



GLOBAL DIGITAL CREATIONS HOLDINGS LIMITED

環球數碼創意控股有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：8271)

截至二零一二年九月三十日止九個月之 第三季業績

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)的特色

創業板的定位，乃為相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險的公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練投資者。

由於創業板上市公司新興的性質所然，在創業板買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本公告之內容概不負責，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告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本公告的資料乃遵照《聯交所的創業板證券上市規則》(「創業板上市規則」)而刊載，旨在提供有關環球數碼創意控股有限公司(「本公司」)的資料；本公司的董事(「董事」)願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後，確認就其所知及所信，本公告所載資料在各重要方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

* 僅供識別

第三季業績

本公司之董事會(「董事會」)公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一二年九月三十日止三個月及九個月之未經審核簡明綜合財務業績，連同二零一一年同期之比較數字。

未經審核簡明綜合全面收入報表 截至二零一二年九月三十日止期間

	附註	截至九月三十日止		截至九月三十日止	
		三個月	三個月	九個月	九個月
		二零一二年	二零一一年	二零一二年	二零一一年
		千港元	千港元	千港元	千港元
持續經營業務					
收益	3	26,140	33,326	78,552	62,995
銷售成本		(16,433)	(15,882)	(52,405)	(39,480)
毛利		9,707	17,444	26,147	23,515
其他收入	4	1,222	853	20,718	3,518
分銷成本及銷售開支		(1,493)	(1,518)	(8,674)	(5,315)
行政開支		(12,891)	(16,667)	(43,884)	(42,770)
融資成本	5	(2,840)	(2,670)	(8,746)	(7,770)
其他收益及虧損	6	(2,310)	(2,604)	(7,126)	(3,152)
佔一間聯營公司之虧損		-	(65)	-	(146)
除稅前虧損		(8,605)	(5,227)	(21,565)	(32,120)
所得稅抵免	7	-	35	-	-
持續經營業務之期內虧損		(8,605)	(5,192)	(21,565)	(32,120)
已終止經營業務					
已終止經營業務之期內溢利	8	-	304,515	-	387,146
期內(虧損)溢利		(8,605)	299,323	(21,565)	355,026
其他全面收入(開支):					
換算海外業務產生之匯兌差額		9,005	5,204	727	16,204
出售附屬公司時解除匯兌儲備		-	(5,420)	-	(5,420)
出售附屬公司時解除特別儲備		-	36,568	-	36,568
期內總全面收入(開支)		400	335,675	(20,838)	402,378

附註	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
應佔期內(虧損)溢利：				
本公司持有人				
— 持續經營業務之期內虧損	(6,730)	(4,590)	(17,024)	(30,552)
— 已終止經營業務之期內溢利	—	292,405	—	340,815
	<u>(6,730)</u>	<u>287,815</u>	<u>(17,024)</u>	<u>310,263</u>
非控股權益				
— 持續經營業務之期內虧損	(1,875)	(602)	(4,541)	(1,568)
— 已終止經營業務之期內溢利	—	12,110	—	46,331
	<u>(1,875)</u>	<u>11,508</u>	<u>(4,541)</u>	<u>44,763</u>
	<u>(8,605)</u>	<u>299,323</u>	<u>(21,565)</u>	<u>355,026</u>
應佔期內總全面收入(開支)：				
本公司持有人	1,940	324,125	(16,297)	355,303
非控股權益	(1,540)	11,550	(4,541)	47,075
	<u>400</u>	<u>335,675</u>	<u>(20,838)</u>	<u>402,378</u>
	港仙	港仙	港仙	港仙
每股(虧損)盈利：	9			
來自持續及已終止經營業務				
基本	<u>(0.44)</u>	<u>22.22</u>	<u>(1.12)</u>	<u>23.95</u>
攤薄	<u>(0.44)</u>	<u>22.22</u>	<u>(1.12)</u>	<u>23.94</u>
來自持續經營業務				
基本及攤薄	<u>(0.44)</u>	<u>(0.35)</u>	<u>(1.12)</u>	<u>(2.36)</u>

附註：

1. 編製基準

未經審核簡明綜合全面收入報表乃遵照創業板上市規則第18章之適用披露規定而編製。

2. 主要會計政策

除若干按公允值計量之金融工具外，未經審核簡明綜合全面收入報表乃按歷史成本基準編製。

截至二零一二年九月三十日止期間之未經審核簡明綜合全面收入報表所依循之會計政策及計算方法與編製本集團截至二零一一年十二月三十一日止年度之年度財務報告所採用者一致。

本期間，本集團已首次採用若干由香港會計師公會（「香港會計師公會」）所頒佈，並於本集團二零一二年一月一日開始之財政年度生效之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）之修訂本。本期間採用該等香港財務報告準則之修訂本並未對未經審核簡明綜合全面收入報表造成重大影響。

本集團並無提前採用已於截至二零一一年十二月三十一日止年度綜合財務報表獲准刊發日期後頒佈但尚未生效之下列香港財務報告準則（修訂本）。

香港財務報告準則（修訂本）	香港財務報告準則二零零九年至二零一一年期間之年度改進 ¹
香港財務報告準則第10號、香港財務報告準則第11號及香港財務報告準則第12號（修訂本）	綜合財務報告、合資安排及於其他實體權益之披露：過渡性監管 ¹

¹ 於二零一三年一月一日或之後開始之年度期間生效

董事預期，採用這些香港財務報告準則（修訂本）不會對未經審核簡明綜合全面收入報表構成重大影響。

3. 收益

本集團持續經營業務之收益分析如下：

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
電腦圖像創作及製作合約收益	13,258	19,068	42,782	36,357
租金收入	7,995	9,454	22,959	13,898
培訓費	4,887	4,804	12,811	12,740
	<u>26,140</u>	<u>33,326</u>	<u>78,552</u>	<u>62,995</u>

4. 其他收入

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
持續經營業務				
政府津貼	618	711	3,422	2,032
銀行結餘利息收入	437	126	6,249	505
可供出售投資股息收入	-	-	10,834	-
其他	167	16	213	981
	<u>1,222</u>	<u>853</u>	<u>20,718</u>	<u>3,518</u>

5. 融資成本

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
持續經營業務				
銀行借貸利息				
— 須於五年內全數償還	2,840	—	8,746	—
— 不須於五年內全數償還	—	2,670	—	7,770
	2,840	2,670	8,746	7,770

6. 其他收益及虧損

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
持續經營業務				
持作買賣投資公允值變動	(2,366)	(2,604)	(6,425)	(3,152)
出售物業、廠房及設備之溢利(虧損)	56	—	(701)	—
	(2,310)	(2,604)	(7,126)	(3,152)

7. 所得稅抵免

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
持續經營業務				
即期稅項：				
中國企業所得稅(「企業所得稅」)	—	35	—	—

由於本集團之持續經營業務未有在香港產生應課稅溢利，故並無於該兩個期間之未經審核簡明綜合全面收入報表就香港利得稅作出撥備。

根據中華人民共和國關於企業所得稅之法律(「企業所得稅法」)及企業所得稅法之實施條例，自二零零八年一月一日起，本集團於中華人民共和國(「中國」，就本公告而言，不包括香港、澳門及台灣)經營之附屬公司之企業所得稅率為25%，惟下述附屬公司例外。

根據國務院關於實施企業所得稅過渡優惠政策的通知(國發[2007]第39號)，該等原享有15%優惠稅率的企業將在五年過渡期內逐步提升至25%的適用稅率。外商投資企業之稅務優惠於企業所得稅法項下，根據經修訂之所得稅率，於五年過渡期屆滿前適用。截至二零一二年九月三十日止九個月期間，本集團於中國經營之附屬公司之相關稅率為25% (截至二零一一年九月三十日止九個月期間：24%至25%)。

由於本集團之持續經營業務未有在其他司法權區產生應課稅溢利，故並無於該兩個期間之未經審核簡明綜合全面收入報表就其他司法權區之稅項作出撥備。

8. 已終止經營業務

於二零一一年七月八日，本公司、本公司一間全資附屬公司GDC Holdings Limited (「GDC Holdings」)與凱雷集團之一間聯屬公司CAG Digital Investment Holdings Limited (「買方」)訂立出售協議，據此，買方已有條件同意購買GDC Holdings一間非全資附屬公司GDC Technology Limited (「GDC Tech」)已發行股本之80%及GDC Holdings一間全資附屬公司GDC Digital Cinema Network Limited (「GDC DCN」)已發行股本之100%，及GDC Holdings須促使出售GDC Tech已發行股本之80%(「出售事項」)。

出售事項已於二零一一年九月六日完成，本集團已收出售事項之代價約347,547,000港元。因此，從二零一一年九月六日起由GDC Tech及其附屬公司及GDC DCN及其附屬公司分別經營的數碼內容發行及展示分部及發展數碼影院網絡分部之業務列為已終止經營業務。於二零一二年九月三十日，本集團持有GDC Tech已發行股本約11.53%。

出售事項之詳情載於本公司於二零一一年七月十一日及二零一一年九月七日刊發之公告，及本公司於二零一一年八月十七日發出之通函。

8. 已終止經營業務(續)

已終止經營業務截至二零一一年九月六日止期間之溢利分析如下：

	二零一一年 一月一日至 二零一一年 九月六日 千港元
已終止經營業務之溢利	109,817
出售已終止經營業務之收益	277,329
	<hr/>
	387,146
	<hr/> <hr/>

已終止經營業務截至二零一一年九月六日止期間之業績如下：

	二零一一年 一月一日至 二零一一年 九月六日 千港元
收益	420,649
銷售成本	(217,128)
	<hr/>
毛利	203,521
其他收入及收益	3,122
分銷成本及銷售開支	(19,608)
行政開支	(46,320)
融資成本	(312)
研究及開發成本	(7,224)
	<hr/>
除稅前溢利	133,179
所得稅開支	(23,362)
	<hr/>
已終止經營業務之溢利	109,817
	<hr/> <hr/>

9. 每股(虧損)盈利

來自持續及已終止經營業務

本公司持有人應佔持續及已終止經營業務之每股基本及攤薄(虧損)盈利乃按下列數據計算：

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
(虧損)盈利				
用以計算每股基本(虧損)盈利之(虧損)盈利(本公司持有人應佔期內(虧損)溢利)	(6,730)	287,815	(17,024)	310,263
普通股之潛在攤薄影響： 攤薄一間附屬公司每股盈利對佔其溢利之調整	-	(49)	-	(195)
用以計算每股攤薄(虧損)盈利之(虧損)盈利	(6,730)	287,766	(17,024)	310,068
	千股	千股	千股	千股
股份數目				
用以計算每股基本及攤薄(虧損)盈利之普通股數目	1,518,256	1,295,256	1,518,256	1,295,256

由於假設行使購股權而產生之新增股份會減少持續及已終止經營業務之每股虧損，該等股份已自計算截至二零一二年九月三十日止三個月及九個月之持續及已終止經營業務之每股攤薄虧損中扣除。

由於本公司購股權之行使價高於本期間本公司股份之平均市價，故計算截至二零一一年九月三十日止三個月及九個月期間之持續及已終止經營業務之每股攤薄盈利時假設本公司之購股權並未獲行使。

來自持續經營業務

虧損乃按下列數據計算：

	截至九月三十日止 三個月		截至九月三十日止 九個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
用以計算持續經營業務之每股基本及攤薄虧損之虧損	(6,730)	(4,590)	(17,024)	(30,552)

計算之分母與上述持續及已終止經營業務之每股基本及攤薄(虧損)盈利之分母相同。

10. 未經審核簡明綜合權益變動表

	股本 千港元	股份 溢價賬 儲備 千港元	資本 實繳 儲備 千港元 (附註a)	繳入 盈餘 儲備 千港元 (附註b)	法定 儲備 千港元 (附註c)	購股權 儲備 千港元	匯兌 儲備 千港元	特別 儲備 千港元	保留 盈利 千港元	本公司 持有人 應佔 千港元	非控股 權益 千港元	合計 千港元
於二零一二年一月一日	15,183	75,856	445	245,881	680	40,890	44,568	-	409,595	833,098	25,355	858,453
期內虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,024)	(17,024)	(4,541)	(21,565)
換算海外業務產生之匯兌差額	-	-	-	-	-	-	727	-	-	727	-	727
期內總全面收入(開支)	-	-	-	-	-	-	727	-	(17,024)	(16,297)	(4,541)	(20,838)
小計	15,183	75,856	445	245,881	680	40,890	45,295	-	392,571	816,801	20,814	837,615
派發之購股權失效	-	-	-	-	-	(1,804)	-	-	1,804	-	-	-
於二零一二年九月三十日	15,183	75,856	445	245,881	680	39,086	45,295	-	394,375	816,801	20,814	837,615
於二零一一年一月一日	12,953	36	445	245,881	6,362	41,104	31,659	(42,140)	97,478	393,778	176,612	570,390
期內溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	310,263	310,263	44,763	355,026
換算海外業務產生 之匯兌差額	-	-	-	-	-	-	13,892	-	-	13,892	2,312	16,204
出售附屬公司時解除	-	-	-	-	-	-	(5,420)	36,568	-	31,148	-	31,148
期內總全面收入	-	-	-	-	-	-	8,472	36,568	310,263	355,303	47,075	402,378
小計	12,953	36	445	245,881	6,362	41,104	40,131	(5,572)	407,741	749,081	223,687	972,768
行使一間附屬公司之購股權	-	-	-	-	-	-	-	5,572	-	5,572	20,620	26,192
派發之購股權失效	-	-	-	-	-	(214)	-	-	214	-	-	-
一間附屬公司派發之購股權失效	-	-	-	-	-	-	-	-	41	41	(41)	-
向非控股權益支付股息	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(138,583)	(138,583)
出售附屬公司時解除	-	-	-	-	(5,682)	-	-	-	5,682	-	(79,694)	(79,694)
於二零一一年九月三十日	12,953	36	445	245,881	680	40,890	40,131	-	413,678	754,694	25,989	780,683

附註：

- (a) 資本實繳儲備指應付其他關連人士款項之推算利息之累計影響。
- (b) 繳入盈餘儲備指(1)本公司股本面值與本公司根據集團重組(於二零零二年十二月三十一日完成)透過股份交換所收購附屬公司股本面值總額之差額約40,271,000港元；及(2)根據本公司股東於二零零八年六月六日舉行之股東特別大會上通過之一項特別決議案，將於二零零七年十二月三十一日之股份溢價賬儲備約589,670,000港元轉撥至繳入盈餘儲備，用以抵銷於二零零七年十二月三十一日之虧損約384,060,000港元。
- (c) 按中國之規則及法規之規定，本公司於中國成立之附屬公司須提取其稅後溢利(經對銷往年虧損後)之10%作為一般儲備金，直至儲備金結餘達至其註冊股本之50%為止，其後，可自願作出進一步撥款並經由各公司之董事會釐定。

中期股息

董事會不建議派發截至二零一二年九月三十日止九個月之中期股息(截至二零一一年九月三十日止九個月：無)。

管理層論述與分析

財務回顧

截至二零一二年九月三十日止九個月持續經營業務之收益為78,552,000港元，與二零一一年同期62,995,000港元相比，顯著上升25%。該增幅主要因電腦圖像創作及製作合約收益及租金收入分別增加6,425,000港元及9,061,000港元所致。

截至二零一二年九月三十日止九個月持續經營業務之銷售成本為52,405,000港元，與二零一一年同期39,480,000港元相比，上升33%。該增幅主要由於產生更多電腦圖像製作成本所致。

本集團截至二零一二年九月三十日止九個月錄得持續經營業務之毛利26,147,000港元，而二零一一年同期23,515,000港元相比，上升11%。本集團截至二零一二年九月三十日止九個月持續經營業務之毛利率為33%(截至二零一一年九月三十日止九個月：37%)。該毛利率下跌主要由於電腦圖像製作項目之生產成本增加所致。

截至二零一二年九月三十日止九個月持續經營業務之其他收入為20,718,000港元(截至二零一一年九月三十日止九個月：3,518,000港元)，顯著上升489%。該升幅主要由於期內收取之股息10,834,000港元及政府津貼及銀行結餘利息收入分別增加1,390,000港元及5,744,000港元。

截至二零一二年九月三十日止九個月持續經營業務之分銷成本及銷售開支為8,674,000港元(截至二零一一年九月三十日止九個月：5,315,000港元)，上升63%。該增幅主要由於期內有關電腦圖像製作項目之市場推廣開支增加所致。

截至二零一二年九月三十日止九個月持續經營業務之行政開支為43,884,000港元(截至二零一一年九月三十日止九個月：42,770,000港元)，輕微上升了3%。該增幅主要由於本集團之業務經營規模加大，使員工成本及辦公室營運開支亦增加。

截至二零一二年九月三十日止九個月持續經營業務之融資成本為8,746,000港元(截至二零一一年九月三十日止九個月：7,770,000港元)，該融資成本為深圳總部大樓之銀行借貸利息。

截至二零一二年九月三十日止九個月持續經營業務之其他收益及虧損為7,126,000港元(截至二零一一年九月三十日止九個月：3,152,000港元)，當中包括持作買賣投資公允值變動6,425,000港元(截至二零一一年九月三十日止九個月：3,152,000港元)及出售物業、廠房及設備之虧損701,000港元(截至二零一一年九月三十日止九個月：無)。

整體而言，截至二零一二年九月三十日止九個月本集團錄得本公司持有人應佔虧損為17,024,000港元，而二零一一年同期本公司持有人應佔溢利則為310,263,000港元。於二零一一年同期，本公司持有人應佔溢利包括340,815,000港元來自本集團之數碼內容發行及展示分部及發展數碼影院網絡分部之業務，該等業務已於二零一一年九月份本集團出售該等業務後終止經營。

截至二零一二年九月三十日止九個月來自持續及已終止經營業務之每股基本及攤薄虧損分別為1.12港仙(截至二零一一年九月三十日止九個月每股基本及攤薄盈利：分別為23.95港仙及23.94港仙)。截至二零一二年九月三十日止九個月來自持續經營業務之每股基本及攤薄虧損為1.12港仙(截至二零一一年九月三十日止九個月：2.36港仙)，與二零一一年同期相比，大幅改善了53%。

業務回顧及展望

電腦圖像創作及製作

截至二零一二年九月三十日止九個月，電腦圖像創作及製作分部之收益為65,085,000港元，較二零一一年同期49,643,000港元顯著增加15,442,000港元。增幅包括電腦圖像創作及製作合約收益及租金收入分別增加6,425,000港元及9,017,000港元。

於二零一二年第三季度，本集團已完成來自歐洲客戶的兩個電腦圖像製作項目，目前仍有四個項目正在製作中，分別來自北美和歐洲的四個項目。此外，有多個合拍項目及服務項目完成了測試或進入商務洽談階段。預期當中兩個項目可望於二零一二年第四季度投入製作。本集團近年內完成製作的多個項目已陸續在歐美主要娛樂媒體播出，獲得客戶及業內好評。本集團將持續為客戶提供優質之產品及服務，同時也加強財務控制和生產效率，以應對匯率波動及人工成本上升所帶來之挑戰，力求提高業績表現。

本集團於原創項目上進行之多元化投資達到了初步成效。繼一部立體動畫電影在內地成功公映和一部三維動畫電視劇亦已經開始在國內外發行後，一部新的三維動畫電影在創作及製作已經啟動。本集團亦已啟動策劃新的原創動畫項目，其中若干項目已開始樣片製作及與多家有興趣的公司洽商合作，並計劃拓展至動畫周邊領域。

鑒於於中國國內在電腦圖像創意及製作領域的應用範圍日趨廣泛，相關業務得以持續擴展，本集團對製作業務進行了調整與整合，在北京和深圳分別設立了兩間新的附屬公司已經投入營運。繼去年完成深圳一間大型主題公園內的一個創意製作項目後，又有多個新專案已經開始投入製作。

電腦圖像培訓

二零一二年第三季度電腦圖像培訓分部業務平穩發展。隨著市場回暖，招生工作取得不俗成績，招生熱線諮詢量及成功報名人數均較去年同期有明顯增長。電腦圖像培訓分部積極招生的同時也嚴控教學質量，提高畢業生專業水準及與國內眾多製作企業建立長期人才輸出合作關係，提升學員畢業後的就業率，保持良好的培訓品牌形象。

於二零一二年第三季度內，電腦圖像培訓分部按市場需求推出高階課程，大部份學員在受訓期間已獲影視動畫製作公司及遊戲公司聘用。此課程使本集團於行業內佔有競爭優勢，故此本集團將繼續針對性地就市場需求推出課程。

電腦圖像培訓分部現正嘗試與各類影視動畫製作公司及遊戲公司合作，開設專向定制培訓班，按照企業的崗位需求進行培訓，以進一步縮短學員入職業內公司後的「上手」時間，務求令企業提高產能的目的。

另外，本集團亦繼續尋求與國內高等院校合作開辦「實訓基地」、「技能+學歷」的教育計劃，以達致學員「一個課程，幾樣證書」，畢業後直接就業之目標。

於二零一二年第二季度開始，本集團與騰訊原創動漫發行平臺合作，成立「全國百校原創動漫人才聯盟」於國內學校招攬及發掘人才，擴大學生來源。

文化產業園

珠影文化產業園第一期改建工程已於二零一二年六月完成基本土建工程、機電安裝和室內外裝修工程。

珠影文化產業園第一期項目招商進展順利，本集團已先後與多家國內外知名品牌簽訂租賃意向書，預期入駐品牌將配合文化產業園總體定位，成為廣州文化氛圍濃厚的時尚生活體驗中心。

此外，珠影文化產業園第二期項目之審批進展亦為順利，目前已階段性獲得中國政府相關監管部門之批覆。同時，本集團已與多位著名建築師、商業顧問和物業管理公司合作，就珠影文化產業園第二期項目展開概念設計。改建後的珠影文化產業園之總體規劃將包括(須經批准)設有影院、商店、餐廳及活動之多用途商場，以及多層辦公大樓。

鑒於珠影文化產業園位於黃金地段之優勢、享受廣州舊城重建之政策優惠、中國經濟急速增長及中國零售與娛樂市場迅速發展，本集團認為改建珠影文化產業園將來可為本集團帶來持續的穩定增長收入，改善本集團盈利結構，為本集團提供一個大好機會進軍該快速發展中之中國文化娛樂及文化消費地產開發行業。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

截至二零一二年九月三十日止九個月內，本公司或其任何附屬公司概無在聯交所或任何其他證券交易所購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

遵守企業管治守則

本公司於二零一二年一月一日至二零一二年三月三十一日止期間一直遵守創業板上市規則附錄15的《企業管治常規守則》(「《企業管治常規守則》」)內所列載的守則條文。聯交所已經修訂《企業管治常規守則》，並將其改名為「《企業管治守則》及《企業管治報告》」(「《新企業管治守則》」)，由二零一二年四月一日起生效。本公司亦已於二零一二年四月一日至二零一二年九月三十日止期間內均遵守《新企業管治守則》內所列載的守則條文。

遵守董事進行證券交易之行為守則

本公司已採納有關董事進行證券之行為守則，其條款之嚴謹程度不遜於創業板上市規則第5.48至5.67條所規定之交易必守標準。在向所有董事作出特定查詢後，所有董事確認截至二零一二年九月三十日止九個月內已遵守規定之交易必守標準及董事進行證券交易之行為守則。

審核委員會

本集團截至二零一二年九月三十日止九個月之第三季業績未經審核。本公司審核委員會（「審核委員會」）已審閱本集團之二零一二年未經審核第三季業績。審核委員會已與本公司管理層舉行會議，以審閱（其中包括）本集團截至二零一二年九月三十日止九個月之未經審核第三季業績。

致謝

本人謹代表董事會對各客戶、供應商及股東一直以來給予本集團支持致以衷心謝意；同時，本人對集團之管理層及員工在本期間之努力不懈及齊心協力深表感謝及讚賞。

承董事會命
李少峰
主席

香港，二零一二年十一月九日

於本公告日期，董事會由李少峰先生（主席兼執行董事）、陳征先生（董事總經理兼執行董事）、金國平先生（副董事總經理兼執行董事）、梁順生先生（非執行董事）、鄺志強先生（獨立非執行董事）、羅文鈺教授（獨立非執行董事）及陳重振先生（獨立非執行董事）組成。

本公告將由其刊登之日起，最少一連七日於創業板網站www.hkgem.com「最新公司公告」網頁及本公司之網站www.gdc-world.com內刊載。