

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告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分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。

## LEE & MAN HANDBAGS HOLDING LIMITED

理文手袋集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

網址: <http://www.leemanhandbags.com>

(股份代號:1488)

### 年度業績公布

截至二零一三年十二月三十一日止

#### 財務摘要

- 本年度營業額為 8.17億港元，較去年下跌12.4%。
- 本年度純利為 7,200萬港元，較去年減少34.2%。
- 本年度毛利率為 21.5%。
- 本年度純利率為8.9%。
- 本年度每股盈利為8.8港仙。
- 擬派末期股息每股 1.5 港仙。

## 財務業績

理文手袋集團有限公司（「本公司」）董事會欣然公佈，本公司及其附屬公司（「本集團」）截至 2013 年 12 月 31 日止年度經審核綜合業績，連同截至 2012 年 12 月 31 日止年度比較數字如下：

### 綜合損益及其他全面收益表 截至 2013 年 12 月 31 日止年度

	<i>附註</i>	<u>2013</u> 千港元	<u>2012</u> 千港元 (經重列)
收入	3	817,344	932,916
銷售成本		<u>(641,428)</u>	<u>(698,164)</u>
毛利		175,916	234,752
其他收入		5,065	5,681
其他收益及虧損	4	(1,862)	(12,649)
銷售及分銷成本		(24,944)	(32,326)
行政費用		(74,572)	(73,997)
利息支出 - 須於五年內全部償還之銀行借款		<u>(447)</u>	<u>(1,430)</u>
除稅前溢利		79,156	120,031
所得稅支出	5	<u>(6,775)</u>	<u>(10,045)</u>
年內溢利	6	<u>72,381</u>	<u>109,986</u>
<b>其他全面(支出)收益</b>			
<i>不會重新分類至損益之項目:</i>			
重新衡量之界定利益資產		609	462
<i>其後可能會重新分類至損益之項目:</i>			
因換算而產生的匯兌差額		<u>(1,280)</u>	<u>837</u>
年內其他全面(支出)收益		<u>(671)</u>	<u>1,299</u>
年內全面收益總額		<u>71,710</u>	<u>111,285</u>
每股盈利 (港仙)	8	<u>8.8</u>	<u>13.3</u>

綜合財務狀況表  
於 2013 年 12 月 31 日

	<i>附註</i>	<u>31.12.2013</u> 千港元	<u>31.12.2012</u> 千港元 (經重列)	<u>1.1.2012</u> 千港元 (經重列)
<b>非流動資產</b>				
物業、廠房及設備		54,668	57,149	56,522
預付租賃款項		23,577	23,935	24,573
投資物業		27,641	25,729	25,082
購置物業、廠房及設備之已付訂金		686	-	1,738
界定利益資產		3,886	3,271	2,809
遞延稅項資產		-	9	503
		<u>110,458</u>	<u>110,093</u>	<u>111,227</u>
<b>流動資產</b>				
存貨	9	110,280	106,656	117,411
預付租賃款項		629	617	394
應收貿易及其他款項	10	126,367	113,736	180,490
衍生金融工具		405	434	-
可收回稅項		2,996	2,602	-
銀行結餘及現金		42,683	80,038	54,763
		<u>283,360</u>	<u>304,083</u>	<u>353,058</u>
<b>流動負債</b>				
應付貿易及其他款項	11	104,047	91,812	107,323
應付關連公司款項		263	311	629
應付稅項		2	1,236	8,213
銀行借款		17,329	50,000	106,305
		<u>121,641</u>	<u>143,359</u>	<u>222,470</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>161,719</u>	<u>160,724</u>	<u>130,588</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>272,177</u>	<u>270,817</u>	<u>241,815</u>
<b>非流動負債</b>				
衍生金融工具		-	455	-
遞延稅項負債		511	281	519
		<u>511</u>	<u>736</u>	<u>519</u>
<b>資產淨值</b>		<u>271,666</u>	<u>270,081</u>	<u>241,296</u>
<b>資本及儲備</b>				
股本		82,500	82,500	82,500
儲備		189,166	187,581	158,796
		<u>271,666</u>	<u>270,081</u>	<u>241,296</u>

## 附註：

### 1. 一般事項

本公司根據開曼群島公司法（經修訂）第 22 章在開曼群島註冊成立為一家上市有限公司，本公司註冊辦事處及主要營業地點於年報「公司資料」中披露。

於 2013 年 12 月 31 日本公司現時的最終控股公司為 Full Gold Trading Limited，此為一家於英屬維爾京群島註冊成立的公司。其最終控股方為李運強先生。

本公司的功能貨幣為美元。由於本公司於香港上市，故其綜合財務報表乃以港元呈列。

本公司為一間投資控股公司。本集團主要從事製造及銷售手袋業務。

### 2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則（「新訂及經修訂香港財務報告準則」）

於本年度，本集團首次應用以下由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則（修訂本）	2009年至2011年週期之香港財務報告準則年度改進
香港財務報告準則第7號（修訂本）	披露 - 抵銷金融資產及金融負債
香港財務報告準則第10號、 香港財務報告準則第11號及 香港財務報告準則第12號（修訂本）	綜合財務報表、合營安排及披露於其他實體之權益：過渡指引
香港財務報告準則第10號	綜合財務報表
香港財務報告準則第11號	合營安排
香港財務報告準則第12號	披露於其他實體之權益
香港財務報告準則第13號	公平值計量
香港會計準則第19號（2011年經修訂）	僱員福利
香港會計準則第27號（2011年經修訂）	獨立財務報表
香港會計準則第28號（2011年經修訂）	於聯營公司及合營公司之投資
香港會計準則第1號（修訂本）	其他全面收益項目之呈列
香港(IFRIC) - 詮釋第20號	露天礦場生產階段之剝採成本

除下述者外，於本年度應用經修訂香港財務報告準則對本集團的財務情況及此等綜合財務報表所載之披露事項並無重大影響。

#### 香港財務報告準則第13號公平值計量

本集團已於本年度首次應用香港財務報告準則第13號。香港財務報告準則第13號為有關公平值計量及披露提供單一來源指引。香港財務報告準則第13號範圍廣泛：香港財務報告準則第13號之公平值計量規定適用於其他香港財務報告準則要求或允許作出公平值計量及作出有關公平值計量之披露之金融工具項目及非金融工具項目，惟香港財務報告準則第2號以股份支付範圍內以股份支付之交易、香港會計準則第17號租賃範圍內之租賃交易及與公平值類似但並非公平值之計量（如就計量存貨而言之可變現淨值或就減值評估而言之使用價值）除外。香港財務報告準則第13號將一項資產之公平值界定為於現行市況下於計量日期在主要市場（或最有利之市場）進行之有序交易所出售資產可收取（或倘釐定一項負債之公平值，則轉讓該負債須支付者）之價格。香港財務報告準則第13號項下之公平值指為平倉價，不論該價格是否直接觀察或使用另一估值技術估計得出。此外，香港財務報告準則第13號包括作出廣泛披露之規定。香港財務報告準則第13號須前瞻性地應用。根據香港財務報告準則第13號之過渡條文，本集團並無就2012年同期作出任何香港財務報告準則第13號所規定之新披露。除額外披露外，應用香港財務報告準則第13號並無對綜合財務報表已確認之金額構成任何重大影響。

## 2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）(續)

### 香港會計準則第1號其他全面收益項目之呈列（修訂本）

本公司已應用香港會計準則第1號（修訂本）「其他全面收益項目之呈列」。於採納香港會計準則第1號（修訂本）後，本集團之「全面收益表」更名為「綜合損益及其他全面收益表」。此外，香港會計準則第1號（修訂本）規定須於其他全面收益部分中作出額外披露，致使其他全面收益項目分成兩個類別：(a) 其後將不會重新分類至損益之項目；及(b) 當符合特定條件時，其後可能會重新分類至損益之項目。其他全面收益項目之所得稅須按相同基準分配 — 該等修訂本並無更改以除稅前或扣除稅項後之方式呈列其他全面收益項目之選擇。此等修訂本已追溯應用，故其他全面收益項目之呈列乃經修訂以反映變動。除上述呈列方式之變動外，應用香港會計準則第1號（修訂本）並無對損益、其他全面收益及全面收益總額構成任何影響。

### 香港會計準則第19號（於2011年經修訂）「僱員福利」

本集團於本年度首次應用香港會計準則第19號（於2011年經修訂）「僱員福利」及其相關修訂。

香港會計準則第19號（於2011年經修訂）改變界定利益計劃及終止福利之入賬處理。最重大的轉變與界定利益承擔及計劃資產的入賬處理有關。該修訂規定於界定利益承擔及計劃資產的公允值出現轉變時予以確認，及因此取消香港會計準則第19號過往版本允許的「緩衝區法」，並加速確認過往服務成本。此修訂規定所有精算估值盈虧須即時透過其他全面收益確認，以令於綜合財務狀況表確認之淨退休金資產或負債可反映計劃虧絀或盈餘之全面價值。此外，香港會計準則第19號前版本所用的計劃資產利息成本及預期回報，在香港會計準則第19號（於2011年經修訂）下會以「淨利息」金額取代，該金額透過以貼現率方式計算界定利益負債或資產的淨額。這些變更對在以往年度所確認的損益及其他全面收益造成影響（其細節見下文摘要）。再者，香港會計準則第19號（於2011年經修訂）採用相關的過渡條文並按追溯基準重列比較金額包括更多披露。

首次應用香港會計準則第19號（於2011年經修訂）有指定過渡條款。集團應用相關過渡條款及追溯按基礎上重列比較數字（其細節見下文摘要）。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）(續)

對本集團當年及去年業績之影響

	<u>2013</u> 千港元	<u>2012</u> 千港元
其他收入減少	(182)	(277)
年內溢利減少	(182)	(277)
重新衡量之界定利益資產增加	182	462
年內其他全面收益增加	182	462
年內全面收益增加	-	185

每股基本盈利之影響

	<u>2013</u> 港仙	<u>2012</u> 港仙
調整前數字	8.8	13.4
調整	-	(0.1)
調整後數字	8.8	13.3

於 2012 年 1 月 1 日及 2012 年 12 月 31 日對集團綜合財務狀況表之影響

	於 2012 年 1 月 1 日 千港元 (未重列)	調整 千港元	於 2012 年 1 月 1 日 千港元 (經重列)	於 2012 年 12 月 31 日 千港元 (未重列)	調整 千港元	於 2012 年 12 月 31 日 千港元 (經重列)
界定利益資產	4,816	(2,007)	2,809	5,093	(1,822)	3,271
對淨資產之總影響	4,816	(2,007)	2,809	5,093	(1,822)	3,271
累計溢利	187,353	(2,007)	185,346	215,116	(1,822)	213,294
對股東權益之總影響	187,353	(2,007)	185,346	215,116	(1,822)	213,294

## 2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）(續)

本集團並無提早應用以下已頒佈但尚未生效之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)	2010年至2012年週期之香港財務報告準則年度改進 <sup>2</sup>
香港財務報告準則(修訂本)	2011年至2013年週期之香港財務報告準則年度改進 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第9號	金融工具 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第14號	管制遞延賬戶 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第9號及 香港財務報告準則第7號（修訂本）	香港財務報告準則第9號之強制生效日期及過渡披露 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則 第12號及香港會計準則第27號（修訂本）	投資實體 <sup>1</sup>
香港會計準則第19號（修訂本）	界定利益計劃：僱員供款 <sup>2</sup>
香港會計準則第32號（修訂本）	抵銷金融資產及金融負債 <sup>1</sup>
香港會計準則第36號（修訂本）	非金融資產之可收回金額披露 <sup>1</sup>
香港會計準則第39號（修訂本）	衍生工具更替及對沖會計法之延續 <sup>1</sup>
香港(IFRIC) — 詮釋第21號	徵費 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於2014年1月1日或之後開始之年度期間生效，可提早應用。

<sup>2</sup> 於2014年7月1日或之後開始之年度期間生效，可提早應用。

<sup>3</sup> 可供應用-強制生效日期將於落實香港財務報告準則第9號之未完成階段後釐定。

<sup>4</sup> 於2016年1月1日或之後開始之年度期間生效

### 香港會計準則第19號界定利益計劃（修訂本）「僱員供款」

香港會計準則第19號之修訂闡明企業如何對僱員或第三者負有界定利益計劃之供款責任，供款基礎是否依賴於僱員之服務年期。

如供款與服務年期是不相關，企業可以供款扣減相對已提供服務年期的服務成本或以預計單位福利權方法按僱員之服務年期確認供款；但供款與服務年期是相關，集團必須按僱員之服務年期確認供款。

因本集團沒有其他界定利益計劃之僱員供款，董事預期應用該等香港會計準則第19號之修訂本不會對本集團之綜合財務報表構成重大影響。

### 香港會計準則第32號之修訂本「抵銷金融資產及金融負債」

香港會計準則第32號之修訂本釐清有關抵銷金融資產及金融負債規定之現有應用問題。特別是，該等修訂釐清「目前擁有在法律上可強制執行之權利可抵銷」及「同時變現及清償」之涵義。因本集團沒有重大金融資產及金融負債抵銷，本公司董事預期應用該等香港會計準則第32號之修訂本不會對本集團之綜合財務報表構成重大影響。

董事預期應用香港會計準則第32號之修訂本於未來需涉及更多披露。

董事預期應用新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團之業績及綜合財務狀況表並無重大影響。

### 3. 分部資料

香港財務報告準則第 8 號規定經營分部應以內部報告有關本集團的構成要素作分類，而本集團主要營運決策人（「主要營運決策人」），即本公司執行董事會定期檢閱內部報告，以作出資源分配及評核分部表現。主要營運決策人檢討本集團的整體溢利，而本集團溢利僅來自生產及銷售手袋，並按照本集團的會計政策評估表現。因此，本集團並無編製任何單獨的分部資料。

本集團業務分佈於美國、歐洲、香港及中華人民共和國(中國)。最大客戶之銷售額佔本集團總營業額之 12.5% (2012: 22.6%)。

超過本集團總銷售額10%的手袋銷售客戶，按年相應銷售收入如下：

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<i>千港元</i>	<i>千港元</i>
客戶 A	<b>101,813</b>	129,154
客戶 B	<b>89,935</b>	210,415
客戶 C	<b>89,070</b>	70,798

本集團的投資物業位於泰國。其餘的非流動資產，除界定利益資產外及遞延稅項資產外，則位於中國。

年內本集團來自外部客戶的收入按地區劃分詳情如下：

	<u>來自外部客戶的收入</u>	
	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<i>千港元</i>	<i>千港元</i>
美國	<b>326,429</b>	336,568
意大利	<b>170,720</b>	248,913
其他歐洲國家	<b>50,529</b>	47,669
荷蘭	<b>49,565</b>	41,246
香港	<b>37,012</b>	34,394
英國	<b>19,602</b>	39,149
中國	<b>17,692</b>	24,219
加拿大	<b>16,752</b>	9,701
德國	<b>11,457</b>	27,474
南美國家	<b>682</b>	32,762
其他亞洲國家	<b>116,904</b>	90,821
	<b>817,344</b>	932,916

#### 4. 其他收益及虧損

	<u>2013</u> 千港元	<u>2012</u> 千港元
匯兌損失淨額	(7,379)	(13,225)
應收貿易帳款減值收回	-	175
衍生金融工具公平值收益	1,761	123
出售物業、廠房及設備收益	118	278
投資物業之公平值重估收益	3,638	-
	<u>(1,862)</u>	<u>(12,649)</u>

#### 5. 所得稅支出

	<u>2013</u> 千港元	<u>2012</u> 千港元
支出包括:		
本年度稅項:		
香港所得稅	6,435	9,430
中國企業所得稅	69	24
其他司法權區所得稅	-	2
	<u>6,504</u>	<u>9,456</u>
前年度少提稅項:		
香港所得稅	32	333
遞延稅項		
本年度	239	256
	<u>6,775</u>	<u>10,045</u>

##### 香港

香港利得稅乃根據該年度之估計應課稅溢利按16.5%稅率計算。

根據本集團與香港稅務局訂立之 50:50 非離岸/離岸安排，本集團之若干盈利無須繳付香港所得稅。

##### 中國

根據中國企業所得稅法及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司之稅率由2008年1月1日起為25%。

##### 其他司法權區

其他司法權區之稅項乃按有關司法權區之課稅率而計算。

## 6. 年內溢利

	<u>2013</u> 千港元	<u>2012</u> 千港元
年內溢利已扣除(計入):		
董事薪酬	2,859	2,856
其他職員成本	250,276	232,175
退休福利計劃供款(董事除外)	1,125	1,028
員工成本總額	<u>254,260</u>	<u>236,059</u>
預付租賃款項攤銷	626	620
核數師酬金	1,036	1,010
已確認為支出的存貨成本 (包括存貨減值撥備沖回(4,571,000)港元(2012: 621,000 港元))	641,428	698,164
物業、廠房及設備之折舊	10,678	12,166
銀行利息收入	(138)	(168)
	<u>641,428</u>	<u>698,164</u>

## 7. 股息

	<u>2013</u> 千港元	<u>2012</u> 千港元
年內已確認分派之股息:		
截至 2012 年 12 月 31 日止年度末期股息每股 5 港仙	41,250	-
截至 2013 年 12 月 31 日止年度中期股息每股 3.5 港仙	28,875	-
截至 2011 年 12 月 31 日止年度末期股息每股 5 港仙	-	41,250
截至 2012 年 12 月 31 日止年度中期股息每股 5 港仙	-	41,250
	<u>70,125</u>	<u>82,500</u>

董事會建議派發截至 2013 年 12 月 31 日止年度之末期股息每股 1.5 港仙，惟須持本公司之股東於週年大會上批准。

## 8. 每股盈利

每股基本盈利乃按年內溢利 72,381,000 港元(2012(經重列): 109,986,000 港元)及 825,000,000 股(2012: 825,000,000 股)作計算。

由於該兩個年度概無已發行攤薄普通股，因此並無呈列每股攤薄盈利。

## 9. 存貨

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<i>千港元</i>	<i>千港元</i>
原材料	43,249	42,033
在制品	45,244	35,329
制成品	21,787	29,294
	<u>110,280</u>	<u>106,656</u>

## 10. 應收貿易及其他款項

本集團一般給予貿易客戶之賒賬期平均為 7 至 90 天。

應收貿易及其他款項包括應收貿易賬款及票據約 117,929,000 港元 (2012: 109,469,000 港元)，應收貿易賬款及票據於報告期末按發票日之賬齡分析如下：

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	<i>千港元</i>	<i>千港元</i>
不超過 30 天	58,155	59,138
31 至 60 天	39,598	32,261
61 至 90 天	19,950	17,471
90 天以上	226	599
	<u>117,929</u>	<u>109,469</u>
預付款及訂金	7,987	3,145
其他應收款	451	1,122
	<u>126,367</u>	<u>113,736</u>

## 11. 應付貿易及其他款項

應付貿易及其他款項主要包括貿易購貨及持續開支成本之未付金額。貿易購貨之平均賒賬期為 7 至 60 天。

應付貿易及其他款項包括應付貿易賬款及票據約 67,701,000 港元 (2012: 56,941,000 港元)，應付貿易賬款及票據於報告期末之賬齡分析如下：

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	千港元	千港元
不超過 30 天	31,763	34,517
31 至 60 天	26,233	17,692
61 至 90 天	3,489	2,693
90 天以上	6,216	2,039
	<u>67,701</u>	<u>56,941</u>
其他應付款	400	2,205
應付薪金	19,336	14,914
應付花紅	8,085	6,528
其他預提費用	8,525	11,224
	<u>104,047</u>	<u>91,812</u>

## 末期股息

董事會建議派發截至 2013 年 12 月 31 日止年度之末期股息每股 1.5 港仙予於 2014 年 5 月 23 日名列股東名冊內之股東，惟須待股東於應屆股東週年大會上批准。預期末期股息將於 2014 年 5 月 30 日派發。

## 暫停辦理股份過戶登記

### 就股東週年大會而言

本公司謹訂於 2014 年 5 月 14 日舉行股東週年大會（「股東週年大會」）。為確定股東有權出席股東週年大會並於會上投票之資格，本公司將於 2014 年 5 月 12 日至 2014 年 5 月 14 日（包括首尾兩天）暫停辦理股東登記，期間將不會辦理股份過戶手續。為確保符合出席股東週年大會並於會上投票之資格，所有填妥之過戶表格連同有關股票，必須於 2014 年 5 月 9 日下午 4 時正前交回本公司之股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東 183 號合和中心 22 樓，辦理登記手續。

## 就擬派末期股息而言

本公司董事會議決建議待本公司股東於股東週年大會上批准後，向於2014年5月23日名列本公司股東名冊之股東，以現金派發截至2013年12月31日止年度之末期股息每股1.5港仙。為確定股東享有領取擬派末期股息之資格，本公司將於2014年5月21日至2014年5月23日（包括首尾兩天）暫停辦理股東登記，期間將不會辦理股份過戶手續。為確保符合領取擬派末期股息之資格，所有填妥之過戶表格連同有關股票，必須於2014年5月20日下午4時正前交回本公司之股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓，辦理登記手續。

## 業務回顧

截至2013年12月31日止年度，本集團錄得營業額8.17億港元，較去年下跌12.4%，年內溢利為7,200萬港元，較去年減少34.2%。而毛利率及純利率分別為21.5%及8.9%，比去年分別下降3.7個及2.9個百分點。

因外圍整體經濟飽受困擾，消費意欲大受打擊，加上全球手袋行業競爭劇烈，難免本集團年內營業額及溢利回落。本集團管理層持續加強產品設計及開發中高檔產品，而生產成本方面，面對人民幣升值不斷和國內勞工及物料成本大幅上漲的情況下，本集團已執行嚴緊的成本控制及優化生產流程，以保持本集團在手袋市場的佔有率及競爭性。並且，本集團管理層堅持提供優質產品給客戶，達致恆久長遠合作關係，就算處於經營困難及經濟不明朗環境下，藉此與客戶共渡時艱。

## 展望

預期外圍經濟及行業競爭劇烈仍受上述因素困擾，加上國內勞動市場出現緊張，以及勞工成本和物料成本不斷上揚，手袋業務於來年將是充滿挑戰。儘管如此，本集團將會加倍努力，設計多樣化產品款式，加強開發高增值之高檔產品及開發新客戶，改善生產流程，加強內部監控，並致力嚴控成本，為集團提供穩定利潤。

## 流動資金、財務資源及資本結構

於2013年12月31日，本集團的股東權益總額為2.72億港元（31.12.2012 經重列: 2.7億港元）。於2013年12月31日，本集團的流動資產達2.83億港元（31.12.2012 經重列: 3.04億港元），而流動負債則為1.22億港元（31.12.2012 經重列:1.43億港元）。於2013年12月31日的流動比率為2.33，而於2012年12月31日則為2.12（經重列）。

本集團一般以內部產生的現金流，以及香港主要往來銀行提供的信貸備用額作為業務的營運資金。於2013年12月31日，本集團的未償還銀行借款為1,700萬港元（31.12.2012 經重列: 5,000萬港元）。該等銀行借款由本公司及其若干附屬公司提供的公司擔保作為抵押。於2013年12月31日本集團銀行結餘及現金約4,300萬港元（31.12.2012 經重列: 8,000萬港元）。本集團的淨現金對權益比率（現金及現金等價物減銀行借款總額除以股東權益）於2013年12月31日為0.09（31.12.2012 經重列: 0.11）。

本集團具備充裕的現金及可供動用的銀行備用額，以應付集團的資本承擔及營運資金需要。

## 資本承擔

於2013年12月31日，本集團已訂約而未計入綜合財務報表內的資本性支出，用作廠房及設備改善之數額為25萬港元。

## 人力資源

於2013年12月31日，本集團員工超過4,000名。本集團與員工關係一向良好，並為員工提供足夠培訓、優厚福利及獎勵計劃。員工酬金乃按彼等之工作表現、專業經驗及當時之市場狀況而釐定，除基本薪金外並按員工表現發放花紅。

## 購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至2013年12月31日止年度，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。

## 遵守企業管治常規守則

董事認為，除下文所述者外，本公司於截至 2013 年 12 月 31 日止年度內一直遵守上市規則附錄 14 所載之企業管治常規守則(「守則」)。

本集團設有一位執行主席而彼亦被委任為行政總裁。執行主席在本集團高級管理層協助下監督管理本集團之業務。其他一般由行政總裁處理之職務則由本集團高級管理層負責。守則之條文規定主席及行政總裁之職務需要清楚劃分，且不可由同一人擔任，而本集團之管理架構與此有所偏離。董事會已仔細考慮有關事宜，並決定不採納有關條文。董事會相信現行管理架構在過往一直有效地推動本集團及其業務之營運及發展，並已建立符合完善企業管治常規所需之審查及制衡機制。因此，董事會並不認為本集團應改變現有管理架構。然而，董事會將不時檢討管理架構，以確保其持續達致有關目標。

## 審核委員會

審核委員會(包括所有獨立非執行董事)已審閱本集團截至 2013 年 12 月 31 日止年度業績，與管理層檢討本集團所採納之會計原則及慣例，並就內部監控及財務報告等事宜進行討論。

## 股東週年大會

本公司之股東週年大會擬於 2014 年 5 月 14 日舉行。股東週年大會通告將於稍後在公司網頁刊登及寄發予股東。

代表董事會  
主席  
衛少琦

香港，2014 年 3 月 17 日

於本公告發出日期，本公司董事會包括有 4 位執行董事計有衛少琦女士、龔鈺先生、李文禎女士及潘麗明女士，以及 3 位獨立非執行董事計有蘇永強先生，邢家維先生及曾憲文先生。