

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司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，並表明不會就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。



# ZHONGDA INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

## 中大國際控股有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00909)

### 截至二零零八年十二月三十一日止年度之年度業績

中大國際控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零零八年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同去年之比較數字如下：

#### 綜合收益表

截至二零零八年十二月三十一日止年度

	附註	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
營業額	3	639,691	327,242
銷售成本		(537,472)	(262,934)
毛利		102,219	64,308
其他收入		25,761	78,924
銷售及分銷開支		(19,258)	(19,396)
管理費用		(67,628)	(61,936)
其他業務支出		(5,004)	(8,310)
應佔一間聯營公司之虧損		—	(4)
財務費用	5	(17,974)	(13,884)
除稅前溢利		18,116	39,702
稅項	6	(10,438)	812
本年度溢利	7	7,678	40,514
以下各項應佔：			
本公司權益持有人		16,198	29,811
少數股東權益		(8,520)	10,703
		7,678	40,514
股息	8	—	—
		人民幣	人民幣
每股盈利	9		
— 基本		3.06分	6.32分
— 攤薄		3.02分	6.14分

# 綜合資產負債表

於二零零八年十二月三十一日

	附註	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		100,233	101,396
預付租賃款項		42,514	55,629
投資物業		123,559	96,889
投資於聯營公司		—	—
投資於聯營公司之預付款項		18,898	474
可供出售投資		900	900
遞延稅項資產		32,188	19,405
		<u>318,292</u>	<u>274,693</u>
<b>流動資產</b>			
預付租賃款項		970	1,244
存貨		58,581	48,736
應收關連公司款項		270,379	123,948
應收一間聯營公司款項		705	—
應收貿易賬款及票據	10	95,718	85,255
合約工程應收客戶款項		13,953	25,594
持有作買賣之投資		31	—
預付款項及其他應收款項		26,557	34,199
存放於財務機構之受限制存款		5,000	15,802
已抵押銀行存款		10,149	16,159
受限制銀行結餘		82,647	4,161
銀行結餘及現金		31,097	53,719
		<u>595,787</u>	<u>408,817</u>
<b>流動負債</b>			
合約工程應付客戶款項		1,068	10,488
應付貿易賬款及票據	11	265,181	83,228
客戶預付款項		25,115	38,152
其他應付款項及應計費用		35,658	26,307
應付一間聯營公司款項		37	4
應付關連公司款項		1,666	386
應付董事款項		5,288	5,008
最終控股公司貸款		18,614	—
應付稅項		27,093	14,412
銀行透支		7,991	9,165
銀行及其他借貸 — 於一年內到期		175,460	138,000
		<u>563,171</u>	<u>325,150</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>32,616</u>	<u>83,667</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>350,908</u>	<u>358,360</u>

綜合資產負債表(續)

	附註	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
<b>資本及儲備</b>			
股本		55,074	55,125
儲備		263,618	252,252
		<hr/>	<hr/>
本公司權益持有人應佔權益		318,692	307,377
少數股東權益		20,488	29,008
		<hr/>	<hr/>
<b>總權益</b>		<b>339,180</b>	<b>336,385</b>
		<hr/>	<hr/>
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		11,728	1,975
銀行及其他借貸 — 於一年後到期		—	20,000
		<hr/>	<hr/>
		11,728	21,975
		<hr/>	<hr/>
		<b>350,908</b>	<b>358,360</b>
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

附註：

## 1. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）

於本年度，本集團應用由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之現在或已生效之多項修訂及詮釋（「新訂香港財務報告準則」）。

香港會計準則（「香港會計準則」） 第39號及香港財務報告準則第7號（修訂本）	財務資產重新分類
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋（「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	服務特許權安排
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—界定福利資產限額、最低資金規定及其相互關係

應用新訂香港財務報告準則不會對現行或過往會計期間業績及財務狀況之編製及呈列方式構成重大影響。因此，毋須為過往期間作出調整。

本集團並無提早採用以下已頒佈但未生效之新訂及經修訂準則、修訂或詮釋。

香港財務報告準則（修訂本）	香港財務報告準則之改良 <sup>1</sup>
香港會計準則第1號（經修訂）	財務報表之呈列 <sup>2</sup>
香港會計準則第23號（經修訂）	借貸成本 <sup>2</sup>
香港會計準則第27號（經修訂）	綜合及獨立財務報表 <sup>3</sup>
香港會計準則第32號及香港會計準則第1號 （修訂本）	可沽財務工具及清盤產生的承擔 <sup>2</sup>
香港會計準則第39號（修訂本）	財務工具：確認和計量—合資格套期項目 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第1號及香港會計準則第27號 （修訂本）	對附屬公司、共同控制實體或聯營公司投資的成本 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第2號（修訂本）	以股份支付之款項—歸屬條件及註銷 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第3號（經修訂）	業務合併 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第7號（修訂本）	財務工具：披露—財務工具披露之改善 <sup>2</sup>
香港財務報告準則第8號	經營分部 <sup>2</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第9號 及香港會計準則第39號（修訂本）	嵌入式衍生工具 <sup>7</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第13號	客戶忠誠計劃 <sup>4</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第15號	房地產興建協議 <sup>2</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第16號	對沖境外業務的淨投資 <sup>5</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第17號	向擁有人分派非現金資產 <sup>3</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會）— 詮釋第18號	轉讓客戶的資產 <sup>6</sup>

<sup>1</sup> 於二零零九年一月一日或以後開始之年度期間生效，惟香港財務報告準則第5號之修訂本於二零零九年七月一日或以後開始之年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零零九年一月一日或以後開始之年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零零九年七月一日或以後開始之年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零零八年七月一日或以後開始之年度期間生效。

- 5 於二零零八年十月一日或以後開始之年度期間生效。
- 6 於二零零九年七月一日或以後收取轉讓客戶的資產生效。
- 7 於二零零九年六月三十日或以後截止之年度期間生效。

應用香港財務報告準則第3號(經修訂)可能會影響收購日期為於二零零九年七月一日或以後開始之首個年度報告期間開始或以後之業務合併之會計方法。香港會計準則第27號(經修訂)將會影響母公司於附屬公司權益變動之會計處理。本公司董事預期，應用其他新訂及經修訂準則、修訂或詮釋將不會對本集團之業績及財務狀況產生重大影響。

## 2. 編製基準

綜合財務報表乃按歷史成本法編製，惟投資物業及若干金融工具分別按重估值及公平值計量則除外。

綜合財務報表乃根據香港會計師公會所頒佈之香港財務報告準則編製。此外，綜合財務報表載有香港聯合交易所有限公司證券上市規則及香港公司條例規定之適用披露事項。

## 3. 營業額

營業額指建造合約所得收益、代理銷售交易所收取之佣金收入，以及銷售貨物所收和應收款項(扣除折扣、退貨及銷售相關稅項)。本年度本集團營業額分析如下：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
銷售貨物	583,633	313,893
建造合約之收益	13,848	9,636
佣金收入	36,036	1,943
租金收入	6,174	1,770
	<u>639,691</u>	<u>327,242</u>

## 4. 業務及地區分部

### (a) 業務分部

就管理而言，本集團目前以四個(二零零七年：四個)經營分部經營—汽保設備、公車、汽車零部件及物業投資。該等分部為本集團報告其主要分部資料之基準。

主要業務如下：

汽保設備	—	製造及銷售汽車製造、保養及維修設備
公車	—	製造及銷售公車
汽車零部件	—	買賣汽車零部件
物業投資	—	租賃投資物業

該等業務之分部資料呈列如下。

### 綜合收益表

截至二零零八年十二月三十一日止年度

	汽保設備 人民幣千元	公車 人民幣千元	汽車零部件 人民幣千元	物業投資 人民幣千元	合計 人民幣千元
營業額	<u>189,679</u>	<u>201,387</u>	<u>242,451</u>	<u>6,174</u>	<u>639,691</u>
業績					
分部業績	(14,674)	24,346	17,519	14,282	41,473
未分攤公司開支					(10,370)
未分攤其他收入					4,987
應佔聯營公司虧損					-
財務費用					(17,974)
除稅前溢利					18,116
稅項					(10,438)
本年度溢利					<u>7,678</u>

### 綜合資產負債表

於二零零八年十二月三十一日

	汽保設備 人民幣千元	公車 人民幣千元	汽車零部件 人民幣千元	物業投資 人民幣千元	合計 人民幣千元
資產					
分部資產	230,958	170,122	208,751	129,893	739,724
未分攤公司及其他資產					174,355
綜合總資產					<u>914,079</u>
負債					
分部負債	150,523	87,398	99,615	159	337,695
未分攤公司及其他負債					237,204
綜合總負債					<u>574,899</u>

## 綜合收益表

截至二零零七年十二月三十一日止年度

	汽保設備 人民幣千元	公車 人民幣千元	汽車零部件 人民幣千元	物業投資 人民幣千元	合計 人民幣千元
營業額	<u>180,718</u>	<u>63,061</u>	<u>81,693</u>	<u>1,770</u>	<u>327,242</u>
業績					
分部業績	10,542	4,923	6,522	42,503	64,490
未分攤公司開支					(16,450)
未分攤其他收入					5,550
分佔一間聯營公司虧損					(4)
融資成本					(13,884)
除稅前溢利					39,702
稅項					812
本年度溢利					<u>40,514</u>

## 綜合資產負債表

於二零零七年十二月三十一日

	汽保設備 人民幣千元	公車 人民幣千元	汽車零部件 人民幣千元	物業投資 人民幣千元	合計 人民幣千元
資產					
分部資產	264,040	110,472	98,343	98,685	571,540
未分攤公司及其他資產					111,970
綜合總資產					<u>683,510</u>
負債					
分部負債	71,757	58,565	17,034	—	147,356
未分攤公司及其他負債					199,769
綜合總負債					<u>347,125</u>

(b) 地區分部

本集團大部分業務在中國、歐洲及中國以外之亞洲地區經營。按地區分部之營業額分析如下：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
中國	599,347	278,416
歐洲	18,420	22,756
中國以外之亞洲地區	8,643	5,377
其他	13,281	20,693
	<u>639,691</u>	<u>327,242</u>

本集團分部資產及資本添置之賬面值超過90%位於中國。

5. 財務費用

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
於五年內悉數償還之透支、銀行及其他借貸之利息	14,208	11,708
貼現票據之利息	3,766	2,176
	<u>17,974</u>	<u>13,884</u>

## 6. 稅項

二零零八年  
人民幣千元

二零零七年  
人民幣千元

稅項包括：

中國企業所得稅(「企業所得稅」)

– 本年度	13,768	770
– 過往年度超額撥備	(90)	–
	<u>13,678</u>	<u>770</u>

香港利得稅

– 本年度	–	228
– 過往年度超額撥備	(210)	–
	<u>(210)</u>	<u>228</u>

遞延稅項

– 本年度	(3,030)	(1,336)
– 由於稅率變動	–	(474)
	<u>(3,030)</u>	<u>(1,810)</u>
	<u><u>10,438</u></u>	<u><u>(812)</u></u>

於二零零七年三月十六日，中國頒佈了中國主席令第六十三號《中華人民共和國企業所得稅法》(「新法」)。於二零零七年十二月六日，中國國務院頒佈了新法的實施條例。新法及實施條例導致由二零零八年一月一日起，本公司中國附屬公司的稅率調整至25%。

於二零零八年六月二十六日，香港立法會通過二零零八年收入條例草案，由二零零八至二零零九課稅年度開始，將公司利得稅稅率由17.5%調減至16.5%。本公司香港附屬公司之香港利得稅按年內估計應課稅溢利16.5%(二零零七年：17.5%)計算。

於其他司法權區產生之稅項乃按有關司法權區之通用稅率計算。

## 7. 本年度溢利

本年度溢利已扣除(計入)下列各項：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
預付租賃款項攤銷	1,061	1,244
核數師酬金		
— 本年度	1,321	1,618
— 過往年度超額撥備	—	(358)
應收貿易賬款及票據準備	15,340	13,122
存貨準備(計入銷售成本)	2,055	—
預付款項及其他應收款項準備(計入管理費用)	2,980	—
就合約工程確認預計虧損(計入銷售成本)	10,160	8,625
持有作買賣之投資的公平值變動	69	—
外匯虧損淨額	1,258	—
投資於聯營公司之預付款項減值(計入管理費用)	36	613
已確認為開支之存貨成本(不包括員工成本、物業、廠房及 設備折舊以及存貨準備)	514,233	239,161
物業、廠房及設備折舊	5,962	5,031
出售物業、廠房及設備虧損	18	180
物業、廠房及設備撇銷(計入管理費用)	157	92
員工成本(不包括董事酬金)		
— 薪金及工資	25,900	16,548
— 退休福利計劃供款	2,847	2,813
— 以股份支付之款項	—	7,418

## 8. 股息

於二零零八年度內並無支付或建議支付任何股息，自結算日以來亦無建議支付任何股息(二零零七年：無)。

## 9. 每股盈利

本公司普通股權益持有人應佔每股基本及攤薄盈利乃根據以下數據計算。

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
就計算每股基本及攤薄盈利而言之盈利	16,198	29,811

用以計算每股攤薄盈利的加權平均普通股數目與計算每股基本盈利所採用的加權平均普通股數目對賬如下：－

	二零零八年 千股	二零零七年 千股
計算每股基本盈利的加權平均普通股數目	529,788	471,527
潛在攤薄普通股之影響：購股權	7,095	14,054
計算每股攤薄盈利的加權平均普通股數目	<u>536,883</u>	<u>485,581</u>

#### 10. 應收貿易賬款及票據

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
應收貿易賬款	164,409	137,451
減：呆壞賬準備	(70,206)	(54,866)
應收票據	94,203	82,585
	1,515	2,670
	<u>95,718</u>	<u>85,255</u>

本集團給予貿易客戶之信貸期為 30 至 180 日。於報告日應收貿易賬款減呆壞賬準備之賬齡分析如下：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
0 至 180 日	68,383	56,893
181 至 365 日	8,886	6,083
1 至 2 年	10,199	19,494
2 年以上	6,735	115
總計	<u>94,203</u>	<u>82,585</u>

## 11. 應付貿易賬款及票據

以下為於結算日之應付貿易賬款及票據之賬齡分析：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
六個月以內	136,662	50,509
超過六個月但少於一年	9,725	6,971
一至兩年	5,617	1,815
兩至三年	1,002	2,717
三年以上	—	1,253
	<hr/>	<hr/>
	153,006	63,265
應付票據	112,175	19,963
	<hr/>	<hr/>
	265,181	83,228
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

採購貨物之平均信貸期為一至六個月。

## 12. 比較數字

若干比較數字已根據本年度綜合財務報表之呈列方式作出重列。

## 管理層討論及分析

### 收益

於回顧年內，本集團之營業額大幅增長95.5%至約人民幣639,700,000元。此乃由於(i)從事出口商用車之中大國際貿易有限公司收益增加；及(ii)來自從事買賣汽車零部件之本集團附屬公司鹽城中大汽車設備有限公司之收益貢獻增加。

### 汽車製造、維修及保養設備

年內，本集團以汽車烤漆房及汽車舉升機為主之出口銷售約為人民幣33,900,000元，較去年下降25.3%，乃由於美國次按危機引發之全球經濟下滑及全球信貸緊縮導致需求大幅減弱。整體營業額約為人民幣141,500,000元，較去年下降4.6%。本集團現時將繼續通過投資於研發新產品(如節能及環保烤漆房)，以維持本集團之競爭力。因此，核心業務預期將會繼續提供穩定之經常性收益。

## 買賣汽車零部件

已成立鹽城中大汽車設備有限公司以集中為本集團及中大工業集團公司(「中大工業集團」)向供應商採購原材料和零部件。所帶來之協同效益已於回顧年內顯現。此分部之營業額約為人民幣242,500,000元。展望未來，本集團擬進一步提升此平台，為本集團聯屬公司及合營公司以至將來之外部客戶提供服務。

## 汽車(雙層客車)製造

南京中大金陵雙層客車製造有限公司(「中大金陵」)錄得收益約人民幣165,400,000元，佔本集團總收入約25.8%。然而，該附屬公司年內錄得虧損人民幣15,900,000元，乃由於原材料尤其是鋼材及石化製品配件之成本顯著增加所致。本集團已即時採取措施加強對中大金陵之支援及監控。中大金陵之營運狀況正在改善，並在中國政府提倡汽車出口之有利政策下調整策略，致力開拓海外市場。本集團之雙層客車已銷往埃及、多哈及阿拉伯聯合酋長國。本集團現正與一個中東國家洽談大額訂單，至今進展理想。

## 海外項目

因應近期越南經濟低迷及貨幣大幅貶值，本集團已審慎地處理與Vietnam Motors Industry Corporation(「Vinamotor」)成立生產底盤及專用車輛之合營公司。最近，越南經濟出現復蘇跡象，而該項目正在著手重新起動。然而，本集團將首先透過銷售商用車全散件(「全散件」)以滿足Vinamotor之初步市場需求。

去年，本集團積極拓展新興市場業務，而新興市場在一定程度上受全球金融海嘯之影響較輕。最近，本集團正在南非磋商一項業務合作，以推廣本集團之汽保設備和客車。預期該國之汽車相關產品需求將因即將舉行之二零一零年世界杯而顯著上升。

## 與中大工業集團之合作

於二零零八年四月八日，本集團與鹽城中威客車有限公司(「中威客車」)簽訂獨家代理協議，據此，中威客車委任本集團之附屬公司為獨家代理，負責於中國境外地區銷售其產品。於二零零八年七月二十四日，本集團宣佈收購中威客車20%股權。此安排預期將產生進一步協同效應，為雙方帶來雙贏。展望未來，本集團將繼續逐步與中大工業集團緊密合作以尋找進一步之可能合作機會，從而擴大本集團之收入來源。

## 財務回顧及流動資金

### 邊際毛利

本年度之邊際毛利有所下降，主要乃由於公車製造及汽車零部件貿易業務之收益貢獻比例上升導致之攤薄影響。另外，原材料尤其是鋼材及石化製品配件之價格上漲使公車製造之邊際毛利進一步受壓。因此，本年之邊際毛利較去年之19.7%下降至16.0%。

### 純利

除稅前純利約為人民幣18,100,000元，較去年下降54.4%。年內，除稅前邊際純利和邊際純利分別由12.1%減至2.8%，以及由12.4%減至1.2%。本年度之每股基本盈利為人民幣3.06分。

### 流動資金

年內，流動比率(定義為「流動資產／流動負債」)為1.1倍，反映流動資金週轉能力處於可接受水平。就流動資產而言，約21.6%為現金及銀行存款，認為此水平仍屬充足。

### 槓桿比率

淨資產負債比率(定義為「總銀行債項-可動用現金／總淨值」)由二零零七年十二月三十一日之0.23倍改善至年內0.16倍。本集團將致力使其借貸比率保持在令人滿意之水平。

於二零零八年十二月三十一日，本集團之現金及銀行結餘約為人民幣128,893,000元(二零零七年十二月三十一日：人民幣89,841,000元)。現金主要為人民幣。本集團並無長期貸款(二零零七年十二月三十一日：人民幣20,000,000元)，而短期銀行貸款約為人民幣183,451,000元(二零零七年十二月三十一日：人民幣147,165,000元)，增加約人民幣36,286,000元。

銀行借貸之年利率介乎1.25厘至9.71厘(二零零七年十二月三十一日：介乎6.90厘至8.75厘)。就此等銀行借貸提供之抵押品主要包括本集團附屬公司之若干土地使用權及樓宇。本集團之收益主要以人民幣和美元結算，而借貸主要以人民幣結算。董事認為，由於人民幣兌美元之匯率相對穩定，故並無外匯波動之重大風險。

## 資產

於二零零八年十二月三十一日，本集團之資產淨值約為人民幣339,180,000元(二零零七年十二月三十一日：人民幣336,385,000元)，增加約0.8%。流動資產淨值約為人民幣32,616,000元(二零零七年十二月三十一日：人民幣83,667,000元)，較去年減少約人民幣51,051,000元，乃由於年末待交付之大額銷售所致。

## 前景

近年來，中國政府推行一系列政策，支持汽車業的發展，同時鼓勵商用車尤其是自主品牌汽車出口，亦推動汽車零部件發展及汽車售後服務業。本集團將繼續藉此契機，調整本集團之業務及營運策略，以應對不斷變化環境，從而盡量提升本集團之利潤。

最近美國次按危機引發之全球經濟下滑以及全球信貸緊縮在短期內將會影響本集團向發達國家之出口銷售。然而，本集團預期商用車需求所受之影響相對輕微，尤其為包括非洲、中東、南美洲、東歐和亞洲等新興市場。本集團將繼續於此等地區拓展及物色業務。最近本集團已落實了向中東及非洲銷售客車及公車之大額銷售訂單。

展望未來，本集團亦將專注開發新能源汽車，而新能源汽車將成為汽車工業的明日之星。本集團將會繼續透過現有平台，銳意推行在穩定增長中尋求積極擴展和把握更多新業務發展機會之策略。這將可鞏固本集團在中國汽車維修和保養設備製造行業之領導地位，最終為股東帶來理想回報。

## 僱員薪酬政策

於二零零八年十二月三十一日，本集團共僱用1,300名(二零零七年：1,300名)全職員工。

本集團所提供之僱員薪酬主要依據行業慣例、個人表現、履歷及經驗訂立。此外，亦視乎本集團之表現及個別員工之表現給予合資格員工酌情花紅及授予其購股權。本集團亦向其董事及員工提供醫療及法定退休保障等其他福利。

## 購買、出售或贖回證券

年內，本公司於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)購回本公司總共584,000股股份，合共購買價為134,300港元。購回股份之詳情如下：

購回月份	所購回股份數目	每股股份價格		合共購買價 (不包括開支) 港元
		最高 港元	最低 港元	
二零零八年八月	528,000	0.260	0.200	125,340
二零零八年十一月	56,000	0.160	—	8,960
總計	<u>584,000</u>			<u>134,300</u>

上述購回股份由董事根據股東授予之一般授權進行，透過增加本公司資產淨值及每股盈利而令股東整體獲益。

除上文披露者外，本公司或其任何附屬公司於年內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 遵守企業管治常規守則

董事認為，本公司於截至二零零八年十二月三十一日止年度已遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載之企業管治常規守則(「守則」)之守則條文，惟下列偏離事項除外：

第E.1.2條規則規定審核委員會、薪酬委員會及提名委員會(倘適用)之主席，或在該等委員會之主席缺席時由另一名委員(或倘該名委員未能出席，則其正式委任之代表)在股東週年大會上回答提問。

由於本公司審核委員會之主席及成員要務在身，因此未出席本公司於二零零八年五月二十七日舉行之股東週年大會。然而，股東於大會上並無提出任何問題。出席之董事按正式及恰當之方式舉行會議。

## 遵守董事進行證券交易之標準守則

本公司已就董事進行證券交易採納條款不遜於上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則之操守守則（「操守守則」）。

經向全體董事作出具體查詢後，彼等確認，截至二零零八年十二月三十一日止整個年度內一直遵守操守守則所載之規定標準。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會，其職權範圍不遜於守則之守則條文所訂明之標準。審核委員會之主要職能為檢討及監察本集團之財務申報程序及內部監控制度。審核委員會與本公司之外聘核數師已對截至二零零八年十二月三十一日止年度本集團之年度業績進行審閱。審核委員會有三名成員，由本公司全體獨立非執行董事組成。

## 薪酬委員會

本公司已成立薪酬委員會，其職權範圍不遜於守則之守則條文所訂明之標準。薪酬委員會之主要職能為就薪酬政策作出檢討，並向董事及高級管理層提出建議。薪酬委員會包括兩名獨立非執行董事顧堯天先生及李新中先生，以及一名執行董事張玉清先生。

承董事會命  
中大國際控股有限公司  
主席  
徐連國

香港，二零零九年四月二十二日

於本公佈日期，本公司董事會包括執行董事徐連國先生、徐連寬先生、張玉清先生及郭明輝先生；及獨立非執行董事顧堯天先生、孫克強先生及李新中先生。

\* 僅供識別