



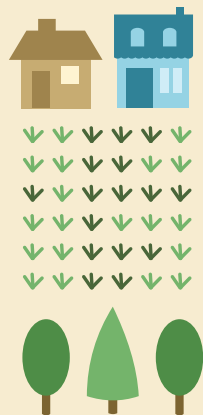
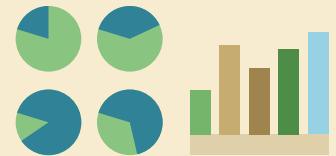
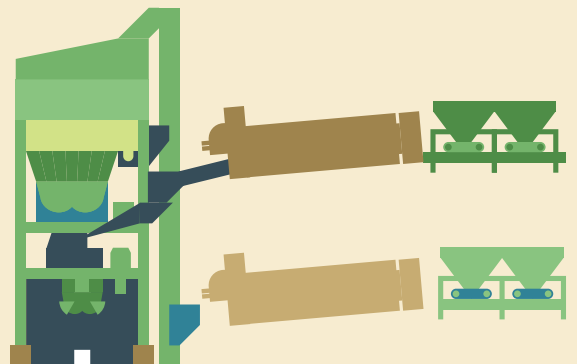
德基科技  
D&G TECHNOLOGY

中期業績報告

# 2016 INTERIM REPORT

D&G TECHNOLOGY HOLDING COMPANY LIMITED

<INCORPORATED IN THE CAYMAN ISLANDS WITH LIMITED LIABILITY>  
STOCK CODE 1301

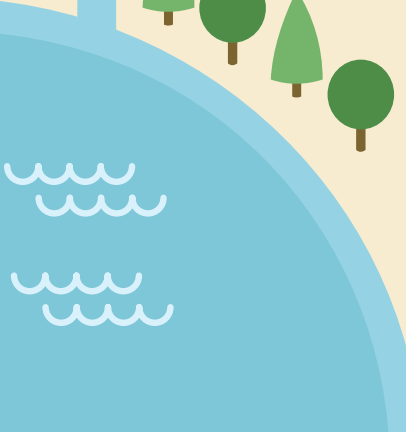


LANG FANG

技術創新環保先行



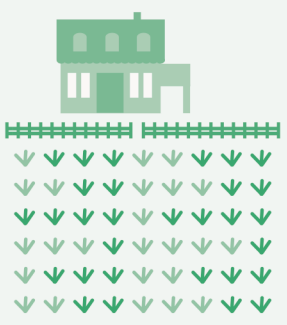
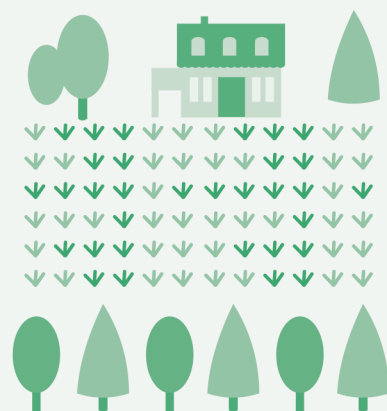
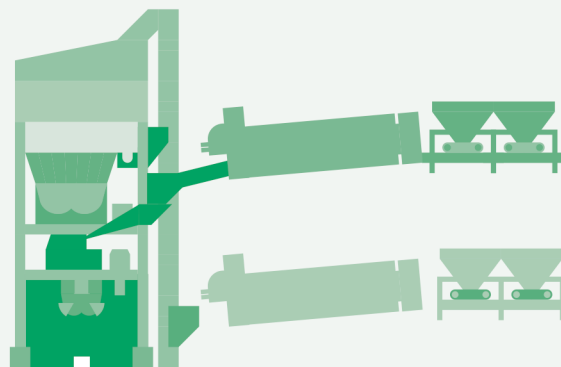
OVERSEAS





# 目錄

公司資料	2
管理層討論及分析	3
其他資料	12
中期財務資料審閱報告	19
中期簡明綜合收益表	20
中期簡明綜合全面收益表	21
中期簡明綜合財務狀況表	22
中期簡明綜合權益變動表	23
中期簡明綜合現金流量表	24
簡明綜合中期財務資料附註	25



# 公司資料

## 董事會

### 執行董事

蔡鴻能先生(主席)  
蔡群力女士(行政總裁)  
蔡翰霆先生  
劉敬之先生  
劉金枝先生  
俞榮華先生

### 非執行董事

陳令紘先生  
Alain Vincent Fontaine先生(於2016年8月15日獲委任)

### 獨立非執行董事

羅宏澤先生  
李宗津先生  
李偉壹先生  
霍偉舜先生

## 審核委員會

羅宏澤先生(主席)  
李偉壹先生  
李宗津先生  
霍偉舜先生

## 薪酬委員會

霍偉舜先生(主席)  
蔡群力女士  
羅宏澤先生

## 提名委員會

蔡鴻能先生(主席)  
李宗津先生  
李偉壹先生

## 風險管理委員會

(於2016年3月30日成立)

蔡群力女士(主席)  
劉敬之先生  
羅宏澤先生  
霍偉舜先生  
杜光揚先生

## 公司秘書

杜光揚先生

## 授權代表

蔡群力女士  
杜光揚先生

## 註冊辦事處

Cricket Square,  
Hutchins Drive, PO Box 2681,  
Grand Cayman, KY1-1111,  
Cayman Islands

## 香港主要營業地點

香港  
上環  
文咸東街68-74號  
興隆大廈7樓

## 中國主要營業地點

中國  
河北省  
廊坊市永清縣  
永清工業園區  
櫻花路12號

## 香港股份過戶登記分處

卓佳證券登記有限公司  
香港  
皇后大道東183號  
合和中心22樓

## 開曼群島主要股份過戶登記處

Codan Trust Company (Cayman) Limited  
Cricket Square,  
Hutchins Drive, PO Box 2681,  
Grand Cayman, KY1-1111,  
Cayman Islands

## 核數師

羅兵咸永道會計師事務所

## 法律顧問

銘德律師事務所

## 主要往來銀行

興業銀行股份有限公司  
中國工商銀行  
比利時聯合銀行  
南洋商業銀行  
渣打銀行(香港)有限公司  
香港上海滙豐銀行有限公司

## 合規顧問

申萬宏源融資(香港)有限公司  
(前稱申銀萬國融資(香港)有限公司)

## 公司網站

[www.dgtechnology.com](http://www.dgtechnology.com)

# 管理層討論及分析

## 業務回顧

於2016年上半年，德基科技控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）繼續為專注於生產中型至大型瀝青混合料攪拌設備的領先道路建設及維護機械行業市場參與者。本集團於中華人民共和國（「中國」）或（「中國大陸」）及海外市場向客戶提供一站式定制解決方案，專門研發、設計、製造和銷售常規及再生瀝青混合料攪拌設備。

2013年，中國政府公佈了「一帶一路」的策略性願景，目標是促進亞洲、中東、歐洲及非洲各地的貿易聯繫、資金融通、基建投資及政策協調。本集團正致力加強與「一帶一路」經濟帶沿線國家客戶的直接業務合作關係，積極挖掘多項由國企牽頭的大型「一帶一路」海外項目，相信憑藉本集團在優質瀝青混合料攪拌設備、場地營運及增值服務方面的優勢，有機會順利落實若干有關海外項目。

於2016年上半年，本集團將其首台瀝青混合料攪拌設備送抵香港進行安裝及運作。這具強大環保功能的定制再生瀝青混合攪拌設備，將成為香港最具全面環保功能的瀝青混合料攪拌設備。

本集團參與多項國內外高速公路項目，包括婁衡高速公路、京港澳高速公路、滬昆高速公路及杭金衢高速公路等。

截至2016年6月30日，本集團已於合共23個國家擁有瀝青混合料攪拌設備項目，包括澳洲、俄羅斯、印度、沙特阿拉伯、泰國、香港、中國、文萊、阿聯酋、哈薩克斯坦、蒙古及莫桑比克。

## 開拓業務

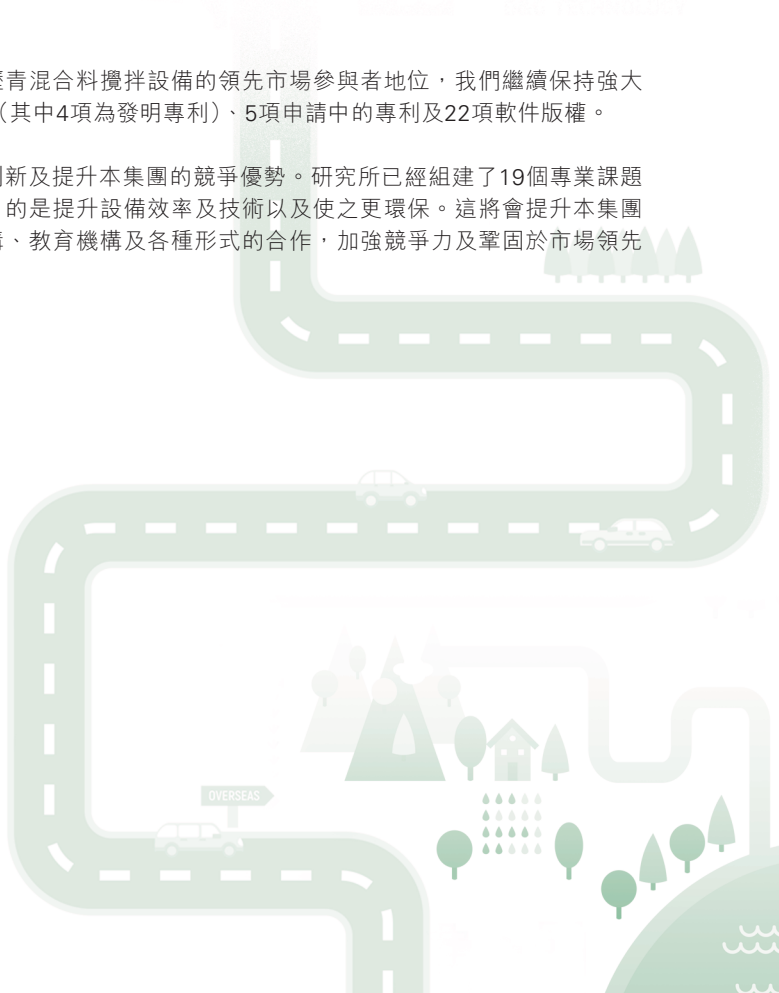
本集團計劃在東南亞拓展其分銷瀝青混合料業務。本集團亦與越南及緬甸合作夥伴簽訂經銷協定以於海外市場開拓其瀝青混合料攪拌設備的經營性租賃業務。另，本集團現與馬來西亞當地潛在合作夥伴磋商分銷安排。於年內，本集團計劃在俄羅斯、印度及巴基斯坦設立海外辦事機構。

經營性租賃業務穩健擴張，截至2016年6月30日止6個月，收益較去年同期增加143.5%。本集團將繼續於國內發展此業務，並計劃將其拓展至海外。同時，本集團一直積極尋求機會拓展熱拌業務並預計今年開始拓展此業務。

## 研發及開發活動

為維持我們於道路建設及維護機械行業中專注於生產中型至大型瀝青混合料攪拌設備的領先市場參與者地位，我們繼續保持強大研發能力。於2016年6月30日，本集團在中國共有44項已註冊專利（其中4項為發明專利）、5項申請中的專利及22項軟件版權。

於2016年2月，本集團成立了「創新科學技術研究所」以促進技術創新及提升本集團的競爭優勢。研究所已經組建了19個專業課題組去針對瀝青混合料攪拌設備不同的組件和工藝進行專業調研；目的是提升設備效率及技術以及使之更環保。這將會提升本集團研發常規設備及再生設備的水準。本集團更通過聯合各大科研機構、教育機構及各種形式的合作，加強競爭力及鞏固於市場領先的地位。



# 管理層討論及分析

本集團繼續與交通運輸部公路科學研究院及河北清華發展研究院就專注於節能、減排、環保及資源循環再用之多個國家技術支持項目合作。

此外，本集團已開始動工建設樓高三層的研發大樓，計劃於2016年年底完成基建施工。

## 營銷

本集團相當重視品牌、產品及所提供服務的營銷及推廣。於2016年上半年，本集參與多項分銷商組辦的推廣活動及技術研討會，例如江西亮達的大型設備展銷會、浙江立洋的技術研討會、合肥交建的產品技術交流會等。於2016年5月18日，本集團參與在香港舉辦的「一帶一路」高峰論壇，與各界不同的潛在合作夥伴交流以尋求合作及建立聯繫。本集團擁有穩固的國際經商基礎，產品出口至多個國家，強大的海外銷售網絡能夠滿足「一帶一路」沿線地區的市場及顧客的需要。本集團會繼續採取全面的全球性開拓業務策略，利用本集團在內地市場的成功經驗以拓展海外市場。

本集團亦採用各種網上平台，包括全球貿易B2B網上平台、手機網站及微信平台，為客戶提供更好服務，樹立優良品牌形象。集團及產品資訊均會透過此等網上平台公佈。

## 獎項

憑藉不斷革新、精益求精的精神，本集團的成就屢獲業界認可，並於2016年獲得多個獎項，包括由香港中華總商會及中國保護消費者基金會所頒發的五星品牌認證、2015中國瀝青攪拌設備用戶品牌關注度十強及第十一屆(2016)中國設計節大獎—銅獎。

本集團於2016年5月獲得華富卓越投資者關係大獎2015—首年上市類別。這獎項旨在識別及獎勵亞太地區上市公司在投資者關係上的領導與實踐。這是本集團首個在投資者關係上得到的獎項，認證本集團過去一年來在投資者關係上顯著的努力並取得卓越的成功。

於2016年6月，本集團獲得中銀香港企業環保領先大獎「一帶一路環保領先嘉許獎」以及中銀香港企業環保領先大獎「環保優秀企業」。這兩個獎項是嘉許本集團在環保方面的參與及貢獻，特別於「一帶一路」沿線地區推行優秀環保措施的傑出表現及貢獻。

## 可持續發展重點

本集團於2016年上半年公佈了首份可持續發展報告。報告展示本集團考慮到環境、社會及管治因素，在經營方針上作出了結合。

於2016年上半年，本集團積極支持及參與一系列的環保活動。本集團於3月參加了地球一小時2016，又參加了地球之友所舉辦的「樹·酷生活」計劃，捐款在江西省種植300棵樹木。本集團又捐款至世界自然(香港)基金會，並於5月份安排了自然環境保護研究中心的導賞活動及天然工作坊予本地員工。此外，本集團為香港綠色日2016的綠將領贊助商。本集團也舉辦一連串內部綠色活動，致力提升環保保育及責任的意識。

此外，本集團參加了香港地球之友主辦的「酷企業」會員計劃，用各種方法努力減少碳排放，又加入成為世界自然(香港)基金會成為會員，進一步坐言起行，實踐保育工作。

# 管理層討論及分析

## 前景

「一帶一路」提倡釋放經濟帶沿線國家巨大的經濟發展潛力，尤其是中國內地及東盟國家的潛在機遇。本集團正致力加強與經濟帶沿線國家客戶的合作關係，積極建立地區業務網絡，希望憑藉本集團在優質瀝青混合料攪拌設備、場地營運及增值服務方面的優勢，於海外市場擴充業務。

隨著大眾的環保意識增強，本集團進一步促進綠色技術創新，提升常規設備及再生設備的環保特色。本集團將繼續提升其競爭優勢，以鞏固於市場領先的地位。

為香港建設可持續發展的未來，本集團將積極支持及參與各類關懷社區和環保活動，履行企業社會責任，為建設更美好的社區出一分力。

展望未來，本集團對業務前景充滿信心，致力達致長遠穩健、可持續及多元化之業務增長，以維持市場領先參與者地位，為本公司股東帶來更大回報。

## 財務回顧

本集團於截至2016年6月30日止6個月錄得收益合共人民幣162,767,000元(截至2015年6月30日止6個月：人民幣197,188,000元)，較去年同期下跌17.5%。毛利由截至2015年6月30日止6個月的人民幣79,965,000元跌至截至2016年6月30日止6個月的人民幣66,976,000元，跌幅達16.2%。儘管收益及毛利下跌，毛利率由40.6%提高及上升0.5個百分點至41.1%。本公司擁有人應佔溢利為人民幣10,170,000元(截至2015年6月30日止6個月：人民幣18,589,000元)，較去年同期下降45.3%。

	截至6月30日止6個月		
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元	變動
瀝青混合料攪拌設備銷售	129,215	174,460	-25.9%
零部件銷售及提供設備改造服務	9,701	12,932	-25.0%
瀝青混合料攪拌設備經營租賃收入	23,851	9,796	+143.5%
	<b>162,767</b>	197,188	-17.5%

# 管理層討論及分析

## 瀝青混合料攪拌設備銷售

	截至6月30日止6個月		變動
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元	
收益	<b>129,215</b>	174,460	-25.9%
毛利	<b>49,949</b>	68,365	-26.9%
毛利率	<b>38.7%</b>	39.2%	-0.5pp
合約數目	<b>18</b>	25	-7
平均合約價值	<b>7,179</b>	6,978	+2.9%

瀝青混合料攪拌設備銷售錄得的收益下跌，乃由於期內確認為收益的合約數目減少，並被完工項目的平均合約價值增加抵銷所致。收益下跌乃主要由於儘管中國持續執行其加大基礎建設項目投入的計劃，惟由於基礎建設項目的資金尚未按計劃到位，導致瀝青混合料攪拌設備需求下跌及延遲實施道路建設項目所致。

## 按設備類型

	截至6月30日止6個月		變動
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元	
<b>再生設備</b>			
收益	<b>52,951</b>	112,062	-52.7%
毛利	<b>22,296</b>	44,026	-49.4%
毛利率	<b>42.1%</b>	39.3%	+2.8pp
合約數目	<b>7</b>	16	-9
平均合約價值	<b>7,564</b>	7,004	+8.0%
<b>常規設備</b>			
收益	<b>76,264</b>	62,398	+22.2%
毛利	<b>27,653</b>	24,339	+13.6%
毛利率	<b>36.3%</b>	39.0%	-2.7pp
合約數目	<b>11</b>	9	+2
平均合約價值	<b>6,933</b>	6,933	0.0%

再生設備銷售的收益下跌52.7%，主要由於期內合約數目減少，並被平均合約價值增加抵銷所致。平均合約價值增加，主要由於向客戶銷售高度定制(尤其是具環保特色)的瀝青混合料攪拌設備所致，其亦引致毛利率上升。

常規設備銷售的收益上升22.2%，主要由於期內合約數目增加所致。



# 管理層討論及分析

## 按地區位置

	截至6月30日止6個月		變動
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元	
<b>中國</b>			
收益	<b>121,848</b>	161,566	-24.6%
毛利	<b>48,776</b>	66,021	-26.1%
毛利率	<b>40.0%</b>	40.9%	-0.9pp
合約數目	<b>16</b>	22	-6
平均合約價值	<b>7,616</b>	7,344	+3.7%
<b>海外</b>			
收益	<b>7,367</b>	12,894	-42.9%
毛利	<b>1,173</b>	2,344	-50.0%
毛利率	<b>15.9%</b>	18.2%	-2.3pp
合約數目	<b>2</b>	3	-1
平均合約價值	<b>3,684</b>	4,298	-14.3%

於中國銷售的收益下跌，主要由於合約數目減少被平均合約價值增加抵銷所致。收益下跌乃主要由於儘管中國持續執行其加大基礎建設項目投入的計劃，惟由於基礎建設項目的資金尚未按計劃到位，導致瀝青混合料攪拌設備需求下跌及延遲實施道路建設項目所致。

海外銷售的收益下跌，主要由於期內已完工的合約數目減少及平均合約價值下降所致。

## 零部件銷售及提供設備改造服務

	截至6月30日止6個月		變動
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元	
收益	<b>9,701</b>	12,932	-25.0%
毛利	<b>2,647</b>	5,340	-50.4%
毛利率	<b>27.3%</b>	41.3%	-14pp

本集團向其客戶銷售瀝青混合料攪拌設備的零部件，以作為增值服務。本集團亦提供設備改造服務，包括改造常規設備、安裝具再生功能的主要部件、升級控制系統及其他定制服務。

零部件銷售及提供設備改造服務之收益於期內下降約25%。毛利率亦於期內下降14個百分點。

# 管理層討論及分析

## 瀝青混合料攪拌設備之經營租賃收入

	截至6月30日止6個月		變動
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元	
收益	23,851	9,796	+143.5%
毛利	14,380	6,260	+129.7%
毛利率	60.3%	63.9%	-3.6pp
根據經營租賃持有的設備數目	9	7	+2

本集團直接向客戶提供瀝青混合料攪拌設備之經營租賃。該等與客戶訂立的租賃合約一般具有每噸租金及最低產量承諾條款。

瀝青混合料攪拌設備之經營租賃收益大幅增加，主要由於客戶需求增加，持作經營租賃的瀝青混合料攪拌設備數目於期內由7台增至9台所致。生產的瀝青混合料的每噸平均租金約為人民幣19.6元。毛利率下降3.6個百分點，主要因持作經營租賃的新瀝青混合料攪拌設備的折舊支出增加所致。

### 其他收入及其他收益淨額

期內，其他收入及其他收益主要指銀行利息收入、政府補助及出售物業、廠房及設備的收益淨額。

### 分銷成本

分銷成本主要包括本集團銷售及市場推廣員工的員工成本、分銷商的分銷費用、運輸及交通費用及營銷費用。分銷成本佔於截至2016年6月30日止6個月收益約12.7%（2015年：10.8%）。分銷成本佔收益的百分比增加乃主要由於銷售及市場推廣員工的員工成本增加所致。

### 行政開支

行政開支主要包括員工成本、研發支出、專業費用、貿易應收賬款減值及折舊撥備。期內，行政開支減少約6,300,000港元，乃主要由於期間上市開支減少被員工成本增加部分抵銷所致。

### 財務成本

財務成本主要包括計息銀行借款的利息開支及匯兌虧損約人民幣3,688,000元（2015年：匯兌收益人民幣817,000元）。

### 所得稅

於截至2016年6月30日止6個月的實際稅率為37.7%（2015年：21.7%），主要由於香港附屬公司所產生的開支增加，但並無就其稅項虧損確認遞延稅項資產所致。

### 本公司擁有人應佔溢利

本公司擁有人應佔溢利由截至2015年6月30日止6個月的人民幣18,589,000元減少約45.3%至截至2016年6月30日止6個月的人民幣10,170,000元。

# 管理層討論及分析

## 營運資金管理

本集團的流動資產淨值為人民幣643,793,000元(2015年12月31日：人民幣650,265,000元)，於2016年6月30日的流動比率為4.5倍(2015年12月31日：4.1倍)。

存貨由2015年12月31日的人民幣131,757,000元增加人民幣2,068,000元至2016年6月30日的人民幣133,825,000元。存貨周轉天數於截至2016年6月30日止6個月為253日，較截至2015年12月31日止年度的199日增加54日。存貨周轉天數增加，主要由於待交付及客戶驗收的製成品數量增加所致。

貿易應收賬款及應收票據由2015年12月31日的人民幣388,097,000元增加人民幣55,828,000元至2016年6月30日的人民幣443,925,000元。貿易應收賬款及應收票據周轉天數於截至2016年6月30日止6個月為466日，較截至2015年12月31日止年度的328日增加138日。貿易應收賬款及應收票據周轉天數增加，主要由於客戶延遲結算所致。

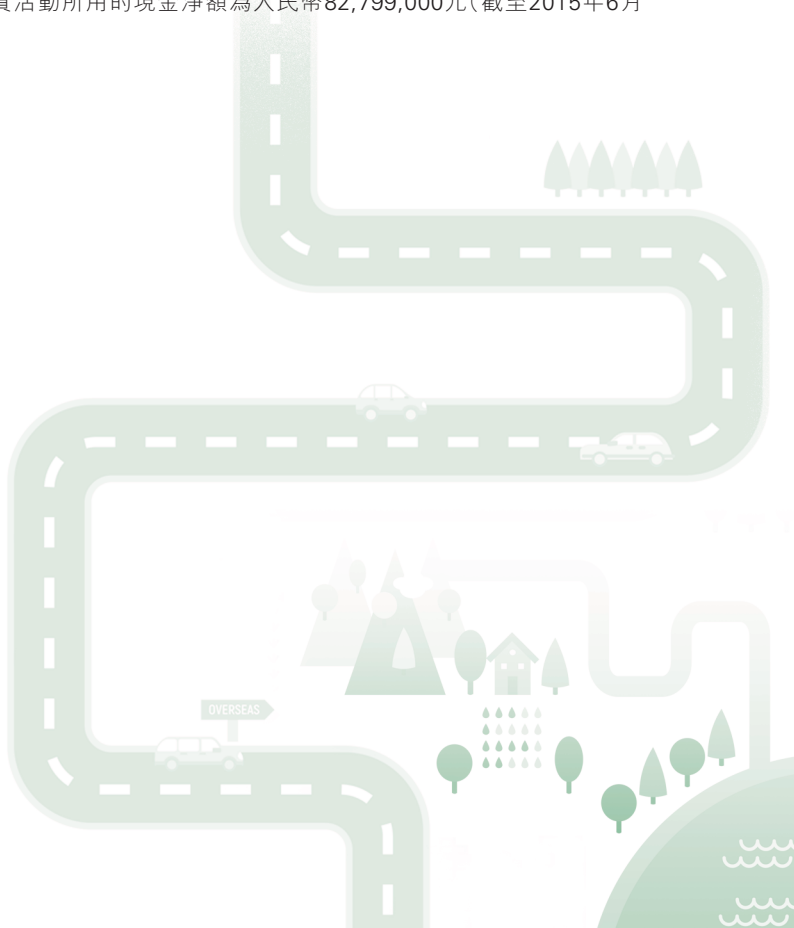
貿易應付賬款及應付票據由2015年12月31日的人民幣68,190,000元增加人民幣31,418,000元至2016年6月30日的人民幣99,608,000元。貿易應付賬款及應付票據周轉天數於截至2016年6月30日止6個月為218日，較截至2015年12月31日止年度的115日增加96日。貿易應付賬款及應付票據周轉天數增加，主要由於供應商及分包商延長付款期限所致。

## 流動資金及財務資源

本集團一般以內部產生的現金流量及主要銀行家授予的信貸為其業務融資。本集團庫務政策及目標是降低財務成本，同時以審慎保守的方式提升其金融資產的回報。

於2016年6月30日，本集團的現金及現金等價物以及銀行存款分別為人民幣92,403,000元(2015年12月31日：人民幣168,881,000元)及人民幣54,936,000元(2015年12月31日：人民幣102,069,000元)。此外，本集團的計息銀行借款為人民幣39,363,000元(2015年12月31日：人民幣103,381,000元)。本集團的現金及現金等價物、銀行存款及借款大部分以人民幣(「人民幣」)及港元(「港元」)計值。該等借款主要以浮動利率計息。按銀行借款總額除以本公司擁有人應佔權益計算的資產負債比率為5.2%(2015年12月31日：13.6%)。

截至2016年6月30日止6個月，本集團經營活動的現金流出為人民幣10,991,000元(截至2015年6月30日止6個月：人民幣9,889,000元)。於截至2016年6月30日止6個月，投資活動所得的現金淨額為人民幣16,274,000元(截至2015年6月30日止6個月：人民幣10,381,000元)。於截至2016年6月30日止6個月，融資活動所用的現金淨額為人民幣82,799,000元(截至2015年6月30日止6個月：人民幣275,241,000元)。



# 管理層討論及分析

## 資本承擔及或然負債

於期末，本集團就購買物業、廠房及設備以及投資物業的資本承擔如下：

	於 2016年 6月30日 人民幣千元	於 2015年 12月31日 人民幣千元
已授權但尚未訂約	-	6,032
已訂約但尚未撥備	49,030	3,449

本集團若干客戶通過第三方租賃公司提供的融資租賃為其購買本集團機械產品撥款。根據第三方租賃安排，本集團為該第三方租賃公司提供擔保，第三方租賃公司有權要求本集團償還客戶就收回所租賃的機械結欠第三方租賃公司的未付租賃款項。本集團於2016年6月30日對該等擔保的最大風險為約人民幣4,686,000元(2015年12月31日：人民幣9,599,000元)。

## 資產質押

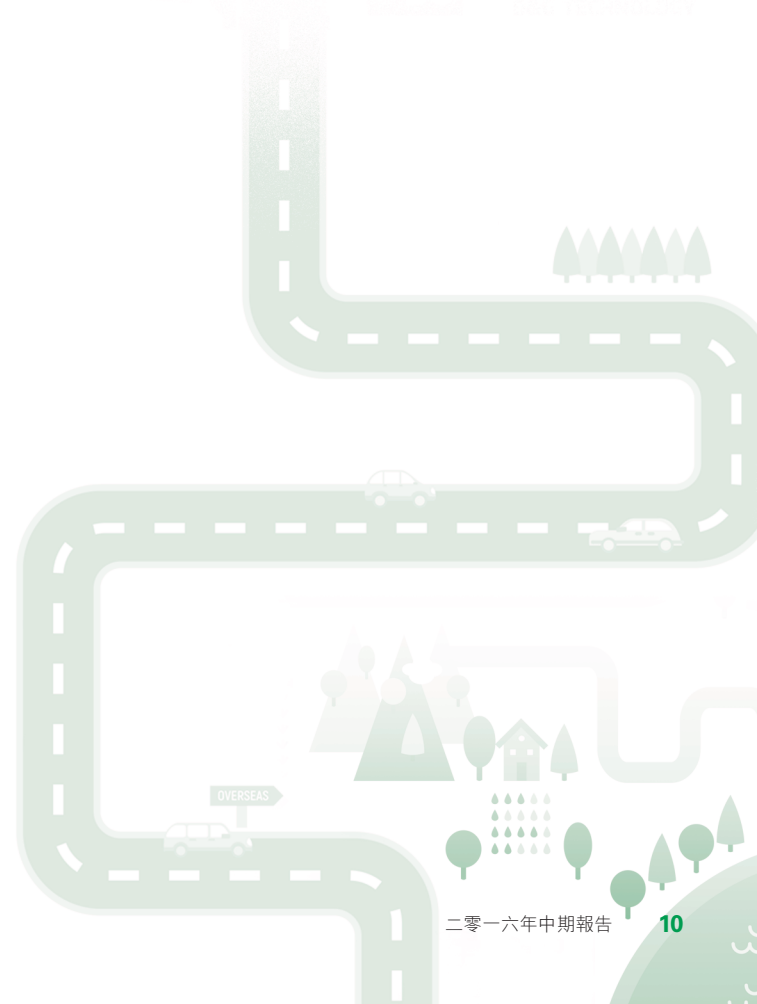
於2016年6月30日，用於質押本集團貸款及借款以及應付票據的銀行存款及貿易應收賬款分別為人民幣71,154,000元(2015年12月31日：人民幣60,370,000元)及人民幣39,363,000元(2015年12月31日：人民幣73,093,000元)。

## 外匯風險

本集團的呈報貨幣為人民幣。本集團因以外幣(包括美元(「美元」)及歐元(「歐元」))計值的銷售及採購而面臨外匯風險。人民幣兌該等外幣升值將令本集團向海外市場銷售的產品之價格上升，可能對本集團的出口銷售構成負面影響。另一方面，人民幣升值亦將令本集團於海外採購原材料的銷售成本下降。管理層持續監控外匯風險水平，並會於需要時採用金融對沖工具作對沖用途。於2016年6月30日，本集團並無使用任何金融工具作對沖用途。

## 重大投資及重大收購

截至2016年6月30日止6個月，本集團概無任何投資或重大收購。



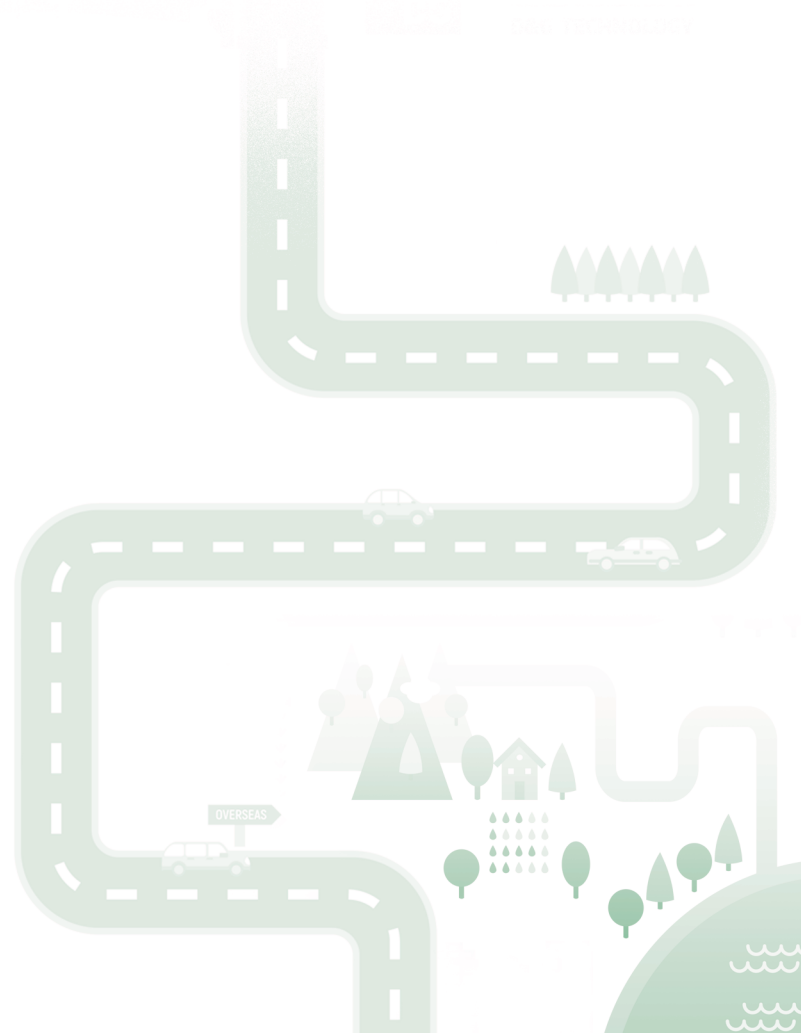
# 管理層討論及分析

## 所得款項用途

扣除包銷佣金及其他上市開支後，本公司全球發售的所得款項淨額約為334,400,000港元(相當於約人民幣263,900,000元)。於2016年6月30日，尚未動用的所得款項存放於香港及中國的持牌銀行。

於2016年6月30日，本集團已按下文所載動用所得款項淨額：

	佔總金額之 百分比	所得款項 淨額 人民幣百萬	已動用 金額 人民幣百萬	尚未動用 金額 人民幣百萬
<b>擴大生產設施</b>				
收購土地	15%	39.6	-	39.6
開發及建設生產設施	25%	65.9	10.6	55.3
購買生產設施的設備	10%	26.4	1.0	25.4
<b>研究及開發</b>	20%	52.8	15.9	36.9
<b>發展新業務</b>	10%	26.4	1.3	25.1
<b>擴張銷售及分銷網絡以及促銷活動</b>	10%	26.4	5.0	21.4
<b>營運資本及一般公司用途</b>	10%	26.4	26.4	-
	100%	263.9	60.2	203.7



## 其他資料

### 董事及主要行政人員於股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於2016年6月30日，本公司董事（「董事」）、本公司主要行政人員（「主要行政人員」）及彼等之聯繫人士於本公司股份（「股份」）、本公司或其相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之相關股份及債券中擁有本公司根據證券及期貨條例第352條規定存置之登記冊所記錄，或根據聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則已知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）之權益或淡倉如下：

#### (i) 於股份及相關股份的權益

董事姓名	好／淡倉	權益類別	持有股份及 相關股份數目	佔本公司股權 概約百分比
蔡鴻能先生	好倉	受控制法團權益 <sup>(1)</sup>	345,696,000	55.82%
	好倉	實益擁有人	5,192,000	0.84%
	好倉	實益擁有人 <sup>(2)</sup>	4,000,000	0.65%
蔡群力女士	好倉	實益擁有人	150,000	0.02%
	好倉	實益擁有人 <sup>(2)</sup>	4,000,000	0.65%
蔡翰霆先生	好倉	實益擁有人	150,000	0.02%
	好倉	實益擁有人 <sup>(2)</sup>	4,000,000	0.65%
劉敬之先生	好倉	受控制法團權益 <sup>(3)</sup>	13,500,000	2.18%
	好倉	配偶權益 <sup>(3)</sup>	150,000	0.02%
	好倉	實益擁有人 <sup>(4)</sup>	2,000,000	0.32%
劉金枝先生	好倉	受控制法團權益 <sup>(5)</sup>	9,000,000	1.45%
	好倉	實益擁有人 <sup>(4)</sup>	2,000,000	0.32%
俞榮華先生	好倉	受控制法團權益 <sup>(6)</sup>	13,500,000	2.18%
	好倉	實益擁有人 <sup>(4)</sup>	2,000,000	0.32%
陳令紘先生	好倉	實益擁有人 <sup>(7)</sup>	300,000	0.05%
羅宏澤先生	好倉	實益擁有人	1,720,000	0.28%
	好倉	實益擁有人 <sup>(8)</sup>	400,000	0.06%
李宗津先生	好倉	實益擁有人 <sup>(7)</sup>	300,000	0.05%
李偉壹先生	好倉	實益擁有人 <sup>(7)</sup>	300,000	0.05%
霍偉舜先生	好倉	實益擁有人 <sup>(8)</sup>	400,000	0.06%

## 其他資料

### (ii) 於相聯法團股份及相關股份的權益

董事姓名	相聯法團名稱	好/淡倉	權利類別	佔股權概約百分比
蔡鴻能先生	翰名投資控股有限公司(「翰名」)	好倉	實益擁有人	40%
蔡群力女士	翰名	好倉	實益擁有人	20%
蔡翰霆先生	翰名	好倉	實益擁有人	20%

附註：

- 345,696,000股股份由翰名持有，翰名由蔡鴻能先生直接持有40%股權。因此，根據證券及期貨條例，蔡鴻能先生被視為於翰名擁有權益的所有股份中擁有權益。
- 根據本公司於2015年5月6日採納的購股權計劃(「購股權計劃」)，截至2016年6月30日止6個月，蔡鴻能先生、蔡群力女士及蔡翰霆先生各自獲授予4,000,000份購股權，並被視為於授出購股權所涉及的4,000,000股相關股份中擁有權益。
- 13,500,000股股份由鴻豐隆投資有限公司持有，該公司由劉敬之先生全資擁有。150,000股股份由其配偶Thai Vanny女士持有。因此，根據證券及期貨條例，劉先生被視為於鴻豐隆投資有限公司及Thai Vanny女士擁有權益的所有股份中擁有權益。
- 根據購股權計劃，截至2016年6月30日止6個月，劉敬之先生、劉金枝先生及俞榮華先生各自獲授予2,000,000份購股權，並被視為於授出購股權所涉及的2,000,000股相關股份中擁有權益。
- 9,000,000股股份由丹麥投資有限公司持有，該公司由劉金枝先生全資擁有。因此，根據證券及期貨條例，劉先生被視為於丹麥投資有限公司擁有權益的所有股份中擁有權益。
- 13,500,000股股份由穩德豐投資控股有限公司持有，該公司由俞榮華先生全資擁有。因此，根據證券及期貨條例，俞先生被視為於穩德豐投資控股有限公司擁有權益的所有股份中擁有權益。
- 根據購股權計劃，截至2016年6月30日止6個月，陳令紘先生、李宗津先生及李偉壹先生各自獲授予300,000份購股權，並被視為於授出購股權所涉及的300,000股相關股份中擁有權益。
- 根據購股權計劃，截至2016年6月30日止6個月，羅宏澤先生及霍偉舜先生各自獲授予400,000份購股權，並被視為於授出購股權所涉及的400,000股相關股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於2016年6月30日，董事、主要行政人員及其聯繫人概無於本公司或其任何相聯法團的股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第352條須予登記、或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 其他資料

### 主要股東及其他人士於股份及相關股份的權益及淡倉

於2016年6月30日，下列佔本公司已發行股本5%或以上之權益已記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條規定須存置之權益登記冊內：

主要股東姓名	好／淡倉	權益類別	持有股份及 相關股份數目	佔本公司股權 概約百分比
翰名 <sup>1</sup>	好倉	實益擁有人	345,696,000	55.82%
蔡鴻能先生 <sup>1</sup>	好倉	受控制法團權益	345,696,000	55.82%
	好倉	實益擁有人	5,192,000	0.84%
	好倉	實益擁有人	4,000,000	0.65%
田瑄珠女士 <sup>1</sup>	好倉	配偶權益	354,888,000	57.31%
Regal Sky Holdings Limited <sup>2</sup>	好倉	實益擁有人	50,304,000	8.12%
Ocean Equity Partners Fund L.P. <sup>2</sup>	好倉	受控制法團權益	50,304,000	8.12%
Ocean Equity Partners Fund GP Limited <sup>2</sup>	好倉	受控制法團權益	50,304,000	8.12%

附註：

1. 翰名直接持有345,696,000股股份。翰名由蔡鴻能先生直接持有40%股權。因此，根據證券及期貨條例，蔡鴻能先生被視為於翰名擁有權益的所有股份中擁有權益。

由於田瑄珠女士為蔡鴻能先生的配偶，根據證券及期貨條例，田瑄珠女士被視為於蔡鴻能先生擁有權益的相同數目股份中擁有權益。

2. 根據英屬處女群島法律註冊成立的公司Regal Sky Holdings Limited由於開曼群島註冊之獲豁免有限合夥企業Ocean Equity Partners Fund L.P.控制。Ocean Equity Partners Fund L.P.的普通合夥人為Ocean Equity Partners Fund GP Limited。

除上文所披露者外，概無於股份或相關股份中擁有登記於本公司根據證券及期貨條例第XV部336條須予存置之登記冊內的其他權益或淡倉。

### 購股權計劃

購股權計劃根據全體股東於2015年5月6日通過的決議案獲採納且自2015年5月6日起有效期為10年。購股權計劃旨在認同及表揚僱員、董事及其他選定參與者付出之貢獻。

根據購股權計劃之條款，董事會（「董事會」）可全權酌情（受限於其可能認為合適之任何情況）向本集團任何成員公司之任何僱員及董事（包括執行董事、非執行董事及獨立非執行董事）及任何其他合資格參與者（「合資格參與者」）授出購股權。



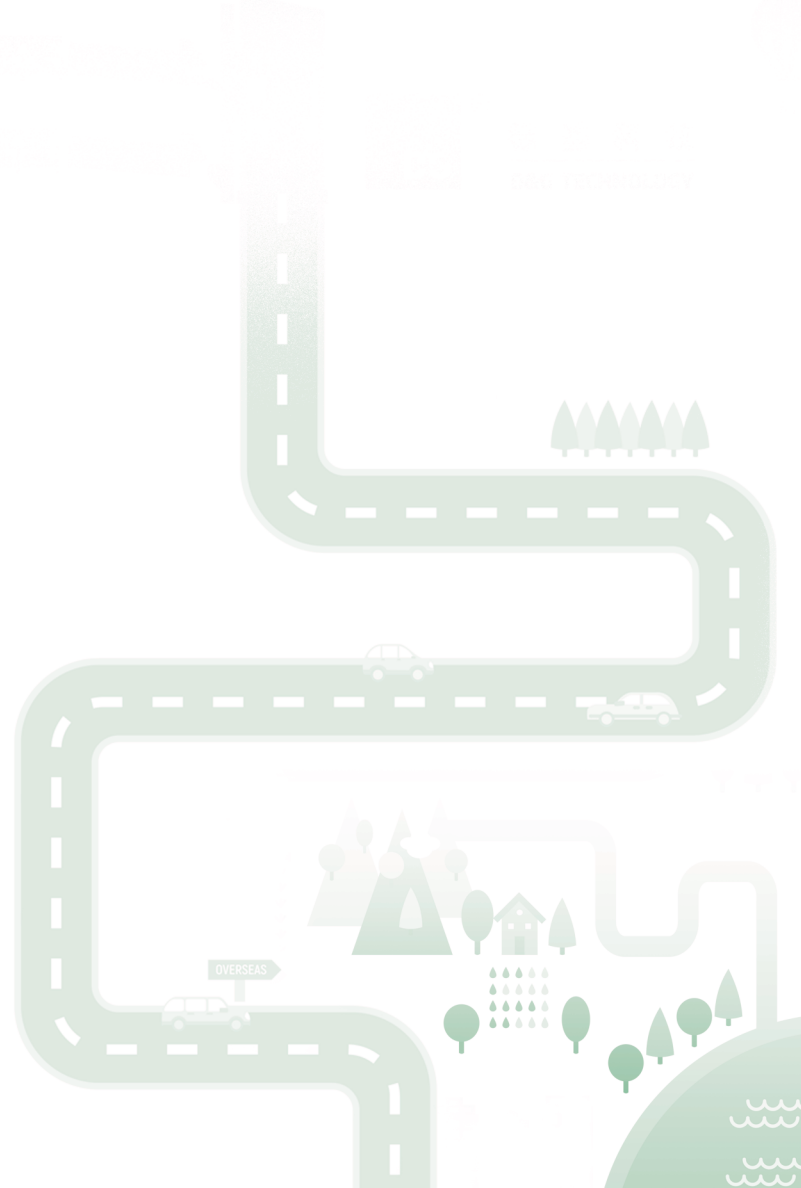
## 其他資料

根據購股權計劃授出任何特定購股權獲行使而應付之每股股份認購價將由董事會全權酌情釐定，惟該價格至少須為下列之最高者：(i) 股份面值；(ii) 股份於要約當日在聯交所每日報價表所示的收市價，而要約日期須為聯交所開放進行證券買賣業務的日期（「營業日」）；及(iii) 股份於緊接要約當日前五個營業日在聯交所每日報價表所示的平均收市價或（如適用）根據購股權計劃不時調整之有關價格。合資格參與者在接納購股權要約時須支付1.00港元。接納購股權項下股份的期間須由董事會全權酌情釐定，且無論如何不得超過根據購股權計劃授出任何特定購股權之日起計10年。並無有關購股權獲行使前須持有任何最短期限的一般規定。

根據購股權計劃及本集團任何其他計劃可能授出的購股權所涉及的股份最高數目合計不得超過股份於聯交所主板上市的日期2015年5月27日（「上市日期」）已發行股份總數的10%（「上限」），即60,000,000股股份（相當於本中期報告日期已發行股份約9.69%）。就計算上限而言，根據購股權計劃（或本集團任何其他計劃）的條款而失效的購股權將不予計算。待獲得股東於股東大會上批准及／或受限於上市規則不時訂明的其他規定，本公司可隨時更新上限，惟：(i) 經更新上限不得超過於經更新上限批准當日已發行股份10%；(ii) 就計算經更新上限而言，先前已授出的購股權（包括根據購股權計劃條文尚未行使、已註銷、已失效或已行使的購股權）將不予計算；及(iii) 載有上市規則第17.02(2)(d)及17.02(4)條分別規定的資料及免責聲明的通函連同有關股東大會的通告須一併寄交股東。儘管上文所述，根據購股權計劃授出但尚未行使的所有尚未行使購股權獲行使時可能發行的股份於任何時候不得超過不時已發行股份的30%。

於任何連續十二個月期間直至購股權授出日期（包括該日），已發行以及根據購股權計劃及本集團任何其他計劃向每名合資格參與者授出之購股權（包括已行使及尚未行使購股權）獲行使而須予發行之股份總數不得超過於授出購股權當日已發行股份1%。

於2016年4月20日（「授出日期」），根據購股權計劃向若干合資格參與者授出可認購合共24,700,000股股份的購股權。於授出日期根據購股權計劃授出的每份購股權的行使價為每股0.88港元。自授出日期至2016年6月30日期間，上述購股權概無獲行使、已註銷或已失效。緊接授出日期前股份的經調整收市價為每股股份0.866港元。



## 其他資料

截至2016年6月30日止6個月，根據購股權計劃授出購股權之詳情及變動如下：

承授人姓名	授出日期	行使期	每股股份 行使價	於2016年 1月1日 尚未行使	期內授出	期內行使	期內註銷/失效	於2016年 6月30日 尚未行使
<b>董事</b>								
蔡鴻能先生	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,300,000	-	-	1,300,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,300,000	-	-	1,300,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,400,000	-	-	1,400,000
蔡群力女士	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,300,000	-	-	1,300,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,300,000	-	-	1,300,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,400,000	-	-	1,400,000
蔡翰霖先生	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,300,000	-	-	1,300,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,300,000	-	-	1,300,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,400,000	-	-	1,400,000
劉敬之先生	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	650,000	-	-	650,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	650,000	-	-	650,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	700,000	-	-	700,000
劉金枝先生	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	650,000	-	-	650,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	650,000	-	-	650,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	700,000	-	-	700,000
俞榮華先生	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	650,000	-	-	650,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	650,000	-	-	650,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	700,000	-	-	700,000
陳令絨先生	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	100,000	-	-	100,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	100,000	-	-	100,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	100,000	-	-	100,000
羅宏澤先生	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	130,000	-	-	130,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	130,000	-	-	130,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	140,000	-	-	140,000
李宗津先生	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	100,000	-	-	100,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	100,000	-	-	100,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	100,000	-	-	100,000
李偉壹先生	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	100,000	-	-	100,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	100,000	-	-	100,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	100,000	-	-	100,000
霍偉舜先生	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	130,000	-	-	130,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	130,000	-	-	130,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	140,000	-	-	140,000
					19,700,000			19,700,000
<b>其他僱員</b>								
總計	2016年4月20日	2016年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,650,000	-	-	1,650,000
	2016年4月20日	2017年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,650,000	-	-	1,650,000
	2016年4月20日	2018年10月1日至2021年4月19日	0.88港元	-	1,700,000	-	-	1,700,000
					5,000,000			5,000,000
					24,700,000			24,700,000

# 其他資料

## 充足公眾持股量

於本中期報告日期，根據本公司可公開獲得的資料及就董事所知，截至2016年6月30日止6個月，本公司一直維持上市規則所規定不低於本公司已發行股份25%的充足公眾持股量。

## 僱員及薪酬政策

於2016年6月30日，本集團共有約429名(2015年12月31日：444名)僱員。截至2016年6月30日止6個月的總員工成本約為人民幣32,354,000元(截至2015年6月30日止6個月：人民幣25,457,000元)。

本集團的薪酬政策根據僱員表現、市場情況、業務需求和擴張計劃制定。本集團根據僱員的職位給予不同的薪酬待遇、受適用法律、規則及規例管制的薪金、酌情花紅、退休金計劃供款、住房及其他津貼以及實物利益。本集團亦定期為僱員提供培訓。根據相關規例，本集團向退休金供款並提供其他僱員福利。

本公司已採納購股權計劃，據此，僱員可獲授予購股權以認購股份，以作為彼等向本集團提供服務的獎勵或表揚。期內，本公司已授出5,000,000份購股權予其僱員及19,700,000份購股權予董事。

## 中期股息

截至2016年6月30日止6個月，董事會並無建議宣派中期股息。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

本公司及其任何附屬公司於截至2016年6月30日止6個月概無購買、贖回或出售任何本公司之上市證券。

## 企業管治

本公司致力奉行高質素之企業管治常規。於截至2016年6月30日止6個月，董事認為本公司已遵守上市規則附錄14所載的企業管治守則之守則條文。

## 證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則，作為董事進行本公司證券交易的操守守則。本公司已向所有董事作出具體查詢，而所有董事確認彼等於整個期間均遵守標準守則。

## 審閱中期業績

本公司依照上市規則第3.21條成立審核委員會(「**審核委員會**」)，旨在檢討及監察本集團之財務申報系統、風險管理及內部控制系統。審核委員會由四名成員組成，分別為羅宏澤先生(主席)、李宗津先生、李偉壹先生及霍偉舜先生，彼等均為獨立非執行董事。本集團截至2016年6月30日止6個月的中期業績已由審核委員會審閱。



# 其他資料

## 董事資料變動

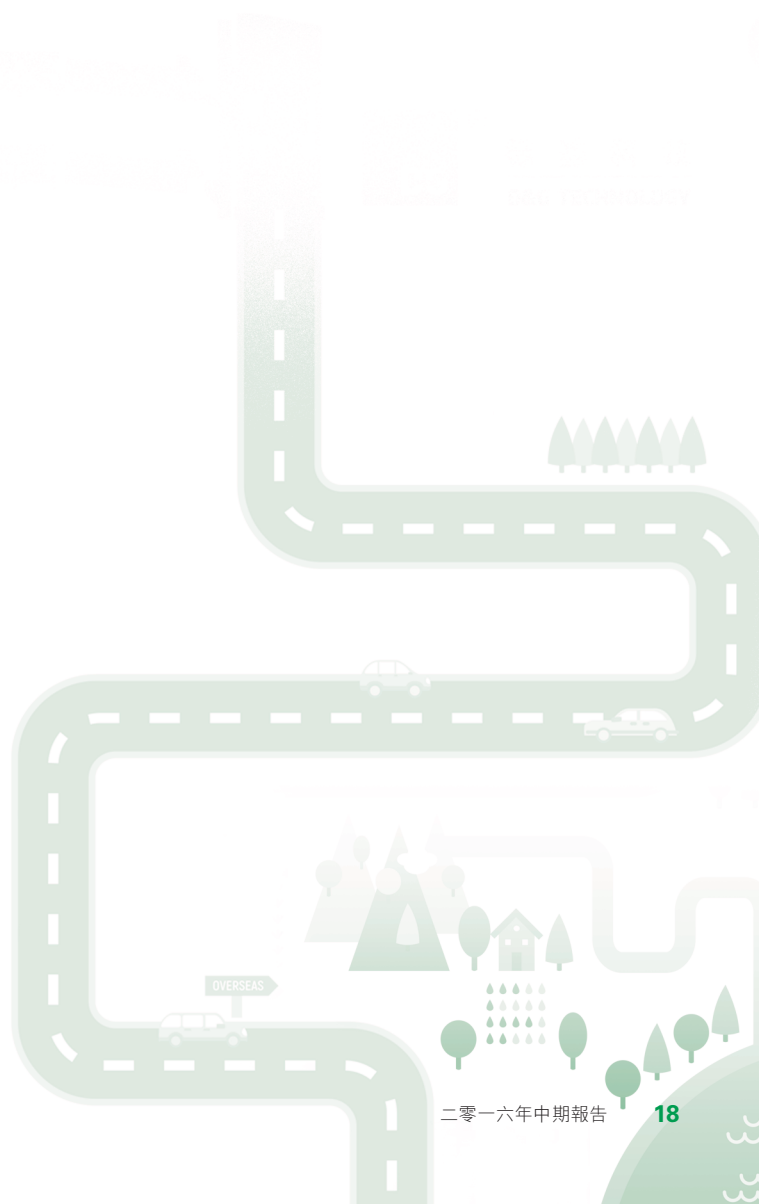
蔡鴻能先生於2016年4月已不再擔任中南大學董事會名譽董事。

蔡群力女士自2016年4月12日起成為香港專業及資深行政人員協會會員並自2016年7月1日獲委任為青年總裁協會－世界總裁協會之海之龍分會副總監。

蔡翰霆先生自2005年2月起成為香港董事學會資深會員。蔡翰霆先生之酬金乃參照可資比較公司支付之薪資、董事之時間投入及責任以及本集團業績而釐定，已從每月15,000港元增至每月70,000港元，作為處理本公司營運事宜之薪酬，自2016年4月1日起生效。

## 委任非執行董事

Alain Vincent Fontaine先生獲委任為非執行董事，自2016年8月15日起生效。Fontaine先生已與本公司訂立服務合約，自2016年8月5日起計為期三年。根據本公司組織章程細則，Fontaine先生須於股東週年大會上輪值退任及重選連任。彼之任期將直至本公司下屆股東週年大會為止，屆時將符合資格重選連任。



# 中期財務資料審閱報告



致德基科技控股有限公司董事會

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

## 引言

本核數師(以下簡稱「我們」)已審閱列載於第20至38頁的中期財務資料，此中期財務資料包括德基科技控股有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(合稱「貴集團」)於二零零六年六月三十日的中期簡明綜合財務狀況表與截至該日止六個月期間的相關中期簡明綜合收益表、中期簡明綜合全面收益表、中期簡明綜合權益變動表和中期簡明綜合現金流量表，以及主要會計政策概要和其他附註解釋。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，就中期財務資料編製的報告必須符合以上規則的有關條文以及香港會計師公會頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」。貴公司董事須負責根據香港會計準則第34號「中期財務報告」編製及列報該等中期財務資料。我們的責任是根據我們的審閱對該等中期財務資料作出結論，並按照委聘之條款僅向整體董事會報告，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

## 審閱範圍

我們已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行審閱。審閱中期財務資料包括主要向負責財務和會計事務的人員作出查詢，及應用分析性和其他審閱程序。審閱的範圍遠較根據香港審計準則進行審核的範圍為小，故不能令我們可保證我們將知悉在審核中可能被發現的所有重大事項。因此，我們不會發表審核意見。

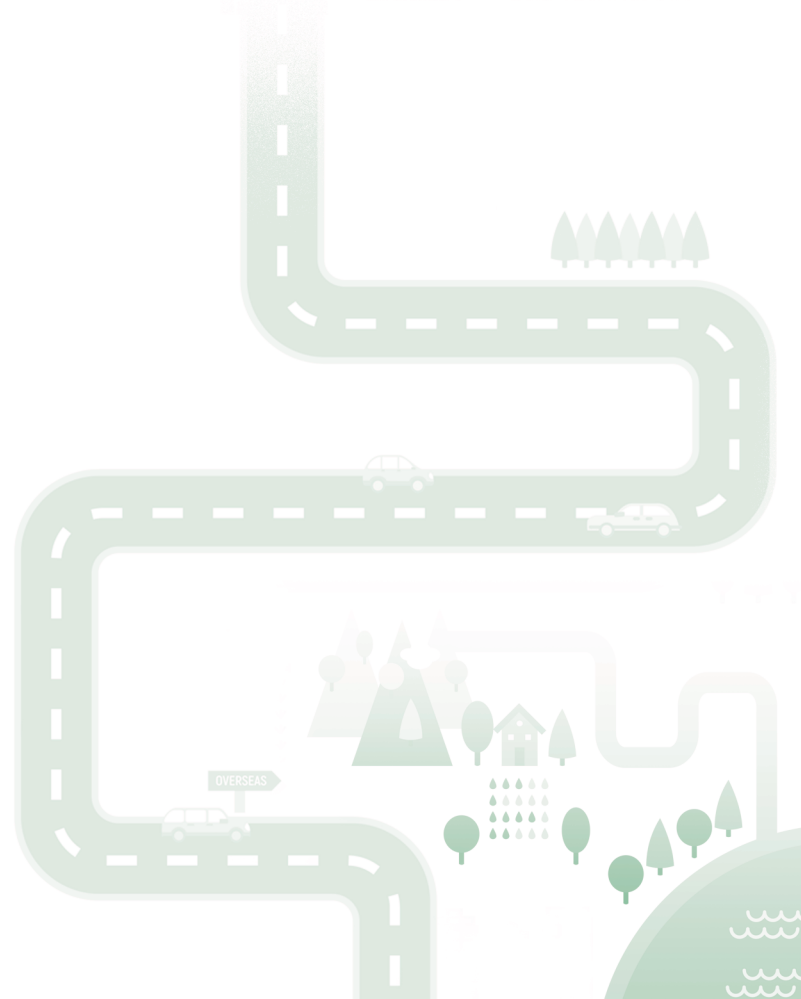
## 結論

按照我們的審閱，我們並無發現任何事項，令我們相信中期財務資料在各重大方面未有根據香港會計準則第34號「中期財務報告」編製。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，2016年8月30日



# 中期簡明綜合收益表

截至2016年6月30日止6個月

	附註	未經審核 截至6月30日止6個月	
		2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元
收益	6	<b>162,767</b>	197,188
銷售成本		<b>(95,791)</b>	(117,223)
毛利		<b>66,976</b>	79,965
其他收入及其他收益淨額	7	<b>3,469</b>	809
分銷成本		<b>(20,611)</b>	(21,289)
行政開支		<b>(28,608)</b>	(34,935)
經營溢利	8	<b>21,226</b>	24,550
財務成本		<b>(4,901)</b>	(818)
除所得稅前溢利		<b>16,325</b>	23,732
所得稅開支	9	<b>(6,155)</b>	(5,143)
本公司擁有人應佔期內溢利		<b>10,170</b>	18,589
		人民幣	人民幣
期內本公司擁有人應佔每股盈利			
— 基礎及攤薄(人民幣)	10	<b>1.6 分</b>	4.4 分

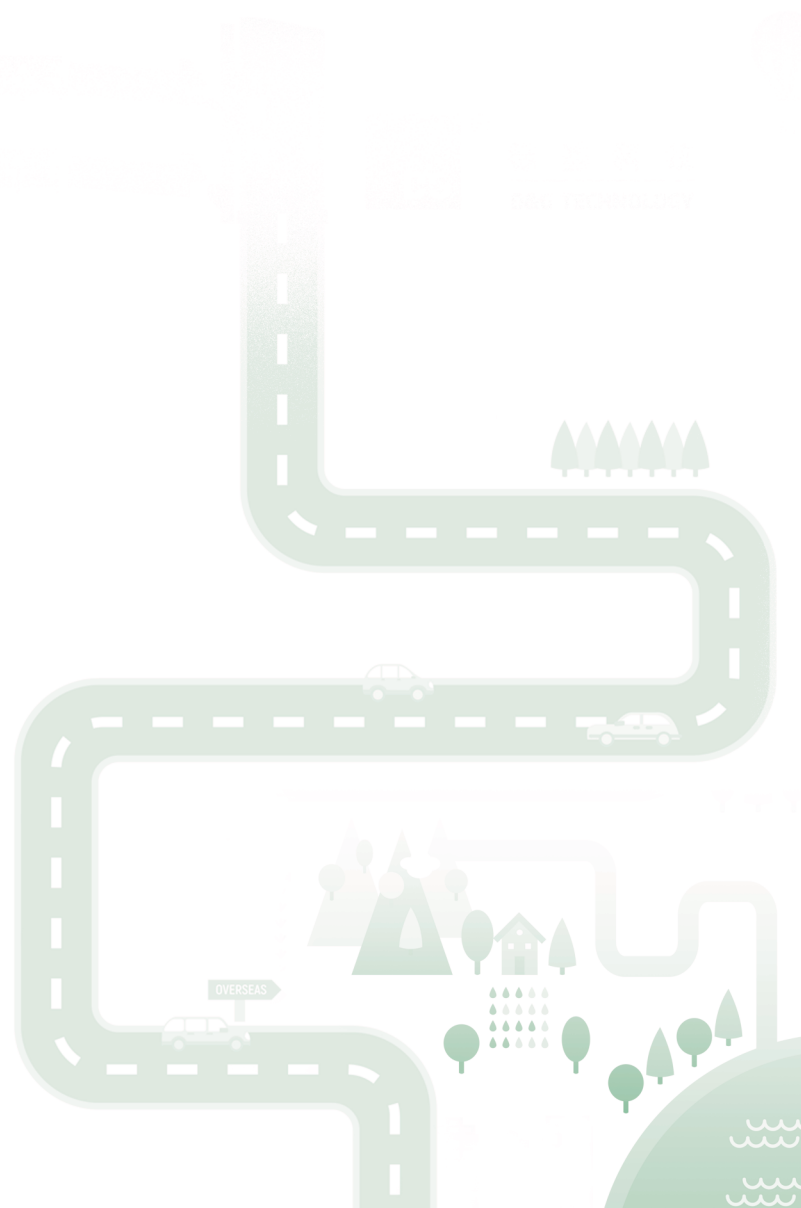
第25頁至第38頁的附註構成本中期簡明綜合財務資料的一部分。

# 中期簡明綜合全面收益表

截至2016年6月30日止6個月

	未經審核	
	截至6月30日止6個月	
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元
期內溢利	10,170	18,589
其他綜合收入		
可能重新分類至損益之項目		
貨幣換算差額	6,550	(341)
期內其他綜合收入，扣除稅項	6,550	(341)
期內本公司擁有人應佔綜合收入總額	16,720	18,248

第25頁至第38頁的附註構成本中期簡明綜合財務資料的一部分。



# 中期簡明綜合財務狀況表

於2016年6月30日

	附註	未經審核 2016年 6月30日 人民幣千元	經審核 2015年 12月31日 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	11	89,494	85,274
租賃預付款項	11	5,291	5,357
無形資產	11	3,297	777
貿易應收賬款	12	–	8,128
預付款項及按金		11,336	1,605
遞延稅項資產		9,852	10,860
		<b>119,270</b>	112,001
<b>流動資產</b>			
存貨		133,825	131,757
貿易應收賬項及應收票據	12	443,925	379,969
預付款項、按金及其他應收款項		32,844	19,458
已抵押銀行存款		71,154	60,370
初步為期三個月以上之銀行存款		54,936	102,069
現金及現金等價物		92,403	168,881
		<b>829,087</b>	862,504
<b>總資產</b>		<b>948,357</b>	974,505
<b>權益</b>			
股本	15	4,888	4,888
儲備		758,175	757,378
<b>總權益</b>		<b>763,063</b>	762,266
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
借款	13	39,363	103,381
貿易應付賬款及應付票據	14	99,608	68,190
其他應付款項		41,887	36,463
應付所得稅		4,436	4,205
<b>總負債</b>		<b>185,294</b>	212,239
<b>總權益及負債</b>		<b>948,357</b>	974,505

第25頁至第38頁的附註構成本中期簡明綜合財務資料的一部分。



# 中期簡明綜合權益變動表

截至2016年6月30日止6個月

	未經審核						
	本公司擁有人應佔						
	股本 人民幣千元 附註15(a)	股份溢價 人民幣千元 附註15(b)	資本儲備 人民幣千元	法定儲備 人民幣千元	匯兌儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元	總權益 人民幣千元
於2015年1月1日的結餘	-	-	65,290	27,584	4,445	169,761	267,080
全面收入：							
- 期內溢利	-	-	-	-	-	18,589	18,589
其他全面收入：							
- 匯兌差額	-	-	-	-	(341)	-	(341)
全面收入總額	-	-	-	-	(341)	18,589	18,248
資本化發行(附註15(a)(i))	2,984	(2,984)	-	-	-	-	-
資本化股東貸款(附註15(a)(ii))	568	161,939	-	-	-	-	162,507
透過首次公開發售發行普通股 (扣除發行成本(附註15(a)(iii)))	1,336	287,006	-	-	-	-	288,342
於2015年6月30日的結餘	4,888	445,961	65,290	27,584	4,104	188,350	736,177

	未經審核							
	本公司擁有人應佔							
	股本 人民幣千元 附註15(a)	股份溢價 人民幣千元 附註15(b)	資本儲備 人民幣千元	法定儲備 人民幣千元	匯兌儲備 人民幣千元	購股權儲備 人民幣千元	保留盈利 人民幣千元	總權益 人民幣千元
於2016年1月1日的結餘	4,888	445,961	65,290	34,422	17,994	-	193,711	762,266
全面收入：								
- 期內溢利	-	-	-	-	-	-	10,170	10,170
其他全面收入：								
- 匯兌差額	-	-	-	-	6,550	-	-	6,550
全面收入總額	-	-	-	-	6,550	-	10,170	16,720
僱員購股權計劃								
- 授出購股權	-	-	-	-	-	1,394	-	1,394
轉撥至法定儲備	-	-	-	2,115	-	-	(2,115)	-
已付2015年末期股息及特別末期股息	-	(17,317)	-	-	-	-	-	(17,317)
於2016年6月30日的結餘	4,888	428,644	65,290	36,537	24,544	1,394	201,766	763,063

第25頁至第38頁的附註構成本中期簡明綜合財務資料的一部分。

# 中期簡明綜合現金流量表

截至2016年6月30日止6個月

	未經審核	
	截至6月30日止6個月	
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元
<b>經營活動之現金流量</b>		
經營所用現金	(6,075)	(596)
已付所得稅	(4,916)	(9,293)
<b>經營活動所用現金淨額</b>	<b>(10,991)</b>	(9,889)
<b>投資活動之現金流量</b>		
購買物業、廠房及設備之付款	(22,015)	(9,423)
購買無形資產之付款	(2,651)	-
出售物業、廠房及設備以及非流動資產所得款項	384	15,734
已抵押銀行存款增加	(9,465)	-
初步為期三個月以上之銀行存款減少	48,912	-
償還來自關聯方的貸款	-	3,636
利息收入	1,109	434
<b>投資活動產生現金淨額</b>	<b>16,274</b>	10,381
<b>融資活動之現金流量</b>		
股東貸款所得款項	-	45,833
透過首次公開發售發行普通股股份的所得款項(未計發行成本)	-	289,571
支付收購一間附屬公司的股權之應付代價	-	(52,917)
償還借款	(64,249)	(1,626)
已付股息	(17,317)	-
利息開支	(1,233)	(1,635)
來自關聯方之墊款	-	158
償還來自關聯方之墊款	-	(4,143)
<b>融資活動(所用)/產生現金淨額</b>	<b>(82,799)</b>	275,241
<b>現金及現金等價物(減少)/增加淨額</b>	<b>(77,516)</b>	275,733
於期初的現金及現金等價物	168,881	28,607
匯率變動的影響	1,038	(3)
<b>於期末的現金及現金等價物</b>	<b>92,403</b>	304,337

第25頁至第38頁的附註構成本中期簡明綜合財務資料的一部分。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 1 一般資料

本集團主要從事生產、分銷、研究及開發瀝青混合料攪拌設備。

本公司為於開曼群島註冊成立之有限公司。其註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。

本公司股份於2015年5月27日(「上市日期」)在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

除另有註明外，簡明綜合中期財務資料乃以人民幣千元(「人民幣千元」)呈列。

## 2 編製基準

截至2016年6月30日止6個月之本簡明綜合中期財務資料已根據香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」編製。

簡明綜合中期財務資料應與截至2015年12月31日止年度之年度財務報表一併閱讀，而其乃根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

## 3 會計政策

所應用之會計政策與截至2015年12月31日止年度之年度財務報表所應用者(如該等年度財務報表所述)一致，惟下文所載有關本集團股份付款之會計政策除外。

### 以權益結算之股份付款交易

本集團經營一項以權益結算之股份補償計劃，據此，本集團發行權益工具(購股權)，以換取自有關權益工具承授人獲取之服務。所獲取服務之公平值乃參考所授出權益工具於授出日期之公平值而釐定，並於歸屬期(所有指定歸屬條件獲達成期間)以直線基準確認為開支，而權益之相應增加於購股權儲備內列賬。

於各報告期末，本集團根據非市場歸屬條件修訂其對預期將予歸屬的權益工具數目。其於綜合收益表確認對原估計進行修訂(如有)的影響，並對權益作出相應調整。

當權益工具獲行使時，認購已發行股份之現金計入股本(面值)及股份溢價(扣除任何直接應佔交易成本)。

中期期間之所得稅乃採用預期年度盈利總額所適用之稅率累計。

於截至2016年12月31日止財政年度生效之香港財務報告準則之修訂對本集團並無重大影響。



# 簡明綜合中期財務資料附註

## 3 會計政策(續)

### (a) 已頒佈但實體尚未應用準則之影響

以下新訂準則及準則修訂已頒佈，惟於2016年1月1日開始之財政期間尚未生效及未獲提早採納：

		於下列日期或之後 開始之年度期間生效
香港會計準則第7號(修訂本)	披露計劃	2017年1月1日
香港會計準則第12號(修訂本)	就未變現虧損確認遞延稅項資產	2017年1月1日
香港財務報告準則第2號(修訂本)	股份付款交易之澄清及計量	2018年1月1日
香港財務報告準則第9號	金融工具	2018年1月1日
香港財務報告準則第15號	來自客戶合約之收益	2018年1月1日
香港財務報告準則第15號之澄清	來自客戶合約之收益	2018年1月1日
香港財務報告準則第16號	租賃	2019年1月1日
香港財務報告準則第10號及 國際會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業之間之 資產出售或注資	待確定

管理層正在評估該等新訂準則及現有準則之修訂之影響，惟尚未確定彼等是否將會對本集團之經營業績及財務狀況造成重大影響。

## 4 估計

編製中期財務資料要求管理層作出判斷、估計及假設，而有關判斷、估計及假設會影響會計政策之應用及經呈報資產與負債、收入及支出之金額。實際結果可能與該等估計有所出入。

於編製本簡明綜合中期財務資料時，管理層應用本集團會計政策時作出的重大判斷及估計不確定性之主要來源，與截至2015年12月31日止年度之綜合財務報表所應用者相同，惟下文所載增加購股權公平值之會計估計除外。

### 購股權之公平值

本集團於本期間授出購股權，以換取自承授人獲取之服務。本公司採用二項式模型釐定購股權於授出日期之公平值，而其將於歸屬期支銷。於應用二項式模型時，本公司須對無風險利率、股息收益率、預期波幅及購股權之預期年期等參數作出重大判斷。

授出權益工具須待達成服務歸屬條件後方可作實。須考慮歸屬條件及調整計入購股權之公平值計量中權益工具的數目以作出判斷。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 5 財務風險管理

### (a) 財務風險因素

本集團活動面臨各種財務風險：市場風險(包括外匯風險、現金流量及公平值利率風險)、信貸風險及流動資金風險。

簡明綜合中期財務資料並未包括年度財務報表要求的所有財務風險管理資料及披露，故應與本集團於2015年12月31日之年度財務報表一併閱讀。

風險管理政策自2015年12月31日起並無變動。

### (b) 公平值估計

於一年內到期的本公司金融資產及負債(包括貿易應收賬款及應收票據、按金及其他應收款項、現金及現金等價物、已抵押銀行存款、初步為期三個月以上之銀行存款、貿易應付賬款及應付票據、其他應付款項及借款)的賬面值與彼等的公平值相若。

## 6 分部資料

經營分部按照向主要營運決策人提供的內部報告貫徹一致的方式報告。主要營運決策人被認為作出策略性決定的本公司執行董事，負責分派資源及評估經營分部的表現。

本集團已釐定其僅有一個經營分部，即銷售及經營瀝青混合料攪拌設備租賃及其他相關零部件以及提供設備改造服務。

收益由以下組成：

	截至6月30日止6個月	
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元
瀝青混合料攪拌設備銷售	129,215	174,460
零部件銷售及提供設備改造服務	9,701	12,932
瀝青混合料攪拌設備經營租賃收入	23,851	9,796
	<b>162,767</b>	197,188

### (a) 按銷售區域劃分的收益

	截至6月30日止6個月	
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元
中國大陸	153,283	183,970
中國大陸以外	9,484	13,218
	<b>162,767</b>	197,188

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 6 分部資料(續)

### (b) 非流動資產

非流動資產(不包括遞延稅項資產)所在地區按資產實際所在地點劃分。

	於2016年 6月30日 人民幣千元	於2015年 12月31日 人民幣千元
中國大陸	100,318	100,326
中國大陸以外	9,100	815
	<b>109,418</b>	<b>101,141</b>

### (c) 主要客戶資料

本集團的客戶基礎多元化，概無客戶交易於各呈列期間超過本集團收益10%。

## 7 其他收入及其他收益淨額

	截至6月30日止6個月	
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元
其他收入		
利息收入	1,109	434
政府補助(附註)	2,250	169
	<b>3,359</b>	<b>603</b>
其他收益淨額		
出售物業、廠房及設備以及其他非流動資產的收益/(虧損)淨額	177	(14)
其他	(67)	220
	<b>110</b>	<b>206</b>
	<b>3,469</b>	<b>809</b>

附註：

政府補助主要指經營補貼。該等補助並無附加未達成條件及其他或然事件。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 8 經營溢利

經營溢利已扣除以下各項入賬：

	截至6月30日止6個月	
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元
股份付款開支	<b>1,394</b>	–
折舊(附註11)		
– 根據經營租賃持作出租之資產	<b>3,949</b>	2,370
– 其他資產	<b>3,929</b>	2,233
攤銷(附註11)		
– 租賃預付款項	<b>66</b>	66
– 無形資產	<b>131</b>	102
貿易應收賬款減值撥備(附註12)	<b>342</b>	3,135

## 9 所得稅開支

	截至6月30日止6個月	
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元
即期所得稅		
– 中國大陸企業所得稅	<b>5,160</b>	7,071
– 過往年度超額撥備	<b>(13)</b>	(580)
遞延所得稅	<b>1,008</b>	(1,348)
	<b>6,155</b>	5,143

由於本集團於期內並無應課稅溢利，故本期間並無作出香港利得稅撥備(2015年：無)。

本集團於中國大陸的業務須按25%的法定稅率繳納中國大陸企業所得稅。

根據中國大陸企業所得稅法，就合資格成為高新技術企業的實體而言，在取得高新技術企業證書(「證書」)並於稅務機關完成稅務減免備案後，將按15%的優惠稅率徵收所得稅。本公司附屬公司廊坊德基機械科技有限公司於2014年9月19日取得證書，證書有效期為3年。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 10 每股盈利

每股基本盈利乃按照本公司擁有人應佔溢利及期內已發行普通股的加權平均數計算。

	截至6月30日止6個月	
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元
本公司擁有人應佔溢利	10,170	18,589
已發行普通股的加權平均數(附註)	619,258,000	421,885,757
每股基本盈利(每股以人民幣列示)	1.6分	4.4分

附註：

	截至6月30日止6個月	
	2016年 股份數目	2015年 股份數目
於期初發行股份的影響	619,258,000	8,400
於上市日期資本化發行的影響	-	377,991,600
於上市日期資本化股東貸款的影響	-	13,922,652
於上市日期透過公開發售發行股份的影響	-	29,005,525
於2015年6月22日透過超額配股發行股份的影響	-	957,580
普通股的加權平均數	619,258,000	421,885,757

於截至2015年6月30日止6個月，本公司並無具潛在攤薄效應的普通股，因此，每股攤薄盈利等於每股基本盈利。

截至2016年6月30日止期間之每股攤薄盈利並無假設購股權獲行使，原因為有關行使會對每股盈利產生反攤薄影響。



# 簡明綜合中期財務資料附註

## 11 物業、廠房及設備、預付租賃款項及無形資產

	物業、廠房及 設備 人民幣千元	預付租賃 款項 人民幣千元	無形資產 人民幣千元
<b>截至2016年6月30日止6個月</b>			
賬面淨值			
於2016年1月1日	85,274	5,357	777
添置	12,284	–	2,651
出售	(207)	–	–
攤銷(附註8)	–	(66)	(131)
折舊(附註8)	(7,878)	–	–
匯兌差額	21	–	–
於2016年6月30日	89,494	5,291	3,297
<b>截至2015年6月30日止6個月</b>			
賬面淨值			
於2015年1月1日	64,555	5,488	556
添置	14,912	–	–
出售	(31)	–	–
攤銷(附註8)	–	(66)	(102)
折舊(附註8)	(4,603)	–	–
於2015年6月30日	74,833	5,422	454

## 12 貿易應收賬款及應收票據

	於2016年 6月30日 人民幣千元	於2015年 12月31日 人民幣千元
貿易應收賬款	480,698	423,471
減：減值撥備	(36,773)	(36,431)
	443,925	387,040
減：貿易應收賬款非即期部份	–	(8,128)
	443,925	378,912
應收票據	–	1,057
貿易應收賬款即期部份	443,925	379,969

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 12 貿易應收賬款及應收票據(續)

- (a) 在與個別客戶議定及按個別情況下，視乎相關銷售合同獲履行的條件，信貸銷售安排下的貿易應收賬款按特定付款年期到期。年期超過1年的分期付款根據可比較條款及條件，按與獨立借貸人交易之債務人借貸率相若的比率貼現。
- (b) 貿易應收賬款於報告期末按照貿易應收賬款(已扣除減值撥備)發票日的賬齡分析如下：

	於2016年 6月30日 人民幣千元	於2015年 12月31日 人民幣千元
少於3個月	132,633	84,205
3至6個月	17,755	51,247
6至12個月	106,037	127,702
1至2年	181,361	112,671
超過2年	6,139	11,215
	<b>443,925</b>	387,040

- (c) 並未個別或整體被視為出現減值的貿易應收賬款(連同已作減值虧損撥備的貿易應收賬款金額)的賬齡分析如下：

	於2016年 6月30日 人民幣千元	於2015年 12月31日 人民幣千元
概無逾期亦無減值	156,130	165,392
逾期少於3個月	83,537	47,799
逾期3至12個月	117,605	51,372
逾期超過12個月	25,778	9,920
已逾期但無減值的總額	<b>226,920</b>	109,091
已作減值虧損撥備的貿易應收賬款總額	<b>60,875</b>	112,557
	<b>443,925</b>	387,040

逾期但無減值的應收款項與多名獨立客戶有關，該等客戶於本集團的付款記錄良好，並無遇到財政困難或未能履行彼等的還款計劃。根據過往與該等客戶的經驗及彼等現時信譽的評估，管理層相信就該等結餘毋須計提減值撥備，原因為信貸質素並無重大變動，且結餘仍被視作可全數收回。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 12 貿易應收賬款及應收票據(續)

(d) 期內減值撥備的變動如下：

	人民幣千元
<b>截至2016年6月30日止6個月</b>	
於2016年1月1日的結餘	36,431
減值虧損撥備(附註8)	342
<b>於2016年6月30日的結餘</b>	<b>36,773</b>
<b>截至2015年6月30日止6個月</b>	
於2015年1月1日的結餘	19,887
減值虧損撥備(附註8)	3,135
<b>於2015年6月30日的結餘</b>	<b>23,022</b>

## 13 借款

	於2016年 6月30日 人民幣千元	於2015年 12月31日 人民幣千元
無抵押銀行貸款	-	97,015
有抵押銀行貸款	39,363	6,366
	<b>39,363</b>	<b>103,381</b>

借款變動分析如下：

	人民幣千元
於2016年1月1日的結餘	103,381
償還借款	(64,249)
匯兌差額	231
<b>於2016年6月30日的結餘</b>	<b>39,363</b>

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 13 借款(續)

附註：

本集團一間附屬公司的若干銀行融資須達成有關若干該附屬公司的資產負債比率的融資契諾後，方可作實，此種契諾常見於與金融機構作出的借款安排。倘該附屬公司違反契諾，所提取的融資將變成須按要求償還。於2016年6月30日，概無違反有關已提取融資的契諾。(2015年12月31日：相同)

## 14 貿易應付賬款及應付票據

	於2016年 6月30日 人民幣千元	於2015年 12月31日 人民幣千元
貿易應付賬款	44,031	41,010
應付票據	55,577	27,180
	<b>99,608</b>	68,190

貿易應付賬款及應付票據按照發票日的賬齡分析如下：

	於2016年 6月30日 人民幣千元	於2015年 12月31日 人民幣千元
3個月內	52,103	52,197
3個月後但6個月內	19,134	14,637
6個月後但1年內	28,371	1,356
	<b>99,608</b>	68,190

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 15 股本及股份溢價

### (a) 股本

法定：

	普通股數目	普通股面值 港元
每股面值0.01港元的普通股		
於2015年1月1日	1,000,000	10,000
法定股本增加	1,999,000,000	19,990,000
於2015年6月30日、2015年12月31日及2016年6月30日	2,000,000,000	20,000,000

已發行及繳足：

	股數 (千股)	千港元	人民幣千元
於2015年1月1日	8	—	—
資本化發行(附註(i))	377,992	3,780	2,984
資本化股東貸款(附註(ii))	72,000	720	568
公開發售及超額配股(附註(iii))	169,258	1,693	1,336
於2015年6月30日、2015年12月31日及2016年6月30日	619,258	6,193	4,888

附註：

#### (i) 資本化發行及資本化股東貸款

根據日期為2015年5月6日的書面決議案，本公司向當時現有股東配發及發行377,991,600股每股面值0.01港元的股份。該決議案須待股份溢價賬因本公司進行公開發售而入賬後方可作實。根據該決議案，本公司於2015年5月27日的股份溢價賬中之進賬約3,780,000港元(相當於約人民幣2,984,000元)其後用以全數繳足此資本化事項。

根據日期為2015年5月6日的書面決議案，本公司亦於上市日期配發及發行72,000,000股每股面值0.01港元全部均入賬列作繳足的股份，以全數償還金額為約205,862,000港元(相當於約人民幣162,508,000元)的股東貸款(附註15)。其後已分別於股本及股份溢價入賬720,000港元(相當於約人民幣568,000元)及205,142,101港元(相當於約人民幣161,939,000元)。

#### (ii) 根據公開發售發行股份

於2015年5月27日，本公司根據香港公開發售向香港及海外投資者以每股2.28港元的價格發行150,000,000股每股面值0.01港元的股份。於2015年6月22日，超額配股權獲行使，本公司以每股2.28港元的價格配發及發行19,258,000股每股面值0.01港元的股份。經抵銷發行股份直接應佔之開支人民幣16,241,000元後，該等發行的所得款項淨額為人民幣288,342,000元，當中人民幣1,336,000元及人民幣287,006,000元分別於股本及股份溢價賬中入賬。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 15 股本及股份溢價(續)

### (b) 股份溢價

根據開曼群島公司法，本公司之股份溢價賬可供分派予本公司之股東，惟緊隨建議分派股息之日後，本公司可於一般業務過程中償付到期之債務。

## 16 中期股息

截至2016年6月30日止6個月，董事會並無建議宣派中期股息(2015年6月30日：無)。

## 17 承擔

### 資本承擔

期末，本集團有關購買物業、廠房及設備以及投資物業的資本承擔如下：

	2016年 6月30日 人民幣千元	2015年 12月31日 人民幣千元
已授權但未訂約	-	6,032
已訂約但未撥備	49,030	3,449

## 18 或然負債

### 已作出的財務擔保

本集團若干客戶通過第三方租賃公司提供的融資租賃為其購買本集團機械產品撥款。根據第三方租賃安排，本集團為該第三方租賃公司提供擔保，第三方租賃公司有權要求本集團償還客戶就收回所租賃的機械結欠第三方租賃公司的未付租賃款項。本集團於2016年6月30日對該等擔保的最大風險為約人民幣4,686,000元(2015年12月31日：人民幣9,599,000元)。

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 19 關聯方交易及結餘

本集團由擁有本公司約56%股份之翰名投資控股有限公司(於英屬處女群島註冊成立)控制。餘下約44%股份被廣泛持有。本集團最終控制方為蔡氏家族(即蔡鴻能先生、田瑄珠女士、蔡翰霆先生及蔡群力女士)。

### (a) 與關聯方之交易

	截至6月30日止6個月	
	2016年 人民幣千元	2015年 人民幣千元
<b>經常性交易：</b>		
支付關聯方之租金開支：		
蔡鴻能	101	92
常剛有限公司	320	87
百萊瑪工程有限公司	76	-
北京威力菲技術服務有限公司	-	23
<b>非經常性交易：</b>		
償付關聯方的墊款：		
北京德基機械有限公司	-	846
常剛有限公司	-	2,790
從關聯方收取的墊款：		
百萊瑪控股有限公司	-	158
償付關聯方的墊款：		
百萊瑪控股有限公司	-	4,030
劉金枝	-	60
劉敬之	-	53
就出售物業、廠房及設備以及非流動資產償付應收關聯方的款項：		
北京威力菲技術服務有限公司	-	15,717
支付收購一間附屬公司的股權之代價：		
常剛有限公司	-	45,149
上海穩德豐投資管理合夥企業(有限合夥)	-	4,661
自股東借取的貸款：		
翰名	-	45,334
資本化股東貸款：		
翰名	-	162,507

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 19 關聯方交易及結餘(續)

### (b) 與關聯方的結餘

於各結算日，本集團與關聯方的結餘如下：

應收下列各方的款項：

	2016年 6月30日 人民幣千元	2015年 12月31日 人民幣千元
百萊瑪工程有限公司	2,503	-
常剛有限公司	1,577	-
蔡群力	14	-
北京德基機械有限公司	250	-
	<b>4,344</b>	-

應付下列各方的款項：

	2016年 6月30日 人民幣千元	2015年 12月31日 人民幣千元
蔡鴻能	243	142
常剛有限公司	195	-
	<b>438</b>	142

應收／應付關聯方款項乃無抵押、免息且並無固定還款期限。

## 20 報告日期後事項

於2016年6月17日，本集團與常剛有限公司、Chan Shing Kwong先生及百萊瑪工程有限公司訂立買賣協議，據此，本集團有條件同意購買香港若干物業，總代價為52,800,000港元(相當於約人民幣45,244,000元)，主要用作本集團之辦公室。交易於2016年7月26日舉行的股東特別大會上獲獨立股東批准並於2016年8月5日完成。