



# 新焦點汽車技術控股有限公司\*

## New Focus Auto Tech Holdings Limited

(於開曼群島註冊成立的有限公司) 股份代號: 360

### 2015 中期報告



# NEFA



\* 僅供識別

# 目 錄

公司資料	2
中期財務報告	3
管理層討論與分析	25
其他資料	34

# 公司資料

## **董事**

### **執行董事**

張健行(行政總裁)

### **非執行董事**

應偉(主席)

王振宇

杜敬磊

### **獨立非執行董事**

胡玉明

林雷

張曉亞

## **公司秘書**

劉小華

## **註冊辦事處**

Cricket Square

Hutchins Drive

P.O. Box 2681

Grand Cayman KY1-1111

Cayman Islands

## **香港主要營業地點**

香港

灣仔

軒尼詩道180號5樓

## **核數師**

畢馬威會計師事務所

執業會計師

香港

中環遮打道十號

太子大廈

八樓

## **法律顧問**

美邁斯律師事務所

香港

中環干諾道中1號

友邦金融中心31樓

## **主要股份過戶登記處**

Royal Bank of Canada Trust Company  
(Cayman) Limited

4th Floor, Royal Bank House

24 Shedden Road

George Town

Grand Cayman KY1-1110

Cayman Islands

## **股份過戶登記處香港分處**

香港中央證券登記有限公司

香港

灣仔

皇后大道東183號

合和中心17M樓

## **股份編號**

360

## **網址**

<http://www.nfa360.com>

# 中期財務報告

## 未經審核綜合全面收入報表

截至二零一五年六月三十日止六個月

(以人民幣列示)

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一五年 人民幣千元 (未經審核)	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)
營業額	4	<b>643,832</b>	687,369
銷售及服務成本		<b>(500,680)</b>	(534,873)
毛利		<b>143,152</b>	152,496
其他收入及盈虧		<b>9,881</b>	6,839
分銷成本		<b>(86,441)</b>	(98,728)
行政開支		<b>(63,076)</b>	(59,444)
融資成本	5	<b>(11,151)</b>	(15,687)
除稅前虧損		<b>(7,635)</b>	(14,524)
所得稅開支	6	<b>(2,357)</b>	(5,886)
當期虧損		<b>(9,992)</b>	(20,410)
其他綜合收益			
將不會重新分類至損益的項目：			
外幣報表折算差額	7	<b>102</b>	(2,697)
當期其他綜合收益，除稅後		<b>102</b>	(2,697)
當期綜合收益總額		<b>(9,890)</b>	(23,107)

第10頁至第24頁的附註屬本中期財務報表的一部份。

# 中期財務報告

未經審核綜合全面收入報表(續)

截至二零一五年六月三十日止六個月

(以人民幣列示)

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零一五年 人民幣千元 (未經審核)	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)
<b>當期應佔虧損</b>			
— 本公司擁有人		<b>(15,208)</b>	(26,665)
— 非控股權益		<b>5,216</b>	6,255
		<b>(9,992)</b>	(20,410)
<b>應佔綜合收益總額</b>			
— 本公司擁有人		<b>(15,106)</b>	(29,362)
— 非控股權益		<b>5,216</b>	6,255
		<b>(9,890)</b>	(23,107)
<b>每股虧損</b>	8		
基本(人民幣)		<b>(0.004)</b>	(0.009)
攤薄(人民幣)		<b>(0.004)</b>	(0.009)

第10頁至第24頁的附註屬本中期財務報表的一部份。

# 中期財務報告

## 未經審核綜合財務狀況報表

於二零一五年六月三十日

(以人民幣列示)

	附註	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
<b>資產及負債</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、機器及設備	10	189,117	185,696
租賃土地及土地使用權	10	31,794	32,324
投資物業	10	42,033	42,033
商譽	10	146,256	146,256
其他無形資產	10	47,919	47,919
遞延稅項資產		15,676	15,653
		<b>472,795</b>	469,881
<b>流動資產</b>			
存貨	11	231,399	214,646
可退回稅款		1	5
應收貿易賬款	12	151,730	131,356
按金、預付款項及其他應收款項		217,705	199,618
應收關連公司款項	19	2,437	3,186
已抵押定期存款		1,995	6,212
現金及現金等值物		126,489	163,511
		<b>731,756</b>	718,534
<b>流動負債</b>			
已抵押銀行借款	13	197,203	152,620
應付貿易賬款	14	170,324	190,445
應計費用及其他應付款項		123,191	134,639
應付附屬公司非控制擁有人款項		-	5,000
應付稅項		1,971	1,598
		<b>492,689</b>	484,302
<b>流動資產淨值</b>		<b>239,067</b>	234,232
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>711,862</b>	704,113

第10頁至第24頁的附註屬本中期財務報表的一部份。

# 中期財務報告

未經審核綜合財務狀況報表(續)

於二零一五年六月三十日

(以人民幣列示)

	附註	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
<b>非流動負債</b>			
已抵押銀行借款	13	<b>8,668</b>	9,209
可換股債券	15	<b>141,429</b>	134,755
遞延稅項負債		<b>19,855</b>	19,852
		<b>169,952</b>	163,816
<b>淨資產</b>			
		<b>541,910</b>	540,297
<b>資本及儲備</b>			
股本	16	<b>307,931</b>	307,931
儲備	17	<b>93,836</b>	102,824
本公司擁有人應佔權益總額		<b>401,767</b>	410,755
非控制權益		<b>140,143</b>	129,542
<b>權益總額</b>		<b>541,910</b>	540,297

第10頁至第24頁的附註屬本中期財務報表的一部份。

# 中期財務報告

## 未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零一五年六月三十日止六個月

(以人民幣列示)

	股份溢價及		累計虧損	本公司		權益總額
	股本	其他儲備		擁有人應佔	非控制權益	
	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
	(附註16)	(附註17)				
於二零一五年一月一日結餘	307,931	840,277	(737,453)	410,755	129,542	540,297
當期(虧損)/溢利	-	-	(15,208)	(15,208)	5,216	(9,992)
當期其他綜合收益	-	102	-	102	-	102
當期綜合收益總額	-	102	(15,208)	(15,106)	5,216	(9,890)
自附屬公司非控制擁有人投資	-	-	-	-	6,490	6,490
已宣派一間附屬公司非控制擁有人股息	-	-	-	-	(1,105)	(1,105)
確認股本結算股份付款	-	6,118	-	6,118	-	6,118
於二零一五年六月三十日結餘	307,931	846,497	(752,661)	401,767	140,143	541,910

第10頁至第24頁的附註屬本中期財務報告的一部份。



# 中期財務報告

## 未經審核簡明綜合權益變動表(續)

截至二零一四年六月三十日止六個月

(以人民幣列示)

	股份溢價及		累計虧損	本公司		權益總額
	股本	其他儲備		擁有人應佔	非控制權益	
	人民幣千元 (附註16)	人民幣千元 (附註17)		人民幣千元	人民幣千元	
於二零一四年一月一日結餘	242,704	779,160	(690,956)	330,908	162,767	493,675
當期(虧損)/溢利	-	-	(26,665)	(26,665)	6,255	(20,410)
當期其他綜合收益	-	(2,697)	-	(2,697)	-	(2,697)
當期綜合收益總額	-	(2,697)	(26,665)	(29,362)	6,255	(23,107)
出售投資物業	-	(1,006)	1,340	334	-	334
兌換可換股債券	65,227	62,300	-	127,527	-	127,527
已宣派附屬公司非控制擁有人股息	-	-	-	-	(18,785)	(18,785)
於二零一四年六月三十日結餘	307,931	837,757	(716,281)	429,407	150,237	579,644

第10頁至第24頁的附註屬本中期財務報表的一部份。

# 中期財務報告

## 未經審核簡明綜合現金流量表

截至二零一五年六月三十日止六個月

(以人民幣列示)

	截至六月三十日止六個月	
	二零一五年 人民幣千元 (未經審核)	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)
<b>經營活動</b>		
經營活動(使用)／產生的現金	<b>(35,100)</b>	16,588
已付稅項	<b>(1,984)</b>	(7,733)
<b>經營活動(使用)／產生的現金淨額</b>	<b>(37,084)</b>	8,855
<b>投資活動</b>		
出售可供出售金融資產的所得款項	-	26,215
購買可供出售金融資產	-	(106,099)
收購附屬公司產生的現金流出淨額	<b>(3,251)</b>	(48,820)
購置物業、機器及設備	<b>(42,616)</b>	(10,622)
投資活動產生的其他現金流量	<b>5,939</b>	(1,026)
<b>投資活動使用的現金淨額</b>	<b>(39,928)</b>	(140,352)
<b>融資活動</b>		
已抵押銀行借款增加淨額	<b>44,041</b>	16,687
融資活動產生的其他現金流量	<b>(4,052)</b>	(15,283)
<b>融資活動產生的現金淨額</b>	<b>39,989</b>	1,404
<b>現金及現金等值物減少淨額</b>	<b>(37,023)</b>	(130,093)
於期初的現金及現金等值物	<b>163,511</b>	234,865
匯率變動影響	<b>1</b>	285
<b>於期末的現金及現金等值物</b>	<b>126,489</b>	105,057

第10頁至第24頁的附註屬本中期財務報表的一部份。

# 中期財務報告

## 未經審核中期財務報告附註

(除另有說明外，數額均以人民幣列示)

### 1. 組成及主要業務

新焦點汽車技術控股有限公司(「本公司」)為於開曼群島註冊成立的有限公司，其股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市，其註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111 Cayman Islands，主要營業地點位於中華人民共和國(「中國」)上海。

本公司為投資控股公司，其附屬公司主要從事生產及銷售電子及電力相關汽車零件及配件；提供汽車維修、養護及修飾服務；及通過大中華地區的服務連鎖店網絡進行商品零售分銷；及汽車配件貿易。本公司及其附屬公司統稱為本集團。

### 2. 編製基準

本集團截至二零一五年六月三十日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務報表是按照香港聯合交易所有限公司證券上市規則適用的披露條文編製，並符合國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的國際會計準則(「國際會計準則」)第34號「中期財務報告」的規定。本中期財務報表已於二零一五年八月二十一日獲授權刊發。

除預期將在二零一五年度財務報表中反映的會計政策變動外，未經審核簡明綜合中期財務報表乃根據二零一四年度財務報表所採納的相同會計政策予以編製。該等會計政策變動詳情載於附註3。

編製符合國際會計準則第34號的中期簡明綜合財務報表要求管理層作出判斷、估計及假設，而有關判斷、估計及假設會影響政策的應用及按本年至今基準呈報的資產與負債、收入及支出的金額。實際結果可能與該等估計有所出入。

本未經審核中期財務報告包含簡明綜合財務報表及經選定的詮釋性附註。該等附註包括對理解本集團自刊發二零一四年度財務報表以來的財務狀況及表現變動而言屬重大的事項及交易的解釋。簡明綜合中期財務報表及其附註並不包括根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製全套財務報表所需的一切資料。

載入未經審核中期財務報告有關截至二零一四年十二月三十一日止財政年度的財務資料為過往已呈報的資料，並不構成本公司於該財政年度的法定財務報表，惟摘錄自該等財務報表。截至二零一四年十二月三十一日止年度的法定財務報表於本公司的註冊辦事處可供查閱。核數師已在其日期為二零一五年三月十九日的報告中就該等財務報表發表無保留意見。

# 中期財務報告

### 3. 會計政策變動

國際會計準則理事會已頒佈下列於本集團本會計期間首次生效的國際財務報告準則修訂本。

- 國際財務報告準則二零一零年至二零一二年週期之年度改進
- 國際財務報告準則二零一一年至二零一三年週期之年度改進

該等變動並未對於當前及過往期間本集團業績及財務狀況的編製或呈列方式產生任何重大影響。本集團並無於本會計期間應用尚未生效的任何新準則或詮釋。

### 4. 營業額及分部資料

營業額(亦為收入)指向客戶供應貨品及提供服務的銷售價值，分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
銷售貨品	<b>379,174</b>	426,811
服務收入	<b>264,658</b>	260,558
	<b>643,832</b>	687,369

#### (a) 可呈報分部

本集團根據主要營運決策人為作出策略決定而審閱的報告來釐定經營分部。

本集團經營三項可呈報分部，分別為(i)汽車配件生產及銷售(「製造業務」)；(ii)汽車配件貿易(「批發業務」)；及(iii)提供汽車維修、養護及修飾服務(「零售服務業務」)。

分部間交易參考就類似訂單向外部人士收取的費用定價。由於核心開支並未計入主要營運決策人評估分部表現時使用的分部業績計量，故並無分配至各經營分部。

# 中期財務報告

## 4. 營業額及分部資料(續)

### (a) 可呈報分部(續)

下文載列分部資料的分析：

截至二零一五年 六月三十日止六個月	製造業務 人民幣千元	批發業務 人民幣千元	零售服務業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
收入				
外部收入	189,336	189,838	264,658	643,832
分部間收入	374	199	-	573
分部收入	189,710	190,037	264,658	644,405
減：分部間收入				(573)
收入總額				643,832
可呈報分部業績	3,230	2,097	10,192	15,519
利息收入	-	60	5,885	5,945
未分配利息收入				171
利息收入總額				6,116
利息開支	(585)	-	(1,027)	(1,612)
未分配利息開支				(9,539)
利息開支總額				(11,151)
折舊及攤銷費用	(4,130)	(1,476)	(9,225)	(14,831)
未分配折舊及攤銷費用				(1,239)
折舊及攤銷費用總額				(16,070)

# 中期財務報告

## 4. 營業額及分部資料(續)

### (a) 可呈報分部(續)

截至二零一四年 六月三十日止六個月	製造業務 人民幣千元	批發業務 人民幣千元	零售服務業務 人民幣千元	總計 人民幣千元
收入				
外部收入	202,930	223,881	260,558	687,369
分部間收入	505	1,069	-	1,574
分部收入	203,435	224,950	260,558	688,943
減：分部間收入				(1,574)
收入總額				687,369
可呈報分部業績	1,955	6,024	1,498	9,477
利息收入	263	51	411	725
未分配利息收入				526
利息收入總額				1,251
利息開支	(595)	(263)	(717)	(1,575)
未分配利息開支				(14,112)
利息開支總額				(15,687)
折舊及攤銷費用	(9,243)	(2,101)	(9,175)	(20,519)
未分配折舊及攤銷費用				(1,258)
折舊及攤銷費用總額				(21,777)

# 中期財務報告

## 4. 營業額及分部資料(續)

### (b) 可呈報分部損益以及資產及負債的對賬

	截至六月三十日止六個月	
	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
除所得稅開支前虧損		
可呈報分部溢利	15,519	9,477
未分配其他收入及盈虧	420	642
未分配公司開支	(14,035)	(10,531)
未分配融資成本	(9,539)	(14,112)
除所得稅開支前合併虧損	(7,635)	(14,524)
	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元
資產：		
可呈報分部資產	1,190,977	1,162,964
未分配公司資產	13,574	25,451
合併資產總值	1,204,551	1,188,415
負債：		
可呈報分部負債	531,706	522,796
未分配公司負債	130,935	125,322
合併負債總值	662,641	648,118

# 中期財務報告

## 4. 營業額及分部資料(續)

### (c) 地區分部

來自本集團外部客戶的分部收入以及金融工具及遞延稅項資產以外的非流動資產(「特定非流動資產」)按地區呈列如下：

	來自外部客戶的收入		特定非流動資產	
	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元	於二零一四年 六月三十日 人民幣千元	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元
中國(所在地)	<b>418,231</b>	441,987	<b>431,633</b>	427,628
美洲	<b>126,387</b>	146,958	-	-
歐洲	<b>22,848</b>	12,275	-	-
亞太地區	<b>8,826</b>	17,729	-	-
台灣	<b>67,540</b>	68,420	<b>25,487</b>	26,600
	<b>643,832</b>	687,369	<b>457,120</b>	454,228

收入資料按照客戶所在地點作出。

### (d) 主要客戶

截至二零一五年六月三十日止六個月，本集團的客戶基礎分散，並無客戶的交易額佔本集團收入超過10%。

## 5. 融資成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
銀行借款利息		
—於五年內悉數償還	<b>4,436</b>	4,545
可換股債券的隱含利息	<b>6,715</b>	11,142
	<b>11,151</b>	15,687



# 中期財務報告

## 6. 所得稅開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
即期稅項－中國及台灣企業所得稅	2,376	8,226
遞延稅項	(19)	(2,340)
	<b>2,357</b>	5,886

由於本集團於截至二零一五年六月三十日止六個月內並無於香港產生應課稅溢利(二零一四年六月三十日：無)，故並無就香港利得稅計提撥備。海外附屬公司繳納的稅項乃按相關司法權區規定的適用現行稅率計算。

## 7. 其他綜合收益，除稅後

截至二零一五年六月三十日止六個月	除稅前金額 人民幣千元	稅項開支 人民幣千元	扣除稅項金額 人民幣千元
匯兌儲備			
換算海外業務的匯兌差額	102	-	102

截至二零一四年六月三十日止六個月	除稅前金額 人民幣千元	稅項開支 人民幣千元	扣除稅項金額 人民幣千元
------------------	----------------	---------------	-----------------

### (a) 可供出售金融資產

期內確認的公平價值變動	734	-	734
轉撥至損益金額的重新分類調整	(734)	-	(734)

- - -

### (b) 匯兌儲備

換算海外業務的匯兌差額	(2,697)	-	(2,697)
-------------	---------	---	---------

# 中期財務報告

## 8. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損按以下基準計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一五年 人民幣千元	二零一四年 人民幣千元
計算每股基本及攤薄虧損所用本公司擁有人應佔年內虧損	<b>(15,208)</b>	(26,665)
<b>股份</b>		
計算每股基本虧損所用普通股加權平均數	<b>3,761,165</b>	3,029,008
攤薄影響－普通股加權平均數：		
－購股權 <sup>#</sup>	-	-
－可換股債券 <sup>*</sup>	-	-
就所有潛在普通股影響作出調整的普通股加權平均數	<b>3,761,165</b>	3,029,008

<sup>#</sup> 由於行使本公司未行使購股權將引致每股虧損減少，故於計算截至二零一五年及二零一四年六月三十日止六個月的每股攤薄虧損時，並無假設其獲兌換。

<sup>\*</sup> 由於本公司向CDH Fast Two Limited發行之可換股債券獲行使會引致每股虧損減少，故誠如附註15所述，計算截至二零一五年及二零一四年六月三十日止六個月的每股攤薄虧損時並無假設CDH可換股債券獲兌換。

## 9. 股息

董事會並不建議就截至二零一五年六月三十日止六個月派付中期股息(二零一四年六月三十日：零)。

# 中期財務報告

## 10. 資本開支

	物業、機器 及設備 人民幣千元	租賃土地及 土地使用權 人民幣千元	投資物業 人民幣千元	商譽 人民幣千元	其他 無形資產 人民幣千元
於二零一五年一月一日 期初賬面淨值	<b>185,696</b>	<b>32,324</b>	<b>42,033</b>	<b>146,256</b>	<b>47,919</b>
添置	<b>19,881</b>	-	-	-	-
出售	<b>(1,529)</b>	-	-	-	-
期內折舊費用	<b>(15,540)</b>	<b>(530)</b>	-	-	-
匯兌調整	<b>609</b>	-	-	-	-
於二零一五年六月三十日 期末賬面淨值	<b>189,117</b>	<b>31,794</b>	<b>42,033</b>	<b>146,256</b>	<b>47,919</b>
於二零一四年一月一日 期初賬面淨值	220,848	41,793	47,958	146,256	49,003
添置	8,129	-	-	-	-
出售	(392)	-	(7,000)	-	-
期內折舊費用	(20,900)	(242)	-	-	(635)
匯兌調整	538	-	-	-	-
於二零一四年六月三十日 期末賬面淨值	208,223	41,551	40,958	146,256	48,368

## 11. 存貨

	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元
原材料	<b>20,727</b>	31,087
在製品	<b>17,114</b>	14,225
產成品	<b>29,020</b>	14,763
商品貨物	<b>164,538</b>	154,571
	<b>231,399</b>	214,646

# 中期財務報告

## 12. 應收貿易賬款

應收貿易賬款於報告期間結算日按發票日期的賬齡分析如下：

	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元
即期至30天	<b>77,382</b>	61,909
31天至60天	<b>29,737</b>	43,228
61天至90天	<b>19,629</b>	12,579
超過90天	<b>50,021</b>	38,679
	<b>176,769</b>	156,395
減：呆賬撥備	<b>(25,039)</b>	(25,039)
	<b>151,730</b>	131,356

## 13. 已抵押銀行借款

須償還銀行借款如下：

	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元
應要求或一年內	<b>197,643</b>	152,620
一年後但兩年內	<b>1,416</b>	1,482
兩年後但五年內	<b>2,812</b>	2,944
五年後	<b>4,000</b>	4,783
	<b>205,871</b>	161,829
列入流動負債的一年內到期金額	<b>(197,203)</b>	(152,620)
列入非流動負債的金額	<b>8,668</b>	9,209

# 中期財務報告

## 14. 應付貿易賬款

本集團應付貿易賬款於報告期間結算日按發票日期的賬齡分析如下：

	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元
即期至30天	93,555	74,669
31天至60天	30,467	63,987
61天至90天	12,516	18,552
超過90天	33,786	33,237
	<b>170,324</b>	190,445

## 15. 可換股債券

於二零一三年八月，本公司向CDH Fast Two Limited發行本金金額為48,685,000美元(相等於人民幣300,226,000元)的可贖回可換股債券(「CDH可換股債券」)。扣除發行成本人民幣7,506,000元後，本集團可動用的CDH可換股債券所得款項淨額為人民幣292,720,000元。CDH可換股債券的息票利率為5厘。CDH可換股債券的到期日將為發行日期起滿五週年之日(即二零一八年八月)，及CDH可換股債券可按持有人的選擇，以初步轉換價每股0.2328港元(可作若干反攤薄調整)轉換為本公司的普通股。

除非贖回、註銷或轉換，CDH可換股債券可於到期日只可由本公司贖回，價格相等於本金額加按發行日期每一週年日至到期日以5%複合計算的溢價。

倘股份不再於證券交易所上市或買賣，債券持有人可於本公司頒佈相關贖回規定後第20個營業日以提早贖回金額贖回所有CDH可換股債券，金額為尚未償還本金額連同占發行日期至付款日期連該債券本金額內部回報率30%的利息金額。

發行時，CDH可換股債券負債部分的公平價值根據永利行評值顧問有限公司(獨立合資格專業估值師事務所)出具的專業估值報告，按每年9.72厘的不可換股借款現行市場利率折算之所有未來現金流量之現值計算。剩餘價值指權益部分的價值，扣除遞延所得稅(倘適用)後計入股東權益項下可換股債券儲備內。CDH可換股債券的初步確認負債部分及權益部分經按比例扣除發行成本後分別為人民幣234,945,000元及人民幣57,775,000元。

# 中期財務報告

## 15. 可換股債券(續)

於二零一四年六月十二日，本集團已部分轉換本金金額24,342,500美元的CDH可換股債券。本集團以轉換價每股0.2328港元向CDH Fast Two Limited配發及發行共813,507,946股股份。轉換時，本公司已終止確認負債部分人民幣127,527,000元，並使用與於CDH可換股債券發行日期分配所得款項淨額所用者一致的方式將該金額連同權益部分(可換股債券儲備)人民幣28,887,000元分別向股本及股份溢價轉撥人民幣65,227,000元及人民幣91,187,000元。

	截至六月三十日止六個月	
	二零一五年 人民幣千元 CDH 可換股債券	二零一四年 人民幣千元 STIC 可換股債券
負債組成部分變動		
於期初	<b>2,376</b>	8,226
隱含利息開支	<b>134,755</b>	239,526
轉撥至權益	<b>6,715</b>	11,142
匯兌調整	<b>-</b>	(127,527)
	<b>(41)</b>	5,054
於期末	<b>141,429</b>	128,195

## 16. 股本

	股份數目 千股	面值	
		千港元	人民幣千元
於二零一四年一月一日結餘	2,947,657	294,766	242,704
轉換可換股債券(附註15)	813,508	81,351	65,227
於二零一四年十二月三十一日結餘	3,761,165	376,117	307,931
於二零一五年六月三十日結餘	3,761,165	376,117	307,931

# 中期財務報告

## 17. 儲備

	股份溢價 人民幣千元	法定 儲備基金 人民幣千元	重組儲備 人民幣千元	企業 擴充基金 人民幣千元	可換股 債券儲備 人民幣千元	其他 人民幣千元	股本 贖回儲備 人民幣千元	匯兌儲備 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零一五年一月一日結餘	760,136	49,045	2,738	2,756	28,888	7,523	1,545	(12,354)	840,277
當期其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	102	102
確認股本結算股份付款	-	-	-	-	-	6,118	-	-	6,118
於二零一五年六月三十日結餘	760,136	49,045	2,738	2,756	28,888	13,641	1,545	(12,252)	846,497
於二零一四年一月一日結餘	668,949	44,431	2,738	2,756	57,775	6,283	1,545	(5,317)	779,160
當期其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	(2,697)	(2,697)
已轉換可換股債券(附註15)	91,187	-	-	-	(28,887)	-	-	-	62,300
出售投資物業	-	-	-	-	-	(1,006)	-	-	(1,006)
於二零一四年六月三十日結餘	760,136	44,431	2,738	2,756	28,888	5,277	1,545	(8,014)	837,757

## 18. 經營租賃承擔

### 本集團作為承租人

於報告期間結算日，本集團根據不可撤銷經營租約須於將來支付的最低租金總額如下：

	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元
一年以內	50,871	51,868
一年後但五年內	105,883	134,604
五年後	36,963	29,828
	<b>193,717</b>	216,300

# 中期財務報告

## 18. 經營租賃承擔(續)

### 本集團作為出租人

於二零一五年六月三十日及二零一四年十二月三十一日，本集團根據經營租賃出租其投資物業。

於報告期間結算日，本集團根據不可撤銷經營租約可於將來收取的最低租金總額如下：

	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元
一年以內	2,114	2,454
一年後但五年內	4,281	4,044
五年後	3,024	3,550
	<b>9,419</b>	10,048

## 19. 關連人士交易

### (a) 與關連人士的交易

於報告期內，與關連人士的交易主要是向Auto Make Co., Ltd. (「美車驛站」) 銷售商品人民幣3,857,000元 (二零一四年六月三十日：人民幣2,779,000元)。

於報告期間結算日，美車驛站權益由本集團附屬公司的非控股擁有人佟岩及李海鵬持有。

於二零一五年六月三十日結束時，附屬公司一名非控股擁有人授予本集團人民幣3,603,197元 (二零一四年六月三十日：人民幣6,120,850元) 的自有物業作為債權人抵押品。

### (b) 應收關連人士款項

於報告期間結算日，本集團與其關連人士的重大應收賬目結餘如下：

	於二零一五年 六月三十日 人民幣千元	於二零一四年 十二月三十一日 人民幣千元
美車驛站	1,737	2,903
其他	700	283
	<b>2,437</b>	3,186



# 中期財務報告

## 20. 期後事項

### 未完成收購

於二零一五年三月二十七日，一間於英屬處女島註冊成立的有限公司及本公司全資附屬公司Perfect Progress Investments Limited(「認購方」)、深圳市佳鴻貿易發展有限公司(「目標公司」)、周建明先生及邱萍女士(統稱「現有股東」)訂立認購協議(「協議」)，據此目標公司及現有股東已同意進行增資，使目標公司的註冊資本由人民幣300,000,000元增至人民幣600,000,000元，且認購方有條件同意以對價人民幣300,000,000元認購額外註冊資本人民幣300,000,000元(「建議收購」)。於二零一五年八月二十一日，本公司董事認為建議收購尚未完成，原因為協議所載的先決條件尚未全部達成。

### 發行可換股債券

於二零一五年七月十三日，本公司向海通國際財務有限公司發行本金額為25,000,000美元(相當於約人民幣155,000,000元)的可贖回可換股債券(「海通可換股債券」)。根據日期為二零一五年七月十三日的認購協議，海通可換股債券的票面息率為6厘。海通可換股債券的到期日將為發行日期(即二零一七年七月十二日)起計兩週年當日，而海通可換股債券可按持有人的選擇按初步轉換價每股3.00港元轉換為本公司普通股，惟受若干調整所限。

# 管理層討論與分析

## 綜覽

集團專注於成為大中華區汽車售後服務市場的領先企業。

## 業績摘要

### 收入

截至二零一五年六月三十日止六個月(「期間」)，集團之綜合營業額為人民幣643,832,000元(二零一四年同期：人民幣687,369,000元)，下降6.3%。

集團零售服務業之綜合營業額為人民幣264,658,000元(二零一四年同期：人民幣260,558,000元)，上升1.6%，主要源於集團零售服務業的網點擴張。

集團批發服務業之綜合營業額為人民幣189,838,000元(二零一四年同期：人民幣223,881,000元)，下降15.2%，主要是由於集團於二零一四年十二月處置其對湖北歐特隆汽車用品超市有限公司(「湖北歐特隆」)享有的51%的股權。湖北歐特隆二零一四年同期並入本集團報表之營業額為人民幣28,930,000元，去除該影響後，集團批發服務業之綜合營業額相比二零一四年同期下降人民幣5,113,000元，下降的原因主要包括電子商務的衝擊和行業的激烈競爭。

集團製造業之綜合營業額為人民幣189,336,000元(二零一四年同期：人民幣202,930,000元)，下降6.7%。下降主要是由於現有客戶的訂單量下降。

### 毛利及毛利率

集團期間綜合毛利為人民幣143,152,000元(二零一四年同期：人民幣152,496,000元)，下降6.1%；毛利率則由22.19%上升到22.23%。

# 管理層討論與分析

集團零售服務業毛利為人民幣64,191,000元(二零一四年同期：人民幣62,877,000元)，上升2.1%；毛利率由24.13%上升到24.25%。上述毛利及毛利率的提升主要是源於零售服務業的網點擴張。

集團批發服務業毛利為人民幣41,518,000元(二零一四年同期：人民幣51,824,000元)，下降19.9%；毛利率由23.15%下降到21.87%。去除二零一四年同期湖北歐特隆的毛利額人民幣6,941,000元，毛利下降人民幣3,365,000元，主要是由於受到電子商務和激烈市場競爭的影響，導致收入及毛利率均有所下降。

集團製造業毛利為人民幣37,443,000元(二零一四年同期：人民幣37,795,000元)，下降0.9%；毛利率由18.62%上升到19.78%。毛利率的提升主要是因為集團製造業優化產品結構，高毛利率產品的銷售額佔比提升。

## 開支

期間內的銷售及市場推廣開支為人民幣86,441,000元(二零一四年同期：人民幣98,728,000元)，減少12.5%。去除湖北歐特隆二零一四年同期銷售及市場推廣開支人民幣4,405,000元，銷售及市場推廣開支減少人民幣7,882,000元，主要是由於集團製造業控制開支所致。

期間行政開支為人民幣63,076,000元(二零一四年同期：人民幣59,444,000元)，增加6.1%。去除湖北歐特隆二零一四年同期行政開支人民幣2,133,000元，行政開支增加人民幣5,765,000元，主要是由於期間期權計劃產生的費用所致。

# 管理層討論與分析

## 經營溢利

期間經營溢利為人民幣3,516,000元(二零一四年同期：人民幣1,163,000元)，較二零一四年同期增加經營溢利人民幣2,353,000元，主要源於期間內集團分銷成本及行政開支下降人民幣8,655,000元。

## 融資成本

期間融資成本淨額為人民幣11,151,000元(二零一四年同期：人民幣15,687,000元)，下降28.9%，主要是由於本公司向CDH Fast Two Limited發行的剩餘本金額為24,342,500美元的可換股債券的攤餘成本較二零一四年同期減少所致。

## 稅項

期間所得稅開支為人民幣2,357,000元(二零一四年同期：人民幣5,886,000元)，減少人民幣3,529,000元，主要源於期間土地增值稅及所得稅年度匯算清繳差異的減少。

## 本公司擁有人應佔虧損

期間本公司擁有人應佔虧損人民幣15,208,000元(二零一四年同期：應佔虧損人民幣26,665,000元)，減少人民幣11,457,000元，主要由於本集團業務表現改善。每股虧損為人民幣0.4分(二零一四年同期：每股虧損人民幣0.9分)。

## 財務狀況與流動資金

本集團繼續保持一貫穩健的財務狀況，維持資產良好的流動性。期間本集團經營性活動淨流出的現金為人民幣37,084,000元(二零一四年同期：流入人民幣8,855,000元)。

於二零一五年六月三十日，本集團之流動資產淨值人民幣239,067,000元(二零一四年十二月三十一日：人民幣234,232,000元)，流動比率為1.49(二零一四年十二月三十一日：1.48)。

# 管理層討論與分析

於二零一五年六月三十日，以總負債除以總資產計算的資產負債比率為55.01%(二零一四年十二月三十一日：54.54%)。

於二零一五年六月三十日，集團銀行借款總額為人民幣205,871,000元(二零一四年十二月三十一日：人民幣161,829,000元)。

本集團的營運及資本開支由業務產生的現金流、內部流動資金及與銀行訂立的財務協議提供資金。本集團具備足夠財務資源，以應付全部合約責任及營運需要。

## 資本結構

截至二零一五年六月三十日，本集團總資產為人民幣1,204,551,000元(二零一四年十二月三十一日：人民幣1,188,415,000元)，當中包括：(1)股本人民幣307,931,000元(二零一四年十二月三十一日：人民幣307,931,000元)，(2)儲備人民幣233,979,000元(二零一四年十二月三十一日：人民幣232,366,000元)，及(3)債務人民幣662,641,000元(二零一四年十二月三十一日：人民幣648,118,000元)。

## 財務擔保及資產抵押

於二零一五年六月三十日，已抵押作本集團銀行借款之擔保之物業、廠房、設備、租賃土地及土地使用權及定期存款之賬面淨值合計為人民幣131,527,000元(二零一四年十二月三十一日：人民幣132,463,000元)。

## 重大收購、建議配售及增加法定股本

於二零一五年三月二十七日，本公司一間全資附屬公司Perfect Progress Investments Limited(「認購方」)、深圳市佳鴻貿易發展有限公司(「深圳佳鴻」、周建明先生及邱萍女士(合稱「現有股東」)訂立認購協議，據此深圳佳鴻及現有股東已同意進行增資，使深圳佳鴻的註冊資本由人民幣300,000,000元增至人民幣600,000,000元，且認購方已有條件同意以對價人民幣300,000,000元認購額外註冊資本人民幣300,000,000元(「認購事項」)。

# 管理層討論與分析

鑒於進行認購事項，本公司擬於完成認購事項前配售不超過1,500,000,000股新股份（「建議配售」）。建議配售所得款項將主要用作償付認購事項對價，餘額則用作提供給深圳佳鴻及其附屬公司的財務支援、配售代理的佣金及／或任何其他有關建議配售的開支。

為配合建議配售及本公司日後擴展及發展，本公司擬藉增設額外4,000,000,000股未發行股份，將本公司法定股本由600,000,000港元增至1,000,000,000港元（「增加法定股本」）。

有關認購事項、建議配售及增加法定股本的決議案已於二零一五年七月二十一日舉行的股東特別大會上獲股東以投票表決方式正式通過。

有關認購事項、建議配售及增加法定股本的更多細節載於本中期報告第24頁及本公司二零一四年十二月二十九日的公佈、二零一五年三月二十六日、二零一五年三月三十日、二零一五年四月十七日、二零一五年四月二十二日、二零一五年五月二十二日、二零一五年六月八日和二零一五年六月二十二日的公佈，二零一五年六月三十日的通函以及二零一五年七月二十一日的公佈。

## 重大投資

期間，本集團無重大投資。本集團沒有明確的未來重大投資計劃。

## 匯兌風險

本集團的零售及批發服務業務主要位於中國大陸，結算貨幣為人民幣，不存在匯兌風險。本集團的製造業結算貨幣主要為美元，本集團通過借入美元借款減少美元資產的敞口，以降低匯兌風險。

## 或然負債

於二零一五年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

# 管理層討論與分析

## 僱員及酬金政策

於二零一五年六月三十日，本集團僱用共4,122名全職員工(二零一四年六月三十日：4,666名)，其中573名為管理人員(二零一四年六月三十日：591名)。本集團致力於引進優秀人才，以豐富人才結構。為吸引及穩定優秀僱員，除政府規定的各種退休金計劃之外，本集團亦提供如醫療保險及房屋津貼等福利。傑出員工更可獲本集團授予酌情花紅與期權，以示獎勵。

## 股息

董事會不建議派付截至二零一五年六月三十日止六個月的中期股息(二零一四年同期：零)。

## 報告期間結算日後之重大事項

於二零一五年七月五日，本公司與海通國際金融產品有限公司(「海通」)訂立認購協議，據此，本公司有條件同意發行，且海通有條件同意認購本金總額達25,000,000美元(等值為194,500,000港元)於二零一七年到期的可換股債券。假設可換股債券按初始轉換價每股3.00港元獲悉數轉換，可換股債券將可轉換為約64,833,333股轉換股份。發行可換股債券所得款項淨額(經扣除所有相關費用及開支後)為約192,500,000港元。向海通發行可換股債券於二零一五年七月十三日完成。上述交易的更多細節載於本中期報告第24頁及本公司二零一五年七月六日、二零一五年七月七日和二零一五年七月十三日的公佈。

## 行業發展及業務進展

期間中國大陸的乘用車銷量超過1,000萬輛，同比增長4.8%，中國乘用車市場的銷售持續穩定增長，推動乘用車的保有量不斷增加。預期二零一五年中國汽車後市場規模將達到人民幣7,000億元，為本集團的後續發展提供良好的宏觀環境。

截至二零一五年六月三十日，本集團總共擁有93家零售服務門店，12家汽車用品分銷展示中心及2家製造業工廠。

# 管理層討論與分析

## 集團服務業

期間內實施的經營策略主要包括以下方面：

第一，基於和中國石化銷售有限公司湖北石油分公司（「中石化湖北」）簽訂的戰略合作協議，本集團和中石化湖北在其體系內的加油站合作開設汽車零售服務門店。截至二零一五年六月三十日，雙方合作開設的汽車零售服務門店達16家，顯著提升了本集團在華中區域汽車後市場的佔有率及品牌知名度。本集團亦已經與中國石油天然氣股份有限公司甘肅銷售分公司（「中石油甘肅」）簽署類似戰略合作協議。

第二，繼續實施以大型綜合店或維修钣噴中心輔以小型社區店的組合形式進行展店。利用社區門店開設成本低、選址相對容易、客戶來店方便等優勢，通過汽車清洗、美容、保養、快修等便捷的汽車售後服務發掘潛在客戶並提高客戶忠誠度，由與社區門店配套的大型綜合店或維修钣噴中心為社區門店帶來的客戶提供深度維修、鍍金噴漆等對技術要求較高的服務。這種展店模式使得本集團在控制開店成本、提高開店速度的基礎上能夠更好的滿足汽車用戶的需求，提升本集團零售服務連鎖網絡的經營效益。

第三，對本集團的零售服務連鎖網絡的門店招牌、形象設計、工位佈局進行統一，以期通過高水準的標準化連鎖服務建立汽車用戶對汽車售後連鎖服務網絡的信心以及本集團的認可，提高本集團在汽車售後市場的聲譽。

第四，在上海及深圳試點創業計劃。為滿足快速擴張門店的需求，幫助有能力、想創業的優秀員工實現創業夢想，本集團於二零一五年在零售服務領域逐步推廣創業計劃。本集團和員工共同出資開設合作門店，由本集團在資金、技術、採購、市場營銷、銷售和IT系統等方面向創業員工和合作門店提供支持，



# 管理層討論與分析

以利益共同體的商業計劃和完備的標準化體系快速擴張本集團的零售服務連鎖網絡。創業計劃極大的激勵了合作門店管理人員的主觀能動性，促使他們充分的奉獻自身的能力和才智將合作門店的經營效益提升至極致，而本集團除了直接獲得合作門店經營利潤的分配以外，也在集中採購和品牌推廣方面受益。

第五，於二零一五年三月二十七日，本公司的附屬公司同深圳佳鴻及其現有股東簽署認購協議。於認購完成後，本公司將間接持有深圳佳鴻50%的股權。深圳佳鴻為中國領先的超豪華汽車經銷商集團，擁有27家豪華及超豪華汽車經銷門店，覆蓋全國13個省份和直轄市。收購深圳佳鴻使得本集團能夠在現有業務的基礎上增加具有更高毛利率及較強客戶粘性的高端汽車售後服務產品綫，建設完整的汽車服務產業鏈，並利用深圳佳鴻的銷售網絡和客戶關係拓展新市場。收購深圳佳鴻同時能夠實現其他諸多潛在協同效應，例如本集團旗下公司經營的汽車貼膜可以直接供應給深圳佳鴻的所有汽車經銷店，深圳佳鴻的新車銷售、二手車買賣及汽車租賃業務可以為本集團的現有零售服務網絡帶來新客戶，此外深圳佳鴻亦可以向本集團的汽車維修和保養業務提供技術支持。

第六，逐步完善和整合本集團的電子商務業務，引入移動互聯網營銷，打造「車主生態圈」，為車主提供更全面和便捷的汽車售後服務，同時完善本集團的營銷網絡。

## 集團製造業

期間，製造業繼續加強人員精簡與效率提升，效果顯著。對產品進行了系統性的標準化梳理，提高了產品成本競爭力與供應鏈議價能力，並向市場成功推出了新產品。

# 管理層討論與分析

## 展望

本集團服務業將繼續採取以下營運策略：

第一，擴大和中石化的合作範圍。基於在中石化湖北體系內加油站開設的零售服務門店的示範效應，預期本集團和中石化將於二零一五年下半年在上海、天津的中石化加油站逐步開設汽車零售服務門店，並在適當時期尋求與中石化在山東、江西和廣東的合作，最終將合作範圍擴展至中石化的全國加油站網絡。預期本集團和中石化在二零一五年將總共完成100家合作門店的開設。本集團亦將逐步落實與中石油甘肅的合作協議，複製本集團和中石化的合作展店模式，進一步擴張和完善本集團的零售服務連鎖網絡。

第二，繼續堅持大型綜合店或維修飯噴中心輔以小型社區店的展店模式，加快新門店的開設進度，佔據汽車售後服務的社區門戶渠道。

第三，於認購深圳佳鴻50%的股權完成後，整合本集團和深圳佳鴻的現有資源，充分發揮兩者現有業務之間的協同效應，在擴展本集團經營網絡的同時提高經營效率。

除上述策略外，本集團亦將繼續積極搜尋並洽談有助於實現本集團戰略目標的潛在目標，考慮在適當時機進行收購，並擇機引入新的汽車售後市場經營範圍，例如專業汽車維修、汽車保險及汽車金融等，從而為廣大車主提供更為全面的汽車售後服務，提高本集團的競爭優勢。

本集團製造業將繼續致力於以產品為導向、以創新為驅動的市場策略，加大研發投入，提高產品核心競爭力與先進性。同時，在以中國市場為主的亞太市場進行自有品牌的市場開拓，並加強商業模式以及產品的持續創新。

# 其他資料

## 董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團的股份、相關股份或債券中所持的權益及淡倉

截至二零一五年六月三十日，就董事及本公司主要行政人員所知，概無董事或本公司主要行政人員，於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份或相關股份或債券中，擁有或被視為擁有須於本公司按照證券及期貨條例第352條存置的登記冊記錄，或根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部及上市規則中上市發行人董事進行證券交易的標準守則已通知本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

## 主要股東於本公司股份及相關股份中所持的權益及淡倉

就董事及本公司主要行政人員所知，於二零一五年六月三十日，以下人士(董事及本公司主要行政人員除外)於本公司的股份及相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的規定已通知本公司的權益及淡倉，或擁有須於本公司按照證券及期貨條例第336條存置的登記冊記錄的權益及淡倉列載如下：

主要股東名稱	身份/ 權益性質	持有權益的	根據股本		佔已發行 股份概約 百分比
		股份數目 (根據股本衍生 工具持有者除外)	衍生工具 持有權益 的股份數目	股份總數	
		(附註1)			
CDH Fast Two Limited	實益擁有人(附註2)	2,076,072,279 (L)	813,507,947 (L)	2,889,580,226 (L)	76.83%
			(附註3)		
CDH Fast One Limited	於受控公司的權益 (附註2)	2,076,072,279 (L)	813,507,947 (L)	2,889,580,226 (L)	76.83%
			(附註3)		
CDH Fund IV, L.P.	於受控公司的權益 (附註2)	2,076,072,279 (L)	813,507,947 (L)	2,889,580,226 (L)	76.83%
			(附註3)		
CDH IV Holdings Company Limited	於受控公司的權益 (附註2)	2,076,072,279 (L)	813,507,947 (L)	2,889,580,226 (L)	76.83%
			(附註3)		

# 其他資料

主要股東名稱	身份/ 權益性質	持有權益的	根據股本		佔已發行 股份概約 百分比
		股份數目 (根據股本衍生 工具持有者除外)  (附註1)	衍生工具 持有權益 的股份數目	股份總數	
China Diamond Holdings IV, L.P.	於受控公司的權益  (附註2)	2,076,072,279 (L)	813,507,947 (L)	2,889,580,226 (L)	76.83%
China Diamond Holdings Company	於受控公司的權益  (附註2)	2,076,072,279 (L)	813,507,947 (L)	2,889,580,226 (L)	76.83%

附註：

1. 「L」代表股份的好倉。
2. CDH Fast Two Limited於二零一三年六月二十五日與本公司簽署一份投資協議(「投資協議」)。據此投資協議，CDH Fast Two Limited同意認購本公司發行的1,262,564,333股新股份及本金為48,685,000美元之可換股債券(「可換股債券」)。CDH Fast One Limited(CDH Fast Two Limited的唯一股東)、CDH Fund IV, L.P. (CDH Fast One Limited的唯一股東)、CDH IV Holdings Company Limited(CDH Fund IV, L.P.的普通合夥人)、China Diamond Holdings IV, L.P. (CDH IV Holdings Company Limited的控股股東)及China Diamond Holdings Company Limited (China Diamond Holdings IV, L.P.的普通合夥人)均被視為對公司的股份享有權益。投資協議項下的交易已於二零一三年八月二十八日完成。於二零一四年六月十一日接獲CDH Fast Two Limited就轉換本金額為24,342,500美元之部分可換股債券發出之轉換通知後，本公司於二零一四年六月十二日按轉換價每股轉換股份0.2328港元向CDH Fast Two Limited配發及發行合共813,507,946股轉換股份。於部分轉換上述可換股債券後，本公司可換股債券之未償還本金額為24,342,500美元。
3. 該等股份為未償還可換股債券悉數轉換為本公司股份時可能向CDH Fast Two Limited發行的相關股份。

## 其他資料

除上文所披露者外，於二零一五年六月三十日，董事並不知悉任何人士(董事或本公司主要行政人員除外)於本公司的股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部規定須向本公司披露的權益或淡倉，或擁有須於本公司按照證券及期貨條例第336條存置的登記冊記錄的權益或淡倉。

### 期權計劃

本公司基於二零一四年六月二十五日股東通過的決議採納了新的期權計劃(「現有計劃」)，並在同一日期終止了本公司基於二零零五年二月十三日由當時的股東通過的決議採納的期權計劃(「原有計劃」)。現有計劃的主要目的為就合資格的參與人對本集團已經或將要做出的貢獻提供激勵和獎勵。現有計劃的詳細條款載於本公司日期為二零一四年四月三十日的通函。自採納現有計劃之日起，現有計劃的條款沒有變更。

根據原有計劃授出的3,400,000份期權於期間內失效。於二零一五年六月三十日，原有計劃項下概無任何有效期權及概無任何期權將根據原有計劃進一步授出。根據現有計劃可供發行的股份總數為376,116,501股，相當於本公司於批准現有計劃之日已發行股本總數約10%。於二零一五年六月三十日，本公司已根據現有計劃授出期權，倘該等期權獲全面行使，承授人則可認購139,416,664股股份。根據現有計劃可供發行的股份總數(不包括已授出的期權)為236,699,837股，相當於本公司截至該日期止已發行股本總數約6.29%。

# 其他資料

截至二零一五年六月三十日，根據現有計劃授出的期權詳情如下：

期權 持有人姓名	授出日期	行使期	行使價 (每股)	授出日期的 收市價 (每股)	涉及 於二零一五年 一月一日尚 未行使期權 的相關 股份數目	涉及 自二零一五年 一月一日起 授出期權的 相關股份數目	涉及 自二零一五年 一月一日起 已行使/ 失效/註銷 期權的相關 股份數目	涉及 於二零一五年 六月三十日 尚未行使 期權的相關 股份數目
洪瑛蓮女士 (附註1)	二零一四年 十月十四日	二零一四年 十月十五日至 二零一九年 十月十四日 (附註2)	0.50港元	0.50港元	13,000,000	-	907,232	12,092,768
持續合約僱員(累計)	二零一四年 十月十四日	二零一四年 十月十五日至 二零一九年 十月十四日 (附註2)	0.50港元	0.50港元	136,500,000	-	9,176,104	127,323,896
總計					149,500,000	-	10,083,336	139,416,664

附註：

1. 洪瑛蓮女士已辭去本公司執行董事及財務總監一職，自二零一三年八月二十八日生效。同日，洪瑛蓮女士被委任為本公司首席運營官。
2. 概無期權於二零一五年一月一日起至二零一五年六月三十日止期間已行使，而餘下期權須於二零一五年七月一日起至二零一九年十月十四日止期間歸屬及行使，並須達成本公司向每位承授人發出的授出函中所述之若干表現目標及其他歸屬條件後方可歸屬。

# 其他資料

## 購買股份或債券的安排

除「期權計劃」一節所披露者外，於期間內任何時間概無任何董事或彼等各自之配偶或18歲以下之子女獲賦予權利，以藉購入本公司股份或債券而獲益，彼等亦無行使任何該等權利；而本公司、其任何控股公司或其任何附屬公司或同系附屬公司亦無涉及任何安排致使董事可獲得任何其他法人團體之該等權利。

## 買賣及贖回本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司概無於期間內買賣或贖回本公司任何上市股份。

## 董事資料變更

根據上市規則13.51(B)(1)條，自二零一四年年報日期起董事資料變更載列如下：

董事姓名	變更詳情
應偉先生	獲委任為提名委員會主席以替代王振宇先生，自二零一五年三月二十日起生效。
林雷先生	獲調任為戰略委員會主席，自二零一五年三月二十日起生效。
張健行先生	獲委任為聯交所主板上市公司天臣控股有限公司(股份代號：1201)的獨立非執行董事，自二零一五年三月二十四日起生效。

# 其他資料

## 企業管治

除下文所披露者外，董事認為，本公司於期間一直遵守上市規則附錄14企業管治守則(「企管守則」)所載守則規定：

守則條文第A.5.1條規定提名委員會的主席須由董事會主席或者一名獨立非執行董事擔任。如本公司二零一四年八月二十九日之公佈所披露，王振宇先生辭任本公司主席並留任本公司非執行董事及提名委員會主席，自二零一四年八月三十日生效。考慮到當時沒有合適的人選替代王振宇先生擔任提名委員會的主席且王振宇先生已經積累了擔任提名委員會主席的經驗，董事會認為上述對守則條文的偏離不會影響提名委員會的表現。為重新遵守守則條文第A.5.1條，本公司已委任應偉先生(董事會主席)替代王振宇先生擔任提名委員會主席，自二零一五年三月二十日生效。更多細節請參考本公司日期為二零一五年三月十九日的公佈。

目前，本公司設有四個董事委員會。這些委員會的成員信息如下：

1. 審核委員會：  
胡玉明先生(主席)、林雷先生及杜敬磊先生
2. 薪酬委員會：  
胡玉明先生(主席)、張曉亞先生及應偉先生
3. 提名委員會：  
應偉先生(主席)、林雷先生及張曉亞先生
4. 戰略委員會：  
林雷先生(主席)、張曉亞先生及王振宇先生



# 其他資料

## **董事進行證券交易**

本公司已採納上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為本公司董事及標準守則所定義的相關僱員進行本公司證券交易的行為守則。本公司已經向全體董事作出具體查詢，全體董事確認，彼等於截至二零一五年六月三十日止六個月期間一直遵照標準守則的要求。

## **審核委員會**

現時，審核委員會成員包括胡玉明先生、林雷先生及杜敬磊先生，其中胡玉明先生和林雷先生為本公司獨立非執行董事，杜敬磊先生為本公司非執行董事。胡玉明先生為審核委員會主席。

審核委員會已經與管理層審閱本集團所採用的會計準則及實務指引，亦已討論核數、內部監控及財務申報等事宜，包括本集團截至二零一五年六月三十日止六個月之未經審核綜合中期財務報表。本中期報告提供的會計資料未經審核，惟已經由審核委員會審閱。

承董事會命

新焦點汽車技術控股有限公司

主席

應偉

香港，二零一五年八月二十一日