

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份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。

Koradior Holdings Limited **珂萊蒂爾控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：3709)

截至二零一四年六月三十日止六個月 中期業績公告

概要

- 二零一四年上半年的收益為人民幣445.92百萬元，較二零一三年上半年的人民幣298.68百萬元增加49.30%或人民幣147.24百萬元。
- 二零一四年上半年本公司股東應佔純利為人民幣50.23百萬元，較二零一三年上半年之人民幣34.10百萬元增加47.28%或人民幣16.13百萬元。二零一三年上半年及二零一四年上半年的純利率分別為11.42%及11.26%。
- 截至二零一四年六月三十日止六個月的每股基本盈利約為人民幣13.30分（二零一三年同期：約人民幣9.87分）。

董事會已宣派本公司截至二零一四年六月三十日止六個月特別股息每股現金6港仙（二零一三年同期：無）。

珂萊蒂爾控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）欣然公佈，本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一四年六月三十日止六個月的未經審核簡明綜合業績，連同二零一三年同期的比較數字。該等未經審核中期財務報表已由本公司審核委員會審閱。

綜合損益及其他全面收益表

截至二零一四年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月 二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)
營業額	4	445,924	298,676
銷售成本		<u>(121,161)</u>	<u>(89,110)</u>
毛利		324,763	209,566
其他收益		2,011	948
銷售及分銷開支		(217,935)	(148,889)
行政及其他營運開支		<u>(35,787)</u>	<u>(15,132)</u>
經營溢利		73,052	46,493
融資成本		<u>(2,118)</u>	<u>(806)</u>
除稅前溢利	5	70,934	45,687
所得稅	6	<u>(20,706)</u>	<u>(11,583)</u>
期內溢利		<u>50,228</u>	<u>34,104</u>
期內其他全面收益，除稅後			
可能於其後重新分類到損益的項目：			
換算中國內地境外實體的財務報表的			
匯兌差額		<u>206</u>	<u>(69)</u>
期內全面收益總額		<u><u>50,434</u></u>	<u><u>34,035</u></u>
每股盈利（人民幣分）			
基本及攤薄	8	<u><u>13.30</u></u>	<u><u>9.87</u></u>

綜合財務狀況表

於二零一四年六月三十日

		於二零一四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零一三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		35,362	32,548
其他非流動資產		11,610	10,855
遞延稅項資產		536	536
非流動資產總額		<u>47,508</u>	<u>43,939</u>
流動資產			
存貨		148,812	130,109
貿易及其他應收款項	9	131,775	116,779
現金及現金等價物		473,893	77,105
流動資產總額		<u>754,480</u>	<u>323,993</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項	10	102,430	133,290
銀行貸款		75,000	55,000
應付即期稅項		19,253	21,639
流動負債總額		<u>196,683</u>	<u>209,929</u>
流動資產淨值		<u>557,797</u>	<u>114,064</u>
資產總值減流動負債		<u>605,305</u>	<u>158,003</u>
資產淨值		<u>605,305</u>	<u>158,003</u>
股本及儲備			
股本		3,982	618
儲備		601,323	157,385
權益總額		<u>605,305</u>	<u>158,003</u>

未經審核中期財務報表附註

1. 編製基準

本集團之中期財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則之適用披露條文編製，包括符合香港會計師公會（「香港會計師公會」）所頒佈之香港會計準則（「香港會計準則」）第34號，*中期財務報告*。此報告已於二零一四年八月二十七日獲准發佈。

管理層在編製符合香港會計準則第34號的中期財務報表時，須作出判斷、估計及假設，該等判斷、估計及假設會影響政策的應用以及年初至今資產、負債、收入及支出的呈報金額。實際結果可能有別於該等估計。

2. 會計政策變動

香港會計師公會已頒佈下列於本集團及本公司本會計期間首次生效之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）之修訂本及一項新詮釋：

- 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號之修訂本，*投資實體*
- 香港會計準則第32號之修訂本，*抵銷財務資產及財務負債*
- 香港會計準則第36號之修訂本，*非財務資產可收回金額披露*
- 香港會計準則第39號之修訂本，*衍生工具之更替及對沖會計法之延續*
- 香港（國際財務報告詮釋委員會）第21號，*徵費*

本集團並無應用尚未於本會計期間生效之任何新訂準則或詮釋。

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號之修訂本，投資實體

該等修訂本提供有關可從符合經修訂之香港財務報告準則第10號所界定之投資實體定義之母公司解除綜合入賬之規定。投資實體須透過損益按公平值計量其附屬公司。

香港會計準則第32號之修訂本，抵銷財務資產及財務負債

香港會計準則第32號之修訂本闡明於香港會計準則第32號內的抵銷標準。

香港會計準則第36號之修訂本，非財務資產可收回金額披露

香港會計準則第36號之修訂本修改有關減值非財務資產之披露規定。該修訂本擴展（其中包括）有關按公平值減出售成本計量可收回金額之減值資產或現金產生單位之披露規定。

香港會計準則第39號之修訂本，衍生工具之更替及對沖會計法之延續

香港會計準則第39號之修訂本放寬為符合若干標準並指定作為對沖工具之衍生工具進行更替時之終止對沖會計規定。

香港（國際財務報告詮釋委員會）第21號，徵費

該詮釋就何時應確認政府徵費付款為負債提供指引。

3. 分部報告

營運分部及於財務報表所呈報的各分部項目之金額乃於財務資料中確認，並定期提供予本集團最高管理層，以分配資源及評估本集團各業務類別及地域位置之表現。

個別重大營運分部不會因財務報告而進行綜合，惟各分部具有類似的經濟性質，以及產品與服務的性質及監管環境的性質相似的情況除外。個別不屬重大的營運分部倘於該等大部分標準上屬類似，則可能進行綜合。

本集團於中華人民共和國（「中國」）經營單一業務，即零售及批發女裝。因此，並無呈列分部分析。

4. 營業額

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年 人民幣千元 (未經審核)	二零一三年 人民幣千元 (未經審核)
直營零售店	406,531	278,470
批發予經銷商	17,946	8,286
電子商貿平台	19,509	8,576
其他	1,938	3,344
總計	<u>445,924</u>	<u>298,676</u>

5. 除稅前溢利

除稅前溢利已扣除：

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
(a) 融資成本		
銀行貸款利息	<u>2,118</u>	<u>808</u>
(b) 員工成本		
定額供款退休計劃供款	2,764	1,813
薪金、工資及其他福利	<u>62,885</u>	<u>43,737</u>
	<u>65,649</u>	<u>45,550</u>
(c) 其他項目		
折舊	9,892	8,196
經營租賃費用		
— 最低租賃付款	15,075	6,831
— 或然租金	110,553	77,460
已售存貨成本	<u>120,601</u>	<u>89,220</u>

6. 所得稅

	截至六月三十日止六個月	
	二零一四年	二零一三年
	人民幣千元	人民幣千元
	(未經審核)	(未經審核)
即期稅項		
中國企業所得稅	20,706	11,556
遞延稅項		
產生暫時性差額	<u>-</u>	<u>27</u>
	<u>20,706</u>	<u>11,583</u>

本集團須就本集團成員公司在所在及經營的司法權區產生或源自該司法權區的溢利按實體方式繳付所得稅。

本公司及其於英屬處女群島及開曼群島註冊成立之附屬公司均豁免稅務。

由於本集團於截至二零一四年及二零一三年六月三十日止期間並無於香港產生或賺取任何應課稅溢利，因此並無就香港利得稅計提撥備。

根據有關中國所得稅規則及法規，本集團於中國註冊成立／註冊的附屬公司須就其於截至二零一四年及二零一三年六月三十日止期間各自的應課稅收入按25%的法定稅率繳納企業所得稅。

7. 股息

董事會已議決就截至二零一四年六月三十日止六個月期間宣派特別股息每股現金0.06港元（二零一三年：無）。

8. 每股盈利

每股基本盈利乃根據截至二零一三年六月三十日及二零一四年六月三十日止六個月的本公司股東應佔溢利及各期間的股份的加權平均數以及345,441,705股及377,777,778股普通股的加權平均數計算，其已就二零一四年二月二十五日進行的股份分拆作出追溯調整。

	截至 二零一四年 六月三十日 止六個月 人民幣千元 (未經審核)	截至 二零一三年 六月三十日 止六個月 人民幣千元 (未經審核)
期內溢利	<u>50,228</u>	<u>34,104</u>
	股份數目	股份數目
股份的加權平均數	<u>377,777,778</u>	<u>345,441,705</u>
每股基本盈利(人民幣分)	<u><u>13.30</u></u>	<u><u>9.87</u></u>

於截至二零一四年及二零一三年六月三十日止期間，並無潛在具攤薄影響的普通股，因此，每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

9. 貿易及其他應收款項

在與百貨公司及購物中心完成過往月份的銷售對賬後，本集團繼而會發出發票，發票日期通常為自收入確認日期起計30日內。有關該等特許經營銷售的結算於扣除應付予百貨公司及購物中心的租金後作出，並通常預期自收入確認日期起計60日內結算。

	於二零一四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零一三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
貿易應收款項	114,264	104,685
按金及預付款項及其他應收款項	29,121	22,949
	143,385	127,634
減：非即期按金及預付款項	11,610	10,855
	131,775	116,779

基於收入確認日期的貿易應收款項賬齡分析如下：

	於二零一四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零一三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
一個月內	67,125	71,696
一至兩個月	29,599	25,732
兩至三個月	9,808	4,389
超過三個月	7,732	2,868
	114,264	104,685

10. 貿易及其他應付款項

	於二零一四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零一三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
貿易應付款項		
— 第三方	38,832	21,988
— 關聯方	16,777	16,644
貿易應付款項	55,609	38,632
預收款項	625	2,901
應付控股股東款項	—	34,908
應付關聯方款項	—	51
來自第三方的貸款	—	15,000
應付員工成本	12,684	15,129
增值稅及其他應付稅項	15,996	16,085
其他應付款項	17,516	10,584
	102,430	133,290

所有貿易及其他應付款項預計將於一年內結清或確認為收入或須按要求償還。於二零一三年十二月三十一日及二零一四年六月三十日，應付關聯方款項及應付控股股東款項為非貿易相關、無抵押、免息及須按要求償還。所有與貿易無關的應付款項均已結清。

基於發票日期的貿易應付款項賬齡分析如下：

	於二零一四年 六月三十日 人民幣千元 (未經審核)	於二零一三年 十二月三十一日 人民幣千元 (經審核)
一個月內	37,419	31,748
一至兩個月	3,778	3,042
兩至三個月	3,318	38
超過三個月	11,094	3,804
	55,609	38,632

管理層討論及分析

業務回顧

今年上半年，中國整體宏觀經濟處於調整結構的階段，GDP的增速有所放緩，零售環境面臨較大的壓力，整體內需疲弱，中國高端女裝行業面臨的形勢依然嚴峻。

公司自成立以來，無論外部環境如何變化，始終堅持以直營為主的策略，持續投入資源在直營網絡開拓、直營團隊建設，並注重公司的產品設計同市場需求緊密結合，快速反應市場需求變化。正是基於這樣的理念和策略，加之本集團全體人員的共同努力，本集團在二零一四年上半年仍保持了高速增長，取得了較為滿意的成績。本集團二零一四年上半年度收入同比增長49.30%，利潤同比增長47.28%。其中直營老店的銷售增長以及新開店的貢獻是收入增長的最主要來源。

電子商務的蓬勃發展使我們認識到了線上渠道的重要性。我們認為電子商務是對我們線下營銷渠道的一個重要補充，因此我們一貫以積極的心態擁抱電子商務並在二零一四年上半年加大了電子商務的投入力度。二零一四年上半年公司的電子商務銷售繼續保持了高速增長的態勢，同比增長127.48%。

品牌認知度和影響力是時尚公司的重要元素。我們堅持全方位、多樣化的品牌營銷和推廣，從品牌形象、門店展示、媒介傳播和顧客互動等方面加大投入力度，不斷提升品牌知名度和影響力。我們參加了中國北京國際時裝周，並邀請當紅明星身著Koradior服裝擔當秀場嘉賓，與現場名模共同演繹Koradior「閒情雅質」的唯美風格。同時我們通過持續投放機場廣告來擴大知名度。我們的設計也不斷推陳出新，受到了顧客和行業的認同，我們的品牌Koradior獲得中國服裝協會頒發的「中捷第十屆中國服裝品牌年度大獎－風格大獎」和深圳創意影響力評選活動組委會頒發的「第二屆十大年度創意品牌」。

儘管二零一四年上半年中國的零售行業整體仍較低迷，作為一個年輕的品牌，我們以積極開拓的心態面對，加大各方面的資源投入力度，逆勢而上，取得了不錯的業績。公司的主品牌Koradior在上半年保持強勁增長，更加年輕的La Koradior取得了同比243.43%的快速增長。二零一四年六月公司在聯交所主板成功上市，是公司發展史上的一個重要里程碑，充實了公司的資本實力，為公司的未來發展奠定了堅實的基礎，亦堅定了我們進一步快速發展品牌的信心。

財務回顧

營業額

本集團主要於中國從事自有品牌女裝產品的設計、推廣、營銷及銷售。營業額指已售貨品銷售價值，扣除退貨、折讓及增值稅。二零一四年上半年的收益為人民幣445.92百萬元，較二零一三年上半年的人民幣298.68百萬元增加49.30%或人民幣147.24百萬元。零售店由二零一四年一月一日的254家增加至二零一四年六月三十日的291家（附註1）。二零一四年上半年的直營零售店收益為人民幣406.53百萬元，較二零一三年上半年的人民幣278.47百萬元增加45.99%。二零一四年上半年來自經銷商的收益為人民幣17.95百萬元，較二零一三年上半年的人民幣8.29百萬元增加116.58%。二零一四年上半年來自電子商貿平台的收益為人民幣19.51百萬元，較二零一三年上半年的人民幣8.58百萬元增加127.48%。

附註1：

按地區劃分的零售店明細：

於二零一四年一月一日及二零一四年六月三十日，本集團品牌於中國的零售店數目（包括直營零售店及經銷商經營的零售店）分別載述於下表。

地區	零售店數目			
	於二零一四年 一月一日	期內開業	期內結業	於二零一四年 六月三十日
華中 ¹	24	6	—	30
華東 ²	86	17	—	103
東北 ³	17	4	(3)	18
西北 ⁴	16	1	(1)	16
華北 ⁵	39	4	(1)	42
西南 ⁶	39	9	—	48
華南 ⁷	33	2	(1)	34
總計	<u>254</u>	<u>43</u>	<u>(6)</u>	<u>291</u>

附註：

- 1 華中包括河南、湖北及湖南。
- 2 華東包括山東、江蘇、浙江、安徽、上海及福建。
- 3 東北包括吉林、黑龍江及遼寧。
- 4 西北包括陝西、寧夏、青海、甘肅及新疆。
- 5 華北包括天津、北京、內蒙古、河北及山西。
- 6 西南包括貴州、重慶、雲南、西藏及四川。
- 7 華南包括廣西、海南及廣東。

於二零一四年上半年，我們開設43家新店舖（35家直營店及8家由經銷商經營的店舖），並關閉6家直營店。我們於二零一四年下半年將繼續開設新店舖，以實現我們的業務策略。

銷售成本

貨品銷售成本由截至二零一三年六月三十日止六個月的人民幣89.11百萬元，增加35.97%或人民幣32.05百萬元至二零一四年同期的人民幣121.16百萬元，主要由於我們的銷售增長，致使已售存貨成本上升所致。

毛利及毛利率

截至二零一四年六月三十日止六個月的毛利為人民幣324.76百萬元，較截至二零一三年六月三十日止六個月的人民幣209.57百萬元增加54.97%或人民幣115.19百萬元。二零一四年上半年的整體毛利率為72.83%，較二零一三年上半年的70.16%輕微上升，主要由於(i)產品的平均售價增加，及(ii)產品組合重心移向溢利較高的產品，如連身裙、短裙及襯衫。

經營開支

截至二零一四年六月三十日止六個月的經營開支為人民幣253.72百萬元，較截至二零一三年六月三十日止六個月的人民幣164.02百萬元增加54.69%或人民幣89.70百萬元。經營開支包括銷售及分銷開支、行政開支及其他經營開支，詳情載列如下：

銷售及分銷開支

截至二零一四年六月三十日止六個月的銷售及分銷開支為人民幣217.93百萬元，較截至二零一三年六月三十日止六個月的人民幣148.89百萬元增加46.37%，主要由於(a)我們增加銷售，令店舖專櫃費用上升；(b)我們擴展零售店及改善薪酬，令銷售及營銷人員的薪金與員工福利增加；及(c)銷售網絡擴大及業務增長，增加了廣告及品牌建設及促銷開支。

行政及其他經營開支

截至二零一四年六月三十日止六個月的行政及其他經營開支為人民幣35.79百萬元，較截至二零一三年六月三十日止六個月之人民幣15.13百萬元增加136.51%，主要由於(a)我們因擴張業務及行政人員人數增加而令行政人員的薪金及福利增加；(b)生產更多SKU¹，導致研發開支增加；及(c)本公司上市，導致法律及專業費用增加。

¹ 最小存貨單位，當一批產品除顏色外完全一樣，會視為歸屬不同的最小存貨單位，當一批產品除尺碼外完全一樣，則會視為歸屬一個最小存貨單位。

融資成本

截至二零一四年六月三十日止六個月之融資成本為人民幣2.12百萬元，較截至二零一三年六月三十日止六個月之人民幣0.81百萬元增加162.89%，主要由於平均銀行借貸增加所致。

所得稅開支

二零一四年上半年之所得稅開支為人民幣20.71百萬元，較二零一三年上半年之人民幣11.58百萬元增加78.76%或人民幣9.13百萬元，主要由於經營溢利增加所致。截至二零一三年及二零一四年六月三十日的中國附屬公司所得稅率為25%。

純利及純利率

基於前述因素，二零一四年上半年股東應佔本公司純利為人民幣50.23百萬元，較二零一三年上半年之人民幣34.10百萬元增加47.28%或人民幣16.13百萬元。若扣除一次性首次公開發售開支人民幣13.86百萬元，純利為人民幣64.09百萬元，較二零一三年同期增加87.95%或人民幣29.99百萬元。二零一三年及二零一四年上半年之純利率分別為11.42%及11.26%。若扣除首次公開發售開支，二零一四年首六個月之純利率將為14.37%，高於二零一三年同期。

資本架構

本集團需要營運資金撥付其設計與開發、零售及其他業務營運。於二零一四年六月三十日，本集團流動資產總額為人民幣754.48百萬元，流動負債總額為人民幣196.68百萬元，流動比率為3.84。本公司董事會（「董事會」）認為，此穩健的資本架構及經營活動產生的現金流入淨額足以支持本集團的日常經營開銷。

於二零一四年六月三十日，本集團的計息貸款為以人民幣計值的銀行貸款，為數人民幣75百萬元，將於一年內到期。所有貸款均按固定利率計息，其中一筆為數人民幣25百萬元的銀行貸款以本集團的資產作抵押，及一筆為數人民幣50百萬元的銀行貸款原由本公司控股股東及其配偶提供擔保，而本集團正著手以本公司的公司擔保取代該個人擔保。

財務狀況、流動資金及負債權益比率

本集團一般以內部產生的現金流量及其往來銀行提供的銀行融通為其業務提供資金。

截至二零一四年六月三十日，本集團的現金及現金等價物為人民幣473.89百萬元（二零一三年十二月三十一日：人民幣77.11百萬元），其中9.89%以人民幣計值，0.18%以美元計值及89.93%以港元計值。截至二零一四年六月三十日止六個月，經營活動產生的現金流入淨額為人民幣43.43百萬元，較截至二零一三年六月三十日止六個月的人民幣33.66百萬元增加29.03%。

於二零一四年六月三十日，本集團的負債權益比率（附註）為12.39%（二零一三年十二月三十一日：34.81%）。

附註：負債權益比率被界定為本集團計息貸款總額除以權益總額。

匯率波動風險

本集團主要於中國經營業務，其大部分交易均以人民幣結算。因此，董事會認為本集團面臨的匯率波動風險並不重大，且並無採用任何金融對沖工具以對沖貨幣風險。

人力資源

為配合本集團的發展計劃，本集團僱員人數已增加至二零一四年六月三十日的1,856人（二零一三年六月三十日：1,436人）。截至二零一四年六月三十日止六個月員工總成本（包括基本工資及薪金、佣金、花紅、退休福利計劃供款及購股權開支）為人民幣65.65百萬元（二零一三年同期：人民幣45.55百萬元），佔收益14.72%（二零一三年同期：15.25%）。

本集團設立購股權計劃，作為對選定參與者對本集團貢獻之鼓勵及獎賞。本集團亦加入強制性公積金計劃及當地退休福利計劃。本集團鼓勵僱員參加培訓以提升工作技能及促進個人發展。本集團亦為各個層面的員工舉辦講座，以提高彼等的工作安全知識及培養團隊精神。員工根據本集團的業績以及個人表現與貢獻獲得獎勵。

或然負債

於二零一四年六月三十日，本集團並無或然負債。

重大收購及出售

除為本公司股份於聯交所主板上市之目的而進行的本公司及其附屬公司重組外（披露於日期為二零一四年六月十七日的本公司招股章程），於截至二零一四年六月三十日止六個月，本集團概無收購或出售附屬公司或聯營公司。

所得款項用途

本公司股份於二零一四年六月二十七日在聯交所主板成功上市，籌得506.58百萬港元（未計及部份超額配股權於二零一四年七月獲行使）所得款項淨額，該筆款項存放於本集團的銀行賬戶，將根據本公司日期為二零一四年六月十七日的招股章程所載所得款項用途計劃使用。

展望

二零一四年下半年，中國經濟形勢預期將持續不明朗。然而，隨著中國城市化進程加快，國民收入及生活水平提高從長遠來看將帶動消費者的消費意欲，並為中國消費者市場的發展奠定基礎。

儘管經營環境瞬息萬變，惟董事會相信中國市場潛力巨大，市場需求仍然強勁。本集團將繼續運用其強大的品牌及採取務實的發展策略，不斷完善銷售網絡及創新豐富產品組合，進一步鞏固本集團於女裝零售市場的領導地位，致力推動業務長遠穩健增長，為股東帶來滿意的回報。

股息

董事會已議決向於二零一四年九月十二日名列本公司股東名冊的本公司股東宣派本公司截至二零一四年六月三十日止六個月的特別股息每股現金0.06港元。特別股息將於二零一四年九月二十二日或前後派付。

暫停辦理股份過戶處登記手續

為確定有權獲派發特別股息的股東，本公司將自二零一四年九月十一日（星期四）至二零一四年九月十二日（星期五）起暫停辦理股份過戶登記手續。為符合獲派於二零一四年九月二十二日（星期一）應付之特別股息的資格，所有過戶文件連同有關股票，須於二零一四年九月十日（星期三）下午四時三十分前送達本公司之香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司（地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓），以辦理登記手續。

企業管治常規

本公司致力維持高水平之企業管治常規及實行有效的企業管治措施。本公司自二零一四年六月二十七日（即本公司上市日期）起至本公告日期一直遵守基於聯交所證券上市規則附錄14所載原則的企業管治守則的相關守則條文，惟企業管治守則之守則條文第A.2.1條除外，該條規定主席與行政總裁之職責應有區分，並不應由一人兼任。然而，金明先生目前兼任本公司該兩個職位。董事會認為由同一人士兼任主席及行政總裁兩個角色，可確保本集團內部領導貫徹一致，使本集團之整體策略規劃更為有效及更具效率。經考慮董事之背景與經驗及董事會獨立非執行董事人數，董事會認為現行安排不會使權力及權限平衡受損，而此架構可讓本公司迅速及有效地作出及落實決策。董事會將繼續進行檢討，並會在計及本集團整體情況後考慮於適當時候將董事會主席與本公司行政總裁的角色分開。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於二零一四年六月二十七日（即本公司上市日期）至本公告日期，本公司或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。

審核委員會

本公司審核委員會由所有三名獨立非執行董事黃偉桃先生（主席）、洪文星先生及鐘鳴先生組成。審核委員會主要負責審閱及監督本集團之財務申報及內部監控。審核委員會已與管理層討論本集團所採納之會計政策及審閱本集團截至二零一四年六月三十日止六個月之未經審核中期財務報表。

承董事會命
珂萊蒂爾控股有限公司
主席
金明

香港，二零一四年八月二十七日

於本公告日期，董事會包括：

執行董事：

金明先生（主席）

賀紅梅女士

鄧仕剛先生

獨立非執行董事：

黃偉桃先生

洪文星先生

鐘鳴先生