



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)



Tayang

中期報告 2013/14

目錄

	頁碼
公司資料	2-3
簡明綜合損益表	4
簡明綜合損益及其他全面收益表	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	11-20
管理層討論與分析	21-24
其他資料	25-38

公司資料

董事

執行董事

黃勝舜(主席)
黃德威(行政總裁)
林宏明(已辭任，並於二零一四年三月三十一日生效)
黃德良

非執行董事

吳意誠

獨立非執行董事

謝裕
周幼珍
楊志達
楊應超

委員會

審核委員會

楊志達*
謝裕
周幼珍
楊應超

薪酬委員會

楊志達*
謝裕
周幼珍
楊應超

提名委員會

楊志達*
謝裕
周幼珍
楊應超

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(已辭任，並於二零一四年三月三十一日生效)
陳愛發
李永銘(已獲委任，並於二零一四年三月三十一日生效)

* 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	Royal Bank of Canada Trust Company (Cayman) Limited 4th Floor, Royal Bank House 24 Shedden Road, George Town Grand Cayman KY1-1110 Cayman Islands
香港股份過戶及登記分處	聯合證券登記有限公司 香港 灣仔 駱克道33號中央廣場 福利商業中心18樓
註冊辦事處	Cricket Square Hutchins Drive P.O. Box 2681 GT Grand Cayman KY1-1111 Cayman Islands
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	http://www.tayang.com

簡明綜合損益表

截至二零一四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	
		二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
營業額	4	261,426	308,796
銷售成本		(259,641)	(286,375)
毛利		1,785	22,421
其他經營收入		19,149	24,104
銷售及分銷開支		(14,855)	(17,602)
行政開支		(63,186)	(58,055)
其他開支		(3,804)	(5,348)
應佔一間聯營公司業績		384	(64)
應佔共同控制實體業績		(23)	(3,518)
融資成本	6	(215)	(417)
除稅前虧損		(60,765)	(38,479)
所得稅抵免(開支)	7	1,274	(363)
期內虧損	8	(59,491)	(38,842)
期內應佔：			
本公司擁有人		(58,247)	(38,842)
非控股權益		(1,244)	-
		(59,491)	(38,842)
每股虧損	9		
基本及攤薄		(7.48 港仙)	(4.99 港仙)

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一四年一月三十一日止六個月

	截至一月三十一日止六個月	
	二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
期內虧損	(59,491)	(38,842)
其他全面(開支)收入		
其後可重新分類至損益的項目：		
可供出售金融資產		
期內重估可供出售金融資產產生的虧損淨額	(1,975)	(4,902)
計入簡明綜合損益表的(收益)虧損的重新分類調整		
— 出售收益	(203)	(2,607)
— 減值虧損	672	1,502
	(1,506)	(6,007)
換算海外業務帶來的匯兌差額	(2,347)	4,548
應佔一間聯營公司及一間共同控制實體的其他全面收入(開支)		
應佔一間聯營公司的匯兌差額	96	(80)
應佔一間共同控制實體的匯兌差額	23	—
	119	(80)
期內其他全面開支(除稅後)	(3,734)	(1,539)
期內全面開支總額(除稅後)	(63,225)	(40,381)
期內應佔全面開支總額(除稅後)：		
本公司擁有人	(62,066)	(40,381)
非控股權益	(1,159)	—
	(63,225)	(40,381)

簡明綜合財務狀況表

於二零一四年一月三十一日

	附註	二零一四年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一三年 七月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	11	250,282	264,638
在建工程	12	815	693
預付租賃款項		13,135	13,213
投資物業		32,639	32,382
可供出售金融資產		27,333	32,084
於一間聯營公司的權益		2,158	1,678
已付按金	13	14,260	17,551
無形資產	14	7,427	–
應收一間共同控制實體的款項		3,160	–
		351,209	362,239
流動資產			
存貨		96,484	153,074
應收貿易賬款及其他應收款項	15	196,118	213,254
預付租賃款項		361	361
應收一間共同控制實體的貸款		–	7,801
應收共同控制實體的款項		7,674	5,428
可收回所得稅		125	80
持有至到期投資		7,624	10,100
持作買賣的投資		16,660	14,250
衍生金融工具		704	1,204
指定按公平值列賬並於損益內處理的金融資產		37,291	36,997
原到期日超過三個月的短期銀行存款		125,144	102,690
銀行結餘及現金		118,578	104,910
		606,763	650,149
分類為持作出售資產		21	21
		606,784	650,170
流動負債			
無抵押銀行借款	16	45,666	20,124
應付貿易賬款及其他應付款項	17	72,478	95,524
應付所得稅		22,335	22,244
		140,479	137,892
流動資產淨值		466,305	512,278
資產總值減流動負債		817,514	874,517

簡明綜合財務狀況表

於二零一四年一月三十一日

	附註	二零一四年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一三年 七月三十一日 千港元 (經審核)
資本及儲備			
股本	18	77,854	77,854
儲備		723,487	785,074
本公司擁有人應佔權益		801,341	862,928
非控股權益		10,782	4,860
權益總值		812,123	867,788
非流動負債			
遞延收入		4,067	4,061
遞延稅項負債		1,324	2,668
		5,391	6,729
		817,514	874,517

簡明綜合權益變動表

截至二零一四年一月三十一日止六個月

	本公司擁有人應佔												總額 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	其他儲備 千港元 (附註1)	購股權儲備 千港元	保留溢利/ (累計虧損) 千港元	匯兌儲備 千港元	投資重估 儲備 千港元	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	非控股權益 千港元	
於二零一二年八月一日(經審核)	77,854	633,786	-	14,104	85,307	145,840	15,118	2,420	33,411	49	1,007,889	-	1,007,889
期內虧損	-	-	-	-	(38,842)	-	-	-	-	-	(38,842)	-	(38,842)
期內其他全面收入(開支)	-	-	-	-	-	4,468	(6,007)	-	-	-	(1,539)	-	(1,539)
期內全面(開支)收入總額	-	-	-	-	(38,842)	4,468	(6,007)	-	-	-	(40,381)	-	(40,381)
就沒收購股權的價值轉撥至儲備	-	-	-	(220)	220	-	-	-	-	-	-	-	-
期內宣派及已派付股息	-	-	-	-	(23,356)	-	-	-	-	-	(23,356)	-	(23,356)
於二零一三年一月三十一日 (未經審核)	77,854	633,786	-	13,884	23,329	150,308	9,111	2,420	33,411	49	944,152	-	944,152
期內虧損	-	-	-	-	(92,774)	-	-	-	-	-	(92,774)	(303)	(93,077)
期內其他全面(開支)收入	-	-	-	-	-	15,710	(4,649)	-	-	-	11,061	117	11,178
期內全面(開支)收入總額	-	-	-	-	(92,774)	15,710	(4,649)	-	-	-	(81,713)	(186)	(81,899)
就沒收購股權的價值轉撥至儲備	-	-	-	(246)	246	-	-	-	-	-	-	-	-
非控股權益注資	-	-	489	-	-	-	-	-	-	-	489	5,046	5,535
於二零一三年七月三十一日 (經審核)	77,854	633,786	489	13,638	(69,199)	166,018	4,462	2,420	33,411	49	862,928	4,860	867,788
期內虧損	-	-	-	-	(58,247)	-	-	-	-	-	(58,247)	(1,244)	(59,491)
期內其他全面(開支)收入	-	-	-	-	-	(2,313)	(1,506)	-	-	-	(3,819)	85	(3,734)
期內全面開支總額	-	-	-	-	(58,247)	(2,313)	(1,506)	-	-	-	(62,066)	(1,159)	(63,225)
就沒收購股權的價值轉撥至儲備	-	-	-	(117)	117	-	-	-	-	-	-	-	-
非控股權益注資	-	-	479	-	-	-	-	-	-	-	479	7,081	7,560
於二零一四年一月三十一日 (未經審核)	77,854	633,786	968	13,521	(127,329)	163,705	2,956	2,420	33,411	49	801,341	10,782	812,123

簡明綜合權益變動表

截至二零一四年一月三十一日止六個月

附註：

1. 其他儲備

其他儲備指從一間附屬公司非控股權益收取的注資與所佔該附屬公司資產淨值增加數額間的差額。

2. 資本贖回儲備

資本贖回儲備指已購回股份的面值，有關金額已以本公司的可供分派儲備支付。

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%為止。法定儲備不得分派予股東。

簡明綜合現金流量表

截至二零一四年一月三十一日止六個月

	截至一月三十一日止六個月	
	二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
來自(用於)經營活動的現金淨額	934	(4,289)
(用於)來自投資活動的現金淨額	(12,902)	62,979
來自(用於)融資活動的現金淨額	27,301	(20,811)
現金及現金等價物增加淨額	15,333	37,879
於八月一日的現金及現金等價物	104,910	78,280
匯率變動影響	(1,665)	595
於一月三十一日的現金及現金等價物， 指銀行結餘及現金	118,578	116,754

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一四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」)為在開曼群島註冊成立的有限公司，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。除於中國及印尼成立的附屬公司分別以人民幣及印尼盾作為功能貨幣外，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以港元呈列實屬恰當。

本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)主要從事矽膠及相關產品的製造及銷售。

於二零一四年一月三十一日，本公司董事認為本公司的最終控股公司為Bluebell Global Enterprises Limited(於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立)。

2. 編製基礎

簡明綜合報表乃根據香港會計師公會(「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」以及聯交所證券上市規則附錄十六的適用披露規定而編撰。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一四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按過往成本基準編撰，惟以公平值計量的若干金融工具除外。

編撰截至二零一四年一月三十一日止六個月的簡明綜合財務報表所使用的會計政策及計算方法與編撰本集團截至二零一三年七月三十一日止年度的年度財務報表所遵循者一致，惟以下所述者除外。

於本中期期間，本集團已首次採用下列由香港會計師公會頒佈的新訂及經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則之修訂	香港財務報告準則二零零九年至二零一一年週期之年度改進
香港財務報告準則第1號之修訂	首次採用香港財務報告準則一 政府貸款
香港財務報告準則第7號之修訂	披露一 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 之修訂	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 (於二零一一年修訂)	僱員福利
香港會計準則第27號 (於二零一一年修訂)	獨立財務報表
香港會計準則第28號 (於二零一一年修訂)	於聯營公司及合營公司之投資
香港(國際財務報告詮釋委員會) 一 詮釋第20號	露天礦場生產階段之剝採成本

於本中期期間應用香港財務報告準則的上述修訂並無對該等簡明綜合財務報表所報金額及／或所載披露構成任何重大影響。

4. 營業額

營業額指已收或應收代價及在日常業務過程中向客戶出售貨品的代價的公平值(扣除折扣及銷售相關稅項)。

5. 分部資料

本集團的營業額、業績、資產及負債主要來自製造及銷售矽膠及相關產品，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可報告分部。因此，並無呈列可報告分部資料。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一四年一月三十一日止六個月

6. 融資成本

	截至一月三十一日止六個月	
	二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
須於一年內悉數償還的無抵押銀行借款的利息	215	417

7. 所得稅抵免(開支)

	截至一月三十一日止六個月	
	二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
即期稅項		
— 中國企業所得稅	(39)	(171)
— 台灣營利事業所得稅(「台灣所得稅」)	(42)	—
遞延稅項		
— 本期間	1,355	(192)
	1,274	(363)

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的規則及規例，本集團毋須繳納開曼群島及英屬處女群島的任何所得稅。

由於在印尼營運的附屬公司並無在印尼產生任何應課稅溢利，因此並無就截至二零一四年及二零一三年一月三十一日止六個月計提印尼所得稅撥備。

大洋集團(澳門離岸商業服務)有限公司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。

台灣所得稅按截至二零一四年一月三十一日止六個月的估計應課稅溢利的17%計算。由於本集團於台灣並無產生任何應課稅溢利，因此並無就截至二零一三年一月三十一日止六個月計提台灣所得稅撥備。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一四年一月三十一日止六個月

7. 所得稅抵免(開支)(續)

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，自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。
- 東莞太洋的首個獲利年度為二零零八年。因此，東莞太洋自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。自二零一三年一月一日起，東莞太洋按其估計應課稅溢利的25%就中國企業所得稅作出撥備。
- 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，於二零一四年十月十四日前的期間享有15%的優惠稅率。

8. 期內虧損

期內虧損乃經扣除(計入)以下各項：

	截至一月三十一日止六個月	
	二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
存貨撥備(計入銷售成本)	2,716	611
預付租賃款項攤銷	184	685
無形資產攤銷	192	—
確認為開支的存貨成本	256,925	285,764
分佔一間聯營公司稅項	42	31
物業、廠房及設備折舊	20,948	20,936
匯兌虧損淨額	2,308	3,010
利息收入	(2,685)	(2,412)
股息收入	(1,544)	(2,683)
政府補貼		
— 遞延收入攤銷	(25)	(346)
— 已確認為其他經營收入的開支補貼	(1,974)	(35)
衍生金融工具虧損	500	773
持作買賣投資的收益	(1,261)	(1,747)
出售物業、廠房及設備的虧損	322	63
出售可供出售金融資產的收益	(2,889)	(3,249)
就應收貿易賬款確認之減值虧損	156	739

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一四年一月三十一日止六個月

9. 每股虧損

基本及攤薄

每股基本及攤薄虧損乃按期內本公司擁有人應佔虧損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	
	二零一四年 (未經審核)	二零一三年 (未經審核)
本公司擁有人應佔虧損(千港元)	(58,247)	(38,842)
已發行普通股的加權平均數(千股)	778,541	778,541
每股基本及攤薄虧損(港仙)	(7.48)	(4.99)

由於行使本公司的未行使購股權具有反攤薄影響，故每股基本及攤薄虧損相同。

10. 股息

	截至一月三十一日止六個月	
	二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
二零一三年末期股息每股零港元 (二零一二年：末期股息每股0.03港元)	-	23,356

本公司董事不建議派付截至二零一四年及二零一三年一月三十一日止六個月的中期股息。

11. 物業、廠房及設備

於截至二零一四年一月三十一日止六個月，本集團以成本約6,223,000港元(截至二零一三年一月三十一日止六個月：約4,251,000港元)收購物業、廠房及設備作擴充生產設施之用。於截至二零一四年一月三十一日止六個月，已出售賬面值約507,000港元(截至二零一三年一月三十一日止六個月：約510,000港元)的物業、廠房及設備項目，出售虧損約為322,000港元(截至二零一三年一月三十一日止六個月：63,000港元)。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一四年一月三十一日止六個月

12. 在建工程

於截至二零一四年一月三十一日止六個月，本集團以成本約128,000港元(截至二零一三年一月三十一日止六個月：約1,331,000港元)收購在建工程項目。於截至二零一四年一月三十一日止六個月，賬面值約13,000港元的在建工程項目轉撥至物業、廠房及設備(截至二零一三年一月三十一日止六個月：約2,844,000港元)。

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：

	二零一四年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一三年 七月三十一日 千港元 (經審核)
印尼的土地使用權	14,260	17,551

14. 無形資產

於截至二零一四年一月三十一日止六個月，非控股權益以成本約7,560,000港元繳入專利權項目(截至二零一三年一月三十一日止六個月：零)。

15. 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。

於報告日期，扣除已確認減值虧損後的應收貿易賬款按發票日期的賬齡分析呈列如下：

	二零一四年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一三年 七月三十一日 千港元 (經審核)
一個月內或按要求償還	71,317	92,205
一個月以上但少於三個月	72,153	64,570
三個月以上但少於十二個月	30,545	28,823
	174,015	185,598

於二零一四年一月三十一日，應收貿易賬款包括應收一家聯營公司款項約1,783,000港元(二零一三年七月三十一日：約為2,761,000港元)。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一四年一月三十一日止六個月

16. 無抵押銀行借款

於截至二零一四年一月三十一日止六個月，本集團取得新造銀行借款25,542,000港元(二零一三年七月三十一日：無)。截至二零一四年一月三十一日止六個月及截至二零一三年七月三十一日止年度，借款按香港銀行同業拆息／倫敦銀行同業拆息加1.75%至3.00%或放款人資金成本(以較高者為準)的浮動年利率計息，並須應要求償還。借款的實際利率為年利率 2.03%(截至二零一三年一月三十一日止六個月：2.8%)。

17. 應付貿易賬款及其他應付款項

於報告期末，應付貿易賬款按發票日期的賬齡分析呈列如下。

	二零一四年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一三年 七月三十一日 千港元 (經審核)
一個月內到期或按要求償還	13,360	20,097
一個月以上但少於三個月	13,392	13,048
三個月以上但少於十二個月	1,713	1,491
十二個月以上	2,225	1,703
	30,690	36,339

18. 股本

法定及已發行股本

	股份數目 千股	金額 千港元
每股面值0.1港元的普通股		
法定：		
於二零一二年八月一日、二零一三年一月三十一日、 二零一三年七月三十一日及二零一四年一月三十一日	20,000,000	2,000,000
已發行及繳足：		
於二零一二年八月一日、二零一三年一月三十一日、 二零一三年七月三十一日及二零一四年一月三十一日	778,541	77,854

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一四年一月三十一日止六個月

19. 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	
	二零一四年	二零一三年
於八月一日尚未行使	18,340,000	18,910,000
期內沒收	(346,000)	(218,000)
於一月三十一日尚未行使	17,994,000	18,692,000

於截至二零一四年及二零一三年一月三十一日止六個月概無授出購股權。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一四年一月三十一日止六個月

20. 關連方交易

(A) 除於簡明綜合中期財務資料另行披露者外，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	
		二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 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	3,294 -	2,003 355
和益化學工業股份 有限公司(「和益」)(附註 ii)	收取0股紅股(二零一三年： 276,768股)(計入於可供出 售金融資產) 股息收入	- 197	1,300 478
湖州日駿電子科技有限公司 (「湖州日駿」)(附註 iii)	租金收入 銷售矽膠按鍵 分包收入	- - 65	477 50 212
大洋農碼能源科技有限公司 (「大洋農碼」)(附註 iii)	利息收入	-	201

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的公司，而黃勝舜先生為本公司及和益的共同董事。
- (iii) 湖州日駿及大洋農碼為本集團的共同控制實體。大洋農碼於二零一三年四月三十日被分類至持作出售之資產。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一四年一月三十一日止六個月

20. 關連方交易(續)

(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人員的薪酬如下：

	截至一月三十一日止六個月	
	二零一四年 千港元 (未經審核)	二零一三年 千港元 (未經審核)
短期福利	3,032	3,344
離職後福利	69	76
	3,101	3,420

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。

21. 資本承擔

	二零一四年 一月三十一日 千港元 (未經審核)	二零一三年 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：	
一 物業、廠房及設備	2,120	3,563
一 於印尼的土地使用權	4,775	4,775
	6,895	8,338

管理層討論與分析

業務回顧

全球經濟於二零一三年下半年相對平穩，但整體消費市場於歐洲債務危機後未見理想。部份國家的經濟仍面對嚴峻考驗，復甦步伐緩慢。與此同時，隨著觸屏便攜設備獲主流消費大眾市場青睞，傳統手機及電腦的需求日漸遜色。因此，轉變為消費電子產品市場帶來巨大挑戰，部分主要客戶更因而陷於困境，本集團的表現難免受到影響。期內，本集團面對不利的營商環境。

中國製造業經營環境持續受勞工成本上漲、通脹及人民幣升值影響，導致經營成本不斷上升。期內，雖然已努力物色新客戶及精簡營運，但本集團的總體產能仍明顯高於需求。此外，本集團仍處於重組架構過程中，為改善經營效率，產生不少額外非經常性開支，以致毛利率進一步大幅下跌。

展望

全球經濟仍將起伏不定，於短期內影響消費電子產品行業。管理層對本集團業務前景繼續保持審慎。本集團於二零一四年將繼續採取行動優化資源及控制經營成本。本集團已訂下來年的新策略，讓管理層貫徹執行。首先，以可靠度及延續性為重點，擴大客戶基礎。第二，本集團計劃於二零一五年年底大幅增加生活產品於本集團營業額之比重。最後，繼續主動控制成本，於現今不穩定的經濟狀況及於中國經營成本不斷上漲的壓力下，此舉尤其重要。

我們相信，上述審慎及具前瞻性的方法可致力為我們的股東及僱員帶來最大利益。

財務回顧

營業額

期內，本集團錄得收益261,400,000港元，較二零一三年同期下跌15.3%。收益仍然主要來自消費電子產品按鍵、電腦按鍵及筆記型電腦按鍵，佔總營業額約59%。然而，傳統電子產品的需求疲弱，上述產品的營業額有所下降。與此同時，由於本集團努力令產品組合更多元化，手機週邊產品及生活產品銷售訂單增加部份抵銷了消費電子產品按鍵及電腦按鍵分部下降的影響。由於近期大部份產品均選用矽料，本集團將全力開拓市場。

管理層討論與分析

毛利

毛利為1,800,000港元，較二零一三年同期減少20,600,000港元或92.0%。期內的整體毛利率由7.3下跌至0.7%。毛利率下跌乃由於人民幣升值，以及工資及通脹急升令中國生產成本上升所致。此外，廠房及機器使用率下降亦導致平均單位成本上升，令利潤收縮。

其他經營收入

其他經營收入較二零一三年同期減少5,000,000港元或20.6%至19,100,000港元。其他經營收入減少乃主要由於出售可供出售投資及股息收益所得收益減少。

銷售及分銷開支

銷售及分銷開支較二零一三年同期減少15.6%至14,900,000港元。銷售及分銷開支減少是由於營業額下降所致。以佔本集團營業額百分比計算，銷售及分銷開支總額佔5.7%，與二零一三年同期相同。

行政開支

行政開支由二零一三年同期的58,100,000港元增加至63,200,000港元。以佔本集團營業額百分比計算，行政開支總額佔24.2%，較二零一三年同期增加5.4%。行政開支上升是由於開支上漲及人民幣升值所致。

期內虧損

期內虧損由二零一三年同期的38,800,000港元增加至59,500,000港元。

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。

	於二零一四年 一月三十一日 千港元	於二零一三年 七月三十一日 千港元
現金及現金等價物	118,578	104,910
流動資產淨值	466,305	512,278
流動比率	4.3	4.7
速動比率	3.6	3.6

管理層討論與分析

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)所得款項淨額主要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，由於本集團的生產廠房主要位於中國，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。本集團將繼續密切監察人民幣的走勢，亦會採取適當措施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。

截至二零一四年一月三十一日，所得款項淨額已作下列用途：

細節	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	(315)
提升及擴充上游生產設施	56	-
加強研發能力	39	(39)
執行資源規劃系統	22	(1)
一般營運資金	50	(50)
總計	635	(405)

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最重要的資產。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。於二零一四年一月三十一日，本集團聘用的僱員超過3,500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。於二零一四年一月三十一日，首次公開發售前購股權計劃項下有5,970,000份購股權尚未行使，其中4,140,000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。於二零一四年一月三十一日，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中，仍有6,792,000份尚未行使，其中4,241,000份購股權由本集團僱員持有。

於二零一四年一月三十一日，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中，仍有5,232,000份購股權尚未行使，其中3,654,000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二零一四年一月三十一日止六個月的中期股息(二零一三年一月三十一日：無)。

其他資料

董事及主要行政人員的權益

於二零一四年一月三十一日，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 ⁵	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／	413,940,000	-	423,070,000	54.34%	1及2
	實益擁有人	7,874,000	1,256,000			
黃德威	Sunshiny Trust受益人／	413,940,000	-	415,270,000	53.34%	1及3
	實益擁有人	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	0.89%	
吳意誠	實益擁有人	2,100,000	1,160,000	3,260,000	0.42%	
楊應超	實益擁有人	-	100,000	100,000	0.013%	
謝裕	實益擁有人	-	146,000	146,000	0.02%	
周幼珍	實益擁有人	-	46,000	46,000	0.006%	
楊志達	實益擁有人	-	146,000	146,000	0.02%	

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 ⁵
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%
合計	413,940,000	53.17%

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. 本公司於二零一四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	行使期 (受歸屬期所限)	於二零一三年				於二零一四年		佔本公司 已發行 股本的概約 百分比
			尚未行使 購股權 所涉及的 股份數目	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 股份數目		
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	376,000	–	0.96	–	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	300,000	–	0.96	–	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	行使期 (受歸屬期所限)	於二零一三年		每股 行使價 港元	於二零一四年		佔本公司 已發行 股本的概約 百分比
			八月一日 尚未行使 購股權 所涉及的 股份數目	期內授出		一月三十一日 尚未行使 購股權 所涉及的 股份數目	期內行使	
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	375,000	–	0.96	–	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	0.013%
	11.01.2011	11.07.2011 – 10.01.2021	–	–	1.05	–	–	0%
							100,000	0.013%
周幼珍	11.01.2011	11.07.2011 – 10.01.2021	46,000	–	1.05	–	46,000	0.006%
								46,000
謝裕	24.12.2009	24.06.2010 – 23.12.2019	100,000	–	0.96	–	100,000	0.013%
	11.01.2011	11.07.2011 – 10.01.2021	46,000	–	1.05	–	46,000	0.006%
							146,000	0.019%
楊志達	24.12.2009	24.06.2010 – 23.12.2019	100,000	–	0.96	–	100,000	0.013%
	11.01.2011	11.07.2011 – 10.01.2021	46,000	–	1.05	–	46,000	0.006%
							146,000	0.019%

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	佔有關相	
				擁有權益 的股份數目	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%

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	佔有關相	
				擁有權益 的股份數目	聯法團已發行 股本的百分比
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%
	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

有關各聯營企業的企業架構詳情，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，於二零一四年一月三十一日，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

於二零一四年一月三十一日，就董事所知，以下人士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 ¹⁰	附註
Acuwake	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.17%	1
Bluebell	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.17%	1
恒生銀行信託	Sunshiny Trust 的信託人	413,940,000	-	413,940,000	53.17%	1 及 4
恒生銀行有限公司	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.17%	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	53.17%	5
HSBC Asia Holdings BV	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.17%	5
HSBC Asia Holdings (UK) Limited	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.17%	5
HSBC Holdings BV	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.17%	5
HSBC Finance (Netherlands)	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.17%	5
滙豐控股有限公司	受控制法團權益	413,940,000	-	413,940,000	53.17%	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 ¹⁰	附註
Ace Chain	實益權益	149,100,000	–	149,100,000	19.15%	1
China Gain	實益權益	103,560,000	–	103,560,000	13.30%	1
Highwise	實益權益	57,600,000	–	57,600,000	7.40%	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	Sunshiny Trust的受益人/ 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	414,480,000	790,000	415,270,000	53.34%	9
吳沛珉	公司權益/ 實益權益	51,264,000 150,000	– –	51,414,000	6.60%	6
吳中傑	公司權益	51,264,000	–	51,264,000	6.58%	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全資擁有，而Acuwake則由Bluebell全資擁有。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。Ace Chain、China Gain及Highwise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) 童美珍女士為黃勝舜先生之配偶，且為Sunshiny Trust的受益人。因此，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。童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) 51,414,000股股份中有51,264,000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) 企業權益51,264,000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。
- (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) 於二零一四年一月三十一日，本公司的已發行股本為778,541,000股股份。

除上文所披露者外，於二零一四年一月三十一日，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。

其他資料

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

本公司設有兩項購股權計劃，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，董事會可酌情向本集團任何僱員（包括本公司執行董事）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」)	二零零七年五月十六日	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」)	二零零九年十二月二十四日	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」)	二零一一年一月十一日	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					行使期 (受歸屬期所限)	每股 行使價 港元
		於 二零一三年 八月一日 的結餘	期內授出	期內失效	期內行使	於 二零一四年 一月三十一日 的結餘		
董事								
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	376,000	-	-	-	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	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	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 二零一三年 八月一日 的結餘	期內授出	期內失效	期內行使	於 二零一四年 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	-	-	-	-	-	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
						100,000		
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		
董事總計		5,959,000	-	-	-	5,959,000		
僱員								
僱員	購股權計劃 I	4,140,000	-	-	-	4,140,000	08.06.2008 – 15.05.2017	2.20
	購股權計劃 II-A	4,451,000	-	(210,000)	-	4,241,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	3,790,000	-	(136,000) ⁴	-	3,654,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
僱員總計		12,381,000	-	(346,000)	-	12,035,000		
所有類別								
	購股權計劃 I	5,970,000	-	-	-	5,970,000	08.06.2008 – 15.05.2017	2.20
	購股權計劃 II-A	7,002,000	-	(210,000) ⁴	-	6,792,000	24.06.2010 – 23.12.2019	0.96
	購股權計劃 II-B	5,368,000	-	(136,000) ⁴	-	5,232,000	11.07.2011 – 10.01.2021	1.05
總計		18,340,000	-	(346,000)	-	17,994,000		

其他資料

附註：

1. 首次公開發售前購股權計劃I的歸屬期為授出日期起至行使期開始。
2. 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。
3. 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。
4. 該等購股權由期內終止作為本集團僱員的承授人持有。
5. 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

於截至二零一四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。

遵守企業管治守則

於截至二零一四年一月三十一日止六個月，本公司一直遵守上市規則附錄十四所載《企業管治守則》的適用守則條文，惟守則條文C.1.2除外。該守則條文要求本公司管理層每月向董事會所有成員提供更新資料，列載有關本公司表現、狀況及前景的公正及易明的詳細評估，讓董事會全體及各董事可履行相關職務。

在回顧期間，本公司管理層並無按照守則條文C.1.2的要求向所有董事會成員提供每月更新資料，因為所有執行董事均有參與本集團的日常運作，並完全了解本公司的表現、狀況及前景，且管理層亦有在本公司的常規董事會會議中，向所有董事（包括非執行董事及獨立非執行董事）提供關於本公司的最新季度資料，包括就本公司表現、狀況及前景作出的公正及易明的詳細評估。

此外，管理層已向董事會全體成員及時提供有關本公司表現、狀況及前景的重大變動的更新資料，以及董事會商議項目的詳細背景或說明資料。

其他資料

遵守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操守守則。經向全體董事作出具體查詢後，彼等已確認彼等於截至二零一四年一月三十一日止六個月內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、周幼珍教授及楊應超先生組成，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原則及慣例，並討論內部監控及財務申報事宜。

本公司截至二零一四年一月三十一日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務資料已由審核委員會審閱。

承董事會命

大洋集團控股有限公司

主席

黃勝舜

香港，二零一四年三月二十六日