



**MOISELLE**

中期報告 2009/2010

## 慕詩國際集團有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號: 130

## 目錄

公司資料	2
綜合損益表－未經審核	3
綜合全面收益報表－未經審核	4
綜合資產負債表－未經審核	5
綜合權益變動表－未經審核	6
簡明綜合現金流量表－未經審核	7
財務報表附註	8
管理層討論及分析	12
其他資料	14



## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

陳欽杰先生(主席)  
徐巧嬌女士  
徐慶儀先生  
陳思俊先生

#### 獨立非執行董事

余玉瑩女士  
朱俊傑先生  
黃淑英女士

### 審核委員會

余玉瑩女士  
朱俊傑先生  
黃淑英女士

### 薪酬委員會

余玉瑩女士  
朱俊傑先生  
陳思俊先生

### 公司秘書

彭蓮女士

### 註冊辦事處

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

### 總辦事處及主要營業地點

香港  
北角  
健康東街39號  
柯達大廈第二期  
11樓3-6室

### 網址

<http://www.moiselle.com.hk>

### 股份過戶登記總處

HSBC Trustee (Cayman) Limited  
PO BOX 484  
HSBC House  
68 West Bay Road  
Grand Cayman  
KY1-1106  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記分處

香港證券登記有限公司  
香港  
皇后大道東一八三號  
合和中心  
十七樓1712-1716號舖

### 重要日期

暫停辦理股份過戶及登記：

二零一零年一月十一日至二零一零年  
一月十三日

派發中期股息：

二零一零年一月二十日

慕詩國際集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零零九年九月三十日止六個月之未經審核中期業績，連同二零零八年同期之比較數字如下：

### 綜合損益表－未經審核

(千港元)	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零零九年	二零零八年
營業額		<b>186,210</b>	189,628
銷售成本		<b>(37,187)</b>	(38,646)
毛利		<b>149,023</b>	150,982
其他收入		<b>1,019</b>	1,998
其他收益淨額		<b>130</b>	3,250
銷售及分銷成本		<b>(111,929)</b>	(109,940)
行政及其他經營開支		<b>(27,423)</b>	(32,501)
經營溢利		<b>10,820</b>	13,789
融資成本		<b>(1)</b>	(114)
除稅前溢利	3	<b>10,819</b>	13,675
所得稅	4	<b>(3,878)</b>	(3,607)
期內溢利		<b>6,941</b>	10,068
每股盈利	6		
基本		<b>0.02港元</b>	0.04港元
攤薄		不適用	0.04港元



## 綜合全面收益報表－未經審核

(千港元)

截至九月三十日止六個月

	二零零九年	二零零八年
期內溢利	<b>6,941</b>	10,068
期內其他全面收益：		
換算中國附屬公司財務報表之滙兌差額	<b>(335)</b>	(254)
期內全面收益總額	<b>6,606</b>	9,814

## 綜合資產負債表－未經審核

(千港元)

附註

### 非流動資產

#### 固定資產

- －投資物業
- －其他固定資產

#### 其他資產

#### 遞延所得稅資產

### 流動資產

#### 存貨

#### 應收賬款及其他應收款

#### 現金及現金等價物

### 流動負債

#### 應付賬款及其他應付款

#### 應付稅項

### 流動資產淨值

### 資產減流動負債總值

### 非流動負債

#### 遞延所得稅負債

### 資產淨值

### 資本及儲備

#### 股本

#### 儲備

### 總股東權益

於二零零九年  
九月三十日

於二零零九年  
三月三十一日

**15,820**

**194,626**

**210,446**

**12,105**

**3,060**

**225,611**

**69,237**

**51,332**

**111,307**

**231,876**

**53,458**

**3,715**

**57,173**

**174,703**

**400,314**

**15,395**

**384,919**

**2,821**

**382,098**

**384,919**

15,820

199,036

214,856

14,226

3,002

232,084

73,349

47,185

100,432

220,966

49,507

4,194

53,701

167,265

399,349

15,395

383,954

2,821

381,133

383,954



### 綜合權益變動表－未經審核

	股本	股份溢價	其他儲備	匯兌儲備	法定 盈餘公積	土地及 建築物 重估儲備	保留溢利	總額
	千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元	千元
於二零零八年								
四月一日之結餘	2,821	58,601	121	13,883	6,161	89,540	237,955	409,082
截至二零零八年								
九月三十日止六個月								
之權益變動：								
去年已核准之股息	-	-	-	-	-	-	(19,742)	(19,742)
期內之全面收益總額	-	-	-	(254)	-	-	10,068	9,814
	<u>2,821</u>	<u>58,601</u>	<u>121</u>	<u>13,629</u>	<u>6,161</u>	<u>89,540</u>	<u>228,281</u>	<u>399,154</u>
於二零零八年								
九月三十日之結餘	2,821	58,601	121	13,629	6,161	89,540	228,281	399,154
於二零零九年								
四月一日之結餘	<b>2,821</b>	<b>58,601</b>	<b>121</b>	<b>14,475</b>	<b>9,051</b>	<b>69,146</b>	<b>229,739</b>	<b>383,954</b>
截至二零零九年								
九月三十日止六個月								
之權益變動：								
去年已核准之股息	-	-	-	-	-	-	(5,641)	(5,641)
期內之全面收益總額	-	-	-	(335)	-	-	6,941	6,606
	<u>2,821</u>	<u>58,601</u>	<u>121</u>	<u>14,140</u>	<u>9,051</u>	<u>69,146</u>	<u>231,039</u>	<u>384,919</u>
於二零零九年								
九月三十日之結餘	2,821	58,601	121	14,140	9,051	69,146	231,039	384,919

## 簡明綜合現金流量表－未經審核

(千港元)	截至九月三十日止六個月	
	二零零九年	二零零八年
經營活動所得之現金淨額	<b>23,730</b>	13,356
投資活動所用之現金淨額	<b>(7,213)</b>	(6,179)
融資活動所用之現金淨額	<b>(5,642)</b>	(19,856)
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	<b>10,875</b>	(12,679)
於四月一日之現金及現金等價物	<b>100,432</b>	76,747
於九月三十日之現金及現金等價物	<b>111,307</b>	64,068
現金及現金等價物之結餘分析		
銀行存款	<b>70,813</b>	35,317
銀行及手頭現金	<b>40,494</b>	31,814
於綜合資產負債表之現金及現金等價物	<b>111,307</b>	67,131
減：銀行透支	<b>-</b>	(3,063)
於簡明綜合現金流量表之現金及現金等價物	<b>111,307</b>	64,068





## 財務報表附註：

### 1. 編製基準

該等未經審核綜合中期財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)之適用披露條文及香港會計師公會所頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」而編製。

### 2. 主要會計政策

編製該等中期財務報表所採用之會計政策及計算方法與本集團截至二零零九年三月三十一日止年度之年度財務報表所採用者一致，惟本集團首次採納於二零零九年一月一日或以後之會計期間開始生效之有關新增及經修訂之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」，其中亦包括香港會計準則及詮釋)除外。採納新增及經修訂之香港財務報告準則對本集團之會計政策及本集團截至二零零九年九月三十日止六個月之綜合財務報表之計算方法並無重大影響。

### 3. 除稅前溢利

除稅前溢利已扣除／(計入)：

(千港元)

折舊	
須於五年內悉數償還之銀行貸款	
及其他借貸之利息	
股本證券之已變現及未變現虧損淨額	
出售固定資產之虧損／(收益)淨額	

截至九月三十日止六個月

二零零九年

二零零八年

**10,686**

10,656

**1**

114

-

14

**242**

(44)

### 4. 所得稅

(千港元)

本期稅項	
香港利得稅	
中國	

截至九月三十日止六個月

二零零九年

二零零八年

**130**

9

**3,806**

3,672

**3,936**

3,681

遞延所得稅

暫時性差異之產生及轉回

**(58)**

(74)

**3,878**

3,607

香港利得稅撥備乃以截至二零零九年九月三十日止六個月之估計應課稅溢利按稅率16.5%(二零零八年：16.5%)計算。中華人民共和國(「中國」)及海外附屬公司之稅項乃按相關稅務司法權區適用之現行稅率計算。

**5. 中期股息**

董事宣佈向於二零一零年一月十三日營業時間結束時名列本公司股東名冊之股東派發截至二零一零年三月三十一日止年度中期股息每股2.0港仙(二零零八/二零零九年：2.0港仙)。有關股息單將於二零一零年一月二十日寄發予股東。

**6. 每股盈利**

每股基本盈利乃根據本公司普通權益股東應佔溢利約6,941,000港元(二零零八年：10,068,000港元)及本期間已發行普通股之加權平均數282,030,000股(二零零八年：282,030,000股)計算。

由於本公司於截至二零零九年九月三十日止六個月期間並無具攤薄影響之潛在普通股，因此並無呈列期內之每股攤薄盈利。

截至二零零八年九月三十日止六個月，每股攤薄盈利乃根據本公司普通權益股東應佔溢利約10,068,000港元及經全部具攤薄影響之潛在普通股調整後普通股之加權平均數283,534,955股計算。

**對賬表**

(股份數目)

用作計算每股基本盈利之普通股加權平均數  
被視為根據本公司之購股權計劃不計價款  
發行普通股之影響

用作計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數

**截至九月三十日止六個月**

**二零零九年**

二零零八年

**282,030,000**

282,030,000

-

1,504,955

**282,030,000**

**283,534,955**



**7. 應收賬款及其他應收款**

應收賬款及其他應收款包括已扣除呆賬撥備之貿易應收款項，其賬齡分析如下：

	於二零零九年 九月三十日	於二零零九年 三月三十一日
<i>(千港元)</i>		
未償還餘額之賬齡：		
30日內	<b>10,035</b>	16,060
31日至90日	<b>7,476</b>	2,700
91日至180日	<b>1,133</b>	752
181日至365日	<b>73</b>	1
超過365日	<b>21</b>	—
	<b>18,738</b>	19,513

批發業務客戶一般可獲30日至90日之信貸期，而零售業務客戶之銷售款項則以現金收取。

**8. 應付賬款及其他應付款**

應付賬款及其他應付款包括貿易應付款項，其賬齡分析如下：

	於二零零九年 九月三十日	於二零零九年 三月三十一日
<i>(千港元)</i>		
未償還餘額之賬齡：		
30日內	<b>6,069</b>	3,441
31日至90日	<b>1,482</b>	353
超過90日	<b>588</b>	488
	<b>8,139</b>	4,282

## 9. 分部報告

本集團透過按地區劃分之實體管理業務。本集團向最高層行政人員就截至二零零九年及二零零八年九月三十日止六個月之資源分配及分部表現評估所提供有關本集團申報分部之資料載列如下。

香港境外之分部乃指向位於中國、台灣及澳門客戶作出之銷售額。

(千港元)	截至九月三十日止六個月							
	香港		香港境外		未分配		綜合	
	二零零九年	二零零八年	二零零九年	二零零八年	二零零九年	二零零八年	二零零九年	二零零八年
來自外界客戶 之收入	<b>92,385</b>	104,123	<b>93,825</b>	85,505	-	-	<b>186,210</b>	189,628
來自外界客戶 之其他收入	-	-	-	-	<b>282</b>	288	<b>282</b>	288
可申報分部收入	<b>92,385</b>	104,123	<b>93,825</b>	85,505	<b>282</b>	288	<b>186,492</b>	189,916
可申報分部溢利 未分配經營收益 及費用	<b>1,062</b>	3,674	<b>8,610</b>	4,867			<b>9,672</b>	8,541
經營溢利							<b>10,820</b>	13,789
融資成本							<b>(1)</b>	(114)
所得稅							<b>(3,878)</b>	(3,607)
期內溢利							<b>6,941</b>	10,068



## 管理層討論及分析

### 回顧及展望

本集團於截至二零零九年九月三十日止六個月錄得營業額約186,210,000港元(二零零八年: 189,628,000港元), 較去年同期減少約2%。由於中國銷售網絡之表現有所增進, 故此於回顧期間, 香港以外地區之收入增加10%至約93,825,000港元(二零零八年: 85,505,000港元)。分部收入於過去數年逐漸增加, 於本期間達本集團營業額約50%。

期內, 本集團之毛利率約為80%, 與二零零八年同期相近。毛利率與本集團旗下品牌正常毛利並無偏差。

截至二零零九年九月三十日止六個月之經營開支合共約139,352,000港元, 較去年同期約142,441,000港元輕微減少約2%。經營開支減少主要由於期內實施有效管理措施以控制行政及其他經營開支所致, 例如員工成本。

期內之溢利約為6,900,000港元(二零零八年: 10,100,000港元), 較去年同期下跌約31%。溢利減少主要由於去年金融海嘯後香港零售市場放緩致使營業額減少所致。

於二零零九年九月三十日, 本集團於中國多個城市設有合共58間MOISELLE店舖(二零零八年: 68間MOISELLE店舖)。58間(二零零八年: 68間)店舖之中40間(二零零八年: 45間)為寄售店舖, 而13間(二零零八年: 8間)為零售店舖, 餘下則為特許經營店舖。於回顧期間結束時, 本集團亦於中國設有共12間mademoiselle店舖(二零零八年: 18間mademoiselle店舖)及10間imaroon店舖(二零零八年: 12間imaroon店舖)。本集團於回顧期間內亦繼續經營位於北京三里屯之REISS店舖。

就香港零售市場而言, 於二零零九年九月三十日, 本集團設有16間MOISELLE、7間imaroon及3間mademoiselle零售店舖(二零零八年: 17間MOISELLE、8間imaroon及3間mademoiselle店舖)。於回顧期間結束時, 於澳門設有2間MOISELLE店舖(二零零八年: 2間MOISELLE店舖), 並於台灣設有7間MOISELLE店舖及4間mademoiselle店舖(二零零八年: 9間MOISELLE、1間mademoiselle及1間imaroon店舖)。

於期內，本集團亦繼續經營兩間(二零零八年：一間)意大利時尚配飾品牌COCCINELLE零售店舖、三間(二零零八年：三間)英國大眾時裝品牌REISS零售店舖，及於imaroon店舖內設立一個(二零零八年：一個)法國配飾品牌SEQUOIA之銷售點。期內，本集團乃於港威商場增設COCCINELLE零售店舖。於人流暢旺之購物區開設零售店舖，不僅可有策略地推出市場推廣活動，而本集團亦可成功增加品牌組合以及提升集團旗下品牌之質素。

管理層已更新MOISELLE之品牌形象，透過新形象主題吸引不同需求之新客戶群。此外，本集團將繼續集中資源於產品設計及開發，並加強提昇客戶服務，為顧客提供優質的品牌選擇。管理層亦將採取各種措施務求於現時之經濟環境下控制成本及開支。

## 財務狀況

期內，本集團以內部產生之流動現金提供業務所需資金。本集團採取審慎財務政策，以使債務到期時得以履行財務責任及可維持充裕之營運資金以發展本集團業務。於本財政期間結束時，本集團之定期存款及現金結存合共約為111,000,000港元(二零零九年三月三十一日：100,000,000港元)。於二零零九年九月三十日，本集團向多間銀行取得綜合銀行信貸合共約68,000,000港元(二零零九年三月三十一日：68,000,000港元)，當中約7,000,000港元(二零零九年三月三十一日：6,000,000港元)已動用。

本集團持續享有穩健之財務狀況。於二零零九年九月三十日，流動比率(流動資產除以流動負債)約為4.1倍(二零零九年三月三十一日：4.1倍)及資本負債比率(銀行借貸及應付融資租賃總和除以股東權益)為零(二零零九年三月三十一日：零)。

## 承擔

於二零零九年九月三十日，已訂約但未於財務報表撥備之尚未履行資本承擔為596,000港元(二零零九年三月三十一日：687,000港元)。



## 或有負債

於二零零九年九月三十日，本公司及其附屬公司就若干全資擁有附屬公司之銀行信貸向銀行作出擔保而承擔或有負債合共約7,000,000港元(二零零九年三月三十一日：6,000,000港元)。於二零零九年九月三十日，本公司亦就一家全資附屬公司獲提供貨品及服務而須履行之責任或應付之款項約1,000,000港元(二零零九年三月三十一日：1,000,000港元)向供應商發出單一保證而擁有或有負債。

## 僱員

於二零零九年九月三十日，本集團主要於香港及中國聘用1,133名(二零零九年三月三十一日：1,241名)僱員。僱員薪酬維持具競爭力之水平，並酌情發放花紅。其他僱員福利包括強積金、法定及醫療保險、培訓計劃、一項購股權計劃及一項股份獎勵計劃。

## 其他資料

### 董事

於本期間直至本報告刊發之日止，就任之董事如下：

### 執行董事

陳欽杰先生  
徐巧嬌女士  
徐慶儀先生  
陳思俊先生

### 獨立非執行董事

余玉瑩女士  
朱俊傑先生  
黃淑英女士

## 董事及主要行政人員於證券之權益

於二零零九年九月三十日，本公司董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份、相關股份及債券中，擁有本公司根據證券及期貨條例第352條之規定存置之登記冊所記錄，或根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」）所載上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）已知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

董事姓名	於股份之實益權益	權益性質
陳欽杰先生	190,872,000	公司／家族 (附註(1)及(2))
徐巧嬌女士	190,872,000	公司／家族 (附註(1)及(2))
黃淑英女士	30,000	個人

附註：

- (1) 該等股份其中之190,000,000股乃由Super Result Consultants Limited（「Super Result」）持有。Super Result之股本乃由陳欽杰先生（「陳先生」）、徐巧嬌女士（「徐女士」）及徐慶儀先生分別實益擁有46.7%、46.7%及6.6%。陳先生及徐女士因此將各自被視為於Super Result所持有之190,000,000股股份中擁有公司權益。

該等股份其中之872,000股乃由New First Investments Limited（「New First」）持有。New First之股本乃由陳先生及徐女士分別實益擁有50%。陳先生及徐女士因此將各自被視為於New First所持有之872,000股股份中擁有公司權益。

- (2) 由於陳先生及徐女士為夫婦，陳先生將被視為於徐女士將被視為擁有權益之股份中擁有家族權益，反之亦然。

此外，一名董事為本集團於若干附屬公司以非實益個人股本權益方式持有股份。若干董事亦實益擁有無投票權遞延股份，該等股份實際上並不附有收取股息或任何股東大會通告或出席大會或投票或參與任何附屬公司之分派或清盤之權利。





根據本公司購股權計劃，本公司董事獲授購股權，有關詳情載於下文「購股權計劃」一節。

除上述者外，於二零零九年九月三十日，本公司任何董事或主要行政人員或彼等各自之聯繫人士概無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）之股份、相關股份或債券中，擁有本公司根據證券及期貨條例第352條之規定存置之登記冊所記錄，或根據標準守則已知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

### 購股權計劃

根據於二零零二年一月二十五日採納之購股權計劃，本公司已向本公司若干董事及僱員及其他參與者授出購股權以認購本公司股份。截至二零零九年九月三十日止六個月期間尚未行使購股權之變動概況載列如下：

合資格人士	購股權數目				於二零零九年 九月三十日 之結餘	每股 行使價 港元	授出日期 (日/月/年)	行使期限 (日/月/年)	緊接購股權 授出日期前 之每股市價 港元
	於二零零九年 四月一日 之結餘	期內授出	期內行使	失效/註銷					
<i>董事</i>									
陳先生	2,100,000	-	-	-	2,100,000	1.15	二零零二年 四月二日	二零零二年 四月二十三日 至二零零二年 四月一日	1.14
徐女士	2,100,000	-	-	-	2,100,000	1.15	二零零二年 四月二日	二零零二年 四月二十三日 至二零零二年 四月一日	1.14
徐慶儀	500,000	-	-	-	500,000	1.15	二零零二年 四月二日	二零零二年 四月二十三日 至二零零二年 四月一日	1.14
陳思俊	900,000	-	-	-	900,000	1.15	二零零二年 四月二日	二零零二年 四月二十三日 至二零零二年 四月一日	1.14
余玉瑩	100,000	-	-	-	100,000	1.15	二零零二年 四月二日	二零零二年 四月二十三日 至二零零二年 四月一日	1.14
<i>持續合的僱員 總計</i>	20,000	-	-	-	20,000	1.15	二零零二年 四月二日	二零零二年 四月二日 至二零零二年 四月一日	1.14
<i>服務供應商 總計</i>	200,000	-	-	-	200,000	1.15	二零零二年 四月二日	二零零二年 四月二十三日 至二零零二年 四月一日	1.14
	<u>5,920,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>5,920,000</u>				

除上述者外，截至二零零九年九月三十日止六個月期間，本公司、其任何控股公司、附屬公司或同系附屬公司概無作為任何一方參與任何安排，致使本公司董事或主要行政人員或彼等之配偶或未滿18歲之子女可藉購入本公司或任何其他法團之股份或債券而獲益。

### 本公司股本之主要權益

於二零零九年九月三十日，按本公司根據證券及期貨條例第336條之規定存置之登記冊所記錄，以下股東(本公司董事及主要行政人員除外)於本公司之股份或相關股份中擁有已根據證券及期貨條例第XV部向本公司披露之權益或淡倉：

股東名稱	好倉股份總數	權益總額佔全部 已發行股本之 概約百分比
Super Result	190,000,000	67.37% (附註1)
Commonwealth Bank of Australia	16,262,000	5.77% (附註2)
First State Investments (Hong Kong) Ltd	16,262,000	5.77% (附註3)
Queensland Investment Corporation	19,500,000	6.91% (附註4)
Yeoman Capital Management Pte Ltd	19,500,000	6.91% (附註5)
Yeo Seng Chong先生(「Yeo先生」)	20,300,000	7.20% (附註6)
Lim Mee Hwa女士(「Lim女士」)	20,300,000	7.20% (附註6)



附註：

1. Super Result之股本乃由陳先生、徐女士及徐慶儀先生分別實益擁有46.7%、46.7%及6.6%。
2. Commonwealth Bank of Australia透過於First State Investments (Hong Kong) Ltd之100.0%間接控股權益而被視為於First State Investments (Hong Kong) Ltd所持有之16,262,000股股份中擁有權益。
3. First State Investments (Hong Kong) Ltd乃以投資經理的身份持有該16,262,000股股份。
4. Queensland Investment Corporation乃以Queensland Investment Trust No.2託管人之身份持有19,500,000股股份。
5. 由於Yeoman Capital Management Pte Ltd直接持有Queensland Investment Corporation之100.0%控股權益，因此被視為於Queensland Investment Corporation 所持有之19,500,000股股份中擁有權益。Yeoman Capital Management Pte Ltd亦以投資經理之身份持有19,500,000股股份。
6. Yeoman Capital Management Pte Ltd為由Yeo先生及由其配偶Lim女士間接控制之公司。因此，Yeo先生及Lim女士均被視為擁有Yeoman Capital Management Pte Ltd所持有之權益。該等股份中，Lim女士持有800,000股個人權益，而Yeo先生被視為於Lim女士所持有之800,000股股份中擁有家族權益。

除上述者及上文「董事及主要行政人員於證券之權益」及「購股權計劃」兩節所載本公司董事及主要行政人員之權益外，按照本公司根據證券及期貨條例第336條之規定存置之登記冊所記錄，於二零零九年九月三十日，概無其他人士於本公司股份或相關股份中擁有權益或淡倉。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於期內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之上市證券。

## 企業管治常規守則

本公司於截至二零零九年九月三十日止六個月期間已遵守上市規則附錄14所載企業管治常規守則中的守則規定，唯一例外是陳欽杰先生現時擔任董事會主席及行政總裁之職責。董事會認為，現時管理架構確保本公司之貫徹領導及令其業務表現達致最佳效率。

## 證券交易標準守則

本公司已採納上市規則附錄10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」），作為董事進行本公司證券交易之行為守則。經向本公司董事作出特定查詢後，各董事於截至二零零九年九月三十日止六個月期間內均遵守標準守則所載之標準。

## 審核委員會

本公司依照上市規則第3.21條成立審核委員會，旨在審核及監察本集團之財務申報過程及內部控制。該審核委員會由本公司三名獨立非執行董事組成。

本公司之審核委員會已與管理層審閱本集團所採納的會計原則及慣例，以及本集團截至二零零九年九月三十日止六個月之未經審核綜合財務報表。



## 暫停辦理股份過戶登記

本公司將於二零一零年一月十一日起至二零一零年一月十三日(包括首尾兩日)止期間暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不予登記任何股份過戶。為符合領取中期股息之資格，股東務須於二零一零年一月八日星期五下午四時半前，將所有過戶文件連同有關股票送交本公司之香港股份過戶登記分處香港證券登記有限公司進行登記，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

承董事會命  
主席  
陳欽杰

香港，二零零九年十二月二十一日