

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。



**Daohe Global Group Limited**

**道和環球集團有限公司**

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：915)

**截至二零一七年四月三十日止年度  
末期業績公佈**

**末期業績摘要**

- 付運量總值約199,300,000美元(相等於1,550,600,000港元)，較去年約217,400,000美元(相等於1,691,400,000港元)減少約8.3%。
- 收益約90,500,000美元(相等於704,100,000港元)，較去年約94,100,000美元(相等於732,100,000港元)下跌約3.8%。
- 截至二零一七年四月三十日止年度錄得溢利約300,000美元(相等於2,300,000港元)。本集團於去年錄得虧損約600,000美元(相等於4,700,000港元)，這主要由於就深圳市國採晟唐投資管理有限公司之商譽減值虧損約900,000美元(相等於7,000,000港元)以及就香港稅務個案作出額外稅項撥備約632,000美元(相等於4,900,000港元)所致。
- 董事不建議就截至二零一七年四月三十日止年度派付末期股息。

## 末期業績

道和環球集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零一七年四月三十日止年度的簡明綜合財務資料連同去年的比較數字如下：

## 簡明綜合財務資料

### 簡明綜合損益表

	附註	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元 (經重列)
收益	3	90,470	94,053
銷售成本		<u>(68,851)</u>	<u>(71,024)</u>
毛利		21,619	23,029
其他收入		288	653
一般及行政開支		(20,910)	(22,285)
出售一家附屬公司之收益		62	–
一項建議收購事項之開支		(638)	–
商譽減值虧損	5	–	(887)
解散附屬公司之虧損		<u>–</u>	<u>(5)</u>
除稅前溢利	4	421	505
所得稅開支	6	<u>(167)</u>	<u>(1,118)</u>
年度溢利/(虧損)		<u>254</u>	<u>(613)</u>
下列人士應佔：			
本公司擁有人		290	(560)
非控股權益		<u>(36)</u>	<u>(53)</u>
		<u>254</u>	<u>(613)</u>
本公司普通股權益持有人應佔每股			
盈利/(虧損)(以美仙呈列)	8		
基本(附註)		<u>0.08</u>	<u>(0.16)</u>
攤薄(附註)		<u>0.08</u>	<u>(0.16)</u>

附註：

已就二零一六年九月份股份合併(定義見下文)的影響作出調整。

## 簡明綜合全面收益表

	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元
年度溢利／(虧損)	254	(613)
其他全面(虧損)／收入		
其後重新分類至損益之其他全面(虧損)／收入：		
一項可供出售金融資產之公平值收益	-	109
匯兌差額：		
換算海外業務	(126)	80
重新分類調整		
- 出售一家附屬公司	(4)	-
- 解散附屬公司	-	5
其後重新分類至損益之其他全面(虧損)／收入	(130)	194
其後不會重新分類至損益之其他全面虧損：		
定額福利計劃之重新計量	(27)	(51)
年度其他全面(虧損)／收入	(157)	143
年度全面收入／(虧損)總額	<u>97</u>	<u>(470)</u>
下列人士應佔：		
本公司擁有人	131	(417)
非控股權益	(34)	(53)
年度全面收入／(虧損)總額	<u>97</u>	<u>(470)</u>

## 簡明綜合財務狀況表

	附註	二零一七年 四月三十日 千美元	二零一六年 四月三十日 千美元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	9	269	416
商譽		26,373	26,857
可供出售金融資產		229	229
於一家合營公司之投資		10	10
收購附屬公司按金	10	2,571	–
按金		303	–
遞延稅項資產		12	10
非流動資產總額		<u>29,767</u>	<u>27,522</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		52	–
應收貸款	11	6,000	–
應收貿易賬款	12	5,390	4,392
預付款項、按金及其他應收款項		3,360	3,010
現金及現金等值項目		14,797	24,956
流動資產總額		<u>29,599</u>	<u>32,358</u>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款	13	4,659	5,100
應計費用、撥備及其他應付款項		9,786	10,936
應付稅項		2,480	2,388
流動負債總額		<u>16,925</u>	<u>18,424</u>
流動資產淨值		<u>12,674</u>	<u>13,934</u>
資產總額減流動負債		<u>42,441</u>	<u>41,456</u>
<b>非流動負債</b>			
僱員退休福利		553	512
撥備		1,228	–
非流動負債總額		<u>1,781</u>	<u>512</u>
資產淨值		<u>40,660</u>	<u>40,944</u>
<b>權益</b>			
股本		14,128	14,128
儲備		26,537	26,890
本公司擁有人應佔權益		40,665	41,018
非控股權益		(5)	(74)
權益總額		<u>40,660</u>	<u>40,944</u>

附註：

## 1. 編製基準

本集團截至二零一七年四月三十日止年度之簡明綜合財務報表乃根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)之披露規定編製。除一項可供出售金融資產採用公平值計量外，此等財務報表乃根據歷史成本法編製。此等財務報表乃以美元呈報，除另有指明外，所有價值均調整至接近之千美元。

編製符合國際財務報告準則的財務報表需要採用若干主要會計估計，當中亦要求管理層於應用本集團之會計政策過程中作出相關判斷。

## 2. 主要會計政策及披露

編製本集團的簡明綜合財務報表時採用的主要會計政策，大致上與編製本集團截至二零一六年四月三十日止年度的經審核年度財務報表所採用者一致，惟採納以下國際財務報告準則及國際會計準則(「國際會計準則」)的修訂本除外。

國際財務報告準則第10號、國際財務報告  
準則第12號及國際會計準則第28號修訂本  
國際財務報告準則第11號修訂本  
國際會計準則第1號修訂本  
國際會計準則第16號及國際會計準則  
第38號修訂本  
國際會計準則第27號修訂本  
二零一二年至二零一四年週期之年度  
改進項目

投資實體：  
運用合併豁免  
收購合營業務權益之會計處理  
披露計劃  
可接納的折舊及攤銷方法  
之澄清  
獨立財務報表權益法  
多項國際財務報告準則之修訂本

採納此等經修訂準則對財務報表並無構成重大財務影響。

## 3. 經營分類資料

就管理而言，本集團按產品及服務劃分其業務單位，並有以下三個可呈報之經營分類：

- (a) 商品銷售(包括成衣、時尚配飾、雜貨及標籤)；
- (b) 提供服務(包括採購服務以及與採購代理業務有關之增值服務)；及
- (c) 貸款業務。

管理層分開監察本集團經營分類之業績，以就資源分配及表現評估方面作出決定。分類表現乃根據經調整除稅前溢利而計量之可呈報分類溢利作出評估。經調整除稅前溢利之計量方法與本集團除稅前溢利一致，惟利息收入、出售一家附屬公司之收益、一項建議收購事項之開支、一項可供出售金融資產之減值撥回、商譽減值虧損、解散附屬公司之虧損以及企業及其他未分配開支則不包括於該計量中。

內部間之銷售及轉讓乃根據以當時市價向第三方進行銷售之售價作交易。

截至二零一七年四月三十日止年度	商品銷售 千美元	提供服務 千美元	貸款業務 千美元	合計 千美元
<b>分類收益：</b>				
來自外界客戶之收益	<u>78,824</u>	<u>11,418</u>	<u>228</u>	<u>90,470</u>
<b>分類業績</b>	<u>1,928</u>	<u>839</u>	<u>129</u>	<u>2,896</u>
利息收入				16
出售一家附屬公司之收益				62
一項建議收購事項之開支				(638)
企業及其他未分配開支				<u>(1,915)</u>
除稅前溢利				421
所得稅開支				<u>(167)</u>
年度溢利				<u>254</u>
<b>其他分類資料：</b>				
折舊	112	170	-	282
資本開支	37	101	-	138
應收貿易賬款減值	<u>20</u>	<u>135</u>	<u>-</u>	<u>155</u>
<b>截至二零一六年四月三十日止年度</b>				
	商品銷售 千美元	提供服務 千美元		合計 千美元
<b>分類收益：</b>				
來自外界客戶之收益	<u>81,038</u>	<u>13,015</u>		<u>94,053</u>
<b>分類業績</b>	<u>2,480</u>	<u>505</u>		2,985
利息收入				14
一項可供出售金融資產之減值撥回				36
商譽減值虧損				(887)
解散附屬公司之虧損				(5)
企業及其他未分配開支				<u>(1,638)</u>
除稅前溢利				505
所得稅開支				<u>(1,118)</u>
年度虧損				<u>(613)</u>
<b>其他分類資料：</b>				
折舊		129	190	319
資本開支		166	241	407
應收貿易賬款減值		<u>17</u>	<u>89</u>	<u>106</u>

## 地域資料

### (a) 來自外界客戶之收益

	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元
澳洲	34,939	35,356
北美洲	28,221	23,338
非洲	16,995	22,821
歐洲	4,880	6,625
其他	5,435	5,913
	<u>90,470</u>	<u>94,053</u>

上述收益資料乃根據客戶所在地呈列。

### (b) 非流動資產

	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元
香港	29,407	26,627
其他	119	656
	<u>29,526</u>	<u>27,283</u>

上述非流動資產資料乃根據資產所在地呈列，並不包括一項可供出售金融資產及遞延稅項資產。

## 有關主要客戶之資料

來自主要客戶(每名該等客戶佔本集團收益10%或以上)之收益載列如下：

	經營分類	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元
客戶A	商品銷售	34,449	34,270
客戶B	商品銷售	20,425	15,336
客戶C	商品銷售	16,973	22,821
		<u>71,847</u>	<u>72,427</u>

#### 4. 除稅前溢利

本集團之除稅前溢利乃經扣除／(計入)以下各項：

	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元
折舊	282	319
出售一家附屬公司之收益	(62)	-
一項建議收購事項之開支	638	-
一項可供出售金融資產之減值撥回	-	(36)
解散附屬公司之虧損	-	5
出售物業、廠房及設備之收益	(4)	-
商譽減值虧損	-	887
應收貿易賬款減值	155	106
	<u>155</u>	<u>106</u>

#### 5. 商譽減值虧損

截至二零一六年四月三十日止年度，本集團因收購深圳市國採晟唐投資管理有限公司(「國採晟唐」) 60%權益而產生之商譽確認減值虧損為887,000美元。該等減值乃根據國際會計準則第36號按其使用價值之商譽減值測試結果而作出。

#### 6. 所得稅開支

香港利得稅乃根據年內於香港產生之估計應課稅溢利按16.5%(二零一六年：16.5%)之稅率計算撥備。香港以外地區之應課稅溢利稅項則根據本集團營運所在司法權區之現行稅率計算。

	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元
即期		
- 香港	153	153
- 香港以外地區	49	68
過往年度(超額撥備)／撥備不足淨額	(33)	895
遞延	(2)	2
	<u>167</u>	<u>1,118</u>
本年度稅項開支總額	<u>167</u>	<u>1,118</u>

於本公佈日期，本集團已就有關本集團於二零零三／二零零四至二零一零／二零一一評稅年度營運模式及溢利之申報繳稅之查詢，接獲香港稅務局(「稅務局」)保障性評稅約173,000,000港元(相等於22,237,000美元)。本集團已就該等保障性評稅提出反對。此外，本公司兩家附屬公司已就暫緩繳納該等年度保障性評稅所需支付之稅款，購買價值5,250,000港元(相等於675,000美元)之儲稅券。

於二零一五年四月，在外部稅務專家之協助下，本集團就本案向稅務局提交一項和解方案作為與稅務局磋商之一部分。向稅務局提交方案後，本集團與稅務局保持密切對話，並了解到稅務局需要從本集團獲得更多證據以進一步評估稅務狀況。截至年末，案件仍在與稅務局磋商中。儘管其結果仍未知，惟本集團認為已根據可獲得的資料於財務報表內作出充足稅項撥備。



## 7. 股息

	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元
已付中期股息每股普通股1.38港仙(二零一六年：1.5港仙)(附註)	<u>626</u>	<u>681</u>

董事不建議就截至二零一七年四月三十日止年度派付末期股息。

附註：

截至二零一六年四月三十日止年度之股息已就二零一六年九月份股份合併的影響作出調整。

## 8. 每股盈利／(虧損)

每股基本盈利／(虧損)乃根據本公司擁有人應佔年度溢利／(虧損)及年內已發行普通股之加權平均數計算，乃經計及自二零一六年九月生效的股份合併。

截至二零一七年及二零一六年四月三十日止年度，本集團並無已發行具攤薄潛力普通股。

每股基本及攤薄盈利／(虧損)乃根據以下數據計算：

	二零一七年	二零一六年 (經重列)
<b>盈利／(虧損)</b>		
本公司擁有人應佔溢利／(虧損)(千美元)	<u>290</u>	<u>(560)</u>
<b>普通股之加權平均數</b>		
年內已發行普通股之加權平均數(千股)(附註)	<u>353,198</u>	<u>351,404</u>

附註：

已就二零一六年九月份股份合併的影響作出調整。

## 9. 添置物業、廠房及設備

截至二零一七年四月三十日止年度，本集團耗資約138,000美元(二零一六年：407,000美元)購買物業、廠房及設備。

## 10. 收購附屬公司之按金

Glory Sino Limited (「**Glory Sino**」)(一間於英屬處女群島註冊成立之有限公司，且為本公司之全資附屬公司)與獨立第三方訂立購股協議，據此，Glory Sino有條件同意購買Loovee Holdings Inc. (「**Loovee**」)的全部已發行股本，總代價為800,500,000港元(相等於102,892,000美元)。

代價按以下方式支付：(i)按每股代價股份4.67港元的發行價配發及發行150,000,000股本公司代價股份；及(ii)現金代價100,000,000港元(相等於12,853,000美元)。按金20,000,000港元(相等於2,571,000美元)已於二零一七年一月二十日支付；40,000,000港元(相等於5,141,000美元)已於二零一七年六月一日支付，而餘下40,000,000港元(相等於5,141,000美元)將於收購完成日期起90日內支付。

## 11. 應收貸款

於二零一六年十一月十五日，本公司之全資附屬公司天高企業策劃有限公司(「放債人」)與鄭聯軍(「借款人」)及新凱合商貿有限公司(「擔保人」，其股權由借款人全資擁有)就提供本金額6,000,000美元(相等於46,680,000港元)的貸款(「貸款」)訂立貸款協議。該貸款已於二零一六年十二月七日由借款人提取。根據貸款協議之條款，借款人須於(i)貸款動用日期起計第五週年當日及(ii)放債人要求償還之日期(以較早者為準)償還貸款。此外，借款人可於貸款動用日期起計第一週年當日後隨時提前償還全部或部分貸款，連同其所有應計或未付利息(不計罰息或附加費用)。貸款按年利率9.5%計息並以借款人向放債人所提供有關擔保人全部已發行股本之股份押記作抵押。

根據放債人於二零一七年二月二十七日向借款人作出的貸款還款通知，貸款已於二零一七年六月三十日償還。

## 12. 應收貿易賬款

授予客戶之信貸期一般為60天至90天。於報告期末，應收貿易賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元
30天以內	2,742	2,967
31至60天	953	369
61至90天	321	469
91至365天	1,622	782
超過1年	132	46
	<hr/>	<hr/>
	5,770	4,633
減值	(380)	(241)
	<hr/>	<hr/>
	<b>5,390</b>	<b>4,392</b>

附註：

管理層現正嚴密監控賬齡超過90天之應收貿易賬款，該等結餘其中約400,000美元(二零一六年：200,000美元)已作減值。

### 13. 應付貿易賬款

於報告期末，應付貿易賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元
30天以內	4,022	4,594
31至60天	468	368
61至90天	11	2
91至365天	97	87
超過1年	61	49
	<u>4,659</u>	<u>5,100</u>

### 14. 有關連人士交易

(a) 本集團截至二零一七年及二零一六年四月三十日止年度概無重大有關連人士交易。

(b) 本集團主要管理人員之薪酬：

	二零一七年 千美元	二零一六年 千美元
短期僱員福利	1,225	1,034
僱員退休福利 – 定額供款計劃	<u>93</u>	<u>103</u>
支付予主要管理人員之薪酬總額	<u>1,318</u>	<u>1,137</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

#### 概覽

於回顧年度內，商業環境依然疲弱，本集團繼續受疲弱的需求、激烈的競爭、價格及利潤率因客戶零售價格下滑而受壓力及政治不穩定影響。本集團整體付運量由去年約217,400,000美元(相等於1,691,400,000港元)減少約8.3%至本年度約199,300,000美元(相等於1,550,600,000港元)。

收益由去年約94,100,000美元(相等於732,100,000港元)下跌約3.8%至本年度約90,500,000美元(相等於704,100,000港元)。

毛利由去年約23,000,000美元(相等於178,900,000港元)下跌約6.1%至本年度約21,600,000美元(相等於168,000,000港元)。

本年度一般及行政開支較去年約22,300,000美元(相等於173,500,000港元)減少6.2%至約20,900,000美元(相等於162,600,000港元)。

截至二零一七年四月三十日止年度錄得溢利約300,000美元(相等於2,300,000港元)。本集團於去年錄得虧損約600,000美元(相等於4,700,000港元)，主要由於深圳市國採晟唐投資管理有限公司(「國採晟唐」)商譽減值虧損約900,000美元(相等於7,000,000港元)及就香港稅務個案作出額外稅項撥備約632,000美元(相等於4,900,000港元)所致。

## 分類分析

### 經營分類

本集團之業務分為三個經營分類：即(i)提供服務(包括採購服務以及與採購代理業務有關之增值服務)；(ii)商品銷售(包括成衣、時尚配飾、雜貨及標籤)；及(iii)貸款業務。

#### (i)及(ii)提供服務及商品銷售

	付運量總值	
	截至四月三十日止年度	
	二零一七年	二零一六年
	百萬美元	百萬美元
提供服務	120.5	136.4
商品銷售	78.8	81.0
合計	199.3	217.4

於回顧年度內，提供服務之付運量總值下降約11.7%至約120,500,000美元(相等於937,500,000港元)，佔本集團付運量總值約60.5%。這主要由於歐洲業務減少所致。

商品銷售之付運量總值亦下跌約2.7%至約78,800,000美元(相等於613,100,000港元)，佔本集團付運量總值約39.5%。

#### 地域分析

	付運量總值	
	截至四月三十日止年度	
	二零一七年	二零一六年
	百萬美元	百萬美元
北美洲	104.4	105.7
歐洲	40.1	50.9
其他	54.8	60.8
合計	199.3	217.4

於回顧年度內，往北美洲之付運量輕微下跌約1.2%至約104,400,000美元(相等於812,200,000港元)。然而，北美洲繼續為本集團最大市場，佔本集團付運量總值約52.4%。

往歐洲之付運量減少約21.2%至約40,100,000美元(相等於312,000,000港元)，主要由於在英國的業務倒退所致。往歐洲之付運量目前佔本集團付運量總值約20.1%。

「其他」分類項目下之付運量主要為運往南半球之付運量，付運量下降約9.9%至約54,800,000美元(相等於426,300,000港元)，原因是南非蘭特持續貶值導致南非的業務下降。「其他」佔本集團付運量總值約27.5%。

### (iii) 貸款業務

於二零一六年五月，本集團收購天高企業策劃有限公司(「天高」)的全部已發行股本，天高持有根據香港法例第163章放債人條例發出的放債人牌照。於二零一六年十一月十五日，天高與鄭聯軍「**借款人**」(一名商人)及新凱合商貿有限公司「**擔保人**」(一間在香港註冊成立之公司)訂立貸款協議(「**貸款協議**」)。根據貸款協議，天高同意受限於及根據貸款協議之條款及條件，向借款人提供本金額為6,000,000美元(相等於46,680,000港元)之貸款。該貸款按年利率9.5%計息且天高於回顧年度內產生相應利息收入約200,000美元(相等於1,600,000港元)。

### 香港稅務個案

於本公佈日期，本集團已就有關本集團於二零零三／二零零四至二零一零／二零一一評稅年度的營運模式及溢利之申報繳稅之查詢，接獲香港稅務局(「**稅務局**」)保障性評稅約173,000,000港元(相等於22,237,000美元)。本集團已就有關保障性評稅提出反對。此外，本公司兩家附屬公司已就暫緩繳納該等年度保障性評稅所需支付之稅款，購買價值5,250,000港元(相等於675,000美元)之儲稅券。

於二零一五年四月，在外部稅務專家之協助下，本集團就本案向稅務局提交一項和解方案作為與稅務局磋商之一部份。向稅務局提交方案後，本集團與稅務局保持密切對話，並了解到稅務局需要從本集團獲得更多證據以進一步評估稅務狀況。截至年末，案件仍在與稅務局磋商中。儘管其結果仍未知，惟本集團認為已根據可獲得的資料於財務報表內作出充足稅項撥備。

## 財務回顧

本集團之財務狀況依然穩健，於二零一七年四月三十日之現金及現金等值項目約14,800,000美元(相等於115,100,000港元)。此外，本集團於二零一七年四月三十日之銀行融資總額約10,300,000美元(相等於80,000,000港元)，其中包括借貸融資約100,000美元(相等於800,000港元)。

本集團於二零一七年四月三十日之流動比率約為1.7，按未有計息借貸及權益總額約40,700,000美元(相等於316,600,000港元)計算，資產負債比率為零。

於二零一七年三月二十一日，本集團與本公司一名董事訂立貸款協議，據此，該董事同意向本集團提供貸款融資合共10,000,000美元(相等於77,800,000港元)以為收購Loovee Holdings Inc. (「Loovee」)及潛在未來收購項目撥資。該貸款屬無抵押性質及不計利息，且須於提取日期起計一週年當日(或經協定之較後日期)全數償還。於年末過後，本集團已提取約3,900,000美元(相等於30,000,000港元)的貸款。

應收貿易賬款由二零一六年四月三十日之約4,400,000美元(相等於34,200,000港元)增加至二零一七年四月三十日之約5,400,000美元(相等於42,000,000港元)。賬齡逾90天之應收貿易賬款總額約1,800,000美元(相等於14,000,000港元)，現正受管理層嚴密監控，並已作出充足撥備。

本集團於二零一七年四月三十日擁有應收貸款6,000,000美元(相等於46,680,000港元)，其後於二零一七年六月三十日獲償還。

於二零一七年四月三十日，本集團錄得資產淨值約40,700,000美元(相等於316,600,000港元)。

於二零一七年四月三十日，本集團並無重大或然負債，且自此亦概無識別重大變動。

本集團於本回顧年度內之大部份交易均以美元及港元結算。為減低外匯風險，買賣一般是以相同貨幣進行交易。

## 報告期內企業事項

### 收購貸款業務

於二零一六年五月十八日，本公司一家直接全資附屬公司道和資本有限公司訂立協議，以收購天高全部已發行股本(連同一項未付之股東貸款100,000港元)，代價總額為420,000港元(相等於約54,000美元)。天高為一家在香港註冊成立之有限公司，為香港法例第163章放債人條例下的持牌放債人。該收購事項於二零一六年五月十九日完成。

於二零一六年十一月十五日，天高(作為放債人)與鄭聯軍(作為借款人)訂立貸款協議。貸款協議的詳情於本公佈上文「分類分析」一段披露。貸款協議乃於天高的正常及一般業務過程中進行，將為本集團帶來利息收入。

#### 根據一般授權配售新股份及配售協議之失效

本公司與配售代理於二零一六年六月五日訂立配售協議(「**配售協議**」)，據此，根據配售協議之條款及條件，本公司有條件同意透過配售代理按盡力基準配售690,620,000股本公司之新股份予不少於六名獨立承配人，配售價為每股配售股份0.42港元。本公司於二零一六年七月四日宣佈，由於當中所披露的原因，配售協議失效。董事認為，配售協議失效並無對本集團之業務營運及財務狀況造成重大不利影響。詳細情況請參照本公司日期為二零一六年六月五日及二零一六年七月四日的公佈。

#### 收購一家在中華人民共和國(「**中國**」)成立的公司

於二零一六年七月七日，本公司一家附屬公司深圳勝運科技有限公司(「**勝運**」)以合共人民幣1元收購深圳國之道新能源汽車銷售服務有限公司(「**國之道**」)51%的權益。國之道為一家於二零一六年五月十一日在中國註冊成立之有限責任公司，註冊資本為人民幣1,000萬元(未實繳)。有關收購事項詳情，請參閱本公司於二零一六年七月二十七日刊發的二零一六年年報。截至本公佈日期，國之道並未開始任何業務。

#### 收購股權之選擇權失效及有關出售事項的關連交易

於二零一五年十一月二十五日自完成從深圳市國採立信投資管理有限公司(「**立信**」)及吳玥鑒(「**吳先生**」)的收購後，本公司一家全資附屬公司林麥商品信息諮詢(深圳)有限公司(「**深圳林麥**」)擁有國採晟唐60%股權。

本公司於二零一六年八月十日公佈，由於當中所披露的原因，考慮到國採晟唐自註冊成立以來一直處於虧損，董事會認為出售國採晟唐60%股權將可令本集團毋須補貼國採晟唐表現欠佳之業務；及深圳林麥已決定不行使其收購國採晟唐餘下40%股權(「**第二批待售權益**」)之選擇權。



因此，深圳林麥、立信與吳先生於二零一六年八月十日訂立出售協議（「**出售協議**」），以總代價5,000,000港元（其中2,550,000港元將由立信支付及2,450,000港元將由吳先生支付）出售於國採晟唐合共60%股權（其中30.6%股權轉讓予立信及29.4%股權轉讓予吳先生）（「**出售事項**」）。

國採晟唐為本公司一家附屬公司並由立信及吳先生分別持有20.4%及19.6%權益。故根據上市規則第14A.07(1)條，立信及吳先生為本公司附屬公司層面之關連人士。因此，出售事項根據上市規則第14A章構成本公司之關連交易。根據上市規則第14A.101條，出售事項須遵守上市規則第14A章項下申報及公佈規定，惟獲豁免遵守通函、獨立財務意見及獨立股東批准規定。

此外，立信由本公司前任董事張利先生（彼於二零一六年七月十二日辭任）配偶擁有70%權益。因此，立信為張利先生之聯繫人，故屬於本公司關連人士。因此，出售事項根據上市規則第14A章構成本公司之關連交易。

有關收購第二批待售權益之選擇權失效及出售事項之詳情，已於本公司日期為二零一五年十月二十六日、二零一五年十一月三日、二零一五年十一月二十四日、二零一五年十一月二十五日、二零一六年五月十三日及二零一六年八月十日之公佈中披露。

#### 股份合併及更改每手買賣單位

於回顧年度內，董事會向本公司股東刊發一份日期為二零一六年九月八日之通函，當中建議(i)按本公司股本中每十(10)股每股面值0.004美元之當時已發行及未發行現有股份合併為一(1)股面值0.04美元之合併股份（「**股份合併**」）之基準進行股份合併；及(ii)待股份合併生效後，將股份於聯交所之每手買賣單位由當時之10,000股現有股份更改為1,000股合併股份。

股份合併已獲本公司股東於二零一六年九月二十六日舉行之本公司股東特別大會上批准。股份合併於二零一六年九月二十七日生效，股份於聯交所之每手買賣單位已由10,000股股份更改為1,000股合併股份。

#### 終止關連交易

關於在二零一五年十二月二日及二零一六年一月二十二日公佈就有關收購香港永裕資產管理有限公司之全部已發行股本之關連交易（「**交易**」），由於營商環境及訂約雙方業務策略的轉變，交易的訂約雙方（「**訂約雙方**」）的原商業意向及期望已不再成立。訂約雙方同意終止交易並於二零一六年十一月十日訂立終止備忘錄以終止交易。

據終止備忘錄，訂約雙方將解除及免除各自任何形式的所有交易相關履約、責任、款項、訴訟、法律程序、賬目、申索及索求。基於上述原因，董事會認為終止交易乃符合本公司及其股東的整體利益。

交易代價尚未支付，董事會認為終止交易將不會對本集團的整體現有業務營運及財務狀況構成任何重大不利影響。

### 薪酬政策及員工發展計劃

於二零一七年四月三十日，本集團聘有345名僱員(二零一六年：361名)。本回顧年度的僱員成本總額約為14,300,000美元(相等於111,300,000港元)(二零一六年：15,000,000美元(相等於116,700,000港元))。本集團按行業慣例、員工個人及本集團表現為僱員制訂具競爭力的薪酬方案。此外，本公司已採納購股權計劃授予合資格人士，並根據員工個人及本集團表現向員工發放酌情花紅。

### 前景

由於全球經濟易受各種因素影響，預計服裝行業明年的經營環境將面臨挑戰。因此，該行業將面臨波動加劇、增長失衡及需求疲軟。此外，互聯網購物的興起及快銷的流行，將繼續影響傳統品牌及零售商的銷售，令庫存過剩。

因此，本集團將透過開發更多樣化的產品組合及提供更全面的增值服務來加強與主要客戶的聯繫。此外，本集團將在採購及供應鏈管理業務和遊戲化流動社交網絡行業挖掘新的客戶及商機，以實現長期增長。

於回顧年後，本集團收購中國最大遊戲化流動社交網絡平台之一「對面」，該平台的用戶數量增長迅速且非常活躍。該項收購已於二零一七年六月一日完成。本公司於完成日期的股份收市價升至7.27港元，購買「對面」代價的公平值因而增至約1,190,500,000港元(相等於153,021,000美元)。預期本集團將在下一個報告期作出非現金減值虧損，詳情請參閱下文「報告期後事項—收購中國一家遊戲化流動社交網絡平台」一段。

儘管上述一次過非現金虧損，本集團正整合該新業務，冀能盡快為本公司帶來貢獻。管理層有信心「對面」有能力挖掘中國遊戲化流動社交網絡行業的潛力，易觀的報告顯示該行業具有巨大潛力；該獨立市場研究公司估計，該市場於二零一四年至二零一八年的複合年增長率將達147.1%。

展望未來，本集團的資源將主要用於增強傳統採購及供應鏈管理業務，並發展新收購的遊戲化流動社交網絡業務。除該等投資外，管理層將密切留意市場發展，對潛在投資機會保持開放態度，以令本集團可向股東提供最佳回報。

## 股息

截至二零一六年十月三十一日止六個月之中期股息每股普通股1.38港仙已於二零一七年一月十一日派付。

董事不建議就截至二零一七年四月三十日止年度派付末期股息。

## 就股東週年大會暫停辦理股份過戶登記手續

本公司股東週年大會（「股東週年大會」）謹訂於二零一七年八月三十日（星期三）舉行。為釐定股東出席及於應屆股東週年大會上投票之權利，本公司將於二零一七年八月十八日（星期五）至二零一七年八月二十三日（星期三）（包括首尾兩天）暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席股東週年大會，所有填妥之股份過戶表格連同有關股票，須於二零一七年八月十七日（星期四）下午四時三十分前交回本公司之股份過戶登記處香港分處卓佳標準有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓。

## 購買、出售或贖回股份

截至二零一七年四月三十日止年度內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何股份。

## 安永會計師事務所之工作範圍

本公佈所載有關本集團截至二零一七年四月三十日止年度之業績數據已經本公司核數師安永會計師事務所確認為本集團該年度之綜合財務報表載列之數額。安永會計師事務所就此進行之工作並不構成香港審計準則、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，因此並不對本公佈作出任何核證。

## 審核委員會

本公司審核委員會(「審核委員會」)目前由三位獨立非執行董事組成(即劉樹人先生、王敏祥先生及張會軍先生)。審核委員會已與管理層審閱本集團採納的會計原則及慣例，並已討論審核、內部監控、風險管理及財務申報事宜。本集團截至二零一七年四月三十日止年度之經審核綜合財務報表已由審核委員會審閱。

審核委員會亦已審閱本公司於本年度內進行的持續關連交易及關連交易的條款及條件。

## 報告期後事項

### 收購中國一家遊戲化流動社交網絡平台

於二零一七年二月，本公司之全資附屬公司Glory Sino Limited與獨立第三方訂立購股協議(「協議」)以收購Loovee的全部已發行股本，代價為800,500,000港元(相等於102,892,000美元)。

Loovee透過其附屬公司主要從事開發及營運名為「對面」之流動社交網絡平台，該平台為中國最大遊戲化流動社交網絡平台之一。

根據協議，代價按以下方式支付：(i)按每股代價股份4.67港元的發行價配發及發行150,000,000股本公司代價股份；及(ii)現金代價100,000,000港元(相等於12,853,000美元)，其中20,000,000港元(相等於2,571,000美元)已於二零一七年一月二十日支付，及40,000,000港元(相等於5,141,000美元)已於二零一七年六月一日支付，而餘下40,000,000港元(相等於5,141,000美元)將於收購完成日期起90日內支付。有關收購事項詳情，請參閱二零一七年四月二十八日刊發的通函。

為融資收購Loovee，(i)天高於二零一七年二月二十七日向鄭聯軍發出還款通知，要求鄭先生償還本金額連同未償還利息，而天高已於二零一七年六月三十日收到貸款本金額46,680,000港元(相等於6,000,000美元)的還款；及(ii)於二零一七年五月二十三日，本公司根據本公司與一名董事訂立日期為二零一七年三月二十一日的貸款協議提取來自董事的貸款30,000,000港元(相等於3,856,000美元)。

收購其後於二零一七年六月一日完成。本公司於完成日期的股份收市價升至7.27港元，購買Loovee代價的公平值因而增至約1,190,500,000港元(相等於153,021,000美元)。獨立專業估值師羅馬國際評估有限公司已進行獨立估值，以根據國際財務報告準則第3號業務合併就購買價分配對完成日期的可識別淨資產及商譽的公平值進行評估，並根據國際會計準則第36號資產減值對分配商譽的現

金產生單位的可收回金額進行評估。於本公佈日期，董事已根據估值估計商譽出現減值虧損358,000,000港元(相等於46,000,000美元)。董事將於下一報告期末再次進行減值評估，實際財務影響可能與上文有所不同，倘減值評估導致實際財務影響發生重大變動，本公司將根據上市規則及證券及期貨條例項下的內幕消息條文(如適用)刊發公佈。

## 公司管治

截至二零一七年四月三十日止年度，本公司已遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則(「**企業管治守則**」)之所有適用守則條文，但下列偏離除外：

於二零一六年十二月二十一日，謝孝衍先生(「**謝先生**」)辭任獨立非執行董事，且不再擔任本公司審核委員會主席以及提名委員會(「**提名委員會**」)及薪酬委員會(「**薪酬委員會**」)成員。因此於謝先生辭任後，本公司未遵守上市規則第3.10(1)條及第3.21條及企業管治守則之守則條文第A.5.1條的規定。於二零一七年一月十一日，劉樹人先生(「**劉先生**」)獲委任為獨立非執行董事及審核委員會主席。此外，張會軍先生(「**張先生**」)獲委任為獨立非執行董事兼審核委員會、提名委員會及薪酬委員會成員。委任劉先生及張先生後，本公司已遵守上市規則第3.10(1)條及第3.21條及企業管治守則之守則條文第A.5.1條的規定。

本公司之公司管治報告以及公司管治政策及常規詳情將載於本公司之二零一七年年報內。

## 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**」)，作為董事進行證券交易之標準守則。本公司經作出特定查詢後，已獲全體董事確認，彼等於本年度內已遵守標準守則所載的規定準則。

就可能擁有與本公司或其證券相關之未經公佈之內幕消息之有關僱員進行證券交易，本公司已制定不遜於標準守則所載條款之明文指引(「**僱員明文指引**」)。於本年度內，本公司並沒有發現有關僱員違反僱員明文指引。

## 刊發末期業績公佈及年報

本公佈登載於聯交所網站及本公司網站www.daoheglobal.com.hk。二零一七年年報將於適當時候寄發予本公司股東，並登載於上述網站以供參閱。

承董事會命  
**Daohe Global Group Limited**  
道和環球集團有限公司  
主席兼非執行董事  
周希儉

香港，二零一七年七月十四日

於本公佈日期，董事會包括一名非執行董事，即周希儉先生(主席)；三名執行董事，分別為張琦先生(行政總裁)、黃慶年先生(總裁)及張繼峰先生；以及三名獨立非執行董事，分別為王敏祥先生、劉樹人先生及張會軍先生。