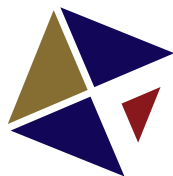


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## **CHINA PROPERTIES INVESTMENT HOLDINGS LIMITED**

### **中國置業投資控股有限公司\***

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：736)

### **截至二零一五年三月三十一日止年度之全年業績公告**

中國置業投資控股有限公司(「本公司」)之董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一五年三月三十一日止年度之經審核業績，連同去年之經審核比較數字如下：

\* 僅供識別

## 綜合損益表

截至二零一五年三月三十一日止年度

|                 | 附註   | 二零一五年<br>人民幣千元    | 二零一四年<br>人民幣千元    |
|-----------------|------|-------------------|-------------------|
| 營業額             | 4    | 10,580            | 4,596             |
| 銷售成本            |      | <u>(1,355)</u>    | <u>(2,471)</u>    |
| 毛利              |      | 9,225             | 2,125             |
| 投資物業之估值收益／(虧損)  |      | 28,725            | (1,750)           |
| 其他收入            | 4(a) | 11,858            | 1,439             |
| 其他淨收入           | 4(b) | 18,254            | 11                |
| 銷售開支            |      | (150)             | (195)             |
| 行政開支            |      | (47,818)          | (45,981)          |
| 礦場之勘探及開發開支      |      | (404)             | (244)             |
| 其他經營開支          | 5(d) | <u>(26,947)</u>   | <u>(82,793)</u>   |
| 經營虧損            |      | (7,257)           | (127,388)         |
| 融資成本            | 5(a) | (8,607)           | (4,073)           |
| 應佔一家聯營公司(虧損)／溢利 |      | <u>(42)</u>       | <u>126</u>        |
| 除稅前虧損           | 5    | (15,906)          | (131,335)         |
| 所得稅(開支)／抵免      | 6    | <u>(6,860)</u>    | <u>328</u>        |
| 年度虧損            |      | <u>(22,766)</u>   | <u>(131,007)</u>  |
| 下列人士應佔：         |      |                   |                   |
| 本公司擁有人          |      | (20,380)          | (123,403)         |
| 非控股權益           |      | <u>(2,386)</u>    | <u>(7,604)</u>    |
| 年度虧損            |      | <u>(22,766)</u>   | <u>(131,007)</u>  |
| 每股虧損            |      |                   |                   |
| — 基本            | 7(a) | <u>(人民幣0.02元)</u> | <u>(人民幣0.24元)</u> |
| — 攤薄            | 7(b) | <u>(人民幣0.03元)</u> | <u>(人民幣0.24元)</u> |

**綜合損益及其他全面收入報表**  
截至二零一五年三月三十一日止年度

|                   | 二零一五年<br>人民幣千元         | 二零一四年<br>人民幣千元          |
|-------------------|------------------------|-------------------------|
| 年度虧損              | <u>(22,766)</u>        | <u>(131,007)</u>        |
| 年度其他全面虧損          |                        |                         |
| 其後可重新分類至損益之項目：    |                        |                         |
| 換算以下財務報表時產生之匯兌差額： |                        |                         |
| — 中國境外集團實體之財務報表   | (2,616)                | (2,418)                 |
| — 一家聯營公司之財務報表     | <u>(18)</u>            | <u>16</u>               |
| 年度其他全面虧損總額，經扣除零稅項 | <u>(2,634)</u>         | <u>(2,402)</u>          |
| 年度全面虧損總額          | <u><u>(25,400)</u></u> | <u><u>(133,409)</u></u> |
| 下列人士應佔：           |                        |                         |
| 本公司擁有人            | (23,014)               | (125,805)               |
| 非控股權益             | <u>(2,386)</u>         | <u>(7,604)</u>          |
| 年度全面虧損總額          | <u><u>(25,400)</u></u> | <u><u>(133,409)</u></u> |

# 綜合財務狀況報表

於二零一五年三月三十一日

|                   | 附註 | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|-------------------|----|----------------|----------------|
| <b>非流動資產</b>      |    |                |                |
| 廠房及設備             |    | 10,218         | 7,351          |
| 投資物業              |    | 206,597        | 177,872        |
| 無形資產              |    | 99,491         | 100,000        |
| 商譽                |    | 16,846         | –              |
| 收購附屬公司之按金         |    | –              | 97,845         |
| 於一家聯營公司之權益        |    | 7,642          | 9,119          |
|                   |    | <b>340,794</b> | <b>392,187</b> |
| <b>流動資產</b>       |    |                |                |
| 應收賬款及其他應收款項       | 8  | 18,962         | 5,561          |
| 買賣證券              |    | 119            | 138            |
| 應收承付票據            |    | 97,057         | –              |
| 可收回稅項             |    | 88             | –              |
| 定期存款              |    | 7,730          | –              |
| 現金及現金等值項目         |    | 27,204         | 30,645         |
|                   |    | <b>151,160</b> | <b>36,344</b>  |
| <b>流動負債</b>       |    |                |                |
| 其他應付款項及應計費用       |    | 12,940         | 20,753         |
| 付息銀行借款            |    | 11,500         | 5,000          |
| 即期稅項              |    | 135            | 44             |
|                   |    | <b>24,575</b>  | <b>25,797</b>  |
| <b>流動資產淨值</b>     |    | <b>126,585</b> | <b>10,547</b>  |
| <b>資產總值減流動負債</b>  |    | <b>467,379</b> | <b>402,734</b> |
| <b>非流動負債</b>      |    |                |                |
| 其他應付款項及應計費用       |    | 110            | 264            |
| 付息銀行借款            |    | 27,000         | 38,500         |
| 遞延稅項負債            |    | 16,153         | 6,025          |
| 認股權證              |    | 13,764         | –              |
| 不可換股債券            |    | 15,756         | 15,884         |
| 承付票據              |    | –              | 7,862          |
| 應付購買代價            |    | 916            | –              |
|                   |    | <b>73,699</b>  | <b>68,535</b>  |
| <b>資產淨值</b>       |    | <b>393,680</b> | <b>334,199</b> |
| <b>權益</b>         |    |                |                |
| <b>本公司擁有人應佔權益</b> |    |                |                |
| 股本                |    | 36,260         | 14,456         |
| 儲備                |    | 349,053        | 310,743        |
|                   |    | <b>385,313</b> | <b>325,199</b> |
| <b>非控股權益</b>      |    | <b>8,367</b>   | <b>9,000</b>   |
| <b>權益總額</b>       |    | <b>393,680</b> | <b>334,199</b> |

## 財務報表附註：

### 1. 遵例聲明

該等綜合財務報表是按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(包括所有個別適用之香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)以及香港公認會計原則而編製。該等綜合財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則所允許就本財政年度及比較期間依然屬於前香港公司條例(香港法例第32章)之香港公司條例之適用披露規定。該等財務報表同時符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則之適用披露規定。本集團所採納之主要會計政策概要載於下文。

香港會計師公會已頒佈多項新訂及經修訂香港財務報告準則，有關準則均為首次生效或可於本集團及本公司之本會計期間提早採納。附註2提供因就本期及以往會計期間首次應用該等與本集團相關之準則而於該等綜合財務報表內所反映之任何會計政策變動之資料。

該等綜合財務報表乃以人民幣(「人民幣」)呈列，人民幣亦為本公司之功能貨幣及本集團之呈列貨幣。除另有指明外，所有金額均調整至最接近千位數。

### 2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

於本年度，本集團已採納以下由香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂香港財務報告準則。

|  |                 |
|--|-----------------|
| 香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第12號及香港會計準則第27號(二零一一年)(修訂本) | 投資實體            |
| 香港會計準則第32號(修訂本)                                  | 抵銷金融資產及金融負債     |
| 香港會計準則第36號(修訂本)                                  | 非金融資產可收回金額之披露   |
| 香港會計準則第39號(修訂本)                                  | 衍生工具之更替及對沖會計之延續 |
| 香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第21號                           | 徵費              |

於本年度採用新訂及經修訂香港財務報告準則及詮釋對本集團於本年度及以往年度之財務表現及狀況及／或本公告所載披露並無造成重大影響。本集團尚未應用於當前會計期間尚未生效之任何新訂準則或詮釋。

### 3. 分部資料

經營分部及財務報表所呈報各分部項目的金額乃按提供本集團組成部分資料之內部報告劃分。該等資料呈報予董事會(主要經營決策者(「主要經營決策者」))，並由彼等進行審閱，以分配資源及評估表現。

主要經營決策者從地區及各服務類別兩個方面考慮業務。就地區方面而言，管理層關注香港及中國內地分部之表現。本集團已呈列以下三個須呈報分部。該等分部分開管理。物業投資分部、採礦業務投資分部及教育支援服務分部提供截然不同的產品及服務。

**物業投資：**須呈報之物業投資經營分部主要透過投資物業租賃獲取收入。

**採礦業務投資：**須呈報之採礦業務投資分部透過就銅礦及鉬礦之開採業務與第三方進行合作而獲取收入。

**教育支援服務：**須呈報之教育支援服務分部透過為海外學校提供學生轉介服務、海外教育顧問及學生報讀服務、買賣教育軟件及硬件以及提供教育、技能培訓及教育顧問獲取收入。

並無合併計算任何須呈報之經營分部。

#### **a) 分部業績、資產及負債**

為評估分部表現及於分部之間分配資源，本集團之主要經營決策者按照以下基準監察各須呈報分部應佔之業績、資產及負債：

須呈報分部之會計政策與本集團之會計政策相同。分部溢利／（虧損）指在不獲分配中央行政費用（如董事薪金、投資收入及融資成本）的情況下，各分部之溢利／（虧損）。此乃向主要經營決策者報告以分配資源及評估表現之方法。

收入及開支乃經參考有關分部所得之銷售額及有關分部產生之開支或有關分部應佔資產之折舊或攤銷產生之開支而分配至須呈報分部。

向主要經營決策者報告之來自外部交易方之收入按與損益表一致之方式計量。

除買賣證券及公司資產外，所有資產均分配至須呈報分部。除本期稅項負債及公司負債外，所有負債均分配至須呈報分部。

於截至二零一五年及二零一四年三月三十一日止年度，就分配資源及評估分部表現向本集團之主要經營決策者提供有關本集團須呈報分部之資料載列如下。

|                 | 二零一五年          |               |               |                | 二零一四年          |                |                |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                 | 物業投資           | 採礦業務<br>投資    | 教育支援<br>服務    | 總計             | 物業投資           | 採礦業務<br>投資     | 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          |
| 來自外部客戶之收入       | 9,017          | -             | 1,563         | 10,580         | 4,596          | -              | 4,596          |
| 須呈報分部收入         | <u>9,017</u>   | <u>-</u>      | <u>1,563</u>  | <u>10,580</u>  | <u>4,596</u>   | <u>-</u>       | <u>4,596</u>   |
| 除稅前須呈報分部溢利／(虧損) | 27,660         | (21,581)      | (4,616)       | 1,463          | (12,507)       | (85,435)       | (97,942)       |
| 銀行存款利息收入        | 2              | 1             | -             | 3              | 1              | -              | 1              |
| 礦場之勘探及開發開支      | -              | (404)         | -             | (404)          | -              | (244)          | (244)          |
| 折舊及攤銷           |                |               |               |                |                |                |                |
| – 廠房及設備         | (498)          | (1,402)       | (66)          | (1,966)        | (627)          | (3,252)        | (3,879)        |
| – 無形資產          | -              | -             | (3,316)       | (3,316)        | -              | -              | -              |
| 投資物業之估值收益／(虧損)  | 28,725         | -             | -             | 28,725         | (1,750)        | -              | (1,750)        |
| 無形資產減值虧損        | -              | (18,006)      | -             | (18,006)       | -              | (80,000)       | (80,000)       |
| 應收租金減值虧損        | -              | -             | -             | -              | (2,302)        | -              | (2,302)        |
| 提早終止經營租賃之補償     | -              | -             | -             | -              | (277)          | -              | (277)          |
| 出售廠房及設備之虧損      | -              | -             | -             | -              | -              | (205)          | (205)          |
| 所得稅(開支)／抵免      | (7,181)        | -             | 321           | (6,860)        | 438            | -              | 438            |
| 融資成本            | (2,956)        | (19)          | -             | (2,975)        | (3,352)        | (4)            | (3,356)        |
| 須呈報分部資產         | <u>213,592</u> | <u>86,582</u> | <u>37,877</u> | <u>338,051</u> | <u>181,266</u> | <u>105,472</u> | <u>286,738</u> |
| 年內非流動資產添置       | <u>30</u>      | <u>6</u>      | <u>38,386</u> | <u>38,422</u>  | <u>5</u>       | <u>2,397</u>   | <u>2,402</u>   |
| 須呈報分部負債         | 43,115         | 4,667         | 773           | 48,555         | 53,459         | 5,874          | 59,333         |
| 遞延稅項負債          | <u>13,206</u>  | <u>-</u>      | <u>2,947</u>  | <u>16,153</u>  | <u>6,025</u>   | <u>-</u>       | <u>6,025</u>   |
| 負債總額            | <u>56,321</u>  | <u>4,667</u>  | <u>3,720</u>  | <u>64,708</u>  | <u>59,484</u>  | <u>5,874</u>   | <u>65,358</u>  |

b) 須呈報分部收入、溢利或虧損、資產及負債以及其他項目之對賬：

|                   | 二零一五年<br>人民幣千元  | 二零一四年<br>人民幣千元   |
|-------------------|-----------------|------------------|
| <b>(i) 收入</b>     |                 |                  |
| 須呈報分部收入總額         | 10,580          | 4,596            |
| 分部間收入對銷           | —               | —                |
| 綜合營業額             | <u>10,580</u>   | <u>4,596</u>     |
| <b>(ii) 除稅前虧損</b> |                 |                  |
| 須呈報分部溢利／(虧損)總額    | 1,463           | (97,942)         |
| 應佔一家聯營公司(虧損)／溢利   | (42)            | 126              |
| 於一家聯營公司之權益之減值虧損   | (1,417)         | —                |
| 未分配公司收入           | 22,113          | 14               |
| 折舊                | (1,177)         | (788)            |
| 利息收入              | 7,241           | 1,068            |
| 融資成本              | (5,632)         | (717)            |
| 未分配公司開支           | (38,455)        | (33,096)         |
| 除稅前綜合虧損           | <u>(15,906)</u> | <u>(131,335)</u> |
| <b>(iii) 資產</b>   |                 |                  |
| 須呈報分部資產總額         | 338,051         | 286,738          |
| 未分配公司資產           | 153,903         | 141,793          |
| 綜合資產總值            | <u>491,954</u>  | <u>428,531</u>   |
| <b>(iv) 負債</b>    |                 |                  |
| 須呈報分部負債總額         | (64,708)        | (65,358)         |
| 即期稅項              | (135)           | (44)             |
| 未分配公司負債           | (33,431)        | (28,930)         |
| 綜合負債總額            | <u>(98,274)</u> | <u>(94,332)</u>  |



(v) 其他項目

|            | 二零一五年         |                     |                     |              | 總計<br>人民幣千元 |
|------------|---------------|---------------------|---------------------|--------------|-------------|
|            | 物業投資<br>人民幣千元 | 採礦業務<br>投資<br>人民幣千元 | 教育支援<br>服務<br>人民幣千元 | 未分配<br>人民幣千元 |             |
| 利息收入       |               |                     |                     |              |             |
| — 承付票據     | -             | -                   | -                   | 7,212        | 7,212       |
| — 銀行存款     | 2             | 1                   | -                   | 29           | 32          |
| 折舊         | (498)         | (1,402)             | (66)                | (1,177)      | (3,143)     |
| 融資成本       | (2,956)       | (19)                | -                   | (5,632)      | (8,607)     |
| 所得稅(開支)/抵免 | (7,181)       | -                   | 321                 | -            | (6,860)     |

|            | 二零一四年         |                     |              |              | 總計<br>人民幣千元 |
|------------|---------------|---------------------|--------------|--------------|-------------|
|            | 物業投資<br>人民幣千元 | 採礦業務<br>投資<br>人民幣千元 | 未分配<br>人民幣千元 | 未分配<br>人民幣千元 |             |
| 利息收入       |               |                     |              |              |             |
| — 應收貸款     | -             | -                   | 1,067        | -            | 1,067       |
| — 銀行存款     | 1             | -                   | 1            | -            | 2           |
| 折舊         | (627)         | (3,252)             | (788)        | -            | (4,667)     |
| 融資成本       | (3,352)       | (4)                 | (717)        | -            | (4,073)     |
| 所得稅抵免/(開支) | 438           | -                   | (110)        | -            | (328)       |

c) 來自主要服務之收入

以下為本集團來自其主要服務之收入分析：

|        | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 物業投資   | 9,017          | 4,596          |
| 教育支援服務 | 1,563          | -              |
|        | <u>10,580</u>  | <u>4,596</u>   |

#### d) 地區資料

以下為(i)本集團來自外部客戶之收入及(ii)本集團非流動資產之所在地分析。客戶所在地指提供服務或付運貨品之地區。本集團之非流動資產包括廠房及設備、投資物業、無形資產、商譽、收購附屬公司之按金及於一家聯營公司之權益。廠房及設備及投資物業之所在地為資產位處之地點。無形資產及商譽之所在地為其所屬營運之地區。收購附屬公司之按金及於一家聯營公司之權益之所在地為有關債務人及聯營公司營運之地區。

|         | 來自外部客戶之收入      |                | 非流動資產          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
| 香港(所在地) | 1,563          | –              | 47,930         | 109,024        |
| 中國      | 9,017          | 4,596          | 292,024        | 283,163        |
| 其他      | –              | –              | 840            | –              |
|         | <u>10,580</u>  | <u>4,596</u>   | <u>340,794</u> | <u>392,187</u> |

#### e) 有關主要客戶資料

佔本集團總收入10%或以上之客戶收入如下：

|                      | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 客戶A – 來自物業投資之收入 – 中國 | 6,267          | –              |
| 客戶B – 來自物業投資之收入 – 中國 | 2,750          | 2,828          |
| 客戶C – 來自物業投資之收入 – 中國 | –              | 1,768          |
|                      | <u>9,017</u>   | <u>4,596</u>   |

#### 4. 營業額及其他收入

本集團主要活動為物業投資、採礦業務投資及提供教育支援服務。

營業額乃指投資物業之租金收入及教育支援服務之佣金收入。年內於營業額確認之各重大分類之收入金額如下：

|             | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 投資物業之租金收入   | 9,017          | 4,596          |
| 教育支援服務之佣金收入 | 1,563          | —              |
|             | <u>10,580</u>  | <u>4,596</u>   |

|                        | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|------------------------|----------------|----------------|
| <b>a) 其他收入</b>         |                |                |
| 承付票據之利息收入              | 7,212          | —              |
| 應收貸款之利息收入              | —              | 1,067          |
| 銀行存款之利息收入              | 32             | 2              |
|                        | <u>7,244</u>   | <u>1,069</u>   |
| 並非按公平值計入損益之金融資產之利息收入總額 | 7,244          | 1,069          |
| 應收貸款減值撥回(附註8(2))       | 3,853          | —              |
| 雜項收入(i)                | 761            | 370            |
|                        | <u>11,858</u>  | <u>1,439</u>   |

(i) 截至二零一五年三月三十一日止年度，並無來自採礦業務之雜項收入(二零一四年：人民幣296,000元。)

|                  |               |           |
|------------------|---------------|-----------|
| <b>b) 其他淨收入</b>  |               |           |
| 匯兌收益             | 421           | —         |
| 可換股債券及認股權證之公平值收益 | 17,832        | —         |
| 政府補助*            | 1             | 11        |
|                  | <u>18,254</u> | <u>11</u> |

\* 政府補助主要指就物業投資提供之無條件現金補助。

## 5. 除稅前虧損

除稅前虧損已扣除／(計入)下列各項：

|   | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|---|----------------|----------------|
| <b>a) 融資成本</b>  |                |                |
| 無須於五年內全數償還之銀行借款之利息開支                                  | 2,956          | 3,352          |
| 其他借款之利息開支   | 19             | 4              |
| 承付票據之利息開支   | 2,062          | 193            |
| 不可換股債券之利息開支   | 793            | 524            |
| 可換股債券之利息開支  | 102            | —              |
| 可換股債券之配售佣金  | 2,675          | —              |
|   | <u>8,607</u>   | <u>4,073</u>   |
| <b>b) 員工成本(包括董事酬金)</b>                                |                |                |
| 薪金、工資及其他福利  | 21,604         | 14,762         |
| 定額供款退休計劃之供款   | 689            | 571            |
| 以股權結算股份基礎付款開支   | 4,191          | —              |
|   | <u>26,484</u>  | <u>15,333</u>  |
| <b>c) 其他項目</b>  |                |                |
| 核數師酬金   |                |                |
| — 審核服務  | 967            | 871            |
| — 其他服務  | 538            | 666            |
| 廠房及設備折舊   | 3,143          | 4,667          |
| 匯兌收益  | (421)          | —              |
| 投資物業租金收入總額減直接開支人民幣1,304,000元<br>(二零一四年：人民幣2,471,000元) | (7,713)        | (2,125)        |
| 經營租賃開支：最低租賃款項(包括董事住房)                                 | 5,479          | 5,585          |
| 礦場之勘探及開發開支  | 404            | 244            |
|   | <u>26,947</u>  | <u>82,793</u>  |
| <b>d) 其他經營開支</b>                                      |                |                |
| 無形資產攤銷  | 3,316          | —              |
| 買賣證券之公平值虧損  | 17             | 9              |
| 無形資產減值虧損  | 18,006         | 80,000         |
| 於一家聯營公司之權益之減值虧損                                       | 1,417          | —              |
| 以股權結算股份基礎付款開支   | 4,191          | —              |
| 提早終止經營租賃之補償(i)  | —              | 277            |
| 應收租金之減值虧損(ii)   | —              | 2,302          |
| 出售廠房及設備之虧損  | —              | 205            |
|   | <u>26,947</u>  | <u>82,793</u>  |

- (i) 截至二零一四年三月三十一日止年度，上海祥宸行置業有限公司(「上海祥宸行」)提前終止其租賃協議。於二零一三年十一月十八日，業主與上海祥宸行達成調解協議。根據調解協議，租賃按金人民幣277,000元已予以沒收作為提早終止之補償。
- (ii) 於截至二零一四年三月三十一日止年度，承租人在未通知之情況下搬離。應收租金人民幣2,302,000元悉數減值。

## 6. 綜合損益表之所得稅

綜合損益表之所得稅乃指：

|            | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|------------|----------------|----------------|
| 即期稅項       |                |                |
| 香港利得稅      | 176            | 110            |
| 遞延稅項       |                |                |
| 暫時差異之產生及撥回 | 6,684          | (438)          |
|            | <u>6,860</u>   | <u>(328)</u>   |
| 稅項開支／(抵免)  | <u>6,860</u>   | <u>(328)</u>   |

二零一五年之香港利得稅撥備乃根據年內估計應課稅溢利按稅率16.5% (二零一四年：16.5%) 計算，當中已計及一次性寬減二零一四／一五評稅年度75%之應繳稅項(上限為20,000港元(相當於約人民幣16,000元))。

截至二零一五年三月三十一日止年度之中國企業所得稅(「企業所得稅」)為25% (二零一四年：25%)。由於中國附屬公司產生年度虧損，故並無就企業所得稅作出撥備。

由於本公司控制其附屬公司之股息政策，並已確定不大可能於可預見未來分派本集團中國附屬公司賺取之若干溢利，故並無就附屬公司之保留溢利確認遞延稅項負債。尤其是，本集團之中國附屬公司於截至二零一五年三月三十一日止年度產生虧損。

## 7. 每股虧損

### a) 每股基本虧損

每股基本虧損乃根據年內本公司擁有人應佔虧損人民幣20,380,000元(二零一四年：虧損人民幣123,403,000元)及已發行1,219,668,000股普通股(二零一四年：518,742,000股普通股)之加權平均數而計算。

普通股加權平均數：

|                    | 二零一五年<br>千股      | 二零一四年<br>千股    |
|--------------------|------------------|----------------|
| 於年初之已發行普通股         | 589,915          | 441,915        |
| 透過配售發行新股份之影響       | -                | 76,827         |
| 於轉換可換股債券後發行新股份之影響  | 619,624          | -              |
| 於行使紅利認股權證後發行新股份之影響 | 10,129           | -              |
|                    | <u>1,219,668</u> | <u>518,742</u> |

### b) 每股攤薄虧損

每股攤薄虧損乃根據本公司擁有人應佔虧損人民幣38,110,000元(二零一四年：人民幣123,403,000元)及按以下計算之普通股加權平均數1,303,206,000股(二零一四年：518,742,000股普通股)計算：

每股攤薄虧損：

|                  | 二零一五年<br>人民幣千元  | 二零一四年<br>人民幣千元   |
|------------------|-----------------|------------------|
| 就計算每股基本虧損之虧損     | (20,380)        | (123,403)        |
| 潛在攤薄普通股之影響：      |                 |                  |
| 可換股債券之利息開支       | 102             | -                |
| 可換股債券及認股權證之公平值收益 | (17,832)        | -                |
|                  | <u>(38,110)</u> | <u>(123,403)</u> |

普通股加權平均數（攤薄）：

|                       | 二零一五年<br>千股      | 二零一四年<br>千股    |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 就計算每股基本虧損之普通股加權平均數    | 1,219,668        | 518,742        |
| 視作根據本公司購股權計劃無償發行股份之影響 | 18               | —              |
| 視作因行使認股權證而發行股份之影響     | 404              | —              |
| 視作因可換股債券而發行股份之影響      | 83,116           | —              |
|                       | <u>1,303,206</u> | <u>518,742</u> |

## 8. 應收賬款及其他應收款項

應收賬款乃於發票日期起計零至三十日內到期。於報告期末根據發票日期呈列扣減呆賬撥備後的應收賬款賬齡分析載列如下：

|                     | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 應收賬款                | 10,973         | 6,785          |
| 減：呆賬撥備 (b) (i)      | (5,140)        | (5,140)        |
| 應收賬款淨額              | <u>5,833</u>   | <u>1,645</u>   |
| 應收貸款及利息 (附註2)       | 35,560         | 39,710         |
| 減：減值 (附註2) (b) (ii) | (35,560)       | (39,710)       |
| 應收貸款及利息淨額           | <u>—</u>       | <u>—</u>       |
| 其他應收款項              | <u>10,104</u>  | <u>1,180</u>   |
| 貸款及應收款項             | 15,937         | 2,825          |
| 預付款項及按金             | 3,025          | 2,736          |
|                     | <u>18,962</u>  | <u>5,561</u>   |

附註：

- 1) 所有應收賬款及其他應收款項預期將於一年內收回。

- 2) 於二零一一年七月二十七日，本公司與天行財務融資有限公司(「天行」)訂立參與契據及與Power Alliance International Limited訂立分參與協議，內容有關參與墊付為數42,000,000港元之第一批參與金額及為數8,000,000港元之第二批參與金額(合稱「參與貸款」)。參與貸款之年利率為18厘。參與貸款與天行與Make Success Limited(「借方」)訂立之貸款協議(「貸款協議」)有關。借方已根據貸款協議將300,000,000港元承付票據(「承付票據」)及90,000,000港元可換股票據(「可換股票據」)出讓予天行作為抵押。承付票據及可換股票據乃由美亞控股有限公司(「美亞」)發行予借方。

貸款之償還日期為提款日期起三個月後當日，倘訂約各方同意，該期間可再延長三個月。借方已於二零一一年六月七日提取貸款，故貸款之償還日期為二零一一年九月六日。於二零一一年九月七日，雙方同意將貸款再延長三個月至二零一一年十二月五日。截至二零一二年三月三十一日止年度，借方拖欠第一期及第二期還款。

於美亞與借方之間進行之訴訟後，經本公司同意，天行於二零一二年二月十日以10,000,000港元出售了承付票據。年內，於支付天行其他貸款參與者款項、出售事項產生之全部成本及開支後，本公司自出售承付票據獲得4,862,000港元(相當於人民幣3,853,000元)。

於二零一二年三月三十一日，本公司委聘獨立估值師對應收貸款進行估值。估值由獨立專業估值師嘉漫亞洲有限公司進行，該公司持有獲認可及相關專業資格，並擁有該領域之最新經驗。經考慮應收貸款之可收回程度之法律意見及市值評估，本公司董事認為，45,138,000港元(等於人民幣35,560,000元)(二零一四年：50,000,000港元，等於人民幣39,710,000元)之應收貸款已全數減值。

#### a) 賬齡分析

應收賬款乃扣除人民幣5,140,000元(二零一四年：人民幣5,140,000元)之呆賬撥備，其於報告期末根據發票日期呈列之賬齡分析如下：

|      | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|------|----------------|----------------|
| 三個月內 | <u>5,833</u>   | <u>1,645</u>   |
|      | <u>5,833</u>   | <u>1,645</u>   |



## b) 應收賬款減值

### i) 呆賬撥備之變動

應收賬款減值虧損計入撥備賬，惟倘本集團信納有關款項不大可能收回，則減值虧損直接與應收賬款撇銷。

|             | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 於四月一日       | 5,140          | 2,838          |
| 已確認減值虧損(附註) | —              | 2,302          |
| 於三月三十一日     | <u>5,140</u>   | <u>5,140</u>   |

附註：

- 1) 於二零一五年三月三十一日，本集團應收賬款約為人民幣5,140,000元(二零一四年：人民幣5,140,000元)，已作個別減值。去年，有關租戶在無通知情況下搬離，應收租金人民幣2,302,000元已個別釐定為減值。此等個別減值應收款項於報告期末已逾期超過180日且管理層認為該等款項之收回可能性不大。本集團並無就此等餘額持有任何抵押品。

### ii) 應收貸款及利息減值虧損變動

|         | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|---------|----------------|----------------|
| 於四月一日   | 39,710         | 40,356         |
| 減值虧損撥回  | (3,853)        | —              |
| 匯兌調整    | (297)          | (646)          |
| 於三月三十一日 | <u>35,560</u>  | <u>39,710</u>  |

### c) 並無減值之應收賬款

並無個別或共同被視為減值之應收賬款之賬齡分析如下：

|                       | 二零一五年<br>人民幣千元 | 二零一四年<br>人民幣千元 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 尚未逾期或減值               | 4,589          | —              |
| 已逾期但尚未減值<br>— 逾期不足三個月 | 1,244          | 1,645          |
|                       | <u>5,833</u>   | <u>1,645</u>   |

尚未逾期且無減值之應收款項乃與近期並無欠款記錄之多名客戶有關。

## 股息

本公司董事不建議派發截至二零一五年三月三十一日止年度之任何股息(二零一四年：無)。

## 管理層討論及分析

### 經營業績

於回顧年度，本集團之營業額約為人民幣10,580,000元(二零一四年：約人民幣4,600,000元)，較去年上升約130%。營業額上升主要由於回顧年度內訂立若干經營租約及來自教育支援服務之貢獻所致。

本年度之經審核虧損淨額約為人民幣22,770,000元(二零一四年：約人民幣131,010,000元)，而每股虧損為人民幣0.02元(二零一四年：人民幣0.24元)。年度虧損下降主要由於(i)銅及鉬之價格穩步下降，導致本集團無形資產減值虧損減少約人民幣61,990,000元；(ii)本集團投資物業評估增值約人民幣28,730,000元(二零一四年：評估貶值約人民幣1,750,000元)；(iii)應收承付票據之利息收入約人民幣7,210,000元(二零一四年：零)；及(iv)本公司於年內發行之可換股債券及認股權證之公平值收益約人民幣17,830,000元所致。

年內，本集團之行政及銷售開支約為人民幣47,970,000元(二零一四年：約人民幣46,180,000元)，較去年增加約3.9%。本集團之融資成本約為人民幣8,610,000元(二零一四年：約人民幣4,070,000元)，包括以位於上海之投資物業作擔保之銀行貸款之利息、承付票據及不可換股債券之利息、本公司於年內發行之可換股債券之配售佣金及利息。

## 業務回顧

於回顧年度，本集團主要業務活動包括物業投資業務、位於中國內蒙古礦場(「礦場」)之銅及鉬之開採以及提供教育支援服務。

### 物業投資業務

於二零一五年三月三十一日，本集團所持有之投資物業之總樓面面積約為7,004平方米，其中約100%已根據經營租約租予第三方，租期介乎八年至十二年不等。年內，投資物業產生之租金收入約為人民幣9,020,000元。

### 採礦業務

就採礦業務方面，為了礦山的有序發展，克什克騰旗大地礦業有限責任公司(以下簡稱「採礦公司」)於本回顧年度對礦山發展做了相關的手續及工作。採礦公司於本年第一季度委託赤峰市冠誠地質勘查有限責任公司，編制完成了《克什克騰旗大地礦業有限責任公司永勝礦區銅、鉬、鉛、鋅、銀礦地質環境分期治理及土地複墾方案》，並已通過赤峰市國土資源局備案評審。於二零一四年九月採礦公司將採礦許可證延期檔上報赤峰市國土資源局審批完成後上報內蒙古自治區國土資源廳。並已於同年十月，取得了採礦許可證延期的批准，將採礦許可證的有效期至二零一七年十月。於二零一五年三月採礦公司取得赤峰市水利局《關於克什克騰旗大地礦業有限責任公司永勝礦區銅、鉬、鉛、鋅、銀礦

9萬噸／年采選專案水土保持方案報告書》的批復檔。於二零一五年四月採礦公司取得內蒙古自治區國土廳《關於克什克騰旗大地礦業有限責任公司永勝礦區銅、鉬、鉛、鋅、銀礦9萬噸／年采選專案用地預審延期的批復檔及取得克什克騰旗國土資源局採礦權年檢證明。

採礦公司按照專案立項核准的要求，做了《專案選址意見書》、《尾礦庫設計尾礦庫初步設計及安全專篇》、《水資源論證》、《節能評估報告批復》、《用地預審》、《水土保持方案批復》、《地質環境分期治理及土地複墾批復》等。近年來國家對環境保護要求越來越嚴格，二零一五年對《環境保護法》進行了重新修訂並出臺了新的《環境保護法》。由於新的《環境保護法》的修訂影響了公司的正常審批進度。目前採礦公司正在和有環評資質的編制單位進行溝通，按照國家新的《環境保護法》的規定和要求，做一些編制前的準備工作。爭取早日完善專案的立項核准工作。然後辦理礦山安全預評價、礦山開採設計，岩土工程勘察報告、用電、用地等備案手續。

為了礦山的有序發展，以減少開發風險，獲取最大的經濟效益，為了將來的開工建設，公司決定取得專案立項核准手續後在辦理其它相關手續備案後，將會集中搞好廠房建設和礦山採礦的基礎工作，爭取早日投入生產。在建設期間，要做好試生產工作。鑒於以上的情況，採礦公司預計礦山在二零一六年第四季度可正式生產。

截至二零一五年三月三十一日止期間，採礦開發產生之支出約為人民幣400,000元，主要用於編制礦區建設的水土方案及礦區道路維修。除此之外，礦區開發並無產生其他資本開支，且於回顧期間礦區並無任何開採、開發或生產活動。由於礦山仍處於開發階段，故年內尚無為本集團貢獻任何營業額。

誠如本公司日期為二零一零年九月十七日之通函附錄五所披露，按JORC準則同等規定計算之礦場資源如下：

|    | 資源噸位(噸)   |         | 品位(%) |      | 金屬(噸) |        |
|----|-----------|---------|-------|------|-------|--------|
|    | 附註1       |         |       |      | 附註2   |        |
|    | 鉬         | 銅       | 鉬     | 銅    | 鉬     | 銅      |
| 確定 | —         | —       | —     | —    | —     | —      |
| 推定 | 4,635,000 | 962,000 | 0.12  | 1.27 | 5,400 | 12,200 |
| 推測 | —         | 603,000 | —     | 1.27 | —     | 7,700  |

附註：

1. 資源四捨五入至最接近千噸。
2. 金屬含量四捨五入至最接近一百噸。

於呈列上述有關礦場之資料時，多邊型資源估計方法被用作資源估計方法。所使用的參數如下：

| 參數      | 單位         |
|---------|------------|
| 鉬邊界品位   | 0.02%      |
| 銅邊界品位   | 0.5%       |
| 鉬工業品位   | 0.06%      |
| 銅工業品位   | 0.7%       |
| 最低可採厚度  | 1米         |
| 廢棄物清理厚度 | 2米         |
| 密度      | 3.18 噸／立方米 |

自上述披露以來，截至二零一五年三月三十一日止年度，礦場之估計礦產資源並無重大變動。

## 教育支援服務

於回顧年度，本公司收購Able Up Investment Limited 之90%股權，而Able Up Investment Limited擁有寰雅教育集團有限公司之100%股權(統稱為「目標集團」)。目標集團主要從事提供學生轉介服務、海外教育顧問服務及有關入讀海外高等教育學府之服務。

經審慎考慮教育行業之當前市場，尤其是與目標集團業務有關之服務，以及為本地學生及中國學生提供有關服務之需要及需求穩定增長後，董事認為目標集團之業務前景一片向好，並認為收購目標集團可為本集團拓寬其收益來源提供良機，從而提升股東價值，對本公司及股東整體有利。截至二零一五年三月三十一日止年度，目標集團帶來之收入貢獻為約人民幣1,600,000元。

於二零一四年十月十六日，本公司與萬成投資有限公司（「賣方」）、朱康泉先生、詹文通先生及甘永修先生（統稱為「擔保人」）訂立買賣協議，據此，本公司已有條件同意收購，而賣方已有條件同意出售立群投資有限公司（「目標公司」）之全部已發行股本，代價為100,000,000港元，其中30,000,000港元以現金方式結算，70,000,000港元以本公司發行承付票據方式結算。

賣方及擔保人各自共同及個別向本公司作出不可撤銷保證及擔保，科德教育有限公司（「科德教育」，目標公司之附屬公司）將於以下所示期間達致以下表現目標（「擔保溢利」）（於根據香港財務報告準則編製之財務報表（「財務報表」）列示）：—

- (i) 截至二零一五年九月三十日止六個月不少於1,500,000港元之除稅後純利；
- (ii) 截至二零一六年三月三十一日止財政年度不少於3,000,000港元之經審核除稅後純利；
- (iii) 截至二零一六年九月三十日止六個月不少於9,000,000港元之除稅後純利；及
- (iv) 截至二零一七年三月三十一日止財政年度不少於18,000,000港元之經審核除稅後純利。

倘財務報表所示科德教育於截至二零一七年三月三十一日止兩個財政年度之經審核除稅後純利總額少於相同期間之擔保溢利總額，即21,000,000港元，則賣方應以現金形式向本公司支付相等於代價乘下列分數之金額：

$$\frac{(F - E)}{F}$$

其中：

E = 財務報表所示科德教育於截至二零一七年三月三十一日止兩個財政年度之經審核除稅後純利總額

F = 截至二零一七年三月三十一日止兩個財政年度之擔保溢利總額

科德教育是一家電子學習及教育服務提供商，於香港設立總部已逾5年，從事電子學習平台開發。科德教育之團隊包括教育專家及經驗豐富之資訊科技專業人士。其核心成員在教育及資訊科技行業擁有超過15年經驗。被本公司收購後，科德教育進入一個發展教育業務、資訊科技教育技能培訓及教育諮詢服務之嶄新階段。科德教育之新舉措專注於兩大方面，一是加強及鞏固產品開發，二是擴大其在中國市場之業務。

同時，科德教育開始與IC master、DTSL及理光(知名3D打印機硬件供應商)等多個合作夥伴合作，為當地中小學提供專業3D打印硬件及培訓服務。此外，科德教育已與邁特思香港有限公司建立合作關係，為多所當地學校提供METAS Bits課程及產品，邁特思已向科德教育授出香港、澳門及其他華南城市的區域經銷許可證。中國市場拓展方面，科德教育已與一系列業務夥伴合作，並為華語一家、金鐘藝術及A+教育等若干客戶成功開發了METAS課程。

隨著在香港及中國教育領域的重大發展，科德教育有信心透過與其創新產品及潛在合作夥伴的一系列合作，可為本集團作出積極貢獻。

## 流動資金及財務資源

於二零一五年三月三十一日，本集團之流動資產淨額約為人民幣126,590,000元(二零一四年：約人民幣10,550,000元)，包括現金及銀行結餘約人民幣34,930,000元(二零一四年：約人民幣30,650,000元)。

於二零一五年三月三十一日，本集團之銀行借款為人民幣38,500,000元(二零一四年：人民幣43,500,000元)，當中29.9%須自結算日起計一年內償還、46.8%須於一年後但兩年內償還及23.3%須於兩年後但五年內償還。資本負債比率(經界定為債項淨額除以本公司權益總額之百分比)約為8.4%(二零一四年：11.1%)。

## 投資狀況

於二零一五年三月三十一日，本集團並無任何股票、債券及其他金融衍生工具之重大投資。

## 外匯風險

由於本集團之資產及負債大部分以人民幣計值，而本集團之負債均由其資產抵償，本集團並無面臨任何重大外匯波動風險。於回顧年度，本集團並無利用任何金融工具作對沖用途。

## 透過發行股本／可換股證券及認購權利進行之集資活動

於二零一四年六月十九日，本公司向不少於六名承配人發行可換股債券(「可換股債券」)，總本金額達135,000,000港元，年息率為一厘，自發行日期起兩年到期。本公司有權在到期日之前按可換股債券面值之103%及在到期日按可換股債券面值之100%全部或部分贖回可換股債券。可換股債券持有人(「債券持有人」)可選擇於到期日前任何時間以每股0.15港元之換股價，將可換股債券轉換為900,000,000股本公司已繳足換股股份。換股股份與所有本公司現有股份享有同等地位。此外，225,000,000份紅利認股權證(「紅利認股權證」)將於可換股債券所附之換股權被行使時按每四股換股股份獲發一份紅利認股權證之基準，發行予可換股債券之註冊持有人。於可換股債券所附之換股權被行使當日起計24個月內任何時間，每股認股權證股份之認購價為0.3港元。



截至二零一五年三月三十一日止年度，本金額為135,000,000港元之可換股債券轉換為899,999,998股本公司換股股份。此外，224,999,998份紅利認股權證已向可換股債券之註冊持有人發行，其中，14,166,666份紅利認股權證已獲行使及14,166,666股本公司認股權證股份已獲發行。發行可換股債券及認股權證股份之所得款項淨額分別約為130,000,000港元及4,200,000港元。下文載列直至二零一五年三月三十一日該等所得款項淨額之大致用途明細：

|            | <b>概約金額</b><br>百萬港元 |
|------------|---------------------|
| 償還貸款及相關利息  | 30.50               |
| 收購立群投資有限公司 | 30.00               |
| 專業費用       | 7.40                |
| 一般營運開支     | 19.00               |
|            | <hr/>               |
| 已動用所得款項總額  | <u>86.90</u>        |

## 資本架構

於二零一四年四月六日，本公司向黃日安先生發行本金額為9,000,000港元年利率為8%之承付票據，作為收購Able Up Investment Limited之90%股權之代價。

於二零一四年十一月二十一日，本公司發行本金額70,000,000港元、年利率8%之承付票據予萬成投資有限公司，作為收購立群投資有限公司全部已發行股本之代價。

截至二零一五年三月三十一日止年度，本公司已贖回本公司分別於二零一三年十二月十一日及二零一四年四月六日發行之承付票據，本金總額為19,000,000港元。

除上文所披露者外，於截至二零一五年三月三十一日止年度本公司股本及資本架構並無任何其他變動。

## 抵押本集團之資產

於二零一五年三月三十一日，本集團已抵押價值約人民幣141,000,000元之投資物業，為本集團全資附屬公司上海祥宸行置業有限公司獲授之一般銀行融資提供擔保。

## 或然負債

於二零一五年三月三十一日，本集團並無任何重大或然負債(二零一四年：無)。

## 收購及出售附屬公司及聯營公司

於二零一四年四月四日，本公司與黃日安先生(「賣方」)訂立買賣協議(「協議」)，據此，賣方有條件同意出售，而本公司有條件同意收購Able Up Investment Limited (「Able Up」)之90%股權，代價為10,000,000港元，其中1,000,000港元以現金方式結算，9,000,000港元以本公司發行承付票據方式結算。Able Up為一家根據英屬處女群島法律註冊成立之有限公司並擁有寰雅教育集團有限公司(「寰雅教育」)之100%股權。協議於二零一四年四月十六日完成後，Able Up及寰雅教育均成為本公司之附屬公司，有關詳情載於本公司日期為二零一四年四月四日之公告。

於二零一四年十月十六日，本公司與萬成投資有限公司(「萬成」)、朱康泉先生、詹文通先生及甘永修先生(統稱為「擔保人」)訂立買賣協議，據此，本公司已有條件同意收購，而萬成已有條件同意出售立群投資有限公司(「立群投資」)之全部已發行股本，代價為100,000,000港元，其中30,000,000港元以現金方式結算，70,000,000港元以本公司發行承付票據方式結算。立群投資為一間根據英屬處女群島法律註冊成立之有限公司，擁有科德教育有限公司(「科德教育」)之90%股權。協議於二零一四年十一月二十一日完成後，立群投資及科德教育均成為本公司之附屬公司。有關詳情載於本公司日期為二零一四年十月十六日之公告。

除上文所披露者外，於截至二零一五年三月三十一日止年度，本公司並無其他收購或出售附屬公司或聯營公司之事項。

## 僱員

於二零一五年三月三十一日，本集團有52名僱員(二零一四年：37名)。僱員薪酬乃參考法定最低工資、市場條款並視乎個別僱員之表現、資歷及經驗而釐定。本集團向僱員提供強制性公積金及保險計劃。本集團採納購股權計劃及獎勵計劃以鼓勵僱員竭誠效力本集團。

## 購買、贖回或出售本公司之上市證券

本公司或其任何附屬公司於截至二零一五年三月三十一日止年度概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

## 企業管治

就企業管治常規而言，本公司已採納一套清晰指引，以闡釋吾等須予遵循之政策、常規及程序，從而確保達致股東預期。本公司已承諾會以上市規則附錄十四企業管治守則及企業管治報告(「企業管治守則」)所載守則條文之原則為基準，維持高水準之企業管治。本公司認為，維護良好企業管治常規對本公司之發展甚為重要。董事認為，除守則條文第A.2.1、第A.6.7及第E.1.2條外，本公司於截至二零一五年三月三十一日止年度一直遵守企業管治守則。

守則條文第A.2.1條規定主席及行政總裁之職能應有所區分及不應由同一人擔任。於年內，本公司主席亦擔任本公司行政總裁，偏離守則條文第A.2.1條之規定。董事會認為，此職能架構有利於維持強大貫徹之領導，有助本公司迅速有效地作出決策並予以落實。

守則條文第A.6.7條規定獨立非執行董事及其他非執行董事應出席股東大會，對股東之意見有公正的瞭解。兩名獨立非執行董事謝光華先生及曹潔敏女士，由於其他工作事務而無法出席分別於二零一四年四月二日及二零一四年五月二十二日舉行之本公司股東特別大會及於二零一四年八月二十九日舉行之本公司股東週年大會。

守則條文第E.1.2條規定董事會主席應出席股東週年大會。董事會主席由於其他工作事務而無法出席於二零一四年八月二十九日舉行之本公司股東週年大會。

## 審核委員會

本公司已成立具有書面職權範圍之審核委員會(「審核委員會」)，以檢討及監督本集團之財務申報程序及內部監控。審核委員會由合共三名本公司獨立非執行董事組成。截至二零一五年三月三十一日止年度之本集團全年業績已由審核委員會審閱，其認為該等報表已遵守適用會計準則，並已作出充分披露。

## 審閱財務資料

有關本集團截至二零一五年三月三十一日止年度初步業績公告之數據，已經本集團核數師國富浩華(香港)會計師事務所有限公司核對，與本集團本年度經審核綜合財務報表所載金額一致。根據香港會計師公會所頒佈的香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則，國富浩華(香港)會計師事務所有限公司就此所履行的工作並不構成核證委聘，因此，國富浩華(香港)會計師事務所有限公司並無就初步公告作出任何核證。

## 董事之證券交易

本公司已採納上市規則附錄十載列之上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為其本身之董事進行證券交易之操守守則。經過向董事作出具體查詢後，所有董事確認彼等已於截至二零一五年三月三十一日止年度內一直遵守標準守則載列之規定準則。

## 於聯交所網頁公佈詳細全年業績

本公司截至二零一五年三月三十一日止年度之年報載有上市規則附錄十六規定之所有適用資料，將於適當時候寄發予本公司股東，並於聯交所網頁及本公司網頁內刊載。

承董事會命  
中國置業投資控股有限公司  
主席  
徐東

香港，二零一五年六月二十九日

於本公告日期，執行董事為徐東先生及區達安先生，非執行董事為俞惠芳女士，而獨立非執行董事則為黎偉賢先生、曹潔敏女士及謝光華先生。