



 **CASABLANCA**<sup>®</sup>  
H O M E

 中期報告 2013 

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號: 2223





## 目錄

- 2 管理層討論與分析
- 10 企業管治及其他資料
- 16 簡明綜合財務報表審閱報告
- 18 簡明綜合損益及其他全面收入表
- 19 簡明綜合財務狀況表
- 20 簡明綜合權益變動表
- 21 簡明綜合現金流量表
- 22 簡明綜合財務報表附註
- 34 公司資料





## 管理層討論與分析

卡撒天嬌集團有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）欣然公佈本公司及其附屬公司（「本集團」）於截至2013年6月30日止六個月的未經審核綜合中期業績。

### 行業回顧

上半年期間，全球經濟復甦緩慢，中國經濟發展速度放緩，國民生產總值同比增長7.6%，社會消費品零售總額同比增長12.7%，均低於2012年同期水平。新一屆中國政府轉變了經濟發展思路，推出一系列控制信貸增長的措施，對於脆弱的消費市場起到了雪上加霜的作用。中國床上用品行業競爭對手去庫存化和採用減價傾銷，導致行業競爭進一步加劇。百貨公司受到新型銷售渠道特別是互聯網銷售的衝擊，更多地推出促銷活動以吸引顧客，品牌零售商從而承受了更多的促銷費用和額外的百貨扣點佣金。與此同時，零售行業面對經營成本上升的壓力，商業物業租金持續增加，最低工資繼續調升。這一切導致床上用品同業皆面對同店銷售下跌和銷售費用上升。

### 業務回顧

本集團自2012年底上市以後，一直遵循既定的發展策略。儘管中國宏觀經濟環境轉差，本集團依然努力維持銷售收入增長。報告期間實現銷售收入港幣231.9百萬元，同比增長12.1%。毛利率60.7%，與去年同期水平相若。在保持香港市場領先份額的同時，本集團努力拓展在中國內地的銷售網絡，提高自有品牌的知名度，為成為中國床上用品市場領先企業奠定基礎。

但是，由於銷售費用的急劇上升和發生因首次公開發售前購股權計劃以股份為基礎付款開支而產生的大額攤銷費用，本集團淨利潤下跌71.3%至港幣3.8百萬元（2012:港幣13.3百萬元）。以股份為基礎支付的費用預計總額約為港幣16.9百萬元，將需按香港財務報告準則第2號「以股份為基礎的付款」於2012年11月7日至2014年11月22日期間攤銷，其中在2013年全年攤銷費用的總額估計約為港幣13.6百萬元，其中合共港幣10.7百萬元已於期內攤銷。



## 拓展銷售網絡

在回顧期內，為強化集團的市場地位，本集團繼續在拓展銷售網絡方面作出努力，新開張的銷售網點共38個，包括：港澳9個，中國內地29個。截至2013年6月30日，本集團於大中華地區共有384個銷售網點。除了開設更多的百貨專櫃，本集團重點在廣東省拓展自有品牌專賣店，並拓展電子商務銷售渠道，本集團在天貓網的旗艦店於本年6月上旬正式投入營業。在報告期間，因應市場發展需要，本集團接手部份加盟商的銷售市場，內地自營網絡範圍由北京、上海、廣州、深圳等主要城市拓展到南京、重慶、天津三個城市。增加的自營網點加強了集團在內地大城市的市場地位。

## 銷售網點一覽表（截至2013年6月30日）

	自營網點			分銷商網點			總數
	專櫃	專賣店	小計	專櫃	專賣店	小計	
香港及澳門合計	40	17	57	2	2	4	<b>61</b>
<b>中國</b>							
華南 <sup>(1)</sup>	120	14	134	20	37	57	<b>191</b>
華北 <sup>(2)</sup>	23	0	23	8	0	8	<b>31</b>
華東 <sup>(3)</sup>	24	0	24	30	3	33	<b>57</b>
東北 <sup>(4)</sup>	1	0	1	25	1	26	<b>27</b>
西南 <sup>(5)</sup>	7	0	7	5	0	5	<b>12</b>
華中 <sup>(6)</sup>	0	0	0	1	1	2	<b>2</b>
西北 <sup>(7)</sup>	0	0	0	3	0	3	<b>3</b>
<b>中國小計</b>	<b>175</b>	<b>14</b>	<b>189</b>	<b>92</b>	<b>42</b>	<b>134</b>	<b>323</b>
<b>合計</b>	<b>215</b>	<b>31</b>	<b>246</b>	<b>94</b>	<b>44</b>	<b>138</b>	<b>384</b>

附註：

- (1) 「華南」包括廣西、廣東及海南。
- (2) 「華北」包括天津、河北、山西、北京及內蒙古。
- (3) 「華東」包括上海、江蘇、浙江、安徽、山東、江西及福建。
- (4) 「東北」包括黑龍江、遼寧及吉林。
- (5) 「西南」包括四川、貴州、西藏、雲南及重慶。
- (6) 「華中」包括河南、湖北及湖南。
- (7) 「西北」包括陝西、甘肅、青海、寧夏及新疆。



### **加強廣告宣傳**

品牌知名度是零售品牌取得成功的重要因素。為了提高以「卡撒天嬌」及「卡撒·珂芬」為主的自有品牌的市場知名度，本集團在上半年增加對於品牌廣告宣傳的投入，先後在香港地鐵、深圳地鐵的月台和車廂投放平面廣告，並拍攝了以「愛生活、愛未來」為主題的微電影，在中國內地市場播放，本集團於2013年秋冬季節產品訂貨會期間舉辦了本集團產品的時裝表演，吸引到國內多家媒體參觀採訪。這些宣傳投入，大大提高了本集團和自有品牌的知名度。「卡撒天嬌」於期內獲得廣東省工商行政管理局頒發的「廣東省著名商標」稱號。

### **提升企業基礎設施**

作為本集團未來發展的重要基礎，惠州生產基地於2013年5月正式投入使用，集團生產能力得到進一步擴大，亦提升了生產效益。惠州生產基地在上半年主要進行生產員工的招聘培訓、新設備安裝調試和深圳生產基地設備搬遷等工作。在惠州生產基地和深圳生產基地並行運作的期間，本集團生產單位員工人數大幅度增加至截至2013年6月30日的428人（2012: 260人），此為員工成本上升原因之一。

銷售資料的收集對於監察客戶消費模式、改善店鋪效率和控制存貨水平有至關重要的作用。為了提高銷售資料統計的及時性和準確性，本集團將逐步對中國內地的自營網點裝設零售終端電子系統（「POS系統」）。截至2013年6月30日，本集團中國內地已有71個自營網點裝設了POS系統，覆蓋率約38%，本集團港澳地區自營網點POS系統覆蓋率已達100%，內地其餘網點也將陸續按計劃在2014年底前完成裝設。



## 前景展望

本集團未來將繼續專注於大中華床上用品市場的發展。儘管中國經濟發展速度有所放緩，但中國床上用品市場的長期利好因素如人均可支配收入水平提高、持續城鎮化和消費升級等並無改變，加上集團積極拓展銷售網絡、加強廣告宣傳及提升生產基礎設施，管理層對於本集團長期發展前景保持樂觀。

中國政府最近提出穩定經濟發展、確保2013年度國民生產總值增長不低於7.5%的目標，預期下半年宏觀經濟環境將趨於穩定。下半年是床上用品的銷售旺季，管理層預期行業去庫存情況也有所改善，本集團將著手研發更多具功能性的新產品，以提升銷售業績。為控制銷售及分銷費用，提高盈利狀況，短期內管理層將調整經營策略，專注發展華南特別是廣東省市場，鼓勵加盟商發展專賣店和加快庫存周轉。管理層將會抓緊2013年下半年經營環境改善所帶來的機遇，並預期下半年業績將有所改善。

## 財務回顧

### 收入

回顧期內，集團取得收入港幣231.9百萬元（2012：港幣206.8百萬元），比去年同期增長12.1%。收入主要來自自營品牌的銷售，佔總收入約81.7%。自營品牌的銷售額增加10.9%至港幣189.5百萬元（2012：港幣170.8百萬元）。特許及授權品牌銷售額增加17.8%至港幣42.4百萬元（2012：港幣36.0百萬元）。

按渠道劃分，自營零售額為港幣151.4百萬元（2012：港幣151.8百萬元），佔總收入65.3%（2012：73.4%），總收入佔比的下降主要由於分銷業務的增加及向其他客戶銷售額的顯著上升所致。分銷業務增加11.6%至港幣40.0百萬元（2012：港幣35.9百萬元）。向其他客戶銷售額為港幣40.5百萬元（2012：港幣19.1百萬元），顯著上升112.0%，主要由於集團在回顧期內於香港就某批發客戶大額購買協議所做出的被芯銷售所致。



按產品劃分，床品套件銷售額錄得港幣117.9百萬元（2012：港幣114.1百萬元）。被芯及枕芯的銷售額為港幣105.0百萬元（2012：港幣83.6百萬元），而其他家居用品的銷售額為港幣9.0百萬元（2012：港幣9.1百萬元）。被芯及枕芯的銷售額上升25.6%，主要由於集團在回顧期內於香港就某批發客戶大額購買協議所做出的被芯銷售所致。

按地區劃分，來自港澳、中國及其他地區的收入分別為港幣123.4百萬元（2012：港幣105.4百萬元）、港幣102.6百萬元（2012：港幣98.6百萬元）及港幣5.9百萬元（2012：港幣2.9百萬元）。回顧期內，來自港澳的收入顯著增長17.1%是由於在香港的批發業務顯著增加所致。

## 毛利及毛利率

毛利增加11.5%至港幣140.8百萬元，而去年同期則為港幣126.2百萬元。期內的整體毛利率為60.7%，與去年同期大致持平。回顧期內，原材料成本下降抵銷了國內勞工工資上升及生產線工人增多令生產開支的增加。

## 其他收益及虧損

其他收益及虧損下降81.2%至港幣0.6百萬元（2012：港幣3.4百萬元），主要由於去年同期因重組以籌備在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）上市而出售一間附屬公司的收益港幣4.2百萬元所致。

## 開支

銷售及分銷成本由去年同期的港幣78.9百萬元增加23.1%至港幣97.1百萬元。銷售及分銷成本對比去年同期顯著增加，主要由於因參與的百貨公司促銷活動增加引致的額外專櫃佣金、增聘更多銷售及市場推廣人員令員工成本上升及新增零售專賣店引致租金支出增加所致。



行政開支增加55.6%至港幣35.8百萬元，而去年同期則為港幣23.0百萬元。該增加主要是由於因首次公開發售前購股權計劃下以股份為基礎付款的攤銷費用港幣10.7百萬元及上市後的專業費用共港幣1.9百萬元，包括法律顧問、合規顧問、股份登記及公關代理等費用。

本公司設立首次公開發售前購股權計劃旨在回饋董事、僱員、供應商及其他合資格參與者於公司股份在聯交所上市前對本集團作出的貢獻，並為著本公司及股東的利益，鼓勵合資格參與者提升工作效率及鞏固雙方關係。儘管首次公開發售前購股權計劃下的購股權設有不同歸屬期，根據香港財務報告準則第2號「以股份為基礎的付款」規定，以股份為基礎付款需於授出日期至歸屬期期間攤銷。以股份為基礎支付的費用預計總額約為港幣16.9百萬元，將需按香港財務報告準則第2號「以股份為基礎的付款」於2012年11月7日至2014年11月22日期間攤銷，其中在2013年攤銷費用的總額估計約為港幣13.6百萬元。

## 稅項

回顧期內，本集團的實際稅率為54.8%，而去年同期則為28.0%。回顧期內實際稅率的上升主要由於以股份為基礎支付的費用就計算稅項而言不可扣減以及若干國內附屬公司的經營虧損所致。倘不計入期內國內附屬公司的經營虧損及以股份為基礎付款和去年同期的非經常性上市費用及出售附屬公司所得收益，回顧期內及去年同期的實際稅率分別為16.6%及21.8%。

## 期內溢利

集團期內溢利由去年同期港幣13.3百萬元，下降71.3%至港幣3.8百萬元。溢利下降主要由於經營開支增加及以股份為基礎支付的費用所致。

EBITDA指毛利減銷售及分銷成本及行政開支（並已加回行政開支所包含的折舊、攤銷及以股份為基礎的付款）。回顧期內EBITDA由去年同期港幣26.8百萬元減少23.8%至港幣20.5百萬元。



## 流動資金及資本來源

回顧期內，本集團一貫恪守審慎的財務管理原則，以盡量減少財務及營運風險。本集團通常動用其內部產生的現金流開展營運。回顧期內的銀行貸款主要用於惠州生產基地的建設。本集團的財務狀況保持健康水平。權益總額於2012年11月首次公開發售時增加港幣75.0百萬元，這擴大了本集團的資本基礎並加強了本集團的財務狀況。

	於6月30日 2013 千港元	於12月31日 2012 千港元
銀行借貸總額	120,554	95,858
銀行結餘及現金	116,778	137,774
淨額（借貸）／現金	(3,776)	41,916
總資產	497,568	500,951
總負債	207,002	229,102
權益總額	290,566	271,849
流動比率	2.3	1.7
速動比率	1.6	1.3
總資產負債比率（附註）	41.5%	35.3%
淨資產負債比率（附註）	1.3%	不適用

附註：總資產負債比率按銀行借貸總額除以權益總額計算，而淨資產負債比率按銀行借貸淨額除以權益總額計算。



於2013年6月30日，本集團的計息銀行借貸總額約為港幣120.6百萬元（2012年：港幣95.9百萬元），其中88.5%及11.5%分別為港幣及人民幣計值。銀行借款全為有抵押借款，並以浮動息率計算利息，利息介乎香港銀行同業拆息加1.5%至中國人民銀行利率另加10%的利息，實際年利率介乎1.7厘至7.3厘。

於2013年2月8日，卡撒天嬌香港有限公司、卡撒天嬌國際有限公司及卡撒天嬌家居用品有限公司（均為本公司全資附屬公司，作為借款人（「借款人」）、本公司（作為擔保人）與中國銀行（香港）有限公司（作為貸款人（「貸款人」）訂立融資協議（「融資協議」），內容包括由貸款人授予借款人的貸款融資。融資協議就控股股東（定義見下文）的具體責任訂明一項契諾。

根據融資協議，倘鄭斯堅先生、鄭斯燦先生及王碧紅女士（「控股股東」）共同不再直接或間接持有或控制本公司股份而使彼等無法再繼續成為本公司最大單一股東集團，即構成諸項違約事項之一，於該情況下，融資協議下的貸款或須按要求即時予以償付。於本中期報告日期，控股股東透過World Empire Investment Inc最終持有本公司的74.7%已發行股本。

## 外匯風險

本集團主要業務在香港及中國經營。本集團主要面對人民幣的外匯風險，而此種風險基本可做到收支相抵。本集團預期港幣兌外幣升值或貶值不會對本集團的經營業績產生任何重大影響。本集團沒有採用任何對沖工具。本集團將會密切留意人民幣走勢，必要時將採取適當的措施以應對外匯風險。

## 資產抵押

於2013年6月30日，本集團向若干位於香港及中國的銀行抵押了總賬面值港幣108.7百萬元的租賃土地及樓宇、預付租賃款項、貿易應收帳款及定期存款，作為其授予本集團銀行信貸的抵押。



## 企業管治及其他資料

### 中期股息

董事不建議派付截至2013年6月30日止六個月的中期股息。

去年同期，公司在其股份於聯交所上市前向股東派付港幣14.0百萬元股息。派息詳情載於簡明綜合財務報表附註8。

### 首次公開發售所得款項的用途

本公司已收到首次公開發售所得款項淨額約港幣44.2百萬元。

截至2013年6月30日款項淨額用途如下：

	計劃金額 港幣百萬元	已動用金額 港幣百萬元	剩餘金額 港幣百萬元
擴大銷售網絡	37.0	8.2	28.8
管理資訊系統升級	4.0	–	4.0
品牌建設及產品推廣	2.2	1.2	1.0
一般營運資金	1.0	1.0	–
合計	44.2	10.4	33.8

### 僱員及薪酬政策

於2013年6月30日，本集團僱員總數為1,174人（2012：930），員工總成本（包括董事酬金及以股份為基礎付款的攤銷費用）為港幣56.1百萬元（2012：港幣35.8百萬元）。僱員人數於2013年6月30日的顯著增加主要由於2013年上半年兩個廠房並行運作及集團於2013年第二季成立了電子商務部。

本集團為僱員提供符合行業慣例並具競爭力的薪酬待遇及各種福利，包括員工宿舍、培訓、醫療福利、保險、強積金、花紅及購股權計劃。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

回顧期內，本公司或其任何附屬公司並無購買、贖回或出售任何本公司上市證券。



## 董事及主要行政人員於股份的權益

於2013年6月30日，董事及主要行政人員及其聯繫人於本公司及其相聯法團的股份及購股權中擁有已載入本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊內，或已根據聯交所證券上市規則（「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知會本公司及聯交所的權益如下：

### 好倉

#### (a) 本公司每股面值港幣0.1元的普通股

董事姓名	權益性質	所持已發行 普通股數目	佔本公司 已發行股本 百分比
鄭斯堅先生	受控法團權益（附註1）	150,000,000	74.8%
鄭斯燦先生	受控法團權益（附註2）	150,000,000	74.8%
王碧紅女士	配偶權益（附註3）	150,000,000	74.8%

#### (b) 購股權

董事姓名	權益性質	所持 購股權數目	擁有 權益的相關 股份數目
鄭斯堅先生	實益權益（附註1）	4,500,000	4,500,000
	配偶權益（附註1）	3,375,000	3,375,000
		7,875,000	7,875,000
鄭斯燦先生	實益權益（附註2）	4,125,000	4,125,000
王碧紅女士	實益權益（附註3）	3,375,000	3,375,000
	配偶權益（附註3）	4,500,000	4,500,000
		7,875,000	7,875,000
宋叔家先生	實益權益	2,000,000	2,000,000



附註：

- (1) 鄭斯堅先生擁有World Empire Investment Inc. (「World Empire」)的40.0%權益，而World Empire擁有本公司74.8%已發行股本的權益。因此，鑑於鄭斯堅先生於World Empire的權益，鄭斯堅先生將被視為擁有本公司該等74.8%已發行股本的權益。鄭斯堅先生亦於根據首次公開發售前購股權計劃授出的購股權中擁有可認購4,500,000股股份的權益，及被視為於根據首次公開發售前購股權計劃授予其配偶王碧紅女士可認購3,375,000股股份的購股權中擁有權益。然而，倘本公司不能遵守上市規則的公眾持股量規定，則鄭斯堅先生及王碧紅女士各自將不會行使任何購股權。
- (2) 鄭斯燦先生擁有World Empire的35.0%權益，而World Empire擁有本公司74.8%已發行股本的權益。因此，鑑於鄭斯燦先生於World Empire的權益，鄭斯燦先生將被視為擁有本公司該等74.8%已發行股本的權益。鄭斯燦先生亦於根據首次公開發售前購股權計劃授出可認購4,125,000股股份的購股權中擁有權益。然而，倘本公司不能遵守上市規則的公眾持股量規定，則鄭斯燦先生將不會行使任何購股權。
- (3) 王碧紅女士是鄭斯堅先生的配偶及擁有World Empire的25.0%權益，因此，王碧紅女士將被視為擁有本公司74.8%已發行股本的權益。王碧紅女士亦於根據首次公開發售前購股權計劃授出可認購3,375,000股股份的購股權中擁有權益，及被視為於根據首次公開發售前購股權計劃授予其配偶鄭斯堅先生可認購4,500,000股股份的購股權中擁有權益。然而，倘本公司不能遵守上市規則的公眾持股量規定，則鄭斯堅先生及王碧紅女士各自將不會行使任何購股權。

除上文所披露者外，於2013年6月30日，董事、主要行政人員及彼等的聯繫人概無於本公司或其任何相聯法團的任何股份、相關股份或債券中擁有任何權益或淡倉。

## 首次公開發售前購股權計劃

本集團已採納首次公開發售前購股權計劃，並於2012年11月7日向若干合資格人士授出購股權，包括董事、員工、供應商及其他合資格人士，涉及共22,320,000股每股面值港幣0.1元的普通股，行使價為每股港幣1.2元。購股權的行使期由2013年5月23日至2022年11月6日。於2013年6月30日，首次公開發售前購股權計劃內21,594,000股購股權尚未行使。

本公司首次公開發售前購股權計劃的詳情載於2012年年報內綜合財務報表附註30。



下表披露回顧期內本公司購股權的變動：

授出日期	可行使期 (附註1)	行使價 (港幣)	於2013年	期內變動				於2013年
			1月1日	授出	行使	註銷	失效	6月30日
			購股權數目	(附註2)				購股權數目
<b>董事及主要</b>								
<b>行政人員</b>								
鄭斯堅先生	7.11.2012	23.5.2013 – 6.11.2022	1.20	4,500,000	-	-	-	4,500,000
鄭斯燦先生	7.11.2012	23.5.2013 – 6.11.2022	1.20	4,125,000	-	-	-	4,125,000
王碧紅女士	7.11.2012	23.5.2013 – 6.11.2022	1.20	3,375,000	-	-	-	3,375,000
宋叔家先生	7.11.2012	23.5.2013 – 6.11.2022	1.20	2,000,000	-	-	-	2,000,000
				14,000,000	-	-	-	14,000,000
僱員	7.11.2012	23.5.2013 – 6.11.2022	1.20	6,800,000	-	(462,000)	-	6,154,000
供應商	7.11.2012	23.5.2013 – 6.11.2022	1.20	120,000	-	-	-	120,000
其他	7.11.2012	23.5.2013 – 6.11.2022	1.20	1,400,000	-	(80,000)	-	1,320,000
合計				22,320,000	-	(542,000)	-	21,594,000

附註：

- 於2012年11月7日授出的購股權，可行使期間為2013年5月23日至2022年11月6日（包括首尾兩日），行使詳情如下：
  - 於首次公開發售前購股權計劃授出的購股權之總數40%可於2013年5月23日開始行使；
  - 於首次公開發售前購股權計劃授出的購股權之總數30%可於2013年11月23日開始行使；及
  - 於首次公開發售前購股權計劃授出的購股權之總數30%可於2014年11月23日開始行使。
- 截至2013年6月30日止六個月，股份在緊接購股權行使日之前的加權平均收市價為每股港幣2.43元。

## 主要股東及其他人仕

於2013年6月30日，本公司根據證券及期貨條例第336條存置的主要股東名冊顯示，除上文就若干董事及主要行政人員所披露的權益外，下列股東已知會本公司彼等於本公司已發行股本中之有關權益。



## 本公司每股面值港幣0.1元普通股的好倉

股東名稱	身份	所持已發行 普通股 數目	佔本公司 已發行 股本百分比
World Empire Investment Inc.	實益擁有人	150,000,000	74.8%

附註：World Empire Investment Inc. 為一家在英屬處女群島註冊成立的公司，其已發行股本分別由鄭斯堅先生、鄭斯燦先生及王碧紅女士分別擁有40%、35%及25%。

### 企業管治守則

本公司已遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則及企業管治報告（「企業管治守則」）中的守則條文，惟守則條文第A.6.7條及第E.1.2條除外。

根據企業守則條文第A.6.7條，獨立非執行董事應出席股東大會以公正了解股東的意見。而根據守則條文第E.1.2條，董事會主席及各董事委員會主席應出席股東週年大會以回答股東問題。在2013年5月16日舉行的本公司股東週年大會（「股東週年大會」）上，其中一位獨立非執行董事（彼亦為審核委員會主席）由於其他已預先安排的公務，未能出席是次股東週年大會。雖然審核委員會主席缺席，其餘審核委員會會員和外聘核數師均有出席股東週年大會，以回答在場股東提出的有關問題及了解股東意見。

### 進行證券交易的標準守則

本公司已採納標準守則作為有關董事進行本公司證券交易的行為守則。經向本公司全體董事作出具體查詢後，全體董事均確認，於回顧期內彼等已遵守標準守則所載的規定買賣標準。



## 審閱中期業績

本集團截至2013年6月30日止六個月的業績（包括未經審核的簡明綜合財務報表）已由審核委員會審閱。

另外，本集團截至2013年6月30日止六個月的未經審核的簡明綜合財務報表亦已由本集團的核數師德勤•關黃陳方會計師行審閱，此審閱乃根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號「由實體獨立核數師執行之中期財務資訊審閱」進行。

## 董事會

於本中期報告日期，董事會成員包括：執行董事鄭斯堅先生（主席）、鄭斯燦先生（副主席）、王碧紅女士及宋叔家先生；以及獨立非執行董事謝日康先生、梁年昌先生及李啟發先生。

承董事會命

卡撒天嬌集團有限公司

主席

鄭斯堅

香港，2013年8月21日



## 簡明綜合財務報表審閱報告

# Deloitte. 德勤

致卡撒天嬌集團有限公司董事會  
(於開曼群島註冊成立之有限公司)

### 引言

吾等已審閱列載於第18至33頁的卡撒天嬌集團有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)的簡明綜合財務報表，該等簡明綜合財務報表包括截至2013年6月30日的簡明綜合財務狀況表及截至該日止六個月期間的相關簡明綜合損益及其他全面收入表、權益變動表及現金流量表以及若干解釋附註。香港聯合交易所有限公司主板證券上市規則規定，編製中期財務資料的報告必須符合上市規則有關條文及香港會計師公會頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」(「香港會計準則第34號」)。貴公司董事須負責根據香港會計準則第34號編製及列報該等簡明綜合財務報表。吾等的責任是根據吾等的審閱對該等簡明綜合財務報表作出結論，並按照吾等協定的委聘條款，僅向全體董事報告，而不作其他用途。吾等概不就本報告的內容，對任何其他人士負責或承擔任何責任。

### 審閱範圍

吾等已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱委聘準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行審閱。該等簡明綜合財務報表的審閱工作包括主要向負責財務及會計事務之人員作出查詢，並應用分析及其他審閱程序。審閱的範圍遠小於根據香港審計準則進行審核的範圍，故吾等不能保證吾等會知悉於審核中可能發現的所有重大事項。因此，吾等不會發表審核意見。



## 結論

根據吾等的審閱，吾等並無發現任何事項，令吾等相信簡明綜合財務報表在所有重大方面未有根據香港會計準則第34號編製。

**德勤 • 關黃陳方會計師行**

執業會計師

香港

2013年8月21日



## 簡明綜合損益及其他全面收入表

截至2013年6月30日止六個月

		截至6月30日止六個月	
	附註	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
收入	3	<b>231,935</b>	206,825
貨物銷售成本		<b>(91,133)</b>	(80,579)
毛利		<b>140,802</b>	126,246
其他收入		<b>780</b>	680
其他收益及虧損	4	<b>634</b>	3,369
銷售及分銷成本		<b>(97,138)</b>	(78,933)
行政開支		<b>(35,840)</b>	(23,039)
融資成本	5	<b>(798)</b>	(468)
上市費用		<b>-</b>	(9,414)
除稅前溢利	7	<b>8,440</b>	18,441
稅項	6	<b>(4,628)</b>	(5,155)
期內溢利		<b>3,812</b>	13,286
其他全面收入			
可能在隨後重新分配至損益之 項目：			
換算海外業務財務報表所產生的 匯兌差額		<b>3,586</b>	(1,390)
期內全面收入總額		<b>7,398</b>	11,896
本公司擁有人應佔期內溢利		<b>3,812</b>	13,286
本公司擁有人應佔期內 全面收入總額		<b>7,398</b>	11,896
每股盈利			
— 基本 (港仙)	9	<b>1.91</b>	8.86
— 攤薄 (港仙)	9	<b>1.84</b>	不適用



## 簡明綜合財務狀況表

於2013年6月30日

	附註	2013年 6月30日 港幣千元 (未經審核)	2012年 12月31日 港幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	159,211	140,142
預付租賃款項		28,784	28,630
無形資產		7	8
就收購物業、廠房及設備支付的 按金		972	282
租賃按金		3,609	2,708
		<b>192,583</b>	171,770
流動資產			
存貨		92,613	82,796
貿易及其他應收款項	11	93,897	107,929
預付租賃款項		612	603
可收回稅項		85	79
有抵押銀行存款		1,000	–
銀行結餘及現金		116,778	137,774
		<b>304,985</b>	329,181
流動負債			
貿易及其他應付款項	12	81,163	126,379
應付關連公司款項		186	–
應付稅項		4,365	6,017
銀行借貸		47,301	64,515
		<b>133,015</b>	196,911
流動資產淨值		<b>171,970</b>	132,270
總資產減流動負債		<b>364,553</b>	304,040
非流動負債			
銀行借貸		73,253	31,343
遞延稅項負債		734	848
		<b>73,987</b>	32,191
淨資產		<b>290,566</b>	271,849
資本及儲備			
股本	13	20,054	20,000
儲備		270,512	251,849
權益總額		<b>290,566</b>	271,849



# 簡明綜合權益變動表

截至2013年6月30日止六個月

	股本 港幣千元	股份 溢價 港幣千元	資本 儲備 港幣千元 (附註i)	本公司擁有人應佔				累計 溢利 港幣千元	總計 港幣千元
				合併 儲備 港幣千元 (附註ii)	中國 法定 儲備 港幣千元 (附註iii)	換算 儲備 港幣千元	購股權 儲備 港幣千元		
於2013年1月1日(經審核)	20,000	78,992	2,000	1,319	7,792	14,189	1,133	146,424	271,849
期內溢利	-	-	-	-	-	-	-	3,812	3,812
換算海外業務財務報表 所產生的匯兌差額及 期內其他全面收入	-	-	-	-	-	3,586	-	-	3,586
期內全面收入總額	-	-	-	-	-	3,586	-	3,812	7,398
確認以股本結算以股份 為基礎的付款	-	-	-	-	-	-	10,669	-	10,669
行使購股權	54	1,009	-	-	-	-	(413)	-	650
於2013年6月30日 (未經審核)	20,054	80,001	2,000	1,319	7,792	17,775	11,389	150,236	290,566
於2012年1月1日(經審核)	1	-	-	1,319	5,497	12,514	-	141,700	161,031
期內溢利	-	-	-	-	-	-	-	13,286	13,286
換算海外業務財務報表 所產生的匯兌差額及 期內其他全面收入	-	-	-	-	-	(1,390)	-	-	(1,390)
期內全面收入總額	-	-	-	-	-	(1,390)	-	13,286	11,896
於註冊成立日期發行股份	380	-	-	-	-	-	-	-	380
資本化及豁免應付關連公司 款項	32,993	-	2,000	-	-	-	-	-	34,993
已付股息(附註8)	-	-	-	-	-	-	-	(14,000)	(14,000)
於2012年6月30日 (經審核)	33,374	-	2,000	1,319	5,497	11,124	-	140,986	194,300

附註：

- (i) 資本儲備指豁免應付關連公司款項。
- (ii) 本集團的合併儲備指根據本公司股份於香港聯合交易所有限公司上市前的集團重組所發行的本公司股份面值與所交換的富盛投資有限公司、卡撒天嬌國際有限公司及創富亞太投資有限公司的全部股本及轉讓科思特家居用品(深圳)有限公司11.76%股權間的差額。
- (iii) 根據本集團位於中華人民共和國(「中國」)的附屬公司的組織章程相關規定，該等公司的一部份除稅後溢利須轉撥至中國法定儲備。該轉撥須於向權益擁有人分派股息前進行。法定儲備資金可用於彌補過往年度的虧損(如有)。除進行清盤時外，法定儲備資金不得用作分派。



## 簡明綜合現金流量表

截至2013年6月30日止六個月

	截至6月30日止六個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
經營活動產生的現金淨額	<b>5,057</b>	4,774
投資活動所用現金淨額		
出售物業、廠房及設備所得款項	<b>9</b>	601
購買物業、廠房及設備	<b>(49,046)</b>	(46,228)
存置已抵押銀行存款	<b>(1,000)</b>	-
其他投資現金流量	<b>267</b>	(183)
	<b>(49,770)</b>	(45,810)
融資活動產生的現金淨額		
新增銀行貸款	<b>66,800</b>	52,783
行使購股權	<b>650</b>	-
來自關連公司的墊款	<b>184</b>	41
發行股份所得款項	-	380
償還銀行借款	<b>(42,479)</b>	(20,444)
已付股息	-	(14,000)
向董事還款	-	(4,700)
償還融資租賃承擔	-	(390)
向關連公司還款	-	(488)
其他融資現金流量	<b>(2,025)</b>	(1,040)
	<b>23,130</b>	12,142
現金及現金等價物減少淨額	<b>(21,583)</b>	(28,894)
期初的現金及現金等價物	<b>137,774</b>	107,050
匯率變動的影響	<b>587</b>	(287)
期末的現金及現金等價物， 代表銀行結餘及現金	<b>116,778</b>	77,869



# 簡明綜合財務報表附註

截至2013年6月30日止六個月

## 1. 編製基準

簡明綜合財務報表乃按照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則第34號（「香港會計準則第34號」）「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則附錄十六之適用披露規定而編製。

## 2. 主要會計政策

簡明綜合財務報表已按歷史成本基準編製。

惟下文所述者除外，截至2013年6月30日止六個月之簡明綜合財務報表中採用之會計政策及計算方法與編製截至2012年12月31日止年度之本集團年度財務報表所採用者相一致。

於本中期期間，本集團首次應用香港會計師公會頒佈之下列新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）、香港會計準則（「香港會計準則」）、修訂及詮釋（「詮釋」）（以下統稱「新訂及經修訂香港財務報告準則」），自本集團2013年1月1日起開始的財政年度內生效。

香港財務報告準則之修訂

香港財務報告準則第7號之修訂

香港財務報告準則第10號、

第11號及第12號的修訂

香港財務報告準則第10號

香港財務報告準則第11號

香港財務報告準則第12號

香港財務報告準則第13號

香港會計準則第1號之修訂

香港會計準則第19號（於2011年經修訂）

香港會計準則第27號（於2011年經修訂）

香港會計準則第28號（於2011年經修訂）

香港（國際財務報告詮釋委員會）

— 詮釋第20號

香港財務報告準則2009年至2011年  
週期的年度改進

披露 — 抵銷金融資產及金融負債

綜合財務報表、聯合安排及於其他實體

權益之披露：過渡期之指引

綜合財務報表

聯合安排

於其他實體權益之披露

公平值計量

呈列其他全面收入項目

僱員福利

獨立財務報表

於聯營公司及合營企業之投資

露天礦生產階段之剝離成本

## 2. 主要會計政策 (續)

### 香港會計準則第1號之修訂「呈列其他全面收入項目」

香港會計準則第1號之修訂引入全面收入表及收入表的新術語。根據香港會計準則第1號之修訂，全面收入表改稱為損益及其他全面收入表，而收入表則改稱為損益表。香港會計準則第1號之修訂保留於單一報表或兩份獨立但連續的報表中呈列損益及其他全面收入之選擇。然而，香港會計準則第1號之修訂規定須於其他全面收入部分作出額外披露，致使其他全面收入項目可劃分為兩類：(a)其後將不會重新分類至損益的項目；及(b)倘符合特定條件，其後可重新分類至損益的項目。其他全面收入項目涉及的所得稅須按同一基準予以分配。該等修訂並不改變以除稅前或扣稅後呈列其他全面收入項目之選擇。該等修訂已追溯應用，故呈列其他全面收入項目已作出修改，以反映現有該等改變。

### 香港會計準則第34號「中期財務報告」之修訂（作為香港財務報告準則2009年至2011年週期的年度改進的一部分）

於本中期期間，本集團已首次應用香港會計準則第34號之修訂。香港會計準則第34號之修訂澄清，只有特定的可報告分部的總資產及總負債的金額是定期提供予主要經營決策者（「主要經營決策者」）及與上一份年度財務報表就該可報告分部所披露的有關金額出現重大變動的情況下，方會在簡明綜合財務報表分開披露有關金額。

鑒於主要經營決策者並無就表現評估及資源分配用途而檢討本集團的可報告分部的資產及負債，本集團並無將總資產資料載入成為分部資料的一部分。

於本中期期間應用其他新訂或經修訂的香港財務報告準則並無對該等簡明綜合財務報表的呈報金額及／或該等簡明綜合財務報表所載之披露構成重大影響。



### 3. 收入及細分市場資料

本集團的業務活動屬於單一經營細分市場，專注於製造及銷售床上用品。此經營細分市場乃根據與香港財務報告準則一致的會計政策編製並由本公司執行董事（本集團的主要經營決策者）定期檢討的內部管理報告進行識別。本公司執行董事按(i)自營零售；(ii)分銷業務及(iii)其他劃分對收入分析進行定期檢討。然而，除收入分析外，概無經營業績及其他獨立財務資料可用於評估相關產品的表現。本公司執行董事已審閱本集團的整體收入及年內溢利，以就資源分配作出決策。由於本集團執行董事未獲定期提供細分市場資產或細分市場負債資料，故無提呈細分市場資產或細分市場負債分析。因此，並未提呈此單一經營細分市場之分析。

- 自營零售：透過自營零售渠道進行的銷售指於百貨公司的自營專櫃及自營專賣店進行的銷售。
- 分銷業務：分銷業務指對轉售產品予終端用戶消費者的分銷商的銷售，尤其是在分銷商經營的百貨公司專櫃及專賣店進行的銷售。
- 其他：其他銷售包括對位於中國、香港及澳門的批發客戶以及對海外客戶的銷售。

細分市場的收入資料如下：

	截至6月30日止六個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
自營零售	151,355	151,824
分銷業務	40,048	35,882
其他	40,532	19,119
	<b>231,935</b>	206,825



### 3. 收入及細分市場資料(續) 整家公司的資料

以下為本集團的主要產品收入分析：

	截至6月30日止六個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
床品套件	<b>117,918</b>	114,131
被芯及枕芯	<b>105,008</b>	83,623
其他家居用品	<b>9,009</b>	9,071
	<b>231,935</b>	206,825

### 4. 其他收益及虧損

	截至6月30日止六個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
呆賬撥備撥回(撥備)	<b>709</b>	(483)
出售物業、廠房及設備(虧損)收益	<b>(158)</b>	230
出售附屬公司收益	-	4,179
匯兌收益(虧損)淨額	<b>83</b>	(557)
	<b>634</b>	3,369



## 5. 融資成本

	截至6月30日止六個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
下列各項的利息：		
銀行借貸		
— 須於五年內悉數償還	403	445
— 須於五年後悉數償還	1,622	572
融資租賃	—	23
借貸成本總額	2,025	1,040
減：資本化金額(附註)	(1,227)	(572)
	798	468

附註：於截至2013年及2012年6月30日止期間，資本化的借貸成本僅由就合資格資產相關開支作出的特定銀行借貸所產生。截至2013年6月30日止期間，該等借貸的實際年利率為5.02%（截至2012年6月30日止六個月：4%）。

## 6. 稅項

	截至6月30日止六個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
即期稅項：		
香港	2,864	2,703
中國企業所得稅(「企業所得稅」)	2,512	2,359
	5,376	5,062
過往期間超額撥備		
中國企業所得稅	(634)	—
遞延稅項	(114)	93
	4,628	5,155

香港利得稅乃就兩個期間內的估計應課稅溢利按16.5%計算。中國企業所得稅乃就兩個期間內的估計應課稅溢利按25%作出撥備。



## 7. 除稅前溢利

	截至6月30日止六個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
除稅前溢利已扣除(計入)：		
董事及主要行政人員薪酬(不包括 以股份為基礎的付款)	4,424	2,988
其他員工成本	41,692	32,783
以股份為基礎的付款(計入行政開支)	10,669	-
無形資產攤銷	1	1
預付租賃款項攤銷	304	298
存貨撥備(撥回)(計入貨物銷售成本)	(174)	1,647
物業、廠房及設備折舊	3,090	2,956
有關下列各項的經營租約租金		
— 租賃物業	4,187	2,805
— 專賣店(附註)	4,774	3,469
— 百貨公司櫃檯(附註) (包括專櫃佣金) (計入銷售及分銷成本)	39,470	34,048
	<b>48,431</b>	40,322

附註：於截至2013年6月30日止期間，計入的或然租金為港幣24,075,000元(截至2012年6月30日止六個月：港幣25,374,000元)。或然租金指根據已實現銷售額的某個預定百分比計算的經營租約租金，扣除各有關租約的基本租金釐定。



## 8. 股息

本公司自註冊成立日期以來並無宣派或派付任何股息，於本中期期間亦並無建議任何股息。然而，於截至2012年6月30日止期間，卡撒天嬌家居控股有限公司（「卡撒天嬌家居控股」）於本公司股份在聯交所上市前曾向鄭斯堅先生、鄭斯燦先生及王碧紅女士（「最終實益擁有人」）作出如下分派：

	截至6月30日止六個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
於期內向最終實益擁有人宣派及派付／ 應付股息及本公司 擁有人應佔股息 — 截至2011年12月31日止年度的 末期股息	—	14,000

## 9. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃按以下數據計算：

	截至6月30日止六個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
盈利 計算每股基本及攤薄盈利的本公司 擁有人應佔期內溢利	3,812	13,286



## 9. 每股盈利 (續)

	截至6月30日止六個月	
	2013年	2012年
股份數目		
計算每股基本盈利的普通股加權平均數	200,093,569	150,000,000
潛在攤薄普通股對購股權的影響：	7,400,350	不適用
計算每股攤薄盈利的普通股加權平均數	207,493,919	不適用

於截至2012年6月30日止六個月期間，計算每股基本盈利的普通股加權平均數已假設根據2012年本集團重組發行的股份及本公司於2012年10月22日按面值資本化發行146,000,000股每股面值港幣0.10元的普通股（如本集團截至2012年12月31日止年度的年度財務報告附註29所述），猶如其於2012年1月1日已生效。

由於截至2012年6月30日止期間並無潛在普通股，故並未呈列每股攤薄盈利。

## 10. 物業、廠房及設備

截至2013年6月30日止六個月，本集團花費港幣5,791,000元（截至2012年6月30日止六個月：港幣4,584,000元）用於購買物業、廠房及設備，以及港幣14,348,000元（截至2012年6月30日止六個月：港幣41,890,000元）為於中國新生產基地的建設成本。



## 11. 貿易及其他應收款項

零售主要在百貨公司專櫃進行，百貨公司向最終客戶收取現金，然後扣除專櫃佣金後將餘額支付予本集團。百貨公司獲授信貸期介於30天至75天不等。就分銷商及批發銷售而言，本集團授予其貿易客戶的信貸期最多為60天。

以下為於各報告期末根據發票日期（接近各收入確認日期）列示的貿易應收賬款及應收票據（扣除呆賬撥備）的賬齡分析。

	<b>2013年 6月30日 港幣千元 (未經審核)</b>	2012年 12月31日 港幣千元 (經審核)
30天內	<b>55,939</b>	59,419
31至60天	<b>9,582</b>	23,436
61至90天	<b>3,577</b>	9,880
91至180天	<b>6,779</b>	3,798
181至365天	<b>2,521</b>	351
貿易應收款項及應收票據	<b>78,398</b>	96,884

## 12. 貿易及其他應付款項

下表載列於報告期末根據發票日期列示的貿易應付賬款及應付票據的賬齡分析。

	<b>2013年 6月30日 港幣千元 (未經審核)</b>	2012年 12月31日 港幣千元 (經審核)
30天內	<b>43,703</b>	49,225
31至60天	<b>5,013</b>	6,198
61至90天	<b>953</b>	111
91至180天	<b>6</b>	2
超過180天	<b>438</b>	467
貿易應付款項及應付票據	<b>50,113</b>	56,003

其他應付款項包括收購物業、機器及設備的應付款項港幣16,597,000元（2012年12月31日：港幣46,052,000元）。



### 13. 股本

本集團於2012年1月1日的股本指卡撒天嬌家居控股的股本。

本公司的股本變動情況如下：

	股份數目	金額 港幣千元
每股面值港幣0.1元的普通股		
法定：		
於2012年4月2日（註冊成立日期） （附註a）	3,800,000	380
因集團重組增加（附註b）	496,200,000	49,620
於2012年6月30日及2013年6月30日	500,000,000	50,000
已發行及已繳足：		
於2012年4月2日（註冊成立日期） （附註a）	1	—
於2012年4月16日發行股份（附註a）	3,799,999	380
於2012年6月30日	3,800,000	380
於2012年10月22日換股時發行股份 （附註c）	200,000	20
透過將股份溢價資本化發行股份 （附註d）	146,000,000	14,600
於2012年11月23日公開發售股份時 發行股份（附註e）	50,000,000	5,000
於2012年12月31日	200,000,000	20,000
行使購股權（附註f）	542,000	54
於2013年6月30日	200,542,000	20,054



### 13. 股本(續)

附註：

- (a) 本公司於2012年4月2日根據公司法在開曼群島註冊成立為有限公司，法定股本為港幣380,000元，分為3,800,000股每股面值港幣0.10元的股份。於2012年4月2日，本公司按面值向Mapcal Limited發行一股面值為港幣0.10元的股份，以為本公司提供初期資金。該股份隨即於同日轉讓予World Empire Investment Inc. (「World Empire」)，一間由最終實益擁有人控制的公司。於2012年4月16日，本公司向World Empire發行及配發3,799,999股每股面值港幣0.10元的股份，並已以抵銷應付董事款項方式結清。
- (b) 於2012年10月22日，本公司的法定股本由港幣380,000元(分為3,800,000股每股面值港幣0.10元的普通股)增加至港幣50,000,000元(分為500,000,000股每股面值港幣0.10元的普通股)。
- (c) 於2012年10月22日，本公司向World Empire發行及配發200,000股每股面值港幣0.10元的普通股，作為向最終實益擁有人換取4,230,000股每股面值1.00美元的卡撒天嬌家居控股股份的付款。
- (d) 於2012年10月22日，本公司將本公司股份溢價賬的進賬額港幣14,600,000元撥充資本，用以按面值繳足向World Empire配發及發行的146,00,000股每股面值港幣0.10元的普通股。
- (e) 於2012年11月23日，本公司透過公開發售股份按每股港幣1.50元發行50,000,000股每股面值港幣0.10元的股份。同日，本公司股份於聯交所主板上市。
- (f) 於截至2013年6月30日止期間，購股權持有人於行使本公司首次公開發售前購股權計劃時按每股港幣1.20元發行542,000股每股面值港幣0.1元的股份。

期內發行的所有普通股在所有方面均與當時現有普通股享有同等地位。

### 14. 資本承擔

	<b>2013年 6月30日 港幣千元 (未經審核)</b>	2012年 12月31日 港幣千元 (經審核)
就已訂約但並未於簡明綜合財務報表計提撥備的物業、廠房及設備的資本開支	<b>1,550</b>	8,371



## 15. 關連方交易

除簡明綜合財務報表其他部份所披露的交易及結餘外，本集團已訂立下列關連方交易：

關連公司名稱	關係	交易性質	截至6月30日止六個月	
			2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (經審核)
深圳富盛宏業貿易有限公司	關連公司(附註)	租金開支	1,573	1,181
得盛投資有限公司	關連公司(附註)	租金開支	840	740
富栢亞洲有限公司	關連公司(附註)	租金開支	540	268

附註：最終實益擁有人於該等關連公司擔任董事職務或於該等關連公司擁有直接實益及控股權益。

## 主要管理人員的薪酬

期內董事及其他主要管理人員的薪酬如下：

	截至6月30日止六個月	
	2013年 港幣千元 (未經審核)	2012年 港幣千元 (未經審核)
薪金及津貼	4,867	4,580
退休福利計劃供款	262	247
以股份為基礎的付款	8,100	—
	<b>13,229</b>	4,827



## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

鄭斯堅先生 (主席)  
鄭斯燦先生 (副主席)  
王碧紅女士  
宋叔家先生 (行政總裁)

#### 獨立非執行董事

謝日康先生  
梁年昌先生  
李啟發先生

### 委員會

#### 審核委員會

謝日康先生 (主席)  
梁年昌先生  
李啟發先生

#### 薪酬委員會

李啟發先生 (主席)  
謝日康先生  
梁年昌先生

#### 提名委員會

鄭斯堅先生 (主席)  
謝日康先生  
梁年昌先生  
李啟發先生

### 公司秘書

何耀樑先生

### 授權代表

宋叔家先生  
何耀樑先生

### 註冊辦事處

PO Box 309, Uglan House  
Grand Cayman KY1-1104  
Cayman Islands

### 總部及主要營業地點

香港  
新界  
火炭  
黃竹洋街9-13號  
仁興中心5樓

### 核數師

德勤 • 關黃陳方會計師行

### 合規顧問

海通國際資本有限公司

### 主要股份過戶登記處

Maples Fund Services (Cayman) Limited  
PO Box 1093, Boundary Hall  
Cricket Square  
Grand Cayman KY1-1102  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記分處

香港中央證券登記有限公司  
香港  
灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心17樓1712-1716室

### 主要往來銀行

香港：  
中國銀行（香港）有限公司

中國：  
中國銀行股份有限公司  
南洋商業銀行（中國）有限公司

### 股份代號

2223

### 公司網址

[www.casablanca.com.hk](http://www.casablanca.com.hk)