

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佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

GOOD FRIEND INTERNATIONAL HOLDINGS INC.

友佳國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：2398)

截至二零一八年十二月三十一日止年度之全年業績

友佳國際控股有限公司(「本公司」)之董事(「董事」)會(「董事會」)茲提呈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一八年十二月三十一日止年度之綜合損益及其他全面收益表，以及本集團於二零一八年十二月三十一日之綜合財務狀況報表，連同上年度相關比較數字。

綜合損益及其他全面收益表

截至二零一八年十二月三十一日止年度

	附註	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
收益	3A	1,090,693	1,294,801
收益成本	3B	<u>(799,966)</u>	<u>(982,286)</u>
毛利		290,727	312,515
其他收入	4	84,483	83,483
分銷及銷售費用		(132,609)	(139,925)
行政費用		(64,137)	(71,006)
研發成本		(37,087)	(43,796)
貿易應收賬款及合約資產之減值虧損		(8,875)	(5,505)
其他收益及虧損		(28,321)	883
其他開支	5	(87,968)	(35,517)
其他營運費用		(1,458)	(1,612)
財務費用	6	(14,180)	(8,803)
分佔合營企業溢利		2,118	1,893
分佔聯營公司虧損		<u>(45,423)</u>	<u>(7,544)</u>

	附註	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
除所得稅前(虧損)溢利	7	(42,730)	85,066
所得稅開支	8	<u>(14,994)</u>	<u>(19,376)</u>
本公司擁有人應佔(虧損)溢利		(57,724)	65,690
其他全面收益(開支):			
不會重新分類至損益的項目:			
分佔聯營公司其他全面收益(開支)		<u>1,021</u>	<u>(522)</u>
其後可能重新分類至損益的項目:			
分佔聯營公司其他全面收益(開支)		17,228	(47,272)
換算海外業務產生之匯兌差額		2,664	25,600
按公平值計入其他全面收益(「按公平值計入 其他全面收益」)的應收款項公平值收益淨額		<u>1,999</u>	<u>—</u>
		<u>21,891</u>	<u>(21,672)</u>
本公司擁有人應佔全面(開支)收益總額		<u><u>(34,812)</u></u>	<u><u>43,496</u></u>
每股(虧損)盈利(以每股人民幣元列示)			
—基本	9	<u><u>(0.14)</u></u>	<u><u>0.16</u></u>
股息	10	<u><u>44,352</u></u>	<u><u>20,160</u></u>

綜合財務狀況報表

於二零一八年十二月三十一日

	附註	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		204,710	180,401
預付租賃款項		120,147	123,052
無形資產		2,215	3,203
於合營企業的投資		20,505	18,387
於聯營公司的投資		331,323	355,917
遞延所得稅資產		27,520	22,401
		<u>706,420</u>	<u>703,361</u>
流動資產			
存貨		524,752	345,626
貿易及其他應收賬款及預付款項	11	345,810	541,941
合約資產		46,727	–
應收貸款		35,627	–
按公平值計入其他全面收益的應收款項		106,400	–
應收客戶合約工程款項		–	50,270
預付租賃款項		2,905	2,905
應收最終控股公司款項		–	1,053
應收同系附屬公司及最終控股公司的聯營公司款項		23	1,476
應收合營企業款項		461	852
應收聯營公司及一間聯營公司的附屬公司款項		151,059	119,083
限制性銀行存款及銀行結餘		69,987	32,716
結構性存款		–	76,140
按公平值計入損益（「按公平值計入損益」） 的金融資產		108,020	–
銀行結餘及現金		112,673	98,071
		<u>1,504,444</u>	<u>1,270,133</u>

	附註	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
流動負債			
貿易及其他應付款項及應計開支	12	242,969	589,692
合約負債		358,751	–
應付客戶合約工程款項		–	42,813
應付最終控股公司款項		638	7,400
應付直接控股公司款項		2,832	2,123
應付同系附屬公司及最終控股公司的聯營公司款項		3,637	3,673
應付合營企業款項		362	608
應付一間聯營公司及一間聯營公司的附屬公司款項		28,435	37,327
訴訟申索撥備		60,117	–
退貨負債		100,903	–
即期所得稅負債		21,979	28,091
銀行借貸		563,239	367,428
保證撥備		5,311	5,755
		<u>1,389,173</u>	<u>1,084,910</u>
流動資產淨值		<u>115,271</u>	<u>185,223</u>
總資產減流動負債		<u>821,691</u>	<u>888,584</u>
非流動負債			
其他借貸		35,093	–
遞延收益		70,192	61,180
		<u>105,285</u>	<u>61,180</u>
資產淨值		<u><u>716,406</u></u>	<u><u>827,404</u></u>
資本及儲備			
股本		4,022	4,022
股份溢價		82,281	82,281
資本儲備		77,338	77,338
其他儲備		58,361	39,576
保留盈利		494,404	624,187
總權益		<u><u>716,406</u></u>	<u><u>827,404</u></u>

綜合財務報表附註

截至二零一八年十二月三十一日止年度

1. 一般事項

友佳國際控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）從事設計及生產電腦數控工具機、立體停車設備及叉車。

本公司於開曼群島註冊成立。本公司之註冊辦事處及主要營業地點於年報公司資料一節披露。

本公司之股份自二零零六年一月十一日起在聯交所主板上市。此外，本公司於二零一零年三月十八日在台灣證券交易所（「台灣證券交易所」）發行及上市67,200,000份台灣存託憑證（「台灣存託憑證」），相當於本公司67,200,000股新近發行的股份。友佳實業（香港）有限公司（一間在香港註冊成立的公司）及友嘉實業股份有限公司（「友嘉」）（一間在台灣註冊成立的公司）分別為直接控股公司及最終控股公司。

該等綜合財務報表均以人民幣（「人民幣」）呈報，其亦為本公司之功能貨幣。

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」）

於本年度強制生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團已初次應用以下由香港會計師公會（「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9號	金融工具
香港財務報告準則第15號	客戶合約收益及相關修訂
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第22號	外幣交易及墊付代價
香港財務報告準則第2號（修訂本）	以股份為基礎之付款交易的分類及計量
香港財務報告準則第4號（修訂本）	於應用香港財務報告準則第4號保險合約時 — 併應用香港財務報告準則第9號金融工具
香港會計準則第28號（修訂本）	作為香港財務報告準則二零一四年至二零一六年週期之 年度改進之一部分
香港會計準則第40號（修訂本）	投資物業轉移

3A. 收益

收益的細分

截至二零一八年十二月三十一日止年度

	總計 人民幣千元
工具機	928,341
停車設備	89,814
叉車	72,538
	<hr/>
	1,090,693
	<hr/> <hr/>

分配至客戶合約餘下履約責任的交易價

由於本集團合約的原預計年期在一年以內，本集團採用簡易實務處理方法，並無披露分配至未完成履約責任的交易價。

3B. 分類資料

主要經營決策者已確定為本公司執行董事（「執行董事」）。執行董事審閱本集團的內部報告，以評估表現及分配資源。管理層根據執行董事用於作出策略決定所審議的該等報告釐定經營分類。

執行董事認為本集團有三個經營及應呈報分類：(1)工具機；(2)停車設備；及(3)叉車。本集團於劃分應呈報分類時並無合併經營分類。

執行董事根據與綜合財務報表所採納者一致之經營分類各自的毛利評估經營分類之表現。

本集團並無分配分銷及銷售費用、行政費用、其他營運費用或資產至其分類，此乃由於執行董事並無使用此資料分配資源至經營分類或評估經營分類的表現。因此，本集團並無報告各經營及總呈報分類的總資產計量。

	工具機 人民幣千元	停車設備 人民幣千元	叉車 人民幣千元	總計 人民幣千元
截至二零一八年十二月三十一日止年度				
收益（均來自外部銷售）	928,341	89,814	72,538	1,090,693
收益成本	(665,102)	(70,291)	(64,573)	(799,966)
分類溢利	263,239	19,523	7,965	290,727
	工具機 人民幣千元	停車設備 人民幣千元	叉車 人民幣千元	總計 人民幣千元
截至二零一七年十二月三十一日止年度				
收益（均來自外部銷售）	1,009,354	186,165	99,282	1,294,801
收益成本	(737,198)	(154,055)	(91,033)	(982,286)
分類溢利	272,156	32,110	8,249	312,515

本集團大部分業務及可識別非流動資產位於中國，及本集團主要向中國市場出售產品。各年度概無客戶貢獻本集團收益總額10%以上。

4. 其他收入

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
銷售廢料	38,055	44,572
諮詢收入	2,629	–
與收入相關的政府補貼及補助*	22,787	22,182
維修收入	13,780	10,888
租金收入	460	220
利息收入	4,496	4,261
其他	2,276	1,360
	84,483	83,483

* 政府補貼及補助主要指返還有關銷售工具機及停車設備所涉及軟件之增值稅。該等補貼及補助入賬列作即時財務支援（並無預期將產生之未來有關成本且與任何資產概無關連）。

5. 其他開支

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
訴訟申索撥備	60,117	–
已售廢料成本	27,851	35,517
	87,968	35,517

6. 財務費用

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
利息開支：		
– 銀行借貸	14,180	8,803
– 其他借貸	583	–
總借貸成本	14,763	8,803
減：資本化為合資格資產成本之金額	(583)	–
	14,180	8,803

於年內資本化之借貸成本產生自其他借貸，並按每年4.75%的資本化率計算。

7. 除所得稅前(虧損)溢利

除所得稅前(虧損)溢利已扣除下列各項：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
董事及高級行政人員酬金	1,690	1,839
其他員工成本	145,906	151,001
其他員工退休福利計劃供款	4,910	5,036
	<hr/>	<hr/>
員工成本總額	152,506	157,876
資本化於存貨	(55,746)	(61,632)
	<hr/>	<hr/>
	96,760	96,244
	<hr/>	<hr/>
對下列各項進行分析：		
計入銷售費用	60,992	65,325
計入行政費用	23,987	19,057
計入研發成本	11,781	11,862
	<hr/>	<hr/>
	96,760	96,244
	<hr/>	<hr/>
物業、廠房及設備折舊	20,795	22,343
預付租賃款項攤銷	2,905	3,032
無形資產攤銷	1,252	1,403
	<hr/>	<hr/>
折舊及攤銷總額	24,952	26,778
資本化於存貨	(10,967)	(10,583)
	<hr/>	<hr/>
	13,985	16,195
	<hr/>	<hr/>

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
對下列各項進行分析：		
計入銷售費用	1,261	1,326
計入行政費用	9,357	11,321
計入其他營運費用	2,263	2,258
計入研發成本	1,104	1,290
	<u>13,985</u>	<u>16,195</u>
核數師酬金	1,808	1,984
確認為開支的存貨成本	765,594	884,532
存貨撇減(撥回)	2,087	(2,981)
保證撥備	4,983	6,282
產生租金收入的直接經營開支	330	137
研發成本		
員工成本	11,781	11,862
折舊及攤銷	1,104	1,290
確認為研究支出的存貨成本	21,076	19,971
其他	3,126	10,673
	<u>37,087</u>	<u>43,796</u>

8. 所得稅開支

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
即期企業所得稅(「企業所得稅」)		
—本年度	16,403	18,347
—過往年度(超額撥備)撥備不足	(610)	1,729
	<u>15,793</u>	<u>20,076</u>
遞延稅項抵免	(799)	(700)
	<u>14,994</u>	<u>19,376</u>

於兩個年度內，由於本集團並無於開曼群島產生任何應課稅溢利，因此並無就開曼群島利得稅作出撥備。

於兩個年度內，由於本集團並無於香港產生任何應課稅溢利，因此並無就香港利得稅作出撥備。

企業所得稅乃就中國的企業按25%計提撥備，惟杭州友佳精密機械有限公司(「杭州友佳」)除外。於二零一八年，杭州友佳獲相關政府當局批准延續其高新技術企業稱號，有權於二零一八年起計的三年期間享有15%的優惠稅率。因此，杭州友佳於二零一八年的適用稅率為15%(二零一七年：15%)。

9. 每股(虧損)盈利

每股基本(虧損)盈利是按本公司擁有人應佔虧損人民幣57,724,000元(二零一七年:本公司擁有人應佔溢利:人民幣65,690,000元)除以年內已發行普通股403,200,000股(二零一七年:403,200,000股)計算。

	二零一八年	二零一七年
每股基本(虧損)盈利(每股人民幣元)	<u>(0.14)</u>	<u>0.16</u>

由於兩個年度內並無已發行潛在攤薄普通股,故並無呈列每股攤薄(虧損)盈利。

10. 股息

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
年內確認為分派之本公司普通股股東之股息: 二零一八年中中期股息—每股人民幣0.05元及 二零一七年末期股息—每股人民幣0.06元 (二零一七年:二零一七年中中期股息—每股人民幣0.05元)	<u>44,352</u>	<u>20,160</u>

截至二零一八年十二月三十一日止年度,並無建議就本公司普通股股東派付末期股息。

11. 貿易應收賬款及其他應收款項及預付款項

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
貿易應收賬款	323,790	387,221
減:貿易應收賬款減值撥備	<u>(46,931)</u>	<u>(37,811)</u>
	276,859	349,410
應收票據	—	128,054
預付款項	44,713	41,662
其他	<u>24,238</u>	<u>22,815</u>
貿易應收賬款及其他應收款項及預付款項總額	<u>345,810</u>	<u>541,941</u>

本集團一般給予其客戶30至180天信貸期。本集團亦允許其客戶保留若干比例的未償還結餘作為保留金,合共為數人民幣22,699,000元(二零一七年:人民幣22,487,000元),就該等款項而言收取代價權利的條件已獲達成並已成為無條件。

於二零一八年及二零一七年十二月三十一日，貿易應收賬款總額根據到期日的賬齡分析如下：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
即期－30天	207,953	269,787
31－60天	2,365	6,943
61－90天	4,568	8,576
91－180天	10,353	20,052
180天以上	98,551	81,863
	<u>323,790</u>	<u>387,221</u>

12. 貿易應付賬款及其他應付款項及應計開支

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
貿易應付賬款	163,957	196,462
來自客戶的預付按金	-	296,284
其他應付款項	32,474	54,170
應計開支	46,538	42,776
	<u>242,969</u>	<u>589,692</u>

貿易應付賬款根據到期日呈列的賬齡分析如下：

	二零一八年 人民幣千元	二零一七年 人民幣千元
即期－30天	92,947	113,021
31－60天	44,181	51,625
61－90天	5,447	7,592
91－180天	6,926	12,499
180天以上	14,456	11,725
	<u>163,957</u>	<u>196,462</u>

管理層討論及分析

業務回顧

根據中國國家統計局所發佈的經濟資料顯示，二零一八年中國國內生產總值(GDP)同比增長6.6%。顯示中國經濟總體平穩發展。於截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團之主營產品CNC工具機仍錄得不俗之業績，銷售數量及銷售額分別為2,028台及約人民幣928,340,000元。

財務回顧

收益

截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團錄得收益約人民幣1,090,690,000元，與二零一七年比較下跌約15.8%。於本年度，CNC工具機、停車設備及叉車的銷售數量分別為2,028台、10,902台及999台（二零一七年：2,067台、13,727台及1,679台），本集團之主要收益來源仍為銷售CNC工具機。於本年度，CNC工具機業務的銷售額約為人民幣928,340,000元，較二零一七年下跌約8.0%，佔本集團整體收益約85.1%。另一方面，於本年度本集團的停車設備業務之銷售額較二零一七年下跌約51.8%至約人民幣89,810,000元，佔本集團整體收益約8.2%。此外，叉車業務於本年度之銷售額為約人民幣72,540,000元，比較二零一七年下跌約26.9%，佔總收益約6.7%。

毛利及毛利率

截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團之毛利約人民幣290,730,000元，而整體毛利率約為26.7%，而二零一七年之毛利率為24.1%。由於本集團的主營產品CNC工具機於本年度之毛利率增加至約28.4%，因此本年度的整體毛利率與二零一七年比較有所增加。

分銷及銷售費用

截至二零一八年十二月三十一日止年度，分銷及銷售費用約為人民幣132,610,000元，與二零一七年比較減少約5.2%。於本年度，分銷及銷售費用佔本集團收益百分比約為12.2%，而二零一七年約為10.8%。

行政費用

截至二零一八年十二月三十一日止年度，行政費用較二零一七年減少約9.7%，主要由於管理層加大力度管控費用所致。

其他收益及虧損

其他收益及虧損主要包含滙兌虧損。

其他開支

截至二零一八年十二月三十一日止年度，其他開支主要包含了約人民幣60,120,000元為一客戶向本集團之附屬公司提出訴訟而預計之損失。

另外，有關產品之供應商（一關連人士）於二零一九年三月向本集團承諾，其會就此訴訟而產生之最終損失向本集團作出賠償。本集團將認列此賠償收入於截至二零一九年十二月三十一日止年度。

財務費用

於本年度，財務費用增加至約人民幣14,180,000元，主要由於本集團於二零一八年的平均銀行借貸增加所致。

分佔聯營公司虧損

截至二零一八年十二月三十一日止年度，分佔聯營公司虧損約為人民幣45,420,000元。乃指於本年度內分佔其位於德國的聯營公司「FFG European and American」的營運業績。

本公司擁有人應佔虧損

截至二零一八年十二月三十一日止年度，本公司的擁有人應佔虧損約人民幣57,720,000元。而截至二零一七年十二月三十一日止年度，本公司的擁有人應佔溢利約人民幣65,690,000元。

流動資金及財務資源

於二零一八年十二月三十一日，本集團擁有流動資產淨額約人民幣115,270,000元（二零一七年：人民幣185,220,000元），股東資金約人民幣716,410,000元（二零一七年：人民幣827,400,000元），以及短期銀行貸款約人民幣563,240,000元（二零一七年：人民幣367,430,000元）。本集團之營運資金乃由內部經營所得現金流量及現有銀行授信額度作融資。

於二零一八年十二月三十一日，銀行結餘及現金為數約人民幣112,670,000元（二零一七年：人民幣98,070,000元）。本集團的流動比率（流動資產總額對流動負債總額的比率）約為1.1倍（二零一七年：1.2倍）。資本負債比率（債項總額對資產總值的比率）約為25.5%（二零一七年：18.6%），反映本集團整體財務狀況仍然保持穩健。

資本架構及庫務政策

於二零一八年十二月三十一日，本公司的股本為港幣4,032,000元，分為403,200,000股每股港幣0.01元的股份（二零一七年十二月三十一日：港幣4,032,000元，分為403,200,000股每股港幣0.01元的股份）。

本集團一般透過內部產生的現金流量及銀行給予的信貸額度提供業務所需資金。於二零一八年十二月三十一日，尚未繳清的短期貸款約人民幣563,240,000元（二零一七年：人民幣367,430,000元）。本集團採用的借貸方式主要包括銀行貸款。於本年度，本集團並無作出任何利率對沖安排。

僱員及薪酬政策

於二零一八年十二月三十一日，本集團在香港及中國僱用合共1,160位（二零一七年：1,240位）全職僱員。本集團的員工總成本（包括董事袍金及酬金）為數約人民幣152,510,000元（二零一七年：人民幣157,880,000元）。本集團的薪酬檢討政策乃依據市場趨勢、未來計劃及個別僱員於各範疇之表現及經定期檢討而釐定。

本公司已採納購股權計劃，旨在鼓勵及表揚合資格參與者為本集團所作出的貢獻。本集團自採納購股權計劃以來，並無授出購股權。

本公司的附屬公司僱員參加中國當地政府營運的國家管理社會福利計劃，而香港僱員則參與強制性公積金計劃。於截至二零一八年十二月三十一日止，本集團向上述計劃作出供款約人民幣4,910,000元（二零一七年：人民幣5,040,000元）。

資本承擔及或然負債

本集團就有關物業、廠房及設備已訂約但尚未於截至二零一八年十二月三十一日之綜合財務報表撥備的資本支出已作出的承擔約為人民幣53,130,000元（二零一七年：人民幣2,620,000元）。於二零一八年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債（二零一七年：無）。

集團資產押記

於二零一八年十二月三十一日，限制性銀行存款及銀行結餘約人民幣69,990,000元（二零一七年：人民幣32,720,000元）主要包含約人民幣54,090,000元為就一客戶所提出之訴訟申索而被凍結的銀行款項。

另外，本公司之附屬公司以總賬面值約人民幣95,360,000元（二零一七年：人民幣11,780,000元）之土地及樓宇抵押作其獲授一般銀行信貸額度。於二零一八年十二月三十一日，附屬公司使用約人民幣35,090,000元有抵押銀行信貸額度（二零一七年：無）。

外匯風險

本集團主要在中國以內經營業務。截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團以人民幣收取大部分收益，部分已兌換為港幣、美元、歐元及其他外幣等外幣，以支付有關入口零部件的款項。因此，本集團面對若干程度的外匯波動風險。本集團於本年度並無進行對沖活動。然而，本集團管理層會一直監控匯率風險，並會於有需要時考慮對沖重大外幣風險。

人民幣目前並非自由兌換貨幣。本集團的部分人民幣收益或溢利須轉換為其他貨幣，以履行本集團的外幣義務，例如在宣派股息的情況下派付股息。

前景展望

中國經濟保持了總體穩中有進的發展態勢，中國仍然是全球經濟增長的引擎。中國乃全球第一大工具機消耗國，而預期中國之高速鐵路、城軌、航太與能源產業對工具機之需求仍將大幅提升，特別是高端CNC工具機。這將有利本集團的CNC工具機業務。本集團亦將繼續向客戶開拓銷售（主要產地來自意大利及德國）高端CNC工具機產品。管理層相信憑藉本集團所擁有之龐大銷售網絡及完善之售後服務、穩固的業務基礎以及優異的產品質素，定能充份滿足客戶不同的需求，繼續鞏固其市場地位。

展望未來，面對當前複雜的經濟環境，本集團將維持一貫審慎的態度，在嚴峻市場環境下繼續強化核心業務根基，以面對未來多變化和不明朗的市場情況。管理層對於本集團的長遠發展前景保持樂觀。

管理層亦會致力管控營運成本，以使本集團能獲得更理想的營運效益，並竭誠為本公司的股東創造更佳的回報。

致謝

本人謹代表董事會感謝全體員工及管理層團隊於過去一年之努力，並向所有客戶及供應商表示衷心感謝。

末期股息

董事會議決不建議派發截至二零一八年十二月三十一日止年度末期股息（二零一七年：每股普通股人民幣0.06元）。

遵守企業管治守則

本公司已採納其企業管治常規，取自於香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「《上市規則》」）附錄十四所載的企業管治守則（「企業管治守則」）的守則條文，並進行檢討及定期更新，以遵循企業管治之最新常規。於回顧年度內，本公司一直遵守企業管治守則所載之守則條文，惟偏離企業管治守則如下：

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。董事會主席因公務出差而未能出席二零一八年六月七日舉行之本公司股東週年大會，根據本公司章程細則，由執行董事陳向榮先生擔任股東週年大會主席。

守則條文第A.2.1條規定主席與行政總裁之角色應有區分，並不應由一人同時兼任。本公司當時的行政總裁及執行董事陳向榮先生於二零一八年十一月八日離世。本公司董事會主席朱志洋先生於二零一八年十二月七日獲委任為行政總裁。儘管此兩角色從二零一八年十二月七日起由同一位人士擔任，其部份責任由其他執行董事分擔以平衡權力。此外，所有重大決定均經由董事會及高級管理層商議後才作出。另董事會包含三位獨立非執行董事，彼等帶來不同獨立之觀點。因此，董事會認為已具備足夠的權力平衡及保障。董事會將定期進行檢討及監督，確保目前結構不會削弱本公司的權力平衡。

董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納《上市規則》附錄十所載的標準守則。經本公司作出查詢後，所有董事已確認於截至二零一八年十二月三十一日止年度，其已遵守標準守則所載有關董事進行證券交易的標準規定。

審核委員會及年度業績審閱

本公司成立審核委員會（「審核委員會」），其書面職權範圍符合企業管治守則的規定。審核委員會的職責包括檢討及監管本集團的財務匯報程序與風險及內部監控系統。審核委員會的成員包括三位獨立非執行董事，即顧福身先生（擔任主席）、江俊德先生及余玉堂先生。審核委員會已與管理層共同審閱本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度的綜合財務報表。

德勤•關黃陳方會計師事務所之業務範圍

本集團之核數師德勤•關黃陳方會計師事務所同意，初步業績公佈中所列之截至二零一八年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況報表、綜合損益及全面收益表及其相關附註所載數字與本集團本年度經審核綜合財務報表所載數字核對一致。德勤•關黃陳方會計師事務所就此執行之工作不構成根據香港會計師公會頒佈之香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行之核證聘用，因此德勤•關黃陳方會計師事務所並無對初步業績公佈發出任何核證。

購買、贖回或出售本公司上市證券

本公司及其附屬公司於截至二零一八年十二月三十一日止年度內概無購買、贖回或出售任何本公司上市證券。

承董事會命
友佳國際控股有限公司
主席
朱志洋

香港，二零一九年三月二十九日

於本公佈日期，本公司董事會成員包括(i)四名執行董事：朱志洋先生、陳明河先生、溫吉堂先生及邱榮賢先生；及(ii)三名獨立非執行董事：顧福身先生、江俊德先生及余玉堂先生。