



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





# 目錄

|              |    |
|--------------|----|
| 公司資料         | 2  |
| 摘要           | 4  |
| 主席報告         | 6  |
| 管理層討論及分析     | 9  |
| 企業管治         | 15 |
| 其他資料         | 20 |
| 簡明綜合損益表      | 27 |
| 簡明綜合全面收入表    | 28 |
| 簡明綜合資產負債表    | 29 |
| 簡明綜合權益變動表    | 30 |
| 簡明綜合現金流量表    | 31 |
| 簡明綜合中期財務資料附註 | 32 |

# 公司資料

|             |  |
|-------------|--|
| 執行董事        | 楊立彬(行政總裁)<br>白志堅(營運總監)   |
| 非執行董事       | 馮國經 <sup>#</sup> (主席)<br>馮國綸 <sup>+</sup><br>Godfrey Ernest SCOTCHBROOK <sup>*</sup><br>Jeremy Paul Egerton HOBBS <sup>+</sup><br>鄭有德 <sup>*</sup> |
| 獨立非執行董事     | 區文中 <sup>**</sup><br>羅啟耀 <sup>**</sup><br>張鴻義 <sup>**</sup><br>廖秀冬 <sup>+</sup>  |
| 集團監察及風險管理總裁 | 楊志威  |
| 公司秘書        | 李秀萍  |
| 註冊辦事處       | Cricket Square<br>Hutchins Drive<br>P.O. Box 2681<br>Grand Cayman KY1-1111<br>Cayman Islands   |
| 總辦事處及主要營業地點 | 香港<br>新界<br>沙田小瀝源<br>安平街2號<br>利豐中心15樓  |
| 網站          | <a href="http://www.cr-asia.com">www.cr-asia.com</a>   |
| 法律顧問        | 香港法律方面：<br>孖士打律師行<br><br>開曼群島法律方面：<br>Conyers Dill & Pearman, Cayman   |

<sup>#</sup> 提名委員會成員

<sup>+</sup> 薪酬委員會成員

<sup>\*</sup> 審核委員會成員

|             |   |
|-------------|---|
| 核數師         | 羅兵咸永道會計師事務所<br>執業會計師  |
| 主要股份過戶登記處   | Royal Bank of Canada Trust Company (Cayman) Limited<br>4th Floor, Royal Bank House<br>24 Shedden Road<br>P.O. Box 1586<br>Grand Cayman KY1-1110<br>Cayman Islands |
| 股份過戶登記處香港分處 | 卓佳雅柏勤有限公司<br>香港<br>皇后大道東183號<br>合和中心22樓   |
| 主要往來銀行      | 香港上海滙豐銀行有限公司  |
| 股份代號        | 00831   |

# 摘要

## 中期業績

截至二零一六年六月三十日止六個月

|            | 變動     | 二零一六年<br>千港元     | 二零一五年<br>千港元<br>(重列) |
|------------|--------|------------------|----------------------|
| 收益         | +3.4%  | <b>2,339,035</b> | 2,261,620            |
| 核心經營溢利     | +7.0%  | <b>63,766</b>    | 59,620               |
| 公司股東應佔溢利   |        |                  |                      |
| 持續經營業務     | +7.2%  | <b>51,820</b>    | 48,334               |
| 包括已終止經營業務  | +68.4% | <b>51,820</b>    | 30,766               |
| 每股基本盈利(港仙) |        |                  |                      |
| 持續經營業務     | +7.0%  | <b>6.87</b>      | 6.42                 |
| 包括已終止經營業務  | +68.0% | <b>6.87</b>      | 4.09                 |
| 每股中期股息(港仙) | +12.9% | <b>3.50</b>      | 3.10                 |

## 營運摘要

- 儘管零售市場氣氛疲弱，便利店及餅屋業務在香港仍錄得理想之可比較同店銷售額增長
- 由於營運成本穩定，加上聖安娜之營運改善，令核心經營溢利上升7%
- 純利上升68.4%，主要由於去年出售廣州OK便利店業務所致
- 由於消費意欲疲弱，加上營運成本高企，本集團預期二零一六年下半年之營商環境依然困難。儘管營運成本預期有可能輕微下調，但仍然偏高
- 本集團維持穩健財務狀況，擁有淨現金480,989,000港元，且無任何銀行借貸

## 於二零一六年六月三十日分店數目

|                   |            |
|-------------------|------------|
| <b>OK便利店</b>      |            |
| 香港                | <b>324</b> |
| <b>特許經營OK便利店</b>  |            |
| 廣州                | 72         |
| 澳門                | 28         |
| 珠海                | 18         |
| <b>小計</b>         | <b>118</b> |
| <b>OK便利店總數</b>    | <b>442</b> |
| <b>聖安娜餅屋</b>      |            |
| 香港                | 94         |
| 澳門                | 9          |
| 廣州                | 39         |
| 深圳                | 2          |
| <b>聖安娜餅屋總數</b>    | <b>144</b> |
| <b>利亞零售旗下分店總數</b> | <b>586</b> |

# 主席報告

## 財務回顧

本人欣然呈報，利亞零售有限公司連同其附屬公司(「本集團」)截至二零一六年六月三十日止期間之未經審核中期業績。

於二零一六年首六個月，本集團之營業額增加3.4%至2,339,035,000港元，主要受可比較同店銷售額增長帶動。

核心經營溢利較去年同期上升7%至63,766,000港元。儘管租金及零售勞工成本持續高企，惟可比較同店銷售額增長強勁，加上廣州聖安娜之營運改善，令本集團業績較去年穩定。計入去年已終止經營業務(即廣州OK便利店業務)後，純利按年增加68.4%至51,820,000港元。

於二零一六年六月三十日，本集團之現金結餘淨額為480,989,000港元，且無任何銀行借貸。董事會決議宣派中期股息每股3.5港仙。

## 香港零售市場回顧

於回顧期內，訪港旅客人數下降及消費意欲低迷，令本集團及其零售業競爭對手面對嚴苛市況。於二零一六年上半年，零售總銷量按年減少10.1%，而零售銷售總額則按年減少10.5%，然而本地消費者對日用消費品之需求保持穩定，超市類別(包括便利店)之銷售額按年增長1.0%<sup>附註</sup>。儘管全球經濟之不確定性帶來重重挑戰，我們對香港市場復甦仍有信心。

附註：

香港特別行政區政府之政府統計處於二零一六年八月二日發表。



## 香港業務發展策略

可比較同店銷售額表現為零售業務營運實力之基準指標。就此而言，我們滿意本集團就市場重重困境實行之對策。基於有效管理及創新營銷活動，本集團於香港之現有便利店及餅屋之收益得以適度增加，有助抵銷租金及勞工成本高企、消費意欲低迷、訪港旅客減少及經濟疲弱所造成之影響。

為吸引新一代忠誠顧客，OK便利店於去年設計「敢創敢試」之全新品牌平台，並推出一般不能於別處找到之新奇產品及服務，該品牌於香港漸受歡迎。於回顧期內，創新精品換領計劃對上班族而言已相當成功。本集團亦繼續善用其業務線之協同效應，於三月推出抽獎推廣，以增加「指點」FingerShopping.com之銷售額及提高OK便利店之客流量。為紓緩經濟疲弱對顧客之影響，OK便利店亦以優惠價格推出優質午市套餐。

O2O(線上到線下)零售平台「指點」FingerShopping.com對本集團之表現日益重要，而其於顧客及行業間之聲譽亦可見一斑。我們對「指點」FingerShopping.com名列香港貨品編碼協會及亞洲零售博覽會之「二零一六年十大電子商貿網站」之一，感到非常自豪。同時，會員人數及商品總價值均快速上升，送貨服務範圍亦持續擴展，而且越來越多顧客使用該平台購買健康及美容等快速增長類別之貨品。

## 聖安娜餅屋業務回顧

於回顧期內，聖安娜於香港推出電子顧客關係管理計劃，並於其生產線進一步推行自動化，以精簡營運。

值得一提的是，二零一六年上半年廣州聖安娜之表現令人鼓舞，我們亦於當地經營39家店舖。廣州聖安娜之表現改進，有賴我們致力進行重組，以提升供應鏈效率、改善店舖及辦公室營運。有關努力成果使財務業績較去年同期穩步改善。

## 企業管治及可持續發展

作為馮氏集團成員，我們繼續遵從聯合國全球契約所載之守則，當中涵蓋人權、勞工標準、反貪污工作、環境保護及可持續發展。

合乎道德之管治守則、企業社會責任及可持續之營運均為本集團業務之基石。我們透過致力保護環境及幫助弱勢社群為營運所在社區服務。本集團亦積極參與公益活動及其他改善社會之措施。

## 前瞻

目前，商用物業市場空置率上升，而租金持續下降，本集團已重新開展其店舖擴充計劃，按市場需求及地點潛力審慎衡量租金成本。租金將繼續為本集團之主要支出，惟勞工及原材料亦將佔支出之一大部分。

香港、中國大陸及全球經濟之現況共同顯示前路仍將艱鉅，但我們有信心，我們固有之創新、營銷及推廣能力將繼續吸引新一代顧客蒞臨本店。該等顧客可擴闊我們之顧客基礎，以便我們於經濟好轉時取得優勢。一如以往，我們將進一步採取措施鞏固現有成果，從而改善我們之系統及效率。我們尋求吸引及留聘行內最優秀人才，令OK便利店及聖安娜品牌成為首選僱主，因此，增進員工歸屬感之「心連心HEARTS」計劃將繼續發揮關鍵作用。

出售已終止經營業務助本集團擺脫虧損，並集中精力發展溢利增長更優之業務。我們尤其滿意「指點」FingerShopping.com於推動收益、提升品牌知名度、提高顧客忠誠度及加強協同效應之表現。該平台之會員基礎不斷擴充，地域覆蓋範圍比過往更大，並將無數產品類別中領先品牌之優質產品注入其快速增長之存貨，供顧客挑選。

最後，本人謹此就本集團之管理層及員工在零售業寒冬之辛勤付出向彼等致謝。彼等之付出有助壯大本集團之平台作進一步發展。本人亦期望於不久將來，我們能共享努力成果。

主席  
馮國經

香港，二零一六年八月十一日

# 管理層討論及分析

## 財務回顧

截至二零一六年首六個月，本集團營業額增加3.4%至2,339,035,000港元。便利店業務之營業額增加4.7%至1,870,000,000港元，而可比較同店銷售額較去年同期增長5.2%。餅屋業務之營業額輕微下降0.5%至496,000,000港元，而香港可比較同店銷售額錄得低單位數字增幅。

儘管零售市場競爭激烈及生產成本高企，毛利及其他收入佔營業額之百分比輕微上升至35.9%。經營開支較二零一五年同期佔營業額33.1%輕微增加至33.2%，主要由於租金及勞工成本高企。廣州聖安娜經營業績於業務重組後有所改善。整體而言，本集團之核心經營溢利增加7%至63,766,000港元。

隨著於二零一五年下半年出售已終止經營業務，本集團截至二零一六年六月三十日止六個月之純利增加68.4%至51,820,000港元。持續經營業務之每股基本盈利增加7%至6.87港仙，而包括已終止經營業務之每股基本盈利增加68%至6.87港仙。

於二零一六年六月三十日，本集團之現金結餘淨額為480,989,000港元，主要由日常業務營運所產生。本集團並無任何銀行借貸。本集團大部分現金及銀行存款以經營貨幣計值並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受外滙風險。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其經營貨幣為本位並具適當到期日之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。

董事會決議宣派中期股息每股3.5港仙。

## 業務回顧－香港

於二零一六年六月三十日，OK便利店之總數為324家，而於二零一五年末則為328家；聖安娜餅屋之總數為94家，而於二零一五年末則為89家。於二零一六年上半年，本集團於香港開設六家新OK便利店，但亦有10家舊店結業，故實際上減少四家。本集團亦於香港開設七家新聖安娜餅屋，但亦有兩家舊店結業，故實際上增加五家。

## 僱員

於二零一六年六月三十日，本集團共有6,811名員工，其中5,039名或74%為香港員工，另1,772名或26%為廣州、深圳及澳門員工。兼職員工佔僱員總數45%。截至二零一六年六月三十日止六個月持續經營業務之總員工成本為398,000,000港元，而去年同期則為383,000,000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。其他僱員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。

於回顧期內，活動籌委會根據提升員工歸屬感之「心連心HEARTS」計劃(即工作愉快(Happy)、幹勁十足(Energised)、成就理想(Achievements)、彼此尊重(Respect)、終生學習(Training)、事業有成(Success))籌辦多個活動，旨在加強工作滿足感、留聘更多人才及提高本集團作為最佳僱主之聲譽。活動主要涵蓋多個主要範疇，如創造愉快工作環境、關愛僱員家庭及確保工作與生活平衡。為僱員子女而設之「小小聖安娜」工作體驗計劃再一次成為人氣之選，另一人氣之選乃代表本集團參與二零一六年渣打香港馬拉松，當中超過200名員工、其家庭成員及朋友一同參與，以培養團隊精神及推廣個人健康。

## 業務回顧—OK便利店

### 市場推廣及促銷

於二零一六年上半年，OK便利店繼續建立其「敢創敢試」之品牌形象，旨在吸引年輕人及鞏固其未來顧客基礎。其中一項成功舉措為推出一款以人氣Sanrio角色「梳乎蛋」為主題之辦公室優閒套裝精品促銷活動，並以傳統、社交、手機及店內廣告推動。

利用O2O(線上到線下)平台「指點」FingerShopping.com，本集團於三月推出創新之「O2O即時抽獎促銷活動」，提供具吸引力之禮品，包括蘋果手錶及總值60,000,000港元之「指點」FingerShopping.com現金券。是次促銷有效推動線上銷售並增加OK便利店之客流量。

## 類別管理

有效之類別管理為OK便利店保持新鮮感及緊貼潮流之其中一個重要方法，以確保需求殷切之產品及服務會在顧客所期望之時間和地點出現。於回顧期內，本集團逐步增添方便的「快捷早餐」食品、改進其成功的熟食和三文治類別，並推出以梳乎蛋精品促銷為主題之新食品。其中一個產品為一月推出的好知味系列全新「日式白汁碎蛋火腿」口味超軟三文治。本集團以敢於創新之聲譽，在五月於香港推出首張MasterCard禮品卡。

## 優質顧客服務

本集團於二零一六年上半年繼續展示行內領先的顧客服務。OK便利店連續第三年獲神秘顧客服務協會頒發「微笑企業大獎2015-2016」，而一名店舖經理亦榮獲香港「卓越微笑員工2016」大獎。

於三月二十三日，OK便利店透過合併其年度服務日與國際「OK日」（來自世界各地的人於該日紀念該受歡迎手勢之誕生）推廣其傑出服務文化及為社區注入正能量，以及於香港各分店舉辦遊戲及活動攤位。本集團亦擴展其可提升員工歸屬感之「心連心HEARTS」計劃，由高級管理人員及100名OK便利店服務之星到訪香港各分店與顧客交流。

## 業務回顧－聖安娜餅屋

於回顧期內，本集團之餅屋業務表現相當不俗。儘管零售環境挑戰重重，聖安娜於香港之可比較同店銷售額仍錄得低單位數字增長，部分受推出成功產品所支持，例如阿華田及芒果蛋糕以及家庭裝麵包。

隨著商用物業租賃市場轉趨穩定，店舖擴充再次成為主要發展策略。聖安娜於年內首六個月已於香港部分最繁忙地區開設新店。

本集團於本年度正式推出香港聖安娜之電子顧客關係管理計劃，其設有招募計劃，為忠誠顧客提供度身訂造之獎賞。本集團亦就其生產線之進一步自動化進行投資，以確保產品質素及一致性，同時提高生產力及生產量，並減少勞工成本。

於回顧期內，香港業務榮獲三項殊榮：「微笑企業大獎2015-2016」、U Magazine之二零一六年「我最喜愛食肆」及僱員再培訓局人才企業名單－人才企業嘉許計劃之「人才企業1st (2010-18)」之稱譽。

於廣州，聖安娜於二零一六年上半年取得不俗成績，此乃由於我們致力進行重組以提升供應鏈效率以及改善店舖及辦公室營運。本集團推出創新產品以帶動銷售，其中包括配以新鮮材料即點即焗之拿破崙酥底薄餅。聖安娜亦推出全新麵包系列(FIT魯邦種)，專為大陸顧客而設，以天然酵母及健康材料製成之獨特配方，糅合歐陸式麵包之美味及鬆軟柔韌之質感。

## 供應鏈管理及物流

隨著炎炎夏日來臨，本集團提升其冷凍鏈容量，務求與可靠之第三方承包商合作運送雪糕產品。此舉亦確保店舖可透過額外儲備時尚及直接經由全球採購之進口商品，提升顧客購物體驗。

至於聖安娜方面，其已額外聘用物流服務承包商，令規劃送貨路線更為靈活。

## 「指點」FingerShopping.com

本集團之O2O平台「指點」FingerShopping.com於回顧期內持續取得良好進展。此網站現已擁有來自約1,500個品牌當中約21,000個存貨單位。「指點」FingerShopping.com之產品全面、介面使用方便及服務便捷，令顧客可於線上購買產品及在附近之OK便利店付款及取貨，助其名列香港貨品編碼協會及亞洲零售博覽會之「二零一六年十大電子商貿網站」之一。此外，「指點」FingerShopping.com於二月已將市場覆蓋範圍擴展至澳門。

於二零一六年首六個月，「指點」FingerShopping.com較二零一五年上半年錄得近一倍之商品總價值增長及會員升幅，而香港OK便利店之提貨率超過95%，付款率則為73%。快速增長及高潛力之健康及美容類別佔商品總價值之78%。

## 企業社會責任

回饋社會對僱員及管理層而言為其中一項最有價值之公司活動。於二零一六年上半年，香港OK便利店與新生精神康復會就企業社會融合項目合作，於基督教聯合醫院及將軍澳醫院之OK便利店為精神病康復者提供真實工作環境及職業培訓。

於一月，本集團與東華三院合作為超過60位長者慶祝農曆新年。於五月，香港OK便利店與東華三院營運之社會企業愛烘焙麵包工房合辦「母親節待用曲奇計劃」，以售價38港元銷售曲奇禮品包，並將籌得款項贈予低收入家庭。

作為全面可持續工作之其中一環，本集團響應地球一小時2016，在當眼之展示區張貼有關海報及在活動當天關掉店舖之非必要照明及招牌燈一小時。OK便利店亦繼續捐贈剩餘食品予膳心連基金有限公司（「膳心連」），並於二零一六年上半年捐贈約16,000件食品。聖安娜亦於期內捐贈剩餘麵包予膳心連。

為表彰其多項企業社會責任舉措和回饋社會之良好往績，OK便利店及聖安娜再一次分別獲得香港社會服務聯會頒發之「10年Plus商界展關懷標誌」及「5年Plus商界展關懷標誌」。

## 未來展望

本集團預期，宏觀經濟環境於年內餘下時間及其後將仍挑戰重重，此乃由於多種原因結合所致，包括中國大陸增長疲弱、美國息口問題以及於英國脫歐公投後有關歐洲及歐盟未來之不明朗因素。於香港，旅客人數及消費減少加上本地消費意欲疲弱，均可能繼續影響零售銷售額。

於二零一六年下半年，本集團將透過開發創新產品、市場推廣及類別管理，繼續改善效率、減低成本及帶動銷售，於現有店舖尋求溢利增長。隨著商用物業租賃市況轉弱，審慎店舖擴充將對推動便利店及餅店業務之收益發揮重要作用。

儘管營商環境挑戰重重，本集團之核心業務仍維持強勁及穩健，且其擁有良好現金狀況之堅實資產負債表。我們將繼續密切監察市場，物色有助我們業務增長之併購機會，同時，我們亦努力達致穩健之自然增長。

行政總裁

楊立彬

香港，二零一六年八月十一日



# 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。

本公司於截至二零一六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二零一五年年報之相關常規相符，亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載經修訂之《企業管治守則》及《企業管治報告》(「企管守則」，有關修訂於二零一六年一月一日起生效)之原則。

## 董事會

於二零一六年六月三十日，董事會由非執行主席、兩名執行董事、四名獨立非執行董事及四名非執行董事所組成。

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及楊立彬先生出任。彼等各自的職責已由董事會制定及明文列載。

董事會於二零一六年至今已召開三次會議(董事平均出席率約為94%)，以討論本集團整體策略、營運及財務表現。

董事會已成立下列委員會，並訂立其職權範圍(已載列於本公司企業網站)，有關條款符合企管守則之規定：

- 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。

集團監察及風險管理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。

## 審核委員會

審核委員會於二零零一年成立，負責檢討本集團之財務滙報、風險管理、內部監控及企業管治事宜，並向董事會提出建議。其現任成員包括：

羅啟耀 \* – 委員會主席

區文中 \*

Godfrey Ernest SCOTCHBROOK †

鄭有德 †

張鴻義 \*

\* 獨立非執行董事

† 非執行董事

該委員會包括具備上市規則所規定的適當專業資格、會計或相關財務管理專長之成員。

審核委員會於二零一六年至今已召開三次會議(平均出席率約為93%)，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(執行內部審核功能)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、風險管理及內部監控系統、企業管治政策及常規、財政及財務滙報事宜；
- 本集團在會計、內部審核及財務滙報職能方面的資源、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，以及其有效性。

在提呈董事會核准前，審核委員會已與高級管理人員審閱截至二零一六年六月三十日止六個月之未經審核中期財務資料。

## 薪酬委員會

薪酬委員會於二零零五年成立，其現任成員包括：

區文中 \*—委員會主席

馮國綸 +

Jeremy Paul Egerton HOBBSINS +

張鴻義 \*

廖秀冬 \*

\* 獨立非執行董事

+ 非執行董事

薪酬委員會負責檢討本集團的薪酬與人力資源政策，以及就本公司全體董事及高級管理人員之薪酬政策及架構向董事會提出建議，包括根據本公司購股權計劃分配購股權予僱員。

薪酬委員會於二零一六年至今已召開一次會議(出席率為100%)，以考慮可給予董事及僱員之其他獎勵選擇，以及授予僱員購股權。

## 提名委員會

提名委員會於二零一二年成立，其現任成員包括：

馮國經 +—委員會主席

羅啟耀 \*

張鴻義 \*

+ 非執行董事

\* 獨立非執行董事

提名委員會負責檢討董事會之架構、人數及組成(包括成員多元化)，評核獨立非執行董事之獨立性，就董事委任或重新委任事宜向董事會提出建議，並檢討及監察董事及高級管理人員之培訓及持續專業發展。

提名委員會於二零一六年至今已召開一次會議(出席率為100%)，以檢討上述事宜。

## 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之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符合標準守則規定之書面指引。

本集團已取得每位董事及有關僱員之個別確認，確保彼等在截至二零一六年六月三十日止六個月內遵守有關規定。本公司在截至二零一六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。

本公司根據《證券及期貨條例》及上市規則之規定處理及發佈內幕消息。

## 風險管理及內部監控

董事會負責確保本集團維持一套合適及有效之風險管理及內部監控系統，並通過審核委員會檢討該系統是否有效及足夠。該系統旨在管理而非消除無法達到業務目標之風險，且作出合理而非絕對保證避免發生重大的錯誤陳述、損失或欺詐。審核委員會就任何重大事宜向董事會匯報，並提出相關建議。

董事會授權管理人員設計、實施及持續監察此風險管理及內部監控系統。本集團有合資格的人士持續維持及監察此系統。有關本公司風險管理及內部監控系統之詳情已載列於本公司二零一五年年報第38頁至第41頁的企業管治報告內。

公司監察組包括公司管治部及公司秘書部。在集團監察及風險管理總裁的監督下，公司監察組連同本集團的獨立顧問定期檢討相關法例和規定之遵守、上市規則之遵守、對外披露資料規定及本集團監察常規標準之遵從。

公司管治部的員工獨立地審閱本集團之風險管理及內部監控系統，評估其是否足夠、有效及獲切實遵從。內部審核的範圍涉及重要的財務、運作與合規監控以及風險管理政策與程序。公司管治部於審核委員會會議上匯報主要建議之摘要。公司管治部於每季跟進所有獲接納的建議，以確保該等建議已獲執行，並於每次審核委員會會議上匯報進展。

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二零一六年六月三十日止六個月內：

- 本集團的風險管理及內部監控系統，以及會計系統已獲確立、足夠並有效地運作，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，以識別、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之企業管治常規，確信本公司於截至二零一六年六月三十日止六個月內已遵守企管守則之守則條文。

## 投資者關係及傳訊

本公司推行可促進企業傳訊及投資者關係透明度之政策。定期的傳訊活動包括通過會面及／或電郵向分析員作簡報、參與投資者會議、舉辦路演、安排到本公司參觀，以及與機構股東和分析員作特定會面。

本公司設立一個企業網站([www.cr-asia.com](http://www.cr-asia.com))作為促進與投資者和公眾有效溝通的其中一個途徑。該網站以電子方式適時發放公司公告、股東資訊及其他相關財務與非財務資訊。

# 其他資料

## 董事於股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉

於二零一六年六月三十日，本公司董事、最高行政人員及彼等之聯繫人於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部(「證券及期貨條例」))之股份、相關股份及債權證中擁有以下根據證券及期貨條例第352條須予備存的登記冊所載，或依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」)之上市公司董事進行證券交易的標準守則及／或本公司採納之董事及有關僱員進行證券交易的守則而須通知本公司及聯交所的權益：

### 持有本公司股份及相關股份的好倉

| 董事姓名                        | 股份數目       |      |                      | 股本衍生工具<br>(購股權)    | 合計權益        | 權益百分率<br>(大約) |
|-----------------------------|------------|------|----------------------|--------------------|-------------|---------------|
|                             | 個人權益       | 家屬權益 | 法團/<br>信託權益          |                    |             |               |
| 馮國經                         | -          | -    | 311,792,000<br>(附註1) | -                  | 311,792,000 | 41.32%        |
| 馮國倫                         | -          | -    | 311,792,000<br>(附註1) | -                  | 311,792,000 | 41.32%        |
| 楊立彬                         | 20,396,000 | -    | -                    | 4,000,000<br>(附註2) | 24,396,000  | 3.23%         |
| 白志堅                         | 1,044,000  | -    | -                    | 3,000,000<br>(附註2) | 4,044,000   | 0.54%         |
| Jeremy Paul Egerton Hobbins | 180,000    | -    | -                    | -                  | 180,000     | 0.02%         |

附註：

1. King Lun Holdings Limited 經綸控股有限公司(「經綸」)透過其間接全資附屬公司馮氏零售集團有限公司(「馮氏零售」)(馮氏控股(1937)有限公司(「馮氏控股1937」)之全資附屬公司)持有本公司311,792,000股股份。HSBC Trustee (C.I.) Limited(為馮國經博士家族成員利益而設立之信託之受託人)擁有經綸50%之已發行股本，馮國綸博士擁有經綸餘下之50%已發行股本。因此，透過擁有經綸之權益，馮國經博士及馮國綸博士均被視為擁有本公司股份中311,792,000股的權益。
2. 該等權益指本公司向有關董事(作為實益持有人)授出購股權(被視為以實物交收的非上市股本衍生工具)的相關權益，有關詳情載列於下文「購股權」一節。

除上文所披露者外，於二零一六年六月三十日，董事、最高行政人員及彼等之聯繫人概無於本公司或其任何相聯法團之股份、相關股份及債權證中擁有任何其他權益或淡倉。此外，董事及最高行政人員(包括彼等之配偶及十八歲以下的子女)於期內概無擁有或獲授或行使任何權利以認購本公司或其相聯法團之股份(或權證或債權證，如適用者)，而須根據證券及期貨條例予以披露。

## 股東於股份及相關股份中擁有的權益及淡倉

於二零一六年六月三十日，下列人士(上述本公司董事或最高行政人員之權益以外)已通知本公司彼等於本公司股份及相關股份中擁有以下根據證券及期貨條例第336條須予備存之登記冊所載的權益：

### 持有本公司股份的權益

| 股東名稱  | 股份數目        | 權益性質／<br>持有身份    | 權益百分率<br>(大約) |
|---|-------------|------------------|---------------|
| HSBC Trustee (C.I.) Limited                                   | 311,792,000 | 受託人<br>(附註1)     | 41.32%        |
| King Lun Holdings Limited<br>經綸控股有限公司                         | 311,792,000 | 受控制法團權益<br>(附註1) | 41.32%        |
| Arisaig Asia Consumer Fund Limited<br>(「Arisaig ACF」)         | 82,580,000  | 實益擁有人            | 10.94%        |
| Arisaig Partners (Mauritius) Limited<br>(「Arisaig Mauritius」) | 82,580,000  | 投資經理<br>(附註2)    | 10.94%        |
| Arisaig Partners (Asia) Pte Ltd<br>(「Arisaig Asia」)           | 82,580,000  | 投資經理<br>(附註2)    | 10.94%        |
| Arisaig Partners (Holdings) Ltd.                              | 82,580,000  | 受控制法團權益<br>(附註2) | 10.94%        |
| Skye Partners Limited   | 82,580,000  | 受控制法團權益<br>(附註2) | 10.94%        |
| International Financial Services Limited                      | 82,580,000  | 受控制法團權益<br>(附註2) | 10.94%        |
| IFS Trustees  | 82,580,000  | 受控制法團權益<br>(附註2) | 10.94%        |
| Aberdeen Asset Management Plc<br>及其聯繫人(統稱「Aberdeen集團」)        | 83,024,000  | 投資經理<br>(附註3)    | 11.00%        |



| 股東名稱   | 股份數目       | 權益性質／<br>持有身份    | 權益百分率<br>(大約) |
|--|------------|------------------|---------------|
| Aberdeen Global  | 63,912,000 | 投資經理<br>(附註3)    | 8.47%         |
| The Capital Group Companies, Inc.                        | 51,330,000 | 受控制法團權益          | 6.80%         |
| Dempsey Hill Asia Master Fund<br>(「Dempsey Hill Asia」)   | 46,530,000 | 實益擁有人<br>(附註4)   | 6.17%         |
| Dempsey Hill Capital Pte Ltd<br>(「Dempsey Hill Capital」) | 46,530,000 | 投資經理<br>(附註4)    | 6.17%         |
| Lim Thiam Soon(「Lim先生」)                                  | 46,530,000 | 受控制法團權益<br>(附註4) | 6.17%         |

附註：

1. 該等股份由馮氏零售持有。經綸透過其全資附屬公司馮氏控股1937間接全資擁有馮氏零售。根據證券及期貨條例，HSBC Trustee (C.I.) Limited、經綸、馮氏控股1937及馮氏零售均被視為擁有該等股份之權益。請參閱上文「董事於股份、相關股份及債權證中擁有的權益及淡倉」一節附註1。
2. 該等股份由Arisaig ACF持有，Arisaig Mauritius及Arisaig Asia分別為Arisaig ACF之基金經理及副投資經理。Arisaig Mauritius及Arisaig Asia由Arisaig Partners (Holdings) Ltd.全資擁有，而Arisaig Partners (Holdings) Ltd.則由Skye Partners Limited全資擁有。IFS Trustees及International Financial Services Limited為信託之受託人，各信託擁有Skye Partners Limited三分之一之權益。因此，Arisaig Mauritius、Arisaig Asia、Arisaig Partners (Holdings) Ltd.、Skye Partners Limited、IFS Trustees及International Financial Services Limited被視為擁有Arisaig ACF所持有之本公司股份之權益。Lindsay William Ernest Cooper先生已將其股權轉讓給IFS Trustees。
3. Aberdeen集團代表Aberdeen集團所管理之賬戶(全權委託代理或獨立信託)持有股份。63,912,000股股份由Aberdeen Global持有，Aberdeen集團為Aberdeen Global之投資經理及投資顧問。
4. 該等股份由Dempsey Hill Asia持有，Dempsey Hill Capital為Dempsey Hill Asia之基金經理。Lim先生擁有Dempsey Hill Capital 70%之權益。

除上文所披露者外，於二零一六年六月三十日，本公司並不獲悉任何其他股東擁有須記錄在根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊之任何其他本公司股份或相關股份的權益或淡倉。

## 購股權

隨著舊有購股權計劃之終止，股東於二零一零年五月十日日本公司股東周年大會上批准採納2010年購股權計劃，旨在為計劃中定義為合資格之人士提供獎勵及／或報償。

於二零一六年六月三十日止六個月內，2010年購股權計劃項下之購股權變動詳情如下：

### (A) 連續合約僱員

| 購股權數目          |             |    |             |    |                 |           |                 |               |                 |
|----------------|-------------|----|-------------|----|-----------------|-----------|-----------------|---------------|-----------------|
| 於二零一六年<br>一月一日 | 授出<br>(附註1) | 行使 | 失效<br>(附註2) | 到期 | 於二零一六年<br>六月三十日 | 行使價<br>港元 | 授出日期            | 可由下列<br>日期起行使 | 可行使至<br>下列日期    |
| 4,690,000      | -           | -  | -           | -  | 4,690,000       | 3.22      | 二零一一年<br>三月十日   | 二零一四年<br>四月一日 | 二零一七年<br>三月三十一日 |
| 66,000         | -           | -  | -           | -  | 66,000          | 3.71      | 二零一二年<br>三月八日   | 二零一四年<br>四月一日 | 二零一七年<br>三月三十一日 |
| 470,000        | -           | -  | (34,000)    | -  | 436,000         | 5.40      | 二零一三年<br>三月二十八日 | 二零一四年<br>四月一日 | 二零一七年<br>三月三十一日 |
| 12,732,000     | -           | -  | (54,000)    | -  | 12,678,000      | 5.53      | 二零一四年<br>二月二十八日 | 二零一七年<br>四月一日 | 二零二零年<br>三月三十一日 |
| 616,000        | -           | -  | (132,000)   | -  | 484,000         | 5.10      | 二零一五年<br>三月十九日  | 二零一七年<br>四月一日 | 二零二零年<br>三月三十一日 |
| -              | 236,000     | -  | -           | -  | 236,000         | 2.86      | 二零一六年<br>三月十六日  | 二零一七年<br>四月一日 | 二零二零年<br>三月三十一日 |
| 18,574,000     | 236,000     | -  | (220,000)   | -  | 18,590,000      |           |                 |               |                 |

**(B) 董事**

|     | 購股權數目          |    |    |    | 於二零一六年 |           | 行使價<br>港元 | 授出日期            | 可由下列<br>日期起行使 | 可行使至<br>下列日期    |
|-----|----------------|----|----|----|--------|-----------|-----------|-----------------|---------------|-----------------|
|     | 於二零一六年<br>一月一日 | 授出 | 行使 | 失效 | 到期     | 六月三十日     |           |                 |               |                 |
| 楊立彬 | 2,000,000      | -  | -  | -  | -      | 2,000,000 | 3.22      | 二零一一年<br>三月十日   | 二零一四年<br>四月一日 | 二零一七年<br>三月三十一日 |
|     | 2,000,000      | -  | -  | -  | -      | 2,000,000 | 5.53      | 二零一四年<br>二月二十八日 | 二零一七年<br>四月一日 | 二零二零年<br>三月三十一日 |
| 白志堅 | 1,000,000      | -  | -  | -  | -      | 1,000,000 | 3.22      | 二零一一年<br>三月十日   | 二零一四年<br>四月一日 | 二零一七年<br>三月三十一日 |
|     | 2,000,000      | -  | -  | -  | -      | 2,000,000 | 5.53      | 二零一四年<br>二月二十八日 | 二零一七年<br>四月一日 | 二零二零年<br>三月三十一日 |
|     | 7,000,000      | -  | -  | -  | -      | 7,000,000 |           |                 |               |                 |

附註：

1. 期內，於二零一六年三月十六日授出可認購合共236,000股股份之購股權。緊接此購股權授出日期之前股份的收市價為2.71港元。
2. 期內，可認購220,000股股份之購股權因若干承授人之僱傭關係終止而失效。
3. 期內，概無2010年購股權計劃下之購股權被註銷。
4. 按載於截至二零一五年十二月三十一日止之年度經審核財務報表的本公司會計政策，上述已授出的購股權於綜合財務報表上已確認為開支。
5. 根據柏力克－舒爾斯估值模型計算，期內授出之購股權價值為57,000港元。模型之主要數據為授出日期之股價2.86港元、以上所示之行使價、預期股價回報標準差24.6%、購股權預期年期三年、預期派息率3.6%及全年無風險利率1.0%。預期股價回報標準差之波幅乃根據過往三年每日股價之統計分析計算。柏力克－舒爾斯估值模型之設立旨在估計歐洲購股權公平價值。由於模型所作出之假設及採用之限制，導致公平價值之計算存在主觀及不明確因素。購股權價值因若干主觀假設之變數變動而改變。任何已採用之變數變動均可能對購股權公平價值之估計構成重大影響。

除上文所披露者外，於二零一六年六月三十日，本公司概無授出任何其他購股權予本公司董事、最高行政人員、主要股東或彼等各自之聯繫人。

## 董事資料變更

根據上市規則第13.51B (1)條，自本公司二零一五年年報刊發後，董事的資料變更如下：

| 董事姓名                        | 變更   |
|-----------------------------|--|
| 馮國經                         | <ul style="list-style-type: none"><li>於二零一六年七月獲委任為香港金融管理局基建融資促進辦公室顧問</li></ul>   |
| Jeremy Paul Egerton Hobbins | <ul style="list-style-type: none"><li>於二零一六年六月四日獲委任為利邦控股有限公司之執行董事及行政總裁</li></ul> |

## 購買、出售或贖回本公司之上市證券

期內，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

## 中期股息

董事會議決宣派截至二零一六年六月三十日止六個月之中期股息每股3.5港仙(二零一五年：3.1港仙)予本公司之股東。

## 暫停辦理股份過戶登記

本公司將由二零一六年八月二十九日至二零一六年八月三十日(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，請於二零一六年八月二十六日下午四時三十分前將所有過戶文件連同有關之股票送交本公司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，以辦理股份過戶登記手續。股息單將於二零一六年九月八日寄發。

# 簡明綜合損益表

截至二零一六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<br>二零一六年<br>千港元 | 二零一五年<br>千港元<br>(重列) |
| <b>持續經營業務</b>  |    |                             |                      |
| 收益             | 4  | <b>2,339,035</b>            | 2,261,620            |
| 銷售成本           | 5  | <b>(1,551,588)</b>          | (1,503,615)          |
| 毛利             |    | <b>787,447</b>              | 758,005              |
| 其他收入           | 4  | <b>52,109</b>               | 49,291               |
| 店舖開支           | 5  | <b>(614,633)</b>            | (595,491)            |
| 分銷成本           | 5  | <b>(69,033)</b>             | (58,892)             |
| 行政開支           | 5  | <b>(92,124)</b>             | (93,293)             |
| 核心經營溢利         |    | <b>63,766</b>               | 59,620               |
| 非核心經營收益／(虧損)   | 5  | <b>42</b>                   | (615)                |
| 經營溢利           |    | <b>63,808</b>               | 59,005               |
| 利息收入           | 6  | <b>1,124</b>                | 2,132                |
| 除所得稅前溢利        |    | <b>64,932</b>               | 61,137               |
| 所得稅開支          | 7  | <b>(13,112)</b>             | (12,803)             |
| 持續經營業務之期內溢利    |    | <b>51,820</b>               | 48,334               |
| <b>已終止經營業務</b> |    |                             |                      |
| 已終止經營業務之期內虧損   | 16 | <b>-</b>                    | (17,568)             |
| 公司股東應佔溢利       |    | <b>51,820</b>               | 30,766               |
| 每股盈利(港仙)       |    |                             |                      |
| 每股基本盈利         | 8  |                             |                      |
| 持續經營業務         |    | <b>6.87</b>                 | 6.42                 |
| 包括已終止經營業務      |    | <b>6.87</b>                 | 4.09                 |
| 每股攤薄盈利         | 8  |                             |                      |
| 持續經營業務         |    | <b>6.87</b>                 | 6.39                 |
| 包括已終止經營業務      |    | <b>6.87</b>                 | 4.07                 |

# 簡明綜合全面收入表

截至二零一六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    |              |
|                 | 二零一六年<br>千港元   | 二零一五年<br>千港元 |
| 公司股東應佔溢利        | <b>51,820</b>  | 30,766       |
| 其他全面虧損：         |                |              |
| 其後或會重新列入損益之項目   |                |              |
| 匯兌差異            | <b>(2,121)</b> | (432)        |
| 公司股東應佔全面收入總額    | <b>49,699</b>  | 30,334       |
| 公司股東應佔全面收入總額源於： |                |              |
| 持續經營業務          | <b>49,699</b>  | 47,879       |
| 已終止經營業務         | —              | (17,545)     |

# 簡明綜合資產負債表

於二零一六年六月三十日

|                | 附註 | (未經審核)<br>二零一六年<br>六月三十日<br>千港元 | (經審核)<br>二零一五年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|----------------|----|---------------------------------|----------------------------------|
| 非流動資產          |    |                                 |                                  |
| 固定資產           | 10 | 329,733                         | 334,875                          |
| 投資物業           | 11 | 27,936                          | 28,585                           |
| 土地租金           |    | 36,726                          | 37,906                           |
| 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      |    | 86,012                          | 74,361                           |
| 遞延稅項資產         |    | 17,418                          | 14,075                           |
|                |    | <b>857,185</b>                  | 849,162                          |
| 流動資產           |    |                                 |                                  |
| 存貨             |    | 183,982                         | 185,358                          |
| 租金按金           |    | 51,993                          | 53,794                           |
| 貿易應收賬款         | 12 | 51,724                          | 48,495                           |
| 其他應收賬款、按金及預付款項 |    | 83,390                          | 80,527                           |
| 受限制銀行存款        | 13 | 934                             | 957                              |
| 現金及等同現金        | 13 | 480,055                         | 567,114                          |
|                |    | <b>852,078</b>                  | 936,245                          |
| 流動負債           |    |                                 |                                  |
| 貿易應付賬款         | 14 | 570,628                         | 539,783                          |
| 其他應付賬款及應計費用    |    | 184,897                         | 212,039                          |
| 應付稅項           |    | 22,233                          | 7,430                            |
| 禮餅券            |    | 163,945                         | 166,246                          |
|                |    | <b>941,703</b>                  | 925,498                          |
| 流動(負債)/資產淨值    |    | <b>(89,625)</b>                 | 10,747                           |
| 總資產減流動負債       |    | <b>767,560</b>                  | 859,909                          |
| 資本來源：          |    |                                 |                                  |
| 股本             | 15 | 75,464                          | 75,464                           |
| 儲備             |    | 671,673                         | 763,070                          |
| 股東資金           |    | <b>747,137</b>                  | 838,534                          |
| 非流動負債          |    |                                 |                                  |
| 長期服務金負債        |    | 10,446                          | 11,505                           |
| 遞延稅項負債         |    | 9,977                           | 9,870                            |
|                |    | <b>767,560</b>                  | 859,909                          |

# 簡明綜合權益變動表

截至二零一六年六月三十日止六個月

|                 | (未經審核)<br>公司股東應佔 |             |             |             |                            |             |             |             |
|-----------------|------------------|-------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
|                 | 股本<br>千港元        | 股份溢價<br>千港元 | 合併儲備<br>千港元 | 資本儲備<br>千港元 | 以股份<br>支付僱員<br>酬金儲備<br>千港元 | 滙兌儲備<br>千港元 | 保留盈餘<br>千港元 | 合計權益<br>千港元 |
| 於二零一六年一月一日      | 75,464           | 377,246     | 177,087     | 18,474      | 13,201                     | 2,217       | 174,845     | 838,534     |
| 公司股東應佔溢利        | -                | -           | -           | -           | -                          | -           | 51,820      | 51,820      |
| 滙兌差異            | -                | -           | -           | -           | -                          | (2,121)     | -           | (2,121)     |
| 期內全面收入總額        | -                | -           | -           | -           | -                          | (2,121)     | 51,820      | 49,699      |
| 僱員購股權福利<br>已派股息 | -                | -           | -           | -           | 2,206                      | -           | 80          | 2,286       |
|                 | -                | -           | -           | -           | -                          | -           | (143,382)   | (143,382)   |
|                 | -                | -           | -           | -           | 2,206                      | -           | (143,302)   | (141,096)   |
| 於二零一六年六月三十日     | 75,464           | 377,246     | 177,087     | 18,474      | 15,407                     | 96          | 83,363      | 747,137     |
| 於二零一五年一月一日      | 75,115           | 364,289     | 177,087     | 18,474      | 11,062                     | 7,388       | 136,746     | 790,161     |
| 公司股東應佔溢利        | -                | -           | -           | -           | -                          | -           | 30,766      | 30,766      |
| 滙兌差異            | -                | -           | -           | -           | -                          | (432)       | -           | (432)       |
| 期內全面收入總額        | -                | -           | -           | -           | -                          | (432)       | 30,766      | 30,334      |
| 發行股份            | 314              | 9,793       | -           | -           | -                          | -           | -           | 10,107      |
| 僱員購股權福利<br>已派股息 | -                | 1,864       | -           | -           | 438                        | -           | 104         | 2,406       |
|                 | -                | -           | -           | -           | -                          | -           | (98,044)    | (98,044)    |
|                 | 314              | 11,657      | -           | -           | 438                        | -           | (97,940)    | (85,531)    |
| 於二零一五年六月三十日     | 75,429           | 375,946     | 177,087     | 18,474      | 11,500                     | 6,956       | 69,572      | 734,964     |



# 簡明綜合現金流量表

截至二零一六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      |           |
|                     | 二零一六年            | 二零一五年     |
|                     | 千港元              | 千港元       |
|                     |                  | (重列)      |
| <b>持續經營業務</b>       |                  |           |
| 經營活動之現金流量           |                  |           |
| 經營活動之現金流入           | <b>84,943</b>    | 73,550    |
| 已繳香港利得稅項            | -                | (28)      |
| 已繳海外所得稅項            | <b>(1,560)</b>   | (1,421)   |
| 經營活動產生之現金淨額         | <b>83,383</b>    | 72,101    |
| 投資活動之現金流量           |                  |           |
| 購買固定資產              | <b>(27,368)</b>  | (40,759)  |
| 出售固定資產所得款項          | <b>150</b>       | 432       |
| 銀行存款之減少             | -                | 6,281     |
| 已收利息                | <b>1,014</b>     | 2,513     |
| 投資活動所耗之現金淨額         | <b>(26,204)</b>  | (31,533)  |
| 融資活動之現金流量           |                  |           |
| 發行股份所得款項            | -                | 10,107    |
| 已終止經營業務轉賬款項         | -                | (17,622)  |
| 已派股息                | <b>(143,382)</b> | (98,044)  |
| 融資活動所耗之現金淨額         | <b>(143,382)</b> | (105,559) |
| 現金及等同現金之減少源於持續經營業務  | <b>(86,203)</b>  | (64,991)  |
| 現金及等同現金之減少源於已終止經營業務 | -                | (6,265)   |
| 現金及等同現金之減少          | <b>(86,203)</b>  | (71,256)  |
| 於一月一日之現金及等同現金       | <b>567,114</b>   | 528,177   |
| 外幣滙率變動之影響           | <b>(856)</b>     | (189)     |
| 於六月三十日之現金及等同現金      | <b>480,055</b>   | 456,732   |

# 簡明綜合中期財務資料附註

## 1. 一般資料

利亞零售有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)主要業務為以「OK便利店」及「聖安娜」品牌於香港、澳門及中國大陸經營連鎖便利店及餅屋業務。本集團亦於二零一三年開展電子商務業務並營運網上零售平台「指點」FingerShopping.com。

本公司為於開曼群島註冊成立之有限公司，其註冊地址位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands及主要營業地點位於香港新界沙田小瀝源安平街2號利豐中心15樓。

本公司之股份現時在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

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已經董事會於二零一六年八月十一日批准。

於二零一五年八月二十五日，本集團出售若干附屬公司，其主要業務為於廣州經營便利店，並呈列此經營為已終止經營業務。截至二零一五年六月三十日止期間已終止經營業務財務業績已作重列。此已終止經營業務之詳情已載於簡明綜合中期財務資料附註16內。

## 2. 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」及聯交所主板證券上市規則之披露規定編制而成。

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二零一五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二零一五年綜合財務報表所採用者相符。

本集團已採納於二零一六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。

### 3. 財務風險管理及金融工具

#### (a) 財務風險因素

本集團之業務承受多種財務風險：外匯風險、信貸風險、流動資金風險及利率風險。

本簡明綜合中期財務資料並不包括於二零一五年綜合財務報表規定之所有財務風險管理信息及披露，並應與二零一五年綜合財務報表一併閱讀。

風險管理政策自年末以來並無任何變動。

## (b) 公平值估值

本集團之金融工具在簡明綜合資產負債表按公平值計量，其規定按下列公平值計量架構披露公平值計量：

- (i) 相同資產或負債在活躍市場之報價(第一等級)
- (ii) 除了第一等級所包括之報價外，該資產或負債之可觀察資料，可為直接或間接(第二等級)
- (iii) 資產或負債並非依據可觀察市場數據之資料(第三等級)

於二零一六年六月三十日及二零一五年十二月三十一日，本集團之財務資產按公平值計算如下：

|                | (未經審核)<br>二零一六年<br>六月三十日<br>千港元 | (經審核)<br>二零一五年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|----------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 可供出售財務資產(第三等級) | <b>1,895</b>                    | 1,895                            |

沒有在活躍市場買賣之財務資產公平值是利用估值技術釐定。此估值技術盡量利用可觀察市場數據(如有)，盡量少依賴實體之特定估算。對於財務資產中重大資料並非根據可觀察市場數據，則該資產列入第三等級。

## (c) 本集團估值流程

本集團之財務部門有一小組負責就財務報告要求對財務資產進行估值(其中包括第三等級公平值)。首席財務官與估值小組每年至少兩次就估值流程和結果進行討論，以配合集團之報告日期。

#### 4. 收益、其他收入及分部資料

本集團主要經營連鎖便利店、餅屋及電子商務業務。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      |           |
|           | 二零一六年            | 二零一五年     |
|           | 千港元              | 千港元       |
|           |                  | (重列)      |
| 收益        |                  |           |
| 商品銷售收益    | <b>1,870,236</b> | 1,786,189 |
| 包餅銷售收益    | <b>458,603</b>   | 467,462   |
| 電子商務收益    | <b>10,196</b>    | 7,969     |
|           | <b>2,339,035</b> | 2,261,620 |
| 其他收入      |                  |           |
| 服務項目及其他收入 | <b>52,109</b>    | 49,291    |

#### 分部資料

管理層已根據執行董事用於審議制訂策略性決策之報告釐定經營分部。

管理層會從產品／服務及地理角度考慮業務狀況。在產品／服務上，管理層評估便利店、餅屋及電子商務業務之表現。便利店分部之收益主要源於廣泛之商品銷售。餅屋分部之收益主要包括包餅及節日產品。電子商務分部之收益主要源自提供網上交易平台。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。

截至二零一六年及二零一五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：

| 持續經營業務      | (未經審核)                |                      |             |                     |           |
|-------------|-----------------------|----------------------|-------------|---------------------|-----------|
|             | 截至二零一六年六月三十日止六個月      |                      |             |                     |           |
|             | 便利店業務<br>香港及其他<br>千港元 | 餅屋業務<br>香港及其他<br>千港元 | 中國大陸<br>千港元 | 電子商務業務<br>香港<br>千港元 | 集團<br>千港元 |
| 分部收益總額      | 1,870,236             | 462,818              | 59,006      | 10,196              | 2,402,256 |
| 分部間之收益      | -                     | (63,221)             | -           | -                   | (63,221)  |
| 對外客戶收益      | 1,870,236             | 399,597              | 59,006      | 10,196              | 2,339,035 |
| 分部其他收入總額    | 48,399                | 4,435                | 1,016       | 47                  | 53,897    |
| 分部間之其他收入    | (681)                 | (1,107)              | -           | -                   | (1,788)   |
| 其他收入        | 47,718                | 3,328                | 1,016       | 47                  | 52,109    |
|             | 1,917,954             | 402,925              | 60,022      | 10,243              | 2,391,144 |
| 核心經營溢利/(虧損) | 71,526                | 6,628                | (4,003)     | (10,385)            | 63,766    |
| 折舊及攤銷       | (13,276)              | (16,347)             | (3,283)     | (584)               | (33,490)  |

| 持續經營業務      | (未經審核)                        |                              |                     |                             |                   |
|-------------|-------------------------------|------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------|
|             | 截至二零一五年六月三十日止六個月              |                              |                     |                             |                   |
|             | 便利店業務<br>香港及其他<br>千港元<br>(重列) | 餅屋業務<br>香港及其他<br>千港元<br>(重列) | 中國大陸<br>千港元<br>(重列) | 電子商務業務<br>香港<br>千港元<br>(重列) | 集團<br>千港元<br>(重列) |
| 分部收益總額      | 1,786,189                     | 462,361                      | 65,265              | 7,969                       | 2,321,784         |
| 分部間之收益      | -                             | (60,164)                     | -                   | -                           | (60,164)          |
| 對外客戶收益      | 1,786,189                     | 402,197                      | 65,265              | 7,969                       | 2,261,620         |
| 分部其他收入總額    | 46,829                        | 3,664                        | 225                 | 10                          | 50,728            |
| 分部間之其他收入    | (328)                         | (1,109)                      | -                   | -                           | (1,437)           |
| 其他收入        | 46,501                        | 2,555                        | 225                 | 10                          | 49,291            |
|             | 1,832,690                     | 404,752                      | 65,490              | 7,979                       | 2,310,911         |
| 核心經營溢利/(虧損) | 69,962                        | 7,866                        | (8,375)             | (9,833)                     | 59,620            |
| 折舊及攤銷       | (13,035)                      | (14,578)                     | (3,814)             | (588)                       | (32,015)          |

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。此計量是以除所得稅前溢利為基礎，未計利息收入、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。

管理層就可報告分部之核心經營溢利總額與除所得稅前溢利之對賬項目並不包括在分部表現計量之內，此對賬項目可參閱簡明綜合損益表。

於二零一六年六月三十日及二零一五年十二月三十一日分部之資產及負債如下：

|           | (未經審核)                |                      |             |                     |           |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|---------------------|-----------|
|           | 於二零一六年六月三十日           |                      |             |                     |           |
|           | 便利店業務<br>香港及其他<br>千港元 | 餅屋業務<br>香港及其他<br>千港元 | 中國大陸<br>千港元 | 電子商務業務<br>香港<br>千港元 | 集團<br>千港元 |
| 總分部資產     | 545,178               | 769,256              | 70,535      | 9,088               | 1,394,057 |
| 總分部資產包括：  |                       |                      |             |                     |           |
| 分部非流動資產添置 | 11,877                | 21,430               | 1,397       | 54                  | 34,758    |
| 總分部負債     | 619,481               | 283,557              | 17,184      | 9,694               | 929,916   |

|           | (經審核)                 |                      |             |                     |           |
|-----------|-----------------------|----------------------|-------------|---------------------|-----------|
|           | 於二零一五年十二月三十一日         |                      |             |                     |           |
|           | 便利店業務<br>香港及其他<br>千港元 | 餅屋業務<br>香港及其他<br>千港元 | 中國大陸<br>千港元 | 電子商務業務<br>香港<br>千港元 | 集團<br>千港元 |
| 總分部資產     | 546,980               | 733,945              | 70,700      | 10,504              | 1,362,129 |
| 總分部資產包括：  |                       |                      |             |                     |           |
| 分部非流動資產添置 | 38,344                | 39,091               | 7,130       | 1,976               | 86,541    |
| 總分部負債     | 620,988               | 281,110              | 14,975      | 12,500              | 929,573   |

向管理層提供有關總資產及總負債金額與其於簡明綜合資產負債表內之計量方法貫徹一致。此等資產及負債根據經營分部分配。



可報告分部資產與總資產之對賬如下：

|               | (未經審核)<br>二零一六年<br>六月三十日<br>千港元 | (經審核)<br>二零一五年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|---------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 可報告分部資產       | <b>1,394,057</b>                | 1,362,129                        |
| 未分配：          |                                 |                                  |
| 遞延稅項資產        | <b>17,418</b>                   | 14,075                           |
| 企業銀行存款        | <b>297,788</b>                  | 409,203                          |
| 簡明綜合資產負債表之總資產 | <b>1,709,263</b>                | 1,785,407                        |

可報告分部負債與總負債之對賬如下：

|               | (未經審核)<br>二零一六年<br>六月三十日<br>千港元 | (經審核)<br>二零一五年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|---------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 可報告分部負債       | <b>929,916</b>                  | 929,573                          |
| 未分配：          |                                 |                                  |
| 遞延稅項負債        | <b>9,977</b>                    | 9,870                            |
| 應付稅項          | <b>22,233</b>                   | 7,430                            |
| 簡明綜合資產負債表之總負債 | <b>962,126</b>                  | 946,873                          |

本集團設於香港。截至二零一六年六月三十日止六個月，來自香港對外客戶之持續經營業務收益為2,217,557,000港元(二零一五年(重列)：2,135,620,000港元)及來自其他國家對外客戶之持續經營業務總收益為121,478,000港元(二零一五年(重列)：126,000,000港元)。

於二零一六年六月三十日，除可供出售財務資產及遞延稅項資產外，於香港之非流動資產總額為750,389,000港元(於二零一五年十二月三十一日：742,623,000港元)及於其他國家之非流動資產總額為87,483,000港元(於二零一五年十二月三十一日：90,569,000港元)。

## 5. 持續經營業務之按性質分類開支

|  | (未經審核)      |           |
|--|-------------|-----------|
|  | 截至六月三十日止六個月 |           |
|  | 二零一六年       | 二零一五年     |
|  | 千港元         | 千港元       |
|  |             | (重列)      |
| 分攤土地租金                                 | 621         | 785       |
| 已售存貨成本                                 | 1,436,827   | 1,393,368 |
| 自置固定資產折舊                               | 32,380      | 30,883    |
| 投資物業折舊                                 | 489         | 347       |
| 僱員福利開支                                 | 397,581     | 382,651   |
| 涉及土地及樓宇經營租約租金                          | 245,353     | 231,913   |
| 其他開支                                   | 214,085     | 211,959   |
| 銷售成本、店舖開支、分銷成本、行政開支<br>及非核心經營收益/(虧損)總額 | 2,327,336   | 2,251,906 |

## 6. 持續經營業務之利息收入

|         | (未經審核)      |       |
|---------|-------------|-------|
|         | 截至六月三十日止六個月 |       |
|         | 二零一六年       | 二零一五年 |
|         | 千港元         | 千港元   |
|         |             | (重列)  |
| 銀行存款之利息 | 1,124       | 2,132 |

## 7. 持續經營業務之所得稅開支

香港利得稅乃按照二零一六年及二零一五年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期內估計應課稅溢利，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    |         |
|         | 二零一六年          | 二零一五年   |
|         | 千港元            | 千港元     |
|         |                | (重列)    |
| 當期所得稅   |                |         |
| 香港利得稅   | <b>13,196</b>  | 13,255  |
| 海外利得稅   | <b>3,228</b>   | 1,246   |
| 遞延所得稅抵免 | <b>(3,312)</b> | (1,698) |
|         | <b>13,112</b>  | 12,803  |

## 8. 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        |                      |
|                     | 二零一六年<br>千港元       | 二零一五年<br>千港元<br>(重列) |
| 公司股東應佔溢利/(虧損)       |                    |                      |
| 持續經營業務              | <b>51,820</b>      | 48,334               |
| 已終止經營業務             | -                  | (17,568)             |
|                     | <b>51,820</b>      | 30,766               |
|                     | 股份數目               | 股份數目                 |
| 已發行普通股之加權平均股數       | <b>754,640,974</b> | 752,758,448          |
| 調整：                 |                    |                      |
| 購股權                 | <b>3,035</b>       | 3,249,382            |
| 計算每股攤薄盈利的普通股之加權平均股數 | <b>754,644,009</b> | 756,007,830          |

## 9. 股息

|                            | (未經審核)        |              |
|----------------------------|---------------|--------------|
|                            | 截至六月三十日止六個月   |              |
|                            | 二零一六年<br>千港元  | 二零一五年<br>千港元 |
| 擬派中期股息每股3.5港仙(二零一五年：3.1港仙) | <b>26,412</b> | 23,383       |

以上擬派股息並無於簡明綜合中期財務資料中列作應付股息。

## 10. 固定資產

|                | (未經審核)                | (未經審核)                |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
|                | 二零一六年<br>六月三十日<br>千港元 | 二零一五年<br>六月三十日<br>千港元 |
| 期初賬面淨值         | <b>334,875</b>        | 337,775               |
| <b>持續經營業務</b>  |                       |                       |
| 添置             | <b>28,650</b>         | 41,219                |
| 出售             | <b>(944)</b>          | (1,910)               |
| 折舊             | <b>(32,380)</b>       | (30,883)              |
| 滙兌差異           | <b>(468)</b>          | (88)                  |
| <b>已終止經營業務</b> |                       |                       |
| 添置             | -                     | 1,606                 |
| 出售             | -                     | (432)                 |
| 折舊             | -                     | (3,383)               |
| 滙兌差異           | -                     | (75)                  |
| 期末賬面淨值         | <b>329,733</b>        | 343,829               |

## 11. 投資物業

|        | (未經審核)<br>二零一六年<br>六月三十日<br>千港元 | (未經審核)<br>二零一五年<br>六月三十日<br>千港元 |
|--------|---------------------------------|---------------------------------|
| 期初賬面淨值 | <b>28,585</b>                   | 22,567                          |
| 折舊     | <b>(489)</b>                    | (347)                           |
| 滙兌差異   | <b>(160)</b>                    | -                               |
| 期末賬面淨值 | <b>27,936</b>                   | 22,220                          |

## 12. 貿易應收賬款

本集團大部份收益均以現金進行。本集團就供應商／客戶所產生之收入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。於二零一六年六月三十日，貿易應收賬款之賬齡分析如下：

|        | (未經審核)<br>二零一六年<br>六月三十日<br>千港元 | (經審核)<br>二零一五年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|--------|---------------------------------|----------------------------------|
| 0至30日  | <b>42,499</b>                   | 35,899                           |
| 31至60日 | <b>4,216</b>                    | 4,098                            |
| 61至90日 | <b>1,703</b>                    | 4,457                            |
| 超過90日  | <b>3,306</b>                    | 4,041                            |
|        | <b>51,724</b>                   | 48,495                           |

### 13. 現金及銀行結餘

|         | (未經審核)<br>二零一六年<br>六月三十日<br>千港元 | (經審核)<br>二零一五年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|---------|---------------------------------|----------------------------------|
| 現金及等同現金 | <b>480,055</b>                  | 567,114                          |
| 受限制銀行存款 | <b>934</b>                      | 957                              |
|         | <b>480,989</b>                  | 568,071                          |

### 14. 貿易應付賬款

於二零一六年六月三十日，貿易應付賬款之賬齡分析如下：

|        | (未經審核)<br>二零一六年<br>六月三十日<br>千港元 | (經審核)<br>二零一五年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|--------|---------------------------------|----------------------------------|
| 0至30日  | <b>339,294</b>                  | 307,212                          |
| 31至60日 | <b>147,744</b>                  | 142,299                          |
| 61至90日 | <b>55,283</b>                   | 54,578                           |
| 超過90日  | <b>28,307</b>                   | 35,694                           |
|        | <b>570,628</b>                  | 539,783                          |

## 15. 股本

|                  | (未經審核)               |                | (經審核)         |         |
|------------------|----------------------|----------------|---------------|---------|
|                  | 二零一六年六月三十日           |                | 二零一五年十二月三十一日  |         |
|                  | 每股面值0.10港元           |                | 每股面值0.10港元    |         |
|                  | 股份數目                 | 千港元            | 股份數目          | 千港元     |
| 法定股本：            |                      |                |               |         |
| 於期末              | <b>2,000,000,000</b> | <b>200,000</b> | 2,000,000,000 | 200,000 |
| 已發行及繳足股本：        |                      |                |               |         |
| 於期初              | <b>754,640,974</b>   | <b>75,464</b>  | 751,151,974   | 75,115  |
| 因行使購股權而發行之股份(附註) | -                    | -              | 3,489,000     | 349     |
| 於期末              | <b>754,640,974</b>   | <b>75,464</b>  | 754,640,974   | 75,464  |

附註：

於期內，概無因行使購股權而配發之股份(截至二零一五年十二月三十一日止年度：3,489,000股)。

## 16. 已終止經營業務

於二零一五年八月二十五日，本集團完成出售其全資附屬公司OK便利店中國投資有限公司、利亞中國物業投資有限公司、New Success Ventures Limited及利亞諮詢服務有限公司(統稱「已終止經營業務」)之全部權益予馮氏控股(1937)有限公司(「馮氏控股1937」)。已終止經營業務主要業務為於廣州經營便利店。該便利店業務業績已於二零一五年六月三十日止六個月之簡明綜合中期財務資料中作已終止經營業務呈列。

已終止經營業務之簡明綜合業績已根據香港財務準則5「持作出售之非流動資產及已終止經營業務」於簡明綜合損益表中呈列。



(a) 已包括於簡明綜合損益表內之已終止經營業務業績：

|        | (未經審核)<br>截至二零一五年<br>六月三十日<br>止六個月<br>千港元 |
|--------|---|
| 收益     | 116,224                                   |
| 銷售成本 * | (72,404)                                  |
| 毛利     | 43,820                                    |
| 其他收入 * | 1,031                                     |
| 店舖開支 * | (45,242)                                  |
| 分銷成本   | (5,128)                                   |
| 行政開支 * | (12,122)                                  |
| 核心經營虧損 | (17,641)                                  |
| 利息收入   | 73  |
| 期內虧損   | (17,568)                                  |

\* 此等項目未就持續經營業務與已終止經營業務間之交易作對銷處理，金額為8,116,000港元。

經營虧損已計入及扣除下列項目：

|                       | (未經審核)<br>截至二零一五年<br>六月三十日<br>止六個月<br>千港元 |
|-----------------------|---|
| 分攤土地租金                | 231                                       |
| 已售存貨成本                | 71,435                                    |
| 自置固定資產折舊              | 3,383                                     |
| 僱員福利開支                | 26,967                                    |
| 涉及土地及樓宇經營租約租金         | 17,362                                    |
| 其他開支                  | 15,518                                    |
| 銷售成本、店舖開支、分銷成本及行政開支總額 | 134,896                                   |

(b) 於其他全面收入中確認之已終止經營業務累計收入：

|      | (未經審核)<br>截至二零一五年<br>六月三十日<br>止六個月<br>千港元 |
|------|---|
| 滙兌差異 | 23  |

(c) 已終止經營業務之現金流量分析如下：

|             | (未經審核)<br>截至二零一五年<br>六月三十日<br>止六個月<br>千港元 |
|-------------|---|
| 經營活動所耗之現金淨額 | (22,382)                                  |
| 投資活動所耗之現金淨額 | (1,505)                                   |
| 融資活動產生之現金淨額 | 17,622                                    |
| 現金流出總額      | (6,265)                                   |

## 17. 資本承擔

本集團對購買固定資產作出付款承擔。於二零一六年六月三十日，已簽約但未撥備之資本承擔為5,517,000港元(於二零一五年十二月三十一日：5,664,000港元)。

## 18. 關連人士交易

馮氏零售集團有限公司(「馮氏零售」)為本公司主要股東及擁有本公司41.32%股權。本集團所有關連人士交易乃與馮氏控股1937(為馮氏零售之控股公司及本公司主要股東)及其附屬公司及聯營公司所訂立。

於期內，本集團在正常業務範圍內進行之重大關連人士交易摘要如下：

**(a) 關連人士交易**

|                  |       | (未經審核)       |       |
|------------------|-------|--------------|-------|
|                  |       | 截至六月三十日止六個月  |       |
|                  |       | 二零一六年        | 二零一五年 |
|                  |       | 千港元          | 千港元   |
|                  | 附註    |              |       |
| <b>收入</b>        |       |              |       |
| 服務收入及償付辦公室與行政開支  | (i)   |              |       |
| 主要股東之附屬公司／同系附屬公司 |       | <b>869</b>   | 732   |
| 主要股東之聯營公司        |       | <b>3</b>     | 25    |
| 租金及服務收入          | (ii)  |              |       |
| 主要股東之附屬公司／同系附屬公司 |       | <b>632</b>   | 8     |
| 主要股東之聯營公司        |       | <b>2</b>     | 53    |
| 銷售食品類產品          | (iii) |              |       |
| 主要股東之附屬公司        |       | <b>5,572</b> | -     |
| <b>支出</b>        |       |              |       |
| 償付辦公室與行政開支       | (iv)  |              |       |
| 主要股東之附屬公司／同系附屬公司 |       | <b>1,195</b> | 1,082 |
| 主要股東之聯營公司        |       | <b>1,314</b> | 485   |
| 應付租金             | (v)   |              |       |
| 主要股東之附屬公司／同系附屬公司 |       | <b>1,915</b> | 1,509 |
| 主要股東之聯營公司        |       | <b>4,792</b> | 4,226 |
| 購貨淨額             | (vi)  |              |       |
| 主要股東之附屬公司        |       | <b>4,727</b> | -     |
| 主要股東之聯營公司        |       | <b>5,144</b> | 6,875 |

(b) 主要管理人員酬金

|             | (未經審核)        |        |
|-------------|---------------|--------|
|             | 截至六月三十日止六個月   |        |
|             | 二零一六年         | 二零一五年  |
|             | 千港元           | 千港元    |
| 袍金          | 1,570         | 1,570  |
| 花紅          | 7,021         | 5,339  |
| 薪金及其他津貼     | 5,806         | 6,924  |
| 僱員購股權福利     | 857           | 983    |
| 退休成本—界定供款計劃 | 45            | 54     |
|             | <b>15,299</b> | 14,870 |

(c) 與關連人士之期末結餘

|                  | (未經審核)  | (經審核)   |
|------------------|---------|---------|
|                  | 二零一六年   | 二零一五年   |
|                  | 六月三十日   | 十二月三十一日 |
|                  | 千港元     | 千港元     |
| 應收：              |         |         |
| 主要股東之附屬公司        | 1,808   | 487     |
| 主要股東之聯營公司        | -       | 10      |
| 應付：              |         |         |
| 主要股東之附屬公司／同系附屬公司 | (710)   | (1,252) |
| 主要股東之聯營公司        | (3,561) | (3,189) |

與關連人士之結餘包含在其他應收賬款，貿易應付賬款及其他應付賬款為無抵押、免息及在需求時還款。

- (d) 本公司向其附屬公司作出之銀行借貸及透支公司擔保為32,888,000港元(於二零一五年十二月三十一日：32,888,000港元)。於二零一六年六月三十日，該附屬公司已使用該銀行借貸及透支為7,152,000港元(於二零一五年十二月三十一日：7,152,000港元)。

- (e) 本公司與馮氏控股1937就持續關連交易達成協議(有關詳情已載於二零一五年年報內之董事會報告)，馮國經博士與馮國綸博士透過擁有馮氏控股1937之權益，於上述持續關連交易中被視為擁有重大權益。

附註：

- (i) 應收主要股東之附屬公司／同系附屬公司／聯營公司之服務收入及償付款項乃就所產生之辦公室及行政開支按成本價及協議條款收取。
- (ii) 應收主要股東之附屬公司／同系附屬公司／聯營公司之租金及服務收入乃日常業務過程及按協議條款進行。
- (iii) 向主要股東之附屬公司銷售食品類產品乃日常業務過程及按協議條款進行。
- (iv) 應付予主要股東之附屬公司／同系附屬公司／聯營公司之償付款項乃就所產生之辦公室及行政開支按成本價支付。
- (v) 租金乃按協議條款付予主要股東之附屬公司／同系附屬公司／聯營公司。
- (vi) 購貨自主要股東之附屬公司／聯營公司乃日常業務過程及按協議條款進行。