



# 金豐21投資控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 2312)

二零零五年中期報告

## 中期業績

金豐21投資控股有限公司（「本公司」）董事會（「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（「期內」）之未經審核簡明綜合業績。未經審核簡明綜合中期財務報表（「中期財務報表」）並未經本公司核數師審核，但經由本公司審核委員會（「審核委員會」）審閱。

### 簡明綜合收益表

|                           | 附註 | 截至<br>二零零五年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 | 截至<br>二零零四年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 |
|---------------------------|----|---|---|
| 營業額                       | 3  | 5,329   | 16,251  |
| 銷售成本                      |    | (5,722)                                       | (16,483)                                      |
| 毛損                        |    | (393)   | (232)   |
| 其他收益                      | 3  | 196   | 26  |
| 透過損益按公平值計算之<br>財務資產之未變現虧損 |    | (11,533)                                      | —   |
| 持有買賣證券之未變現收益              |    | —   | 1,014   |
| 行政開支                      |    | (1,992)                                       | (3,188)                                       |
| 除稅前虧損                     | 5  | (13,722)                                      | (2,380)                                       |
| 稅項                        | 6  | —   | —   |
| 股東應佔日常業務虧損淨額              |    | (13,722)                                      | (2,380)                                       |
| 股息                        | 6  | 無   | 無   |
| 每股虧損                      | 7  |   |   |
| 基本                        |    | (13.02)港仙                                     | (2.26)港仙                                      |
| 攤薄                        |    | 不適用   | 不適用   |

## 簡明綜合資產負債表

|                 |    | 二零零五年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零零四年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|-----------------|----|---------------------------------|----------------------------------|
|                 | 附註 |                                 |                                  |
| <b>非流動資產</b>    |    |                                 |                                  |
| 透過損益按公平值計算之     |    |                                 |                                  |
| 財務資產            | 8  | <b>18,480</b>                   | —                                |
| 投資證券            |    | —                               | 25,977                           |
| 應收所投資公司款項       |    | —                               | 1,770                            |
|                 |    | <b>18,480</b>                   | 27,747                           |
| <b>流動資產</b>     |    |                                 |                                  |
| 透過損益按公平值計算之     |    |                                 |                                  |
| 財務資產            | 8  | <b>6,103</b>                    | —                                |
| 買賣證券            |    | —                               | 11,817                           |
| 按金及其他應收賬款       |    | <b>20</b>                       | 27                               |
| 應收一經紀款項         |    | —                               | 13                               |
| 現金及等值現金項目       |    | <b>23,898</b>                   | 23,477                           |
|                 |    | <b>30,021</b>                   | 35,334                           |
| <b>流動負債</b>     |    |                                 |                                  |
| 其他應付款項及應計費用     |    | <b>427</b>                      | 1,284                            |
| <b>流動資產淨額</b>   |    | <b>29,594</b>                   | 34,050                           |
| <b>總資產減流動負債</b> |    | <b>48,074</b>                   | 61,797                           |
| <b>淨資產</b>      |    | <b>48,074</b>                   | 61,797                           |
| <b>股本及儲備</b>    |    |                                 |                                  |
| 已發行股本           |    | <b>10,542</b>                   | 10,542                           |
| 儲備              |    | <b>37,532</b>                   | 51,255                           |
|                 |    | <b>48,074</b>                   | 61,797                           |

## 簡明綜合權益變動表

|                                      | 已發行股本<br>千港元  | 股份<br>溢價賬<br>千港元 | 累計虧損<br>千港元     | 總計<br>千港元     |
|--------------------------------------|---------------|------------------|-----------------|---------------|
| 於二零零四年一月一日<br>(經審核)                  | 10,542        | 85,277           | (17,579)        | 78,240        |
| 由二零零四年一月一日<br>至二零零四年六月三十日<br>止期內虧損淨額 | —             | —                | (2,379)         | (2,379)       |
| 於二零零四年六月三十日<br>(未經審核)                | <u>10,542</u> | <u>85,277</u>    | <u>(19,958)</u> | <u>75,861</u> |
|                                      | 已發行股本<br>千港元  | 股份<br>溢價賬<br>千港元 | 累計虧損<br>千港元     | 總計<br>千港元     |
| 於二零零五年一月一日<br>(經審核)                  | 10,542        | 85,277           | (34,022)        | 61,797        |
| 期內虧損淨額                               | —             | —                | (13,722)        | (13,722)      |
| 於二零零五年六月三十日<br>(未經審核)                | <u>10,542</u> | <u>85,277</u>    | <u>(47,744)</u> | <u>48,075</u> |

## 簡明綜合現金流量表

|                | 截至<br>二零零五年<br>六月三十日止<br>六個月<br>(未經審核)<br>千港元 | 截至<br>二零零四年<br>六月三十日止<br>六個月<br>(未經審核)<br>千港元 |
|----------------|---|---|
| 經營業務之現金流入淨額    | 421   | 40  |
| 投資業務之現金流量淨額    | —   | —   |
| 融資活動之現金流入淨額    | —   | —   |
| 現金及等值現金項目增加    | 421   | 40  |
| 期初之現金及等值現金項目   | 23,477  | 27,731  |
| 期終之現金及等值現金項目   | 23,898  | 27,771  |
| 現金及等值現金項目結餘分析  |   |   |
| 現金及等值現金項目      | 1,278   | 5,351   |
| 原到期日少於三個月之定期存款 | 22,620  | 22,420  |
|                | 23,898  | 27,771  |

## 中期財務報表附註

### 1. 一般資料

中期財務報表根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十六之適用披露規定編製，包括遵守香港會計師公會頒佈之香港會計準則（「香港會計準則」）第34號－「中期財務報告」。

### 2. 主要會計政策

中期財務報表乃按歷史成本常規法編製，惟定期重新釐定財務工具除外。

編製中期財務報表時所採納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本公司之年度財務報表所採納者一致，下文所述除外。

香港會計師公會已頒佈若干新及經修訂香港財務報告準則及香港會計準則（「新財務報告準則」），於二零零五年一月一日或之後開始之會計期間內生效。

採納新財務報告準則並未對本集團會計政策構成重大改變，除香港會計準則第32號及香港會計準則第39號導致財務工具確認、釐定、解除確認及披露之會計政策變更。隨著採納香港會計準則第32號及香港會計準則第39號，財務資產分類為可供出售財務資產、透過損益按公平值計算之財務資產、及貸款及應收款項。

於二零零四年十二月三十一日，本集團於股本證券之投資按合適情況分類為「投資證券」或「買賣證券」。由二零零五年一月一日起開始，本集團根據香港會計準則第39號分類及釐定其股本證券之投資，本集團之財務資產分類為「透過損益按公平值計算之財務資產」，並以公平值入賬，其公平值之變動於收益表內確認。此等變動對於二零零五年一月一日之資產及負債之入賬金額並無重大影響。

### 3. 營業額及收益

營業額為出售透過損益計算之財務資產(二零零四年:買賣證券)之所得款項。營業額及其他收益之分析如下:

|        | 截至<br>二零零五年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 | 截至<br>二零零四年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 |
|--------|---|---|
| 營業額    | <u>5,329</u>                                  | <u>16,251</u>                                 |
| 銀行利息收益 | 154   | 1   |
| 股息收益   | <u>42</u>                                     | <u>25</u>                                     |
| 其它收益   | <u>196</u>                                    | <u>26</u>                                     |
| 收益總額   | <u><u>5,525</u></u>                           | <u><u>16,277</u></u>                          |

### 4. 分部資料

本公司主要從事投資於上市及非上市公司,因此,並無提供業務分部之進一步分析。於釐定本集團之地區分部時,收入及資產乃按所在地歸入分部。

下表乃按本集團之地區分部呈列收入及資產。

|  | 香港  |   | 中國  |   | 綜合  |   |
|--|---|---|---|---|---|---|
|  | 截至<br>二零零五年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 | 截至<br>二零零四年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 | 截至<br>二零零五年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 | 截至<br>二零零四年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 | 截至<br>二零零五年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 | 截至<br>二零零四年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 |
| 分部收入:  |   |   |   |   |   |   |
| 出售透過損益計算<br>之財務資產<br>(二零零四年:<br>買賣證券)之<br>所得款項 | <u>5,329</u>                                  | <u>16,251</u>                                 | <u>-</u>                                      | <u>-</u>                                      | <u>5,329</u>                                  | <u>16,251</u>                                 |

## 4. 分部資料 (續)

| 香港                       |                           | 中國                       |                           | 綜合                       |                           |               |        |
|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------|--------|
| 二零零五年<br>六月三十日<br>(未經審核) | 二零零四年<br>十二月三十一日<br>(經審核) | 二零零五年<br>六月三十日<br>(未經審核) | 二零零四年<br>十二月三十一日<br>(經審核) | 二零零五年<br>六月三十日<br>(未經審核) | 二零零四年<br>十二月三十一日<br>(經審核) |               |        |
| 千港元                      | 千港元                       | 千港元                      | 千港元                       | 千港元                      | 千港元                       |               |        |
| 其他分部資料：                  |                           |                          |                           |                          |                           |               |        |
| 分部資產                     |                           | <b>30,021</b>            | 35,334                    | <b>18,480</b>            | 27,747                    | <b>48,501</b> | 63,081 |

## 5. 除稅前虧損

|                                   | 截至<br>二零零五年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 | 截至<br>二零零四年<br>六月三十日<br>止六個月<br>(未經審核)<br>千港元 |
|-----------------------------------|---|---|
| 除稅前虧損經扣除下列各項計得<br>員工成本 (不包括董事酬金)： |   |   |
| 工資                                | <b>129</b>                                    | 360   |
| 退休福利計劃供款                          | <b>6</b>                                      | 6   |
|                                   | <b>135</b>                                    | 366   |
| 土地及樓宇經營租約開支                       | <b>56</b>                                     | 45  |

## 6. 稅項

由於本集團旗下公司於期內並無獲得任何應課稅溢利，故並無於財務報表就香港利得稅作出任何撥備 (二零零四年：無)。

由於期內本集團並無重大未撥備的遞延稅項 (二零零四年：無)，故並無就遞延稅項作出任何撥備。

## 7. 每股虧損

每股基本虧損乃根據本期內股東應佔虧損約 13,722,000 港元 (二零零四年：2,380,000 港元) 及期內已發行普通股 105,420,000 股 (二零零四年：105,420,000 股) 計算。

由於分別截至二零零五年六月三十日止及二零零四年六月三十日止六個月並無可帶來攤薄影響之普通股，因此並無呈列該等期間之每股攤薄虧損。

## 8. 透過損益按公平值計算之財務資產

|                   | 二零零五年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零零四年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|-------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 香港以外地區之非上市股本證券之成本 | 35,797                          | —                                |
| 財務資產撥備            | (17,317)                        | —                                |
| 財務資產，按公平值         | 18,480                          | —                                |
| 於香港之財務工具，按市值      | 6,103                           | —                                |

## 9. 或然負債

於結算日，本集團或本公司概無任何重大或然負債。

## 10. 經營租約承擔

於二零零五年六月三十日，本集團根據不可撤銷經營租約須支付辦公室物業之未來最低租金總額如下：

|     | 二零零五年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零零四年<br>十二月三十一日<br>(經審核)<br>千港元 |
|-----|---------------------------------|----------------------------------|
| 一年內 | —                               | 51                               |

## 11. 關連人士及關連交易

期內，本集團有以下主要關連人士交易：

|                            |      | 二零零五年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 | 二零零四年<br>六月三十日<br>(未經審核)<br>千港元 |
|----------------------------|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 已付／應付予金榮資產<br>管理有限公司之投資管理費 | (i)  | 788                             | 974                             |
| 已付予昱豐融資有限公司<br>之租金開支       | (ii) | <u>51</u>                       | <u>44</u>                       |

附註：

- (i) 按本公司與金榮資產管理有限公司（「投資經理」）於二零零二年十月七日訂立之投資管理協議（「投資管理協議」），投資經理已同意向本公司提供投資管理服務（不包括一般行政服務），由二零零二年十月二十八日（本公司股份開始在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）買賣之日期）起計為期三年。投資管理協議可連續順延三年，除非本公司或投資經理隨時給予對方不少於六個月之書面通知，而於三年年期或任何有關接續年期之最後一日屆滿而終止協議。

按投資管理協議，投資經理有權收取管理月費，款額相等於本公司於每個曆月最後一個聯交所交易日（或董事會認為就計算本公司之資產淨值而言屬恰當之其他交易日）之資產淨值之年率 2.5%，計算基準為以有關曆月之實際日數除以一年 365 日。此外，投資經理亦有權收取年度獎勵花紅，款額相等於本公司於某個財政年度或期間之資產淨值增值部份之 15%。

本公司之執行董事鄭鑄輝先生（「鄭先生」）及林汕錯先生各自於投資經理擁有 15% 之股權。史理生先生於投資經理擁有 35% 之股權，並為投資經理其中一名董事。

- (ii) 按本公司與昱豐融資有限公司（「昱豐」）於二零零三年六月十日訂立之新分租協議，本公司同意向昱豐（鄭先生擁有其約 33% 之權益）分租其辦公室物業，租期由二零零三年七月一日起計，為期兩年，月租為 8,500 港元，昱豐並給予本公司於二零零四年五月之一個月免租期。

列載於上文之關連人士交易亦構成上市規則規定之關連交易。

## 中期股息

董事會議決不宣派期內之中期股息（二零零四年：無）。

## 管理層討論及分析

### 財務業績

截至二零零五年六月三十日止六個月，本集團錄得虧損約13,722,000港元，較去年同期之約2,380,000港元增加約4.76倍，主要為本公司於財務資產未變現虧損約11,533,000港元。本集團截至二零零五年六月三十日之資產淨值約為48,074,000港元（於二零零四年十二月三十一日：61,797,000港元）。

### 流動資金及財務狀況

於二零零五年六月三十日，本集團之現金及銀行結餘約為23,898,000港元（於二零零四年十二月三十一日：23,477,000港元）。大部分現金均以港元短期存款存放於香港銀行。本集團於期內並無任何借貸。董事會認為，本集團擁有充裕財務資源應付營業資金需求。由於本集團之投資主要以港元及人民幣列算，本集團認為外幣兌港元匯率波動之風險對其影響極低，惟人民幣波動則可對本集團之財務表現構成影響。

於二零零五年七月二十一日，中國人民銀行調整人民幣兌美元匯率由8.2765至8.1100。鑑於此調整之重要性，對人民幣升值有正面影響，惟對本集團影響輕微。

### 資本結構

本集團於截至二零零五年六月三十日期內並無股本變動。

### 重大收購及出售附屬公司

本集團於二零零五年六月三十日止期內並無作出任何重大收購或出售附屬公司。

### 僱員、薪酬政策及購股權計劃

於二零零五年六月三十日，除董事外，本集團僱用2名僱員（二零零四年：1名）。截至二零零五年六月三十日，本集團之員工成本（不包括董事袍金及酬金）為135,870港元（二零零四年：366,000港元）。本公司之薪酬政策按年檢討，並符合現行市場慣例。期內，本集團並無根據其於二零零二年十月七日採納之購股權計劃，向其僱員或董事授出任何本公司之購股權。

## 資產抵押

於期內，本集團並無任何資產抵押。

## 或然負債

於二零零五年六月三十日，本公司董事未曾知悉有任何或然負債。

## 重大投資

本公司主要從事投資於亞太地區，特別是中華人民共和國（不包括香港及澳門）、香港及其他亞洲國家成立及／或開展業務之上市及非上市公司。

## 業務回顧與展望

在中國之私人擁有企業繼續受到中央政府實施之宏觀經濟調控嚴重影響，導致私人企業流動資金緊縮。受到流動資金緊縮，北京綜藝達軟件技術有限公司（「北京綜藝達」）於二零零五年上半年之表現令人失望，主要由於其客戶削減非必要資本開支及管理層變動帶來之嚴重影響。鑑於其業務發展之不明朗因素，本公司採取保守態度於北京綜藝達之投資作進一步撥備約9,267,000港元，而到目前為止總撥備金額為約12,047,000港元。南通毅能達智能卡製造有限公司於二零零五年上半年之表現令人失望。然而，其管理層已通知本公司將會採取適當步驟以改善二零零五年下半年之表現。由於其仍處於開發階段，本公司認為到目前為止之撥備金額約5,270,000港元已足夠。吾等將密切注視其表現。

於二零零五年六月三十日，本集團之投資組合資產包括12.59%上市投資及38.12%非上市投資，餘下49.29%則為現金及等值現金項目及其他投資。

鑑於本公司經營虧損，董事會實施減輕成本方案，將本公司之行政開支由3,118,000港元減低約36.11%至二零零五年上半年之1,992,000港元。本公司將繼續尋找方法進一步減低本集團之經營成本。

由於中國業務發展不明朗因素，本公司沒有於中國再作新的直接投資。以短期以言，本公司將專注於證券市場之投資機會，尤其是H股及紅籌股。儘管本公司面對困難，董事會仍然對中國市場長線發展潛力持樂觀態度，及仍會繼續尋求與中國相關之上市股份或非上市股份之投資機會，以提昇股東回報。

## 董事權益

於二零零五年六月三十日，董事於本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」））之股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部而須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）之權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例之規定視作或當作之權益或淡倉），或根據證券及期貨條例第352條而存置該條文所述之登記冊之權益或淡倉，或根據上市發行人董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」）而須知會本公司及聯交所之權益或淡倉如下：

### 1. 於本公司之股份、相關股份及債券中之合計好倉

| 董事姓名  | 權益類別 | 所持普通股數目   | 佔本公司已發行股本百分比 |
|-------|------|-----------|--------------|
| 鄭鑄輝先生 | 實益權益 | 1,355,000 | 1.3%         |
| 林汕鍇先生 | 實益權益 | 1,355,000 | 1.3%         |
| 史理生先生 | 實益權益 | 1,355,000 | 1.3%         |

### 2. 於本公司及其相聯法團之股份、相關股份及債券中之合計淡倉

除上文所披露者外，概無董事於本公司或任何其相聯法團之股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第352條而須予記錄之權益或淡倉，或根據上市公司董事進行證券交易之標準守則而須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

本公司、其附屬公司或其聯營公司於年內任何時間，並無參與訂立任何安排，以使董事（包括其配偶及其18歲以下之子女）藉取得本公司或其相聯法團之股份、相關股份或債券而獲益。

## 主要股東權益

於二零零五年六月三十日，根據證券及期貨條例第336條規定備存之登記冊所載，以下人士（並非本公司董事或高級行政人員）在本公司之股份及相關股份之權益或淡倉載列如下：

### 1. 在本公司之股份及相關股份中之合計好倉

| 股東姓名                               | 權益類別          | 持有<br>普通股數目            | 持有<br>普通股總數 | 佔本公司已發行<br>股本百分比 |
|------------------------------------|---------------|------------------------|-------------|------------------|
| 張雲霞 (附註a)                          | 受控法團權益        | 22,760,000             | 22,760,000  | 21.59            |
| Profitone Company Limited<br>(附註a) | 實益擁有人         | 22,760,000             | 22,760,000  | 21.59            |
| 李永毅 (附註b)                          | 實益擁有人<br>配偶權益 | 3,690,000<br>1,970,000 | 5,660,000   | 5.37             |
| 黃璋 (附註b)                           | 實益擁有人<br>配偶權益 | 1,970,000<br>3,690,000 | 5,660,000   | 5.37             |
| 梁健強 (附註c)                          | 實益擁有人<br>配偶權益 | 8,768,000<br>342,000   | 9,110,000   | 8.64             |
| 馮佩明 (附註c)                          | 實益擁有人<br>配偶權益 | 342,000<br>8,768,000   | 9,110,000   | 8.64             |

附註：

- 根據證券及期貨條例，張雲霞女士被視為擁有22,760,000股本公司股份之權益。該等股份乃透過一家於英屬處女群島註冊成立且由張雲霞女士實益擁有之有限公司Profitone Company Limited持有。
- 該等股份由李永毅先生及其配偶黃璋女士持有。
- 該等股份由梁健強先生及其配偶馮佩明女士持有。

### 2. 在本公司之股份及相關股份中之合計淡倉

於二零零五年六月三十日，本公司並無獲知會任何主要股東持有本公司之股份或相關股份之淡倉。

## 購股權計劃

本公司於二零零二年十月七日（「採納日期」）有條件採納購股權計劃（「購股權計劃」），旨在獎勵及答謝對本集團營運成功作出貢獻之合資格參與者。購股權計劃之合資格參與者包括本集團之僱員、高級職員、代理、顧問或代表之任何人士。購股權計劃於二零零二年十月二十八日本公司之股份於聯交所上市時成為無條件，除非經註銷或修訂，否則於採納日期起十年內有效。

於任何十二個月期間，根據授予各合資格參與者之購股權可予發行股份最高數目限於本公司於任何時間之已發行股份之1%。向任何合資格參與者進一步授出超越此上限之購股權需先獲股東於股東大會上批准。將予授出之所有購股權獲行使時可予發行之股份總數，不得超過本公司股份首次於聯交所開始買賣之日，本公司全部已發行股份面值之10%（「10%上限」）。本公司可遵照上市規則在股東大會上尋求其股東批准隨時更新10%上限。

根據購股權計劃目前允許授出之未行使購股權之最高數目相等於（倘獲行使）本公司於不時已發行股份之30%。

授予本公司之董事、主要行政人員或主要股東、或彼等各自之任何聯繫人士需先獲獨立非執行董事（不包括亦為購股權建議承授人之任何獨立非執行董事）批准。此外，於任何十二個月期間內，向本公司之主要股東或獨立非執行董事、或彼等各自之任何聯繫人士授出超逾本公司不時已發行股份之0.1%、或總值（按本公司股份於授出日期之收市價計算）超逾5,000,000港元之購股權，需遵照上市規則獲股東於股東大會上批准。

建議授出之購股權於建議授出之日起計28日內，由承授人支付合共1港元之名義代價後可供接納。購股權之行使價由董事釐定，惟不可低於(i)本公司股份於授出購股權日期（該日必須為交易日）在聯交所每日報價表上所報之收市價；(ii)本公司股份於緊接授出購股權日期前五個交易日在聯交所每日報價表上所報之平均收市價；及(iii)本公司股份之面值（以較高者為準）。

購股權計劃之進一步詳情載於本公司日期為二零零二年十月十五日刊發之售股章程內。

於期內，並無根據購股權計劃授出任何購股權，及於二零零五年六月三十日，本公司並無任何尚未行使之購股權。

### 購買、出售或贖回證券

本公司或其附屬公司於期內概無購買、贖回或出售本公司之上市證券。

### 董事進行證券交易之標準行為守則

本公司已採納上市規則附錄十董事進行證券交易有關之標準守則。在向所有董事作出特定查詢後，所有董事確認彼等一直遵守與董事進行證券交易有關之買賣準則及標準守則。

### 企業管治常規守則

本公司一直遵守由二零零五年一月一日起生效之上市規則附錄十四所述之企業管治常規守則（「守則」）中之守則條文，惟下列條文除外：

| 偏離守則   | 相關<br>守則條文   | 為遵守守則<br>而將實行之補救步驟   |
|--|--------------|--|
| <p>1. 根據現時本公司組織細則（「細則」）之規定，在每屆股東週年大會上，三分之一董事（倘人數並非三(3)之倍數，則以最接近但不多於三分之一之人數為準）須輪值告退，惟董事會之主席及／或本公司之董事總經理將不須輪值告退。</p> | <p>A.4.2</p> | <p>將於下一個本公司股東大會提呈一項決議案，以尋求本公司股東批准修改細則，因此所有為填補臨時空缺而被委任的董事應在接受委任後的首次股東大會上由本公司股東選舉，以及所有董事（包括所有指定任期者）須最少每三年輪值告退。</p> |

## 審核委員會

本公司已按守則之規定成立審核委員會，以審閱及監察本集團之財務申報程序及內部監控。中期財務報表已經由審核委員會審閱，其由本公司三名獨立非執行董事余文耀先生、鍾瑄因先生及鄭偉鶴先生組成。

金豐21投資控股有限公司  
董事會

香港，二零零五年九月二十八日