產及負債的公允值，於綜合財務狀況表確認為商譽；
- (d) 於綜合財務狀況表確認的留存盈利及其他權益結餘為緊接收購德利國際事項完成前德利國際集團的留存盈利及其他權益結餘；

1 呈報基準 (續)

- (e) 綜合財務狀況表內已發行股本為緊接收購德利國際事項完成前，德利國際已發行股本及德利國際作為會計收購方轉讓的代價之公允值之總和。股權結構則反映了中國消防的股權結構，即中國消防已發行工具的數量和類型，其中包括中國消防為實現收購德利國際事項及收購天達事項而發行的股份。
- (f) 截至二零一八年六月三十日止期間的綜合損益及其他全面收益表反映了德利國際集團整個期間的業績及中國消防集團於收購德利國際事項完成後的業績；和
- (g) 綜合財務報表所呈列的比較數字為德利國際集團的比較數字。

簡明綜合財務報表乃根據聯交所證券上市規則附錄16及香港會計準則第34號「*中期財務報告*」的適用披露規定編制。除由香港會計師公會頒佈的於二零一八年一月一日起生效的適用的香港財務報告準則外，編制截至二零一八年六月三十日止六個月的簡明綜合財務報表所採用的會計政策與於本公司日期為二零一八年三月十五日的通函(其中包括收購德利國際事項及收購天達事項)附錄三(A)中所披露，德利國際集團截至二零一四年、二零一五年、二零一六年十二月三十一日止年度及截至二零一七年九月三十日止九個月的綜合財務報表的編制一致。

新增及經修訂香港財務報告準則

本報告期有多項新訂或經修訂準則開始生效，本集團已就採用下列準則修訂會計政策及作出追溯調整：

香港財務報告準則第9號「金融工具」；及

香港財務報告準則第15號「客戶合約收入」。

1 呈報基準(續)

新增及經修訂香港財務報告準則(續)

本集團使用經修訂追溯法採納香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第15號，這意味著採納準則之累計影響(如有)將於截至二零一八年一月一日之保留盈利內確認，而不會重列比較資料。下表載列就各個別項目確認之調整(不包括不受變動影響之項目)。下文將對調整作出更詳細闡述：

| 資產負債表(摘要) | 二零一七年 | 香港財務 報告準則 第9號 | 香港財務 報告準則 第15號 | 二零一八年 一月一日 重列 |
|-------------|------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 十二月 三十一日 原來呈列 人民幣千元 | | | |
| 流動資產 | | | | |
| 合同資產 | - | - | 163,511 | 163,511 |
| 應收合同客戶款項 | 163,511 | - | (163,511) | - |
| 流動負債 | | | | |
| 合同負債 | - | - | 522,980 | 522,980 |
| 應付合同客戶款項 | 36,223 | - | (36,223) | - |
| 已收墊款 | 486,757 | - | (486,757) | - |

採納香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第15號對本集團二零一八年一月一日之保留盈利並無造成影響。

其他準則對本集團之會計政策並無重大影響及無須作出追溯調整。

香港財務報告準則第9號「金融工具」

香港財務報告準則第9號取代了香港會計準則第39號關於金融資產及金融負債之確認、分類與計量、金融工具之終止確認、金融資產減值與對沖會計之相關規定。

自二零一八年一月一日起採納香港財務報告準則第9號金融工具導致會計政策變動及財務報表確認金額有所調整。根據香港財務報告準則第9號(7.2.15)及(7.2.26)之過渡性條文，由於本集團並無任何對沖工具，故此並無重列比較數字。因此，因新減值規則引起之調整並無於二零一七年十二月三十一日之資產負債表內反映，惟於二零一八年一月一日之期初資產負債表內確認。

1 呈報基準(續)

新增及經修訂香港財務報告準則(續)

香港財務報告準則第9號「金融工具」(續)

(i) 分類及計量

於二零一八年一月一日(首次應用香港財務報告準則第9號之日期)，本集團管理層已評估適用於本集團持有的金融資產的業務模式，並已將其金融工具根據香港財務報告準則第9號分類。

- (1) 目前按公平值列入損益計量之股權投資將繼續按香港財務報告準則第9號下之相同基準計量。
- (2) 先前按攤銷成本計量之應收貸款繼續按香港財務報告準則第9號之相同基準計量。
- (3) 由於新規定僅影響被指定為按公平值列入損益入賬之金融負債之會計法，而本集團並無任何該等負債，故不會對本集團金融負債之會計處理有任何影響。終止確認規則引自香港會計準則第39號金融工具：確認及計量，並無任何變動。

(ii) 金融資產減值

新減值模型要求按預期信貸虧損確認減值撥備，而非如香港會計準則第39號所規定僅按已產生之信貸虧損確認減值撥備。其適用於分類為按攤銷成本計量之金融資產、按公平值列入其他全面收益之債務工具、香港財務報告準則第15號項下之合約資產、應收租賃款、貸款承擔及若干財務擔保合約。本集團須根據香港財務報告準則第9號就上述每項資產類別修訂其減值方法。減值方法變動對本集團保留盈利及權益之影響並不重大。

(1) 應收賬款及應收票據及其他應收款項—組合評估

本集團應用香港財務報告準則第9號簡化方法計量預期信貸虧損，為採用組合方式進行減值評估之所有應收賬款及其他應收款項使用整個存續期內之預期虧損撥備。

為計量預期信貸虧損，採用組合方式進行減值評估之應收賬款及其他應收款項已根據相近信貸風險特點及過期天數分類。採用預期信貸風險模型對應收賬款及其他應收款項於二零一八年六月三十日及二零一八年一月一日之虧損撥備之影響並不重大。

(2) 其他金融資產

短期存款、受限制現金、現金及現金等值金額等其他金融資產亦須遵守香港財務報告準則第9號之減值規定，惟該等其他金融資產並無識別出減值虧損。

1 呈報基準(續)

新增及經修訂香港財務報告準則(續)

香港財務報告準則第15號「客戶合約收入」—採納之影響

本集團自二零一八年一月一日起採納香港財務報告準則第15號客戶合約收入，導致會計政策變動。本集團使用經修訂追溯法採納香港財務報告準則第15號，這意味著採納準則之累計影響(如有)將於截至二零一八年一月一日之保留盈利內確認，而不會重列比較資料。應用香港財務報告準則第15號對於二零一八年一月一日之損益表之影響並不重大。

(i) 與客戶合同相關之資產及負債之呈列

本集團已自願變更資產負債表內若干金額之呈列，以反映香港財務報告準則第15號及香港財務報告準則第9號之術語：

- 就建造合同確認之合同資產原先呈列為應收合約客戶款項(於二零一八年一月一日為人民幣163,511,000元，扣除減值撥備)。
- 就建造合同確認與進度收款有關之合同負債原先計入應付合約客戶款項(於二零一八年一月一日為人民幣36,223,000元)。
- 就銷售合同預收客戶款之合同負債原先計入已收墊款(於二零一八年一月一日為人民幣486,757,000元)。

香港財務報告準則第15號「客戶合約收入」—會計政策

銷售貨品

當貨品控制權已轉移(即貨品已交付予客戶，客戶可全權酌情決定貨品之銷售渠道及售價，且並無未履行的責任影響客戶接納貨品)，則確認貨品銷售收入。當貨品已運抵指定地點，陳舊過時及虧損風險已轉移至客戶，而客戶已根據銷售合同接收貨品，或接收之先決條件已失效，或本集團有客觀證據顯示所有接收準則均已達成後，交付方告完成。

應收賬款於貨品交付時確認，因從那一刻開始，付款之到期僅須待時間過去，故收取代價成為無條件。

部份合同會包括多項應交付的成果，例如銷售旅客登機橋合同。本集團為客戶安裝登機橋，惟此工序可由其他服務供應商進行，故列為獨立履約責任。在此情況下，交易價格將根據獨立售價分配至各履約義務。倘合同包括安裝旅客登機橋，則銷售貨品之收入會於交付貨品，其合法所有權已轉移，且客戶已接收貨品時確認。

1 呈報基準 (續)

新增及經修訂香港財務報告準則 (續)

香港財務報告準則第15號「客戶合約收入」—會計政策 (續)

建造合同

由於客戶同時收取及使用福利，建造合同收入乃根據至報告期末已提供之實際服務按總服務之比例確認。即根據與總預計成本相比所花費之實際成本而釐定。

倘環境有變，則會修訂收入、成本或完工進度之估計。由此導致之預算收入或成本之任何增減會於本集團知悉引致作出修訂之環境所涉之期間於損益內反映。

提供服務

提供服務之收入於提供服務之會計期間內確認。

更改呈列貨幣

截至二零一八年六月三十日止六個月的簡明綜合財務報表以人民幣呈列，與德利國際截至二零一七年六月三十日止六個月及至二零一七年十二月三十一日止年度的綜合財務報表以新加坡元作為呈列貨幣有所不同。由於本集團大部分交易以人民幣計值及和結算，特別是在收購德利國際事項完成後，董事會認為更改呈列貨幣可減少新加坡元兌人民幣匯率波動對本集團綜合財務報表造成之影響（此影響非由本集團的營運造成，亦非本集團可控制），並可更準確地反映本集團的財務表現。

綜合財務報表呈列貨幣由新加坡元更改為人民幣確定自二零一七年一月一日起生效，並根據香港會計準則第8號「會計政策、更改會計估計和差錯」追溯應用，綜合財務報表內所呈列的比較數字亦已經據此更改為以人民幣重列。

2 營業額

營業額指銷售貨品、建造合同及提供服務所得款項，減折扣及相關銷售稅項的總和，分析如下：

| | (未經審核) | |
|------|----------------|----------------|
| | 截至六月三十日止六個月 | |
| | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
| 銷售貨品 | 727,040 | 214,395 |
| 建造合同 | 235,834 | 113,555 |
| 提供服務 | 28,230 | 36,839 |
| | 991,104 | 364,789 |

3 其他收入

| | (未經審核) | |
|--------------|----------------|----------------|
| | 截至六月三十日止六個月 | |
| | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
| 利息收入 | 1,678 | 954 |
| 政府補貼 | 7,099 | 10,650 |
| 出售物業、廠房及設備收益 | 116 | - |
| 租金收入 | 21,855 | 13,695 |
| 銷售廢料 | 1,160 | 537 |
| 股息收入 | 24 | 18 |
| 其他 | 498 | 1,628 |
| | 32,430 | 27,482 |

4 財務成本

| | (未經審核) | |
|-----------|----------------|----------------|
| | 截至六月三十日止六個月 | |
| | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
| 關聯方貸款利息支出 | 1,465 | 1,217 |
| 銀行借款利息支出 | 3,418 | 2,223 |
| 可換股債券利息支出 | 1,719 | - |
| 其他 | 154 | - |
| | 6,756 | 3,440 |

5 所得稅開支

已確認於損益中的所得稅開支如下：

| | (未經審核) | |
|------------|--------------------|----------------|
| | 截至六月三十日止六個月 | |
| | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
| 即期所得稅 | | |
| 本期盈利稅項 | 20,620 | 605 |
| 以前年度撥備不足 | 469 | 150 |
| 遞延所得稅 | 21,089 (10,448) | 755 (2,338) |
| 所得稅開支／(抵扣) | 10,641 | (1,583) |

由於在香港的有關集團公司於二零一七年及二零一八年六月三十日止六個月並無產生應課稅收入，故並無就香港利得稅作出撥備。在中國及其他地方賺取的盈利所繳納的所得稅乃根據適用於各集團公司的現行稅率作出撥備。

17

6 本期盈利

本期盈利已扣除下列各項：

| | (未經審核) | |
|------------|----------------|----------------|
| | 截至六月三十日止六個月 | |
| | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
| 預付土地租賃款項攤銷 | 1,003 | 781 |
| 無形資產攤銷 | 6,682 | 4,348 |
| 物業、廠房及設備折舊 | 19,917 | 16,833 |

7 每股盈利

每股基本及攤薄盈利乃基於下列資料計算：

| | (未經審核) | |
|--------------------|----------------|----------------|
| | 截至六月三十日止六個月 | |
| | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
| 盈利 | | |
| 用於計算每股基本盈利之盈利／(虧損) | 58,451 | (10,674) |
| 可換股債券轉換股份後節省之財務成本 | 4,297 | — |
| 用於計算每股基本盈利之盈利／(虧損) | 62,748 | (10,674) |
| | 千股 | 千股 |
| 股份數目 | | |
| 普通股加權平均數用於計算每股基本盈利 | 9,317,204 | 6,455,429 |
| 可換股債券對攤薄潛在普通股之影響 | 5,437,214 | — |
| 普通股加權平均數用於計算每股攤薄盈利 | 14,754,418 | 6,455,429 |

由於截至二零一七年及二零一八年六月三十日止六個月期間之股份平均價低於購股權之行使價，因此已授出之購股權對每股攤薄盈利並無影響。可換股債券對截至二零一七年六月三十日止六個月的虧損有反攤薄影響。

8 股息

董事會不建議就截至二零一八年六月三十日止六個月派發股息(二零一七年：無)。

9 預付土地租賃款

本集團於預付土地租賃付款的權益指於中國之中期租賃土地使用權證的預付經營租賃款項，其賬面值分析如下：

人民幣千元

於二零一七年十二月三十一日(經審核)

| | |
|------|---------|
| 成本 | 78,773 |
| 累計攤銷 | (8,046) |

| | |
|-----|--------|
| 賬面值 | 70,727 |
|-----|--------|

截至二零一八年六月三十日止期間(未經審核)

| | |
|---------------|---------|
| 於二零一八年一月一日賬面值 | 70,727 |
| 收購附屬公司(附註18) | 44,920 |
| 攤銷 | (1,003) |

| | |
|----------------|---------|
| 於二零一八年六月三十日賬面值 | 114,644 |
|----------------|---------|

於二零一八年六月三十日(未經審核)

| | |
|------|---------|
| 成本 | 123,693 |
| 累計攤銷 | (9,049) |

| | |
|-----|---------|
| 賬面值 | 114,644 |
|-----|---------|

10 物業、廠房及設備

| | 土地及 樓宇 人民幣千元 | 機械及 設備 人民幣千元 | 汽車 人民幣千元 | 辦公室及 其他設備 人民幣千元 | 在建工程 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|-------------|-----------------------|---------------|-------------|
| 於二零一七年 十二月三十一日 (經審核) | | | | | | |
| 成本 | 475,952 | 77,303 | 5,572 | 61,677 | 10,770 | 631,274 |
| 累計折舊 | (50,598) | (9,650) | (2,438) | (17,398) | - | (80,084) |
| 賬面值 | 425,354 | 67,653 | 3,134 | 44,279 | 10,770 | 551,190 |
| 截至二零一八年 六月三十日止期間 (未經審核) | | | | | | |
| 於二零一八年 一月一日賬面值 | 425,354 | 67,653 | 3,134 | 44,279 | 10,770 | 551,190 |
| 重新分類 | - | 6,557 | 30 | (6,600) | 13 | - |
| 添置 | 2,395 | 4,814 | 116 | 1,944 | 13,096 | 22,365 |
| 收購附屬公司(附註18) | 171,560 | 11,836 | 2,156 | 1,337 | 61 | 186,950 |
| 出售或撤銷 | - | (64) | (127) | (3) | - | (194) |
| 折舊支出 | (10,146) | (4,350) | (612) | (4,809) | - | (19,917) |
| 外幣折算差額 | (670) | 209 | 304 | (150) | 229 | (78) |
| 於二零一八年 六月三十日賬面值 | 588,493 | 86,655 | 5,001 | 35,998 | 24,169 | 740,316 |
| 於二零一八年 六月三十日(未經審核) | | | | | | |
| 成本 | 649,172 | 102,906 | 8,026 | 55,435 | 24,169 | 839,708 |
| 累計折舊 | (60,679) | (16,251) | (3,025) | (19,437) | - | (99,392) |
| 賬面值 | 588,493 | 86,655 | 5,001 | 35,998 | 24,169 | 740,316 |

11 無形資產

| | 商譽 | 軟件 | 自動化 停車場系統 經營權 | 專利 | 研發成本 | 商標 | 客戶關係 | 積存訂單 | 總計 |
|---------------------------|---------|---------|---------------------|---------|--------|--------|---------|-------|----------|
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 於二零一七年十二月三十一日 (經審核) | | | | | | | | | |
| 成本 | 121,379 | 5,537 | 57,816 | 55,960 | 8,160 | - | - | - | 248,852 |
| 累計攤銷和減值 | - | (2,789) | (11,021) | (5,727) | - | - | - | - | (19,537) |
| 賬面值 | 121,379 | 2,748 | 46,795 | 50,233 | 8,160 | - | - | - | 229,315 |
| 截至二零一八年六月三十日 止期間(未經審核) | | | | | | | | | |
| 於二零一八年一月一日賬面值 | 121,379 | 2,748 | 46,795 | 50,233 | 8,160 | - | - | - | 229,315 |
| 收購附屬公司/附註18 | 78,557 | - | - | - | - | 18,793 | 12,258 | 7,428 | 117,036 |
| 增加 | - | 204 | - | - | 2,129 | - | - | - | 2,333 |
| 攤銷支出 | - | (276) | (1,688) | (2,953) | - | - | (1,021) | (744) | (6,682) |
| 外幣折算差額 | (966) | (1) | (1) | (5) | 3 | - | - | - | (970) |
| 於二零一八年六月三十日賬面值 | 198,970 | 2,675 | 45,106 | 47,275 | 10,292 | 18,793 | 11,237 | 6,684 | 341,032 |
| 於二零一八年六月三十日 (未經審核) | | | | | | | | | |
| 成本 | 198,970 | 5,743 | 57,807 | 55,960 | 10,292 | 18,793 | 12,258 | 7,428 | 367,251 |
| 累計攤銷和減值 | - | (3,068) | (12,701) | (8,685) | - | - | (1,021) | (744) | (26,219) |
| 賬面值 | 198,970 | 2,675 | 45,106 | 47,275 | 10,292 | 18,793 | 11,237 | 6,684 | 341,032 |

12 於相聯公司之投資

於相聯公司之投資指德國齊格勒消防及救援車輛(集團)有限公司之40%股權權益，該公司於德國註冊成立，主要從事生產及銷售消防車及消防設備。其賬面值分析如下：

| | (未經審核) 人民幣千元 |
|---------------|-----------------|
| 於二零一八年一月一日 | - |
| 收購附屬公司(附註18) | 565,090 |
| 應佔相聯公司的盈利 | 880 |
| 應佔相聯公司的其他全面收益 | 131 |
| 外幣折算差額 | 6,635 |
| 於二零一八年六月三十日 | 572,736 |

13 應收賬款及應收票據

| | (未經審核) 二零一八年 六月三十日 人民幣千元 | (經審核) 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元 |
|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| 第三方應收賬款 | 1,350,065 | 945,847 |
| 關聯方應收賬款 | 25 | 12,974 |
| 應收票據 | 8,184 | 15,699 |
| 建造合同保留款 | 24,945 | 28,263 |
| 應收賬款及應收票據總額 | 1,383,219 | 1,002,783 |
| 減：應收賬款減值撥備 | (54,226) | (57,752) |
| | 1,328,993 | 945,031 |

本集團給予客戶的平均信貸期為30日至180日。

13 應收賬款及應收票據(續)

應收賬款及應收票據(按發票日起計)，在扣除呆壞賬撥備前的賬齡分析如下：

| | (未經審核) 二零一八年 六月三十日 人民幣千元 | (經審核) 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元 |
|----------|-----------------------------------|------------------------------------|
| 0至90日 | 830,406 | 513,346 |
| 91至180日 | 187,677 | 230,780 |
| 181至360日 | 215,999 | 149,848 |
| 360日以上 | 149,137 | 108,809 |
| | 1,383,219 | 1,002,783 |

應收賬款呆壞賬撥備變動如下：

| | (未經審核) 二零一八年 六月三十日 人民幣千元 | (經審核) 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元 |
|--------|-----------------------------------|------------------------------------|
| 於期初／年初 | 57,752 | 55,049 |
| 呆壞賬撥備 | - | 5,410 |
| 動用撥備 | (3,452) | (2,910) |
| 外幣折算差額 | (74) | 203 |
| | 54,226 | 57,752 |

| | 股份數目 | 金額 (千港元) |
|-----------------------|----------------|-------------|
| 法定： | | |
| 於二零一八年一月一日每股面值0.01港元 | 10,000,000,000 | 100,000 |
| 增加法定股本 (附註i) | 40,000,000,000 | 400,000 |
| 於二零一八年六月三十日每股面值0.01港元 | 50,000,000,000 | 500,000 |

人民幣千元

已發行及繳足：

二零一七年十二月三十日及

| | | |
|-------------------------------|---------------|-----------|
| 二零一八年一月一日的股本金額 (附註ii) | 6,455,428,570 | 506,742 |
| 根據反向收購發行之代價股份 (附註iii) | 4,078,571,430 | 1,242,520 |
| 根據反向收購確認的非控制性權益 (附註iv) | - | (3,026) |
| 發行代價股份收購非控制性權益 (附註v) | 1,014,679,470 | 8,135 |
| 根據認購協議發行之股份 (附註vi) | 673,225,000 | 5,448 |
| 根據債券持有人轉換可轉換債券發行之股份 (附註16) | 2,250,000,000 | 18,209 |

| | | |
|-------------|----------------|-----------|
| 於二零一八年六月三十日 | 14,471,904,470 | 1,778,028 |
|-------------|----------------|-----------|

附註i：根據中國消防獨立股東(定義見中國消防日期為二零一八年三月十五日之通函)於二零一八年四月十一日於中國消防股東特別大會上通過的普通決議案，本公司之法定股本由10,000,000,000股每股面值0.01港元增加至50,000,000,000股每股面值0.01港元。

附註ii：根據香港財務報告準則第3號「企業合併」的反向收購會計，股本金額為會計收購方德利國際於二零一七年十二月三十一日及二零一八年一月一日的已發行股本。而會計收購方的股本結構則根據德利收購事項的協議所建立的對換比例重列，反映中國消防作為反向會計上的被收購方所發行的中國消防股份(即6,455,428,570股)

附註iii：為德利國際在德利收購事項中作為會計收購方在完成收購當天轉讓的代價之公允值(附註18)。轉讓代價之公允值按中國消防在緊接完成德利收購事項前中國消防已發行權益的公允值計算，即德利收購事項完成日期當天(二零一八年四月二十三日)中國消防的已發行股份4,078,571,430股並每股於當天的收市價0.38港元計算。

14 股本(續)

附註iv：沒有於收購德利國際事項中被中國消防收購的德利國際0.59%非控制性權益。

附註v：於收購天達事項完成日期(即二零一八年四月二十三日)，本公司發行股份以支付收購深圳天達30%股權的部分代價。

附註vi：根據二零一八年二月六日之認購協議，本公司以發行價每股0.366港元發行股份予深圳國調招商併購股權投資基金合夥企業(有限合夥)，一家於中國成立之有限合夥企業。認購詳情已分別載於本公司日期為二零一八年二月六日及二零一八年三月十五日之公告及通函。

15 應付賬款及其他應付款項

| | (未經審核) 二零一八年 六月三十日 人民幣千元 | (經審核) 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元 |
|-------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| 即期部份 | 1,165,195 | 824,355 |
| 非即期部份 | 20,134 | 15,455 |
| | 1,185,329 | 839,810 |
| | (未經審核) 二零一八年 六月三十日 人民幣千元 | (經審核) 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元 |
| 第三方應付賬款 | 647,987 | 435,030 |
| 關聯方應付賬款 | - | 2,876 |
| 應付賬款總額 | 647,987 | 437,906 |
| 應付關聯方款項 | 212 | 933 |
| 應付股息(附註) | 74,415 | 72,402 |
| 薪金、花紅及應付福利 | 33,802 | 40,344 |
| 應計費用及其他應付款項 | 428,913 | 288,225 |
| | 1,185,329 | 839,810 |

附註：應付股息指本公司一家附屬公司於二零一一年及二零一三年財政年度向當時的股東－中國國際海運集裝箱(香港)有限公司宣派但未支付之股息；以及本公司附屬公司民航協發機場設備有限公司應付其非控股股東－北京博維空港通用設備有限公司之未付股息，該等股息於二零一七年財政年度及於截至二零一八年六月三十日止六個月期間宣派。

15 應付賬款及其他應付款項(續)
應付賬款賬齡(按收貨日起計)分析如下:

| | (未經審核) 二零一八年 六月三十日 人民幣千元 | (經審核) 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元 |
|----------|-----------------------------------|------------------------------------|
| 0至60日 | 395,133 | 116,335 |
| 61至120日 | 98,331 | 152,441 |
| 121至240日 | 73,488 | 119,670 |
| 240日以上 | 81,035 | 49,460 |
| | 647,987 | 437,906 |

16 可換股債券

於二零一八年四月二十三日,本公司發行本金總額為人民幣2,093,133,694元的可換股債券,以支付收購德利國際事項及收購天達事項的部份代價。可轉換債券將於二零四八年四月二十二日(即發行日期三十週年日)到期。可轉換債券年息率0.1%,由發行日開始計算,並於每週年日支付。受限於可換股債券的條款及條件,各債券持有人有權在發行日期至到期日的任何時間將債券轉換為本公司的股份,並按初步換股價每股0.366港元或人民幣0.3111元(約定固定匯率1港元:人民幣0.85元)(「初步換股價」)計算。

使用二項式定價模型計算可換股債券於發行日的公允值估算約為人民幣2,177,015,000元,並已分拆為負債及權益部分。於截至二零一八年六月三十日止期間,本金總額為人民幣699,975,000元的可換股債券已按初步換股價轉換為本公司股份。於二零一八年六月三十日,可換股債券的負債部分價值如下:

| | 人民幣千元 |
|------------------|-------------|
| 於發行日可轉換債券之公允值 | 2,177,015 |
| 權益部分 | (2,057,684) |
| 於發行日之負債部分 | 119,331 |
| 轉換為本公司股份 | (40,000) |
| 利息支出(附註4) | 1,719 |
| 應付利息 | (283) |
| 於二零一八年六月三十日之負債部分 | 80,767 |

16 可換股債券(續)

於二零一八年四月二十三日(發行日)對可換股債券估值模型的輸入如下：

| | |
|---------|-----------|
| 股價 | 人民幣0.3230 |
| 換股價 | 人民幣0.3111 |
| 預期波動 | 51% |
| 預期年期 | 30年 |
| 無風險利率 | 4.07% |
| 預期股息收益率 | 零 |

17 借款

| | (未經審核) 二零一八年 六月三十日 人民幣千元 | (經審核) 二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元 |
|-------------------|-----------------------------------|------------------------------------|
| 銀行借款，無抵押、須於一年內償還 | 112,116 | 112,731 |
| 關聯方借款，無抵押、須於一年內償還 | 60,000 | - |
| | 172,116 | 112,731 |
| 加權平均年利率： | | |
| 關聯方借款 | 5.25% | - |
| 銀行借款 | 3.80% | 4.00% |

18 收購附屬公司

誠如本報告附註1「呈報基準」，中國消防於二零一八年四月二十三日完成完成收購德利國際事項，根據香港財務報告準則第3號「企業合併」，該收購事項在會計處理上被視為反向收購。因此，中國消防作為法律上的收購方，在會計處理上被視為被收購方。中國消防集團於收購日的資產及負債的公允值載列如下：

| | 於收購日 人民幣千元 |
|---------------------|---------------|
| 預付土地租賃款 | 44,920 |
| 物業、廠房及設備 | 186,950 |
| 無形資產 | 38,479 |
| 於相聯公司之投資 | 565,090 |
| 存貨 | 255,569 |
| 應收賬款及應收票據 | 256,088 |
| 預付款項、按金及其他應收款項 | 108,433 |
| 已抵押銀行存款 | 8,167 |
| 銀行及現金結餘 | 78,050 |
| | 1,541,746 |
| 應付賬款及其他應付款項 | (348,478) |
| 撥備 | (16,224) |
| 即期稅項負債 | (1,399) |
| 遞延稅項負債 | (11,682) |
| | (377,783) |
| 中國消防集團可辨認淨資產的公允值 | 1,163,963 |
| 德利國際轉讓之代價公允值 | 1,242,520 |
| 商譽 | 78,557 |
| 收購產生的現金流入淨額： | |
| 獲得之現金和現金等價物 | 78,050 |

19 關聯方交易

除於綜合財務報表已披露之關聯方交易及結餘外，本集團於截至二零一八年六月三十日止期間與關聯方之交易如下：

| | (未經審核) | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| | 二零一八年六月三十日 | |
| | 二零一八年 人民幣千元 | 二零一七年 人民幣千元 |
| 銷售貨品及／或服務予 | | |
| — 同系附屬公司 | 1,752 | — |
| 購買商品來自 | | |
| — 同系附屬公司 | 31 | 5,571 |
| 已付／應付利息支出予 | | |
| — 最終控股公司 | 1,769 | 1,966 |
| — 同系附屬公司 | 423 | 106 |
| 支付租賃費用予 | | |
| — 與同一方共同控制的關聯公司， 股東在最終控股公司具有重大影響力 | 907 | 902 |
| 利息收入來自 | | |
| — 同系附屬公司 | 134 | 335 |
| 借款來自 | | |
| — 同系附屬公司 | 100,000 | — |
| 償還借款予 | | |
| — 同系附屬公司 | 40,000 | — |

分類資料

本集團有以下三項經營業務分類：

- 旅客登機橋、地面支援設備及自動化停車系統：生產及銷售旅客登機橋、機場地面支援設備及車庫系統；
- 物流系統業務：為機場、電子商貿、快遞、倉儲等行業的物流運作提供工程和電腦軟件解決方案；及
- 消防車及消防設備：生產及銷售消防車和消防設備。

各業務分類乃提供不同產品及服務的策略性業務單位，因各業務分類需要不同的生產技術及市場銷售策略，故需分別管理。集團行政總裁負責管理和監控各業務單位，並至少每季度審查一次內部管理報告。可報告分類乃根據行政總裁審核的報告釐定，用於製定戰略決策，分配資源和評估績效。

各業務分類應用的會計政策與本集團在編製綜合財務報表所採用者一致。業務分類盈利或虧損當中不包括未分配的利息收入、未分配的公司開支、可換股債券利息支出及應佔相聯公司盈利。

集團內部的銷售及轉讓，以如銷售及轉讓予第三者一般的市場價格計算。

分類資料(續)

各業務之分類盈利或虧損的資料：

截至二零一八年六月三十日止六個月(未經審核)

| | 旅客登機橋、 地面支援設備 及智能車庫 系統 人民幣千元 | 物流系統 業務 人民幣千元 | 生產及銷售 消防車和 消防設備 人民幣千元 | 未分配 人民幣千元 | 抵銷 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------------|--|---------------------|--------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| 營業額 | | | | | | |
| 外部銷售 | 561,010 | 287,297 | 142,797 | - | - | 991,104 |
| 內部銷售 | 97,647 | 8,115 | - | - | (105,762) | - |
| 總計 | 658,657 | 295,412 | 142,797 | - | (105,762) | 991,104 |
| 業績 | | | | | | |
| 分類盈利/(虧損) | 56,762 | (4,523) | 9,305 | | | 61,544 |
| 未分配利息收入 | | | | 1 | | 1 |
| 未分配的公司開支 | | | | 3,445 | | 3,445 |
| 可轉換債券的利息支出 | | | | (1,719) | | (1,719) |
| 應佔相關公司盈利 | | | | 880 | | 880 |
| 本期盈利 | | | | | | 64,151 |
| 其他資料： | | | | | | |
| 利息收入 | 1,072 | 438 | 167 | 1 | | 1,678 |
| 利息支出 | 4,328 | 709 | - | 1,719 | | 6,756 |
| 折舊 | 13,103 | 4,791 | 2,023 | - | | 19,917 |
| 攤銷 | 5,568 | 168 | 1,949 | - | | 7,685 |

分類資料(續)

截至二零一七年六月三十日止六個月(未經審核)

| | 旅客登機橋、 地面支援設備 及智能車庫 系統 人民幣千元 | 物流系統 業務 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|-----------------|--|---------------------|-------------|
| 營業額 | | | |
| 外部銷售 | 219,771 | 145,018 | 364,789 |
| 業績 | | | |
| 分類(虧損)/盈利及本年度虧損 | (10,293) | (6,503) | (16,796) |
| 其他資料： | | | |
| 利息收入 | 338 | 616 | 954 |
| 利息支出 | 2,940 | 500 | 3,440 |
| 折舊 | 12,177 | 4,656 | 16,833 |
| 攤銷 | 4,883 | 246 | 5,129 |

購股權

於二零一八年六月三十日，本公司根據其於二零零九年五月二十九日所採納的購股權計劃條款向部份本公司董事及本集團之全職僱員授出但尚未行使之購股權情況如下：

| 承授人 | 在購股權項下可發行本公司 每股面值0.01港元之股份數目 | | | | 行使價 (港元) | 估本公司 已發行股本 百分比 |
|-------------|---------------------------------|-------|--------|-------------------------|-------------|----------------------|
| | 於二零一八年 一月一日 尚未行使 | 本期間授出 | 本期間已行使 | 於二零一八年 六月三十日 尚未行使 | | |
| 公司董事 | | | | | | |
| 江雄先生 | 4,000,000 | - | - | 4,000,000 | 0.42 | 0.028% |
| 陸海林博士 | 4,000,000 | - | - | 4,000,000 | 0.42 | 0.028% |
| 邢家維先生 | 4,000,000 | - | - | 4,000,000 | 0.42 | 0.028% |
| 何敏先生 | 2,000,000 | - | - | 2,000,000 | 0.42 | 0.014% |
| | 14,000,000 | - | - | 14,000,000 | | 0.098% |
| 其他僱員 | 101,625,000 | - | - | 101,625,000 | 0.42 | 0.702% |
| | 115,625,000 | - | - | 115,625,000 | | 0.8% |

於二零一八年一月一日及二零一八年六月三十日的尚未行使購股權是於二零一五年八月二十六日授予承授人，並於二零一五年八月二十六日起至二零二五年八月二十五日止（包括首尾兩日）十年內有效。授出的購股權全部於二零一七年七月十一日歸屬。

除上文披露者外，本公司於截至二零一八年六月三十日止期間沒有授出任何購股權，亦沒有任何購股權獲行使、被取消或失效。

管理層討論與分析

業務回顧

自完成收購德利國際後，本集團的業務範圍大幅擴大，除生產消防車及消防設備外，還增加設計、製造及銷售以下四類主要產品及提供相關服務。

- (1) 旅客登機橋—連接機場航站樓及商用飛機；
- (2) 地面支援設備—如機場擺渡車、航空食品車，貨物裝載平台及其他專用車輛；
- (3) 智能車庫系統—包括垂直升降式立體停車系統、巷道堆垛立體停車系統、垂直及平面移動停車系統以及升降式立體停車系統；及
- (4) 行李、物料及倉庫處理系統—包括分類、處理和運輸不同類型的行李、貨物、物品和材料。

由於香港財務報告準則第3號「業務合併」所規定的反向會計處理方法（已於簡明綜合財務報表附註1「呈報基準」詳述），本期間的討論和分析集中於新業務，以配合綜合財務報表，除非另有說明，比較數字為德利國際的財務數據。

本集團於本報告期間的收入較去年同期增加172%至人民幣9.91億元。如若扣除消防車和消防設備的收入，本集團的收入仍然增長133%至人民幣8.48億元。由於收入增加，相比較二零一七年同期的虧損人民幣1,700萬元，本集團截至二零一八年六月三十日止六個月的業績扭虧為盈，錄得稅後盈利為人民幣6,400萬元。

管理層討論與分析(續) 業務回顧(續)

旅客登機橋、地面支援設備及智能停車系統

營業額：人民幣5.61億元(二零一七年：人民幣2.2億元)；期內盈利：人民幣5,700萬元(二零一七年：虧損人民幣1,000萬元)

本期間的收入增加主要來源於登機橋銷售，而其增長的其中一個原因是因為新香港財務準則15自二零一八年一月一日開始適用後，集團對其收入確認的會計政策作出相應的修訂。旅客登機橋的合同收入從以往的待安裝完成後一次性確認收入，調整為分貨品銷售和安裝服務兩個履約義務，貨品銷售部份在貨品付運並獲客戶確認妥收後即確認收入，而安裝服務收入則在安裝完成並客戶完成驗收後確認。本期因會計政策修訂而較以往提前確認的貨品銷售收入約為人民幣1.65億元。

若不考慮會計政策修訂的影響，登機橋業務的收入仍較二零一七年同期增長3.96億元或180%。主要是由於本集團一直致力加強與客戶的溝通，加快驗收程序，因此本期完成(銷售產品及安裝)的登機橋合同數目較去年增加。此外，二零一八年確認收入的登機橋工程項目規模也相對較大，平均合約價格比二零一七年同期高出68%。智能車庫系統的收入雖僅佔本業務分類收入約4%，但同樣較二零一七年上升。

35

本集團以二零一六年收入計算位列全球第二大旅客登機橋供應商，在中國佔有超過90%市場份額，為維持其市場領先地位，本集團一直致力發展新的增值產品，二零一七年第四季度推出的智能登機橋和智能泊位引導系統(VDGS)，旨在全自動引導飛機停泊並自動操作乘客登機橋連接飛機與客運大樓，過程無需人工操作，從而提高可靠性和節省人工成本，是全球機場營運領域的新型人工智能產品，更將是集團未來增長的新動力。

智能車庫系統業務方面，集團首創並設計的機械式智能公交車停車庫(專為解決公共巴士停車場的土地成本問題而設計)預計將在二零一八年下半年獲得第一批銷售訂單。

管理層討論與分析(續) 業務回顧(續)

行李、物料及倉庫處理系統(物流業務)

營業額：人民幣2.87億元(二零一七年：人民幣1.45億元)；期內淨虧損：人民幣450萬元(二零一七年：人民幣650萬元)

收入增加主要是由於(i)市場覆蓋區域擴張；及(ii)工程進展良好並完成交付的工程合同數目增加。自多年前開始，本集團一直努力加強其於美國市場的發展，現已有所收成，美國市場的收入貢獻佔本期間物流業務收入約32%及佔業務增長的39%。自二零一七年集團收購分揀設備技術以來，物流業務已從機場行李和貨物處理擴展至電子商務及快遞行業，當中涉及日常處理數以百萬計的包裹分揀和處理。本集團還開發了自動化倉儲系統，通過智能管理系統可全自動完成倉庫中的堆垛、上架、分揀、檢索和輸送等程序。市場覆蓋範圍擴大帶動合同數量增加，從而提升業務收入。本集團已取得並於期內完成順豐速運、德邦快遞的物流工程項目及中國著名家俱生產商—好萊客定制家居大師的貨庫項目。

儘管業務收入上升，但為搶佔更大的市場份額，因此中國及海外的項目毛利有所下調，加上為保持集團產品的競爭力而增加研發方面的支出，故物流業務於本期間仍然錄的虧損。但憑藉其研發能力，本集團已開發出新一代的分揀機，可輸送和分揀難以處理的物品，分揀速度在市場上處於領先水平，預計將於二零一八年底推出。

管理層討論與分析(續) 業務回顧(續)

消防車及消防設備

營業額：人民幣1.43億元；期內盈利：人民幣930萬元

由於反向收購會計，中國消防之消防車及消防設備業務被視為被收購，因此，報告期內本業務分類只計算自收購德利國際事項完成後至二零一八年六月三十日止期間的收入和盈利。如沒有反向收購會計的影響，消防車及消防設備業務由二零一八年一月一日至六月三十日整個期間的收入實則增長2.2%，而盈利在撇除收購完成時公允值調整相關的額外成本和費用後則增加4.4%。

為加快消防車及消防設備業務的發展，本集團一直致力透過加強內部發展提升其產品開發能力，並透過收購擴闊其地域範圍。誠如下文「投資、資本承擔、或然負債及抵押資產」一節所詳述，本集團已訂立收購瀋陽捷通消防車有限公司（一家中國領先舉高消防車生產企業）60%股權的協議。本集團預期收購完成後，除可擴大市場、產能和產品種類外，所獲得的研發技術和知識將可使集團正在開發的產品如60米高噴消防車及6*6機場泡沫消防車等更趨完善。

管理層討論與分析(續)

財政資源及流動資金

本集團於二零一八年六月三十日有現金淨額約人民幣2.18億元(二零一七年：人民幣1.08億元)：

| | 於二零一八年 六月三十日 人民幣千元 | 於二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元 |
|-------------|--------------------------|----------------------------|
| 現金及銀行結餘 | 379,402 | 220,340 |
| 已抵押銀行存款 | 10,289 | 518 |
| | 389,691 | 220,858 |
| 借款： | | |
| — 銀行借款 | (112,116) | (112,731) |
| — 同系附屬公司借款 | (60,000) | — |
| 應收賬款及應收票據總額 | (172,116) | (112,731) |
| 現金及銀行結餘淨額 | 217,575 | 108,127 |

集團於二零一八年六月三十日之已抵押銀行存款主要是作為銀行發出投標保函、質量保證保函及信用証保證金的抵押，並會在短期內回轉。於回顧期內，集團主要的現金流入項目包括：(i) 發行673,225,000股本公司新股份(每股發行價0.366港元)所得現金約人民幣1.97億元(詳見簡明綜合財務報表附註14(vi))；及(ii) 向集團同系附屬公司中集財務有限公司(「中集財務」)貸款所得人民幣0.6億元作營運資金。中集財務為中集集團的附屬公司，是中國註冊成立的銀行金融機構，主營為中集集團公司提供金融服務。截至二零一八年六月三十日止六個月，本集團的經營活動錄得淨現金流出，主要由於期內合同數量及工程平均規模提升，因此導致：(i)尚未確認收入的在建工程及其相關庫存增加；及(ii)應收賬款增加，尤其是大部份的完工項目址是於接近期末的五、六月份完成驗收程序，需時回收賬款。

管理層討論與分析(續)

財政資源及流動資金(續)

本集團於二零一八年六月三十日的未償還借款須於二零一八年及二零一九年底償還，預計屆時將以經營活動產生的內部資金及新增銀行貸款所得還款。於二零一八年六月三十日，本集團的流動資產及流動負債分別約為人民幣30.91億元(二零一七年十二月三十一日：人民幣19.94億元)及人民幣20.58億元(二零一七年十二月三十一日：人民幣15.56億元)。流動比率約為1.5倍(二零一七年十二月三十一日：1.3倍)。流動比率增加主要由於收購德利國際事項完成後本集團資產擴大所致。於二零一八年六月三十日，本集團的槓桿比率(計息借貸／股東權益)為11.1%(二零一七年十二月三十一日：7.7%)。槓桿比率上升是因期內新增貸款及發行可換股債券以支付收購德利國際事項及收購天達事項的部分代價。

本集團部分的收入及成本和開支是以本集團附屬公司的功能貨幣以外的貨幣結算，為減輕匯率波動風險，本集團訂立遠期外匯合約。於二零一八年六月三十日，本集團未完成的遠期外匯合約：賣出歐元／買入人民幣及賣出美元／買入新加坡元。

除本文披露者外，於截至二零一八年六月三十日止期內，本集團並無任何重大或然負債及資產抵押。

管理層討論與分析(續)

投資、資本承擔、或然負債及資產抵押

投資

除收購德國國際事項及收購天達事項外，本集團於截至二零一八年六月三十日止六個月內並無其他業務收購或投資。於二零一八年六月三十日後，本集團就潛在新投資訂立以下協議：

1. 於二零一八年七月二十日，本集團訂立協議，以現金代價人民幣149,995,328.18認購中集財務人民幣97,000,000元新增註冊資本，佔其經擴大註冊資本的10.54%。本集團預期該投資將加強本集團與中集財務之間的聯繫，從而獲得更佳財務支持。此外，鑑於中集財務的財務狀況良好，投資亦可為本集團帶來額外收入來源。
2. 於二零一八年七月二十日，本集團與中集集團的一家附屬公司訂立股權轉讓協議，以現金代價人民幣10,000,000元收購深圳中集匯杰供應鏈有限公司(「匯杰」)10%股權。匯杰是一家新成立的公司，亦是中集集團的間接全資附屬公司，主要從事化學原料、油漆、機油等生產輔助材料的貿易、提供危險廢物處理服務及機械維修及保養服務。集團預期通過投資可與匯杰建立更緊密的關係，確保本集團生產活動所需的輔助材料、產品和服務的可靠供應。
3. 於二零一八年七月三十一日，本集團訂立股權轉讓協議，將以現金代價人民幣600,000,000元收購瀋陽捷通消防車有限公司60%股權。瀋陽捷通主要從事消防車製造，並為中國領先的舉高消防車生產商。收購代價將分三期支付，並可根據協議條款(包括賣方的利潤保證)扣減。該投資預期為本集團增強其消防車產品組合及擴大其市場覆蓋區域和產能提供珍貴機遇。此外，本集團亦可利用瀋陽捷通的研發及技術知識，進一步加快其業務發展步伐。

各項投資須待其各相關協議的先決條件完成方可落實，其中包括在將召開的股東特別大會上獲本公司股東或獨立股東(按情況而定)批准。

管理層討論與分析(續)

投資、資本承擔、或然負債及資產抵押(續)

資本承擔

於二零一八年六月三十日，本集團就以下方面作出資本承擔：

- (i) 建造廠房物業約人民幣7,600萬元(二零一七年十二月三十一日：人民幣1.58億元)(已批准但尚未簽約)；及
- (ii) 對四川廠房所在地的地區政府的投資承諾相關金額約為人民幣600萬元(二零一七年十二月三十一日：人民幣700萬元)。

除本文所披露者外，本集團於二零一八年六月三十日並無重大資本承擔、或然負債及抵押資產，且截至二零一八年六月三十日止六個月期間並無重大投資、收購或出售。

僱員及薪酬政策

截至二零一八年六月三十日止六個月期間，本集團約有2,393名全職僱員(二零一七年：2,158名)。本期不包括董事薪酬的員工成本為人民幣1.57億元(二零一七年：人民幣1.38億元)。員工人數增加主要是由於中國消防和德利國際的合併以及因登機橋及物流業務訂單交付增加而增聘員工。除人員編制增加外，員工成本上升是由於薪酬調整及社會保障基金繳納基數上調所增加的供款。集團員工薪酬結構為基本月薪加季度或年度績效獎勵，所有全職僱員均享有醫療，退休金和住房公積金。本集團採納購股權計劃以激勵員工提供更佳服務及提高對集團的忠誠度。

本集團根據需要，定期為各級員工安排內部培訓，例如對新員工就企業文化、集團規則制度、產品知識和基本職業能力培訓；管理幹部的領導、管理和戰略規劃技能培訓；特定主題如項目管理、成本管理、商業計劃和工業安全的研討會和工作坊。員工亦可申請資助參加認可機構提供的職業相關培訓。

董事及行政總裁於本公司證券之權益

除以下披露者外，於二零一八年六月三十日，各董事或行政總裁概無於本公司或其任何相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）的股份、相關股份或債券中，擁有須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例該等條文彼等被當作或視作擁有之權益或淡倉）；須記入本公司根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊或須根據上市規則的上市公司董事進行證券交易的標準守則規定知會本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

於本公司普通股的好倉

| 董事姓名 | 身分及權益類別 | 持有本公司 每股面值0.01港元 之已發行股份數目 | 佔本公司 已發行股本 百分比 |
|------|---------|---------------------------------|----------------------|
| 江雄先生 | 實益擁有人 | 981,600,000 | 6.78% |

可認購本公司普通股之購股權

本公司部份董事獲授本公司購股權，該等購股權若獲行使，可認購合共14,000,000股本公司股份。有關購股權詳情已載於本報告「購股權」一節中。

主要股東於本公司股份、相關股份的權益及／或淡倉

於二零一八年六月三十日，據本公司根據證券及期貨條例第336條存置的主要股東登記冊所記錄，除上文披露部份本公司董事擁有的權益外，下列股東已知會本公司彼等於本公司已發行股本的有關權益。

於本公司普通股及根據股本衍生工具擁有權益的股份之好倉

| 股東姓名 | 身分及 權益類別 | 持有權益之 股份數目 (附註10) | 佔已發行 股份之 百分比 (附註10) | 於股本衍生 工具下持有 權益之股份 數目 (附註11) | 股份／股本 衍生工具下 相關股份 總數 (附註11) | 佔已發 行股份之 百分比 (附註12) |
|--|----------------|-------------------------|------------------------------|---|--|------------------------------|
| CIMC Top Gear B.V. | 實益擁有人 | 1,223,571,430 | 8.5% | - | 1,223,571,430 | 6.4% |
| Cooperatie CIMC U.A. | 受控法團權益 (附註1) | 1,223,571,430 | 8.5% | - | 1,223,571,430 | 6.4% |
| Sharp Vision Holdings Limited (「Sharp Vision」) | 實益擁有人 | 6,164,472,279 | 42.6% | 3,454,490,318 | 9,618,962,597 | 50.5% |
| 中國國際海運集裝箱(香港)有限公司(「中集香港」) | 受控法團權益 (附註2及3) | 7,388,043,709 | 51.1% | 3,454,490,318 | 10,842,534,027 | 56.9% |
| 中集 | 受控法團權益 (附註4) | 7,388,043,709 | 51.1% | 3,454,490,318 | 10,842,534,027 | 56.9% |
| 豐強有限公司(「豐強」) | 實益擁有人 | 2,290,956,291 | 15.8% | 325,795,402 | 2,616,751,693 | 13.7% |
| 豐強香港有限公司(「豐強香港」) | 受控法團權益 (附註5) | 2,290,956,291 | 15.8% | 325,795,402 | 2,616,751,693 | 13.7% |
| 深圳特哥盟科技有限公司(「特哥盟」) | 受控法團權益 (附註5) | 2,290,956,291 | 15.8% | 325,795,402 | 2,616,751,693 | 13.7% |
| Genius Earn Limited | 實益擁有人 | 115,375,000 | 0.8% | - | 115,375,000 | 0.6% |
| 裕運控股有限公司(「裕運控股」) | 實益擁有人 | 1,264,679,470 | 8.7% | 697,884,300 | 1,962,563,770 | 10.3% |

主要股東於本公司股份、相關股份的權益及／或淡倉(續)
於本公司普通股及根據股本衍生工具擁有權益的股份之好倉(續)

| 股東姓名 | 身分及 權益類別 | 持有權益之 股份數目 (附註10) | 估已發行 股份之 百分比 (附註10) | 於股本衍生 工具下持有 權益之股份 數目 (附註11) | 股份／股本 衍生工具下 相關股份 總數 (附註11) | 估已發 行股份之 百分比 (附註12) |
|--------------------|-------------|-------------------------|------------------------------|---|--|------------------------------|
| 上海蘊融投資中心 (有限合夥) | 受控法團權益(附註6) | 1,264,679,470 | 8.7% | 697,884,300 | 1,962,563,770 | 10.3% |
| 深圳市久名投資諮詢 有限公司 | 受控法團權益(附註6) | 1,264,679,470 | 8.7% | 697,884,300 | 1,962,563,770 | 10.3% |
| 劉小林 | 受控法團權益(附註7) | 1,380,054,470 | 9.5% | 697,884,300 | 2,077,938,770 | 10.9% |
| Yang Yuan | 配偶權益(附註8) | 1,380,054,470 | 9.5% | 697,884,300 | 2,077,938,770 | 10.9% |
| 達孜縣鼎誠資本投資 有限公司 | 受控法團權益(附註9) | 1,264,679,470 | 8.7% | 697,884,300 | 1,962,563,770 | 10.3% |
| 北京中融鼎新投資管理 有限公司 | 受控法團權益(附註9) | 1,264,679,470 | 8.7% | 697,884,300 | 1,962,563,770 | 10.3% |
| 中融國際信託有限公司 | 受控法團權益(附註9) | 1,264,679,470 | 8.7% | 697,884,300 | 1,962,563,770 | 10.3% |
| 經緯紡織機械股份 有限公司 | 受控法團權益(附註9) | 1,264,679,470 | 8.7% | 697,884,300 | 1,962,563,770 | 10.3% |

主要股東於本公司股份、相關股份的權益及／或淡倉（續）
於本公司普通股及根據股本衍生工具擁有權益的股份之好倉（續）

附註：

1. Cooperatie CIMC U.A.實益擁有CIMC Top Gear B.V.全部股本權益，因而被當作擁有CIMC Top Gear B.V.就據證券及期貨條例申報擁有權益之1,223,571,430股股份之權益。
2. 中集（香港）及中集分別實益擁有Cooperatie CIMC U.A.之1%及99%已發行股本權益，因而被當作擁有Cooperatie CIMC U.A.就據證券及期貨條例申報擁有權益之1,223,571,430股股份之權益。
3. 中集（香港）實益擁有Sharp Vision全部股本權益，因而被當作擁有Sharp Vision就證券及期貨條例申報擁有權益之6,164,472,279股股份及股本衍生工具下所持有3,454,490,318股股份之權益。
4. 中集實益擁有中集（香港）全部股本權益，因而被當作擁有中集（香港）就證券及期貨條例申報擁有權益之6,164,472,279股股份及股本衍生工具下所持有3,454,490,318股股份之權益。
5. 豐強香港實益擁有豐強全部股本權益，因而被視為或被當作擁有豐強就證券及期貨條例申報擁有權益之2,290,956,291股股份及股本衍生工具下所持有325,795,402股股份之權益。特哥盟實益擁有豐強香港全部股本權益，因而被視為或被當作擁有豐強香港司就證券及期貨條例申報擁有權益之2,290,956,291股股份及股本衍生工具下所持有325,795,402股股份之權益。
6. 上海蘊融實益擁有裕運控股全部股本權益，因而被視為或被當作擁有裕運控股就證券及期貨條例申報擁有權益之1,264,679,470股股份及股本衍生工具下所持有697,884,300股股份之權益。深圳市久名投資諮詢有限公司實益擁有上海蘊融之0.2%權益。
7. 劉小林先生實益擁有Genius Earn Ltd.全部股本權益，因而被視為或被當作擁有Genius Earn Ltd.就證券及期貨條例申報擁有權益之115,375,000股股份之權益。劉小林先生實益擁有深圳市久名投資諮詢有限公司全部股本之權益。
8. Yang Yuan女士為劉小林先生之配偶。Yang Yuan女士因而被當作擁有劉小林先生就證券及期貨條例申報擁有權益之股份之權益。

主要股東於本公司股份、相關股份的權益及／或淡倉(續)
於本公司普通股及根據股本衍生工具擁有權益的股份之好倉(續)

附註：(續)

9. 達孜縣鼎誠資本投資有限公司實益擁有上海蘊融已發行股本之0.2%權益。北京中融鼎新投資管理有限公司實益擁有達孜縣鼎誠資本投資有限公司全部已發行股本之權益，並實益擁有上海蘊融已發行股本之88.5%權益。中融國際信託有限公司實益擁有北京中融鼎新投資管理有限公司全部已發行股本之權益。經緯紡織機械股份有限公司實益擁有中融國際信託有限公司已發行股本之37.47%權益。
10. 所呈列之股份數目及百分比指於有關權益披露表格所披露持有股份數目及本公司於二零一八年六月三十日已發行股本之百分比。
11. 股份數目指於有關權益披露表格所披露，假設所持可換股債券獲悉數轉換後持有股份的數目。
12. 百分比乃按本公司之已發行股份總數計算，並假設(i)所有可換股債券已獲悉數轉換；及(ii)本公司已授出之購股權獲悉數行使。

除上文披露者外，於二零一八年六月三十日，本公司並無獲悉任何其他人士於本公司已發行股本中擁有任何其他權益或淡倉。

競爭權益

概無任何本公司董事或本公司管理層股東及彼等各自的聯繫人士(定義見上市規則)在對本集團業務構成或可能構成競爭的業務中擁有任何權益,亦無任何該等人士與或可能與本集團有任何其他利益衝突。

董事於重大合約之權益

本公司或其任何附屬公司概無訂立本公司董事直接或間接於其中擁有重大權益,且於本回顧期終結時或於期內任何時間仍然有效之重大合約。

董事證券交易

截至二零一八年六月三十日止期間內,本公司就董事的證券交易,已採納一套不低於上市規則附錄10《標準守則》所規定的標準的行為守則。在向所有董事作出查詢後,他們確認已遵守《標準守則》及其行為守則所規定有關董事的證券交易的標準。

購回、出售或贖回證券

截至二零一八年六月三十日止期間內,本公司或其任何附屬公司並無購回、註銷或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

企業管治常規

於截至二零一八年六月三十日止期內,本公司一直遵守上市規則附錄14所載企業管治常規守則之守則規定,惟:

1. 董事並無固定任期,但董事須根據本公司的組織章程細則輪值退任。董事會認為,此安排與有關規定的精神相同。
2. 根據本公司組織章程細則,出任主席及/或董事總經理之董事無須輪值告退。

企業管治(續)

審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事陸海林博士、邢家維先生及何敏先生組成。審核委員會的主要職責為審閱本公司之年報與賬目及半年報告，以及就此向董事會提供意見及建議。此外，審核委員會亦須檢討及監督本集團之財務申報程序及內部監控程序。

本集團於期內的業績已經由審核委員會審閱。

承董事會命
中集天達控股有限公司
主席
李胤輝

於本報告日期，本公司之董事為：

李胤輝博士
江雄先生
鄭祖華先生
樂有鈞先生
于玉群先生
江嘉梁先生
陸海林博士
邢家維先生
何敏先生

主席及非執行董事
名譽主席及執行董事
執行董事
執行董事
非執行董事
非執行董事
獨立非執行董事
獨立非執行董事
獨立非執行董事

香港，二零一八年八月二十七日