

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告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不會就本公告全部或任何部份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。



太陽國際資源有限公司
SUN INTERNATIONAL RESOURCES LIMITED

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8029)

截至二零一一年九月三十日止六個月
中期業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板乃為相對於在聯交所上市之其他公司而言帶有較高投資風險之公司提供上市的一個市場。有意投資者應瞭解投資該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板具有較高風險及其他特點表示創業板較適合專業投資者及其他資深投資者。

由於創業板上市公司屬新興性質，在創業板買賣之證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

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告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表明不會就因本公告全部或任何部份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。

本公告乃遵照創業板上市規則之規定提供有關本集團之資料，董事願就本公告所載內容共同及個別承擔全部責任。各董事在作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及確信：(1)本公告所載資料在各主要方面均為準確及完整且無誤導成份；(2)並無遺漏任何其他事實，致令本公告之內容有所誤導；及(3)本公告所表達之意見乃經審慎周詳考慮後始行作出，並以公平合理之基準與假設為基礎。

財務摘要 (未經審核)

- 本集團截至二零一一年九月三十日止六個月的營業額約為112,288,000港元，與上個財政年度同期相比增加約32%。
- 本集團截至二零一一年九月三十日止六個月的毛利約為94,105,000港元，而上個財政年度同期的毛利約為69,162,000港元。
- 本集團截至二零一一年九月三十日止六個月的股東應佔溢利約為29,029,000港元，而上個財政年度同期純利約為35,999,000港元。
- 董事不建議派發截至二零一一年九月三十日止六個月的中期股息 (二零一零年：無)。

二零一一年中期綜合業績(未經審核)

本公司董事會(「董事會」)謹宣佈本集團截至二零一一年九月三十日止三個月及六個月的未經審核綜合業績，連同二零一零年同期的未經審核比較數字載列如下：

簡明綜合全面收益表

截至二零一一年九月三十日止三個月及六個月

| | 附註 | 截至九月三十日止三個月 | | 截至九月三十日止六個月 | |
|-----------------|----|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| | | 二零一一年 港元 | 二零一零年 港元 | 二零一一年 港元 | 二零一零年 港元 |
| 收益 | 2 | 55,993,038 | 42,935,584 | 112,287,595 | 84,915,311 |
| 直接成本 | | (6,656,523) | (8,280,403) | (18,182,842) | (15,753,540) |
| 毛利 | | 49,336,515 | 34,655,181 | 94,104,753 | 69,161,771 |
| 其他經營收入 | | 105,130 | 332,362 | 882,278 | 908,783 |
| 攤銷 | | (2,711,035) | (458,621) | (2,733,425) | (856,738) |
| 行政開支 | | (20,626,742) | (13,619,586) | (43,394,261) | (30,848,447) |
| 佔聯營公司虧損 | | (867,631) | — | (867,631) | — |
| 財務成本 | | (7,788,819) | (7,854) | (15,016,671) | (16,962) |
| 除稅前溢利 | 3 | 17,447,418 | 20,901,482 | 32,975,043 | 38,348,407 |
| 所得稅開支 | 4 | (3,341,989) | (1,981,513) | (6,652,850) | (4,054,590) |
| 期內溢利 | | 14,105,429 | 18,919,969 | 26,322,193 | 34,293,817 |
| 其他全面收入： | | | | | |
| 外幣換算差額 | | (3,692,551) | (784,452) | (5,911,807) | (764,227) |
| 期內其他全面收入 | | (3,692,551) | (784,452) | (5,911,807) | (764,227) |
| 期內全面收入總額 | | 10,412,878 | 18,135,517 | 20,410,386 | 33,529,590 |
| 應佔溢利： | | | | | |
| 本公司股權持有人 | | 17,350,241 | 19,375,962 | 29,029,463 | 35,999,103 |
| 非控股權益 | | (3,244,812) | (455,993) | (2,707,270) | (1,705,286) |
| | | 14,105,429 | 18,919,969 | 26,322,193 | 34,293,817 |

| | 附註 | 截至九月三十日止三個月 | | 截至九月三十日止六個月 | |
|------------------|----|--------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| | | 二零一一年 港元 | 二零一零年 港元 | 二零一一年 港元 | 二零一零年 港元 |
| 應佔全面收入總額： | | | | | |
| 本公司股權持有人 | | 14,240,732 | 18,973,538 | 23,669,225 | 35,603,835 |
| 非控股權益 | | (3,827,854) | (838,021) | (3,258,839) | (2,074,245) |
| | | <u>10,412,878</u> | <u>18,135,517</u> | <u>20,410,386</u> | <u>33,529,590</u> |
| 股息 | 5 | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> |
| 每股盈利 | 6 | | | | |
| 基本 (每股港仙) | | <u>1.87</u> | <u>2.12</u> | <u>3.13</u> | <u>3.93</u> |
| 攤薄 (每股港仙) | | <u>1.75</u> | <u>2.12</u> | <u>2.92</u> | <u>3.90</u> |

簡明綜合財務狀況表

於二零一一年九月三十日

| | 附註 | 於二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 於二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
|----------------|----|---------------------------------|---------------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 無形資產 | 7 | 1,106,239,767 | 1,075,568,296 |
| 商譽 | 8 | 419,539,298 | 419,539,298 |
| 勘探及評估資產 | 9 | 335,892 | 33,777,360 |
| 物業、廠房及設備 | 10 | 37,999,456 | 31,572,113 |
| 投資物業 | 11 | 74,606,024 | 74,797,984 |
| 於聯營公司之權益 | | 279,132,369 | 280,000,000 |
| | | 1,917,852,806 | 1,915,255,051 |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 16,702,705 | 9,911,254 |
| 製作中電影 | | 12,155,663 | 12,155,663 |
| 應收稅項 | | 710,414 | 961,471 |
| 應收貿易賬款 | 12 | 122,588,953 | 71,774,365 |
| 衍生財務工具 | | 11,939,751 | 11,939,750 |
| 預付款項、按金及其他應收款項 | 13 | 11,672,772 | 15,662,550 |
| 銀行結餘及現金 | | 127,630,775 | 147,144,130 |
| | | 303,401,033 | 269,549,183 |
| 流動負債 | | | |
| 應計費用及其他應付款項 | | 24,513,092 | 19,633,050 |
| 應付貿易賬款 | 14 | 2,045,660 | 1,929,920 |
| 已收按金 | | 1,078,161 | 1,370,409 |
| 應付一名股東款項 | 15 | 25,350,000 | 25,350,000 |
| 財務租約承擔 | 16 | 62,091 | 101,784 |
| 應付稅項 | | 9,578,012 | 2,561,096 |
| 可換股票據 | 17 | 178,623,283 | 158,844,312 |
| | | 241,250,299 | 209,790,571 |
| 流動資產淨值 | | 62,150,734 | 59,758,612 |
| 總資產減流動負債 | | 1,980,003,540 | 1,975,013,663 |

| | 附註 | 於二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 於二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
|--------|----|---------------------------------|---------------------------------|
| 非流動負債 | | | |
| 財務租約承擔 | 16 | — | 23,153 |
| 承兌票據 | 18 | 140,000,000 | 140,000,000 |
| 遞延稅項 | 19 | 268,726,282 | 269,409,638 |
| | | <u>408,726,282</u> | <u>409,432,791</u> |
| | | <u>1,571,277,258</u> | <u>1,565,580,872</u> |
| 資本及儲備 | | | |
| 股本 | 20 | 37,104,000 | 37,104,000 |
| 儲備 | | 1,134,207,356 | 1,124,452,129 |
| 非控股權益 | | 399,965,902 | 404,024,743 |
| | | <u>1,571,277,258</u> | <u>1,565,580,872</u> |

簡明綜合中期權益變動表

截至二零一一年九月三十日止期間

本公司股權持有人應佔

| | 股本 港元 | 股份溢價 港元 | 股本贖回儲備 港元 | 合併虧損 港元 | 購股權儲備 港元 | 可換股票據儲備 港元 | 匯兌儲備 港元 | 累積溢利/ (虧損) 港元 | 小計 港元 | 非控股權益 港元 | 總額 港元 |
|-------------------------------------|------------|-------------|--------------|------------|-------------|---------------|-------------|----------------------------|----------------------------|-------------|----------------------------|
| 於二零一零年四月一日 (經審核) | 36,604,400 | 734,858,793 | 254,600 | 369,866 | 33,610,939 | — | (235,839) | 248,438,783 | 1,053,901,542 | 367,011,957 | 1,420,913,499 |
| 收購附屬公司時產生 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 截至九月三十日 止六個月之溢利 | — | — | — | — | — | — | — | 35,999,103 | 35,999,103 | (1,705,286) | 34,293,817 |
| 其他全面收入： 外幣換算差額 | — | — | — | — | — | — | (395,268) | — | (395,268) | (368,959) | (764,227) |
| 截至二零一一年 九月三十日 止六個月 之全面收入總額 | — | — | — | — | — | — | (395,268) | 35,999,103 | 35,603,835 | (2,074,245) | 33,529,590 |
| 於二零一零年 九月三十日 (未經審核) | 36,604,400 | 734,858,793 | 254,600 | 369,866 | 33,610,939 | — | (631,107) | 284,437,886 | 1,089,505,377 | 364,937,712 | 1,454,443,089 |
| 於二零一一年四月一日 (經審核) | 37,104,000 | 747,247,169 | 254,600 | 369,886 | 38,254,920 | 18,366,388 | (1,757,701) | 321,716,889 | 1,161,556,131 | 404,024,743 | 1,565,580,874 |
| 截至二零一一年 九月三十日 止六個月之溢利 已付股息 | — | — | — | — | — | — | — | 29,524,404 (13,914,000) | 29,524,404 (13,914,000) | (3,202,210) | 26,322,194 (13,914,000) |
| 已付非控股權益之股息 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | (800,000) | (800,000) |
| 其他全面收入： 外幣換算差額 | — | — | — | — | — | — | (5,855,178) | — | (5,855,178) | (56,631) | (5,911,809) |
| 截至二零一一年 九月三十日 止六個月 之全面收入總額 | — | — | — | — | — | — | (5,855,178) | 15,610,404 | 9,755,226 | (4,058,841) | 5,696,385 |
| 於二零一一年 九月三十日(未經審核) | 37,104,000 | 747,247,169 | 254,600 | 369,866 | 38,254,920 | 18,366,388 | (7,612,879) | 337,327,293 | 1,171,311,357 | 399,965,902 | 1,571,277,259 |

簡明綜合現金流量表

截至二零一一年九月三十日止六個月

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 二零一一年 港元 (未經審核) | 二零一零年 港元 (未經審核) |
| 經營活動之現金淨額 | 6,555,053 | 51,473,810 |
| 投資活動(所耗)現金淨額 | (11,268,959) | (10,172,907) |
| 融資活動(所耗)現金淨額 | (14,776,846) | (108,608) |
| 現金及現金等值項目(減少)/增加淨額 | (19,490,752) | 41,192,295 |
| 期初的現金及現金等值項目 | 147,144,130 | 44,127,152 |
| 匯率變動的影響 | (22,603) | (743,388) |
| 期末的現金及現金等值項目 | <u>127,630,775</u> | <u>84,576,059</u> |

未經審核綜合財務業績附註

1. 編製基準

未經審核綜合業績已根據香港會計師公會所頒佈之香港財務報告準則及香港會計準則第34號「中期財務申報」、香港公認會計原則及創業板上市規則之披露規定而編製。本中期綜合財務報表須與截至二零一一年三月三十一日止年度之經審核綜合財務報表一併閱讀。

香港會計師公會已頒佈多項全新及經修訂之香港財務報告準則。採納於二零一零年四月一日起會計期間生效之香港財務報告準則對本集團業績及財務狀況並無重大影響；至於仍未生效之香港財務報告準則，本集團現正評估其對本集團業績及財務狀況之影響。

未經審核綜合業績乃根據歷史成本法編製，惟若干物業以及若干金融工具乃按公平值計算。

編製未經審核綜合業績所採用之會計政策與本集團截至二零一一年三月三十一日止年度之全年財務報表所採用者一致。

本集團截至二零一一年九月三十日止六個月之未經審核綜合業績乃未經審核，惟已經由本公司之審核委員會及審計師審閱。

2. 收益

收益指本集團向外界客戶提供服務的已收及應收款項淨額。

分類資料以兩種分類形式呈列：(i)主要分類報告基準為業務分類；及(ii)次要分類報告基準為地區分類。

業務分類

本集團所經營之業務乃根據其運作及所提供服務之性質加以組織並獨立管理，本集團每個業務分類代表一個策略性業務單位，所提供之服務所面對之風險及回報與其他業務分類有所不同。

為方便管理，本集團現已組織成四個業務分類：電腦軟件解決方案及服務、酒店服務、採礦及其他。

分類資料

截至二零一一年九月三十日止期間 (未經審核)

| | 菲律賓 | 印尼 | 香港 | | | 綜合 港元 |
|------------|------------|-------------|------------|-------------|------------|-------------------|
| | 酒店服務 港元 | 採礦 港元 | 電腦服務 港元 | 其他 港元 | 小計 港元 | |
| 營業額 | | | | | | |
| 外部銷售 | 41,000,041 | 10,400,858 | 60,886,696 | — | 60,886,696 | 112,287,595 |
| 業績 | | | | | | |
| 分類業績 | 19,467,763 | (9,244,830) | 46,958,466 | (6,631,314) | 40,327,152 | 50,550,085 |
| 未劃分之企業收入 | | | | | | 4,900 |
| 未劃分之企業開支 | | | | | | (2,569,166) |
| 財務成本 | | | | | | (15,010,776) |
| 除稅前溢利 | | | | | | 32,975,043 |
| 所得稅開支 | | | | | | (6,652,850) |
| 期內溢利 | | | | | | <u>26,322,193</u> |

截至二零一零年九月三十日止期間 (未經審核)

| | 菲律賓 | 印尼 | 香港 | | | 綜合 港元 |
|------------|------------|-------------|------------|-----------|------------|-------------------|
| | 酒店服務 港元 | 採礦 港元 | 電腦服務 港元 | 其他 港元 | 小計 港元 | |
| 營業額 | | | | | | |
| 外部銷售 | 41,920,966 | — | 39,903,302 | 3,091,043 | 42,994,345 | 84,915,311 |
| 業績 | | | | | | |
| 分類業績 | 20,902,592 | (5,527,787) | 24,814,843 | 179,228 | 24,994,071 | 40,368,876 |
| 未劃分之企業收入 | | | | | | 4,334 |
| 未劃分之企業開支 | | | | | | (2,007,841) |
| 財務成本 | | | | | | (16,962) |
| 除稅前溢利 | | | | | | 38,348,407 |
| 所得稅開支 | | | | | | (4,054,590) |
| 期內溢利 | | | | | | <u>34,293,817</u> |

地區分類

本集團業務主要位於香港、印尼及菲律賓。下表載列本集團營業額按地區市場劃分之分析：

來自外部客戶之收益

| | 截至九月三十日止六個月 | |
|-----|-----------------------|-----------------------|
| | 二零一一年 港元 (未經審核) | 二零一零年 港元 (未經審核) |
| 香港 | 60,886,696 | 42,994,345 |
| 菲律賓 | 41,000,041 | 41,920,966 |
| 印尼 | 10,400,858 | — |
| | <u>112,287,595</u> | <u>84,915,311</u> |

以下載列按資產所在區域劃分之分類資產賬面值及資本開支之分析：

| | 分類資產賬面值 | | 添置物業、廠房及設備 | |
|-----|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
| 香港 | 809,535,930 | 782,427,110 | 5,287,102 | 809,735 |
| 菲律賓 | 218,257,976 | 198,333,952 | 87,324 | 5,486,487 |
| 印尼 | 1,154,990,590 | 1,146,581,298 | 5,082,586 | 6,673,391 |
| 澳門 | 129,288 | — | 103,085 | — |
| | <u>2,182,913,784</u> | <u>2,127,342,360</u> | <u>10,560,097</u> | <u>12,969,613</u> |

3. 除稅前溢利

除稅前溢利已扣除(計入)下列項目：

| | 截至九月三十日止三個月 | | 截至九月三十日止六個月 | |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 二零一一年 港元 (未經審核) | 二零一零年 港元 (未經審核) | 二零一一年 港元 (未經審核) | 二零一零年 港元 (未經審核) |
| 僱員福利開支(包括董事) | | | | |
| — 工資、薪金及其他 | 8,721,478 | 8,998,495 | 17,278,104 | 18,152,577 |
| 無形資產之攤銷 | 1,833,694 | 458,621 | 2,733,425 | 856,738 |
| 物業、廠房及設備折舊 | | | | |
| — 自置資產 | 2,043,393 | 1,194,424 | 3,701,110 | 3,085,094 |
| — 財務租約資產 | 26,872 | 24,326 | 55,439 | 48,649 |
| 利息收入 | <u>276,346</u> | <u>9,195</u> | <u>586,366</u> | <u>14,038</u> |

4. 所得稅開支

香港及海外利得稅乃分別按稅率16.5%(二零一零年：16.5%)及本集團經營業務所在國家當時稅率作出撥備。

| | 截至九月三十日止三個月 | | 截至九月三十日止六個月 | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 二零一一年 港元 (未經審核) | 二零一零年 港元 (未經審核) | 二零一一年 港元 (未經審核) | 二零一零年 港元 (未經審核) |
| 持續經營業務 | | | | |
| 上年度超額撥備 | | | | |
| — 海外稅項 | (683,356) | — | (683,356) | — |
| 即期所得稅 | | | | |
| — 香港利得稅 | 4,000,440 | 1,964,492 | 7,267,973 | 4,021,497 |
| — 海外稅項 | 24,905 | 17,021 | 68,233 | 33,093 |
| | <u>3,341,989</u> | <u>1,981,513</u> | <u>6,652,850</u> | <u>4,054,590</u> |

5. 股息

董事不建議派發截至二零一一年九月三十日止六個月之中期股息(二零一零年：無)。

6. 每股盈利

每股基本及攤薄盈利按下列數據計算：

| | 截至九月三十日止三個月 | | 截至九月三十日止六個月 | |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 二零一一年 港元 (未經審核) | 二零一零年 港元 (未經審核) | 二零一一年 港元 (未經審核) | 二零一零年 港元 (未經審核) |
| 用於計算每股基本及攤薄盈利之本公司股權持有人應佔溢利 | <u>17,350,241</u> | <u>19,375,962</u> | <u>29,029,463</u> | <u>35,999,103</u> |
| | 股份數目 | | 股份數目 | |
| | 二零一一年 (未經審核) | 二零一零年 (未經審核) | 二零一一年 (未經審核) | 二零一零年 (未經審核) |
| 用於計算每股基本盈利之普通股加權平均數 | 927,600,000 | 915,110,000 | 927,600,000 | 915,110,000 |
| 潛在攤薄普通股之影響： 購股權 | <u>64,767,534</u> | <u>657,534</u> | <u>66,247,432</u> | <u>8,587,037</u> |
| 用於計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數 | <u>992,367,534</u> | <u>915,767,534</u> | <u>993,847,432</u> | <u>923,697,037</u> |

7. 無形資產

採礦權

港元

(未經審核)

估值：

| | |
|--------------------------|------------------|
| 於二零一一年四月一日及二零一一年九月三十日之結餘 | 1,110,342,537 |
| 自勘探及評估轉撥 | 33,966,588 |
| 匯兌調整 | <u>(561,692)</u> |
| | 1,143,747,433 |

攤銷：

| | |
|----------------|-------------------|
| 於二零一一年四月一日之結餘 | 34,774,241 |
| 期內撥備 | <u>2,733,425</u> |
| | |
| 於二零一一年九月三十日之結餘 | <u>37,507,666</u> |

賬面淨值：

| | |
|--------------|----------------------|
| 於二零一一年九月三十日 | <u>1,106,239,767</u> |
| | |
| 於二零一一年三月三十一日 | <u>1,075,568,296</u> |

8. 商譽

| | 二零一一年 九月三十日 港元 | 二零一一年 三月三十一日 港元 |
|---------------------|---------------------------|---------------------------|
| 成本 | | |
| 於二零一一年／二零一零年四月一日之結餘 | <u>419,539,298</u> | <u>510,685,062</u> |
| 於九月三十日／三月三十一日之結餘 | <u>419,539,298</u> | <u>510,685,062</u> |
| 減值 | | |
| 於二零一一年／二零一零年四月一日之結餘 | <u>—</u> | <u>91,145,764</u> |
| 於九月三十日／三月三十一日之結餘 | <u>—</u> | <u>91,145,764</u> |
| 賬面值 | | |
| 於九月三十日／三月三十一日 | <u><u>419,539,298</u></u> | <u><u>419,539,298</u></u> |

商譽減值測試

就減值測試而言，商譽被分配至以下現金產生單位。於二零一一年九月三十日，商譽之賬面值(經扣除累計減值虧損)分配如下：

| | 二零一一年 九月三十日 港元 | 二零一一年 三月三十一日 港元 |
|-------------|---------------------------|---------------------------|
| 電腦軟件解決方案及服務 | <u>340,238,822</u> | <u>340,238,822</u> |
| 酒店服務 | <u>79,300,476</u> | <u>79,300,476</u> |
| | <u><u>419,539,298</u></u> | <u><u>419,539,298</u></u> |

9. 勘探及評估資產

| | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
|------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 成本： | | |
| 於四月一日之結餘 | 34,215,275 | 43,120,912 |
| 期內添置 | 525,120 | (10,052,907) |
| 轉撥至無形資產 | (34,404,503) | — |
| 匯兌調整 | — | 1,147,270 |
| 於九月三十日／三月三十一日之結餘 | <u>335,892</u> | <u>34,215,275</u> |
| 攤銷： | | |
| 於四月一日之結餘 | 437,915 | 932,874 |
| 轉撥至無形資產 | (437,915) | (597,816) |
| 收購附屬公司時產生 | — | — |
| 期內攤銷 | — | 89,425 |
| 匯兌調整 | — | 13,432 |
| 於九月三十日／三月三十一日之結餘 | <u>—</u> | <u>437,915</u> |
| 賬面淨值： | | |
| 於九月三十日／三月三十一日 | <u><u>335,892</u></u> | <u><u>33,777,360</u></u> |

10. 物業、廠房及設備

| | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 成本： | | |
| 於二零一一年／二零一零年四月一日之結餘 | 42,577,185 | 27,825,545 |
| 添置 | 10,560,097 | 12,969,613 |
| 出售 | (64,450) | (1,128,540) |
| 撤銷 | — | (2,799,975) |
| 自勘探及開採轉撥 | — | 10,052,907 |
| 轉撥至投資物業 | — | (4,960,000) |
| 匯兌調整 | (452,514) | 617,635 |
| 於九月三十日／三月三十一日之結餘 | <u>52,620,318</u> | <u>42,577,185</u> |
| 折舊： | | |
| 於二零一一年／二零一零年四月一日之結餘 | 11,005,072 | 4,978,938 |
| 折舊開支 | 3,756,549 | 6,248,558 |
| 出售時予以撤銷 | (57,455) | (682,581) |
| 撤銷 | — | (172,522) |
| 自勘探及開採轉撥 | — | 597,816 |
| 匯兌調整 | (83,304) | 34,863 |
| 於九月三十日／三月三十一日之結餘 | <u>14,620,862</u> | <u>11,005,072</u> |
| 賬面淨值： | | |
| 於九月三十日／三月三十一日 | <u><u>37,999,456</u></u> | <u><u>31,572,113</u></u> |

11. 投資物業

| | 二零一一年 九月三十日 港元 | 二零一一年 三月三十一日 港元 |
|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| 按成本 | | |
| 於二零一一年／二零一零年四月一日 | 130,266,495 | 123,451,446 |
| 添置 | 186,242 | 1,855,049 |
| 匯兌調整 | (659,489) | 4,960,000 |
| 於二零一一年九月三十日／三月三十一日 | <u>129,793,248</u> | <u>130,266,495</u> |
| 折舊及減值 | | |
| 於二零一一年／二零一零年四月一日 | 55,468,511 | 55,468,511 |
| 匯兌調整 | (281,287) | — |
| 於二零一一年九月三十日／三月三十一日 | <u>55,187,224</u> | <u>55,468,511</u> |
| 賬面淨值 | | |
| 於二零一一年九月三十日／三月三十一日 | <u><u>74,606,024</u></u> | <u><u>74,797,984</u></u> |

本集團之投資物業於二零一一年三月三十一日之公平值乃根據中證評估有限公司(與本集團概無關連之獨立合資格專業估值師)於當日所進行之估值結果計算得出。中證評估有限公司擁有適當資質及對相關地點類似物業進行估值之近期經驗。

| | 二零一一年 九月三十日 港元 | 二零一一年 三月三十一日 港元 |
|----------------|----------------------|-----------------------|
| 按以下租約持有之菲律賓物業： | | |
| 中期租約 | <u>74,606,024</u> | <u>74,797,984</u> |

本集團所有物業權益均按經營租約持有，以賺取租金或達到資本增值目的，該等投資物業乃採用公平值模式計量並按投資物業進行歸類及列賬。

12. 應收貿易賬款

以下為於報告日期應收貿易賬款之賬齡分析：

| | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
|----------|--------------------------------|--------------------------------|
| 30天內 | 26,333,135 | 24,446,802 |
| 31 - 60天 | 10,251,313 | 18,171,700 |
| 61 - 90天 | 17,097,557 | 17,157,098 |
| 90天以上 | 68,906,948 | 11,998,765 |
| | <u><u>122,588,953</u></u> | <u><u>71,774,365</u></u> |

應收貿易賬款之平均信貸期為30至180天。應收貿易賬款之賬面值以港元計值。

由於以上債項信貸質素良好，故本公司董事認為，無需就逾期之貿易應收賬款作出減值撥備。本公司董事認為，本集團應收貿易賬款於二零一一年九月三十日之賬面值與其公平值相若。

13. 預付款項、按金及其他應收款項

| | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
|--------|--------------------------------|--------------------------------|
| 按金 | 3,786,340 | 2,689,366 |
| 預付款項 | 979,795 | 3,315,724 |
| 其他應收款項 | 6,906,637 | 9,657,460 |
| | <u>11,672,772</u> | <u>15,662,550</u> |

董事認為，預付款項、按金及其他應收款項之賬面值與其公平值相若。

14. 應付貿易賬款

以下為於報告日期應付貿易賬款之賬齡分析：

| | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
|-----------|--------------------------------|--------------------------------|
| 30天內 | 107,130 | — |
| 90 - 120天 | — | — |
| 180天以上 | 1,938,530 | 1,929,920 |
| | <u>2,045,660</u> | <u>1,929,920</u> |

本集團之政策為根據財務租約租賃其若干固定資產。平均租賃期為一年。於截至二零一一年九月三十日止年度，平均實際年利率為12.16%。利率乃於合約日期釐定。所有租約均按固定償還基準訂立，且概無就或然租約付款訂立任何安排。

15. 應付一間關連公司／一名股東款項

應付一間關連公司／一名股東款項乃無抵押、免息及須按要求償還。

董事認為，應付一間關連公司／一名股東款項之賬面值與其公平值相若。

16. 財務租約承擔

| | 最低租約付款 | | 最低租約付款之現值 | |
|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
| 根據財務租約應付款項： | | | | |
| 一年內 | 62,091 | 112,605 | 62,091 | 101,784 |
| 第二至第五年(包括 首尾兩年) | — | 23,568 | — | 23,153 |
| | <u>62,091</u> | <u>136,173</u> | <u>62,091</u> | <u>124,937</u> |
| 減：未來融資費用 | — | 11,236 | — | — |
| | <u>62,091</u> | <u>124,937</u> | <u>62,091</u> | <u>124,937</u> |
| 租約承擔現值 | <u>62,091</u> | <u>124,937</u> | <u>62,091</u> | <u>124,937</u> |
| 減：須於一年內償還列入流 動負債之款項 | | | <u>62,091</u> | <u>101,784</u> |
| 須於一年後償還之款項 | | | <u>—</u> | <u>23,153</u> |

本集團之政策為根據財務租約租賃其若干固定資產。平均租賃期為一年。於截至二零一一年九月三十日止期間，平均實際年利率為12.16%。利率乃於合約日期釐定。所有租約均按固定償還基準訂立，且概無就或然租約付款訂立任何安排。

17. 可換股票據

本集團及本公司

於二零一零年十二月八日，本公司發行本金額為人民幣130,000,000元，以及每年須按8厘支付年息之可換股票據。可換股票據將於二零一三年十二月七日期到期，並按每股2港元之初步換股價(可予調整)兌換為本公司每股面值0.04港元之繳足普通股。

可換股票據包含負債及權益部份，以及贖回選擇權。權益部份呈列為「可換股票據儲備」下之權益，而贖回選擇權則呈列為「衍生財務工具」下之流動資產。

可換股票據負債部份於二零一一年九月三十日之公平值，乃根據估計未來現金流出按報告期末之等額不可換股貸款之現行市場利率貼現而得出之現值釐定。

| | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 於二零一一年／二零一零年四月一日之結餘 | 158,844,312 | — |
| 負債部份 | — | 149,514,696 |
| 已取利息開支 | 15,010,777 | 6,879,816 |
| 外幣調整 | 4,768,194 | 2,449,800 |
| | <u>178,623,283</u> | <u>158,844,312</u> |

18. 承兌票據

| | 二零一一年 九月三十日 港元 | 二零一一年 三月三十一日 港元 |
|-----|----------------------|-----------------------|
| 非即期 | <u>140,000,000</u> | <u>140,000,000</u> |

於二零一一年九月三十日，承兌票據為無抵押、免息並將於二零一三年九月三十日到期。

董事認為承兌票據之賬面值與其公平值相若。

19. 遞延稅項

於本期間／年度，已確認之主要遞延稅項負債及相應變動如下：

| | 二零一一年 九月三十日 港元 (未經審核) | 二零一一年 三月三十一日 港元 (經審核) |
|---------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 於二零一一年／二零一零年四月一日之結餘 | 269,409,638 | 333,620,325 |
| 本年度撥回 | (683,356) | (64,210,687) |
| 於九月三十日／三月三十一日之結餘 | <u>268,726,282</u> | <u>269,409,638</u> |

20. 股本

| | 普通股數目 | 金額 港元 |
|--|----------------------|--------------------|
| 普通股 法定： 於二零一一年三月三十一日／九月三十日 (每股0.04港元) | <u>3,000,000,000</u> | <u>120,000,000</u> |
| 已發行及繳足： 於二零一一年三月三十一日／九月三十日 | <u>927,600,000</u> | <u>37,104,000</u> |

21. 關連人士交易

本公司與其附屬公司(本公司之關連人士)間之交易已於綜合時對銷及並無於本附註內披露。本集團與其他關連人士間之交易詳情披露如下。

主要管理人員之薪酬

期內，本集團董事及主要行政人員作為主要管理人員之薪酬如下：

| | 截至九月三十日止三個月 | | 截至九月三十日止六個月 | |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 二零一一年 港元 (未經審核) | 二零一零年 港元 (未經審核) | 二零一一年 港元 (未經審核) | 二零一零年 港元 (未經審核) |
| 短期福利 | 205,000 | 750,000 | 361,000 | 1,500,000 |
| 退休福利 | 6,000 | 9,000 | 9,000 | 18,000 |
| | <u>211,000</u> | <u>759,000</u> | <u>370,000</u> | <u>1,518,000</u> |

管理層討論及分析

財務表現回顧

截至二零一一年九月三十日止六個月，本集團錄得營業額約112,288,000港元，較上一個財政年度同期增加32%。營業額增加主要由於電腦服務及採礦服務分類之收益增加所致。

直接成本由去年同期錄得之約15,754,000港元增加至約18,183,000港元及毛利率增加主要由於與上一個財政年度比較，電腦服務之營業額增加以及成本下降所致。

攤銷開支較二零一零年之約857,000港元增加219%至約2,733,000港元。開支增加主要由於產量單位於期內增加，故攤銷開支增加。產量單位增加乃主要由於期內推出採礦服務。

行政開支較二零一零年之約30,848,000港元增加43%至約43,394,000港元。開支增加主要由於在二零零九年七月及二零一零年三月所收購的採礦業務引致之成本所致。

於截至二零一一年九月三十日止六個月，本公司股權持有人應佔溢利較去年同期之約35,999,000港元減少至約29,029,000港元。溢利減少乃主要由於期內攤銷金額及採礦服務產生之行政開支增加所致。

簡明綜合現金流量表項下，經營活動之現金淨額較去年同期減少約45,000,000港元，乃主要由於應收貿易賬款及存貨於期內增加約58,000,000港元，但於上一個財政年度同期減少2,000,000港元；以及應計費用及其他應付款項於期內增加約5,000,000港元，但於上一個財政年度同期減少3,000,000港元。

採礦業務之產量及收益

截至二零一一年九月三十日止六個月，本集團鐵礦石之礦產量為40,000噸，而上一個財政年度同期為13,000噸。銷售量25,000噸產生10,400,000港元之收益。

主要開支於下表概述。

| | 採礦業務 千港元 | 無形資產 千港元 |
|-------|-------------|---------------|
| 攤銷開支 | — | 2,733 |
| 資產及設備 | 1,558 | — |
| 薪酬開支 | 3,234 | — |
| 諮詢及顧問 | 754 | — |
| 燃料 | 3,907 | — |
| 行政開支 | 528 | — |
| 租金開支 | 3,445 | — |
| 員工成本 | 2,697 | — |
| 分包費 | 1,075 | — |
| 運輸費用 | 4,299 | — |
| 其他 | 2,588 | — |
| | <hr/> | <hr/> |
| 小計 | 24,085 | 2,733 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 總計 | | <u>26,818</u> |

業務回顧

回顧本期間，由於美國聯邦儲備局實施的購買國庫券的新計劃令通脹率加快上行，對自然資源的需求正在上升。因此，鐵的價格正在上漲，而本集團專注於採礦業務。於二零零八年以前，本集團主要從事投資控股、酒店服務及電腦軟件解決方案等業務。金澤礦產資源有限公司及Gold Track Coal and Mining Limited的收購已分別於二零零九年七月十七日及二零一零年三月一日完成。該兩家公司分別位於蘇門答臘省索洛克市及東努沙登加拉省英德市。於二零一一年三月二十七日，本集團收購日盛集團有限公司（「日盛」）之35%股權作為聯營公司。日盛持有日盛世紀（湖北）礦業有限公司的100%股權，後者於中國湖北省建始縣景陽鎮從事釩開採及勘探業務。由於本集團可進軍印尼的自然資源業務，此等收購將提供巨大業務增長潛力。

於收購Loyal King Investments Limited及其附屬公司（「Loyal King集團」）後，本集團得以拓展娛樂及遊戲業務。借助Loyal King集團實力雄厚及幹練的資訊科技人員，本集團能夠維持穩定的業務收入。

在Cagayan的度假酒店營運十分穩定，並為本集團帶來穩定的收入及相當可觀的回報。

於上個財政年度末，兩處礦場均已完成所有必需機器的安裝，預期將在未來年度內產生穩定收入。

於二零一一年三月二十七日，本集團收購日盛集團有限公司（「日盛」）之35%股權。日盛持有日盛世紀（湖北）礦業有限公司的100%股權，後者於中國湖北省建始縣景陽鎮從事釩開採及勘探業務。買賣協議之詳情載於有關公佈。根據SRK Consulting China Ltd.（「SRK」）編製之技術報告（「技術報告」），估計礦山內蘊含五氧化二釩(V₂O₅)探明及控制資源量分別約1,205噸及54,000噸以及二氧化矽控制資源量34,000,000噸。

前景

本集團於期內的主要業務活動包括度假酒店、資訊科技服務及採礦業務。

本集團持續經營及分配資源予酒店及資訊科技服務，原因是其能為本集團帶來穩定收入。

採礦業務為本集團擬分配更多資源來發展的另一業務。去年，該業務在收購兩座印尼礦場後得以大幅拓展。儘管經營採礦業需要高技術及大量資金投資，惟本集團已在中國聘用專家負責運營礦場，包括新委任具有扎實的採礦業相關經驗及專業知識的執行董事楊素麗女士負責管理經營。本集團亦委任為採礦專家的獨立董事負責向董事會就這方面提出建議。管理層期望在為本集團的收入及利潤率作出貢獻方面能有重大發展。

流動資金及財務資源

於二零一一年九月三十日，本集團之資產淨值由二零一一年三月三十一日的約1,565,581,000港元增加約5,696,000港元。於二零一一年九月三十日之現金及銀行結餘約為127,631,000港元，相比二零一一年三月三十一日之結餘減少約13%。於截至二零一零年九月三十日止六個月，本集團之營運資金主要來自本集團內部財務資源。

質押集團資產

於二零一一年九月三十日，本集團持作財務租約之廠房及設備賬面淨值約為309,000港元（二零一零年：347,000港元）。

或然負債

於二零一一年九月三十日，本集團並無或然負債。

外匯風險

本集團收入及支出以港元、印尼盾、披索及人民幣計值，本集團所面臨之外匯風險並不重大。因此，並無採取對沖或其他安排以降低貨幣風險。

僱員資料

於二零一一年九月三十日，僱員總數為388名(二零一零年：439名)，及於截至二零一一年九月三十日止六個月，薪酬總額約為17,278,000港元(二零一零年：17,314,000港元)。本集團高級行政人員之酬金政策基本上按表現而釐定。僱員員工福利包括醫療保障及強制性公積金(如適用)。花紅與個人表現掛鈎，因人而異。本集團根據其購股權計劃可向表現出色之僱員獎勵購股權並挽留重要員工。本集團之薪酬政策乃經薪酬委員會及董事會審批。

董事及行政總裁於股本之權益

於二零一一年九月三十日，本公司之董事及行政總裁於本公司或其任何聯營公司(定義見《證券及期貨條例》(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第352條規定存置之登記冊記錄之權益及淡倉，或根據創業板上市規則第5.46至5.66條須知會本公司及聯交所之權益及淡倉如下：

(1) 於本公司股份之好倉

本公司每股面值0.04港元之普通股

| 董事姓名 | 權益性質 | 所持普通股數量 | 身份 | 佔已發行股份百分比 |
|-------|--------|-------------|--------|-----------|
| 周焯華先生 | 法團(附註) | 271,655,000 | 受控法團權益 | 29.29% |
| 李志成先生 | 個人 | 500,000 | 實益擁有人 | 0.05% |

附註：該等普通股由First Cheer Holdings Limited持有。First Cheer Holdings Limited由周焯華先生及鄭丁港先生分別實益擁有50%權益。

(2) 本公司相關股份之好倉

根據本公司於二零零六年十二月五日採納之新購股權計劃（「新計劃」），若干屬實益擁有人身份之董事獲授購股權以認購本公司股份，於二零一一年九月三十日之詳情如下：

| 董事姓名 | 授出日期 | 購股權數目 | 年內行使數目 | 已失效購股權數目 | 購股權行使價 港元 | 行使期 自 | 至 | 於 二零一一年 六月 三十日 之未行使 購股權數目 |
|-------|------------------|-----------|--------|----------|--------------|------------------|------------------|--|
| 周焯華先生 | 二零一零年 十一月二十五日 | 910,000 | — | — | 1.54 | 二零一零年 十一月二十五日 | 二零二零年 十一月二十四日 | 910,000 |
| 鄭美程女士 | 二零一零年 二月九日 | 8,300,000 | — | — | 0.9 | 二零一零年 二月九日 | 二零二零年 二月八日 | 8,300,000 |
| | 二零一零年 十一月二十五日 | 9,150,000 | — | — | 1.54 | 二零一零年 十一月二十五日 | 二零二零年 十一月二十四日 | 9,150,000 |
| 李志成先生 | 二零零八年 八月十九日 | 8,380,000 | — | — | 1.14 | 二零零八年 八月十九日 | 二零一八年 八月十八日 | 8,380,000 |
| | 二零一零年 二月九日 | 8,300,000 | — | — | 0.9 | 二零一零年 二月九日 | 二零二零年 二月八日 | 8,300,000 |
| | 二零一零年 十一月二十五日 | 9,150,000 | — | — | 1.54 | 二零一零年 十一月二十五日 | 二零二零年 十一月二十四日 | 9,150,000 |

除上文所披露者外，於截至二零一一年九月三十日止六個月，概無向董事或彼等各自之聯繫人士授出新購股權以認購本公司股份，而或彼等尚未行使任何該等權利。

除上述披露外，於截至二零一一年九月三十日止六個月，概無本公司之董事及行政總裁於本公司或其任何聯營公司（定義見證券及期貨條例第XV部）之股份、相關股份及債券中擁有根據證券及期貨條例第352條規定存置之登記冊記錄之權益或淡倉，或根據創業板上市規則第5.46條至5.66條須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

本公司授出之購股權詳情

根據本公司於二零零六年十二月五日採納之新計劃之條款，董事會可全權酌情授出購股權予本集團任何成員公司之僱員（包括任何執行及非執行董事）、準備聘用之僱員、顧問、專業顧問、代理、承包商、客戶或供應商，以認購本公司之股份。

舊購股權計劃於二零零六年十二月五日舉行之股東特別大會上獲股東批准後，已於二零零六年十二月五日終止運作。根據舊購股權計劃，於二零一一年九月三十日並無購股權尚未行使，且於截至二零一一年九月三十日止六個月並無購股權獲授出或獲行使。

於二零一一年九月三十日，尚未行使之購股權詳情如下：

| 授出日期 | 購股權數目 | | | 購股權之行使期間 | 購股權之行使價 港元 |
|------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------------------------|---------------|
| | 於二零一零年 四月一日 | 於本期間 已行使 | 於二零一零年 九月三十日 | | |
| 二零零七年 八月十三日 | 17,450,000 | — | 17,450,000 | 二零零七年八月十三日 至二零一七年八月十二日 | 0.76 |
| 二零零七年 八月十七日 | 9,600,000 | — | 9,600,000 | 二零零七年八月十七日 至二零一七年八月十六日 | 0.72 |
| 二零零七年 八月二十一日 | 9,600,000 | — | 9,600,000 | 二零零七年八月二十一日 至二零一七年八月二十日 | 0.69 |
| 二零零八年 八月十九日 | 66,430,000 | — | 66,430,000 | 二零零八年八月十九日 至二零一八年八月十八日 | 1.14 |
| 二零零八年 八月二十七日 | 4,800,000 | — | 4,800,000 | 二零零八年八月二十七日 至二零一八年八月二十六日 | 1.16 |
| 二零零九年 十二月十六日 | 49,800,000 | — | 49,800,000 | 二零零九年十二月十六日 至二零一九年十二月十五日 | 0.74 |
| 二零一零年 二月九日 | 16,600,000 | — | 16,600,000 | 二零一零年二月九日 至二零二零年二月八日 | 0.90 |
| 二零一零年 十一月二十五日 | 47,570,000 | — | 47,570,000 | 二零一零年十一月二十五日 至二零二零年十一月二十四日 | 1.54 |
| 二零一零年 十二月七日 | 9,150,000 | — | 9,150,000 | 二零一零年十二月七日 至二零二零年十二月六日 | 1.74 |
| | <u>231,000,000</u> | <u>—</u> | <u>231,000,000</u> | | |

董事購入股份之權利

除上述披露外，於本期間內任何時間，任何董事或彼等各自之聯繫人概未獲授予權利，可藉購買本公司或其他法團之股份或債券取得利益，彼等亦無行使任何該等權利；而本公司、其控股公司，或其任何附屬公司，亦概無訂立任何安排，以使董事、彼等各自之聯繫人獲得任何其他法團之該等權利。

董事於合約的權益

本集團並無訂立於本期間結束時或期內任何時間仍然有效而本公司或其任何附屬公司的董事直接或間接擁有重大權益的任何重大合約。

主要股東及根據證券及期貨條例所作披露

就本公司董事或行政總裁所知，於二零一一年九月三十日，於本公司根據證券及期貨條例第XV部第336條存置之登記冊所示，下列人士或法團擁有本公司股份或相關股份之權益或淡倉及／或直接或間接擁有佔已發行股本5%或以上可於所有情況下在本公司之股東大會上投票之權益：

本公司股份之好倉

本公司每股面值0.04港元之普通股

| 股東名稱 | 權益性質 | 所持普通 股數目 | 身份 | 佔已發行股份 之百分比 |
|---------------------------------------|------|-------------|---------------|----------------|
| First Cheer Holdings Limited (附註1) | 法團 | 271,655,000 | 實益擁有人 | 29.29% |
| 鄭丁港 (附註1) | 法團 | 271,655,000 | 於受控制法團 之權益 | 29.29% |
| 周焯華 (附註1) | 法團 | 271,655,000 | 於受控制法團 之權益 | 29.29% |
| Raywell Holdings Limited (附註2) | 法團 | 135,430,000 | 實益擁有人 | 14.6% |
| 楊克勤 (附註2) | 法團 | 135,430,000 | 於受控制法團 之權益 | 14.6% |

附註：

1. First Cheer Holdings Limited由鄭丁港先生及周焯華先生分別實益擁有50%及50%之權益。因此，根據證券及期貨條例，鄭丁港先生及周焯華先生被視為於由First Cheer Holdings Limited實益擁有之271,655,000股股份中擁有權益。
2. Raywell Holdings Limited由楊克勤先生全資實益擁有。因此，根據證券及期貨條例，楊克勤先生被視為於由Raywell Holdings Limited實益擁有之135,430,000股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，於二零一一年九月三十日，本公司並無獲知會根據證券及期貨條例第XV部第336條規定本公司須置存之股東名冊中記錄之任何其他本公司股份或相關股份之相關權益或淡倉。

優先購買權

本公司組織章程細則或開曼群島之法例均無優先購買權之條文，規定本公司須向現有股東按比例發售新股。

權益競爭與衝突

概無本公司董事、管理層股東、主要股東或任何彼等各自之聯繫人(定義見創業板上市規則)從事任何與本集團業務發生競爭或可能發生競爭或與本集團有任何其他利益衝突之業務。

審核委員會

本公司已根據創業板上市規則於二零零零年十一月二十九日成立審核委員會(「審核委員會」)，並以書面方式界定其職權範圍。審核委員會負責審閱及監管本集團的財政申報程序及內部監控機制。於回顧期內，審核委員會由三位獨立非執行董事組成，分別為杜健存先生、陳天立先生及王志剛先生，而杜健存先生被委任為審核委員會主席。截至二零一一年九月三十日止六個月的業績已獲審核委員會審閱。

薪酬委員會

根據公司管治常規守則，本公司於二零零五年三月十八日成立其薪酬委員會(「薪酬委員會」)。於回顧期內，薪酬委員會由三位獨立非執行董事組成，分別為杜健存先生、陳天立先生及王志剛先生，而陳天立先生被委任為薪酬委員會主席。

薪酬委員會之主要職責包括就本集團制訂有關董事及高級管理層薪酬之政策及架構給予董事會推薦意見，並依據董事會不時議決之公司目標及宗旨審閱全體執行董事及高級管理層之特定薪酬組合。

董事進行證券交易之守則

於回顧期內，本公司繼續採納有關董事進行證券交易之守則，其條款不遜於創業板上市規則第5.48條至5.67條所規定之交易標準。本公司亦已特別向全體董事查詢，本公司並無察覺到任何未有遵行規定交易標準及有關董事進行證券交易之守則之情況。

公司管治

於截至二零一一年九月三十日止六個月，本公司已遵守創業板上市規則附錄十五所載之公司管治常規守則之守則條文。

結算日後事項

於二零一一年十月三十一日，本公司償還票息為8厘之可換股票據之貸款金額11,413,735美元（相當於人民幣72,533,146元），為未償還本金額之一半加上5%的本金增值及於該日的應計利息。已根據日期為二零一一年十月二十八日之額外認沽協議贖回。

購買、贖回或出售上市證券

於回顧期內，本公司及其任何附屬公司概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

董事會

於本公告日期，董事會成員包括四名執行董事周焯華先生、楊素麗女士、鄭美程女士及李志成先生，以及三名獨立非執行董事陳天立先生、杜健存先生及王志剛先生。

承董事會命
太陽國際資源有限公司
主席
周焯華

香港，二零一一年十一月四日