

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佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈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。



Water Oasis Group

奧 思 集 團

## 奧思集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：1161)

截至二零一零年三月三十一日止  
六個月之中期業績公佈

### 財務摘要

- 本集團截至二零一零年三月三十一日止六個月之營業額及本公司擁有人應佔本期間溢利分別約為444,300,000港元及24,200,000港元
- 奧思醫學美容中心表現卓越，營業額較去年同期上升約79%
- 儘管伊夫黎雪尚在發展初期，但營業額上升約184%
- 建議宣派中期股息每股3.0港仙
- 集團於二零一零年四月向一間由享譽全球的富蘭克林鄧普頓投資(Franklin Templeton Investments)的私募股權投資公司—Darby Asia Mezzanine Fund II, L.P. (「DAMF II」) 所擁有的投資控股公司配售約24,800,000股股份及發行金額39,000,000港元之可換股債券

### 經營摘要

- 截至二零一零年五月底，集團在中國內地就所有品牌共經營330個零售點，較去年同期增加84個
- 於二零一零年四月一日推出集團首個自家擁有及經營的品牌JM Makeup
- 於二零一零年五月二十八日完成收購瑞士研發的抗衰老護膚產品系列「Glycel」品牌，為集團帶來新的收入來源
- 將於今年六月中開設一間佔地7,500平方呎的豪華水療中心及已於二零一零年五月開設一間佔地2,500平方呎的奧思醫學美容中心新店，兩間中心均位於黃金地段尖沙咀海港城

奧思集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)截至二零一零年三月三十一日止六個月之未經審核綜合業績。

未經審核綜合業績已經本公司之審核委員會審閱，並經本公司之核數師德勤•關黃陳方會計師行按照香港會計師公會頒佈之香港審閱聘用協定準則第2410號「由實體的獨立核數師執行的中期財務資料審閱」作出審閱。核數師已按其審閱準則，確認並無任何事情致使彼等相信簡明綜合中期財務資料(「中期財務資料」)於各重大方面並非根據香港會計準則第34號「中期財務申報」而編製。

## 簡明綜合收益表

	附註	未經審核	
		截至三月三十一日止六個月 二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
營業額	2	444,275	501,546
製成品存貨之購買及變動		(108,151)	(125,742)
其他收入		1,700	10,142
其他收益或虧損		10,247	(8,610)
員工成本		(123,623)	(129,475)
物業、機器及設備之折舊		(13,941)	(12,914)
其他開支		(178,132)	(174,793)
除稅前溢利		32,375	60,154
稅項	3	(8,032)	(14,984)
本期間溢利	4	<u>24,343</u>	<u>45,170</u>
以下人士應佔本期間溢利：			
本公司擁有人		24,199	43,206
非控股權益		144	1,964
		<u>24,343</u>	<u>45,170</u>
股息	5	<u>22,919</u>	<u>36,956</u>
每股盈利			
基本	6	<u>3.3港仙</u>	<u>5.9港仙</u>
攤薄	6	<u>3.2港仙</u>	<u>5.9港仙</u>

## 簡明綜合全面收益表

	未經審核	
	截至三月三十一日止六個月 二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
本期間溢利	24,343	45,170
其他全面開支：		
期內因換算產生之匯兌差異及其他全面開支	(24)	—
本期間全面收益總額	<u>24,319</u>	<u>45,170</u>
以下人士應佔本期間全面收益總額：		
本公司擁有人	24,175	43,206
非控股權益	144	1,964
	<u>24,319</u>	<u>45,170</u>

## 簡明綜合財務狀況表

	附註	未經審核 於三月三十一日 二零二零年 千港元	已經審核 於九月三十日 二零二零年 千港元
非流動資產			
無形資產		820	1,044
投資物業		134,200	37,700
物業、機器及設備		32,990	40,795
預付租賃款項		—	75,362
租金按金		21,922	18,984
商譽		966	966
遞延稅項資產		6,117	5,291
		<u>197,015</u>	<u>180,142</u>
流動資產			
存貨		90,122	99,767
預付租賃款項		—	90
應收賬款	7	67,710	72,031
預付款項		34,635	24,511
其他按金及應收款		27,685	15,527
可退回稅項		2,340	253
銀行結餘及現金		153,738	145,794
		<u>376,230</u>	<u>357,973</u>
流動負債			
應付賬款	8	14,588	21,547
應計項目及其他應付款		106,023	91,770
預收款項		198,844	166,831
有抵押按揭貸款—一年內償還		2,659	2,631
附屬公司非控股股東之貸款		6,989	—
應付稅項		5,210	11,976
		<u>334,313</u>	<u>294,755</u>
流動資產淨值		<u>41,917</u>	<u>63,218</u>
總資產減流動負債		<u>238,932</u>	<u>243,360</u>
資本及儲備			
股本		73,912	36,956
儲備		102,063	146,704
本公司擁有人應佔權益		175,975	183,660
非控股權益		14,036	12,930
權益總計		<u>190,011</u>	<u>196,590</u>
非流動負債			
退休金責任		339	339
有抵押按揭貸款—一年後償還		38,249	39,589
遞延稅項負債		10,333	6,842
		<u>48,921</u>	<u>46,770</u>
		<u>238,932</u>	<u>243,360</u>

附註：

## 1. 編製基準及主要會計政策

### 編製基準

簡明綜合財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十六之適用披露規定及由香港會計師公會所頒佈之香港會計準則第34號「中期財務申報」所編製。

簡明綜合財務報表須與本集團截至二零零九年九月三十日止年度之年度財務報表一併參閱。

### 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃按歷史成本基準編製，惟按公平值計量之投資物業除外。

編製簡明綜合財務報表時所使用之會計政策與編製截至二零零九年九月三十日止年度之本集團年度財務報表所使用者一致，惟下列者除外。

截至二零一零年三月三十一日止六個月期間，一項原先列作物業、機器及設備以及預付租賃款項之物業，於該物業不再列作自用用途後，轉撥至投資物業。有關物業於轉撥日期之賬面值與公平值之差額，已於簡明綜合收益表確認。

於本期間，本集團首次應用下列由香港會計師公會頒佈之新增及經修訂準則、修訂本及詮釋（「新增及經修訂香港財務報告準則」），有關新增及經修訂香港財務報告準則於本集團二零零九年十月一日開始之會計期間生效。

香港財務報告準則（修訂本）	二零零八年頒佈之香港財務報告準則之改善
香港財務報告準則（修訂本）	二零零九年就香港會計準則第39號第80段
	修訂本所頒佈之香港財務報告準則之改善
香港會計準則第1號（二零零七年經修訂）	財務報表之呈列
香港會計準則第23號（二零零七年經修訂）	借貸成本
香港會計準則第27號（經修訂）	綜合及獨立財務報表
香港會計準則第32號及第1號（修訂本）	可沽售財務工具及清盤產生之責任
香港會計準則第39號（修訂本）	合資格對沖項目
香港財務報告準則第1號及香港會計準則	附屬公司、共同控制實體或聯營公司之
第27號（修訂本）	投資成本
香港財務報告準則第2號（修訂本）	歸屬條件及註銷
香港財務報告準則第3號（經修訂）	業務合併
香港財務報告準則第7號（修訂本）	有關財務工具披露之改善
香港財務報告準則第8號	營運分類
香港（國際財務報告詮釋委員會）	向擁有人分派非現金資產
— 詮釋第17號	

香港會計準則第1號(二零零七年經修訂)提出了多個專用名稱的變動，包括修訂簡明綜合財務報表之標題，因此改變了若干呈列及披露方式。

香港財務報告準則第8號乃一項披露準則，要求披露營運分類時要以集團內部用於分類間資源分配及評估分類表現的財務資料作為區分營運分類之基準。誠如附註2所載，應用香港財務報告準則第8號並無導致須重編本集團之申報分類。

採用香港財務報告準則第3號(經修訂)可能影響收購日期在二零零九年十月一日開始之年度申報期間開始之日或以後之業務合併之會計方法。

採納其他新增及經修訂香港財務報告準則對本集團於本會計期間或過往會計期間所呈報之業績及財政狀況並無重大影響。因此，並無確認前期調整。

本集團並無提早應用已頒佈但尚未生效之新增及經修訂準則、修訂本或詮釋。本公司董事預期應用新增及經修訂準則、修訂本及詮釋將不會對本集團之業績及財務狀況造成重大影響。

## 2. 營業額及分類資料

本集團從二零零九年十月一日起採納香港財務報告準則第8號「營運分類」。香港財務報告準則第8號要求營運分類之確認須按照主要經營決策者(即本集團執行董事)日常用作資源分配及表現評估之集團部門內部報告為基準。相反，前準則(香港會計準則第14號「分類報告」)要求實體按風險及回報區分為兩組分類(業務及地區)，而「內部向主要管理人員上報財務報告系統」只作為分類區分之起點。

過往，本集團之主要申報形式為業務分類。與根據香港會計準則第14號釐定之主要申報分類相比，應用香港財務報告準則第8號並無導致須重編本集團之申報分類，亦無導致分類業績之計量基準出現變動。本集團根據香港財務報告準則第8號之經營分類因此與根據香港會計準則第14號之業務分類一致，分別為：

- (i) 零售 — 護膚品零售
- (ii) 服務 — 提供美容院服務、水療服務、醫學美容中心及其他業務

下列為本集團於回顧期間按經營分類劃分之營業額及業績分析：

	零售		服務		抵銷		總計	
	截至三月三十一日止		截至三月三十一日止		截至三月三十一日止		截至三月三十一日止	
	六個月		六個月		六個月		六個月	
	二零一零年	二零零九年	二零一零年	二零零九年	二零一零年	二零零九年	二零一零年	二零零九年
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
銷售予外界客戶	318,534	357,575	125,741	143,971	-	-	444,275	501,546
分類間銷售	13,463	12,785	-	-	(13,463)	(12,785)	-	-
合計	<u>331,997</u>	<u>370,360</u>	<u>125,741</u>	<u>143,971</u>	<u>(13,463)</u>	<u>(12,785)</u>	<u>444,275</u>	<u>501,546</u>
分類業績	<u>31,599</u>	<u>55,512</u>	<u>20,296</u>	<u>34,363</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>51,895</u>	<u>89,875</u>
其他收入							1,700	10,142
其他收益或虧損							10,247	(8,610)
企業成本							(31,467)	(31,253)
除稅前溢利							<u>32,375</u>	<u>60,154</u>

分類業績指各分類所賺取之溢利，當中並未分配中央行政成本、董事薪酬及融資成本。此乃就資源調配及評核表現時向本集團董事所呈報之計量方法。

### 3. 稅項

	截至三月三十一日止 六個月	
	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
當期稅項		
香港利得稅	1,204	4,156
海外稅項	4,165	8,569
過往年度之超額撥備	(2)	(1,478)
	<u>5,367</u>	<u>11,247</u>
遞延稅項		
本年度	2,665	3,737
	<u>2,665</u>	<u>3,737</u>
	<u><b>8,032</b></u>	<u><b>14,984</b></u>

香港利得稅乃按期內之估計應課稅溢利經抵銷過往年度結轉之可動用稅務虧損後以稅率16.5% (二零零九年：16.5%) 撥備。

中華人民共和國(「中國」)企業所得稅乃就應課稅溢利按法定所得稅率25%計算(二零零九年：25%)，惟來自外高橋保稅區及浦東新區之溢利則按優惠稅率22%(二零零九年：20%)繳納稅項。根據相關政府通知，優惠稅率將於二零一二年之前逐步增加至25%。於二零零八年十一月二十八日，本集團於外高橋保稅區之附屬公司被列作「營運中心」，並可享有若干稅務減免。

剩餘海外溢利之稅項乃按期內之估計應課稅溢利以本集團經營業務之國家／地方適用之稅率計算。



#### 4. 本期間溢利

本期間溢利於計入(扣除)下列項目後列賬：

	截至三月三十一日止 六個月	
	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
無形資產攤銷	(224)	(241)
預付租賃款項攤銷	(30)	(46)
投資物業之公平值增加(減少)	15,343	(5,000)
銀行存款之利息收入	354	406
有抵押按揭貸款之利息開支	(444)	(484)
出售按公平值計入損益之財務資產之虧損	-	(3,610)
匯兌虧損淨額	(165)	(1,289)
租金收入	1,057	1,399
以股份支付之開支	(5,096)	-
	<u>(2,025)</u>	<u>(8,825)</u>

#### 5. 股息

	截至三月三十一日止 六個月	
	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
擬派中期股息每股3.0港仙(二零零九年：每股8.0港仙)	22,919	29,565
擬派特別中期股息每股零港仙(二零零九年：每股2.0港仙)	-	7,391
	<u>22,919</u>	<u>36,956</u>

截至二零一零年三月三十一日止六個月期間，本集團已向股東派付截至二零零九年九月三十日止年度之末期股息10.0港仙(二零零九年：11.5港仙)，合共約36,956,000港元(二零零九年：42,499,000港元)。

於二零一零年三月三十日，本公司按一股獲發一股之基準發行紅股，因此已發行369,556,000股普通股股份。

於二零一零年六月十五日舉行之董事會會議上，董事宣派中期股息每股3.0港仙(二零零九年：中期股息每股8.0港仙及特別中期股息每股2.0港仙)。由於此項擬派中期股息乃於申報期間結算日後宣派，因此並未於簡明綜合財務報表中反映為應付股息。

## 6. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃根據下列數據計算：

	截至三月三十一日止 六個月	
	二零一零年 千港元	二零零九年 千港元
本公司擁有人應佔本期間溢利	<b>24,199</b>	43,206
	股份數目	
用以計算每股基本盈利之普通股加權平均數	<b>739,112,000</b>	736,402,110
有關購股權普通股之潛在攤薄影響	<b>9,115,251</b>	2,061,840
用以計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數	<b>748,227,251</b>	738,463,950

計算截至二零零九年三月三十一日止六個月之每股基本及攤薄盈利之分母已作出調整，以反映於二零一零年三月按一股獲發一股之基準進行之發行紅股。

## 7. 應收賬款

根據付款到期日呈列之應收賬款(扣除呆壞賬撥備)於申報期間結算日之賬齡分析如下：

	於三月三十一日 二零一零年 千港元	於九月三十日 二零零九年 千港元
0至30天	<b>59,722</b>	59,898
31天至60天	<b>4,381</b>	6,115
61天至90天	<b>1,293</b>	1,099
90天以上	<b>2,314</b>	4,919
	<b>67,710</b>	72,031

信貸期通常為30天至90天。

## 8. 應付賬款

根據付款到期日呈列之應付賬款於申報期間結算日之賬齡分析如下：

	於三月三十一日 二零一零年 千港元	於九月三十日 二零零九年 千港元
0至30天	14,588	19,054
31天至60天	-	2,493
	<u>14,588</u>	<u>21,547</u>

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

截至二零一零年三月三十一日止六個月，集團之營業額較去年同期下跌11%至約444,300,000港元。營業額下跌主要是由於集團與露得清品牌的分銷合約在去年財政年度第二季完結時已屆滿所致。集團引入的新分銷品牌伊夫黎雪和Erno Laszlo，雖然其銷售貢獻尚在起步階段，但正持續上升。於回顧期內，集團的零售及服務業務之營業額和分類業績比重與去年同期相若。

集團於截至二零一零年三月三十一日止六個月的本公司擁有人應佔本期間溢利為約24,200,000港元，在計入向梁伯韜先生之公司(佑星資本有限公司) (「顧問公司」) 授出購股權的攤銷成本後，較去年同期下降約44%。

### 銳變成為品牌擁有者

本財政年度首六個月對集團而言是充滿朝氣和急速銳變的階段。作為品牌分銷商，經過數年來在中國零售市場建立據點及整合自身優勢後，集團於本財政年度上半年朝著重要和嶄新的方向發展，加快步伐成為多元品牌擁有者。作為品牌擁有者，集團將對旗下的品牌有更大的管控權，並處於更有利位置為股東締造長遠持續的價值。此外，該多元化發展將有助集團有系統地擴展其業務覆蓋範圍及拓展新客戶群。

為實現成為多元品牌擁有者的目標，集團已定下兩項策略性部署，分別是發展自家品牌和透過審慎合併和收購機會收購著名品牌。於回顧期內，集團成功沿著這兩個方向發展。集團發展自家化妝品牌JM Makeup已一段時間，該品牌是為針對中國內地大眾市場消費者而設。經過漫長的審批程序、註冊和推廣後，集團首個JM Makeup專櫃於二零一零年四月一日正式在中國開設，標誌著其首個自家擁有品牌推出市場，為未來的業務計劃奠下重要里程碑。

收購品牌方面，集團收購首個透過採取併購策略而自家擁有的品牌「Glycel」，其確實收購日期剛好在回顧期結束後。整項收購已於二零一零年五月二十八日完成，集團以現金代價27,000,000港元成功收購Glycel的商標、經營資產及營運業務。Glycel品牌及業務的建立源自一個於瑞士研發的抗衰老護膚產品系列，歷史悠久，是廣受推崇的優秀品牌。其商標已於全球超過60個國家註冊，在香港市場亦已銷售愈二十年，並已建立完善的分銷渠道。憑藉集團的專業行內知識及卓越的分銷及服務平台，尤其在中國內地、香港及其他亞洲國家，Glycel品牌具有雄厚的發展潛力。有見新引入品牌的銷售逐漸上升，集團有信心其推行的新策略性業務方向在不久未來將獲得成果，為股東帶來最佳利益。

除致力豐富其品牌組合外，集團亦積極保持及推廣其現有的專營護膚及美容品牌，包括~H<sub>2</sub>O+、伊夫黎雪及Erno Laszlo，當中伊夫黎雪的營業額較去年同期增加約184%。截至二零一零年五月底，集團共經營367個零售點，較去年同期增加88個。

集團其中一項主要策略是定期更新品牌形象，以持續吸引消費者及保持品牌的新鮮感。於回顧期內，集團遍佈中國各地的~H<sub>2</sub>O+零售點均奉行此策略，翻新店舖設計及顏色，以打造全新的時尚形象，這亦是中國~H<sub>2</sub>O+零售點的銷售額微增約2%的部份原因。截至二零一零年五月底，集團於中國共經營243個~H<sub>2</sub>O+零售點。集團亦計劃於本年度稍後時間或下年初在香港推出全新店舖形象。此外，集團亦致力進一步擴闊各專營品牌的分銷渠道，從而擴大它們的市場據點。

截至二零一零年五月底，由水磨坊、水之屋水療美容中心、奧思醫學美容中心及北京美容中心組成的美容服務業務合共擁有23個零售點。其中奧思醫學美容中心的銷售表現卓越，銷售額較去年同期上升約79%。值得一提的是集團將於二零一零年六月開設一間佔地7,500平方呎的豪華水療中心及已於二零一零年五月開設奧思醫學美容中心第三間新店。兩間中心均位於黃金地段九龍尖沙咀海港城，以打造其於香港全新高級美容服務旗艦店。為提升此項業務的表現，集團亦不時因應市場需求及經濟狀況作出檢討，開設新美容中心及優化現有美容業務網絡。

於回顧期內，集團檢討其於香港自有物業的用途，最終決定把物業作投資之用，以把握發展蓬勃的物業市場，為集團帶來滿意的投資租金回報。因此，集團於回顧期內錄得一項重估盈餘。

### **更臻完善的新財務策略**

為更有效豐富其品牌組合，集團必須制定清晰的投資及收購政策，並配以豐厚的資金支援作後盾。集團已於回顧期內作出重要部署以達致此兩項目標。於二零零九年十二月，集團與著名財經顧問梁伯韜先生簽訂合約，據此梁先生會為集團提供專業的財務諮詢服務，尤其是在併購方面的諮詢。隨著集團進入企業發展新里程，梁先生的財經經驗及敏銳觸覺將有助集團在多元化發展之路上作出明智及策略性決策。

於二零一零年四月，集團獲著名DAMF II透過發行可換股債券及股份注資。該公司是享譽全球的富蘭克林鄧普頓投資的私募股權投資公司。是次發行的所得淨額為78,000,000港元，計劃用作收購中國新護膚品牌或大型美容服務連鎖店，以及發展或更新現有零售點。DAMF II是次投資除了顯示集團愈來愈受國際投資機構垂青外，亦標誌著一般投資者對集團的營運及業務方向的信心和認同。

## 展望

未來數月，集團將繼續其多元化擴展策略，並將致力豐富其品牌組合。為此，集團將擴大其現有品牌於大中華地區的覆蓋範圍、加強品牌的滲透及持續更新品牌形象，以吸引消費者及維持強勁需求。隨著首個JM Makeup專櫃於二零一零年四月開幕，加上Glycel業務將為集團帶來額外收益貢獻，集團預期此全新業務將於本年度下半年帶來盈利貢獻。

集團本年度將專注展望未來，為集團開拓新一頁。為達致此目標，集團將在梁伯韜先生的專業意見指引下，尋求更多併購商機。憑藉充裕的手頭資金，集團整裝待發，擔當全新角色，達致更多元化增長，從而鞏固其作為大中華地區其中一只領導地位的護膚及美容集團。

## 中期股息及暫停辦理股份登記手續

董事已就截至二零一零年三月三十一日止六個月宣派中期股息每股3.0港仙，股息將支付予於二零一零年七月九日營業時間結束時名列本公司股東名冊上之股東。本公司將於二零一零年七月七日至二零一零年七月九日（首尾兩天包括在內）暫停辦理股份登記手續，期間將不會辦理股份過戶手續。為符合取得中期股息之資格，所有股份過戶文件連同有關股票必須於二零一零年七月六日下午四時正前送交本公司之股份登記及過戶處香港分處卓佳標準有限公司（其辦理股份登記之公眾辦事處地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓），辦理股份登記手續。有關股息單將於二零一零年七月十六日寄發予股東。

## 流動資金及財務資源

於二零一零年三月三十一日，本集團之流動資產淨值約為41,900,000港元（於二零零九年九月三十日：63,200,000港元）。

本集團一般以內部產生之資源以敷營運所需。於二零一零年三月三十一日，本集團之現金儲備約為153,700,000港元（於二零零九年九月三十日：145,800,000港元）。

資本負債比率（即有抵押按揭貸款除以權益總計約190,000,000港元（於二零零九年九月三十日：196,600,000港元）之百分比），約為21.5%（於二零零九年九月三十日：21.5%）。

本集團繼續奉行穩健現金管理之做法。由於本集團之資產與收支大部份以有關地區之功能貨幣、美元及日圓為單位，故外匯波動風險輕微。本集團將繼續注視外匯狀況，如有需要，將透過訂立遠期外匯合約對沖外匯風險。

## 人力資源

於二零一零年三月三十一日，本集團已聘用1,450名員工（於二零零九年九月三十日：1,579名員工）。本集團給予員工之薪酬方案極具競爭力。此外，本集團亦會按員工之個人表現及本集團之表現而向合資格僱員發放酌情花紅及授出購股權。其他僱員福利包括公積金、保險及醫療保險、教育津貼及培訓計劃。

本集團之成功全賴幹勁十足的熟練團隊的努力，是以本集團致力營造學習文化，尤重員工培訓及發展。

## 審核委員會

本公司之審核委員會成員包括本公司之獨立非執行董事黃龍德太平紳士、黃鎮南先生及黃志強博士。

審核委員會與管理層已檢討本集團所採納之會計原則及慣例，以及本集團截至二零一零年三月三十一日止六個月之未經審核綜合業績，並與獨立核數師討論有關中期財務資料之審閱、內部監控及財務申報事宜。

## 購買、出售或贖回本公司之上市證券

於回顧期內，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司之上市證券。

## 企業管治

董事認為，除下文所披露者外，於本期間內，本公司一直遵守企業管治守則（「企業管治守則」）之守則條文（「守則條文」）。

### 守則條文A.2.1

企業管治守則之守則條文A.2.1訂明，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任，現時董事會中並無設「主席」一職，而本集團行政總裁余麗絲女士則自本集團及本公司成立以來一直履行主席及行政總裁之職務。行政總裁負責確



保全體董事可適時地收到足夠、完整及可靠之資料。董事會認為現時之架構有助執行本集團之業務策略，使其營運效益得到最大的提升。儘管如此，董事會將不時檢討現行架構，確保在適當時候作出合適安排。

#### **守則條文A.4.1**

根據守則條文A.4.1，非執行董事應有特定委任年期，並須重選連任，惟本公司之獨立非執行董事並無特定委任年期，蓋因彼等須根據本公司之組織章程細則於本公司之股東週年大會上輪值退任及膺選連任。

#### **遵守證券交易之標準守則**

本公司一直採納上市規則附錄10所載上市公司董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」）。經本公司作出特別查詢後，各董事均已確認彼等於回顧期間內進行本公司證券交易時已完全遵守標準守則。

本公司亦已採納了一套對可能擁有或得悉股價敏感資料之員工進行證券交易之行為守則。

#### **於香港交易及結算所有限公司和本公司網站登載資料**

本業績公佈須分別登載於香港交易及結算所有限公司（「結算所」）之網站（[www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk)）「最新上市公司訊息」一欄及本公司指定網站（[www.wateroasis.com.hk](http://www.wateroasis.com.hk)）。本公司截至二零一零年三月三十一日止期間之中期報告將於適當時間寄發予本公司各股東以及於結算所及本公司之網站登載。

承董事會命  
執行董事兼行政總裁  
余麗絲

香港，二零一零年六月十五日

於本公佈日期，本公司之執行董事為余麗絲、譚次生、余麗珠、余金水及黎燕屏。本公司之獨立非執行董事為黃龍德太平紳士、黃鎮南及黃志強。