



Ta Yang Group Holdings Limited 大洋集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)
(股份代號：1991)

中期報告
2017/18

邁向
更璀璨的
未來

TaYang

目錄

| | |
|----------------|----|
| 公司資料 | 2 |
| 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 |
| 簡明綜合權益變動表 | 8 |
| 簡明綜合現金流量表 | 10 |
| 簡明綜合中期財務資料附註 | 11 |
| 管理層討論與分析 | 25 |
| 其他資料 | 28 |

董事

執行董事

施琦女士(主席兼行政總裁)
邱泳淙先生
許晨迪女士(於二零一七年十二月十九日辭任)
黃德威先生(於二零一七年十一月三十日辭任)

非執行董事

高峰先生
韓磊先生
施偉倫先生(於二零一七年十二月十九日獲委任)
王雅媛女士(於二零一七年十二月十九日辭任)

獨立非執行董事

張力涓女士
白偉強先生
胡德光先生(於二零一七年十一月十五日獲委任)
連軼女士(於二零一七年十一月十日辭任)
楊志達先生(於二零一七年九月十日辭任)

委員會

執行委員會

施琦女士*
邱泳淙先生
陳愛發先生
許晨迪女士(於二零一七年十二月十九日辭任)
黃德威先生(於二零一七年十一月三十日辭任)

審核委員會

白偉強先生*
張力涓女士
胡德光先生(於二零一七年十一月十五日獲委任)
連軼女士(於二零一七年十一月十日辭任)
楊志達先生(於二零一七年九月十日辭任)

薪酬委員會

張力涓女士*
白偉強先生
胡德光先生(於二零一七年十一月十五日獲委任)
連軼女士(於二零一七年十一月十日辭任)
楊志達先生(於二零一七年九月十日辭任)

提名委員會

胡德光先生*(於二零一七年十一月十五日獲委任)
張力涓女士
白偉強先生
許晨迪女士(於二零一七年十一月三十日辭任)
連軼女士(於二零一七年十一月十日辭任)
楊志達先生*(於二零一七年九月十日辭任)

* 委員會主席

公司資料

合規委員會

白偉強先生 *
許晨迪女士
陳愛發先生
尉傑智先生
黃德威先生(於二零一七年十一月三十日辭任)

法定代表

朱孝廉先生
施琦女士(於二零一七年十二月十九日獲委任)
許晨迪女士(於二零一七年十二月十九日辭任)

公司秘書

朱孝廉先生

核數師

信永中和(香港)會計師事務所有限公司

法律顧問

Norton Rose Fulbright Hong Kong

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
北角英皇道338號
華懋交易廣場2期
33樓3301-04室

註冊辦事處

Cricket Square
Hutchins Drive
P.O. Box 2681 GT
Grand Cayman KY1-1111
Cayman Islands

香港主要營業地點

香港
九龍九龍灣
臨興街二十一號
美羅中心二期23樓28室

股份代號

1991

公司網站

<http://www.tayang.com>

* 委員會主席

簡明綜合損益表

截至二零一八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 | |
|-----------------|----|------------------------|------------------------|
| | | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 收益 | 4 | 220,611 | 195,354 |
| 銷售成本 | | (159,361) | (140,215) |
| 毛利 | | 61,250 | 55,139 |
| 其他經營收入 | | 28,252 | 15,170 |
| 銷售及分銷開支 | | (14,038) | (18,487) |
| 行政開支 | | (61,759) | (69,910) |
| 其他開支 | | (47) | (11,740) |
| 應佔聯營公司業績 | | (77) | (579) |
| 融資成本 | 6 | (11,968) | (2,504) |
| 除稅前溢利(虧損) | | 1,613 | (32,911) |
| 所得稅抵免 | 7 | 78 | 108 |
| 期內溢利(虧損) | 8 | 1,691 | (32,803) |
| 以下人士應佔期內溢利(虧損)： | | | |
| 本公司擁有人 | | 1,693 | (32,122) |
| 非控股權益 | | (2) | (681) |
| | | 1,691 | (32,803) |
| 每股盈利(虧損) | 9 | | |
| 基本 | | 0.19 港仙 | (3.74 港仙) |
| 攤薄 | | 0.19 港仙 | (3.74 港仙) |

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一八年一月三十一日止六個月

| | 截至一月三十一日止六個月 | |
|--------------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 期內溢利(虧損) | 1,691 | (32,803) |
| 其他全面收入(開支) | | |
| 其後可重新分類至損益的項目： | | |
| 換算海外業務帶來的匯兌差額 | 18,801 | (9,276) |
| 取消註冊附屬公司時撥回匯兌儲備 | (1,142) | – |
| | 17,659 | (9,276) |
| 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)收益淨額 | (1,097) | 9,780 |
| 計入簡明綜合損益表的減值虧損的重新分類調整 | – | 432 |
| | (1,097) | 10,212 |
| 應佔聯營公司的其他全面收入(開支) | | |
| 應佔聯營公司的匯兌差額 | 136 | (66) |
| 期內其他全面收入(除稅後) | 16,698 | 870 |
| 期內全面收入(開支)總額(除稅後) | 18,389 | (31,933) |
| 以下人士應佔期內全面收入(開支)總額(除稅後)： | | |
| 本公司擁有人 | 18,401 | (31,243) |
| 非控股權益 | (12) | (690) |
| | 18,389 | (31,933) |

簡明綜合財務狀況表

於二零一八年一月三十一日

| | 附註 | 二零一八年 一月三十一日 千港元 (未經審核) | 二零一七年 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 | 270,386 | 249,971 |
| 無形資產 | | 407 | 383 |
| 預付租賃款項 | | 237,993 | 229,061 |
| 投資物業 | | 98,210 | 92,575 |
| 可供出售金融資產 | | 5,474 | 8,981 |
| 於聯營公司的權益 | | - | 2,816 |
| 收購土地使用權的按金 | 12 | 13,037 | 13,037 |
| | | 625,507 | 596,824 |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 44,539 | 35,540 |
| 應收貿易賬款及其他應收款項 | 13 | 165,129 | 164,816 |
| 預付租賃款項 | | 5,061 | 4,820 |
| 應收一名董事款項 | | 2,999 | - |
| 應收一間聯營公司款項 | | 65 | 65 |
| 可收回所得稅 | | - | 12 |
| 持有至到期投資 | | - | 34,739 |
| 持作買賣投資 | | 642 | 680 |
| 銀行結餘及現金 | | 153,313 | 105,985 |
| | | 371,748 | 346,657 |
| 分類為持作出售的非流動資產 | | - | 11,022 |
| | | 371,748 | 357,679 |

簡明綜合財務狀況表

於二零一八年一月三十一日

| | 附註 | 二零一八年 一月三十一日 千港元 (未經審核) | 二零一七年 七月三十一日 千港元 (經審核) |
|-------------------|----|----------------------------------|---------------------------------|
| 流動負債 | | | |
| 應付貿易賬款及其他應付款項 | 14 | 112,619 | 136,063 |
| 應付一名董事款項 | | – | 2,143 |
| 應付一間聯營公司款項 | | – | 1,324 |
| 一間關連公司貸款 | | – | 5,000 |
| 第三方貸款 | | 48,102 | 26,197 |
| 應付所得稅 | | 21,623 | 20,601 |
| 有抵押銀行借款 | 15 | 85,142 | 32,542 |
| | | 267,486 | 223,870 |
| 流動資產淨值 | | | |
| | | 104,262 | 133,809 |
| 資產總值減流動負債 | | | |
| | | 729,769 | 730,633 |
| 資本及儲備 | | | |
| 股本 | 16 | 87,118 | 87,118 |
| 儲備 | | 375,565 | 357,164 |
| 本公司擁有人應佔權益 | | | |
| 非控股權益 | | 462,683 | 444,282 |
| | | (408) | (396) |
| 權益總額 | | | |
| | | 462,275 | 443,886 |
| 非流動負債 | | | |
| 有抵押銀行借款 | 15 | 253,760 | 273,700 |
| 遞延收入 | | 3,809 | 3,614 |
| 遞延稅項負債 | | 9,925 | 9,433 |
| | | 267,494 | 286,747 |
| | | 729,769 | 730,633 |

簡明綜合權益變動表

截至二零一八年一月三十一日止六個月

| | 本公司擁有人應佔 | | | | | | | | | | 非控股 權益 | 總計 | |
|------------------------|----------|---------|--------------|-----------|---------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|-----------|-------|----------|
| | 股本 | 股份溢價 | 其他儲備 | 累計虧損 | 匯兌儲備 | 投資重估 儲備 | 物業重估 儲備 | 股本贖回 儲備 | 法定盈餘 公積金 | 法定儲備 | | | 總計 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 (附註1) | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 (附註2) | 千港元 (附註3) | 千港元 (附註4) | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 於二零一六年八月一日(經審核) | 78,473 | 641,454 | (3,380) | (501,874) | 126,709 | 6,383 | 26,864 | 2,420 | 33,411 | 49 | 410,509 | 653 | 411,162 |
| 期內虧損 | - | - | - | (32,122) | - | - | - | - | - | - | (32,122) | (681) | (32,803) |
| 期內其他全面(開支)收入 | - | - | - | - | (9,333) | 10,212 | - | - | - | - | 879 | (9) | 870 |
| 期內全面(開支)收入總額 | - | - | - | (32,122) | (9,333) | 10,212 | - | - | - | - | (31,243) | (690) | (31,933) |
| 在不改變控制權的情況下出售一間附屬公司的權益 | - | - | 118 | - | - | - | - | - | - | - | 118 | 82 | 200 |
| 透過配售發行新股份 | 8,645 | 104,604 | - | - | - | - | - | - | - | - | 113,249 | - | 113,249 |
| 配售的直接開支 | - | (1,348) | - | - | - | - | - | - | - | - | (1,348) | - | (1,348) |
| 於二零一七年一月三十一日(未經審核) | 87,118 | 744,710 | (3,262) | (533,996) | 117,376 | 16,595 | 26,864 | 2,420 | 33,411 | 49 | 491,285 | 45 | 491,330 |
| 期內虧損 | - | - | - | (40,821) | - | - | - | - | - | - | (40,821) | (436) | (41,257) |
| 期內其他全面收入(開支) | - | - | - | - | 5,363 | (13,688) | 2,143 | - | - | - | (6,182) | (5) | (6,187) |
| 期內全面(開支)收入總額 | - | - | - | (40,821) | 5,363 | (13,688) | 2,143 | - | - | - | (47,003) | (441) | (47,444) |
| 於二零一七年七月三十一日(經審核) | 87,118 | 744,710 | (3,262) | (574,817) | 122,739 | 2,907 | 29,007 | 2,420 | 33,411 | 49 | 444,282 | (396) | 443,886 |

簡明綜合權益變動表

截至二零一八年一月三十一日止六個月

| | 本公司擁有人應佔 | | | | | | | | | | 非控股權益 | 總計 | |
|--------------------|----------|---------|--------------|-----------|---------|---------|--------|--------------|--------------|--------------|---------|-------|---------|
| | 股本 | 股份溢價 | 其他儲備 | 累計虧損 | 匯兌儲備 | 投資重估儲備 | 物業重估儲備 | 股本贖回儲備 | 法定盈餘公積金 | 法定儲備 | | | 總計 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 (附註1) | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 (附註2) | 千港元 (附註3) | 千港元 (附註4) | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 於二零一七年八月一日(經審核) | 87,118 | 744,710 | (3,262) | (574,817) | 122,739 | 2,907 | 29,007 | 2,420 | 33,411 | 49 | 444,282 | (396) | 443,886 |
| 期內溢利(虧損) | - | - | - | 1,693 | - | - | - | - | - | - | 1,693 | (2) | 1,691 |
| 期內其他全面收入(開支) | - | - | - | - | 17,805 | (1,097) | - | - | - | - | 16,708 | (10) | 16,698 |
| 期內全面收入(開支)總額 | - | - | - | 1,693 | 17,805 | (1,097) | - | - | - | - | 18,401 | (12) | 18,389 |
| 於二零一八年一月三十一日(未經審核) | 87,118 | 744,710 | (3,262) | (573,124) | 140,544 | 1,810 | 29,007 | 2,420 | 33,411 | 49 | 462,683 | (408) | 462,275 |

附註：

1. 其他儲備

其他儲備指收到(付予)一間附屬公司非控股權益的增資與其所應佔該附屬公司淨資產之增加(減少)之間的差額。

2. 股本贖回儲備

股本贖回儲備指從本公司可供分派儲備中撥付購回股份之面值。

3. 法定盈餘公積金

按中華人民共和國(「中國」)法規規定，本公司於中國成立並經營之附屬公司須根據中國會計準則及制度從其除稅後溢利(經抵銷過去年度之虧損)的10%轉撥至法定盈餘公積金直至該儲備結餘達到其註冊資本之50%為止。向該儲備轉撥溢利須於向權益擁有人分派股息之前作出。

4. 法定儲備

根據澳門商業法，本公司於澳門註冊成立之附屬公司須將溢利淨額之25%轉撥至法定儲備，直至該儲備之結餘達到該附屬公司註冊資本之50%為止。法定儲備不得分派予股東。

簡明綜合現金流量表

截至二零一八年一月三十一日止六個月

| | 截至一月三十一日止六個月 | |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 經營活動 | | |
| 經營活動所用現金淨額 | (27,382) | (42,156) |
| 投資活動 | | |
| 收購物業所付按金 | - | (371,606) |
| 投資活動所得(所用)其他現金流量 | 56,544 | (22,291) |
| 投資活動所得(所用)現金淨額 | 56,544 | (393,897) |
| 融資活動 | | |
| 新籌集銀行借款 | 16,000 | 272,986 |
| 根據配售發行股份所得款項(淨額) | - | 111,901 |
| 融資活動(所用)所得其他現金流量 | (1,735) | 29,241 |
| 融資活動所得現金淨額 | 14,265 | 414,128 |
| 現金及現金等價物增加(減少)淨額 | 43,427 | (21,925) |
| 於八月一日之現金及現金等價物 | 105,985 | 154,094 |
| 外幣匯率變動影響 | 3,901 | (2,735) |
| 於一月三十一日之現金及現金等價物， 指銀行結餘及現金 | 153,313 | 129,434 |

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一八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於中期報告「公司資料」一節中披露。本公司及其附屬公司(下文統稱為「本集團」)主要從事矽膠及相關產品的製造及銷售以及提供醫療保健及酒店服務。

簡明綜合中期財務資料乃以港元(「港元」)呈列。除於中國、澳門及印尼成立的附屬公司分別以人民幣(「人民幣」)、澳門幣及印尼盾作為功能貨幣外，本公司及其其他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。

於二零一八年一月三十一日，本公司董事認為本公司的最終控股公司為Lyton Maison Limited(於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立)。

2. 編製基準

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製。

截至二零一八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以歷史成本基準編製，惟以公平值計量的若干金融工具及投資物業除外。

編製截至二零一八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製本集團截至二零一七年七月三十一日止年度的年度財務報表所遵循者一致，惟下文所述者除外。

於本中期期間，本集團採用以下新訂及經修訂的香港財務報告準則（「香港財務報告準則」），包括香港會計師公會所頒佈的香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）、修訂及詮釋（「詮釋」）。

| | |
|---------------|--|
| 香港財務報告準則的修訂 | 香港財務報告準則二零一四年至二零一六年週期的年度改進：香港財務報告準則第12號的修訂 |
| 香港會計準則第7號的修訂 | 披露計劃 |
| 香港會計準則第12號的修訂 | 就未變現虧損確認遞延稅項資產 |

除下述情況外，於本中期期間應用其他新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團本期間及過往期間的財務表現及狀況及／或此等簡明綜合財務報表所載之披露並無重大影響。

香港會計準則第7號的修訂披露計劃

該等修訂要求實體提供使財務報表使用者能夠評估融資活動所產生之負債變動之披露資料，包括現金流量產生之變動及非現金變動。該等修訂並無限定達成新披露規定之指定方法。然而，該等修訂指出其中一個方法為提供融資活動產生之負債之期初及期末結餘之對賬。

應用香港會計準則第7號的修訂會導致對本集團融資活動作出額外披露，特別是會就融資活動產生之負債於期初及期末之結餘作出對賬。本集團將於截至二零一八年七月三十一日止年度之年度綜合財務報表內披露額外資料。於首次應用該等修訂時，本集團毋須提供先前期間之比較資料。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一八年一月三十一日止六個月

4. 收益

收益指期內在正常業務過程中向客戶出售貨品及所提供的醫療保健及酒店服務已收或應收代價的公平值，扣除折扣及銷售相關稅項。

| | 截至一月三十一日止六個月 | |
|-----------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 銷售貨品 | 213,268 | 193,953 |
| 醫療保健及酒店服務 | 7,343 | 1,401 |
| | 220,611 | 195,354 |

5. 分部資料

根據呈報予主要營運決策者(「主要營運決策者」)(即本公司之行政總裁)以進行資源分配及表現評估的資料(專注於所交付貨物或提供服務的類型)，本集團的可報告及經營分部載列如下：

- 矽膠及相關產品 — 製造及銷售矽膠及相關產品；及
- 醫療保健及酒店服務 — 提供醫療保健及酒店服務。

於達致本集團的可報告分部時，並無集合主要營運決策者識別的經營分部。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一八年一月三十一日止六個月

5. 分部資料(續)

(a) 期內，有關提供予本集團最高層管理人員以進行資源分配及評估分部表現之本集團可報告分部的資料載列如下：

| | 截至二零一八年一月三十一日止六個月 | | |
|-------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| | 矽膠及 相關產品 千港元 (未經審核) | 醫療保健及 酒店服務 千港元 (未經審核) | 總計 千港元 (未經審核) |
| 分部收益 | 213,268 | 7,343 | 220,611 |
| 除稅前分部溢利(虧損) | 36,911 | (17,522) | 19,389 |
| 分部資產 | 476,986 | 519,249 | 996,235 |
| 分部負債 | 216,469 | 316,766 | 533,235 |

| | 截至二零一七年一月三十一日止六個月 | | |
|-------------|------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| | 矽膠及 相關產品 千港元 (未經審核) | 醫療保健及 酒店服務 千港元 (未經審核) | 總計 千港元 (未經審核) |
| 分部收益 | 193,953 | 1,401 | 195,354 |
| 除稅前分部溢利(虧損) | 4,986 | (16,658) | (11,672) |
| 分部資產 | 506,629 | 451,849 | 958,478 |
| 分部負債 | 150,045 | 317,103 | 467,148 |

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一八年一月三十一日止六個月

5. 分部資料(續)

(b) 分部損益對賬

| | 截至一月三十一日止六個月 | |
|---------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 除稅前分部溢利(虧損) | 19,389 | (11,672) |
| 未分配的總辦事處及企業開支 | (17,776) | (21,239) |
| 除稅前綜合溢利(虧損) | 1,613 | (32,911) |

6. 融資成本

| | 截至一月三十一日止六個月 | |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 須於一年內悉數償還的有抵押銀行借款的利息 | 697 | 391 |
| 須於五年後悉數償還的有抵押銀行借款的利息 | 10,921 | 8,459 |
| 其他貸款利息 | 350 | 304 |
| 總借款成本 | 11,968 | 9,154 |
| 減：計入合資格資產成本之金額 | - | (6,650) |
| | 11,968 | 2,504 |

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一八年一月三十一日止六個月

7. 所得稅抵免

| | 截至一月三十一日止六個月 | |
|--------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 過往期間撥備超額(不足) | | |
| — 香港利得稅 | 1 | (1) |
| 遞延稅項 | | |
| — 本期間 | 77 | 109 |
| | 78 | 108 |

由於本集團於該兩個期間並無產生任何應課稅溢利，故並無於簡明綜合中期財務資料內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，本集團於該兩個期間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，因此並無就截至二零一八年及二零一七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。

由於本集團於台灣並無產生任何應課稅溢利，因此並無就截至二零一八年及二零一七年一月三十一日止六個月計提台灣營利事業所得稅撥備。

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個期間的估計應課稅溢利的25%計算。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一八年一月三十一日止六個月

8. 期內溢利(虧損)

期內溢利(虧損)乃經扣除(計入)以下各項：

| | 截至一月三十一日止六個月 | |
|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 存貨撥備(計入銷售成本) | 31 | 10 |
| 撥回存貨撥備(計入銷售成本) | (2) | (2,808) |
| 預付租賃款項攤銷 | 2,441 | 493 |
| 確認為開支的存貨成本 | 155,481 | 142,704 |
| 物業、廠房及設備折舊 | 10,665 | 11,640 |
| 股息收入 | (302) | (1,513) |
| 匯兌(收益)虧損淨額 | (621) | 555 |
| 衍生金融工具公平值收益 | – | (5,231) |
| 持作買賣投資公平值虧損(收益) | 38 | (2,155) |
| 取消註冊附屬公司的收益 | (1,142) | – |
| 政府補貼 | | |
| — 遞延收入攤銷 | (23) | (23) |
| — 已確認為其他經營收入的開支補貼 | (438) | (779) |
| 租金收入總額 | (3,667) | (4,053) |
| 減：期內產生租金收入的投資物業所涉及的開支 | 378 | 257 |
| 租金收入淨額 | (3,289) | (3,796) |
| 就以下各項確認減值虧損： | | |
| — 應收貿易賬款 | 244 | 403 |
| — 可供出售金融資產 | – | 432 |
| 撥回就其他應收款項確認減值虧損 | – | (690) |
| 撥回就應收貿易賬款確認減值虧損 | (506) | – |
| 利息收入 | (471) | (1,276) |
| 衍生金融工具的投資虧損 | – | 8,075 |
| 出售可供出售金融資產的(收益)虧損 | (1,223) | 432 |
| 出售一間聯營公司的虧損 | 630 | – |
| 出售預付租賃款項的收益 | (5,319) | – |
| 出售物業、廠房及設備的(收益)虧損 | (14,586) | 837 |
| 出售持作買賣投資的虧損 | – | 1,811 |

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一八年一月三十一日止六個月

9. 每股盈利(虧損)

基本及攤薄

每股盈利(虧損)乃按兩個期間內本公司擁有人應佔溢利(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 | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| | 二零一八年 (未經審核) | 二零一七年 (未經審核) |
| 本公司擁有人應佔溢利(虧損)(千港元) | 1,693 | (32,122) |
| 已發行普通股的加權平均數(千股) | 871,178 | 859,432 |
| 每股盈利(虧損)(港仙) | 0.19 | (3.74) |

於截至二零一八年及二零一七年一月三十一日止六個月，每股基本盈利(虧損)與每股攤薄盈利(虧損)相同，原因是並無發行在外的潛在攤薄股份。

10. 股息

本公司董事不建議派付截至二零一八年及二零一七年一月三十一日止六個月的中期股息。

11. 物業、廠房及設備

於截至二零一八年一月三十一日止六個月，本集團以成本約20,406,000港元(未經審核)(截至二零一七年一月三十一日止六個月：約13,011,000港元(未經審核))收購物業、廠房及設備項目以擴充生產設施及發展醫療保健及酒店業務。於截至二零一八年一月三十一日止六個月，已出售賬面值約4,305,000港元(未經審核)(截至二零一七年一月三十一日止六個月：約1,856,000港元(未經審核))的物業、廠房及設備項目，出售收益約為14,586,000港元(未經審核)(截至二零一七年一月三十一日止六個月：出售虧損837,000港元(未經審核))。

12. 收購土地使用權的按金

於各報告期末，已就收購下列資產支付的按金為：

| | 二零一八年 一月三十一日 千港元 (未經審核) | 二零一七年 七月三十一日 千港元 (經審核) |
|--|----------------------------------|---------------------------------|
| | 印尼的土地使用權 | 13,037 |

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一八年一月三十一日止六個月

13. 應收貿易賬款及其他應收款項

| | 二零一八年 一月三十一日 千港元 (未經審核) | 二零一七年 七月三十一日 千港元 (經審核) |
|-------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 應收貿易賬款及應收票據 | 113,985 | 113,338 |
| 按金及預付款項 | 15,159 | 13,518 |
| 其他應收款項 | 35,985 | 37,960 |
| | 165,129 | 164,816 |

本集團一般給予其客戶介乎30日至135日的信貸期，而管理層會定期檢討有關信貸期。

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：

| | 二零一八年 一月三十一日 千港元 (未經審核) | 二零一七年 七月三十一日 千港元 (經審核) |
|--------|----------------------------------|---------------------------------|
| 0至90日 | 89,245 | 101,362 |
| 91日至一年 | 24,740 | 11,938 |
| 一年以上 | - | 38 |
| | 113,985 | 113,338 |

14. 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。

| | 二零一八年 一月三十一日 千港元 (未經審核) | 二零一七年 七月三十一日 千港元 (經審核) |
|--------------|----------------------------------|---------------------------------|
| 一個月內到期或按要求償還 | 17,996 | 16,820 |
| 一個月以上但少於三個月 | 21,746 | 12,635 |
| 三個月以上但少於一年 | 557 | 1,482 |
| 一年以上 | 1,350 | 862 |
| | 41,649 | 31,799 |

截至二零一八年一月三十一日止六個月

15. 有抵押銀行借款

於截至二零一八年一月三十一日止六個月，本集團取得新銀行借款約16,000,000港元(未經審核)(截至二零一七年一月三十一日止六個月：272,986,000港元(未經審核))。

於截至二零一八年一月三十一日止六個月，銀行貸款人民幣238,000,000元(相當於約290,360,000港元)(未經審核)(截至二零一七年一月三十一日止六個月：約268,940,000港元(未經審核))按固定年利率7.8%(未經審核)計息，其中人民幣30,000,000元(相當於約36,600,000港元)須於一年內償還，其餘須於一年後償還。於截至二零一八年及二零一七年一月三十一日止六個月，餘下銀行借款按香港銀行同業拆息/倫敦銀行同業拆息加1.75%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。銀行借款的實際年利率為7.08%(未經審核)(截至二零一七年一月三十一日止六個月：7.2%(未經審核))。

16. 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： | | |
| 於二零一六年八月一日(經審核)、二零一七年七月三十一日(經審核)及二零一八年一月三十一日(未經審核) | 20,000,000 | 2,000,000 |
| 已發行及繳足： | | |
| 於二零一六年八月一日(經審核) | 784,728 | 78,473 |
| 根據配售發行股份(附註i) | 86,450 | 8,645 |
| 於二零一七年七月三十一日(經審核)及二零一八年一月三十一日(未經審核) | 871,178 | 87,118 |

附註i：於二零一六年八月二十五日，本公司以每股1.31港元發行86,450,000股每股面值為0.1港元的普通股，籌集所得款項淨額合共約111,901,000港元(扣除直接開支約1,348,000港元)。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一八年一月三十一日止六個月

17. 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 | |
|-----------------------------------|--------|------------------------|------------------------|
| | | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 東莞德洋精密橡塑有限公司 (「東莞德洋」)(附註i) | 銷售矽膠按鍵 | 150 | 1,047 |
| | 購買矽膠按鍵 | 951 | 3,161 |
| 中國北京城市副中心控股有限 公司(「北京城副」)(附註ii) | 利息開支 | — | 21 |
| 施琦 | 租金開支 | 146 | — |

附註：

- (i) 東莞德洋是本集團的聯營公司。
- (ii) 北京城副為一間於香港註冊成立的私人公司，本公司董事施琦控制本公司且為北京城副的主要管理層人員。

(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 | |
|-------|------------------------|------------------------|
| | 二零一八年 千港元 (未經審核) | 二零一七年 千港元 (未經審核) |
| 短期福利 | 6,665 | 3,641 |
| 離職後福利 | 33 | 33 |
| | 6,698 | 3,674 |

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。

截至二零一八年一月三十一日止六個月

18. 資本承擔

| | 二零一八年 一月三十一日 千港元 (未經審核) | 二零一七年 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 | 5,177 | 7,180 |
| 一 土地使用權 | 3,820 | 3,820 |
| | 8,997 | 11,000 |

19. 金融工具的公平值計量

於各報告期末，本集團部分金融資產及金融負債乃按公平值計量。下表提供於初步確認後按公平值計量的金融工具分析，乃根據公平值可觀察程度分為第一至三層。

第一層公平值計量由相同資產或負債在活躍市場的報價(未經調整)得出。

第二層公平值計量由第一層所載報價以外的可觀察資產或負債輸入數據直接(即價格)或間接(即源自價格)得出。

第三層公平值計量由包括並非以可觀察市場數據(不可觀察數據)為基礎的資產或負債輸入數據的估值技術得出。

除下文所列者外，本公司董事認為，於二零一八年一月三十一日及二零一七年七月三十一日於簡明綜合財務報表中按攤銷成本入賬之金融資產及金融負債賬面值，與其公平值相若。

按經常性基準以公平值計量的本集團金融資產及金融負債的公平值。

簡明綜合中期財務資料附註

截至二零一八年一月三十一日止六個月

19. 金融工具的公平值計量(續)

公平值層級

| | 二零一八年一月三十一日 | | | |
|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | 第一層 千港元 (未經審核) | 第二層 千港元 (未經審核) | 第三層 千港元 (未經審核) | 總計 千港元 (未經審核) |
| 按公平值列賬並在損益內 處理的金融資產 | | | | |
| 持作買賣投資 | 642 | - | - | 642 |
| 可供出售金融資產 | | | | |
| 上市股本證券 | 5,474 | - | - | 5,474 |
| | 6,116 | - | - | 6,116 |

| | 二零一七年七月三十一日 | | | |
|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | 第一層 千港元 (經審核) | 第二層 千港元 (經審核) | 第三層 千港元 (經審核) | 總計 千港元 (經審核) |
| 按公平值列賬並在損益內 處理的金融資產 | | | | |
| 持作買賣投資 | 680 | - | - | 680 |
| 可供出售金融資產 | | | | |
| 上市股本證券 | 8,981 | - | - | 8,981 |
| | 9,661 | - | - | 9,661 |

截至二零一八年一月三十一日止六個月，第一層、第二層及第三層之間並無任何轉撥(二零一七年：無)。

截至二零一八年一月三十一日止六個月

19. 金融工具的公平值計量(續)

公平值層級(續)

金融工具第一層、第二層及第三層公平值計量所採用的估值方法及輸入數據列載如下：

| 金融資產 | 二零一八年一月三十一日的公平值 | 公平值層級 | 估值方法及主要輸入數據 | 重大不可觀察數據 | 主要輸入數據及重大不可觀察數據與公平值的關係 |
|--------------------|---|-------|-------------|----------|------------------------|
| 分類為可供出售金融資產的上市股本證券 | 5,474,000港元(未經審核) (二零一七年七月三十一日：8,981,000港元(經審核)) | 第一層 | 活躍市場所報買入價 | 不適用 | 不適用 |
| 分類為持作買賣投資的上市股本證券 | 642,000港元(未經審核) (二零一七年七月三十一日：680,000港元(經審核)) | 第一層 | 活躍市場所報買入價 | 不適用 | 不適用 |

20. 報告期後事項

於二零一八年三月二十七日，本公司一名獨立第三方海南泛海頤和房產經紀有限公司(「海南泛海」)與本公司一間間接全資附屬公司大洋(海南)健康產業發展有限公司(「大洋海南」)訂立一份物業包銷代理合同，據此，海南泛海同意向大洋海南包銷購買該等物業(位於中國海南省三亞市亞龍灣龍溪路第一幢及第三幢建築之合共86間客房，總建築面積為約7,494.74平方米)，代價為約人民幣239,800,000元(相當於約292,600,000港元)。

管理層討論與分析

業務回顧

截至二零一八年一月三十一日止六個月，本集團大部分經營業務實現穩健發展及其表現錄得提升。收益因矽膠業務以及醫療保健及酒店業務銷售增加較去年同期增長 12.9% 至 220,600,000 港元（二零一七年：195,400,000 港元）。儘管業內競爭激烈，本集團成功增加現有客戶之銷售訂單。中國經濟增長穩中向好及全球經濟狀況整體好轉令電子消費產品之消費意欲上升。因此，其乃提升本集團表現之因素。

由於日用品使用矽膠材料極其常見，本集團致力開發市場（特別是非按鍵產品）。成功擴大客戶基礎令非按鍵產品銷售比例持續增長及期內對本集團作出重要貢獻。同時，醫療保健及酒店服務業務繼續大幅上漲。由於海南市場的蓬勃發展，該業務獲得越來越多的客戶支持。儘管該分部於期內之收益仍不重大，本集團相信其將成為本集團之新動力。

就業務營運而言，中國製造業依然面臨嚴峻的營商環境。儘管人民幣於期內相對穩定，國內製造成本持續上漲。為應對成本上漲，本集團持續嚴格控制成本，並透過有關精簡業務措施及將若干製造流程外包予分包商以改善其營運效率。此舉令本集團業務得以扭虧為盈，錄得本公司擁有人應佔溢利 1,700,000 港元（二零一七年：本公司擁有人應佔虧損 32,100,000 港元）。

展望

隨著大多數發達經濟體維持穩定及美國、歐洲及日本等地區逐步復甦，全球經濟狀況於期內繼續穩步提升。隨著巴西及東南亞走出衰退，發展中國家的表現有所改善。該有利趨勢令本集團之業績提升。儘管於近期有所好轉，本集團深知新的挑戰一直存在，包括影響發展的營運前線、全球經濟、消費市場。本集團將憑藉其長期優勢及使用成本控制確保本集團的資源得以充分利用。

此外，由於客戶尋找不僅可履行訂單亦可提供增值反饋以及改善及優化建議的製造商，對原設計製造（「原設計製造」）服務的需求日益增長。本集團對於把握更多日益增長的原設計製造業務機會及由傳統製造商向技術推動解決方案提供商轉型充滿信心。

最後，本集團將繼續實施業務策略以實現多元化發展，包括投入更多資源及促進醫療保健及酒店業務的發展。我們預期該項目將於可預見未來產生溢利。同時，本集團亦將探索及物色具有協同效應的投資機會以拓闊其收益來源、提高其競爭力以應對市場的未來變化及快速發展以及為其股東及僱員創造最大回報。

財務回顧

收益

期內，本集團錄得收益220,600,000港元，較二零一七年同期上漲12.9%。收益仍然主要來自消費電子設備周邊產品，佔總營業額約54.3%。傳統筆記型電腦及電腦需求持續下降，導致按鍵產品銷售有所下降。與此同時，本集團致力於產品組合多元化，非按鍵產品所佔比例持續增加，部分抵銷按鍵產品銷量下降。由於近期大部分產品均選用矽料，本集團將全力開拓非按鍵產品市場。

此外，於發展海南的高端度假村後，該等物業已開始營運並繼續發展為酒店客房及服務式公寓，以進行租賃及醫療保健相關業務，並於期內錄得顯著增長。本集團將繼續加大力度開發市場，以提高中國醫療保健重要性的廣泛認知。

毛利

毛利為61,300,000港元，較二零一七年同期增加6,100,000港元。期內的整體毛利率為27.8%。中國之經營環境依然艱難並令生產成本持續上升，然而，憑藉嚴格控制成本及提高營運效率，毛利率可維持在穩定水平。

其他經營收入

其他經營收入較二零一七年同期增加13,100,000港元或86.2%至28,300,000港元。該增加乃主要由於出售辦公室物業(作為精簡工作之一部分)之收益所致。

銷售及分銷開支

銷售及分銷開支較二零一七年同期減少24.1%至14,000,000港元。該減少乃由於有效的成本控制所致。以佔本集團營業額百分比計算，銷售及分銷開支總額佔6.4%，較二零一七年同期減少3.1%。

行政開支

行政開支由二零一七年同期的69,900,000港元減少至61,800,000港元。以佔本集團營業額百分比計算，行政開支總額佔28.0%，較二零一七年同期減少7.8%。該減少乃由於有效的成本控制及營運效率提高所致。

股東應佔溢利

本集團由二零一七年同期的虧損32,800,000港元轉為錄得股東應佔溢利1,700,000港元。

管理層討論與分析

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。

| | 於二零一八年 一月三十一日 千港元 | 於二零一七年 七月三十一日 千港元 |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 現金及現金等價物 | 153,313 | 105,985 |
| 流動資產淨值 | 104,262 | 133,809 |
| 流動比率 | 1.4 | 1.6 |
| 速動比率 | 1.2 | 1.4 |

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。未動用資金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，並採取適當措施應付有關人民幣的風險。

人力資源及薪酬政策

由於本集團致力開發高增值、高質素產品，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。於二零一八年一月三十一日，本集團聘用約1,300名僱員。

中期股息

董事會並不建議派付截至二零一八年一月三十一日止六個月的中期股息(二零一七年一月三十一日：無)。

遵守企業管治守則

於截至二零一八年一月三十一日止六個月，本公司一直遵守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《企業管治守則》(「企管守則」)的適用守則條文，惟：

- (i) 守則條文A.2.1條除外，其規定主席與行政總裁之角色應予區分且不應由同一人士擔任。然而，施琦女士擔任董事會主席(「主席」)及行政總裁(「行政總裁」)之角色。

董事會相信，由同一名人士同時擔任主席及行政總裁兩個職位可確保本集團貫徹的領導，更有效及有效率地計劃本集團之整體策略。另外，董事會相信現時之安排不會損害職能及權力兩者之間的平衡，原因為主席及行政總裁之職責均已書面清楚界定及載列。現時之董事會由經驗豐富的人才(其中有充足之人數擔任獨立非執行董事)組成，故足以確保有關職能及權力兩者間之平衡。

- (ii) 守則條文C.1.2條除外，其要求本公司管理層向董事會所有成員提供每月更新資料，列載有關本公司表現、狀況及前景的公正及易於理解的詳細評估，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條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，且管理層亦於本公司的常規董事會會議前，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，其載有有關本公司表現、狀況及前景的公正及易於理解的詳細評估。

此外，本公司管理層已及時地向董事會全體成員提供本公司表現、狀況及前景的任何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。

未遵守上市規則第3.10(1)及3.21條

根據上市規則第3.10(1)及3.21條，各上市發行人之董事會必須包括至少三名獨立非執行董事及審核委員會最少須由三名成員組成。連軼女士於二零一七年十一月十日辭任本公司獨立非執行董事及審核委員會成員後，獨立非執行董事人數低於上市規則第3.10(1)條規定之最低三名之人數要求，且本公司審核委員會成員人數低於上市規則第3.21條規定之最低人數。

其他資料

繼本公司於二零一七年十一月十五日委任胡德光先生為本公司獨立非執行董事及審核委員會成員後，董事會合共有三名獨立非執行董事，符合上市規則第3.10(1)條之規定，且本公司審核委員會由三名獨立非執行董事組成，符合上市規則第3.21條之規定。

上述不合規事宜及本公司採取之補救行動詳情分別於本公司日期為二零一七年十一月十日及二零一七年十一月十五日之公告內詳述。

根據上市規則第13.51B(1)條規定作出的董事資料變更

經本公司作出具體查詢，並由董事確認，除(i)白偉強先生之資料；(ii)許晨迪女士、黃德威先生、王雅媛女士、楊志達先生及連軼女士已辭任董事；及(iii)胡德光先生及施偉倫先生獲委任為董事外，自本公司最近一次刊發年報以來，概無根據上市規則第13.51B(1)條須予披露的董事資料變更。

自最近一次刊發年報日期以來，有關白偉強先生之變動及最新資料載列如下：

白偉強先生，獨立非執行董事

於二零一七年十二月八日，白先生獲委任為康宏環球控股有限公司(股份代號：1019，為於香港聯交所主板上市之公司)之獨立非執行董事。

有關兩名新近委任董事(即胡德光先生及施偉倫先生)之資料載列如下：

胡德光先生，獨立非執行董事

胡先生，52歲，於二零一七年十一月十五日獲委任為獨立非執行董事。胡先生持有香港理工大學工商管理碩士學位。彼為香港證券及投資學會普通會員、香港會計師公會執業會員及公會會員以及英國特許公認會計師公會資深會員。彼於審計核證及合規方面擁有逾20年的豐富經驗。目前，胡先生自二零一一年九月起一直為一間企業顧問公司的行政總裁、自二零一七年六月起一直為一間註冊會計師事務所有限公司的公司董事及自二零一七年十一月起一直為香港聯合交易所有限公司主板上市公司江山控股有限公司(股份代號：295)之非執行董事。

除上文所披露者外，於本報告日期，胡先生(i)並無於本公司或其附屬公司擔任任何其他職位；(ii)與本公司任何其他董事、高級管理層、主要股東或控股股東並無任何其他關係；及(iii)於過去三年並無出任其他上市公眾公司的任何董事職務。

胡先生有權收取月薪10,000港元，由董事會經參考彼之背景、經驗、於本公司的職務及責任以及現行市況後釐定。

施偉倫先生，非執行董事

施先生，32歲，於二零一七年十二月十九日獲委任為非執行董事。施先生於二零零九年畢業於英國蘭開斯特大學，獲得管理學院榮譽學士學位，主修金融。於二零零九年十月至二零一二年一月，施先生於交通銀行股份有限公司(股份代號：3328)香港分行任職。於二零一二年二月至二零一五年二月，施先生於交銀國際資產管理有限公司(交銀國際控股有限公司(其股份於香港聯交所上市(股份代號：3329))之全資附屬公司)直投部及投融資部任職。隨後，於二零一五年三月至二零一七年八月，施先生為海通國際證券有限公司(海通國際證券集團有限公司(其股份於香港聯交所上市(股份代號：665))之全資附屬公司)之併購部副總裁，主要負責境外收購及結構融資項目。施先生現為茂宸證券有限公司(茂宸集團控股有限公司(其股份於香港聯交所上市(股份代號：0273))之全資附屬公司)併購融資部高級副總裁，主要負責收購融資及跨境融資業務。施先生於併購、融資及上市公司企業行為領域擁有豐富經驗，參與過多項有關該等領域之項目。

除上文所披露者外，於本報告日期，施先生(i)並無於本公司或其附屬公司擔任任何其他職位；(ii)與本公司任何其他董事、高級管理層、主要股東或控股股東並無任何其他關係；及(iii)於過去三年並無出任其他上市公眾公司的任何董事職務。

施先生將不會就其董事職務收取任何董事袍金。

審核委員會及審閱財務報表

現時，本公司審核委員會由白偉強先生(主席)、張力涓女士及胡德光先生組成，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。

本公司截至二零一八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。

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公司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。在回應本公司的具體查詢時，全體董事均確認彼等於截至二零一八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。

其他資料

董事及主要行政人員的權益

於二零一八年一月三十一日，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）的本公司股份（「股份」）、相關股份及債權證中擁有記載於本公司根據證券及期貨條例第352條規定須存置的登記冊內的權益及淡倉，或根據標準守則須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

於股份的好倉

| 董事姓名 | 持有權益的身份 | 股份權益 | 權益總額 | 佔本公司 已發行股份的 概約百分比 ¹ | 附註 |
|------|---------|-------------|-------------|--------------------------------------|----|
| 施琦 | 實益擁有人 | 436,540,400 | 436,540,400 | 50.11% | 2 |

附註：

1. 根據於二零一八年一月三十一日已發行871,178,000股股份計算。
2. Lyton Maison Limited為一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司，由施琦女士獨資擁有，於436,540,400股股份中擁有權益。Lyton Maison Limited持有的436,540,400股股份質押予茂宸集團控股有限公司間接全資擁有的民信資源財務有限公司。

除上文所披露者外，於二零一八年一月三十一日，概無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第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有：(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（包括根據上述證券及期貨條例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。

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／合資格參與者（包括執行董事）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並於二零一七年五月十五日到期。

授出詳情如下：

| 授出日期 | 購股權類別 | 行使期 | 每股行使價 港元 |
|--------------|-------------------------------------|-------------------------|-------------|
| 二零零七年五月十六日 | 首次公開發售前購股權計劃 (「購股權計劃 I」) | 08.06.2008 – 15.05.2017 | 2.20 |
| 二零零九年十二月二十四日 | 首次公開發售後購股權計劃 (「購股權計劃 II- 第一次批授」) | 24.06.2010 – 23.12.2019 | 0.96 |
| 二零一一年一月十一日 | 首次公開發售後購股權計劃 (「購股權計劃 II- 第二次批授」) | 11.07.2011 – 10.01.2021 | 1.05 |

附註：

1. 購股權計劃 I 的歸屬期為授出日期起至行使期開始。
2. 購股權計劃 II- 第一次批授的歸屬期為授出日期起至行使期開始。
3. 購股權計劃 II- 第二次批授的歸屬期為授出日期起至行使期開始。

期內，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，概無任何購股權獲授出、行使、註銷及失效，且於二零一七年八月一日至二零一八年一月三十一日財政期間開始及結束時，並無任何尚未行使購股權。

董事收購股份或債權證的權利

於期內任何時間，本公司、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權證而獲益。

其他資料

主要股東及其他人士的權益

於二零一八年一月三十一日，就董事所知，以下人士（除本公司董事及主要行政人員外）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，以及記載於本公司根據證券及期貨條例第336條規定存置的登記冊內的權益或淡倉如下：

於股份的好倉

| 股東名稱 | 持有權益的身份 | 持有本公司 股份數目 | 佔本公司 已發行股份的 概約百分比 ¹ | 附註 |
|----------------------|--------------|---------------|--------------------------------------|----|
| Lyton Maison Limited | 實益擁有人 | 436,540,400 | 50.11% | 2 |
| 民信資源財務有限公司 | 於股份擁有擔保權益之人士 | 436,540,400 | 50.11% | 3 |
| 茂宸集團控股有限公司 | 受控制法團之權益 | 436,540,400 | 50.11% | 3 |

附註：

1. 根據於二零一八年一月三十一日已發行871,178,000股股份計算。
2. Lyton Maison Limited 為一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司，由施琦女士獨資擁有，於436,540,400股股份中擁有權益。
3. 民信資源財務有限公司於Lyton Maison Limited持有之436,540,400股股份中擁有擔保權益，且其由茂宸集團控股有限公司間接全資擁有。

除上文所披露者外，於二零一八年一月三十一日，概無任何人士（除本公司董事及主要行政人員外）曾知會本公司其於股份或相關股份持有權益或淡倉而須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部的規定向本公司及聯交所披露或須記載於本公司按證券及期貨條例第336條規定存置之登記冊內。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於截至二零一八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。

代表董事會
大洋集團控股有限公司

施琦
主席兼行政總裁

香港，二零一八年三月二十八日