

乾坤燭[®] PROSTICKS[®]

PROSTICKS INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

乾坤燭國際控股有限公司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：8055)

截至二零零五年十二月三十一日止年度之
全年業績公佈

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)之特色

創業板乃為帶有高投資風險的公司提供一個上市的市場。尤其在創業板上市的公司無須有過往溢利記錄，亦毋須預測未來溢利。此外，在創業板上市的公司可因其新興性質及該等公司經營業務的行業或國家而帶有風險。有意投資之人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他老練投資者。

由於創業板上市公司新興的性質所然，在創業板買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

創業板所發佈的資料的主要方法為在交易所為創業板而設的互聯網網頁刊登。上市公司毋須在憲報指定報章刊登付款公佈披露資料。因此，有意投資的人士應注意彼等能閱覽創業板網頁，以便取得創業板上市發行人的最新資料。

聯交所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。

本公佈(乾坤燭國際控股有限公司各董事願共同及個別對此負全責)乃遵照聯交所《創業板證券上市規則》(「創業板上市規則」)的規定而提供有關乾坤燭國際控股有限公司的資料，各董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信：(1)本公佈所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導成份；(2)本公佈並無遺漏任何事實致使本公佈所載任何內容產生誤導；及(3)本公佈內表達的一切意見乃經審慎周詳的考慮後方作出，並以公平合理的基準和假設為依據。

* 僅供識別

業績

乾坤燭國際控股有限公司（「本公司」）董事（「董事」）局（「董事局」）謹此提呈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零零五年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同截至二零零四年十二月三十一日止年度之經審核比較數字載列如下：

綜合收益表

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
營業額	3	11,656	8,556
銷售成本		<u>(2,639)</u>	<u>(3,321)</u>
毛利		9,017	5,235
其他收益	3	181	284
廣告及宣傳開支		(322)	(207)
行政開支		(12,179)	(14,310)
其他經營開支		<u>(37)</u>	<u>(299)</u>
經營虧損		(3,340)	(9,297)
融資成本	4a	<u>(716)</u>	<u>(376)</u>
除稅前日常業務虧損	4	(4,056)	(9,673)
稅項	5	<u>—</u>	<u>—</u>
股東應佔虧損淨額		<u>(4,056)</u>	<u>(9,673)</u>
股息	6	<u>—</u>	<u>—</u>
每股虧損			
— 基本	7	<u>0.62仙</u>	<u>1.56 仙</u>

綜合資產負債表

	附註	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
非流動資產			
廠房及設備		<u>478</u>	<u>785</u>
		478	785
流動資產			
貿易及其他應收賬款	8	1,855	2,127
現金及現金等值項目		<u>1,319</u>	<u>1,023</u>
		3,174	3,150
流動負債			
其他應付賬款	9	(3,142)	(1,606)
應付董事款項		(153)	—
計息借貸	10	<u>(4,890)</u>	<u>(2,977)</u>
		(8,185)	(4,583)
流動負債淨值		<u>(5,011)</u>	<u>(1,433)</u>
資產總值減流動負債		(4,533)	(648)
非流動負債			
計息借貸	10	<u>(4,938)</u>	<u>(4,734)</u>
負債淨額		<u>(9,471)</u>	<u>(5,382)</u>
股本及儲備			
股本	12	6,517	6,517
儲備	12	<u>(15,988)</u>	<u>(11,899)</u>
總權益		<u>(9,471)</u>	<u>(5,382)</u>

附註：

1. 編撰基準

綜合財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定，並按歷史成本法編製(除若干金融工具按公平值計量外)。

2. 採納新訂／經修訂香港財務報告準則

於二零零五年，本集團採納以下與業務有關之新訂／經修訂香港財務報告準則及詮釋，並已根據相關規定修訂二零零四年之比較數字。

香港會計準則第1號	財務報表之呈報
香港會計準則第2號	存貨
香港會計準則第7號	現金流量表
香港會計準則第8號	會計政策、會計估計之變更及誤差
香港會計準則第10號	結算日後事項
香港會計準則第12號	所得稅
香港會計準則第14號	分類報告
香港會計準則第16號	物業、廠房及設備
香港會計準則第17號	租賃
香港會計準則第18號	收益
香港會計準則第19號	僱員福利
香港會計準則第21號	外幣匯率變動之影響
香港會計準則第23號	借貸成本
香港會計準則第24號	披露關連人士資料
香港會計準則第27號	綜合及獨立財務報表
香港會計準則第32號	金融工具：披露及呈報
香港會計準則第33號	每股盈利
香港會計準則第36號	資產減值
香港會計準則第37號	撥備、或然負債及或然資產
香港會計準則第38號	無形資產
香港會計準則第39號	金融工具：確認及計量
香港會計準則第39號修訂	過渡及初步確認金融資產及金融負債
香港會計準則詮釋第15號	經營租賃 — 獎勵
香港財務報告準則第2號	以股份支付款項
香港財務報告準則第3號	業務合併

除特定過渡性條文要求採用不同處理方式外，所有準則已回溯應用，因此，二零零四年財務報表及其呈列根據香港會計準則第8號已經修訂。由於會計政策出現變動，本業績公佈所載二零零四年比較數字與先前所刊發者不同。

首次採用上列準則對本期、前期或未來期間的賬目呈列、確認及計量方式之重大影響於以下附註介紹：

2.1 採納香港財務報告準則第2號

於二零零五年一月一日採納香港財務報告準則第2號前，本集團於購股權行使時才確認其財務影響。自二零零五年一月一日起，為遵守香港財務報告準則第2號，本集團將購股權之公平值列作開支，並於權益內之資本儲備確認相應之增額。

新會計政策已予追溯應用，而比較數字亦予重列，惟本集團利用香港財務報告準則第2號所載過渡性條文，據此，首次公開售股前購股權計劃並無採用新的確認及計量政策，因為全部首次公開售股前購股權均於二零零二年十一月七日或之前授予僱員。

2.2 採納香港會計準則第32號及香港會計準則第39號

過往年度，可換股債券乃按成本列賬。自二零零五年一月一日起，按照香港會計準則第32號及香港會計準則第39號，已發行可換股債券於初步確認時分為負債及權益兩部份。負債部份繼後按經攤銷成本計賬，而權益部份則於資本儲備確認，直至債券被轉換（其時轉入股本及股份溢價）或債券被贖回（其時直接撥入保留溢利）。

2.3 所採納之其他準則

採納其他新訂或經修訂準則或詮釋並不會對本集團之會計政策構成重大變動，亦不導致本期財務報表之金額或披露方式有任何重大變化。

2.4 採納新訂/經修訂香港財務報告準則之影響概要：

i) 對截至二零零五年及二零零四年十二月三十一日止年度綜合收益表之影響

新政策之影響	採納香港 財務報告準則 第2號之影響 千港元	採納香港 會計準則 第32號及 香港會計準則 第39號之影響 千港元	總計 千港元
截至二零零五年十二月三十一日止年度			
融資成本增加			
— 可換股債券負債部份之 已確認實際利息支出	—	(198)	(198)
虧損增加	—	(198)	(198)
每股基本虧損增加	—	(0.03 仙)	(0.03 仙)
截至二零零四年十二月三十一日止年度			
僱員成本增加			
— 以股份支付	(78)	—	(78)
融資成本增加			
— 可換股債券負債部份之 已確認實際利息支出	—	(134)	(134)
虧損增加	(78)	(134)	(212)
每股基本虧損增加	(0.01 仙)	(0.02 仙)	(0.03 仙)

ii) 對截至二零零五年十二月三十一日之綜合資產負債表之影響

新政策之影響 (增加／(減少))	採納香港 財務報告準則 第2號之影響 千港元	採納香港 會計準則 第32號及 香港會計準則 第39號之影響 千港元	總計 千港元
流動計息借貸	—	(110)	(110)
非流動計息借貸	—	(62)	(62)
對負債之總影響	<u>—</u>	<u>(172)</u>	<u>(172)</u>
以股支付儲備	530	—	530
可換股債券之權益部份	—	399	399
累計虧損	<u>(530)</u>	<u>(227)</u>	<u>(757)</u>
對權益之總影響	<u>—</u>	<u>172</u>	<u>172</u>

iii) 對截至二零零五年一月一日之綜合資產負債表之影響

新政策之影響 (增加／(減少))	於二零零四年	採納香港	採納香港	於二零零五年
	十二月三十一日 (原列) 千港元	財務報告準則 第2號之影響 千港元	香港會計準則 第32號及 第39號之影響 千港元	一月一日 (重列) 千港元
流動計息借貸	3,000	—	(23)	2,977
非流動計息借貸	5,000	—	(266)	4,734
對負債之總影響	<u>8,000</u>	<u>—</u>	<u>(289)</u>	<u>7,711</u>
以股支付儲備	—	873	—	873
可換股債券之權益部份	—	—	481	481
累計虧損	<u>(63,042)</u>	<u>(873)</u>	<u>(192)</u>	<u>(64,107)</u>
對權益之總影響	<u>(63,042)</u>	<u>—</u>	<u>289</u>	<u>(62,753)</u>

iv) 對截至二零零四年一月一日權益結餘之影響

新政策之影響 (增加／(減少))	於二零零三年	採納香港	採納香港	於二零零四年
	十二月三十一日 (原列) 千港元	財務報告準則 第2號之影響 千港元	香港會計準則 第32號及 第39號之影響 千港元	一月一日 (重列) 千港元
以股支付儲備	—	795	—	795
可換股債券之權益部份	—	—	163	163
累計虧損	<u>(53,581)</u>	<u>(795)</u>	<u>(58)</u>	<u>(54,434)</u>
對權益之總影響	<u>(53,581)</u>	<u>—</u>	<u>105</u>	<u>(53,476)</u>

3. 營業額及其他收益

本集團主要從事開發、生產及分銷金融工具分析軟件產品及營運應用軟件產品。

已確認之營業額及其他收益分類如下：

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
營業額		
會員費	1,682	1,595
系統服務及保養收入	9,974	6,961
	<u>11,656</u>	<u>8,556</u>
其他收益		
利息收入	4	5
匯兌收益	110	217
其他	67	62
	<u>181</u>	<u>284</u>
總計	<u><u>11,837</u></u>	<u><u>8,840</u></u>

4. 除稅前日常業務虧損

已扣除下列各項：

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
(a) 融資成本		
須於五年內全數償還之可換股債券利息	580	359
須於五年內全數償還之其他貸款利息	136	17
	<u>716</u>	<u>376</u>
(b) 其他項目		
僱員成本(包括董事酬金)		
— 基本薪金及津貼	8,739	10,191
— 雜項	228	269
— 定額供款計劃之供款	259	303
— 以股權結算之購股權開支	—	78
	<u>9,226</u>	<u>10,841</u>
核數師酬金		
— 本年度撥備	240	190
— 去年撥備不足	8	—
	<u>248</u>	<u>190</u>
廠房及設備之折舊(附註)	349	516
經營租約支出		
— 物業	410	462
— 廠房及設備	282	570
	<u>692</u>	<u>1,032</u>
研究及開發開支(包括於行政費用內)	4,465	5,679
廠房及設備之撇銷	29	149
存貨撇銷	—	32
呆賬撥備	—	80
壞賬撇銷	4	59
出售廠房及設備虧損	4	11
及計入下列各項：		
銀行利息收入	(4)	(5)
匯兌收益	(110)	(217)
其他	(67)	(62)
	<u>(181)</u>	<u>(284)</u>

附註：約212,000港元(二零零四年：326,000港元)及137,000港元(二零零四年：190,000港元)之折舊費分別包括於銷售成本及行政開支內。

5. 稅項

由於本公司或其任何附屬公司於本財政年度並無產生任何須繳納香港或海外所得稅之溢利，故並無就香港或海外所得稅作出撥備(二零零四年：無)。

6. 股息

董事並不建議派付截至二零零五年十二月三十一日止年度之股息(二零零四年：無)。

7. 每股虧損

每股基本虧損乃根據股東應佔虧損淨額約4,056,000港元(二零零四年(重列)：9,673,000港元)以及年內已發行普通股之加權平均數651,700,000股(二零零四年：普通股617,385,683股)計算。

由於在截至二零零五年及二零零四年十二月三十一日止兩個年度內未行使的公開售股前購股權、購股權以及未兌換之可換股債券對該兩個年度之每股基本虧損有反攤薄效果，故並無呈列每股攤薄虧損金額。

8. 貿易及其他應收賬款

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
貿易應收賬款	1,332	1,504
其他應收款項		
按金、預付款項及其他應收款項	523	623
	<u>1,855</u>	<u>2,127</u>

於結算日貿易應收賬款(根據發票日期計算並扣除特殊呆賬撥備)之賬齡分析如下：

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元
30日內	1,041	334
31日至60日間	115	1,120
61日至90日間	—	21
超過90日	176	29
	<u>1,332</u>	<u>1,504</u>

本集團向客戶提供賒賬期一般為30天。

9. 其他應付賬款

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
預收賬款		
— 會員費	143	190
— 系統服務及保養收入	445	216
— 已收貿易按金	500	—
應計費用及其他應付款項	1,750	1,087
應計利息	304	113
	<u>3,142</u>	<u>1,606</u>

10. 計息借貸

	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
流動部份		
須於一年內償還		
— 可換股債券	4,890	2,977
非流動部份		
須於一年後但兩年內償還		
— 可換股債券	1,938	4,734
— 無抵押貸款	3,000	—
	<u>4,938</u>	<u>4,734</u>
	<u>9,828</u>	<u>7,711</u>

11. 分類報告

(a) 主要呈報形式 – 業務分類

本集團業務可分為以下兩大類：

金融工具分析軟件產品

該等產品乃為機構及個人投資者提供分析方案而設計。

營運應用軟件產品

該等產品專為金融機構提供整合各種營運功能並將其自動化之方案。

	金融工具分析 軟件產品		營運應用 軟件產品		綜合	
	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元	二零零五年 千港元	二零零四年 千港元 (重列)
收益						
分類收益	<u>1,682</u>	<u>1,595</u>	<u>9,974</u>	<u>6,961</u>	<u>11,656</u>	<u>8,556</u>
業績						
分類業績	<u>(2,981)</u>	<u>(2,444)</u>	<u>5,144</u>	<u>1,309</u>	<u>2,163</u>	<u>(1,135)</u>
未分類經營收入及開支					<u>(5,503)</u>	<u>(8,162)</u>
經營虧損					<u>(3,340)</u>	<u>(9,297)</u>
融資成本					<u>(716)</u>	<u>(376)</u>
除稅前日常業務虧損					<u>(4,056)</u>	<u>(9,673)</u>
稅項					<u>—</u>	<u>—</u>
股東應佔虧損淨額					<u>(4,056)</u>	<u>(9,673)</u>
資產與負債						
分類資產	<u>458</u>	<u>397</u>	<u>1,301</u>	<u>2,107</u>	<u>1,759</u>	<u>2,504</u>
未分類資產					<u>1,893</u>	<u>1,431</u>
資產總值					<u>3,652</u>	<u>3,935</u>
分類負債	<u>324</u>	<u>196</u>	<u>1,348</u>	<u>458</u>	<u>1,672</u>	<u>654</u>
未分類負債					<u>11,451</u>	<u>8,663</u>
負債總值					<u>13,123</u>	<u>9,317</u>
其他資料						
年內產生之資本開支	<u>4</u>	<u>42</u>	<u>71</u>	<u>252</u>		
本年度折舊	<u>84</u>	<u>313</u>	<u>191</u>	<u>47</u>		
壞賬撇銷	<u>4</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>59</u>		
出售廠房及設備之虧損	<u>4</u>	<u>8</u>	<u>—</u>	<u>—</u>		
呆賬撥備	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>80</u>		
廠房及設備撇銷	<u>—</u>	<u>93</u>	<u>—</u>	<u>—</u>		

(b) 次要呈報形式－地區分類

本集團於年內主要在香港經營業務，因此並無按地區分類之分析。

12. 股本及儲備

本集團之股本及儲備於本年度及去年度之變動如下：

	股本	股份溢價	以股支 付儲備	資本儲備	可換 股債券－ 股權部份	匯兌儲備	累計虧損	合計
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零零四年一月一日								
— 如前呈報	4,668	23,113	—	24,415	—	(135)	(53,581)	(1,520)
— 前期調整如下：								
香港財務報告準則第2號	—	—	795	—	—	—	(795)	—
香港會計準則第32號	—	—	—	—	163	—	(58)	105
— 如重列	4,668	23,113	795	24,415	163	(135)	(54,434)	(1,415)
發行股份	1,849	3,685	—	—	—	—	—	5,534
發行可換股債券(重列)	—	—	—	—	318	—	—	318
本年度虧損淨額(重列)	—	—	—	—	—	—	(9,673)	(9,673)
以股份支付(重列)	—	—	78	—	—	—	—	78
換算一海外附屬公司 財務報表之匯兌差額	—	—	—	—	—	(224)	—	(224)
於二零零四年十二月 三十一日及 於二零零五年一月一日								
發行可換股債券	—	—	—	—	81	—	—	81
本年度虧損淨額	—	—	—	—	—	—	(4,056)	(4,056)
贖回可換股債券	—	—	—	—	(163)	—	163	—
失效但已支銷之購股權 轉入累計虧損	—	—	(343)	—	—	—	343	—
換算一海外附屬公司財務 報表之匯兌差額	—	—	—	—	—	(114)	—	(114)
於二零零五年十二月 三十一日								
	6,517	26,798	530	24,415	399	(473)	(67,657)	(9,471)

13. 核數師報告概要

本公司核數師已就本集團持續經營之基本不明朗因素，對本年度經審核財務報表發表修改意見。該等財務報表乃按持續經營基準而編製，其有效性取決於本集團未來業務之所得營運資金是否足夠及本集團之籌資計劃結果是否成功。經審慎檢討在日常業務過程中產生之現金、可獲取之新營運資金及可對本集團未來現金流量構成影響之其他重要因素後，董事認為按持續經營基準編製財務報表乃屬合適。核數師認為，上述財務報表已作出適當披露，故並無就此作出保留意見。

財務回顧

財務業績

截至二零零五年十二月三十一日止年度，本集團錄得總營業額約11,656,000港元(二零零四年：8,556,000港元)，較去年上升約36.2%。與二零零四年業績相比，來自金融工具分析軟件產品之收益微升5.5%，至大約1,682,000港元，而來自營運應用軟件產品之收益則大幅增長約43.3%至9,974,000港元。金融工具分析軟件產品及營運應用軟件產品兩個業務分類之收益貢獻比例，由18.6%及81.4%稍為改成14.4%及85.6%之水平。

由於實行緊縮成本措施，二零零五年之銷售成本(特別是資料及互聯網服務之訂購費用)得以大幅減省，而本集團之毛利率亦由二零零四年約61.2%增至二零零五年之77.4%，增長逾26.5%。

於二零零五年，本集團投入大量資源以開發金融工具分析軟件產品之中國市場，差旅開支以及廣告與宣傳開支因而增加逾116.3%。二零零五年之會計及審核費用亦增加約40.0%。另一方面，本集團之產品設計及開發費及僱員成本則分別減省約57.3%及14.9%。總括而言，二零零五年之總行政開支減少約14.9%。

於截至二零零五年十二月三十一日止年度，由於本公司於二零零五年八月額外發行2,000,000港元之可換股債券，故融資成本大幅增加約90.4%，由376,000港元增至716,000港元。年內香港最優惠利率大幅上升，也對本集團有不利影響，因本集團大部分借貸之利率為參考香港最優惠利率之浮動利率。

本年度虧損淨額約為4,056,000港元(二零零四年(重列)：9,673,000港元)，比較二零零四年業績虧損減少約58.1%。

股本架構、流動資金及財務資源

本集團主要以營運活動產生之現金收益及借貸為業務融資。於二零零五年十二月三十一日，本集團之借貸本金總額達10,000,000港元，其中包括一項為3,000,000港元之無抵押貸款及三批本金總額為7,000,000港元之可換股債券。本集團之所有借貸均以港元結算。本集團於二零零五年十二月三十一日之未償還借貸本金、利率及到期日載列如下：

工具	於二零零五年十二月三十一日未償還本金	利率	到期日
無抵押貸款	3,000,000港元	年利率6厘	二零零七年四月一日
可換股債券	5,000,000港元	年利率香港最優惠利率減0.5厘	二零零六年九月一日
可換股債券	2,000,000港元	年利率香港最優惠利率	二零零七年二月二十一日

於二零零五年十二月三十一日，本集團擁有流動資產約3,174,000港元，包括現金及現金等值項目約1,319,000港元。本集團之大部份現金均以港元持有，並存放在銀行作為短期存款以賺取利息。本集團之負債比率即總借貸對總資產之比率，於二零零五年十二月三十一日約為2.7。

於二零零五年十二月三十一日，本公司之已發行股本為6,517,000港元，分為651,700,000股每股面值0.01港元之普通股。本公司之股本於截至二零零五年十二月三十一日止年度內並無變動。

外匯風險

本集團大部份銷售及支出均以港元及美元結算，部份交易則以人民幣、加幣及英鎊結算。由於港元與美元緊密掛鈎，而且本集團所用之其他貨幣匯率相對穩定，故管理層認為本集團並無重大外匯風險。本集團並無外幣借貸，亦沒有以任何金融工具作對沖。

本集團資產抵押

於二零零五年十二月三十一日，本集團並無重大資產抵押。

營運回顧

金融工具分析軟件產品

香港及北美市場之業務於二零零五年發展緩慢，本集團因此嘗試拓展其他市場，並為開拓中國市場而投入更多資源。年內於國內曾舉辦多項宣傳活動，惟本集團於中國市場之表現未及董事預期，而年度之分部虧損更進一步增加約22.0%，由約2,444,000港元增至2,981,000港元。

營運應用軟件產品

新產品使用專利及系統改良帶動營運應用軟件產品之收益大幅上升約43.3%，由6,961,000港元增至約9,974,000港元。此分部亦錄得分部溢利約5,144,000港元，較二零零四年之業績增長約293.0%。

本集團於回顧年內與客戶簽訂七份新使用專利及／或系統改良合約。部份合約於年內完成，部份則仍在進行。研發隊伍亦替現有產品加入新功能，譬如COPIA系統內之支援贖回佣金及B股之單位信託模組、月供股票儲蓄計劃模組及佣金回贖模組。為配合零售銷售網絡而設，可方便銀行分行客戶進行網上價格查詢、賬戶組合查詢及執行交易而新開發之銷售工具箱亦將由一本地銀行於二零零六年八月推出。

前景

鑑於金融工具分析軟件產品業務持續虧損及前景不明，董事正審慎地評估其營運狀況及此業務分部之未來發展潛力。如時機合適，董事或會考慮將金融工具分析軟件產品變現並主力發展營運應用軟件產品。董事亦會把握機會開拓對本集團有利之新投資機會。

展望二零零六年，本集團將繼續改善其核心營運能力，為客戶開發出色之專有產品。董事相信本集團於來年之表現可續有改善。

購買、贖回或出售本公司之上市證券

本公司及其任何附屬公司於年內概無購買、贖回或出售本公司之上市證券。

審核委員會

本公司已於二零零一年十一月二十六日成立審核委員會，並編訂書面職權範疇，以檢討及監督本公司之財務申報及內部監控程序。於二零零五年十二月三十一日，委員會由三名獨立非執行董事吳志彬先生、溫耀君先生及李家偉先生組成。委員會於二零零五年曾召開四次會議。審核委員會已審閱本集團截至二零零五年十二月三十一日止年度之綜合財務報表，認為該等財務報表符合適用之會計準則，並已作出充份披露。

公司管治

本公司於截至二零零五年十二月三十一日止年度已遵守創業板上市規則附錄15所載之企業管治常規守則。

承董事局命
乾坤燭國際控股有限公司
主席
李政平

香港，二零零六年三月二十四日

於本公佈日期，董事局成員包括李政平先生及馮仁信先生(為執行董事)，吳志彬先生、溫耀君先生及李家偉先生(為獨立非執行董事)。

本公佈將由刊載日期起計不少於七天在創業板網站「最新公司公告」頁內及本公司網站 www.prosticks.com.hk 登載。