

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佈的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈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。

**STARLITE**  
**STARLIGHT INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED**  
**升岡國際有限公司\***  
(於百慕達註冊成立之有限公司)  
(股份代號：485)

**截至二零一二年九月三十日止六個月之中期業績公佈**

**中期業績**

升岡國際有限公司(「本公司」)董事局宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一二年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期業績如下：

**簡明綜合全面收益表**

截至二零一二年九月三十日止六個月

	附註	截至九月三十日 止六個月	
		二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
營業額	3	<b>269,156</b>	348,660
銷售成本		<b>(233,100)</b>	(295,505)
毛利		<b>36,056</b>	53,155
其他收入	4	<b>4,902</b>	19,216
分銷成本		<b>(26,692)</b>	(54,636)
行政費用		<b>(41,468)</b>	(53,471)
投資物業之公平價值增加		-	11,000
金融工具之公平價值減少淨額	5	<b>(63)</b>	(767)
融資成本		<b>(3,417)</b>	(3,228)
應佔聯營公司業績		<b>(149)</b>	40

	附註	截至九月三十日	
		止六個月	
		二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
除稅前虧損	6	(30,831)	(28,691)
稅項	7	(1,264)	720
本期間淨虧損		<u>(32,095)</u>	<u>(27,971)</u>
其他全面收益(開支)			
換算海外業務產生之匯兌差額		(125)	(285)
轉撥至投資物業時重估作自用租賃物業		-	9,376
		<u>(125)</u>	<u>9,091</u>
期間全面開支總額		<u><u>(32,220)</u></u>	<u><u>(18,880)</u></u>
下列人士應佔期間虧損：			
本公司擁有人		(35,542)	(31,096)
非控股權益		<u>3,447</u>	<u>3,125</u>
		<u><u>(32,095)</u></u>	<u><u>(27,971)</u></u>
下列人士應佔期間全面開支總額：			
本公司擁有人		(35,659)	(21,987)
非控股權益		<u>3,439</u>	<u>3,107</u>
		<u><u>(32,220)</u></u>	<u><u>(18,880)</u></u>
每股虧損			
— 基本及攤薄	8	<u><u>(2.38)港仙</u></u>	<u><u>(2.07)港仙</u></u>

簡明綜合財務狀況報表  
於二零一二年九月三十日

	附註	於二零一二年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於二零一二年 三月三十一日 千港元 (經審核)
<b>非流動資產</b>			
投資物業		<b>229,008</b>	229,008
物業、廠房及設備	10	<b>135,150</b>	143,998
預付租賃款項		<b>3,472</b>	3,532
商譽		<b>17,665</b>	17,665
應佔聯營公司權益		<b>5,791</b>	6,150
可供出售之投資		<b>9,400</b>	9,400
遞延稅項資產		<b>74</b>	143
		<b>400,560</b>	409,896
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>287,223</b>	245,183
應收賬項、按金及預付款項	11	<b>133,236</b>	86,387
預付租賃款項		<b>121</b>	121
持作買賣之投資		<b>899</b>	1,594
指定為按公平價值計入損益之金融資產		<b>22</b>	18
銀行結存及現金		<b>41,261</b>	90,989
		<b>462,762</b>	424,292
<b>流動負債</b>			
應付賬項及應計費用	12	<b>180,552</b>	108,179
衍生金融工具		<b>-</b>	17
應付稅項		<b>1,217</b>	2,994
借貸		<b>151,725</b>	199,418
		<b>333,494</b>	310,608

	附註	於二零一二年 九月三十日 千港元 (未經審核)	於二零一二年 三月三十一日 千港元 (經審核)
流動資產淨值		<u>129,268</u>	<u>113,684</u>
總資產減流動負債		<u>529,828</u>	<u>523,580</u>
非流動負債			
遞延稅項負債		5,748	5,748
可換股票據	13	<u>33,217</u>	<u>—</u>
		<u>38,965</u>	<u>5,748</u>
資產淨值		<u><u>490,863</u></u>	<u><u>517,832</u></u>
股本及儲備			
股本	14	149,571	149,571
儲備		<u>337,564</u>	<u>367,972</u>
本公司擁有人應佔權益		487,135	517,543
非控股權益		<u>3,728</u>	<u>289</u>
總權益		<u><u>490,863</u></u>	<u><u>517,832</u></u>

# 簡明綜合權益變動表

截至二零一二年九月三十日止六個月(未經審核)

	股本 千港元	股份溢價 千港元	合併儲備 千港元	商譽儲備 千港元	資本儲備 千港元	投資重估 儲備 千港元	其他物業 重估儲備 千港元	換算儲備 千港元	購股權 儲備 千港元	認股權證 儲備 千港元	可換股票據 儲備 千港元	資本贖回 儲備 千港元	累計溢利/ (虧損) 千港元	一家上市 應佔 附屬公司 之購股權			小計 千港元	總計 千港元
														附屬公司 資產淨值 千港元	儲備 千港元	小計 千港元		
於二零一一年四月一日	150,524	132,582	37,138	(3,688)	50	(82)	13,956	9,683	4,596	1,250	-	291,495	37,179	674,683	(1,753)	563	(1,190)	673,493
換算海外業務產生之匯兌差額 轉撥至投資物業時重估自用 之租賃物業	-	-	-	-	-	-	-	(267)	-	-	-	-	-	(267)	(18)	-	(18)	(285)
期間虧損	-	-	-	-	-	-	9,376	-	-	-	-	-	(31,096)	(31,096)	3,125	-	3,125	(27,971)
期間全面收益(開支)總額	-	-	-	-	-	-	9,376	(267)	-	-	-	-	(31,096)	(21,987)	3,107	-	3,107	(18,880)
	150,524	132,582	37,138	(3,688)	50	(82)	23,332	9,416	4,596	1,250	-	291,495	6,083	652,696	1,354	563	1,917	654,613
確認以權益結算以股份 為基礎之付款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	111	111	111
認股權證屆滿時註銷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,250)	-	-	1,250	-	-	-	-	-
於二零一一年九月三十日	<u>150,524</u>	<u>132,582</u>	<u>37,138</u>	<u>(3,688)</u>	<u>50</u>	<u>(82)</u>	<u>23,332</u>	<u>9,146</u>	<u>4,596</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>291,495</u>	<u>7,333</u>	<u>652,696</u>	<u>1,354</u>	<u>674</u>	<u>2,028</u>	<u>654,724</u>
於二零一二年四月一日	149,571	132,582	37,138	-	85	-	52,578	9,220	3,936	-	-	292,448	(160,015)	517,543	(418)	707	289	517,832
換算海外業務產生之匯兌差額 及直接確認為權益之開支	-	-	-	-	-	-	-	(117)	-	-	-	-	-	(117)	(8)	-	(8)	(125)
期間虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(35,542)	(35,542)	3,447	-	3,447	(32,095)
期間確認收支總額	-	-	-	-	-	-	-	(117)	-	-	-	-	(35,542)	(35,659)	3,439	-	3,439	(32,220)
	149,571	132,582	37,138	-	85	-	52,578	9,103	3,936	-	-	292,448	(195,557)	481,884	3,021	707	3,728	485,612
確認以權益結算以股份為基礎之付款 發行可換股票據	-	-	-	-	-	-	-	-	1,564	-	-	-	-	1,564	-	-	-	1,564
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,687	-	-	-	3,687	-	-	-	3,687
於二零一二年九月三十日	<u>149,571</u>	<u>132,582</u>	<u>37,138</u>	<u>-</u>	<u>85</u>	<u>-</u>	<u>52,578</u>	<u>9,103</u>	<u>5,500</u>	<u>-</u>	<u>3,687</u>	<u>292,448</u>	<u>(195,557)</u>	<u>487,135</u>	<u>3,021</u>	<u>707</u>	<u>3,728</u>	<u>490,863</u>

## 簡明綜合現金流量表

截至二零一二年九月三十日止六個月

	截至九月三十日 止六個月	
	二零一二年 千港元 (未經審核)	二零一一年 千港元 (未經審核)
營運活動所使用之現金淨額	(34,256)	(113,934)
投資活動所使用之現金淨額	(1,266)	(248)
融資活動之現金流入量淨額	(14,206)	68,887
現金及現金等值項目之減少淨額	(49,728)	(45,295)
期初現金及現金等值項目	90,989	69,168
期終現金及現金等值項目	<u>41,261</u>	<u>23,873</u>
現金及現金等值項目之結餘分析		
銀行結存及現金	41,261	26,171
銀行透支	-	(2,298)
	<u>41,261</u>	<u>23,873</u>

## 綜合財務報告附註

截至二零一二年九月三十日止六個月

### 1. 編製基準

截至二零一二年九月三十日止六個月之未經審核簡明綜合財務報告乃按照香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十六所載之適用披露規定及香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務申報」所編製。

### 2. 應用新增及經修訂之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

於本期間，本集團首次應用若干新增或經修訂準則及詮釋(「新增或經修訂香港財務報告準則」)。採納新增或經修訂香港財務報告準則對本簡明綜合財務報告呈報的金額及／或本會計期間或前會計期間之簡明綜合財務報告所載的披露資料並無重大影響。

本集團並無提早應用下列已頒佈但尚未生效之新增或經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則(修訂本)	二零零九年至二零一一年期間香港財務報告準則之年度改進 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第1號(修訂本)	首次採納香港財務報告準則—政府貸款 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第7號(修訂本)	披露—抵銷金融資產及金融負債 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	香港財務報告準則第9號之強制生效日期及過渡披露 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第9號	金融工具 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第10號	綜合財務報告 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第11號	合營安排 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第12號	披露其他實體權益 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第13號	公平價值計量 <sup>1</sup>
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、合營安排及披露於其他實體之權益：過渡指引 <sup>1</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	其他全面收益項目之呈列 <sup>3</sup>
香港會計準則第32號(修訂本)	抵銷金融資產及金融負債 <sup>4</sup>
香港會計準則第19號 (二零一一年經修訂)	僱員福利 <sup>1</sup>
香港會計準則第27號 (二零一一年經修訂)	獨立財務報告 <sup>1</sup>
香港會計準則第28號 (二零一一年經修訂)	於聯營公司及合營公司之投資 <sup>1</sup>
香港(國際財務報告詮釋委員會) —詮釋第20號	露天礦場生產階段之剝採成本 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 於二零一三年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零一五年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零一二年七月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零一四年一月一日或之後開始之年度期間生效。

### 3. 分類資料

本集團業務由兩個經營分部組成，分別是電子產品(即消費電子影音設備、影像產品、樂器及配件)設計、製造及銷售以及證券買賣。該等分部乃本集團報告其分類資料之基準。

#### 分類收入及業績

按本集團可申報分類之收入(即銷售貨品)及業績分析如下：

截至二零一二年九月三十日止六個月

	電子產品設計、 製造及銷售 千港元	證券買賣 千港元	合計 千港元
營業額	<u>269,156</u>	<u>-</u>	<u>269,156</u>
分類業績	<u>(26,881)</u>	<u>89</u>	<u>(26,792)</u>
利息收入			5
未分配收入			3,834
未分配開支			(4,312)
應佔聯營公司業績			(149)
融資成本			<u>(3,417)</u>
除稅前虧損			(30,831)
稅項			<u>(1,264)</u>
本期間虧損			<u><u>(32,095)</u></u>



截至二零一一年九月三十日止六個月

	電子產品設計、 製造及銷售 千港元	證券買賣 千港元	合計 千港元
營業額	<u>348,660</u>	<u>–</u>	<u>348,660</u>
分類業績	<u>(35,347)</u>	<u>(429)</u>	<u>(35,776)</u>
利息收入			47
未分配收入			2,520
未分配開支			(3,294)
投資物業之公平價值增加			11,000
應佔聯營公司溢利			40
融資成本			<u>(3,228)</u>
除稅前虧損			(28,691)
稅項			<u>720</u>
本期間虧損			<u>(27,971)</u>

#### 4. 其他收入

	截至九月三十日 止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
其他收入包括：		
佣金	97	67
匯兌收益，淨額	–	39
出售物業、廠房及設備之收益	–	1,013
投資收入	202	339
利息收入	5	47
租金收入	3,834	2,520
雜項收入	764	15,191
	<u>4,902</u>	<u>19,216</u>

## 5. 金融工具之公平價值(減少)增加淨額

	截至九月三十日 止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
衍生金融工具之公平價值增加	42	-
指定為按公平價值計入損益之金融資產之 公平價值增加(減少)	5	(9)
持作買賣之投資之公平價值減少	(110)	(758)
	<u>(63)</u>	<u>(767)</u>

## 6. 除稅前虧損

	截至九月三十日 止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
除稅前虧損之計算已扣除：		
物業、廠房及設備折舊	10,146	15,543
根據已承租物業經營租約支付之最低租金	4,703	5,003
預付租賃款項撥回	60	60
須於五年內悉數償還之銀行借款利息	3,556	3,228
可換股票據之估算利息	604	-
以股份為基礎之付款	1,564	-
員工成本，包括董事薪金及以股份為基礎之付款	30,232	42,681

## 7. 稅項

	截至九月三十日 止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
稅項支出包括：		
香港利得稅	-	-
其他司法區之稅項	<u>1,195</u>	<u>473</u>
遞延稅項	<u>69</u>	<u>(1,193)</u>
	<u><u>1,264</u></u>	<u><u>(720)</u></u>

由於本集團於兩個期間內在香港並無產生任何應課稅溢利，故並無為香港利得稅計提任何撥備。

香港利得稅乃根據本期間之估計應課稅溢利按稅率16.5%（二零一一年：16.5%）計算。

其他司法區之稅項乃按個別司法區之現行稅率計算。

## 8. 每股虧損

每股基本及攤薄虧損乃根據以下資料計算：

	截至九月三十日 止六個月	
	二零一二年	二零一一年
為計算每股基本及攤薄虧損之本公司 擁有人應佔本期間虧損	<u>(35,542,000)港元</u>	<u>(31,096,000)港元</u>
為計算每股基本虧損盈利之加權平均股份數目	<u>1,495,716,290</u>	<u>1,505,246,290</u>

計算兩個期間之每股攤薄虧損時乃假設並無行使尚未行使之購股權及轉換尚未轉換之可換股票據，皆因行使有關購股權及可換股票據將導致每股虧損減少。

## 9. 中期股息

董事議決不派發截至二零一三年三月三十一日止年度之中期股息（截至二零一二年三月三十一日止年度：無）。

## 10. 物業、廠房及設備

	截至九月三十日 止六個月	
	二零一二年 千港元	二零一一年 千港元
期初賬面淨值	143,998	203,965
添置	1,378	3,314
出售	(80)	(2,007)
轉撥至投資物業	-	(7,543)
折舊	(10,146)	(15,543)
	<u>135,150</u>	<u>182,186</u>

## 11. 應收賬項、按金及預付款項

於二零一二年九月三十日，應收賬項、按金及預付款項中包括應收貿易賬項114,928,000港元(二零一二年三月三十一日：68,877港元)。本集團給予貿易客戶之信貸賬期最長為90日，視乎所出售產品而定。於報告日期應收賬款之賬齡分析如下：

	二零一二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零一二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
0 – 30日	91,716	36,802
31 – 60日	699	4,033
61 – 90日	84	5,934
超過90日	22,429	22,108
	<u>114,928</u>	<u>68,877</u>

## 12. 應付賬項及應計費用

於二零一二年九月三十日，應付賬項及應計費用包括應付貿易賬項115,926,000港元(二零一二年三月三十一日：59,091,000港元)。於結算日應付貿易賬項之賬齡分析如下：

	二零一二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零一二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
0 – 30日	79,023	27,165
31 – 60日	20,637	7,240
61 – 90日	6,508	6,214
超過90日	9,758	18,472
	<u>115,926</u>	<u>59,091</u>

## 13. 可換股票據

於二零一二年六月十五日，本公司發行本金額為36,300,000港元之1.5厘票息可換股票據，自可換股票據發行日期起計十八個月到期，初步換股價為每股本公司股份0.104港元(可進行反攤薄調整)。可換股票據持有人可於到期日或之前任何時間將有關票據兌換為本公司之新股份。票據於到期日可按全部餘下本金額贖回，惟先前已兌換、購買或註銷者則除外。

可換股票據包括兩個部份：負債及權益部份。可換股票據負債部份之公平價值乃採用類似非可換股票據之市場利率釐定。負債部份之公平價值乃採用年度貼現率7.4%計算。可換股票據負債部份之變動載列如下：

	千港元
期間已發行可換股票據之公平價值 發行所得款項	<u>36,300</u>
權益部份	<u>(3,687)</u>
於發行日期之負債部份 按年息7.4%計算之估算利息	<u>32,613</u> <u>604</u>
於二零一二年九月三十日	<u><u>33,217</u></u>

## 14. 股本

	股份數目	千港元
普通股		
法定股本：		
於二零一一年四月一日、二零一一年九月三十日、 二零一二年三月三十一日及二零一二年九月三十日 之每股0.10港元	<u>5,000,000,000</u>	<u>500,000</u>
已發行及繳足股本：		
於二零一一年四月一日結餘	1,505,246,290	150,524
購回股份	<u>(9,530,000)</u>	<u>(953)</u>
於二零一一年九月三十日、二零一二年三月三十一日 及二零一二年九月三十日結餘	<u>1,495,716,290</u>	<u>149,571</u>

## 15. 資本承擔

	二零一二年 九月三十日 (未經審核) 千港元	二零一二年 三月三十一日 (經審核) 千港元
有關下列已簽約但未在綜合財務報告內撥備：		
— 收購物業、廠房及設備之資本費用	<u>255</u>	<u>440</u>

## 16. 或然負債

本集團於截至二零一二年九月三十日及二零一二年三月三十一日，並無任何重大或然負債。

## 17. 關連人士交易

本集團已進行以下關連人士交易：

- 於二零一二年四月二十五日，本公司向本公司之董事及一名聯繫人士授出合共48,850,000份購股權，行使價為每股0.105港元，並根據現有購股權計劃之條款即時歸屬。
- 於二零一二年六月十六日，本公司向劉錫源先生（「票據持有人」）發行本金額為36,300,000港元自發行日期起計十八個月到期之1.5厘票息可換股票據，換股價為每股本公司股份0.104港元（可進行反攤薄調整）。按換股價每股換股股份0.104港元計算，因可換股票據所附之換股權獲悉數行使而將予配發及發行之換股股份數目上限約為349,038,461股。

可換股票據認購之本金額36,300,000港元將透過抵銷本公司結欠票據持有人之36,300,000港元之方式支付。票據持有人為本公司之股東，並為本公司執行董事劉錫康先生、劉錫淇先生、劉錫澳先生及劉翠蓮女士之胞兄弟。

## 18. 報告期間後事件

於二零一二年十月二十五日，本公司向本集團董事、一名顧問及僱員授出合共53,800,000份購股權，行使價為每股0.100港元，並根據現有購股權計劃之條款即時歸屬。

## 集團業績

截至二零一二年九月三十日止六個月，本集團錄得營業額269,000,000港元，較二零一一年同期之營業額349,000,000港元減少23%。

截至二零一二年三月三十一日止六個月之毛利率為13.4%，去年同期為15.2%。

本公司擁有人應佔虧損為36,000,000港元(二零一一年：31,000,000港元)。

## 回顧及前景

銷售減少主要是由於二零一一年十二月本集團將數碼影像系列產品自銷售類別產品中撤除所致。銷售減少亦由於數碼影像產品的利潤率高於核心產品導致兩個期間的毛利率下降所致。

本集團於本期間之分銷成本減少28,000,000港元，此乃由於牌照費用及倉庫開支減少所致。由於本集團薪資及與薪資有關的開支減少，行政費用亦減少12,000,000港元。

本期間之除稅前虧損淨額自二零一一年的29,000,000港元增至30,000,000港元。然而，本集團於二零一一年期間獲得兩項一次性收益，導致虧損淨額減少。獲得之應收款項收益15,000,000港元入賬列作雜項收入，並錄得投資物業重估收益11,000,000港元。撇除該等一次性收益之影響，本期間之虧損較去年同期有所改善。

本集團正在研發無線技術新產品。本集團預期該等產品將於二零一三年上市，本集團之營業額及經營業績將有所改善。本集團預期我們經營所在之主要市場不會迅速實現經濟復甦。本集團將監測節假期間本集團產品於該等市場的銷售情況以制定二零一三年的生產計劃。

## 財務狀況

### 流動資金及財務資源

本集團之財務狀況保持穩健。於二零一二年九月三十日，現金及存款為41,000,000港元，而於二零一二年三月三十一日則為91,000,000港元。現金主要用於償還短期銀行貸款，旨在釋放貿易融資額以增加存貨，從而於假期銷售旺季搶占先機。

以總借貸對比股東資金計算之資產負債比率為0.38(二零一二年三月三十一日：0.39)，而期間之借貸淨額對比股東資金則為0.29(二零一二年三月三十一日：0.21)。按流動資產對比流動負債計算之流動比率維持1.39(二零一二年三月三十一日：1.37)。

### 財務及資本架構

本集團以保留溢利、短期銀行借貸及可換股票據作為營運資本。於二零一二年九月三十日，本集團之總借貸為185,000,000港元(二零一二年三月三十一日：199,000,000港元)，其中152,000,000港元之銀行借款須於一年內償還。所有借貸以港元或美元之現行市場利率計值。

本集團絕大部份交易以美元及港元計值，故面對之匯兌風險甚微。

### 員工

於二零一二年九月三十日，本集團擁有僱員共733人，其中697人受僱於中國，負責本集團之製造業務。

本集團為其僱員提供福利，如健康保險、退休計劃、酌情花紅、購股權計劃、在職訓練及外部訓練資助。

### 企業管治

截至二零一二年九月三十日止六個月內，本公司一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十四所載之企業管治常規守則(「守則」)之守則條文，惟下列者除外：



1. 根據守則條文第A.2.1條，發行人主席及行政總裁之職責須獨立分開，且不應由同一名人士出任。主席及行政總裁之職責須分別清楚訂明並以書面形式呈列。劉錫康先生現時出任本公司之主席兼董事總經理。鑒於目前商業運作情況與本集團之規模，本公司董事局相信，由劉先生出任本公司之主席兼董事總經理乃可以接受及符合本公司之最佳利益。董事局將定期檢討此情況。
2. 本公司根據私人法一九八九年百慕達升岡國際有限公司法(「一九八九年法」)於百慕達註冊成立。根據一九八九年法第3(e)條，擔任執行主席或董事總經理之董事毋須根據本公司之公司細則(「公司細則」)規定於各股東週年大會上輪值告退。由於本公司受一九八九年法之條文規限，公司細則不得作出修訂以全面遵守守則條文第A.4.2條有關各董事(包括特定任期之董事)須最少每三年輪值告退一次之規定。

為加強良好之企業管治常規，本公司主席兼董事總經理劉錫康先生將自願於本公司股東週年大會上至少每三年輪值告退一次，使本公司遵守守則之規定，惟劉錫康先生符合膺選連任之資格，故可於股東週年大會上參與膺選連任。

## 董事進行之證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載之上市公司董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)，規管董事進行之證券交易。經向全體董事作出具體查詢後，彼等確認其於截至二零一二年九月三十日止六個月期間內一直遵守標準守則。

## 審核委員會

本公司已經成立審核委員會，成員包括韓相田先生、何厚鏘先生及陳澤仲先生。審核委員會之職權範圍已予以更新以符合守則。審核委員會與本公司管理層已審閱本集團所採納之會計原則及慣例，並就內部監控及財務申報(包括審閱截至二零一二年九月三十日止六個月之中期報告)等事項進行討論。

## 購買、出售或贖回本公司之上市證券

於截至二零一二年九月三十日止六個月，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司之上市股份。

## 董事局

於本公佈日期，董事局成員包括四名執行董事，分別為劉錫康先生、劉錫淇先生、劉錫澳先生及劉翠蓮女士；一名非執行董事韓相田先生及三名獨立非執行董事，分別為何厚鏘先生、陳澤仲先生及卓育賢先生。

承董事局命  
升岡國際有限公司  
主席  
劉錫康

香港，二零一二年十一月二十九日

\* 僅供識別