

綜合財務報表附錄（未經審計）

A3. 董事酬金

董事酬金的詳情如下：

截至二零一七年十二月三十一日止十二個月

| 董事姓名 | 董事袍金 | 薪金及津貼 | 退休福利 計劃供款 | 以股份為 基礎的補償 | 與表現掛鈎 的獎金付款 | 總計 |
|-------------------------------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 孫國平 | \$ 84 | \$ 600 | \$ - | \$ 957 | \$ - | \$ 1,641 |
| Michael Hibberd | 77 | 550 | - | 957 | - | 1,584 |
| 羅宏 | 52 | 385 | - | 410 | - | 847 |
| 蔣琪 ⁵ | 31 | 1,192 | - | (117) | - | 1,106 |
| 門啟平 | 58 | 460 | - | 410 | - | 928 |
| 陳建中 ¹ | 10 | - | - | 12 | - | 22 |
| Gerald Stevenson ⁶ | 42 | - | - | 38 | - | 80 |
| 馮聖悌 | 61 | - | - | 38 | - | 99 |
| 賀弋 | 64 | - | - | 38 | - | 102 |
| Joanne Yan | 69 | - | - | 38 | - | 107 |
| 蔣喜娟 | 56 | - | - | 12 | - | 68 |
| 何沛恩 ² | 25 | 404 | - | 82 | - | 511 |
| 劉琳娜 ³ | 33 | - | - | - | - | 33 |
| 劉景峰 ⁴ | 28 | - | - | - | - | 28 |
| | <u>\$ 690</u> | <u>\$ 3,591</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 2,875</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 7,156</u> |

1. 陳先生於二零一七年四月六日起終止擔任董事。
2. 何女士於二零一七年六月二十七日起擔任執行董事。
3. 劉女士於二零一七年四月六日起擔任非執行董事。
4. 劉先生於二零一七年六月二十七日起擔任獨立非執行董事。
5. 蔣先生於二零一七年六月二十七日起終止擔任董事。
6. Stevenson先生於二零一七年六月二十七日起終止擔任董事。

截至二零一六年十二月三十一日止十二個月

| 董事姓名 | 董事袍金 | 薪金及津貼 | 退休福利 計劃供款 | 以股份為 基礎的補償 | 與表現掛鉤 的獎金付款 | 總計 |
|-----------------------------|---------------|-----------------|--------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 孫國平 | \$ 84 | \$ 152 | \$ - | \$ 1,059 | \$ - | \$ 1,295 |
| Michael Hibberd | 80 | - | - | 1,171 | - | 1,251 |
| 羅宏 | 53 | 517 | - | 479 | - | 1,049 |
| 蔣琪 | 60 | 1,187 | - | 536 | - | 1,783 |
| 門啟平 ¹ | 29 | 515 | - | 476 | - | 1,020 |
| 蔣學明 | 26 | - | - | (26) | - | - |
| 陳建中 | 40 | - | - | 15 | - | 55 |
| 胡晉 ⁵ | 22 | - | - | - | - | 22 |
| 宋喆飛 ⁷ | 30 | - | - | - | - | 30 |
| Robert Herdman ⁶ | 38 | - | - | (26) | - | 12 |
| Gerald Stevenson | 74 | - | - | 23 | - | 97 |
| 馮聖悌 | 66 | - | - | 23 | - | 89 |
| 賀弋 ² | 31 | - | - | 15 | - | 46 |
| Joanne Yan ³ | 33 | - | - | 15 | - | 48 |
| 蔣喜娟 ⁴ | 29 | - | - | 15 | - | 44 |
| | <u>\$ 695</u> | <u>\$ 2,371</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 3,775</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 6,841</u> |

1. 門先生於二零一六年六月三十日起擔任執行董事。
2. 賀先生於二零一六年六月三十日起擔任非執行董事。
3. Yan女士於二零一六年六月三十日起擔任非執行董事。
4. 蔣女士於二零一六年六月三十日起擔任非執行董事。
5. 胡先生於二零一六年六月三十日起終止擔任董事。
6. Herdman先生於二零一六年六月三十日起終止擔任董事。
7. 宋先生於二零一六年六月三十日起終止擔任董事。

A4. 五名最高薪酬人士

五名最高薪酬人士的酬金範圍如下：

| | 二零一七年 十二月三十一日 | 二零一六年 十二月三十一日 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 零港元至1,000,000港元 | - | - |
| 1,000,001港元至1,500,000港元 | - | - |
| 1,500,001港元至2,000,000港元 | - | - |
| 2,000,001港元至2,500,000港元 | - | - |
| 2,500,001港元至3,000,000港元 | - | - |
| 3,000,001港元至3,500,000港元 | - | - |
| 3,500,001港元至4,000,000港元 | - | - |
| 4,000,001港元至4,500,000港元 | - | - |
| 4,500,001港元至5,000,000港元 | - | - |
| 5,000,001港元至5,500,000港元 | 1 | - |
| 5,500,001港元至6,000,000港元 | 1 | 1 |
| 6,000,001港元至6,500,000港元 | - | 1 |
| 6,500,001港元至7,000,000港元 | 1 | 1 |
| >7,000,000港元 | 2 | 2 |

截至二零一七年十二月三十一日止年度，上表所用兌換因數為1加元兌6.0095港元（截至二零一六年十二月三十一日止年度為1加元兌5.8594港元）。

截至二零一七年十二月三十一日止年度，五名最高薪酬人士包括本公司五名董事及本公司四名主要管理人員（截至二零一六年十二月三十一日止年度一三名董事及兩名主要管理人員）。董事的酬金已如上文披露，本公司兩名管理人員的酬金如下：

| | 二零一七年 十二月三十一日 | 二零一六年 十二月三十一日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 薪金及其他福利 | \$ - | \$ 273 |
| 退休福利計劃供款 | - | 2 |
| 以股份為基礎的補償 | - | 33 |
| | \$ - | \$ 308 |

A5. 高級管理人員薪酬範圍

酬金範圍如下：

| | 二零一七年 十二月三十一日 | 二零一六年 十二月三十一日 |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 零港元至1,000,000港元 | - | 1 |
| 1,000,001港元至1,500,000港元 | - | 1 |
| 1,500,001港元至2,000,000港元 | - | - |
| 2,000,001港元至2,500,000港元 | - | - |
| 2,500,001港元至3,000,000港元 | - | - |
| 3,000,001港元至3,500,000港元 | 1 | - |
| 3,500,001港元至4,000,000港元 | - | - |
| 4,000,001港元至4,500,000港元 | - | - |
| 4,500,001港元至5,000,000港元 | - | - |
| 5,000,001港元至5,500,000港元 | 1 | - |
| 5,500,001港元至6,000,000港元 | 1 | 1 |
| 6,000,001港元至6,500,000港元 | - | 1 |
| 6,500,001港元至7,000,000港元 | 1 | - |
| >7,000,000港元 | 1 | 2 |

截至二零一七年十二月三十一日止年度，上表所用兌換因數為1加元兌6.0095港元（截至二零一六年十二月三十一日止年度為1加元兌5.8594港元）。

上表包括本公司執行董事和高級行政人員的薪酬。於二零一七年十二月三十一日，應付高級管理人員的總金額為20萬加元（二零一六年—10萬加元），並列入交易及應計負債。