

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，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



YUE DA INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

悅達國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：629)

**截至二零一九年六月三十日止六個月
之中期業績公告**

中期業績

悅達國際控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一九年六月三十日止六個月(「期內」)的未經審核簡明綜合中期業績連同過往期間的比較數字如下：

簡明綜合損益及其他全面收入表
截至二零一九年六月三十日止六個月

	附註	截至以下日期止六個月	
		二零一九年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一八年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)
收入			
客戶合約	3A	24,064	41,068
利息		18,488	8,223
總收入		42,552	49,291
已售存貨之相關成本		(15,081)	(20,492)
已提供服務之相關成本		(1,425)	(1,092)
其他收入		1,191	2,698
其他收益(虧損)淨額	4	2,621	(19,549)
行政開支		(13,427)	(21,857)
融資成本	5	(6,702)	(6,300)
除稅前溢利(虧損)		9,729	(17,301)
所得稅開支	6	(5,805)	(997)
期內溢利(虧損)及全面收入(開支)總額	7	3,924	(18,298)
以下人士應佔期內溢利(虧損)及 全面收入(開支)總額：			
本公司擁有人		3,924	(17,378)
非控股權益		—	(920)
		3,924	(18,298)
每股盈利(虧損)	9		
— 基本		人民幣0.34分	人民幣(1.49)分
— 攤薄		人民幣0.34分	人民幣(1.49)分

簡明綜合財務狀況表
於二零一九年六月三十日

	附註	二零一九年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		42,468	44,472
使用權資產		7,246	–
預付租賃款項		–	5,566
採礦權		207,105	208,209
長期按金		8,115	8,115
遞延稅項資產		569	647
		<u>265,503</u>	<u>267,009</u>
流動資產			
預付租賃款項		–	221
存貨		18,306	18,042
應收賬款及其他應收款項	10	561,701	709,565
應收關連公司款項		2,441	6,100
可收回稅款		887	335
現金及現金等值項目		201,118	162,563
		<u>784,453</u>	<u>896,826</u>
流動負債			
應付賬款及其他應付款項	11	21,814	71,747
合約負債		7,854	13,927
租賃負債		1,457	–
應付關連公司款項		275,937	188,269
應付董事款項		320	329
公司債券		–	147,304
應付稅款		3,425	6,330
		<u>310,807</u>	<u>427,906</u>
流動資產淨值		<u>473,646</u>	<u>468,920</u>
總資產減流動負債		<u>739,149</u>	<u>735,929</u>

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
資本及儲備		
股本	105,965	105,965
儲備	234,796	230,872
	<u>340,761</u>	<u>336,837</u>
本公司擁有人應佔權益		
非流動負債		
銀行借貸	347,278	348,624
租賃負債	177	–
撥備	1,911	1,911
遞延稅項負債	49,022	48,557
	<u>398,388</u>	<u>399,092</u>
	<u>739,149</u>	<u>735,929</u>

簡明綜合財務報表附註

截至二零一九年六月三十日止六個月

1. 編製基準

簡明綜合財務報表已按照香港會計師公會（「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」及香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄16的適用披露規定編製。

2. 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃以歷史成本法編製，惟若干金融工具以公平值計量除外。

除因應用香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）之新訂準則及修訂以及詮釋所產生的會計政策變動外，編製截至二零一九年六月三十日止六個月的簡明綜合財務報表所用的會計政策及計算方法與編製本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度的年度財務報表所應用者相同。

應用香港財務報告準則之新訂準則及修訂以及詮釋

於本中期期間，本集團已首次應用以下由香港會計師公會頒佈且於二零一九年一月一日或之後開始年度期間強制生效之香港財務報告準則之新訂準則及修訂以及詮釋編製本集團之簡明綜合財務報表：

香港財務報告準則第16號	租賃
香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋第23號	所得稅處理的不確定性
香港財務報告準則第9號的修訂	具有負補償的提前還款特性
香港會計準則第19號的修訂	計劃修訂、縮減或結清
香港會計準則第28號的修訂	於聯營公司及合營公司之長期權益
香港財務報告準則的修訂	香港財務報告準則二零一五年至二零一七年週期的年度改進

3A. 來自客戶合約的收入

收入明細

截至二零一九年六月三十日止六個月

	採礦業務 人民幣千元	保理相關業務 人民幣千元
貨品或服務類型		
銷售鋅、鉛及銅精礦	16,972	-
應收賬款管理與催收服務管理費	-	7,092
總計	<u>16,972</u>	<u>7,092</u>
收入確認時間		
某個時間點	16,972	-
隨時間	-	7,092
總計	<u>16,972</u>	<u>7,092</u>

所有來自客戶合約的收入均源自中華人民共和國（「中國」）。

以下載列來自客戶合約的收入與分類資料所披露金額的對賬。

	採礦業務 人民幣千元	保理相關業務 人民幣千元
分類資料所披露收入	16,972	25,580
減：利息收入	-	(18,488)
來自客戶合約的收入	<u>16,972</u>	<u>7,092</u>

截至二零一八年六月三十日止六個月

	採礦業務 人民幣千元	保理相關業務 人民幣千元
貨品或服務類型		
銷售鋅、鉛及銅精礦	30,528	—
銷售金礦之黃金及建造用途石材	2,518	—
應收賬款管理與催收服務管理費	—	8,022
總計	<u>33,046</u>	<u>8,022</u>
收入確認時間		
某個時間點	33,046	—
隨時間	—	8,022
總計	<u>33,046</u>	<u>8,022</u>

所有來自客戶合約的收入均源自中國。

以下載列來自客戶合約的收入與分類資料所披露金額的對賬。

	採礦業務 人民幣千元	保理相關業務 人民幣千元
分類資料所披露收入	33,046	16,245
減：利息收入	—	(8,223)
來自客戶合約的收入	<u>33,046</u>	<u>8,022</u>

3B. 分類資料

根據香港財務報告準則第8號向由執行董事代表的主要營運決策人（「主要營運決策人」）呈報以供資源分配及表現評估的本集團可報告及經營分類如下：

- 主要勘探、開採及加工處理鋅、鉛、銅及金（「採礦業務」）
- 提供保理服務及應收賬款管理與催收服務（「保理相關業務」）

分類業績

主要營運決策人審閱下述分類業績、其他收入、其他收益及虧損、中央行政成本及融資成本，以作出資源分配及評估表現。

截至二零一九年六月三十日止六個月

	採礦業務 人民幣千元	保理相關業務 人民幣千元	綜合 人民幣千元
分類收入－外部	<u>16,972</u>	<u>25,580</u>	<u>42,552</u>
分類(虧損)溢利	(3,174)	21,526	18,352
其他收入			1,191
其他收益及虧損			
－匯兌收益淨額			2,550
－出售一間附屬公司之收益			87
－金融資產之減值虧損撥備淨額			(16)
中央行政成本			(5,733)
融資成本			<u>(6,702)</u>
除稅前溢利			<u>9,729</u>

截至二零一八年六月三十日止六個月

	採礦業務 人民幣千元	保理相關業務 人民幣千元	綜合 人民幣千元
分類收入－外部	<u>33,046</u>	<u>16,245</u>	<u>49,291</u>
分類溢利	128	13,414	13,542
其他收入			2,698
其他收益及虧損			
－匯兌虧損淨額			(19,580)
－出售物業、廠房及設備之收益			31
中央行政成本			(7,692)
融資成本			<u>(6,300)</u>
除稅前虧損			<u>(17,301)</u>

4. 其他收益(虧損)淨額

	截至以下日期止六個月	
	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 六月三十日 人民幣千元
匯兌收益(虧損)淨額	2,550	(19,580)
出售物業、廠房及設備之收益	-	31
出售附屬公司之收益(附註13)	87	-
金融資產之減值虧損撥備淨額	(16)	-
	<u>2,621</u>	<u>(19,549)</u>

5. 融資成本

	截至以下日期止六個月	
	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 六月三十日 人民幣千元
須於五年內悉數償還的銀行借貸利息	2,874	395
公司債券利息	3,270	5,300
來自關連人士貸款的利息	546	605
租賃負債利息	12	-
	<u>6,702</u>	<u>6,300</u>

6. 所得稅開支

	截至以下日期止六個月	
	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 六月三十日 人民幣千元
當期稅項		
— 中國企業所得稅	(5,262)	(876)
遞延稅項	(543)	(121)
	<u>(5,805)</u>	<u>(997)</u>

所得稅開支乃按管理層對整個財政年度之年度加權平均所得稅率之最佳估算而確認。由於本集團之收入並非產生或來自香港，故並無就香港利得稅計提撥備。截至二零一九年六月三十日止六個月，該等中國附屬公司之適用稅率為25%（截至二零一八年六月三十日止六個月：25%）。

7. 期內溢利(虧損)及全面收入(開支)總額

	截至以下日期止六個月	
	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 六月三十日 人民幣千元
期內溢利(虧損)及全面收入(開支)總額 已扣除(計入)下列項目:		
採礦權攤銷(計入已售存貨之相關成本)	1,104	1,506
物業、廠房及設備折舊	3,399	4,361
使用權資產折舊	1,265	–
解除預付租賃款項	–	221
總折舊及攤銷	<u>5,768</u>	<u>6,088</u>
銀行存款利息收入	<u>(1,092)</u>	<u>(543)</u>

8. 股息

本公司於截至二零一九年六月三十日止六個月概無派付、宣派或擬派股息。本公司董事已決定不就截至二零一九年六月三十日止六個月派付股息。

9. 每股盈利(虧損)

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利(虧損)乃根據下列數據計算:

	截至以下日期止六個月	
	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 六月三十日 人民幣千元
盈利(虧損)		
本公司擁有人應佔期內溢利(虧損)及用以計算 每股基本及攤薄盈利(虧損)之盈利(虧損)	<u>3,924</u>	<u>(17,378)</u>
	數目	數目
股份數目		
用以計算每股基本及攤薄盈利(虧損)的普通股 加權平均數	<u>1,168,626,516</u>	<u>1,168,626,516</u>

計算每股攤薄盈利(虧損)並不假設購股權獲行使，此乃由於該等購股權的行使價高於股份的平均市價。

10. 應收賬款及其他應收款項

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
流動		
應收賬款	1,333	–
保理應收款項	552,724	630,413
墊款予供應商	869	2,520
就投資支付的按金 (附註i)	–	38,202
應收貸款 (附註ii)	–	32,637
其他應收款項及預付款項	6,775	5,793
	<u>561,701</u>	<u>709,565</u>

附註：

- (i) 於二零一八年十二月三十一日，根據收購協議（定義見下文），已支付予賣方之按金總額為5,963,000美元（約人民幣40,924,000元）（「按金」）。

於截至二零一三年十二月三十一日止年度，本公司之全資附屬公司悅達礦業有限公司（「悅達礦業」）與一名獨立第三方訂立收購協議（「收購協議」）。

直至二零一八年十二月三十一日，收購協議之詳情及進度載於本公司二零一八年年報內。

於二零一八年十二月三十一日，按金賬面總額為人民幣38,202,000元，累計減值虧損淨額為人民幣2,723,000元。

於二零一九年三月二十日，本公司與本公司一名股東悅達集團（香港）有限公司（「悅達香港」）訂立有條件買賣協議，據此，本公司已有條件同意出售，而悅達香港已有條件同意購買悅達礦業之全部股權，總代價為5,600,000美元（相等於約人民幣38,400,000元）。悅達礦業之主要資產為按金。交易已於本中期期間完成。此項交易之進一步詳情載於本公司日期為二零一九年三月二十日之公告及附註13。

- (ii) 於二零一三年一月二十一日，悅達礦業與 Mineral Land Holdings Limited（「Mineral Land」，一名獨立第三方）訂立貸款協議並其後於二零一三年一月三十日訂立補充協議（統稱「貸款協議」），據此，悅達礦業向 Mineral Land 提供上限為16,000,000美元（約人民幣100,500,000元）的貸款融資。訂立貸款協議後，Mineral Land 已提取8,000,000美元。該筆融資以一家於越南註冊成立的公司的60% 股權質押作擔保及亦由一名獨立第三方作擔保（「擔保人」）。

於二零一八年十二月三十一日，Mineral Land 結欠本金額為4,800,000美元（約人民幣32,943,000元）之未償還貸款。

直至二零一八年十二月三十一日，貸款協議之詳情及進度載於本公司二零一八年年報內。

於二零一八年十二月十一日，悅達礦業、Mineral Land、擔保人及受讓人（「受讓人」）訂立貸款轉讓（「貸款轉讓」），據此，悅達礦業已有條件同意出售及受讓人已有條件同意購買Mineral Land結欠之未償還貸款（按本金額4,800,000美元），代價為4,800,000美元。根據貸款轉讓，直至二零一八年十二月三十一日，本集團收取全部代價4,800,000美元（約人民幣32,942,000元）。

於二零一八年十二月三十一日，Mineral Land結欠之未償還貸款賬面總額為人民幣32,637,000元，累計減值虧損淨額為人民幣305,000元。

於本中期期間，貸款轉讓已完成。

本集團給予其貿易客戶平均60至90日的信貸期。以下為於報告期末根據發票日期呈列的應收賬款的賬齡分析：

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
0至60日	<u>1,333</u>	<u>-</u>

11. 應付賬款及其他應付款項

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
應付賬款	5,052	9,518
其他應付款項	<u>16,762</u>	<u>62,229</u>
	<u>21,814</u>	<u>71,747</u>

購買貨品的平均信貸期為60日。以下為於報告期末根據發票日期呈列的應付賬款的賬齡分析。

	二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
0至60日	4,136	1,895
61至120日	135	3,296
120日以上	<u>781</u>	<u>4,327</u>
	<u>5,052</u>	<u>9,518</u>

12. 銀行借貸

二零一九年 六月三十日 人民幣千元	二零一八年 十二月三十一日 人民幣千元
-------------------------	---------------------------

銀行貸款，須於超過兩年但不超過五年內償還*
及於非流動負債項下列示

<u>347,278</u>	<u>348,624</u>
----------------	----------------

* 該款項到期日乃根據貸款協議所載之計劃還款日期計算。

於二零一九年六月三十日，銀行貸款人民幣347,278,000元（於二零一八年十二月三十一日：人民幣348,624,000元）乃由本公司中間控股公司悅達資本股份有限公司擔保。

於截至二零一八年六月三十日止六個月內，本集團取得新銀行貸款44,426,000歐元（約人民幣331,343,000元）。

本集團借貸之實際利率範圍（亦相當於合約利率）為每年1.39%（二零一八年十二月三十一日：1.39%）。

13. 出售附屬公司

於二零一九年三月二十日，本公司與悅達香港訂立買賣協議，據此，本公司已同意出售，而悅達香港已有條件同意購買悅達礦業之全部股權，出售事項之總代價為5,600,000美元（相等於約人民幣38,400,000元）。悅達礦業之主要資產為按金（詳述於附註10）。出售事項已於本中期期間完成。

以下為完成日期已出售的資產淨值：

	人民幣千元
已出售資產淨值：	
應收賬款及其他應收款項	39,604
現金及現金等值項目	247
應付集團實體款項	<u>(2,232)</u>
	37,619
出售收益	<u>87</u>
總代價	<u>37,706</u>
支付方式：	
應付一間關連公司款項	<u>37,706</u>
出售產生的現金流出淨額：	
出售銀行結餘及現金	<u>(247)</u>

於二零一九年一月一日至出售當日期間，悅達礦業及其附屬公司並無為本集團的業績貢獻重大溢利或虧損。於本中期期間內，悅達礦業及其附屬公司對本集團的現金流量並無重大影響。

管理層討論與分析

財務表現

截至二零一九年六月三十日止六個月（「期內」），本集團的採礦業務及新增商業保理業務分別錄得營業收入人民幣16,972,000元及人民幣25,580,000元，採礦業務收入較二零一八年的人民幣33,046,000元減少約48.6%及商業保理業務收入較二零一八年的人民幣16,245,000元增加約57.5%。期內本公司擁有人應佔溢利及全面收益總額為人民幣3,924,000元（去年同期：虧損人民幣17,378,000元），而每股基本盈利為人民幣0.34分（去年同期：虧損人民幣1.49分）。

期內，本集團繼續其業務轉型，償試出售餘下的保山採礦業務。於二零一九年七月二十三日，本公司（作為賣方）與悅達集團（香港）有限公司（「悅達香港」）（作為買方）就悅龍有限公司（「悅龍」）的全部股本訂立買賣協議。待於即將舉行的股東特別大會上取得獨立股東批准後，保山採礦業務（為悅龍的主要資產）將終止於本集團內經營。

中期股息

本公司董事（「董事」）會（「董事會」）並不建議於期內派付任何中期股息。

業務回顧

於回顧期內，本集團主要在中華人民共和國（「中國」）從事金屬礦產的勘探、開採及加工（「採礦業務」）及商業保理相關業務（「商業保理業務」）。

採礦業務

期內，採礦業務實現營業收入人民幣16,972,000元（去年同期：人民幣33,046,000元），而分部虧損為人民幣3,174,000元（去年同期：分部溢利人民幣128,000元）。期內開採礦石28,604噸，較去年同期的39,000噸減少26.7%；單位開採成本（不包括金礦石）約為每噸人民幣336元（去年同期：每噸人民幣211元），單位加工成本（不包括金礦石）約為每噸人民幣186元（去年同期：每噸人民幣139元）。

本公司的附屬公司保山飛龍有色金屬有限責任公司（「保山飛龍」）於中國雲南省保山市從事採礦業務。主要產品包括鋅精礦、鉛精礦及銅精礦。該等產品的價格較去年同期為低。此外，由於一座新礦井需額外的時間磨合才能達致正常產能，產量因而下跌。因此，採礦業務的營業收入較去年同期下跌48.6%。

業務表現

下表載列截至二零一九年及二零一八年六月三十日止六個月期間按產品劃分之採礦業務：

	加工量			平均價格(除稅後)		
	二零一九年	二零一八年	變化(%)	二零一九年	二零一八年	變化(%)
鋅精礦(公噸)	516	964	-46.47	12,685	15,164	-16.35
鉛精礦(包括銀)(公噸)	55	136	-59.56	12,930	14,672	-11.87
銅精礦(公噸)	13	32	-59.38	30,963	37,264	-16.91

戰略合作

本集團分別與株洲冶煉集團股份有限公司(「**株洲冶煉**」)及雲南雲銅鋅合金有限公司(「**雲南雲銅**」)訂立兩份為期十年的戰略合作協議。上述協議於期內繼續生效。

商業保理業務

期內，商業保理業務錄得營業收入人民幣25,580,000元(去年同期：人民幣16,245,000元)，分部溢利為人民幣21,526,000元(去年同期：人民幣13,414,000元)。於二零一九年六月三十日放款本金總額為人民幣555,000,000元(於二零一八年十二月三十一日：人民幣633,000,000元)，並於期內錄得利息收入及管理費收入分別為人民幣18,488,000元(去年同期：人民幣8,223,000元)及人民幣7,092,000元(去年同期：人民幣8,022,000元)。

期內重要事件

於越南之投資

於二零一九年六月三十日，本集團於越南的所有尚欠應收款為零。

於二零一八年十二月十一日，悅達礦業有限公司（「悅達礦業」）與第一稀元素化學工業株式會社（「第一稀元素」）訂立貸款轉讓協議（「貸款轉讓」）。根據貸款轉讓，悅達礦業已有條件同意轉讓，而第一稀元素已有條件同意接納貸款的權利、所有權、權益及利益，代價為4,800,000美元。於二零一九年一月三十一日，貸款轉讓所載述的所有條件已獲悉數達成及貸款已悉數結清。

於二零一九年三月二十日，本公司（作為賣方）及悅達香港（作為買方）訂立買賣協議（「買賣協議」）以代價5,600,000美元轉讓悅達礦業之全部股本。Sao Mai 按金構成悅達礦業資產之主要部分。交易已於二零一九年五月二十日在股東特別大會上通過決議案後完成。因此，Sao Mai 按金已由本集團按買賣協議出售。

前景

本公司已於二零一九年七月二十三日與悅達香港達成協議以出售保山飛龍採礦業務。於即將舉行的股東特別大會上通過決議案後，本集團將完全終止採礦業務及完成業務轉型。

展望二零一九年下半年，本集團日後將專注於商業保理業務。我們將積極拓展客戶基礎及物色電訊業消費金融領域的商機。董事努力尋求金融業方面的更多商機以多元化本集團的現有業務來源，從而長遠提高本公司及股東的整體利益。

流動資金及財政資源

於二零一九年六月三十日，本集團的流動資產為人民幣784,453,000元（二零一八年十二月三十一日：人民幣896,826,000元），其中銀行結餘及手頭現金為人民幣201,118,000元（二零一八年十二月三十一日：人民幣162,563,000元）。於二零一九年六月三十日，本集團的資產淨值為人民幣340,761,000元，較於二零一八年十二月三十一日的人民幣336,837,000元增加約1.16%。本集團的資產負債比率（負債總額／資產總額）約為67.5%（二零一八年十二月三十一日：71.1%）。

本公司於二零一九年六月三十日的股本為人民幣105,965,000元（二零一八年十二月三十一日：人民幣105,965,000元）。本集團的儲備為人民幣234,796,000元（二零一八年十二月三十一日：人民幣230,872,000元）。於二零一九年六月三十日，本集團的流動負債總額為人民幣310,807,000元（二零一八年十二月三十一日：人民幣427,906,000元），主要包括應付賬款及其他應付款項及應付關連公司款項。本集團的非流動負債總額為人民幣398,388,000元（二零一八年十二月三十一日：人民幣399,092,000元），主要包括銀行借貸、撥備及遞延稅項負債。

本集團之資本結構

本集團之資本結構包括債務（包括銀行借貸、應付關連公司款項及應付董事款項）及本公司擁有人應佔權益儲備（包括已發行股本及各種儲備）。

董事每半年檢討資本結構。作為檢討一部份，董事將考慮資本成本及與各類別資本相關的風險。根據董事的建議，本集團將通過發行新股、回購股份以及發行新債或贖回現有債項，以平衡其整體資本結構。

本集團的貨幣資產、負債及交易主要以人民幣、港元及歐元計值。本集團並無透過金融工具進行任何有關匯率風險的對沖活動。

本集團於期內錄得匯兌收益淨額人民幣2,550,000元，主要由於人民幣升值令以人民幣以外貨幣計價的負債按人民幣計算價值下跌。本集團正密切監控該風險並將於有需要時應用適當對沖工具應對。

或然負債及集團資產抵押

於二零一九年六月三十日，本集團並無作出任何擔保及抵押，亦無任何其他重大或然負債（二零一八年十二月三十一日：無）。

僱員及薪酬政策

於二零一九年六月三十日，本集團於中港兩地共聘用約333名管理、行政及採礦員工。薪酬政策由管理層定期根據員工的表現、經驗及現行行業慣例作出檢討。本集團根據有關中國法規代其中國僱員作出社會保險供款，同時亦為其香港員工提供保險及強積金計劃。期內，本集團為其管理層以及各職級的員工提供了多項有關業務或技能的培訓課程。本集團於招聘員工方面並無經歷任何重大困難，亦無遭遇任何重大員工流失或任何重大勞資糾紛。

購回、出售或贖回本公司的證券

本公司及其任何附屬公司於期內概無購回、出售或贖回本公司任何證券。

企業管治守則及企業管治報告

董事會認為，本集團於整個期間內已遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則的所有守則條文規定，惟下列情況除外：(i) 非執行董事李彪先生因其他業務承擔而未能出席本公司於二零一九年五月二十日舉行之股東週年大會（「二零一八年股東週年大會」）及本公司於二零一九年五月二十日舉行之股東特別大會（「股東特別大會」）。然而，該董事已於二零一八年股東週年大會及股東特別大會舉行前向大會主席表達其意見；及(ii) 非執行董事並無獲委任特定年期（偏離守則條文第A.4.1條）。然而，所有非執行董事已按照本公司章程細則每三年輪席退任一次。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）。經本公司作出特定查詢後，所有董事已確認，彼等於整個期間內已遵守標準守則所載的規定。

審核委員會

本公司審核委員會現由獨立非執行董事張廷基先生（審核委員會主席）、執行董事兼董事會副主席劉德兵先生及獨立非執行董事崔書明先生組成。審核委員會的職能包括檢討有關審核範疇的所有事宜，包括財務報表及內部監控，以保障本公司股東的利益。審核委員會於二零一九年八月一日召開的會議上，審閱了本集團採納的會計原則及慣例、本集團於期內的未經審核中期業績，並與管理層討論有關審核、內部監控及財務匯報的事宜。

薪酬委員會

本公司已成立薪酬委員會，並以書面訂明其職權範圍，成員現時包括獨立非執行董事崔書明先生（薪酬委員會主席）、獨立非執行董事劉勇平博士，以及執行董事兼董事會副主席劉德兵先生。該委員會定期召開會議，檢討及討論有關薪酬政策、薪酬水平及執行董事薪酬的事宜。

提名委員會

本公司已成立提名委員會，並以書面訂明其職權範圍，成員現時包括非執行董事兼董事會主席唐如軍先生（提名委員會主席）、獨立非執行董事崔書明先生及獨立非執行董事劉勇平博士。提名委員會的職能包括檢討董事會的組成，以及甄選及提名董事會委任人選，以合乎董事會所需的相關技能、知識及經驗。

於聯交所及本公司網站刊發中期報告

本公司截至二零一九年六月三十日止六個月的中期報告將於適當時候刊發於聯交所網站 www.hkexnews.hk 及本公司網站 www.yueda.com.hk。

承董事會命
悅達國際控股有限公司
非執行董事兼董事會主席
唐如軍

香港，二零一九年八月一日

於本公告日期，董事會包括下列成員：(a) 非執行董事唐如軍先生及李彪先生；(b) 執行董事劉德兵先生、胡懷民先生、蔡寶祥先生及柏兆祥先生；及(c) 獨立非執行董事崔書明先生、劉勇平博士及張廷基先生。