

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佈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。



## CHINA BILLION RESOURCES LIMITED 中富資源有限公司\*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：274)

### 截至2014年6月30日止六個月之 中期業績公告

中富資源有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此提呈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2014年6月30日止六個月之簡明綜合財務報表如下：

#### 簡明綜合損益及其他全面收益表 截至2014年6月30日止六個月

|               |    | 截至6月30日止六個月            |                        |
|---------------|----|------------------------|------------------------|
|               | 附註 | 2014年<br>千港元<br>(未經審核) | 2013年<br>千港元<br>(未經審核) |
| 營業額           | 6  | <b>19,779</b>          | 15,890                 |
| 銷售及提供服務成本     |    | <b>(4,093)</b>         | (9,393)                |
| 毛利            |    | <b>15,686</b>          | 6,497                  |
| 其他收入及收益       |    | <b>5,549</b>           | 380                    |
| 銷售及分銷開支       |    | <b>(742)</b>           | (217)                  |
| 行政開支          |    | <b>(29,966)</b>        | (32,115)               |
| 採礦權之減值虧損      |    | -                      | (473,687)              |
| 物業、廠房及設備之減值虧損 |    | -                      | (48,727)               |
| 經營虧損          |    | <b>(9,473)</b>         | (547,869)              |
| 融資成本          | 7  | <b>(15,976)</b>        | (22,017)               |
| 除稅前虧損         |    | <b>(25,449)</b>        | (569,886)              |
| 所得稅抵免         | 8  | <b>776</b>             | 117,286                |

\* 僅供識別

簡明綜合損益及其他全面收益表(續)

截至2014年6月30日止六個月

|               |    | 截至6月30日止六個月            |                        |
|---------------|----|------------------------|------------------------|
|               | 附註 | 2014年<br>千港元<br>(未經審核) | 2013年<br>千港元<br>(未經審核) |
| 期內虧損          | 9  | <b>(24,673)</b>        | (452,600)              |
| 除稅後其他全面收益：    |    |                        |                        |
| 可重新分類至損益的項目：  |    |                        |                        |
| 換算海外業務產生之匯兌差額 |    | <b>(8,579)</b>         | 12,822                 |
| 期內全面收益總額      |    | <b>(33,252)</b>        | (439,778)              |
| 下列應佔期內虧損：     |    |                        |                        |
| 本公司擁有人        |    | <b>(20,957)</b>        | (366,322)              |
| 非控股股東權益       |    | <b>(3,716)</b>         | (86,278)               |
|               |    | <b>(24,673)</b>        | (452,600)              |
| 下列應佔期內全面收益總額： |    |                        |                        |
| 本公司擁有人        |    | <b>(27,778)</b>        | (357,460)              |
| 非控股股東權益       |    | <b>(5,474)</b>         | (82,318)               |
|               |    | <b>(33,252)</b>        | (439,778)              |
| 每股虧損(港仙)      |    |                        |                        |
| 基本            | 10 | <b>(0.40)</b>          | (7.00)                 |
| 攤薄            | 10 | 不適用                    | 不適用                    |

簡明綜合財務狀況表

於2014年6月30日

|                  | 附註 | 於2014年<br>6月30日<br>千港元<br>(未經審核) | 於2013年<br>12月31日<br>千港元<br>(經審核) |
|------------------|----|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>非流動資產</b>     |    |                                  |                                  |
| 物業、廠房及設備         |    | <b>42,192</b>                    | 37,211                           |
| 採礦權              | 11 | <b>1,076,907</b>                 | 1,096,000                        |
|                  |    | <b>1,119,099</b>                 | 1,133,211                        |
| <b>流動資產</b>      |    |                                  |                                  |
| 存貨               |    | <b>3,106</b>                     | 3,470                            |
| 貿易及其他應收賬款        |    | <b>14,435</b>                    | 10,336                           |
| 即期稅項資產           |    | -                                | 159                              |
| 銀行及現金結餘          |    | <b>4,095</b>                     | 3,908                            |
|                  |    | <b>21,636</b>                    | 17,873                           |
| <b>流動負債</b>      |    |                                  |                                  |
| 貿易及其他應付賬款        |    | <b>42,073</b>                    | 40,891                           |
| 借款               |    | <b>159,120</b>                   | 135,044                          |
| 可換股債券            | 12 | <b>290,191</b>                   | 290,191                          |
|                  |    | <b>491,384</b>                   | 466,126                          |
| <b>流動負債淨額</b>    |    | <b>(469,748)</b>                 | (448,253)                        |
| <b>資產總值減流動負債</b> |    | <b>649,351</b>                   | 684,958                          |
| <b>非流動負債</b>     |    |                                  |                                  |
| 遞延稅項負債           |    | <b>236,994</b>                   | 239,349                          |
| <b>資產淨值</b>      |    | <b>412,357</b>                   | 445,609                          |
| <b>資本及儲備</b>     |    |                                  |                                  |
| 股本               | 13 | <b>523,530</b>                   | 523,530                          |
| 儲備               |    | <b>(204,830)</b>                 | (177,052)                        |
| 本公司擁有人應佔權益       |    | <b>318,700</b>                   | 346,478                          |
| 非控股股東權益          |    | <b>93,657</b>                    | 99,131                           |
| <b>總權益</b>       |    | <b>412,357</b>                   | 445,609                          |

## 簡明綜合財務報表附註

截至2014年6月30日止六個月

### 1. 一般資料

中富資源有限公司為於開曼群島註冊成立的有限公司，其註冊辦事處位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands，其主要營業地點的地址為香港中環干諾道中168-200號招商局大廈28樓2811室。本公司股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市，自2011年6月29日起暫停買賣。

本公司為投資控股公司。其附屬公司之主要業務為(i)於中華人民共和國(「中國」)之黃金勘探、開發及採礦；及(ii)於香港買賣化妝品及護膚用品及提供美容療程服務。

### 2. 編製基準

簡明綜合財務報表乃按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港會計準則第34號「中期財務報告」及聯交所證券上市規則(「上市規則」)之適用披露規定編製。

誠如簡明綜合財務報表附註12所披露，本集團違反了可換股債券的若干契諾。本公司董事(「董事」)認為，本公司並無責任償還可換股債券，原因為該等可換股債券將會兌換為股份。當時的董事另獲告知，本公司一名主要股東表明其向本集團提供財務資助之意願。簡明綜合財務報表乃按持續經營基準編製，其有效性取決於(i)可換股債券獲兌換為本公司股份之成功結果；及(ii)本公司主要股東向本集團提供可動用資金，以於到期時履行其財務責任以及撥付其日後營運資金及財務需要。因此，董事認為，按持續經營基準編製簡明綜合財務報表屬恰當。倘本集團無法維持持續經營，則會對簡明綜合財務報表進行調整，以調整本集團資產價值至其可收回金額，為可能產生之其他負債計提撥備及分別將非流動資產及非流動負債重新分類為流動資產及流動負債。

## 簡明綜合財務報表附註(續)

### 3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本期間，本集團已採納香港會計師公會所頒布與其業務相關，並於2014年1月1日開始之會計期間生效之所有新訂及經修訂香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)。香港財務報告準則包括香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並無導致本集團於本期間及過往期間之會計政策、本集團簡明綜合財務報表之呈報方式及所呈報金額出現重大變動。

本集團尚未採納已頒布但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。本集團已著手評估該等新訂及經修訂香港財務報告準則之影響，但尚無法確定該等新訂及經修訂香港財務報告準則是否會對其經營業績及財務狀況產生重大影響。

### 4. 主要會計政策

簡明綜合財務報表應與本集團截至2013年12月31日止年度的年度綜合財務報表一併閱讀。簡明綜合財務報表內所採用之會計政策及計算方法與截至2013年12月31日止年度之年度綜合財務報表所採用者貫徹一致。

### 5. 分部資料

本集團有兩個可報告分部如下：

採礦產品分部—從事黃金勘探、開發及採礦；及

化妝品及護膚產品分部—向大眾消費市場的授權分銷商及零售商提供美容療程服務以及買賣化妝及護膚產品。

本集團的可報告分部為策略性業務單位，提供不同產品及服務。此等分部個別管理，原因為各業務需要不同技術及市場推廣策略。

經營分部的會計政策與簡明綜合財務報表附註4所述者相同。分部負債不包括可換股債券。

簡明綜合財務報表附註(續)

5. 分部資料(續)

有關可報告分部損益、資產及負債的資料：

|                         | 採礦產品<br>千港元<br>(未經審核) | 化妝品及<br>護膚產品<br>千港元<br>(未經審核) | 總計<br>千港元<br>(未經審核) |
|-------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------------|
| <u>截至2014年6月30日止六個月</u> |                       |                               |                     |
| 來自外部客戶的收益               | 9,144                 | 10,635                        | 19,779              |
| 分部(虧損)/溢利               | (18,587)              | 1,801                         | (16,786)            |
| 折舊                      | 1,378                 | 402                           | 1,780               |
| 所得稅抵免                   | 776                   | –                             | 776                 |
| 增添至分部非流動資產              | 6,669                 | 363                           | 7,032               |
| <u>於2014年6月30日</u>      |                       |                               |                     |
| 分部資產                    | 1,124,143             | 14,950                        | 1,139,093           |
| 分部負債                    | 364,015               | 28,765                        | 392,780             |
| <u>截至2013年6月30日止六個月</u> |                       |                               |                     |
| 來自外部客戶的收益               | 3,415                 | 12,475                        | 15,890              |
| 分部(虧損)/溢利               | (431,362)             | 862                           | (430,500)           |
| 折舊                      | 1,964                 | 344                           | 2,308               |
| 所得稅抵免                   | 117,286               | –                             | 117,286             |
| 增添至分部非流動資產              | 10,308                | 65                            | 10,373              |
| <u>於2013年12月31日</u>     |                       |                               |                     |
| 分部資產(經審核)               | 1,138,446             | 11,640                        | 1,150,086           |
| 分部負債(經審核)               | 351,125               | 27,262                        | 378,387             |

簡明綜合財務報表附註(續)

5. 分部資料(續)

可報告分部收益、損益、資產及負債對賬：

|               | 截至6月30日止六個月       |             |
|---------------|-------------------|-------------|
|               | 2014年             | 2013年       |
|               | 千港元               | 千港元         |
|               | (未經審核)            | (未經審核)      |
| <u>收益</u>     |                   |             |
| 可報告分部總收益及綜合收益 | <b>19,779</b>     | 15,890      |
| <u>損益</u>     |                   |             |
| 可報告分部之虧損總額    | <b>(16,786)</b>   | (430,500)   |
| 其他損益          | <b>(7,887)</b>    | (22,100)    |
| 持續經營業務之期內綜合虧損 | <b>(24,673)</b>   | (452,600)   |
|               | <b>2014年6月30日</b> | 2013年12月31日 |
|               | 千港元               | 千港元         |
|               | (未經審核)            | (經審核)       |
| <u>資產</u>     |                   |             |
| 可報告分部總資產      | <b>1,139,093</b>  | 1,150,086   |
| 其他資產          | <b>1,642</b>      | 998         |
| 綜合總資產         | <b>1,140,735</b>  | 1,151,084   |
| <u>負債</u>     |                   |             |
| 可報告分部總負債      | <b>392,780</b>    | 378,387     |
| 可換股債券         | <b>290,191</b>    | 290,191     |
| 其他負債          | <b>45,407</b>     | 36,897      |
| 綜合總負債         | <b>728,378</b>    | 705,475     |

除上述者外，分部資料所披露的其他重大項目的總額，乃相等於綜合總額。

簡明綜合財務報表附註(續)

5. 分部資料(續)

地區資料：

(a) 來自外部客戶的收益

|    | 截至6月30日止六個月            |                        |
|----|------------------------|------------------------|
|    | 2014年<br>千港元<br>(未經審核) | 2013年<br>千港元<br>(未經審核) |
| 香港 | 10,635                 | 12,475                 |
| 中國 | 9,144                  | 3,415                  |
|    | <b>19,779</b>          | <b>15,890</b>          |

於呈列地區資料時，收益乃按客戶所在地為基準。

(b) 非流動資產

|    | 2014年<br>6月30日<br>千港元<br>(未經審核) | 2013年<br>12月31日<br>千港元<br>(經審核) |
|----|---------------------------------|---------------------------------|
|    | 香港                              | 1,743                           |
| 中國 | 1,117,356                       | 1,131,409                       |
|    | <b>1,119,099</b>                | <b>1,133,211</b>                |



簡明綜合財務報表附註(續)

**6. 營業額**

本集團營業額指向客戶銷售貨品及提供美容服務如下：

|           | 截至6月30日止六個月   |        |
|-----------|---------------|--------|
|           | 2014年         | 2013年  |
|           | 千港元           | 千港元    |
|           | (未經審核)        | (未經審核) |
| 收益        |               |        |
| 銷售貨品：     |               |        |
| —化妝品及護膚產品 | <b>10,635</b> | 12,475 |
| —採礦產品     | <b>9,144</b>  | 3,415  |
|           | <b>19,779</b> | 15,890 |

**7. 融資成本**

|            | 截至6月30日止六個月   |         |
|------------|---------------|---------|
|            | 2014年         | 2013年   |
|            | 千港元           | 千港元     |
|            | (未經審核)        | (未經審核)  |
| 其他借款成本     |               |         |
| —須於五年內悉數償還 | <b>16,480</b> | 23,661  |
| 減：資本化利息    | <b>(504)</b>  | (1,644) |
|            | <b>15,976</b> | 22,017  |

**8. 所得稅抵免**

|      | 截至6月30日止六個月 |         |
|------|-------------|---------|
|      | 2014年       | 2013年   |
|      | 千港元         | 千港元     |
|      | (未經審核)      | (未經審核)  |
| 遞延稅項 | <b>776</b>  | 117,286 |

於期內，本公司並無可評稅之利潤(2013年：無)，故毋需作出香港利得稅之計提。

本期間，本集團於中國的附屬公司之適用所得稅率為25%(2013年：25%)。

簡明綜合財務報表附註(續)

9. 期內虧損

本集團期內虧損乃經扣除下列各項後列賬：

|             | 截至6月30日止六個月   |        |
|-------------|---------------|--------|
|             | 2014年         | 2013年  |
|             | 千港元           | 千港元    |
|             | (未經審核)        | (未經審核) |
| 採礦權攤銷       | <b>11,907</b> | 4,128  |
| 銷售及提供服務成本   | <b>4,093</b>  | 9,393  |
| 折舊          | <b>1,805</b>  | 2,513  |
| 經營租賃支出      | <b>2,843</b>  | 7,356  |
| 員工成本，包括董事酬金 |               |        |
| 薪金、花紅及津貼    | <b>8,053</b>  | 8,206  |
| 退休福利計劃供款    | <b>238</b>    | 253    |
|             | <hr/>         | <hr/>  |
|             | <b>8,291</b>  | 8,459  |
|             | <hr/>         | <hr/>  |

10. 每股虧損

每股基本虧損

截至2014年6月30日止六個月，本公司擁有人應佔每股基本虧損乃根據期內本公司擁有人應佔虧損約20,957,000港元(2013年：約366,322,000港元)及期內已發行普通股之加權平均數約5,235,303,000股(2013年：約5,235,303,000股)計算。

每股攤薄虧損

截至2014年及2013年6月30日止六個月，所有潛在普通股均具反攤薄作用。

簡明綜合財務報表附註(續)

11. 採礦權

千港元

成本

|                        |           |
|------------------------|-----------|
| 於2013年1月1日             | 1,553,021 |
| 匯兌差額                   | 44,552    |
|                        | <hr/>     |
| 於2013年12月31日及2014年1月1日 | 1,597,573 |
| 匯兌差額                   | (10,532)  |
|                        | <hr/>     |
| 於2014年6月30日(未經審核)      | 1,587,041 |
|                        | <hr/>     |

累計攤銷及減值

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 於2013年1月1日             | 10,231  |
| 年內攤銷                   | 8,292   |
| 年內減值虧損                 | 475,813 |
| 匯兌差額                   | 7,237   |
|                        | <hr/>   |
| 於2013年12月31日及2014年1月1日 | 501,573 |
| 期內攤銷                   | 11,907  |
| 匯兌差額                   | (3,346) |
|                        | <hr/>   |
| 於2014年6月30日(未經審核)      | 510,134 |
|                        | <hr/>   |

賬面值

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| 於2014年6月30日(未經審核) | 1,076,907 |
|                   | <hr/>     |
| 於2013年12月31日      | 1,096,000 |
|                   | <hr/>     |

採礦權包括收購採礦許可權之成本、於決定勘探礦區能夠進行商業生產而自勘探權以及勘探及重估資產中轉移的成本以及土地補償成本。土地補償成本指向遷離礦場鄰近地區的原區民給予的補償，以使本集團能使用該土地，作溶出物堆場及廢礦棄置場。採礦權將於2015年到期，董事認為，本集團將能夠與相關政府機關不斷重續採礦權，而成本並不重大。採礦權採用生產單位法，根據有關實體的生產計劃以及礦場的探明儲量及概算儲量，以礦場的估計可使用年期攤銷。

簡明綜合財務報表附註(續)

**12. 可換股債券**

於2010年3月31日，本公司發行895,191,200港元零息可換股債券，作為收購Westralian Resources Pty. Ltd. 及其附屬公司(統稱「Westralian Resources集團」)100%股本權益的部分代價，可換股債券到期日為2013年3月30日。

可換股債券(「債券」)的主要條款如下：

每份債券將可按持有人(「債券持有人」)的選擇下於2010年3月31日之後直至2013年3月30日(包括該日)止期間內可按初步換股價每股0.4港元(「換股價」)兌換(除非早前已贖回、兌換、購買或註銷)為本公司每股面值0.1港元的繳足普通股，惟須根據債券協議的條款及條件在因應攤薄事件而作出調整。

根據債券協議，倘本公司股份暫停買賣連續30個交易日(根據上市規則第14或第14A章為待刊發公布而暫停買賣者除外)，或股份於聯交所的上市遭撤銷或撤回，則債券持有人有權向本公司發出通知，要求債券即時到期償還。

向本公司發出有關通知後，債券將於發出通知當日起計滿七個營業日的營業日到期，須即時按本金金額償還。

除非早前已贖回、兌換、購買或註銷，債券將於到期日時按當時適用的換股價自動兌換為本公司新股份。

年/期內，債券的負債部分的變動如下：

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
|                               | 千港元            |
| 於2013年12月31日及2014年6月30日(未經審核) | <u>290,191</u> |

應本公司要求，本公司股份自2011年6月29日起於聯交所暫停買賣，因此觸發本公司的提早贖回責任。本公司須向債券持有人償還債券，故此，債券的負債部分自截至2011年12月31日止年度起重新歸類為流動負債。

簡明綜合財務報表附註(續)

**13. 股本**

|                                   | 股份數目<br>千股       | 金額<br>千港元 |
|-----------------------------------|------------------|-----------|
| 法定：                               |                  |           |
| 每股面值0.10港元的普通股                    |                  |           |
| 於2013年1月1日、2013年12月31日及2014年6月30日 | <b>8,000,000</b> | 800,000   |
| 已發行及繳足：                           |                  |           |
| 每股面值0.10港元的普通股                    |                  |           |
| 於2013年1月1日、2013年12月31日及2014年6月30日 | <b>5,235,303</b> | 523,530   |

**14. 報告期後事項**

於2014年10月17日，本公司與第三方(「貸款人」)訂立貸款協議(「貸款協議」)，據此，該放款人同意向本公司借出本金額為10,000,000港元且按單利率每年11%計息的一年期貸款(「貸款」)。根據貸款協議，該貸款的本金額連同相關應計利息須於到期日，即2015年10月16日償還。該貸款並無經由本集團任何資產作抵押。

## 管理層之研討及分析

### 業務回顧

於回顧財政期間，本集團於2014年6月30日止六個月的營業額約19,800,000港元，與去年同期約15,900,000港元相比，升幅約24.5%。營業額約10,600,000港元主要是由化妝品及護膚產品業務分部旗下位於香港的美容院門市貢獻，與去年同期約12,500,000港元相比，減幅約15.2%。化妝品及護膚產品業務分部營業額下降，主要歸因於不同品牌，特別是來自韓國品牌的競爭上升。因此管理層繼續於2014年上半年投放資金，以改良金礦的現有隧道結構及勘探流程，而截至2014年6月30日止六個月，採礦產品業務分部由截至2013年6月30日止六個月約3,400,000港元的收益上升到今年同期約9,100,000港元，升幅約167.6%。管理層期望，採礦業務產品分部將繼續為本集團貢獻收益。截至2014年6月30日止六個月的毛利約15,700,000港元，與去年毛利約6,500,000港元相比，升幅約141.5%。毛利上升，主要由於有效的採礦產品業務分部業務重組。

本集團截至2014年6月30日止六個月的虧損約24,700,000港元，而去年同期數據則約452,600,000港元。截至2014年6月30日止六個月的虧損大幅減少，主要由於本六個月回顧期間並無採礦權減值虧損(2013年：約473,700,000港元)及並無物業、廠房及設備減值虧損(2013年：約48,700,000港元)。

於截至2014年6月30日止六個月，由於本公司頻頻轉換董事及財務職員，未能從當時相關期間的數名執行董事(「相關董事」)獲取有關文件，故本公司無法於編製集團簡明綜合財務報告的過程中取得足夠憑證。本公司內部監控制度亦明顯不足，尤其是與財務及會計系統有關的方面。

因此，現任的董事會正在或已經考慮採取以下行動，以解決上述不足之處：

- I. 向董事及本集團員工提供有關遵守上市規則、企業管治以及會計及財務事宜的培訓，以改進本集團的報告及內部監控制度；
- II. 委聘獨立專業公司定期檢討內部監控，務求發現任何潛在不足之處，以便日後改善；
- III. 與本公司法律顧問討論，以跟進相關董事的行為失當問題；
- IV. 與本公司法律顧問討論是否應就2011年發生的債務重組產生的不利條款採取任何法律行動；及
- V. 檢討董事會架構，務求令董事會成員具備更多元化且涉獵不同範疇的專長，尤其是會計、財務及風險管理領域。

本集團將繼續檢討及監管上述措施，以進一步改善本公司的內部監控制度。

本集團目前正專注尋求本公司的股份恢復買賣（「復牌」），更已動用很多的資源準備復牌。回顧期內，本集團正在香港及中國分別經營化妝品及護膚產品業務以及採礦產品業務。

#### **營運回顧**

化妝品及護膚產品業務分部。此業務分部於截至2014年6月30日止六個月的貢獻收益約10,600,000港元，較去年同期收益約12,500,000港元下降約15.2%。此分部的收益減少主要因為不同品牌，特別是來自韓國品牌的競爭上升。因此，本公司管理層已通過削減香港未能帶來盈利的美容院門市及化妝品專櫃數目，同時投放更多時間及資源發展採礦產品業務分部旗下的金礦，從而重組業務分部。

採礦產品業務分部。於2014年6月30日止六個月，此業務分部貢獻收益約9,100,000港元（2013年：約3,400,000港元），升幅約167.6%。於2014上半年，本公司管理層繼續在勘探流程投放資金，從而帶動了本分部的收益上升。管理層期望採礦產品業務分部將於未來繼續為本集團貢獻收益。

## 前景

香港美容院門市及化妝品專櫃的租金及員工成本由於通脹飆升而持續增加，化妝品及護膚品行業的競爭環境非常激烈，為本集團面對的另一重大問題，故此本公司管理層將繼續通過劃撥更多資源以發展採礦產品業務分部，而非化妝品及護膚產品業務分部，藉以重組本集團業務。由於採礦產品業務分部開始產生可觀收益，管理層相信，本集團於採礦產品業務分部上投放更多時間及資源，出產黃金礦產將更加有利可圖。

展望未來，我們的目標是於2015年內完成復牌，同時，本公司管理層正積極尋求其他投資機會，以擴闊本集團的收入來源，並為股東創造更大價值。截至本公告日，本集團並無落實任何投資項目或簽訂任何投資諒解備忘錄或協議。

## 流動資金及財務資源

於2014年6月30日，本集團有無抵押現金及銀行結餘約4,100,000港元(2013年12月31日：約3,900,000港元)。本集團的資本負債比率約175.6%(2013年12月31日：約157.4%)，而本集團的借款及可換股債券合共約449,300,000港元(2013年12月31日：約425,200,000港元)。本集團於2014年6月30日錄得約469,700,000港元的流動負債淨額(2013年12月31日：約448,300,000港元)。

## 僱員資料

本集團的薪酬政策的制定是確保董事及／或僱員的酬金乃符合相應的職務、足以彌補其為本集團事務所付出的努力及時間，且具競爭力及能有效吸納、挽留及激勵僱員。本公司薪酬待遇的主要部分包括基本薪金、及如適用，其他津貼、獎勵花紅、強制性公積金及根據本公司購股權計劃授出的購股權(如有)。

董事及／或僱員的薪酬待遇乃主要根據其個別的職責、資格、經驗、職務及表現以及現行市場薪酬待遇釐定，並每年及不時在規定時檢討。

於2014年6月30日，本集團僱用188名員工(2013年：200名)。僱員薪酬符合市場趨勢，貼近行內薪酬水平，並與每年定期檢討的個別僱員表現掛鉤。

## 中期股息

董事會不建議就截至2014年6月30日止六個月派付中期股息(2013年：無)。



## **企業管治及其他資料**

### **企業管治**

本公司深明企業管治作為提高股東價值的其中一項關鍵因素，乃必需且攸關重要。本公司致力遵照監管規定並依據建議慣例，不斷改善其企業管治操守。於本公告日，本公司已採用上市規則附錄14所載之企業管治守則（「企業管治守則」），規管本集團之企業管治事宜。現任董事會已檢討本公司於回顧財政期間之企業管治慣例，並表示由於本公司遺失大部份重要記錄，現任董事會無法就截至2014年6月30日止六個月期間是否有遵守企業管治守則的若干當時條文給予意見或確保已遵守有關條文。現任董事會認為，除達到復牌的目標，其於2015年度其中一項首要任務為改善本集團之企業管治。

本企業管治報告乃根據上市規則附錄14之最新規定編製。然而，由於本公司於2013年6月21日遺失大部份重要記錄（本公司已於2013年11月1日作出公布），除於2015年4月8日刊發的2013年年報（「2013年報」）中所披露的偏離外，董事會未能就遵守各條企業管治守則作出完整意見。

更多有關本公司企業管治常規的資料，請參閱載於2013年報內「企業管治報告」。

### **董事進行證券交易的標準守則**

本公司已採納上市規則附錄10所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」），作為規管董事進行證券交易之操守守則。應本公司要求，本公司股份自2011年6月29日起在聯交所暫停買賣。本公司作出具體查詢後，現時仍留任董事會的所有當時董事均確認，彼等於截至2014年6月30日止六個月期間一直遵守標準守則所訂之規定標準。

### **購買、出售或贖回上市證券**

截至2014年6月30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。

### **審閱簡明綜合財務報表**

本公司審核委員會已與本集團管理層審閱本公司採納之會計原則及政策、本集團的慣例以及截至2014年6月30日止六個月之簡明綜合財務報表。

## 其他

除於本公告及本公司2014年中期報告中所披露外，董事會認為於2013年報中所公布的信息並無發生重大變化。

代表董事會

主席

龍小波

香港，2015年5月8日

於本公告日，董事會包括6名董事：

執行董事：

龍小波先生(主席)

左維琪先生(行政總裁)

陳怡仲先生

獨立非執行董事：

金順興先生

劉爽女士

姜宗念先生