

審核委員會報告

審核委員會（「該委員會」）共有三名成員，三人均為獨立非執行董事。

該委員會監察財務申報程序。在此程序中，管理層負責編製本集團之財務報表，包括選定合適之會計政策。外聘核數師負責審核及證明本集團之財務報表，以及評估本集團之內部監控制度。該委員會監察管理層及外聘核數師之各項工作，以批註彼等之工作進度及作出之保障。該委員會於每次該委員會會議結束後就其結果向董事會呈交一份報告。

該委員會已審閱並與管理層及外聘核數師商議二零零五年度年報所載之二零零五年度綜合財務報表。為此，該委員會已就所採用之新會計政策或會計政策之變動，以及可影響本集團財務報表之重大判斷，與管理層進行磋商。該委員會亦收到外聘核數師之報告，並與外聘核數師會晤，以討論其一般審核工作之範圍（包括所採用新會計政策或會計政策變動之影響）及對本集團內部監控之評估。

基於此等審閱及商議，以及外聘核數師之報告，該委員會建議董事會批准截至二零零五年十二月三十一日止年度之綜合財務報表及就此發出之核數師報告。

於刊發公告及存檔前，該委員會亦已審閱及建議董事會批准截至二零零五年六月三十日止六個月之未經審核財務報表。

該委員會建議董事會向股東提呈續聘德勤•關黃陳方會計師行為本集團於二零零六年度之外聘核數師。

該委員會亦已檢討及重訂其權責範圍。

審核委員會成員

方燕玲女士
賴振陽先生
柳中岡先生

香港，二零零六年四月二十日

創 信
國 際