

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。



DAIDO GROUP LIMITED

大同集團有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00544)

截至二零一四年六月三十日止六個月之 未經審核中期業績

大同集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一四年六月三十日止六個月之未經審核綜合業績，連同二零一三年同期之比較數字如下：

簡明綜合損益及其他全面收益報表 截至二零一四年六月三十日止六個月

	附註	截至 二零一四年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零一三年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核) (經重列)
持續經營業務			
收入	3	96,846	91,107
直接成本		(90,918)	(81,618)
毛利		5,928	9,489
其他收入	4	1,052	3,536
其他收益及虧損	5	(19)	39,897
銷售及分銷成本		(4,121)	(2,558)
行政費用		(15,948)	(14,690)
可供出售投資之減值虧損	6	-	(4,500)
分佔一家合資企業虧損		(993)	-
財務費用	7	(493)	(2,342)
除稅前(虧損)溢利	8	(14,594)	28,832
所得稅開支	9	-	-
本期間持續經營業務產生(虧損)溢利		(14,594)	28,832

* 僅供識別

	附註	截至 二零一四年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零一三年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核) (經重列)
已終止經營業務			
本期間已終止經營業務產生虧損		-	(62,369)
本期間虧損		(14,594)	(33,537)
其他全面收益（開支）			
其後可能重新分類至損益之項目			
換算海外業務之財務報表產生之匯兌差額		125	(1,049)
本期間全面開支總額		(14,469)	(34,586)
應佔本期間虧損：			
本公司擁有人		(14,594)	(32,961)
非控股權益		-	(576)
		(14,594)	(33,537)
應佔本期間全面開支總額：			
本公司擁有人		(14,469)	(34,010)
非控股權益		-	(576)
		(14,469)	(34,586)
每股（虧損）盈利－基本			
－來自持續及已終止經營業務	11	(0.6)港仙	(1.38)港仙
－來自持續經營業務		(0.6)港仙	1.21 港仙

簡明綜合財務狀況表

於二零一四年六月三十日

	附註	二零一四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一三年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備		9,809	9,661
商譽		8,513	8,513
於一家合資企業權益		2,456	3,449
可供出售投資		38,502	38,502
已付租賃按金		21,781	18,813
抵押銀行存款		90,000	78,718
		<u>171,061</u>	<u>157,656</u>
流動資產			
存貨		2,662	2,558
應收貿易賬款及其他應收款項、訂金及預付款項	12	49,123	43,490
應收一家附屬公司非控股權益款項		2,000	2,000
持作買賣投資		886	949
銀行結存及現金		113,812	143,980
		<u>168,483</u>	<u>192,977</u>
流動負債			
應付貿易賬款及其他應付款項	13	18,084	15,580
應付一家被投資公司款項		8,000	8,000
融資租賃承擔		347	347
承兌票據		4,934	4,762
		<u>31,365</u>	<u>28,689</u>
流動資產淨值		<u>137,118</u>	<u>164,288</u>
總資產減流動負債		<u>308,179</u>	<u>321,944</u>

	二零一四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一三年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
	附註	
股本及儲備		
股本	24,323	24,323
股份溢價及儲備	<u>259,674</u>	<u>274,143</u>
本公司擁有人應佔權益	283,997	298,466
非控股權益	<u>14,923</u>	<u>14,923</u>
	<u>298,920</u>	<u>313,389</u>
非流動負債		
承兌票據	8,865	8,555
融資租賃承擔	<u>394</u>	<u>-</u>
	<u>9,259</u>	<u>8,555</u>
	<u>308,179</u>	<u>321,944</u>

簡明綜合財務報表附註

截至二零一四年六月三十日止六個月

1. 編製基準

簡明綜合財務報表乃遵照香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港會計準則第34號（「香港會計準則第34號」）中期財務報告及香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十六之適用披露規定編製。

2. 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃按歷史成本基準編製，惟以公平值計量之若干金融工具（如適用）除外。

除下文所述者外，截至二零一四年六月三十日止六個月之簡明綜合財務報表所用會計政策及計算方法與編製本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度之全年財務報表所遵循者一致。

於本中期期間，本集團已首次應用以下由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之新詮釋及修訂之香港財務報告準則：

- 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27號之修訂 *投資實體*；
- 香港會計準則第32號之修訂 *抵銷金融資產及金融負債*；
- 香港會計準則第36號之修訂 *非金融資產之可收回金額披露*；
- 香港會計準則第39號之修訂 *衍生工具的變更及對沖會計的延續*；及
- 香港（國際財務報告詮釋委員會）－詮釋第21號 *徵稅*

於本中期期間應用上述新詮釋及修訂之香港財務報告準則對於此等簡明綜合財務報表所呈報金額及／或於此等簡明綜合財務報表所載披露金額並無任何重大影響。

3. 分部資料

以下為本集團來自持續經營業務的收入及業績，按經營分部劃分之分析：

截至二零一四年六月三十日止六個月

	冷凍倉庫及 相關服務 千港元	貿易及 相關服務 千港元	總計 千港元
收入	<u>93,086</u>	<u>3,760</u>	<u>96,846</u>
分部虧損	<u>(2,154)</u>	<u>(6,433)</u>	<u>(8,587)</u>
未分配收入			1,052
未分配開支			(6,504)
金融工具之公平值變動			(62)
財務費用			<u>(493)</u>
除稅前虧損			<u>(14,594)</u>

截至二零一三年六月三十日止六個月（經重列）

	冷凍倉庫及 相關服務 千港元	貿易及 相關服務 千港元	總計 千港元
收入	<u>91,107</u>	<u>-</u>	<u>91,107</u>
分部虧損	<u>(1,262)</u>	<u>-</u>	<u>(1,262)</u>
未分配收入			3,458
未分配開支			(6,419)
金融工具之公平值變動			(59)
給予一家被投資公司貸款之調整			39,956
可供出售投資之減值虧損			(4,500)
財務費用			<u>(2,342)</u>
除稅前溢利			<u>28,832</u>

分部業績指來自各分部之虧損，並無分配利息收入、若干雜項收入、中央行政費用、金融工具之公平值變動、給予一家被投資公司貸款之調整、可供出售投資之減值虧損及財務費用。此乃就資源分配及表現評估向主要營運決策人（即執行董事）呈報之計算方法。

分部資產及負債

以下為本集團資產及負債按可呈報分部劃分之分析：

	二零一四年 六月三十日 千港元	二零一三年 十二月三十一日 千港元
資產		
冷凍倉庫及相關服務	80,542	74,419
貿易及相關服務	<u>9,408</u>	<u>7,043</u>
分部資產總額	89,950	81,462
未分配資產	<u>249,594</u>	<u>269,171</u>
綜合資產	<u>339,544</u>	<u>350,633</u>
負債		
冷凍倉庫及相關服務	15,244	13,698
貿易及相關服務	<u>1,817</u>	<u>734</u>
分部負債總額	17,061	14,432
未分配負債	<u>23,563</u>	<u>22,812</u>
綜合負債	<u>40,624</u>	<u>37,244</u>
4. 其他收入		
	截至 二零一四年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零一三年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核) (經重列)
持續經營業務		
銀行利息收入	850	497
給予一家被投資公司貸款之估算利息收入	-	2,937
雜項收入	<u>202</u>	<u>102</u>
	<u>1,052</u>	<u>3,536</u>
5. 其他收益及虧損		
	截至 二零一四年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零一三年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)
持續經營業務		
按公平值計入損益之金融資產之公平值虧損	-	(58)
持作買賣投資之公平值虧損	(62)	(1)
出售物業、廠房及設備之收益	43	-
給予一家被投資公司貸款之調整	<u>-</u>	<u>39,956</u>
	<u>(19)</u>	<u>39,897</u>

6. 可供出售投資之減值虧損

於二零一三年五月四日，間接擁有之投資公司，其持有澳門酒店度假村綜合項目，及其主要股東與一名獨立第三方且於香港聯合交易所有限公司主板上市之銀河娛樂集團有限公司之若干附屬公司訂立資產購買協議，以出售酒店度假村綜合項目之有關物業及其主要股東的若干附屬公司之其他資產，現金代價為3,250,000,000港元。出售該等資產已於二零一三年七月十七日完成。根據資產購買協議，出售事項之第一筆付款2,600,000,000港元已於二零一三年七月十七日收訖，第二筆付款650,000,000港元(可予調整(如有))預計將於二零一五年上半年收取。

經計及相關投資之預期未來現金流量(包括由上述出售產生的現金流量)後，本集團重新評估可供出售投資之可收回金額。截至二零一四年六月三十日止六個月並無確認減值虧損。由於可收回金額低於賬面值，故截至二零一三年六月三十日止六個月確認減值虧損4,500,000港元。

7. 財務費用

	截至 二零一四年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零一三年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)
持續經營業務		
融資租賃承擔之利息	11	21
應付一家附屬公司非控股權益款項之估算利息開支	-	1,701
承兌票據之估算利息開支	482	620
	<u>493</u>	<u>2,342</u>

8. 除稅前(虧損)溢利

	截至 二零一四年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零一三年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核) (經重列)
持續經營業務		
本期間除稅前(虧損)溢利已扣除下列各項：		
存貨撇銷	1,179	-
物業、廠房及設備折舊	1,978	2,656
	<u>1,978</u>	<u>2,656</u>

9. 所得稅開支

香港利得稅按估計應課稅溢利之16.5%計算。

中國企業所得稅(「企業所得稅」)按25%之適用稅率計算。

由於組成本集團之個別公司於兩段期間均錄得虧損，故毋須作出香港利得稅及企業所得稅撥備。

10. 股息

報告期內並無派付、宣派或擬派股息。董事不建議就截至二零一四年六月三十日及二零一三年六月三十日止六個月派付中期股息。

11. 每股(虧損)盈利

本公司擁有人應佔每股基本(虧損)盈利乃根據以下數據計算：

	截至 二零一四年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)	截至 二零一三年 六月三十日 止六個月 千港元 (未經審核)
計算每股基本(虧損)盈利之(虧損)溢利		
—來自持續及已終止經營業務	(14,594)	(32,961)
—來自持續經營業務	(14,594)	28,832
—來自已終止經營業務	-	(61,793)
	<u>2,432,304</u>	<u>2,384,569</u>
	千股	千股
計算每股基本(虧損)盈利之普通股加權平均數	<u>2,432,304</u>	<u>2,384,569</u>

截至二零一三年六月三十日止六個月，已終止經營業務每股基本虧損為每股2.59港仙，此乃根據來自已終止經營業務之過往期間虧損61,793,000港元及以上詳述之每股基本虧損之分母而計算。

普通股加權平均數已就股份發行作出調整。

由於截至二零一四年及二零一三年六月三十日止期間並無已發行潛在普通股，故每股虧損未受攤薄影響。

12. 應收貿易賬款及其他應收款項、訂金及預付款項

除若干客戶獲給予30至60日信貸期外，本集團不會就提供冷凍倉庫及相關服務給予信貸期。

應收貿易賬款及其他應收款項包括扣除呆賬撥備之應收貿易賬款42,898,000港元(二零一三年十二月三十一日：38,341,000港元)。

應收貿易賬款按發票日期(與收入確認日期接近)呈列之賬齡分析如下：

	二零一四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一三年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0至30日	21,607	16,696
31至60日	12,150	11,125
61至90日	7,010	6,162
91至120日	2,084	4,358
超過120日	47	-
	<u>42,898</u>	<u>38,341</u>

13. 應付貿易賬款及其他應付款項

應付貿易賬款及其他應付款項包括應付貿易賬款5,297,000港元（二零一三年十二月三十一日：4,524,000港元）。

應付貿易賬款按發票日期呈列之賬齡分析如下：

	二零一四年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一三年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0 至 30 日	3,900	2,597
31 至 60 日	1,051	682
61 至 90 日	114	127
91 至 120 日	232	1,118
	<u>5,297</u>	<u>4,524</u>

管理層討論與分析

整體業績

截至二零一四年六月三十日止六個月，本集團來自持續經營業務之收入總額約為97,000,000港元，較二零一三年同期約91,000,000港元增加約6.59%。

本公司擁有人上半年應佔虧損約為15,000,000港元，而去年同期則錄得虧損約33,000,000港元。

於回顧期內，本集團錄得虧損減少約為18,000,000港元。管理層認為虧損減少主要歸因去年出售虧損之中國KTV業務及於二零一三年同期計入給予一家被投資公司之貸款於被投資公司償還貸款前之調整。

本集團來自冷凍倉庫及相關服務之收入保持穩定，本集團業務營運之整體營業額維持與上一年度首六個月相若水平。

本集團之主要業務為冷凍倉庫及相關業務以及於中國之貿易及相關業務。

業務回顧

冷凍倉庫及相關服務

冷凍倉庫

於本年度首六個月，本分部相比去年同期表現平穩。原因包括兩個方面：1) 由於本地業務環境充滿負面因素，本集團僅保守地提升租金；2) 中國內地遊客減少為供應鏈帶來骨牌效應。本地遊客增長率由三月份之26.7%下降至14.7%，導致四月份之零售業銷售額按年出現最大跌幅。餐飲業務亦受到打擊，因此對供應商之冷凍產品需求減少。該等眾多冷凍產品供應商為本集團之冷凍倉庫客戶，其顧客包括多家香港快餐連鎖店。受此影響，本集團冷凍倉庫之周轉率下降。這也是本集團在上調租金時更為審慎之原因所在。

儘管如此，本集團維持其冷凍倉庫設施使用率於理想水平，並佔據穩定之市場份額，是由於我們有效監控溫度及濕度，加上高效電腦化數據處理系統，強勁物流後勤及顧客服務，均為顧客信賴本集團的原因。

面對不明朗的營商環境及供應鏈帶來的壓力，管理層將嚴格控制成本，同時繼續確保為客戶提供優質服務。該充滿挑戰之環境亦提醒本集團勇於創新，並努力吸引不同顧客。

物流

於首六個月，本集團之物流服務業務維持穩定表現，但不可避免地受到冷凍倉庫帶動的需求減少所影響。此項增值服務有助保留本集團冷凍倉庫顧客，並於倉庫容量達至上限時，協助客戶將貨品運送至安全的室外貨櫃場，為本集團產生額外收益。

工業條冰（供建築用途）

此業務在本地工業條冰市場穩佔可觀的份額並在上半年表現平穩，惟受到惡劣天氣的影響。颱風及暴雨令建築項目受阻，從而影響供應的節奏。

預期工業條冰將成為本集團一個穩定的收入來源，皆因許多基建工程經已動工，包括：

- (1) 港珠澳大橋（「港珠澳大橋」）：包含串連三地的一系列橋樑及隧道，港珠澳大橋預期於二零一六年完成。
- (2) 廣深港高速鐵路香港段，預期於二零一五年完成。
- (3) 啟德發展計劃，覆蓋超過320公頃土地，預期於二零二二年完成。
- (4) 觀塘線延線，預期於二零一五年完成。

於二零一四年七月份，政府經已完成第三條機場跑道項目之環境影響評估報告的公眾諮詢。該項目如落實，將包括開拓650公頃土地、興建一座新客運廊及擴建二號客運大樓等。本集團將密切留意項目發展，並期待我們成為該重大項目之工業條冰供應商之一。

於中國之貿易及相關業務

本集團於去年下半年開展該項全新業務，主要從南韓等國家進口乳製品到中國。我們已於上海及青島安排冷凍倉庫設施，以確保將新鮮產品及時交付到目的地。同時，我們已於華北、華東及華南建立廣泛之分銷網絡。目前，中國若干知名連鎖超市已有本集團分銷之乳製品出售。

投資

本集團之間接投資公司大中華有限公司已出售其於金都酒店度假村綜合項目之全部權益予銀河娛樂集團有限公司之全資附屬公司。大中華有限公司已於二零一三年七月十七日收訖出售事項之第一筆付款2,600,000,000港元，並預計將於二零一五年上半年收取第二筆付款650,000,000港元(可予調整(如有))。

資產抵押

於二零一四年六月三十日，本集團為數3,500,000港元(二零一三年十二月三十一日：3,500,000港元)之銀行融資以3,500,000港元(二零一三年十二月三十一日：3,500,000港元)之銀行存款作抵押。於二零一四年六月三十日已動用之金額約為3,500,000港元(二零一三年十二月三十一日：約3,500,000港元)。

於二零一四年六月三十日，本集團為數約86,500,000港元(二零一三年十二月三十一日：約75,000,000港元)之銀行存款已抵押予一家銀行，該銀行就相等於租賃協議項下本集團12個月應付租金之款項向兩名業主作出銀行擔保。

流動資金與財務資源

於二零一四年六月三十日，本集團之現金及銀行結存約為114,000,000港元(二零一三年十二月三十一日：約144,000,000港元)。有關減幅主要歸因於經營貿易及相關業務營運資金應用及增加抵押銀行存款所致。資產負債比率按非流動借貸除以本公司擁有人應佔權益計算，於二零一四年六月三十日約為3.26%(二零一三年十二月三十一日：約2.86%)。有關增幅主要由於增加融資租賃承擔及本公司擁有人應佔權益減少所致。

本集團之貨幣資產及負債主要以港元列值。董事認為，本集團承擔之匯率風險低微。當更多貿易業務於中國營運時，本集團或須承擔相對較高之匯率風險。因本集團之新貿易業務牽涉多種匯率，董事將定期檢討本集團所面臨的匯率風險。

於回顧期內，本集團以內部產生之現金及融資租賃撥付資本開支。

股本結構

於二零一四年六月三十日，本公司已發行股本總額為24,323,040港元，分為2,432,304,000股每股面值0.01港元之普通股，與於二零一三年十二月三十一日相同。

僱傭及薪酬政策

於二零一四年六月三十日，本集團於香港及中國之全職僱員總數分別約為260名及20名（二零一三年十二月三十一日：約260名香港僱員及15名中國僱員）。本集團每年檢討酬金，而除基本薪金外，本集團亦會為員工提供各種福利，包括發放酌情花紅、強制性公積金、員工住宿及專業指導／培訓津貼，以使員工受惠。

前景

二零一四年，香港及全球經濟均有所好轉，惟中國經濟增長有所放緩，管理層對所有業務之前景均抱持審慎樂觀態度。

根據貿易發展局提供之數據，儘管零售業銷售額於二零一四年一月至五月錄得按年跌幅0.2%，但本地消費需求及遊客開支維持穩定。此外，預計今年香港經濟增長3-4%。單就第一季度而言，香港經濟已增長2.5%，相對於二零一三年全年之年增長率2.9%。

北望國內，中國繼續與香港建立更緊密的經濟關係。就中國而言，香港不僅是最重要的貿易集散中心，亦為其最大的境外投資來源，反之亦然。然而，世界銀行於二零一四年六月之中國經濟簡報指出，隨著經濟增長動力在供給方面繼續從製造業轉向服務業，在需求方面繼續從投資轉向消費，加之抑制信貸快速增長的措施開始發揮作用，近期經濟增長率明顯低於過去十年的水平。

縱觀全球，另一份世界銀行報告指出，預期經濟將於年內提速，並預測本年度增速為2.8%。預期歐洲經濟將步入正軌，而美國經濟預測增長2.1%，較先前預測之2.8%為低。

冷凍倉庫及相關服務

冷凍倉庫

該核心業務於回顧期內維持平穩。根據香港貿易發展局數據，二零一三年，訪港遊客人數為54,300,000人，其中75%來自中國內地。於二零一四年首五個月，訪港遊客人數按年增長13.6%，甚至超出二零一三年之11.7%增幅。繼二零一三年上升16.7%後，中國內地於二零一四年一月至五月按年錄得更強勁之17.6%增長。二零一三年，訪港旅遊支出總額為332,000,000,000港元，較上年度增長14.8%。然而，該亮麗之均數背後，遊客人數及零售額自本年度四月起雙雙驟跌。

預期中國經濟增長放緩，加上政府有可能削減個人行計劃限額，或會繼續對本地零售業（包括本集團部分冷凍倉庫業務所依賴之餐飲業）施壓。本集團將審時度勢，有策略地努力擴闊其冷凍倉庫客戶基礎。

工業條冰（供建築用途）

除眾多基建項目外，施政報告已確認在未來十年提供470,000個房屋單位之目標，其中公屋單位佔60%。政府亦著手進行有關於青衣西南發展十號貨櫃碼頭(CT10)的初步可行性研究，及香港2030策略性發展規劃研究。就本集團工業條冰業務而言，上述所有潛在建築項目意味著更多的機會。

中國之貿易及相關業務

我們正持續優化業務的營運模式，並已重新定位為進口食品及飲料貿易的一站式供應商。鑑於中國內地中產階層之高消費能力及對進口及國際品牌的包裝食品及飲料之需求增加，管理層對此項全新食品及飲料進口業務充滿信心。

有賴於冷凍倉庫及物流業務之豐富經驗，本集團具備提供一站式解決方案之優勢，即透過大同之冷凍鏈及物流服務，幫助海外商人運輸冷凍或奶製品以及易腐食品。

儘管於中國之發展面臨重重挑戰，從於陌生環境中經營全新物流系統，到運輸過程中之食品保鮮到如何包裝，以達致最佳成本效益及擴大市場推廣效益，惟本集團有幸憑藉其於香港之經驗，於此項新投資業務中大展身手，力爭佳績。我們對該業務之持續增長充滿信心。

企業策略及長遠經營模式

本集團著重發展冷凍倉庫及物流業務為核心業務，使本集團成為行業主要參與者之一。本集團之企業策略為，以該業務之成功為基礎謀求發展。我們將利用從香港經營中所汲取之寶貴技術及知識，於中國開拓貿易及物流業務。

面對瞬息萬變之營商環境，管理層已採納策略性成本控制措施，力求維持本集團之利潤率。我們將繼續優化本集團之倉庫管理系統，並優先處理高存貨運轉率的客戶，以確保冷凍倉庫業務能夠高效營運。

於保持核心業務增長動力之同時，本集團將加速發展於中國之食品及飲料貿易及相關業務。管理層預期，該新業務分部將受惠於中國對進口食品及飲料之需求增加及國內消費能力不斷增長。

秉承實現增大股東價值之既定企業目標，管理層將繼續挖掘前景向好行業之商機，以為本集團帶來長遠利益。

中期股息

董事會議決不宣派截至二零一四年六月三十日止六個月之中期股息（二零一三年：無）。

購買、出售或贖回上市證券

截至二零一四年六月三十日止六個月，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

企業管治守則

於二零一四年上半年，董事會認為本公司一直遵守聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載企業管治守則及企業管治報告所列原則及守則條文（「企業管治守則」），惟下文所指明及闡述之偏離情況除外：

根據企業管治守則之守則條文第A.2.1條，主席與行政總裁之角色應予以區分，並不應由一人同時兼任。期內，本公司未有委任主席。歐達威先生及蔡啟昇先生分別出任本公司行政總裁及財務總監職務。歐達威先生負責一切日常企業管理事宜，而蔡啟昇先生則負責企業財務事宜。

董事會目前無意填補主席一職，並相信主席職位懸空不會對本公司構成不利影響，此乃由於本公司決策程序皆由執行董事共同參與。董事會將持續檢討其現行架構及委任適當人選履行主席職務之需要。如有需要，本公司將根據企業管治守則之守則條文第A.2.1條作出委任，以填補該職位。

董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納書面證券買賣政策，當中載有一套有關董事進行證券交易的操守準則，其條款並不遜於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》之規定準則（「證券買賣政策」）。

經向本公司全體董事作出具體查詢後，全體董事已確認彼等於回顧期內一直遵守證券買賣政策所載規定準則。

為加強本集團之整體企業管治，所有可能擁有關於本集團或本公司證券未公開內幕消息之有關僱員，均須完全遵從證券買賣政策。本公司於回顧期內並無發現違規事件發生。

審核委員會

審核委員會已連同管理層審閱本集團採納之會計原則及慣例，並與董事討論內部監控及財務申報事宜，包括審閱截至二零一四年六月三十日止六個月之未經審核中期財務資料。應審核委員會要求，本集團之外聘核數師已根據香港會計師公會頒佈之香港審閱委聘準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」審閱未經審核中期財務資料。

審核委員會由全體三名獨立非執行董事梁志雄先生、馮少杰先生及謝遠明先生組成。梁志雄先生出任審核委員會主席。

內部監控

本集團已採納一系列內部監控措施，包括加強高級管理層匯報渠道。作為慣常程序及內部監控系統其中部分，執行董事及高級管理層會至少一星期會面一次，以檢視每個部門之財政及營運表現。每個部門之高級管理層均須定期向執行董事知會有關部門業務之重要發展及執行由董事會所訂立的策略與政策之情況。

去年，本集團已將其業務範疇延伸至中國之貿易及相關業務。新業務分部之所有數據及資料，對本集團進行財務分析及管理層作出全面應對在中國營商環境之決策而言，無疑十分重要。

期內，內部監控審閱包括對其貿易及相關業務之會計系統及採購、銷售及存貨（「進銷存」）程序之審閱。

為改善新業務分部之會計系統，本集團已建立電算化會計系統，以強化對應收款項及應付款項之財務監制。

本集團亦專注於制訂優化進銷存工作流程之標準程序，其中包括指派進銷存程序各步驟之負責人員、規範主要進銷存文件之樣式、序列進銷存文件及管理庫存控制。

本集團將妥善跟進所有內部監控程序，以確保實施並將持續監察有關程序。

於截至二零一四年六月三十日止六個月，董事會信納內部監控制度行之有效，且未有發現任何導致其相信本集團內部監控制度存在漏洞之事宜。此外，董事會將持續檢討該制度，並將因應經營環境變動作出增補或更新。

刊載中期業績及中期報告

本公告於披露易網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.irasia.com/listco/hk/daido/index.htm刊載。

本公司之二零一四年中期報告載有上市規則規定之所有資料，將於適當時候寄發予本公司股東，並在披露易及本公司網站登載。

董事會

於本公告日期，董事會成員包括執行董事歐達威先生、蔡啟昇先生、何漢忠先生及鄧子文先生；非執行董事馮華高先生；以及獨立非執行董事馮少杰先生、梁志雄先生及謝遠明先生。

承董事會命
大同集團有限公司
執行董事
歐達威

香港，二零一四年八月二十八日