

收費公路

房地產  
發展

建築

建築材料

石礦



惠記集團有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：610)

二零一三年中期報告

## 目錄

|                | 頁次 |
|----------------|----|
| 中期業績摘要         | 2  |
| 業務回顧及未來展望      | 3  |
| 財務回顧           | 7  |
| 權益披露           | 9  |
| 企業管治           | 15 |
| 其他資料           | 16 |
| 簡明綜合財務報表審閱報告   | 19 |
| 簡明綜合損益表        | 20 |
| 簡明綜合損益及其他全面收益表 | 21 |
| 簡明綜合財務狀況表      | 22 |
| 簡明綜合權益變動表      | 24 |
| 簡明綜合現金流量表      | 25 |
| 簡明綜合財務報表附註     | 26 |
| 公司資料           | 44 |

## 中期業績摘要

惠記集團有限公司(「本公司」)之董事會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一三年六月三十日止六個月之中期業績。

### 財務表現摘要

|               |           |
|---------------|-----------|
| 集團收入及攤佔合營企業收入 | 1,163百萬港元 |
| 本公司擁有人應佔溢利    | 112百萬港元   |
| 每股基本盈利        | 14.07港仙   |
| 每股中期股息        | 4.3港仙     |
| 本公司擁有人應佔每股權益  | 6.11港元    |

### 業務回顧

截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團之收入為775,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：914,000,000港元），如計入本集團攤佔合營企業收入，則本集團之收入為1,163,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：1,175,000,000港元），帶來本公司擁有人應佔未經審核溢利112,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：75,000,000港元），較二零一二年同期增加49%。

### 收費公路及房地產發展

截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團攤佔其聯營公司路勁基建有限公司（「路勁」）溢利為98,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：87,000,000港元）。於本報告日，本集團持有路勁38.68%權益。

於截至二零一三年六月三十日止六個月內，路勁發行112,000股普通股予根據路勁認股權計劃而行使認股權之路勁員工。因該等股份以低於路勁每股資產淨值之行使價發行，本集團錄得視為出售路勁部份權益之總虧損400,000港元。另一方面，本集團購入2,155,000股路勁股份，總代價低於本集團攤佔之額外資產淨值，並因此已確認增購路勁權益之折讓合共19,000,000港元。因此，該等交易之影響為本集團於路勁之權益帶來淨增加0.28%。

截至二零一三年六月三十日止六個月，路勁錄得其擁有人應佔未經審核溢利255,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：228,000,000港元），較二零一二年同期上升12%。

收費公路業務方面，路勁上半年繼續執行優化投資組合策略，表現保持平穩。於二零一三年上半年，路勁現有收費公路項目日均混合車流量及路費收入較去年同期分別增加9%及6%，達177,000架次及人民幣925,000,000元。

雖然國家有關部門繼續落實全國收費公路清理整頓，但基於路勁所投資的項目都經過有關部門審批，因此預期整頓工作不會對路勁的投資項目造成重大影響。此外，因應節假日等免費政策的補償政策亦對路勁的收費公路業務有利。

### 業務回顧（續）

#### 收費公路及房地產發展（續）

房地產業務方面，路勁持續實行高周轉和平衡利潤的經營策略，創下紀錄性的銷售。二零一三年上半年的物業銷售（包括合營企業項目在內）錄得合共人民幣7,435,000,000元，其中簽訂銷售合同額達人民幣6,930,000,000元（較去年同期大幅上升42%），未轉合同銷售協議為人民幣505,000,000元。預期今年全年簽訂銷售合同額會高於去年。

二零一三年上半年，路勁完成以交付物業入賬銷售為主的收入共2,654,000,000港元，較去年同期2,321,000,000港元上升14%。

於二零一三年六月三十日，路勁的總銷售面積逾5,300,000平方米。

由於路勁在一條高速公路的分成比例會在二零一三年第三季提升。因此，預計收費公路業務在二零一三年下半年的現金回收將會有所上升。收費公路業務將繼續為路勁提供穩定的現金收入。

路勁在房地產業務上會繼續區域深耕策略，深化產品統一和標準化，繼續提升產品質量，為顧客提供最優良的產品，增加品牌的認可度。

#### 建築

截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團攤佔本集團之建築部門利基控股有限公司（「利基」）溢利為4,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：8,000,000港元）。於本報告日，本集團持有利基51.17%權益。

截至二零一三年六月三十日止六個月，利基錄得收入及攤佔合營企業收入1,009,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：1,046,000,000港元），以及其擁有人應佔未經審核溢利6,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：16,000,000港元），較二零一二年同期減少63%。這包括3,000,000港元之溢利（截至二零一二年六月三十日止六個月：13,000,000港元）來自建築業務及3,000,000港元之溢利（截至二零一二年六月三十日止六個月：3,000,000港元）來自上市證券投資。

兩個政府項目在完工階段成本超支，令利基過往六個月的業績受到衝擊。目前兩個項目均已大致完成，全部額外成本均已計入中期業績內。根據該兩份相關合約，利基務必盡力收回其應得的額外成本。

於本報告日，手上未完成合約價值總額增加至7,500,000,000港元。

### 業務回顧（續）

#### 建築（續）

於香港，利基自二零一三年一月起取得四個項目，合約總額為3,400,000,000港元。利基預期土木工程業及利基的前景均仍然十分樂觀。預期未來一段時間仍會不斷出現投標良機，但利基於作出投標定價時仍不會放鬆其審慎態度，繼續小心進行挑選，並僅集中競投其認為可獲取利潤及正現金流而其具競爭優勢的項目。利基目前約有二十個不同規模之活躍獨營項目及八個大型合營企業項目。除上述兩個項目外，全部項目正按計劃進行，預期竣工時均能取得滿意的成績。於二零一一年或之前取得之項目正穩步邁向竣工。所有大型合營企業項目亦於本期度內穩步向前邁進。

於國內，無錫污水處理廠於本期度內保持穩定之營運增長及收入。於二零一三年六月底，污水處理量提升至平均每日37,000噸，已超過設計處理量每日35,000噸。利基已再投入人民幣5,000,000元於新設施以提升該廠處理量至每日50,000噸，新設施將於二零一三年第三季投入運作。憑著該項目的經驗，利基現正積極尋求更多中國環保項目之投資商機。

#### 建築材料

截至二零一三年六月三十日止六個月，建築材料部門錄得收入152,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：135,000,000港元）及淨溢利1,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：淨虧損4,000,000港元）。

業績較去年同期有所改善，但其表現仍低於預期。業績僅輕微改善主要是由於較長時間的降雨天氣對不少項目造成負面影響，導致若干項目延遲，加上地盤其他延誤，因而影響混凝土的需求。從積極一面來看，今年上半年已接到數份中等規模之訂單。

預計當天氣好轉時訂單將會增加，以配合各個項目於今年第三季趕上進度。預期部門於年底將取得更佳業績。

### 業務回顧（續）

#### 石礦

截至二零一三年六月三十日止六個月，石礦部門錄得收入32,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：32,000,000港元）及淨虧損4,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：6,000,000港元）。

二零一三年上半年，石料銷售量為353,000噸，仍未達至收支平衡量，因此部門仍處於虧損情況。

由於牛頭島的石料生產成本相對較高，對盈虧構成不利影響，故管理層正積極地於中國其他地方尋找額外的石料來源。為確保新來源所生產石料的質量及穩定性均符合香港標準，必須對生產過程作全面調整及密切監督，並對石料進行徹底檢測。

### 未來展望

原材料及勞工成本上漲持續侵蝕本集團的邊際利潤。因此，本集團會繼續實施成本控制措施，從而密切監控有關情況。

嚴格監控本集團成本結構乃我們首要任務。此外，我們亦會持續尋求可為本集團創造協同效應的投資機會，以促進本公司的增長。然而，在作出投資決定時，我們會繼續審慎衡量我們的財力。

流動資金及財務資源

於本期度內，借貸總額由179,000,000港元減少至167,000,000港元，而借貸之到期日概述如下：

|          | 二零一三年<br>六月三十日<br>百萬港元 | 二零一二年<br>十二月三十一日<br>百萬港元 |
|----------|------------------------|--------------------------|
| 一年內      | 131                    | 153                      |
| 第二年內     | 32                     | 16                       |
| 第三至第五年內  | 4                      | 10                       |
|          | <b>167</b>             | 179                      |
| 被分類為：    |                        |                          |
| 流動負債(附註) | 147                    | 179                      |
| 非流動負債    | 20                     | -                        |
|          | <b>167</b>             | 179                      |

附註：於二零一三年六月三十日，賬面總值為16,000,000港元（二零一二年十二月三十一日：26,000,000港元）之銀行貸款（將於報告期末後一年以上償還，但載有按要求償還條款）已被分類為流動負債。

於本期度內，本集團並無重大之固定利率借貸，亦無用作對沖之財務工具。

於二零一三年六月三十日，本集團之現金及銀行結餘總額為84,000,000港元（二零一二年十二月三十一日：75,000,000港元），其中為數6,000,000港元（二零一二年十二月三十一日：10,000,000港元）之銀行存款已抵押予銀行，作為授予本集團若干一般銀行融資之擔保。

截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團錄得財務成本3,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：3,000,000港元）。

於二零一三年六月三十日，持作買賣之投資組合共63,000,000港元（二零一二年十二月三十一日：61,000,000港元）以公平值列賬，包括於香港上市之股本證券及於新加坡上市之債券。利基所持有市值22,000,000港元（二零一二年十二月三十一日：20,000,000港元）之若干上市股本證券已抵押予一間銀行，作為授予利基若干一般銀行融資之擔保。截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團錄得來自此等投資之淨溢利（計入其公平值變動、股息及利息收入之淨額）為4,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：4,000,000港元），其中淨溢利3,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：3,000,000港元）來自利基所投資之證券。



### 流動資金及財務資源（續）

本集團之借貸、投資及銀行結餘主要以港元、人民幣及美元結算。因此，外幣匯率變動並無重大影響。

### 資本架構及資本負債比率

於二零一三年六月三十日，本公司擁有人應佔權益為4,848,000,000港元，即每股股份6.11港元（二零一二年十二月三十一日：4,749,000,000港元，即每股股份5.99港元）。本公司擁有人應佔權益之增加主要來自本期度產生之溢利扣減已付之二零一二年末期股息。

於二零一三年六月三十日，淨資本負債比率，即借貸淨額（借貸總額減現金及銀行結餘）與本公司擁有人應佔權益之比率為1.7%（二零一二年十二月三十一日：2.2%）。

### 資產抵押

於二零一三年六月三十日，除以銀行存款及若干上市股本證券抵押予銀行作為授予本集團若干一般銀行融資之擔保外，賬面總值16,000,000港元（二零一二年十二月三十一日：18,000,000港元）之若干汽車亦已抵押作為授予本集團一筆銀行貸款之擔保。另外，本公司之一間附屬公司之股份亦已抵押作為授予本集團若干銀行貸款之擔保。

### 或然負債

於二零一三年六月三十日，本集團有關建築合約之未完投標／履約／保留金保證之金額為322,000,000港元（二零一二年十二月三十一日：243,000,000港元）。

### 資本承擔

於二零一三年六月三十日，本集團並無未完之資本承擔（二零一二年十二月三十一日：無）。

### 中期股息

董事會決議派發截至二零一三年六月三十日止六個月之中期股息每股普通股4.3港仙（截至二零一二年六月三十日止六個月：3.5港仙）予二零一三年九月三日登記在本公司股東名冊內之股東。

預期股息單將於二零一三年十月四日或之前寄予股東。

### 暫停辦理股份過戶登記

本公司將於二零一三年九月二日星期一至二零一三年九月三日星期二（首尾兩天包括在內），暫停辦理股份過戶登記手續。為符合獲派中期股息之資格，所有股份過戶文件，連同有關股票，最遲須於二零一三年八月三十日星期五下午四時前送達本公司於香港之股份過戶登記分處卓佳秘書商務有限公司，地址為香港皇后大道東二十八號金鐘匯中心二十六樓，辦理過戶登記手續。

董事之權益及淡倉

於二零一三年六月三十日，本公司董事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）之股份、相關股份及債券中擁有之權益及淡倉，而須根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）（包括根據證券及期貨條例之該等條文規定被當作或被視為擁有之權益及淡倉），或須根據證券及期貨條例第352條列入本公司存置之登記冊內，或須根據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」）知會本公司及聯交所如下：

(i) 本公司

股份權益

| 董事姓名 | 身份／<br>權益性質 | 持有之股份數目     |    | 佔已發行普通股<br>股本之百分比 |
|------|-------------|-------------|----|-------------------|
|      |             | 好倉<br>(附註)  | 淡倉 |                   |
|      |             |             |    | (%)               |
| 單偉豹  | 個人          | 192,381,843 | —  | 24.26             |
| 單偉彪  | 個人          | 185,557,078 | —  | 23.40             |
| 林煒瀚  | 個人          | 300,000     | —  | 0.04              |
| 黃志明  | 個人          | 900,000     | —  | 0.11              |

附註：

於股份（根據認股權、認股權證或可換股債券等股本衍生工具者除外）之好倉。

董事之權益及淡倉（續）

(II) 相聯法團

股份權益

| 董事姓名 | 公司名稱               | 身份／<br>權益性質 | 持有之股份數目<br>好倉     | 淡倉 | 佔已發行普通股<br>股本之百分比<br>(%) |
|------|--------------------|-------------|-------------------|----|--------------------------|
| 單偉豹  | 利基控股有限公司           | 個人          | 1,400,000 (附註1)   | -  | 0.11 (附註3)               |
|      | 路勁基建有限公司           | 個人          | 3,400,000 (附註2)   | -  | 0.46                     |
|      | 惠記(單氏)建築運輸<br>有限公司 | 個人          | 2,000,000 (附註1)   | -  | 10.00                    |
|      | 惠聯石業有限公司           | 個人          | 30,000 (附註1)      | -  | 37.50                    |
| 單偉彪  | 利基控股有限公司           | 個人          | 111,475,228 (附註1) | -  | 8.98                     |
|      | 路勁基建有限公司           | 個人          | 9,096,000 (附註1)   | -  | 1.23                     |
|      |                    | 個人          | 2,350,000 (附註2)   | -  | 0.32                     |
|      | 惠記(單氏)建築運輸<br>有限公司 | 個人          | 2,000,000 (附註1)   | -  | 10.00                    |
| 趙慧兒  | 利基控股有限公司           | 個人          | 30,000 (附註1)      | -  | 37.50                    |
|      | 路勁基建有限公司           | 個人          | 1,116,000 (附註1)   | -  | 0.09                     |
| 林煒瀚  | 路勁基建有限公司           | 個人          | 205,000 (附註1)     | -  | 0.03                     |
|      | 利基控股有限公司           | 個人          | 186,666 (附註1)     | -  | 0.02                     |
| 鄭志鵬  | 路勁基建有限公司           | 個人          | 150,000 (附註2)     | -  | 0.02                     |
|      | 利基控股有限公司           | 個人          | 1,170,000 (附註1)   | -  | 0.09                     |
| 黃志明  | 利基控股有限公司           | 個人          | 407,448 (附註1)     | -  | 0.03                     |

董事之權益及淡倉 (續)

(II) 相聯法團 (續)

股份權益 (續)

附註：

1. 於股份 (根據認股權、認股權證或可換股債券等股本衍生工具者除外) 之好倉。
2. 根據非上市股本衍生工具 (包括現貨交收、現金交收及其他股本衍生工具) 於路勁相關股份之好倉。授予董事之認股權 (詳情於下文「認股權」一節(II)列載) 亦列入此類別。
3. 於二零一三年六月三十日, 利基之已發行股本為1,241,877,992股。因此, 該百分比已相應調整。

債券權益

| 董事姓名 | 公司名稱         | 身份/<br>權益性質 | 債券種類   | 持有本金金額                 |
|------|--------------|-------------|--|------------------------|
| 單偉彪  | 路勁基建<br>有限公司 | 個人          | 於二零一五年到期之<br>350,000,000美元按<br>年息9.5%計息<br>之擔保優先票據   | 1,850,000美元<br>(附註1及2) |
|      |              | 個人          | 於二零一七年期到之<br>350,000,000美元按<br>年息9.875%計息之<br>擔保優先票據 | 4,300,000美元<br>(附註1)   |

附註：

1. 好倉。
2. 其中包括由單偉彪先生之配偶陸陳女士所持有之本金金額為350,000美元之債券。

除上文所披露者外, 本公司董事或彼等之聯繫人士概無擁有本公司或其任何相聯法團 (定義見證券及期貨條例第XV部) 任何股份、相關股份及債券之權益或淡倉, 而須根據證券及期貨條例第352條列入本公司存置之登記冊內, 或須另行知會本公司及聯交所。

認股權

(I) 本公司

本公司於二零一二年五月十五日舉行之股東週年大會上採納優先認股權計劃 (「優先認股權計劃」)。自採納優先認股權計劃後, 並沒有授出任何認股權。

認股權 (續)

(II) 相聯法團

路勁分別於二零零三年五月十二日採納優先認股權計劃(「路勁舊優先認股權計劃」)及於二零一三年五月八日採納優先認股權計劃(「路勁新優先認股權計劃」)。於二零一三年六月三十日，路勁根據路勁舊優先認股權計劃已授出22,200,000份認股權予本公司三位董事，以及根據路勁新優先認股權計劃已授出3,650,000份認股權予本公司三位董事。根據路勁舊優先認股權計劃所授出之認股權當中，12,145,000份認股權已獲行使及7,805,000份認股權已屆滿。

根據路勁舊優先認股權計劃及路勁新優先認股權計劃授予下列本公司董事認股權之詳情及於本期度內之變動概要如下：

| 董事姓名      | 授出日期        | 行使期限                        | 行使價<br>港元 | 認股權數目                 |                  |             |                        |
|-----------|-------------|-----------------------------|-----------|-----------------------|------------------|-------------|------------------------|
|           |             |                             |           | 於二零一三年<br>一月一日<br>之結餘 | 於本期度內<br>授出*     | 於本期度內<br>行使 | 於二零一三年<br>六月三十日<br>之結餘 |
| 單偉豹       | 二零一零年四月九日   | 二零一零年四月九日至<br>二零一五年四月八日     | 6.79      | 1,400,000             | -                | -           | 1,400,000              |
|           | 二零一三年五月二十八日 | 二零一三年五月二十九日至<br>二零一八年五月二十八日 | 7.13      | -                     | 2,000,000        | -           | 2,000,000              |
| 單偉彪       | 二零一零年四月九日   | 二零一零年四月九日至<br>二零一五年四月八日     | 6.79      | 850,000               | -                | -           | 850,000                |
|           | 二零一三年五月二十八日 | 二零一三年五月二十九日至<br>二零一八年五月二十八日 | 7.13      | -                     | 1,500,000        | -           | 1,500,000              |
| 林煒瀚       | 二零一三年五月二十八日 | 二零一三年五月二十九日至<br>二零一八年五月二十八日 | 7.13      | -                     | 150,000          | -           | 150,000                |
| <b>總計</b> |             |                             |           | <b>2,250,000</b>      | <b>3,650,000</b> | <b>-</b>    | <b>5,900,000</b>       |

\* 路勁股份於緊接授出日期前之收市價為6.94港元。

除上文所披露者外，各董事或彼等之任何聯繫人士概無擁有本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)證券之任何權益。

除上文所披露者外，概無董事或彼等之配偶或未滿十八歲之子女獲授予或曾行使任何認購本公司或其任何相聯法團任何證券之權利。

主要股東之權益

於二零一三年六月三十日，就本公司任何董事所知，按本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊所記錄，下列人士（不包括本公司董事）擁有本公司股份及相關股份之權益或淡倉，而須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部向本公司披露：

| 股東姓名   | 身份／權益性質 | 持有之股份數目     |    | 佔已發行普通股<br>股本之百分比 |
|--|---------|-------------|----|-------------------|
|  |         | 好倉<br>(附註1) | 淡倉 |                   |
|  |         |             |    | (%)               |
| Cheng Yu Tung Family (Holdings) Limited (附註2)        | 法團      | 213,868,000 | —  | 26.97             |
| Cheng Yu Tung Family (Holdings II) Limited (附註3)     | 法團      | 213,868,000 | —  | 26.97             |
| Chow Tai Fook Capital Limited (附註4)                  | 法團      | 213,868,000 | —  | 26.97             |
| Chow Tai Fook (Holding) Limited (附註5)                | 法團      | 213,868,000 | —  | 26.97             |
| 周大福企業有限公司 (附註6)                                      | 法團      | 213,868,000 | —  | 26.97             |
| 新世界發展有限公司 (附註7)                                      | 法團      | 213,868,000 | —  | 26.97             |
| 新創建集團有限公司 (附註8)                                      | 法團      | 213,868,000 | —  | 26.97             |
| 新創建服務管理有限公司<br>(於開曼群島註冊成立)<br>(附註9)                  | 法團      | 213,868,000 | —  | 26.97             |
| NWS Service Management Limited (於英屬維爾京群島註冊成立) (附註10) | 法團      | 213,868,000 | —  | 26.97             |
| Vast Earn Group Limited (附註11)                       | 個人／實益   | 213,868,000 | —  | 26.97             |

### 主要股東之權益 (續)

附註：

1. 於股份 (根據認股權、認股權證或可換股債券等股本衍生工具者除外) 之好倉。
2. Cheng Yu Tung Family (Holdings) Limited 被視為透過其於Chow Tai Fook Capital Limited 已發行股本超過三分之一之權益而擁有股份之權益。
3. Cheng Yu Tung Family (Holdings II) Limited 被視為透過其於Chow Tai Fook Capital Limited 已發行股本超過三分之一之權益而擁有股份之權益。
4. Chow Tai Fook Capital Limited 被視為透過其於附屬公司Chow Tai Fook (Holding) Limited 之權益而擁有股份之權益。
5. Chow Tai Fook (Holding) Limited 被視為透過其於全資附屬公司周大福企業有限公司之權益而擁有股份之權益。
6. 周大福企業有限公司被視為透過其於新世界發展有限公司已發行股本超過三分之一之權益而擁有股份之權益。
7. 新世界發展有限公司被視為透過其於附屬公司新創建集團有限公司之權益而擁有股份之權益。
8. 新創建集團有限公司被視為透過其於全資附屬公司新創建服務管理有限公司 (於開曼群島註冊成立) 之權益而擁有股份之權益。
9. 新創建服務管理有限公司 (於開曼群島註冊成立) 被視為透過其於全資附屬公司NWS Service Management Limited (於英屬維爾京群島註冊成立) 之權益而擁有股份之權益。
10. NWS Service Management Limited (於英屬維爾京群島註冊成立) 被視為透過其於全資附屬公司Vast Earn Group Limited之權益而擁有股份之權益。
11. Vast Earn Group Limited為NWS Service Management Limited (於英屬維爾京群島註冊成立) 之全資附屬公司。

除上文所披露者外，概無任何人 (不包括本公司董事) 擁有本公司股份及相關股份之權益或淡倉，而須根據證券及期貨條例第336條記錄於本公司存置之登記冊內。

### 企業管治守則

本公司於截至二零一三年六月三十日止六個月內一直遵守上市規則附錄十四所載之企業管治守則所載之守則條文，唯守則條文A.2.1關於主席與最高行政人員之角色區分則除外。

董事會主席及副主席之間之職務已清楚界定並以書面列載，並且有所區分。本公司現時並無任何高級職員擁有「行政總裁」之稱銜。然而，自一九九二年起，副主席一直執行本公司行政總裁之職務。副主席過往之職銜為本公司「董事總經理」，直至一九九八年，其職銜才改為「副主席」。本公司現時無意將副主席重新冠以行政總裁之職銜。

### 董事之證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載之標準守則。就本公司所查詢，本公司全體董事已確認於截至二零一三年六月三十日止六個月內一直遵守標準守則所載之標準要求。



### 審核委員會

審核委員會已連同管理層、內部審計經理及外聘核數師審閱本集團所採用之會計政策，以及截至二零一三年六月三十日止六個月之未經審核中期財務資料。

### 購買、出售或贖回本公司之上市證券

截至二零一三年六月三十日止六個月內，本公司或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。

### 僱員及薪酬政策

於二零一三年六月三十日，本集團有1,123名僱員（二零一二年十二月三十一日：1,037名僱員），其中1,013名（二零一二年十二月三十一日：915名）駐香港、98名（二零一二年十二月三十一日：108名）駐中國及12名（二零一二年十二月三十一日：14名）駐阿聯酋。截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團總員工成本約為155,000,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：134,000,000港元）。

本集團乃按個人職責、資歷、經驗及表現，設計一套具競爭力之薪酬待遇。此外，亦按其業績及員工表現分派酌情花紅予員工。

執行董事及高層管理成員之酬金乃由薪酬委員會在考慮同類型公司所發薪金、彼等所付出之時間及職責、聘用條件及普遍市場情況而釐定。

### 根據上市規則第13.17條及第13.21條作出之披露

於二零零九年十二月二十九日，惠記（單氏）建築運輸有限公司、Kaden Construction Limited及利達土木工程有限公司（統稱「借貸人」，均為利基之全資附屬公司）及單偉彪先生（「單先生」）與香港上海滙豐銀行有限公司（「滙豐」）簽署一份銀行融資函件。

單先生同意抵押其持有之11,000,000股本公司股份（「股份抵押」，佔本公司已發行股本約1.39%）予滙豐。股份抵押為單先生就滙豐於截至二零一零年十月十五日止期間提供62,300,000港元銀行融資予借貸人，而向滙豐作出12,500,000港元個人擔保的保證。隨後，該銀行融資獲續新及融資金額修訂為112,000,000港元，並延長至二零一三年十月十五日止。

除上文所披露者外，於二零一三年六月三十日，根據上市規則第13.17條及第13.21條，本公司並無其他披露責任。

### 根據上市規則第13.51B(1)條作出之披露

就本公司所查詢，除下文所披露者外，自本公司最近期刊發年報以來，董事資料並無任何變動，而須根據上市規則第13.51B(1)條予以披露。

| 董事姓名 | 變動詳情  |
|------|---|
| 林焯瀚  | 林先生於本公司出任非執行董事之酬金由每年198,500港元調整至200,000港元，自二零一三年八月十五日起生效。   |
| 鄭志明  | <p>於二零一三年五月八日，鄭先生與本公司簽訂委任函，任期由二零一三年五月八日至二零一五年二月二十八日，並須接受重選。</p> <p>彼於本公司出任非執行董事之酬金由每年198,500港元調整至200,000港元，自二零一三年八月十五日起生效。</p> <p>彼為Fook Woo Group Holdings Limited福和集團控股有限公司（股份代號：923）之主席及非執行董事。該公司之股東於二零一三年六月二十一日通過一項特別決議案批准更改公司名稱為「Integrated Waste Solutions Group Holdings Limited」，並採納中文名稱「綜合環保集團有限公司」，以資識別。開曼群島公司註冊處處長於二零一三年七月三日發出更改名稱註冊證明書。</p> |
| 鄭志鵬  | 鄭博士於本公司出任非執行董事之酬金由每年198,500港元調整至200,000港元，自二零一三年八月十五日起生效。   |
| 黃志明  | 黃博士於本公司出任獨立非執行董事、審核委員會成員及薪酬委員會成員之酬金分別由每年198,500港元調整至200,000港元、由每年104,000港元調整至109,200港元及由每年34,700港元調整至37,900港元，自二零一三年八月十五日起生效。   |

根據上市規則第13.51B(1)條作出之披露（續）

| 董事姓名 | 變動詳情  |
|------|---|
| 溫兆裘  | 溫先生於本公司出任獨立非執行董事、審核委員會成員及薪酬委員會主席之酬金分別由每年198,500港元調整至200,000港元、由每年104,000港元調整至109,200港元及由每年46,200港元調整至55,000港元，自二零一三年八月十五日起生效。 |
| 黃文宗  | 黃先生於本公司出任獨立非執行董事、審核委員會主席及薪酬委員會成員之酬金分別由每年198,500港元調整至200,000港元、由每年115,500港元調整至123,600港元及由每年34,700港元調整至37,900港元，自二零一三年八月十五日起生效。 |

感謝

董事會希望藉此次機會，向全體盡心盡力之員工致以謝意。

承董事會命  
主席  
單偉豹

香港，二零一三年八月十五日

# Deloitte.

## 德勤

### 簡明綜合財務報表審閱報告

致惠記集團有限公司董事會

(於百慕達註冊成立之有限公司)

#### 緒言

本核數師行已審閱惠記集團有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)載於第20頁至第43頁之簡明綜合財務報表其中包括於二零一三年六月三十日之簡明綜合財務狀況表與截至該日止六個月期度之相關簡明綜合損益表、損益及其他全面收益表、權益變動表及現金流量表,以及其他附註解釋。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定中期財務報告須根據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」(「香港會計準則第34號」)及其他有關規定而編製。貴公司董事須負責根據香港會計準則第34號編製及呈列此等簡明綜合財務報表。本行的責任是根據本行審閱工作之結果,對此等簡明綜合財務報表作出結論,並按照雙方同意之獲委聘條款,只向整體董事報告。除此以外,本行之報告不可用作其他用途。本行概不就本報告之內容,對任何其他人士負責或承擔法律責任。

#### 審閱範圍

本行已按照香港會計師公會頒佈之香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行的中期財務資料審閱」進行審閱工作。審閱此等簡明綜合財務報表主要包括向負責財務和會計事務的人員作出查詢,及進行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,故不能令本行可保證本行將知悉在審計中可能被發現的所有重大事項。因此,本行不會發表審計意見。

#### 結論

按照本行的審閱結果,本行並無發現任何事項令本行相信隨附的簡明綜合財務報表在各重大方面未有根據香港會計準則第34號而編製。

德勤•關黃陳方會計師行

執業會計師

香港

二零一三年八月十五日

# 簡明綜合損益表

截至二零一三年六月三十日止六個月

|              | 附註 | 截至六月三十日止六個月            |                        |
|--------------|----|------------------------|------------------------|
|              |    | 二零一三年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一二年<br>(未經審核)<br>千港元 |
| 收入           | 3  | 775,113                | 914,404                |
| 銷售成本         |    | (687,810)              | (829,806)              |
| 毛利           |    | 87,303                 | 84,598                 |
| 其他收入         | 5  | 19,774                 | 19,571                 |
| 投資收入、收益及虧損   | 6  | 4,140                  | 3,699                  |
| 銷售及分銷成本      |    | (26,089)               | (27,665)               |
| 行政費用         |    | (100,033)              | (90,139)               |
| 其他費用         |    | –                      | (14,799)               |
| 財務成本         | 7  | (2,970)                | (2,890)                |
| 攤佔聯營公司之業績    |    | 98,020                 | 84,504                 |
| 攤佔合營企業之業績    |    | 13,277                 | 6,310                  |
| 其他收益及虧損      | 8  | 18,690                 | 18,896                 |
| 除稅前溢利        | 9  | 112,112                | 82,085                 |
| 所得稅(費用)抵免    | 10 | (17)                   | 667                    |
| <b>本期度溢利</b> |    | <b>112,095</b>         | 82,752                 |
| 本期度溢利歸屬於：    |    |                        |                        |
| 本公司擁有人       |    | 111,612                | 75,067                 |
| 非控股權益        |    | 483                    | 7,685                  |
|              |    | <b>112,095</b>         | 82,752                 |
|              |    | 港仙                     | 港仙                     |
| <b>每股盈利</b>  | 12 |                        |                        |
| — 基本         |    | 14.07                  | 9.46                   |
| — 攤薄         |    | 14.06                  | 9.46                   |

## 簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一三年六月三十日止六個月

|                  | 截至六月三十日止六個月            |                        |
|------------------|------------------------|------------------------|
|                  | 二零一三年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一二年<br>(未經審核)<br>千港元 |
| 本期度溢利            | <b>112,095</b>         | 82,752                 |
| 其他全面收益(費用)       |                        |                        |
| 其後可能被重新分類至損益之項目： |                        |                        |
| 換算海外經營業務所產生之匯兌差額 | <b>1,232</b>           | (666)                  |
| 攤佔聯營公司之匯兌儲備      | <b>48,759</b>          | (9,523)                |
| 本期度其他全面收益(費用)    | <b>49,991</b>          | (10,189)               |
| <b>本期度總全面收益</b>  | <b>162,086</b>         | 72,563                 |
| 本期度總全面收益歸屬於：     |                        |                        |
| 本公司擁有人           | <b>160,965</b>         | 65,216                 |
| 非控股權益            | <b>1,121</b>           | 7,347                  |
|                  | <b>162,086</b>         | 72,563                 |

# 簡明綜合財務狀況表

於二零一三年六月三十日

|                  | 附註 | 二零一三年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一二年<br>十二月三十一日<br>(已審核)<br>千港元 |
|------------------|----|---------------------------------|----------------------------------|
| <b>非流動資產</b>     |    |                                 |                                  |
| 物業、機器及設備         | 13 | 103,350                         | 113,430                          |
| 無形資產             |    | 64,907                          | 65,095                           |
| 商譽               |    | 29,838                          | 29,838                           |
| 於聯營公司之權益         | 14 | 4,592,475                       | 4,497,169                        |
| 於合營企業之權益         |    | 34,529                          | 26,156                           |
| 其他財務資產           |    | 52,219                          | 52,295                           |
| 應收貸款及其他應收款項      |    | 10,801                          | 12,830                           |
|                  |    | <b>4,888,119</b>                | 4,796,813                        |
| <b>流動資產</b>      |    |                                 |                                  |
| 存貨               |    | 7,082                           | 11,223                           |
| 應收客戶之合約工程款項      |    | 194,828                         | 138,152                          |
| 應收賬款、按金及預付款項     | 15 | 579,962                         | 652,182                          |
| 應收聯營公司款項         |    | 11,355                          | 10,427                           |
| 應收合營企業款項         |    | 100,414                         | 82,573                           |
| 可收回稅項            |    | 722                             | -                                |
| 持作買賣之投資          | 16 | 63,178                          | 61,416                           |
| 已抵押銀行存款          | 17 | 6,262                           | 10                               |
| 銀行結存及現金          |    | 77,925                          | 75,185                           |
|                  |    | <b>1,041,728</b>                | 1,031,168                        |
| <b>流動負債</b>      |    |                                 |                                  |
| 應付客戶之合約工程款項      |    | 72,100                          | 125,957                          |
| 應付賬款及應計費用        | 18 | 613,822                         | 580,414                          |
| 應付一間聯營公司款項       |    | 12,159                          | 11,052                           |
| 應付合營企業款項         |    | 45,735                          | 12,465                           |
| 應付非控股股東款項        |    | 3,359                           | 3,359                            |
| 稅項負債             |    | 1,140                           | 2,039                            |
| 銀行貸款             | 19 | 147,402                         | 178,706                          |
|                  |    | <b>895,717</b>                  | 913,992                          |
| <b>流動資產淨額</b>    |    | <b>146,011</b>                  | 117,176                          |
| <b>資產總額減流動負債</b> |    | <b>5,034,130</b>                | 4,913,989                        |

# 簡明綜合財務狀況表

於二零一三年六月三十日

|               |           | 二零一三年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一二年<br>十二月三十一日<br>(已審核)<br>千港元 |
|---------------|-----------|---------------------------------|----------------------------------|
|               | <i>附註</i> |                                 |                                  |
| <b>非流動負債</b>  |           |                                 |                                  |
| 遞延稅項負債        |           | <b>5,750</b>                    | 5,750                            |
| 超出於聯營公司之權益之責任 | 14        | <b>17,809</b>                   | 17,795                           |
| 應付一間聯營公司款項    |           | <b>5,824</b>                    | 6,713                            |
| 銀行貸款          | 19        | <b>20,000</b>                   | -                                |
|               |           | <b>49,383</b>                   | 30,258                           |
| <b>資產淨額</b>   |           | <b>4,984,747</b>                | 4,883,731                        |
| <b>股本及儲備</b>  |           |                                 |                                  |
| 股本            |           | <b>79,312</b>                   | 79,312                           |
| 股份溢價及儲備       |           | <b>4,769,103</b>                | 4,669,208                        |
| 本公司擁有人應佔權益    |           | <b>4,848,415</b>                | 4,748,520                        |
| 非控股權益         |           | <b>136,332</b>                  | 135,211                          |
| <b>總權益</b>    |           | <b>4,984,747</b>                | 4,883,731                        |



# 簡明綜合權益變動表

截至二零一三年六月三十日止六個月

|                       | 本公司擁有人應佔權益    |                |                |                      |                   |                      |                  | 總計<br>千港元        | 非控股<br>權益<br>千港元 | 總權益<br>千港元       |
|-----------------------|---------------|----------------|----------------|----------------------|-------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                       | 股本<br>千港元     | 股份溢價<br>千港元    | 匯兌儲備<br>千港元    | 特別儲備<br>千港元<br>(附註a) | 資產重估<br>儲備<br>千港元 | 其他儲備<br>千港元<br>(附註b) | 保留溢利<br>千港元      |                  |                  |                  |
| 於二零一二年一月一日            | 79,312        | 731,906        | 730,726        | (29,530)             | 2,319             | (8,336)              | 2,913,528        | 4,419,925        | 124,837          | 4,544,762        |
| 本期度溢利                 | -             | -              | -              | -                    | -                 | -                    | 75,067           | 75,067           | 7,685            | 82,752           |
| 本期度其他全面費用             | -             | -              | (9,851)        | -                    | -                 | -                    | -                | (9,851)          | (338)            | (10,189)         |
| 本期度總全面(費用)收益          | -             | -              | (9,851)        | -                    | -                 | -                    | 75,067           | 65,216           | 7,347            | 72,563           |
| 小計                    | 79,312        | 731,906        | 720,875        | (29,530)             | 2,319             | (8,336)              | 2,988,595        | 4,485,141        | 132,184          | 4,617,325        |
| 一間附屬公司之非控股股東之<br>資本貢獻 | -             | -              | -              | -                    | -                 | -                    | -                | -                | 300              | 300              |
| 已付股息                  | -             | -              | -              | -                    | -                 | -                    | (44,415)         | (44,415)         | -                | (44,415)         |
| 於二零一二年六月三十日<br>(未經審核) | 79,312        | 731,906        | 720,875        | (29,530)             | 2,319             | (8,336)              | 2,944,180        | 4,440,726        | 132,484          | 4,573,210        |
| 於二零一三年一月一日            | 79,312        | 731,906        | 804,803        | (29,530)             | 2,319             | (8,336)              | 3,168,046        | 4,748,520        | 135,211          | 4,883,731        |
| 本期度溢利                 | -             | -              | -              | -                    | -                 | -                    | 111,612          | 111,612          | 483              | 112,095          |
| 本期度其他全面收益             | -             | -              | 49,353         | -                    | -                 | -                    | -                | 49,353           | 638              | 49,991           |
| 本期度總全面收益              | -             | -              | 49,353         | -                    | -                 | -                    | 111,612          | 160,965          | 1,121            | 162,086          |
| 小計                    | 79,312        | 731,906        | 854,156        | (29,530)             | 2,319             | (8,336)              | 3,279,658        | 4,909,485        | 136,332          | 5,045,817        |
| 已付股息                  | -             | -              | -              | -                    | -                 | -                    | (61,070)         | (61,070)         | -                | (61,070)         |
| 於二零一三年六月三十日<br>(未經審核) | <b>79,312</b> | <b>731,906</b> | <b>854,156</b> | <b>(29,530)</b>      | <b>2,319</b>      | <b>(8,336)</b>       | <b>3,218,588</b> | <b>4,848,415</b> | <b>136,332</b>   | <b>4,984,747</b> |

附註：

- (a) 本集團之特別儲備乃於一九九二年本集團重組時，購入附屬公司之股份面值與本公司為該收購而發行之股份面值之差異。
- (b) 本集團之其他儲備乃於二零一零年本集團增加於附屬公司之擁有權益相關之應佔資產淨值變動。

# 簡明綜合現金流量表

截至二零一三年六月三十日止六個月

|                     | 附註   | 截至六月三十日止六個月            |                        |
|---------------------|------|------------------------|------------------------|
|                     |      | 二零一三年<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零一二年<br>(未經審核)<br>千港元 |
| 經營活動使用之現金淨額         |      | <b>(3,327)</b>         | (7,311)                |
| <b>投資活動</b>         |      |                        |                        |
| 已收利息                |      | <b>1,950</b>           | 2,308                  |
| 已收一間聯營公司股息          |      | <b>85,056</b>          | 67,996                 |
| 合營企業之溢利分派           |      | <b>4,904</b>           | -                      |
| 出售物業、機器及設備之實收款項     |      | <b>342</b>             | 16,651                 |
| 出售一間附屬公司之實收款項       | 21   | -                      | 12,325                 |
| 購買物業、機器及設備          |      | <b>(7,722)</b>         | (11,582)               |
| 增購一間聯營公司權益          | 8(a) | <b>(15,134)</b>        | -                      |
| 應收貸款及其他應收款項獲償還      |      | <b>2,285</b>           | -                      |
| 聯營公司獲墊款             |      | <b>(834)</b>           | (70)                   |
| 合營企業獲墊款             |      | -                      | (17,576)               |
| 存放已抵押銀行存款           |      | <b>(6,252)</b>         | (11)                   |
| <b>投資活動產生之現金淨額</b>  |      | <b>64,595</b>          | 70,041                 |
| <b>融資活動</b>         |      |                        |                        |
| 已付利息                |      | <b>(2,753)</b>         | (2,683)                |
| 已付股息                |      | <b>(61,070)</b>        | (44,415)               |
| 一間附屬公司之非控股股東之資本貢獻   |      | -                      | 300                    |
| 籌集新銀行貸款             |      | <b>50,000</b>          | 83,807                 |
| 償還銀行貸款              |      | <b>(61,304)</b>        | (78,300)               |
| 償還其他借貸              |      | -                      | (30)                   |
| 獲合營企業墊款             |      | <b>15,429</b>          | -                      |
| 償還一間附屬公司之非控股股東墊款    |      | -                      | (121)                  |
| <b>融資活動使用之現金淨額</b>  |      | <b>(59,698)</b>        | (41,442)               |
| <b>現金及現金等值之增加淨額</b> |      | <b>1,570</b>           | 21,288                 |
| 期初現金及現金等值           |      | <b>75,185</b>          | 124,450                |
| 匯率變動影響之淨額           |      | <b>1,170</b>           | 139                    |
| <b>期末現金及現金等值</b>    |      | <b>77,925</b>          | 145,877                |
| <b>現金及現金等值結餘之分析</b> |      |                        |                        |
| 銀行結存及現金             |      | <b>77,925</b>          | 146,274                |
| 銀行透支                |      | -                      | (397)                  |
|                     |      | <b>77,925</b>          | 145,877                |

## 1. 編制基礎

簡明綜合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」）附錄16之適用披露規定以及香港會計師公會（「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」（「香港會計準則第34號」）而編製。

## 2. 主要會計政策

除若干財務工具按公平值計量外，簡明綜合財務報表乃按歷史成本法編製。

簡明綜合財務報表內所採用之會計政策及計算方式與編製截至二零一二年十二月三十一日止年度之綜合財務報表所依循者一致，惟下列所述除外。

於本中期期度內，本集團已採用以下由香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）：

|   |                             |
|---|-----------------------------|
| 香港財務報告準則之修訂                                       | 二零零九年至二零一一年週期香港財務報告準則年度改進   |
| 香港財務報告準則第7號之修訂                                    | 披露 — 抵銷財務資產及財務負債            |
| 香港財務報告準則第10號、<br>香港財務報告準則第11號及<br>香港財務報告準則第12號之修訂 | 綜合財務報表、合營安排及於其他實體權益之披露：過渡指引 |
| 香港財務報告準則第10號                                      | 綜合財務報表                      |
| 香港財務報告準則第11號                                      | 合營安排                        |
| 香港財務報告準則第12號                                      | 於其他實體權益之披露                  |
| 香港財務報告準則第13號                                      | 公平值計量                       |
| 香港會計準則第1號之修訂                                      | 其他全面收益項目之呈列                 |
| 香港會計準則第19號（二零一一年修訂）                               | 僱員福利                        |
| 香港會計準則第27號（二零一一年修訂）                               | 個別財務報表                      |
| 香港會計準則第28號（二零一一年修訂）                               | 於聯營公司及合營企業之投資               |
| 香港（國際財務報告詮釋委員會）<br>— 詮釋第20號                       | 露天礦場生產階段之剝採成本               |

除下述外，於本中期期度內採用以上新訂及經修訂香港財務報告準則並沒有對本集團簡明綜合財務報表內所呈報之金額及／或披露構成重大影響。

## 2. 主要會計政策（續）

### 香港財務報告準則第10號「綜合財務報表」

香港財務報告準則第10號取代香港會計準則第27號「綜合及個別財務報表」內與綜合財務報表有關之部份以及香港（常設詮釋委員會）—詮釋第12號「綜合 — 特殊目的實體」。香港財務報告準則第10號將控制權的定義更改，當投資方承受或享有來自其參與被投資方而得到可變回報之風險或權利，並擁有運用其對被投資方之權力以影響該等回報之能力時，投資方被視為控制被投資方。為符合香港財務報告準則第10號中控制權的定義，必須符合所有三項條件，包括(a)投資方擁有對被投資方之權力；(b)投資方承受或享有來自其參與被投資方而得之可變回報之風險或權利；及(c)投資方擁有運用其對被投資方之權力以影響投資方回報款項之能力。以往，控制權被定義為監管實體之財務及經營政策以從其業務中獲益之權力。香港財務報告準則第10號已納入更多指引，以解釋投資方何時被視為對被投資方擁有控制權。特別是香港財務報告準則第10號中，闡述投資方擁有被投資方之投票權不足50%時，是否仍對被投資方擁有控制權之指引與本集團相關。當投資方持有被投資方少於多數投票權，在評估其是否擁有足夠支配之投票權以符合權力標準時，香港財務報告準則第10號要求投資方考慮所有相關事實及情況，特別是投資方所持有之投票權數量，相對於其他投票權持有人所持有之投票權數量及分散程度。

由於採納香港財務報告準則第10號，本集團已更改有關斷定其對被投資方是否擁有控制權的會計政策。該採納並無改變本集團於二零一三年一月一日就其參予其他實體是否擁有控制權的結論。

## 2. 主要會計政策 (續)

### 香港財務報告準則第11號「合營安排」

香港財務報告準則第11號取代香港會計準則第31號「於合營企業之權益」，而相關詮釋香港（常設詮釋委員會）— 詮釋第13號「共同控制個體 — 企業投資者之非貨幣性投入」所載之指引已納入香港會計準則第28號（二零一一年修訂）。香港財務報告準則第11號闡述由兩個或以上合作方擁有合營控制權之合營安排應如何分類及入賬。按照香港財務報告準則第11號，合營安排僅分兩類 — 合營運作及合營企業。香港財務報告準則第11號有關合營安排之分類，乃經考慮合營安排之架構及法律形式、安排各方協定之合約條款及（如適用）其他事實及情況後，根據各方於該等安排下之權利及責任而釐定。合營運作是指對安排擁有共同控制權之各方（即合營運作方）對安排所涉及之資產及負債分別享有權利及負有責任之合營安排。合營企業是指對安排擁有共同控制權之各方（即合營企業方）對安排所涉及之淨資產享有權利之合營安排。以往，香港會計準則第31號有三類合營安排 — 共同控制個體、共同控制運作及共同控制資產。合營安排於香港會計準則第31號之分類主要基於安排之法律形式而釐定（例如：透過成立獨立實體的合營安排被分類為共同控制個體）。

合營企業及合營運作之最初及其後之會計處理有所不同。於合營企業之權益以權益法入賬（比例綜合法已不再容許）。於合營運作之權益入賬時，各合營運作方確認其資產（包括其攤佔之任何共同持有資產）、其負債（包括其攤佔之任何共同產生負債）、其收入（包括其攤佔合營運作銷售產品之收入）及其支出（包括其攤佔之任何共同產生費用）入賬。各合營運作方根據適用準則，按其於合營運作之權益，將相關資產及負債，以及收入及費用入賬。

由於採納香港財務報告準則第11號，本集團已重新評估其於合營安排之參與及將該權益從於共同控制個體之權益重新分類為於合營企業之權益。於合營企業之權益繼續以權益法入賬，及採納香港財務報告準則第11號不會對本集團之簡明綜合財務報表產生其他影響。

## 2. 主要會計政策 (續)

### 香港財務報告準則第13號「公平值計量」

本集團於本中期期度內已採用香港財務報告準則第13號。香港財務報告準則第13號設立有關公平值計量的披露及指引的單一來源，並取代以往載於各項香港財務報告準則之規定。香港會計準則第34號已據此作出修訂，要求於簡明綜合財務報表中作出若干披露。

香港財務報告準則第13號的範圍廣泛，及適用於其他香港財務報告準則要求或容許公平值計量及披露相關公平值計量之財務工具項目及非財務工具項目，惟少數情況除外。香港財務報告準則第13號包括「公平值」之新定義，並將公平值定義為以現時市場的情況下，於計量日在主要（或最有利）市場之有序交易中，出售一項資產而收到或轉讓一項負債而支付之價格。香港財務報告準則第13號規定之公平值為退出價格（不論該價格是否可直接觀察或使用另一種估值技巧而估計）。此外，香港財務報告準則第13號包括詳盡的披露要求。根據香港財務報告準則第13號之過渡規定，本集團已採用新訂公平值計量及披露規定。公平值資料之披露載於附註20。

### 香港會計準則第1號之修訂「其他全面收益項目之呈列」

香港會計準則第1號之修訂為收益表及全面收益表引入新詞彙。根據香港會計準則第1號之修訂，「收益表」重新命名為「損益表」，而「全面收益表」重新命名為「損益及其他全面收益表」。香港會計準則第1號之修訂保留於同一報表或兩份獨立但連續的報表內呈列損益及其他全面收益之選擇權。

然而，香港會計準則第1號之修訂要求於其他全面收益部份作出額外披露，以將其他全面收益之項目歸為兩類：(a)其後將不會被重新分類至損益之項目；及(b)於其後符合特定條件時將會被重新分類至損益之項目。其他全面收益項目之所得稅須以相同基準歸類，惟該等修訂並無改變現時可按除稅前或除稅後基準呈列其他全面收益項目之選擇權。該等修訂已獲追溯採用，因此，其他全面收益項目之呈列已作出修改以反映有關變動。

### 3. 收入

|               | 截至六月三十日止六個月      |              |
|---------------|------------------|--------------|
|               | 二零一三年<br>千港元     | 二零一二年<br>千港元 |
| 集團收入          | <b>775,113</b>   | 914,404      |
| 攤佔合營企業收入      | <b>387,520</b>   | 260,886      |
| 集團收入及攤佔合營企業收入 | <b>1,162,633</b> | 1,175,290    |
| 集團收入按收入來源分析：  |                  |              |
| 建築            | <b>621,312</b>   | 785,087      |
| 建築材料          | <b>146,242</b>   | 121,751      |
| 石礦            | <b>7,559</b>     | 7,566        |
|               | <b>775,113</b>   | 914,404      |

### 4. 分部資料

呈報予本公司執行董事（即主要營運決策人）作為資源分配及評估分部表現之用的資料，聚焦於所交付貨物或提供服務的類別。此亦為本集團制訂架構之基準。本集團按香港財務報告準則第8號編製之呈報及營運分部概述如下：

#### 建築

- 建築土木工程及樓宇項目

#### 建築材料

- 生產及銷售混凝土

#### 石礦

- 生產及銷售石礦產品

#### 收費公路及房地產發展

- 於路勁基建有限公司（「路勁」）（本集團一間聯營公司）之策略投資

#### 花旗蔘

- 於Chai-Na-Ta Corp.（本集團一間聯營公司）之策略投資，該公司已於截至二零一二年十二月三十一日止年度內解散

#### 4. 分部資料(續)

##### 分部收入及業績

以下為每個呈報及營運分部之分部收入及溢利(虧損)分析：

截至二零一三年六月三十日止六個月

|            | 分部收入      |           |           | 分部溢利<br>(虧損)<br>千港元 |
|------------|-----------|-----------|-----------|---------------------|
|            | 總額        | 分部間<br>註銷 | 對外        |                     |
|            | 千港元       | 千港元       | 千港元       |                     |
| 建築         | 1,008,832 | -         | 1,008,832 | 4,442               |
| 建築材料       | 152,486   | (6,244)   | 146,242   | 612                 |
| 石礦         | 32,235    | (24,676)  | 7,559     | (3,864)             |
| 收費公路及房地產發展 | -         | -         | -         | 98,059              |
| 總計         | 1,193,553 | (30,920)  | 1,162,633 | 99,249              |

截至二零一二年六月三十日止六個月

|            | 分部收入      |           |           | 分部溢利<br>(虧損)<br>千港元 |
|------------|-----------|-----------|-----------|---------------------|
|            | 總額        | 分部間<br>註銷 | 對外        |                     |
|            | 千港元       | 千港元       | 千港元       |                     |
| 建築         | 1,045,973 | -         | 1,045,973 | 8,318               |
| 建築材料       | 134,605   | (12,854)  | 121,751   | (3,902)             |
| 石礦         | 31,631    | (24,065)  | 7,566     | (6,393)             |
| 收費公路及房地產發展 | -         | -         | -         | 87,111              |
| 花旗蔘        | -         | -         | -         | (2,837)             |
| 總計         | 1,212,209 | (36,919)  | 1,175,290 | 82,297              |

分部收入包括攤佔合營企業收入。分部收入總計及集團收入之間的對賬於附註3披露。



#### 4. 分部資料(續)

##### 分部收入及業績(續)

分部溢利(虧損)代表每個呈報及營運分部除去稅項及非控股權益後之溢利(虧損)及包括若干其他收入、若干投資收入、收益及虧損、攤佔若干聯營公司之業績、攤佔合營企業之業績及若干其他收益及虧損，惟不包括該等不歸屬於任何呈報及營運分部之企業收入及費用(包括職員成本、其他行政費用、財務成本及所得稅費用)、攤佔聯營公司之虧損、增購一間聯營公司權益之折讓及視為出售一間聯營公司部份權益之虧損。此基準是呈報予主要營運決策人作為資源分配及表現評估之用。

##### 分部溢利總計與歸屬於本公司擁有人之溢利之對賬

|                   | 截至六月三十日止六個月    |              |
|-------------------|----------------|--------------|
|                   | 二零一三年<br>千港元   | 二零一二年<br>千港元 |
| 分部溢利總計            | <b>99,249</b>  | 82,297       |
| 未分配項目             |                |              |
| 其他收入              | <b>3,798</b>   | 4,218        |
| 投資收入、收益及虧損        | <b>923</b>     | 727          |
| 行政費用              | <b>(9,204)</b> | (10,277)     |
| 財務成本              | <b>(1,126)</b> | (1,882)      |
| 攤佔聯營公司之虧損         | <b>(463)</b>   | (15)         |
| 增購一間聯營公司權益之折讓     | <b>18,853</b>  | –            |
| 視為出售一間聯營公司部份權益之虧損 | <b>(418)</b>   | –            |
| 所得稅費用             | <b>–</b>       | (1)          |
| 歸屬於本公司擁有人之溢利      | <b>111,612</b> | 75,067       |

## 5. 其他收入

|                  | 截至六月三十日止六個月  |              |
|------------------|--------------|--------------|
|                  | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元 |
| 其他收入包括：          |              |              |
| 銀行存款利息           | 195          | 125          |
| 其他財務資產之利息        | 696          | 728          |
| 應收一間聯營公司款項之利息    | 93           | —            |
| 應收貸款及其他應收款項之歸因利息 | 335          | 411          |
| 營運費收入            | 5,623        | 5,565        |
| 土地及樓宇之租金收入       | 1,276        | 102          |
| 機器及設備之租金收入       | 1,500        | 1,500        |
| 來自一間聯營公司之服務收入    | 30           | 174          |
| 來自合營企業之服務收入      | 3,341        | 8,967        |

## 6. 投資收入、收益及虧損

|                    | 截至六月三十日止六個月  |              |
|--------------------|--------------|--------------|
|                    | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元 |
| 持作買賣之投資之公平值變動之收益淨額 | 1,762        | 1,520        |
| 持作買賣之投資之股息收入       | 904          | 724          |
| 持作買賣之投資之利息收入       | 1,474        | 1,455        |
|                    | 4,140        | 3,699        |

## 7. 財務成本

|                       | 截至六月三十日止六個月  |              |
|-----------------------|--------------|--------------|
|                       | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元 |
| 須於五年內全數償還之銀行及其他借貸之利息  | 2,753        | 2,692        |
| 應付一間聯營公司之非流動免息款項之歸因利息 | 217          | 198          |
|                       | <b>2,970</b> | 2,890        |

## 8. 其他收益及虧損

|                        | 截至六月三十日止六個月   |              |
|------------------------|---------------|--------------|
|                        | 二零一三年<br>千港元  | 二零一二年<br>千港元 |
| 出售物業、機器及設備之收益淨額(附註13)  | 255           | 14,816       |
| 增購一間聯營公司權益之折讓(附註a)     | 18,853        | -            |
| 視為出售一間聯營公司部份權益之虧損(附註b) | (418)         | -            |
| 出售一間附屬公司之收益(附註21)      | -             | 4,080        |
|                        | <b>18,690</b> | 18,896       |

附註：

- (a) 於本期度內，本集團購入2,155,000股路勁股份，總代價為15,134,000港元，低於本集團攤佔之額外資產淨值。因此，本集團於路勁之權益增加合共0.29%，並錄得合共18,853,000港元之折讓。
- (b) 於本期度內，路勁發行112,000股普通股予根據路勁認股權計劃而行使認股權之路勁員工。因此，本集團於路勁之權益被攤薄合共0.01%。因該等股份以低於路勁每股資產淨值之行使價每股6.79港元發行，本集團錄得視為出售路勁部份權益之總虧損418,000港元。

## 9. 除稅前溢利

|                              | 截至六月三十日止六個月  |              |
|------------------------------|--------------|--------------|
|                              | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元 |
| 除稅前溢利已計入下列各項：                |              |              |
| 無形資產之攤銷                      | 641          | 620          |
| 物業、機器及設備之折舊：                 |              |              |
| 自置資產                         | 17,716       | 15,984       |
| 按融資租賃安排而持有之資產                | -            | 7            |
| 將若干船隻由中東拖往香港所產生之費用（被分類為其他費用） | -            | 14,799       |
| 攤佔聯營公司之所得稅費用（已計入攤佔聯營公司之業績內）  | 192,620      | 132,139      |

## 10. 所得稅費用（抵免）

|                | 截至六月三十日止六個月  |              |
|----------------|--------------|--------------|
|                | 二零一三年<br>千港元 | 二零一二年<br>千港元 |
| 本期度所得稅         |              |              |
| 中華人民共和國（「中國」）  | -            | 1            |
| 過往年度撥備不足（超額撥備） |              |              |
| 香港             | -            | 894          |
| 中國             | 17           | (1,562)      |
|                | 17           | (667)        |

香港利得稅乃根據兩個期度內之估計應課稅溢利按16.5%之稅率計算。由於兩個期度內之估計應課稅溢利已全數被承前期之稅務虧損抵銷，故並未就香港利得稅在簡明綜合財務報表作出撥備。

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，位於中國之附屬公司在兩個期度內之稅率均為25%。因本期度沒有應課稅溢利，故並未就中國所得稅作出撥備。

## 11. 股息

|   | 截至六月三十日止六個月   |              |
|---|---------------|--------------|
|   | 二零一三年<br>千港元  | 二零一二年<br>千港元 |
| 本期度內已付及被確認為分派之股息：   |               |              |
| 二零一二年末期股息 — 每股7.7港仙（截至二零一二年六月三十日止六個月：二零一一年末期股息 — 每股5.6港仙） | <b>61,070</b> | 44,415       |

本公司董事會已於二零一三年八月十五日決議派付截至二零一三年六月三十日止六個月之中期股息每股普通股4.3港仙（截至二零一二年六月三十日止六個月：3.5港仙）。該中期股息並未列入簡明綜合財務報表之負債內。

## 12. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃根據下列數據計算：

|                                    | 截至六月三十日止六個月    |              |
|------------------------------------|----------------|--------------|
|                                    | 二零一三年<br>千港元   | 二零一二年<br>千港元 |
| 用以計算每股基本盈利之溢利<br>（歸屬於本公司擁有人之本期度溢利） | <b>111,612</b> | 75,067       |
| 具攤薄性的潛在普通股之影響：                     |                |              |
| 因一間聯營公司發行之認股權假設獲行使時而減少攤佔該聯營公司之溢利   | <b>(84)</b>    | —            |
| 用以計算每股攤薄盈利之溢利                      | <b>111,528</b> | 75,067       |

|                     | 截至六月三十日止六個月        |             |
|---------------------|--------------------|-------------|
|                     | 二零一三年              | 二零一二年       |
| 用以計算每股基本及攤薄盈利之普通股股數 | <b>793,124,034</b> | 793,124,034 |

### 13. 物業、機器及設備

於本期度內，本集團動用7,722,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：11,582,000港元）於添置物業、機器及設備。

於本期度內，本集團出售賬面值87,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：1,835,000港元）之若干物業、機器及設備而獲得款項342,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：16,651,000港元），並帶來出售淨收益255,000港元（截至二零一二年六月三十日止六個月：14,816,000港元）。於截至二零一二年六月三十日止六個月，該收益中包括13,000,000港元為出售一艘原本位於中東之船舶所帶來之收益。

於二零一三年六月三十日，本集團已將賬面值16,202,000港元（二零一二年十二月三十一日：18,499,000港元）之若干汽車抵押，作為一筆銀行貸款之擔保。

### 14. 於聯營公司之權益／超出於聯營公司之權益之責任

|                          | 二零一三年<br>六月三十日<br>千港元 | 二零一二年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 於聯營公司投資之成本               |                       |                         |
| 於香港上市（附註a）               | 1,559,011             | 1,543,877               |
| 非上市                      | 44                    | 44                      |
|                          | 1,559,055             | 1,543,921               |
| 攤佔收購後溢利、虧損及其他全面收益，扣除已收股息 | 3,015,611             | 2,935,453               |
|                          | 4,574,666             | 4,479,374               |
| 包括：                      |                       |                         |
| 於聯營公司之權益                 | 4,592,475             | 4,497,169               |
| 超出於聯營公司之權益之責任（附註b）       | (17,809)              | (17,795)                |
|                          | 4,574,666             | 4,479,374               |

附註：

- (a) 於聯營公司（於香港上市）投資之成本中，包括30,964,000港元（二零一二年十二月三十一日：30,964,000港元）為於截至二零零七年十二月三十一日止年度內增購一間聯營公司權益而產生之商譽。
- (b) 本集團有合約責任攤佔若干聯營公司之負債淨額。

15. 應收賬款、按金及預付款項

|             | 二零一三年<br>六月三十日<br>千港元 | 二零一二年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|-------------|-----------------------|-------------------------|
| 應收貿易賬款      | <b>357,921</b>        | 429,655                 |
| 應收保留金       | <b>98,751</b>         | 94,527                  |
| 其他應收賬款      | <b>37,556</b>         | 30,469                  |
| 按金及預付款項     | <b>81,717</b>         | 93,593                  |
| 應收貸款及其他應收款項 | <b>4,017</b>          | 3,938                   |
|             | <b>579,962</b>        | 652,182                 |

本集團容許平均六十日信貸時限予其貿易客戶。至於建築合約之應收保留金方面，其到期日一般為完工後一年。以下為根據發票日期所呈列的應收貿易賬款（已減去呆賬撥備）之賬齡分析：

|         | 二零一三年<br>六月三十日<br>千港元 | 二零一二年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|---------|-----------------------|-------------------------|
| 應收貿易賬款  |                       |                         |
| 零至六十日   | <b>357,289</b>        | 423,857                 |
| 六十一至九十日 | <b>403</b>            | 5,655                   |
| 超過九十日   | <b>229</b>            | 143                     |
|         | <b>357,921</b>        | 429,655                 |
| 應收保留金   |                       |                         |
| 一年內到期   | <b>74,406</b>         | 44,763                  |
| 一年後到期   | <b>24,345</b>         | 49,764                  |
|         | <b>98,751</b>         | 94,527                  |

於二零一三年六月三十日，本集團之應收貿易賬款及應收保留金中分別包括655,000港元（二零一二年十二月三十一日：2,000,000港元）及136,000港元（二零一二年十二月三十一日：無）之應收一間關連公司款項，該關連公司為本公司一名主要股東之間接全資附屬公司。

## 16. 持作買賣之投資

|               | 二零一三年<br>六月三十日<br>千港元 | 二零一二年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|---------------|-----------------------|-------------------------|
| 持作買賣之投資(按公平值) |                       |                         |
| 於香港上市之股本證券    | 30,660                | 28,290                  |
| 於新加坡上市之債券     | 32,518                | 33,126                  |
|               | <b>63,178</b>         | 61,416                  |

於二零一三年六月三十日，市值21,540,000港元(二零一二年十二月三十一日：20,310,000港元)之若干上市股本證券已抵押予一間銀行，作為授予本集團若干一般銀行融資之擔保。

有關股本證券之抵押，銀行要求本公司若干附屬公司向該銀行提供交互擔保。雖然該等股本證券已抵押予銀行，本集團仍被容許於償還個別銀行貸款時買賣已抵押之證券。

## 17. 已抵押銀行存款

於二零一三年六月三十日，本集團之銀行存款6,262,000港元(二零一二年十二月三十一日：10,000港元)已抵押予銀行，作為授予本集團若干一般銀行融資之擔保。



18. 應付賬款及應計費用

|                      | 二零一三年<br>六月三十日<br>千港元 | 二零一二年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 應付貿易賬款(根據發票日期之賬齡分析): |                       |                         |
| 零至六十日                | 105,685               | 109,037                 |
| 六十一至九十日              | 20,109                | 4,399                   |
| 超過九十日                | 10,640                | 3,821                   |
|                      | <b>136,434</b>        | 117,257                 |
| 應付保留金                | 107,169               | 102,447                 |
| 應計項目成本               | 306,459               | 295,435                 |
| 其他應付賬款及應計費用          | 63,760                | 65,275                  |
|                      | <b>613,822</b>        | 580,414                 |
| 應付保留金                |                       |                         |
| 一年內到期                | 85,716                | 43,006                  |
| 一年後到期                | 21,453                | 59,441                  |
|                      | <b>107,169</b>        | 102,447                 |

## 19. 銀行貸款

|                             | 二零一三年<br>六月三十日<br>千港元 | 二零一二年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|-----------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 銀行貸款之到期日如下：                 |                       |                         |
| 一年內                         | 92,143                | 99,028                  |
| 第二年内                        | 20,000                | –                       |
|                             | 112,143               | 99,028                  |
| 載有按要求償還條款之定期貸款賬面值（列於流動負債項下） |                       |                         |
| – 一年內償還                     | 38,875                | 53,851                  |
| – 第二年内償還                    | 12,009                | 15,718                  |
| – 第三至第五年内償還（包括首尾兩年）         | 4,375                 | 10,109                  |
|                             | 55,259                | 79,678                  |
| 總計                          | 167,402               | 178,706                 |
| 減：列於流動負債項下之款項               | (147,402)             | (178,706)               |
| 列於非流動負債項下之款項                | 20,000                | –                       |
| 有抵押                         | 70,379                | 78,069                  |
| 無抵押                         | 97,023                | 100,637                 |
|                             | 167,402               | 178,706                 |

本公司一間附屬公司之股份及若干汽車已被抵押作為授予本集團若干銀行貸款之擔保。

一間銀行授予利基控股有限公司（「利基」）若干附屬公司之銀行貸款由本公司董事單偉彪先生作個人擔保。

## 20. 財務工具之公平值

持作買賣之投資為63,178,000港元(二零一二年十二月三十一日:61,416,000港元)之上市證券,其公平值計量按活躍市場之報價釐定。該估價被分類為公平值架構之級別一,其公平值乃按相同資產於活躍市場之報價(未經調整)釐定。

本公司董事認為按已攤銷成本於簡明綜合財務報表列賬之財務資產及財務負債之賬面值與其公平值相若。

## 21. 出售一間附屬公司

於二零一二年三月五日,本集團簽訂一份買賣協議,以人民幣10,000,000元(相等於12,325,000港元)之代價,出售其所持有於一間香港註冊成立的附屬公司利達建設海外有限公司(「利達海外」)之100%股本權益予一獨立第三方。利達海外持有一間合營企業山西晉亞路橋建設有限公司(一間於中國註冊成立之企業)51%股本權益。該出售令本集團可變現其於中國建築業務的投資,從而可專注於其在香港的土木工程業務。該出售於收取全部代價當天完成,而本集團亦於當天轉交利達海外之控制權。

截至二零一二年六月三十日止六個月,來自利達海外的虧損為6,134,000港元。

利達海外於出售當日之資產淨額如下:

|            | 二零一二年<br>千港元 |
|------------|--------------|
| 於一間合營企業之權益 | 12,312       |
| 應付一間合營企業款項 | (4,067)      |
| 出售之資產淨額    | 8,245        |
| 出售收益       | 4,080        |
| 已收現金代價總額   | 12,325       |

利達海外於過往期度對本集團之現金流量沒有重大貢獻。

## 22. 或然負債

|                         | 二零一三年<br>六月三十日<br>千港元 | 二零一二年<br>十二月三十一日<br>千港元 |
|-------------------------|-----------------------|-------------------------|
| 關於建築合約之投標／履約／保留金保證之未完金額 | <b>322,228</b>        | 242,799                 |

## 23. 關連人士交易

於本期度內，本集團與關連人士進行以下交易：

|                    | 截至六月三十日止六個月   |              |
|--------------------|---------------|--------------|
|                    | 二零一三年<br>千港元  | 二零一二年<br>千港元 |
| <b>聯營公司</b>        |               |              |
| 利息收入               | <b>93</b>     | —            |
| 服務收入               | <b>30</b>     | 174          |
| 出售物業、機器及設備         | <b>8</b>      | —            |
| <b>合營企業</b>        |               |              |
| 建築合約收入             | <b>3,640</b>  | —            |
| 銷售混凝土              | <b>10,838</b> | 985          |
| 機器租賃收入             | <b>2,248</b>  | —            |
| 服務收入               | <b>3,341</b>  | 8,967        |
| <b>一間關連公司 (附註)</b> |               |              |
| 建築合約收入             | <b>1,380</b>  | —            |
| <b>主要管理人員之薪酬</b>   |               |              |
| 短期僱員福利             | <b>16,933</b> | 14,427       |
| 僱用後福利              | <b>1,165</b>  | 1,012        |
|                    | <b>18,098</b> | 15,439       |

附註：該關連公司為本公司一名主要股東之間接全資附屬公司。

於二零一三年六月三十日，本公司董事單偉彪先生已就一間銀行授予利基若干附屬公司之一般銀行融資向該銀行提供合共12,500,000 港元(二零一二年十二月三十一日：12,500,000 港元)之個人擔保。

### 執行董事

單偉豹 (主席)  
單偉彪 (副主席)  
趙慧兒

### 非執行董事

林煒瀚  
鄭志明  
鄭志鵬

### 獨立非執行董事

黃志明  
溫兆裘  
黃文宗

### 審核委員會

黃文宗 (主席)  
黃志明  
溫兆裘

### 提名委員會

單偉豹 (主席)  
黃志明  
溫兆裘  
黃文宗  
單偉彪

### 薪酬委員會

溫兆裘 (主席)  
黃志明  
黃文宗  
單偉豹  
單偉彪

### 公司秘書

趙慧兒

### 核數師

德勤•關黃陳方會計師行

### 律師

禮德齊伯禮律師行  
Conyers Dill & Pearman

### 主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司  
恒生銀行有限公司  
中信銀行(國際)有限公司  
東亞銀行有限公司

### 註冊辦事處

Clarendon House  
Church Street  
Hamilton HM 11  
Bermuda

### 主要營業地點

香港  
九龍  
尖沙咀  
加連威老道98號  
東海商業中心11樓1103室

### 主要股份過戶登記處及轉讓登記處

Butterfield Fulcrum Group (Bermuda) Limited  
26 Burnaby Street  
Hamilton HM 11  
Bermuda

### 香港股份過戶登記分處及轉讓登記處

卓佳秘書商務有限公司  
香港  
皇后大道東28號  
金鐘匯中心26樓

### 股份代號

香港聯合交易所有限公司 — 610

### 網址

www.waikee.com

