



華 厦 置 業 有 限 公 司

WAH HA REALTY COMPANY LIMITED

(股份代號: 278)

**中 期 報 告**

截至二零一四年九月三十日止六個月

## 目錄

公司資料	2
未經審核簡明綜合全面收益表	3
未經審核簡明綜合資產負債表	4
未經審核簡明綜合權益變動表	6
未經審核簡明綜合現金流量表	7
中期財務資料附註	8
中期股息	19
暫停辦理股份過戶登記	19
管理層討論及分析	19
董事於股份、相關股份及債券之權益及淡倉	22
主要股東及其他股東權益	23
購買、出售或贖回股份	25
企業管治守則及企業管治報告	25
標準守則	26
審核委員會	26

## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

鍾棋偉先生 (主席)  
鍾仁偉先生  
鍾英偉先生

#### 非執行董事

何約翰先生  
伍國棟先生

#### 獨立非執行董事

林漢強先生  
陳煥江先生  
蘇洪亮先生

### 審核委員會

林漢強先生 (主席)  
何約翰先生  
伍國棟先生  
陳煥江先生  
蘇洪亮先生

### 薪酬委員會

蘇洪亮先生 (主席)  
林漢強先生  
何約翰先生  
伍國棟先生  
陳煥江先生

### 提名委員會

鍾棋偉先生 (主席)  
鍾仁偉先生  
林漢強先生  
陳煥江先生  
蘇洪亮先生

### 公司秘書

朱永民先生

### 授權代表

鍾棋偉先生  
朱永民先生

### 往來銀行

東亞銀行有限公司

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所

### 股份登記處

香港經理秘書有限公司  
香港銅鑼灣威非路道十八號  
萬國寶通中心十六樓一六零七至八室  
電話： (852) 3528 0290  
圖文傳真： (852) 2887 2054

### 註冊辦事處

香港灣仔皇后大道東  
四十三至五十九號  
東美中心二五零零室  
電話： (852) 2527 1821  
圖文傳真： (852) 2861 3771

### 股票代號

香港聯合交易所有限公司  
278  
路透社  
0278.HK

### 網站

<http://www.wahha.com>

華廈置業有限公司（「本公司」）董事會宣布，本公司及其附屬公司（「本集團」）與其聯營公司截至二零一四年九月三十日止六個月未經審核之綜合中期業績連同上年度同期之比較數字如下：

### 未經審核簡明綜合全面收益表

截至二零一四年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零一四年 港元	二零一三年 港元
收益	五	<b>6,606,391</b>	13,141,113
投資物業之公平值變動		<b>4,700,000</b>	-
按公平值計入損益賬之金融資產之 公平值（虧損）／利潤淨額		<b>(29,844)</b>	94,502
其他利潤	六	<b>942,206</b>	883,460
獲取收入之物業之直接開支		<b>(209,514)</b>	(180,986)
出售已建成物業成本		-	(910,010)
員工成本		<b>(2,943,523)</b>	(2,768,666)
其他經營費用		<b>(743,448)</b>	(739,305)
經營溢利		<b>8,322,268</b>	9,520,108
應佔聯營公司溢利減虧損 （包括應佔投資物業之公平值 利潤港幣2,650,000元 （二零一三年：港幣16,250,000元））		<b>14,500,420</b>	30,759,699
除所得稅前溢利		<b>22,822,688</b>	40,279,807
所得稅抵免／（費用）	七	<b>12,626</b>	(1,046,567)
本公司權益持有人應佔溢利及 全面收益總值		<b>22,835,314</b>	39,233,240
每股盈利（基本及攤薄）	八	<b>0.19</b>	0.32
股息	九	<b>13,305,600</b>	13,305,600

## 未經審核簡明綜合資產負債表

於二零一四年九月三十日

	二零一四年 九月三十日	二零一四年 三月三十一日
附註	港元	港元
<b>資產</b>		
<b>非流動資產</b>		
投資物業	70,600,000	65,900,000
於聯營公司之投資	704,511,170	690,010,750
聯營公司欠款	3,419,679	5,520,179
可供出售之金融資產	250,448	250,448
遞延所得稅資產	899,065	762,776
	<u>779,680,362</u>	<u>762,444,153</u>
<b>流動資產</b>		
待出售之已建成物業	5,615,989	5,615,989
聯營公司欠款	36,486,010	38,446,010
應收業務賬款及其他應收款項	+	1,325,518
可退回稅項	4,339	19,052
按公平值計入損益賬之金融資產	十一	3,288,095
現金及銀行結餘	348,527,865	358,649,739
	<u>395,257,301</u>	<u>407,344,403</u>
<b>資產總值</b>	<u><b>1,174,937,663</b></u>	<u><b>1,169,788,556</b></u>

	附註	二零一四年 九月三十日 港元	二零一四年 三月三十一日 港元
<b>權益</b>			
本公司權益持有人應佔股本及儲備 股本	十二	<b>78,624,000</b>	78,624,000
保留溢利	十三		
— 中期股息		<b>13,305,600</b>	-
— 擬派股息		-	27,820,800
— 其他		<b>1,059,431,726</b>	1,049,902,012
		<b>1,072,737,326</b>	1,077,722,812
<b>權益總值</b>		<b>1,151,361,326</b>	1,156,346,812
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
欠聯營公司款項		<b>18,390,283</b>	8,755,283
應付業務賬款及其他應付款項	十四	<b>3,849,075</b>	3,416,487
應付稅項		<b>1,336,979</b>	1,269,974
<b>負債總值</b>		<b>23,576,337</b>	13,441,744
<b>權益及負債總值</b>		<b>1,174,937,663</b>	1,169,788,556
<b>流動資產淨額</b>		<b>371,680,964</b>	393,902,659
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>1,151,361,326</b>	1,156,346,812

未經審核簡明綜合權益變動表  
截至二零一四年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零一四年 港元	二零一三年 港元
期初權益總值	<b>1,077,722,812</b>	1,153,552,279
期內溢利及全面收益總值	<b>22,835,314</b>	39,233,240
與權益持有人之交易 股息	<u><b>(27,820,800)</b></u>	<u>(29,030,400)</u>
期終權益總值	<u><b>1,072,737,326</b></u>	<u>1,163,755,119</u>

## 未經審核簡明綜合現金流量表

截至二零一四年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零一四年 港元	二零一三年 港元
<b>經營業務之現金流量</b>		
除所得稅前溢利	<b>22,822,688</b>	40,279,807
投資物業之公平值變動	<b>(4,700,000)</b>	-
應佔聯營公司溢利減虧損	<b>(14,500,420)</b>	(30,759,699)
<b>營運資本變動前之經營溢利</b>	<b>3,622,268</b>	9,520,108
待出售之已建成物業之減少	-	839,526
應收業務賬款及其他應收款項之增加	<b>(39,329)</b>	(152,385)
按公平值計入損益賬之金融資產之 減少／(增加)	<b>29,844</b>	(94,502)
應付業務賬款及其他應付款項之增加	<b>432,588</b>	160,914
<b>營運產生之現金淨額</b>	<b>4,045,371</b>	10,273,661
已付香港利得稅	<b>(41,945)</b>	(36,550)
<b>營運業務產生之現金淨額</b>	<b>4,003,426</b>	10,237,111
<b>投資業務之現金流量</b>		
給聯營公司之墊款	<b>(65,000)</b>	(70,264)
聯營公司之墊款	<b>13,760,500</b>	19,180,475
<b>投資業務產生之現金淨額</b>	<b>13,695,500</b>	19,110,211
<b>融資業務之現金流量</b>		
已付本公司權益持有人的股息	<b>(27,820,800)</b>	(29,030,400)
<b>現金及現金等價物之(減少)／增加淨額</b>	<b>(10,121,874)</b>	316,922
<b>期初現金及現金等價物</b>	<b>358,649,739</b>	357,110,402
<b>期終現金及現金等價物</b>	<b>348,527,865</b>	357,427,324



## 中期財務資料附註

### 一、 一般資料

本公司是一間於香港註冊成立之有限公司。註冊地址為香港灣仔皇后大道東四十三至五十九號東美中心二五零零室。

本集團及其聯營公司主要在香港從事投資控股以及物業發展、投資及管理的業務。

除另有說明，未經審核之簡明綜合中期財務資料（「中期財務資料」）以港幣（港元）呈報。此中期財務資料已於二零一四年十一月二十七日星期四獲董事會批准刊發。

### 二、 編製基準

中期財務資料乃根據香港會計準則第34號「中期財務報告」，按照歷史成本法編製，並就按公平值計入損益賬之金融資產及投資物業，以公平值重估後而作出修訂。此中期財務資料應與截至二零一四年三月三十一日止年度按照香港財務報告準則（「財務準則」）而編製之年度財務報表一併閱讀。

除下文所述者外，編製此中期財務資料所採用之會計政策及計算方法與編製截至二零一四年三月三十一日止年度之年度財務報表所採用者一致。

(a) 採納之經修訂準則及對現有準則之修訂

本集團已採納下列與其營運有關之經修訂準則及對現有準則之修訂。

香港會計準則第32號之修訂	金融工具：呈報 – 抵銷金融資產及金融負債
香港會計準則第36號之修訂	非金融資產的可收回金額披露
香港會計準則第39號之修訂	金融工具：確認及計量 – 衍生工具之更替
財務準則第10號、 財務準則第12號及 香港會計準則第27號之 修訂	投資實體之合併
香港（國際財務報告詮釋 委員會）– 詮釋第21號	徵費

本集團已經評估採納此等經修訂準則及修訂本之影響，認為對本集團之業績及財務狀況並無重大影響，對本集團之會計政策及財務資料呈報亦無帶來重大變動。

## 中期財務資料附註(續)

### 二、 編製基準(續)

#### (b) 與本集團有關而尚未生效的準則·對現有準則之修訂及詮釋

新訂或經修訂準則		於下列日期或之後 開始之會計年度生效
香港會計準則第19號之修訂 財務準則之修訂	界定福利計劃 二零一零年至 二零一二年周期之 財務準則年度改進	二零一四年七月一日 二零一四年七月一日
財務準則之修訂	二零一一年至 二零一三年周期之 財務準則年度改進	二零一四年七月一日
財務準則第7號及財務準則 第9號之修訂	強制性生效日期及 過渡性披露	二零一五年一月一日
財務準則第11號之修訂	合營安排 – 收購 合營業務權益的 會計處理	二零一六年一月一日
香港會計準則第27號之修訂	獨立財務報表的 權益法	二零一六年一月一日
財務準則第14號	監管遞延賬目	二零一六年一月一日
香港會計準則第16號及香港 會計準則第38號之修訂	獲認可的折舊及 攤銷方法之澄清	二零一六年一月一日
財務準則第15號	與客戶所訂立合約的 收益	二零一七年一月一日
財務準則第9號	金融工具	二零一八年一月一日

本集團現正評估此等新訂或經修訂準則及修訂本於開始應用時之影響，現階段尚未能確定此等新訂或經修訂準則及修訂本是否對本集團之經營業績及財務狀況帶來任何重大影響。

### 三、 財務風險管理

本集團在財務風險管理各方面之目的及政策均與截至二零一四年三月三十一日止年度之年度財務報表內所披露者一致。

### 四、 重要會計估算及判斷

所採用之估算及判斷乃經不斷評核，並建基於過往經驗及其他因素，當中包括合理預計於某些情況下將會發生的事件。就定義而言，所作出之會計估算極少與相關實際結果相等。中期財務資料所應用之估算及假設均與截至二零一四年三月三十一日止年度之年度財務報表所採用者一致。

### 五、 收益及分部資料

本集團主要在香港從事一些與投資控股、物業發展、投資及管理有關之業務。除此以外，並沒有其他重大獨立分部之業務。根據提供給主要營運決策者用作分配資源、評估營運分部表現及策略性決定之本集團內部財務報告，可供匯報之營運分部為物業發展、投資及管理以及投資。

分部資產包括投資物業、可供出售之金融資產、按公平值計入損益賬之金融資產、應收款項、待出售之已建成物業及現金及銀行結餘，而不包括一些項目如可退回稅項及遞延所得稅資產。分部負債包括營運負債，而不包括一些項目如應付稅項及未付的股息。

收益為期內已確認之營業額，其包括下列各項：

	截至九月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	港元	港元
租金收入	2,810,097	2,350,403
出售待出售之已建成物業	-	7,666,150
管理費收入	668,252	648,235
銀行利息收入	2,964,005	2,254,232
股息收入 — 上市投資	39,087	33,793
建築監督費收入	124,950	188,300
	<u>6,606,391</u>	<u>13,141,113</u>

## 中期財務資料附註(續)

### 五、 收益及分部資料(續)

截至二零一四年九月三十日止六個月之分部業績如下：

	物業發展、 投資及管理 港元	投資 港元	總值 港元
收益	<u>3,603,299</u>	<u>3,003,092</u>	<u>6,606,391</u>
分部業績	<u>7,201,224</u>	<u>3,911,943</u>	11,113,167
未分配成本			(2,790,899)
經營溢利			8,322,268
應佔聯營公司溢利減虧損	14,500,420	-	<u>14,500,420</u>
除所得稅前溢利			22,822,688
所得稅抵免			<u>12,626</u>
本公司權益持有人應佔溢利			<u>22,835,314</u>
投資物業之公平值變動	4,700,000	-	<u>4,700,000</u>

於二零一四年九月三十日之分部資產及負債如下：

	物業發展、 投資及管理 港元	投資 港元	總值 港元
分部資產	117,097,921	352,425,168	469,523,089
聯營公司	704,511,170	-	704,511,170
未分配資產			<u>903,404</u>
資產總值			<u>1,174,937,663</u>
分部負債	21,361,827	-	21,361,827
未分配負債			<u>2,214,510</u>
負債總值			<u>23,576,337</u>

截至二零一三年九月三十日止六個月之分部業績如下：

	物業發展、 投資及管理 港元	投資 港元	總值 港元
收益	10,853,088	2,288,025	13,141,113
分部業績	8,917,022	3,265,841	12,182,863
未分配成本			(2,662,755)
經營溢利			9,520,108
應佔聯營公司溢利減虧損	30,759,699	-	30,759,699
除所得稅前溢利			40,279,807
所得稅費用			(1,046,567)
本公司權益持有人應佔溢利			39,233,240
投資物業之公平值變動	-	-	-

於二零一四年三月三十一日之分部資產及負債如下：

	物業發展、 投資及管理 港元	投資 港元	總值 港元
分部資產	116,396,828	362,599,150	478,995,978
聯營公司	690,010,750	-	690,010,750
未分配資產			781,828
資產總值			1,169,788,556
分部負債	11,330,835	-	11,330,835
未分配負債			2,110,909
負債總值			13,441,744

## 中期財務資料附註(續)

### 六、 其他利潤

	截至九月三十日止六個月	
	二零一四年 港元	二零一三年 港元
匯兌利潤淨額	938,695	883,314
雜項	3,511	146
	<u>942,206</u>	<u>883,460</u>

### 七、 所得稅抵免／(費用)

香港利得稅乃根據本集團期內之估計應課稅溢利按稅率16.5% (二零一三年: 16.5%) 提撥準備。

	截至九月三十日止六個月	
	二零一四年 港元	二零一三年 港元
香港利得稅		
本期撥備	(123,663)	(1,236,391)
遞延所得稅抵免	136,289	189,824
	<u>12,626</u>	<u>(1,046,567)</u>

### 八、 每股盈利

每股基本及攤薄盈利乃根據本公司權益持有人應佔溢利港幣22,835,314元 (二零一三年: 港幣39,233,240元) 及期內已發行之120,960,000股 (二零一三年: 120,960,000股) 計算。在此兩段期間內沒有發行可攤薄的潛在股份, 故每股攤薄盈利相等於每股基本盈利。

九、 股息

	截至九月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	港元	港元
宣派中期股息每股港幣11仙 (二零一三年：港幣11仙)	<b>13,305,600</b>	13,305,600

董事會議決於二零一五年一月八日星期四派發截至二零一四年九月三十日止六個月之中期股息每股港幣11仙(二零一三年：港幣11仙)予在二零一四年十二月三十一日星期三名列於成員登記冊內之權益持有人。

十、 應收業務賬款及其他應收款項

	二零一四年	二零一四年
	九月三十日	三月三十一日
	港元	港元
應收業務賬款		
於三個月內	<b>307,806</b>	385,416
其他應收款項	<b>935,429</b>	698,637
預付款項及水電按金	<b>121,612</b>	241,465
	<b>1,364,847</b>	1,325,518

應收業務賬款乃應收租金及管理費。應收租金一般於每次租期開始發出付款通知時支付(通常為按月支付)。應收管理費一般於每月月終發出付款通知時支付。



## 中期財務資料附註(續)

### 十一、 按公平值計入損益賬之金融資產

	二零一四年 九月三十日 港元	二零一四年 三月三十一日 港元
上市股份－海外	<b>3,258,251</b>	<b>3,288,095</b>

### 十二、 股本

	二零一四年 九月三十日 港元	二零一四年 三月三十一日 港元
發行及繳足： 120,960,000股普通股	<b>78,624,000</b>	<b>78,624,000</b>

### 十三、 保留溢利

	港元
二零一三年三月三十一日	1,074,928,279
期內溢利	39,233,240
股息	(29,030,400)
二零一三年九月三十日	1,085,131,119
期內溢利	5,897,293
股息	(13,305,600)
二零一四年三月三十一日	1,077,722,812
期內溢利	22,835,314
股息	(27,820,800)
二零一四年九月三十日	<b>1,072,737,326</b>

#### 十四、應付業務賬款及其他應付款項

	二零一四年 九月三十日 港元	二零一四年 三月三十一日 港元
應付業務賬款		
於三個月內	22,721	25,323
其他應付款項	1,572,760	1,513,098
已收租金及水電按金	1,174,426	1,149,762
應計費用	1,079,168	728,304
	<u>3,849,075</u>	<u>3,416,487</u>

#### 十五、金融資產及金融負債之公平值

本集團以公平值列賬之財務資產及財務負債，按其公平值可觀察程度而分類為1至3級，其分析如下：

- 第一級 — 相同資產或負債在交投活躍市場未經調整之報價
- 第二級 — 報價以外，其他可直接或間接觀察之價值輸入值
- 第三級 — 並非依據可觀察的市場數據之價值輸入值

於二零一四年九月三十日，本集團之資產以其公平值計為按公平值計入損益賬之金融資產，全部為第一級工具。

於中期結算日，本集團其他財務資產及財務負債之賬面淨值與其公平值相若。

公平值根據市場報價釐定，否則，則參考專業估值及／或考慮一些因素的假設及估計，而該等因素會影響該金融工具之價值，而更改該等假設及估計至其他合理及可能之假設及估計，並不會對本集團之中期業績及於中期結算日之財務狀況有重大影響。

## 中期財務資料附註(續)

### 十六、 與有關連人士之重要交易

以下摘要為本集團於期內在正常業務範圍內與有關連人士進行之交易：

	截至九月三十日止六個月	
	二零一四年 港元	二零一三年 港元
有關連公司		
管理費收入	<u>75,000</u>	<u>75,000</u>
主要管理層報酬		
董事酬金	<u>570,000</u>	<u>570,000</u>

本集團向一有關連公司提供物業代理服務，每年收取固定費用。

一有關連公司向本集團提供辦事處及傢俱設備。

## 中期股息

董事會議決於二零一五年一月八日星期四派發截至二零一四年九月三十日止六個月之中期股息每股港幣11仙(二零一三年:港幣11仙)予在二零一四年十二月三十一日星期三名列於成員登記冊內之權益持有人。

## 暫停辦理股份過戶登記

本公司將由二零一四年十二月二十三日星期二至二零一四年十二月三十一日星期三,首尾兩天包括在內,暫停辦理股份過戶登記手續。

為確保享有此中期股息,所有過戶文件連同有關之股票必須於二零一四年十二月二十二日星期一下午四時前送達香港銅鑼灣威非路道十八號萬國寶通中心十六樓一六零七至八室本公司之股份過戶登記處—香港經理秘書有限公司,辦理股份過戶登記手續。

## 管理層討論及分析

### 財務業績

於回顧期內,本公司權益持有人應佔本集團未經審核溢利為港幣2,280萬元,較二零一三年同期下降約百分之四十一點八,當中港幣830萬元來自本集團,而港幣1,450萬元則為本集團聯營公司之貢獻。此跌幅之主要原因為本集團及其聯營公司投資物業之公平值利潤減少港幣890萬元,並進一步受到於回顧期內未有出售物業所影響。而去年同期,本集團及其聯營公司出售物業則獲得港幣880萬元之除稅後溢利。另一方面,利息收入增加港幣70萬元及租賃業務獲得港幣80萬元之升幅均起了緩和作用。

## 管理層討論及分析 (續)

### 業務回顧

#### 物業發展、投資及管理

雖然一些物業於簽訂續期租約時需要維修，租賃業務表現仍然令人滿意。在新訂及／或續期租約時，租金普遍獲得上調。除稅後溢利較去年同期增加港幣80萬元。

於回顧期內，未有出售物業。然而，去年同期之除稅後溢利則為港幣880萬元。

於回顧期後，一間聯營公司已出售了一個位於青衣之單位，本集團應佔之除稅後溢利約為港幣170萬元。

除上文所披露外，於回顧期內及截至本報告日止，本集團並沒有購入或出售任何物業。

#### 投資

於回顧期內，本集團投資組合之除稅後溢利較二零一三年同期減少港幣10萬元。另一方面，受惠於人民幣之較高存款利率，利息收入錄得港幣70萬元之升幅，而人民幣存款之匯兌利潤則與去年相若。

#### 展望

於回顧期內，第三季本地生產總值及私人消費開支分別錄得百分之五點三及百分之三點二之增長，顯示本地經濟仍相對穩定。季節性調整之失業率連續四個月企於百分之三點三。然而，二零一四年九月份之通脹為百分之六點六，此乃自二零一三年七月以來之最高數字。出口總額似乎因歐洲疲弱的經濟而受到負面影響，錄得百分之四點五之相對較低的增長率。滬港通所帶來之好處有待觀察。而「佔領運動」或許令本地經濟蒙上不明朗因素。轉弱中之零售市場或因示威者阻塞街道而受到進一步的拖累。此或會對證券和物業市場以及整體經濟帶來負面影響。

最近，國際貨幣基金調低本年度全球經濟增長至百分之三點三。於美國，隨著失業率下降至低於百分之六及住宅市場復甦，聯邦儲備局剛剛終止其資產購買計劃，這可能是量化寬鬆措施結束的訊號。雖然普遍認為低利率環境將至少維持至二零一五年中，但是加息可能正在醞釀中，此可見於最近美元兌主要貨幣的強勢。因美國縮減量化寬鬆措施所帶來的資金流動性問題，在某程度上卻因日本及歐元區國家發布之量化寬鬆措施而得到緩和。此或會導致全球經濟不明朗。

在中國，中央政府似接受較慢但持續的經濟增長。加速工業化、刺激內部消費及推廣城鎮化或會為中國經濟帶來健全的發展。

香港是一個細小而開放的經濟體系，容易受到全球經濟影響。全球經濟不明朗再加上香港獨特的政治情況，將無可避免地為包括本集團在內的本地營商者帶來挑戰。本集團將會小心及謹慎地處理前面的種種挑戰，務求為本公司股東帶來持續性的回報。

### 僱傭及薪酬政策

於二零一四年九月三十日，本集團共有少於二十名僱員，他們的酬金均維持於具競爭性的水平。員工成本總額（包括董事酬金）為港幣290萬元（二零一三年：港幣280萬元）。薪酬政策由董事會定期審議，而有關董事及高級管理人員之酬金政策則由薪酬委員會定期審議。僱員之薪酬乃按其個人表現並參照市場趨勢而釐定。另外，酌情花紅亦按本集團之業績及個人表現而給予合資格之僱員。其他福利包括教育津貼、醫療及退休福利等。

### 流動資金及財務資源

本集團現時沒有任何負債，其營運開支皆由內部現金支付。於二零一四年九月三十日，本集團之現金及現金等價物為港幣3億4千850萬元。董事會相信本集團有足夠之財務資源以應付其營運開支。本集團並沒有重大匯率波動風險及重大或然負債。

## 董事於股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於二零一四年九月三十日，本公司各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）的股份、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香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例之該等條文被視為或當作擁有之權益或淡倉），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權益或淡倉，或根據本公司已採納載於聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄10之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的權益或淡倉如下：

### 於本公司普通股股份之好倉

董事姓名	個人權益	法團權益	家庭權益	總額	佔已發行股本之百分比
鍾棋偉	—	15,150,160 (附註一)	—	15,150,160	12.52
鍾仁偉	14,180,800	—	238,000 (附註二)	14,418,800	11.92
鍾英偉	14,090,800	—	—	14,090,800	11.65

附註：

- (一) 此等股份由Biochoice Limited（「Biochoice」）（鍾棋偉先生（「鍾棋偉」）及其配偶共同擁有百分之五十權益）透過其全資附屬公司—堪富利集團有限公司（「堪富利」）持有。根據證券及期貨條例，鍾棋偉被當作擁有此等股份權益。
- (二) 此等238,000股股份為胡雪儀女士之實益權益，胡女士為鍾仁偉先生（「鍾仁偉」）之配偶。

除上文所披露外，於二零一四年九月三十日，本公司各董事或最高行政人員或其任何聯繫人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）的股份、相關股份及債券中擁有或當作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的權益或淡倉（包括彼等根據證券及期貨條例之該等條文被視為或當作擁有之權益或淡倉），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權益或淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 主要股東及其他股東權益

就本公司董事或最高行政人員所知，於二零一四年九月三十日，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分部的條文須向本公司披露或記載於本公司按證券及期貨條例第336條須置存之登記冊內之權益或淡倉，即直接或間接地持有本公司已發行股本百分之五或以上之股東（本公司董事或最高行政人員除外）如下：

### 於本公司普通股股份之好倉

	股份數量	佔已發行 股本之 百分比
<b>主要股東：</b>		
秦蘭鳳	32,162,800 (附註一)	26.59
龔素霞	15,150,160 (附註二)	12.52
Biochoice Limited	15,150,160 (附註三)	12.52
堪富利集團有限公司	15,150,160 (附註三)	12.52
胡雪儀	14,418,800 (附註四)	11.92
何國馨	14,090,800 (附註五)	11.65
<b>主要股東以外之人士：</b>		
Megabest Securities Limited	11,295,600 (附註六)	9.34
Profit-taking Company Inc.	11,295,600 (附註六)	9.34
寶勁達有限公司	11,295,600 (附註六)	9.34



## 主要股東及其他股東權益（續）

### 於本公司普通股股份之好倉（續）

附註：

- (一) 此等32,162,800股股份中，11,295,600股股份乃秦蘭鳳女士擁有全部已發行股本之Megabest Securities Limited（「Megabest」）所持有。其控股權益之詳情見下文附註（六）；20,867,200股股份乃其個人權益。
- (二) 龔素霞女士為鍾棋偉之妻子，因其配偶擁有此等股份權益，根據證券及期貨條例，龔女士被視為擁有此等股份之權益。此等15,150,160股股份實與下文附註（三）所敘述者為同一股份權益。
- (三) 此等由Biochoice及堪富利分別持有之15,150,160股股份與「董事於股份、相關股份及債券之權益及淡倉」的標題內所述之鍾棋偉擁有的「法團權益」實屬同一股份權益。此等股份由Biochoice（鍾棋偉及其配偶共同擁有百分之五十權益）透過其全資附屬公司堪富利（該等15,150,160股股份之註冊股東）持有。
- (四) 此等14,418,800股股份中，238,000股股份乃胡雪儀女士之實益權益，因其配偶鍾仁偉擁有餘下之14,180,800股股份權益，根據證券及期貨條例，胡女士被視為擁有此等股份之權益。
- (五) 何國馨女士為鍾英偉先生之妻子，因其配偶擁有此等股份權益，根據證券及期貨條例，何女士被視為擁有此等股份之權益。
- (六) 此等由Megabest、Profit-taking Company Inc.（「Profit-taking」）及寶勁達有限公司（「寶勁達」）分別持有之11,295,600股股份實與上述附註（一）所敘述者為同一股份權益。Megabest透過其全資附屬公司Profit-taking持有此等股份，而Profit-taking則擁有持有本公司11,295,600股股份之註冊股東—寶勁達之全部已發行股本。

除上文所披露外，於二零一四年九月三十日，概無任何人士（本公司各董事或最高行政人員除外）曾知會本公司有關其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或記載於本公司按證券及期貨條例第336條須置存之登記冊內的本公司股份或相關股份之權益或淡倉，即其直接或間接地持有本公司已發行股本百分之五或以上之權益。

## 購買、出售或贖回股份

於期內，本公司並無贖回其任何股份。本公司及其任何附屬公司於期內亦無購買或出售任何本公司之已發行股份。

## 企業管治守則及企業管治報告

董事認為，本公司於截至二零一四年九月三十日止六個月內一直遵守上市規則附錄14《企業管治守則》及《企業管治報告》內所載之守則條文（「守則條文」），惟下列偏離則除外：—

1. 根據守則條文第A.2.1條規定，主席及行政總裁之角色應有所區分及不應由同一人履行。鍾棋偉先生為本公司董事會主席，而本公司並沒有設置行政總裁一職。行政總裁之角色乃由本公司所有執行董事在董事會主席之領導下，按各人清楚劃分之職責來履行。董事會認為此安排讓各位擁有不同專長的執行董事共同決策，以及能確保董事會與本集團管理層之間的權力及權限取得平衡。故此，董事會相信此架構能使本集團可迅速及有效地作出及執行決策，並有利於本集團之業務前景。
2. 根據守則條文第A.4.1條規定，非執行董事的委任應有指定任期，並可膺選連任。本公司所有五位非執行董事並無特定任期，惟須按本公司章程細則第103(A)條之規定，於股東週年大會上輪值告退及膺選連任。本公司現時擁有八名董事，其中包括五名非執行董事。由於三分之一的董事將於每年的股東週年大會上輪值告退，故此他們每一位將須最少每三年退任一次。

## 標準守則

本公司已採納上市規則附錄10內所載之標準守則，作為董事進行本公司證券交易之操守守則。經本公司作出特定查詢後，所有董事已確認彼等於截至二零一四年九月三十日止六個月內貫徹遵守標準守則內所載之規範。

## 審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事，即林漢強先生（主席）、陳煥江先生及蘇洪亮先生，以及兩名非執行董事，即何約翰先生及伍國棟先生組成。本集團截至二零一四年九月三十日止六個月之中期業績，已經由本公司審核委員會審閱，並由本公司核數師羅兵咸永道會計師事務所根據香港會計師公會頒布之香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」審閱。審核委員會對於本集團所採納之會計準則並無異議。

承董事會命  
公司秘書  
朱永民  
謹啟

香港，二零一四年十一月二十七日