



AAC Acoustic Technologies Holdings Inc.

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

2005年中期報告

目 錄

2	公司資料
4	簡明綜合收益表
5	簡明綜合資產負債表
6	簡明綜合權益變動表
7	簡明綜合現金流量表
8	簡明財務報表附註
17	獨立審閱報告
18	管理層討論及分析
21	其他資料

公司資料

董事	執行董事 潘政民先生(行政總裁) 非執行董事 吳春媛女士 邵仰東先生 吳家驊博士 獨立非執行董事 許文輝先生(主席) 張未博士 莫祖權先生
公司秘書	Lau Sim 女士(特許公認會計師公會及 香港會計師公會會員)
合資格會計師	Lau Sim 女士(特許公認會計師公會及 香港會計師公會會員)
審核委員會	莫祖權先生(主席) 許文輝先生 吳春媛女士
薪酬委員會	許文輝先生(主席) 張未博士 吳家驊博士
提名委員會	張未博士(主席) 莫祖權先生 邵仰東先生
法定代表	潘政民先生 Lau Sim 女士 替任法定代表 莫祖權先生
規章顧問	金榜融資(亞洲)有限公司 香港 金鐘道89號 力寶中心 第一座39樓
核數師	德勤•關黃陳方會計師行 執業會計師

公司資料

註冊辦事處	Century Yard Cricket Square Hutchins Drive P.O. Box 2681 GT George Town Grand Cayman British West Indies
香港營業地點	香港 紅磡 崇安街18號 半島廣場1409室
開曼群島股份過戶 及登記總處	Bank of Bermuda (Cayman) Limited P.O. Box 513 GT Strathvale House North Church Street George Town, Grand Cayman Cayman Islands British West Indies
香港股份過戶及 登記分處	香港中央證券登記有限公司 香港灣仔 皇后大道中東183號 合和中心 17樓1712-1716室
主要往來銀行	中國工商銀行深圳南頭支行 中國銀行武進支行
股份代號	2018
網站	www.aacelectr.com

簡明綜合收益表

中期業績

AAC Acoustic Technologies Holdings Inc. (「本公司」) 董事 (「董事」) 會 (「董事會」) 欣然公佈本公司及其附屬公司 (統稱「本集團」) 截至2005年6月30日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務報表連同2004年同期的未經審核比較數字。中期財務報表未經審核，惟已由核數師德勤•關黃陳方會計師行及本公司審核委員會 (「審核委員會」) 審閱。

	附註	2005年 1月1日至 2005年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2004年 1月1日至 2004年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元
營業額		436,331	285,331
已出售貨品成本		(229,662)	(143,132)
毛利		206,669	142,199
其他經營收入		3,056	2,531
分銷及銷售開支		(19,084)	(13,702)
行政開支		(41,976)	(23,942)
經營溢利	4	148,665	107,086
融資成本		(5,525)	(2,106)
稅前溢利		143,140	104,980
稅項	5	(9,483)	(11,381)
期內純利		133,657	93,599
歸屬：			
本公司股份持有人		133,195	93,174
少數股東權益		462	425
		133,657	93,599
股息	6	—	114,657
每股盈利 — 基本	7	13.93仙	9.75仙

簡明綜合資產負債表

	附註	2005年 6月30日 (未經審核) 人民幣千元	2004年 12月31日 (經審核) 人民幣千元
非流動資產			
物業、機器及設備	8	263,228	211,939
土地使用權		12,052	12,586
收購物業、機器及設備所付按金		16,911	13,560
		292,191	238,085
流動資產			
存貨		95,710	80,545
交易應收款項及其他應收款項	9	330,987	253,532
應收關連公司款項		31	2,324
可收回稅項		351	357
有限制銀行存款		13,306	4,145
銀行結餘及現金		172,463	246,321
		612,848	587,224
流動負債			
交易應付款項及其他應付款項	10	164,583	112,295
應付關連公司款項		21,780	29,936
應付股息		40,252	103,301
應付稅項		16,410	17,490
短期銀行貸款	11	82,742	82,742
		325,767	345,764
流動資產淨值		287,081	241,460
資產總值減流動負債		579,272	479,545
非流動負債			
可贖回可換股優先股	12	219,750	219,750
資產淨值		359,522	259,795
資本及儲備			
已繳股本	13	7,482	37,780
儲備		352,040	219,014
本公司股份持有人應佔股權		359,522	256,794
少數股東權益		—	3,001
股權總額		359,522	259,795

簡明綜合權益變動表

截至2005年6月30日止六個月

	已繳股本 人民幣千元	特別儲備 人民幣千元	滙兌儲備 人民幣千元	不可分派 儲備 人民幣千元	中國 法定儲備 人民幣千元	保留溢利 人民幣千元	本公司股本 持有人應佔 人民幣千元	少數股東 權益 人民幣千元	合計 人民幣千元
2005年1月1日	37,780	(5,769)	(1,104)	2,822	31,938	191,127	256,794	3,001	259,795
因集團重組而產生	(30,298)	(1,700)	—	—	21	641	(31,336)	(3,463)	(34,799)
換算海外業務財務 報表而未於收益表 確認的滙兌差額	—	—	869	—	—	—	869	—	869
期內純利	—	—	—	—	—	133,195	133,195	462	133,657
保留溢利撥充資本	—	—	—	84,423	—	(84,423)	—	—	—
2005年6月30日	7,482	(7,469)	(235)	87,245	31,959	240,540	359,522	—	359,522
2004年1月1日	75,845	—	(664)	2,583	22,917	171,655	272,336	32,627	304,963
資本貢獻	4,304	—	—	—	—	—	4,304	—	4,304
因集團重組而產生	(46,756)	(5,769)	9	239	1,604	(56,107)	(106,780)	(30,316)	(137,096)
發行股份	414	—	—	—	—	—	414	—	414
換算海外業務財務 報表而未於收益表 確認的滙兌差額	—	—	188	—	—	—	188	—	188
期內純利	—	—	—	—	—	93,174	93,174	425	93,599
股息	—	—	—	—	—	(114,657)	(114,657)	—	(114,657)
2004年6月30日	33,807	(5,769)	(467)	2,822	24,521	94,065	148,979	2,736	151,715

簡明綜合現金流量表

截至2005年6月30日止六個月

	2005年 1月1日至 2005年 6月30日 (未審核) 人民幣千元	2004年 1月1日至 2004年 6月30日 (未審核) 人民幣千元
經營活動所得現金淨額	109,515	64,584
投資活動所耗現金淨額	(75,396)	(36,937)
融資活動所耗現金淨額	(108,018)	(26,743)
現金及現金等同項目(減少)增加淨額	(73,899)	904
1月1日的現金及現金等同項目	246,321	108,219
匯率變動的影響	41	123
6月30日的現金及現金等同項目	172,463	109,246
現金及現金等同項目結餘分析		
銀行結餘及現金	172,463	109,246

簡明財務報表附註

截至2005年6月30日止六個月

1. 編製基準

簡明財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)附錄16的適用披露規定及國際會計準則(「國際會計準則」)第34號「中期財務報告」而編撰。

本公司於2003年12月4日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為受豁免有限公司，並為一間投資控股公司。透過籌備本公司股份上市而進行的集團重組(「集團重組」)以合理化本集團之架構，本公司成為本集團的最終控股公司。

本集團因集團重組而產生，並被視為一間持續經營實體。因此，簡明財務報表乃使用合併會計原則而編撰。

本公司的股份於2005年8月9日在聯交所主板上市(「上市」)。集團重組的詳情載於本公司於2005年7月28日刊發的招股章程(「招股章程」)附錄五。

2. 主要會計政策

簡明財務報表採用的會計政策與編撰招股章程所載本集團截至2004年12月31日止年度的財務資料所採用者一致。

於批准簡明財務報表日期，以下由國際會計準則委員會(「國際會計準則委員會」)頒佈的國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及由國際會計準則委員會的國際財務報告詮釋委員會(「國際財註委」)頒佈的詮釋為已頒佈但尚未生效：

國際財務報告準則第6號	勘探及評估礦產資源
國際財務報告準則第7號	金融工具：披露
國際財註委第4號	釐定安排是否存有租賃
國際財註委第5號	享有解除運作、修復及環境修復基金所產生權益的權利

此外，國際會計準則第19號「僱員福利」的修訂及國際會計準則第39號「金融工具：確認及計算」的修訂亦已頒佈但尚未生效。

簡明財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

本集團已開始考慮上述新訂及經修訂國際財務報告準則的潛在影響，惟尚未能釐定該等新訂及經修訂國際財務報告準則是否對其經營業績及財務狀況的編撰及呈列構成重大影響。此等新訂及經修訂國際財務報告準則可能導致日後編撰及呈列業績及財務狀況的方式有所改變。

3. 業務及地區分部

營業額指本集團於期內向外界客戶出售貨品已收及應收款項淨額。

業務分部

本集團業務同屬一類，從事生產及銷售聲學相關產品業務。

簡明財務報表附註

3. 業務及地區分部(續)

地區分部

本集團有關分部資料之主要呈報形式為地區分類。

	2005年 1月1日至 2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 1月1日至 2004年 6月30日 人民幣千元
營業額		
美國	130,535	113,302
大中華地區	233,936	137,231
亞洲(不包括大中華地區)	46,901	16,283
歐洲	24,959	18,515
	436,331	285,331
業績		
經營溢利		
— 美國	48,319	50,135
— 大中華地區	77,297	46,531
— 亞洲(不包括大中華地區)	15,226	3,611
— 歐洲	7,823	6,809
	148,665	107,086
融資成本	(5,525)	(2,106)
稅前溢利	143,140	104,980
稅項	(9,483)	(11,381)
期內純利	133,657	93,599

簡明財務報表附註

4. 經營溢利

	2005年 1月1日至 2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 1月1日至 2004年 6月30日 人民幣千元
經營溢利已扣除下列各項：		
折舊	14,434	10,386
減：包括在技術研發成本的折舊	(737)	(272)
	13,697	10,114
呆壞帳撥備	812	—
出售物業、機器及設備的虧損	—	61

5. 稅項

	2005年 1月1日至 2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 1月1日至 2004年 6月30日 人民幣千元
支出包括：		
根據期內的估計應課稅溢利		
按17.5%的稅率計算的香港利得稅	(328)	—
中國所得稅	(9,148)	(11,375)
海外稅項	(7)	(6)
	(9,483)	(11,381)

由於本集團於前期並無源自香港之應課稅溢利，故並無作出香港利得稅撥備。

根據中華人民共和國（「中國」）有關法例及規定，若干中國附屬公司可於首個經營獲利年度起計的2年內豁免繳交中國所得稅，而該等中國附屬公司其後3年可減免繳交中國所得稅50%。

海外稅項按各司法權區的當時稅率計算。

於期內或結算日並無重大未撥備遞延稅項。

簡明財務報表附註

6. 股息

本公司自註冊成立以來並無派付或宣派股息。然而，於2004年，下列公司於集團重組前向當時各自的股東或持有人宣派股息：

附屬公司名稱	2005年 1月1日至 2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 1月1日至 2004年 6月30日 人民幣千元
常州美歐電子有限公司	—	95,754
常州開泰機電製造有限公司	—	6,555
常州威利來電子音響器件有限公司	—	10,872
YEC Electronics Limited	—	1,476
	—	114,657

7. 每股盈利

於截至2005年6月30日止六個月的每股基本盈利乃按期內的本公司股份持有人應佔純利人民幣133,195,000元(2004年：人民幣93,174,000元)及於期內的已發行股份955,996,860股(假設集團重組及資本化發行(詳情載於招股章程附錄五)已於2004年1月1日起生效)計算。

由於兌換可贖回可換股優先股假設會使每股盈利增加，故此並無呈列每股攤薄盈利。

8. 添置物業、機器及設備

期內，本集團收購物業、機器及設備涉及約人民幣70,000,000元(2004年：人民幣74,000,000元)。

簡明財務報表附註

9. 交易應收款項及其他應收款項

客戶一般以記賬方式交易，一般須於發出發票後45天至120天付款。本集團或接納信貸期屆滿後30天至90天到期的銀行承兌滙票代替收款。於結算日的交易應收款項賬齡分析如下：

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
賬齡		
未到期	274,024	229,872
逾期0至90天	28,238	2,866
逾期91天至180天	510	1,185
逾期超過181天	1,340	139
	304,112	234,062
呆壞賬撥備	(1,646)	(834)
交易應收款項	302,466	233,228
其他應收款項	28,521	20,304
	330,987	253,532

10. 交易應付款項及其他應付款項

於結算日的交易應付款項及應付票據的賬齡分析如下：

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
賬齡		
未到期	94,855	65,530
逾期0至90天	14,110	2,628
逾期91天至180天	915	282
逾期181天至365天	10	39
逾期超過365天	48	383
交易應付款項及應付票據	109,938	68,862
其他應付款項	54,645	43,433
	164,583	112,295

簡明財務報表附註

11. 短期銀行貸款

期內，本集團籌集得新短期銀行貸款人民幣83,000,000元(2004年：人民幣74,000,000元)並償還人民幣83,000,000元(2004年：人民幣52,000,000元)。於2004年12月31日及2005年6月30日的短期銀行貸款並無抵押，並按分別介乎3.88%至5.31%及4.70%至5.22%的利率計息。

12. 可贖回可換股優先股

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
負債成份		
— A類優先股	87,529	87,529
— B類優先股	132,221	132,221
	219,750	219,750

可贖回可換股優先股由本公司於2004年3月(「A類優先股」)及2004年11月(「B類優先股」)發行。該等可贖回可換股優先股為無抵押、以倫敦銀行同業拆息加1厘每季複式計息，並須於贖回時償還。

簡明財務報表附註

13. 已繳股本

本集團於2004年12月31日的已繳股本乃本公司(不包括A類優先股與B類優先股)(見附註12)及深圳泰瑞美精密器件有限公司的已繳股本總額(已扣減少數股東權益)。

	股份數目			金額 千美元
	普通股	A類優先股	B類優先股	
法定：				
每股面值1美元的普通股				
— 於2004年1月1日	50,000	—	—	50
— 法定股本增加	1,800,000	150,000	—	1,950
— 將每1股面值1美元 股份分拆為10股 每股面值0.10美元 股份的影響(「分拆」)	16,650,000	1,350,000	—	—
每股面值0.10美元股份				
— 法定股本增加	—	—	1,000,000	100
— 於2004年12月31日及 2005年6月30日	18,500,000	1,500,000	1,000,000	2,100
已發行及繳足：				
每股面值1美元股份				
— 於2004年1月1日	50,000	—	—	50
— 分拆的影響	450,000	—	—	—
每股面值0.10美元股份				
— 於集團重組時發行	8,540,000	—	—	854
— 發行以換取現金	—	960,000	784,314	174
— 於2004年12月31日及 2005年6月30日	9,040,000	960,000	784,314	1,078
				人民幣千元
於2005年6月30日 的資產負債表所呈列*				7,482

* 根據國際財務報告準則，A類優先股及B類優先股的賬面值於綜合資產負債表中以負債成份呈列(見附註12)。

簡明財務報表附註

14. 資本承擔

	2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 12月31日 人民幣千元
有關收購物業、機器及設備的已訂約但無於財務報表撥備的資本開支	49,209	12,559

15. 關連人士交易

於期內，本集團與關連人士有以下重大交易：

與關連人士的關係	交易性質	2005年 1月1日至 2005年 6月30日 人民幣千元	2004年 1月1日至 2004年 6月30日 人民幣千元
由本公司主要股東 控制的公司	銷售貨品	52	373
	購買原材料	7,916	7,657
	購買物業、機器及設備	—	6,032
	已付設備租金	200	—
	已付物業租金	3,162	1,493
	銷售廢料	—	41
	出售物業、機器及設備所得款項	—	192
主要股東	已付物業租金	1,567	653

16. 結算日後事項

以下事項於2005年6月30日後發生：

(a) 根據本公司股東於2005年7月15日的書面決議案：

- (i) 本公司每股面值0.10美元股份已分拆為10股每股面值0.01美元股份；
- (ii) 透過增設4,790,000,000股每股面值0.01美元股份，本公司的法定股本由2,100,000美元增至50,000,000美元；
- (iii) 已批准將所有可贖回可換股優先股兌換為本公司普通股；及
- (iv) 已批准將865,596,860股每股面值0.01美元股份資本化。

(b) 本公司股份於2005年8月9日在聯交所主板上市。

獨立審閱報告

致 AAC ACOUSTIC TECHNOLOGIES HOLDINGS INC. 董事

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

緒言

吾等已按 AAC Acoustic Technologies Holdings Inc. (「貴公司」) 的指示審閱第4頁至第16頁的中期財務報告。

董事及核數師各自的責任

香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定中期財務報告的編撰須符合國際會計準則委員會頒佈的國際會計準則第34號「中期財務報告」及其相關條文。批准中期財務報告的董事須對有關報告負責。

吾等的責任為根據吾等的審閱結果對中期財務報告達成獨立意見，並根據吾等的受聘條文僅向閣下報告，而不作其他用途。吾等不會就本報告內容而向任何其他人士負責或承擔任何責任。

進行審閱工作

吾等已根據香港會計師公會頒佈的核數準則第700號「審閱中期財務報告」進行審閱。審閱主要包括向集團管理層作出諮詢及對中期財務報告進行分析程序，並根據有關結果評估會計政策及呈報是否貫徹應用(另行披露者除外)。審閱不包括核數程序，如監控測試及核實資產、負債及交易。由於審閱的工作範圍比核數為少，故只能提供較核數為低的確定程度。因此，吾等不會對中期財務報告作出核數意見。

審閱結果

根據吾等審閱(並不構成核數)的結果，吾等並不知悉須對截至2005年6月30日止六個月的中期財務報告作出任何重大的修改。

由於並無對吾等的審閱結果作出修改，故敬請閣下垂注於中期財務報告披露的截至2004年6月30日止六個月的可資比較簡明綜合收益表、簡明綜合現金流量表及簡明綜合權益變動表並非根據核數準則第700號審閱。

德勤•關黃陳方會計師行

香港執業會計師

2005年9月5日

管理層討論及分析

概覽

本集團主要從事設計及生產微型聲學器件，包括用於手機、MP3機及其他消費性手提設備的微型受話器、揚聲器、傳聲器、訊響器及振動器。董事相信本集團之競爭優勢能把握流動電話手機業預期增長所帶來的商機。

市場回顧

流動電話手機、流動電話免提裝置、手提MP3機及其他消費性手提電子產品的市場持續增長。新推手機型號配備更具增值聲學功能的新平台，推動微型聲學器件的需求增長。

財務回顧

本集團截至2005年6月30日止六個月的營業額為人民幣436,300,000元，較2004年同期的人民幣285,300,000元增長52.9%。

截至2005年6月30日止六個月的毛利率為47.4%，而2004年同期則為49.8%。

本集團截至2005年6月30日止六個月的本公司股份持有人應佔純利為人民幣133,200,000元，而2004年同期則為人民幣93,200,000元。

負債

於2005年6月30日，本集團尚未償還借款總額為人民幣302,500,000元，包括可贖回可換股優先股人民幣219,800,000元及短期銀行貸款人民幣82,700,000元。

根據本公司股東於2005年7月15日的書面決議案，可贖回可換股優先股已兌換為本公司股份。

或然負債

於2005年6月30日，本集團並無重大或然負債。

流動資金、財務資源及資本結構

本集團營運所需資金主要來自股東基金、經營所得現金及短期銀行貸款。

於2005年6月30日，本集團的營運資金淨額（即流動資產與流動負債的差額）為人民幣287,100,000元，較2004年12月31日上升19%。

管理層討論及分析

於2005年6月30日，本集團的資產淨值為人民幣359,500,000元，較2004年12月31日上升38%。

於2005年6月30日及於2004年12月31日，資產負債比率分別為0.95倍及1.56倍。資產負債比率之定義為短期銀行借貸、應付股息及可贖回可換股優先股之總額相對股權總額之比例。

董事認為，本集團現行的信貸狀況、經營活動產生的現金及現有現金及銀行結存將足夠應付本集團目前的營運資金需求。

外匯

本集團大部份銷售、採購及經營開支均以人民幣、美元、日圓及港元結算。董事相信本集團經已及將繼續承受外匯風險，惟彼等並不預期日後的貨幣變動將對本集團之業務造成重大影響。本集團並無任何正式對沖政策，於期內亦無使用任何工具作對沖用途。

集團資產抵押

於2005年6月30日，本集團並無資產抵押予任何金融機構。

附屬公司及聯營公司的重大收購或出售

除招股章程所述之集團重組外，於截至2005年6月30日止六個月期間並無任何重大收購或出售。

重大投資的未來計劃

除招股章程附錄五所載的重大投資外，本公司於截至2005年6月30日止六個月並無作出任何重大投資。本集團的未來投資計劃亦已於招股章程內披露。

僱員資料

於2005年6月30日，本集團於全球聘用4,845名全職僱員。僱員人數及培訓資料之其他詳情請參閱招股章程。

本集團僱員之薪酬乃按其個人表現、專業資格、行業經驗及相關市場趨勢釐定。管理層定期審閱本集團之薪酬政策並對員工之工作表現作出評核。

管理層討論及分析

僱員薪酬包括薪金、津貼、社會保險或強制性退休金等。根據中國法規的規定，本集團已參加有關地方政府機關設立的社會保險計劃。本集團亦已為香港、美國及歐洲僱員參加強制性退休金及社會保險計劃。

股息政策

本公司的股息政策將由董事會釐定及不時作出檢討。董事可於考慮(其中包括)經營業績、財務狀況、本集團營運及資本需要及董事會認為相關的其他因素後宣派股息。

展望

本集團對於本年度餘下時間的業務前景保持樂觀。現有及新客戶的需求均持續增長，當中以配備新平台的產品尤甚，而下半年更為行業旺季。

其他資料

董事於本公司及其相關法團之股份、相關股份及債券中之權益及淡倉

本公司於2005年8月9日上市。於2005年6月30日，本公司並無根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部條文接獲董事或最高行政人員於本公司及其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的任何股份或相關股份中擁有實益權益或淡倉之披露。

於2005年8月18日，在上市後及全球協調人行使超額配股權後，董事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之任何股份、相關股份及債券中擁有記載於本公司按證券及期貨條例第352條須置存之登記冊內之實益權益及淡倉，或根據《上市公司董事進行證券交易的標準守則》(「標準守則」)須知會本公司及聯交所之實益權益及淡倉如下：

董事／最高行政人員姓名	身份／性質權益	股份數目	概約持股百分比
潘政民先生 ⁽¹⁾	實益擁有人、18歲以下子女權益、 受託人及受控法團權益	637,092,532	51.05%
吳春媛女士 ⁽²⁾	實益擁有人、18歲以下子女權益及受託人	637,092,532	51.05%
邵仰東先生 ⁽³⁾	受控法團權益	51,215,988	4.10%
許文輝先生	實益擁有人	1,307,562	0.10%
李翔先生	實益擁有人	61,941,887	4.96%

附註：

- (1) 潘政民先生(「潘先生」)實益擁有218,520,634股股份。根據證券及期貨條例，潘先生亦被視為或當作擁有下列股份權益：
- (i) 潘先生全資擁有之公司 Silver Island Limited 實益擁有之49,645,440股股份；
 - (ii) 潘先生以日期為2005年6月18日之 Benjamin Zhengmin Pan 2005 Annuity Trust 受託人身份被視為實益擁有之75,220,434股股份；
 - (iii) 潘先生及吳春媛女士(「吳女士」)後裔以日期為2005年5月10日之 Pan 2005 Irrevocable Trust 受益人身份被視為實益擁有之8,656,996股股份。潘先生及吳女士之子女均未滿18歲；及
 - (iv) 吳女士以潘先生之配偶身份實益擁有之285,049,028股股份。
- (2) 吳女士實益擁有209,828,594股股份。根據證券及期貨條例，吳女士亦被視為或當作擁有下列股份權益：
- (i) 吳女士以日期為2005年6月18日之 Ingrid Chunyuan Wu 2005 Annuity Trust 受託人身份被視為實益擁有之75,220,434股股份；

其他資料

- (ii) 潘先生及吳女士後裔以日期為2005年5月10日之 Pan 2005 Irrevocable Trust 受益人身份被視為實益擁有之8,656,996股股份。潘先生及吳女士之子女均未滿18歲；及
 - (iii) 潘先生以吳女士之配偶身份實益擁有之343,386,508股股份。
- (3) 邵仰東先生對 Chengwei Ventures Shanghai LLC 有關透過本公司受控法團所作投資之任何決策擁有50%之管理控制權，故此根據證券及期貨條例，邵仰東先生視為或當作擁有 Chengwei AAC Holdings Ltd 實益擁有之51,215,988股股份權益。

除上文所披露者外，於2005年8月18日，本公司各董事或最高行政人員概無於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉，或記載於本公司按證券及期貨條例第352條須置存之登記冊內之任何權益或淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

主要股東於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債券權益及淡倉

本公司於2005年8月9日上市。本公司於2005年6月30日並無接獲證券及期貨條例第XV部第2及3分部之條文所作任何本公司股份或相關股份之實益權益或淡倉之披露。

於2005年8月18日，在完成上市後及全球協調人行使超額配股權後，董事並不知悉有任何並非董事或最高行政人員之人士於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文須向本公司披露之權益或淡倉，或直接或間接擁有附有權利可於任何情況下在本公司股東大會投票之任何類別股本(或有關該股本之購股權)面值5%或以上。

購股權計劃

於本報告日期，概無根據購股權計劃(「購股權計劃」)授出或同意授出或尚未行使之購股權。有關購股權計劃之詳情，請參閱招股章程。

董事購買股份或債權證之權利

除「董事於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉」以及「購股權計劃」所披露外，期間本公司、其附屬公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)概無訂立任何安排，以使本公司董事或其聯繫人(定義見上市規則)可透過收購本公司或任何其他法人團體之股份或債權證而獲取利益。

其他資料

購買、出售及贖回上市證券

自本公司股份上市後，本公司並無贖回其任何股份，而本公司或其任何附屬公司亦無購回或出售任何本公司股份。

企業管治

本公司自上市日期起至本報告日期止一直遵守上市規則附錄十四所載《企業管治常規守則》（「企業管治守則」）的守則條文。

本公司已採納董事及其他僱員（定義見企業管治守則）進行證券交易的操守準則，其條款不低於上市規則附錄十所載標準守則所列的準則規定。

全體董事確認自上市日期起至本報告日期止期間，彼等一直遵守標準守則以及本公司就董事進行證券交易的操守準則所載的規定。

董事委員會

審核委員會

董事會已於2005年4月16日成立審核委員會，主要職責是審閱及監察本集團的財務申報程序及內部控制制度。

審核委員會由兩位獨立非執行董事莫祖權先生與許文輝先生及非執行董事吳春媛女士組成，而莫祖權先生為審核委員會主席。

審核委員會與本公司之申報會計師德勤•關黃陳方會計師行已審閱並與管理層討論本公司截至2005年6月30日止六個月之未經審核綜合中期財務報表。

薪酬委員會

董事會已於2005年4月16日根據企業管治守則成立薪酬委員會。薪酬委員會負責就執行董事的薪酬向董事會提出建議，並且代表董事會釐定本公司董事的具體薪酬及僱傭條件。薪酬委員會成員包括許文輝先生、張未博士及吳家麟博士，而許文輝先生擔任薪酬委員會主席。

提名委員會

董事會已於2005年4月16日根據企業管治守則成立提名委員會。提名委員會負責就執行董事及高級管理人員的委任向董事會提出建議。提名委員會成員包括張未博士、莫祖權先生及邵仰東先生，而張未博士擔任提名委員會主席。

承董事會命
AAC ACOUSTIC TECHNOLOGIES HOLDINGS INC.
主席
許文輝

香港，2005年9月5日