



高雅國際集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司) (股份代號：907)



中期報告  
2007/2008

## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

許亮華(主席)  
潘兆康  
梁樹森

#### 非執行董事

Mario PIETRIBIASI  
Massimiliano TABACCHI

#### 獨立非執行董事

潘國輝  
譚學林，太平紳士  
王忠秣

#### 合資格會計師兼公司秘書

徐彩儀  
(於二零零七年七月二十六日獲委任)  
關志堅  
(於二零零七年七月八日辭任)

#### 主要往來銀行

恒生銀行有限公司  
花旗銀行  
大新銀行有限公司

#### 核數師

安永會計師事務所

#### 香港法律顧問

齊伯禮律師行

#### 百慕達法律顧問

Conyers, Dill & Pearman

#### 審核委員會

潘國輝  
譚學林，太平紳士  
王忠秣

#### 薪酬委員會

潘國輝  
譚學林，太平紳士  
王忠秣

#### 提名委員會

潘國輝  
譚學林，太平紳士  
王忠秣

#### 香港股份過戶登記處

卓佳登捷時有限公司  
香港灣仔  
皇后大道東28號  
金鐘匯中心26樓

#### 主要股份過戶登記處

The Bank of Bermuda  
6 Front Street  
Hamilton HM 11  
Bermuda

#### 註冊辦事處

Clarendon House  
2 Church Street  
Hamilton HM 11  
Bermuda

#### 主要辦事處

香港  
九龍  
觀塘  
興業街16-18號  
美興工業大廈  
B座8字樓B2室及B4室

#### 網站

[www.elegance-group.com](http://www.elegance-group.com)

#### 股份代號

907

## 財務業績

高雅國際集團有限公司(「本公司」或「高雅」)董事會欣然向本公司股東提呈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零零七年九月三十日止六個月之中期報告。此等簡明綜合中期財務報表未經審核，惟已由本公司審核委員會審閱。

### 簡明綜合收益報表

		截至九月三十日止六個月	
		二零零七年 (未經審核)	二零零六年 (未經審核)
	附註	千港元	千港元
收益	2, 3	<b>301,547</b>	286,318
銷售成本		<b>(236,041)</b>	(218,488)
毛利		<b>65,506</b>	67,830
其他收入及盈利	3	<b>3,084</b>	1,245
銷售及分銷成本		<b>(5,050)</b>	(6,004)
一般及行政開支		<b>(25,079)</b>	(30,422)
其他經營收入		—	5,687
財務費用	5	<b>(1,376)</b>	(1,731)
應佔聯營公司溢利		<b>3,237</b>	285
除稅前溢利	4	<b>40,322</b>	36,890
稅項	6	<b>(4,166)</b>	(4,461)
期內溢利		<b>36,156</b>	32,429
下列人士應佔：			
母公司股本持有人		<b>34,911</b>	33,522
少數股東權益		<b>1,245</b>	(1,093)
		<b>36,156</b>	32,429
母公司普通股本持有人 應佔每股盈利	7	<b>10.8港仙</b>	10.4港仙
基本		<b>10.8港仙</b>	10.4港仙
攤薄		<b>不適用</b>	不適用
每股中期股息	8	<b>3.0港仙</b>	3.0港仙

## 簡明綜合資產負債表

		二零零七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零零七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
	附註		
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		226,717	232,848
投資物業		3,129	3,129
預付土地租賃款項		45,572	45,974
於聯營公司之權益		12,150	8,913
可出售金融資產		60,647	81,638
非流動資產總值		348,215	372,502
<b>流動資產</b>			
存貨		91,992	86,616
應收賬款及票據	9	160,355	160,058
預付款項、按金及其他應收款項		6,078	5,627
按公平值計入損益之股本投資	10	498	451
可收回稅項		16	15
可出售金融資產		23,075	7,699
應收一間聯營公司之款項		9,956	7,722
現金及現金等值項目		57,091	39,087
流動資產總值		349,061	307,275
<b>流動負債</b>			
應付賬款及票據	11	67,873	56,003
其他應付款項及應計負債		33,021	27,516
應付稅項		8,869	9,370
計息銀行及其他貸款		42,988	59,767
應付一間聯營公司之款項		4,600	4,600
流動負債總額		157,351	157,256
<b>流動資產淨值</b>		191,710	150,019
<b>資產總值減流動負債</b>		539,925	522,521
<b>非流動負債</b>			
計息銀行及其他貸款		2,500	5,000
遞延稅項負債		7,985	7,985
非流動負債總額		10,485	12,985
<b>資產淨值</b>		529,440	509,536
<b>股本</b>			
母公司股本持有人應佔股本			
已發行股本		32,365	32,365
儲備		468,439	440,030
擬派股息		9,709	19,419
		510,513	491,814
<b>少數股東權益</b>		18,927	17,722
<b>股本總額</b>		529,440	509,536

## 簡明綜合權益變動報表

附註	母公司股本持有人應佔										
	已發行 股本 千港元	股份 溢價賬 千港元	資本儲備 千港元	可出售 金融資產 重估儲備 千港元	與儲備 對銷之 商譽 千港元	匯率 波動儲備 千港元	保留溢利 千港元	擬派股息 千港元	總計 千港元	少數 股東權益 千港元	股本總額 千港元
於二零零七年四月一日 (經審核)	32,365	56,831	41,800	(4,757)	(152)	1,893	344,415	19,419	491,814	17,722	509,536
償還一名少數股東貸款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(836)	(836)
可出售金融資產公平值變動	-	-	-	2,185	-	-	-	-	2,185	-	2,185
匯兌調整	-	-	-	-	-	1,022	-	-	1,022	796	1,818
直接於股本確認之 期內總收入	-	-	-	2,185	-	1,022	-	-	3,207	796	4,003
期內溢利	-	-	-	-	-	-	34,911	-	34,911	1,245	36,156
期內總收入及開支 (未經審核)	-	-	-	2,185	-	1,022	34,911	-	38,118	2,041	40,159
已宣派二零零七年末期股息	-	-	-	-	-	-	-	(19,419)	(19,419)	-	(19,419)
擬派二零零八年中期股息	8	-	-	-	-	-	(9,709)	9,709	-	-	-
於二零零七年九月三十日 (未經審核)	<u>32,365</u>	<u>56,831*</u>	<u>41,800*</u>	<u>(2,572)*</u>	<u>(152)*</u>	<u>2,915*</u>	<u>369,617*</u>	<u>9,709</u>	<u>510,513</u>	<u>18,927</u>	<u>529,440</u>
於二零零六年四月一日 (經審核)	32,365	56,831	41,800	(9,809)	(152)	1,148	312,535	16,182	450,900	16,797	467,697
可出售金融資產公平值變動	-	-	-	3,004	-	-	-	-	3,004	-	3,004
匯兌調整	-	-	-	-	-	78	-	-	78	65	143
直接於股本確認之 期內總收入	-	-	-	3,004	-	78	-	-	3,082	65	3,147
期內溢利	-	-	-	-	-	-	33,522	-	33,522	(1,093)	32,429
期內總收入及開支 (未經審核)	-	-	-	3,004	-	78	33,522	-	36,604	(1,028)	35,576
已宣派二零零六年末期股息	-	-	-	-	-	-	-	(16,182)	(16,182)	-	(16,182)
擬派二零零七年中期股息	8	-	-	-	-	-	(9,709)	9,709	-	-	-
於二零零六年九月三十日 (未經審核)	<u>32,365</u>	<u>56,831</u>	<u>41,800</u>	<u>(6,805)</u>	<u>(152)</u>	<u>1,226</u>	<u>336,348</u>	<u>9,709</u>	<u>471,322</u>	<u>15,769</u>	<u>487,091</u>

\* 此等儲備賬組成於簡明綜合資產負債表內之綜合儲備468,439,000港元(二零零七年三月三十一日：440,030,000港元)。

## 簡明綜合現金流量表

	截至九月三十日止六個月	
	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
經營業務產生之現金流入淨額	60,403	66,924
投資活動產生之現金流出淨額	(3,729)	(6,473)
融資活動產生之現金流出淨額	<u>(38,698)</u>	<u>(47,958)</u>
<b>現金及現金等值項目增加淨額</b>	<b>17,976</b>	12,493
期初之現金及現金等值項目	39,087	30,385
匯率變動影響淨額	<u>28</u>	<u>—</u>
<b>期終之現金及現金等值項目</b>	<b><u>57,091</u></b>	<b><u>42,878</u></b>
<b>現金及現金等值項目結餘分析</b>		
現金及銀行結餘	29,089	42,878
於取得時原到期日少於三個月之 無抵押定期存款	<u>28,002</u>	<u>—</u>
	<b><u>57,091</u></b>	<b><u>42,878</u></b>

## 簡明綜合中期財務報表附註

### 1. 會計政策及編製基準

截至二零零七年九月三十日止六個月之簡明綜合中期財務報表乃根據香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」編製。除以下影響本集團及本期財務報表首次採用之新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」，亦包括香港會計準則及詮釋)外，編製中期財務報表採用之會計政策及編製基準與本集團截至二零零七年三月三十一日止年度之年度財務報表所採用者一致：

香港會計準則第1號經修訂	資本披露
香港財務報告準則第7號	金融工具：披露
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第8號	香港財務報告準則第2號之範圍
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第9號	重估嵌入式衍生工具
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第10號	中期財務報告及減值
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第11號	香港財務報告準則第2號 －集團及庫務股份交易

採納上述新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團會計政策及本集團中期財務報表計算方法並無重大影響。

### 2. 分部資料

由於本集團主要從事製造及買賣眼鏡產品業務，管理層認為本集團只經營單一業務，故並無呈列業務分部資料。

本集團截至二零零七年及二零零六年九月三十日止六個月按市場地域劃分之收益及溢利分析如下：

	截至九月三十日止六個月			
	二零零七年		二零零六年	
	收益 (未經審核) 千港元	期內溢利 (未經審核) 千港元	收益 (未經審核) 千港元	期內溢利 (未經審核) 千港元
按地域劃分：				
歐洲	195,537	25,270	173,447	23,930
北美洲	85,589	11,061	85,931	11,856
中華人民共和國(包括香港)*	11,854	1,532	15,972	2,204
其他亞洲國家	4,840	625	6,754	932
其他	3,727	482	4,214	581
	<b>301,547</b>	<b>38,970</b>	<b>286,318</b>	<b>39,503</b>
利息收入		482		228
未分配公司開支		(991)		(1,395)
財務費用		(1,376)		(1,731)
應佔聯營公司溢利		3,237		285
稅項		(4,166)		(4,461)
期內溢利		<b>36,156</b>		<b>32,429</b>

\* 銷售額主要源自向香港代理商作出之銷售，惟亦包括向本地零售商作出之銷售。董事相信，該等代理商將本集團大部分產品出口往歐洲及北美洲。

## 簡明綜合中期財務報表附註(續)

### 3. 收益、其他收入及盈利

收益亦即本集團營業額，指售出貨品之發票值減商業折扣及退貨。

收益、其他收入及盈利之分析如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零零七年 (未經審核)	二零零六年 (未經審核)
	千港元	千港元
收益－銷售貨品淨值	<b>301,547</b>	<b>286,318</b>
銷售廢料	2,395	655
銀行利息收入	482	228
其他	207	362
其他收入及盈利	<b>3,084</b>	<b>1,245</b>

### 4. 除稅前溢利

本集團除稅前溢利已扣除／(計入)下列各項後列賬：

	截至九月三十日止六個月	
	二零零七年 (未經審核)	二零零六年 (未經審核)
	千港元	千港元
已售存貨成本	236,041	218,643
折舊	17,743	16,322
預付土地租賃款項攤銷	582	481
樓宇之經營租賃最低租賃款項	1,265	1,519
僱員福利開支(包括董事酬金)：		
工資及薪金	67,415	58,946
退休金計劃供款	533	562
	<b>67,948</b>	<b>59,508</b>
出售物業、廠房及設備之虧損／(盈利)	(129)	36
應收賬款減值撥回	(127)	(1,550)
陳舊存貨撥備撥回	—	(155)

### 5. 財務費用

	截至九月三十日止六個月	
	二零零七年 (未經審核)	二零零六年 (未經審核)
	千港元	千港元
須於五年內悉數償還銀行貸款之利息	1,372	1,706
融資租約之利息	4	25
	<b>1,376</b>	<b>1,731</b>

## 簡明綜合中期財務報表附註(續)

### 6. 稅項

	截至九月三十日止六個月	
	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
即期：		
香港	3,273	3,761
其他地區	893	—
遞延稅項	—	700
	<u>          </u>	<u>          </u>
期內稅項支出總額	<b>4,166</b>	<b>4,461</b>

香港利得稅乃就期內在香港所產生之估計應課稅溢利按17.5%(二零零六年：17.5%)之稅率計算撥備。其他地區之應課稅溢利之稅項乃根據本集團經營業務所在國家之現行法例、詮釋及慣例按當地適用稅率計算。

由於未能確定可否收回潛在遞延稅項資產，故並無確認有關若干附屬公司稅項虧損之潛在遞延稅項資產。

### 7. 母公司普通股本持有人應佔每股盈利

每股基本盈利乃按期內母公司普通股本持有人應佔期內溢利34,911,000港元(二零零六年：33,522,000港元)及期內已發行股份323,649,123股(二零零六年：323,649,123股)計算。

由於期內並無出現攤薄事項，故並無計算現行及過往期間之每股攤薄盈利。

### 8. 中期股息

於二零零七年十二月十七日舉行之董事會會議，董事議決向於二零零八年一月十八日名列本公司股東名冊之股東派付中期股息每股3.0港仙(二零零六年：3.0港仙)，合共9,709,000港元(二零零六年：9,709,000港元)。中期股息將於二零零八年一月三十一日派付。

### 9. 應收賬款及票據

客戶於通過本集團之財務評估並經考慮彼等之付款記錄後，可獲提供信貸額。本集團一般給予其客戶平均45至120日(二零零六年：45至120日)之信貸期，並致力對尚欠之應收款項維持嚴格控制。高級管理人員會定期審閱逾期未繳款項，並由會計人員負責催收賬款。應收賬款及票據並不計息。

以下為於二零零七年九月三十日及二零零七年三月三十一日之應收賬款及票據(扣除應收賬款減值)賬齡分析：

	二零零七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零零七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
	即期至90日	153,166
91至180日	81	677
181至360日	—	543
	<u>          </u>	<u>          </u>
應收票據	<b>153,247</b> <b>7,108</b>	<b>159,373</b> <b>685</b>
	<u>          </u>	<u>          </u>
總計	<b>160,355</b>	<b>160,058</b>

## 簡明綜合中期財務報表附註(續)

### 10. 按公平值計入損益之股本投資

	二零零七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零零七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
於香港之上市股本投資，按市值	<b>498</b>	<b>451</b>

上述於二零零七年九月三十日及二零零七年三月三十一日之股本投資歸類為持作買賣。

### 11. 應付賬款及票據

以下為於二零零七年九月三十日及二零零七年三月三十一日之應付賬款及票據賬齡分析：

	二零零七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零零七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
即期至90日	<b>55,629</b>	55,562
91至180日	<b>10,677</b>	145
181至360日	<b>1,078</b>	160
360日以上	<b>489</b>	136
總計	<b>67,873</b>	<b>56,003</b>

### 12. 或然負債

於結算日，本集團就非全資附屬公司所獲銀行融資向銀行作出公司擔保之或然負債為5,000,000港元(二零零七年三月三十一日：5,000,000港元)，其中約514,000港元(二零零七年三月三十一日：約575,000港元)已被該等附屬公司動用。

### 13. 經營租約安排

#### (a) 作為出租人

本集團根據經營租約安排出租其中一項投資物業，租約年期議定為六個月。租約條款亦要求租戶支付抵押按金，並根據當時市況定期調整租金。

於二零零七年九月三十日，本集團根據以下期間屆滿之不可撤銷經營租約向其租戶應收之未來最低租金總額如下：

	二零零七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零零七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
一年內	<b>25</b>	<b>22</b>

#### (b) 作為承租人

本集團根據經營租約安排租用若干辦公室物業，租約年期議定為介乎一至五十年。

於二零零七年九月三十日，本集團根據以下期間屆滿之不可撤銷經營租約應付之未來最低租金總額如下：

	二零零七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零零七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
一年內	<b>2,610</b>	2,448
第二至第五年內(包括首尾兩年)	<b>5,695</b>	5,592
五年後	<b>49,449</b>	44,093
	<b>57,754</b>	<b>52,133</b>

## 簡明綜合中期財務報表附註(續)

### 14. 承擔

	二零零七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零零七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
已訂約但未撥備之資本開支：		
土地及樓宇	3,673	1,587
設備及機器	<u>2,113</u>	<u>526</u>
	<b><u>5,786</u></b>	<b><u>2,113</u></b>

### 15. 關連人士交易

#### (a) 與關連人士之交易

	截至九月三十日止六個月 二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
與一名主要股東之交易：		
向Safilo S.p.A集團公司銷售貨品	124,325	135,750
向一間聯營公司銷售貨品	1,025	—
向一名董事支付租金開支	<u>222</u>	<u>222</u>

#### (b) 關連人士尚未償還結餘

	二零零七年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零零七年 三月三十一日 (經審核) 千港元
應收一名主要股東款項：		
應收Safilo S.p.A集團公司賬款	<u>79,373</u>	<u>100,600</u>
應收一間聯營公司款項	<u>9,956</u>	<u>7,722</u>
應付一間聯營公司款項	<u>4,600</u>	<u>4,600</u>

#### (c) 本集團主要管理人員之酬金

	截至九月三十日止六個月 二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
短期僱員福利	<u>2,902</u>	<u>3,349</u>

### 16. 中期財務報表之批准

本簡明綜合中期財務報表已於二零零七年十二月十七日獲董事會批准及授權刊發。

## 管理層討論與分析

### 業務回顧

截至二零零七年九月三十日止六個月，本集團銷售額較二零零六年同期之286,318,000港元增加5%至301,547,000港元。然而，由於原材料成本上漲及人民幣持續升值，加上中華人民共和國（「中國」）勞工及經常性開支成本繼續上升，毛利率由24%減少至22%。由於本集團須維持具吸引力之價格以保持其產品之市場競爭力，故只能將部分上漲成本轉嫁予客戶。可是，本集團仍能透過嚴緊監控銷售、行政及財務成本，將純利率維持於上一個期間相若水平。回顧期內應佔聯營公司溢利有所增加亦對此情況起了作用。

就地域市場而言，歐洲仍屬本集團最大市場，於回顧期內佔本集團總收益65%（二零零六年：61%）。隨著此市場之市場推廣渠道持續加強，預期歐洲市場銷售額將於來年處於高水平位置。雖然美國市場對價格極之謹慎，但此市場現排行第二，佔本集團總收益28%（二零零六年：30%），並將繼續維持其主要市場地位。

本集團之銷售額主要源於製造業務。

### 展望

雖然市場發展仍著眼於歐洲及北美洲，但本集團已積極拓展日本及中國等其他市場，以擴闊客戶基礎。為達到此目標，本集團將繼續於中國尋求商機，以提高本集團於該地區之銷售額。因應本集團加大於日本市場之銷售力度，預期此市場之銷售額將於來年有所增加。

在美國次按危機、美元兌其他主要貨幣貶值，加上經濟可能放緩以致影響全球主要經濟體系等問題籠罩下，市場前景存在著不明朗因素。同樣置身於地球村內，全球最重要的經濟體系一旦放緩或衰退，本集團銷售額亦可能受到沖擊。

國內不同產品及服務的價格均大幅飆升，令集團之國內生產環境較前嚴峻。中國經濟快速發展亦令製造業工人流失。為使本集團處於更具效益及競爭力位置，本集團將提高創新及改善管理資源運用之能力。管理層相信，集團在生產環境中應用更多合適的先進科技乃達致此等目標之不二法門。

除非本集團業務所涉及主要市場之經濟發展急劇惡化，本集團對未來期間之銷售額及盈利增長能力仍保持謹慎樂觀態度。

## 管理層討論與分析(續)

### 流動資金及財務資源

本集團一般以內部產生營運資金及由其往來銀行授出之外界銀行融資撥付其營運所需資金。於二零零七年九月三十日，本集團之未償還銀行貸款為45,488,000港元(二零零七年三月三十一日：64,767,000港元)，其中42,988,000港元應於一年內償還，另2,500,000港元應於第二年償還。本集團於二零零七年九月三十日之現金及銀行結餘總額增加至57,091,000港元(二零零七年三月三十一日：39,087,000港元)，當中主要為港元、美元及人民幣。本集團之資本負債比率(按銀行借貸總額相對母公司股本持有人應佔股本百分比計算)改善至9%(二零零七年三月三十一日：13%)。

本集團之業務交易主要以港元、人民幣及美元訂約。由於港元與美元掛鈎，本集團預期不會就此面對重大外匯風險。本集團因人民幣升值而受到若干外匯影響。本集團並無訂立任何外匯合約。然而，管理層密切監察外匯風險，並於需要時考慮對沖重大外匯風險。

### 資產抵押

本集團位於香港賬面淨值合共3,680,000港元(二零零七年三月三十一日：3,731,000港元)之樓宇、位於香港估值總額為2,350,000港元(二零零七年三月三十一日：2,350,000港元)之投資物業以及位於香港預付土地租賃款項淨額合共10,970,000港元(二零零七年三月三十一日：11,125,000港元)之租賃土地，已用作本集團於結算日所獲授若干一般銀行融資之抵押。銀行融資亦以本公司為數189,300,000港元(二零零七年三月三十一日：162,600,000港元)之公司擔保作抵押。

### 僱員及薪酬政策

於二零零七年九月三十日，本集團於中國及香港聘用約6,187名(二零零七年三月三十一日：6,666名)全職僱員。期內員工總人數減少乃由於在製造過程中使用更多機器，加上本集團經營所在地深圳及東莞之勞動力供應短缺所致。本集團參考市場情況以及個別僱員表現、資歷及經驗釐定薪金、花紅及福利，且將不時予以檢討。

## 其他資料

### 董事於股份及相關股份之權益及淡倉

於二零零七年九月三十日，本公司董事於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份及相關股份中，擁有須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條規定存置之登記冊內之權益及淡倉，或根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)已另行知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)之權益及淡倉如下：

於本公司普通股之好倉：

董事姓名	所持股份數目及 持有股份之身分			總計	佔本公司 已發行股本 百分比
	實益擁有人	其他權益			
許亮華(附註)	8,308,000	141,316,000	149,624,000	46.23	
潘兆康	7,000,000	—	7,000,000	2.16	
梁樹森	6,000,000	—	6,000,000	1.85	
Mario Pietribiasi	100,000	—	100,000	0.03	
	<u>21,408,000</u>	<u>141,316,000</u>	<u>162,724,000</u>	<u>50.27</u>	

附註：許先生所持列作其他權益之141,116,000股股份由Best Quality Limited持有，另200,000股股份由Deluxe Concept Limited持有，而Best Quality Limited及Deluxe Concept Limited全部已發行股本均由Wahyee Limited以單位信託基金之受託人身份持有，而該基金則由受託人為LGT Trustees Limited與受益人包括許先生之配偶及子女之全權信託Docater Trust(許先生本身並非該全權信託之受益人)實益擁有。

### 於附屬公司普通股之好倉

許亮華先生實益擁有高雅眼鏡投資有限公司股本中200,000股無投票權遞延股份。該等無投票權遞延股份之權利及限制載於截至二零零七年三月三十一日止年度之經審核財務報表。

除上文所述者外，本公司若干董事僅為符合最低公司股東數目之規定，以本公司之利益持有本集團若干附屬公司之非實益個人股本權益。

除上文披露者外，於二零零七年九月三十日，概無董事於本公司或其任何相聯法團之股份及相關股份中，已登記須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條所存置登記冊之權益或淡倉；或根據標準守則須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

## 其他資料(續)

### 董事購買股份或債券之權利

除下文所載有關購股權計劃之披露外，於期內任何時間，本公司或其任何附屬公司概無訂立任何安排，致使本公司董事、彼等各自之配偶或18歲以下子女，可藉購入本公司或任何其他法人團體之股份或債券而獲益。

### 董事之合約權益

期內，概無董事於本公司或其任何附屬公司所訂立任何與本集團業務有重大關係之任何合約中直接或間接擁有重大權益。

### 主要股東及其他人士於股份及相關股份之權益

除上文「董事於股份及相關股份之權益及淡倉」一節所披露者外，據本公司董事所知悉，於二零零七年九月三十日，按本公司根據證券及期貨條例第336條規定而存置之登記冊所記錄，以下人士持有本公司已發行股本5%或以上的權益：

好倉：

姓名／名稱	所持已發行 普通股數目	佔本公司 已發行股本 百分比
潘玉儀(附註1)	149,624,000	46.23
LGT Trustees Limited(附註2)	141,316,000	43.66
Wahyee Limited(附註2)	141,316,000	43.66
Safilo Far East Limited(「SFEL」)	74,599,123	23.05
Safilo S.p.A.(附註3)	<u>74,599,123</u>	<u>23.05</u>

附註：

1. 潘玉儀女士為許亮華先生之妻子，故被視為於許亮華先生所持股份中及被當作擁有權益之股份中擁有權益。
2. 詳情載於上文「董事於股份及相關股份之權益及淡倉」一節。
3. SFEL為Safilo S.p.A.之全資附屬公司。

除上文披露者外，於二零零七年九月三十日，除上文「董事於股份及相關股份之權益及淡倉」一節所載本公司董事所持權益外，概無任何人士於本公司股份及相關股份中擁有須根據證券及期貨條例第336條存置於登記冊之權益或淡倉。

## 其他資料(續)

### 購股權計劃

於本公司在二零零三年五月十六日舉行之股東特別大會上，股東批准終止本公司於一九九六年三月二十一日採納之購股權計劃(「舊有購股權計劃」)，並採納新購股權計劃(「新購股權計劃」)，以符合聯交所上市規則第17章之規定。

於二零零七年九月三十日，本公司根據舊有購股權計劃授出之購股權並無尚未行使者，期內亦無根據新購股權計劃授出任何購股權。

### 購買、出售或贖回上市證券

期內本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之上市證券。

### 企業管治

本公司於截至二零零七年九月三十日止六個月內一直遵守聯交所上市規則附錄14所載企業管治常規守則(「守則」)之守則條文，惟下列偏離情況除外：

守則條文第A.2.1條規定，主席與行政總裁之職務應當區分，不應由同一人擔任。本公司並無設立「行政總裁」職位。許亮華先生兼任本公司主席及董事總經理，負責本公司整體管理事宜。由於許先生目前兼任主席及董事總經理，故本公司並無區分該兩個職位。董事會認為，將主席及行政總裁職務合而為一，可提高制定及實行本公司政策之效率，讓本集團可有效及即時把握市場商機。本公司透過其董事會及獨立非執行董事進行監察，維持平衡機制，從而充分及公平地保障股東權益。

本公司已於二零零五年六月成立薪酬委員會，負責制定全體董事及高級管理人員之薪酬政策與架構及就制定該等薪酬政策設立正式程序，並向董事會提供有關上述各方面之建議。

本公司亦已於二零零五年六月成立提名委員會。該委員會負責提名及確認董事會批准之候任董事、定期檢討董事會之架構及組成以及確保委任董事加入董事會之程序屬公平及具透明度。

### 上市發行人董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄10所載標準守則，作為董事進行證券交易之操守準則。本公司向各董事作出特定查詢後，全體董事均已確認，彼等於截至二零零七年九月三十日止六個月一直遵守標準守則。

## 其他資料(續)

### 審核委員會

為符合上市規則第3.21條，本公司已成立審核委員會，以審閱及監管本集團之財務申報程序及內部監控事宜。本集團截至二零零七年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期財務報表已由本公司審核委員會審閱。審核委員會之成員包括本公司獨立非執行董事潘國輝、譚學林及王忠秣。

### 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將由二零零八年一月十四日星期一至二零零八年一月十八日星期五(首尾兩天包括在內)期間暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格獲取擬派中期股息，股東必須於二零零八年一月十一日星期五下午四時正前，將所有過戶文件連同有關股票，交回本公司之香港股份過戶登記處卓佳登捷時有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓。

### 致意

本人謹藉此機會衷心感謝本集團全體員工及各董事同寅的貢獻、支持及及付出；亦為本集團各客戶、股東、銀行、供應商及其他業務夥伴的不懈支持致以衷心謝意。

承董事會命  
高雅國際集團有限公司  
主席  
許亮華

香港，二零零七年十二月十七日