



# CHINA STAR ENTERTAINMENT LIMITED

## 中國星集團有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)  
(股份代號：326)

### 截至二零零五年六月三十日止六個月 中期業績公佈

China Star Entertainment Limited (中國星集團有限公司) (「本公司」) 董事會公佈本公司及其附屬公司 (「本集團」) 截至二零零五年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合業績連同比較數字如下：

#### 簡明綜合收入表

	附註	截至六月三十日止六個月 二零零五年 千港元 (未經審核)	二零零四年 千港元 (未經審核 及經重列)
營業額	3	46,411	108,067
銷售及服務成本		(28,936)	(69,203)
毛利		17,475	38,864
其他收入及收益		5,762	3,073
可供出售之金融資產投資之未變現收益		1,452	—
行政開支		(31,886)	(25,495)
市場推廣及發行開支		(12,964)	(28,525)
可供出售之金融資產投資之未變現虧損		—	(8,664)
電影版權按金確認之減值虧損		—	(2,000)
攤銷收購附屬公司之商譽		—	(7,725)
經營虧損	4	(20,161)	(30,472)
融資費用		(910)	(690)
應佔聯營公司業績		(5,357)	(15,878)
出售附屬公司之溢利		—	7,524
扣除稅項及少數股東權益前虧損		(26,428)	(39,516)
稅項	5	(47)	(131)
期內虧損		(26,475)	(39,647)
以下人士應佔：			
本公司之權益持有人		(26,458)	(39,546)
少數股東權益		(17)	(101)
		(26,475)	(39,647)
股息		—	—
每股基本及攤薄虧損	6	5.49仙	13.02仙

## 簡明綜合資產負債表

	於二零零五年 六月三十日 千港元 (未經審核)	於二零零四年 十二月三十一日 千港元 (經審核 及經重列)
<b>非流動資產</b>		
物業、機器及設備	27,430	32,183
投資物業	38,650	38,650
商譽	59,203	59,203
於聯營公司之權益	100,622	75,314
應收貸款	25,000	25,000
投資按金	-	12,000
	<u>250,905</u>	<u>242,350</u>
<b>流動資產</b>		
存貨	846	991
應收可換股票據	52,000	85,800
電影版權	155,943	153,878
製作中電影	24,651	31,608
貿易應收賬款	13,256	11,968
按金、預繳款項及其他應收賬款	60,307	44,198
可供出售之金融資產	28,307	33,816
應收聯營公司款項	40,861	9,112
可退回稅款	259	51
現金及銀行結存	97,788	54,108
	<u>474,218</u>	<u>425,530</u>
<b>流動負債</b>		
貿易應付賬款	23,195	25,287
應計項目及其他應付賬款	71,419	67,856
有息銀行借貸—有抵押	13,959	19,793
一間聯營公司之按金	-	5,000
	<u>108,573</u>	<u>117,936</u>
<b>流動資產淨額</b>	<u>365,645</u>	<u>307,594</u>
	<u>616,550</u>	<u>549,944</u>
<b>股權</b>		
股本	26,027	18,270
儲備	555,391	493,803
股東資金	581,418	512,073
少數股東權益	1,447	1,464
	<u>582,865</u>	<u>513,537</u>
<b>非流動負債</b>		
有息銀行借貸—有抵押	14,230	16,407
無抵押可換股貸款票據	19,455	20,000
	<u>33,685</u>	<u>36,407</u>
	<u>616,550</u>	<u>549,944</u>

## 簡明綜合財務報表附註

### 1. 編製基準及會計政策

未經審核簡明綜合財務報表乃根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則(「上市規則」)附錄16之適用披露規定及由香港會計師公會所頒佈之香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」而編製。

此等簡明綜合財務報表應與二零零四年全年財務報表一併閱讀。

編製此等簡明綜合財務報表時所採用之會計政策及計算方法與截至二零零四年十二月三十一日止年度之全年財務報表所採用者一致，惟本集團已採納於二零零五年一月一日或之後開始之會計期間有效之新／經修訂香港財務匯報準則、香港會計準則及詮釋(於下文統稱為「新香港財務匯報準則」)，因而更改其若干會計政策。

此等中期財務報表乃根據於編製此等報表時已頒佈及生效之香港財務匯報準則而編製。至於將於二零零五年十二月三十一日適用之香港財務匯報準則及詮釋(包括可選擇是否採用者)，於編製此等中期財務報表時尚未能肯定。

本集團會計政策之變動以及採納該等新政策之影響列載於下文附註2。

### 2. 會計政策變動

於二零零五年，本集團已採納以下有關其營運之新香港財務匯報準則。二零零四年之比較數字已根據有關規定而按需要作出修訂。

香港會計準則第1號	財務報表之呈報
香港會計準則第2號	存貨
香港會計準則第7號	現金流量表
香港會計準則第8號	會計政策、更改會計估計及誤差
香港會計準則第10號	結算日後事項
香港會計準則第12號	所得稅
香港會計準則第14號	分類報告
香港會計準則第16號	物業、機器及設備
香港會計準則第17號	租賃
香港會計準則第18號	收益
香港會計準則第19號	僱員福利
香港會計準則第21號	外幣匯率變動之影響
香港會計準則第23號	借貸成本
香港會計準則第24號	關連人士披露
香港會計準則第27號	綜合及獨立財務報表
香港會計準則第32號	金融工具：披露及呈報
香港會計準則第33號	每股盈利
香港會計準則第34號	中期財務報告
香港會計準則第36號	資產減值
香港會計準則第37號	撥備、或然負債及或然資產
香港會計準則第38號	無形資產
香港會計準則第39號	金融工具：確認及計量
香港會計準則第40號	投資物業
香港會計準則詮釋第12號	香港會計準則詮釋第12號「綜合一特別用途實體」之範圍
香港會計準則詮釋第15號	經營租約—獎勵措施
香港財務匯報準則第2號	以股份形式支付之款項
香港財務匯報準則第3號	企業合併

本集團會計政策變動之詳情列載於中期報告附註2。採納該等新政策之影響概述如下。

於採納香港財務匯報準則後，以下賬戶之期初結餘已作追溯調整。前期調整及期初調整之詳情概述如下：

(i) 對總股權於二零零五年一月一日之期初結餘之影響

採納新政策之影響增加／(減少)	以股份支付員 工薪酬之儲備 千港元 (未經審核)	累積虧損 千港元 (未經審核)	總額 千港元 (未經審核)
前期調整：			
香港財務匯報準則第2號—僱員 購股權計劃	7,840	(7,840)	—

(ii) 採納香港財務匯報準則對總股權於二零零四年一月一日之期初結餘並無構成影響。下表概述於採納新香港財務匯報準則後對除稅後虧損、直接於股權中確認之收入或開支以及與權益持有人進行資本交易於截至二零零五年及二零零四年六月三十日止六個月期間之影響。

採納新政策影響虧損增加／(減少)	截至六月三十日止六個月	
	二零零五年 千港元 (未經審核)	二零零四年 千港元 (未經審核)
香港財務匯報準則第2號—僱員購股權計劃	12,721	—
對每股虧損之影響：		
基本及攤薄	2.64仙	—

### 3. 分類資料

董事呈報地域分類為本集團之主要分類資料。

#### 地域分類

下表載列本集團按市場分佈之銷售分析。

截至二零零五年六月三十日止六個月

	香港及 澳門 千港元 (未經審核)	中華人民 共和國 (不包括 台灣) 千港元 (未經審核)	歐美 千港元 (未經審核)	東南亞 千港元 (未經審核)	其他 千港元 (未經審核)	綜合 千港元 (未經審核)
營業額	25,129	6,266	3,092	9,880	2,044	46,411
分類業績	746	(3,923)	2,827	3,599	1,262	4,511
其他經營收入						7,214
未分類公司開支						(31,886)
經營虧損						(20,161)

截至二零零四年六月三十日止六個月

	香港及 澳門 千港元 (未經審核 及經重列)	中國 千港元 (未經審核 及經重列)	歐美 千港元 (未經審核 及經重列)	東南亞 千港元 (未經審核 及經重列)	其他 千港元 (未經審核 及經重列)	綜合 千港元 (未經審核 及經重列)
營業額	<u>65,142</u>	<u>13,348</u>	<u>9,636</u>	<u>17,138</u>	<u>2,803</u>	<u>108,067</u>
分類業績	<u>5,679</u>	<u>(7,272)</u>	<u>6,752</u>	<u>3,132</u>	<u>2,048</u>	10,339
攤銷商譽						(7,725)
其他經營收入						3,073
未分類公司開支						(36,159)
經營虧損						<u>(30,472)</u>

4. 經營虧損

截至六月三十日止六個月  
二零零五年  
千港元  
(未經審核)

截至六月三十日止六個月  
二零零四年  
千港元  
(未經審核  
及經重列)

經營虧損已扣除(計入)：

電影版權攤銷(列入銷售及服務成本)	27,343	66,854
存貨成本(列入銷售及服務成本)	193	525
物業、機器及設備之折舊及攤銷	5,049	7,141
出售物業、機器及設備之(收益)/虧損	(4)	706
僱員成本(包括董事酬金)	8,603	10,319
以股份支付之薪酬(包括於行政開支)	12,721	—
可供出售之金融資產投資之未變現 (收益)/虧損	(1,452)	8,664
就電影版權按金確認之減值虧損	—	2,000
貿易應付賬款撇減	(1,470)	—
利息收入	(1,113)	(757)
	<u>          </u>	<u>          </u>

5. 稅項

截至六月三十日止六個月  
二零零五年  
千港元  
(未經審核)

截至六月三十日止六個月  
二零零四年  
千港元  
(未經審核  
及經重列)

其他司法權區之本期稅項 47 131

由於本公司及其在香港經營之附屬公司於期內有稅項虧損，故並無於財務報表上作出香港利得稅撥備。其他司法權區之稅項按有關司法權區之適用稅率計算。

遞延稅項資產並未就估計稅項虧損而於財務報表之內確認，原因為未能預計未來溢利之趨勢。

6. 每股基本及攤薄虧損

每股基本及攤薄虧損乃按以下數據計算：

截至六月三十日止六個月  
二零零五年  
千港元  
(未經審核)

截至六月三十日止六個月  
二零零四年  
千港元  
(未經審核  
及經重列)

計算本公司權益持有人應佔每股基本及  
攤薄虧損之虧損 (26,458) (39,546)

股份數目

二零零五年	二零零四年
六月三十日	六月三十日
千股	千股

計算每股基本及攤薄虧損之  
加權平均普通股數目

482,284

303,841

計算截至二零零五年六月三十日及二零零四年六月三十日止六個月之每股攤薄虧損時並無假設本公司於期內行使尚未行使之購股權及尚未償還之可換股貸款票據，原因在於該等行使會減少每股虧損。

**股息**

董事不建議派發截至二零零五年六月三十日止六個月之中期股息（二零零四年：無）。

**管理層論述及分析**

**財務回顧**

於截至二零零五年六月三十日止六個月內，本集團錄得營業額46,411,000港元，較去年同期之108,067,000港元減少57%。總營業額中，42,859,000港元或92%乃產生自電影發行業務，377,000港元或1%乃產生自錄影帶發行業務，而3,175,000港元或7%乃產生自製作服務。於截至二零零五年六月三十日止六個月內，本公司權益持有人應佔之虧損為26,458,000港元，較去年相應數字39,546,000港元改善33%。

於截至二零零五年六月三十日止六個月內之營業額減少，乃主要由於盜版活動猖獗，加上港產電影不景氣，影響到電影院入場人次及錄影帶產品銷售情況所致。為應付疲弱之市場環境，本集團減少其於二零零五年之製作預算及製作數目。於截至二零零五年六月三十日止六個月內，本集團發行了6部新電影，而於截至二零零四年六月三十日止六個月則為7部新電影。

於截至二零零五年六月三十日止六個月之虧損改善，乃主要由於本集團應佔豐采集團之虧損由截至二零零四年六月三十日止六個月內之16,912,000港元減少至截至二零零五年六月三十日止六個月之6,507,000港元所致。

**業務回顧**

於截至二零零五年六月三十日止六個月內，香港及澳門之營業額及分類溢利分別為25,129,000港元（二零零四年：65,142,000港元）及746,000港元（二零零四年：5,679,000港元）。香港及澳門之業績未如理想，乃主要由於港產電影不景氣，加上「Bit Torrent」越趨普遍，影響到電影院入場人次及錄影帶產品之銷售情況所致。此外，本集團須繼續為旗下電影舉行大型廣告及宣傳活動，藉以增加曝光率，此舉乃海外發行所必需。

中國之營業額及分類虧損分別為6,266,000港元（二零零四年：13,348,000港元）及3,923,000港元（二零零四年：7,272,000港元）。營業額減少乃主要由於新上映之電影數目由截至二零零四年六月三十日止六個月內之7部減少至截至二零零五年六月三十日止六個月內之3部。分類虧損轉差，此乃主要由於隨著二零零四年國外電影配額限制放寬後，中國一級電影院均偏向放映荷李活電影，故發行商未能取得有利的電影院位置及放映期，導致每部電影之平均票房收入減少。

東南亞之營業額及分類溢利分別為9,880,000港元（二零零四年：17,138,000港元）及3,599,000港元（二零零四年：3,132,000港元）。營業額減少乃主要由於在回顧期間內轉授發行權之電影數目減少所致。分類溢利上升則主要由於若干電影之成本已因往年確認之減值虧損而減少所致。

歐美之營業額及分類溢利分別為3,092,000港元（二零零四年：9,636,000港元）及2,827,000港元（二零零四年：6,752,000港元）。營業額減少乃主要由於轉授發行權之電影數目減少所致。分類溢利比率改善乃主要由於若干轉授發行權之電影成本已幾乎全部攤銷所致。

為保持於市場上之競爭力，本集團定期檢討其成本架構。於截至二零零五年六月三十日止六個月內，本集團實行審慎之成本政策措施，並減少僱用人數。因此，行政開支（不包括以股份支付之薪酬12,721,000港元）減少至19,165,000港元，較去年同期之25,495,000港元減少25%。

本集團與 Riche Multi-Media Holdings Limited (豐采多媒體集團有限公司) 之全資附屬公司 Riche Pictures Limited 於二零零二年二月五日訂立之地區供應協議已於二零零五年四月屆滿。鑑於中國現時之市況，雙方協議不續訂地區供應協議。董事相信，不續訂地區供應協議可為本集團之發行策略提供更大靈活性。

### 流動資金及財務資源

本集團透過營運產生之現金、可換股貸款票據及銀行借貸等方式提供其營運所需之資金。於二零零五年六月三十日，本集團之現金及銀行結餘為 97,788,000 港元。

於二零零五年六月三十日，本集團之總借貸為 48,189,000 港元，乃指銀行按揭貸款 16,375,000 港元 (以本集團之投資物業作抵押、按最優惠利率減每年 2.5 厘計息，並須分 103 期每月償還)；循環銀行貸款 8,300,000 港元 (以本集團之租賃土地及樓宇以及投資物業作抵押、按每年 1 厘或香港銀行同業拆息 (視乎能否提供) 計息及須按要求隨時付還)；銀行分期貸款 3,514,000 港元 (以本集團一部於二零零五年初製作之電影之全部版權之第一法定押記作為抵押、按每年 6.531 厘計息，並須分 13 期每月償還)；以及可換股貸款票據 20,000,000 港元 (包括權益部份 545,000 港元) (無抵押、按每年 4 厘計息，並於二零零七年六月三十日到期)。可換股貸款票據附有權利可按兌換價每股股份 5.83 港元兌換為本公司股份。

根據於二零零五年六月三十日之股東資金 581,418,000 港元計算，負債資本比率為 0.08。於二零零五年六月三十日，本集團之流動比率為 4.37。

由於本集團大部份交易、資產與負債均以港元及美元計值，故認為匯率波動風險甚低，並認為無需任何對沖活動。

於二零零五年六月三十日，本集團並無或然負債。

於二零零四年十二月十五日，本公司有條件同意按每股股份 0.60 港元之價格向獨立投資者配售 60,765,000 股新股份。發行 60,765,000 股新股份一事已獲本公司股東於二零零五年一月二十一日舉行之股東特別大會上批准。配售事項已於二零零五年一月二十七日完成。所得款項淨額為 35,600,000 港元，其中 20,000,000 港元已計劃用於兩部電影之製作，而餘額 15,600,000 港元則用作本集團之一般營運資金。

於二零零五年一月，若干購股權持有人行使彼等之購股權權利，分別按行使價每股股份 0.564 港元認購合共 7,969,939 股股份及按行使價每股股份 0.52 港元認購合共 9,800,000 股股份。行使購股權權利之所得款項淨額為 9,591,000 港元。

於二零零五年二月二十四日，本公司之主要股東 Porterstone Limited 及本公司之主要股東兼執行董事向華強先生分別與配售代理訂立補足配售協議及與本公司訂立認購協議。根據補足配售協議，Porterstone Limited 及向華強先生按每股股份 0.50 港元之價格向獨立投資者配售合共 76,600,000 股現有股份。根據認購協議，Porterstone Limited 及向華強先生按每股股份 0.50 港元之價格認購合共 76,600,000 股新股份。76,600,000 股新股份已就認購事項於二零零五年三月七日發行。所得款項淨額為 37,300,000 港元，已計劃用作本集團之一般營運資金及／或用於仍有待物色而日後可能進行之任何收購事項。

### 聯營公司

*Riche Multi-Media Holdings Limited (豐采多媒體集團有限公司)*

於二零零五年六月三十日，本集團持有以 Riche Multi-Media Holdings Limited (豐采多媒體集團有限公司) (「豐采」，連同其附屬公司，統稱為「豐采集團」) 為首之集團約 42.54% 股本權益。豐采集團之主要業務為電影發行、轉授電影版權及證券投資。

於二零零五年六月三十日，豐采集團之淨資產為 56,285,000 港元。於截至二零零五年六月三十日止六個月內，豐采集團之營業額及虧損分別為 31,573,000 港元及 15,265,000 港元。因此，本集團於截至二零零五年六月三十日止六個月分佔虧損 6,507,000 港元。

於二零零五年四月九日，豐采集團與 Leadfirst Limited 及紀明寶先生訂立一項有條件買賣協議，藉以收購一間公司已發行股本之 100% 權益，代價為 600,000,000 港元。該公司已獲委任為唯一及獨家服務供應商以推廣及向客戶介紹六星級豪華遊輪，以及就於遊輪上經營之娛樂場為客戶提供轉碼及結算服務，為期三年，並有選擇權可再續訂三年。代價將以發行可換股票據 500,000,000 港元及現金付款 100,000,000 港元之形式支付。該艘遊輪已於二零零五年七月抵達香港，現正進行大規模翻新。收購事項將於娛樂場開始營業時完成。

於二零零五年九月七日，本公司之全資附屬公司 Classical Statue Limited (「Classical」) 與配售代理及豐采訂立配售及認購協議。據此，Classical已同意按每股豐采股份(「豐采股份」) 0.34港元之價格向不少於六名獨立投資者配售400,000,000股現有之豐采股份，亦有條件同意按每股豐采股份0.34港元之價格認購400,000,000股新豐采股份。配售及認購協議已於二零零五年九月二十日完成。本集團現於豐采經擴大後之已發行股本中擁有約39.24%權益。

#### *Together Again Limited*

於二零零五年六月三十日，本集團持有以 Together Again Limited 為首之集團(「TAL 集團」)之49%股本權益，該公司乃一家於英屬處女群島註冊成立之有限公司，其間接持有 China Entertainment Group, Inc. (前稱 China Artists Agency Inc.) (於場外交易議價板買賣之美國公眾公司)之85%股本權益。TAL集團之主要業務為提供藝人管理服務。

於二零零五年六月三十日，TAL集團之淨資產為10,602,000港元。TAL集團於截至二零零五年六月三十日止六個月之營業額及溢利分別為12,466,000港元及2,786,000港元。因此，本集團於截至二零零五年六月三十日止六個月內分佔溢利1,365,000港元。

#### **收購租賃土地及樓宇**

於二零零五年七月七日，本集團完成從豐采集團收購租賃土地及樓宇，總代價為9,000,000港元。代價乃於有關各方經參考由本集團所委聘之獨立專業特許測量師行所作之物業估值後，按公平原則磋商釐定。收購事項讓本集團可擴充其後期製作物業及電影業務。有關代價乃以本集團之內部資源撥付。

#### **簽署無約束力之意向書**

於二零零五年九月十五日，本公司與獨立第三方 Phua Wei Seng 先生訂立一項無約束力之意向書，以讓本公司收購一家於澳門參與博彩業務之公司之股本權益。根據無約束力意向書，本公司已將可退回按金20,000,000港元存放於 Phua Wei Seng 先生。倘若建議中之交易不能實現或於二零零五年十二月十四日仍未完成，則有關按金將退回予本公司。

#### **僱員**

於二零零五年六月三十日，本集團僱用51名員工(二零零四年：74名員工)，當中2名員工(二零零四年：5名員工)駐守中國。於截至二零零五年六月三十日止六個月內，總僱員成本(包括董事酬金)為8,603,000港元(二零零四年：10,319,000港元)。董事相信，其優秀員工乃本集團維持聲譽及改善盈利能力之最重要元素。員工之酬金乃根據彼等之工作表現、專業經驗及當時之行業慣例而釐定。除基本薪金、公積金及醫療計劃及酌情花紅外，若干員工更可按個別表現評估獲授購股權。

#### **展望**

隨著港產電影不景氣，加上盜版猖獗，故本集團在製作新電影時已變得更為審慎。此外，本集團將繼續審慎地監察營商環境，並實行一系列成本控制措施，以確保經營架構具有成本效益。鑑於市況嚴峻，本集團將物色作多元化發展之機會，以擴闊其盈利基礎。

#### **企業管治常規守則**

本公司已採納一套企業管治常規手冊(「該手冊」)，該手冊已獲本公司之董事會於二零零五年八月三十一日(「採納日期」)批准，其中載列本公司採用之企業管治標準及常規。自採納該手冊以來，本公司一直遵守上市規則附錄14所載之《企業管治常規守則》(「該守則」)之規定，惟以下偏離事項除外：

##### **1. 守則條文A.4.1**

根據該守則之A.4.1守則條文，非執行董事的委任應有指定任期，並須接受重新選舉。然而，全體非執行董事均並無指定任期，而須根據本公司之公司細則條文於本公司之股東週年大會上輪流退任及接受重新選舉。本公司認為已採取足夠措施，確保本公司之企業管治常規不比該守則所訂者寬鬆。

##### **2. 守則條文B.1.4及C.3.4**

根據該守則之B.1.4及C.3.4守則條文，發行人之薪酬委員會及審核委員會應在有人要求時公開其職權範圍以及將資料登載於發行人之網站上。

由於本公司仍有待設立本身之網站，因此未能達到上述有關將有關資料登載於網站之要求。然而，兩個委員會將在有人要求時公開其職權範圍。

於採納日期前，本公司於截至二零零五年六月三十日止六個月內已遵守該守則之規定，惟以下偏離事項除外：

**1. 守則條文A.2.1**

根據該守則之A.2.1守則條文，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。主席與行政總裁之間職責的分工應清楚界定並以書面列載。

本公司並無設置行政總裁一職，然而，本集團之日常管理乃由副主席負責。主席與副主席之間職責的分工已於該手冊中清楚界定。

**2. 守則條文A.4.2**

根據該守則之A.4.2守則條文，每名董事應輪流退任，至少每三年一次。

根據本公司之前公司細則第99(A)條，本公司董事會主席及／或董事總經理無需輪流退任，於釐定每年退任董事人數時亦不會計算在內。

為符合該守則之A.4.2守則條文，有關本公司之公司細則第99(A)條之修訂已在本公司於二零零五年六月二十九日舉行之股東週年大會上批准。根據本公司經修訂之公司細則，每名董事均須於股東週年大會上輪流退任，至少每三年一次。

**3. 守則條文A.5.4**

根據該守則之A.5.4守則條文，董事會應就有關僱員買賣本公司證券事宜設定書面指引，指引內容應該不比上市規則附錄10所載之《標準守則》寬鬆。

於二零零五年八月三十一日，本公司採納《道德及買賣證券守則》，有關內容不比《標準守則》寬鬆。

**4. 守則條文B.1.1**

根據該守則之B.1.1守則條文，本公司應設立具有特定成文權責範圍的薪酬委員會；有關權責範圍應清楚說明委員會的權限及職責。薪酬委員會的大部分成員應為獨立非執行董事。

於二零零五年八月三十一日，本公司設立具有特定成文權責範圍的薪酬委員會；有關權責範圍載於該手冊內。薪酬委員會的成員包括兩位獨立非執行董事及一位執行董事。

**5. 守則條文C.3.3**

根據該守則之C.3.3守則條文，審核委員會的職權範圍須至少包括守則條文所列載之工作。

本公司審核委員會的職權範圍已經修訂，以納入守則條文C.3.3所列載之全部工作，並已獲本公司之董事會於二零零五年八月三十一日批准。

**採納標準守則**

本公司已採納上市規則附錄10所載標準守則作為董事進行證券交易的實務準則。經本公司作出特定查詢後，本公司所有董事確認彼等於截至二零零五年六月三十日止六個月內一直遵守標準守則所規定準則。

**購買、出售及贖回本公司之上市證券**

於截至二零零五年六月三十日止六個月期間，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。

**薪酬委員會**

於二零零五年八月三十一日，本公司根據守則條文B.1.1設立具有成文權責範圍的薪酬委員會。薪酬委員會成員包括兩位獨立非執行董事（即洪祖星先生及馮浩森先生）及一位執行董事（即陳明英女士）。陳明英女士為薪酬委員會之主席。薪酬委員會主要負責制訂本集團有關本公司各董事及本集團各高級管理層成員之薪酬政策及架構，並就此向本公司董事會提供建議。薪酬委員會將在有公眾人士要求時公開其職權範圍。

## **審核委員會**

於二零零五年六月三十日，本公司之審核委員會由均為獨立非執行董事之洪祖星先生、何偉志先生及馮浩森先生組成。

審核委員會之主要職責為與管理層審閱本集團採用之會計準則及慣例，並商討內部監控及財務申報事宜，包括審閱中期及年度財務報表。

截至二零零五年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期財務報表已由本公司之審核委員會及本集團之外聘核數師根據香港會計師公會頒佈之核數準則第700號「審閱中期財務報告的委聘」作出審閱。

## **董事會**

於本公佈日，本公司之執行董事為向華強先生(主席)、陳明英女士(副主席)及李玉嫦女士，而本公司之獨立非執行董事為洪祖星先生、何偉志先生及馮浩森先生。

## **於聯交所網站刊登資料**

本公司載有上市規則規定之有關資料之二零零五年中期報告稍後會在聯交所網站刊登。

承董事會命

主席

向華強

香港，二零零五年九月二十七日

\* 僅供識別

請同時參閱本公布於香港經濟日報刊登的內容。