



# 意科控股有限公司

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：943)

# 2008

## 中期報告

## 簡明綜合收益表

截至二零零八年六月三十日止六個月－未經審核

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零零八年 千港元 (未經審核)	二零零七年 千港元 (未經審核)
營業額	3	71,609	79,060
銷售成本		(61,183)	(61,776)
毛利		10,426	17,284
其他收入		3,216	2,820
分銷成本		(1,962)	(2,483)
行政開支		(20,118)	(19,997)
其他經營開支		(50)	(710)
經營虧損		(8,488)	(3,086)
融資成本		(547)	(504)
除稅前虧損	4	(9,035)	(3,590)
稅項	5	(1,143)	(91)
股東應佔虧損		(10,178)	(3,681)
每股虧損	6	港仙	港仙
基本		(0.38)	(0.16)
攤薄		不適用	不適用

第5至18頁所載之附註為本中期財務報告之一部分。

## 簡明綜合資產負債表

於二零零八年六月三十日 — 未經審核

	附註	於二零零八年 六月三十日 千港元	於二零零七年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		<b>24,044</b>	24,289
		<b>24,044</b>	24,289
<b>流動資產</b>			
存貨	8	<b>21,575</b>	18,715
應收貿易賬款及其他應收賬款	9	<b>25,758</b>	17,644
已抵押銀行存款		<b>1,500</b>	1,500
現金及銀行結餘		<b>95,498</b>	104,203
		<b>144,331</b>	142,062
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款及其他應付款	11	<b>(73,808)</b>	(62,228)
借貸	12	<b>(3,757)</b>	(4,073)
無抵押之其他貸款	10	<b>(6,500)</b>	(6,500)
本期稅項負債		<b>(5,304)</b>	(4,489)
		<b>(89,369)</b>	(77,290)
<b>流動資產淨額</b>		<b>54,962</b>	64,772
<b>總資產減流動負債</b>		<b>79,006</b>	89,061
<b>非流動負債</b>			
借貸	12	<b>(3,077)</b>	(4,161)
<b>淨資產</b>		<b>75,929</b>	84,900
<b>資本及儲備</b>			
股本	13	<b>132,896</b>	132,896
儲備	14	<b>(56,967)</b>	(47,996)
<b>總權益</b>		<b>75,929</b>	84,900

第5至18頁所載之附註為本中期財務報告之一部分。

## 簡明綜合權益變動表

截至二零零八年六月三十日止六個月－未經審核

	股本 千港元	股份 溢價賬 千港元	外匯折算 儲備 千港元	認股權證 儲備 千港元	累計虧損 千港元	總權益 千港元
於二零零七年一月一日	114,981	1,392,241	(2,623)	24,226	(1,554,801)	(26,066)
兌換境外業務之匯兌差額	–	–	(402)	–	–	(402)
本期間虧損	–	–	–	–	(3,681)	(3,681)
期間已確認收入及開支總額	–	–	(402)	–	(3,681)	(4,083)
因認購而發行股份	18,000	100,800	–	–	–	118,800
於二零零七年六月三十日	<u>132,981</u>	<u>1,493,041</u>	<u>(3,025)</u>	<u>24,226</u>	<u>(1,558,482)</u>	<u>88,651</u>
於二零零八年一月一日	132,896	1,493,075	(4,997)	24,226	(1,560,300)	84,900
兌換境外業務之匯兌差額	–	–	1,207	–	–	1,207
本期間虧損	–	–	–	–	(10,178)	(10,178)
期間已確認收入及開支總額	–	–	1,207	–	(10,178)	(8,971)
因認購而發行股份	–	–	–	–	–	–
	<u>132,896</u>	<u>1,493,075</u>	<u>(3,790)</u>	<u>24,226</u>	<u>(1,570,478)</u>	<u>75,929</u>

第5至18頁所載之附註為本中期財務報告之一部分。

## 簡明綜合現金流量表

截至二零零八年六月三十日止六個月—未經審核

	截至六月三十日止六個月	
	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
附註		
經營業務之現金(流出)／流入淨額	(6,913)	(7,552)
投資活動之現金(流出)／流入淨額	(1,306)	(1,257)
融資活動之現金流入／(流出)淨額	(536)	116,476
現金及現金等價物增加／(減少)	(8,755)	107,667
外幣匯率影響	50	141
於一月一日之現金及現金等價物	104,203	6,001
於六月三十日之現金及現金等價物	95,498	113,809

第5至18頁所載之附註為本中期財務報告之一部分。

# 未經審核中期財務報告附註

截至二零零八年六月三十日止六個月

## 1. 編製基準

本中期財務報告未經審核，但已由本公司之審核委員會審閱。

本未經審核中期報告乃按照香港會計師公會頒布之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）及香港公認會計原則，並且按照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之適用披露規定而編製。

## 2. 主要會計政策

本未經審核中期報告乃按照歷史成本法編製，並就重估按公允價值入賬之土地及樓宇作出修訂。除下文所述者外，本集團於本中期財務報告所採用之會計政策與本集團截至二零零七年十二月三十一日止年度財務報表所採用之會計政策一致。

下列新訂準則、準則之修訂或詮釋須於二零零八年一月一日開始之財政年度首次強制採納，惟現時並不適用於本集團：

- 香港（國際財務報告詮釋委員會）「香港財務報告準則第2號－集團及庫存  
－詮釋第11號 股份交易」
- 香港（國際財務報告詮釋委員會）「特許服務權安排」  
－詮釋第12號
- 香港（國際財務報告詮釋委員會）「香港會計準則第19號－界定福利資產  
－詮釋第14號 限額、最低資金要求及兩者相互關係」

香港會計師公會已頒布多項於二零零八年七月一日開始之會計期間生效之新訂準則、詮釋及準則之修訂，本集團並無提早採納。本集團預期採納該等新訂或經修訂香港財務報告準則將不會對本集團之財務報表造成重大影響，亦將不會對本集團之會計政策造成重大變動。

## 未經審核中期財務報告附註

截至二零零八年六月三十日止六個月

### 3. 營業額及分部資料

本公司為一家投資控股公司。截至二零零八年六月三十日止期間，本集團主要從事製造及銷售保健及家庭用品。

營業額為向客戶供應貨品之銷售價值，減退貨、貿易折扣及營業稅項之總和。

於本期間，分部資料乃按本集團業務及地區分部呈列。由於業務分部資料與本集團內部財務匯報工作意義更大，故業務分部資料將繼續為主要呈報方式。

#### (i) 業務分部

本集團經營單一業務分部，即製造及銷售保健及家庭用品。

#### (ii) 地區分部

	集團營業額	
	截至六月三十日止六個月	
	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
客戶所在地區		
北美洲	24,821	22,742
歐洲	21,220	30,839
亞洲	23,273	22,907
其他	2,295	2,572
	<u>71,609</u>	<u>79,060</u>

## 未經審核中期財務報告附註

截至二零零八年六月三十日止六個月

### 4. 除稅前正常業務虧損

除稅前正常業務虧損已扣除／(計入)：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
(a) 融資成本：		
借貨利息	<u>547</u>	<u>504</u>
(b) 其他項目：		
存貨成本	45,866	46,762
員工成本	20,177	18,165
折舊	3,277	2,145
出售固定資產之溢利淨額	(42)	(148)
利息收入	<u>(475)</u>	<u>(35)</u>

### 5. 稅項

香港利得稅乃根據期內於香港產生之估計應課稅溢利按稅率16.5% (二零零七年：17.5%) 計算撥備。香港以外地區附屬公司之稅項乃按附屬公司經營所在有關國家之適用現行稅率計算。

由於本集團並無於香港產生任何應課稅溢利，故期內並無就香港利得稅作出撥備。

由於不可能於未來產生溢利用作對銷由累計虧損所產生之遞延稅項資產，故此並無確認該等資產。

### 6. 每股虧損

#### a) 每股基本虧損

每股基本虧損乃根據期內之股東應佔虧損10,178,000港元(二零零七年六月三十日：3,681,000港元)及已發行普通股之加權平均數2,657,926,789股(二零零七年六月三十日：2,307,771,540股)計算。

## 未經審核中期財務報告附註

截至二零零八年六月三十日止六個月

### 6. 每股虧損(續)

#### b) 每股攤薄虧損

由於計入所有潛在攤薄普通股之影響對本期間及過往期間之每股基本虧損產生反攤薄影響，故此並無呈列每股攤薄虧損。

### 7. 股息

董事會不建議派發截至二零零八年六月三十日止六個月之中期股息(二零零七年六月三十日：零港元)。

### 8. 存貨

	於二零零八年 六月三十日 千港元	於二零零七年 十二月三十一日 千港元
原材料	11,307	10,832
在製品	8,165	7,631
製成品	1,653	252
	<u>21,575</u>	<u>18,715</u>

## 未經審核中期財務報告附註

截至二零零八年六月三十日止六個月

### 9. 應收貿易賬款及其他應收款

包括在應收貿易賬款及其他應收款之應收貿易賬項(已扣除呆壞賬特別撥備)之賬齡分析如下：

	於二零零八年 六月三十日 千港元	於二零零七年 十二月三十一日 千港元
即期	14,364	8,539
逾期一至三個月	5,660	4,087
逾期超過三個月但少於十二個月	1,720	690
逾期超過十二個月	126	155
應收貿易賬項及應收票據總額	21,870	13,471
其他應收款、按金及預付款項	3,867	4,152
應收聯營公司款項	21	21
	<b>25,758</b>	<b>17,644</b>

貿易賬項於發單日期起計三十日內到期。

### 10. 無抵押其他貸款

於二零零零年二月一日，根據本公司與獨立配售代理於一九九九年十二月十六日訂立之配售及包銷協議，本公司發行總本金額為9,000,000港元之4%可換股票據(「票據」)。票據可於二零零零年四月一日至二零零二年一月二十七日期間隨時兌換本公司每股面值0.05港元之普通股，而2,500,000港元之票據已於二零零零年內兌換。

持有其餘6,500,000港元票據之持有人並無於票據到期前行使兌換權，因此，本公司董事認為，票據附帶之兌換權經已失效。票據應被視為無抵押其他貸款，而未償還餘額及應計利息合共約8,300,000港元現已到期還款。截至本中期財務報告之授權刊發日止，有關債權人尚未要求本公司償還貸款。

## 未經審核中期財務報告附註

截至二零零八年六月三十日止六個月

### 11. 應付貿易賬款及其他應付款

包括在應付貿易賬款及其他應付款之應付貿易賬項之賬齡分析如下：

	於二零零八年 六月三十日 千港元	於二零零七年 十二月三十一日 千港元
一個月內或接獲通知到期	14,343	8,020
一個月後但三個月內到期	15,381	12,677
三個月後但六個月內到期	5,475	3,469
六個月後到期	2,447	2,729
應付貿易賬項總額	37,646	26,895
其他應付款及應計費用	33,943	33,121
應付一位主要股東款項	1,729	1,729
應付董事款項	490	483
	<b>73,808</b>	<b>62,228</b>

### 12. 借貸

銀行借貸以本集團位於香港以外地區持作自用而賬面值約為16,000,000港元(二零零七年十二月三十一日：16,000,000港元)之租賃土地及樓宇、固定存款約1,500,000港元(二零零七年十二月：1,500,000港元)、本公司擔保及附屬公司之若干應收貿易賬款作為抵押。

### 13. 股本

	於二零零八年 六月三十日 千港元	於二零零七年 十二月三十一日 千港元
法定： 6,000,000,000股每股面值0.05港元之普通股	<b>300,000</b>	<b>300,000</b>

## 未經審核中期財務報告附註

截至二零零八年六月三十日止六個月

### 13. 股本(續)

	於二零零八年六月三十日		於二零零七年十二月三十一日	
	股份數目	金額 千港元	股份數目	金額 千港元
已發行及繳足股款：				
於一月一日	2,297,926,789	132,896	2,297,826,789	114,891
因認購而發行股份	-	-	360,000,000	18,000
因行使購股權而發行股份	-	-	100,000	5
	<u>2,657,926,789</u>	<u>132,896</u>	<u>2,657,926,789</u>	<u>132,896</u>

### 14. 儲備

本集團之儲備金額及其變動詳情載於綜合權益變動表。

### 15. 承擔

於二零零八年六月三十日，本集團並無於財務報表內提撥準備之未履行資本承擔如下：

	於二零零八年 六月三十日 千港元	於二零零七年 十二月三十一日 千港元
已訂約：		
品質保證按金	17,500	17,500
購買固定資產	498	0
	<u>17,998</u>	<u>17,500</u>

### 16. 或有負債

於二零零八年六月三十日，本集團概無重大或有負債。

### 17. 批准中期財務報告

董事會已於二零零八年九月二十九日批准本中期財務報告並授權刊發。

## 其他資料

### 中期股息

董事不建議派發截至二零零八年六月三十日止六個月之中期股息(二零零七年：每股零港元)。

### 管理層討論與分析

#### 業務回顧

本集團於截至二零零八年六月三十日止六個月之營業額約為72,000,000港元(截至二零零七年六月三十日止六個月：約為79,000,000港元)，較去年同期下降9%，主要由於歐洲市場之促銷競爭激烈。歐洲市場之銷售較去年同期減少10,000,000港元或31%。

毛利率減少至15%(截至二零零七年六月三十日止六個月：22%)乃由於原材料及勞工成本持續上升所致，而人民幣持續升值導致毛利率加劇下跌。因此，毛利較去年同期減少40%或7,000,000港元，至10,000,000港元(截至二零零七年六月三十日止六個月：17,000,000港元)。

本集團之虧損淨額增加約7,000,000港元至10,000,000港元(截至二零零七年六月三十日止六個月：3,700,000港元)，主要由於毛利減少，而其他經營成本及融資成本則維持與去年同期相若水平。

#### 展望

最近之金融動盪及次級按揭危機將難免對美國下半年之消費品市場造成打擊，而於未來一年或甚至未來數年之情況將持續艱難。我們相信全球消費品市場亦將受到美國反覆之市場情況所影響。為了於此嚴峻之市況下保持競爭力，我們將秉承一貫策略，透過研發提升產品價值及透過自動化改進生產程序。另一方面，我們相信全球市場發展放緩將可減輕人民幣升值之壓力，儘管帶來的效應不會很明顯。而市場推廣方面，我們將致力加強與新客戶及現有客戶之關係，以在新發展及傳統市場上重新定位。

於二零零八年八月二十七日，本公司獲Early State Enterprises Limited(一家於英屬處女群島註冊成立之有限公司，由胡曉先生(「要約人」)全資實益擁有)通知，其於同日與梁松山先生(「梁先生」)訂立買賣協議(「買賣協議」)，以向梁先生收購待售股份，相當於本公司已發行股本約35.33%(938,974,000股股份)，總代價為65,728,180港元或每股0.07港元。買賣協議已於二零零八年八月二十九日完成。

## 其他資料

根據香港公司收購及合併守則(「收購守則」)第26.1條及第13條，要約人有責任提出要約，即股份要約以收購所有已發行股份(要約人、其最終實益擁有人及彼等任何一方之一致行動人士已擁有或同意收購者除外)及購股權要約以註銷所有尚未行使購股權。要約將僅以現金提出。

要約之主要條款載於要約人與本公司於二零零八年九月四日發表之聯合公佈(「聯合公佈」)「要約」一節。

於聯合公佈內，要約人表示本集團將繼續其所有現有業務，而要約人無意於要約截止後對本集團之業務作出任何重大變動或重新調配本集團任何固定資產。要約人將發掘其他商機，並考慮本集團進行任何資產及／或業務收購對促進其增長而言是否適當。倘任何有關機會出現，本公司將於上市規則規定時另作公佈。於本公佈日期，要約人並無有關本集團收購任何資產及／或業務之意向或具體計劃。

### 流動資金及財務資源

於二零零八年六月三十日，本集團之流動資產淨額為55,000,000港元(二零零七年十二月三十一日：65,000,000港元)，較二零零七年十二月三十一日減少15%。現金總額為97,000,000港元(二零零七年十二月三十一日：106,000,000港元)，包括有抵押定期存款1,500,000港元(二零零七年十二月三十一日：1,500,000港元)及人民幣存款2,500,000元(二零零七年十二月三十一日：1,600,000港元)。

於二零零八年六月三十日，本集團總借貸為13,000,000港元(二零零七年十二月三十一日：15,000,000港元)，當中10,000,000港元將於一年內到期。銀行借貸乃以本集團賬面值約為16,000,000港元(二零零七年十二月三十一日：16,000,000港元)之持作自用香港境外租賃土地及樓宇、約1,500,000港元(二零零七年十二月三十一日：1,500,000港元)之定期存款、本公司之擔保及附屬公司之若干應收貿易賬款作為抵押。

於二零零八年六月三十日，本集團之流動比率為1.6(二零零七年十二月三十一日：1.8)及資本負債比率為8%(二零零七年十二月三十一日：9%)。資本負債比率乃根據本集團總借貸13,000,000港元除以資產總值168,000,000港元計算。

### 匯率與利率之波動風險及相關對沖安排

本集團之借貸與現金及現金等價物主要以港元、人民幣及美元結算。由於管理層相信港元於可預見將來仍會與美元掛鈎，故本集團並無對沖與美元有關之外匯風險。管理層將密切留意以確保採取措施應付與人民幣持續升值有關之匯兌風險所造成之任何不利影響。

## 其他資料

本集團之借貸利率由定息及浮息組成。由於管理層並不預期利率波動會對本集團造成任何重大影響，故本集團並無對沖利率風險。

### 僱員及酬金政策

於二零零八年六月三十日，本集團於香港僱用約27名(二零零七年十二月三十一日：28名)僱員及於中國大陸僱用約1,548名(二零零七年十二月三十一日：1,160名)僱員。僱員酬金乃參考市場標準、按個別表現及經驗制定及檢討。獎金及花紅乃視乎本集團業務之整體表現及個別員工之工作表現而釐定。

本集團於二零零零年七月十日授予本集團若干僱員購股權，授權彼等認購本公司股份。然而，由二零零一年九月一日起，本公司不得再根據現有計劃授出任何購股權，除非本公司更改計劃之條款使之符合上市規則第17章之規定。

### 權益披露

#### (a) 本公司之董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債權證之權益及淡倉

於二零零八年六月三十日，本公司各董事及主要行政人員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、相關股份及債權證中擁有須列入根據證券及期貨條例第352條存置之登記冊內之權益及淡倉，或根據上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

於已發行股份及相關股份之好倉

董事姓名	身份	權益性質	所持 股份數目	所持相關 股份數目	佔已發行 股份總數 之百分比
梁松山 (「梁先生」)	受控制法團 之權益	公司	880,762,000 (附註1)	-	33.14%
梁先生	實益擁有人	個人	58,212,000 (附註1)	-	2.19%

## 其他資料

附註：

1. Tees為一間於英屬處女群島註冊成立之公司，由梁先生全資擁有。於二零零八年六月三十日，根據梁先生透過Tees擁有880,762,000股股份權益，及梁先生以個人權益身人份擁有58,212,000股股份，故梁先生被視為合共擁有938,974,000股本公司股份之權益。

於二零零八年八月二十七日，本公司獲Early State Enterprises Limited(由胡曉先生(「要約人」)全資實益擁有)通知，其於同日與梁先生訂立買賣協議(「買賣協議」)，以向梁先生收購其於本公司之全部已發行股本，總代價為65,728,180港元或每股待售股份0.07港元。買賣協議已於二零零八年八月二十九日完成，根據本公司於二零零八年九月一日收到由Tees及梁先生發出之權益披露表格，梁先生及Tees已終止持有本公司任何股份權益。

根據本公司於二零零八年九月一日收到由Lo Kit Sing Steven(「Lo先生」)、BMA Investment Limited(「BMA」)、Profit Best Investments Limited(「Profit Best」)及Fine Asset Limited(「Fine Asset」)發出之權益披露表格，以及根據Lo先生於BMA(透過Profit Best及Fine Asset)之間接權益，彼被視為擁有本公司938,974,000股股份之擔保權益。

根據本公司於二零零八年九月九日收到由胡曉先生(「胡先生」)及Early State Enterprises Limited(「Early State」)發出之權益披露表格，以及根據胡先生於Early State之直接權益，彼被視為擁有本公司938,974,000股股份之實益權益。

除上文所披露者外，於二零零八年六月三十日，各董事及彼等之聯繫人士並無於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)之任何股份、相關股份及債權證中擁有根據本公司按證券及期貨條例第352條存置之登記冊所載或根據上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司及聯交所之任何權益及淡倉。

## 其他資料

### (b) 購股權

截至二零零八年六月三十日止六個月內，購股權計劃之條款並無任何變動。購股權計劃之詳細條款已於本公司之二零零七年年報披露。

根據該計劃授出而於二零零八年六月三十日尚未行使之購股權之詳情如下：

		購股權(附註1)					
		購股權數目					
承受人	授出日期	於二零零八年 每股行使價 (經調整)	於二零零八年 一月一日 尚未行使	於期內註銷	於期內行使 購股權時 收購	於期內調整	於二零零八年 六月三十日 尚未行使
董事	-	-	-	-	-	-	-
僱員	二零零零年 七月十日	0.392港元	1,950,000	-	-	-	1,950,000
其他(附註1)	二零零零年 七月十日	0.392港元	28,190,000	-	-	-	28,190,000
			<u>30,140,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>30,140,000</u>

附註：

1. 仍根據購股權計劃之條款享有購股權之本集團前僱員。

購股權乃根據本公司於一九九七年六月二日採納之購股權計劃授出。購股權可根據授出購股權時所規定之條款及條件行使。所有授出之購股權將由授出日期起計十年之期終結時屆滿。由二零零一年九月一日起，本公司不得再根據現有計劃授出任何購股權，除非本公司更改該計劃之條款，以符合上市規則第17章之規定。

除上文所披露者外，本公司之董事或主要行政人員或彼等之配偶或未滿18歲子女概無認購本公司股本或債務證券之權利，亦無於期內行使該項權利。

除上文所披露者外，於期內任何時間，本公司、其任何控股公司、附屬公司或同系附屬公司並無訂立任何安排，致使本公司之董事及主要行政人員或彼等之配偶或未滿18歲子女持有本公司或其相聯法團之股份、相關股份或債權證之任何權益或淡倉。

## 其他資料

### (c) 根據證券及期貨條例須予以披露之股東權益及淡倉

於二零零八年六月三十日，根據本公司按證券及期貨條例第336條存置之登記冊所載，以下人士擁有本公司股份及相關股份之權益。

主要股東於股份及相關股份之好倉

股東名稱	身份	所持股份數目	所持相關 股份數目	佔已發行股份 總數之百分比
Tees Corporation (「Tees」)	實益擁有人	880,762,000 (附註1)	—	33.14%
Clear Rise Limited (「Clear Rise」)	實益擁有人	320,000,000 (附註2)	—	12.03%

附註：

- 1 請參閱上文「本公司之董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債權證之權益及淡倉」所披露有關梁先生之資料。
- 2 根據本公司於二零零七年十二月十三日收到由Clear Rise及Yuk Tung International Limited (「Yuk Tung」)發出之權益披露表格，Clear Rise乃Yuk Tung之全資附屬公司。根據本公司於二零零七年十二月十三日收到由He Jin Kun (「He先生」)及Low Thiam Herr先生 (「Low先生」)發出之權益披露表，彼等透過於Yuk Tung之權益而被視為於本公司320,000,000股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零零八年六月三十日，根據本公司按證券及期貨條例第336條存置之紀錄所載，概無任何人士擁有本公司任何股份或相關股份之權益或淡倉。

### 購買、出售或贖回本公司之上市證券

截至二零零八年六月三十日止六個月內，本公司及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。

### 董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄10所載之上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為其本身就董事進行本公司證券交易之守則。在向全體董事作出特定查詢後，本公司確認，全體董事於截至二零零八年六月三十日止六個月內一直遵守標準守則所列出之要求標準。

## 其他資料

### 企業管治

本公司已遵守上市規則附錄14所載企業管治常規守則(「守則」)之全部規定，惟對守則條文A.4.1有所偏離，該守則條文規定非執行董事應有指定任期，並須接受重新選舉。本公司與林秉軍先生(「林先生」)間並無服務合約，而彼並非以指定任期委任，惟須根據本公司之公司細則，於股東週年大會上輪流告退。彼之委任將於彼任期屆滿重選時作出檢討。本公司認為，此舉符合上述守則條文之宗旨。

### 審核委員會

根據守則，審核委員會已於一九九九年十二月二十八日成立，並以書面列明職權範圍。審核委員會由三位獨立非執行董事楊景華先生(「楊先生」)(審核委員會主席)、林先生及劉錦瑩先生(「劉先生」)組成。楊先生具備上市規則規定之專業資格。

審核委員會之主要工作包括審閱及監察本集團之財務申報程序及內部監控事宜。截至二零零八年六月三十日止六個月之未經審核中期財務報表已由審核委員會審閱。

### 薪酬委員會

為符合守則，本公司已於二零零五年八月一日成立薪酬委員會(「薪酬委員會」)。

薪酬委員會由三名獨立非執行董事林先生(薪酬委員會主席)、楊先生及劉先生，及一位執行董事譚立維先生(「譚先生」)組成。薪酬委員會採納之職權範圍乃符合企業管治常規守則之規定。

承董事會命  
主席兼執行董事  
梁松山

香港，二零零八年九月二十九日

於本中期財務報告日期，董事會由執行董事梁松山先生及譚立維先生，以及獨立非執行董事林秉軍先生、楊景華先生及劉錦瑩先生組成。