

KINGDOM

KINGDOM HOLDINGS LIMITED

金達控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：528

截至二零零七年十二月三十一日止年度 全年業績公布

金達控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然公布本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零零七年十二月三十一日止年度的經審核合併業績連同截至二零零六年十二月三十一日止年度的比較數字如下：

綜合損益表

截至二零零七年十二月三十一日止年度

	附註	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
營業額	3	537,206	537,364
銷售成本		(428,555)	(390,689)
毛利		108,651	146,675
其他經營收入		1,584	6,308
分銷成本		(15,945)	(16,701)
行政開支		(29,571)	(22,118)
其他經營開支		(1,901)	(902)
經營溢利		62,818	113,262
財務收入		2,331	1,468
財務開支		(17,421)	(19,117)
融資成本淨額	5(a)	(15,090)	(17,649)
除所得稅前溢利	5	47,728	95,613
所得稅	6	(2,696)	(5,247)
年度溢利		45,032	90,366

	附註	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
以下人士應佔：			
本公司股權持有人		45,032	90,710
少數股東權益		—	(344)
		<u> </u>	<u> </u>
年度溢利		<u>45,032</u>	<u>90,366</u>
年度應付股權持有人的股息			
— 結算日後建議的末期股息	7	<u>15,563</u>	<u>23,344</u>
		<u>15,563</u>	<u>23,344</u>
每股基本及攤薄盈利(人民幣)	8	<u>0.07</u>	<u>0.20</u>

綜合資產負債表

於二零零七年十二月三十一日

	附註	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		366,413	302,373
租賃預付款		38,147	37,684
遞延稅項資產		1,507	—
		<u>406,067</u>	<u>340,057</u>
流動資產			
存貨		272,747	164,671
預付所得稅		1,314	122
應收貿易賬款及其他應收款項	9	248,046	171,934
已抵押存款		66,678	75,426
現金及現金等價物		158,256	330,010
		<u>747,041</u>	<u>742,163</u>
流動負債			
銀行貸款		205,714	193,800
應付貿易賬款及其他應付款項	10	198,168	210,882
		<u>403,882</u>	<u>404,682</u>
流動資產淨值		<u>343,159</u>	<u>337,481</u>
資產總值減流動負債		<u>749,226</u>	<u>677,538</u>
非流動負債			
銀行貸款		75,000	25,000
資產淨值		<u>674,226</u>	<u>652,538</u>
資本及儲備			
股本		6,272	6,272
儲備		667,954	646,266
權益總額		<u>674,226</u>	<u>652,538</u>

財務業績附註

1 重組

金達控股有限公司（「本公司」）於二零零六年七月二十一日根據開曼群島公司法例第22章（一九六一年經合併及修訂的第三條法例），在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。為籌備本公司股份於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市，本公司及其附屬公司（以下統稱「本集團」）進行重組（「重組」）以精簡本集團的架構，據此，本公司於二零零六年十一月二十三日成為組成本集團的各附屬公司的控股公司。重組包括由本公司收購當時除Overseas Kingdom Limited外的附屬公司的控股公司金達集團控股有限公司的全部股權。重組詳情載於本公司日期為二零零六年十一月三十日的招股章程。本公司的股份於二零零六年十二月十二日於聯交所上市。

2. 主要會計政策

(a) 合規聲明

本集團財務報表乃按照國際會計準則委員會（「國際會計準則委員會」）發出的國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）編製。國際財務報告準則包括國際會計準則委員會所發出的國際財務報告準則、國際會計準則（「國際會計準則」）及詮釋。本集團財務報表亦遵守香港《公司條例》的適用披露規定及聯交所證券上市規則的適用披露規定。

本集團財務報表以歷史成本作為編製基準。

(b) 財務報表編製基準

本集團因經歷受共同控制下的實體重組而被視為一個持續實體。綜合財務報表已按本公司於呈列的兩個年度均為本集團的控股公司的基準編製，而非自本公司根據重組成為本集團的控股公司當日。因此，本集團截至二零零六年及二零零七年十二月三十一日止年度的綜合業績包括本公司及其附屬公司自二零零六年一月一日的業績，或其各自註冊成立日期或共同控制建立之日（以較遲者為準），猶如現有的集團架構於呈列的兩個年度一直存在。二零零六年十二月三十一日及二零零七年十二月三十一日的綜合資產負債表以現有集團架構自二零零六年一月一日起生效為基準而編製。所有重大集團內交易及結餘已於合併時除去。本公司董事認為，以此基準編製的綜合財務報表公允地呈列本集團整體的營運業績及情況。

(c) 會計政策的修訂

國際會計準則委員會已頒佈若干項新訂及經過修訂的國際財務報告準則及詮釋，這些準則及詮釋均首次實施或為集團和公司於本會計期間提前採納。

這些發展未導致多年來一直適用於本財務報表的會計政策出現任何重大變更。但是由於採用了國際財務報告準則第7號金融工具：披露，以及國際會計準則第1號修訂財務報表列報：資本披露，所以現已增加了下列披露事項：

與國際會計準則第32號金融工具：披露和列報中先前要求披露的資訊相比，採用了國際財務報告準則第7號需在財務報表中增加披露集團金融工具的重要性及此等金融工具所能產生的風險性質和範圍。

經過修訂的國際會計準則第1號規定了額外披露事項，集團需披露資本水平、集團與公司的目標、資本管理政策與流程等有關資訊。

國際財務報告準則第7號和國際會計準則第1號修訂皆未重大影響金融工具內已確認的各項金額分類、確認和計量。

集團並無採用本會計年度期間任何尚未生效的新準則或詮釋。

3 營業額

本集團的主要業務為生產及銷售亞麻紗。

營業額指出售予客戶的貨品的銷售值在扣除退貨備抵、貿易折扣及增值稅後列賬。

4 分部報告

本集團的營業額及營運業績幾乎全部從製造及銷售亞麻紗產生。因此，不提供業務分部的分析。在以有關地域分部呈列資料方面，分部營業額是按客戶所在的地點而定。本集團的資產與負債幾乎全部位於中華人民共和國（「中國」），因此，不提供分部資產、負債及資本開支的分析。

本集團於年內的業務地點分析載列如下：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
營業額		
中國	241,892	231,349
海外		
— 歐盟	124,415	124,251
— 非歐盟	170,899	181,764
總計	<u>537,206</u>	<u>537,364</u>
分部業績	35,342	51,204
中國		
海外		
— 歐盟	28,265	40,206
— 非歐盟	29,100	49,021
總計	<u>92,707</u>	<u>140,431</u>
未分配經營收入及開支	<u>(29,889)</u>	<u>(27,169)</u>
經營溢利	62,818	113,262
融資成本淨額	(15,090)	(17,649)
所得稅開支	(2,696)	(5,247)
年度溢利	<u>45,032</u>	<u>90,366</u>

5 除稅前溢利

除稅前溢利於扣除／(計入)下列各項入賬：

(a) 融資成本淨額

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
利息收入	(2,331)	(1,468)
財務收入	(2,331)	(1,468)
銀行貸款利息	13,478	17,064
減：資本化的借貸成本	(842)	—
利息支出淨額	12,636	17,064
銀行收費	2,616	1,913
外幣兌匯虧損淨額	2,169	140
財務開支	17,421	19,117
融資成本淨額	15,090	17,649

需資本化的借貸成本已於截至二零零七年十二月三十一日止年度以加權平均年利率7.20%予以資本化。於截至二零零六年十二月三十一日止年度並無借貸成本予以資本化。

(b) 其他項目

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
存貨成本	428,555	390,689
折舊	30,389	25,990
租賃預付款攤銷	753	724
存貨撥備	718	—
物業的經營租賃費用	487	524
呆壞賬撥備	1,167	509
核數師酬金－核數服務	1,830	1,589

6 所得稅開支

綜合損益表內的所得稅指：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
即期稅項：		
香港利得稅撥備	11	—
中國所得稅撥備	8,960	7,272
所得稅退稅	(4,806)	(2,218)
有關過往年度撥備不足	38	193
	<u>4,203</u>	<u>5,247</u>
遞延稅項變動	(1,507)	—
	<u>2,696</u>	<u>5,247</u>

- (i) 根據開曼群島及英屬處女群島規則及法規，本集團毋須繳納開曼群島或英屬處女群島所得稅。
- (ii) 二零零七年香港利得稅乃按年度之估計應課稅溢利按17.5%計提撥備（二零零六年：17.5%）。
- (iii) 中國企業所得稅撥備是根據位於中國的附屬公司所適用，按中國有關所得稅規則及法規所釐定的各公司所得稅率而作出。於截至二零零七年十二月三十一日止年度，本集團的中國經營附屬公司的適用稅率介乎24%至33%（二零零六年：24%至33%）。

根據中國的所得稅規則和法規（「外商稅法」），若干位於中國的附屬公司（「中國附屬公司」），包括浙江金元亞麻有限公司（「浙江金元」）、江蘇金元亞麻有限公司（「江蘇金元」）及江蘇紫薇亞麻有限公司（「江蘇紫薇」），可享有由其經營的首個獲利年度起兩年免徵企業所得稅的免稅期，而其後三年按適用稅率的50%繳納中國企業所得稅（「免稅期」）。截至二零零七年十二月三十一日止，江蘇紫薇及江蘇金元仍處於根據外商稅法所授予的免稅期間。

二零零七年三月十六日，中華人民共和國第十屆全國人大第五次代表會議通過了《中華人民共和國企業所得稅法》（「新稅法」）。根據新稅法規定，自二零零八年一月一日起，本集團中國附屬公司的適用稅率將統一為25%。根據新稅法中的過渡條款，江蘇紫薇及江蘇金元將根據新稅法繼續享有全數豁免中國企業所得稅或按標準所得稅之50%繳納中國企業所得稅的優惠政策，直至期滿為止，其後則按統一稅率25%繳納。

- (iv) 根據相關中國稅務法例及法規的規定，本集團於截至二零零七年十二月三十一日止年度，由於利用溢利再投資，及購買中國製造的設備，分別獲所得稅退稅人民幣1,562,000元及人民幣3,244,000元（二零零六年：人民幣2,218,000元）。

7 股息

年內應付本公司股權持有人的股息

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
結算日後建議宣派末期股息每股人民幣0.025元 (二零零六年：人民幣0.0375元)	<u>15,563</u>	<u>23,344</u>
	<u>15,563</u>	<u>23,344</u>

結算日後建議宣派的末期股息尚未無於結算日確認為負債。每股末期股息乃根據截至二零零七年十二月三十一日已發行的622,500,000股普通股計算（二零零六年：622,500,000股普通股）。

8 每股基本及攤薄盈利

每股基本及攤薄盈利乃根據普通股股東應佔溢利人民幣45,032,000元(二零零六年：人民幣90,710,000元)及年內加權平均已發行的622,500,000股普通股(二零零六年：458,465,753股)計算。

普通股的加權平均數目

	二零零七年 股份數目	二零零六年 股份數目
於一月一日已發行的普通股	622,500,000	—
註冊成立時發行股份	—	1
重組時發行股份	—	749,999
資本化發行	—	449,250,000
發行股份作配售及公開發售的影響	—	8,219,178
根據與配售有關的超額配股權發行股份的影響	—	246,575
	<hr/>	<hr/>
於十二月三十一日普通股的加權平均數目	622,500,000	458,465,753

於二零零七年十二月三十一日並無潛在攤薄已發行普通股(二零零六年：無)。

9 應收貿易賬款及其他應收款項

於二零零七年十二月三十一日之應收貿易賬款及其他應收款項中包含應收貿易賬款及應收票據(減呆壞賬撥備)人民幣215,574,000元(二零零六年：人民幣152,372,000元)。應收貿易賬款及應收票據(減呆壞賬撥備)的帳齡分析如下：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
未逾期	188,004	141,844
已逾期一個月內	12,235	2,069
已逾期一個月以上但少於三個月	10,543	3,844
已逾期三個月以上但少於十二個月	4,792	4,615
逾期總金額	27,570	10,528
	215,574	152,372

客戶一般獲授予信貸期30天至120天，視乎個別客戶的信譽而定。

10 應付貿易賬款及其他應付款項

於二零零七年十二月三十一日之應付貿易賬款及其他應付款項中包含應付貿易賬款及應付票據人民幣159,477,000元(二零零六年：人民幣173,674,000元)。應付貿易賬款及應付票據的賬齡分析如下：

	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
一個月內	97,300	83,383
一個月以上但少於三個月	23,924	27,023
三個月以上但少於六個月	33,269	61,138
六個月以上但少於十二個月	4,984	1,543
十二個月以上	—	587
	159,477	173,674

業務回顧

於回顧年內，本集團經營於中國浙江省海鹽縣及江蘇省如皋市的兩個亞麻紗生產基地，生產介乎2.5支數至80支數不等的亞麻紗紗線。截至二零零七年十二月三十一日，年產能總和達逾10,000噸。實際產能和市場份額成為2007年度世界最大的亞麻紡紗企業。

本集團於2006年底於香港聯合交易所上市所帶來的更強大財務資源以及與國際接觸的平台，為本集團的業務擴充帶來強大支持。本集團於2007年積極實施差異化策略、加大品牌宣傳、拓展海外市場，並為產業鏈的前置延伸而作出部署，以迎接未來隨著歐盟配額取消及國內市場需求所帶來的機遇。

擴充海外市場

本集團於2007年底於意大利設立分公司，為意大利及其他歐洲國家客戶提供更優質售後服務並提高產品附加值，目的在配額取消後，更好地提高對客戶的服務質量以擴大歐盟高端市場份額。

產品與研發

本集團在國家的支持下，投資人民幣1,724萬元，從法國、意大利、瑞士、日本進口一批研發設備，通過運用與國外製造商共同研究的技術，積極提升生產效率與產品品質，提高新產品開發能力。於回顧年內，本集團成功開發了的高拈度合股亞麻紗和絲光亞麻紗，產品種類獲得拓寬。

此外，本集團成功於2007年9月開設中國亞麻紗行業首個恆溫恆濕檢測中心。中心內之設備均從瑞士進口，為各種亞麻紗產品進行更精準測試，確保達到國際高水平。

本集團的研發努力獲得認同，其研發的亞麻紡紗用塑料管獲得了兩項專利，而本集團旗下子公司－浙江金元亞麻有限公司，亦成功獲荷蘭管制聯盟頒發的有機亞麻生產證書。

品牌開拓

除了「紫薇」、「Crape Myrtle」及「Kingdom」三大主線品牌外，本集團於年內在「Kingdom」品牌的基礎上開拓了分別針對歐洲市場的Sport、Opera和Peony三種副品牌，透過實施細分市場策略，更針對性的參與世界最高質量產品市場，以提高市場份額。

本集團的品牌優秀，於年內再次獲得國家認證。其「紫薇」品牌分別獲頒授成為「中國名牌」及被國家質檢總局授予「產品質量國家免檢」資格。

規模擴充方面

本集團於江蘇基地廠房面積達15,680平方米的新生產基地的興建工程已大致完成，預計於2008年5月底正式投入生產，專門生產中國首批差異化亞麻紗產品，預計整體年產能將達約4,000噸。本集團相信新生產基地將能擴大產能、提高多樣化產品的生產能力、提高規模效益。

此外，本集團於新疆昭蘇縣的第一期原料基地廠房的主體結構已於2007年基本完成，現時正進行設備安裝，並預計於2008年5月投產，年產能將達2,500噸。第二期項目的審批工作經已全部結束，預計年產將達3,000噸的廠房將在2008年底竣工並投產。原料基地將引進歐洲先進收麻和打麻雨露麻等技術，保證原料高穩定質素並降低亞麻紗生產成本。待兩個項目均投產後，預計本集團約35%的原材料需求將能獲得自我解決。

財務回顧

營業額

截至二零零七年十二月三十一日止年度，本集團的營業額約達人民幣537,206,000元（二零零六年：人民幣537,364,000元）。本集團憑著其優質品牌及市場地位，於市場需求受全球經濟放緩影響而有所降溫並維持基本平衡水平的情況下，保持營業額於健康水平。

下表概述本集團主要產品類別及銷售點於相關期間的營業額：

產品類別

亞麻紗支數

	營業額	
	二零零七年	二零零六年
8.5-19支	63,929,000	64,540,000
20-30支	292,015,000	279,348,000
31-60支	156,675,000	156,313,000
其他	24,587,000	37,163,000
	<u>637,206,000</u>	<u>537,364,000</u>

銷售地區：

	營業額	
	二零零七年	二零零六年
中國	241,892,000	231,349,000
歐盟國家	124,415,000	124,251,000
非歐盟國家	170,899,000	181,764,000
	<u>537,206,000</u>	<u>537,364,000</u>

毛利及毛利率

回顧年內，歐洲發生突發性天災，影響進口亞麻紗成本。本集團適時加大大地原料使用比例，並實施更嚴謹的成本控制措施，惟毛利仍有所調整至約人民幣108,651,000元（二零零六年：人民幣146,675,000元），毛利率約為20.2%（二零零六年：27.3%）。

開支

本集團的銷售及分銷開支約達人民幣15,945,000元(二零零六年：16,701,000元)，佔二零零七年總營業額的約3.0%(二零零六年：3.1%)。

本集團的行政費用約達人民幣29,571,000元(二零零六年：人民幣22,118,000元)，佔二零零七年總營業額的約5.5%(二零零六年：4.1%)。行政費用的增加，主要是由於管理層人數和其薪金增加，審計及顧問費用增加，以及新設意大利公司的開辦費。

融資成本淨額為約人民幣15,090,000元(二零零六年：人民幣17,649,000元)。

股東應佔溢利

本集團截至二零零七年十二月三十一日止年度股東應佔溢利約達人民幣45,032,000元(二零零六年：人民幣90,710,000元)，較去年下降約50%。年內，本集團的淨溢利率為約8.4%(二零零六年：16.9%)。淨溢利率比去年下降是由於毛利率下降、行政費用上升、人民幣升值所致。

流動資金及財務資源

於二零零七年十二月三十一日，本集團的流動產生資產淨值約人民幣343,159,000元(二零零六年：人民幣337,481,000元)。本集團透過以內部產生資源及銀行借貸為其營運提供資金。於二零零七年十二月三十一日，本集團的現金及銀行存款約人民幣158,256,000元(二零零六年：人民幣330,010,000元)。本集團的流動比率約185.0%(二零零六年：183.4%)

本集團於二零零七年十二月三十一日的股東資金約人民幣674,226,000元(二零零六年：人民幣652,538,000元)。於二零零七年十二月三十一日，本集團由結算日起十二月個月內應付的銀行借貸約人民幣205,714,000元(二零零六年：人民幣193,800,000元)，而長期借貸約達人民幣75,000,000元(二零零六年：人民幣25,000,000元)，連同作出的總資本負債比率(即總借貸／股東資金)約41.6%(二零零六年：33.5%)。

於二零零七年十二月三十一日，除了已運用的銀行借貸，本集團擁有由數家銀行授出的授信人民幣241,260,000元。

自上市後，本集團的財務優勢大大得到改善。董事會相信計及二零零八年將會作出的資本開支，本集團現有的財務資源將足夠本集團日後的擴展計劃。

資產抵押

二零零七年十二月三十一日，本集團的銀行存款人民幣66,678,000元抵押予銀行作為本集團銀行貸款及其他銀行授信的抵押品，已抵押銀行存款將於有關銀行授信終止時解除。此外，帳面值分別為人民幣97,532,000元、人民幣31,565,000元的物業、廠房及設備、土地使用權、作為本集團取得銀行貸款的抵押品。

資本承擔

截至二零零七年十二月三十一日，本集團不在綜合財務報表中撥備的物業、廠房及設備的資本承擔為人民幣73,289,000元。

充足公眾持股量

於截至二零零七年十二月三十一日止年度，本公司維持充足公眾持股量。

僱員及薪酬政策

截至二零零七年十二月三十一日，本集團共有2,564名僱員（二零零六年：2,463名）。於二零零七年期間產生的僱員成本達人民幣61,000,000元（二零零六年：43,000,000元）。本集團為其僱員提供全面及有吸引力的薪金、退休計劃及福利。本公司購股權計劃項下的購股權及酌情花紅可按表現而授予本集團僱員。本集團須向中國社會保障計劃作出供款。此外，本集團及其中國僱員須各自按有關中國法例及法規訂明的水平向養老保險及失業保險作出供款。

本公司僱員之薪酬政策乃由董事會參照各僱員的資格及經驗，所承擔責任，對本公司的貢獻及類似職位的現行市場薪酬水平而釐定。董事會及薪酬委員會獲股東於股東週年大會上授權，根據本公司經營業績、個別表現及可比較的市場數據而釐定董事薪酬。

本集團不時為其僱員提供內部及外部訓練課程。

或有負債

截至二零零七年十二月三十一日，本集團無或有負債。

重大收購或出售

於截至二零零七年十二月三十一日止年度，本集團的附屬公司及聯營公司並無重大收購或出售。

購買、銷售或贖回本公司已上市股份

本公司於年內並無贖回其任何已上市股份。本公司或其任何附屬公司於年內概無購買或出售本公司任何上市股份。

末期股息

董事會建議支付截至二零零七年十二月三十一日止年度的末期股息每股普通股人民幣0.025元，惟須經下一屆股東週年大會的批准，方始作實。

暫停股份過戶登記手續

本公司將於二零零八年五月二十二日至二零零八年五月二十八日(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，於該期間將不會辦理股份過戶登記手續。建議末期股息將於應屆股東週年大會上提呈批准。為了獲取建議末期股息的權利及出席股東週年大會並於會上投票，所有過戶表格必須於二零零八年五月二十一日下午四時三十分前提交本公司的香港股份過戶登記處卓佳證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓。

每股普通股建議的末期股息人民幣0.025元的派付須得到股東將於二零零八年五月二十八日舉行的下一屆本公司股東周年大會上批准，並於二零零八年六月二十日或之前應付予於二零零八年五月二十八日(香港時間)名列本公司股東名冊上的股東。

於聯交所網站公布業績公布的詳情

本公司載有聯交所證券上市規則(「上市規則」)規定的所有資料的截至二零零七年十二月三十一日止年度的全年報告將會寄發予股東，及於適當時候上載於聯交所的網頁(www.hkex.com.hk)及本公司網頁www.kingdom-china.com。

畢馬威會計師事務所的工作範圍

本集團的核數師畢馬威會計師事務所就本集團載於初步公佈的截至二零零七年十二月三十一日止年度綜合資產負債表、綜合損益表及有關附註公佈的數字與本集團的經審核綜合財務報表進行比較，結果與該年度經審核綜合財務報表相符。由於畢馬威會計師事務所進行的工作不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱聘用準則或香港核證聘用準則而進行的核證聘用，因此畢馬威會計師事務所不對初步公佈發出任何核證。

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十所載的上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)，作為其有關董事證券交易之行為守則。經本公司向全體董事作出特定查詢後，所有董事已確認截至二零零七年十二月三十一日止年度，他們一直遵守標準守則的規定及本公司有關董事進行證券交易的行為守則的規定。

審核委員會

本公司成立審核委員會以審閱及監察本公司的財務申報程序及內部監控制度。審核委員會由三名獨立非執行董事組成，劉英傑為審核委員會的主席。

本集團之年度業績已由審核委員會審閱。

薪酬委員會

本公司成立薪酬委員會以訂立政策、審核及釐定董事及高級管理層的薪酬。薪酬委員會包括兩名獨立非執行董事及一名執行董事。張鴻文為薪酬委員會主席。

遵守上市規則企業管治常規守則

本公司致力建立良好企業管治守則及程序以成為具透明度及負責任的組織，並對本公司股東而言開放及負責。董事相信良好的企業管治守則對維持及提升投資者信心的重要性日增。董事認為，除以下所述者外，本公司於截至二零零七年十二月三十一日止整個年度一直遵守上市規則附錄十四所載的企業管治常規守則（「守則」）所載的守則條文。

守則條文第A.2.1

根據守則條文第A.2.1，主席及總裁須有清晰的職責分工及不應由同一人士擔任。本公司並無任何僱員擁有「行政總裁」的名銜。任維明先生為本公司的主席，亦負責監察本集團的一般營運。董事會將定期舉行會議，以考慮影響本公司營運的主要事宜。董事會認為這架構將不會損害董事會及本公司管理層之間的權力及職權的平衡，且有助於建立有力的及堅固的領導層，使本公司能有效營運。

守則條文第B.1.4及C.3.4

根據守則條文第B.1.4及C.3.4條，本公司須應要求準備好其薪酬委員會及審核委員會的職權範圍，於要求時提供及將資料上載至本公司網站，以符合守則。本公司的薪酬委員會及審核委員會的職權範圍按要求而提供。儘管本公司已建立網頁，關於網站提供該等資料的要求未能符合。然而，公司會符合要求預期在二零零八年在公司網站上提供相應職責範圍。

守則條文第C.2.1條

根據守則條文第C.2.1條，董事應最少每年檢討本集團內部監控制度的成效。

由於本集團已委任本公司一家附屬公司的中國核數師審閱本公司及其附屬公司(以下統稱「本集團」)截至二零零七年十二月三十一日止年度的內部監控，而該中國核數師在其於二零零八年三月三十一日的內部監控審核報告中指出，其滿意本集團的內部監控成效，故董事於年內並無進行其他有關內部監控成效的檢討。

股東週年大會

本公司之股東週年大會擬於二零零八年五月二十八日舉行。股東週年大會通告將根據上市規則的規定刊發及寄發。

承董事會命
金達控股有限公司
主席
任維明

海鹽縣，二零零八年四月二十二日

於本公布日期，董事會由三名執行董事任維明先生、沈躍明先生及張鴻文先生，兩名非執行董事顏金煒先生及John Michael May先生及三名獨立非執行董事楊東輝先生、郁崇文先生及劉英傑先生組成。