

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公佈全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



CAFÉ DE CORAL HOLDINGS LIMITED

大家樂集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

網址：[http:// www.cafedecoral.com](http://www.cafedecoral.com)

(股份代號：341)

致股東中期報告書

截至二零零九年九月三十日止六個月

撮要

- ◆ 半年營業額創新高峯，高達港幣二十三億九千萬元。
- ◆ 連續六年取得盈利增長，中期溢利攀升至港幣二億二千一百萬元。
- ◆ 自上市以來，集團連續二十四年派發股息。
- ◆ 學童膳食業務確立其市場領導地位。
- ◆ 於華南地區成功建立具規模之六十二間「大家樂」業務台階。
- ◆ 「Manchu WOK」業績取得明顯改善，奠下盈利基礎。
- ◆ 連續四年獲頒授「全國消費者最喜愛香港名牌」金獎殊榮。

主席報告書

自二零零八年九月金融海嘯爆發，集團再次採納名為「處變不驚」(F.A.C.T.S)之企業策略，令集團安然渡過另一經濟困境。

一方面，我們通過釐訂集團五年企業發展藍圖，務求管理層對集團未來發展路向“清晰聚焦”，全面發揮增長動力，昂然邁向二零一四年。另一方面，集團“未雨綢繆”，適時及積極重整華東及北美州業務。在“更新業主及僱員思維”上，集團亦取得良好進展，成功將營商成本保持具競爭力水平。與此同時，開發多個嶄新餐飲品牌，獲得一致好評，成功“轉危為機”。我們並把握機遇，作出“企業改進”，按計劃為建造兩所全新的中央產製物流中心進行施工。

以上一連串企業策略，為集團於截至二零零九年九月三十日止六個月期間連續六年取得中期業績增長，營業額及股東應佔溢利分別創新高達二十三億九千萬港元及二億二千一百萬港元，股東應佔溢利比對去年同期錄得10%的雙位數字升幅。

為回饋股東，董事局議決向於二零零九年十二月十七日名列在本公司股東名冊上之股東增派中期股息，每股港幣17仙。自上市以來，集團連續二十四年未間斷派發股息。

香港業務台階

縱然期內受“甲型流感”爆發的不利影響，香港「大家樂」快餐仍能取得令人鼓舞佳績。究其原因，實有賴集團強勁的品牌效應，令業務得以持續增長。誠然，集團連續四年獲得「全國消費者最喜愛香港名牌」金獎殊榮，正好印證社會大眾對集團品牌忠誠度之認同。

集團抓緊機遇，自本年四月起，積極推行擴展策略，增置七間「一粥麵」分店，令此嶄新快餐品牌分店數目高達十七間，迅速於本地餐飲市場建立具規模之業務發展台階。

隨著公眾對食品安全日益關注，「泛亞飲食」不但成功擴展客群，且於期內與所有主要客戶續約。與此同時，「活力午餐」於食物安全、營養健康及環境保護三方面均獲得國際專業認證，為消費者帶來信心保證。憑藉創新競爭優勢，「活力午餐」已穩佔學童膳食市場的領導地位，成為集團另一具意義盈利貢獻中心。

中國業務台階

自二零零九年初，華南「大家樂」無懼全球金融風暴危機，把握契機，積極加快拓展步伐，鞏固市場領導地位。由本年四月至今，更增添十間新分店，令華南地區「大家樂」分店總數高達六十二間。

與此同時，經營食品製造及分銷業務的「北歐國際食品」，亦同樣抓緊肉食價格由歷史高位回調及低存貨成本機遇，轉危為機，並錄得令人鼓舞的業績表現。

誠如早前報告，集團已出讓國內「新亞大包」百分之二十五股權以換取全面回購六間上海「大家樂」分店資產，藉以整合集團於中國華東地區的業務組合。交易完成後，管理層憑藉過往累積的成功經驗，矢志於長江三角洲地區展現「大家樂」品牌的巨大潛能。

北美業務台階

遠越重洋，我們樂見為期三年的整頓計劃取得成果，令「**Manchu WOK**」業務取得明顯改善，奠下盈利基礎。此成果殊非僥倖，實有賴管理層積極落實一系列治理整頓行動及有效的發展策略。

早於二零零八年八月，集團及時出售位處美國加州之虧損店舖，成功帶領我們跨越顛簸的美國金融風暴危機。此外，開拓非商場網點發展策略及推出新分店設計概念，業務已取得初步成效，逐步奠定穩固業務根基。

展望

面對各界對來年經濟復蘇持不同見解，集團已抓緊機遇，為強化各業務台階作出充份準備。

兩所位於廣州及香港之中央食品加工物流中心建造工程正依期進行，預期分別於二零一零年及二零一一年投產。待全面投入運作後，生產成本將更具競爭力，產能及營運效益亦會進一步提昇。與此同時，集團現金儲備充裕，為日後收購合併，提供有利條件。

近期，我們深感榮幸第七度獲得“福布斯雜誌”頒發「亞太最佳中小企業」殊榮，此獎項不但展現了股東及顧客對集團的期望，亦提示我們必須向全體一萬五千名員工再次表示衷心謝意，彼等同心同德，盡忠職守，集團方能一次又一次取得持續增長的理想佳績。

承董事局命

陳裕光

集團主席

香港，二零零九年十一月二十五日

簡明綜合損益表

截至二零零九年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零零九年 千港元 (未經審核)	二零零八年 千港元 (未經審核)
收益	4	2,386,171	2,342,213
銷售成本		(2,014,005)	(1,993,845)
毛利		372,166	348,368
行政使費		(126,918)	(113,386)
其他淨收益 / (虧損)	5	15,990	(5,930)
營運溢利	6	261,238	229,052
財務收入	7	3,115	10,026
應佔溢利			
- 聯營公司		1,078	1,250
- 合營公司		353	805
除稅前溢利		265,784	241,133
所得稅費用	8	(44,713)	(40,802)
期內溢利		221,071	200,331
分配為：			
少數股東權益應佔虧損		(295)	(305)
本公司股權持有人應佔溢利		221,366	200,636
本公司股權持有人應佔溢利的每股溢利 (以每股港幣仙計)			
- 基本	9	港幣 39.83 仙	港幣 36.26 仙
- 攤薄	9	港幣 39.54 仙	港幣 35.99 仙
股息	10		
- 中期股息		94,761	83,121
- 特別股息		-	83,121
		94,761	166,242

簡明綜合全面收入報表
截至二零零九年九月三十日止六個月

	截至九月三十日止六個月	
	二零零九年	二零零八年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
期內溢利	221,071	200,331
其他全面收入		
轉換海外附屬公司及合營公司之匯兌差額	23,658	4,702
公平值溢利／(虧損)，除稅後：		
- 可供出售金融資產	100,797	(76,442)
期內其他全面收入／(虧損)，除稅後	124,455	(71,740)
期內總全面收入	345,526	128,591
應佔總全面收入：		
- 本公司股權持有人	345,821	128,896
- 少數股東權益	(295)	(305)
	345,526	128,591

簡明綜合財務狀況表
於二零零九年九月三十日

	附註	於 二零零九年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零零九年 三月三十一日 千港元 (已審核)
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		713,283	633,301
租賃土地及土地使用權		337,959	340,921
投資物業		230,800	230,800
無形資產		186,263	166,053
可供出售金融資產		323,643	199,590
於聯營公司投資		20,628	6,239
於合營公司投資		4,154	34,521
非流動按金		153,294	152,218
遞延稅項資產		18,981	19,974
		<u>1,989,005</u>	<u>1,783,617</u>
流動資產			
存貨		107,820	100,295
營業及其他應收賬項	11	87,322	58,823
預付款項、按金及其他流動資產		112,869	96,822
按公平值列入損益表之金融資產		41,924	37,023
現金及現金等值項目		881,731	894,369
		<u>1,231,666</u>	<u>1,187,332</u>
總資產		<u><u>3,220,671</u></u>	<u><u>2,970,949</u></u>
股權			
本公司股權持有人應佔股本及儲備			
股本		55,659	55,558
儲備（包括擬派之中期股息 94,761,000 港元； 二零零九年三月三十一日：擬派之末期股息 211,241,000 港元）		2,473,202	2,319,537
		<u>2,528,861</u>	<u>2,375,095</u>
少數股東權益		<u>1,803</u>	<u>2,098</u>
股權總額		<u><u>2,530,664</u></u>	<u><u>2,377,193</u></u>

簡明綜合財務狀況表(續)
於二零零九年九月三十日

	附註	於 二零零九年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於 二零零九年 三月三十一日 千港元 (已審核)
負債			
非流動負債			
遞延稅項負債		62,069	57,752
長期服務金撥備		15,855	15,512
退休金福利負債		18,378	20,176
		<u>96,302</u>	<u>93,440</u>
流動負債			
營業應付賬項	12	152,839	117,601
其他應付賬項及應計費用		388,224	348,738
應付稅項		52,642	33,977
		<u>593,705</u>	<u>500,316</u>
總負債		<u>690,007</u>	<u>593,756</u>
股權及負債總額		<u>3,220,671</u>	<u>2,970,949</u>
淨流動資產		<u>637,961</u>	<u>687,016</u>
總資產減流動負債		<u>2,626,966</u>	<u>2,470,633</u>

附註:-

1 編製基準

本截至二零零九年九月三十日止六個月的簡明綜合中期財務資料乃根據香港會計師公會所發出的香港會計準則 34「中期財務報告」編製。

本簡明綜合中期財務資料應連同根據香港財務報告準則編製截至二零零九年三月三十一日止年度的年度財務報表一併細閱。

2 會計政策

除下文所述者外，編制本簡明綜合財務資料所應用之會計政策乃與截至二零零九年三月三十一日止年度的年度財務報表所採用及刊載者一致。

中期財務資料中的所得稅是根據預計全年利潤適用的所得稅率計提。

以下新增準則及修訂準則須於截至二零一零年三月三十一日止財政年度採用，並與本集團有關。

- 香港會計準則 1（經修訂）「財務報表的呈報」。此項經修訂準則禁止在權益變動表中呈列收入及支出項目（即「非擁有人的權益變動」），並規定「非擁有人的權益變動」必須與擁有人的權益變動分開呈列。所有「非擁有人的權益變動」將需要在業績報表中呈列。

本集團選擇呈報兩份報表：損益表及全面收入報表。此簡明綜合中期財務資料乃按照經修訂的披露要求編制。

- 香港財務報告準則 8「營運分部」取代了香港會計準則 14「分部報告」。此項準則要求採用「管理方法」，即分部資料須按照與內部報告所採用的相同基準呈報。營運分部的報告方式已與向主要營運決策人提供的內部報告方式接軌。採納本準則並不會對本集團的營運表現或財政狀況產生重大影響。

商譽是由管理層根據分部層面分配至現金產生單位組別，採納香港財務報告準則 8 並沒有改變分部報告方式或導致商譽結餘出現任何額外減值。對本集團的資產和負債計量亦沒有額外的影響。

- 香港財務報告準則 7 修訂「金融工具：披露」，此修訂新增有關計量公平值之披露規定及補充披露流動資金風險之現有原則，亦就計量公平值披露引入三層級系，並規定於級系中的最低層次就金融工具作出若干指定量化披露。該等披露將有助改善實體間有關計量公平值的影響之可比較性。此外，此修訂澄清並提高披露流動資金風險的現有規定，要求就衍生及非衍生金融負債分別進行流動資金風險分析。同時，對於財務資產作到期分析，此舉更能了解流動資金風險之本質及背景，本集團會將有關附加之披露呈列於二零一零年三月三十一日之年度賬目上。

下列為已頒佈的新增準則、修訂準則及詮釋，但未於二零一零年三月三十一日止財政年度生效，而本集團亦無提早採納：

香港會計準則 27（經修訂）	綜合及獨立財務報表
香港會計準則 32（修訂）	股權發行的分類
香港會計準則 39（修訂）	合資格對沖項目
香港財務報告準則 1（修訂）	首次採納者之額外豁免
香港財務報告準則 2（修訂）	集團現金結算以股份支付交易
香港財務報告準則 3（經修訂）	企業合併
香港（國際財務報告詮釋委員會） 詮釋 17	向擁有人分派非現金資產

3 分類資料

本集團行政主席根據內部報告以分配資源，並就地區遠景，包括香港、中國內地及北美洲，以評估其業務狀況。行政主席根據除稅前溢利評估營運分部的表現。

本集團主要經營連鎖式速食餐飲業務、快餐廳、機構飲食業務和特式餐廳及食品製造及分銷業務。

截至二零零九年九月三十日止六個月，分類報告的分類資料如下：

	香港 千港元 (未經審核)	中國內地 千港元 (未經審核)	北美洲 千港元 (未經審核)	集團 千港元 (未經審核)
二零零九年九月三十日止 六個月				
總分類收益	1,997,833	347,760	90,112	2,435,705
內部分類收益 (附註 i)	(1,381)	(48,153)	-	(49,534)
收益 (來自外部收益) (附註 ii)	1,996,452	299,607	90,112	2,386,171
除稅前溢利/ (虧損)	240,159	26,680	(1,055)	265,784
折舊及攤銷	66,312	13,870	6,883	87,065
財務收入	2,610	334	171	3,115
應佔聯營公司溢利	1,078	-	-	1,078
應佔合營公司溢利	-	353	-	353
所得稅費用/ (抵扣)	39,375	6,598	(1,260)	44,713

3 分類資料 (續)

	香港 千港元 (未經審核)	中國內地 千港元 (未經審核)	北美洲 千港元 (未經審核)	集團 千港元 (未經審核)
二零零八年九月三十日止 六個月				
總分類收益	1,991,859	279,539	113,968	2,385,366
內部分類收益 (附註 i)	(811)	(42,342)	-	(43,153)
收益 (來自外部收益) (附註 ii)	1,991,048	237,197	113,968	2,342,213
除稅前溢利 / (虧損)	222,421	21,975	(3,263)	241,133
折舊及攤銷	63,966	12,296	9,678	85,940
財務收入	9,284	525	217	10,026
應佔聯營公司溢利	1,250	-	-	1,250
應佔合營公司溢利	-	805	-	805
所得稅費用 / (抵扣)	36,424	5,593	(1,215)	40,802

(i) 內部分類交易是按一般商業條款訂定。

(ii) 本集團有很大數量的顧客，於二零零九年九月三十日止六個月，並未有單一外部顧客產生佔本集團 10% 或更多的總收益。

3 分類資料 (續)

	香港 千港元 (未經審核)	中國內地 千港元 (未經審核)	北美洲 千港元 (未經審核)	集團 千港元 (未經審核)
於二零零九年九月三十日 分類資產	2,001,399	564,467	270,257	2,836,123
分類資產包括：				
於聯營公司投資	4,923	15,705	-	20,628
於合營公司投資	-	4,154	-	4,154
添置非流動資產（財務工具 及遞延稅項資產除外）	97,980	58,120	3,429	159,529
於二零零九年三月三十一日 分類資產	1,950,860	479,498	284,004	2,714,362
分類資產包括：				
於聯營公司投資	6,239	-	-	6,239
於合營公司投資	-	34,521	-	34,521
添置非流動資產（財務工具 及遞延稅項資產除外）	68,025	39,779	1,674	109,478

於二零零九年九月三十日，置於香港的非流動資產為 1,109,577,000 港元（二零零九年三月三十一日：1,081,295,000 港元），置於中國內地為 330,044,000 港元（二零零九年三月三十一日：299,706,000 港元）及置於北美洲為 206,760,000 港元（二零零九年三月三十一日：183,052,000 港元）。

3 分類資料 (續)

分類報告資產與總資產的對賬如下：

	二零零九年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零零九年 三月三十一日 千港元 (未經審核)
總分類資產	2,836,123	2,714,362
遞延稅項資產	18,981	19,974
可供出售金融資產	323,643	199,590
按公平值列入損益表之金融資產	41,924	37,023
總資產	3,220,671	2,970,949

4 收益

	截至九月三十日止六個月 二零零九年 千港元 (未經審核)	二零零八年 千港元 (未經審核)
出售食物及飲品	2,318,828	2,262,634
租金收入	18,021	17,615
特許權收入	20,080	23,092
管理及服務費收入	5,587	5,283
雜項收入	23,655	33,589
	2,386,171	2,342,213

5 其他淨收益 / (虧損)

	截至九月三十日止六個月	
	二零零九年	二零零八年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
出售按公平值列入損益表之金融資產(虧損)/溢利	(52)	387
出售可供出售金融資產虧損	(5)	(359)
上市投資股息收入	12,450	5,103
按公平值列入損益表之金融資產的公平值溢利/(虧損)	1,854	(11,061)
其他	1,743	-
	<u>15,990</u>	<u>(5,930)</u>

6 營運溢利

下列項目於中期營運溢利內扣減/(計入)：

	截至九月三十日止六個月	
	二零零九年	二零零八年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
原材料及耗材的使用成本	744,995	752,970
僱員成本	591,197	572,729
土地及樓宇之經營租賃租金	268,724	257,682
物業、廠房及設備之折舊	78,726	76,128
租賃土地及土地使用權之攤銷	3,064	4,050
商標及特許經營權之攤銷	5,275	5,762
出售物業、廠房及設備之虧損/(溢利)	2,984	(1,729)
出售餐廳溢利(包括釋出商譽 2,973,000 港元)	-	(2,521)
營業及其他應收賬項之減值撥備	66	596
	<u>744,995</u>	<u>752,970</u>

7 財務收入

	截至九月三十日止六個月	
	二零零九年	二零零八年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
財務收入 - 利息收入	<u>3,115</u>	<u>10,026</u>

8 所得稅費用

本公司於百慕達獲豁免徵稅至二零一六年。香港利得稅乃按照期內估計應課稅溢利依稅率 16.5% (二零零八年：16.5%) 提撥準備。海外溢利之稅款，則按照期內估計應課稅溢利依本集團經營業務地區之現行稅率計算。

	截至九月三十日止六個月	
	二零零九年	二零零八年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
現行稅項：		
- 香港利得稅	37,839	35,766
- 海外稅項	5,338	5,966
遞延稅項暫時差異的產生及轉回	1,536	(930)
	<u>44,713</u>	<u>40,802</u>

9 每股溢利

基本

每股基本溢利乃按期內本公司權益持有人應佔溢利除以期內已發行普通股份之加權平均數之基準來計算。

	截至九月三十日止六個月	
	二零零九年	二零零八年
	(未經審核)	(未經審核)
本公司股權持有人應佔溢利 (千港元)	221,366	200,636
已發行普通股之加權平均數 (千單位)	555,799	553,294
每股基本溢利 (每股港幣仙)	<u>港幣 39.83 仙</u>	<u>港幣 36.26 仙</u>

9 每股溢利 (續)

攤薄

每股攤薄溢利乃按期內已發行普通股之加權平均股數加上若行使所有潛在普通股認股權而產生之攤薄影響之股數之基準而計算。本集團確有普通股認股權攤薄之影響。普通股認股權的計算是按公平價值計算所得（根據市場平均價格計算）。該公平價值乃按假設行使該等認股權而發行的股份之認股權的貨幣值。上述計算所得之股份數目之增加額為假設行使購股權而發行之股份數目。

	截至九月三十日止六個月	
	二零零九年 (未經審核)	二零零八年 (未經審核)
本公司股權持有人應佔溢利 (千港元)	221,366	200,636
已發行普通股之加權平均數 (千單位)	555,799	553,294
普通股認股權之調節 (千單位)	4,066	4,221
	<u>559,865</u>	<u>557,515</u>
每股攤薄溢利〔每股港幣仙〕	<u>港幣 39.54 仙</u>	<u>港幣 35.99 仙</u>

10 股息

	截至九月三十日止六個月	
	二零零九年 千港元 (未經審核)	二零零八年 千港元 (未經審核)
建議派發之股息		
- 中期股息：每股港幣 17 仙（二零零八年：每股港幣 15 仙）	94,761	83,121
- 特別股息：無（二零零八年：每股港幣 15 仙）	-	83,121
	<u>94,761</u>	<u>166,242</u>

中期股息已於二零零九年十一月二十五日宣佈，並無反映於本簡明綜合中期財務資料內。

11 營業及其他應收賬項

	二零零九年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零零九年 三月三十一日 千港元 (已審核)
營業應收賬項	28,007	19,137
減：營業應收賬項減值撥備	(963)	(891)
營業應收淨賬項	<u>27,044</u>	<u>18,246</u>
其他應收賬項	60,278	40,577
	<u>87,322</u>	<u>58,823</u>

本集團之銷售以現金交易為主。本集團亦給予三十至九十天信貸期予部份銷售本集團機構飲食服務及食品製造之顧客。

營業應收賬項的賬齡分析如下：

	二零零九年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零零九年 三月三十一日 千港元 (已審核)
零至三十日	22,632	15,079
三十一至六十日	3,714	3,219
六十一至九十日	118	99
超過九十日	1,543	740
	<u>28,007</u>	<u>19,137</u>

12 營業應付賬項

營業應付賬項的賬齡分析如下：

	二零零九年 九月三十日 千港元 (未經審核)	二零零九年 三月三十一日 千港元 (已審核)
零至三十日	142,900	108,604
三十一至六十日	6,808	3,356
六十一至九十日	1,120	677
超過九十日	2,011	4,964
	<u>152,839</u>	<u>117,601</u>

中期股息

為答謝股東對集團的長期支持，董事局議決宣佈派發截至二零一零年三月三十一日止年度之中期股息每股港幣 17 仙（二零零八年：每股港幣 15 仙及特別股息每股港幣 15 仙）予二零零九年十二月十七日註冊為股東之人士。上述股息預期將於二零零九年十二月二十九日派發予股東。

股票暫停過戶

為確定獲享中期股息之資格，本公司將於二零零九年十二月十七日（星期四）至二零零九年十二月十八日（星期五），首尾兩天包括在內，暫停辦理股票過戶登記手續。凡欲領取上述股息而尚未登記之股東，應於二零零九年十二月十六日下午四時三十分前將其填妥之過戶紙連同有關股票送交本公司股票過戶處香港分處香港中央證券登記有限公司辦理過戶登記手續，地址為香港灣仔皇后大道東一八三號合和中心十七樓一七一二至一七一六室。

人力資源

截至二零零九年九月三十日止，受僱於集團（不包括聯營公司及合營公司）之僱員人數約 15,000 人。僱聘薪酬一般參照市場情況及僱員資歷而釐定。集團亦推行僱員特權認股計劃，並制定一套業績與盈利掛勾之花紅獎勵制度，讓員工分享集團發展成果，多勞多得。

期內，集團推行多項在職培訓，全面提升前線員工之服務質素，確保集團作業流程得以順利及有效地進行。

財務回顧

集團財務狀況保持穩健，於二零零九年九月三十日止，擁有淨現金接近八億八千二百萬港元及可應用銀行信貸額約六億六千萬港元。

截至二零零九年九月三十日止，集團並無任何借貸(二零零九年三月三十一日：無)，負債比率(即總借貸額佔股東權益之比率)維持在零的健康水平(二零零九年三月三十一日：無)。自二零零九年三月三十一日起，本集團之或然負債及抵押資產並無出現任何重大變動。

截至二零零九年九月三十日止，本公司向財務機構提供擔保其附屬公司之信貸總額約六億六仟貳百萬港元(二零零九年三月三十一日：六億六仟貳百萬港元)。

在外幣匯率方面，期內，集團在本地之業務收支以港幣計算。旗下附屬公司及合營公司於北美洲及中國之業務收支分別以美元、加元及人民幣計算。儘管此等外匯並未為集團構成重大風險，集團仍會繼續採取有效措施及密切留意匯率之變動。

遵守上市規則附錄十四之企業管治常規守則

截至二零零九年九月三十日止六個月內，本公司已遵守所有載列於上市規則附錄十四之企業管治常規守則內之守則條文(「守則條文」)，惟守則條文 A.2.1 除外：

守則條文 A.2.1

守則條文 A.2.1 規定主席與主要行政人員的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。

陳裕光先生擔任集團主席兼主要行政人員之角色。因應現有之企業架構，董事局認為主席及主要行政人員之角色無須區分。儘管主席及主要行政人員之角色均由一位人士所擔任，所有重大決定均經董事局及適當的董事局轄下委員會商議後才作出。董事局已包含四位獨立非執行董事，有足夠的獨立性。因此，董事局認為其已具備足夠的中立性及保障。

審核委員會

本公司現已成立審核委員會，委員會成員包括本公司四位獨立非執行董事，並以書面列明其職權範圍。其主要職責為檢討及監察本公司之財務匯報程序及內部監控制度（包括審閱截至二零零九年九月三十日止之未經審核中期業績報表）。

購回、出售或贖回上市證券

截至二零零九年九月三十日止六個月內，本公司或其任何附屬公司並無購回、出售或贖回本公司之上市證券。

於本公佈日期，本公司董事局成員包括：陳裕光先生、羅開光先生、羅碧靈女士及羅德承先生為執行董事；羅騰祥先生、羅開親先生及許棟華先生為非執行董事；蔡涯棉先生、李國星先生、郭琳廣先生及陸楷先生為獨立非執行董事。