



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 三 年 中 期 報 告

* 僅供識別

香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）創業板（「創業板」）的特色

創業板為帶有高投資風險的公司提供一個上市的市場。在創業板上市的公司毋須有過往溢利記錄，亦毋須預測未來溢利。此外，在創業板上市的公司可因其新興性質及該等公司經營業務的行業或國家而帶有風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。創業板的較高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他經驗豐富的投資者。

由於創業板上市公司新興的性質使然，在創業板買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

創業板發佈資料的主要方法為在聯交所為創業板而設的互聯網網頁刊登。上市公司一般毋須在憲報指定報章刊登付款公佈。因此，有意投資的人士應注意彼等須閱覽創業板網頁，以便取得創業板上市發行人的最新資料。

聯交所對本報告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本報告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

本報告（本公司各董事願共同及個別對此負全責）乃遵照香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）的規定而提供有關本公司的資料。本公司各董事經作出一切合理查詢後確認，就彼等所知及所信：—(1)本報告所載資料在各重大方面均屬準確及完整，且無誤導成分；(2)並無遺漏任何其他事實，致使本報告所載任何內容產生誤導；及(3)本報告內表達的一切意見乃經審慎周詳的考慮後方作出，並以公平合理的基準和假設為依據。

中期業績

成都托普科技股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零零三年六月三十日止六個月的未經審核簡明合併中期財務報表，連同截至二零零二年同期的比較數字如下：

簡明合併損益表

	附註	截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止三個月	
		二零零三年 (未經審核) 人民幣千元	二零零二年 (未經審核) 人民幣千元	二零零三年 (未經審核) 人民幣千元	二零零二年 (未經審核) 人民幣千元
營業額	3	13,346	48,796	5,395	37,992
銷售成本		(6,524)	(31,802)	(2,828)	(25,072)
無形資產攤銷		(6,511)	(7,222)	(3,256)	(3,611)
銷售毛利(虧損)		311	9,772	(689)	9,309
其他收入	3	1,060	2,642	328	1,289
銷售費用		(1,628)	(2,999)	(788)	(1,604)
管理費用		(1,619)	(4,324)	(928)	(3,489)
其他支出		(146)	(153)	(74)	(67)
經營(虧損)利潤	4	(2,022)	4,938	(2,151)	5,438
財務成本		(3)	(1,077)	(2)	(540)
投資證券收入		—	705	—	705
補貼收入	5	564	3,387	9	3,387
稅前(虧損)利潤		(1,461)	7,953	(2,144)	8,990
稅項	2(a), 6(a)	(520)	(2,150)	(235)	(2,465)
稅後(虧損)利潤		(1,981)	5,803	(2,379)	6,525
少數股東損益		588	(334)	9	(338)
股東應佔(虧損)利潤		(1,393)	5,469	(2,370)	6,187
股息	7	—	—	—	—
每股基本(虧損)盈利	8	人民幣(0.0021)元	人民幣0.0081元	人民幣(0.0035)元	人民幣0.0092元

簡明合併資產負債表

		於二零零三年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	於二零零二年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
	附註		
非流動資產			
無形資產，淨值	9	47,884	54,395
固定資產，淨值	10	82,804	83,981
投資證券		9,050	9,050
遞延稅項資產	2(a)，6(a)	3,134	2,922
		<u>142,872</u>	<u>150,348</u>
流動資產			
存貨，淨值	11	12,865	9,493
銷售及其他應收款，淨值	12	113,088	64,795
應收關聯方款項		2,245	3,435
銀行結餘及現金		90,548	133,636
		<u>218,746</u>	<u>211,359</u>
流動負債			
應付賬款	13	14,300	11,184
其他應付款及預提費用		16,979	12,382
應交稅項		1,008	7,127
保用撥備		157	143
應付關聯方款項		1,277	1,129
		<u>33,721</u>	<u>31,965</u>
流動資產淨額		<u>185,025</u>	<u>179,394</u>
總資產減流動負債		327,897	329,742
非流動負債			
遞延稅項負債	2(a)，6(a)	5,606	5,670
淨資產		<u>322,291</u>	<u>324,072</u>
資金來源：			
股本	14	67,600	67,600
儲備	2(a)	170,080	170,080
保留盈餘	2(a)	74,614	76,007
		<u>312,294</u>	<u>313,687</u>
少數股東權益		9,997	10,385
		<u>322,291</u>	<u>324,072</u>

簡明合併現金流量表

	截至六月三十日止六個月	
	二零零三年 (未經審核) 人民幣千元	二零零二年 (未經審核) 人民幣千元
經營活動運用的現金淨額	(43,123)	(18,720)
投資活動之現金流量		
購置固定資產	(170)	(73)
出售固定資產所得款項	5	7
增加投資證券	—	(705)
投資證券的股息收入	—	705
	<hr/>	<hr/>
投資活動所運用的現金淨額	(165)	(66)
	<hr/>	<hr/>
融資活動之現金流量		
少數股東資本投入	200	9,000
	<hr/>	<hr/>
融資活動所產生的現金淨額	200	9,000
	<hr/>	<hr/>
現金及現金等價物淨減少	(43,088)	(9,786)
期初現金及現金等價物餘額	133,636	151,821
	<hr/>	<hr/>
期末現金及現金等價物餘額	<u>90,548</u>	<u>142,035</u>

簡明合併股本權益變動表

	股本 (未經審核) 人民幣千元	資本公積 (未經審核) 人民幣千元	評估增值 (未經審核) 人民幣千元	法定	任意	未分配利潤 (未經審核) 人民幣千元	合計 (未經審核) 人民幣千元	
				盈餘公積 (未經審核) 人民幣千元	法定公益金 (未經審核) 人民幣千元			盈餘公積 (未經審核) 人民幣千元
於二零零二年								
一月一日								
一如原先所列	67,600	96,407	39,485	17,136	9,743	10,220	86,198	326,789
一遞延稅項之 前期調整 (附註2(a))	—	—	(5,923)	—	—	—	2,623	(3,300)
一如重列	67,600	96,407	33,562	17,136	9,743	10,220	88,821	323,489
股東應佔利潤	—	—	—	—	—	—	5,469	5,469
轉入儲備	—	—	—	1,058	529	—	(1,587)	—
股息(附註7(b))	—	—	—	—	—	—	(13,520)	(13,520)
於二零零二年 六月三十日	<u>67,600</u>	<u>96,407</u>	<u>33,562</u>	<u>18,194</u>	<u>10,272</u>	<u>10,220</u>	<u>79,183</u>	<u>315,438</u>
於二零零三年								
一月一日								
一如原先所列	67,600	96,407	39,485	19,144	10,747	10,220	72,832	316,435
一遞延稅項之 前期調整 (附註2(a))	—	—	(5,923)	—	—	—	3,175	(2,748)
一如重列	67,600	96,407	33,562	19,144	10,747	10,220	76,007	313,687
股東應佔虧損	—	—	—	—	—	—	(1,393)	(1,393)
於二零零三年 六月三十日	<u>67,600</u>	<u>96,407</u>	<u>33,562</u>	<u>19,144</u>	<u>10,747</u>	<u>10,200</u>	<u>74,614</u>	<u>312,294</u>

簡明合併中期財務報表附註

1. 公司組織及經營活動

本公司於一九九三年一月二十四日在中國註冊成立為股份有限公司，而本公司的H股於二零零一年三月三十日在創業板成功上市。

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。

2. 呈報基準及主要會計政策

本集團未經審核簡明合併中期財務報表已根據香港會計師公會發出之會計實務準則第25號「中期財報報告」及香港公認會計原則及聯交所創業板證券上市規則（「創業板上市規則」）之披露規則編製。

於編製賬目時所採用的主要會計政策與本集團於截至二零零二年十二月三十一日止年度之全年財務報表中所採用者一致，惟以下本集團所採納由香港會計師公會所發出之經修訂或全新會計實務準則除外，該等會計實務準則於二零零三年一月一日或以後開始之會計期間生效。

會計實務準則第12號（經修訂）	：	所得稅
會計實務準則第35號	：	政府補助會計及政府援助的披露

本集團會計政策之變動及採納該等新政策之影響載列如下：

- (a) 會計實務準則第12號（經修訂）「所得稅」規定所得稅的會計處理，連同與其有關之披露要求。採納本會計實務準則對先前有關所得稅之會計處理造成重大變動，使遞延稅項須予重新計提，按負債法就資產及負債的稅基與其在財務報表的賬面淨值兩者之間的短暫時差作計算。該項會計政策轉變已予追溯應用，引致遞延稅項及其相關的比較數字已予重列以符合經修訂之政策，結果：(i)於二零零二年一月一日及二零零三年一月一日的評估增值之期初結餘均減少約人民幣5,923,000元；(ii)截至二零零二年六月三十日止之六個月的利潤及截至二零零二年三月三十一日止之三個月之虧損分別約增加人民幣276,000元及減少人民幣138,000元，及截至二零零三年六月三十日止之六個月的虧

損及截至二零零三年三月三十一日止之三個月之利潤分別約減少人民幣276,000元及增加人民幣138,000元；及(iii)分別就二零零二年一月一日及二零零三年一月一日的未分配利潤之期初結餘向上調整約人民幣2,623,000元及人民幣3,175,000元。上述遞延稅項之前期調整所提述的數字均未經審核。

- (b) 會計實務準則第35號「政府補助會計和政府援助的披露」規定確認及計量政府補助的標準，連同與政府補助和其他形式的政府援助有關之披露要求。誠如根據會計實務準則第35號42(a)(ii)段所載，採納此會計實務準則將以前瞻地進行，同時，只對於二零零三年一月一日之後成為可收回或可付還的補助或補助的部份進行處理。

3. 營業額及收益

本期間列賬之收益如下：

	截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止三個月	
	二零零三年	二零零二年	二零零三年	二零零二年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
營業額				
銷售軟件及信息系統	12,601	28,874	5,395	18,070
銷售信息技術相關產品	745	19,922	(10)	19,922
	<u>13,346</u>	<u>48,796</u>	<u>5,395</u>	<u>37,992</u>
其他收益				
租金收入	719	750	344	417
利息收入	326	1,301	21	283
其他	15	591	(37)	589
	<u>1,060</u>	<u>2,642</u>	<u>328</u>	<u>1,289</u>
總收益	<u><u>14,406</u></u>	<u><u>51,438</u></u>	<u><u>5,723</u></u>	<u><u>39,281</u></u>

4. 經營(虧損)利潤

經營(虧損)利潤已計入及扣除下列項目：

	截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止三個月	
	二零零三年	二零零二年	二零零三年	二零零二年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
扣除				
無形資產攤銷	6,511	7,222	3,256	3,611
固定資產折舊	1,341	1,864	666	797
處置固定資產損失	1	—	1	—
員工成本(包括董事及 監事酬金)				
— 基本薪金、津貼及獎金	1,767	3,130	792	1,213
— 員工福利費	201	450	91	182
銷售成本	6,524	31,802	2,828	25,072
計提存貨呆滯準備	—	—	180	509
計提壞賬準備	—	2,661	49	1,745
計提保用撥備	70	—	—	—
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
計入				
沖回存貨呆滯準備	449	587	—	—
沖回壞賬準備	883	—	—	—
沖回保用撥備	—	169	31	16
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

5. 補貼收入

	截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止三個月	
	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
財政返還(a)	—	2,172	—	2,172
稅收返還(b)	564	1,215	9	1,215
	<u>564</u>	<u>3,387</u>	<u>9</u>	<u>3,387</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. 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。本公司是成都高新開發區的高新技術企業，因此按照15%繳納企業所得稅。

本公司之附屬公司按照33%繳納企業所得稅。

由於本集團未有任何收入需納香港利得稅，故沒有香港利得稅負債。

在合併損益表支銷之稅項如下：

	截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止三個月	
	二零零三年	二零零二年	二零零三年	二零零二年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
當期稅項				
— 計提當期所得稅	232	2,650	(191)	2,650
— 當期調整前期間所得稅	564	—	564	—
遞延稅項來自短暫時差的計提及沖回(附註2(a))	(276)	(500)	(138)	(185)
合計	<u>520</u>	<u>2,150</u>	<u>235</u>	<u>2,465</u>

本集團有關稅前(虧損)利潤之稅項與假若採用本公司之稅率而計算之理論稅額的差額如下：

	截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止三個月	
	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
稅前(虧損)利潤	<u>(1,461)</u>	<u>7,953</u>	<u>(2,144)</u>	<u>8,990</u>
按稅率15%計算之稅項 (二零零二年：15%)	(219)	1,193	(322)	1,349
附屬公司不同稅率之影響	(468)	197	(45)	218
無須課稅之收入	(85)	(288)	(1)	(288)
不可扣稅之支出	146	1,548	94	1,371
未有確認之稅損	858	—	83	—
當期調整前期間所得稅 使用固定資產評估增值 所產生的短暫時差 (附註2(a))	564	—	564	—
確認無形資產之 攤銷免稅額減速 所產生的短暫時差 (附註2(a))	(64)	(64)	(32)	(32)
確認未有確認之稅損 所產生的短暫時差	(212)	(212)	(106)	(106)
稅項支出	<u>—</u>	<u>(224)</u>	<u>—</u>	<u>(47)</u>
	<u>520</u>	<u>2,150</u>	<u>235</u>	<u>2,465</u>

在合併資產負債表中予以確認的遞延稅項資產餘額代表(附註2(a))：

	於二零零三年 六月三十日 人民幣千元	於二零零二年 十二月三十一日 人民幣千元
無形資產攤銷免稅額		
減速所產生的短暫時差	<u>3,134</u>	<u>2,922</u>

在合併資產負債表中予以確認的遞延稅項負債餘額代表(附註2(a))：

	於二零零三年 六月三十日 人民幣千元	於二零零二年 十二月三十一日 人民幣千元
固定資產評估增值所產生 的短暫時差	<u>5,606</u>	<u>5,670</u>

於二零零三年六月三十日，沒有在資產負債表中予以確認為遞延稅項資產的未有確認之稅損，其有效期至二零零七年及二零零八年末，分別為約人民幣84,000元及人民幣858,000元，合計約人民幣942,000元(於二零零二年十二月三十一日：約人民幣84,000元)。

(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。

(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。

7. 股息

(a) 於六個月期間之中期股息

董事會建議不派發截至二零零三年六月三十日止六個月的中期股息（截至二零零二年六月三十日止六個月：無）。

(b) 於六個月期間批准及派付之過往財政年度股息

	截至六月三十日止六個月	
	二零零三年	二零零二年
	人民幣千元	人民幣千元
於六個月期間批准及已付之 過往財政年度末期股息為無 (於二零零二年六月三十日 止六個月期間： 每股人民幣0.02元)	—	13,520
	<u> </u>	<u> </u>

8. 每股(虧損)盈利

每股基本(虧損)盈利是按截至二零零三年六月三十日止六個月及三個月股東應佔(虧損)利潤分別約人民幣(1,393,000)元及人民幣(2,370,000)元(截至二零零二年六月三十日止六個月及三個月：分別約人民幣5,469,000元及人民幣6,187,000元)及截至二零零三年六月三十日止六個月及三個月已發行的加權平均普通股股數676,000,000股(截至二零零二年六月三十日止六個月及三個月：676,000,000股)而計算所得。

由於本公司於該等期間內均無存在任何潛在攤薄普通股份，故並無呈列截至二零零二年及二零零三年六月三十日止六個月及三個月每股攤薄(虧損)盈利。

9. 無形資產

	二零零三年 軟件著作權 人民幣千元	二零零二年 專利權 人民幣千元	二零零三年 專有技術 人民幣千元	二零零二年 合計 人民幣千元
截至二零零三年六月三十日				
止六個月				
期初賬面淨值	52,370	2,025	—	54,395
攤銷支出(附註4)	(5,836)	(675)	—	(6,511)
期末賬面淨值	<u>46,534</u>	<u>1,350</u>	<u>—</u>	<u>47,884</u>
於二零零三年六月三十日				
成本	88,357	8,778	7,110	104,245
累計攤銷	<u>(41,823)</u>	<u>(7,428)</u>	<u>(7,110)</u>	<u>(56,361)</u>
賬面淨值	<u>46,534</u>	<u>1,350</u>	<u>—</u>	<u>47,884</u>
於二零零二年十二月三十一日				
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>

10. 固定資產

	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	合計 人民幣千元
成本值或評估值				
於二零零三年一月一日	46,713	41,010	3,396	91,119
添置	—	—	170	170
處置	—	—	(7)	(7)
	<u>46,713</u>	<u>41,010</u>	<u>3,559</u>	<u>91,282</u>
於二零零三年六月三十日	46,713	41,010	3,559	91,282
其中：				
成本值	1,634	—	3,559	5,193
評估值	45,079	41,010	—	86,089
	<u>46,713</u>	<u>41,010</u>	<u>3,559</u>	<u>91,282</u>
累計折舊				
於二零零三年一月一日	3,255	1,892	1,991	7,138
本期間折舊(附註4)	565	421	355	1,341
處置	—	—	(1)	(1)
	<u>3,820</u>	<u>2,313</u>	<u>2,345</u>	<u>8,478</u>
於二零零三年六月三十日	3,820	2,313	2,345	8,478
賬面淨值				
於二零零三年六月三十日	<u>42,893</u>	<u>38,697</u>	<u>1,214</u>	<u>82,804</u>
於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>

11. 存貨

	於二零零三年 六月三十日 人民幣千元	於二零零二年 十二月三十一日 人民幣千元
合同開發項目	7,964	5,644
庫存商品	7,373	6,770
	<u>15,337</u>	<u>12,414</u>
減：存貨呆滯準備	(2,472)	(2,921)
	<u>12,865</u>	<u>9,493</u>

於二零零三年六月三十日，以可變現淨值列賬之存貨之賬面值計約人民幣2,210,000元(於二零零二年十二月三十一日：約人民幣2,341,000元)。

12. 銷售及其他應收款，淨值

	於二零零三年 六月三十日 人民幣千元	於二零零二年 十二月三十一日 人民幣千元
銷售應收款，淨值 (附註(a))	16,608	51,261
預付賬款	7,748	4,673
其他應收款，淨值 (附註(b))	88,732	8,861
	<u>113,088</u>	<u>64,795</u>

本集團的銷售應收款之授信期限通常自開票之日起平均120天。

附註：

(a) 於二零零三年六月三十日，銷售應收款的賬齡分析如下：

	於二零零三年 六月三十日 人民幣千元	於二零零二年 十二月三十一日 人民幣千元
不超過一年	15,165	48,927
一至二年	5,382	9,595
兩至三年	7,014	4,450
超過三年	11,586	10,106
	<u>39,147</u>	<u>73,078</u>
減：壞賬準備	(22,539)	(21,817)
	<u>16,608</u>	<u>51,261</u>

(b) 於二零零三年六月三十日，其他應收款的明細表如下：

	於二零零三年 六月三十日 人民幣千元	於二零零二年 十二月三十一日 人民幣千元
其他應收款	93,822	15,556
減：壞賬準備	(5,090)	(6,695)
	<u>88,732</u>	<u>8,861</u>

13. 應付賬款

於二零零三年六月三十日，本集團應付賬款的賬齡均在一年以內（於二零零二年十二月三十一日：在一年以內）。

14. 股本

	股份數目		金額	
	於二零零三年 六月三十日 千股	於二零零二年 十二月三十一日 千股	於二零零三年 六月三十日 人民幣千元	於二零零二年 十二月三十一日 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>

15. 關聯方交易

(a) 關聯方名稱及關係：

名稱	與本公司的關係
四川托普科技發展公司(「托普發展」)	最終控股公司
四川托普軟件投資股份有限公司 (「托普軟件」)	本公司的大股東
四川托普電腦有限責任公司 (「托普電腦」)	本公司的股東
托普集團科技發展有限責任公司 (「托普集團」)	托普發展的附屬公司
四川金融租賃有限公司 (「四川金融」)	托普發展的附屬公司
成都托普長征網絡有限責任公司 (「托普長征」)	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征的股權)
四川托普通信有限責任公司 (「托普通信」)	托普軟件的附屬公司
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
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

(b) 於期內，本集團與關聯方之間有下列的重大交易：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零三年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元
(i) 銷售產品予關聯方：		
西安托普	60	149
雲南托普	—	742
托普長征	—	10
	<u>60</u>	<u>901</u>

截至六月三十日止六個月
 二零零三年 二零零二年
 人民幣千元 人民幣千元

(ii) 從關聯方購買工程用材料：

托普集團	2,040	—
托普軟件	200	133
托普通信	—	19
托普電腦	—	3
	2,240	155
	2,240	155

(iii) 應收關聯方的租金收入：

托普集團	550	750
托普電腦	99	—
	649	750
	649	750

根據本公司與托普集團於二零零一年三月八日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。

(iv) 應付關聯方綜合服務費：

托普集團	586	250
托普發展	—	1
	586	251
	586	251

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：

- (1) 政府規定的全國性價格；
- (2) 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；
- (3) 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。

截至六月三十日止六個月	
二零零三年	二零零二年
人民幣千元	人民幣千元

- (v) 應付關聯方租金費用：

托普集團	<u>173</u>	<u>200</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屋租予本公司，為期四年，年租金為人民幣400,000元。

- (vi) 存於關聯方的存款：

於二零零一年九月六日至二零零二年三月二十七日期間（「期間」），本公司於四川金融有活期存款及定期存款合共最高時達到人民幣68,654,439元，該等存款年利息率分別為0.99%（自二零零二年二月二十一日起減至0.72%）及5.85%，期間內合共賺取了人民幣839,428元的利息收入。於截至二零零三年六月三十日止六個月內，本集團並無在四川金融作任何存款。

- (c) 應收及應付關聯方款項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集團日常業務並按監管交易的協議的條款進行。

實際業務進程與業務目標的比較

下列所載乃截至二零零三年六月三十日止六個月期間本公司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	政務框架的集成及在 稅務、房改和郵電以 及新行業中的應用	政務框架的集成及在 稅務、房改和郵電的 應用均已實行。由於 國家正在進行電子政 務信息化標準的制 定，因此，基於多層 體系的政務框架軟件 在新行業中的應用稍 稍推遲，等待國家標 準制定發佈後，再行 決定。

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	信息發佈安全系統的 生產文檔制定與測試	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與測試，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	嵌入式操作系統小規模試生產、生產工藝文檔的編制	嵌入式操作系統小規模生產、生產工藝文檔的編制基本完成，本公司應密切關注市場的發展，以使產品適應市場需求。

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

全面生產在稅務、房改和郵電等行業中應用的基於政務框架軟件

已經按照市場的需求在生產稅務、房改和郵電等行業中應用的基於政務框架軟件。

生物信息
指紋識別系統

全面生產指紋文件安全管理系統、指紋瀏覽器、安全閱讀器。試產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

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。

嵌入式操作系統

試產新型嵌入式操作系統

試產新型嵌入式操作系統基本完成，本公司應密切關注市場的發展，以使產品適應市場需求。

市場推廣

市場推廣活動

價先重點發展東北地區市場銷售、技術服務支援網絡、建立瀋陽及哈爾濱銷售辦事處或代辦處

因東北地區市場業務發展較預期緩慢，故暫緩在瀋陽及哈爾濱設立銷售辦事處或代辦處，以減省成本。本公司於西安設立了附屬公司，名稱為「陝西托普科技有限責任公司」，發展了以西安為中心的西北地區市場銷售、技術服務支援網絡。

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、辦公設備及前期開辦費用）

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

主要範圍

主要業務目標

實際業務進程

聘請高級技術、管理人員及開發人員；及技術、生產及促銷員工的進一步培訓

本集團進行了員工的進一步培訓。由於科技市場氣氛沒有預期之理想，本集團未按業務目標增聘人員，以便控制支出。

透過香港媒體推廣托普的品牌形象及產品；以及參展廣州春交會

本公司進行了參展廣州春交會。然而，透過香港媒體推廣托普的品牌形象及產品目的是配合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，故此本公司將順延透過香港媒體推廣托普的品牌形象及產品。

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。截至二零零三年六月三十日止，上述資金的用途詳情如下：

- 約港幣36,500,000元(按招股說明書陳述的預期應用金額約為港幣48,500,000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本集團暫時擱置生物信息指紋識別系統的產品的生產與測試的活動；
- 約港幣1,100,000元(按招股說明書陳述的預期應用金額約為港幣4,000,000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14,000,000元(按招股說明書陳述的預期應用金額約為港幣34,000,000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象及產品；及
- 約港幣3,000,000元(按招股說明書陳述的預期應用金額約為港幣4,300,000元)用於設立辦事處及代表處以促銷本公司產品。撥用不足乃基於一些地區經濟發展放緩致使本集團在該等地區的業務發展較預期緩慢，本集團採取了暫緩於該等地區設立辦事處及代表處的措施。

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。本公司截至二零零三年六月三十日亦未有把任何資金投入此項目。

截至二零零三年六月三十日止，本公司已動用約港幣54,600,000元，佔發行淨募集資金約51.5%。餘款約港幣51,400,000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。

管理層討論與分析

業務回顧

本集團截至二零零三年六月三十一日止六個月內錄得營業額為約人民幣13,346,000元及股東應佔虧損為約人民幣1,393,000元，相當於與去年同期相比較，營業額下降了72.6%。營業額下降主要是國內信息行業競爭激烈，使獲得的訂單總金額減少，以及第二季度內非典型性肺炎（「非典」）的爆發所致。非典使商業接觸受到阻礙，限制了市場推廣活動及與客戶的聯系，引致多項進行中的工程被拖延，此舉使第二季度的營業額急劇下挫。從本年度開始，本集團加強了產品結構調整，加大了優勢產品的銷售力度，使得利潤率相對高的產品所佔份額較大，使在扣除固定的無形資產攤銷前的整體毛利率有所改善。惟營業額的跌幅較大，除使第二季度的銷售毛利錄得虧損外，亦帶動了整體銷售毛利下滑。利息收入及理財成本的下調是由於本集團於二零零二年八月償還了無抵押銀行借款人民幣30,000,000元。除以上提述外，第二季度的虧損亦因為沒有了投資證券收入及在補貼收入的大幅度減少下所致。由於本集團沒有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，所以補貼收入下跌。雖然中期業績錄得虧損，但是本集團採納的實行嚴格控制成本措施，使本集團的整體成本得以有效控制及收縮。此外，本集團繼續維持穩健的財務狀況，銀行結餘及現金總額為約人民幣90,548,000元，且無任何借貸。隨着非典的過去及商業活動的正常回復，所有被拖延的工程已重新展開，並且本集團的業務亦已增長起來。

產品及市場

於二零零三年六月三十日止六個月內，本公司投資了人民幣4,800,000元於西安設立了附屬公司，名稱為「陝西托普科技有限責任公司」，發展了以西安為中心的西北地區市場銷售、技術服務支援網絡。本集團一直積極進行市場推廣活動，在國內建立新銷售辦事處及擴建銷售及服務中心，以加強推廣本集團產品及提供增值服務，用以擴大客戶接觸面及基礎，縮短與客戶之間的距離。同時本集團進行員工國內外培訓，加強員工的技術、生產及促銷的能力。此外本集團亦進行產品的市場推介及全國巡展，這除擴闊銷售渠道外，有助本集團形象的拓展。

本集團仍有打算開設海外研發中心，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「政務管理多層體系權架系統」、「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

於二零零三年六月三十日，本集團聘有115僱員。截至二零零三年六月三十日止六個月，本集團支付予員工的總酬金為約人民幣1,968,000元（截至二零零二年六月三十日止六個月：約人民幣3,580,000元）。

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，以務求使本公司股東有良好的回報。

資本結構

本集團的資本結構於二零零三年六月三十日及二零零二年十二月三十一日的數字概要如下：

	於二零零三年 六月三十日		於二零零二年 十二月三十一日	
	合計	百分比	合計	百分比
	人民幣千元		人民幣千元	
股東權益	312,294	96.9%	313,687	96.8%
少數股東權益	9,997	3.1%	10,385	3.2%
合計	<u>322,291</u>	<u>100.0%</u>	<u>324,072</u>	<u>100.0%</u>

償債能力及負債比率

於二零零三年六月三十日，本集團沒有任何借貸。

於二零零三年六月三十日的負債比率（即不計少數股東權益的負債總額除以資產總額）約10.8%。

流動資金及財務資源

於二零零三年六月三十日，本集團之流動資產淨額約人民幣218,746,000元，其中銀行結餘及現金約人民幣90,548,000元。本集團之財務狀況持續良好及穩健。

本公司董事相信，本集團有足夠財務資源清償債項、應付承擔及營運資金之需要。

資本開支承諾

於二零零三年六月三十日，本集團沒有任何重大的資本開支承諾。

資產抵押

於二零零三年六月三十日，本集團沒有任何資產被抵押。

重大投資

於二零零三年六月三十日止六個月內，本公司投資人民幣4,800,000元成立一間附屬公司，名稱為「陝西托普科技有限責任公司」，及持有該附屬公司的96%權益。該附屬公司於期內為本集團錄得約人民幣28,000元的虧損，由於是新開業的關係，故預計未來會帶來盈利。

重大收購及出售附屬公司及聯營公司

於二零零三年六月三十日止六個月內，本集團沒有任何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

於二零零三年六月三十日，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。

滙率風險

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，於二零零三年六月三十日以每港幣1.00元兌換人民幣1.0623元的滙率入賬。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

於二零零三年六月三十日，本集團沒有任何重大的或有負債。

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、資產和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。

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。

於二零零三年六月三十日，本集團有未完成合約總額約人民幣15,000,000元。隨着非典的過去及商業活動的正常回復，所有被拖延的工程已重新展開，並且本集團的業務亦已增長起來。董事深信二零零三年下半年度的業績將較二零零三年上半年度的業績有所改善。

董事相信，作為經驗豐富及向中國政府相關機構提供信息技術方案主要供應商之一，在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。

董事、監事及行政總裁於股份及債券中的權益及淡倉

於二零零三年六月三十日，根據證券及期貨條例第352條須予存置之登記冊所記錄或根據創業板上市規則第5.40條另行向本公司及聯交所知會，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(定義見證券及期貨條例第十五部)之股份、相關股份及債券擁有的權益及淡倉如下：

股份之好倉

(a) 本公司

於本公司之每股面值人民幣0.10元普通股數目

董事姓名	個人權益	家族權益	公司權益	股份總數	佔已發行股本之百分比
李正彬先生	1,000,000 ⁽¹⁾	無	39,000,000 ^{(1),(2)}	40,000,000	5.92%
黃維斌先生	156,000 ⁽¹⁾	無	無	156,000	0.02%
陳中浩先生	468,000 ⁽¹⁾	無	無	468,000	0.07%

監事姓名

陳寶玉先生	28,000 ⁽¹⁾	無	無	28,000	0.00%
王華先生	22,000 ⁽¹⁾	無	無	22,000	0.00%
胡雲旭先生	208,000 ⁽¹⁾	無	無	208,000	0.03%

附註：

1. 該等股份為本公司的內資股。
2. 該等股份由四川托普科技發展公司(「托普發展」)持有，而李正彬先生擁有托普發展1.58%權益。

(b) 相聯法團

於成都托普華西信息系統有限公司(「華西信息」)之權益⁽¹⁾

董事姓名	個人權益	家族權益	公司權益	佔註冊資本	
				總計	的權益比例
王祖龍先生	人民幣200,000元	—	—	人民幣200,000元	2.00%

附註：

1. 於二零零三年六月三十日，華西電子的註冊資本為人民幣10,000,000元，本公司持有其95%的權益。

於成都托普華西電子科技有限公司(「華西電子」)之權益⁽¹⁾

董事姓名	個人權益	家族權益	公司權益	佔註冊資本	
				總計	的權益比例
王祖龍先生	人民幣200,000元	—	—	人民幣200,000元	2.00%

附註：

1. 於二零零三年六月三十日，華西電子的註冊資本為人民幣10,000,000元；本公司持有其95%的權益。

相關股份及債券之好倉

概無董事、監事、行政總裁及其各自的聯系人於本公司或任何其相聯法團之相關股份及債券中擁有任何須根據證券及期貨條例第352條須予存置之登記冊所記錄，或根據創業板上市規則第5.40條另行向本公司及聯交所知會之任何好倉。

股份、相關股份及債券之淡倉

概無董事、監事、行政總裁及其各自的聯系人於本公司或任何相聯法團之股份、相關股份及債券中擁有任何須根據證券及期貨條例第352條須予存置之登記冊所記錄，或根據創業板上市規則第5.40條另行向本公司及聯交所知會之任何淡倉。

董事、監事及行政總裁認購證券的權利

於截至二零零三年六月三十日止六個月期間，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。於二零零三年六月三十日，概無董事、監事及行政總裁或任何其各自的配偶或十八歲以下之子女持有可認購本公司任何類別的證券的認購權。

購股權計劃

截至二零零三年六月三十日為止，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計劃授出任何購股權（「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，現今尚餘約七年二個月（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。

根據證券及期貨條例須予披露的權益及主要股東

於二零零三年六月三十日，根據證券及期貨條例第336條須予存置之登記冊所記錄，以下人士（除本公司董事、監事及行政總裁外）於本公司股份及相關股份擁有權益及淡倉。

股份之好倉

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 ⁽¹⁾ · ⁽²⁾	50.95%
四川托普軟件投資股份 有限公司（「托普軟件」）	286,000,000 ⁽¹⁾ · ⁽³⁾	42.30%
托普發展工會	344,500,000 ⁽¹⁾ · ⁽⁴⁾	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。托普軟件擁有四川托普電腦有限公司（「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，而托普軟件持有本公司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持股量，請參閱上文附註2。

相關股份之好倉

根據該券及期貨條例第336條須予存置之登記冊上並無記錄其他人士及主要股東於本公司之股票衍生工具之相關股份之好倉。

股份及相關股份之淡倉

根據該券及期貨條例第336條須予存置之登記冊上並無記錄其他人士及主要股東於本公司股份及股票衍生工具之相關股份之淡倉。

董事的辭職

李彥先生因個人理由，已於二零零三年五月十三日向本公司辭去執行董事之職。此外，楊樹成先生因個人原因，已於二零零三年六月十六日向本公司辭去非執行董事之職。董事會謹此對李先生及楊先生在任期內對本公司作出的貢獻致謝。

董事的委任

王祖龍先生已獲委任為本公司的執行董事，王明東教授及肖彬女士獲委任為本公司的獨立非執行董事，皆自二零零三年六月一日起生效。

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。

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。

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。

購買、出售或贖回本公司股份

於截至二零零三年六月三十日止六個月期間，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。

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

於二零零三年六月三十日，京華山一企業融資有限公司(「保薦人」)及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保薦人訂立的保薦人協議，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薦人費用。

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條至第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。

審核委員會由五名成員組成，即四名獨立非執行董事楊紀珂教授、李明樹先生、王明東教授及肖彬女士，及一名執行董事范靜如先生。

審核委員會已審閱本集團截至二零零三年六月三十日止六個月的未經審核簡明合併中期財務報表，並認為該等賬目的編製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5.39條所載之董事會常規和程序。

承董事會命
主席
李正彬

中國成都，二零零三年八月十三日