

二零零八年中期報告



大中華實業控股有限公司
GREATER CHINA HOLDINGS LIMITED

(於百慕達註冊成立之有限公司)

股份代號: 431

目錄

	頁次
公司資料	2
簡明綜合收益表	3
簡明綜合資產負債表	4
簡明綜合權益變動表	5
簡明綜合現金流量表	6
簡明綜合財務報表附註	7
獨立中期審閱報告	14
中期股息	15
管理層討論及分析	15
展望	16
董事於股份之權益	17
購股權	17
主要股東之權益	18
購買、出售及贖回本公司之上市證券	19
企業管治	19
董事進行證券交易之標準守則	20
審核委員會	20
薪酬委員會	20
致謝	20

公司資料

執行董事

馬曉玲小姐 (主席)
陳思翰先生
陳兆敏小姐

獨立非執行董事及審核委員會

程萬琦先生
林瑞民先生
舒華東先生

公司秘書兼合資格會計師

陳兆敏小姐

核數師

德勤•關黃陳方會計師行
執業會計師

主要往來銀行

中國銀行
中國工商銀行
香港上海滙豐銀行有限公司

法律顧問

薛馮鄭岑律師行
卓黃紀律師事務所

總辦事處及主要營業地點

香港
中環
擺花街1號
一號廣場
1301室

註冊辦事處

Canon's Court
22 Victoria Street
Hamilton HM12
Bermuda

股份過戶及登記總處

Butterfield Fund Services (Bermuda) Limited
Rosebank Centre
11 Bermudiana Road
Pembroke
Bermuda

股份過戶及登記香港分處

卓佳登捷時有限公司
香港
灣仔
皇后大道東28號
金鐘匯中心26樓

股份代號

431

網址

<http://www.irasia.com/listco/hk/greaterchina/index.htm>

簡明綜合收益表

截至二零零八年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零零八年 千港元 (未經審核)	二零零七年 千港元 (未經審核)
收入		1,565	5,260
銷售成本		(1,202)	(1,736)
毛利		363	3,524
其他收入		1,960	3,859
出售附屬公司之收益	6	—	4,588
銷售及分銷開支		(209)	(178)
行政費用		(20,444)	(18,920)
財務成本	4	(593)	(3,642)
期內虧損	7	(18,923)	(10,769)
攤估：			
本公司之股本持有人		(18,901)	(10,097)
少數股東權益		(22)	(672)
		(18,923)	(10,769)
		港仙	港仙
每股虧損－基本	9	(6.30)	(3.53)

簡明綜合資產負債表

於二零零八年六月三十日

	附註	二零零八年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零零七年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	37,199	9,538
預付土地租賃款項		33,410	31,822
預付款項	11	35,258	15,714
		105,867	57,074
流動資產			
存貨		299	57
應收賬款及其他應收款項	12	6,831	26,826
預付土地租賃款項		803	756
預付款項及按金		4,915	2,927
應收一家附屬公司一名少數股東款項	17(a)	109	103
銀行結餘及現金		173,776	206,289
		186,733	236,958
流動負債			
其他應付款項		5,506	4,134
應付附屬公司少數股東之款項	17(b)	7,154	7,003
銀行貸款	13	2,273	2,139
		14,933	13,276
流動資產淨值		171,800	223,682
總資產減流動負債		277,667	280,756
非流動負債			
遞延稅項	14	1,239	1,166
資產淨值		276,428	279,590
資本及儲備			
股本	15	1,499	1,499
儲備		273,815	278,091
本公司股本持有人應佔權益		275,314	279,590
少數股東權益		1,114	—
權益總計		276,428	279,590

簡明綜合權益變動表

截至二零零八年六月三十日止六個月

	本公司股本持有人應佔					少數股東	
	股本 千港元	股份溢價 千港元	匯兌儲備 千港元	虧損 千港元	總計 千港元	權益 千港元	總計 千港元
於二零零七年一月一日	1,430	371,174	395	(74,011)	298,988	17,115	316,103
直接於權益確認							
因換算香港以外地區之 業務而產生之匯兌差額	—	—	(220)	—	(220)	350	130
期內虧損	—	—	—	(10,097)	(10,097)	(672)	(10,769)
期內已確認之收支總額	—	—	(220)	(10,097)	(10,317)	(322)	(10,639)
於二零零七年六月三十日及 二零零七年七月一日	1,430	371,174	175	(84,108)	288,671	16,793	305,464
換算而產生之匯兌差額	—	—	4,846	—	4,846	973	5,819
期內虧損	—	—	—	(22,103)	(22,103)	(1,700)	(23,803)
期內已確認之收支總額	—	—	4,846	(22,103)	(17,257)	(727)	(17,984)
增購附屬公司權益	69	8,107	—	—	8,176	(16,066)	(7,890)
於二零零七年十二月三十一日及 二零零八年一月一日	1,499	379,281	5,021	(106,211)	279,590	—	279,590
換算而產生之匯兌差額	—	—	14,625	—	14,625	—	14,625
期內虧損	—	—	—	(18,901)	(18,901)	(22)	(18,923)
期內已確認之收支總額	—	—	14,625	(18,901)	(4,276)	(22)	(4,298)
因設立一附屬公司而產生	—	—	—	—	—	1,136	1,136
於二零零八年六月三十日	1,499	379,281	19,646	(125,112)	275,314	1,114	276,428

簡明綜合現金流量表

截至二零零八年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零零八年 千港元 (未經審核)	二零零七年 千港元 (未經審核)
經營業務所得(所用)現金淨額		1,536	(17,516)
投資活動(所用)所得現金淨額			
出售附屬公司	6	—	416,892
其他投資現金流量		(44,909)	262
		(44,909)	417,154
融資活動所用現金淨額			
來自附屬公司少數股東之資本注資		1,136	—
償還銀行貸款		—	(179,872)
其他融資現金流量		—	(271)
		1,136	(180,143)
現金及現金等值物(減少)增加淨額		(42,237)	219,495
於一月一日現金及現金等值物		206,289	57,361
匯率變動之影響		9,724	632
於六月三十日現金及現金等值物， 即銀行結餘及現金		173,776	277,488

簡明綜合財務報表附注

截至二零零八年六月三十日止六個月

1. 編製基準

簡明綜合財務報表附注乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄16之適用披露規定及香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報表」而編製。

2. 主要會計政策

簡明綜合財務報表乃根據歷史成本基準編製。

在簡明綜合財務報表所採用之會計政策與本集團編製截至二零零七年十二月三十一日止年度之全年財務報表時所用者一致。

於本中期期間，本集團已首次應用香港會計師公會所頒佈並於本集團由二零零八年一月一日開始之財政年度生效之新詮釋(「新詮釋」)。採納新詮釋對本集團於本會計期間或過往會計期間之業績及財務狀況並無任何重大影響。因此，並無確認前期調整。

本集團並未提早採納已頒佈惟未生效之新訂及經修訂準則或詮釋。本公司董事會預期採納該等新準則或詮釋不會對本集團之經營業績及財務狀況構成重大影響。

3. 分部資料

本集團期內之架構劃分為肥料及化學品，投資控股及以港口基建設施為重點之工業物業發展分部。本集團也經營物業投資分部，該分部已於二零零七年七月終止經營。

本集團按業務分部之期間收入虧損分析如下：

業務分部

截至二零零八年六月三十日止六個月

	肥料及 化學品 千港元	投資控股 千港元	工業用 物業發展 千港元	綜合總額 千港元
收入	1,565	—	—	1,565
分部業績	(1,413)	(29)	(12,944)	(14,386)
未分配其他收入				1,539
未分配企業開支				(5,483)
財務成本				(593)
期內虧損				(18,923)

截至二零零七年六月三十日止六個月

	肥料及 化學品 千港元	物業投資 千港元	投資控股 千港元	工業用 物業發展 千港元	綜合總額 千港元
收入	2,606	2,654	—	—	5,260
分部業績	1,116	1,987	(4,799)	(4,699)	(6,395)
未分配其他收入					3,253
未分配企業開支					(8,573)
出售附屬公司之收益					4,588
財務成本					(3,642)
期內虧損					(10,769)

4. 財務成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零零八年 千港元 (未經審核)	二零零七年 千港元 (未經審核)
利息：		
銀行借貸	443	3,492
其他借貸	150	150
	593	3,642

5. 所得稅開支

由於兩段期間內本集團旗下各實體在香港均無應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出撥備。

根據中國有關法律法規，本集團的中國附屬公司可由首個經營獲利年度起計兩年內獲豁免繳付中國企業所得稅，而其後三年則獲寬減50%中國企業所得稅。一間在珠海經濟特區成立之附屬公司有權獲享15%之優惠稅率。由於該等中國附屬公司於兩段期內並無賺取利潤，因此並無作出中國所得稅撥備。

於二零零七年，中國全國人民代表大會批准新的中國企業所得稅法。自二零零八年一月一日起，內資及外資企業之稅率劃一為25%。此外，於二零零七年十二月六日，中國國務院頒佈新稅法之實施細則。新稅法及實施細則將使本公司在珠海經濟特區成立之附屬公司分別截至二零零八年、二零零九年、二零一零年、二零一一年及二零一二年十二月三十一日止年度之稅率由15%變更為18%、20%、22%、24%及25%。

6. 出售附屬公司

截至二零零七年六月三十日止六個月

於二零零七年三月二十日，本集團以440,000,000港元之代價出售旗下一家從事物業投資之附屬公司一紀昌有限公司。出售事項之詳情載於二零零七年一月三十一日刊發之通函內。

於二零零七年六月八日，本集團亦以1,000港元之代價出售另一暫無業務之附屬公司Bornwise Technology Limited及其附屬公司。

該等附屬公司於出售當日之資產淨值總額載列如下：

二零零七年
千港元

所出售資產淨值：

投資物業	440,000
應收賬款及其他應收款項	426
預付款項及按金	857
其他應付款項	(5,361)
租賃按金	(3,931)
稅項	(14,687)
	417,304
直接應佔成本	18,109
出售所得利益	4,588
	440,001
總代價	440,001
現金代價	440,001
直接應佔成本	(18,109)
現金代價淨額	421,892
出售時產生之現金流入淨額：	
現金代價淨額	421,892
應收代價	(5,000)
	416,892

7. 期內虧損

期內虧損已扣除物業、廠房及設備和預付土地租賃款項之折舊及攤銷總額約1,165,000港元(截至二零零七年六月三十日止六個月：1,032,000港元)。

8. 股息

期內概無派付股息。董事不建議派付中期股息。

9. 每股虧損 — 基本

母公司普通股股本持有人應佔每股基本虧損乃按下列數據計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零八年 千港元 (未經審核)	二零零七年 千港元 (未經審核)
虧損		
計算每股基本虧損所用之虧損	(18,901)	(10,097)
股份數目	千股	千股
股份數目	299,847	285,989

本公司於兩段期間均無潛在之已發行普通股。

10. 物業、廠房及設備之變動

期內，本集團動用約27,891,000港元購置物業、廠房及設備，包括在建倉庫。

11. 預付款項

該金額指已就港口基礎設施及收購北京一幢商業大廈支付予各發展商之預付款項。於二零零八年六月三十日，本公司管理層重新評估港口基礎設施及辦公室收購之狀況。由於現金產生單位所涉及之可收回金額高於其賬面值，故截至二零零八年六月三十日止年度並無確認減值虧損。

12. 應收賬款及其他應收款項

包括於該結餘為應收賬款1,606,000港元(二零零七年十二月三十一日：129,000港元)。本集團給予貿易客戶之除賬期平均為30天。

以下乃於結算日應收賬款之賬齡分析：

	二零零八年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零零七年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0-60天	1,322	129
61-91天	17	—
90天以上	267	—
	1,606	129

13. 銀行貸款

於結算日，貸款按實際利率7.56%計息及須於一年內償還。該筆貸款乃撥作日常營運之用途。

14. 遞延稅項

於本期間及以往期間內確認之遞延稅項負債及其變動載列如下：

	物業、廠房 及設備 千港元	稅項虧損 千港元	總額 千港元
於二零零七年一月一日	704	(8)	696
匯兌差額	14	—	14
期內(記入)扣自收入	(8)	8	—
於二零零七年六月三十日及 二零零七年七月一日	710	—	710
匯兌差額	34	—	34
稅率變動影響	422	—	422
期內扣自(記入)收入	88	(88)	—
於二零零七年十二月三十一日及 二零零八年一月一日	1,254	(88)	1,166
匯兌差額	73	—	73
期內扣自收入	(3)	3	—
於二零零八年六月三十日	1,324	(85)	1,239

15. 股本

	股份數目 千股	面額 千港元
法定：		
於二零零七年一月一日、二零零七年六月三十日、 二零零七年十二月三十一日及二零零八年六月三十日 之每股面值0.005港元之普通股	421,978,000	2,109,890
於二零零七年一月一日、二零零七年六月三十日、 二零零七年十二月三十一日及二零零八年六月三十日 之每股面值0.005港元之優先股	22,000	110
已發行及繳足股本：		
每股面值0.005港元之普通股		
於二零零七年一月一日及二零零七年六月三十日 發行股份	285,989 13,858	1,430 69
於二零零七年十二月三十一日及二零零八年六月三十日	299,847	1,499

16. 資本承擔

	二零零八年 六月三十日 千港元	二零零七年 十二月三十一日 千港元
有關收購物業、廠房及設備之已訂約但未撥備之資本開支	83,003	24,790

17. 有關連人士披露

- 應收一家附屬公司一名少數股東款項為無抵押、免息及須應要求償還。
- 應付一家附屬公司少數股東款項為無抵押、按年利率6厘計息及須應要求償還。期內已付之利息金額約為150,000港元(截至二零零七年六月三十日止六個月：150,000港元)。
- 於二零零八年六月三十日，一家附屬公司一名少數股東向銀行提供一項擔保而毋須本集團作出抵押，以讓該附屬公司獲授為數約2,273,000港元(二零零七年十二月三十一日：2,139,000港元)之銀行貸款。
- 董事及其他主要管理層成員於期內之酬金為2,139,000港元(截至二零零七年六月三十日止六個月：4,864,000港元)。

Deloitte.

德勤

致GREATER CHINA HOLDINGS LIMITED

大中華實業控股有限公司董事會

(於百慕達註冊成立之有限公司)

引言

本行已審閱列載於第3頁至第13頁之中期財務資料，而中期財務資料包括大中華實業控股有限公司於二零零八年六月三十日之簡明綜合資產負債表及截至該日止六個月期間相關之簡明綜合收益表、簡明綜合權益變動表及簡明綜合現金流量表，以及若干解釋附註。香港聯合交易所有限公司主版證券上市規則規定有關中期財務資料之報告須按照其相關規定及由香港會計師公會頒布之香港會計準則（「香港會計準則」）第34號「中期財務報告」編製。董事之責任是根據香港會計準則第34號編製及列報此等中期財務資料。本行之責任是根據本行之審閱結果，對此等中期財務資料作出結論，並按照雙方所協定之委聘書條款僅向整體董事會報告，除此之外本報告別無其他目的。本行概不就本報告之內容，向任何其他人士負責或承擔法律責任。

審閱範圍

本行依據香港會計師公會頒布之香港審閱項目準則（「香港審閱項目準則」）第2410號「由實體的獨立核數師執行的中期財務資料審閱」進行本行之審閱工作。審閱中期財務資料主要包括向負責財務和會計事務之人員作出查詢，以及進行分析性和其他審閱程序。由於審閱之範圍遠較根據香港審計準則進行審核之範圍為小，故本行不保證可知悉所有在審核中可能發現之重大事項。因此，本行不會發表審核意見。

結論

根據本行之審閱結果，本行並無發現任何事項而令本行相信中期財務資料在任何重大方面未有根據香港會計準則第34號編製。

德勤 • 關黃陳方會計師行

執業會計師

香港

二零零八年九月二十六日

中期股息

董事不建議派付截至二零零八年六月三十日止六個月之中期股息(截至二零零七年六月三十日止六個月：零)。

管理層討論及分析

業務回顧

截至二零零八年六月三十日止六個月，本集團之營業額為1,565,000港元(二零零七年六月三十日：5,260,000港元)。期內虧損淨額為18,923,000港元(二零零七年六月三十日：10,769,000港元)，而每股虧損為6.30港仙(二零零七年六月三十日：3.53港仙)。

生產及銷售肥料之收入為1,565,000港元(二零零七年六月三十日：2,606,000港元)，是本集團全部收入，因為物業投資業務分部已於二零零七年終止經營。生產及銷售肥料業務大跌，是因為業界競爭激烈，越來越多生產及銷售各類肥料者加入市場所致。因此，該分部在期內產生虧損1,413,000港元(二零零七年六月三十日：溢利1,116,000港元)。除此分部虧損外，再無重複出現去年同期出售附屬公司之盈利4,588,000港元，亦導致本集團於本報告期內之虧損出現大幅上升。

於回顧期內，由於在本集團於二零零七年完成出售投資物業後，全數償還在香港借得之銀行貸款，故融資成本由3,642,000港元大減至593,000港元。

財務回顧

流動資金及財務資源

於二零零八年六月三十日，本集團之流動比率約為12.50，而二零零七年十二月三十一日則為17.85；資本負債比率為0.03，而二零零七年十二月三十一日則為0.03。資本負債比率乃以二零零八年六月三十日之借貸總額9,427,000港元(二零零七年十二月三十一日：9,142,000港元)及股本持有人應佔股本276,428,000港元(二零零七年十二月三十一日：279,590,000港元)計算。

於二零零八年六月三十日之資本承擔為83,003,000港元，而二零零七年十二月三十一日則為24,790,000港元。

本集團預期不會面對重大匯兌風險，原因是其手持現金、借貸、收入及開支均以港元及人民幣(「人民幣」)計值。

抵押資產

於二零零八年六月三十日，為數7,035,000港元(二零零七年十二月三十一日：7,127,000港元)之物業、廠房及設備已抵押予銀行，以獲銀行批授銀行貸款予本集團。

或然負債

本集團於二零零八年六月三十日並無任何重大或然負債。

僱員及薪酬政策

於二零零八年六月三十日，本集團僱用約62名員工，並參照各員工之資歷和經驗及根據現時行業慣例釐定薪酬。除薪酬外，其他員工福利包括強積金供款、酌定花紅計劃及購股權計劃。

展望

二零零七年收購一家附屬公司之全部股本權益(該公司從事工業用物業發展項目，著眼於中華人民共和國(「中國」)太倉之港口基礎設施)後，本集團可直接控制該項目之開發。

倉庫基礎設施之發展進度受到嚴密監控，建設工程已進入最後階段，預期於二零零八年底開業。本集團管理層相信，倉庫基礎設施業務將於可見將來為本集團之盈利能力及財務狀況帶來正面貢獻。

與此同時，董事會將繼續監察現有業務，同時亦辨識新商機，致力將股東回報盡量增加。

董事於股份之權益

於二零零八年六月三十日，本公司董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）之股本或債務證券及相關股份中擁有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）之權益（包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被計作或視為擁有之權益及淡倉）；或(b)根據證券及期貨條例第352條須登記於該條所指之登記冊之權益；或(c)根據上市公司董事進行證券交易的標準守則須知會本公司與聯交所之權益如下：

好倉

姓名	權益性質	所持股份數目	佔已發行股份百分比
馬曉玲小姐 （「馬小姐」）	公司權益（附註）	120,212,256	40.09%

附註：馬小姐為Keenlead Holdings Limited（建領控股有限公司）全部已發行股本之實益擁有人，其於二零零八年六月三十日擁有本公司120,212,256股股份。

除上文披露者外，於二零零八年六月三十日，概無本公司董事或主要行政人員於本公司或任何相聯法團（定義見證券及期貨條例）任何股本或債務證券及相關股份中擁有權益或淡倉而(a)須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）（包括根據證券及期貨條例有關條文董事被當作或視作擁有之權益及淡倉）；或(b)須根據證券及期貨條例第352條記入該條所指之登記冊；或(c)須根據上市公司董事進行證券交易的標準守則知會本公司及聯交所。

購股權

根據本公司採納之購股權計劃之條款，董事會可酌情向本集團之僱員（包括本公司之執行董事）授出購股權以認購本公司之股份。

於回顧期內，概無未行使購股權，亦無授出或行使購股權。

主要股東之權益

於二零零八年六月三十日，據董事所知，以下股東持有本公司股份及相關股份之權益或淡倉而須根據證券及期貨條例第XV部第2及第3分部之條文向本公司披露，或須記入本公司根據證券及期貨條例第336條存置之登記冊；而該股東乃直接或間接擁有附帶投票權可在一切情況於本公司之股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上權益：

姓名／名稱	附註	所持 股份數目	佔已發行 股本百分比
Keenlead Holdings Limited			
(建領控股有限公司)	1	120,212,256	40.09%
馬小姐	1	120,212,256	40.09%
中國未名投資(香港)有限公司	2	32,000,000	10.67%
中心發展有限公司	2	32,000,000	10.67%
中立國際有限公司	2	32,000,000	10.67%
中國未名集團有限公司	2	32,000,000	10.67%
陳達成先生	2	32,000,000	10.67%
Shenzhen Venture Capital (BVI)			
Company Limited	3	32,000,000	10.67%
梅健先生	3	32,000,000	10.67%
張閩龍先生	3	32,000,000	10.67%

附註：

- Keenlead Holdings Limited (建領控股有限公司) 之全部已發行股本乃由馬小姐全資實益擁有。
- 中國未名投資(香港)有限公司(「中國未名」)由中心發展有限公司擁有60%權益及由中立國際有限公司擁有40%權益。中心發展有限公司由陳達成先生擁有99.99%權益及由中國未名集團有限公司擁有0.01%權益。中立國際有限公司由中國未名集團有限公司擁有99.99%權益及由白金明先生擁有0.01%權益。中國未名集團有限公司由陳達成先生擁有99%權益及由白金明先生擁有1%權益。
- 於二零零三年四月十四日，Shenzhen Venture Capital (BVI) Company Limited (「Shenzhen Venture Capital」)告知其擁有32,000,000股股份之證券權益。Shenzhen Venture Capital分別由梅健先生及張閩龍先生各佔50%權益。

除上文披露者外，於二零零八年六月三十日，本公司並無獲知會任何其他股東於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部須向本公司披露之權益或淡倉，或直接或間接擁有附帶投票權可在一切情況下於本公司之股東大會上投票之任何類別股本面值5%或以上權益。

購買、出售及贖回本公司之上市證券

於回顧期內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之上市證券。

企業管治

本集團一直致力維持高水平企業管治，以保證本公司管理層之操守及保障其股東之權益。本公司深知透明度及問責性對股東之重要性。董事會相信，股東可以從良好企業管治中獲得最大利益。

期內，本公司已採納聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄14所載之企業管治常規守則（「企業管治常規守則」）所載之守則條文，惟以下偏差除外：

- 守則第A.2.1條訂明，主席及行政總裁之角色應該分開及不應由同一人兼任。

馬小姐為本公司主席兼行政總裁。董事會認為此架構將不損董事會與本公司管理層間之權力及權責平衡。權力及權責平衡乃通過董事會運作得到保證，蓋董事會由富經驗及能幹之人士組成，並會定期開會討論影響本公司營運之問題。董事會相信，此架構有利於強勢及貫注之領導，讓本集團可適時有效作出及落實決定。董事會對馬小姐完全信任，並相信由其身兼主席及行政總裁之職對本公司業務前景大有裨益。

- 守則第A.4.1條訂明，非執行董事應有特定任期及須膺選連任。

本公司之獨立非執行董事並無特定任期，而是根據本公司之公司細則於本公司股東週年大會上輪流告退。

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10所載之標準守則，作為有關董事進行證券交易之操守守則。本公司曾就董事有否遵守標準守則所載有關董事進行證券交易之規定標準向全體董事作出具體查詢，而全體董事已確認彼等均有遵守標準守則。

審核委員會

本公司已遵照上市規則規定成立審核委員會以履行審閱及監察本公司財務申報及內部控制之職能。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財務報表已由本公司核數師德勤•關黃陳方會計師行及本公司審核委員會審閱。本公司審核委員會現由三名獨立非執行董事組成，包括程萬琦先生(「程先生」)、林瑞民先生(「林先生」)及舒華東先生(「舒先生」)。

薪酬委員會

董事會已設立薪酬委員會。薪酬委員會現由三名執行董事馬小姐、陳兆敏小姐及陳思翰先生，以及三名獨立非執行董事程先生、林先生及舒先生組成。彼等負責就本公司董事及高級管理層成員之薪酬政策及綱領提供意見，以及負責不時參考本公司之目標檢討及釐定全體執行董事及高級管理層成員之薪酬。

致謝

本人謹代表董事會，藉此機會感謝本集團全體員工對本集團一直竭誠奉獻、忠誠正直。本人亦對各股東、客戶、銀行及其他業務夥伴之信任和支持表示謝意。

承董事會命
大中華實業控股有限公司
主席
馬曉玲

香港，二零零八年九月二十六日