

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告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## TRINITY LIMITED

### 利邦控股有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：891)

### 截至二零一五年十二月三十一日止年度 全年業績公佈

摘要	二零一五年	二零一四年	變幅 百分比
收入 (百萬港元)	<b>1,914</b>	2,624	-27.0%
毛利 (百萬港元)	<b>1,385</b>	1,943	-28.7%
毛利率 (%)	<b>72.4%</b>	74.1%	
股東應佔(虧損)/溢利 (百萬港元)	<b>(89)</b>	161	不適用
股東應佔(虧損)/溢利 (%)	<b>-4.6%</b>	6.1%	
存貨 (百萬港元)	<b>592</b>	612	
貿易應收款項 (百萬港元)	<b>90</b>	180	
貿易應付款項 (百萬港元)	<b>70</b>	44	
流動比率 <sup>1</sup>	<b>1.2</b>	1.3	
淨負債 (百萬港元) <sup>2</sup>	<b>491</b>	225	
權益回報率 (%) <sup>3</sup>	<b>-2.7%</b>	4.7%	
負債比率 (%) <sup>4</sup>	<b>13.3%</b>	6.2%	
每股基本(虧損)/盈利 (港仙) <sup>5</sup>	<b>(5.1)</b>	9.3	
每股股息 (港仙)			
— 末期	-	4.3	
— 全年	-	6.7	

#### 主要比率：

1. 流動比率 = 流動資產 / 流動負債
2. 淨負債 = 付息銀行借款及銀行透支減現金及現金等值
3. 權益回報率 = 股東應佔(虧損)/溢利 / 權益總額 (如綜合財務狀況表所列) 的年初及年終結餘的平均數 x 100%
4. 負債比率 = 淨負債 / 資本總額 x 100% ; 資本總額乃按權益總額加淨負債計算
5. 每股基本(虧損)/盈利 = 股東應佔(虧損)/溢利 / 已發行普通股加權平均數

### 堅持不懈 知難而進

面對嚴峻的宏觀經濟環境，在二零一五年終結時，利邦控股有限公司（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）繼續專注於「環球視野 地方心思」的核心策略。我們為貫徹此策略而實施了業務改進及重整改革，將有利本集團的長期發展。

本集團在二零一五年六月作出盈利預警後，本年度錄得經營虧損，對此雖有遺憾卻不感到意外。虧損為受到內在和外圍因素影響，當中包括與架構重整有關的一次性成本以及持續低迷的消費力所導致的結果。

本公司預見中國內地出現不利因素，在二零一五年，採取多項調整和應對措施包括提升採購及存貨管理水平。我們相信，該等措施配合減少店舖數目，將有利於維持本集團財務狀況的長期穩健。

然而，消費力不振對二零一五年第四季度同店銷售造成的影響超出零售行業預測，而這季度往往是零售業務創收的旺季，可見本公司加緊節流，並已在年初大幅節省成本，仍未能抵銷有關虧損。此外，主要由於人民幣貶值，本集團錄得匯兌虧損 19.3 百萬港元。

儘管如此，我們的相關中長期業務策略維持穩健，品牌的寶貴價值依舊。我們的管理團隊具備相關知識及經驗，努力不懈帶領本公司跨越當前瞬息萬變的市場狀況，確保公司有穩健根基在市場逐漸復甦時得以蓬勃發展。

### 立足當前 著眼未來

在二零一五年，我們進行架構重整，旨在調整集團主要職能及進一步削減員工成本。此舉產生一次性全年成本 59.6 百萬港元。

我們預見嚴峻之環境因而關閉經營欠佳的店舖大幅度節省經營成本。此外，我們成功減少存貨值、重整生產及採購流程，確保在本集團的規模經濟效益下所有品牌能夠受惠。

有賴於提前規劃和精心佈局，除息稅折舊及攤銷前利潤（EBITDA）維持正數，並達成毛利率維持在 70% 以上的目標。

此等措施無疑有利於我們長遠發展，但是短期表現卻因為中國內地優質消費品市場收縮而帶來不良影響。

### 重新定位 國際品牌

展望未來，我們仍然以中國消費者為主要目標。儘管他們在國內的消費力不如往昔，但日益增長的中產階層往境外旅遊熱情不卻。有見及此，我們的中長期策略專注於全球提升各品牌銷售額，在吸引核心中國遊客的同時，亦積極開發新客戶。事實上，我們的歐洲業務於二零一五年仍錄得盈利，預示著我們的中長期策略於該市場行之有效。

為使利邦在全球市場佔有更佳定位，我們已於二零一五年制定全方位銷售策略，隨時隨地均可與消費者互動。我們投放資源予主要管理人員發展電子商貿銷售系統包括數碼營銷，可以更廣闊地接觸全球客戶。預期該等投資將於二零一六年下半年取得成效。

我們亦繼續投資於旗下三大全資品牌，包括市場推廣活動和創意團隊。

### **Gieves & Hawkes**

Gieves & Hawkes 仍為英倫典雅西裝典範，於二零一五年誠邀英國魅力男星 Jack Huston 合作參與品牌推廣事宜。建基於品牌於英國擁有七間店舖及電子商貿銷售系統上，著眼世界市場，大力發展海外銷售為品牌一重要策略。事實證明，我們位於倫敦塞維爾街壹號的 Gieves & Hawkes 旗艦店標誌為最享負盛名的男裝時尚勝地之一，二零一五年收入錄得增長 14.8%。

### **Cerruti 1881**

Cerruti 1881 為一個秉承意大利經典傳統而日益國際化的品牌，現時專利權費超逾一千萬歐元，而品牌旗下產品豐富，涵蓋男女士香水以致太陽眼鏡。我們已委任 Jason Basmajian 為品牌創意總監，繼續擴展品牌。

### **Kent & Curwen**

最為矚目的是，二零一五年九月，本集團宣佈大衛·碧咸先生簽署一份為期五年的獨家協議，在不同範疇上推動 Kent & Curwen 的全球業務。碧咸先生貴為全球最著名體育巨星之一，實為支持 Kent & Curwen 配合我們的全球擴張計劃向前邁進的最佳人選。根據該協議，大衛·碧咸先生已開始在業務的多個層面擔當策略顧問角色，及協助 Kent & Curwen 創造品牌系列貨品。二零一五年，我們亦積極物色 Kent & Curwen 的新創意總監與碧咸先生攜手合作，至此已成功聘任 Daniel Kearns 先生。儘管該等安排於二零一五年發生，然而大部份影響將於二零一六年年末方會顯現。

### **蓄勢以待 把握新機**

本年度形勢嚴峻，中國內地零售環境變化急速，中期而言，市場將會持續波動。然而，利邦已準備就緒，積極應變。儘管重組將會產生費用，我們仍將繼續重組、精簡自家生產及供應鏈運作，確保我們有能力應對未來市場情況。我們相信本集團發展國際批發、零售及特許經營等業務仍商機處處。

放眼未來，我們將專注於實施中長期策略，致力為本集團打開全球市場，包括尋找於歐洲、美國及中東擴張的新機會。我們已汲取過往多年經驗，持續創新，靈活應對中國消費者的需求轉變。

### **行政總裁**

**Richard Samuel COHEN**

香港，二零一六年三月二十一日

利邦控股有限公司（「本公司」）董事會宣佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零一五年十二月三十一日止年度的經審核綜合收益表及綜合全面收入表以及本集團於二零一五年十二月三十一日之經審核綜合資產負債表連同二零一四年的比較數字。全年業績已經本公司的審核委員會及本公司外聘核數師審閱。

## 綜合收益表

截至二零一五年十二月三十一日止年度

	附註	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
收入	2(a)	<b>1,914,053</b>	2,623,584
銷售成本		<b>(528,896)</b>	(680,699)
<b>毛利</b>		<b>1,385,157</b>	1,942,885
其他收入	4	<b>179,937</b>	98,871
銷售、市場推廣及分銷開支		<b>(1,179,098)</b>	(1,329,073)
一般及行政開支		<b>(484,287)</b>	(507,160)
其他虧損－淨額	5	<b>(19,340)</b>	(32,764)
<b>經營(虧損)/溢利</b>	3	<b>(117,631)</b>	172,759
財務(成本)/收入－淨額	6	<b>(15,618)</b>	3,649
應佔聯營公司溢利	2(a)	<b>4,285</b>	7,790
<b>除所得稅前(虧損)/溢利</b>		<b>(128,964)</b>	184,198
所得稅	7	<b>40,446</b>	(23,334)
<b>年度本公司股東應佔(虧損)/溢利</b>		<b>(88,518)</b>	160,864
<b>年度本公司股東應佔每股基本(虧損)/盈利</b> (以每股港仙列示)	8(a)	<b>(5.1) 仙</b>	9.3 仙
<b>年度本公司股東應佔每股攤薄(虧損)/盈利</b> (以每股港仙列示)	8(b)	<b>(5.1) 仙</b>	9.3 仙

## 綜合全面收入表

截至二零一五年十二月三十一日止年度

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
年度(虧損)/溢利	(88,518)	160,864
其他全面支出		
日後不會重新分類為損益之項目		
退休福利責任的重新計量	353	(13,120)
日後可能重新分類為損益之項目		
換算附屬公司及聯營公司的匯兌差額	(50,360)	(28,842)
清算一間附屬公司時變現的匯兌差額	-	(124)
年度其他全面支出，扣除稅項	(50,007)	(42,086)
年度全面(支出)/收入總額	(138,525)	118,778
應佔全面(支出)/收入總額：		
— 本公司股東	(138,525)	118,778

## 綜合財務狀況表

於二零一五年十二月三十一日

	附註	二零一五年 十二月三十一日 千港元	二零一四年 十二月三十一日 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		172,175	236,985
無形資產		3,263,364	3,054,502
於聯營公司的投資		125,727	131,486
應收貸款	10	101,447	71,930
衍生金融工具	11	6,018	6,023
按金、預付款項及其他應收款項		49,897	55,982
遞延所得稅資產		193,091	144,651
		<u>3,911,719</u>	<u>3,701,559</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		591,891	612,475
貿易應收款項	12	90,211	179,978
按金、預付款項及其他應收款項		190,640	110,803
應收關聯方款項		949	77
即期可收回所得稅項		12,212	15,599
現金及現金等值（不包括銀行透支）		235,239	522,677
		<u>1,121,142</u>	<u>1,441,609</u>
<b>資產總額</b>		<u><b>5,032,861</b></u>	<u><b>5,143,168</b></u>
<b>權益</b>			
<b>本公司股東應佔資本及儲備</b>			
股本		174,653	174,653
股份溢價		2,376,850	2,376,850
儲備		639,095	845,108
<b>權益總額</b>		<u><b>3,190,598</b></u>	<u><b>3,396,611</b></u>
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
借款		160,000	-
長期服務金撥備		7,151	10,377
退休福利責任		29,524	31,221
其他應付款項及應計開支		203,260	-
有關收購活動的應付或然收購代價		175,892	252,475
遞延所得稅負債		306,233	311,457
		<u>882,060</u>	<u>605,530</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	13	70,264	43,870
其他應付款項及應計開支		277,942	321,869
應付關聯方款項		38,256	13,089
即期所得稅負債		7,453	14,279
借款		566,288	747,920
		<u>960,203</u>	<u>1,141,027</u>
<b>負債總額</b>		<u><b>1,842,263</b></u>	<u><b>1,746,557</b></u>
<b>權益及負債總額</b>		<u><b>5,032,861</b></u>	<u><b>5,143,168</b></u>

## 綜合權益變動表

截至二零一五年十二月三十一日止年度

附註	本公司股東應佔				總計 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	保留盈利 千港元	其他儲備 千港元	
於二零一五年一月一日的結餘	174,653	2,376,850	1,045,076	(199,968)	3,396,611
全面支出					
年度虧損	-	-	(88,518)	-	(88,518)
其他全面支出					
退休福利責任的重新計量	-	-	353	-	353
換算附屬公司及聯營公司的匯兌差額	-	-	-	(50,360)	(50,360)
年度其他全面支出，扣除稅項	-	-	353	(50,360)	(50,007)
全面支出總額	-	-	(88,165)	(50,360)	(138,525)
與權益持有者的交易					
僱員購股權計劃					
— 僱員服務價值	-	-	-	7,613	7,613
— 轉撥至保留盈利	-	-	5,233	(5,233)	-
已付二零一四年末期股息	9(b)	-	(75,101)	-	(75,101)
與權益持有者的交易總額	-	-	(69,868)	2,380	(67,488)
於二零一五年十二月三十一日的結餘	174,653	2,376,850	887,043	(247,948)	3,190,598

## 綜合權益變動表（續）

截至二零一五年十二月三十一日止年度

	附註	本公司股東應佔				總計 千港元
		股本 千港元	股份溢價 千港元	保留盈利 千港元	其他儲備 千港元	
於二零一四年一月一日的結餘		173,264	2,355,300	1,068,259	(157,188)	3,439,635
全面收入						
年度溢利		-	-	160,864	-	160,864
其他全面支出						
退休福利責任的重新計量		-	-	(13,120)	-	(13,120)
換算附屬公司及聯營公司的匯兌差額		-	-	-	(28,842)	(28,842)
清算一間附屬公司時變現的匯兌差額		-	-	-	(124)	(124)
年度其他全面支出，扣除稅項		-	-	(13,120)	(28,966)	(42,086)
全面(支出)/收入總額		-	-	147,744	(28,966)	118,778
與權益持有者的交易						
僱員購股權計劃						
— 僱員服務價值		-	-	-	4,337	4,337
— 行使購股權		1,389	21,550	-	-	22,939
— 轉撥至保留盈利		-	-	18,151	(18,151)	-
已付二零一三年末期股息	9(b)	-	-	(147,288)	-	(147,288)
已付二零一四年中期股息	9(a)	-	-	(41,790)	-	(41,790)
與權益持有者的交易總額		1,389	21,550	(170,927)	(13,814)	(161,802)
於二零一四年十二月三十一日的結餘		174,653	2,376,850	1,045,076	(199,968)	3,396,611



附註：

## 1. 編製基準及會計政策

本綜合財務報表乃根據香港會計師公會頒佈所有適用的香港財務報告準則（包括香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋）編製。本綜合財務報表乃按歷史成本法編製，並就金融資產和金融負債包括衍生金融工具及有關收購活動的應付或然收購代價（按公允價值列賬）而作出修訂。

編製本綜合財務報表所採用的主要會計政策載列如下。除非另行說明，該等政策於所有呈報年度均貫徹運用。

按香港財務報告準則編製綜合財務報表要求運用若干重要會計估計。管理層在應用本集團的會計政策時，亦須行使判斷。

### (a) 採納於二零一五年生效的現有準則的修訂本

本集團已採納以下於二零一五年一月一日或以後開始的會計年度期間須強制採納並與本集團相關的現有準則的修訂本：

香港會計準則第 19 號(二零一一年)	僱員福利：界定福利計劃 – 僱員供款
(修訂本)	
年度改進項目	二零一零年至二零一二年報告週期之年度 改進
年度改進項目	二零一一年至二零一三年報告週期之年度 改進

採納此等對現有準則的修訂本及香港會計師公會的年度改進項目中對香港會計準則或香港財務報告準則的非重要性修訂對綜合財務報表並無重大影響，對本集團的會計政策亦無構成重大變動。

### (b) 香港公司條例 (第 622 章)

此外，香港公司條例(第 622 章)第 9 部「賬目和審計」的規定已於本財務年度生效。因此，綜合財務報表的若干資料的呈報和披露有所變動。

## 1. 編製基準及會計政策（續）

### (c) 已頒佈但尚未生效的新訂準則及對現有準則的修訂本

以下為已頒佈但尚未生效的新訂準則以及對現有準則的修訂本，惟本集團並無提早採納：

香港會計準則第 1 號（修訂本）	披露計劃（於二零一六年一月一日或以後開始的會計年度期間生效）
香港會計準則第 16 號及香港會計準則第 38 號（修訂本）	澄清折舊及攤銷之可接受方法（於二零一六年一月一日或以後開始的會計年度期間生效）
香港會計準則第 16 號及香港會計準則第 41 號（修訂本）	結果實的植物（於二零一六年一月一日或以後開始的會計年度期間生效）
香港會計準則第 27 號（修訂本）	獨立財務報表：使用權益法（於二零一六年一月一日或以後開始的會計年度期間生效）
香港財務報告準則第 9 號 （二零一四年）	金融工具（於二零一八年一月一日或以後開始的會計年度期間生效）
香港財務報告準則第 10 號及香港會計準則第 28 號（修訂本）	投資者與其聯營或合營企業之間的資產出售或注資（生效日期待定）
香港財務報告準則第 10 號、香港財務報告準則第 12 號及香港會計準則第 28 號（修訂本）	投資實體：應用合併的例外規定（於二零一六年一月一日或以後開始的會計年度期間生效）
香港財務報告準則第 11 號（修訂本）	共同安排：收購共同經營權益的會計法（於二零一六年一月一日或以後開始的會計年度期間生效）
香港財務報告準則第 14 號	受規管遞延賬目（於二零一六年一月一日或以後開始的會計年度期間生效）
香港財務報告準則第 15 號	源自客戶合同的收入（於二零一八年一月一日或以後開始的會計年度期間生效）
年度改進項目	二零一二年至二零一四年報告週期之年度改進（於二零一六年一月一日或以後開始的會計年度期間生效）

所有此等新訂準則及對現有準則的修訂本於二零一六年財政年度或二零一六年以後年度生效。本集團現正評估此等新訂準則及對現有準則的修訂本於首次應用期間的預期影響。

## 2. 分部資料

本集團主要在大中華區及歐洲從事優質男士服裝品牌零售與批發業務，亦在全球從事其自家擁有的品牌授權業務。本集團的聯營公司在南韓及東南亞等地區從事奢華服裝及配飾的零售業務。本集團零售店舖的表現受季節性波動及部份節慶所影響。

管理層乃根據由本集團之高級執行管理層所審閱的報告來確定經營分部，並據此作出策略性決定。管理層從地理及業務範疇角度來考慮業務發展。就地理而言，管理層會考慮中國內地、香港及澳門、台灣、歐洲及其他地區的零售業務表現。管理層亦同時評核個別業務範疇，即零售、批發及授權業務的表現。管理層根據年內未計財務(成本)/收入－淨額及所得稅前的分部盈利（「分部貢獻」）的估算評估經營分部的表現。公司總部僱員福利開支及雜項開支、財務(成本)/收入、其他收入及其他虧損－淨額並未分配至各分部。分部間收入乃根據外部客戶類似訂單的價格而釐定。年內，呈報予高級執行管理層的管理報告已作出若干調整及重新分類（分配個別分部若干開支至總部管理層雜項開支），以更恰當地反映各分部的組合及表現。去年同期的比較數字已作相應重列。

分部資產只包括存貨。

### (a) 分部業績

截至二零一五年十二月三十一日止年度的分部業績如下：

	香港及澳門		中國內地		台灣	歐洲			其他	總計 千港元
	零售 千港元	批發 千港元	零售 千港元	批發 千港元	零售 千港元	零售 千港元	批發 千港元	授權 千港元	零售 千港元	
總分部收入	556,104	538,153	845,829	58,773	148,926	151,630	54,398	132,702	4,239	2,490,754
分部間收入	-	(513,125)	-	-	-	-	(25,515)	(38,061)	-	(576,701)
分部收入及 來自外部客 戶的收入	556,104	25,028	845,829	58,773	148,926	151,630	28,883	94,641	4,239	1,914,053
毛利	415,243	12,817	621,577	40,326	100,641	82,347	14,346	94,641	3,219	1,385,157
分部貢獻	(13,601)	12,817	(2,369)	38,289	22,978	(12,303)	(6,161)	75,754	(3,791)	111,613
分部貢獻 包括：										
折舊	(22,750)	-	(74,177)	(2,035)	(4,873)	(9,680)	(619)	(91)	(720)	(114,945)
應佔聯營公 司溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	4,285	4,285
分部資產	171,020	-	323,178	-	46,826	45,756	-	-	5,111	591,891

## 2. 分部資料 (續)

### (a) 分部業績 (續)

截至二零一四年十二月三十一日止年度的分部業績如下：

	香港及澳門		中國內地		台灣	歐洲			其他	總計 千港元
	零售 千港元	批發 千港元	零售 千港元	批發 千港元	零售 千港元	零售 千港元	批發 千港元	授權 千港元	零售 千港元	
總分部收入	833,503	804,693	1,270,853	17,125	196,900	176,713	76,523	153,638	-	3,529,948
分部間收入	-	(797,414)	-	-	-	-	(66,193)	(42,757)	-	(906,364)
分部收入及 來自外部客 戶的收入	833,503	7,279	1,270,853	17,125	196,900	176,713	10,330	110,881	-	2,623,584
毛利	615,941	2,004	973,034	2,145	144,348	93,421	1,111	110,881	-	1,942,885
分部貢獻	130,309	2,004	218,808	226	52,139	(19,862)	(9,323)	71,451	7,790	453,542
分部貢獻 包括：										
折舊	(22,964)	-	(108,856)	(1,769)	(3,986)	(12,495)	(378)	(162)	-	(150,610)
物業、廠房及 設備減值撥 備撥回	-	-	-	-	-	340	-	-	-	340
應佔聯營公 司溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	7,790	7,790
分部資產	196,036	-	319,403	-	47,230	49,806	-	-	-	612,475

### (b) 分部貢獻與本集團除所得稅前(虧損)/溢利的對賬如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
可報告分部的分部貢獻	<b>111,613</b>	453,542
加：		
其他收入 (附註4)	<b>179,937</b>	98,871
其他虧損 — 淨額 (附註5)	<b>(19,340)</b>	(32,764)
減：		
財務(成本)/收入 — 淨額 (附註6)	<b>(15,618)</b>	3,649
僱員福利開支	<b>(209,886)</b>	(232,655)
租金及其他經營開支	<b>(63,554)</b>	(45,359)
折舊及攤銷	<b>(12,029)</b>	(14,404)
法律及專業費用	<b>(19,696)</b>	(14,708)
產品設計及相關管理開支	<b>(38,158)</b>	(13,364)
其他未分配開支	<b>(42,233)</b>	(18,610)
本集團除所得稅前(虧損)/溢利總額	<b>(128,964)</b>	184,198

## 2. 分部資料 (續)

### (c) 地域資料

下表載列(i)本集團來自外部客戶的收入及(ii)本集團的物業、廠房及設備，無形資產，按金、預付款項及其他應收款項，以及於聯營公司的投資（以下簡稱為「特定非流動資產」）之地域地點資料。客戶的地域所在地是根據送貨地點或提供授權服務地點而定。

外部客戶的收入之地域分析如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
香港及澳門	576,793	833,503
中國內地	906,588	1,287,978
台灣	148,926	196,900
英國	149,315	166,332
其他國家	132,431	138,871
總額	<u>1,914,053</u>	<u>2,623,584</u>

包括於其他國家的收入中並無重大的個別國家收入。

特定非流動資產之地域分析如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
香港及澳門	807,984	590,514
中國內地	799,985	841,825
台灣	82,046	84,472
英國	824,979	795,295
法國	664,950	690,670
新加坡	313,873	356,763
南韓	105,154	104,600
馬來西亞	8,728	10,331
泰國	3,464	4,485
總額	<u>3,611,163</u>	<u>3,478,955</u>

### 3. 經營(虧損)/溢利

經營(虧損)/溢利乃經扣除/(計入)下列各項後得出：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
確認為開支計入銷售成本的存貨成本	533,131	738,095
存貨撇賬	4,213	6,694
存貨減值撥備撥回(附註(a))	(8,448)	(64,090)
物業、廠房及設備折舊	126,960	165,014
無形資產攤銷	14	-
物業、廠房及設備減值撥備撥回	-	(340)
出售物業、廠房及設備的(收益)/虧損 - 淨額	(4,677)	6,678
無形資產撇賬	4,253	-
經營租約租金開支 - 最低租賃付款	387,948	358,472
經營租約租金開支 - 或然租金	163,715	266,580
貿易應收款項減值撥備撥回 - 淨額	(808)	(78)
僱員福利開支	635,800	707,154
廣告及宣傳開支(附註(b))	132,812	149,964
專利權費開支	5,232	7,445
	<u>5,677</u>	<u>5,467</u>

附註：

- (a) 存貨減值撥備撥回是由於經重新評估可使用分銷途徑及預計銷售模式後，存貨的估計可變現淨值上升所致。
- (b) 廣告及宣傳開支分別包括僱員福利開支 13,659,000 港元(二零一四年：13,382,000 港元)及經營租約租金開支 2,697,000 港元(二零一四年：1,531,000 港元)。

有關審計及非審計服務的核數師酬金如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
審計服務	5,695	5,486
非審計服務		
- 稅務服務	594	1,019
- 其他服務	383	426
	<u>6,672</u>	<u>6,931</u>

附註：於審計服務費中的 5,677,000 港元(二零一四年：5,467,000 港元)及非審計服務費中的 977,000 港元(二零一四年：1,445,000 港元)應付予本公司的核數師。

#### 4. 其他收入

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
補貼收入	10,965	6,976
收取第三方的租金及授權費收入	1,440	3,432
收取關聯方的租金及授權費收入	672	1,871
收取關聯方的管理費收入	476	1,225
已收申索額	2,569	2,475
銷售佣金	1,263	987
有關收購活動的應付或然收購代價重新計量收益	85,003	77,475
賠償收入（附註）	64,980	-
出售物業、廠房及設備的收益	5,830	-
其他	6,739	4,430
	<u>179,937</u>	<u>98,871</u>

附註：賠償收入包括本集團一間位於法國的店舖就放棄無限經營租賃權而獲得業主的賠償 61,469,000 港元。

#### 5. 其他虧損 — 淨額

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
遠期匯兌合約的公允價值虧損	(1,633)	(2,614)
匯兌虧損淨額	<u>(17,707)</u>	<u>(30,150)</u>
其他虧損 — 淨額	<u>(19,340)</u>	<u>(32,764)</u>

#### 6. 財務(成本)/收入 — 淨額

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
財務成本		
— 償還的銀行借款及透支利息開支	(13,407)	(22,331)
— 有關收購活動的應付或然收購代價的估計利息開支	(8,420)	(10,649)
財務成本	<u>(21,827)</u>	<u>(32,980)</u>
財務收入		
— 銀行存款利息收入	922	32,412
— 應收貸款利息收入	5,287	4,217
財務收入	<u>6,209</u>	<u>36,629</u>
財務(成本)/收入 — 淨額	<u>(15,618)</u>	<u>3,649</u>

## 7. 所得稅

香港利得稅乃以估計應課稅溢利，按16.5%（二零一四年：16.5%）的稅率計提撥備。海外稅項乃以年度的估計應課稅溢利按本集團經營所在國家或地區的現行稅率計算。

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
即期所得稅		
— 香港利得稅	5,346	16,279
— 海外稅項	9,992	18,957
— 過往年度的超額撥備	(3,978)	(12,964)
遞延所得稅	(51,806)	1,062
	<u>(40,446)</u>	<u>23,334</u>

## 8. 每股(虧損)/盈利

### (a) 基本

每股基本(虧損)/盈利按本公司股東應佔(虧損)/溢利除以年內已發行普通股的加權平均數計算。

	二零一五年	二零一四年
已發行普通股加權平均數	1,746,529,000	1,737,002,000
本公司股東應佔(虧損)/溢利（千港元）	(88,518)	160,864
每股基本(虧損)/盈利（每股港仙）	(5.1) 仙	9.3 仙

### (b) 攤薄

每股攤薄(虧損)/盈利乃根據本公司股東應佔虧損88,518,000港元（二零一四年：溢利160,864,000港元）及已發行普通股份加權平均數1,746,529,000股（於二零一四年十二月三十一日：按本公司購股權計劃而具備潛在攤薄影響之普通股作出調整後得出之已發行普通股的加權平均數1,738,816,000股）計算。

截至二零一五年十二月三十一日止年度的每股攤薄虧損（5.1港仙）的計量並無包括於本公司購股權計劃下視作發行股份的潛在影響，此乃由於其對年內每股基本虧損具有反攤薄影響（二零一四年：每股攤薄盈利9.3港仙）。



## 9. 股息

(a) 年內股息如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
無中期股息 (二零一四年：每股普通股 2.4 港仙)	-	41,790
無擬派末期股息 (二零一四年：每股普通股 4.3 港仙)	-	75,101
	<u>-</u>	<u>116,891</u>

董事會不建議派發二零一五年度末期股息(二零一四年：每股普通股 4.3 港仙)。

(b) 屬於上年度並於年內批准及派付之股息如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
已批准及派付每股普通股的末期股息(二零一五年：4.3 港仙；二零一四年：8.5 港仙)	<u>75,101</u>	<u>147,288</u>

## 10. 應收貸款

(a) 本集團於二零一三年八月二十一日與 British Heritage Brands, Inc. (「BHB」) 訂立可換股承兌票據交易(「原票據」)。根據協議條款，本集團出資最高總額共 15.0 百萬美元。可換股承兌票據是以美元列值並按年利率 5% 計息，於二零二七年十二月三十一日到期，擁有賦予權利予本集團可兌換為 23.94% BHB 股權，權限由 (i) 本集團作出所有付款的總和相當於可換股承兌票據最高總額之日；或 (ii) 二零一六年一月一日開始直至本集團收取 BHB 於二零一八年財政年度的經審核財務報表之日期起計滿 90 日當天為止的期間，以兩者較先發生的日期為準。

於二零一六年三月二十一日，本集團與 BHB 訂立一份經修訂及重述票據購買協議，以修訂及重述原票據的若干條款，進一步詳情載於附註 14。

(b) 於報告期末，可換股承兌票據實際利率為 5.38% (二零一四年：5.38%)。

(c) 於二零一五年及二零一四年十二月三十一日，本集團應收貸款賬面值與其公允價值相若。

## 11. 衍生金融工具

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
<b>非流動資產</b>		
包含在可換股承兌票據的兌換權	<b>6,018</b>	6,023

包含在可換股承兌票據的兌換權乃指於附註 10 所述的本集團投資於 BHB 發行的可換股承兌票據。

## 12. 貿易應收款項

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
貿易應收款項	<b>91,048</b>	181,700
減：貿易應收款項減值撥備	<b>(837)</b>	(1,722)
貿易應收款項 – 淨額	<b>90,211</b>	179,978

本集團大部份收入來自零售銷售、批發及授權收入。零售銷售均以現金或信用卡支付。透過百貨公司進行的零售銷售一般可於發票日期起計 30 天至 60 天內收回。批發收入一般可於發票日期起計 30 天至 60 天內收回。授權收入一般可於發票日期起計 120 天內收回。本集團貿易應收款項按發票日期的賬齡分析如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
1 至 30 天	<b>22,190</b>	110,565
31 至 60 天	<b>24,053</b>	51,367
61 至 90 天	<b>13,958</b>	6,569
超過 90 天	<b>30,847</b>	13,199
	<b>91,048</b>	181,700

本集團貿易應收款項的公允價值與其賬面值相若。

## 13. 貿易應付款項

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
貿易應付款項	<b>70,264</b>	43,870

於二零一五年及二零一四年十二月三十一日，本集團貿易應付款項的賬面值與其公允價值相若。

由債權人授予的信用期限一般介乎 30 天至 90 天不等。貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
1 至 30 天	<b>18,721</b>	17,043
31 至 60 天	<b>14,473</b>	6,238
61 至 90 天	<b>10,063</b>	4,279
超過 90 天	<b>27,007</b>	16,310
	<b>70,264</b>	43,870

## 14. 報告結束日後事項

### **British Heritage Brands, Inc 的應收貸款**

於二零一六年三月二十一日，本集團與 British Heritage Brands, Inc. (「BHB」) 訂立一份經修訂及重述可換股承兌票據購買協議和新貸款協議，體現我們對與 BHB 竭誠合作於美國擴張「Kent & Curwen」的承諾，亦為擴張北美州及南美州市場的重要契機。根據經修訂及重述可換股承兌票據購買協議，倘於二零一八年四月一日至二零一九年三月三十一日期間行使兌換權或於經修訂及重述可換股承兌票據購買協議條文項下出現若干事件後，本集團將擁有最多 75% 股權。根據新貸款協議，本集團已同意向 BHB 在二零一六年三月二十一日至二零一八年十二月三十一日期間借出新貸款最高 9 百萬美元。

於同日，本集團與 BHB 之唯一股東 Heritage Global Partners, LLC (「Heritage」) 訂立認沽/認購協議，允許 Heritage 將其於 BHB 的餘下 25% 權益按公允價值出售予利邦。Heritage 可在本集團擁有 BHB 的 75% 股權後於二零一九年四月一日至二零二四年三月三十一日期間行使認沽期權。Heritage 將向利邦授出認購期權，按公允價值收購 Heritage 於 BHB 的權益。當本集團成為 BHB 75% 權益的持有人以後，利邦可於二零二四年四月一日起的隨後任何時間行使認購期權。

### **於 Hardy Amies 的投資**

於二零一六年三月二十一日，本集團與 Hardy Amies London Limited (「HALL」) 及 No.14 Savile Row Management Limited (「No.14 SRM」) 訂立一份業務收購協議。根據業務收購協議條款，本集團將以代價不超過 1 百萬英鎊收購 HALL 及 No.14 SRM 營運的 Hardy Amies 業務及若干資產及分租若干物業。

此外，本集團與 HALL 及 Hardy Amies (International) Pte Limited (「HA Singapore」) 訂立自二零一六年四月一日起至二零二一年十二月三十一日止年期的授權協議。根據授權協議條款，HALL 及 HA Singapore 將授予本集團 (其中包括) 在設計、製造、分銷及零售「Hardy Amies」品牌旗下若干產品時使用 HARDY AMIES 商標。

## 管理層討論及分析

重要營運指標	二零一五年 千港元	二零一四年 千港元
收入	1,914,053	2,623,584
毛利	1,385,157	1,942,885
毛利率	72.4%	74.1%
本公司股東應佔(虧損)/溢利	(88,518)	160,864
存貨	591,891	612,475
貿易應收款項	90,211	179,978
貿易應付款項	70,264	43,870
淨負債	491,049	225,243
權益回報率	-2.7%	4.7%
負債比率	13.3%	6.2%

### 收入

收入由二零一四年的26億港元下跌27%至二零一五年的19億港元。本集團的同店銷售總計下跌26%，其中上半年跌幅為16%。下跌主要由於大中華地區消費力不振所致。

### 毛利

二零一五年的毛利為14億港元，而上年度為19億港元。二零一五年的毛利率為72.4%，較上半年度減少107個百分點，主要由於上年度存貨撥備變動所致。撇開存貨撥備調整不計，毛利率較二零一四年增加0.3個百分點。

### 銷售、市場推廣及分銷開支

銷售、市場推廣及分銷開支為1,179.1百萬港元，較二零一四年減少11.3個百分點。該等顯著節省主要由於管理層持續努力提升本集團成本效益所致。我們亦透過關閉經營欠佳的店舖繼續調整店舖網絡。於二零一五年十二月三十一日的店舖數目為349間，而於二零一四年十二月三十一日則為399間。

### 一般及行政開支

一般及行政開支於二零一五年減少22.9百萬港元至484.3百萬港元，該等節省主要由於架構重整引致員工相關成本減少。

### 其他收入

其他收入由二零一四年的99.0百萬港元增加81.0百萬港元至二零一五年的180.0百萬港元。此乃由於在二零一二年收購Gieves & Hawkes有關的應付或然代價的公允價值會計調整以及歐洲一間店舖租賃遭終止所獲賠償收入所致。

### 其他虧損－淨額

二零一五年錄得匯兌虧損19.3百萬港元，而二零一四年則為32.8百萬港元，主要由於人民幣貶值所致。

## 財務成本－淨額

財務成本淨額由二零一四年的財務收入淨額3.6百萬港元減少19.3百萬港元至二零一五年的財務成本淨額15.6百萬港元。減少主要由於人民幣資金盈餘的利息收入減少。

## 應佔聯營公司溢利

由於攤佔本集團於南韓及東南亞其他國家的Ferragamo業務的20%權益的淨溢利下降，應佔聯營公司溢利由7.8百萬港元減少至4.3百萬港元。

## 所得稅

由於就未計若干非課稅收入（如應付或然收購代價的公允價值會計調整）前的虧損確認遞延所得稅資產，所得稅錄得抵扣40.4百萬港元。

## 股東應佔虧損

本集團錄得虧損88.5百萬港元，相當於每股虧損5.1港仙。於二零一五年十二月三十一日的權益回報率為-2.7%，而於二零一四年十二月三十一日則為4.7%，原因是相關盈利減少。

## 營運資金管理

本集團管理層專注於存貨控制，令存貨值由於二零一四年十二月的612.5百萬港元明顯減少至二零一五年十二月的591.9百萬港元。減少主要由於二零一五年清理存貨及減少採購所致。二零一五年的存貨週轉天數（未計存貨撥備）由二零一四年的343天增加至418天，主要由於大中華地區銷售環境承壓所致。

於二零一五年十二月三十一日，本集團的貿易應收款項由二零一四年十二月三十一日的180.0百萬港元減少至90.2百萬港元。本集團於二零一五年的貿易應收款項週轉天數為26天，相比二零一四年則為25天。

於二零一五年十二月三十一日，本集團的貿易應付款項為70.3百萬港元，而二零一四年十二月三十一日則為43.9百萬港元。本集團於二零一五年的貿易應付款項週轉天數為39天，相比二零一四年則為36天。此乃主要由於二零一五年的銷售成本下降所致。

## 財務狀況及流動資金

本集團經營活動的現金流出淨額為79.1百萬港元。此現金流出水平乃由於經營溢利減少所致。

本集團的淨負債為491.0百萬港元，而負債比率（相等於淨負債除以資本總額）為13.3%。淨負債乃按付息銀行借款及銀行透支減現金及現金等值計算。資本總額乃按權益總額（如綜合財務狀況表所列）加淨負債計算。二零一四年十二月及二零一五年六月的負債比率分別為6.2%及9.1%。

## 信貸風險管理

本集團所面臨的主要信貸風險來自百貨公司的貿易應收款項及應收批發客戶及授權經營商款項。本集團為控制有關風險已有既定程序評估及監察百貨公司、批發客戶及授權經營商的信貸風險。

於二零一五年十二月底，本集團賬齡（按發票日期）為三個月以上的應收款項為30.8百萬港元。本集團已採取適當措施收回該等逾期應收款項。

本集團的現金及現金等值均存於大型國際銀行。

## 外匯及利率風險管理

本集團以外幣採購大部份的生產用料及製成品。本集團已訂定對沖政策來減低外匯兌換風險。

本集團定期評估利率風險，以決定是否需就不利的利率變動進行對沖。由於本集團的利率風險預計有限，故報告年度內並無進行對沖活動。

## 銀行信貸

本集團已取得銀行信貸額約3,127.7百萬港元以備營運不時之需，而於二零一五年十二月三十一日只動用了23.7%的可用信貸額。

本集團於年底時已動用合共650.8百萬港元的循環貸款及固定利率定期貸款（其中490.8百萬港元須於一年內償還及160.0百萬港元須於一年至五年內償還），及91.8百萬港元作貿易融資及銀行透支。於年底時未動用信貸額為2,385.1百萬港元。

## 分部分析

### 收入

零售業務仍是本集團的主要收入來源。由於大中華區銷售環境低迷，導致香港及澳門的銷售減少277.4百萬港元，中國內地減少425.0百萬港元及台灣減少48.0百萬港元。同店銷售趨勢相若，香港及澳門下跌177.0百萬港元。中國內地及台灣的同店銷售跌幅分別為216.2百萬港元及42.4百萬港元。

歐洲批發業務的收入增長超逾80%。匯率的不利變動致使來自歐洲授權業務的收入下滑15%。以本地貨幣計則維持穩定。

### 零售毛利及分部貢獻

二零一四年至二零一五年，中國內地及台灣的零售毛利率分別由76.6%及73.3%下降至73.5%及67.6%，而同期香港及澳門的零售毛利率則由73.9%增加至74.7%。零售毛利率的變動主要是由於向客戶提供更多進取的銷售及促銷活動所致。

二零一五年，本集團的分部貢獻下跌至111.6百萬港元。歐洲的分部貢獻於二零一五年有所改善，而香港及澳門、中國內地及台灣則受上述市況的不利影響。

## 人力資源及培訓

於二零一五年十二月三十一日，本集團共有2,738名僱員，較上一年度的3,330名減少18%，主要因為關閉經營欠佳的店舖及精簡辦公室人手所致。在本集團員工的分佈中，香港及澳門地區佔823名；中國內地佔1,568名；台灣佔171名，而其他國家佔176名。總僱員成本為635.8百萬港元，二零一四年則為707.2百萬港元。僱員成本減少主要由於僱員人數及銷售佣金減少所致。

本集團為僱員提供具競爭力的薪酬待遇及發展機會。本集團發放與表現及業績掛鉤的花紅與授出購股權，以獎勵及挽留優秀團隊。

本集團持續投資人力資源，為各職級的經理及員工提供培訓及發展計劃，包括因應持續內部重整而需重新調派員工。此外，我們為大中華地區所有品牌的前線員工提供產品及客戶服務培訓計劃。

## 與供應商及客戶的關係

本集團旨在於公平及公開競爭環境中與供應商建立長遠的合作關係。我們於供應商評估程序中秉持最高的道德標準。為確保符合採購政策及促進公開的良性競爭，本集團在提供服務及採購貨物時，僅以需要、質素及價格作為考慮因素。這亦有助確保產品質素優良，務求令客戶、供應商及公眾安心信賴。

本集團亦致力以公平價格為客戶提供最高質素的產品，以令本集團賺取與產品價值相符的合理溢利。

本集團提供有求必應的客戶服務，令客戶感到滿意，樂於與我們合作。透過本公司的網站及社交媒體平台，客戶可獲得本集團業務營運和未來發展的資料。

## 可持續發展

本集團致力成為負責任的企業公民，並繼續以可持續發展作為其核心企業價值觀之一。本集團的可持續發展工作集中於三大領域—環境、社區及員工，當中以員工在推動及支持可持續發展方面繼續發揮重要作用。

於匯報年度內，員工以近3,000人次參與了38項不同的可持續發展活動。二零一五年，利邦連續第八年支持癌症基金會的粉紅服飾日，大中華區的員工在當天以粉紅服飾響應善舉。利邦亦連續兩年支持Movember（又稱「十一鬍子月」）的全球運動，提高各界對男士健康關注的意識，全數善款再由馮氏（1906）慈善基金以等額捐贈。Gieves & Hawkes亦與Pennies合作支持英國的Queen Elizabeth Scholarship Trust及Walking with the Wounded，讓客戶在店內或透過網上或手機就每筆電子支付的交易向該等慈善機構捐贈75便士。

利邦鼓勵員工保持工作與生活之間平衡，其中員工在參與各類社會、社區及有益身心的活動上獻出共2,380小時。本集團於二零一五年為香港的員工舉辦了「如何建造一座小型玻璃花園」和「愛笑瑜伽」課程。其他健康活動包括人體工學健康講座、香薰按摩工作坊及提高對乳癌的關注等。

為了保持高標準職業健康和 safety，我們努力不懈地制訂並加以改良了環境、健康及安全措施的培训材料，以及就零售員工而設計的訓練課程包括線上材料和用以評估學習成果的簡短調查問卷。截至二零一五年年底，近1,000名同事已完成了是次培訓。

本集團致力於與具有共同價值觀的供應商合作，而倘若在審核過程中發現有供應商出現違約及不可容忍的問題（例如僱用未成年員工），則會立即終止與該供應商的合約。他們須要簽妥行為守則以表示其知悉並承諾遵守我們的社會責任政策。我們持續改良供應商社會責任方案，以確保所有供應商能符合有關規定。

我們亦有幸能夠連續五年成功躋身恒生可持續發展企業指數系列的成份股之列，並獲該指數的AA評級。透過系統地監控我們的數據和實施適當的減排計劃來推動可持續發展及制定新策略來應對新挑戰。

## 環境政策及表現

利邦深明保護環境極其重要。本集團信守承諾積極地在業務中實施盡責的環保措施，以及與有共同價值觀的夥伴合作，減低我們對環境的影響。

我們遵守本地及國際法規，並透過實施環境管理系統（EMS）建立一套測量、控制及減低影響環境的方法。我們已制定了環境政策及指引，可於內聯網瀏覽為員工提供實際指引。我們的政策著重在業務中實行可持續發展的三個方面（3R）：減省（Reduce）、重複使用（Reuse）及回收利用（Recycle），涵蓋範圍包括在包裝、照明及物資耗材在內。此外，我們鼓勵盡量使用環保物資，例如在香港總部辦公室使用100%再生環保紙。

香港及北京的辦公室已獲LEED認證。倉庫已採用環保紙箱，且盡量把它們重複使用直至被回收。此外，我們已將所有的主要塑膠包裝袋換為可降解包裝袋。本集團連續第二年獲得仁愛堂塑膠回收伙伴計劃（二零一四年至二零一五年）商業組織及購物中心組別金獎，以表彰我們於參與年度回收利用逾3,600公斤塑膠的成績。本集團亦採取「謝絕魚翅（No Shark Fin）」政策，禁止在所有業務活動中食用魚翅，以減低危害海洋生物。

於二零一五年四月，為支持香港政府透過塑膠購物袋收費以減少使用塑膠袋的政策，本集團決定將餘下帶有少量塑膠塗層的紙質購物袋重複使用而非直接棄掉。我們亦將塑膠袋收取所得的款項悉數捐獻到塑膠購物袋合作平台，即長春社、綠領行動及綠色力量聯合組織的環境基金，以支持香港的惜物減廢活動。

全球應對氣候變化不遺餘力，本集團為表支持訂下目標減少消耗水電資源，從而減少碳排放量。為提升管理資源使用及碳足跡數據的效率與能力，我們於二零一四年在香港啟用全面的線上管理系統，並於二零一五年覆蓋至其他大中華地區。



我們以二零一二年為基礎設定目標，以更好地衡量及管理我們的碳足跡。二零一五年的目標為：

- 香港人均耗水量減少5%；
- 香港人均打印紙消耗量減少5%；及
- 香港辦公室及倉庫用電量減少5%。

我們二零一三年及二零一四年範圍 1 及 2 的綜合溫室氣體排放量於馮氏集團二零一四年聯合國全球契約報告中披露。我們的碳排放數據（就範圍 1 及 2 而言）亦自二零一三年起登載於環保署門戶網站「香港上市公司碳足跡資料庫」供公眾查閱，涵蓋自二零一二年以來的數據。二零一五年，我們的香港及澳門業務的碳排放數據如下：

<u>香港及澳門地區</u>	<u>二零一五年</u>
範圍1排放總和	40.6公噸二氧化碳當量
範圍2排放總和 (廠房、倉庫、辦公室及零售店)	2,486.0公噸二氧化碳當量
範圍1及2排放總和	2,526.6公噸二氧化碳當量

我們將繼續逐步管理及減少我們的資源使用，包括在設施中使用的能源和水資源。此外，我們將探索更多機會，以減少我們營運上及產品發展而產生的碳足跡。我們的產品向來以與品牌定位相符的質素及設計聞名，所有產品均採用最優質的原材料。然而，我們的確有需要探索更多採購環保原材料的機會及可能性，設定目標幫助減低對環境的影響。與此同時，不損害客戶對產品質素的期望。

## 企業管治

董事會及管理層堅守良好的企業管治原則，以求達至穩健管理及增加股東價值。該等原則重視透明度、問責性及獨立性。

為提高獨立性、問責性及負責制，集團主席與行政總裁之職位分別由不同人士出任。彼等各自的職責已由董事會制定及明文載列。

董事會成立了審核委員會、提名委員會及薪酬委員會（全部均由獨立非執行董事擔任主席），並界定其職權範圍，而其內容不比香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載的《企業管治守則》之規定寬鬆。所有委員會的成員大部份為獨立非執行董事。

本公司有關企業管治常規的詳情載於本公司二零一五年年報內。

## 審核委員會

審核委員會於二零零九年一月一日成立，負責就本集團的財務匯報、內部監控及企業管治事宜作出檢討，考慮有關外聘核數師的事宜，並向董事會提供意見及相關建議。

審核委員會於二零一五年召開四次會議（出席率為 100%）；按照審核委員會的書面職權範圍，與高級管理人員、本公司的公司管治部及外聘核數師共同檢討內部審核計劃、本集團的重要內部監控、風險管理及財務事宜，以及企業管治的相關

政策，並向董事會提供相關建議。公司管治部在集團監察及風險管理總裁的監督下，負責進行本集團的內部審核。

於二零一五年，該委員會的檢討範圍包括公司管治部及外聘核數師的審核計劃及結果、外聘核數師的獨立性、本集團所採納的會計準則及常規、減值評估、上市規則及法定合規事項、關連交易、內部監控、風險管理、財務匯報事宜（包括提呈董事會核准的年度及中期財務報表），以及本集團會計及財務匯報部門的資源是否充足，其員工是否具備足夠資歷及經驗，以及其培訓課程及相關預算是否足夠。

審核委員會已審閱截至二零一五年十二月三十一日止年度的全年業績。

## 內部監控及風險管理

董事會深明內部監控的重要性，以保障股東的權益及投資和本集團資產以及管理業務風險。董事會負責評估和確定本集團實現其策略目標時願意承擔的風險性質及範圍，及確保本集團維持一套穩健及有效的風險管理及內部監控系統，並透過審核委員會檢討該系統是否足夠及有效。

根據管理層、公司管治部及考慮了外聘核數師於二零一五年審計工作的結果，審核委員會確信：

- 本集團的風險管理、內部監控以及內部審核功能已獲確立並有效地運作，其目的是為提供合理保證，以確保重大資產獲得保障，辨識及監控本集團營商的風險，重大交易均在管理層授權下執行以及財務報表並無重大錯誤陳述並能可靠地對外發報；
- 監控系統持續運作，以辨識、評估及管理本集團所面對的重大風險；及
- 本集團會計及財務匯報部門人力資源充足，其員工具有足夠的相關資歷及經驗，並有充足的培訓課程及相關預算。

## 遵守上市規則之標準守則

本集團已採納嚴格程序規管董事進行證券交易，符合上市規則附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）。有關僱員若有可能管有本集團的內幕消息，亦須遵守與標準守則所訂的條文同樣嚴格的書面指引。本集團已取得董事及有關僱員的確認，彼等於二零一五年均已遵守標準守則的規定。本公司於二零一五年內並無察覺董事及有關僱員有任何違規情況。

本公司已採納內幕消息政策，並根據《證券及期貨條例》及上市規則之規定處理及發佈內幕消息。

## 遵守上市規則之企業管治守則

董事會已檢討本公司的企業管治常規，確信本公司於截至二零一五年十二月三十一日止年度內已遵守《企業管治守則》的守則條文。

## 購買、出售或贖回本公司的上市證券

本公司或其任何附屬公司於年內並無購買、出售或贖回任何本公司的上市證券。

## 末期股息

董事會不建議就二零一五年十二月三十一日止年度派發末期股息（二零一四年：4.3 港仙）。

## 股東週年大會

本公司將於二零一六年五月二十三日上午十一時三十分假座香港九龍長沙灣道800號香港紗廠工業大廈第一及第二期地下舉行股東週年大會（「週年大會」）。為確定股東有權出席週年大會及於會上投票的記錄日期為二零一六年五月二十日。為符合資格出席週年大會及於會上行使投票權之股東，務請於二零一六年五月二十日下午四時三十分前將所有填妥的過戶表格連同有關股票送達本公司在香港的股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司登記，地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓。

週年大會通告將載於本公司網站[www.trinitygroup.com](http://www.trinitygroup.com)及香港交易及結算所有限公司網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)，並於二零一六年四月十九日前後寄發予本公司股東。

## 刊登業績公佈及年報

本業績公佈於本公司網站[www.trinitygroup.com](http://www.trinitygroup.com)及香港交易及結算所有限公司網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)登載。二零一五年年報將於二零一六年四月十九日前後載於上述網站，並寄發予本公司股東。

承董事會命  
主席  
馮國經

香港，二零一六年三月二十一日

於本公告日期，董事會包括兩位執行董事：Richard Samuel COHEN先生及劉世榮先生；五位非執行董事：馮國經博士 GBM, GBS, CBE、馮國綸博士 SBS, OBE, JP、馮詠儀女士、Jean-Marc LOUBIER先生及王日明先生；及四位獨立非執行董事：鄭李錦芬女士、張嘉聲先生、利子厚先生及辛定華先生。

\* 僅供識別