

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倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本公告僅供參考，並不構成收購、購買或認購本公司證券之邀請或要約。



AMAX INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

奧瑪仕國際控股有限公司*

(前稱奧瑪仕控股有限公司)

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：959)

本公司之內部監控檢討結果

內部監控檢討結果

茲提述本公司就委聘本公司合規顧問而於二零一三年十一月二十五日刊發之公告。除文義另有所指外，該公告所界定詞彙與本公告所使用者具有相同涵義。

誠如該公告所述，本公司已根據上市規則第3A.20條委聘合規顧問，以就上市規則合規事宜向本公司提供指引及意見，任職期限由二零一三年十一月二十二日起計為期一年。合規顧問將(其中包括)：(i)檢討本公司之現行合規架構(包括遵守上市規則之情況)；及(ii)就改善合規方面向本公司提出建議。合規顧問於二零一四年一月二十一日發出第一份報告，並於二零一四年一月二十二日提交予聯交所，其之後進行後續檢討，並於二零一四年四月十七日向聯交所提交補充檢討報告。此外，作為後續檢討之一部分，本公司已委聘羅申美對本公司之主要內部監控政策及程序進行全面檢討，以確保本公司整體控制及報告系統之完整性及有效性。

合規顧問在補充檢討報告內指出，本公司已全面實施其建議，且根據其後續檢討結果，合規顧問認為，經全面實施第一份報告之建議後所制定之內部監控架構將有助於改善本公司之內部監控，及可發現及防止違反有關規則及規例。

經考慮(i)合規顧問刊發之補充檢討報告及羅申美刊發之內部監控檢討報告之發現及結論；及(ii)本公司實施以上報告之建議，董事會認為，完善後之內部監控系統及加強後之合規架構足以促使本公司遵守上市規則。

背景

茲提述奧瑪仕國際控股有限公司(「本公司」)就委聘南華融資有限公司為本公司合規顧問(「合規顧問」)而於二零一三年十一月二十五日刊發之公告(「該公告」)。除文義另有所指外，該公告所界定詞彙與本公告所使用者具有相同涵義。

誠如該公告所述，本公司已根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市規則(「上市規則」)第3A.20條委聘南華融資有限公司為本公司合規顧問，以就上市規則合規事宜向本公司提供指引及意見，任職期限由二零一三年十一月二十二日起計為期一年。合規顧問將(其中包括)：(i)檢討本公司之現行合規架構(包括遵守上市規則之情況)；及(ii)就改善合規方面向本公司提出建議。

合規顧問已於二零一四年一月二十一日完成第一期內部監控檢討(「檢討」)，並於二零一四年一月二十二日向聯交所提交報告(「第一份報告」)。合規顧問之後於第一份報告刊發日期至二零一四年四月十七日止期間進行後續檢討(「後續檢討」)，並於二零一四年四月十七日向聯交所提交補充檢討報告(「補充檢討報告」)。

內部監控檢討之目標及範圍

根據該公告，本公司已根據上市規則第3A.20條委聘南華融資有限公司為合規顧問，以就上市規則合規事宜向本公司提供指引及意見，任職期限由二零一三年十一月二十二日起計為期一年。

於二零一四年四月十七日，本公司合規顧問已：

- (i) 對本公司之現有合規架構進行檢討及後續檢討，並就改善合規方面向本公司提出建議；及
- (ii) 分別於二零一四年一月二十二日及二零一四年四月十七日向聯交所提交第一份報告及補充檢討報告。

為跟進第一份報告所述之發現及加強本公司之內部監控系統，本公司管理層已要求對本公司現有整體控制及報告系統進行獨立檢討。就此而言，本公司已委聘羅申美諮詢顧問

有限公司(「羅申美」)根據Committee of Sponsoring Organisations of the Treadway Commission(「COSO」)框架對本公司之主要內部監控政策及程序進行全面檢討，以確保本公司之整體控制及報告系統之完整性及有效性。羅申美之工作範圍包括以下幾個方面：

1. 企業層面控制
2. 收入及應收賬款
3. 採購與應付賬款
4. 固定資產
5. 財務匯報、披露及年度預算
6. 現金及資金管理
7. 本公司及其董事就遵守上市規則(第13、14及14A章)之責任
8. 合同管理
9. 投資管理
10. 內幕消息披露

羅申美已於二零一四年四月七日向本公司提交內部監控檢討報告(「內部監控檢討報告」)，該報告亦已寄發予合規顧問及聯交所。

內評監控檢討之結果及本公司根據內部監控檢討建議之實施

董事於下表概述(i)檢討中發現之重大發現；(ii)針對該發現作出之解決建議；及(iii)根據後續檢討所發現有關解決建議之當前實施狀態：

發現	建議	實施狀態
<p>A. 在首席財務官缺席之情況下無其他有能力人士確保合規事宜</p>	<p>A. 招聘合規主任 一 目的：配備足夠的有能力人士來幫助創造適當的合規框架、編寫相關程序及政策，並持續地妥為保留有關記錄，以促使遵守所有適用的法規要求</p>	<p>管理層行動</p> <p>(1) 張大智(「張先生」)已於二零一四年三月三日正式獲委任為公司秘書及財務總監；及</p> <p>(2) 除會計職務外，張先生亦擔任合規主任，負責監督本公司之合規職能，其可根據相關情況選擇直接向合規委員會及／或審核委員會報告。</p>
<p>B. 無編製一份綜合手冊列明重要監管法規要求以方便合規事宜參考</p>	<p>B. 編製一份綜合合規手冊(「手冊」) 一 目的：方便董事了解不同的監管指引及標準，使相關人員可根據已制定之合適流程安排發現及判斷彼等注意到之資料是否為內幕消息及／或是否須作出披露之須予報告事件</p>	<p>管理層行動</p> <p>(1) 本公司已編製一份綜合手冊，以整合其現有之各種程序及政策；</p> <p>(2) 該手冊已於二零一四年四月十四日分別獲合規委員會背書及董事會(「董事會」)批准；及</p> <p>(3) 該手冊其後已於二零一四年四月十六日寄發予本公司管理層及全體員工。合規顧問獲本公司確認，人力資源部將在可行情況下盡快收集及記錄確認收件人已收到並閱讀手冊之回執。</p>

發現	建議	實施狀態
<p>C. 無對現有的內部監控系統進行新近的全面內部監控檢討</p>	<p>C. 委託專業公司對主要的現有內部監控系統進行內部監控檢討</p> <p>— 目的：對本公司之主要內部監控進行全面檢討，以確保現有架構整體上有效運作以促使遵守上市規則</p>	<p>管理層行動</p> <p>(1) 羅申美已於二零一四年三月十一日獲委任並根據COSO框架對本公司之內部監控政策／程序進行全面的內部監控檢討；</p> <p>(2) 羅申美之檢討涵蓋二零一三年三月一日至二零一四年二月二十八日止期間，並於二零一四年三月一日至二零一四年四月七日止期間與本公司對檢討發現採取跟進行動；</p> <p>(3) 羅申美之發現及建議已提交本公司管理層討論，而該相關建議已獲本公司採納作進一步行動；</p> <p>(4) 羅申美於二零一四年四月七日已向本公司提交內部監控檢討報告，且該報告亦已傳送予合規顧問；及</p> <p>(5) 如內部監控檢討報告所述及根據本公司採取之跟進行動，本公司已全面實施羅申美之建議，且達到後者滿意之程度。</p>

發現	建議	實施狀態
	<p>D. 就合規及報告事宜與各位顧問緊密合作之安排</p> <p>— 目的：確保與本公司顧問定期進行信息交流、溝通及諮詢，以令顧問了解本公司之最新發展情況，確保本公司董事會及管理層擁有一個開放之渠道，在必要時可就合規事宜尋求指引及意見</p>	<p>管理層行動</p> <p>(1) 本公司已委聘多名顧問協助管理層履行其職責；</p> <p>(2) 本公司手冊中通訊政策所列明有關如何諮詢本公司各位顧問之資料（包括現有顧問名單及彼等各自之職責及聯絡方式）已更新及分發予相關人員及董事會；及</p> <p>(3) 公司秘書已獲得及記錄確認收到上文(2)之確認。</p>
	<p>E. 設立合規委員會監督內部監控職能</p> <p>— 目的：提升董事會及高級管理層對合規事宜之參與程度，及促使董事會定期討論合規相關事宜</p>	<p>管理層行動</p> <p>(1) 合規委員會已成立，成員包括吳慧儀女士（執行董事兼合規委員會主席）、李志輝先生（獨立非執行董事兼審核委員會主席）、黃思樂先生（首席財務官）及張先生（公司秘書）；</p> <p>(2) 董事會於二零一四年三月十七日批准設立合規委員會及其職權範圍；及</p> <p>(3) 合規委員會已批准其後獲董事會批准之綜合手冊。</p>

合規顧問在補充檢討報告內指出，本公司已全面實施其建議，且根據其後續檢討結果，合規顧問認為，經全面實施第一份報告之建議後所制定之內部監控架構將有助於改善本公司之內部監控，及可發現及防止違反有關規則及規例。

總結

於二零一四年四月二十五日，管理層已向本公司審核委員會及合規委員會報告合規顧問及羅申美分別刊發之補充檢討報告及內部監控檢討報告之發現及結論。審核委員會及合規委員會滿意補充檢討報告、內部監控檢討報告之結果及本公司實施之相關建議。

經考慮(i)合規顧問刊發之補充檢討報告及羅申美刊發之內部監控檢討報告之發現及結論；及(ii)本公司實施以上報告之建議，董事會認為，完善後之內部監控系統及加強後之合規架構足以促使本公司遵守上市規則。

承董事會命
奧瑪仕國際控股有限公司
(前稱奧瑪仕控股有限公司)
主席兼行政總裁
吳文新

香港，二零一四年五月十二日

於本公告日期，吳文新先生(主席兼行政總裁)及吳慧儀女士為本公司執行董事；以及楊佩嫻女士、李志輝先生及施念慈女士為本公司獨立非執行董事。

* 僅供識別