



成都托普科技股份有限公司  
CHENGDU TOP SCI-TECH COMPANY LIMITED  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

二零零二年度報告

## 香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「創業板」）之特色

創業板乃為帶具有高投資風險之公司而設立之一個市場。尤為重要者，在創業板上市之公司毋須有過往盈利記錄，亦毋須預測未來溢利能力。此外，在創業板上市之公司亦可能因其新興性質及該等公司經營業務之行業或國家而帶有風險。有意投資者應了解投資該等公司之潛在風險，並應經過審慎周詳之考慮後方作出投資決定。創業板之風險較高，加上具備其他特色，表示創業板較適合專業及其他經驗豐富之投資者。

由於創業板上市公司新興之性質所然，在創業板買賣之證券可能會較於主板買賣之證券承受較大之市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣之證券會有高流通量之市場。

創業板發佈資料之主要途徑為在聯交所為創業板而設之互聯網網頁上刊登。上市公司一般毋須在憲報指定報章發表付款公佈。因此，有意投資者應注意，彼等應瀏覽創業板網頁（網址：[www.hkgem.com](http://www.hkgem.com)），以取得創業板上市發行人之最新資料。

	頁次
目錄	1
董事長報告	2
實際業務進程與業務目標的比較	5
管理層討論及分析	11
董事會報告	17
監事會報告	32
董事、監事及高級管理層簡介	34
公司資料	38
股東周年大會通告	39
核數師報告	44
綜合損益表	45
綜合資產負債表	46
公司資產負債表	47
綜合權益變動表	48
綜合現金流量表	49
會計報表附註	50

各位股東：

本人謹代表成都托普科技股份有限公司（「本公司」）的董事會呈報本公司截至二零零二年十二月三十一日止年度的年度報告。

## 行業環境

二零零二年是充滿機遇和挑戰的一年。全球經濟環境繼續低迷，科技行業仍未走出低谷，國內信息行業處於調整和發展的同時，競爭也日趨激烈。

## 公司回顧

二零零二年，本集團成功地研發並推出適銷對路的新產品，並進行了積極加大市場推廣活動，使本集團的基礎進一步壯大。然而，科技市場仍不景氣，競爭劇烈，在科技供應商的減價下，本集團的經營需作調整。因此，本集團採納了實行減省成本措施以及鞏固管理層及加強內部人力資源發展計劃。

## 穩健的公司策略

二零零二年度營業額的增長也是本集團採取了穩健的公司策略的結果。我們強調以面向中國政府相關機構提供信息技術方案的重要基礎上，不斷研究開發，以配合中國政府在政務信息系統標準化、系統安全及提高信息電子化方面的需求，並透過以下策略達到本集團的目標：

- 建立一個可促進團隊精神、對科技市場急速轉變和發展作出更快反應的企業文化，以提高本公司的組織及管理；
- 在中國和海外建立研究與開發中心；
- 維持並加強與四川各大學及國家重點科學技術研究所的合作；
- 增加及擴充其銷售隊伍和市場推廣活動擴大到全中國；及

- 向中國政府相關機構提供方案，以滿足其不斷增加的需求，從而進一步加強業務關係。

在研發策略方面，本集團會將其研發集中於模塊式軟件的開發。本集團已明確以下三個領域的開發焦點：

- 設計為供政務管理的多層體系政務框架；
- 信息安全技術；及
- 嵌入式操作系統。

## 國家火炬計劃重點高新技術企業

本公司在二零零零年七月經國家高技術中心認證為國家火炬計劃重點高新技術企業之一。國家高技術中心為國家科學技術部轄下的一個中心。

## 公司文化

本集團堅持「以人為本，不斷創新」的價值觀，並以此去規範和引導集團的經營行為。「以人為本」把人視為企業中最寶貴的資源，團結就是力量。「不斷創新」以追求技術的創新、產品的創新、服務的創新和管理方式的創新，視為企業在競爭中贏得優勢的前提。因此，我們相信這樣的公司文化對客戶、員工、股東及社會都有利。

此外，本集團竭力不斷提高集團的透明度，努力與投資者及股東保持良好的溝通。

## 展望

據統計，中國政府資訊設計採購量將以較高的速度增長。《賽迪網》專家預計，未來五年，中國電子政務市場將達 2,000 億，其中僅電子政務軟件產品市場就將達到 300 億元。二零零二年七月三日，國家信息化領導小組審議通過《中國電子政務建設指導意見》提出了「十五」中國電子政務建設的目標，這標誌著中國電子政務建設進入了一個全面規劃、整體發展的新階段。

基於我們擁有對中國政府相關機構提供信息技術的專才，本集團將研發相關技術並不斷提高服務質素。

我們預期，在中國經濟持續增長帶動下，中國政府將不斷促進及鼓勵發展信息技術行業及先進科技以改進工作質素及效率和生活水平，而中國加入世界貿易組織後，將會加快推動各行業的經濟效率，同時加快了國內的政府相關機構對便捷高效的電子化信息系統的需求，有利本集團發展。

因此，本集團將按業務目標有效地進行市場推廣活動，並繼續重點研究和開發優良的信息技術方案。

## 感謝

最後，我要感謝本集團全體員工一年來的辛勤工作，以及對已退任的獨立非執行董事林萬祥教授在本公司上市和發展中所作出的貢獻，表示衷心的感謝。

李正彬

主席

中國成都

二零零三年三月二十日

# 實際業務進程與業務目標的比較

下列所載乃截至二零零二年十二月三十一日止年度本公司的實際業務進程與其業務目標（按載於本公司二零零一年三月二十六日刊發的招股說明書（下稱「招股說明書」））：

主要範圍	主要業務目標	實際業務進程
開發信息技術方案		
基於多層體系的政務框架軟件	完成政務框架政務服務平台測試及通信平台、系統服務平台的編碼和測試，完成稅務、住房改革及電信應用信息安全元件的開發	政務框架政務服務平台測試及通信平台、系統服務平台的編碼和測試、稅務、住房改革及電信應用信息安全元件的開發已經完成。目前，本公司正處於進行政務框架的集成階段。



# 實際業務進程與業務目標的比較

主要範圍	主要業務目標	實際業務進程
生物信息指紋識別系統	樣機硬軟件模塊設計、調試及樣機總調。開發基於指紋識別技術的客戶端安全軟件產品，包括指紋文件安全管理系統、指紋瀏覽器計劃、安全閱讀器計劃等。指紋識別技術的客戶端安全軟件產品生產文檔制定與測試，形成規模化生產能力。信息發佈完全軟件，包括基於指紋信息的安全郵件和傳真軟件系統，基於指紋信息的遠程顯示安全發佈軟件	完成了樣機硬軟件模塊設計、調試及樣機總調。開發了基於指紋識別技術的客戶端安全軟件產品，包括指紋文件安全管理系統、指紋瀏覽器計劃、安全閱讀器計劃等。基於客戶對生物信息指紋識別系統的需求未符合預期，本公司暫時擱置生物信息指紋識別系統的產品的生產開發，直至客戶對該等需求能使生產達至收支平衡的水平時，再作考慮。
嵌入式操作系統	嵌入式操作系統軟件的開發及系統測試及設計文檔規範、系統中試	嵌入式操作系統軟件的開發及系統測試及設計文檔規範、系統中試已經完成。目前，本公司正進行系統小規模試生產。



# 實際業務進程與業務目標的比較

主要範圍	主要業務目標	實際業務進程
複製信息技術方案		
基於多層體系的政務框架軟件	開始在稅務、房改、郵電領域試產	已經進行在稅務、房改、郵電領域的試產。目前，本公司正進行全面生產。
生物信息指紋識別系統	試產指紋文件安全管理系統、指紋瀏覽器、安全閱讀器	基於客戶對生物信息指紋識別系統的需求未符合預期，本公司暫時擱置生物信息指紋識別系統的產品的生產複製，直至客戶對該等需求能使生產達至收支平衡的水平時，再作考慮。

# 實際業務進程與業務目標的比較

主要範圍	主要業務目標	實際業務進程
市場推廣		
市場推廣活動	重點發展華東、華北、西南及西北地區市場銷售、技術服務支援網絡、建立北京、杭州、西安及昆明銷售辦事處或代辦處，擴建上海、西藏拉薩、烏魯木齊及重慶辦事處	本公司建立了北京銷售辦事處，及擴建了上海辦專處，使之成為附屬公司。發展了以上海為中心的華東及華北地區市場銷售、技術服務支援網絡。由於杭州位近上海，故本公司暫緩在杭州建立銷售辦事處或代辦處，以使資源集中應用。至於西南及西北地區，因其業務發展較預期緩慢，故暫緩在西安及昆明建立銷售辦事處，及擴建西藏拉薩、烏魯木齊及重慶辦事處，以減省成本。目前，本公司重點發展西南、西北及東北地區。

## 主要範圍

## 主要業務目標

## 實際業務進程

於美國設立信息技術中心；及完成技術與信息中心的基礎設施建設（包括辦公、開發場地建設、軟硬件開發環境建設、辦公設備及前期開發費用）

聘請高級技術、管理人員及開發人員、員工國內外培訓及技術、生產及促銷員工的培訓

由於國內外匯管制政策及有關手續需要審批，於美國建立信息技術中心的工作暫緩執行。

本集團進行了員工國內外培訓及技術、生產及促銷員工的培訓。由於科技市場氣氛沒有預期般理想，本集團未有按業務目標增聘人員，以便控制開支。

# 實際業務進程與業務目標的比較

---

## 主要範圍

## 主要業務目標

## 實際業務進程

透過香港媒體推廣托普的品牌形象及產品。產品的市場推介、全國巡展（廣州春秋交易會、中央各部委專業展覽等）及深圳「高交會」新產品展示

進行了產品的市場推介、全國巡展（廣州春秋交易會、中央各部委專業展覽等）及深圳「高交會」新產品展示。然而，透過香港媒體推廣托普的品牌形象及產品的目的是配合在海外建立信息技術中心使托普的品牌國際化，由於在美國建立信息技術中心仍待審批中，故此透過香港媒體推廣托普的品牌形象及產品將順延。

## 業務回顧

本集團乃一個從事向政府相關機構提供應用軟件的企業集團。在中國，各政府相關機構，主要是負責全國 31 個省市的經濟發展，如電信、交通、稅務、銀行、社會保險和勞動力市場等部門。二零零二年度本集團推出了新產品「生物信息指紋識別系統」及「嵌入式操作系統」，加上原有的主要產品包括「TS'98 稅務管理信息系統」、「TPHMIS 房改軟件綜合管理信息系統」、「LED 顯示控制系統」及「政務管理系統」，及積極加大市場推廣活動，使營業額保持穩定的發展，相對二零零一年度增長 26.0%，至約人民幣 133,263,000 元。惟國內信息行業競爭激烈，本集團為了保持市場份額及產品的競爭力，對產品價格作了適當調整，使用降價來促銷，因此營業額比二零零一年有 26.0% 的增長，利潤率相對低的產品及增值服務佔營業額的份額相對地增加，使毛利率下降 31.1%，而毛利及經營利潤均攤薄。加之集團採取謹慎及穩健保守原則，提取了約人民幣 15,058,000 元的壞賬準備，去年為沖回壞賬準備約人民幣 1,372,000 元，致使行政開支較上年增加了 425.0%。此外，再加上補貼收入的下跌，導致經審核股東應佔盈利下降至約人民幣 3,166,000 元。補貼收入的下跌是由於本集團少收到財政返還及本集團可獲得稅收返還的部份經認定的軟件產品的銷售有所下降所致。每股盈利由二零零一年度的人民幣 0.045 元下調至本年度的人民幣 0.0047 元。因此，本集團採納了實行減省成本措施以及鞏固管理層及增加內部人力資源發展計劃，務求使整體利潤回升。結果，本集團的員工成本得以控制及收縮。

## 經營環境

中國經濟在二零零二年度保持發展，GDP 增長達到 8%。良好的增長帶來持續而穩定發展的需求，根據中國信息產業部計算機與微電子發展研究中心（「CCID」）的統計，刊在賽迪資訊顧問有限公司發表的〈2002-2003 年中國軟件市場研究年度報告〉，於二零零二年，中國軟件市場銷售總額為人民幣 345 億元，與二零零零及二零零一年銷售收入分別為人民幣 230 及 285 億元。根據賽迪資訊顧問有限公司的預測，二零零三年至二零零七年中國軟件市場將以 21.1% 的平均複合增長率增長，市場規模將從二零零二年的人民幣 345 億元增長到二零零七年的 898 億元。

## 二零零二年中國軟件市場銷售情況

軟件類型	銷售額 (人民幣億元)	增長率
平台軟件	<b>99.7</b>	<b>16.1%</b>
中間軟件	<b>22.8</b>	<b>44.3%</b>
應用軟件	<b>222.5</b>	<b>21.4%</b>
合計	<b>345</b>	<b>21.1%</b>

(資料來源：CCID)

隨着軟件和信息技術出現和不斷發展，為解決政府相關機構的高效性和安全性問題，從而降低直接或間接的經濟損失對軟件行業帶來了勃勃生機。

### 產品及市場

中國政府電子信息化步伐的逐步加快和技術水平的不斷提高，為本集團提供了比較廣闊的市場。隨著本集團不斷致力於研究與開發及改進市場推廣的能力，本集團的產品和服務進一步得到了推廣和應用。與此同時，本集團一直積極推展其在中國市場的據點及其研發中心至海外。

於年度內，本集團已擴大位於上海的銷售及服務中心，使之成為附屬公司以加強推廣及提供增值服務，用以擴大客戶接觸面及基礎，縮短與客戶之間的距離。這除擴闊銷售渠道外，有助本集團形象的拓展。

至於開設海外研發中心，由於國內外匯管制政策及有關手續需要審批，有關工作仍待審批中。

本集團的主要產品包括「TS'98 稅務管理信息系統」、「TPHMIS 房改軟件綜合管理信息系統」、「LED 顯示控制系統」、「政務管理系統」、「生物信息指紋識別系統」及「嵌入式操作系統」。而「嵌入式操作系統」主要是應用於「LED 顯示控制系統」或其它產品上。我們認為不斷改進及創新應用軟件產品和服務以配合市場需求，令本集團可開闢新的銷售渠道及市場。

## 研究與開發

本集團不斷致力於軟件模塊的開發。為掌握市場發展的趨勢，本集團已設立專門於「政務管理多層體系框架系統」、「信息安全技術」及「嵌入式操作系統」等領域的小組。本集團的開發小組將專注於令軟件模塊可迎合市場中客戶的各種需要及期望。

## 人力資源

於二零零二年十二月三十一日，本集團聘有 234 僱員，其中 25 名持有碩士學位而 5 名持有博士學位。截至二零零二年十二月三十一日止年度，本集團支付予員工的總酬金為約人民幣 5,609,000 元（二零零一年：約人民幣 7,942,000 元）。

本集團各部門於二零零一年及二零零二年十二月三十一日的人數概述如下：

部門	二零零二年	二零零一年
管理及行政	25	25
研究與開發	103	145
銷售及市場推廣（包括複製信息技術方案）	94	100
產品評測	12	20
合計	<u>234</u>	<u>290</u>

在人力資源方面，本集團採取靈活而保守的態度，在業務目標發展過程中，某部門人手不足時，先行從其他部門調配，無法調配然後才增聘，以增加效率及減低成本。

## 財務分析

本集團採取積極和穩健的財務政策，嚴格控制投資風險，以達致穩步提升本公司股東有良好的回報。



## 資本結構

本集團於二零零二年十二月三十一日的資本結構及二零零一年同日的比較數字概要如下：

	二零零二年		二零零一年	
	總額 人民幣千元	百分比 %	總額 人民幣千元	百分比 %
股東權益	<b>316,435</b>	<b>96.8%</b>	326,789	91.3%
少數股東權益	<b>10,385</b>	<b>3.2%</b>	1,067	0.3%
長期銀行借款，一年內到期	—	—	30,000	8.4%
合計	<b><u>326,820</u></b>	<b><u>100.0%</u></b>	<b><u>357,856</u></b>	<b><u>100.0%</u></b>

## 償債能力及負債比率

於二零零二年十二月三十一日，本集團沒有長期借款。於年度內，本集團沒有利息予以資本化。

於本年底的負債比率（即不計少數股東權益的負債總額除以資產總額）約 8.9%。本集團過去兩個年底的負債比率的下降如下：

	二零零二年	二零零一年
負債比率	<b>8.9%</b>	<b>14.3%</b>

## 流動資金及財務資源

於二零零二年十二月三十一日，本集團之流動資產淨額約人民幣 179,394,000 元，其中存款分別為港幣 18,745,000 元及人民幣 113,652,000 元，上述存款合計現金及現金等價物達約人民幣 133,636,000 元。本集團之財務狀況持續良好及穩健。

本集團已於二零零二年八月份按期償還了無抵押銀行借款人民幣 30,000,000 元，此舉減少了本集團利息支出。本公司董事相信，本集團仍有足夠財務資源應付承擔及營運資金之需要。

## 資本開支承諾

於二零零二年十二月三十一日，本集團沒有任何重大的資本開支承諾。

## 資產抵押

於二零零二年十二月三十一日，本集團沒有任何資產被抵押。

## 重大投資

於年度內，本公司投資了人民幣 21,000,000 元成立一間附屬公司名稱為「上海托普科技有限公司」，及持有該附屬公司的 70% 權益。詳情載於財務報表附註 15。

## 重大收購及出售附屬公司及聯營公司

於年度內，本集團沒有重大收購及出售附屬公司及聯營公司。

## 未來重大投資或購入資本資產計劃

於二零零二年十二月三十一日，本集團概無有關重大投資或購入資本資產之計劃，惟本公司於二零零一年三月二十六日的招股說明書「業務目標陳述」一節所述者除外。

## 匯率風險

在銀行存款中佔主要份額的港幣是從聯交所上市募集資金而來，於二零零二年十二月三十一日以每港幣 1.00 元兌換人民幣 1.0611 元的匯率入帳。在實現業務目標時，上述資金有需要兌換成人民幣或其他貨幣，而當中可能產生滙兌損益及風險。

## 或有負債

於二零零二年十二月三十一日，本集團沒有任何重大的或有負債。

## 二零零三年展望

中國經濟預計在二零零三年度仍持續發展，將會持續而穩定地帶動政府相關機構對信息電子化發展的需求。

於二零零二年十二月三十一日，本集團的未完成合約總額約人民幣 10,000,000 元。

據《中國新聞網》寄載，中國國務院信息辦官員在二零零二年十二月召開的二零零二年「世界銀行信息年會」上表示，中國政府目前已建議電子政務作為轉變政府職能、改善政府服務和提高工作透明度的重要手段。

我們深信，中國經濟持續發展及中國加入世界貿易組織推動下，中國政府相關機構將會加快改進工作質素及經濟效率，同時加快了電子化信息系統的需求，為本集團帶來秀麗增長的前景。

本集團將努力抓住機遇，在進一步提升其技術及服務的同時，繼續尋求在其他科技領域的投資機會，以達至股東利益最大化為最終目標。

## 主要業務

本集團為向中國政府相關機構提供信息技術方案。主要業務為從事提供系統方案服務及其他增值服務，例如技術諮詢、售後支援、於工程用材料上安裝專用信息技術方案及培訓等；提供政務管理系統核心信息技術軟件的研究、開發、生產及分銷；及為客戶購買其信息技術方案項目使用的工程用材料與及銷售配套資訊科技產品予客戶。

本集團所開發的軟件系統為以模塊為基礎，令其更易於按顧客需要設計以迎合不同使用者的需要，及易於隨客戶需要的轉變而調適。

## 分類資料

本集團是提供信息技術方案的單一業務供應商，此外營業額、資產及負債全部來源於中國大陸地區，故此並無呈列業務或地域分類資料。

## 業績及股息

本集團截至二零零二年十二月三十一日止年度的溢利及本集團和本公司於該日的財政狀況載於財務報表第45頁至第47頁。

董事會已決定不派付2002年度末期股息。

## 財務資料摘要

下表所列本集團業績及資產與負債概要乃是根據以下附註2所呈列的基準而編製。本概要並不是已審核財務報表的其中部份。

### 業績

	截至十二月三十一止年度				
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零零年 人民幣千元	一九九九年 人民幣千元	一九九八年 人民幣千元
營業額	133,263	105,755	106,166	108,041	49,494
銷售成本	(94,108)	(62,861)	(44,216)	(53,024)	(28,908)
無形資產攤銷	(14,444)	(14,444)	(14,444)	(3,745)	(2,772)
毛利	24,711	28,450	47,506	51,272	17,814
其他收益	4,521	2,813	4,512	1,235	679
分銷成本	(6,523)	(5,444)	(4,068)	(2,924)	(1,794)
行政開支	(22,197)	(4,228)	(2,943)	(3,748)	(3,521)
其他經營開支	(1,231)	(969)	(3,007)	—	—
經營(虧損)盈利	(719)	20,622	42,000	45,835	13,178
理財成本	(1,428)	(2,128)	(1,989)	(175)	(1,763)
投資收益 <sup>(1)</sup>	—	—	705	—	1,650
補貼收入	8,326	16,309	6,261	3,519	1,699
除稅前盈利	6,179	34,803	46,977	49,179	14,764
稅項	(2,695)	(6,149)	(8,497)	(7,798)	(2,313)
除稅後盈利	3,484	28,654	38,480	41,381	12,451
少數股東權益	(318)	(67)	—	—	—
股東應佔盈利	3,166	28,587	38,480	41,381	12,451
每股盈利	人民幣0.0047	人民幣0.045	人民幣0.076	人民幣0.082	人民幣0.025
資產與負債					
資產總額	358,785	382,420	261,825		
負債總額	31,965	54,564	77,277		
少數股東權益	10,385	1,067	—		
資產淨值	316,435	326,789	184,548		

附註：

1. 本公司的二零零二年中期報告記錄了投資收益人民幣705,000元。投資收益是來自成都西部軟件園股份有限公司在二零零二年第二季度分配予本公司的股票股息，共有705,000股每股面值人民幣1元，合計為人民幣705,000元。而本公司擁有該公司的7.05%權益，在本公司的資產負債表上以成本列賬。因此，根據會計實務準則第18號的文意，本公司把該股票股息於二零零二年第二季度財務報表予以入賬。本公司核數師向本公司表示，根據香港一般會計準則，該股息並未有對本公司有任何經濟利益收入。因此，該股息並不宜視為收入及調整該投資帳面價值。該調整相應反映於公司年度財務報表內。該收益的沖回不影響本公司上述收訖的股票股息，惟該收益的沖回致使本公司的盈利相對減少人民幣705,000元。
2. 截至一九九八年、一九九九年及二零零零年十二月三十一日止三個年度的業績及資產與負債概要乃摘自招股說明書內的會計師報告，其數字已按二零零二年度的披露格式作調整。截至二零零一年及二零零二年十二月三十一日止兩個年度的業績及資產與負債概要乃摘自本集團已經審核之財務報表第45頁和第46頁。

## 主要客戶及供應商

於回顧年度，本集團五名最大客戶的銷售額佔本年度總銷售額的40.1%，而向最大客戶（已包括於上述客戶）的銷售額則佔8.7%。向本集團五名最大供應商的購貨額佔本年度總購貨額的69.6%，而最大供應商（已包括於上述供應商）的購貨額則佔49.9%。

本集團給予其客戶之授信期限通常自開出發票之日起平均120天。

據董事所知，除上文所披露者外，董事、監事、其各自聯繫人及持有本公司已發行股本5%或以上的股東概無於本集團五名最大客戶或五名最大供應商之中有任何權益。

## 固定資產

本公司的固定資產變動詳情載於財務報表附註14。

## 附屬公司

本公司旗下附屬公司之詳情載於財務報表附註15。

## 借貸

本公司的借貸詳情載於財務報表附註20。

## 儲備

本集團及本公司於年度內儲備變動詳情載於財務報表附註24。

## 可供分派儲備

於二零零二年十二月三十一日，本公司可供分派的儲備詳情載於財務報表附註24。

## 股本

本公司股本的變動詳情及其原因載於財務報表附註23。

## 優先購買權

根據本公司的公司章程或中華人民共和國法例，並無規定本公司須按比例向現有股東發售新股之優先購買權條款。

## 發行 H 股募集資金的運用

本公司於二零零一年發行H股的淨募集資金約為港幣1.06億元。截至二零零二年十二月三十一日止，上述資金的用途詳情如下：

- 約港幣36,000,000元（按招股說明書陳述的預期應用金額約為港幣47,000,000元）用於信息技術方案開發、新技術及新產品的研發、測試和小批量試產。撥用不足乃基於本集團延後在美國建立信息技術中心；及由於中國電子政務標準化還在制定之中，為了配合其標準的施行避免浪費公司資源，故放緩資金使用；
- 約港幣10,000元（按招股說明書陳述的預期應用金額約為港幣2,000,000元）用於設立信息技術方案複製的活動。撥用不足乃基於本集團暫時擱置生物信息指紋識別系統的產品的生產複製的活動；



- 約港幣12,000,000元(按招股說明書陳述的預期應用金額約為港幣32,000,000元)用於新產品的市場推廣(廣告、展覽、其他宣傳推廣及促銷活動)。撥用不足乃基於本集團決定，順延透過香港媒體推廣托普的品牌形像及產品及因為採取較保守之做法，放慢支出速度；及
- 約港幣2,800,000元(按招股說明書陳述的預期應用金額約為港幣3,700,000元)用於設立辦事處及代表處以促銷本公司產品。撥用不足乃基於本集團延續設立辦事處及代表處。

誠如在招股說明書所述，本公司原擬從發行H股的募集資金中的約港幣7,000,000元用作建立技術及信息中心。惟有鑑於中國的外匯政策及有關手續需要審批，本項目暫緩執行。本公司在年度內亦未有把任何資金投入此項目。

截至二零零二年十二月三十一日止，本公司已動用約港幣50,810,000元，佔發行募集資金約47.9%。餘款約港幣55,190,000元，現以港幣或人民幣存於中國的銀行及將用作實施未完成的業務目標。

## 董事

本公司於年度內及截至本報告日期止的董事名單如下：

### 執行董事：

李正彬  
李彥  
馬君  
范靜如  
陳中浩

### 非執行董事：

楊樹成<sup>(1)</sup>  
黃維斌<sup>(1)</sup>

### 獨立非執行董事：

楊紀珂  
李明樹  
林萬祥<sup>(2)</sup>

附註：

1. 該等人士於二零零二年三月十九日辭去執行職務，但仍繼續出任本公司非執行董事。
2. 林萬祥教授先生於二零零二年十月十一日辭去獨立非執行董事。

除李彥先生於二零零一年九月十五日獲委任外，各董事均於二零零一年三月八日獲得委任。根據本公司的公司章程第97條，董事由股東大會選舉產生，任期三年。董事任期屆滿，連選可以連任。

## 董事、監事及高級管理層資歷

本公司董事、監事及高級管理層資歷詳情載於本年度報告中「董事、監事及高級管理層簡介」一節。

## 董事及監事的酬金

本公司董事及監事的酬金詳情載於財務報表附註12(a)。

## 五名薪酬最高的僱員

本集團五名薪酬最高的僱員詳情載於財務報表附註12(b)。

## 董事及監事之服務合同

本公司各董事及監事已與本公司於二零零一年三月八日訂立服務合同，而董事李彥先生的委任合同於二零零一年九月十五日訂立，所有合同為期三年，並有效至是屆股東週年大會為止。

## 董事及監事於合同中的權益

於年度內，本公司董事李正彬先生是四川托普科技發展公司（「托普發展」）及四川托普軟件投資股份有限公司（原「四川托普軟件股份有限公司」）（「托普軟件」）的股東，而托普發展是托普軟件的股東並直接或間接於下列合同方擁有權益，因而本集團的下列合同中李正彬先生直接或間接擁有權益。本公司另一董事黃維斌先生是托普軟件的股東，而托普軟件直接或間接於下列合同方（標上附註1者）擁有權益，因而黃維斌先生於該等合同中直接或間接擁有權益：

合同方	合同性質	金額 人民幣千元
托普東北軟件團（鞍山）有限公司 （「托普東北軟件團」） <sup>(1)</sup>	銷售產品	855
雲南托普軟件有限責任公司（「雲南托普」） <sup>(1)</sup>	銷售產品	740
托普西北軟件團（咸陽）有限公司 （「托普西北軟件團」） <sup>(1)</sup>	銷售產品	215
西安托普軟件有限責任公司（「西安托普」） <sup>(1)</sup>	銷售產品	150
成都托普長征網絡有限公司 （「托普長征網絡」） <sup>(1)</sup>	銷售產品	10
四川托普電腦有限責任公司（「托普電腦」） <sup>(1)</sup>	購買工程用材料	3
托普軟件	購買工程用材料	95
成都托普通信有限責任公司 （「托普通信」） <sup>(1)</sup>	購買工程用材料	30
托普發展	銷售產品 房屋建設成本	193 1,463

合同方	合同性質	金額 人民幣千元
托普集團科技發展有限責任公司	銷售產品	598
	房屋租金收入	1,243
	設備租賃支出	110
	房屋租金支出	400
	綜合服務費用支出	830
四川金融租賃有限責任公司	利息收入源於存款， 其金額為人民幣67,091,000	748

附註：

1. 托普軟件於該等公司直接或間接擁有權益。

除上述以外，於年度內的任何時間，概無董事或監事於本公司或其附屬公司所訂立對本公司或其附屬公司的任何重要合同中直接或間接擁有任何重大權益。

## 與控股股東及其附屬公司之間的合同

於年度內，本集團與控股股東及其附屬公司所訂立的重要合同詳情如下：

合同方	合同性質	金額 人民幣千元
托普東北軟件團	銷售產品	855
雲南托普	銷售產品	740
托普西北軟件團	銷售產品	215
西安托普	銷售產品	150
托普長征網絡	銷售產品	10
托普電腦	購買工程用材料	3
托普軟件	購買工程用材料	95
托普通信	購買工程用材料	30

## 董事、監事及行政總裁於本公司股本及債務證券的權益的披露

於二零零二年十二月三十一日，根據證券(披露權益)條例(「披露權益條例」)第29條須存置之登記冊所記錄，董事、監事、行政總裁及其各自的聯繫人於本公司或任何其相聯法團的股本或債務證券的權益，或根據創業板上市規則第5.40條至第5.59條須知會本公司及聯交所的權益如下：

董事姓名	每股面值人民幣0.10元普通股數目			股份總數
	個人權益	家族權益	公司權益	
李正彬先生	1,000,000 <sup>(1)</sup>	無	39,000,000 <sup>(1),(2)</sup>	40,000,000
楊樹成先生	730,000 <sup>(1)</sup>	無	無	730,000
黃維斌先生	156,000 <sup>(1)</sup>	無	無	156,000
陳中浩先生	468,000 <sup>(1)</sup>	無	無	468,000
<b>監事姓名</b>				
陳寶玉先生	28,000 <sup>(1)</sup>	無	無	28,000
王華先生	22,000 <sup>(1)</sup>	無	無	22,000
胡雲旭先生	208,000 <sup>(1)</sup>	無	無	208,000

附註：

1. 該等股份為本公司的內資股。
2. 該等股份由托普發展持有，而李正彬先生擁有托普發展1.58%權益。

除上文所披露外，於二零零二年十二月三十一日，概無董事、監事、行政總裁及任何其各自的聯繫人於本公司或任何其相聯法團的股本或債務證券的權益中擁有任何須根據披露權益條例第29條須存置之登記冊所記錄，或根據創業板上市規則第5.40條至第5.59條須知會本公司及聯交所的任何權益。

## 董事、監事及行政總裁認購證券的權利

於年度內，概無董事、監事及行政總裁獲授可認購本公司任何類別的證券的認購權。於二零零二年十二月三十一日，概無董事、監事及行政總裁持有可認購本公司任何類別的證券的認購權。

## 購股權計劃

截至二零零二年十二月三十一日止，本公司並未根據於二零零零年十月二十五日通過的購股權授出任何購股權（「購股權計劃」）。購股權計劃詳列如下：

### (a) 目的

購股權計劃的目的旨在向獲選的授予購股權，以作為獎勵其對集團的貢獻。

### (b) 參與人士的資格

董事可酌情邀請本公司或其子公司的任何全職僱員（包括任何執行董事）按下文(d)分段所計算的價格認購H股，惟(i)在限制中國公民認購及買賣H股的有關中國法規或具類似效力的法規的現行限制（「H股份限制」）予以廢止或撤銷前；及(ii)中國證監會或中國其他有關政府當局已批准因行使購股權計劃項下可能授出的任何購股權而發行新股份前，身為中國公民且已取得認購股份的購股權的僱員概無權行使購股權。

### (c) 接納購股權建議後的付款

僱員須在接納購股權建議後支付人民幣1.00元予本公司。

### (d) 股份價格

根據購股權計劃，H股的認購價將由董事會釐定及已通知各承授人的價格，但並不少於(i)H股於配售當日（必須為一個營業日）在聯交所每日報價表所列報的收市價、(ii)H股於配售當日前連續五個營業日在聯交所每日報價表所列報的平均收市價及(iii)H股面值三者中的最高者。

## (e) H股最高數目

根據購股權計劃及任何其他計劃可認購H股的總數合共不得超過本公司在二零零零年十月二十五日起計連續十年指定期間內不時已發行H股10% (或《創業板上市規則》可能容許的較高百分比) (不包括(i)因行使根據購股權計劃及任何其他計劃所授購股權而發行的H股；及(ii)就(i)所述的該等H股而按比例獲進一步發行的股份)。

概無僱員將獲授倘悉數行使將可令該等人士合共持有現時已發行或根據購股權計劃將予發行的H股超過25%的購股權。

## (f) 行使購股權的期限

身為中國公民且已接納認購H股的購股權的僱員概不得行使任何上述購股權，直至(i)H股限制予以廢止或撤銷；及(ii)中國證監會或其他有關政府機關已批准行使根據購股權計劃可能授出的任何購股權為止。在上述規限下，購股權可於董事會通知承授人的期間內，遵照購股權計劃的條款隨時行使，惟無論如何該購股權必須於由購股權批出的日起計三年後至十年內行使。

## (g) 購股權計劃的期限

購股權計劃於二零零零年十月二十五日起計為期十年持續有效，現今尚餘約七年六個月 (惟本公司可於股東大會以普通決議案終止或董事會可於任何時間終止購股權計劃)，在該期限後，將不會授出任何其他購股權，但購股權計劃的規定在各其他方面仍具有完全的法律效力，於購股權計劃期限內授出的購股權仍可根據發行條款繼續行使。



## 主要股東

於二零零二年十二月三十一日，根據披露權益條例第16(1)條須存置登記冊的記錄所示，本公司已獲知會下列本公司已發行股本擁有10%或以上的權益。

股東名稱	每股人民幣0.10元 的普通股數目	佔已發行 股本百分比
托普發展	344,500,000 <sup>(1),(2)</sup>	50.95%
托普軟件	286,000,000 <sup>(1),(3)</sup>	42.30%
托普發展工會	344,500,000 <sup>(1),(4)</sup>	50.95%

附註：

1. 該等股份為本公司的內資股。
2. 托普發展持有本公司5.77%直接權益。托普發展擁有托普軟件34.96%權益，而托普軟件擁有本公司40.38%權益。托普軟件擁有托普電腦82%權益，而托普電腦擁有本公司1.92%權益。托普發展擁有成都托普信息網絡工程有限公司(「托普信息網絡」)80%權益，而托普信息網絡擁有本公司1.92%權益。托普發展擁有成都托安科技信息有限公司(「托安科技信息」)60%權益，而托安科技信息擁有本公司0.96%權益。
3. 托普軟件擁有托普電腦82%權益，而托普電腦擁有本公司1.92%權益。托普軟件於本公司的直接權益為40.38%。
4. 托普發展工會擁有托普發展34.39%權益。關於托普發展於本公司的權益，請參閱上文(2)。

除上文所披露外，董事及監事概不知悉有任何其他人士持有佔本公司已發行股本10%或以上的權益。

## 購買、出售或贖回本公司股份

於年度內，本公司或其附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司的股份。

## 關連交易

本集團與關連交易詳情載於財務報表附註26。

獨立非執行董事已審核招股說明書內所披露的關連交易，並確認自二零零二年一月一日至二零零二年十二月三十一日期間，該等交易為：

- (a) 在本集團日常及一般業務中訂立；
- (b) (如有可供比較的交易)按一般商業條款或(如無足夠的可供比較交易以評定是否按一般商業條款)不遜於本集團向或從獨立第三者(以適用者為準)獲得的條款訂立；及
- (c) 根據管轄該等交易的有關協議，其條款對本公司獨立股東整體而言確屬公平合理，並且符合彼等的利益。

本公司獨立非執行董事認為本集團應繼續該等關連交易。

本公司之核數師羅兵咸永道會計師事務所亦已審閱上述交易，並確認獨立非執行董事已對該等交易發出批准，且本集團於二零零二年一月一日至二零零二年十二月三十一日止期間根據各有關交易之協議條款進行。

## 住房及退休計劃

本集團沒有就其僱員設立本身的住房及退休計劃。為符合有關中國法律及條例，本集團的政策為當僱員加入本集團時即為他們登記加入當地社保局的有關住房及退休計劃。此後，本集團將由僱員的薪酬中扣除支付有關計劃的供款。該供款將包括於僱員的薪酬中並作為部份薪酬計算。該計劃的成本及利益全屬於僱員所有。於年度內，本集團本身並無向其僱員提供住房及退休計劃發生任何開支。除上文所披露者外，本集團並無有關其僱員住房及退休利益的任何其他責任。

## 可競爭的權益

本公司董事、管理層股東及其各自聯繫人(定義見創業板上市規則)，概無於可與本集團業務相競爭或可能會相競爭的業務持有權益。

## 保薦人的權益

於二零零二年十二月三十一日，京華山一企業融資有限公司（「保薦人」）或其董事或僱員或聯繫人概無於本公司或本集團任何成員公司之證券中擁有任何權益，亦無擁有可認購或提名他人認購本公司或本集團任何成員公司之證券之權利。

根據本公司於二零零一年三月二十三日與京華山一訂立的保薦人協議，保薦人已就或將就其於二零零一年三月三十日起至二零零三年十二月三十一日止期內出任本公司的留聘保薦人而收取保留保薦人之費用。

## 審核委員會

本公司已於二零零一年三月八日成立審核委員會，並書面界定職權範圍，以符合創業板上市規則第5.23條、第5.24條及第5.25條的規定。審核委員會的主要職責包括審閱及監督財務申報程序及本集團的內部監控系統。

林萬祥教授於二零零二年十月十一日辭職後，審核委員會由三名成員組成，即兩名獨立非執行董事楊紀珂教授及李明樹先生及一名執行董事范靜如先生。

審核委員會在二零零二年度共舉行了四次會議。第一次會議主要審閱了截至二零零一年十二月三十一日止年度的財務報告；第二次會議主要審閱了第一季度財務報告；第三次會議主要審閱了中期財務報告；第四次會議主要審閱了第三季度財務報告。

審核委員會已審閱本公司截至二零零二年十二月三十一日止年度的財務報告，並認為該等賬目的編制符合適用的會計準則及有關監管和法律規定，並已作出足夠的披露。

## 董事會常規及程序

本公司自於創業板上市以來一直遵照創業板上市規則第5.28條至第5.39條所載之董事會常規和程序。

## 核數師

本公司核數師安達信公司已於二零零二年七月一日正式與羅兵咸永道會計師事務所合併，合併後的名稱為羅兵咸永道會計師事務所。本公司根據二零零二年五月十四日股東周年大會所通過之決議案，在該合併後的會計師事務所給予本公司的服務條件維持不變的前提下，繼續聘用該合併後的會計師事務所作為本公司的核數師。

羅兵咸永道會計師事務所任滿告退，有關聘任本公司核數師的決議案，將於即將召開的股東周年大會上提呈。

承董事會命

李正彬

主席

中國成都

二零零三年三月二十日

本屆監事會在二零零一年三月八日開始履行職責。在二零零二年度共舉行了六次會議。第一次會議主要審閱了截至二零零一年十二月三十一日止年度的財務報告及股東周年大會的內容及程序；第二次會議主要審閱了第一季度財務報告；第三次會議主要審閱了存於四川金融租賃有限公司的存款的一項須予披露及關連交易的內容；第四次會議主要審閱了中期財務報告；第五次會議主要審閱了在條件許可下董事會可增發本公司新股份及修訂相關公司組織章程的一項授權的內容及程序；第六次會議主要審閱了第三季度財務報告。

本監事會五名成員遵照〈中華人民共和國公司法〉、香港有關法律法規及公司組織章程的規定，認真地履行了法定的監督職責，維護股東和公司的合法權益。本監事會在二零零二年度的主要工作包括：列席董事會會議，對本公司的項目開發、投資決策等重大問題積極提出參考意見；列席股東周年大會會議及在條件許可下董事會可增發本公司新股份及修訂相關公司組織章程的一項授權的股東特別大會會議；參與公司的重大活動，並通過其他方式，瞭解、監督董事及高級管理人員在經營管理、日常事務中的行為；及認真審查公司的財務狀況，對董事會擬提交股東周年大會的財務報告進行了討論和審閱。

本監事會認為，本公司董事及高級管理人員在二零零二年度積極進取，繼續取得了優良的經營業績，為股東提供了良好的回報，其在香港聯合交易所創業板上市，在境外資本市場上樹立和維護了良好的公司形象。

監事會審閱了本公司董事會為提交股東周年大會而編制的截至二零零二年十二月三十一日止年度的財務報告，認為該財務報告真實反映了公司二零零二年度的經營業績和財務狀況，符合有關法律、法規和〈公司章程〉的規定。

監事會審閱了本次提交股東周年大會的董事會報告，認為該報告符合本公司的實際情況。在本公司董事會成員及高級管理人員，在行使權利或履行業務時，遵守誠信義務，工作勤勉，未發現其存在濫用職權、侵犯股東及員工權益的行為。

本監事會對本公司所取得的各項工作成就表示滿意。

承監事會命

**陳寶玉**

監事會主席

二零零三年三月二十日

本公司董事、監事及高級管理層履歷詳情如下：

## 執行董事

李正彬先生，35歲。李先生是董事會主席。他畢業於北京理工大學，並持有工業管理工程系學士學位。李先生亦是一名系統分析員。他主要負責公司策略規劃及業務發展。於一九九三年二月十日加入本公司。曾任本公司董事會副主席及總經理。李先生亦是托普軟件的董事及持有托普軟件0.0086%權益及托普發展1.58%權益。

李彥先生，48歲。李博士是本公司首席執行官。他是英國利物浦約翰摩亞大學博士，卡迪夫大學博士後及劍橋大學研究員。李博士於二零零一年五月二十三日加入本公司。之前從事多個國內科研課題及參與英國國家工程和自然科技基金會(EPSC)及歐共體科研工作達十五年。李博士是美國電子電氣工程協會(IEEE)及美國機械工程師協會(ASME)的會員。

馬君女士，38歲。馬女士是本公司執行副總裁。她畢業於瀘州醫學院，並持有醫藥管理系學士學位。馬女士亦是一名經濟師。馬女士於一九九七年二月十四日加入本公司。歷任總裁辦主任、項目部總監、發展部總監及公司副總經理。

范靜如先生，39歲。范先生是本公司副總裁兼監察主任及授權代表。他畢業於中央財經大學，並持有會計系學士學位。范先生亦是一名會計師及金融專業經濟師。范先生於一九九八年七月一日加入本公司。之前曾在國家財政部監督司工作，任山西辦事處科長。

陳中浩先生，34歲。陳先生是本公司助理副總裁。他畢業於電子科技大學，並持有電子工程學士學位。陳先生亦是一名工程師。陳先生於一九九四年三月二十三日加入本公司，主要從事產品的研發、工程及技術管理等工作，並參與公司的專利和專有技術的研究和開發。歷任公司電子技術應用開發室主任，研究院顯示技術實驗室主任。

## 非執行董事

楊樹成先生，32歲。楊先生畢業於蘇州絲綢工學院，並持有絲綢工程系學士學位。他亦是一名工程師。楊先生於一九九六年三月十一日加入本公司。他曾任本公司總裁、銷售經理、市場推廣部總監及公司片區分公司副總經理。

黃維斌先生，35歲。黃先生畢業於北京航空航天大學，並持有航空航天工程系碩士學位。他亦是一名系統分析員。黃先生於一九九五年五月十七日加入本公司。黃先生曾是國家九五科技重點攻關項目－「地稅業務集成框架關鍵技術及實用化」項目主研成員之一。他曾任本公司副總裁、軟件工程中心主任、電腦應用實驗室主任、金稅事業部總監及公司助理總經理。黃先生亦是托普軟件的董事，持有托普軟件0.0086%權益。

## 獨立非執行董事

楊紀珂教授，82歲，一九四四年畢業於唐山交通大學，一九四八年畢業於美國俄亥俄州立大學（碩士），一九五五年回國參加國內建設，曾任：中國科學院化冶所、生物物理所副研究員、中國科學技術大學教授、安徽省副省長、全國人大常委、全國人大環境資源保護委員會副主任、中國致公黨中央常副主席、中國能源研究會理事長、中國質量管理協會副會長、中國統計學會副會長。現任：全國政協常委、全國政協人口環境資源委員會副主任、清華大學21世紀研究院兼職教授、北京天恒可持續發展研究所所長。楊教授於二零零零年十月一日加入本公司。



李明樹先生，37歲，一九九三年六月於哈爾濱工業大學獲電腦工程學博士學位，一九九五年三月獲經濟學碩士學位。現為中國科學院軟件研究所研究員、博士生導師、副所長、國家高科技智能計算系統計劃程序專家、中國青年計算機科學家與工程師討論主席；並擔任全國青聯委員、科技部國家高技術研究發展計劃863-306主題專家組組長助理、中國計算機學會常務理事、青年工作委員會主任及YOCSEF學術委員會主席。主要研究領域為：有特殊要求的軟件工程學和以成份為主的軟件技術；散置目標技術，實時系統與插入操作系統；網絡／網頁技術與應用、軟件品質與SE標準，智能因素與多重因素系統等。曾任英國愛丁堡大學客座教授，巴西Paraíba聯邦大學客座教授、Deakin大學及南澳洲大學客座教授，曾完成及正主持若干國家、部委科研及工程應用項目，在國內外發表80餘篇學術論文。李先生於二零零零年十月一日加入本公司。

### 監事

陳寶玉先生，34歲。陳先生是本公司監事會主席。他畢業於電子科技大學，並持有電子儀器電子工程學士學位。他亦是一名工程師。陳先生於一九九二年十月一日加入本公司。歷任公司成都辦事處銷售部經理、深圳辦事處銷售部經理、信息系統事業部經理及公司助經總經理。

喻兵先生，33歲。喻先生是本公司建設系統軟件產品開發室主任。他畢業於成都大學，並持有工商管理工程學士學位。他亦是一名系統分析員。喻先生於一九九七年三月三日加入本公司。歷任軟件實驗室及應用軟件實驗室高級程序員。

王華先生，31歲。王先生已完成大專教育，並是一名工程師。他於一九九五年二月十一日加入本公司。他曾任本公司助理副總裁、顯示系統事業部經理、系統集成部主管、重慶辦事處銷售部總經理。

胡雲旭先生，37歲。胡先生畢業於西安工業學院，並持有電腦及應用學士學位。他亦是一名系統分析員。他於一九九五年九月二十日加入本公司，先後參加托普稅務軟件（DOS版）V3.0-V7.0的設計和項目實施，參加TS'98稅務軟件的设计和項目實施。他曾任本公司稅務系統軟件產品開發室主任、研發製造部質量控制中心總監及金稅事業部助理總監。

王華昆先生，35歲。王先生畢業於西南政法大學，並持有法律學士學位。他是一名中國律師。王先生於一九九六年二月七日加入本公司，亦是托普軟件的監事。

### 高級管理層

周小佳先生，33歲。周先生是本公司首席技術官及技術中心負責人。他持有重慶大學電氣系統及自動化博士學位。周博士於一九九九年三月二日加入本公司，曾任本公司技術戰略研究室主任。

廖金龍先生，39歲，廖先生是本公司合資格會計師、公司秘書及授權代表，負責本公司的財務及會計管理和秘書事務。他畢業於香港樹仁學院，持有工商管理文憑。他是香港會計師公會會員及英國特許公認會計師公會資深會員，亦是香港公司秘書公會會員及英國特許秘書及行政人員公會會員。廖先生於二零零零年十一月二十三日加入本公司前，曾於一間國際會計師行任職審計經理。

葉芹女士，34歲。葉女士是本公司財務部主管。葉女士畢業於西南財經大學，並持有會計學士學位。葉女士亦是一名會計師。葉女士於一九九六年三月十一日加入本公司。歷任本公司財務部經理。

## 法定地址

中華人民共和國  
成都市  
金牛區  
土橋工業開發區

## 中國主要營業地點

中華人民共和國  
成都市蘇坡鄉  
華僑經濟技術開發區  
托普集團總部大樓

## 香港主要營業地點

香港  
北角  
渣華道 191 號  
嘉華國際中心 1112 室

## 公司網址

<http://www.topsci-tech.com>

## 主要往來銀行

中國工商銀行  
成都市濱江支行

## 香港股份登記處及過戶處

香港證券登記有限公司  
香港  
皇后大道東 183 號  
合和中心 19 樓 1901-1905 室

## 股份編號

8135

## 審計委員會

楊紀珂 (主席)  
李明樹  
范靜如 CICPA (PRC)

## 授權代表

范靜如 CICPA (PRC)  
廖金龍 AHKSA, FCCA, ACS, ACIS

## 公司秘書

廖金龍 AHKSA, FCCA, ACS, ACIS

## 合資格會計師

廖金龍 AHKSA, FCCA, ACS, ACIS

## 監察主任

范靜如 CICPA (PRC)

## 核數師

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師

## 法律顧問

香港法律：  
史密夫律師事務所

中國法律：  
觀韜律師事務所

## 保薦人

京華山一企業融資有限公司

# 股東周年大會通告

茲通告成都托普科技股份有限公司（「本公司」）謹訂於二零零三年五月十三日星期二上午十時於中華人民共和國成都市郫縣紅光鎮托普大道西部軟件園舉行股東周年大會，藉以考慮及酌情通過下列決議案：

## A. 特別決議案：

### 1. 批准公司章程第三條修改如下：

「第三條	公司住所：	中華人民共和國成都市金牛區土橋工業開發區
	郵政編碼：	610091
	電話：	8628-8282 0038
	傳真：	8628-8282 0039」

### 2. 審議並通過及受制於及有待香港聯合交易所有限公司及／或香港證監會（如需要）批准本公司擬發行的本公司股本中的 H 股上市及買賣及中國證監會批准後，授予董事會一項授權：

- (a) 由決議案日期起計十二個月期間內配售及／或發行內資股及／或 H 股，惟將予配售及／或發行內資股及／或 H 股之數目不得超過本決議案通過之日的內資股及 H 股各自之已發行數目的 20%（「20% 限額」）；
- (b) 以 20% 限額為限，確定將予配售及／或發行之內資股及／或 H 股之數目，以及處置因配售及／或發行該等新股份所產生或與之有關之事宜；及
- (c) 對公司組織章程細則第 17、第 18 及第 21 條作出必要之修訂，以反映本公司股本因該項股份配售及／或發行所引致之變動；

該授權將由決議案通過後至本公司下屆股東周年大會結束時，或決議案通過日期起計之十二個月期間，或直至股份持有人以特別決議案撤回或修訂該授權時，以三者最早之日期止維持有效。

## B. 普通決議案：

3. 審議及批准公司董事會二零零二年度工作報告。
4. 審議及批准公司監事會二零零二年度工作報告。
5. 審議及批准集團二零零二年度財務報告及核數師報告。
6. 審議及批准公司委任王祖龍先生為執行董事（附註1）。
7. 審議及批准公司委任王明東教授為獨立非執行董事。（附註2）
8. 審議及批准公司委任肖彬女士為獨立非執行董事。（附註3）
9. 審議及批准公司二零零三年度聘任核數師議案，其中包括授權公司董事會釐定核數師的酬金。
10. 授權公司董事會釐定二零零三年度董事的酬金。
11. 授權公司董事會釐定二零零三年度監事的酬金。
12. 批准本公司繼續進行於二零零一年三月八日與四川托普科技發展公司訂立的代建固定資產協議內所述的交易（詳情見本公司於二零零一年三月二十六日刊發的招股說明書第一零三頁）。（附註4）
13. 批准本公司繼續進行於二零零一年三月八日與四川托普電子技術有限責任公司（現名四川托普電腦有限責任公司）訂立的工程用材料供應協議內所述的交易（詳情見本公司於二零零一年三月二十六日刊發的招股說明書第一零五頁）。（附註4）

承董事會命  
李正彬  
主席

中國成都  
二零零三年三月二十八日

附註：

## 1. 王祖龍先生履歷

王祖龍先生，31歲。王先生是本公司副總裁。他畢業於成都廣播電視大學，持有金融專業大專學歷。王先生於二零零零年二月十七日加入本公司。具有行業軟件開發和銷售的經驗。歷任公司助理總裁。

## 2. 王明東教授履歷

王明東教授，64歲。王先生是成都電子科技大學教授，碩士研究生導師。他畢業於成都電子科技大學（原稱成都電訊工程學院）自動化系。歷任成都電子科技大學電子工程系副主任、無線電系主任，成都電子科技大學副校長、常務副校長；四川電子學會副理事長。

## 3. 肖彬女士履歷

肖彬女士，35歲，肖女士是中國農業銀行四川省分行國際業務部總經理。她畢業於西南財經大學農業經濟系，先後獲經濟學學士學位及經濟學碩士學位。一九九三年四月加入中國農業銀行四川省分行國際業務部工作，歷任國際結算部經理、總經理助理、客戶業務部經理、國際業務部副總經理。

## 4. 關連人士需放棄投票的決議案

本交易的關連人士（據香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則定義）於本決議案需放棄投票。

## 5. 出席股東周年大會

凡於二零零三年四月二十一日辦公時間結束時名列香港證券登記有限公司存置的H股股東名冊的本公司外資股股東，及名列本公司存置的內資股股東名冊的內資股股東均有資格出席股東周年大會。

## 6. 委托代理人

- (i) 凡有權出席股東周年大會及投票的股東，均可以書面方式委任一位或多位代表出席及投票。委托代理人毋須為本公司股東。
- (ii) 委托代理人應透過委托人或正式獲書面授權的代表簽署的委託書予以委託。如委托代理人表格由委托人的代表簽署，此等代表的委任書或其它授權文件應經由公證人簽署。
- (iii) 委託書或其他經公證人簽署的授權書連同填妥的委托代理人表格須於股東周年大會舉行時間24小時前送達（如為內資股持有人）本公司或（如為外資股持有人）香港證券登記有限公司，方為有效。
- (iv) 委托代理人可以舉手或表決方式投票，但若股東委托多位委托代理人出席大會時，其委托代理人只能以投票方式行使表決權。

## 7. 出席股東周年大會的登記手續

- (i) 在出席大會時股東或其委托代理人均須出示身份證明。倘股東為法人，其法定代表或董事會或該股東之其他監管團體授權的其他人士，可以在出席股東周年大會時出示該股東的董事會或其他監管團體有關委任該等人士出席大會的決議案副本。
- (ii) 外資股及內資股股東如要出席股東周年大會，須於二零零三年四月二十二日或之前將出席股東周年大會之回條交回本公司。
- (iii) 股東可親身送遞、郵遞或以傳真等方式將上述回條交回本公司（董事會辦公室收）。

## 8. 暫停辦理股份過戶登記

本公司將於二零零三年四月十三日至二零零三年五月十二日（首尾兩天包括在內）暫停辦理股份過戶登記手續。

## 9. 其它事項

(i) 股東周年大會歷時不超過一天，出席大會的股東須自行承擔交通費和住宿費。

(ii) 本公司的外資股股份過戶登記處香港證券登記有限公司的地址為：

香港  
皇后大道東 183 號合和中心  
19 樓 1901 至 1905 室

(iii) 公司註冊地址為：

中華人民共和國  
成都金牛區  
土橋工業開發區

電話：8628-8282 0038

傳真：8628-8282 0039



羅兵咸永道會計師事務所

羅兵咸永道會計師事務所  
香港中環  
太子大廈二十二樓

致：成都托普科技股份有限公司全體股東  
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

本核數師已完成審核第 45 至第 84 頁之財務報表，該等財務報表乃按照香港普遍採納之會計原則編製。

## 董事及核數師各自之責任

貴公司董事須負責編製真實與公允的財務報表。在編製該等真實兼公平之財務報表時，董事必須採用適當之會計政策，並且貫徹應用該等會計政策。

本核數師之責任是根據審核之結果，對該等財務報表作出獨立意見，並向股東報告。

## 意見之基礎

本核數師已按照香港會計師公會所頒佈之核數準則進行審核工作。審核範圍包括以抽查方式查核與財務報表所載數額及披露事項有關之憑證，亦包括評審董事於編製財務報表時所作之重大估計和判斷，所採用之會計政策是否適合貴公司與貴集團之具體情況，及有否貫徹應用並足夠披露該等會計政策。

本核數師在策劃和進行審核工作時，均以取得所有本核數師認為必需之資料及解釋為目標，以便獲得充分憑證，就該等財務報表是否存有重大錯誤陳述，作出合理之確定。在作出意見時，本核數師亦已評估該等財務報表所載之資料在整體上是否足夠。本核數師相信我們之審核工作已為下列意見提供合理之基礎。

## 意見

本核數師認為，上述之財務報表足以真實兼公平地顯示貴公司與貴集團於二零零二年十二月三十一日結算時之財務狀況，及貴集團截至該日止年度之盈利及現金流量，並按照香港公司條例妥為編製。

羅兵咸永道會計師事務所  
香港執業會計師

中華人民共和國，香港  
二零零三年三月二十日

# 綜合損益表

二零零二年十二月三十一日止年度 (金額單位為人民幣元)

	附註	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
營業額	3,26	133,263	105,755
銷售成本	26	(94,108)	(62,861)
無形資產攤銷	13	(14,444)	(14,444)
毛利		24,711	28,450
其他收益	3,26	4,521	2,813
分銷成本		(6,523)	(5,444)
行政開支	26	(22,197)	(4,228)
其他經營開支		(1,231)	(969)
經營(虧損)盈利	4	(719)	20,622
理財成本	6	(1,428)	(2,128)
補貼收入	5	8,326	16,309
除稅前盈利		6,179	34,803
稅項	7(a)	(2,695)	(6,149)
除稅後盈利		3,484	28,654
少數股東權益		(318)	(67)
股東應佔盈利	8	3,166	28,587
股息	9	—	13,520
每股基本盈利	10	人民幣 0.0047 元	人民幣 0.045 元

# 綜合資產負債表

二零零二年十二月三十一日結算 (金額單位為人民幣元)

	附註	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
非流動資產			
無形資產，淨值	13	54,395	68,839
固定資產，淨值	14	83,981	85,297
投資證券	16	9,050	9,050
		<u>147,426</u>	<u>163,186</u>
流動資產			
存貨，淨值	17	9,493	17,060
銷售及其他應收款，淨值	18	64,795	37,342
應收關聯方款項	26	3,435	13,011
銀行結餘及現金		133,636	151,821
		<u>211,359</u>	<u>219,234</u>
流動負債			
貿易應付款	19	11,184	8,878
其他應付款項		12,382	8,165
應付稅項		7,127	3,381
長期借款之一年內應償還額	20	—	30,000
保用撥備	21	143	733
應付關聯方款項	26	1,129	3,407
		<u>31,965</u>	<u>54,564</u>
流動資產淨額		<u>179,394</u>	<u>164,670</u>
總資產減流動負債		<u>326,820</u>	<u>327,856</u>
資金來源：			
股本	23	67,600	67,600
儲備	24	176,003	172,991
保留盈餘	24	72,832	86,198
股東權益		<u>316,435</u>	<u>326,789</u>
少數股東權益		<u>10,385</u>	<u>1,067</u>
		<u>326,820</u>	<u>327,856</u>

於二零零三年三月二十日經董事會批准，並由以下董事代表董事會簽署：

李正彬  
董事長

范靜如  
董事

# 公司資產負債表

二零零二年十二月三十一日結算 (金額單位為人民幣元)

	附註	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
無形資產，淨值	13	54,395	68,839
固定資產，淨值	14	83,883	85,297
附屬公司投資	15	40,000	19,000
投資證券	16	9,050	9,050
		<b>187,328</b>	<b>182,186</b>
<b>流動資產</b>			
存貨，淨值	17	2,537	14,353
銷售及其他應收款，淨值	18	46,507	28,675
應收關聯方款項	26	2,931	6,748
銀行結餘及現金		100,282	146,997
		<b>152,257</b>	<b>196,773</b>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款	19	3,764	8,610
其他應付款項		8,400	8,145
應付稅項		6,262	2,559
長期借款之一年內應償還額	20	—	30,000
保用撥備	21	115	733
應付關聯方款項	26	6,623	3,396
		<b>25,164</b>	<b>53,443</b>
流動資產淨值		<b>127,093</b>	<b>143,330</b>
總資產減流動負債		<b>314,421</b>	<b>325,516</b>
<b>資金來源：</b>			
股本	23	67,600	67,600
儲備	24	175,629	172,800
保留盈餘	24	71,192	85,116
股東權益		<b>314,421</b>	<b>325,516</b>

於二零零三年三月二十日經董事會批准，並由以下董事代表董事會簽署：

李正彬  
董事長

范靜如  
董事

# 綜合權益變動表

截至二零零二年十二月三十一日止年度（金額單位為人民幣元）

	附註	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
於一月一日之總權益		<b>326,789</b>	<b>184,548</b>
本年度盈利	24	<b>3,166</b>	<b>28,587</b>
股息	24	<b>(13,520)</b>	—
發行股份	23,24	—	<b>130,130</b>
股份發行費用	23,24	—	<b>(16,476)</b>
		<hr/>	<hr/>
於十二月三十一日之總權益		<b>316,435</b>	<b>326,789</b>

# 綜合現金流量表

截至二零零二年十二月三十一日止年度（金額單位為人民幣元）

	附註	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
經營活動之現金流入	25(a)	20,601	11,904
支付的利息		(1,428)	(2,128)
支付的所得稅		(2,987)	(13,685)
經營活動之現金流入（流出）淨額		<u>16,186</u>	<u>(3,909)</u>
投資活動			
購置固定資產		(1,846)	(129)
收取利息		1,995	908
收取投資股息		—	705
投資活動之現金流出淨額		<u>149</u>	<u>1,484</u>
理財前之現金流入（流出）淨額		<u>16,335</u>	<u>(2,425)</u>
理財活動	25(b)		
發行普通股		—	130,130
發行股份費用		—	(16,476)
增加無抵押五年內到期之借款		—	30,000
償還借款		(30,000)	(30,000)
派發股息		(13,520)	—
少數股東資本投入		9,000	1,000
理財活動之現金（流出）流入淨額		<u>(34,520)</u>	<u>114,654</u>
現金及現金等價物之（減少）增加 於一月一日之現金及現金等價物		<u>(18,185)</u> <u>151,821</u>	<u>112,229</u> <u>39,592</u>
於十二月三十一日之現金 及現金等價物	25(c)	<u>133,636</u>	<u>151,821</u>

## 1 公司組織及經營活動

成都托普科技股份有限公司（「本公司」）係於一九九三年一月二十四日在中華人民共和國（「中國」）境內成立的股份有限公司。於二零零一年三月三十日，本公司發行了169,000,000股境外公眾股（以下稱為「H股」），並於二零零一年三月三十日起在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板上市。

本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）主要從事提供系統方案服務及技術諮詢、售後服務、培訓等其他增值服務，以及信息技術相關產品的銷售。同時，本公司還提供政務管理系統信息技術方案的研究、開發、生產及銷售。

於二零零二年十二月三十一日，本集團員工人數為234人（二零零一年：290人）。

本公司法定地址為中國四川省成都市金牛區土橋工業開發區。

## 2 編製基準及主要會計政策

編製此等財務報表所採用之編製基準及主要會計政策列載如下：

### (a) 編製基準

本財務報表乃按照香港公認會計原則及香港會計師公會頒佈之會計標準編製。財務報表並依據歷史成本常規法編製，惟若干固定資產乃按公平值列賬。

於本年度，本集團採納下列由香港會計師公會之新訂或修訂的會計準則，該等會計準則於二零零二年一月一日或以後開始之會計期間生效：

會計準則第1號（經修訂）	:	財務報表之呈報
會計準則第11號（經修訂）	:	外幣換算
會計準則第15號（經修訂）	:	現金流量表
會計準則第33號	:	終止經營
會計準則第34號	:	僱員福利

## 2 編製基準及主要會計政策（續）

### (a) 編製基準（續）

由於本集團原先已遵循了上述新訂或修訂的會計實務準則所包含的確認及計量準則，因此對該等會計準則的採納，對本集團之財務報表未有重大影響。然而，部分比較附註作了相應的修改或擴充。

### (b) 綜合財務報表

綜合財務報表包括本公司及各附屬公司截至十二月三十一日止之財務報表。

附屬公司指本公司直接或間接控制過半數投票權；有權控制財政及營運決策；委任或撤換董事會大多數成員；或在董事會會議上有大多數投票權之公司。

在年內購入或售出之附屬公司，其業績由收購生效日起計或計至出售生效日止列入綜合損益賬內。

所有集團內公司間之重大交易及結餘已於綜合財務報表時對銷。

商譽指收購成本與本集團於收購日應佔所收購附屬公司淨資產之差額。出售附屬公司之收益或虧損指出售所得之收入與本集團應佔該公司資產淨值之差額，連同之前並未在綜合損益賬內支銷或入賬之任何未攤銷商譽或負商譽，或已在儲備記賬之商譽或負商譽。

少數股東權益指外界股東在附屬公司之經營業績及資產淨值中擁有之權益。

在本公司之資產負債表內，附屬公司之投資以成本值扣除減值虧損準備入賬。本公司將附屬公司之業績按已收及應收股息入賬。



## 2 編製基準及主要會計政策（續）

### (c) 外幣換算

本公司及其附屬公司之會計賬目及記錄均以人民幣為記賬本位幣。以外幣為本位之交易，均按交易當日之匯率折算。於結算日以外幣顯示之貨幣資產與負債則按結算日之匯率折算。由此產生之滙兌盈虧均計入損益表。

### (d) 無形資產

#### (i) 專利權及商標

購入軟件著作權、專利權及專有技術之開支將予資本化，並以直線法按不超過20年之可使用年限攤銷。由於軟件著作權、專利權及專有技術並無活躍市場，故其價值不會進行重估。無形資產的估計可使用年限如下：

軟件著作權	5年
專利權	6.5年
專有技術	5年

#### (ii) 研究及開發成本

研究成本在發生時作為費用支銷。當能夠證明開發中產品技術之可行性及有意完成該產品，而亦有資源協助、成本可予識別，及有能力出售或使用該資產而能賺取盈利，則將新產品或改良產品之設計及測試之開發所涉及之成本確認為無形資產，並以直線法按不超過5年之期間攤銷，以反映將相關經濟效益確認之模式。不符合上述條件之開發成本在發生時作為費用支銷。已入賬為支出之開發成本不會在往後期間確認為資產。

#### (iii) 無形資產耗蝕

如有跡象顯示出現耗蝕，則無形資產之可回收價值均需評估，並將其賬面值實時撇減至可收回價值。

## 2 編製基準及主要會計政策（續）

### (e) 固定資產

#### (i) 土地使用權及房屋建築物

土地使用權及房屋建築物按評估值減累計折舊及減值虧損而列賬。專業評估將會定期進行。公司董事將會對土地使用權及房屋建築物的價值進行定期覆核，並對重大變化作出調整。

土地使用權及房屋建築物的增值計入評估增值儲備；而相應的減值將會首先沖抵此前於同一資產上產生的增值，超過部分將於當期費用化並計入損益表。

#### (ii) 其他固定資產

其他固定資產即其他設備，以成本值減累計折舊及累計減值虧損列賬。

#### (iii) 折舊

土地使用權按其使用年限折舊，房屋建築物及其他設備以各項資產扣除估計殘值後的成本或評估值依估計的可使用年限按直線法計提。

主要之折舊年率如下：

土地使用權	2%
房屋及建築物	2.5%
其他設備	8-25%

## 2 編製基準及主要會計政策（續）

### (e) 固定資產（續）

#### (iv) 減值與出售盈虧

在每年結算日，建築中物業、土地使用權和房屋建築物，以及其他固定資產項內之資產皆透過集團內部及外界所獲得的信息，評核該等資產有否耗蝕。如有跡象顯示該等資產出現耗蝕，則估算其可收回價值，及在合適情況下將減值虧損入賬以將資產減至其可收回價值。此等減值虧損在損益表入賬，但假若某資產乃按評估值列賬，而減值虧損不超過該資產之重估盈餘，此等虧損則當作重估減值。

出售固定資產之收益或虧損將列算於損益表內。出售固定資產之收益或虧損乃出售所得收入淨額與資產賬面值之差額。任何屬於被出售的資產之重估儲備結餘均轉撥至保留盈餘，並列作儲備變動。

### (f) 經營租賃

經營租賃是指擁有資產之風險及回報實質上由出租公司保留之租賃。租賃款額在扣除自出租公司收取之任何獎勵金後，於租賃期內以直線法在損益賬中支銷。

### (g) 證券投資

投資證券按成本值減任何耗蝕虧損準備入賬。

個別投資之賬面值在每年結算日均作檢討，以評估其公平值是否已下跌至低於其賬面值。假如下跌並非短期性，則有關證券之賬面值須削減至其公平值。耗蝕虧損在損益表中列作開支。當引致撇減或撇銷之情況及事件不再存在，而有可信證據顯示新的情況和事件會於可預見將來持續，則將此項減值虧損撥回損益表。

## 2 編製基準及主要會計政策（續）

### (h) 存貨

存貨包括原材料、在製品及製成品，按成本值與可變現淨值二者之較低者入賬。成本值以加權平均法計算，並包括原材料、直接人工及所有生產經常開支之應佔部分。可變現淨值乃按預計銷售所得款項扣除估計營銷費用計算。

### (i) 應收賬款

凡被視為壞賬之應收賬款，均計提準備。在資產負債表內列賬之應收賬款扣除有關之準備金。

### (j) 現金及現金等價物

現金及現金等價物按成本在資產負債表內列賬。在現金流量表中，現金及現金等價物包括庫存現金、銀行通知存款及銀行透支。

### (k) 保用撥備

當本集團因已發生的事件須承擔現有之法律性或推定性的責任，而解除責任時有可能消耗資源，並在責任金額能夠可靠地作出估算的情況下，需確立撥備。當本集團預計撥備款可獲償付，例如有保險合約作保障，則將償付款確認為一項獨立資產，惟只能在償付款可實質地確定時確認。

本集團為結算日仍在保用期產品之維修或更換確立撥備。此項撥備乃按照過往維修及更換產品之程度而計算。

### (l) 僱員福利

本集團為員工之界定供款住房及退休福利計劃的支出，於發生時計入當期費用。

## 2 編製基準及主要會計政策（續）

### (m) 遞延稅項

為課稅而計算之盈利與財務報表所示之盈利二者間之時差，若預期將於可預見將來需要支付或可收回，即按現行稅率計算遞延稅項負債或資產。

### (n) 或然負債及或然資產

或然負債指因已發生的事件而可能引起之責任，此等責任需就某一宗或多宗事件會否發生才能確認，而集團並不能完全控制這些未來事件會否實現。或然負債亦可能是因已發生的事件引致之現有責任，但由於可能不需要消耗經濟資源，或責任金額未能可靠地衡量而未有入賬。

或然負債不會被確認，但會在財務報表附註中披露。假若消耗資源之可能性改變導致可能出現資源消耗，此等負債將被確立為撥備。

或然資產指因已發生的事件而可能產生之資產，此等資產需就某一宗或多宗事件會否發生才能確認，而集團並不能完全控制這些未來事件會否實現。

或然資產不會被確認，但會於可能收到經濟效益時在財務報表附註中披露。若實質確定有收到經濟效益時，此等效益才被確立為資產。

### (o) 收益確認

銷貨收益在擁有權之風險及回報轉移時確認，通常亦即為貨品付運予客戶及所有權轉讓時。

利息收入依據未償還本金額及適用利率按時間比例確認。

當企業能夠合理地保證會符合附帶條件以及補貼將可收取時，補貼應確認為收入。

股息收入在收取股息之權利確定時確認。

經營租賃之租金收入按直線法確認。

## 2 編製基準及主要會計政策（續）

### (p) 借貸成本

凡直接與購置、興建或生產某項資產（該資產必須經過頗長時間籌備以作預定用途或出售）有關之借貸成本，均資本化為資產之部分成本。

所有其他借貸成本均於發生年度內在損益賬支銷。

### (q) 主要會計估計變更

由於本集團經營活動中內在不確定因素的影響，某些會計報表項目不能精確地計量，而只能加以估計。由於賴以進行估計的基礎發生了變化，並且由於取得了新的信息、積累了更多的經驗以及後來的發展變化，需要對下列會計估計進行修訂。

於本年度，本集團其他設備採用更改後的折舊年限計提折舊。此會計估計變更對本年度折舊費用的增加以及淨利潤的減少均約為人民幣 690,000 元。

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 3 營業額、收益以及分部報告

本集團主要從事提供系統方案服務及技術諮詢、售後支援、於工程用材料上安裝專用信息技術及方案培訓等增值服務，以及信息技術相關產品的銷售。本年度列賬之收益如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
營業額		
銷售軟件及信息系統	67,134	105,755
銷售信息技術相關產品	66,129	—
	<b>133,263</b>	<b>105,755</b>
其他收益		
租金收入	1,520	1,427
利息收入	1,995	908
其他	1,006	478
	<b>4,521</b>	<b>2,813</b>
總收益	<b>137,784</b>	<b>108,568</b>

本集團僅於一個行業內經營業務—在中國從事提供系統方案服務及技術諮詢、售後支援、於工程用材料上安裝專用信息技術及方案培訓等增值服務，以及信息技術相關產品的銷售。本集團於二零零二年度並無編製任何分部損益表。由於本集團的收入主要來自中國，其資產亦位於中國，因此，本集團僅於一個地域內經營業務，而本報亦未呈列任何地域分部數據。

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 4 經營（虧損）盈利

經營（虧損）盈利已計入及扣除下列項目：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
扣除		
固定資產折舊（附註 14）	3,162	2,169
員工成本（包括董事及監事酬金）（附註 11）		
— 基本薪金、津貼及獎金	5,183	7,025
— 員工福利費	426	917
存貨成本	74,448	38,903
計提存貨呆滯準備（附註 17）	1,547	1,233
計提壞賬準備（附註 18）	15,058	—
經營租賃	643	1,526
核數師酬金	850	850
計提保用撥備（附註 21）	—	845
無形資產之攤銷（附註 13）	14,444	14,444
	<u>          </u>	<u>          </u>
計入		
租金收入	1,520	1,427
銀行存款利息收入	1,995	908
沖回壞賬準備	—	1,372
計提保用撥備（附註 21）	245	—
	<u>          </u>	<u>          </u>



# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 5 補貼收入

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
財政返還(a)	2,172	6,216
稅收返還(b)	6,154	10,093
	<u>8,326</u>	<u>16,309</u>

- (a) 根據成都市金牛區財政局於一九九八年四月八日及一九九九年六月一日分別發出的金財發[1998]10號文和金財發[1999]22號文，為支持本公司的發展，本公司可按文件中所列的條件獲得財政返還。該等財政返還列為補貼收入並按現金收訖入賬。根據國務院於二零零零年一月發佈的國發[2000]2號文，上述財政返還須經國務院批准，否則將不能再享受此財政返還。因此，不能確保本公司在未來仍可享受該財政返還。
- (b) 依據財政部及國家稅務總局於二零零零年九月二十二日所發出的財稅[2000]25號文，本公司銷售部分經認定的軟件產品適用之增值稅率為3%。本公司將仍按17%先行繳納增值稅，實際稅負超過3%的部分將全部獲得返還。所退稅款列為補貼收入。

## 6 理財成本

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
銀行貸款之利息	<u>1,428</u>	<u>2,128</u>

## 7 稅項

### (a) 企業所得稅

根據有關稅務規定，於國家級高新技術開發區（「高新開發區」）經營的高新技術企業可按 15% 繳納企業所得稅。本公司是於成都高新開發區附註冊成立的高新技術企業，因此按照 15% 繳納企業所得稅。

依據上海市南匯區地方稅務局於二零零二年九月十二日發出的南稅免[2002]52 號文，本公司的附屬公司—上海托普科技有限公司免徵二零零二年所得稅。本公司的其他附屬公司按照 33% 繳納企業所得稅。

由於本集團未有任何收入需繳納香港利得稅，故沒有香港利得稅負債。

在綜合損益表支銷之稅項如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
當期稅項		
— 計提當期所得稅	3,417	6,166
— 沖回以前期間多計提所得稅	(722)	—
遞延稅項	—	(17)
	<u>2,695</u>	<u>6,149</u>

依據成都市青羊區地方稅務局於二零零二年十一月八日發出的青羊地稅審[2002]8 號文，本公司的附屬公司—成都托普華西信息系統有限公司可免徵二零零一年所得稅。因此，本集團將屬於二零零一年的應交所得稅於本年度沖回。

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 7 稅項（續）

### (a) 企業所得稅（續）

本集團有關除稅前溢利之稅項與假若採用本公司之稅率而計算之理論稅額之差額如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
除稅前溢利	<u>6,179</u>	<u>34,803</u>
按稅率 15%（二零零一年：15%）		
計算之稅項	927	5,220
附屬公司不同稅率之影響	42	371
不可扣稅之支出	2,448	558
沖回以前期間多計提所得稅	<u>(722)</u>	<u>—</u>
稅項支出	<u>2,695</u>	<u>6,149</u>

### (b) 增值稅

本集團各公司的增值稅銷項稅為銷售貨品所收取收入之 17%。於採購時所支付之增值稅進項稅可用以抵銷按銷售貨品所產生之增值稅銷項稅，以確定應付增值稅淨額。

### (c) 營業稅

本集團各公司就售後維護、培訓等收入按其總額的 3% 至 5% 繳納營業稅。

## 7 稅項（續）

### (d) 附加稅

本集團各公司須繳納下述附加稅：

— 城市維護建設稅，按應交增值稅淨額及應交營業稅淨額的 7% 繳納；

— 教育費附加，按應交增值稅淨額及應交營業稅淨額的 3% 繳納。

於二零零二年七月十五日，本公司被確認為中外合資股份有限公司，根據有關稅務規定，本公司從該日起免徵上述附加稅。

## 8 股東應佔盈利

計入本公司財務報表之股東應佔盈利約人民幣 2,425,000 元（二零零一年：人民幣 27,314,000 元）。

## 9 股息

	二零零二年 人民幣元	二零零一年 人民幣元
擬派末期每普通股股息	—	0.02

於二零零二年三月十九日舉行之會議上，董事會建議派發末期股息每普通股人民幣 0.02 元，並於二零零二年六月派發。此項股息於截至二零零二年十二月三十一日止年度列作保留盈餘分派。

於本年度，董事會建議不派發任何中期及末期股息。

## 10 每股盈利

截至二零零二年十二月三十一日每股基本盈利是根據淨盈利約人民幣 3,166,000 元（二零零一年：人民幣 28,587,000 元）及本年度內已發行股份加權平均數 676,000,000 股（二零零一年：635,254,794 股）計算。

由於本公司於相關年度內並無潛在攤簿股份，故並未計算每股攤簿盈利。

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 11 員工成本

年內本集團向員工（包括董事及監事）支付之酬金總額如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
基本薪金、津貼及獎金	5,183	7,025
員工福利費	426	917
	<u>5,609</u>	<u>7,942</u>

## 12 董事、監事及高級管理人員酬金

### (a) 董事及監事酬金

年內本公司向董事及監事支付之酬金總額如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
袍金	—	—
其他酬金：		
— 基本薪金及津貼	271	472
— 獎金	39	216
	<u>310</u>	<u>688</u>

於二零零二年度，本公司並無向獨立非執行董事支付任何酬金（二零零一年：無）。

支付予董事及監事之酬金組別如下：

酬金組別	人數	
	二零零二年	二零零一年
人民幣 0 元—人民幣 1,000,000 元	<u>15</u>	<u>16</u>

於本年度，兩名執行董事辭去執行職務，但仍繼續出任公司非執行董事。一名獨立非執行董事離任。

## 12 董事、監事及高級管理人員酬金（續）

### (a) 董事及監事酬金（續）

截至二零零二年十二月三十一日止年度，執行董事已收取之個人酬金分別約為人民幣 64,000 元（二零零一年：人民幣 80,000 元）、人民幣 64,000 元（二零零一年：人民幣 80,000 元）、人民幣 48,000 元（二零零一年：人民幣 60,000 元）、人民幣 48,000 元（二零零一年：人民幣 60,000 元）及人民幣 48,000 元（二零零一年：人民幣 60,000 元）。

年內無任何董事放棄任何酬金，亦概無已付或應付款項，作為加入本公司之獎勵或作為離職補償。

### (b) 五位最高薪酬人士

本年度集團內五名最高薪酬人士包括兩名（二零零一年：兩名）董事，其酬金已載於上文分析。其餘三名（二零零一年：三名）最高薪人士之酬金分析如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
基本薪金、津貼及其他福利	<u>830</u>	<u>750</u>

酬金之組別如下：

酬金組別	人數	
	二零零二年	二零零一年
人民幣 0 元－人民幣 1,000,000 元	<u>3</u>	<u>3</u>

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 13 無形資產

	本集團及本公司			總額 人民幣千元
	軟件著作權 人民幣千元	專利權 人民幣千元	專有技術 人民幣千元	
截至二零零二年 十二月三十一日止年度				
期初賬面淨值	64,041	3,376	1,422	68,839
攤銷支出（附註4）	(11,671)	(1,351)	(1,422)	(14,444)
期末賬面淨值	<u>52,370</u>	<u>2,025</u>	<u>—</u>	<u>54,395</u>
於二零零二年 十二月三十一日止年度				
成本	88,357	8,778	7,110	104,245
累計攤銷	<u>(35,987)</u>	<u>(6,753)</u>	<u>(7,110)</u>	<u>(49,850)</u>
賬面淨值	<u>52,370</u>	<u>2,025</u>	<u>—</u>	<u>54,395</u>
於二零零一年 十二月三十一日止年度				
成本	88,357	8,778	7,110	104,245
累計攤銷	<u>(24,316)</u>	<u>(5,402)</u>	<u>(5,688)</u>	<u>(35,406)</u>
賬面淨值	<u>64,041</u>	<u>3,376</u>	<u>1,422</u>	<u>68,839</u>

於一九九九年，根據本公司與托普集團科技發展有限責任公司（原「四川托普集團科技發展有限責任公司」）（「托普集團」）簽訂的協議，本公司從托普集團購買價值約人民幣 88,357,000 元的軟件著作權。根據一補充協議，本公司與托普集團須委托一名獨立國際評估師對該軟件著作權於二零零四年十二月三十一日的價值進行評估。根據評估報告，若該軟件著作權於二零零四年十二月三十一日之價值低於人民幣 30,000,000 元，托普集團須向本公司支付評估值與人民幣 30,000,000 元的差額，或本公司可按人民幣 30,000,000 元將該軟件著作權售回予托普集團。

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 14 固定資產

	本集團			
	房屋及 建築物 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	其他設備 人民幣千元	總額 人民幣千元
成本值或評估值：				
二零零二年一月一日	45,090	41,010	3,173	89,273
添置	1,623	—	223	1,846
二零零二年十二月三十一日	<u>46,713</u>	<u>41,010</u>	<u>3,396</u>	<u>91,119</u>
累計折舊：				
二零零二年一月一日	2,151	1,051	774	3,976
本年度折舊（附註4）	1,104	841	1,217	3,162
二零零二年十二月三十一日	<u>3,255</u>	<u>1,892</u>	<u>1,991</u>	<u>7,138</u>
賬面淨值：				
二零零二年十二月三十一日	<u>43,458</u>	<u>39,118</u>	<u>1,405</u>	<u>83,981</u>
二零零一年十二月三十一日	<u>42,939</u>	<u>39,959</u>	<u>2,399</u>	<u>85,297</u>

於二零零二年十二月三十一日，本集團以上資產之成本值或評估值分析如下：

	本集團			
	房屋及 建築物 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	其他設備 人民幣千元	總額 人民幣千元
成本值	1,634	—	3,396	5,030
評估值	<u>45,079</u>	<u>41,010</u>	<u>—</u>	<u>86,089</u>
	<u>46,713</u>	<u>41,010</u>	<u>3,396</u>	<u>91,119</u>



# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 14 固定資產（續）

於二零零一年十二月三十一日，本集團以上資產之成本值或評估值分析如下：

	本集團			
	房屋及 建築物 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	其他設備 人民幣千元	總額 人民幣千元
成本值	11	—	3,173	3,184
評估值	45,079	41,010	—	86,089
	<u>45,090</u>	<u>41,010</u>	<u>3,173</u>	<u>89,273</u>
本公司				
	房屋及 建築物 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	其他設備 人民幣千元	總額 人民幣千元
成本值或評估值：				
二零零二年一月一日	45,090	41,010	3,173	89,273
添置	1,623	—	116	1,739
二零零二年十二月三十一日	<u>46,713</u>	<u>41,010</u>	<u>3,289</u>	<u>91,012</u>
累計折舊：				
二零零二年一月一日	2,151	1,051	774	3,976
本年度折舊	1,104	841	1,208	3,153
二零零二年十二月三十一日	<u>3,255</u>	<u>1,892</u>	<u>1,982</u>	<u>7,129</u>
賬面淨值：				
二零零二年十二月三十一日	<u>43,458</u>	<u>39,118</u>	<u>1,307</u>	<u>83,883</u>
二零零一年十二月三十一日	<u>42,939</u>	<u>39,959</u>	<u>2,399</u>	<u>85,297</u>

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 14 固定資產（續）

於二零零二年十二月三十一日，本公司以上資產之成本值或評估值分析如下：

	本公司			總額 人民幣千元
	房屋及 建築物 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	其他設備 人民幣千元	
成本值	1,634	—	3,289	4,923
評估值	45,079	41,010	—	86,089
	<u>46,713</u>	<u>41,010</u>	<u>3,289</u>	<u>91,012</u>

於二零零一年十二月三十一日，本公司以上資產之成本值或評估值分析如下：

	本公司			總額 人民幣千元
	房屋及 建築物 人民幣千元	土地使用權 人民幣千元	其他設備 人民幣千元	
成本值	11	—	3,173	3,184
評估值	45,079	41,010	—	86,089
	<u>45,090</u>	<u>41,010</u>	<u>3,173</u>	<u>89,273</u>

於二零零一年三月二十六日，一獨立專業評估師—西門（遠東）有限公司對本集團截至二零零零年十二月三十一日止之房屋及建築物和土地使用權進行了評估。該等物業係依據公開市場價值評估，並已按評估值列示於資產負債表。由於該等評估引起的房屋及建築物和土地使用權之增值計約人民幣 39,485,000 元，已計入評估增值。

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 15 附屬公司投資

	本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
投資，按成本值：		
非上市股份	<u>40,000</u>	<u>19,000</u>

於二零零二年十二月三十一日之主要附屬公司如下：

名稱	註冊地點及 法定地位	主要業務及 經營地點	註冊資本	所佔權益
成都托普華西信息 系統有限公司	中國， 有限責任公司	與本集團相同， 中國	人民幣 10,000,000 元	95%
成都托普華西電子 科技有限公司	中國， 有限責任公司	與本集團相同， 中國	人民幣 10,000,000 元	95%
上海托普科技 有限公司	中國， 有限責任公司	與本集團相同， 中國	人民幣 30,000,000 元	70%

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 16 投資證券

	本集團及本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
股本證券：		
非上市股本證券	<u>9,050</u>	<u>9,050</u>

投資於股本證券為對在中國註冊成立的非上市公司的投資，並按成本列賬。

## 17 存貨

	本集團		本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
合同開發項目	<u>5,644</u>	<u>14,132</u>	<u>2,640</u>	<u>14,067</u>
庫存商品	<u>6,770</u>	<u>4,302</u>	<u>1,916</u>	<u>1,659</u>
	<b>12,414</b>	<b>18,434</b>	<b>4,556</b>	<b>15,726</b>
減：存貨呆滯準備	<u>(2,921)</u>	<u>(1,374)</u>	<u>(2,019)</u>	<u>(1,373)</u>
	<u><b>9,493</b></u>	<u><b>17,060</b></u>	<u><b>2,537</b></u>	<u><b>14,353</b></u>

於二零零二年十二月三十一日，以可變現淨值列賬之存貨之賬面值計約人民幣 2,341,000 元（二零零一年：約人民幣 346,000 元）。

## 18 銷售及其他應收款

	本集團		本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
銷售應收款，淨值（附註(a)）	<u>51,261</u>	<u>23,179</u>	<u>37,305</u>	<u>21,135</u>
預付賬款	<u>4,673</u>	<u>9,284</u>	<u>422</u>	<u>2,643</u>
其他應收款，淨值（附註(b)）	<u>8,861</u>	<u>4,879</u>	<u>8,780</u>	<u>4,897</u>
	<u><b>64,795</b></u>	<u><b>37,342</b></u>	<u><b>46,507</b></u>	<u><b>28,675</b></u>

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 18 銷售及其他應收款（續）

附註：

(a) 於二零零二年十二月三十一日，銷售應收款之賬齡分析如下：

	本集團		本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
不超過一年	48,927	19,527	34,453	17,377
一至二年	9,595	6,212	9,595	6,212
二至三年	4,450	2,436	4,450	2,435
超過三年	10,106	7,236	10,106	7,236
	<u>73,078</u>	<u>35,411</u>	<u>58,604</u>	<u>33,260</u>
減：壞賬準備	<u>(21,817)</u>	<u>(12,232)</u>	<u>(21,299)</u>	<u>(12,125)</u>
	<u>51,261</u>	<u>23,179</u>	<u>37,305</u>	<u>21,135</u>

(b) 於二零零二年十二月三十一日，其他應收款明細如下：

	本集團		本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
其他應收款	15,556	6,101	15,403	6,093
減：壞賬準備	<u>(6,695)</u>	<u>(1,222)</u>	<u>(6,623)</u>	<u>(1,196)</u>
	<u>8,861</u>	<u>4,879</u>	<u>8,780</u>	<u>4,897</u>

## 19 貿易應付款

於二零零二年十二月三十一日，本集團及本公司貿易應付款將於一年以內（二零零一年：於一年以內）支付。

## 20 借款

於二零零一年十二月三十一日，長期銀行借款（期限從二零零一年二月至二零零二年八月）無擔保，年利率為7.128%。於二零零二年八月，本公司已將該筆借款全部償還。

## 21 保用撥備

	本集團		本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
於二零零二年一月一日	733	680	733	680
額外撥備	—	845	—	845
減：未用款項撥回	(245)	—	(291)	—
減：已動用款項	(345)	(792)	(327)	(792)
	<u>143</u>	<u>733</u>	<u>115</u>	<u>733</u>
於二零零二年十二月三十一日	<u>143</u>	<u>733</u>	<u>115</u>	<u>733</u>

本公司就若干產品提供一年保用期，並承諾維修或更換性能欠佳之產品。集團按照過往維修及退貨水平之經驗，於年結日就預期保用索償確認撥備計約人民幣 143,000 元（二零零一年：約人民幣 733,000 元）。

## 22 退休金及其他退休後責任

本集團沒有就其員工設立本身的住房及退休計劃。為符合有關中國法律及條例，本集團的政策為當員工加入本集團時即為他們登記加入當地社會保障機構的有關住房及退休計劃。此後，本集團將由有關的薪酬中扣除支付有關計劃的供款。該供款將包括於員工的薪酬中並作為部分薪酬計算。該計劃的成本及利益全屬於員工所有。於本年度，本集團並無因向其員工提供住房及退休計劃而發生任何開支。除上文所披露者外，本集團並無有關其員工住房及退休計劃利益的任何其他責任。

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 23 股本

於二零零二年十二月三十一日，本公司的股本如下：

	股份數目		金額	
	二零零二年 千股	二零零一年 千股	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
註冊、已發行及已經繳納之股本：				
法人股，每股面值 人民幣 0.1 元	351,000	351,000	35,100	35,100
個人股，每股面值 人民幣 0.1 元	156,000	156,000	15,600	15,600
H 股，每股面值 人民幣 0.1 元	169,000	169,000	16,900	16,900
	<u>676,000</u>	<u>676,000</u>	<u>67,600</u>	<u>67,600</u>

於二零零一年三月三十日，本公司發行 169,000,000 股每股面值人民幣 0.1 元的 H 股，每股發行價為港幣 0.72 元，折合人民幣 0.77 元。

本公司股本變動如下：

	股份數目		金額	
	二零零二年 千股	二零零一年 千股	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
年初餘額	676,000	507,000	67,600	50,700
本年發行股份	—	169,000	—	16,900
年末餘額	<u>676,000</u>	<u>676,000</u>	<u>67,600</u>	<u>67,600</u>

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 24 儲備

	本集團						
	股份溢價 人民幣千元	評估增值 人民幣千元	法定	法定	任意	保留盈餘 人民幣千元	總額 人民幣千元
			盈餘公積 人民幣千元	公益金 人民幣千元	盈餘公積 人民幣千元		
二零零一年一月一日	(347)	39,485	13,522	7,936	10,220	63,032	133,848
本年度盈利	—	—	—	—	—	28,587	28,587
發行股份	96,754	—	—	—	—	—	96,754
轉入法定儲備	—	—	3,614	1,807	—	(5,421)	—
二零零一年 十二月三十一日	<u>96,407</u>	<u>39,485</u>	<u>17,136</u>	<u>9,743</u>	<u>10,220</u>	<u>86,198</u>	<u>259,189</u>
二零零二年一月一日	96,407	39,485	17,136	9,743	10,220	86,198	259,189
股息	—	—	—	—	—	(13,520)	(13,520)
本年度盈利	—	—	—	—	—	3,166	3,166
轉入法定儲備	—	—	2,008	1,004	—	(3,012)	—
二零零二年 十二月三十一日	<u>96,407</u>	<u>39,485</u>	<u>19,144</u>	<u>10,747</u>	<u>10,220</u>	<u>72,832</u>	<u>248,835</u>
	本公司						
	股份溢價 人民幣千元	評估增值 人民幣千元	法定	法定	任意	保留盈餘 人民幣千元	總額 人民幣千元
			盈餘公積 人民幣千元	公益金 人民幣千元	盈餘公積 人民幣千元		
二零零一年一月一日	(347)	39,485	13,522	7,936	10,220	63,032	133,848
本年度盈利	—	—	—	—	—	27,314	27,314
發行股份	96,754	—	—	—	—	—	96,754
轉入法定儲備	—	—	3,487	1,743	—	(5,230)	—
二零零一年 十二月三十一日	<u>96,407</u>	<u>39,485</u>	<u>17,009</u>	<u>9,679</u>	<u>10,220</u>	<u>85,116</u>	<u>257,916</u>
二零零二年一月一日	96,407	39,485	17,009	9,679	10,220	85,116	257,916
股息	—	—	—	—	—	(13,520)	(13,520)
本年度盈利	—	—	—	—	—	2,425	2,425
轉入法定儲備	—	—	1,886	943	—	(2,829)	—
二零零二年 十二月三十一日	<u>96,407</u>	<u>39,485</u>	<u>18,895</u>	<u>10,622</u>	<u>10,220</u>	<u>71,192</u>	<u>246,821</u>



## 24 儲備（續）

### (a) 資本公積

於二零零一年三月三十日，本公司發行 169,000,000 股每股面值人民幣 0.1 元的 H 股，每股發行價為港幣 0.72 元，折合人民幣 0.77 元。股本溢價扣除承銷佣金以及中介機構費用後的淨額為人民幣 96,754,000 元，已計入資本公積。

### (b) 法定儲備

根據中國大陸有關法律和法規及公司章程，本公司及其附屬公司須在彌補以前年度之虧損後，將按稅後盈利的 10% 及 5% 分別提取法定盈餘公積及法定公益金。當法定盈餘公積達到公司股本 50% 時可不再提取。法定盈餘公積可用以彌補以前年度之虧損（如有），並可以按現有股東之持股量，向其發行新股或以增加其當時所持股份之面值等方式，把法定盈餘公積轉換為股本，惟法定盈餘公積餘額在股份發行後不得少於股本的 25%。法定公益金只可用於本公司及其附屬公司員工集體福利的資本性支出，如興建職工宿舍、飯堂及其他員工福利設施。此等資本性支出之所有權仍歸本公司及其附屬公司所有。除清算外，此項基金不作分派之用。

### (c) 任意盈餘公積

根據公司章程，本公司及其附屬公司在提取法定盈餘公積和法定公益金後，可以提取任意盈餘公積。

## 24 儲備（續）

### (d) 分配儲備

截至二零零二年十二月三十一日止年度，本公司董事已決定分別撥出約人民幣 1,886,000 元及人民幣 943,000 元（本集團：人民幣 2,008,000 元及人民幣 1,004,000 元）至法定盈餘公積及法定公益金。

截至二零零一年十二月三十一日止年度，本公司董事已決定分別撥出約人民幣 3,487,000 元及人民幣 1,743,000 元（本集團：人民幣 3,614,000 元及人民幣 1,807,000 元）至法定盈餘公積及法定公益金。

## 25 綜合現金流量表

### (a) 除稅前盈利與經營活動之現金流入淨額對賬表

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
除稅前盈利	6,179	34,803
計提（沖回）壞賬準備	15,058	(1,372)
計提存貨呆滯準備	1,547	1,233
固定資產折舊	3,162	2,169
無形資產攤銷	14,444	14,444
利息支出	1,428	2,128
利息收入	(1,995)	(908)
	<hr/>	<hr/>
營運資金變動前之經營盈利	39,823	52,497
存貨減少（增加）	6,020	(9,734)
銷售及其他應收款增加	(42,511)	(2,807)
應收關聯方款項減少（增加）	9,576	(12,875)
貿易應付款增加	2,306	1,639
其他應付款項增加（減少）	4,217	(9,264)
保用撥備減少（增加）	(590)	53
應付關聯方款項減少	(2,278)	(1,859)
應交稅金增加（減少）	4,038	(5,746)
	<hr/>	<hr/>
經營活動產生之現金流入淨額	20,601	11,904
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

## 25 綜合現金流量表（續）

### (b) 年內融資項目變動分析

	應付股息		股本（包括溢價）		少數股東權益	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
一月一日	—	—	164,007	50,353	1,067	—
少數股東應佔盈利	—	—	—	—	318	67
股息	13,520	—	—	—	—	—
現金（流出）流入	(13,520)	—	—	113,654	9,000	1,000
十二月三十一日	—	—	164,007	164,007	10,385	1,067

### (c) 現金及現金等價物分析

	本集團	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
現金	94	1
銀行存款		
— 活期存款	103,414	60,334
— 定期存款(i)	30,128	24,395
存放於其他金融機構的存款(ii)	—	67,091
	<u>133,636</u>	<u>151,821</u>

#### (i) 銀行定期存款

於二零零二年十二月三十一日，定期存款係存放於銀行之存款，年利率為 1.71%（二零零一年：1.25%），並於每三月展期一次。

#### (ii) 存放於其他金融機構的存款

於二零零一年十二月三十一日，存放於其他金融機構的存款係存放於本公司一關聯方四川金融租賃公司（「四川金融租賃」）之存款，年利率為 0.99% 至 5.85%。

於二零零二年二月，本公司將存於四川金融租賃的存款取回並存入商業銀行。

## 26 關聯方交易

(a) 關聯方名稱及關係：

名稱	與本公司的關係
四川托普軟件投資股份有限公司 (原「四川托普軟件股份有限公司」) (「托普軟件」)	本公司的大股東
四川托普科技發展公司 (「托普發展」)	最終控股公司
四川托普電腦有限責任公司 (原「四川托普電子技術有限 責任公司」)(「托普電腦」)	本公司股東
托普集團	托普發展的附屬公司
四川金融租賃	托普發展的附屬公司
成都托普長徵網絡有限責任公司 (「托普長徵」)	截止二零零二年三月原托普軟件的 附屬公司(托普軟件 已於二零零二年三月向 第三方轉讓了托普長徵的股權)
自貢托普電腦有限責任公司 (「自貢托普」)	截止二零零二年一月原托普軟件的 附屬公司(托普軟件 已於二零零二年一月向 第三方轉讓了自貢托普的股權)
西安托普軟件有限責任公司 (「西安托普」)	托普軟件的附屬公司
四川托普通信有限責任公司 (原「四川托雅科技有限責任公司」) (「托普通信」)	托普軟件的附屬公司

# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 26 關聯方交易（續）

(a) 關聯方名稱及關係：（續）

名稱	與本公司的關係
雲南托普軟件有限責任公司 （「雲南托普」）	托普軟件的附屬公司
托普東北軟件園（鞍山）有限公司 （「托普東北軟件園」）	托普軟件的附屬公司
托普西北軟件園（咸陽）有限公司 （「托普西北軟件園」）	托普軟件的附屬公司

(b) 截至二零零二年十二月三十一日止年度，本集團與關聯方之間的重大交易如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
(1) 銷售產品予關聯方		
托普東北軟件園	855	—
雲南托普	740	—
托普集團	598	—
托普西北軟件園	215	—
托普發展	193	—
西安托普	150	—
托普長徵	10	367
托普電腦	—	974
自貢托普	—	698
托普軟件	—	422
	<u>2,761</u>	<u>2,461</u>

## 26 關聯方交易（續）

(b) 截至二零零二年十二月三十一日止年度，本集團與關聯方之間的重大交易如下：  
（續）

(2) 從關聯方購買合約用材料

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
托普軟件	95	—
托普通信	30	—
托普電腦	3	7,913
托普長徵	—	80
	<u>128</u>	<u>7,993</u>

(3) 應付關聯方的房屋建設成本

托普發展	<u>1,463</u>	<u>—</u>
------	--------------	----------

於二零零一年三月八日，本公司與托普發展簽署了一份代建固定資產協議，根據該協議，由托普發展代建房屋及固定設施供本公司用作研究與開發中心，按不超過本公司向任何不相關的第三者以公平交易取得的數額收取費用。協議將於二零零三年十二月三十一日屆滿。本公司可給予托普發展提前六個月通知，終止該項協議。

(4) 應收關聯方的租金收入

托普集團	<u>1,243</u>	<u>1,335</u>
------	--------------	--------------

根據本公司與托普集團訂立的一份房屋租賃協議，本公司同意將位於中國四川省成都市郫縣紅光鎮托普大道總建築面積約為 10,531.18 平方米的三座樓宇，即西軟第 1、2 及 15 幢租予托普集團。協議由二零零一年一月一日開始至二零零三年十二月三十一日屆滿。

## 26 關聯方交易（續）

(b) 截至二零零二年十二月三十一日止年度，本集團與關聯方之間的重大交易如下：  
（續）

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
(5) 應付關聯方設備租金		
托普集團	<u>110</u>	<u>749</u>
(6) 應付關聯方綜合服務費		
托普集團	<u>830</u>	<u>1,453</u>

於二零零一年三月八日，本公司與托普集團訂立一項綜合服務協議，據此，托普集團將向本公司提供以下服務：

- 印刷服務
- 水電供應
- 電訊服務
- 車輛租賃服務

綜合服務協議將於二零零三年十二月三十一日屆滿，其價格按以下基準確定：

- (i) 政府規定的全國性價格；
- (ii) 倘無全國性政府規定的價格，則按四川省或成都市的規定價格；
- (iii) 倘無全國性政府規定的價格或四川省或成都市的規定價格，則將按有關雙方就提供上述服務協商而定，但不得超過合理的成本，另加 20% 的毛利。

## 26 關聯方交易（續）

- (b) 截至二零零二年十二月三十一日止年度，本集團與關聯方之間的重大交易如下：  
（續）

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
--	----------------	----------------

- (7) 應付關聯方租金費用

托普集團	<u>400</u>	<u>400</u>
------	------------	------------

於二零零零年五月一日，本公司與托普集團訂立一項房屋租賃協議，根據協議，托普集團同意由二零零零年五月一日起將一房產租予本公司，為期四年，年租金為人民幣 400,000 元。

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
--	----------------	----------------

- (8) 應收關聯方存款利息

四川金融租賃	<u>748</u>	<u>—</u>
--------	------------	----------

於二零零一年十二月三十一日，本公司將金額為人民幣 67,091,000 元的存款存於四川金融租賃，該等存款年利率為 0.99% 至 5.85%（參見附註 25(c)）。

於二零零二年二月，本公司將存於四川金融租賃的存款取回並存入商業銀行，並收取利息收入約人民幣 748,000 元。

- (c) 應收及應付關聯方主要由上述交易產生，均無抵押，不需支付利息，也沒有固定償還日期。
- (d) 本公司董事認為，上述關聯交易乃遵循本公司日常業務並按監管交易的協議的條款進行。

## 27 或然負債

於二零零二年十二月三十一日，本集團並無重大或然負債。



# 財務報表附註

截至二零零二年十二月三十一日止年度（除特別標明外，金額單位為人民幣元）

## 28 承擔

於二零零二年十二月三十一日，本集團根據不可撤銷之經營租賃而於未來支付之最低租賃付款總額如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
第一年內	424	679
第二至第五年內	—	892
	<u>424</u>	<u>1,571</u>

## 29 結算日後事項

二零零二年十二月三十一日後，本集團並無重大結算日後事項發生。

## 30 最終控股公司

董事認為本公司之最終控股公司為在中國註冊成立之四川托普科技發展公司。

## 31 財務報表通過

本年度財務報表已於二零零三年三月二十日由董事會通過。