

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## CONVENIENCE RETAIL ASIA LIMITED

### 利亞零售有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：00831)

### 中期業績

截至二零一四年六月三十日止六個月

	變動	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
• 收益	+3.1%	2,238,620	2,171,598
• 核心經營溢利	-2.1%	64,167	65,571
• 公司股東應佔溢利	-19.0%	48,697	60,146
• 每股基本盈利（港仙）	-19.6%	6.53	8.12
• 每股中期股息（港仙）	-18.4%	3.10	3.80
• 每股特別股息（港仙）	不適用	無	40.00

### 營運摘要

- 在挑戰重重之經營環境中，便利店及餅屋業務錄得低單位數之可比較同店銷售額增長
- OK 便利店及聖安娜餅屋之業務表現保持穩健但備受壓力，核心經營溢利下跌 2.1%
- 由於非經營項目（滙兌虧損及利息收入減少）及開辦電子商務平台「指點」FingerShopping.com 產生虧損，純利下跌 19%
- 由於市場氣氛淡靜、租金及勞工成本不斷上漲以及企業訂單於節慶期間減少，本集團預期二零一四年下半年仍挑戰重重
- 本集團維持穩健財務狀況，擁有淨現金 442,815,000 港元，且無任何銀行借貸

## 於二零一四年六月三十日分店數目

### OK 便利店

香港	336
廣州	69

小計 **405**

### 特許經營 OK 便利店

廣州	11
澳門	25
珠海	12

小計 **48**

### OK便利店總數

**453**

### 聖安娜餅屋

香港	91
澳門	8
廣州	40
深圳	3

### 聖安娜餅屋總數

**142**

### 利亞零售旗下分店總數

**595**

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

截至二零一四年首六個月，本集團營業額增加 3.1%至 2,238,620,000 港元。便利店業務之營業額增加 3.6%至 1,801,363,000 港元，而香港及華南地區之可比較同店銷售額較二零一三年上半年分別增長 3.3%及 8.5%。聖安娜餅屋之營業額增長 0.7%至 472,200,000 港元，而香港之可比較同店銷售額上升 2.2%。

毛利及其他收入佔營業額之百分比維持穩定。然而，由於本集團面對租金及勞工成本不斷上漲之壓力，故經營開支佔營業額之百分比較二零一三年首六個月之 33.3%增加至 33.9%。

核心經營溢利較去年同期下跌 2.1%至 64,167,000 港元，主要由於成本不斷上漲產生壓力，超出所有市場內可比較同店銷售額增幅。此外，由於企業銷售訂單減少，節慶產品銷售較去年上半年低。

鑒於主要受到非經營項目之影響，包括銀行存款減少導致利息收入減少（原因為去年派付特別股息，有關金額佔本集團現金儲備 50%）及人民幣定期存款換算為港元產生之滙兌虧損（原因為二零一四年上半年人民幣貶值），本集團純利下跌 19%。於二零一四年，本集團新電子商務平台「指點」 FingerShopping.com 亦產生開業虧損。每股基本盈利減少 19.6%至 6.53 港仙。

於二零一四年六月三十日，本集團之現金結餘淨額為 442,815,000 港元，且無任何銀行借貸。本集團大部分現金及銀行存款以港元及人民幣存放於香港及中國大陸之主要銀行。本集團大部分資產、負債、收益及付款均以港元或人民幣持有。本集團因於中國大陸經營業務承受之人民幣滙兌風險輕微，惟存放於香港之若干人民幣銀行存款須承擔外滙風險。本集團須就銀行存款所賺取之利息收入承擔利率風險。本集團將繼續執行以適當到期日之港元或人民幣銀行存款存放現金盈餘之政策，以便應付日後任何收購項目之資金需求。

董事會議決宣派中期股息每股 3.1 港仙。

## 業務回顧－香港

於二零一四年六月三十日，OK 便利店之總數為 336 家，而二零一三年末則為 335 家；聖安娜餅屋之總數為 91 家，而二零一三年末則為 89 家。於二零一四年上半年，本集團於香港開設 11 家新 OK 便利店，但亦有 10 家舊店結業，故實際上增加一家新店。本集團亦於香港開設六家新聖安娜餅屋，但亦有四家舊店結業，故實際上增加兩家新店。

市場氣氛低落、勞工成本上升及租金持續高企繼續影響香港業務。鑒於經濟疲弱，顧客及企業減少消費，節慶產品銷售額稍微回落。該等因素遠超 OK 便利店及聖安娜餅屋於回顧期內在香之可比較同店銷售額增幅。

## 僱員

於二零一四年六月三十日，本集團共有 7,568 名員工，其中 4,836 名為香港員工，另 2,732 名為廣州、深圳及澳門員工。兼職員工佔本集團僱員總數 41%。截至二零一四年六月三十日止六個月之總員工成本為 390,100,000 港元，去年同期則為 381,927,000 港元。

本集團提供具市場競爭力之薪酬福利計劃。除薪金外，另按照個別僱員表現及公司業績，向合資格僱員酌情授予花紅及購股權。其他獎勵包括提供晉升機會，以及向前線營運團隊提供與工作相關之全面技能培訓及優質顧客服務培訓。

## 市場推廣及促銷

本集團致力以創新市場推廣及促銷活動取悅顧客，確保現有及潛在顧客蒞臨店舖時，均產生「新鮮感全接觸」的感覺。其中一例為 OK 便利店推出「Crafttholic x Candy Inspired Collection」精品換領促銷活動，提供設計獨特之絨毛掛飾及多用途拉鏈袋，廣受年輕女顧客歡迎。

本集團亦旨在抓緊節日及盛事之季度潮流。為配合二零一四年 FIFA 世界盃，OK 便利店於六月推出創新的「我是球迷促銷」，推動顧客互動，並為球迷營造熾熱之店舖氣氛。

新產品促銷對維持顧客之投入感及新鮮感攸關重要。於回顧期內，OK 便利店加強飲食服務類別之品牌形象，針對四類麵食（即傳統杯麵及碗麵、日本及韓國進口杯麵及碗麵、蕎麥麵以及「好知味」撈麵）進行大型促銷。所有該等產品均深受歡迎。

本集團亦熱衷並專注於電子市場推廣，透過創新網上及社交媒體之促銷及最新動態，讓顧客參與其中。

## 類別管理

於二零一四年首六個月，本集團繼續採用具洞察力及執行妥善之類別管理措施，刺激人流及消費。有關措施包括引入受歡迎之日本小食產品；推出及擴展「Ho-Yo」乳菓雪糕系列以提供多種口味，並改善質感及濃度；以及於「好知味」熟食櫃位加入新撈麵計劃，展示林林總總之食品添置選擇及美味超值之飲品套餐優惠。

本集團亦憑藉盛況空前之世界盃盛事推高啤酒類別之銷售額。

## 優質顧客服務

OK 便利店之核心顧客服務價值為「有開心員工就有開心顧客」。為向每名僱員灌輸此價值，本集團根據其持續推行之「心連心 HEARTS」行動（即工作愉快(Happy)、幹勁十足(Energised)、成就理想(Achievement)、彼此尊重(Respect)、終生學習(Training)、事業有成(Success)）舉行連串活動，以加強員工歸屬感。

期內，本集團繼續推行服務之星計劃，以進一步加強其備受嘉許之顧客服務、巡視店舖及為超過 120 名前線僱員開設服務培訓工作坊。服務日及年度服務培訓強調三項主要元素，即多笑容、多讚賞及多正能量。

香港 OK 便利店獲神秘顧客服務協會頒發「微笑企業大獎」，彰顯該等顧客服務計劃之成效。於二零一四年上半年，根據香港零售管理協會神秘顧客計劃之結果，香港 OK 便利店亦再次榮獲便利店組別之服務領袖獎。

## 供應鏈管理及物流

於二零一四年首六個月，本集團逐步簡化供應鏈管理及物流業務及使其自動化。其中一項重大計劃包括改善現有工作系統、配備有關系統處理更多存貨規劃、產品分配及實際分銷功能。此舉有助團隊更迅速應對補充訂單及更有效率地分銷貨品，亦讓本集團簡化工作程序及提供更優質服務。

其中例子包括新產品分配系統。該系統協助員工輸入有更具體準則及條件之要求；於分銷中心運作中引入額外電力設備，以加快訂單選擇程序之速度及減少人力；而新訂單規劃系統將於二零一四年第三季推出。

## 業務回顧－廣州

廣州 OK 便利店藉著增加「好知味」VIP 會員數目，繼續強調重複消費。於二零一四年六月，VIP 會員數目超過 180,000 名。廣州 OK 便利店亦舉行多個 VIP 促銷活動，如深受歡迎之每週買一送一奶茶日，進一步吸引忠誠客戶。廣州聖安娜餅屋之 VIP 會員數目升至 65,000 名。聖安娜餅屋之特別優惠包括農曆新年免費年糕試食包及端午節免費糰子試食。

網上銷售平台於市場上及就本集團而言日漸重要。於五月，聖安娜餅屋網站推出一項功能，顧客可於網站訂購及支付，然後於廣州任何店舖提取貨品，此項功能令糕餅訂購比以往容易。流動應用程式將於二零一四年第三季推出，以進一步提升顧客購物體驗。

三月寒冷的天氣及五月的暴雨打擊零售銷售，然而，本集團透過加強供應鏈合作，某程度上能減輕該等負面影響。

## 業務回顧－聖安娜餅屋

為應對進取的租金要求，本集團不斷優化聖安娜餅屋網絡及於開設店舖方面採取審慎策略。鑒於租金高企，部分高收益店舖於今年上半年結業，而其替代地點尚未錄得相同收益，對本集團之營業總額及溢利造成負面影響。

其他兩項影響回顧期內業績之因素乃中國內地經濟放緩及中國大陸訪港旅客消費減少，均對傳統興旺之農曆新年及端午節打擊尤甚。

今年上半年，香港聖安娜餅屋榮獲兩項殊榮，包括獲 U 周刊選為「我最喜愛的餅店」，而公司的招牌橢圓形蛋撻獲嘉許為 Group Buyer 之「香港百道經典美食 2013–2014」之一。香港聖安娜餅屋亦獲神秘顧客服務協會頒發「微笑企業大獎」。

## 網購業務「指點」FingerShopping.com

儘管「指點」FingerShopping.com（於二零一三年六月推出）仍處於投資階段，惟其已成功坐擁日益強大之顧客基礎。該等顧客一向重視選擇及便利。此「O2O」（線上至線下）業務按創新模式經營，提供由 OK 便利店龐大店舖網絡作支援之便捷網購服務，且已錄得可觀營運數值，包括逾 90% 已付訂單率及超過 80% 提取率。作為網上廣告及交流平台之「指點」FingerShopping.com 亦提供有形品牌塑造功能。

「指點」FingerShopping.com 讓顧客在超過 5,000 個存貨單位中選購優質、正貨品牌貨品，包括膳魔師、飛利浦、Burt's Bees、HealthMate、Laneige 等。顧客於網上下達訂單後，可於任何 OK 便利店取貨及付款。健康與美容類別（包括韓國及國際流行品牌）乃最成功之主打類別，佔該平台之過半營業額。

截至二零一四年五月，「指點」FingerShopping.com 透過 Facebook 及 Instagram 之慣常遊戲及社交分享動態，招募超過 22,000 名粉絲。iOS 及 Android 系統流動應用程式已於五月推出，以滿足活躍顧客之需求。

## 企業社會責任

本集團繼續專注其於經營所在之社區內擔當之角色。在本集團企業社會責任督導委員會的引領下，僱員於二零一四年上半年為不同範疇之有意義活動籌款及貢獻其時間。

今年上半年，本集團參與之主要企業社會責任活動包括：地球一小時，以推動節約能源；本集團超過 200 名員工參與渣打香港馬拉松，以關注體格強健及運動之重要性；香港聖安娜餅屋及東華三院為低收入家庭人士舉辦之「開心 FUN 享日」；及香港 OK 便利店與新生精神康復會合作，透過九龍醫院兩家新生便利店為精神病康復者提供機會，學習在職零售技能。

本集團其中一項核心承諾為建設和諧及有意義之工作環境。本集團有幸宣佈香港聖安娜餅屋及香港 OK 便利店分別於 2013/2014 年度家庭友善僱主獎勵計劃中，榮獲企業組之「傑出家庭友善僱主」及「家庭友善僱主」獎項。該等獎項乃為展現家庭友善精神及實施推廣家庭價值之政策及常規而頒發。兩家公司亦獲頒「特別嘉許」獎項，以表彰其於該等範疇之傑出成就。

聖安娜餅屋與膳心連基金有限公司及樂餉社合作，收集來自 50 家店舖之未售麵包，並轉送予有需要人士。自二零一三年十月起，聖安娜餅屋每月繼續推行「減少使用膠袋日」。



## 未來展望

二零一四年下半年之經營環境預期較今年首六個月更為艱難。鑒於市道低迷，本集團預期將對全年純利產生不利影響。由於消費意欲偏低，可比較同店銷售額增長可能放緩，而租金及勞工成本上漲亦將使盈利面臨挑戰。此外，由於顧客消費模式越趨謹慎，預計一向為本集團帶來高銷售額之中秋節月餅節慶銷售將表現疲弱。

為對抗該等挑戰及促使各公司為中長期增長作好準備，本集團將透過多渠道購物平台，繼續專注於強化其業務模式，並有意進一步優化 OK 便利店網絡及簡化其營運程序。

簡明綜合損益表  
截至二零一四年六月三十日止六個月

	附註	(未經審核)	
		截至六月三十日止六個月 二零一四年 千港元	二零一三年 千港元 (重列)
收益	2	2,238,620	2,171,598
銷售成本	3	(1,459,903)	(1,426,795)
毛利		778,717	744,803
其他收入	2	44,473	42,969
店舖開支	3	(603,007)	(574,460)
分銷成本	3	(55,627)	(53,112)
行政開支	3	(100,389)	(94,629)
核心經營溢利		64,167	65,571
非核心經營(虧損)/收益		(2,666)	3,097
經營溢利		61,501	68,668
利息收入	4	2,284	4,415
除所得稅前溢利		63,785	73,083
所得稅開支	5	(15,088)	(12,937)
公司股東應佔溢利	6	48,697	60,146
每股盈利(港仙)			
基本	7	6.53	8.12
攤薄	7	6.47	8.03
股息	8	23,231	325,277

簡明綜合全面收入表  
截至二零一四年六月三十日止六個月

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
公司股東應佔溢利	48,697	60,146
其他全面（損益）／收入：		
其後或會重新列入損益之項目		
滙兌差異	(2,044)	1,126
公司股東應佔全面收入總額	<u>46,653</u>	<u>61,272</u>

簡明綜合資產負債表  
於二零一四年六月三十日

	附註	(未經審核) 二零一四年 六月三十日 千港元	(經審核) 二零一三年 十二月三十一日 千港元
非流動資產			
固定資產		342,224	357,546
投資物業		14,175	-
土地租金		61,033	55,388
無形資產		357,465	357,465
可供出售財務資產		1,895	1,895
租金及其他長期按金		71,100	69,183
遞延稅項資產		9,836	9,203
		<u>857,728</u>	<u>850,680</u>
流動資產			
存貨		196,438	173,959
租金按金		51,059	51,920
貿易應收賬款	9	51,814	50,335
其他應收賬款、按金及預付款項		80,301	76,897
可收回稅項		223	226
銀行存款		120,471	51,284
現金及等同現金		322,344	431,348
		<u>822,650</u>	<u>835,969</u>
流動負債			
貿易應付賬款	10	577,132	546,920
其他應付賬款及應計費用		166,904	191,127
應付稅項		24,680	11,055
禮餅券		155,093	153,493
		<u>923,809</u>	<u>902,595</u>
流動負債淨值		<u>(101,159)</u>	<u>(66,626)</u>
總資產減流動負債		<u>756,569</u>	<u>784,054</u>
資本來源：			
股本		74,937	74,308
儲備		632,577	587,407
擬派股息		23,231	96,603
股東資金		<u>730,745</u>	<u>758,318</u>
非流動負債			
長期服務金負債		16,297	16,462
遞延稅項負債		9,527	9,274
		<u>756,569</u>	<u>784,054</u>

簡明綜合權益變動表  
截至二零一四年六月三十日止六個月

(未經審核)  
公司股東應佔

	股本 千港元	股份溢價 千港元	合併儲備 千港元	資本儲備 千港元	以股份 支付僱員 酬金儲備 千港元	滙兌儲備 千港元	保留盈餘 千港元	合計權益 千港元
於二零一四年一月一日	74,308	333,679	177,087	17,781	11,456	9,103	134,904	758,318
公司股東應佔溢利	-	-	-	-	-	-	48,697	48,697
滙兌差異	-	-	-	-	-	(2,044)	-	(2,044)
期內全面收入總額	-	-	-	-	-	(2,044)	48,697	46,653
發行股份	629	19,895	-	-	-	-	-	20,524
僱員購股權福利	-	4,169	-	-	(1,660)	-	110	2,619
已派股息	-	-	-	-	-	-	(97,369)	(97,369)
	629	24,064	-	-	(1,660)	-	(97,259)	(74,226)
於二零一四年六月三十日	74,937	357,743	177,087	17,781	9,796	7,059	86,342	730,745
於二零一三年一月一日	73,938	317,977	177,087	17,222	11,317	10,710	406,930	1,015,181
公司股東應佔溢利	-	-	-	-	-	-	60,146	60,146
滙兌差異	-	-	-	-	-	1,126	-	1,126
期內全面收入總額	-	-	-	-	-	1,126	60,146	61,272
發行股份	276	9,006	-	-	-	-	-	9,282
僱員購股權福利	-	2,699	-	-	(895)	-	74	1,878
已派股息	-	-	-	-	-	-	(96,468)	(96,468)
	276	11,705	-	-	(895)	-	(96,394)	(85,308)
於二零一三年六月三十日	74,214	329,682	177,087	17,222	10,422	11,836	370,682	991,145

## 簡明綜合中期財務資料附註

### 1. 編制基準及會計政策

本未經審核簡明綜合中期財務資料乃按照香港會計師公會頒佈之香港會計準則第 34 號「中期財務報告」及香港聯合交易所有限公司主板證券上市規則之披露規定編制而成。

除非特別呈列，本簡明綜合中期財務資料乃以港元為單位呈列。本簡明綜合中期財務資料於二零一四年八月十四日獲批准發行。

本簡明綜合中期財務資料乃按照香港財務報告準則編制及應與二零一三年綜合財務報表一併閱讀。

編制此簡明綜合中期財務資料所採納之會計政策及計算方法與編制截至二零一三年綜合財務報表所採用者相符。

本集團已採納於二零一四年一月一日或以後開始的會計期間生效並與營運相關之新及修訂之香港財務報告準則及詮釋。採納此等新及修訂之準則及詮釋對本簡明綜合中期財務資料並無帶來重大影響，亦不會對本集團之會計政策造成重大變動。

本集團管理層以核心經營溢利為基礎，評估營運業務的表現。此計量是以便利店及餅屋業務的溢利為基礎，除利息收入及所得稅開支，且不包括屬於資本性質或非經常性的重大損益。

為符合管理層的業務評估，截至二零一四年六月三十日止六個月之簡明綜合損益表內若干項目分類有所變動。管理層認為此分類變動可透過參閱集團的核心經營業績，為使用者提供更多相關財務資料，作為業務表現評估之用。核心經營業績源自於本集團營運業務，並不包括企業滙兌收益或虧損及屬於資本性質或非營運相關之出售物業收益或虧損。截至二零一三年六月三十日止六個月之簡明綜合損益表已重新分類並追溯應用比較數字，其變動包括其他收益淨額減少為 2,731,000 港元及銷售成本、店舖開支、分銷成本及行政開支之增加為 366,000 港元，並重新分類於非核心經營收益合共 3,097,000 港元。

## 2. 收益、其他收入及分部資料

本集團主要經營連鎖式便利店及餅屋業務。於期內確認之收益如下：

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
收益		
商品銷售收益	1,801,363	1,739,025
包餅銷售收益	437,257	432,573
	2,238,620	2,171,598
其他收入		
服務項目及其他收入	44,473	42,969
	44,473	42,969

### 分部資料

管理層已根據執行董事審議用於制訂策略性決策之報告釐定經營分部。

管理層會從產品及地理角度考慮業務狀況。在產品上，管理層評估便利店及餅屋業務之表現。便利店分部之收益源於廣泛之商品銷售。餅屋業務分部之收益主要包括包餅及節日產品。在地理上，管理層考慮於香港及其他和中國大陸等地零售業務之表現。

截至二零一四年及二零一三年六月三十日止六個月，提供予管理層有關可報告分部之分部資料如下：

	(未經審核)				
	截至二零一四年六月三十日止六個月				
	便利店業務		餅屋業務		集團 千港元
香港及其他 千港元	中國大陸 千港元	香港及其他 千港元	中國大陸 千港元		
分部收益總額	1,696,464	104,899	441,840	54,115	2,297,318
分部間之收益	-	-	(58,686)	(12)	(58,698)
對外客戶收益	1,696,464	104,899	383,154	54,103	2,238,620
分部其他收入總額	41,786	802	2,875	256	45,719
分部間之其他收入	-	(73)	(1,118)	(55)	(1,246)
其他收入	41,786	729	1,757	201	44,473
	1,738,250	105,628	384,911	54,304	2,283,093
核心經營溢利／（虧損）	68,707	(11,382)	15,201	(8,359)	64,167
非核心經營虧損					(2,666)
經營溢利					61,501
利息收入					2,284
除所得稅前溢利					63,785
所得稅開支					(15,088)
除所得稅後溢利					48,697
折舊及攤銷	(13,682)	(3,803)	(13,104)	(3,285)	(33,874)



	(未經審核)				集團 千港元
	截至二零一三年六月三十日止六個月				
	便利店業務		餅屋業務		
香港及其他 千港元	中國大陸 千港元	香港及其他 千港元	中國大陸 千港元		
分部收益總額	1,641,724	97,301	444,837	43,930	2,227,792
分部間之收益	-	-	(56,184)	(10)	(56,194)
對外客戶收益	1,641,724	97,301	388,653	43,920	2,171,598
分部其他收入總額	41,168	803	1,835	359	44,165
分部間之其他收入	-	(58)	(1,138)	-	(1,196)
其他收入	41,168	745	697	359	42,969
	1,682,892	98,046	389,350	44,279	2,214,567
核心經營溢利／(虧損)	67,502	(12,191)	19,259	(8,999)	65,571
非核心經營收益					3,097
經營溢利					68,668
利息收入					4,415
除所得稅前溢利					73,083
所得稅開支					(12,937)
除所得稅後溢利					60,146
折舊及攤銷	(12,920)	(4,047)	(13,062)	(2,475)	(32,504)

外界收益源於銷售予眾多對外客戶，向管理層報告的收益與其於簡明綜合損益表內之計量方法貫徹一致。管理層根據核心經營溢利評估經營分部之表現。

### 3. 按性質分類之開支

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
		(重列)
分攤土地租金	871	556
自置固定資產折舊	32,911	31,948
投資物業折舊	92	-
其他開支	2,185,052	2,116,492
	<hr/>	<hr/>
銷售成本、店舖開支、分銷成本及行政開支總額	2,218,926	2,148,996
	<hr/>	<hr/>

### 4. 利息收入

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
銀行存款之利息	2,284	4,415
	<hr/>	<hr/>

### 5. 所得稅開支

香港利得稅乃按照截至二零一四年及二零一三年六月三十日止六個月之估計應課稅溢利依稅率 16.5% 提撥準備。海外溢利之利得稅乃按照截至二零一四年及二零一三年六月三十日止六個月之估計應課稅溢利，按本集團營運之國家所採用之現行稅率計算。

在簡明綜合損益表支銷／（記賬）之所得稅開支如下：

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	千港元	千港元
當期所得稅		
香港利得稅	13,549	12,643
海外利得稅	2,004	1,798
遞延稅項抵免	(465)	(1,504)
	<hr/>	<hr/>
	15,088	12,937
	<hr/>	<hr/>

## 6. 公司股東應佔溢利

截至二零一四年六月三十日止六個月，未經審核公司股東應佔溢利為48,697,000港元（二零一三年：60,146,000港元）。

## 7. 每股盈利

本集團之每股基本及攤薄盈利乃根據相應期內之未經審核公司股東應佔溢利計算。

每股基本盈利乃根據相應期內之已發行普通股的加權平均股數計算。

每股攤薄盈利乃假設所有潛在可攤薄的普通股被兌換後，根據已發行普通股的加權平均股數作調整。本公司有潛在可攤薄的普通股之購股權。根據未行使購股權所附的認購權的貨幣價值，釐定按公平值（釐定為本公司股份之平均年度市價）可購入之股份數目。按以上方式計算之股份數目，與假設購股權行使而應已發行之股份數目作出比較。

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月 二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
公司股東應佔溢利	48,697	60,146
	=====	=====
	股份數目	股份數目
已發行普通股之加權平均股數	745,630,704	740,794,681
調整：		
購股權	6,629,799	8,200,671
	=====	=====
計算每股攤薄盈利的普通股之加權平均股數	752,260,503	748,995,352
	=====	=====

## 8. 股息

	(未經審核)	
	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 千港元	二零一三年 千港元
擬派中期股息每股 3.1 港仙 (二零一三年：3.8 港仙)	23,231	28,220
擬派特別股息每股零港仙 (二零一三年：40 港仙)	-	297,057
	<u>23,231</u>	<u>325,277</u>

以上擬派股息並無於簡明綜合資產負債表中列作應付股息。

## 9. 貿易應收賬款

本集團大部份收益均以現金進行。本集團就其他收入所產生的貿易應收賬款所給予之信貸期大部份介乎 30 日至 60 日不等。貿易應收賬款並不計息，其賬面值大約等於公平值。於二零一四年六月三十日，貿易應收賬款之賬齡分析如下：

	(未經審核)	(經審核)
	二零一四年 六月三十日 千港元	二零一三年 十二月三十一日 千港元
0 至 30 日	39,124	37,235
31 至 60 日	4,598	4,620
61 至 90 日	3,661	2,484
超過 90 日	4,431	5,996
	<u>51,814</u>	<u>50,335</u>

## 10. 貿易應付賬款

於二零一四年六月三十日，貿易應付賬款之賬齡分析如下：

	(未經審核) 二零一四年 六月三十日 千港元	(經審核) 二零一三年 十二月三十一日 千港元
0 至 30 日	360,635	295,685
31 至 60 日	133,042	152,912
61 至 90 日	47,620	57,210
超過 90 日	35,835	41,113
	<hr/>	<hr/>
	577,132	546,920
	<hr/>	<hr/>

## 企業管治

董事會及管理層堅守良好的企業管治原則，以求達致穩健管理及增加股東價值。該等原則重視透明度、問責性及獨立性。

為提高獨立性、問責性及負責制，主席及行政總裁之職位分別由馮國經博士和楊立彬先生出任。彼等各自的職責已由董事會制定及明文列載。

董事會已成立下列委員會，並訂立其職權範圍，有關條款不比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《企業管治守則》（「企管守則」）的規定寬鬆：

- 審核委員會
- 薪酬委員會
- 提名委員會

所有委員會的成員均以獨立非執行董事為主。審核委員會及薪酬委員會均由獨立非執行董事擔任主席，而提名委員會由非執行主席擔任主席。

集團監察總裁獲邀出席所有董事會及其轄下委員會的會議，為企業管治事宜包括風險管理、內部監控、有關商業營運、合併及收購、會計及財務匯報之合規事宜提供意見。

本公司於截至二零一四年六月三十日止六個月內所採用的企業管治常規與載列於本公司二零一三年年報之相關常規相符，亦符合企管守則所載之原則。

### 審核委員會

審核委員會於二零一四年至今已召開三次會議（平均出席率為大約 93.3%），按照該委員會的職權範圍，與高級管理人員、本公司之公司管治部及獨立核數師一起檢討各項事宜，其中包括：

- 獨立核數師之獨立性，其相關委聘條款及費用；
- 本集團所採納之會計政策及實務、上市規則及法定合規事項、關連交易、內部監控、企業管治政策及常規、風險管理、財政及財務匯報事宜；
- 本集團在會計及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是否足夠；及
- 獨立核數師及公司管治部的審核計劃、結果及報告。

在提呈董事會核准前，審核委員會已與管理層審閱截至二零一四年六月三十日止六個月之未經審核中期業績報告。

### **董事及有關僱員進行之證券交易**

本集團所採取規管董事進行證券交易的程序符合上市規則附錄十所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）。有可能擁有本集團內幕消息之有關僱員亦須遵守不比標準守則所載者寬鬆的書面指引。

本集團已取得每位董事及有關僱員之個別確認，確保彼等在截至二零一四年六月三十日止六個月內遵守有關規定。本公司在截至二零一四年六月三十日止六個月內並無察覺任何董事及有關僱員之違規情況。

### **內部監控及風險管理**

董事會負責確保本集團維持一套穩健妥善及有效之內部監控系統，並通過審核委員會檢討該系統是否足夠及有效。

董事會授權行政管理人員設計、推行及持續監督此內部監控系統（包括財務、運作與合規監控及風險管理功能）。

根據高級管理人員及公司管治部分別所作之評估，審核委員會認為於截至二零一四年六月三十日止六個月內：

- 本集團的內部監控及會計系統已獲確立並有效地運作，其目的是為提供合理保證，以確保重要資產獲得保障、本集團營商之風險得到確認及受到監控、重大交易均在管理層授權下執行及財務報表能可靠地對外發表。
- 監控系統持續運作，以確認、評估及管理本集團所面對之重大風險。

### 遵守《企業管治守則》

董事會已檢討本公司的企業管治常規，確信本公司於截至二零一四年六月三十日止六個月內已遵守企管守則之守則條文。

### 購買、出售或贖回本公司之上市證券

期內，本公司及各附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之上市證券。

### 中期股息

董事會議決宣派截至二零一四年六月三十日止六個月之中期股息每股 3.1 港仙（二零一三年：3.8 港仙）予本公司之股東。



## 暫停辦理股份過戶登記

本公司將由二零一四年八月二十一日至二零一四年八月二十二日（包括首尾兩天）暫停辦理股份過戶登記手續。股東如欲獲派中期股息，請於二零一四年八月二十日下午四時三十分前將一切過戶文件連同有關之股票送交本公司之股份過戶登記處香港分處卓佳雅柏勤有限公司，地址為香港皇后大道東 183 號合和中心 22 樓，辦理過戶登記手續。股息單將於二零一四年八月二十九日寄發。

承董事會命  
利亞零售有限公司  
執行董事  
楊立彬

香港，二零一四年八月十四日

於本公佈日期，本公司執行董事為楊立彬先生及白志堅先生；非執行董事為馮國經博士、馮國綸博士、Jeremy Paul Egerton Hobbins先生、Godfrey Ernest Scotchbrook先生及鄭有德先生；獨立非執行董事為區文中先生、羅啟耀先生、張鴻義先生及廖秀冬博士。