



SinoCom

SINOCOM SOFTWARE GROUP LIMITED

中訊軟件集團股份有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：299)

二零零八年末期業績公佈

中訊軟件集團股份有限公司(「本公司」)董事於此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(「本年」)的綜合財務業績如下：

綜合收益表

	附註	年度 二零零八年 港幣千元	年度 二零零七年 港幣千元
營業額	2及3	657,831	564,507
服務成本		(456,001)	(347,165)
毛利		201,830	217,342
其他收入	4	51,125	13,512
收購附屬公司額外股權之折讓		379	322
出售附屬公司之虧損		—	(504)
應佔聯營公司之盈利(虧損)		1	(75)
一項收購投資按金之減值虧損		—	(7,048)
行政開支		(86,444)	(85,033)
五年內銀行借款利息開支		—	(25)
除稅前溢利		166,891	138,491
稅項	5	(35,671)	(20,839)
本年度溢利	6	131,220	117,652
應佔：			
本公司股東應佔溢利		130,585	115,474
少數股東應佔溢利		635	2,178
		131,220	117,652
每股盈利	7		
— 基本		11.73港仙	10.48港仙
— 攤薄		11.66港仙	10.30港仙

綜合資產負債表

	附註	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
非流動資產			
廠房及設備		17,919	19,332
商譽		9,064	8,537
應佔一聯營公司權益		1,894	1,893
其他按金		<u>5,724</u>	<u>6,069</u>
		34,601	35,831
流動資產			
貿易及其他應收款項	9	147,753	107,128
應收一聯營公司款項		141	161
銀行存款及現金		<u>538,545</u>	<u>444,607</u>
		686,439	551,896
流動負債			
貿易及其他應付款項	10	80,346	70,692
應付一名股東之款項		12	12
應付稅項		<u>29,198</u>	<u>11,287</u>
		109,556	81,991
流動資產淨值			
		<u>576,883</u>	<u>469,905</u>
		611,484	505,736
資本及儲備			
股本		27,826	27,718
資本儲備		<u>572,149</u>	<u>472,792</u>
本公司股東應佔股權		599,975	500,510
少數股東權益		<u>3,252</u>	<u>5,226</u>
股本總和			
		603,227	505,736
非流動負債			
遞延稅項		<u>8,257</u>	<u>—</u>
		611,484	505,736

附註：

1. 新訂及經修訂香港財務報告準則之應用

於本年度，本集團應用以下由香港會計師公會頒佈現正或經已生效之修訂及詮釋（「新香港財務報告準則」）。

香港會計準則第39條及香港財務報告準則第7條 (修訂本)	金融資產之重列
香港(國際財務匯報準則詮釋委員會) — 詮釋第11條	香港財務報告準則第2條：集團及庫存股份交易
香港(國際財務匯報準則詮釋委員會) — 詮釋第12條	服務特許權安排
香港(國際財務匯報準則詮釋委員會) — 詮釋第14條	香港會計準則第19條 — 界定利益資產之限制、最低資金規定以及其相互關係

採用新香港財務報告準則，對當前或過往會計期間之業績及財務狀況之編製及呈列方式並無構成重大影響，因此無需作出前期調整。

本集團並無提早採納以下已頒佈但尚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)	香港財務報告準則的改善 ¹
香港會計準則第1條(修訂)	財務報表的呈列 ²
香港會計準則第23條(修訂)	借款費用 ²
香港會計準則第27條(修訂)	綜合及獨立財務報表 ³
香港會計準則第32條及1條(修訂本)	可沽售金融工具及清盤時產生之責任 ²
香港會計準則第39條(修訂本)	合資格對沖項目 ³
香港財務報告準則第1條及香港會計準則第27條(修訂本)	投資於附屬公司、共同控制之實體或聯營公司之成本 ²
香港財務報告準則第2條(修訂本)	歸屬條件及註銷 ²
香港財務報告準則第3條(修訂)	企業合併 ³
香港財務報告準則第7條(修訂本)	金融工具披露之改善 ²
香港財務報告準則第8條	經營分部 ²
國際財務匯報準則第9條及香港會計準則第39條	嵌入衍生工具 ⁵
香港(國際財務匯報準則詮釋委員會) — 詮釋第13條	客戶忠誠計劃 ⁴
香港(國際財務匯報準則詮釋委員會) — 詮釋第15條	興建房地產之協議 ²
香港(國際財務匯報準則詮釋委員會) — 詮釋第16條	海外業務投資淨額的對沖 ⁶
香港(國際財務匯報準則詮釋委員會) — 詮釋第17條	向擁有着分派非現金資產 ³
香港(國際財務匯報準則詮釋委員會) — 詮釋第18條	從客戶轉讓資產 ⁷

¹ 於二零零九年一月一日或以後開始之年度期間生效(除香港財務報告準則第5條之修訂則於二零零九年七月一日或以後之年度期間生效外)

² 於二零零九年一月一日或以後開始之年度期間生效

³ 於二零零九年七月一日或以後開始之年度期間生效

⁴ 於二零零八年七月一日或以後開始之年度期間生效

⁵ 於二零零九年六月三十日或以後結束之年度期間生效

⁶ 於二零零八年十月一日或以後開始之年度期間生效

⁷ 於二零零九年七月一日或以後進行之轉讓生效

採納香港財務報告準則第3條(修訂)可能對本集團收購日期發生於二零一零年一月一日或以後的企業合併入帳處理構成影響。香港會計準則第27條(修訂)將會影響本集團改變其於附屬公司之擁有權益的會計處理方法。本公司董事預期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其財務狀況做成重大影響。

2. 營業額

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
承包外包軟件開發服務	659,662	566,947
技術支援服務	<u>30,414</u>	<u>22,805</u>
	690,076	589,752
營業稅及地方政府徵稅	<u>(32,245)</u>	<u>(25,245)</u>
	<u><u>657,831</u></u>	<u><u>564,507</u></u>

3. 業務及地區分部

本集團主要業務是承包外包軟件開發服務及技術支援服務。截至二零零八年十二月三十一日止年度，95.59%的營業額來自提供承包軟件開發服務(二零零七年為96.13%)，因此毋需提供業務分析。

基於管理目的，本集團現服務之市場分為中華人民共和國(「中國」)和日本。本集團主要分部報告資料格式是以顧客之所在地作地區分部。

下表為本集團按市場地區(以顧客所在地為依歸而不論服務由何地提供)劃分的銷售分析：

二零零八年十二月三十一日止年度

	中國 港幣千元	日本 港幣千元	綜合 港幣千元
收益表			
營業額	<u>70,344</u>	<u>587,487</u>	<u>657,831</u>
分部業績	<u>18,137</u>	<u>156,168</u>	174,305
應佔一聯營公司純利	1	—	1
收購附屬公司額外股權之折讓	—	379	379
不予分配的其他收入			6,917
不予分配的企業開支			<u>(14,711)</u>
除稅前溢利			166,891
稅項			<u>(35,671)</u>
本年度溢利			<u><u>131,220</u></u>

	中國 港幣千元	日本 港幣千元	綜合 港幣千元
資產負債表			
分部資產	47,182	129,591	176,773
於聯營公司之權益	<u>1,894</u>	<u>—</u>	1,894
不予分配的集團資產			<u>542,373</u>
			<u>721,040</u>
分部負債	<u>12,994</u>	<u>60,747</u>	73,741
不予分配的集團負債			<u>44,072</u>
			<u>117,813</u>

	中國 港幣千元	日本 港幣千元	集團 港幣千元	綜合 港幣千元
其他資料				
添置廠房及設備	<u>739</u>	<u>3,978</u>	<u>275</u>	<u>4,992</u>
折舊	<u>1,132</u>	<u>5,684</u>	<u>397</u>	<u>7,213</u>
出售廠房及設備虧損	<u>11</u>	<u>261</u>	<u>—</u>	<u>272</u>

截至二零零七年十二月三十一日止年度

	中國 港幣千元	日本 港幣千元	綜合 港幣千元
收益表			
營業額	<u>48,811</u>	<u>515,696</u>	<u>564,507</u>
分部業績	<u>10,402</u>	<u>133,438</u>	143,840
應佔一聯營公司虧損	(75)	—	(75)
一投資項目之減值虧損	(7,048)	—	(7,048)
收購附屬公司額外股權之折讓	322	—	322
出售附屬公司之虧損	—	(504)	(504)
不予分配的其他收入			13,512
不予分配的企業開支			(11,531)
五年內銀行借款利息開支			<u>(25)</u>
除稅前溢利			138,491
稅項			<u>(20,839)</u>
本年度溢利			<u>117,652</u>

	中國 港幣千元	日本 港幣千元	綜合 港幣千元
資產負債表			
分部資產	35,894	104,557	140,451
於一聯營公司的權益	<u>1,893</u>	<u>—</u>	1,893
不予分配的集團資產			<u>445,383</u>
			<u>587,727</u>
分部負債	<u>9,673</u>	<u>55,310</u>	64,983
不予分配的集團負債			<u>17,008</u>
			<u>81,991</u>

	中國 港幣千元	日本 港幣千元	集團 港幣千元	綜合 港幣千元
其他資料				
添置廠房及設備	<u>1,409</u>	<u>7,313</u>	<u>635</u>	<u>9,357</u>
折舊	<u>820</u>	<u>4,492</u>	<u>400</u>	<u>5,712</u>
出售廠房及設備虧損	<u>45</u>	<u>3</u>	<u>—</u>	<u>48</u>

4. 其他收入

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
利息收入	6,085	4,802
政府補助	12,025	642
出售持有作買賣之股份證券所得之收益	1,413	6,534
淨外匯收益	29,869	—
其他	<u>1,733</u>	<u>1,534</u>
	<u>51,125</u>	<u>13,512</u>

政府補助包括港幣8,804,000元政府徵稅的寬減(二零零七年：港幣642,000元)，及本地政府對聘請新大學畢業生港幣3,109,000元的補助(二零零七年：無)。

5. 稅項

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
當前所得稅：		
中國企業所得稅	16,331	13,844
日本利得稅	<u>11,083</u>	<u>5,666</u>
	27,414	19,510
前數年度日本利得稅撥備不足：		
日本利得稅	—	1,329
遞延稅項：		
當前所得稅	<u>8,257</u>	<u>—</u>
	<u>35,671</u>	<u>20,839</u>

於二零零七年三月十六日，中華人民共和國根據第63號主席令頒佈了《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，國務院發出新法的執行法規。根據該新法及執行法規除非取得官方批准的稅務假期及優惠，本集團會自二零零八年一月一日起採納統一所得稅稅率25%。

自二零零九年一月起，中訊計算機系統（北京）有限公司（「北京中訊」）獲有關中國政府機關列為重點軟件企業。根據新法，北京中訊在截至二零零八年十二月三十一日止年度，可享有所得稅稅率10%的減免，而非25%的統一所得稅稅率。

申軟計算機技術（上海）有限公司（「上海申軟」）及大連中訊高科軟件有限公司（「大連中訊」）可享有免稅期及稅務寬減如下：

- (a) 自相關的首個獲利年度開始，可獲豁免中國所得稅兩年，及
- (b) 於其後的三年可獲50%減免。

上海申軟及大連中訊享有免稅期及稅務寬減均始自二零零六年。

由於本集團於該兩年度內在無香港無重大應課稅溢利，因此並無於財務報表中作出香港所得稅的撥備。

在日本應課稅收包括法人稅、法人事業稅和都民稅。法人稅的應課稅收不超過8,000,000日圓（約相等於港幣686,000元，二零零七年：港幣547,000元）是按累進法定稅率22%繳付，而應課稅超過8,000,000日圓則按稅率30%繳付。法人事業稅應課稅收不超過4,000,000日圓（約相等於港幣343,000元，二零零七年：港幣274,000元）是按累進法定稅率5.25%繳付，而應課稅在4,000,000日圓至8,000,000日圓按稅率7.665%繳付，而應課稅超過8,000,000日圓則按稅率10.08%繳付。都民稅因應法人稅金額按固定稅率17.3%或20.7%繳付，以及因應員工數目及註冊資本而繳付每年固定金額由70,000日圓（約相等於港幣6,000元，二零零七年：港幣5,000元）至200,000日圓（約相等於港幣17,000元，二零零七年：港幣14,000元）。

於本年度與收益表的除稅前溢利對帳的所得稅開支如下：

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
除稅前溢利	<u>166,891</u>	<u>138,491</u>
按中國適用所得稅稅率25% (二零零七年：33%) 徵收的稅項	41,723	45,702
不可扣稅的開支的稅務影響	3,045	8,044
中國附屬公司所獲授予免稅優惠的影響	—	(3,818)
中國附屬公司所獲授予稅務寬減的影響	(22,423)	(31,776)
上年度撥備不足	—	1,329
中國附屬公司的預提所得稅	7,159	—
因附屬公司於其他管轄權區經營的不同稅率的稅務影響	<u>6,167</u>	<u>1,358</u>
所得稅稅項開支	<u><u>35,671</u></u>	<u><u>20,839</u></u>

6. 本年度溢利

除稅前溢利已扣除 (存入) 以下項目：

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
核數師酬金	3,029	2,001
淨外匯(收益)損失	(29,869)	4,548
廠房和設備折舊	7,213	5,712
出售物業、廠房和設備的虧損	272	48
員工成本：		
董事酬金	12,719	11,175
其他員工成本		
— 薪金和其他福利	363,405	260,325
— 以股份為本作支付之開支	4,645	8,928
— 退休福利計劃供款	32,208	16,940
	<u>412,977</u>	<u>297,368</u>

7. 每股盈利

本公司普通股股東應佔每股基本盈利及攤薄盈利根據以下資料計算：

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
盈利		
本公司股東應佔本年度溢利	<u>130,585</u>	<u>115,474</u>
	二零零八年 千股	二零零七年 千股
股數		
計算每股基本盈利之加權平均普通股股數	1,113,436	1,101,847
普通股之潛在攤薄影響：		
本公司購股權	<u>6,288</u>	<u>19,323</u>
計算每股攤薄盈利之加權平均普通股股數	<u>1,119,724</u>	<u>1,121,170</u>

8. 股息

於二零零八年五月二十三日，股東獲派付股息每股5.60港仙(股息總額為港幣62,838,000元)作為截至二零零七年十二月三十一日止年度的末期股息。於二零零七年五月二十七日，股東獲派付經股份分拆後之股息每股3.70港仙(股息總額為港幣40,582,000元)作為截至二零零六年十二月三十一日止年度的末期股息。

董事建議派付每股6.00港仙及特別股息每股4.00港仙作為截至二零零八年十二月三十一日止年度的末期股息，待股東於股東週年大會上批准派付股息後方可作實。

9. 貿易及其他應收款項

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
貿易應收款項	103,963	88,398
其他應收款項	30,989	13,678
其他按金	5,056	3,310
預付款項	7,745	1,742
	<u>147,753</u>	<u>107,128</u>
貿易及其他應收款項總和	<u>147,753</u>	<u>107,128</u>

本集團一般的平均信貸期為30至45日，並可給予貿易客戶延長最多至三個月。以下根據發票日期結算日貿易應收款項的帳齡分析：

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
0–30日	97,689	80,257
31–60日	4,823	6,723
61–90日	739	397
91–180日	120	1,021
180日以上	592	—
	<u>103,963</u>	<u>88,398</u>

本集團一向對未償還的應收款項維持嚴謹的監控，同時亦具備一套授信的監控政策把信貸風險減至最低。高級管理人員均會定期審閱逾期結餘，因此管理層認為，未逾期或未經減值的貿易應收款項無疑是可以全數收回的。

於結算日，本集團之貿易應收款項結餘中，包含已逾期的應收款項港幣1,259,000元(二零零七年：港幣1,269,000元)，有關款項並未作出減值撥備。此等結餘並無擔保品，其平均帳齡為130日(二零零七年：123日)。

未予減值之逾期應收款項帳齡如下：

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
61–90日	547	248
91–180日	120	1,021
180日以上	592	—
	<u>1,259</u>	<u>1,269</u>

於結算日，本集團以外幣計算之貿易及其他應收款項如下：

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
日圓	1,204	1,398
港元	3	223
	<u>1,207</u>	<u>1,621</u>

10. 貿易及其他應付款項

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
貿易應付款項	3,283	2,876
應付工資及薪金	62,812	39,206
應計負債	1,770	3,874
其他應付稅項	6,948	17,417
收購一附屬公司額外股權之應付代價餘額	1,080	2,160
其他應付款項	<u>4,453</u>	<u>5,159</u>
	<u>80,346</u>	<u>70,692</u>

以下是根據發票日期於結算日的應付款項的帳齡分析：

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
0–30日	2,382	1,432
31–60日	901	1,365
61–90日	—	33
91–180日	—	26
180日以上	<u>—</u>	<u>20</u>
	<u>3,283</u>	<u>2,876</u>

於結算日，本集團以外幣計算之貿易及其他應收款項如下：

	二零零八年 港幣千元	二零零七年 港幣千元
港元	<u>2,750</u>	<u>1,531</u>

獨立核數師報告摘要

保留意見的基礎

「誠如綜合財務報表附註所闡釋， 貴公司之董事並沒有根據香港會計師公會所頒佈的「香港財務報告準則」第27條「綜合及獨立財務報表」，把一間已於二零零七年十二月三十一日止年度內出售之附屬公司，於被收購後的業績作綜合計算處理，原因是缺乏該附屬公司可靠的財務資料。該未經綜合計算業績之附屬公司可能影響本集團於二零零七年十二月三十一日止年度之溢利以及於綜合財務報表內的相關披露。要把此等要求規定於二零零七年十二月三十一日止年度內之相關數據，量化其偏離的影響並不實際。我們審核的意見在截至二零零七年十二月三十一日止之綜合財務報表，已相應作出修訂。

因審計範圍受限制以及披露程度的分歧而發出之保留意見

以我們的意見，除了於截至二零零七年十二月三十一日止年度之相關數據未能把收購該附屬公司後的業績及出售該附屬公司所產生的收益或虧損如「保留意見的基礎」一段中所述外，本綜合財務報表已遵照《香港財務報告準則》提供了貴集團於二零零八年十二月三十一日的真實及公平的財務狀況及截至該日子的全年度溢利及現金流量情況，同時亦已按照《香港公司條例》的披露規定妥為編製。」

業務回顧

2008年全球經濟面對最嚴峻風險的一年，美國次按危機引發了國際金融海嘯，全球股市以及商品價格大跌，拖累各國經濟於下半年開始大幅萎縮，中國亦不能避免受到一定程度影響，各行各業之企業均避波及，營商環境轉趨困難。

本集團面對如此嚴峻之環境，在上下全體員工努力之下，本年度業績非但沒有受到經營氣候突然轉劣的影響，營業額和純利分別上升16.5%和11.5%，再創上市以來新高峰，表現令人欣喜鼓舞。

2008年上半年集團業務繼續保持較快速度增長，但下半年日本經濟受到金融海嘯沖擊，幸而集團主要客戶的營業額仍能保持一定程度增幅，在目前的形勢下能有此表現，實屬難能可貴。集團因應市場變化審慎地重整業務資源，務求把海嘯的影響減至最低，故此全年營業額可維持適度增長。

前景展望

2009年國際經濟形勢較去年更加嚴峻，企業之經營更具挑戰性，面對目前險峻的經濟氣氛之下，本集團亦相應調整業務策略，冀能繼續持盈保泰，再創佳績。首先，集團仍將重點發展日本市場，而且會集中資源拓展日本客戶中之優勢業務，並開拓非金融業項目，令日本市場的業務組合更加穩固。過去多年，本集團並沒有呆壞賬目出現，此一嚴謹之業務風險管理是本集團成功之外，在目前全球不景氣的經營環境中更見重要。

中央政府保持國內經濟平穩較快速度發展，適時推出輔助外包軟件公司發展的有利政策，在內需的帶動下，國內今年經濟表現將較其他國家為佳。故此，新年度內本集團擬通過不同的合作伙伴，共同開拓中國區域業務，冀能成為集團業務增長新的亮點。

一直以來，歐美外包軟件市場最大的競爭對手為印度，金融海嘯爆發對印度外包軟件行業的負面影響遠較中國嚴重，再加上去年發生的恐怖襲擊事件和假帳案件，促使歐美客戶將更多的外包業務轉向中國，以降低風險。

因此相信這是國內外外包軟件公司爭奪歐美板塊的大好契機。雖然歐美經濟陷入衰退，金融機構備受衝擊，然而長遠來說，此一市場依然具有良好的發展潛力，目前正是發展的良機。

以併購壯大集團實力一直是我們發展策略之一，但由於過去外包軟件市場蓬勃增長，併購不但成本高昂，而且風險增加，因此併購的步伐緩慢。目前經濟正處於調整階段，相信是併購之大好機遇。

金融海嘯顯著舒緩人力資源市場的緊張情況，全球失業率逐步攀升。雖然國內勞工市場同樣出現人力過剩，但僅局限於勞動市場，對於知識型高級專業人才，需求依然緊張。然而，薪酬上漲的壓力預期將會減輕，而且集團亦重新檢討員工增長策略，調整員工結構，在保持高水平的服務素質之下，這方面的成本增長可以減輕，並可以承包更多的中、上游業務。

業績及營運回顧

本集團本年度的綜合營業額約657,831,000港元，較二零零七年度增加約16.5%。年內來自現有日本客戶的軟件開發外包業務繼續以實質日圓兌日圓基準持續增長。來自整體軟件開發外包業務的營業額增加15.7%至約628,736,000港元。其中港幣373,660,000元或56.8%的收入貢獻乃來自本集團總公司北京中訊，另外港幣114,065,000元或17.3%的收入貢獻乃來自本集團於日本的運作中心日本中訊軟件株式會社（「日本中訊」）。北京中訊及日本中訊兩家之營業額較二零零七年度合共增長約19.7%。其增長主要歸因於兩大客戶。銷售予此兩大客戶的營業額總共約佔本集團營業額的66.4%（二零零七年：65.3%）。最大五名客戶佔總營業額約78.0%，整體的技術支援業務上升了約37.2%至約29,095,000港元。年內，來自國內跨國公司的技術支援服務增長趨勢保持強勁。

於二零零八年十二月三十一日，本集團聘用3,016名全職員工，相比於年初的3,229名減少了213名或6.6%。本集團於下半年減少員工數目，乃由於本集團重整資源，調整人力資源結構，以配合業務趨勢在數量以及技能要求上之改變，和改善本集團員工的投入

率。其實，本年度平均員工數目為3,201人(二零零七：2,852人)，員工人數與集團生意規模一同增長。

與二零零七年的217,342,000港元毛利比較，本年度的毛利減少了7.1%至約201,830,000港元。本集團於二零零八年的毛利率約30.7%(二零零七年：38.5%)。毛利率回落部份歸因於強勁的人民幣匯價令到以港元計算的成本上漲。員工相關成本增加約44.1%；平均員工數目則上升約14.1%。扣除人民幣升值影響後的人均人工成本增加約15.2%。人均成本增加主要由於薪酬上升約9.2%及調高社會保險撥備約5.6%。下半年業務增長率較慢致使員工使用率下降，也導致了毛利率下降。

於二零零八年股東應佔經營溢利和純利分別增加約20.5%及13.1%至166,891,000港元及130,585,000港元。經營溢利率及純利率分別約為25.4%及19.9%。而實際稅率約為21.4%。實際稅率的增加主要由於稅制相關法律於二零零八年一月一日生效時為可分派股息予中國以外地區所作出的遞延預扣所得稅撥備。

資產流動性及財務資源

自成立以來本集團透過股本集資及經營現金流，為業務提供融資，並無銀行借款。本集團年內繼續維持穩固的現金來源，並只透過內部產生的現金流為業務及投資活動提供融資。於本年末本集團並無銀行借款。

股本

本公司本年度於公開市場購入9,552,000股本公司已上市普通股。已購買之股份已註銷，因此本公司之股本亦已減少。

於二零零八年十二月三十一日，根據本公司現有購股權計劃授出而還未行使的購股權的相關股份共43,750,000股，相當於本公司於當日之已發行股份的3.9%。

資產之抵押

於二零零八年十二月三十一日，本集團並無抵押其資產。

員工及薪酬政策

於二零零八年十二月三十一日，本集團聘用3,016名(二零零七年：3,229名)全職員工，大部份為駐守於中國的工程師。而大部份受聘於日本中訊的274名員工為駐守於日本客戶處的跨系統工程師。員工的薪酬、晉升及薪金檢討乃根據其工作責任、工作表現、專業經驗及當時的產業慣例而評估。本集團亦提供項目花紅及表現花紅給予員工作獎勵。項目花紅以項目中已完成的每月每人固定金額來計算，同時根據參與員工的貢獻進行分配。表現花紅按本集團的財務表現根據參與員工的個人努力而計算。在項目開始前，本公司維持充足的資源提供定期的日本語文訓練、嶄新資訊科技知識訓練及商業領域知識訓練。於項目開始後本公司亦會提供在職訓練。本集團為在中國的員工提供退休、失業、工傷及住院等社會保險計劃。同時亦為在中國的員工實施一套住屋公積金系統。而在日本的員工則根據日本法律的規定參加退休金及保健計劃。

外匯及貨幣風險

由於本集團的大部份收入來自為日本提供軟件開發外包服務，賺取日圓並以人民幣支付開支。任何日圓對人民幣之貶值都減少本集團以人民幣計算的收入和對本集團利潤有不利影響。由於日圓的收入為每月循環性質，因此在管理層的角度下並沒有適當而有效的對沖工具以減低匯兌風險。本集團的策略為於收到日圓後馬上把日圓兌換為人民幣。另本集團亦計劃擴充其以人民幣為收入的技術支援業務以分散部份匯率風險。

或然負債

於二零零八年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

資本承擔

於二零零八年十二月三十一日，本集團並無任何重大之資本承擔。

末期股息

董事建議截至二零零八年度末期股息每股6.00港仙及特別股息每股4.00港仙，派發予在二零零九年五月十四日名列本公司股東名冊內的股東。有關股息待股東於股東週年大會上批准派付後方為作實及於二零零九年五月二十六日派發。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將由二零零九年五月十五日至二零零九年五月二十日(首尾兩天包括在內)暫停辦理股份過戶手續。為符合資格獲派末期股息，必須於二零零九年五月十四日下午四時三十分前將所有過戶文件連同有關股票送達本公司之股份過戶登記處卓佳秘書商務有限公司辦理過戶手續，其地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓。

證券交易之標準守則

本公司已採納董事之證券交易行為守則(「行為守則」)，此行為守則並不會比上市規則附錄10(「守則」)所上載之上市發行人董事進行證券交易之標準守則所載之規定標準寬鬆。全體董事已由公司通知及確認彼等均遵守守則及行為守則所載之規定標準。

企業管治

於年內除王志強先生乃本公司主席及行政總裁外，本公司一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)的守則條文於附錄14所載的企業管治常規守則(「常規守則」)。董事會認為由一人兼任主席及行政總裁兩角色，可方便執行業務策略及增加營運效益。然而，董事會將不斷檢討現行架構，並在適當的情況下作出調整。

本公司審核委員會於二零零九年三月舉行了一次會議，審閱本集團截至二零零八年十二月三十一日止年度之經審核業績。本集團之外聘核數師德勤·關黃陳方會計師行已根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》進行審核。

股東週年大會

本公司之股東週年大會將於二零零九年五月二十一日星期四舉行。有關股東週年大會之詳情，請參閱稍後派發之股東週年大會通告。

購買、出售或贖回本公司證券

本公司於年度內在公開市場購入9,552,000股本公司之已上市普通股。已購買之股份已註銷，因此本公司之股本亦已減少。

代表董事會
主席及行政總裁
王志強

香港，二零零九年三月三十一日

於本公佈日期，本公司的執行董事為王志強先生、王緒兵先生、時崇明博士及邵國樑先生；非執行董事為王能光先生；獨立非執行董事為彭楚夫先生、梁能教授及李傑華先生。