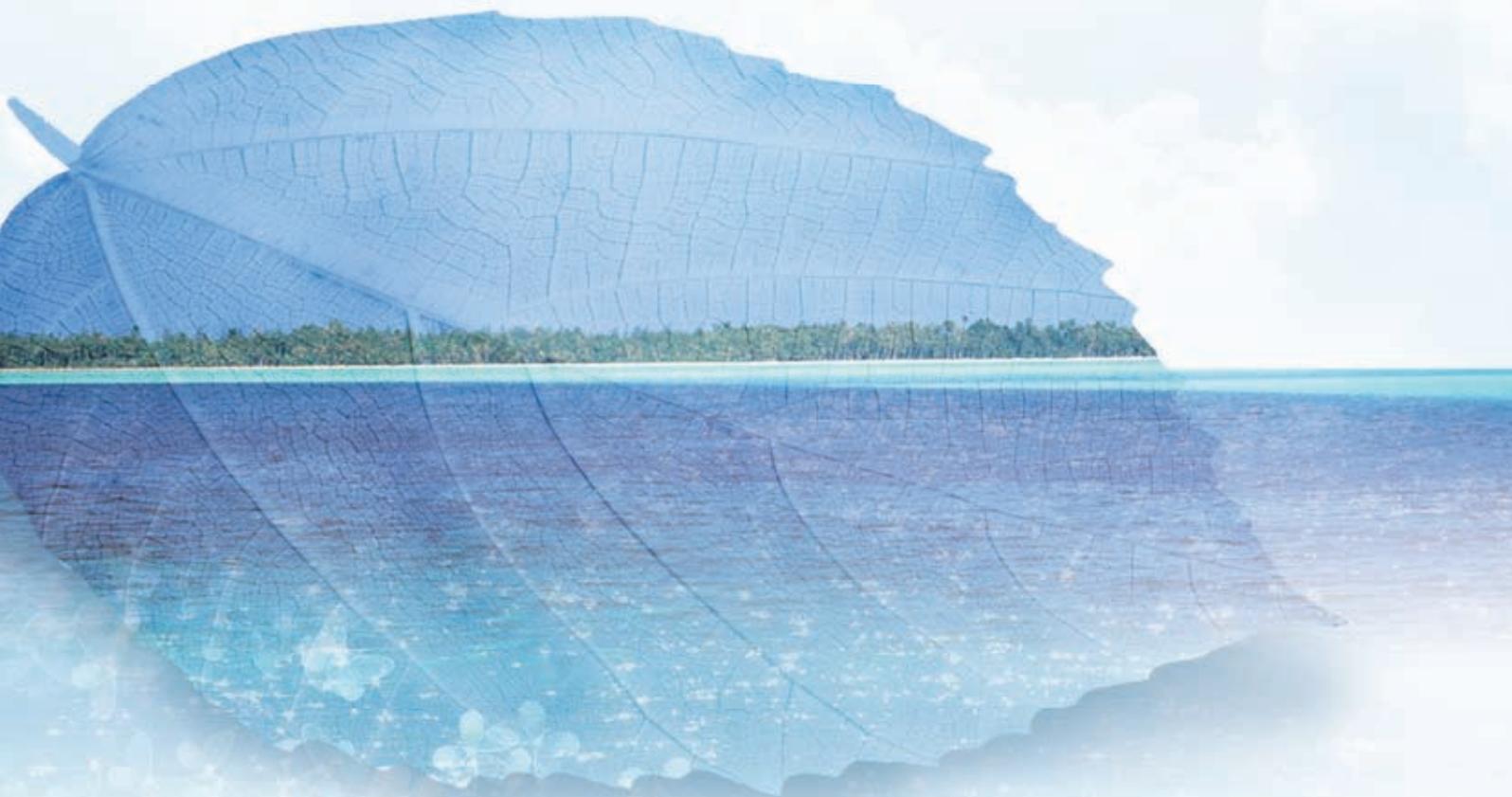




**Ta Yang Group Holdings Limited**

**大洋集團控股有限公司** (股份代號：1991)

(於開曼群島註冊成立之有限公司)



中期報告 2010/11

**TaYang**

# 目錄

	頁碼
公司資料	2-3
簡明綜合收益表	4
簡明綜合全面收益表	5
簡明綜合財務狀況表	6-7
簡明綜合權益變動表	8-9
簡明綜合現金流量表	10
簡明綜合中期財務資料附註	11-25
獨立審閱報告	26
管理層討論與分析	27-30
其他資料	31-44

## 公司資料

### 董事

#### 執行董事

黃勝舜  
黃德威  
林宏明  
黃德良

#### 非執行董事

吳意誠  
楊應超

#### 獨立非執行董事

謝裕  
周幼珍  
楊志達

### 委員會

#### 審核委員會

楊志達\*  
謝裕  
周幼珍

#### 薪酬委員會

楊志達\*  
謝裕  
周幼珍

#### 提名委員會

楊志達\*  
謝裕  
周幼珍

#### 執行委員會

黃勝舜\*  
黃德威  
陳愛發  
李永銘

#### 合規委員會

楊志達\*  
黃德威  
林宏明  
陳愛發

\* 委員會主席

## 公司資料

公司秘書	陳愛發
財務總監	陳愛發
核數師	信永中和(香港)會計師事務所有限公司
主要股份過戶及登記總處	Butterfield Fulcrum Group (Cayman) Limited Butterfield House 68 Fort Street, P.O. Box 705 Grand Cayman, KY1-1107 Cayman Islands
香港股份過戶及登記分處	卓佳證券登記有限公司 香港 灣仔 皇后大道東28號 金鐘匯中心26樓
主要香港營業地點	香港 九龍九龍灣 臨興街21號 美羅中心2期23樓28室
股份代號	1991
公司網站	<a href="http://www.tayang.com">http://www.tayang.com</a>

## 簡明綜合收益表

截至二零一一年一月三十一日止六個月

	附註	截至一月三十一日 止六個月	
		二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一零年 千港元 (未經審核)
營業額	4	<b>406,917</b>	397,661
銷售成本		<b>(320,490)</b>	(295,710)
毛利		<b>86,427</b>	101,951
其他經營收入		<b>9,559</b>	7,787
銷售及分銷開支		<b>(13,026)</b>	(12,259)
行政開支		<b>(54,407)</b>	(46,697)
其他開支淨額		<b>(5,856)</b>	(1,847)
分佔聯營公司業績		<b>24</b>	291
除稅前溢利		<b>22,721</b>	49,226
所得稅開支	6	<b>(1,224)</b>	(3,903)
本公司擁有人應佔期內溢利	7	<b>21,497</b>	45,323
每股盈利			
基本	8	<b>2.77港仙</b>	5.67港仙
攤薄		<b>2.76港仙</b>	5.66港仙

## 簡明綜合全面收益表

截至二零一一年一月三十一日止六個月

	截至一月三十一日 止六個月	
	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一零年 千港元 (未經審核)
期內溢利	<b>21,497</b>	45,323
其他全面收入		
換算海外業務的匯兌差額	<b>19,159</b>	-
分佔聯營公司匯兌儲備	<b>58</b>	162
可供出售投資的公平值收益	<b>24,626</b>	4,623
期內其他全面收入	<b>43,843</b>	4,785
本公司擁有人應佔期內全面收入總額	<b>65,340</b>	50,108

## 簡明綜合財務狀況表

於二零一一年一月三十一日

	附註	二零一一年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一零年 七月三十一日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	10	<b>333,279</b>	320,309
在建工程	11	<b>2,990</b>	1,916
預付租賃款項	12	<b>62,960</b>	57,106
可供出售投資		<b>85,160</b>	44,892
持有至到期投資		<b>11,610</b>	11,610
聯營公司權益		<b>1,424</b>	1,528
已付按金	13	<b>16,858</b>	5,171
		<b>514,281</b>	442,532
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>173,218</b>	165,127
應收貿易賬款及其他應收款項	14	<b>260,162</b>	302,050
預付租賃款項	12	<b>1,416</b>	1,301
可收回所得稅		<b>211</b>	–
持作買賣的投資		<b>244</b>	47
衍生金融工具		<b>19</b>	2,938
原到期日超過三個月的短期銀行存款		<b>90,816</b>	–
銀行結餘及現金		<b>185,999</b>	333,789
		<b>712,085</b>	805,252
分類為持作出售的資產	15	<b>16,424</b>	–
		<b>728,509</b>	805,252

## 簡明綜合財務狀況表

於二零一一年一月三十一日

	附註	二零一一年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一零年 七月三十一日 千港元 (經審核)
流動負債			
應付貿易賬款及其他應付款項	16	<b>92,341</b>	118,909
應付所得稅		<b>44,295</b>	44,997
		<b>136,636</b>	163,906
有關分類為持作出售的資產的負債	15	<b>5,433</b>	–
		<b>142,069</b>	163,906
流動資產淨值		<b>586,440</b>	641,346
資產總值減流動負債		<b>1,100,721</b>	1,083,878
資本及儲備			
股本	17	<b>77,854</b>	77,801
儲備		<b>1,019,277</b>	1,002,449
權益總值		<b>1,097,131</b>	1,080,250
非流動負債			
遞延收入		<b>1,026</b>	1,014
遞延稅項負債		<b>2,564</b>	2,614
		<b>3,590</b>	3,628
		<b>1,100,721</b>	1,083,878

## 簡明綜合權益變動表

截至二零一一年一月三十一日止六個月

	股本 千港元	股份溢價 千港元	購股權 儲備 千港元	保留溢利 千港元	匯兌儲備 千港元	投資重估 儲備 千港元	股份 購回儲備 千港元 (附註1)	資本 贖回儲備 千港元 (附註2)	法定盈餘 公積金 千港元 (附註3)	法定儲備 千港元 (附註4)	總額 千港元
於二零零九年八月一日(經審核)	80,000	659,945	8,702	203,668	86,309	7,380	-	-	24,872	49	1,070,925
期內全面收入總額	-	-	-	45,323	162	4,623	-	-	-	-	50,108
就失效購股權的價值轉撥至儲備	-	-	(412)	412	-	-	-	-	-	-	-
權益價付的股份基礎交易	-	-	1,455	-	-	-	-	-	-	-	1,455
購回本身股份以待註銷	-	-	-	-	-	-	(13,414)	-	-	-	(13,414)
期內宣派及已派付股息	-	-	-	(48,000)	-	-	-	-	-	-	(48,000)
於二零一零年一月三十一日(未經審核)	80,000	659,945	9,745	201,403	86,471	12,003	(13,414)	-	24,872	49	1,061,074
期內全面收入總額	-	-	-	21,943	9,128	2,168	-	-	-	-	33,239
行使購股權	2	23	(6)	-	-	-	-	-	-	-	19
就失效購股權的價值轉撥至儲備	-	-	(214)	214	-	-	-	-	-	-	-
權益價付的股份基礎交易	-	-	2,930	-	-	-	-	-	-	-	2,930
撥備至儲備	-	-	-	(4,832)	-	-	-	-	4,832	-	-
股份購回及註銷	(2,201)	(27,006)	-	(2,201)	-	-	13,414	2,201	-	-	(15,793)
購回本身股份以待註銷	-	-	-	-	-	-	(1,219)	-	-	-	(1,219)
於二零一零年七月三十一日 (經審核)	77,801	632,962	12,455	216,527	95,599	14,171	(1,219)	2,201	29,704	49	1,080,250

# 簡明綜合權益變動表

截至二零一一年一月三十一日止六個月

	股本	股份溢價	購股權 儲備	保留溢利	匯兌儲備	投資重估 儲備	股份 購回儲備	資本 贖回儲備	法定盈餘 公積金	法定儲備	總額
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元 (附註1)	千港元 (附註2)	千港元 (附註3)	千港元 (附註4)	千港元
於二零一零年七月三十一日(經審核)	77,801	632,962	12,455	216,527	95,599	14,171	(1,219)	2,201	29,704	49	1,080,250
期內全面收入總額	-	-	-	21,497	19,217	24,626	-	-	-	-	65,340
就出售可供出售投資的 盈利轉撥至權益	-	-	-	-	-	(4,331)	-	-	-	-	(4,331)
行使購股權	272	3,188	(848)	-	-	-	-	-	-	-	2,612
就失效購股權的價值 轉撥至儲備	-	-	(525)	525	-	-	-	-	-	-	-
權益價付的股份基礎交易	-	-	1,331	-	-	-	-	-	-	-	1,331
撥備至儲備	-	-	-	(2,935)	-	-	-	-	2,935	-	-
股份購回及註銷	(219)	(2,364)	-	(219)	-	-	1,219	219	-	-	(1,364)
期內宣派及已派付股息	-	-	-	(46,707)	-	-	-	-	-	-	(46,707)
於二零一一年一月三十一日(未經審核)	77,854	633,786	12,413	188,688	114,816	34,466	-	2,420	32,639	49	1,097,131

附註：

## 1. 股份購回儲備

股份購回儲備指就期內購回的股份所支付的金額，但於報告期內該等股份尚未註銷。

## 2. 資本贖回儲備

資本贖回儲備指所購回股份的面值，有關金額以本公司可分派儲備支付。

## 3. 法定盈餘公積金

根據中華人民共和國(「中國」)法規規定，本公司在中國成立及經營的附屬公司須將其根據中國會計規則及法規釐定的除稅後溢利(對銷過往年度虧損後)的10%轉撥至法定盈餘公積金，直至該儲備的結餘達至半數註冊資本的50%為止，且須於向權益擁有人分派股息前轉撥至該儲備。

## 4. 法定儲備

根據澳門商業法，本公司於澳門註冊成立的附屬公司須撥出其純利的25%至法定儲備，直至該儲備的結餘達至附屬公司註冊資本的50%。法定儲備不得分派予股東。

## 簡明綜合現金流量表

截至二零一一年一月三十一日止六個月

	截至一月三十一日 止六個月	
	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一零年 千港元 (未經審核)
來自經營活動的現金淨額	<b>55,052</b>	49,868
用於投資活動的現金淨額	<b>(158,426)</b>	(89,239)
用於融資活動的現金淨額	<b>(44,463)</b>	(60,057)
現金及現金等價物減少淨額	<b>(147,837)</b>	(99,428)
於八月一日的現金及現金等價物	<b>333,789</b>	458,000
外匯匯率變動的影響	<b>3,328</b>	—
於一月三十一日的現金及現金等價物，指銀行結餘及現金	<b>189,280</b>	358,572

# 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

## 1. 一般資料

大洋集團控股有限公司(「本公司」)在開曼群島註冊成立為有限公司，其股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司的註冊辦事處及主要營業地點的地址已於中期報告「公司資料」一節披露。

簡明綜合中期財務資料乃以港元(「港元」)呈列。除於中華人民共和國(「中國」)成立的附屬公司的功能貨幣為人民幣(「人民幣」)外，本公司及其附屬公司的功能貨幣均為港元。

由於本公司於香港上市，故本公司董事認為簡明綜合中期財務資料應以港元呈列。

本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)主要從事矽膠相關產品的製造及銷售。

本公司於二零一零年十二月二十九日宣佈，本公司就台灣存託憑證於台灣證交所發售及上市向台灣證交所及台灣中央銀行提出申請。台灣存託憑證發行須經台灣證期局審批後方可作實，有關申請將於取得台灣證交所及台灣中央銀行批准後作出。本公司亦將向聯交所申請批准新股份在聯交所上市及買賣。本公司董事尚未最終確定是否及何時進行台灣存託憑證發行。有關就台灣存託憑證的建議發售及上市提出申請的詳情，載於二零一零年十二月二十九日的公告。

## 2. 編製基礎

簡明綜合中期財務資料乃根據聯交所證券上市規則附錄十六的適用披露規定以及香港會計師公會(「香港會計師公會」)所頒佈的香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」而編撰。

# 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

## 3. 主要會計政策

簡明綜合中期財務資料乃以過往成本基準編撰，惟以公平值計量的若干金融工具除外。

簡明綜合中期財務資料所使用的會計政策與截至二零一零年七月三十一日止年度的本集團年度綜合財務報表所遵循的編製政策一致，惟以下所述者除外。

於本期間，本集團已採用香港會計師公會頒佈的多項新訂及經修訂準則、準則及詮釋的修訂本（「新訂及經修訂香港財務報告準則」）。

香港財務報告準則(修訂本)	二零零九年香港財務報告準則的改進，有關於二零一零年一月一日或之後開始的年度期間生效的修訂本
香港財務報告準則(修訂本)	二零一零年香港財務報告準則的改進，有關於二零一零年七月一日或之後開始的年度期間生效的修訂本
香港會計準則第32號(修訂本)	供股的分類
香港財務報告準則第1號(修訂本)	對首次採用者的額外豁免
香港財務報告準則第1號(修訂本)	首次採納者有關香港財務報告準則第7號比較披露資料的有限豁免
香港財務報告準則第2號(修訂本)	集團以現金結算以股份為基礎的付款交易
香港一詮釋(「詮釋」)第5號	財務報表的列報－借款人對包含可隨時要求償還條款的定期貸款的分類
香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第19號	以權益工具抵銷金融負債

### 香港會計準則第17號「租賃」的修訂本

作為二零零九年頒發的香港財務報告準則的改進的一部份，香港會計準則第17號「租賃」對有關租賃土地的分類作出修訂。香港會計準則第17號修訂前，本集團須將租賃土地歸類為經營租賃，並在簡明綜合財務狀況表內將其列為預付租賃款項，香港會計準則第17號的修訂已刪除該要求。修訂後，租賃土地將按照香港會計準則第17號的一般原則歸類，即按與租賃資產所有權相關的絕大部份風險和報酬是否已轉至承租人為準。

根據香港會計準則第17號的過渡條文，本集團根據租賃訂立時已存在的資料重新評估於二零一零年八月一日尚未到期的租賃土地的分類。應用香港會計準則第17號的修訂本對簡明綜合中期財務資料並無重大影響。

應用其他新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團目前或之前會計期間的簡明綜合中期財務資料並無重大影響。

# 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

## 3. 主要會計政策(續)

### 已頒佈但尚未生效的準則或詮釋

本集團並無提早採納下列已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂準則、修訂本及詮釋：

香港財務報告準則(修訂本)	二零一零年香港財務報告準則的改進 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第1號(修訂本)	嚴重高通貨膨脹及就首次採納者剔除固定日期 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第7號(修訂本)	披露－轉讓金融資產 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第9號	金融工具 <sup>5</sup>
香港會計準則第12號(修訂本)	遞延稅項：收回相關資產 <sup>4</sup>
香港會計準則第24號(經修訂)	關連方披露 <sup>2</sup>
香港(國際財務報告詮釋委員會) －詮釋第14號(修訂本)	預付最低資金要求 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 修訂本於二零一一年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零一一年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零一一年七月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零一二年一月一日或之後開始的年度期間生效。

<sup>5</sup> 於二零一三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

於二零零九年十一月頒佈，並於二零一零年十月修訂的香港財務報告準則第9號「金融工具」引進有關金融資產及金融負債分類、計量及取消確認的新規定。

- 香港財務報告準則第9號規定，屬香港會計準則第39號「金融工具：確認和計量」範圍以內的所有已確認金融資產其後均須按攤銷成本或公平值計量。特別是，目的為集合合約現金流量的業務模式內所持有的債務投資，以及合約現金流量僅為本金及尚未償還本金的利息付款的債務投資，一般按其後會計期間結束時的攤銷成本計量。所有其他債務投資及股本投資均按其後會計期間結束時的公平值計量。
- 香港財務報告準則第9號在金融負債分類及計量方面最重要的影響為金融負債(指定為按公平值計入損益者)信貸風險變動導致的公平值變動的會計處理方式。尤其是，根據香港財務報告準則第9號，就指定為按公平值計入損益的金融負債而言，因金融負債信貸風險有變而導致其公平值變動的款額，乃於其他全面收益確認，除非於其他全面收益確認該負債信貸風險變動的影響會產生或增加損益的會計錯配，則作別論。因金融負債信貸風險而導致的公平值變動其後不會重新分類至損益。過往，根據香港會計準則第39號，指定為按公平值計入損益的金融負債的公平值變動全額均於損益中確認。

# 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

## 3. 主要會計政策(續)

### 已頒佈但尚未生效的準則或詮釋(續)

香港財務報告準則第9號於二零一三年一月一日或之後開始的年度期間生效，並允許提早應用。

本公司董事預計，將於二零一三年一月一日開始的年度期間於本集團的綜合財務報表採用香港財務報告準則第9號，而該新準則的應用將對所呈報的本集團金融資產及金融負債金額有重大影響。然而，本集團於完成詳細檢討之前，不大可能提供該影響的合理估計。

香港財務報告準則第7號「披露—轉讓金融資產」的修訂本增加涉及金融資產轉讓的交易的披露規定。該等修訂旨在就於金融資產被轉讓而轉讓人保留該資產一定程度的持續風險承擔時，提高風險承擔的透明度。該等修訂亦規定，如金融資產的轉讓並非平均分佈於期間內，則須作出披露。迄今為止，本集團並無進行任何涉及轉讓金融資產的交易。然而，倘日後本集團進行該等交易，則將會對有關該等轉讓的披露造成影響。

香港會計準則第24號「關連方披露」(二零零九年經修訂)修改了關連方的定義，同時簡化政府相關實體的披露。香港會計準則第24號(二零零九年經修訂)引進的披露豁免對本集團並無影響，原因是本集團並非政府相關實體。

本公司董事預計，應用其他新訂及經修訂香港財務報告準則對簡明綜合中期財務資料並無重大影響。

## 4. 營業額

營業額指售予客戶的貨品銷售價值減銷售稅及增值稅。

## 5. 分部資料

本集團的收益、業績及資產主要來自製造及銷售矽膠相關產品。本集團的主要營運決策者(即行政總裁)會定期審閱該等資料，以分配資源及評估表現。本公司董事認為，本集團只有一個經營及報告分部。因此，概無呈列可報告的分部資料。

## 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

### 6. 所得稅開支

	截至一月三十一日 止六個月	
	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一零年 千港元 (未經審核)
即期稅項		
— 中國企業所得稅	1,274	2,837
遞延稅項		
— 本期間	(50)	1,066
	<b>1,224</b>	<b>3,903</b>

由於該兩段期間並無產生估計應課稅溢利，故並無於簡明綜合中期財務資料作出香港利得稅撥備。

根據開曼群島及英屬處女群島(「英屬處女群島」)的規則及法規，本集團毋須繳納開曼群島及英屬處女群島的任何所得稅。

大洋集團(澳門離岸商業服務)有限公司(「大洋澳門」)在澳門註冊成立為離岸商業服務機構，獲豁免繳納澳門所得補充稅。

根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司於二零零八年一月一日起的稅率為25%。因此，中國附屬公司的中國企業所得稅撥備按該兩段期間的估計應課稅溢利的25%計算，惟下列所披露者除外：

- 東莞泰洋橡膠製品有限公司(「東莞泰洋」)與東莞太洋橡膠製品有限公司(「東莞太洋」)為外資企業，可享有稅項減免，據此，首個獲利年度起計首兩個財政年度的溢利可豁免繳納中國所得稅，其後三年各年的溢利按適用稅率減半納稅。
- 東莞泰洋的首個獲利年度為二零零五年。因此，東莞泰洋自二零零五年一月一日起至二零零六年十二月三十一日期間豁免繳納中國所得稅，自二零零七年一月一日起至二零零九年十二月三十一日期間享有50%的所得稅減免。自二零一零年一月一日起，東莞泰洋的中國企業所得稅撥備按其估計應課稅溢利的25%計算。

# 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

## 6. 所得稅開支(續)

- 東莞太洋的首個獲利年度為二零零八年。因此，東莞太洋於二零零八年一月一日起至二零零九年十二月三十一日期間豁免繳納中國企業所得稅，並自二零一零年一月一日起至二零一二年十二月三十一日期間享有50%的所得稅減免。
- 於二零零八年九月，湖州大洋電子科技有限公司獲認可為認證技術企業，並可於二零零九年一月一日至二零一零年十二月三十一日期間享有15%的優惠稅率。

## 7. 期內溢利

期內溢利乃經扣除(計入)以下各項：

	截至一月三十一日 止六個月	
	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一零年 千港元 (未經審核)
存貨撥備(於包括銷售成本)	238	-
預付租賃款項攤銷	708	643
確認為開支的存貨成本	320,252	295,710
物業、廠房及設備折舊	22,535	20,263
就應收貿易賬款確認(撥回)減值虧損	260	(2)
已撇銷壞賬	122	-
匯兌虧損(收益)	3,367	(2,751)
利息收入	(1,284)	(2,495)
政府補貼		
- 遞延收入攤銷	(12)	(12)
- 已確認為其他經營收入的開支補貼	(996)	(154)
衍生金融工具虧損	2,640	1,611
出售物業、廠房及設備所致虧損	-	91
出售可出售投資的收益	(4,805)	-
出售持作買賣投資的收益	-	(32)

## 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

### 8. 每股盈利

#### (a) 基本

每股基本盈利乃按期內本公司擁有人應佔溢利除以已發行普通股的加權平均數計算。

	截至一月三十一日 止六個月	
	二零一一年 (未經審核)	二零一零年 (未經審核)
本公司擁有人應佔溢利(千港元)	<b>21,497</b>	45,323
已發行普通股的加權平均數(千股)	<b>777,197</b>	800,000
每股基本盈利(每股港元)	<b>2.77仙</b>	5.67仙

#### (b) 攤薄

每股攤薄盈利乃按假設全部潛在攤薄普通股獲轉換而調整發行在外普通股加權平均數計算。本公司有一類潛在攤薄普通股：購股權。

	截至一月三十一日 止六個月	
	二零一一年 (未經審核)	二零一零年 (未經審核)
本公司擁有人應佔溢利(千港元)	<b>21,497</b>	45,323
已發行普通股的加權平均數(千股)	<b>777,197</b>	800,000
具潛在攤薄作用的普通股的影響(千股)	<b>1,580</b>	512
用以計算每股攤薄盈利的普通股加權平均數(千股)	<b>778,777</b>	800,512
每股攤薄盈利(每股港元)	<b>2.76仙</b>	5.66仙

## 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

### 9. 股息

	截至一月三十一日 止六個月	
	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一零年 千港元 (未經審核)
二零一零年末期股息每股0.06港元 (二零零九年：末期股息每股0.06港元)	<b>46,707</b>	48,000

本公司董事不建議派付截至二零一一年及二零一零年一月三十一日止六個月的中期股息。

### 10. 物業、廠房及設備

於截至二零一一年一月三十一日止六個月，本集團以成本約17,463,000港元(截至二零一零年一月三十一日止六個月：約18,011,000港元)收購物業、廠房及設備作擴充生產設施之用。於截至二零一一年一月三十一日止六個月，已出售賬面淨值約724,000港元(截至二零一零年一月三十一日止六個月：約1,328,000港元)的物業、廠房及設備，並無產生出售收益或虧損(截至二零一零年一月三十一日止六個月：出售虧損約91,000港元)。

### 11. 在建工程

於截至二零一一年一月三十一日止六個月，本集團以成本約22,851,000港元(截至二零一零年一月三十一日止六個月：約1,597,000港元)收購在建工程項目。於截至二零一一年一月三十一日止六個月，賬面淨值約21,802,000港元的在建工程項目轉撥至物業、廠房及設備(截至二零一零年一月三十一日止六個月：約19,618,000港元)。

### 12. 預付租賃款項

於截至二零一一年一月三十一日止六個月，本集團耗用約5,881,000港元(截至二零一零年一月三十一日止六個月：無)於收購土地使用權的預付租賃款項。

## 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

### 13. 已付按金

於各報告期末，已就收購下列資產支付的按金為：

	二零一一年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一零年 七月三十一日 千港元 (經審核)
於馬來西亞一家私人公司的股本權益(附註)	10,047	—
土地使用權	—	5,171
印尼的土地	6,811	—
	<b>16,858</b>	5,171

附註：期內，本集團訂立協議以5,010,000馬來西亞幣(相等於約12,601,000港元)的現金代價認購一家馬來西亞成立的公  
司Ta Yang Agricode Sdn. Bhd. 5,010,000股額外股份。認購後，本集團將持有該公司50.1%的股本權益。

### 14. 應收貿易賬款及其他應收款項

本集團一般給予其客戶介乎30日至135日的信貸期，並由管理層定期作檢討。

扣除已確認減值虧損後的應收貿易賬款的賬齡分析如下(於報告日期根據收據日期呈列)：

	二零一一年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一零年 七月三十一日 千港元 (經審核)
一個月內或按要求償還	110,088	122,850
一個月以上但少於三個月	99,279	113,904
三個月以上但少於十二個月	29,746	41,630
十二個月以上	—	793
	<b>239,113</b>	279,177

於二零一一年一月三十一日，應收貿易賬款包括應收一家聯營公司款項約1,553,000港元(二零一零年七月  
三十一日：約為1,868,000港元)。

## 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

### 15. 分類為持作出售的資產

期內，本集團與獨立第三方Sunviewtec Inc.就認購本集團附屬公司Ocean Genius Group Limited (「Ocean Genius」)的新股份訂立協議。於認購事項後，本集團及Sunviewtec Inc.將各自持有Ocean Genius及其附屬公司的50%股本權益，而Ocean Genius將由本集團及Sunviewtec Inc.共同控制。認購事項構成本集團視作出售Ocean Genius的權益。於二零一一年一月三十一日，該交易尚未完成。

預計及視為將於十二個月內出售的附屬公司應佔資產及負債已分類為持作出售的資產，並獨立載列於簡明綜合財務狀況表內(見下文)。

於二零一一年一月三十一日，該附屬公司資產及負債的主要類別載列如下：

	二零一一年 一月三十一日 千港元 (未經審核)
物業、廠房及設備	10,507
在建工程	35
存貨	1,666
應收貿易賬款及其他應收款項	935
銀行結餘及現金	3,281
<b>分類為持作出售的資產總值</b>	<b>16,424</b>
應付貿易賬款及其他應付款項	5,433
<b>有關分類為持作出售的資產的負債總值</b>	<b>5,433</b>

### 16. 應付貿易賬款及其他應付款項

於報告期末根據發票日期呈列的應付貿易賬款的賬齡分析如下：

	二零一一年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一零年 七月三十一日 千港元 (經審核)
一個月內到期或按要求償還	26,677	26,083
一個月後但三個月內到期	27,679	33,844
三個月後但十二個月內到期	400	3,986
十二個月後到期	1,688	1,663
	<b>56,444</b>	65,576

# 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

## 17. 股本

### (a) 法定及已發行股本

	股份數目 (千股)	金額 千港元
<u>每股面值0.1港元的普通股</u>		
法定：		
於二零零九年八月一日、二零一零年一月三十一日、 二零一零年七月三十一日 及二零一一年一月三十一日	20,000,000	2,000,000
已發行及繳足：		
於二零零九年八月一日及二零一零年一月三十一日 購回及註銷股份 行使購股權	800,000 (22,014) 20	80,000 (2,201) 2
於二零一零年七月三十一日 購回及註銷股份 行使購股權	778,006 (2,186) 2,721	77,801 (219) 272
於二零一一年一月三十一日	778,541	77,854

### (b) 購回本身股份

於截至二零一一年一月三十一日止六個月，本公司於聯交所購回本身股份的詳情如下：

期間	附註	購回 股份數目 (千股)	已付每股 最高價格 港元	已付每股 最低價格 港元	已付 價格總額 千港元
二零一零年 七月十二日至 三十一日	(i)	1,082	1.16	1.10	1,219
二零一零年 八月三日至十七日	(ii)	1,104	1.29	1.19	1,364
		2,186			2,583

# 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

## 17. 股本(續)

### (b) 購回本身股份(續)

- (i) 於二零一零年七月三十一日，購回股份正待註銷，而就購回股份支付的金額1,219,000港元已從股份購回儲備中扣除。已購回股份其後於二零一零年八月十一日註銷。根據開曼群島公司法(二零零七年經修訂)第37(4)條，相等於已註銷股份面值的金額108,000港元已從保留溢利轉撥至資本贖回儲備。已註銷股份的面值108,000港元以及就購回股份支付的溢價1,111,000港元已從股份購回儲備分別轉撥至已發行股本及股份溢價賬。
- (ii) 已購回股份已被註銷，而本公司已發行股本亦因此按該等股份面值作扣減。根據開曼群島公司法(二零零七年經修訂)第37(4)條，相等於已註銷股份面值的金額111,000港元已從保留溢利轉撥至資本贖回儲備。就購回股份支付的溢價1,253,000港元已從股份溢價賬扣除。

## 18. 購股權計劃

本公司為本集團的董事及合資格僱員設立購股權計劃。未行使購股權的詳情如下：

購股權數目	截至一月三十一日 止六個月	
	二零一一年	二零一零年
於八月一日尚未行使	<b>17,244,000</b>	7,085,000
期內授出	<b>5,994,000</b>	10,950,000
期內行使	<b>(2,721,000)</b>	–
期內失效	<b>(548,000)</b>	(30,000)
於一月三十一日尚未行使	<b>19,969,000</b>	18,005,000

於本期間，歸屬期為半年至一年的購股權已於二零一一年一月十一日授予董事及合資格僱員。本公司股份緊接二零一一年一月十一日(即授出日期)前的收市價為1.05港元。獲授購股權的人士可於下列由二零一一年七月十一日起至二零二一年一月十日止的兩段期間內行使其權利：

第一批：由二零一一年七月十一日起至二零二一年一月十日

第二批：由二零一二年一月十一日起至二零二一年一月十日

購股權的公平值於授出日期以柏力克－舒爾斯期權定價模式釐定，約為2,266,000港元。

## 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

### 18. 購股權計劃(續)

購股權的公平值按下列假設計算：

	於二零一一年一月十一日 授出的購股權	
	第一批	第二批
於授出日期的股份價格	1.05港元	1.05港元
行使價	1.05港元	1.05港元
預期波幅	63.28%	63.28%
預期年期	5.25年	5.5年
無風險利率	1.75%	1.84%
預期股息率	5.66%	5.66%

預期波幅乃按本公司的股價歷史波幅釐定。該模式所使用的預計年期已按管理層的最佳估計，對不可轉讓、行使限制及行為考慮因素的影響作出調整。

估計購股權的公平值時，乃採用柏力克－舒爾斯期權定價模式。計算購股權公平值時所使用的變數及假設乃以董事的最佳估計為基準。變數及假設如有變動，可能導致購股權公平值改變。

於截至二零一一年一月三十一日止六個月，本集團已確認總開支約1,331,000港元(截至二零一零年一月三十一日止六個月：1,455,000港元)，乃有關本公司授出並於期內歸屬的購股權的公平值。

## 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

### 19. 關連方交易

(a) 除於簡明綜合中期財務報表附註14另行披露者外，本集團與關連方訂立以下重大交易：

公司名稱	交易性質	截至一月三十一日 止六個月	
		二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一零年 千港元 (未經審核)
SiTY Silcum & Ta Yang International GmbH (「SiTY」)(附註i)	銷售矽膠按鍵 收取裝置費用	2,227 3	4,556 3
和益化學工業股份 有限公司(「和益」) (附註ii)	收購和益2,586,618股 股份(包括可出售投資)	8,666	—

附註：

- (i) SiTY為本集團的聯營公司。
- (ii) 和益是一家於台灣證券交易所上市公司，而黃勝舜先生同時為本公司及和益的董事。

### (b) 主要管理層人員報酬

期內，本公司董事及其他主要管理層成員的薪酬如下：

	截至一月三十一日 止六個月	
	二零一一年 千港元 (未經審核)	二零一零年 千港元 (未經審核)
短期福利	3,771	3,371
離職後福利	51	60
以股份為基礎的付款	457	506
	4,279	3,937

本公司董事及主要行政人員的薪酬乃由薪酬委員會經考慮個別人士的表現及市場趨勢而釐定。

## 簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一一年一月三十一日止六個月

### 20. 資本承擔

	二零一一年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一零年 七月三十一日 千港元 (經審核)
就收購下列各項的已訂約但尚未於簡明 綜合中期財務資料撥備的資本開支：		
— 物業、廠房及設備	<b>7,839</b>	7,482
— 土地使用權	—	1,081
— 印尼的土地	<b>17,957</b>	—
— 於馬來西亞一家私營公司的股本權益	<b>2,554</b>	—
	<b>28,350</b>	8,563

## 獨立審閱報告



信永中和(香港)  
會計師事務所有限公司  
香港銅鑼灣  
希慎道33號利園43樓

致大洋集團控股有限公司各董事  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)

### 緒言

我們已審閱列載於第4頁至第25頁的中期財務資料，當中包括大洋集團控股有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)於二零一一年一月三十一日的簡明綜合財務狀況表，以及截至該日止六個月期間的相關簡明綜合收益表、簡明綜合全面收益表、簡明綜合權益變動表及簡明綜合現金流量表及若干說明附註。根據香港聯合交易所有限公司主板證券上市規則規定，有關中期財務資料報告的編製工作須遵守其相關條文及香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」的規定。貴公司董事負責根據香港會計準則第34號編製及呈列此中期財務資料。我們的責任是按我們的審閱對此中期財務資料作出總結，並根據我們的聘用協定條款僅向全體董事報告而不作其他用途。我們概不就本報告的內容，對任何其他人士負責或承擔責任。

### 審閱範圍

我們已根據香港會計師公會頒佈的《香港審閱工作準則》第2410號「實體的獨立核數師對中期財務資料的審閱」進行審閱。中期財務資料審閱工作包括主要向負責財務及會計事宜的人員詢問，並進行分析和其他審閱程序。由於審閱的範圍遠較按照香港審計準則進行審核的範圍為小，所以不能保證我們會注意到在審核中可能會被發現的所有重大事項。因此我們不會發表任何審核意見。

### 結論

根據我們的審閱工作，我們並無發現任何事項，使我們相信中期財務資料在各重大方面並無按照香港會計準則第34號的規定編製。

信永中和(香港)會計師事務所有限公司

執業會計師

葉汝澤

執業證書編號：P04798

香港

二零一一年三月二十四日

## 管理層討論與分析

### 業務回顧

作為全球其中一個最大矽膠輸入裝置製造商，本集團期內的營業額錄得持續穩定增長。環球經濟復甦帶動4C產品(電子消費品、手機、電腦、筆記型電腦及汽車)的需求穩步增加。4C產品的持續整合為本集團的營商環境帶來挑戰，並削弱傳統電子消費品的需求，因為消費者繼續轉向追捧創新產品。本集團已抓緊此機遇，生產具備先進技術功能的優質產品以迎合消費者需要。

同時，期內中華人民共和國(「中國」)嚴峻的經營環境為製造商帶來不少困難。原材料價格持續急升，而中國出現通脹和人民幣(「人民幣」)升值亦令生產成本及間接令成本增加。勞工短缺和中國調高法定最低工資亦導致勞工成本增加。營業額提升、本集團持續嚴格監控成本及改善營運效率只可抵銷部分上漲成本。

本集團自家品牌「SIPALS」的成立目的是為了利用矽膠製成精緻的日常產品，而其經營亦見改善。本集團將提供更多創意產品及開拓新市場，以繼續發展該品牌。

### 展望

展望未來，歐元區債務危機的餘波及北非地區動盪不穩的局勢將繼續拖慢環球經濟復甦步伐。整體市場情緒可能因此而變得保守及反覆不定。然而，本集團相信，創新4C產品市場相信仍會保持興旺，而管理層亦對業務前景仍保持審慎樂觀態度。

本集團銳意研發新產品及優化產品組合，以望改善整體盈利能力。為擴大市場佔有率及享有規模經濟效益，本集團已計劃收購合適的競爭對手以進行水平整合。與此同時，本集團將繼續豐富產品組合並開拓新商機。

此外，本集團已著手將若干生產工序遷至廣西省，當地的生產成本，尤其是工資，較華東地區為低。

為了籌集資金以供本集團日後業務發展，以及利用其他集資平台擴大本集團的股東基礎，本集團已就台灣存託憑證的發售及上市向台灣證券交易所及台灣中央銀行提出申請，而現階段申請尚在進行中。

我們相信，該等措施能令本集團於市場上保持領導地位，並為我們的未來發展奠定堅實基礎。

## 管理層討論與分析

### 財務回顧

#### 營業額

環球經濟保持平穩，令電子產品的需求穩步增長。期內營業額為406,900,000港元，較二零一零年同期增加9,300,000港元。智能電話及筆記型電腦等創新電子產品的營商環境急速轉變，令期內的銷售額增加。為保持持續增長，除了按鍵產品外，本集團亦在開拓矽膠產品市場以擴闊產品組合。

本集團的自家品牌「SIPALS」提供多款具環保特色及文化概念的創新生活產品，其銷售額隨市場知名度上升而錄得穩定增長。

#### 毛利

毛利為86,400,000港元，較二零一零年同期減少15,500,000港元或15.2%。期內的整體毛利率由25.6%減少至21.2%。毛利率下降乃由於勞工成本持續增加及人民幣升值所致，但於現況下難以將所有上漲成本轉嫁予客戶。

#### 其他經營收入

其他經營收入較二零一零年同期增加1,800,000港元或22.8%至9,600,000港元，主要由於出售可供出售投資所致，其中部分已被銀行存款的利息收入持續減少而抵銷。

#### 銷售及分銷開支

銷售及分銷開支較二零一零年同期增加約6.3%至800,000港元。銷售及分銷開支輕微增加是由於開支上漲及人民幣升值所致。以佔本集團營業額百分比計，銷售及分銷開支總額佔3.2%，較二零一零年同期增加0.1%。

#### 行政開支

與二零一零年同期比較，行政開支由46,700,000港元增加至54,400,000港元。以佔本集團營業額的百分比計算，行政開支總額佔13.4%，較二零一零年同期增加1.6%。行政開支增加是由於開支上漲及人民幣升值所致。

#### 期內溢利

期內溢利為21,500,000港元，較二零一零年同期減少23,800,000港元或52.6%。

## 管理層討論與分析

### 現金流量及財務資源

期內，本集團的資金來源為來自經營活動的現金，而本集團的營運資金繼續保持穩定。

	於二零一一年 一月三十一日 千港元	於二零一零年 七月三十一日 千港元
現金及現金等價物	<b>185,999</b>	333,789
流動資產淨值	<b>586,440</b>	641,346
流動比率	<b>5.1</b>	4.9
速動比率	<b>3.9</b>	3.9

### 財務管理及庫務政策

本集團對無指定用途的資金採取保守的現金管理及投資策略。國際發售(定義見售股章程)所得款項淨額餘款已存放於香港及中國的認可財務機構作短期存款。

期內，本集團所得款項主要以美元及港元列值。付款則主要以美元及人民幣支付。

就人民幣而言，由於本集團的生產設施均位於中國，故大部分勞工成本、生產間接成本、銷售及行政開支均以人民幣列值。因此，人民幣升值將對本集團的盈利能力帶來不利影響。本集團將密切監察人民幣走勢，亦會採取其他適當措施以應付有關人民幣的風險。

### 所得款項用途

本公司從國際發售中籌得所得款項淨額約635,000,000港元。

截至二零一一年一月三十一日，所得款項淨額已作下列用途：

項目	計劃用款 百萬港元	已使用款 百萬港元
擴充矽膠產品生產設施	468	(248)
提升及擴充上游生產設施	56	—
加強研發能力	39	(27)
執行資源規劃系統	22	(1)
一般營運資金	50	(50)
總計	635	(326)

## 管理層討論與分析

### 人力資源及薪酬政策

由於本集團致力擴充產能以及開發高增值產品，例如手機按鍵，故饒富經驗的工人、工程師及專業人士乃本集團的最重要資產。我們提供在職培訓，並鼓勵員工參加持續專業培訓，以增進彼等的技能及知識。

我們向香港及中國所有僱員提供具競爭力的薪酬方案，包括優質的員工宿舍、培訓、醫療、保險及退休福利。於二零一一年一月三十一日，本集團聘用的僱員超過6,665名。

本集團於二零零七年五月十六日採納首次公開發售前購股權計劃，以對僱員於上市前的貢獻表示認同。於二零一一年一月三十一日，首次公開發售前購股權計劃項下仍有6,335,000份購股權尚未行使，其中4,505,000份購股權由本集團僱員持有。

本公司亦於二零零七年五月十六日採納首次公開發售後購股權計劃。於二零一一年一月三十一日，根據首次公開發售後購股權計劃於二零零九年十二月二十四日授出的購股權內，仍有7,640,000份購股權尚未行使，其中5,089,000份購股權由本集團僱員持有。

於二零一一年一月三十一日，根據首次公開發售後購股權計劃於二零一一年一月十一日授出的購股權內，仍有5,994,000份購股權尚未行使，其中4,370,000份購股權由本集團僱員持有。

### 中期股息

董事會並不建議派付截至二零一一年一月三十一日止六個月的中期股息(二零一零年一月三十一日：無)。

## 其他資料

### 董事及主要行政人員的權益(僅供中期報告使用)

於二零一一年一月三十一日，各董事及本公司主要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(「證券及期貨條例」)第XV部)中擁有根據證券及期貨條例第352條登記於該條規定本公司須存置的登記冊內，或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」)所載上市發行人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股份、相關股份及債券的權益及淡倉如下：

#### (a) 於本公司股份及相關股份的好倉

董事姓名	持有權益的身份	於本公司持有的股份/ 相關股份數目			佔本公司 已發行 股本的概約 百分比 <sup>5</sup>	附註
		股份權益	股本衍生工具 (購股權)	權益總額		
黃勝舜	Sunshiny Trust委託人/ 實益擁有人	413,940,000	-	423,070,000	54.34%	1及2
		7,874,000	1,256,000			
黃德威	Sunshiny Trust受益人/ 實益擁有人	413,940,000	-	415,270,000	53.34%	1至3
		540,000	790,000			
林宏明	實益擁有人	9,640,000	1,180,000	10,820,000	1.39%	
黃德良	實益擁有人	5,760,000	1,135,000	6,895,000	0.88%	
吳意誠	實益擁有人	1,875,000	1,160,000	3,035,000	0.38%	
楊應超	實益擁有人	-	146,000	146,000	0.01%	
謝裕	實益擁有人	-	146,000	146,000	0.01%	
周幼珍	實益擁有人	-	46,000	46,000	0.005%	
楊志達	實益擁有人	-	146,000	146,000	0.01%	

附註：

1. Sunshiny Trust為全權信託，黃勝舜先生為委託人，恒生銀行信託國際有限公司(「恒生銀行信託」)為信託人，而黃勝舜先生的家族成員(包括黃德威先生)為受益人。

## 其他資料

2. 該413,940,000股股份，即本公司約53.17%的股權，由以下七家英屬處女群島公司(「七家英屬處女群島公司」)合計直接持有，詳情如下：

七家英屬處女群島公司名稱	持有股份數目	佔本公司 已發行股本的 概約百分比 <sup>5</sup>
Ace Chain Investments Corporation(「Ace Chain」)	149,100,000	19.15%
China Gain Holdings Limited(「China Gain」)	103,560,000	13.30%
Highwise Investment Group Corporation(「Highwise」)	57,600,000	7.40%
Join Success Business Inc.(「Join Success」)	34,560,000	4.44%
Jumbo Regent Investment Limited(「Jumbo Regent」)	34,560,000	4.44%
Master Rich Business Limited(「Master Rich」)	28,800,000	3.70%
Million Era Holding Corporation(「Million Era」)	5,760,000	0.74%
<b>合計</b>	<b>413,940,000</b>	<b>53.17%</b>

七家英屬處女群島公司均為Acuwake Enterprises Limited (「Acuwake」)擁有100%權益的附屬公司。Bluebell Global Enterprises Limited (「Bluebell」)擁有Acuwake 100%權益。Bluebell由恒生銀行信託全資擁有。恒生銀行信託為Sunshiny Trust的信託人，黃勝舜先生為Sunshiny Trust的委託人，因此被視作於該等股份中擁有權益。黃勝舜先生亦為七家英屬處女群島公司各公司的董事。

3. 黃德威先生為黃勝舜先生的兒子，並為Sunshiny Trust的受益人。因此，黃德威先生被視為於由七家英屬處女群島公司持有的同一批413,940,000股股份中擁有權益。
4. 董事於本公司授出的購股權擁有的權益詳情載於下文「董事收購股份的權利」一節。
5. 本公司於二零一一年一月三十一日的已發行股本為778,541,000股股份。

## 其他資料

### 董事收購股份的權利

董事姓名	授出日期	期內行使 (受歸屬期所限)	於二零一零年 八月一日的結餘	期內授出	每股 行使價 港元	期內行使	尚未行 使購股權 所涉及的 於二零一一年 一月三十一日 股份數目	佔本公司 已發行 股本的概約 百分比
黃勝舜	16.05.2007	08.06.2008- 15.05.2017	550,000	-	2.20	-	550,000	0.07%
	24.12.2009	24.06.2010- 23.12.2019	750,000	-	0.96	(374,000)	376,000	0.05%
	11.01.2011	11.07.2011- 10.01.2021	-	330,000	1.05	-	330,000	0.04%
							1,256,000	0.16%
黃德威	16.05.2007	08.06.2008- 15.05.2017	230,000	-	2.20	-	230,000	0.03%
	24.12.2009	24.06.2010- 23.12.2019	600,000	-	0.96	(300,000)	300,000	0.04%
	11.01.2011	11.07.2011- 10.01.2021	-	260,000	1.05	-	260,000	0.03%
							790,000	0.10%
林宏明	16.05.2007	08.06.2008- 15.05.2017	320,000	-	2.20	-	320,000	0.04%
	24.12.2009	24.06.2010- 23.12.2019	600,000	-	0.96	-	600,000	0.08%
	11.01.2011	11.07.2011- 10.01.2021	-	260,000	1.05	-	260,000	0.03%
							1,180,000	0.15%
黃德良	16.05.2007	08.06.2008- 15.05.2017	275,000	-	2.20	-	275,000	0.04%
	24.12.2009	24.06.2010- 23.12.2019	600,000	-	0.96	-	600,000	0.08%
	11.01.2011	11.07.2011- 10.01.2021	-	260,000	1.05	-	260,000	0.03%
							1,135,000	0.15%

## 其他資料

董事姓名	授出日期	期內行使 (受歸屬期所限)	於二零一零年 八月一日的結餘	期內授出	每股 行使價 港元	期內行使	尚未行 使購股權 所涉及的 於二零一一年 一月三十一日 股份數目	佔本公司 已發行 股本的概約 百分比
吳意誠	16.05.2007	08.06.2008– 15.05.2017	455,000	-	2.20	-	455,000	0.06%
	24.12.2009	24.06.2010– 23.12.2019	750,000	-	0.96	(375,000)	375,000	0.05%
	11.01.2011	11.07.2011– 10.01.2021	-	330,000	1.05	-	330,000	0.04%
							1,160,000	0.15%
楊應超	24.12.2009	24.06.2010– 23.12.2019	100,000	-	0.96	-	100,000	0.01%
	11.01.2011	11.07.2011– 10.01.2021	-	46,000	1.05	-	46,000	0.005%
							146,000	0.015%
周幼珍	11.01.2011	11.07.2011– 10.01.2021	-	46,000	1.05	-	46,000	0.005%
							46,000	0.005%
謝裕	24.12.2009	24.06.2010– 23.12.2019	100,000	-	0.96	-	100,000	0.01%
	11.01.2011	11.07.2011– 10.01.2021	-	46,000	1.05	-	46,000	0.005%
							146,000	0.015%
楊志達	24.12.2009	24.06.2010– 23.12.2019	100,000	-	0.96	-	100,000	0.01%
	11.01.2011	11.07.2011– 10.01.2021	-	46,000	1.05	-	46,000	0.005%
							146,000	0.015%

購股權的其他詳情載於下文「購股權計劃」一節。

## 其他資料

### (b) 於本公司相聯法團擁有的權益

董事姓名	相關法團名稱*	持有權益的身份	股份類別	擁有權益的股份數目	佔有關相聯法團已發行股本的百分比
黃勝舜	恒生銀行信託作為Sunshiny Trust的信託人	Sunshiny Trust的委託人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%
	Acuwake	Sunshiny Trust的委託人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%
	Ace Chain	Sunshiny Trust的委託人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%
	China Gain	Sunshiny Trust的委託人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%
	Highwise	Sunshiny Trust的委託人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%
	Join Success	Sunshiny Trust的委託人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%
	Jumbo Regent	Sunshiny Trust的委託人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%
	Master Rich	Sunshiny Trust的委託人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%
	Million Era	Sunshiny Trust的委託人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%
黃德威	恒生銀行信託作為Sunshiny Trust的信託人	Sunshiny Trust的受益人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%
	Acuwake	Sunshiny Trust的受益人	每股面值1.00美元的普通股	1	100%

## 其他資料

董事姓名	相關法團名稱*	持有權益的身份	股份類別	擁有權益的股份數目	佔有關相關法團已發行股本的百分比
黃德威	Ace Chain	Sunshiny Trust的 受益人	每股面值1.00美元的 普通股	1	100%
	China Gain	Sunshiny Trust的 受益人	每股面值1.00美元的 普通股	1	100%
	Highwise	Sunshiny Trust的 受益人	每股面值1.00美元的 普通股	1	100%
	Join Success	Sunshiny Trust的 受益人	每股面值1.00美元的 普通股	1	100%
	Jumbo Regent	Sunshiny Trust的 受益人	每股面值1.00美元的 普通股	1	100%
	Master Rich	Sunshiny Trust的 受益人	每股面值1.00美元的 普通股	1	100%
	Million Era	Sunshiny Trust的 受益人	每股面值1.00美元的 普通股	1	100%

\*附註

有關各聯營公司的企業架構詳情，請參閱「(a)於本公司股份及相關股份的好倉」分節附註1及2。

除上文所披露者外，於二零一一年一月三十一日，概無董事及本公司主要行政人員及彼等各自的聯繫人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：(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例上述規定被視為或當作擁有的權益或淡倉)；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所述登記冊的權益或淡倉；或(c)根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

## 其他資料

### 主要股東的權益

於二零一一年一月三十一日，就本公司董事所知，以下人士（並非董事或本公司主要行政人員）於本公司的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3分部的規定須向本公司披露的權益或淡倉及根據證券及期貨條例第336條須記錄於本公司存置的登記冊的權益或淡倉：

### 於股份及相關股份的好倉

股東名稱	權益性質	持有本公司 股份數目	購股 權涉及的 股份數目	總數	佔本公司 已發行 股本的權益 百分比 <sup>10</sup>	附註
Acuwake Enterprises Limited	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.16%	1
Bluebell Global Enterprises Limited	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.16%	1
恒生銀行信託國際有限公司	Sunshiny Trust的 信託人	413,940,000	-	413,940,000	53.16%	1及4
恒生銀行有限公司	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.16%	4及5
香港上海滙豐銀行有限公司	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.16%	5
HSBC Asia Holdings BV	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.16%	5
HSBC Asia Holdings (UK) Limited	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.16%	5
HSBC Holdings BV	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.16%	5
HSBC Finance (Netherlands)	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.16%	5
滙豐控股有限公司	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.16%	5

## 其他資料

股東名稱	權益性質	持有本公司 股份數目	購股 權涉及的 股份數目	總數	佔本公司 已發行 股本的權益 百分比 <sup>10</sup>	附註
Ace Chain Investments Corporation	實益權益	149,100,000	-	149,100,000	19.15%	1
China Gain Holdings Limited	實益權益	103,560,000	-	103,560,000	13.30%	1
Highwise Investment Group Corporation	實益權益	57,600,000	-	57,600,000	7.39%	1
黃勝舜	Sunshiny Trust的 委託人/ 實益權益	413,940,000 7,874,000	- 1,256,000	423,070,000	54.34%	2
童美珍	配偶權益 配偶權益	413,940,000 7,874,000	- 1,256,000	423,070,000	54.34%	3
黃德威	Sunshiny Trust的 受益人/ 實益權益	413,940,000 540,000	- 790,000	415,270,000	53.34%	8
趙昱婷	配偶權益 配偶權益	413,940,000 540,000	- 790,000	415,270,000	53.34%	9
吳沛珉	公司權益/ 實益權益	57,000,000 150,000	- -	57,150,000	7.34%	6
吳中傑	公司權益/ 實益權益	57,000,000 -	- 58,000	57,058,000	7.32%	6及7

## 其他資料

附註：

- (1) 413,940,000股股份指同一批的本公司股份。該等股份由七家英屬處女群島公司直接持有，該等公司全部均由Acuwake Enterprises Limited (「Acuwake」)全資擁有，而Acuwake則由Bluebell Global Enterprises Limited (「Bluebell」)全資擁有。Bluebell由恒生銀行信託國際有限公司(「恒生銀行信託」)全資擁有，恒生銀行信託為Sunshiny Trust的信託人。Ace Chain Investments Corporation、China Gain Holdings Limited及Highwise Investment Group Corporation為七家英屬處女群島公司的其中三家公司，各自按上表所詳述方式直接持有於本公司的股權。有關Sunshiny Trust於本公司的權益的詳情，請參閱「董事及主要行政人員的權益」一節項下「(a)於本公司股份及相關股份的好倉」分節的附註1及2。
- (2) 黃勝舜先生作為Sunshiny Trust的委託人，被視為於該等股份中擁有權益。有關黃勝舜先生的購股權詳情，請參閱「購股權計劃」分節。
- (3) 黃勝舜先生的配偶董美珍女士亦視為於黃勝舜先生擁有權益的股份中擁有權益。
- (4) 恒生銀行信託國際有限公司為恒生銀行有限公司的全資附屬公司。香港上海滙豐銀行有限公司擁有恒生銀行有限公司約62.14%權益。
- (5) 香港上海滙豐銀行有限公司由HSBC Asia Holdings BV (HSBC Asia Holdings (UK) Limited的全資附屬公司)全資擁有。HSBC Asia Holdings (UK) Limited由HSBC Holdings BV全資擁有，而HSBC Holdings BV則由HSBC Finance (Netherlands)全資擁有。HSBC Finance (Netherlands)為滙豐控股有限公司的全資附屬公司。
- (6) 57,150,000股股份中的57,000,000股股份由Golden King Holdings Limited及Joint Kingdom International Holdings Limited實益擁有，該兩家公司由吳沛珉小姐及吳中傑先生分別持有50%。因此，吳沛珉小姐及吳中傑先生按照證券及期貨條例被視為於所有該等股份中擁有實益權益。
- (7) 58,000股股份中的40,000股股份指可行使股份，即根據本公司首次公開發售後購股權計劃於二零零九年十二月二十四日授予吳中傑先生的購股權而取得的股份，有關購股權可於二零一零年六月二十四日至二零一零年十二月二十三日期間按每股0.96港元的價格行使。  
  
18,000股股份指可行使股份，即根據本公司首次公開發售後購股權計劃於二零一一年一月十一日授予吳中傑先生的購股權而取得的股份，有關購股權可於二零一一年七月十一日至二零一一年一月十日期間按每股1.05港元的價格行使。
- (8) 黃德威先生為黃勝舜先生的兒子及Sunshiny Trust的受益人。因此，黃德威先生被視作於七家英屬處女群島公司(作為受Sunshiny Trust控制的公司)直接持有的413,940,000股股份中擁有權益。有關黃德威先生的購股權的詳情，請參閱「購股權計劃」分節。
- (9) 趙昱婷女士為黃德威先生的配偶，因此亦被視為於黃德威先生擁有權益的所有股份中擁有權益。
- (10) 於二零一一年一月三十一日，本公司的已發行股本為778,541,000股股份。

## 其他資料

除上文所披露者外，於二零一一年一月三十一日，據本公司董事及主要行政人員所知，並無任何人士於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3分部的規定須向本公司及聯交所披露的權益或淡倉，或直接或間接擁有附有權利可於任何情況下在本集團任何其他成員公司股東大會投票的任何類別股本面值10%或以上權益。

### 董事收購股份或債券的權利

除上文所披露者外，於期內任何時間，本公司或其任何控股公司、附屬公司或同系附屬公司概無參與任何安排，使本公司董事或主要行政人員或彼等各自的配偶或18歲以下子女能透過收購本公司或任何其他法團的股份或債券而獲益。

### 購股權計劃

本公司設有兩項股份計劃，即首次公開發售前購股權計劃及首次公開發售後購股權計劃，據此，董事會可酌情向任何僱員(包括本公司董事)授出購股權，以根據兩項計劃規定的條款及條件認購本公司股份。兩項購股權計劃已於二零零七年五月十六日獲本公司股東批准。

特定類別購股權的詳情如下：

購股權類別	授出日期	行使期	行使價 港元
首次公開發售前購股權計劃 (「購股權計劃 I」)	16.05.2007	08.06.2008 – 15.05.2017	2.20
首次公開發售後購股權計劃 (「購股權計劃 II-A」)	24.12.2009	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
首次公開發售後購股權計劃 (「購股權計劃 II-B」)	11.01.2011	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05

## 其他資料

購股權於期內的變動於下表披露：

承授人的 類別或姓名	購股權類別	可認購本公司股份的購股權				於二零一一年 一月三十一日 的結餘	行使期 (受歸屬期所限)	每股 行使價 港元
		於二零一零年 八月一日 的結餘	期內授出	期內失效	期內行使			
<b>董事</b>								
黃勝舜	購股權計劃 I	550,000	-	-	-	550,000	08.06.2008 – 15.05.2017	2.20
	購股權計劃 II-A	750,000	-	-	(374,000)	376,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	-	330,000	-	-	330,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
						1,256,000		
黃德威	購股權計劃 I	230,000	-	-	-	230,000	08.06.2008 – 15.05.2017	2.20
	購股權計劃 II-A	600,000	-	-	(300,000)	300,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	-	260,000	-	-	260,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
						790,000		
林宏明	購股權計劃 I	320,000	-	-	-	320,000	08.06.2008 – 15.05.2017	2.20
	購股權計劃 II-A	600,000	-	-	-	600,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	-	260,000	-	-	260,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
						1,180,000		
黃德良	購股權計劃 I	275,000	-	-	-	275,000	08.06.2008 – 15.05.2017	2.20
	購股權計劃 II-A	600,000	-	-	-	600,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	-	260,000	-	-	260,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
						1,135,000		
吳意誠	購股權計劃 I	455,000	-	-	-	455,000	08.06.2008 – 15.05.2017	2.20
	購股權計劃 II-A	750,000	-	-	(375,000)	375,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	-	330,000	-	-	330,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
						1,160,000		

## 其他資料

承授人的類別或姓名	購股權類別	可認購本公司股份的購股權					行使期 (受歸屬期所限)	每股 行使價 港元
		於二零一零年 八月一日 的結餘	期內授出	期內失效	期內行使	於二零一一年 一月三十一日 的結餘		
楊應超	購股權計劃 II-A	100,000	-	-	-	100,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	-	46,000	-	-	46,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
						146,000		
周幼珍	購股權計劃 II-B	-	46,000	-	-	46,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
						46,000		
謝裕	購股權計劃 II-A	100,000	-	-	-	100,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	-	46,000	-	-	46,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
						146,000		
楊志達	購股權計劃 II-A	100,000	-	-	-	100,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	-	46,000	-	-	46,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
						146,000		
<b>董事總計</b>		<b>5,430,000</b>	<b>1,624,000</b>	<b>-</b>	<b>(1,049,000)</b>	<b>6,005,000</b>		
<b>僱員</b>								
僱員	購股權計劃 I	4,830,000	-	(325,000)	-	4,505,000	08.06.2008 – 15.05.2017	2.20
	購股權計劃 II-A	6,984,000	-	(223,000)	(1,672,000)	5,089,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	-	4,370,000	-	-	4,370,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
<b>僱員總計</b>		<b>11,814,000</b>	<b>4,370,000</b>	<b>(548,000)</b>	<b>(1,672,000)</b>	<b>13,964,000</b>		
<b>所有類別</b>								
所有類別	購股權計劃 I	6,660,000	-	(325,000)	-	6,335,000	08.06.2008 – 15.05.2017	2.20
	購股權計劃 II-A	10,584,000	-	(223,000)	(2,721,000)	7,640,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	-	5,994,000	-	-	5,994,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
<b>總計</b>		<b>17,244,000</b>	<b>5,994,000</b>	<b>(548,000)</b>	<b>(2,721,000)</b>	<b>19,969,000</b>		

## 其他資料

附註：

1. 本公司股份緊接購股權授出日期(二零一一年一月十一日)前的收市價為每股1.05港元。
2. 首次公開發售前購股權計劃的歸屬期為授出日期起至行使期開始。
3. 首次公開發售後購股權計劃II-A的歸屬期為授出日期起至行使期開始。
4. 首次公開發售後購股權計劃II-B的歸屬期為授出日期起至行使期開始。
5. 該等購股權由期內終止作為本集團僱員的承授人持有。
6. 期內概無註銷任何購股權。

除上文所披露者外，概無根據首次公開發售前購股權計劃及首次公開發售後購股權計劃授出任何購股權。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零一一年一月三十一日止六個月，本公司以總購買價2,583,000港元在聯交所購回本公司每股面值0.10港元的合共2,186,000股股份，而所有購回股份已於有關期間內被註銷。購回詳情如下：

期間	購回股份數目	每股購買價		總購買價
		最高	最低	
二零一零年七月 十二至三十一日	1,082,000	1.16港元	1.10港元	1,219,000港元
二零一零年八月 三至十七日	1,104,000	1.29港元	1.19港元	1,364,000港元

董事根據股東授予的授權進行購回，以提高每股資產淨值及每股盈利，令本公司及其股東整體受惠。

除上文所披露者外，於截至二零一一年一月三十一日止六個月，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 其他資料

### 最新董事資料

下列為若干董事的資料變更及更新資料：

1. 黃德威先生於二零一一年二月一日調任為本公司行政總裁。
2. 吳意誠先生於二零一一年二月一日退任並於二零一一年二月一日調任為非執行董事及本公司顧問。
3. 林宏明先生於二零一一年二月一日獲委任為本公司合規委員會成員。
4. 於二零一一年二月一日，楊應超先生與本公司訂立豁免契約，根據該契約，楊先生於二零一一年二月一日起放棄向本公司收取董事袍金。

除上文所披露者外，於二零一一年一月三十一日，董事資料並無任何根據上市規則第13.51B(1)條須予披露的其他變更。

### 企業管治

於截至二零一一年一月三十一日止六個月，本公司一直遵守載於香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四企業管治常規守則所載的守則條文。

儘管二零一一年一月一日起主板上市規則已刪除有關合資格會計師的規定，本集團仍繼續聘用合資格會計師，以根據有關法例、規則及條例監督本集團的財務申報及其他會計相關事宜。

### 董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為董事進行證券交易的守則。經具體查詢後，全體董事已確認彼等於截至二零一一年一月三十一日止六個月一直遵守標準守則所載的規定標準。

### 審核委員會

本公司審核委員會由楊志達先生(主席)、謝裕先生及周幼珍教授組成，各人均為本公司獨立非執行董事。

審核委員會已與管理層審閱本公司採納的會計準則及慣例，並討論內部監控及財務申報事宜。

本公司截至二零一一年一月三十一日止六個月的未經審核綜合財務報表已由審核委員會審閱。

#### 承董事會命

大洋集團控股有限公司

#### 黃勝舜

主席

香港，二零一一年三月二十四日