



GOLDLION
HOLDINGS LIMITED
金利來集團有限公司

Stock Code 股份代號：00533

2020
Interim Report
中期報告



主席報告

經營業績

營業額及毛利

自新型冠狀病毒疫情於二零二零年年初爆發，疫情對服裝零售行業帶來沉重的衝擊，集團業務亦受到嚴重影響。

集團上半年總營業額為539,403,000港元，較去年同期之744,851,000港元下跌約28%，各項業務的銷售額皆低於去年同期，其中以服裝服飾和批授經營權業務的跌幅較大，而來自物業投資的整體收入則錄得單位數字的跌幅。

期內整體毛利為290,648,000港元，較去年同期之432,833,000港元下跌約33%。鑒於疫情發生後令銷售環境變得不明朗，期內於銷售成本內計提的存貨減值撥備顯著上升，達45,920,000港元(去年同期為減值撥備回撥1,294,000港元)。如不計算存貨減值的影響，期內服裝銷售業務毛利率約55.8%，較去年同期的51.6%上升約4.2個百分點，主要因期內折扣銷售減少。

經營費用及經營溢利

期內分銷及市務成本為145,861,000港元，較去年同期下降約31%，除因銷售下跌致與銷售相關的費用減少外，疫情令多項商業活動被迫取消或延遲。至於期內集團行政費用錄得68,941,000港元，亦較去年同期的83,940,000港元下跌18%，費用減少主要與集團因疫情而致力壓縮支出，及期內政府的費用減免有關。

期內集團錄得投資物業公平價值虧損18,520,000港元，而去年同期則為公平價值收益49,261,000港元。

期內經營溢利為57,326,000港元，較去年同期之186,365,000港元大幅下跌約69%。經營溢利率約為11%，大幅低於去年同期的25%。

本公司擁有人應佔溢利

集團期內本公司擁有人應佔溢利為55,792,000港元，較去年同期之163,329,000港元下跌約66%。若撇除期內投資物業公平價值除稅後淨虧損14,319,000港元，期內溢利為70,111,000港元，較去年同期的117,018,000港元(經撇除投資物業公平價值除稅後淨收益46,311,000港元)下跌約40%。

主席報告 (續)

業務回顧

服裝服飾業務

中國大陸及香港特區市場

新型冠狀病毒疫情的爆發令國內大部分經濟活動自一月下旬農曆新年前開始停頓，為遵守中央政府推出各項防控措施的规定，及確保員工和顧客的安全與健康，集團國內包括代理商在內的多個零售點需暫時停業或縮短營業時間，此等停擺至第二季當國內疫情有受控跡象後始逐漸放寬，各類經濟活動才開始恢復。

集團國內服裝銷售繼續以售予多個省市代理商的批發業務，主要位於廣州、上海、北京和重慶地區的自營零售店(包括奧特萊斯店)，電子商業及團體定制業務為主。期內整體營業額為411,499,000港元，較去年同期下跌約29%，惟如以人民幣計算的跌幅則約為26%。

批發業務方面，集團各代理商皆面對疫情下極惡劣的市場狀況，銷售的停頓致經營出現斷裂，亟需集團提供支援。而為協助代理商走出困境，集團同意取消部份二零二零年春季度貨品的供貨，及向代理商提供額外的銷售退貨補助，另因於去年八月舉行的二零二零年春季度預訂會的預訂金額較去年季度為低，故期內以人民幣計算售予代理商的銷售額較去年同期下跌約27%。

自營零售業務方面，為配合相關減少人群接觸的措施，集團多個自營零售店自一月底起需縮短營業時間以致暫時停業，即使至第二季當疫情減退而可重新營業後，整體服裝零售市場氣氛仍遠較疫情前落後，經營情況還有待改善，故以人民幣計算的自營零售店(不包括奧特萊斯店)營業額較去年同期下跌約37%。

集團奧特萊斯店的銷售亦同樣受疫情嚴重影響，以人民幣計算的營業額較去年同期下跌約25%。期內折扣較高的過季存貨銷售比例較去年下降，故毛利率亦得以提升。

期末集團於國內的服裝產品經約880間的終端銷售點銷售。該等銷售點約100間由集團直接經營，當中包括約35間奧特萊斯店在內。受疫情影響，約40間主要由代理商經營的零售終端於期內因應業務情況而關閉。

主席報告 (續)

業務回顧 (續)

服裝服飾業務 (續)

中國大陸及香港特區市場 (續)

期內集團電子商業業務亦受疫情影響，特別是於疫情爆發初期顧客對服裝的需求遠低於其他日用品，加上各項封鎖措施阻礙貨品的正常派送，致第一季的線上銷售被拉低，有關情況至第二季始逐漸改善，惟期內以人民幣計算的銷售額下跌約22%。期內繼續以銷售特供貨品為主，銷售比重維持約90%水平，銷售額佔集團國內服裝銷售約35%的水平。

期內團體定制業務亦因疫情而嚴重落後，以人民幣計算的銷售額較去年同期下跌約33%，業務情況至第二季始漸告穩定。

因應期內過季存貨的清理速度較以往緩慢，加上展望市場的困局仍將持續，加重存貨積壓的風險，故集團已提高相關貨品的減值撥備金額，期內國內因而錄得的存貨減值撥備約42,768,000港元，而去年同期則為回撥約2,694,000港元。於期末國內計入減值撥備的總存貨淨值約為141,681,000港元，較去年年底回落約36%。

於回顧期間，集團繼續授出以國內市場為主的皮鞋、皮具、內衣產品、毛衣及休閒服裝的經營使用權。期內各經營權使用商的業務皆深受疫情影響，為回應其困難的營運環境，集團向其提供特別的收費減免，故期內僅錄得經營權收入26,337,000港元，較去年同期下跌約37%。

新加坡及馬來西亞市場

自農曆新年前的銷售旺季於一月底完結後，新加坡及馬來西亞市場即陷入新型冠狀病毒疫情的困擾，銷情顯著放緩。其後當地疫情進一步惡化，其中新加坡由四月初開始停擺，一直延續至六月中始逐漸解封，期間達兩個多月集團當地零售業務完全停頓，故期內服裝業務的銷售額僅錄得15,864,000港元，較去年同期下跌約49%。

於期末集團於新加坡共經營5間金利來品牌專門店及17間專櫃，較去年年底減少1間。至於馬來西亞於期末經營7間銷售點，較去年年底減少4間。

期內不計算存貨減值的毛利率約44.9%，略低於去年同期的46.7%。惟因期內停業而拖慢存貨流轉的速度，加上展望市場難以於短期內好轉，故期內計提約3,152,000港元的存貨減值撥備，較去年同期的1,399,000港元為高。

於計入期內當地投資物業的淨租金收入241,000港元(去年同期為250,000港元)後，集團新加坡及馬來西亞服裝業務的營運虧損為8,840,000港元，較去年同期的虧損6,516,000港元進一步擴大。

主席報告 (續)

業務回顧 (續)

物業投資及發展

期內集團投資物業組合與去年年底並無重大變動，但不論內地及香港的物業市道皆受疫情影響。經獨立專業估值錄得的投資物業公平價值虧損為18,520,000港元，並以廣州「金利來數碼網絡大樓」為主。而去年同期的公平價值收益則為49,261,000港元。

期內租金及物業管理費收入分別為67,579,000港元及18,124,000港元，總金額較去年同期下跌約7%。

期內廣州「金利來數碼網絡大樓」以人民幣計算的租金及物業管理費收入較去年同期下跌約15%，疫情令物業需求放緩，租賃活動減慢，部分單位退租後未能即時租出，而集團亦需向個別困難租戶提供租金優惠，皆致收入減少。另期內整體出租率維持約83%的水平，亦較去年的90%水平為低。

而廣州員村物業於期內的租金及物業管理費收入約為4,510,000港元，現時該物業已有約60%的樓層面積落實租出。

集團瀋陽「金利來商廈」的租務情況亦受疫情拖累，部分商戶未能開門營業，以致提成租金收入減少，加上需給予個別租戶租金減免，致以人民幣計算的租金及物業管理費收入下跌約8%。

繼去年下半年受連串社會事件影響後，集團香港物業租賃業務於期內受疫情進一步打擊，其中沙田「金利來集團中心」的整體租金及物業管理費收入下跌約6%，個別單位完約後未能租出，而同時亦需向部份租戶提供租金援助，期內的平均出租率約為90%水平。

另期內土瓜灣旭日街3號物業的整體收入約為4,973,000港元，而去年同期因剛開始招租致僅錄得116,000港元的收入，現時該物業已有約85%的樓層面積落實租出。

就位於梅縣的「金利來花園」物業發展項目，相關建造工程已於去年三月開始進行。該項目將分兩期進行，並以住宅發展為主，包括提供11棟高層住宅樓宇，26棟低層住宅，及相關配套設施。由於疫情期間部份建造工人未能按時返回工作崗位，致略為延誤，期內工程支出增加約51,136,000港元。

主席報告 (續)

展望

新型冠狀病毒自年初爆發，疫情迅速蔓延全球，各地政府相繼推出各項檢疫及限制社交等防疫措施，令經濟活動陷於停頓狀態，多個國家錄得紀錄性的經濟衰退數字，疫情對環球經濟的影響難以估計，要回復至疫情之前的水平恐怕將是一條漫長而緩慢的道路，而近期不斷惡化的中美關係亦加深市場的困擾。處於此前所未有不明朗的局面，集團將保持冷靜，繼續專注處理所能控制之事。

國內自中央政府推出各項嚴格防控措施後，疫情已見緩和跡象，但為嚴防新一波疫情的爆發，各項措施仍未完全解除，服裝零售市道的恢復仍需時。為配合消化渠道內積壓的存貨，集團將按實際情況調節向代理商發貨的數量，故預期批發銷售金額於下半年將持續下降，集團並將繼續向代理商提供適當的支持，協助共同度過難關，亦可能暫時接收個別經營困難代理商的銷售業務，而預期二零二一年春夏季度貨品的預訂將不會理想。

而集團亦將積極利用電子商務和奧特萊斯作為清理積壓貨品的銷售渠道，並同時能起刺激銷售作用。

新加坡市場方面，鑒於當地停擺令存貨未能有效清理，故集團將加快速銷手上存貨，並壓縮營運成本，調整店舖數目，將虧損降低。

集團同時展望下半年的物業投資業務將難以樂觀，租賃活動減慢及租金下行壓力將持續，集團將按實際情況適當調節營運，將衝擊減輕。至於梅縣「金利來花園」物業發展項目，鑒於疫情對市場的影響，相關物業預售可能延至明年年初進行。

現時最壞的情況尚未過去，不穩定和急速轉變的市場情況將持續，各項挑戰仍需面對，對集團業務構成重大壓力。惟集團藉雄厚實力和穩健的經營策略，加上員工的努力，必定能克服此難關。

主席報告 (續)

財政狀況

於二零二零年六月三十日集團之現金及銀行結餘為1,156,316,000港元，較去年年底時減少約51,685,000港元。期內集團錄得來自經營業務之淨現金流入66,112,000港元及收取利息收入16,328,000港元，但期內集團亦派付股息93,301,000港元、增加固定資產9,922,000港元及支付租賃款的本金部份8,268,000港元，另期內匯率變動致現金及銀行結餘減少22,720,000港元。於二零二零年六月三十日，集團並未有任何銀行貸款及透支。

於二零二零年六月三十日，集團之流動資產及負債分別為1,821,707,000港元及354,042,000港元，流動比率為5.1。總流動負債為平均本公司擁有人應佔股本及儲備4,179,448,000港元之8.5%。

於二零二零年六月三十日，集團並未有任何重大之或然負債，亦未有將任何資產押記。梅縣「金利來花園」項目已授權但未訂約及已訂約但未撥備的總物業發展開支分別為169,000,000港元及465,387,000港元。

致謝

在此，本人謹代表董事會感謝全體員工的辛勤工作及對本集團所作的貢獻。

主席兼行政總裁

曾智明先生

香港，二零二零年八月十四日

中期財務資料審閱報告



羅兵咸永道

致金利來集團有限公司董事會
(於香港註冊成立的有限公司)

引言

本核數師(以下簡稱「我們」)已審閱列載於第8至第28頁的中期財務資料,此中期財務資料包括金利來集團有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)於二零二零年六月三十日的簡明綜合中期資產負債表與截至該日止六個月期間的簡明綜合中期收益表、簡明綜合中期全面收益表、簡明綜合中期權益變動表和簡明綜合中期現金流量表,以及主要會計政策概要和其他附註解釋。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定,就中期財務資料擬備的報告必須符合以上規則的有關條文以及香港會計師公會頒佈的香港會計準則第34號「中期財務報告」。貴公司董事須負責根據香港會計準則第34號「中期財務報告」擬備及列報該等中期財務資料。我們的責任是根據我們的審閱對該等中期財務資料作出結論,並僅按照我們協定的業務約定條款向閣下(作為整體)報告我們的結論,除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

審閱範圍

我們已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行審閱。審閱中期財務資料包括主要向負責財務和會計事務的人員作出查詢,及應用分析性和其他審閱程序。審閱的範圍遠較根據《香港審計準則》進行審計的範圍為小,故不能令我們可保證我們將知悉在審計中可能被發現的所有重大事項。因此,我們不會發表審計意見。

結論

按照我們的審閱,我們並無發現任何事項,令我們相信貴集團的中期財務資料未有在各重大方面根據香港會計準則第34號「中期財務報告」擬備。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港,二零二零年八月十四日

簡明綜合中期資產負債表

於二零二零年六月三十日及二零一九年十二月三十一日

| | | 未經審核 於二零二零年 六月三十日 | 經審核 於二零一九年 十二月三十一日 |
|---------------------|----|-------------------------|--------------------------|
| | 附註 | 千港元 | 千港元 |
| 資產 | | | |
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 6 | 143,552 | 148,136 |
| 使用權資產 | | 57,246 | 69,121 |
| 投資物業 | 6 | 2,851,587 | 2,900,247 |
| 按公平價值計入其他全面收益的財務資產 | | 6,098 | 6,209 |
| 遞延所得稅資產 | | 57,998 | 54,876 |
| | | <u>3,116,481</u> | <u>3,178,589</u> |
| 流動資產 | | | |
| 持有作銷售的發展中物業 | 7 | 309,218 | 258,082 |
| 存貨 | | 154,815 | 243,095 |
| 業務應收賬項 | 8 | 46,538 | 109,704 |
| 預付款項、按金及其他應收賬項 | 9 | 108,568 | 98,760 |
| 合約資產 | | 46,134 | 84,662 |
| 可收回稅項 | | 118 | 215 |
| 銀行存款 | | 493,142 | 822,169 |
| 現金及現金等價物 | | 663,174 | 385,832 |
| | | <u>1,821,707</u> | <u>2,002,519</u> |
| 總資產 | | <u><u>4,938,188</u></u> | <u><u>5,181,108</u></u> |
| 權益 | | | |
| 本公司擁有人之股本及儲備 | | | |
| 股本 | 10 | 1,101,358 | 1,101,358 |
| 儲備 | | 3,034,163 | 3,122,016 |
| 總權益 | | <u>4,135,521</u> | <u>4,223,374</u> |
| 負債 | | | |
| 非流動負債 | | | |
| 其他應付賬項及應計費用 | | 29,570 | 20,739 |
| 租賃負債 | | 4,303 | 9,900 |
| 遞延所得稅負債 | | 414,752 | 424,219 |
| | | <u>448,625</u> | <u>454,858</u> |
| 流動負債 | | | |
| 業務應付賬項 | 11 | 4,483 | 49,806 |
| 其他應付賬項及應計費用 | | 112,045 | 160,375 |
| 合約負債 | | 213,957 | 264,340 |
| 租賃負債 | | 12,459 | 16,530 |
| 流動所得稅負債 | | 11,098 | 11,825 |
| | | <u>354,042</u> | <u>502,876</u> |
| 總負債 | | <u>802,667</u> | <u>957,734</u> |
| 總權益及負債 | | <u><u>4,938,188</u></u> | <u><u>5,181,108</u></u> |

載於第13至第28頁之附註為本簡明綜合中期財務資料之整體部份。

簡明綜合中期收益表

截至二零二零年六月三十日止六個月

| | 附註 | 未經審核 | |
|----------------------|----|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | | 截至 二零二零年 六月三十日 止六個月 千港元 | 截至 二零一九年 六月三十日 止六個月 千港元 |
| 營業額 | 5 | 539,403 | 744,851 |
| 銷售成本 | 13 | (248,755) | (312,018) |
| 毛利 | | 290,648 | 432,833 |
| 其他(虧損)/收益 | 12 | (18,520) | 49,261 |
| 分銷及市務成本 | 13 | (145,861) | (211,789) |
| 行政費用 | 13 | (68,941) | (83,940) |
| 經營溢利 | | 57,326 | 186,365 |
| 利息收入 | | 10,936 | 12,344 |
| 利息支出 | | (690) | (712) |
| 除稅前溢利 | | 67,572 | 197,997 |
| 所得稅支出 | 14 | (11,780) | (34,668) |
| 本公司擁有人應佔本期間溢利 | | <u>55,792</u> | <u>163,329</u> |
| 每股盈利 | | 港仙 | 港仙 |
| – 基本及攤薄 | 16 | <u>5.68</u> | <u>16.63</u> |

載於第13至第28頁之附註為本簡明綜合中期財務資料之整體部份。

簡明綜合中期全面收益表

截至二零二零年六月三十日止六個月

| | 未經審核 | |
|------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | 截至 二零二零年 六月三十日 止六個月 | 截至 二零一九年 六月三十日 止六個月 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 本期間溢利 | 55,792 | 163,329 |
| 其他全面(虧損)/收益 | | |
| <u>於期後可能重新分類至損益的項目</u> | | |
| 折算海外附屬公司財務報表的匯兌差額 | (50,344) | 2,855 |
| 本公司擁有人應佔期內全面收益總額 | <u>5,448</u> | <u>166,184</u> |

載於第13至第28頁之附註為本簡明綜合中期財務資料之整體部份。

簡明綜合中期權益變動表

截至二零二零年六月三十日止六個月

| | 未經審核 | | | |
|--------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 千港元 | 其他儲備 千港元 | 保留溢利 千港元 | 合計 千港元 |
| 於二零一九年一月一日結餘 | 1,101,358 | 315,336 | 2,721,985 | 4,138,679 |
| 會計政策變動 | — | — | (1,741) | (1,741) |
| 於二零一九年一月一日經重述結餘 | 1,101,358 | 315,336 | 2,720,244 | 4,136,938 |
| 本期間溢利 | — | — | 163,329 | 163,329 |
| 其他全面收益 | — | 2,855 | — | 2,855 |
| 期內全面收益總額 | — | 2,855 | 163,329 | 166,184 |
| 與本公司擁有人的交易 有關二零一八年度股息 | — | — | (127,675) | (127,675) |
| 與本公司擁有人的交易總額 | — | — | (127,675) | (127,675) |
| 於二零一九年六月三十日結餘 | <u>1,101,358</u> | <u>318,191</u> | <u>2,755,898</u> | <u>4,175,447</u> |
| 於二零二零年一月一日結餘 | 1,101,358 | 277,435 | 2,844,581 | 4,223,374 |
| 本期間溢利 | — | — | 55,792 | 55,792 |
| 其他全面虧損 | — | (50,344) | — | (50,344) |
| 期內全面(虧損)/收益總額 | — | (50,344) | 55,792 | 5,448 |
| 與本公司擁有人的交易 有關二零一九年度股息 | — | — | (93,301) | (93,301) |
| 與本公司擁有人的交易總額 | — | — | (93,301) | (93,301) |
| 於二零二零年六月三十日結餘 | <u>1,101,358</u> | <u>227,091</u> | <u>2,807,072</u> | <u>4,135,521</u> |

載於第13至第28頁之附註為本簡明綜合中期財務資料之整體部份。

簡明綜合中期現金流量表

截至二零二零年六月三十日止六個月

| | 附註 | 未經審核 | |
|--------------------|----|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | | 截至 二零二零年 六月三十日 止六個月 千港元 | 截至 二零一九年 六月三十日 止六個月 千港元 |
| 經營活動產生之現金流量 | | | |
| 經營產生之現金 | | 84,435 | 142,709 |
| 已付所得稅 | | (18,323) | (47,862) |
| 經營活動產生之現金淨額 | | 66,112 | 94,847 |
| 投資活動產生之現金流量 | | | |
| 添置投資物業 | 6 | (2,031) | (20,580) |
| 購入物業、廠房及設備 | 6 | (7,891) | (2,236) |
| 出售物業、廠房及設備之所得款項 | | 86 | - |
| 超過三個月到期之銀行存款減少 | | 318,723 | 3,353 |
| 已收利息 | | 16,328 | 14,554 |
| 投資活動產生／(所動用)之現金淨額 | | 325,215 | (4,909) |
| 融資活動產生之現金流量 | | | |
| 租賃付款的本金部份 | | (8,268) | (5,711) |
| 已付本公司擁有人之股息 | | (93,301) | (127,675) |
| 融資活動所動用之現金淨額 | | (101,569) | (133,386) |
| 現金及現金等價物之增加／(減少)淨額 | | 289,758 | (43,448) |
| 於一月一日之現金及現金等價物 | | 385,832 | 423,632 |
| 外匯匯率變動之影響 | | (12,416) | 1,141 |
| 於六月三十日之現金及現金等價物 | | 663,174 | 381,325 |

載於第13至第28頁之附註為本簡明綜合中期財務資料之整體部份。

簡明中期財務資料附註

1. 一般資料

金利來集團有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)從事服裝、皮具及配飾之分銷及生產、商標授權業務,和持有及發展物業作投資及發展用途。

本公司為一所於香港註冊成立的有限責任公司,註冊辦事處位於香港新界沙田小瀝源源順圍13-15號金利來集團中心7樓。

本公司在香港聯合交易所有限公司上市。

除另行註明外,此簡明綜合中期財務資料乃以港元呈列。此簡明綜合中期財務資料已於二零二零年八月十四日獲董事會批准刊發。

此簡明綜合中期財務資料未經審核。

二零二零年六月三十日止六個月簡明綜合中期財務資料內載入有關截至二零一九年十二月三十一日作為比較資料之財務資料,並不構成本公司上述年度之法定年度綜合財務報表,惟摘錄自此等財務報表。香港公司條例(第622章)第436條要求披露與此等法定財務報表有關之更多資料如下:

按照香港公司條例(第622章)第662(3)條及附表6第3部之要求,本公司已向香港公司註冊處遞交截至二零一九年十二月三十一日止年度之財務報表。

本公司核數師已就本集團該財務報表作出報告。該核數師報告為無保留意見之核數師報告;其中不包括核數師在不出具保留意見之情況下以強調的方式提請使用者注意之任何事項;亦不包括根據香港公司條例(第622章)第406(2)條及第407(2)或(3)條作出之聲明。

2. 編製基準及會計政策

此截至二零二零年六月三十日止六個月的簡明綜合中期財務資料乃按照香港會計準則(「香港會計準則」)第三十四號「中期財務報告」規定而編製。此簡明綜合中期財務資料須與截至二零一九年十二月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀,該財務報表乃根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。

簡明中期財務資料附註 (續)

2. 編製基準及會計政策 (續)

本集團所採納的會計政策與截至二零一九年十二月三十一日止年度的年度財務報表所採納相同，惟採納下列準則修訂除外。

此中期期間的所得稅乃按照預期年度總溢利按適用稅率予以預提。

(a) 本集團所採納之準則修訂

本集團已提前採納香港財務報告準則第十六號(修訂)「二零一九冠狀病毒相關租金減免」(於二零二零年六月一日或以後開始之年度期間生效)。此修訂允許承租人選擇不評核直接由於二零一九冠狀病毒疫情產生的租金減免是否屬租賃修改。此可行權宜之計僅適用於直接由於二零一九冠狀病毒疫情產生的租金減免並且須達成下列所有條件：

- 租賃付款的變動使租賃代價有所修改，而經修改的代價與緊接變動前租賃代價大致相同，或少於緊接變動前租賃代價；
- 租賃付款的任何減幅僅影響原到期日為二零二一年六月三十日或之前的付款；以及
- 租賃的其他條款及條件並無實質變動。

二零一九冠狀病毒疫情相關租金減免金額 729,000 港元已全部計入簡明綜合中期收益表之「分銷及市務成本」。

(b) 於二零二零年生效但與本集團無關的準則修訂

| | |
|---|--------------|
| 香港會計準則第一號及 香港會計準則第八號(修訂) | 重大的定義 |
| 香港會計準則第三十九號、 香港財務報告準則第七號及 香港財務報告準則第九號(修訂) | 利率基準改革 |
| 香港財務報告準則第三號(修訂) | 業務的定義 |
| 二零一八年財務報告概念框架 | 經修訂之財務報告概念框架 |

簡明中期財務資料附註 (續)

2. 編製基準及會計政策 (續)

- (c) 下列為已公佈但於二零二零年一月一日開始的財政年度尚未生效及本集團並未提前採納的新準則及準則修訂：

| | | 自以下日期或 之後開始之 會計期間生效 |
|---------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| 香港會計準則第一號(修訂) | 將負債分類為流動或非流動 | 二零二三年一月一日 |
| 香港會計準則第十六號(修訂) | 物業、廠房及設備：扣除 擬定用途前的所得款項 | 二零二二年一月一日 |
| 香港會計準則第三十七號(修訂) | 虧損性合約 – 履約成本 | 二零二二年一月一日 |
| 香港財務報告準則第三號(修訂) | 引用概念框架 | 二零二二年一月一日 |
| 香港財務報告準則第十號及 香港會計準則第二十八號(修訂) | 投資者及其聯營公司或合營 企業之間的資產出售或注資 | 有待釐定 |
| 香港財務報告準則第十七號 | 保險合約 | 二零二三年一月一日 |
| 香港財務報告準則(修訂) | 香港財務報告準則二零一八年 至二零二零年的年度改進 | 二零二二年一月一日 |

3. 財務風險管理

本集團之業務承受各類財務風險：市場風險(包括外匯風險及現金流利率風險)、信貸風險及流動資金風險。

簡明綜合中期財務資料未包括年度財務報表規定的所有財務風險管理資訊及披露，並應與本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之年度財務報表一併閱讀。

自年底以來風險管理政策並無任何變動。

簡明中期財務資料附註 (續)

4. 重大會計估計及判斷

編製中期財務資料需要管理層對影響會計政策應用及呈報資產、負債、收入及支出數額作出判斷、估計及假設。實際結果或會與該等估計有差別。

編製此簡明綜合中期財務資料時，管理層對於應用本集團會計政策及估計不明朗因素的主要來源之重大判斷與編製截至二零一九年十二月三十一日止年度之綜合財務報表所應用相同。

5. 營運分部

| | 截至 二零二零年 六月三十日 止六個月 千港元 | 截至 二零一九年 六月三十日 止六個月 千港元 |
|----------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 按香港財務報告準則第十五號確認入賬的收入 | | |
| 貨品銷售 | 427,363 | 611,080 |
| 物業管理費 | 18,124 | 19,070 |
| 批授經營權收入 | 26,337 | 42,063 |
| | 471,824 | 672,213 |
| 按其他會計準則確認入賬的收入 | | |
| 投資物業之租金收入 | 67,579 | 72,638 |
| | 539,403 | 744,851 |
| 收入確認時間 | | |
| 於某個時間點 | 427,363 | 611,080 |
| 於一段時間內 | 44,461 | 61,133 |
| | 471,824 | 672,213 |

本集團按首席營運決策者所審閱並賴以作出決策的內部文件以報告其營運分部之業績。

簡明中期財務資料附註 (續)

5. 營運分部 (續)

集團有三個可予呈報的分部。由於各業務提供不同產品及服務，所需的市場推廣策略亦不盡相同，因此各分部的管理工作獨立進行。以下摘要概述集團各可予呈報分部的營運：

- (1) 於中國大陸及香港特區的服裝服飾業務 – 於中國大陸及香港特區分銷及製造服裝、皮具及配飾以及商標授權；
- (2) 於新加坡及馬來西亞的服裝服飾業務 – 於新加坡及馬來西亞分銷及製造服裝、皮具及配飾；
- (3) 物業投資及發展 – 投資及發展於中國大陸、香港特區及新加坡的物業。

集團於期內按營運分部劃分的可予呈報的除稅前分部溢利及其他個別財務資料分析如下：

| | 截至二零二零年六月三十日止六個月 | | | | |
|--------|-------------------------|------------------------|-------------|---------|----------|
| | 於中國大陸及 香港特區的 服裝服飾 | 於新加坡及 馬來西亞的 服裝服飾 | 物業投資 及發展 | 沖銷 | 本集團 |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 營業額 | 437,836 | 15,864 | 85,703 | - | 539,403 |
| 分部間之銷售 | - | - | 4,481 | (4,481) | - |
| | 437,836 | 15,864 | 90,184 | (4,481) | 539,403 |
| 分部業績 | 59,330 | (9,081) | 38,856 | | 89,105 |
| 未經分配成本 | | | | | (21,533) |
| 除稅前溢利 | | | | | 67,572 |
| 所得稅支出 | | | | | (11,780) |
| 本期間溢利 | | | | | 55,792 |

簡明中期財務資料附註 (續)

5. 營運分部 (續)

| | 截至二零一九年六月三十日止六個月 | | | | 本集團 千港元 |
|--------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|----------------|-----------------------|
| | 於中國大陸及 香港特區的 服裝服飾 千港元 | 於新加坡及 馬來西亞的 服裝服飾 千港元 | 物業投資 及發展 千港元 | 沖銷 千港元 | |
| 營業額 | 622,099 | 31,044 | 91,708 | - | 744,851 |
| 分部間之銷售 | 3,022 | - | 4,463 | (7,485) | - |
| | <u>625,121</u> | <u>31,044</u> | <u>96,171</u> | <u>(7,485)</u> | <u>744,851</u> |
| 分部業績 | <u>119,395</u> | <u>(6,766)</u> | <u>109,914</u> | | 222,543 |
| 未經分配成本 | | | | | <u>(24,546)</u> |
| 除稅前溢利 | | | | | 197,997 |
| 所得稅支出 | | | | | <u>(34,668)</u> |
| 本期間溢利 | | | | | <u><u>163,329</u></u> |

中央支出 (主要是向所有營運分部提供支援功能的支出) 包括於未經分配成本內。稅項支出並未分配至可予呈報的分部內。

簡明中期財務資料附註 (續)

6. 資本開支

| | 土地使用權 千港元 | 物業、廠房 及設備 千港元 | 投資物業 千港元 | 合計 千港元 |
|-----------------------|--------------|---------------------|------------------|------------------|
| 於二零一九年一月一日 | | | | |
| 之期初賬面淨值 | 46,698 | 160,269 | 2,847,372 | 3,054,339 |
| 採納香港財務報告準則 第十六號之影響 | (46,698) | (199) | - | (46,897) |
| 於二零一九年一月一日 | | | | |
| 經重述之期初賬面淨值 | - | 160,070 | 2,847,372 | 3,007,442 |
| 添置 | - | 2,236 | 20,580 | 22,816 |
| 出售 | - | (3) | - | (3) |
| 攤銷及折舊 (附註 13) | - | (11,125) | - | (11,125) |
| 公平價值收益 (附註 12) | - | - | 49,261 | 49,261 |
| 匯兌差額 | - | 195 | 510 | 705 |
| 於二零一九年六月三十日 | | | | |
| 之期末賬面淨值 | <u>-</u> | <u>151,373</u> | <u>2,917,723</u> | <u>3,069,096</u> |
| 於二零二零年一月一日 | | | | |
| 之期初賬面淨值 | - | 148,136 | 2,900,247 | 3,048,383 |
| 添置 | - | 7,891 | 2,031 | 9,922 |
| 出售 | - | (41) | - | (41) |
| 攤銷及折舊 (附註 13) | - | (10,787) | - | (10,787) |
| 減值支出 (附註 13) | - | (421) | - | (421) |
| 公平價值虧損 (附註 12) | - | - | (18,520) | (18,520) |
| 匯兌差額 | - | (1,226) | (32,171) | (33,397) |
| 於二零二零年六月三十日 | | | | |
| 之期末賬面淨值 | <u>-</u> | <u>143,552</u> | <u>2,851,587</u> | <u>2,995,139</u> |

簡明中期財務資料附註 (續)

7. 持有作銷售的發展中物業

本集團於持有作銷售的發展中物業之權益分析如下：

| | 於二零二零年 六月三十日 | 於二零一九年 十二月三十一日 |
|-------|-----------------|-------------------|
| | 千港元 | 千港元 |
| 土地使用權 | 106,345 | 109,200 |
| 發展成本 | 202,873 | 148,882 |
| | <u>309,218</u> | <u>258,082</u> |

本集團持有作銷售的發展中物業位於中國梅縣。根據上述由梅縣國土局與本集團於二零一四年一月二十四日訂立之土地使用權出讓合同，有關項目延至二零一四年六月十八日後動工及延至二零一七年一月二十四日後竣工或被處罰。經考慮獨立法律意見後，董事認為有關機關進行處罰之機會極低。

預期可於本集團正常營運周期竣工及出售的持有作銷售的發展中物業的金額為309,218,000港元(二零一九年十二月三十一日：258,082,000港元)。

本集團就持有作銷售的發展中物業的資本承擔於下文附註17(b)披露。

簡明中期財務資料附註 (續)

8. 業務應收賬項

本集團之營業額均以貨到付款或信貸條款於貨到後30日至180日內的方式收取。於二零二零年六月三十日，業務應收賬項按發票日期之賬齡分析如下：

| | 於二零二零年 六月三十日 | 於二零一九年 十二月三十一日 |
|--------------|-----------------|-------------------|
| | 千港元 | 千港元 |
| 1至30日 | 35,068 | 99,093 |
| 31至90日 | 4,590 | 7,594 |
| 90日以上 | 8,422 | 4,619 |
| 業務應收賬項 | 48,080 | 111,306 |
| 減：業務應收賬項減值撥備 | (1,542) | (1,602) |
| 業務應收賬項淨額 | 46,538 | 109,704 |

9. 預付款項、按金及其他應收賬項

| | 於二零二零年 六月三十日 | 於二零一九年 十二月三十一日 |
|------------------|-----------------|-------------------|
| | 千港元 | 千港元 |
| 採購按金(附註) | 4,230 | 4,689 |
| 預付款項 | 74,971 | 59,494 |
| 一般按金 | 9,875 | 12,632 |
| 應收利息 | 3,688 | 9,081 |
| 可收回增值稅 | 11,294 | 8,787 |
| 其他 | 4,510 | 4,077 |
| 預付款項、按金及其他應收賬項總額 | 108,568 | 98,760 |

附註：

採購按金指本集團在日常業務過程中主要就服裝服飾業務預付供應商之金額。

簡明中期財務資料附註(續)

10. 股本

| | 二零二零年 | | 二零一九年 | |
|----------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | 股份數量 (千計) | 股本 千港元 | 股份數量 (千計) | 股本 千港元 |
| 普通股，已發行及繳足： 於一月一日及六月三十日 | 982,114 | 1,101,358 | 982,114 | 1,101,358 |

11. 業務應付賬項

業務應付賬項之賬齡如下：

| | 於二零二零年 | 於二零一九年 |
|--------|--------------|---------------|
| | 六月三十日 | 十二月三十一日 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 1至30日 | 2,633 | 46,516 |
| 31至90日 | 520 | 2,627 |
| 90日以上 | 1,330 | 663 |
| | <u>4,483</u> | <u>49,806</u> |

12. 其他(虧損)/收益

| | 截至 | 截至 |
|----------------------|-----------------|---------------|
| | 二零二零年 | 二零一九年 |
| | 六月三十日 | 六月三十日 |
| | 止六個月 | 止六個月 |
| | 千港元 | 千港元 |
| 投資物業公平價值(虧損)/收益(附註6) | <u>(18,520)</u> | <u>49,261</u> |

簡明中期財務資料附註 (續)

13. 按性質呈報的開支

| | 截至 二零二零年 六月三十日 止六個月 千港元 | 截至 二零一九年 六月三十日 止六個月 千港元 |
|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 已銷存貨成本 | 188,559 | 295,166 |
| 存貨減值撥備／(回撥) | 45,920 | (1,294) |
| 產生租金收入投資物業之直接營運支出 | 14,001 | 17,852 |
| 與短期租賃及可變租賃付款額有關之支出 (附註6) | 26,390 | 41,357 |
| 物業、廠房及設備之折舊 (附註6) | 10,787 | 11,125 |
| 使用權資產之折舊 | 9,040 | 7,080 |
| 物業、廠房及設備之減值 (附註6) | 421 | - |
| 使用權資產之減值 | 1,441 | - |
| 業務應收賬項減值 (回撥)／撥備 | (45) | 896 |
| 包括董事酬金之員工成本 | 91,623 | 122,909 |
| 廣告及推廣費用 | 23,956 | 43,194 |
| 其他支出 | 51,464 | 69,462 |
| | <u>463,557</u> | <u>607,747</u> |
| 代表： | | |
| 銷售成本 | 248,755 | 312,018 |
| 分銷及市務成本 | 145,861 | 211,789 |
| 行政費用 | 68,941 | 83,940 |
| | <u>463,557</u> | <u>607,747</u> |

附註：

期內二零一九冠狀病毒疫情相關租金減免729,000港元已全部計入損益中，並列入分銷及市務成本。

簡明中期財務資料附註 (續)

14. 所得稅支出

香港利得稅撥備乃根據期內估計應課稅溢利按 16.5% (二零一九年：16.5%) 稅率計算。

溢利來自中國的稅項以期內估計應課稅溢利按 25% (二零一九年：25%) 稅率計算。香港及中國以外地區溢利之稅項以期內估計應課稅溢利按本集團經營業務所在國家之適用稅率計算。

已於簡明綜合中期收益表扣除之所得稅額如下：

| | 截至 二零二零年 六月三十日 止六個月 千港元 | 截至 二零一九年 六月三十日 止六個月 千港元 |
|-----------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 當期稅款 | | |
| – 香港 | 172 | 233 |
| – 中國企業所得稅 | 17,520 | 32,696 |
| 遞延所得稅 | (5,912) | 1,739 |
| 所得稅支出總額 | <u>11,780</u> | <u>34,668</u> |

簡明中期財務資料附註 (續)

15. 股息

| | 截至 二零二零年 六月三十日 止六個月 千港元 | 截至 二零一九年 六月三十日 止六個月 千港元 |
|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 中期股息每股普通股3.0港仙 (二零一九年：5.5港仙) | 29,463 | 54,016 |

截至二零一九年十二月三十一日止年度之末期股息每股普通股9.5港仙(二零一八年末期：13.0港仙)，總額共93,301,000港元(二零一八年末期：127,675,000港元)已於二零二零年六月派付。

於二零二零年八月十四日舉行的會議上，董事會宣佈派付中期股息每股3.0港仙。該筆股息並未於簡明中期財務資料內之應付股息內反映，而將被列為截至二零二零年十二月三十一日止年度之保留溢利分配。

16. 每股盈利

每股盈利乃根據本公司擁有人應佔溢利55,792,000港元(截至二零一九年六月三十日止六個月：163,329,000港元)及期內已發行普通股982,114,035股(截至二零一九年六月三十日止六個月：982,114,035股)計算。

截至二零二零年及二零一九年六月三十日止之六個月內，本公司並無具潛在攤薄性之普通股發行，因此攤薄後每股盈利與每股基本盈利相同。

簡明中期財務資料附註(續)

17. 承擔

(a) 資本承擔

| | 於二零二零年 六月三十日 | 於二零一九年 十二月三十一日 |
|---------------------|-----------------|-------------------|
| | 千港元 | 千港元 |
| 物業、廠房及設備 已訂約但未撥備 | 4,246 | 297 |
| 投資物業 已訂約但未撥備 | 189 | 622 |

(b) 物業發展開支承擔

| | 於二零二零年 六月三十日 | 於二零一九年 十二月三十一日 |
|---------|-----------------|-------------------|
| | 千港元 | 千港元 |
| 已訂約但未撥備 | 465,387 | 542,057 |
| 已授權但未訂約 | 169,000 | 183,000 |
| | 634,387 | 725,057 |

(c) 於二零二零年六月三十日，本集團根據不可撤銷之租賃於未來應收之最低租賃款項總額如下：

| | 於二零二零年 六月三十日 | 於二零一九年 十二月三十一日 |
|------------|-----------------|-------------------|
| | 千港元 | 千港元 |
| 應收租金 | | |
| – 一年內 | 124,201 | 123,960 |
| – 一年後及五年之內 | 214,006 | 183,264 |
| – 五年後 | 30,572 | 26,088 |
| | 368,779 | 333,312 |

簡明中期財務資料附註 (續)

18. 關連人士交易

本公司受曾氏家族(包括黃麗群女士、曾智明先生及已故曾憲梓博士之其他直系後人)所控制，連同曾憲梓慈善(管理)有限公司持有本公司已發行股份5.49%，曾氏家族於二零二零年六月三十日整體控制本公司已發行股份約68.17%之權益。本公司其餘已發行股份31.83%獲廣泛持有。

以下為與關連人士進行之交易：

| | | 截至 二零二零年 六月三十日 止六個月 | 截至 二零一九年 六月三十日 止六個月 |
|----------------------|------|------------------------------|------------------------------|
| | 附註 | 千港元 | 千港元 |
| (a) 銷售服務： | | | |
| 收取一關連公司之租金及物業 管理費 | (i) | — | 47 |
| (b) 購入服務： | | | |
| 付予一關連公司之專業費用 | (ii) | 160 | 160 |

附註：

- (i) 截至二零一九年六月三十日止六個月，租金及管理費就出租位於香港金利來集團中心內之一單位而從中國香港數碼音像管理有限公司(「CHKDAM」)收取。租金及管理費乃根據所訂立之相關租賃協議之費用計算。由於曾智雄先生為CHKDAM控股公司之主要股東，故其間接擁有CHKDAM之實益權益。由於曾智雄先生為黃麗群女士之公子，並為曾智明先生之胞兄，故黃麗群女士及曾智明先生在此等交易中擁有權益。
- (ii) 盈均財務顧問有限公司於期內作為本集團之財務顧問，就此獲本公司支付專業費用160,000港元(截至二零一九年六月三十日止六個月：160,000港元)。本公司非執行董事吳明華先生乃盈均財務顧問有限公司之董事總經理及主要股東。

簡明中期財務資料附註 (續)

18. 關連人士交易 (續)

(c) 購入服務而產生之期末結餘

| | 於二零二零年 六月三十日 千港元 | 於二零一九年 六月三十日 千港元 |
|--------------|------------------------|------------------------|
| 應計費用 | | |
| – 盈均財務顧問有限公司 | 160 | 160 |

(d) 截至二零二零年六月三十日止六個月，主要管理人員的酬金為17,440,000港元(截至二零一九年六月三十日止六個月：21,190,000 港元)。

補充資料

中期股息

董事會建議派付截至二零二零年十二月三十一日止年度之中期股息每股3.0港仙(二零一九年：每股5.5港仙)，派息總額為29,463,000港元(二零一九年：54,016,000港元)。預計該等股息將約於二零二零年九月十五日派付予二零二零年九月四日名列本公司股東名冊之股東。

暫停辦理股份過戶登記

為確認收取擬派股息的權利，本公司將於二零二零年九月三日及二零二零年九月四日(共兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。

如欲獲派上述中期股息，所有過戶文件連同有關股票須於二零二零年九月二日星期三下午四時三十分前送交本公司之股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

購買、出售或贖回股份

本公司並無於期內贖回其任何股份。本公司或其任何附屬公司於期內亦無買賣本公司任何股份。

購股權

於二零一四年五月二十三日舉行之本公司股東週年大會上，股東批准採納一項新購股權計劃(「新購股權計劃」)。新購股權計劃之目的，在於方便本集團獎勵及激勵本集團之行政人員及主要僱員，以及可對本集團作出貢獻之其他人士。

於截至二零二零年六月三十日止六個月內，本公司並無根據新購股權計劃或本公司任何其他購股權計劃授出任何購股權，亦無任何尚未行使購股權。

補充資料 (續)**董事及行政總裁於本公司或任何本公司之指明企業或任何其他相聯法團股份、相關股份及債券中之權益及淡倉**

於二零二零年六月三十日，本公司根據按照證券及期貨條例(「證券條例」)第XV部第352條規定存置之登記冊所記錄，或按香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)所載上市發行人董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)所獲知會，各董事及行政總裁於本公司及其相聯法團(定義見證券條例)之股份、相關股份及債券中擁有之權益及淡倉如下：

於二零二零年六月三十日本公司之普通股

| 董事 | | 所持股份數目 | | | 估已發行股本 總數百分比 |
|-----|----|-----------|--------------|-------------|-----------------|
| | | 個人權益 | 其他權益 (附註) | 總數 | |
| 曾智明 | 好倉 | 1,404,000 | 613,034,750 | 614,438,750 | 62.56% |
| | 淡倉 | - | - | - | - |
| 黃麗群 | 好倉 | 1,210,000 | 613,034,750 | 614,244,750 | 62.54% |
| | 淡倉 | - | - | - | - |

附註：上表「其他權益」一項所披露由曾智明先生及黃麗群女士持有之股份為下文「主要股東」一段所披露憲梓家族管理有限公司(作為曾憲梓(二零零七)家族授產安排之受託人)持有之同一批股份。

除上文披露之該等權益及淡倉外，(a)董事及行政總裁亦以信託方式為本公司持有若干附屬公司之股份，此安排僅為確保相關附屬公司具有一名以上股東；(b)金利來(遠東)有限公司(該公司之普通股由本集團全資擁有)的500,000股無投票權遞延股份由黃麗群女士持有49,999股及曾智明先生持有450,001股(當中包括其作為曾憲梓博士的遺產執行人於組成已故曾博士遺產的450,000股股份中視作擁有之權益)。

附註：金利來(遠東)有限公司的無投票權遞延股份並不賦予持有人收取股東大會通告或出席大會投票的權利，亦不賦予持有人參與溢利分派的權利。

除上文披露外，於二零二零年六月三十日，本公司董事及行政總裁概無於本公司、其指明企業或其他相聯法團(定義見證券條例第XV部)之股份、相關股份及債券中擁有或視為擁有記錄於本公司根據證券條例第352條存置之登記冊內，或根據標準守則須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

補充資料 (續)**董事及行政總裁於本公司或任何本公司之指明企業或任何其他相聯法團股份、相關股份及債券中之權益及淡倉** (續)

除上文披露外，本公司、其附屬公司或本公司其他相聯法團於截至二零二零年六月三十日止六個月內概無訂立任何安排，致使本公司董事及行政總裁（包括彼等之配偶及未滿十八歲之子女）可藉購入本公司或其指明企業或其他相聯法團之股份或相關股份或債券而獲益。

主要股東於本公司股份及相關股份中之權益及淡倉

根據證券條例第XV部第336條存置之主要股東登記冊顯示，本公司於二零二零年六月三十日獲知會以下主要股東擁有佔本公司已發行股本5%或以上之權益及淡倉。此等權益不包括上文所披露有關董事及行政總裁之權益。

| 證券持有人名稱 | 證券類別 | | 佔已發行股本 | |
|------------------------------------|------|----|-------------|--------|
| | | | 持有股份總數 | 總數百分比 |
| 憲梓家族管理有限公司 (附註) | 普通股 | 好倉 | 613,034,750 | 62.42% |
| | | 淡倉 | - | - |
| Top Grade Holdings Limited (附註) | 普通股 | 好倉 | 613,034,750 | 62.42% |
| | | 淡倉 | - | - |
| 銀碟有限公司 (附註) | 普通股 | 好倉 | 160,616,000 | 16.35% |
| | | 淡倉 | - | - |
| 曾憲梓慈善(管理)有限公司 | 普通股 | 好倉 | 53,880,750 | 5.49% |
| | | 淡倉 | - | - |
| FMR LLC | 普通股 | 好倉 | 62,511,250 | 6.36% |
| | | 淡倉 | - | - |

附註：憲梓家族管理有限公司作為曾憲梓(二零零七)家族授產安排的受託人，持有Top Grade Holdings Limited (「Top Grade」) 的全部已發行股本。Top Grade 於613,034,750股本公司股份擁有權益，此包括Top Grade全資附屬公司銀碟有限公司持有的160,616,000股股份。

補充資料(續)

企業管治

本公司於截至二零二零年六月三十日止六個月已遵守聯交所上市規則附錄十四所載企業管治守則所載之守則條文規定。就守則條文第A.2.1條而言，董事會主席及行政總裁由曾智明先生同時出任。董事會認為由曾智明先生同時兼任主席及行政總裁職位能為本集團提供更有效的策劃及推動長期業務策略，貫徹領導以提高決策效率。其次，董事會亦相信本集團已具備有效的企業管治架構，確保能有效地監管管理層。

自本公司獨立非執行董事阮雲道先生於二零二零年六月十六日去世後，由於(i)本公司只有兩名獨立非執行董事；(ii)薪酬委員會及提名委員會的獨立非執行董事非佔大多數；及(iii)薪酬委員會不再由獨立非執行董事擔任主席，因此本公司並不符合上市規則第3.10(1)條及3.25條及守則條文第A.5.1條的規定。本公司會根據上市規則第3.11及3.27條規定，致力盡快物色適當人選填補空缺，務求在阮先生去世後三個月內作出相關的委任。

本公司已採納上市規則附錄十所載標準守則。於截至二零二零年六月三十日止六個月，所有董事於進行本公司證券交易時皆遵守標準守則之有關規定。

審核委員會

本公司已成立審核委員會以審閱及監察集團財務報告程序及內部監控系統。於本報告日期，審核委員會共有三名成員，包括本公司獨立非執行董事李家暉先生(主席)及劉宇新博士，及非執行董事吳明華先生。

財務資料審閱

審核委員會已審閱本集團截至二零二零年六月三十日止六個月未經審核之中期財務資料。此外，應董事會要求，本公司外聘核數師羅兵咸永道會計師事務所亦已根據香港會計師公會頒佈之香港審閱準則第2410號審閱此未經審核之中期財務資料。

董事會

於本報告日期，本公司董事會由執行董事曾智明先生及黃麗群女士、非執行董事吳明華先生、獨立非執行董事劉宇新博士及李家暉先生組成。



www.goldlion.com