



TONGDA GROUP HOLDINGS LIMITED

通達集團控股有限公司*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：698)

截至二零零八年六月三十日止六個月中期業績公佈

通達集團控股有限公司(「本公司」)董事會欣然宣佈，本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零零八年六月三十日止六個月(「期內」)之未經審核簡明綜合財務報表，連同前期之比較數字如下：

簡明綜合收益表

	附註	未經審核	
		截至六月三十日止六個月 二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
收入	4	614,756	472,796
銷售成本		<u>(518,956)</u>	<u>(344,314)</u>
毛利		95,800	128,482
其他收入及收益		45,927	16,565
銷售及分銷成本		(19,490)	(14,275)
行政開支		(45,112)	(31,175)
其他開支		(13,323)	(79)
財務費用		(13,654)	(5,733)
分佔之溢利及虧損：			
聯營公司		1,855	2,426
一間共同控制實體公司		<u>3,572</u>	<u>6,381</u>
除稅前溢利	5	55,575	102,592
稅項	6	<u>(7,914)</u>	<u>(16,409)</u>
期內溢利		<u><u>47,661</u></u>	<u><u>86,183</u></u>

* 僅供識別

		未經審核	
		截至六月三十日止六個月	
		二零零八年	二零零七年
		千港元	千港元
	附註		
以下人士應佔：			
本公司普通股股權持有人		45,317	86,948
少數股東權益		2,344	(765)
		<u>47,661</u>	<u>86,183</u>
股息			
	7		
中期股息		15,959	32,132
		<u>15,959</u>	<u>32,132</u>
本公司普通股股權持有人應佔每股盈利			
	8		
— 基本		1.14港仙	2.26港仙
		<u>1.14港仙</u>	<u>2.26港仙</u>
— 攤薄		不適用	2.26港仙
		<u>不適用</u>	<u>2.26港仙</u>

簡明綜合資產負債表

		未經審核 二零零八年 六月三十日 千港元	經審核 二零零七年 十二月三十一日 千港元
	附註		
非流動資產			
物業、廠房及設備		633,535	523,682
投資物業		4,350	4,000
租賃土地之預付款項		20,620	19,725
於聯營公司之權益		24,786	22,895
於一間共同控制實體公司之權益		–	43,692
預付款項		44,961	42,980
長期按金		7,830	13,442
遞延稅項資產		130	130
		<u>736,212</u>	<u>670,546</u>
非流動資產總額			
流動資產			
存貨		359,397	167,710
應收貿易賬款及票據	9	603,948	627,727
預付款項、按金及其他應收賬款		97,363	58,245
應收一間附屬公司一位少數股東款項		528	–
已抵押按金		3,649	584
衍生金融資產		4,396	5,945
現金及現金等值		91,992	146,627
		<u>1,161,273</u>	<u>1,006,838</u>
流動資產總額			
流動負債			
應付貿易賬款及票據	10	310,858	243,371
應計負債及其他應付賬款		59,247	58,003
付息銀行借款		66,510	112,844
衍生財務負債		–	1,984
應付一間共同控制實體公司之款項		–	13,787
應付一間附屬公司一位少數股東款項		–	609
應付稅項		108,035	105,883
應付股息		15,959	–
		<u>560,609</u>	<u>536,481</u>
流動負債總額			
		<u>600,664</u>	<u>470,357</u>
流動資產淨值			
		<u>1,336,876</u>	<u>1,140,903</u>
總資產減流動負債			

	未經審核 二零零八年 六月三十日 千港元	經審核 二零零七年 十二月三十一日 千港元
非流動負債		
附息銀行借款	123,656	—
遞延稅項負債	2,502	2,502
	<u>126,158</u>	<u>2,502</u>
非流動負債總額	126,158	2,502
資產淨值	1,210,718	1,138,401
股權		
本公司普通股股權持有人應佔權益		
已發行股本	39,898	39,975
儲備	1,122,531	1,061,079
建議派發末期股息	—	31,918
	<u>1,162,429</u>	<u>1,132,972</u>
少數股東權益	48,289	5,429
	<u>1,210,718</u>	<u>1,138,401</u>
股權總數	1,210,718	1,138,401

簡明綜合財務報表附註

1. 公司資料

通達集團控股有限公司（「本公司」）乃於開曼群島註冊成立之有限責任公司，其登記辦事處地址位於Century Yard, Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681GT, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands。

本公司之主要業務包括投資控股。本公司旗下附屬公司之主要業務包括製造及銷售電器產品配件、電阻器及其他電子產品及五金產品。

2. 編製基準

未經審核簡明綜合中期財務報表（「中期財務報表」）已按照香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十六的適用披露規定及香港會計師公會所頒佈之香港會計準則（「香港會計準則」）第34號「中期財務報告」編製。本中期財務報表應結合截至二零零七年十二月三十一日之年度財務報表一併閱覽。

3. 會計政策

編製本中期財務報表時所採用之會計政策乃與編製截至二零零七年十二月三十一日止年度之年度財務報表時所採用之會計政策一致，惟在編製本期內之未經審核簡明綜合中期財務報表時首次採納以下對本集團有影響之新訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」），包括所有香港財務報告準則、香港會計準則及詮釋。

香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第11號	香港財務報告準則第2號—集團及庫存股份交易
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第12號	特許服務權安排
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第14號	香港會計準則第19號—界定福利資產的限額、 最低資金要求及兩者的互相關係

採納上述新訂香港財務報告準則後對本集團之會計政策及本集團中期財務報表之計算方法沒有重大影響。

4. 分類資料

下表呈列本集團截至二零零八年及二零零七年六月三十日止期間按業務分類之未經審核收入及業績。

(a) 業務分類

	截至二零零八年六月三十日止六個月未經審核					
	電器配件 千港元	五金部件 千港元	通訊設備 千港元	公司 及其他 千港元	撇銷 千港元	綜合 千港元
分類收入：						
銷售予外間客戶	360,103	197,421	48,457	8,775	-	614,756
部門間銷售	4,884	-	3,927	-	(8,811)	-
總收入	<u>364,987</u>	<u>197,421</u>	<u>52,384</u>	<u>8,775</u>	<u>(8,811)</u>	<u>614,756</u>
分類業績	<u>47,303</u>	<u>17,478</u>	<u>(10,497)</u>	<u>650</u>	<u>-</u>	<u>54,934</u>
未分配收入						15,262
未分配開支						(6,394)
財務費用						(13,654)
分佔溢利及虧損：						
聯營公司						1,855
一間共同控制 實體公司						<u>3,572</u>
除稅前溢利						55,575
稅項						<u>(7,914)</u>
期內溢利						<u>47,661</u>

截至二零零七年六月三十日止六個月

	公司					綜合 千港元
	電器配件 千港元	五金部件 千港元	通訊設備 千港元	及其他 千港元	撇銷 千港元	
分類收入：						
銷售予外間客戶	223,559	170,759	41,054	37,424	–	472,796
部門間銷售	2,106	183	1,268	–	(3,557)	–
總收入	<u>225,665</u>	<u>170,942</u>	<u>42,322</u>	<u>37,424</u>	<u>(3,557)</u>	<u>472,796</u>
分類業績	<u>69,888</u>	<u>26,737</u>	<u>871</u>	<u>(14,543)</u>	<u>–</u>	<u>82,953</u>
未分配收入						16,565
財務費用						(5,733)
分佔溢利及虧損：						
聯營公司						2,426
一間共同控制 實體公司						6,381
除稅前溢利						102,592
稅項						(16,409)
期內溢利						<u>86,183</u>

(b) 地區分類

下表呈列本集團截至二零零八年及二零零七年六月三十日止期間按地區分類之未經審核收入。

	截至六月三十日止六個月未經審核										綜合 千港元	
	香港		中國大陸		東南亞		澳洲		其他地區			
	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元		
分類收入：												
銷售予外間客戶	<u>67,526</u>	<u>61,466</u>	<u>463,480</u>	<u>333,994</u>	<u>8,884</u>	<u>4,191</u>	<u>9,112</u>	<u>29,166</u>	<u>65,754</u>	<u>43,979</u>	<u>614,756</u>	<u>472,796</u>

5. 除稅前溢利

本集團之除稅前溢利已扣除／(計入)下列各項：

	未經審核	
	截至六月三十日止六個月	
	二零零八年	二零零七年
	千港元	千港元
預付土地租賃款項攤銷	249	226
預付款項攤銷	510	463
物業、廠房及設備折舊	39,472	16,247
外匯衍生金融工具之公平值變動淨額	3,783	—
呆壞賬減值	9,889	6,597
外匯差額淨額	(32,621)	(11,564)
撇銷物業、廠房及設備項目之虧損	38	—
出售物業、廠房及設備項目之虧損	—	49
投資物業公平值之變動	(350)	—

6. 稅項

香港利得稅乃根據期內於香港產生之估計應課稅溢利按16.5% (二零零七年：17.5%) 計算。本集團在其他國家經營所產生之應課稅溢利所須繳納之稅項，乃按各有關國家之現行法律、詮釋及慣例，根據當地之適用稅率計算。

於二零零七年三月十六日，第十屆全國人民代表大會第五次會議通過中華人民共和國企業所得稅法(「新中國稅法」)，並於二零零八年一月一日起施行。中國所有企業的所得稅稅率一律統一為25%。

中國國務院於二零零七年十二月二十六日通過實施指引通知(「實施指引」)，列明現有優惠稅率如何調整至標準稅率25%。根據實施指引，本集團若干中國企業當前享有之少於25%之優惠所得稅稅率將在五年期間內逐漸增加至25%。尚未完全動用彼等「兩年豁免，其後三年減免一半」免稅期之本集團若干中國企業將獲允許繼續享有剩餘免稅期直至其屆滿。就由於虧損尚未開始上述免稅期之本集團其他合資格中國企業而言，免稅期將於二零零八年開始。

	未經審核	
	截至六月三十日止六個月 二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
本集團：		
現時－香港		
期內稅項支出	2,733	1,987
現時－其他地區		
期內稅項支出	5,181	16,829
過往年度超額撥備	-	(2,407)
	<u>7,914</u>	<u>16,409</u>
期內總稅項開支	<u>7,914</u>	<u>16,409</u>

分佔聯營公司達103,130港元(二零零七年：3,900港元)之稅項已包括在綜合收益表內「分佔聯營公司之溢利及虧損」一節。於去年同期，分佔共同控制實體公司達512,000港元之稅項已包括在綜合收益表內「分佔共同控制實體公司之溢利及虧損」一節。

7. 股息

	未經審核	
	截至六月三十日止六個月 二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
中期股息		
－每股普通股0.4港仙(二零零七年：0.8港仙)	15,959	32,132
	<u>15,959</u>	<u>32,132</u>

8. 本公司普通股股權持有人應佔每股盈利

每股基本盈利乃根據本公司普通股股權持有人應佔未經審核之溢利45,317,000港元(二零零七年：86,948,000港元)及於期內之已發行普通股加權平均數3,989,864,451股(二零零七年：3,841,886,740股)計算。

由於本公司之尚未行使購股權之行使價較本公司普通股於期內之平均市價為高，因此購股權並無攤薄影響，故並無披露截至二零零八年六月三十日止期間之每股攤薄盈利。

9. 應收貿易賬款及票據

於二零零八年六月三十日，本集團根據發票日期之應收貿易賬款及票據之賬齡分析如下：

	未經審核 二零零八年 六月三十日 千港元	經審核 二零零七年 十二月三十一日 千港元
三個月內	552,384	503,169
四至六個月(包括首尾兩個月)	21,027	74,806
七至九個月(包括首尾兩個月)	9,273	29,830
十至十二個月(包括首尾兩個月)	7,227	7,782
超過一年	32,212	20,108
	622,123	635,695
呆壞賬減值撥備	(18,175)	(7,968)
	603,948	627,727

本集團之一般政策為容許三至六個月之信貸期，另外亦為已建立長期關係而過去還款記錄良好之客戶批出較長信貸期，以維持良好關係。

10. 應付貿易賬款及票據

應付貿易賬款及票據之賬面值與公平值相若。應付貿易賬款不計息，一般於60至90日內結清。於二零零八年六月三十日，本集團根據發票日期之應付貿易賬款及票據之賬齡分析如下：

	未經審核 二零零八年 六月三十日 千港元	經審核 二零零七年 十二月三十一日 千港元
三個月內	252,722	222,808
四至六個月(包括首尾兩個月)	37,027	11,760
七至九個月(包括首尾兩個月)	14,202	1,360
十至十二個月(包括首尾兩個月)	3,052	3,661
超過一年	3,855	3,782
	310,858	243,371

11. 通達(廈門)科技有限公司之註冊資本增加

期內，本集團同意向通達(廈門)科技有限公司(「廈門科技」)出資約人民幣21,510,520元。緊隨首次出資後，本集團於廈門科技之股本權益由50%增至70%。廈門科技成為本集團之非全資附屬公司。

管理層討論及分析

業務回顧

1. 財務狀況

截至二零零八年六月三十日止六個月（「期內」），本集團之營業額約為614,756,000港元，比二零零七年同期之472,796,000港元上升30%。

於期內，本集團已將一間新收購附屬公司通達（廈門）科技有限公司（「廈門科技」）綜合入賬。廈門科技於去年乃一間共同控制實體公司。於綜合入賬後，彼對本集團期內營業額貢獻18.1%之增長。撇除上述貢獻，本集團之營業額按年增長11.9%。

於期內，集團之股東應佔溢利約為45,317,000港元，相比去年同期之86,948,000港元，錄得47.9%之跌幅。期內毛利為95,800,000港元，相等於15.6%之毛利率（二零零七年：27.2%）。

在毛利方面的跌幅主要來自本集團某些產品之平均售價與去年同期類似產品相比，整體下跌。此外，諸如原材料、直接勞工、折舊及水電等之經營成本上漲。儘管模內鑲件注塑（「IML」）產品之生產量已於期內增長至45,200,000件（二零零七年：35,000,000件），但是收益之增長趕不上成本之增長，使期內溢利有所下降。

全球經濟環境不景，大多數製造商均面對許多不明朗因素。然而，集團將繼續策略性逐步淘汰傳統及邊際溢利較低之產品，將資源集中於高毛利及附加值較高的產品。本集團之既定策略為繼續致力於研發，將IML技術擴展至多類電器，並以開發新型號及時尚產品為重點。

本集團已成功晉身國際供應鏈。自去年起，本集團已開始向一個國際知名手機品牌供應手機鏡片，本年度訂單量保持穩定。更令人鼓舞的是，本集團於期內取得世界最大手機製造商之手機鏡片訂單，標誌著本集團已正式成功進軍國際市場。

另一方面，新收購附屬集團廈門科技已於期內作出逾86,000,000港元之收益貢獻(二零零七年：無)。彼於期內之利潤率相對穩定，毛利貢獻逾20,000,000港元。此一新集團主要生產塑料手機殼，其次是生產手提電腦外殼及電器外殼等其他外殼。彼為本集團提供新支援。鑒於本集團現有強勢客戶基礎，此一新集團將繼續滲透國內市場，其收益及溢利貢獻可望於未來數年持續增長。

期內，本集團正式開始手提電腦外殼業務，並成功贏得台灣客戶。其主要客戶之一為華碩。此外，本集團成功獲得國內名牌主要電腦製造商聯想之認可供應商地位，另有多間國際手提電腦製造商正與本集團磋商供應外殼事宜。管理層對此新產品充滿信心。

鑒於上述業務增長，本集團已累積若干數量之原材料用於下半年預期大額銷售訂單。因此，期內盤點存貨明顯增加。管理層預期存貨將可反映未來數月銷售額之增長。

2. 營運分類資料

a. 電器配件部門

期內，此部門已將新收購附屬公司廈門科技納入其中，此附屬公司主要專注於生產手機殼，同時亦準備於未來生產手提電腦外殼及其他電器外殼。將此產品納入本集團後，通達現可製造全套手機鏡片、外殼及按鍵，作為一站式商品供應商為客戶提供便利服務。

於截至二零零八年六月三十日止之六個月，電器配件部門的營業額由去年同期之223,559,000港元上升61.1%至360,103,000港元。約85,601,000港元之銷售額收益來自新廈門科技。撇除上述者，本集團錄得銷售收益增長50,943,000港元，按年增長22.8%。

IML產品仍然是本集團之業務核心，亦是部門主要產品，佔部門銷售額超過74%。期內本集團已製造約45,200,000件IMD產品(二零零七年：35,000,000件)。更重要者為，本集團已於期內取得世界最大手機製造商

之採購訂單。儘管來自某些國內手機品牌之採購訂單減少，然而來自中興通訊股份有限公司、華為及聯想等多間國內知名品牌手機之強勢採購訂單已將其彌補。

本集團已成功打入手機市場，手機乃快速消費品，須外觀吸引及外型設計時尚精美，獲利能力高。消費者不僅滿足於其功能之實用性，進而追求外觀精美。而本集團IML技術正好符合消費者的要求。為把握這一潮流趨勢，集團綜合或獨立運用彩色鍍膜、等離子表面處理、皮革鑲嵌、多彩色自動印刷、各種紋理的拉絲等各種IML工藝，創造出獨特的表面裝飾效果，廣泛受到手機廠商和最終用戶的歡迎。本集團憑藉此工藝已成功將IML產品應用擴展至手提電腦市場，此乃另一個大型消費市場，產品周期短，需求龐大。

b. 五金部件部門

期內，此部門營業額已由去年同期之170,759,000港元增長15.6%至197,421,000港元。此部門營業額之增長來自新業務「精密組件」，此業務主要供應精美金屬部件。部門的趨勢是生產小型、精美而毛利較高的產品如手機金屬外殼及MP3、MP4、數碼相機外殼。

c. 通訊設備部門

儘管此部門於去年結束光纖及電阻業務，僅剩下數碼衛星接收機產品，然而此部門營業額已由去年同期之41,054,000港元增長18%至48,457,000港元。

期內，本集團已成功進入組裝「BAR擴音器」業務。儘管此業務於期內規模尚小，惟按照近期與客戶之磋商，金額可觀之訂單可望於未來數年繼續。此外，本集團亦考慮組裝整部手機，增加其產品組合。

期內，本集團毛利率呈下降趨勢。主要原因之一是經營成本大幅上漲，包括原材料成本、勞工成本、水電費及折舊。經營成本之大幅增長比售價調整為快，因此期內毛利率下跌。

d. 截至二零零八年及二零零七年六月三十日止之六個月產品營業額明細

	二零零八年	二零零七年
--	-------	-------

電器配件部門	59%	47%
五金部件部門	32%	36%
通訊設備部門	8%	9%
其他(貿易部門)	1%	8%

期內，主要部門電器配件部門佔本集團收益之份額大幅增長。如前所述，此增長主要由一間附屬公司廈門科技綜合入賬作出貢獻。撇除上述影響，部門佔本集團收益份額約51.9%（二零零七年：47.3%）。展望未來，由於部門之產品邊際溢利相對較高，而資源配置亦較優，故本集團將策略調整其產品組合，生產更多電器配件部門之產品。

3. 前景

雖然製造業普遍狀況強差人意，但本集團通過這幾年的累積，市場佈局，從產品定位、生產工藝、技術儲備、客戶群的提升，從而奠定了大規模生產、大發展的格局：

- (i) 成功取得全球最大手機製造商定單。
- (ii) 憑着本集團擁有核心技術(IML)，於期內成功進入手提電腦外殼業務，形成規模產能，並開始大批量為華碩、偉創力等多間手提電腦客商供貨。
- (iii) 集團通過垂直整合，能夠快速為家電、手提電話、手提電腦提供外觀解決方案，使消費產品之外殼、外觀更加時尚美觀。
- (iv) 本集團擁有IML核心技術，不僅產品開發能力強，工藝技術先進，生產裝備精良，而且因品質優良而在國內外同行中有較好的品牌知名度。

展望未來，預期本集團將面臨新挑戰。本集團已加大信貸控制的力度，並維持嚴格節省成本計劃，將商業風險盡量減少。具體而言，管理層得悉生產成本持續上漲，節省成本將屬日後其中一項主要目標。提高生產工序自動化亦可視為減輕勞工成本之辦法。

另一方面，亦須與現有往來銀行商討提供額外融資，以供日後擴展。現有往來銀行已批出合共350,000,000港元之三年期長期貸款。本集團對中國市場仍然樂觀，並相信中國市場將於來年成為全球焦點。通達集團將在提供消費產品零部件方面，持續於市場內扮演重要角色。

透過不斷拓展國際市場、加大研發力度使產品多元化、完善產業結構、擴大生產規模，本集團將不斷強化自身競爭優勢。雖然期內本集團盈利能力下跌，管理層對其業務充滿信心，並相信這是短暫現象。

4. 流動資金及財務資源

於二零零八年六月三十日，本集團之資產總值為1,897,000,000港元(二零零七年十二月三十一日：1,677,000,000港元)；流動資產淨值為601,000,000港元(二零零七年十二月三十一日：470,000,000港元)以及資本及儲備為1,211,000,000港元(二零零七年十二月三十一日：1,138,000,000港元)。

於二零零八年六月三十日，本集團之現金及銀行結存維持約96,000,000港元(二零零七年十二月三十一日：147,000,000港元)，當中約4,000,000港元(二零零七年十二月三十一日：600,000港元)已抵押予銀行作為獲授銀行融資之擔保。

資產負債比率(本集團之總負債／總資產)為0.36(二零零七年十二月三十一日：0.32)。

本集團長期銀行貸款及短期銀行貸款之有效利率分別為香港銀行同業拆息加1.1厘及最優惠利率，並以港元結算。除上述銀行貸款外，本集團餘下之銀行貸款以人民幣定值，有效利率介乎6.6%至7.1%。

5. 外匯風險

本集團經營之業務主要以港元及人民幣作為交易貨幣。本集團約70%(二零零七年：70%)之買賣以人民幣結算，而其餘買賣則主要以港元結算。由於買賣所產生之外匯風險可互相抵銷，故本集團承受之外匯風險實屬輕微。本集團之政策為繼續以相同貨幣維持其買賣結餘。

鑑於人民幣升值，本集團將維持港元借款水平相對高於人民幣借款水平，以減低由此可能出現之外匯風險。

補充資料

中期股息

本公司董事會(「董事會」)宣派截至二零零八年六月三十日止期間之中期股息每股0.4港仙(二零零七年：0.8港仙)。有關股息將於二零零八年十月二十九日或相關時期派付予二零零八年十月二十日名列本公司股東名冊之股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零零八年十月二十日至二零零八年十月二十三日(包括首尾兩日)暫停辦理股東登記手續，期間將不會辦理股份過戶。如欲享有獲派股息之資格，所有股份過戶文件連同有關股票須於二零零八年十月十七日下午四時正前送交本公司之香港股份過戶登記分處聯合證券登記有限公司(地址為香港灣仔駱克道33號中央廣場福利中心1901-1902室)辦理過戶登記手續。

購買、贖回或出售上市證券

本公司及其任何附屬公司概無於期內購買、贖回及出售本公司之任何上市證券。

企業管治

除下文所述之偏離外，本公司於期內一直遵守上市規則附錄十四所載企業管治常規守則中之守則規定。

獨立非執行董事並無特定委任年期，惟須根據本公司之公司細則輪值告退。

主席及行政總裁之角色應有區分，並不應由一人同時兼任。本公司並無區分主席與行政總裁，現時由王亞南先生同時兼任兩個職務。董事會認為，由同一人擔任主席及行政總裁之職位能為本集團提供強勢及貫徹一致之領導，及更有效策劃及推行長遠商業策略。在具體情況下，現有架構被認為最恰當。

薪酬委員會

薪酬委員會（「薪酬委員會」）由本公司之主席兼行政總裁與三位獨立非執行董事組成，現任成員包括丁良輝先生（主席）、王亞南先生、張華峰先生及楊孫西博士、太平紳士。薪酬委員會之主要責任是討論、審核及釐定每位董事及高級管理層之薪酬。

審核委員會

審核委員會（「審核委員會」）由三位獨立非執行董事組成。設立及採納審核委員會之職權範圍時，董事會曾考慮香港會計師公會所頒佈之「審核委員會有效運作指引」。

審核委員會曾於期內舉行之會議上檢討本集團所採納之會計政策及內部監控，並曾於提呈董事會審批前審閱本集團截至二零零八年六月三十日止六個月之未經審核中期業績。

董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」）。經向全體董事進行特定查詢後，彼等已確認，於回顧期間一直遵守標準守則之規定。

代表董事會
主席
王亞南

香港，二零零八年九月二十二日

於本公佈日期，董事會之成員包括執行董事王亞南先生、王亞華先生、王亞榆先生、王亞揚先生、蔡慧生先生及王明澈先生；以及獨立非執行董事丁良輝先生、張華峰太平紳士及楊孫西博士、太平紳士。