



南京三寶科技股份有限公司

NANJING SAMPLE TECHNOLOGY COMPANY LIMITED*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

股份代號：8287

2007 年度報告書



目 錄

| | |
|----|----------------|
| 2 | 公司資料 |
| 3 | 董事長報告書 |
| 8 | 管理層討論及分析 |
| 14 | 董事、監事及高級管理人員簡介 |
| 17 | 董事會報告書 |
| 23 | 企業管治報告 |
| 27 | 監事會報告書 |
| 28 | 獨立核數師報告 |
| 30 | 綜合收益表 |
| 31 | 綜合資產負債表 |
| 32 | 股本變動之綜合報表 |
| 33 | 綜合現金流量表 |
| 35 | 財務報表附註 |
| 68 | 五年財務摘要 |



公司資料

執行董事

沙敏先生(董事長)
常勇先生
郭亞軍先生

非執行董事

戈軍先生

獨立非執行董事

張展先生
王煒先生
劉石佑先生

監事

仇向洋先生
孫懷東先生
戴建軍先生

合資格會計師

陳智機先生

公司秘書

陳智機先生

審核委員會

張展先生
王煒先生
劉石佑先生

監察主任

郭亞軍先生

授權代表

郭亞軍先生
陳智機先生

合規顧問

京華山一企業融資有限公司

核數師

浩華會計師事務所
執業會計師

主要往來銀行

中國工商銀行
(南京市新街口支行)
中國江蘇省
南京市漢中路95號

香港H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司
香港灣仔皇后大道東183號
合和中心17樓1712 - 1716室

法律顧問

秦覺忠吳慈飛律師行

投資者及傳媒關係顧問

博達國際(財經)公關有限公司
香港干諾道中64號中華廠商會大廈7樓

註冊辦事處

中國江蘇省
南京市棲霞區高新技術開發區
軟件創業中心1號樓103室

總辦事處及中國主要營業地點

中國江蘇省
南京市棲霞區
馬群科技園馬群大道10號

香港主要營業地點

香港
中環
干諾道中168-200號
信德中心
31樓3112A室

股份代號

8287



董事長報告書



董事長沙敏先生

致各位股東：

本人謹代表南京三寶科技股份有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）呈報本公司（與其附屬公司合稱「本集團」）截至二零零七年十二月三十一日止年度（「回顧期」）之年報，以供股東省覽。





董事長報告書

業績

於二零零七年財政年度，收入及本公司權益持有人應佔年內溢利分別增加為16.09%及80.01%，約達人民幣152,790,000元及人民幣90,084,000元（截至二零零六年十二月三十一日止年度，收入及本公司權益持有人應佔年內溢利分別為人民幣131,614,000元及人民幣50,043,000元），增長主要是由於本集團在提升主營產品和服務的同時，強調主營業務現金流的增長，系統當中RFID技術的進一步運用及重點軟件產品的銷售增加所致。

股息

回顧年內，董事會建議就截至二零零七年十二月三十一日止年度派發末期股息每股人民幣0.10元。

業務及經營回顧



關注主營業務的現金流、主營業務的商業模式、主營產品的品質、基於互聯互通數字平台的規範工序流程建設，及關注項目管理制度和分配制度的改良是本集團二零零七年企業戰略目標。圍繞上述戰略目標，在公司董事會的領導下，二零零七年公司在深化RFID技術研究及應用、關注主營業務現金流、開拓信息服務業務以及優化商業模式等方面取得良好成績。

不斷提升技術創新能力，保持本集團核心競爭優勢

於回顧期內，交通監控主營產品電子警察、警務查報站、移動電子警察市場需求呈穩定增長趨勢，相關項目的運營均取得了廣泛的社會效益和經濟效益。隨著新技術的不斷發展，以及新技術在警務站工作中的應用，警務工作站的功能、性能、系統管理模式發生了根本性的變化。交通業務據此加強技術創新，主動承建了山東省菏澤警務工作站一期及二期改造工程。項目順利竣工後，得到了山東省公安廳領導的充分肯定和贊揚。與此同時，本集團於警務查報站建設的成就得到了全國安全防範報警標準化技術委員會（SAC/TC100）的肯定。4月27日，本集團參加了SAC/TC100關於「城市監控報警聯網系統」的系統標準的修訂工作，並成為SAC/TC100通訊委員單位，同時承擔了「卡口信息識別、比對、檢測系統技術要求」公安部頒標準的制定工作。

本集團海關業務近兩年進入一個高速發展期，海關卡口項目在全國範圍內全面展開。物流科技業務在項目管理的基礎上，高度重視客戶服務工作，不斷完善服務保障體系，對服務中心組織架構進行了擴充與調整，以便及時響應客戶需求和提供優質服務。於回顧期內，本集團共承建國家級出口加工區、保稅物流園、保稅港及海關、碼頭港區智能卡口數千條通道，並全部通過國家驗收。此外，物流科技基於海關物流平台研發及應用的多年積累，還研製開發了大連大窩灣保稅港物流監控平台、南京海關關區場站聯網平台等，實現了進出口岸業務功能和保稅業





董事長報告書

務功能的疊加。通過卡口系統與保稅港物流監控平台的無縫對接實現了海關快速驗放和嚴密監管的目標，簡化了客戶、碼頭、港務的工作環節，為海關提供了一個安全、高效的通關環境，為優化海關監管模式提供了有力的技術保障，彰顯了三寶科技在海關物流監管領域深厚的技術積累。

進一步強化信息服務建設，優化本集團商業模式

提供信息服務是本集團堅定不移的發展目標。面對新一輪的發展機遇，公司始終明確所處的競爭環境、行業位置，以及產業發展方向，在加大對主營業務的投入，強化核心競爭力的同時，積極深化RFID技術的研究與應用，致力營運項目和科技產業化的發展，大力推進以營運方式發展信息服務業的戰略目標。

1月18日，本集團與天津港國際物流發展有限公司正式簽署了共同出資合作成立項目公司、共建天津港RFID集卡管理系統的合作協議，該合作實現了運營模式的重要突破，也為公司在其他業務上的推廣提供了很好的借鑒作用。4月9日，本公司全資附屬公司南京三寶射頻向公司控股股東三寶集團收購英特爾技術顧問辦公室之全部資產，從而與英特爾(中國)共同開發無線射頻識別技術與應用無線射頻識別技術的業務，加強了集團的交通控制及海關物流監控業務。9月5日，本集團與微軟(中國)有限公司在南京簽署備忘錄，合作建立軟件即時應用平台(SaaS平台)——全國首家面對行業用戶提供服務的「網上軟件超市」，為海關、物流、交通等行業的企業用戶提供基於微軟平台的企業級應用和托管服務。該合作使得本集團在互聯網行業偕同商務服務與信息服務方面得到了更強的技術保障。9月10日，本集團簽署受讓江蘇智運科技發展有限公司的股權轉讓協議，將公司業務範圍進一步擴展到高速公路智能交通領域，初步形成了以城市交通、海關物流、高速公路交通為主的業務格局。9月12日，三寶股份研究院正式成立，為本集團向現代信息服務業轉型提供更為系統的保障。12月20日，本集團通過旗下全資子公司三寶香港完成了對永鴻國際企業集團的收購，進一步夯實了公司在RFID產品製造及系統應用的領先地位。

持續加強企業文化和人才團隊建設，提升企業知名度及社會影響力

本集團自成立以來，始終信守人才高於一切的生存理念，堅持「人才、人緣、人品」為公司三寶。於回顧期內，公司進一步加強團隊凝聚力，重視隊伍建設。通過外招內培的方式，增補缺位角色和部門，重點培養複合型的大項目經理。重視培育技術創新團隊，形成優秀人才的團隊效應，團結奮進的研發團隊不斷湧現。同時，強調個人能力的提升和核心團隊的進步保持一致，實現了員工個人與公司整體的共同發展。

本集團高度重視對國家、省、市政府部門對交通、物流政策研究，加強與這些部門的經常性交流與合作。於回顧期內，國家科技部、中國物流技術協會、加拿大ITS協會、江蘇省、南京市各級領導及微軟(中國)、英特爾等國際





董事長報告書

知名企業均陸續來本集團調研、參觀。本集團良好的研發環境和卓越的自主創新能力受到了一致肯定。此外，本集團還應邀參加於北京召開的「中美RFID產業與應用研討會」並發表演講，進一步提升了企業知名度、增強了社會影響力。

展望

二零零八年本公司總體發展目標：

本集團將在二零零八年秉承已有的技術力量和競爭優勢，繼續開拓創新，提升公司的長期可持續發展能力。關注以人為本的制度和文化建設、關注業務的發展方式、關注主營業務的現金流、關注規範的工序流程建設以及關注公司業務在資本市場的成長是本集團二零零八年總體發展指導思想。

調動人才、資金和內外部資源等一切有利因素，提升本集團主營業務的核心競爭力

二零零八年本集團將堅持不懈地抓團隊建設，高度重視人才培養和接班人選拔，切實保障人才收益和進步，為公司的發展培養一支素質高、人品好、講團結的優秀隊伍，並為優秀人才設立良好的分配制度和有吸引力的福利制度。



本集團將用卓絕的奮鬥精神推進公司交通、物流信息服務項目，提升公司可持續發展能力。通過構建交通、物流領域誠信的信息平台和交易平台，為客戶創造價值。加大信息服務平台投入和商業模式推進力度，並進一步加強售後服務隊伍建設，使得營運業務更見成效。

二零零八年本集團將穩步提升公司拳頭產品的研發、服務質量，保證行業領先地位，提高合同質量和客戶滿意度，提升業務現金流管理和資金管理能力。圍繞項目管理強力建立和推進規範的工序管理流程，提升整個集團的運行效率。特別加強工程外包造價、商務採購和項目內部監理的流程建設，實現集團所有部門、所有項目流程化、OA化。

通過集中管理，推進三寶品牌的創建，建立科技環境平台，管理好公司的組織結構

本集團將於二零零八年建立更加規範透明的財務管理和內部控制體系。同時，推進設立國家級工程技術中心，建立一流的信息採集和信息應用演示、測試基地。

借助公司已具備的先發優勢，把公司主營業務打造成國內第一家在現代物流和智能交通領域專注於信息服務的成長的、和諧的企業。





董事長報告書

本人謹代表三寶科技，衷心感謝供應商、客戶及股東對本集團一直的支持及信任，以及全體員工的不懈努力，使集團再創業績高峰。

承董事會命
董事長
沙敏

中國•南京
二零零八年三月二十五日





管理層討論及分析

財務回顧

營業額

本集團截至二零零七年十二月三十一日止年度之經審核綜合營業額約為人民幣152,790,000元，較去年同期增加約16.09%。本公司的警務查報站系統及海關物流監控系統持續從公共基建業務及省海關錄得高銷售量，由二零零六年之人民幣90,041,000元至二零零七年之人民幣153,109,000元。然而，軟件產品銷售由二零零六年之人民幣32,519,000元，大幅減少至人民幣655,000元，減幅為97.98%。

毛利

本集團截至二零零七年十二月三十一日止年度之毛利率約為66.83%，較二零零六年之毛利率增加14.18%。毛利率增加主要由於提供視頻安防系統解決方案之銷售日益增加所致。

其他收入



本集團其他收入由二零零六年人民幣10,888,000元，增加17.06%至本年度約人民幣12,746,000元。其他收入增加因來自維護服務之淨收入增加所致，由二零零六年之人民幣1,090,000元提升至二零零七年之人民幣4,514,000元，升幅為314%。

分銷成本

分銷成本增加，由二零零六年約人民幣7,571,000元增加至本年度約人民幣9,424,000元，升幅為24.47%。該項增幅主要因營業額增長所致。

行政開支

本集團行政開支由二零零六年約人民幣12,263,000元，大幅增加121.76%至本年度約人民幣27,194,000元。主要原因為期內折舊費用由二零零六年約人民幣3,521,000元大幅增加至約人民幣6,077,000元。另外，確認為開支以及應收貿易及其他賬款減值虧損之存貨金額，由人民幣41,448,000元及人民幣592,000元，分別增加至人民幣49,340,000元及人民幣3,471,000元，增幅分別為19.25%及486%。

本公司權益持有人應佔純利

本公司權益持有人應佔純利顯著增加，由二零零六年約人民幣50,043,000元至本年度約人民幣90,084,000元，較去年同期增加80.01%。除了業績錄得增長外，於已收購附屬公司資產及負債的公平淨值所佔的權益超出成本的差額為本年度帶來約人民幣15,031,000元收益。

財務資源及流動資金

於二零零七年十二月三十一日，本公司權益持有人應佔權益約為人民幣319,750,000元。流動資產約為人民幣380,063,000元，包括現金及銀行存款約人民幣68,070,000元。本集團本年度非流動負債約為194,000元。流動負債約為人民幣155,560,000元，主要包括應付貿易及其他賬款、稅項負債、短期銀行貸款。本集團之每股資產淨值為人民幣1.66元，於二零零七年十二月三十一日，本集團之短期銀行貸款為人民幣109,000,000元。





管理層討論及分析

資產抵押

於二零零七年十二月三十一日，本集團並無資產抵押作抵押品。

負債比率

於二零零七年十二月三十一日，本集團之負載比率（按銀行貸款加長期貸款減現金及現金等價物，除以權益計算）為13%。

外幣風險

由於本集團業務位於中國，而本集團的銷售及採購入部份均採用人民幣結算，因此概無任何外匯風險影響本集團的經營業績。

重大收購及重大投資

本集團為了進一步夯實了公司在RFID產品製造及系統應用的領先地位，通過旗下全資子公司三寶科技(香港)有限公司完成了對永鴻國際企業有限公司及其子公司的收購。

資本承擔

於二零零七年十二月三十一日本集團概無任何重大資本承擔。

或然負債

於二零零七年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債。

僱員及薪酬政策

於二零零七年十二月三十一日，本集團之僱員薪酬總成本約為人民幣3,401,000元，而本集團之僱員人數合共245人。本集團乃按個別僱員之工作表現、履歷及經驗，並參考市場價格而釐定僱員之薪酬。本集團會參考個別僱員之表現酌情發放花紅，以肯定僱員之貢獻。其他福利包括退休計劃供款、醫療福利計劃、失業保險及房屋津貼。

業務回顧

業務拓展

交通業務

本集團一直致力於國內交通監控行業系統集成服務。目前，國內公安系統越來越注重將科技產品引入日常工作中，以提高社會治安和道路交通的管理能力，整個行業的業務需求量不斷增加。同時越來越多的企業也進入這一行業中，使得競爭越發激烈。公司為保證在行業中的領先地位，不斷的加大技術投入，根據市場需求推出滿足客戶要求的系統產品。

於回顧期內，公司根據公安交通業務需求，率先在國內推出的「警務查報站」系統解決方案獲得公安部參與行業標準制定的認可。本公司推出的「警務查報站」3.0系統，目前已在省內外多個城市建設，已投入使用的系統在實





管理層討論及分析

際運用中發揮出巨大的社會效應，得到業主充分的好評。由公司建設的揚州公安局交巡警支隊交通治安卡口系統三期工程順利通過專家組驗收。

本公司在不斷推出新技術、新產品的同時，十分注重行業標準的制定。公司一方面和有關部門研究制定警務查報站系統的系統平台標準。另一方面，本公司正積極參與公安部制定「卡口車輛信息識別、比對、監測系統技術條件」國家標準，以此不斷鞏固公司在行業中的領先地位，擴大市場份額。

物流業務

於回顧期內，本集團海關物流監控系統在多個國家級出口加工區和保稅物流園區得到了廣泛應用，包括蘇州工業園綜合保稅區、吳中出口加工區、廊坊出口加工區、昆明出口加工區及江西省所有出口加工區等。其中，在大連大窩灣保稅港區承建的「大窩灣保稅港區智能卡口建設」和「大窩灣保稅港區海關監管平台系統」，為大窩灣保稅港區整合保稅區、出口加工區和港區的政策優勢、功能優勢和區位優勢，優化海關監督模式提供了有力的技術保障，也顯現了本公司在海關物流監督領域深厚的技術積累。



物流科技成功簽訂國內第一個空港物流基地類卡口項目，為公司智能卡口類項目的橫向拓展打下了良好的基礎。建成的北京機場物流中心順利通過海關驗收並正式封關運營，成為處理空運進出口貨物的重要平台。這是國內第一家依托機場設立的保稅物流中心，標志著首都機場開始向國際一流的航運貨運樞紐邁進。

本集團與大連大窩灣海關機關服務中心結為港口集卡推進的戰略合作同盟，截至12月底已完成了集卡車牌發放和收費工作。與黃埔海關合作的電子車牌營運項目已開始電子車牌的發放工作，為公司的電子車牌管理系統在珠三角的應用推廣奠定了基礎，起到了很好的示範作用，為其他關區監管車輛的管理樹立了樣板。

同時，由本集團牽頭、東方口岸和中集集團聯合承擔的「信產部電子信息產業招標項目 — 信息化集裝箱RFID電子標籤研發與標準研究」項目取得突破性進展，進入驗收準備工作中。集裝箱電子標籤應用示範工程在「重慶—上海」長江集裝箱航運線實施。

物流科技在項目管理的基礎上，高度重視客戶服務工作，新增設廣州、東莞、深圳、大連、廣西辦事處，新培養一批售後服務人員，健全的售後技術服務體系和優質的服務保障得到了客戶的充分肯定，包括廈門東渡海關、蘇州物流中心、大連經濟開發區基本建設管理中心等單位均以書面形式對本集團的服務質量和系統運行效率給予了高度評價。





管理層討論及分析

研究與開發

交通業務

隨著市場需求的逐漸增大，公司在原有技術優勢的基礎上不斷創新，逐步將高分辨率、高識別率技術在系統產品中推廣應用。將最新推出的視頻流識別技術運用到系統改造中，極大提高了系統的識別率，得到了業主和專家的高度贊譽。同時，針對業主的實際需求，結合公司在RFID技術領先優勢，首次將RFID技術運用到車輛安全管理系統之中。由交通部門技術中心研製成功的新型「移動電子警察」投入使用後，贏得了用戶的高度評價，順利通過驗收。

物流業務

回顧期內，物流科技自主研發卡口集中監控中心V3.0系統，將業務監控和設備監控分離，完善了卡口前端採集系統靈活配置工控機版本，並進行保稅港物流監控平台的研發工作。本集團作為卡口系統總集成商與海關總署共同制定卡口行業標準，已於年內初步完成制定。形成全國卡口系統維保體系的建設方案和繼承聯調相應收費標準協議，已得到海關總署初步認可。

業務展望

研究與開發

交通業務

2008年，交通業務將以集成系統管理平台和新技術產品應用為研發指導思路，設立治安卡口系統省級集成、高清治安卡口系統和高等級公路違法抓拍系統三個研發項目。其中治安卡口系統省級集成是根據治安卡口系統的發展趨勢，針對當前治安卡口系統區域隔斷現象，對全省治安卡口系統進行聯網集成、統一管理，實現全省治安卡口系統聯動，為公安部門提供刑偵分析決策支持；高清治安卡口系統和高等級公路違法抓拍系統是應用高清晰攝像技術和高清號牌識別技術、夜間車牌智能補光和駕駛員智能補光技術以及嵌入式設計理念對原有產品升級改造，提高治安卡口系統和高等級公路違法抓拍系統兩大產品的競爭力，繼續擴大兩大產品的市場優勢。

物流業務

2008年，物流科技將重點在三個方面進行研發：新型卡口集成研發、海關物流監控應用框架以及自動化測試平台。新型卡口集成研發將在卡口集中監控服務中融入通道視頻監控、通道可視對講等系統，增加遠程交互和監控的便捷，同時添加更為完善的設備遠程監控，保證運維的即時性，從而實現了完善的通道無人值守，遠程集中監控方案。海關物流監控應用框架的研發基於公司在海關行業的積累，通過構建海關行業元數據，通用服務框架，策略調度，





管理層討論及分析

快速配置服務等，實現對行業物流解決方案的快速應對研發。自動化測試平台的研發，滿足卡口集成系統開發自動測試以及物流平台軟件自動測試，提高測試的服務質量及業務流程積累。

高速公路業務

於2008年，本集團除繼續做好機電工程項目以及公司已有軟件產品外，還將努力向智能化方向發展，積極拓展到智能交通領域的各個方面。同時，積極推進以建設管理軟件、交通電子政務、交通信息化為主的交通信息化業務的發展。建立一個涉及全省城市、高速公路及隧道(群)的聯網監控和綜合指揮調度平台，為全省城市、高速公路及隧道(群)監控的互聯互通建立標準的信息格式規範，為全數字化網絡視頻聯網提供平台，同時建立公眾出行，交通誘導和交通事件報警，自動聯動預案機制，增強決策層對信息的掌控程度，體現「更好地為公眾服務」的理念。建立公路綜合稽查系統，在技術上實現公路稽查業務的統一，降低公路稽查成本，提高公路稽查工作效率，有效改善現有的稽查環境。建立高速公路綜合信息管理系統，研究高速公路建、管、養、運的完整的信息化解決方案，實現高速公路管理各級部門之間聯網通訊、數據共享、信息適時更新查詢。該系統主要依靠「江蘇寧滬高速公路股份有限公司」成熟的管理經驗、先進的J2EE體系架構、完整細緻的規劃、以實用為建設理念，從而決定了該系統將在國內交通行業處於領先地位。



RFID業務

本集團的RFID業務以從事UHF RFID技術和產品的開發為主。於2008年內，主要研發項目包括：完善已開發的手持機模塊的性能，開發簡單功能的低成本手持機；基於ARM內核的嵌入式手持機開發研製；基於Intel讀寫芯片的讀寫器開發；近距離低成本一體機的開發。同時，本集團計劃於08年成立RFID標籤應用研究工作室，目前主要是中國ETC所採用的5.8GHz短程無線通信技術的研究和RFID在工業生產和物流領域的應用研究。

市場銷售與推廣

交通業務

根據公安部對各地市公安交警三年大發展的要求和規劃，本集團估計中國交通監控業務領域會產生超過三百個億的公安科技產品市場規模。與本集團業務相關的市場份額主要集中在交通、治安監控卡口系統、警務查報站、電子警察、高等級道路機動車超速違法取證、公安信息化平台建設、非現場處罰系統、公安業務調度指揮等。2008年本集團將充分利用現已形成的品牌優勢，特別是警務查報站單打冠軍為開拓市場奠定了良好的市場基礎，抓有影響力的項目和地市級以上的項目；整合外部資源，通過並購外部資源直接獲取市場、技術等空間；推行拳頭產品加品牌的單打冠軍策略；逐步將主營產品視野向高附加值的軟件平台集成、信息營運轉變。





管理層討論及分析

物流業務

本集團作為海關卡口系統總集成商，將於2008年進一步打造主營業務核心競爭力，追求主營市場高佔有率和高利潤率，繼續深化區域市場挖掘，重點跟蹤場站、物流中心及新興港口建設，重視產品質量，塑造公司品牌，穩固行業領頭羊地位。通過構建物流領域誠信的信息平台和交易平台，加大信息服務平台投入和商業模式推進力度，加強售後服務隊伍建設，為客戶創造價值。

高速公路業務

2008年，本集團將認真研究市場項目情況，有重點有選擇地加強交通機電市場地投入，採取戰略聯盟的方式對重點市場內的項目進行合作。選擇綜合稽查項目為切入點，加強普通公路收費軟件市場的開拓，考慮由江蘇省向省外推廣。交通信息化建設目前已經走出了江蘇省，在浙江、甘肅等地已經有了相關的業務，2008年將繼續選擇2-3個省作為市場重點，將建設管理軟件、交通電子政務、交通信息化管理軟件進行推廣應用。

RFID業務

近年來，RFID市場的競爭越來越激烈，面對行業競爭和壓力，本集團將以技術研發為先導，完善生產工藝流程，提高產品質量。2008年，本集團將以渠道方式為主，大力推廣低成本一體化讀寫器；改進中國鐵路標準讀寫器產品的技術，開發一種新的應用領域；積極開拓韓國、馬來西亞等境外市場；維護海關和港口等行業客戶市場；加強對外合作，爭取聯合國際型公司成立針對國際市場的實體，提高公司的技術層次，擴大市場範圍。



董事、監事及高級管理人員簡介

執行董事

沙敏先生，43歲，本公司執行董事兼董事長，負責為本集團訂立整體策略及制定公司政策。沙先生於一九九零年取得東南大學頒發工程學碩士學位畢業。沙先生於一九九九年十二月獲委任為本公司董事。彼於緊隨配售後直接持有本公司0.7%的註冊資本。沙先生曾分別於二零零零年及二零零一年獲得「江蘇省優秀青年企業家」及「南京十佳青年經營管理者」榮譽稱號。沙先生於二零零三年一月獲選為中國人民政治協商會議南京市委員會委員。於二零零七年十二月成為中國人民政治協商會議江蘇省委員會委員。

常勇先生，41歲，自二零零零年十二月起出任本公司總經理，負責實施本集團策略及業務計劃。彼於一九九零年三月獲得哈爾濱工業大學計算機應用碩士學位。常先生於一九九零年至一九九二年期間曾任職於南京市財政局計算機中心。常先生於一九九三年六月起成為三寶集團副總經理，主要負責擴充、經營及管理三寶集團的業務。彼於一九九七年十二月獲委任為三寶系統執行董事兼總經理。常先生於一九九八年獲選為中國人民政治協商委員會南京市玄武區委員。常先生最初於一九九七年十二月獲委任為董事。

郭亞軍先生，48歲，執行董事、副總經理兼財務總監，負責監察本公司會計部門的運作及財政事宜。彼於一九八二年八月畢業於安徽農學院，獲得農業經濟系學士學位。郭先生於一九八二年至一九九二年期間曾任職安徽靈璧縣財政局。彼於一九九三年至一九九六年期間曾在南京金台建材開發有限公司任職。郭先生於一九九六年十月擔任三寶集團及三寶系統的財務經理，並於二零零零年十二月起成為本公司的財務總監兼副總經理。彼現時主要負責本集團財務及行政管理。彼最初於一九九九年十二月獲委任為董事。

非執行董事

戈軍先生，44歲，漢族，碩士學位。一九八四年獲上海同濟大學環境工程系給排水工程專業學士學位，一九八四年至一九九四年任職南京金陵職業大學。一九九四年獲東南大學土木工程學院建築經濟管理專業碩士學位，一九九四年至二零零三年任職中國江蘇國際經濟技術合作公司。二零零三年至二零零六年任職江蘇蘇建投資管理諮詢有限公司。現任職江蘇世紀金牛科工貿實業有限公司。

獨立非執行董事

張展先生，40歲，漢族，學士學位。一九八九年獲武漢大學計算機學士學位，一九八九年至一九九八年任職中國建設銀行南京分行。二零零零年出任三寶股份董事，現擔任建銀證券有限責任公司投資銀行部總經理。

王煒先生，48歲，漢族，博士學位。一九八二年獲東南大學道路工程學士學位，一九八五年獲東南大學碩士學位並留校任教。一九九零年年獲東南大學結構工程學博士學位，於一九九六年在德國Ruhr-University以客座教授身份任教，二零零一年出任三寶股份獨立董事，現任東南大學交通學院院長，城市道路暢通工程組國家組組長。



董事、監事及高級管理人員簡介

劉石佑先生，60歲，漢族，學士學位。一九七一年畢業於香港大學，於一九七一年至一九八三年為英之傑洋行出入口有限公司董事，一九八五年成立華洋遠東貨運公司，一九八六年成立海港貨櫃服務有限公司，一九九零年成立宏光貨櫃碼頭有限公司，一九九一年創辦嘉宏航運有限公司，二零零三年出任三寶股份董事。劉先生為政協南京市委員。

監事

仇向洋先生，52歲，工商管理碩士 (EMBA)。現任東南大學經濟管理學院教授，江蘇省城市發展研究院執行院長，南京市企業家協會副會長。一九九一年至二零零四年曾任東南大學經濟管理學院副院長、院長等職。一九九二年破格晉升為教授，並享受國務院有突出貢獻專家津貼。長期從事經濟管理方面的教學與科研工作，在現代企業管理和都市產業發展方面有較深入的研究。

孫懷東先生，40歲，本公司監事。彼於一九九零年七月畢業於東南大學無線電工程系，持有無線電系學士學位。彼由一九九零年至一九九二年任職於國營772廠，一九九三年至二零零二年，獲聘任三寶實業營業部經理及總經理。自二零零二年起擔任江蘇海特曼新材料有限公司副總經理。彼最初於一九九九年十二月獲委任為監事。

戴建軍先生，37歲，監事。彼於一九八八年九月至一九九一年七月於江蘇公安專科學校接受教育，彼於一九九一年於東南大學工作。戴先生於一九九六年取得中國律師資格。自一九九六年起為江蘇致邦律師事務所的事務律師。彼於二零零三年八月獲委任為監事。

高級管理及核心技術人員

富煜清先生，69歲，本公司技術總監。彼於一九六一年八月畢業於東南大學，並於一九八四年取得拉互爾大學的博士學位。富先生於一九六一年九月至一九七九年十二月期間曾擔任東南大學的無線電系教師，及後於一九八四年一月至一九九八年七月期間曾先後擔任東南大學無線電系副教授、教授、教研室主任、研究室主任及研究所總工。富先生於一九九八年九月加入三寶集團。富先生於二零零零年十二月加入本公司，並出任本公司的技術總監。

陳瑞才先生，45歲，本公司交通事業部總經理。彼於一九八七年七月畢業於長安大學(西安公路學院)，並於同年八月擔任南京市公安局交通管理局研究所副所長。陳先生於二零零三年六月加入本公司，並出任本公司的交通事業部總經理。

朱翔先生，31歲，研究生學歷，本公司董事會秘書、投資中心總經理。二零零零年七月畢業於西安交通大學，二零零六年六月獲得南京大學工商管理碩士學位。二零零零年七月加入海南航空股份有限公司證券部，任董事會秘書助理。二零零三年三月加入本公司，歷任本公司投資部高級經理、投資中心總經理、董事會秘書。

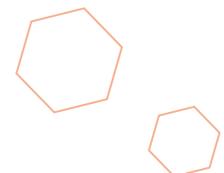




董事、監事及高級管理人員簡介

杜瑾女士，44歲。彼於二零零零年於亞洲澳門國際公開大學取得工商管理碩士學位。杜女士於一九八五年十二月至一九九三年八月期間曾於江蘇省通信設備廠工作，並於一九九六年七月至一九九八年七月期間任職於納貝斯克食品(蘇州)有限公司南京分公司。杜女士於一九九八年八月加入本公司，現擔任本公司的海關事業部經理。

陳智機先生，33歲，畢業於香港理工大學，持有會計學士學位，為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。陳先生擁有超過10年審計及財務管理經驗，現為本公司公司秘書、合資格會計師及其中一名授權代表，負責本公司財務及會計管理及秘書事宜。





董事會報告書

董事會謹提呈彼等截至二零零七年十二月三十一日止年度之年報及經審核財務報表。

主要業務

本集團是中國視頻安防系統解決方案主要開發商及供應商，以政府機構為服務對象。目前，其產品及系統解決方案專門用於中國的(i)交通監控行業；及(ii)海關物流監控行業。

主要客戶及供應商

五大客戶

向本集團五大客戶的銷售額佔年度銷售總額的41.2%(二零零六年：31.8%)；而最大客戶佔年度銷售額總的21.3%(二零零六年：7.8%)。

據董事所知，董事、彼等聯系人及擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無於本集團五大客戶中擁有重大權益。

五大供應商

向本集團五大供應商的購貨額佔年度購貨總額12.0%(二零零六年：23.6)；而最大供應商的購貨額佔年度購貨總額3.1%(二零零六年：3.2%)。

據董事所知，董事、彼等聯系人及擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無於本集團五大供應商中擁有重大權益。

業績及股息

本集團截至二零零七年十二月三十一日止年度的業績及財務狀況載於年報第30頁至68頁。

董事建議就截至二零零七年十二月三十一日止年度派付每股人民幣0.1元之末期股息。

儲備

本集團之儲備於年內之變動詳情分別載於股本變動之綜合報表。

可供分派儲備

截至二零零七年十二月三十一日，本集團可供分派之儲備為人民幣80,527,000元。

股本

年內本公司股本變動詳情列載於財務報表附註28。

根據本公司於二零零七年八月二十五日召開的股東特別大會，本公司同意於二零零七年八月二十五日名列本公司股東名冊的股東按其每持有十股現有H股及每持有十股現有內資股，分別發行十五股紅股和五股資本化發行股份。發行紅股及資本化發行後，公司註冊資本由6,450萬元人民幣增加19,350萬元人民幣。



董事會報告書

物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備變動詳情載於財務報表附註14。

董事及監事

於本年度及截至本報告日期的董事及監事如下：

執行董事

沙敏先生(董事長)

常勇先生

郭亞軍先生

非執行董事

戈軍先生(於二零零六年八月二十五日委任)

趙竟成先生(於二零零六年八月二十五日辭任)

張銀千先生(於二零零六年八月二十五日辭任)

郭試平先生(於二零零六年八月二十五日辭任)

朱德祥先生(於二零零六年八月二十五日辭任)

獨立非執行董事

張展先生

王煒先生

劉石佑先生

監事

仇向洋先生(於二零零六年八月二十五日委任)

孫懷東先生

戴建軍先生

杜瑾女士(於二零零六年八月二十五日辭任)

田濤先生(於二零零六年八月二十五日辭任)

馬林萍女士(於二零零六年八月二十五日辭任)

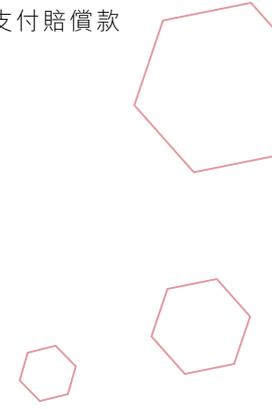
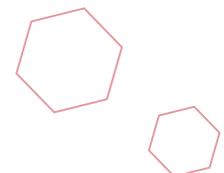
董事及監事的服務合約

各董事(包括執行董事、非執行董事與獨立非執行董事)及監事已與本公司訂立服務合約。服務合約將於二零零九年十二月三十一日屆滿，之後須待獲得本公司股東週年大會批准，再續另一三年任期。

除上文披露者外，擬於應屆股東週年大會上應選連任之董事及監事，概無與本公司附屬公司訂有再不支付賠償款項(法定賠償除外)情況下本公司不得於一年內終止之服務合約。

董事酬金及最高酬金人士

董事酬金及最高酬金人士詳情載於財務報表附註9及10。





董事會報告書

董事、監事及高級行政人員於本公司及其相關法團股本中之權益或淡倉

除下文披露者外，於二零零七年十二月三十一日，本公司董事、監事及高級行政人員概無於本公司或其相聯法團（定義見香港法例第571章證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第XV部）之股份、相關股份及債券中擁有須按照證券及期貨條例第XV部分部7和8知會本公司及聯交所之權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例該等條文被當作或視作擁有之權益及淡倉），或須記錄於按照證券及期貨條例第352條所存置之登記冊上或須按照創業板上市規則第5.46至5.47條知會本公司之權益或淡倉。

股份長倉

| 董事姓名 | 股份數目 | 權益性質 | 佔本公司註冊資本之概約百分比(%) |
|------|-----------|-------|-------------------|
| 沙敏 | 1,350,000 | 實益擁有人 | 0.7 |

備註：鑒於杜予為沙敏的配偶，因此根據證券及期貨條例第XV部杜予被視為擁有沙敏持有的1,350,000股內資股的權益。

須按照證券及期貨條例予以披露之權益及主要股東

就董事所知，於二零零七年十二月三十一日，以下股東（本公司董事、監事或高級行政人員除外）於本公司股份或相關股份中擁有須按照證券及期貨條例第XV部分部2及3之條文向本公司及聯交所披露之權益或淡倉。

股份長倉

| 股東名稱 | 股份數目 | 權益性質 | 佔本公司註冊資本之概約百分比(%) |
|------------------------------|------------|----------|-------------------|
| 南京三寶科技集團有限公司 （「三寶集團」）(附註) | 58,950,000 | 實益擁有人及公司 | 30.47 |
| 江蘇世紀金牛科工貿實業有限公司 （「世紀金牛」） | 22,455,000 | 實益擁有人 | 11.60 |
| Active Gold Holding Limited | 49,545,000 | 實益擁有人及公司 | 25.60 |

附註：三寶集團直接持有54,000,000股內資股及擁有南京三寶科技商城有限公司（「三寶商城」）註冊資本95.00%權益，即直接持有4,950,000股內資股之權益。根據證券及期貨條例第316條，三寶集團被視為擁有三寶商城所持有4,950,000股內資股之權益。





董事會報告書

根據股權衍生工具董事及監事於相關股份的權益

除上文披露者外，於二零零七年十二月三十一日，並無董事或監事獲授權認購本公司H股。截至二零零七年十二月三十一日，並無董事或監事，或彼等的配偶或十八歲以下子女有權認購本公司H股或於期內行使任何該等權利。

購股權計劃

本公司已於二零零四年四月二十四日有條件批准購股權計劃，其主要條款及條件載於售股章程附錄七「購股權計劃條款概要」一節。截至二零零七年十二月三十一日，概無根據該項購股權計劃授出購股權。

向一家實體墊款

根據創業板上市規則第17.15及17.17條，當本集團向一家實體作出之相關墊款較創業板上市規則第19.07(1)條所界定資產比率高出8%，則必須作出披露。於二零零七年十二月三十一日，本公司資產總值為476,947,000港元。

年內，本公司向江蘇智運墊款。墊款之金額屬無抵押、不計息及無固定還款條款。



競爭業務及利益衝突

董事、管理層股東或主要股東或彼等各自有聯繫人士(定義見創業板上市規則)概無從事與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭的業務，且亦無與本集團有任何其他利益衝突。

獨立非執行董事的獨立性確認

本公司已接獲各獨立非執行董事有關其獨立性的年度確認。本公司認為，全體獨立非執行董事均為獨立人士。

合規顧問權益

根據本公司與京華山一企業融資於二零零四年六月二日訂立的協議，京華山一企業融資出任本公司由二零零四年六月九日至二零零七年十二月三十一日期間的持續合規顧問或直至根據協議的條款及條件終止協議為止，該協議已於二零零六年十二月三十一日完成，並收取作為此項服務報酬的協定費用。

審核委員會

本公司於二零零三年八月二十七日成立審核委員會，其職權範圍乃遵照創業板上市規則第5.28至5.33條制定。審核委員會的主要職責為監督本公司的財務申報程序及內部管制。

審核委員會由三位獨立非執行董事組成，分別為審核委員會主席張展先生及成員王煒先生及劉石佑先生。本公司審核委員會已審閱本集團於回顧期內的經審核業績，並已據此提供建議及意見。





董事會報告書

董事及監事認購H股的權利

除上文披露者外，於截至二零零七年十二月三十一日止年度，並無董事或監事獲授認購本公司的H股。於二零零七年十二月三十一日，並無董事或監事有權認購本公司的H股。

董事及監事於合約的權益

本公司或其任何附屬公司概無於年內任何時間訂立董事或監事直接及間接擁有重大權益且於年終時仍然生效的重大合同。

關聯交易

- (a) 二零零七年四月九日，本公司附屬公司南京三寶射頻技術研究有限公司（「南京三寶射頻」）與三寶集團簽訂轉讓協議，據此南京三寶射頻同意按現金代價人民幣3,250,000元，收購三寶集團擁有為運作一所無線射頻識別技術研究及展銷中心的一切必要資產。該中心原由三寶集團與一獨立第三方（「獨立第三方」）共同成立及運作。本公司獲三寶集團告知，三寶集團與獨立第三方之間的合作已自二零零七年一月一日起終止。

簽署該轉讓協議後，南京三寶射頻與獨立第三方亦已訂立一份合作協議，以共同運作該中心。

- (b) 二零零七年十二月二十日，本公司之附屬公司三寶科技（香港）有限公司（「三寶香港」）完成收購永鴻國際企業有限公司及其附屬公司（「永鴻國際集團」）100%已發行股本，以進一步確保本集團在RFID產品的製造及系統應用方面的領先地位。

根據協議，本集團收購永鴻國際100%已發行股本，並接納轉入已授予永鴻國際35,233,200港元的貸款（約相等於人民幣32,990,000元），代價為30,000,000港元（約相等於人民幣28,090,000元）。

- (c) 二零零八年一月十四日，本集團收購江蘇智運科技發展有限公司的全部繳足股本，代價為人民幣40,000,000元現金。該收購事項的詳情載於本公司於二零零七年十一月二十七日刊發的通函中。

企業管治常規守則

截至二零零七年十二月三十一日止年度，本公司正採納創業板上市規則附錄十五之企業管治常規守規所載原則，並已遵守所有守則條文。





董事會報告書

購回、贖回或出售本公司上市證券

於年內，本公司或其他任何附屬公司概無購回、贖回或出售本公司任何上市證券。

暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將由二零零八年四月十八日至二零零八年五月十九日（首尾兩天包括在內）期間暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會登記股份過戶。如欲符合獲發擬派末期股息及出席本公司於二零零八年五月十五日舉行應屆股東週年大會的資格，所有股份過戶文件連同有關股票及過戶表格必須於二零零八年四月十七日下午四時三十分前，交回本公司之股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司（地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖），辦理過戶登記手續。末期股息將於二零零八年八月十九日派付予二零零八年五月十九日名列本公司股東名冊的股東。

代表董事會
董事長
沙敏



中國•南京
二零零八年三月二十五日



企業管治報告

年內，本公司持續強化其內部管治措施，藉以符合企業管治常規守則（「該守則」）所載之條文。管理層會不定期舉行會議及進行討論，以評估內部管治措施是否有效及有否遵守。本公司已按不遜於該守則規定之標準採納內部管治措施。

本公司已遵守創業板上市規則所載企業管治常規守則所有守則條文，於年內成立正式具透明度程序，以保障及盡量提高股東利益。

董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易採納一套操守準則，其條款不較創業板上市規則第5.48至5.67條所規定交易準則寬鬆。向全體董事作出特定查詢後，確定董事於截至二零零七年十二月三十一日止年度一直遵守有關操守準則、所規定操守準則及其董事進行證券交易相關規定準則。

董事會及董事會會議

本年度董事如下：

執行董事

沙敏先生(董事長)
常勇先生
郭亞軍先生

非執行董事

戈軍先生(於二零零六年八月二十五日委任)
趙竟成先生(於二零零六年八月二十五日辭任)
張銀千先生(於二零零六年八月二十五日辭任)
郭試平先生(於二零零六年八月二十五日辭任)
朱德祥先生(於二零零六年八月二十五日辭任)

獨立非執行董事

張展先生
王煒先生
劉石佑先生

各董事已與本公司訂立服務合約，該合約將於二零零九年十二月三十一日屆滿，之後須於本公司應屆股東週年大會獲得批准，再續另一三年任期。

董事會現有七位董事，並獲賦予領導及監督本公司業務及事務的整體責任。年內，沙敏先生及常勇先生分別獲委任為本公司董事長及行政總裁。董事會於各季度均舉行一次全體董事會會議。

除法定責任外，董事會亦負責批核本集團的政策略計劃、年度預算、主要營運措施、重要投資及資金決策，亦負責審閱本集團的財務表現、識別本集團業務中的主要風險，並確保實施適當系統以管理該等風險。



企業管治報告

董事出席董事會會議之記錄詳述如下：

出席次數

執行董事

| | |
|-----------|-----|
| 沙敏先生(董事長) | 8/8 |
| 常勇先生 | 8/8 |
| 郭亞軍先生 | 8/8 |

非執行董事

| | |
|-------|-----|
| 趙竟成先生 | 2/5 |
| 張銀千先生 | 3/5 |
| 郭試平先生 | 5/5 |
| 朱德祥先生 | 5/5 |
| 戈軍先生 | 3/3 |

獨立非執行董事

| | |
|-------|-----|
| 張展先生 | 8/8 |
| 王煒先生 | 8/8 |
| 劉石佑先生 | 7/8 |

除上述年內定期董事會會議外，董事會將於特定事宜需要董事會決定時舉行會議。董事於每次董事會會議前均會事先獲發詳細議程。

薪酬委員會

根據企業管治常規守則條文B1.1至B1.5，本公司薪酬委員會之任命及其職權範圍已於二零零五年十一月十日董事會會議通過。其中大部分為獨立非執行董事，委員會成員包括：

郭亞軍先生(薪酬委員會主席)
張展先生
王煒先生

薪酬委員會之職務包括釐定全體執行董事之特定薪酬組合，包括實物利益、退休權利及補償、離職或入職補償，以及就非執行董事之薪酬向董事會提供建議。薪酬委員會應考慮之各種因素包括：可資比較公司所付薪金、董事所投注時間及職責、本集團內僱傭條件及按表現發放薪酬之可行性。

薪酬委員會年內曾舉行一次會議，以審閱執行董事的薪酬方案及獨立非執行董事的董事袍金。薪酬委員會全體成員(分別為郭亞軍先生、張展先生及王煒先生)均有出席該次會議。薪酬委員會計劃於來年最少召開一次會議。



企業管治報告

提名董事

本公司之提名委員會於二零零七年八月二十五日董事會會議通過成立，其成員包括：

沙敏先生 (提名委員會主席)

張展先生

郭亞軍先生

董事會在提名董事方面的責任為：(i)檢討董事會的架構、人數及組成；(ii)物色具備合適資格可擔任董事會成員的人士；及(iii)就委任或重新委任本公司董事而召開股東大會。

提名委員會年內曾舉行一次會議。提名委員會全體成員(分別為沙敏先生、張展先生及王煒先生)均有出席該次會議。

核數師酬金

本公司之審核委員會負責考慮外聘核數師之委任及審查外聘核數師進行之任何非核數工作，包括有關非核數工作會否對本公司構成任何潛在重大不利影響。本公司本年內須向外聘核數師支付年度審計服務費用人民幣520,000元。

審核委員會

本公司按照創業板上市規則第5.28及5.33條於二零零三年八月二十七日成立審核委員會並制定其書面職權範圍。審核委員會之主要職責為審查及監控本集團之財務申報程序及內部監控制度，並就本公司草擬年報及賬目、中期報告及季度業績報告時向董事提供忠告及意見。

審核委員會會由三名獨立非執行董事張展先生(審核委員主席)、王煒先生及劉石佑先生組成。

審核委員會於回顧年度舉行四次會議。審核委員會會議之出席記錄詳情如下：

出席次數

審核委員會成員

| | |
|-------|-----|
| 張展先生 | 4/4 |
| 王煒先生 | 4/4 |
| 劉石佑先生 | 4/4 |

年內，本集團於二零零七年之未經審核季度及中期業績以及截至二零零六年十二月三十一日止年度之經審核全年業績已由審核委員會審閱。審核委員會認為，該等業績乃按照適用會計準則及規定編製，已作出充分披露。本集團截至二零零七年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績已經審核委員會審閱。





企業管治報告

董事及核數師對財務報表之責任

董事對財務報表之責任及外聘核數師對股東報告之責任載於第28及29頁。

內部監控

董事會於年內定期召開會議，討論財務、營運及風險管理監控。董事會及審核委員會定期審查其內部監控制度，確保內部監控制度為有效及充分。





監事會報告書

各位股東：

截至二零零七年十二月三十一日止年度，南京三寶科技股份有限公司遵照《中華人民共和國公司法》、香港有關法律、法規及公司章程的規定，認真履行職權，維護本公司股東利益，遵守誠信原則，恪盡職守，合理謹慎，勤勉主動地開展工作。

於回顧期內，本監事會嚴格按照售股章程中披露的募股資金使用計劃對募股資金的使用進行謹慎審核，並對本公司的經營及發展計劃向董事會提出合理的建議和意見，對本公司管理層制定的重大決策及作出的具體決定是否符合國家法律法規以及公司章程，是否符合股東權益等，進行了嚴格有效的監督。

本監事會認真審閱並同意董事會擬提呈本公司經立信浩華會計師事務所審核的財務報表真實而充分反映本公司之經營業績及資產狀況。本監事亦審核董事會報告書以及股息派發方案，認為本公司董事會成員、總經理以及其他高級管理人員，嚴格遵守誠信原則，工作克勤盡職，真誠地以本公司最大利益為出發點行使職權。至今未發現董事、總經理及高級管理人員濫用職權，損害本公司利益或侵犯本公司股東和本公司員工權益之行為，亦未違反法例、規則或公司章程。

本監事會對本公司各項工作和取得的經濟效益表示認可，對本公司未來的發展前景充滿信心。

代表監事會
監事會主席
仇向洋



中國•南京
二零零八年三月二十五日





獨立核數師報告



香港立信浩華會計師事務所有限公司

執業會計師

香港灣仔
港灣道18號

中環廣場2001室

電話 : (852) 2526 2191

圖文傳真 : (852) 2810 0502

www.horwath.com.hk

致南京三寶科技股份有限公司股東

(於中華人民共和國成立及重組為股份有限公司)

本核數師行(「本行」)已完成審核第30至第67頁南京三寶科技股份有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(「貴集團」)的綜合財務報表，此財務報表包括於二零零七年十二月三十一日之綜合資產負債表，與截至該日止年度之綜合收益表、股本變動之綜合報表及綜合現金流量表，以及主要會計政策概要及其他附註解釋。



董事就財務報表須承擔之責任

董事須負責根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則及香港公司條例之披露規定編製及真實而公平地呈列該等綜合財務報表。這責任包括設計、實施及維護與編製及真實而公平地呈列財務報表相關之內部控制，以使財務報表不存在由於欺詐或錯誤而導致之重大錯誤陳述；選擇和應用適當之會計政策；及按情況作出合理之會計估計。

核數師之責任

本行之責任為根據本行之審核對該等財務報表作出意見，並僅向作為整體股東報告，除此之外，本報告不可用作其他用途。本行不會就本報告之內容對任何其他人士負上或承擔任何責任。

本行已根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則進行審核。這些準則要求我們遵守道德操守，並規劃及執行審核，以合理確定此等財務報表是否不存有任何重大錯誤陳述。

審核涉及執程序以獲取有關財務報表所載金額及披露資料之審核憑證。所選定之程序取決於核數師之判斷，包括評估由於欺詐或錯誤而導致財務報表存有重大錯誤陳述之風險。在評估該等風險時，核數師考慮與該實體編製及真實而公平地呈列財務報表相關之內部控制，以設計適當之審核程序，但並非為對實體之內部控制效能發表意見。審核亦包括評價董事所採用之會計政策之合適性及所作出之會計估計之合理性，以及評價財務報表之整體呈列方式。

本行相信，本行所獲得之審核憑證乃充足及適當地為本行之審核意見提供基礎。





獨立核數師報告

意見

本行認為，綜合財務報表已根據香港財務報告準則真實而公平地反映 貴集團於二零零七年十二月三十一日之財務狀況以及截至該日止年度之溢利及現金流量，並已按照香港公司條例之披露規定妥為編製。

香港立信浩華會計師事務所有限公司

執業會計師

香港，二零零八年三月二十五日

香港

灣仔

港灣道18號

中環廣場2001室

陳錦榮

執業證書號碼P02038



綜合收益表

截至二零零七年十二月三十一日止年度

| | 附註 | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|--------------------------------|----|-----------------|----------------|
| 營業額 | 4 | 152,790 | 131,614 |
| 銷售成本 | | (50,679) | (62,322) |
| 毛利 | | 102,111 | 69,292 |
| 其他收入 | 4 | 12,746 | 10,888 |
| 分銷成本 | | (9,424) | (7,571) |
| 行政開支 | | (27,194) | (12,263) |
| 財務成本 | 6 | (3,598) | (2,474) |
| 於已收購附屬公司資產及負債的公平淨值所佔的權益超出成本的差額 | 31 | 15,031 | — |
| 出售附屬公司之收益 | | — | 988 |
| 除所得稅前溢利 | 7 | 89,672 | 58,860 |
| 所得稅抵免／(支出) | 8 | 533 | (8,267) |
| 年度溢利 | | 90,205 | 50,593 |
| 下列人士應佔： | | | |
| 本公司權益持有人 | 11 | 90,084 | 50,043 |
| 少數股東權益 | | 121 | 550 |
| | | 90,205 | 50,593 |
| 建議末期股息 | 12 | 19,350 | — |
| 每股盈利 | | | |
| — 基本(人民幣分) | 13 | 46.56 | 25.86 |

隨附之附註構成本財務報表之一部分。



綜合資產負債表

於二零零七年十二月三十一日

| | 附註 | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|---------------------|----|----------------|----------------|
| 資產及負債 | | | |
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 14 | 57,839 | 57,896 |
| 預付租賃付款 | 15 | 6,718 | 6,869 |
| 無形資產 | 16 | — | — |
| 應收可換股票據 | 17 | — | 1,000 |
| 收購附屬公司之按金 | 18 | 30,028 | — |
| 遞延稅項資產 | 19 | 2,299 | 891 |
| | | 96,884 | 66,656 |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | 21 | 3,654 | 3,280 |
| 應收貿易及其他賬款 | 22 | 141,454 | 92,294 |
| 應收貸款 | 23 | 117,900 | — |
| 預付租賃付款 | 15 | 150 | 150 |
| 合約工程客戶之欠款 | 24 | 38,155 | 31,127 |
| 抵押銀行存款 | 25 | 10,680 | 361 |
| 銀行結餘及現金 | | 68,070 | 121,013 |
| | | 380,063 | 248,225 |
| 流動負債 | | | |
| 應付貿易及其他賬款 | 26 | 42,963 | 29,135 |
| 應付施工成本 | | — | 1,978 |
| 應付稅項 | | 3,597 | 6,780 |
| 短期銀行貸款 | 27 | 109,000 | 46,000 |
| | | 155,560 | 83,893 |
| 流動資產淨值 | | | |
| | | 224,503 | 164,332 |
| 總資產減流動負債 | | | |
| | | 321,387 | 230,988 |
| 非流動負債 | | | |
| 遞延稅項負債 | 19 | 194 | — |
| 資產淨值 | | | |
| | | 321,193 | 230,988 |
| 權益 | | | |
| 股本 | 28 | 193,500 | 64,500 |
| 儲備 | 30 | 126,250 | 165,166 |
| 本公司權益持有人應佔權益 | | | |
| | | 319,750 | 229,666 |
| 少數股東權益 | | | |
| | | 1,443 | 1,322 |
| 權益總額 | | | |
| | | 321,193 | 230,988 |

第30至67頁的財務報表經董事會於二零零八年三月二十五日批准及授權刊發，並由下列人士代表簽署：

沙敏
董事

郭亞軍
董事

隨附之附註構成本財務報表之一部分。

股本變動之綜合報表

截至二零零七年十二月三十一日止年度

| | 本公司權益持有人應佔 | | | | | | 少數股東權益 | |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| | 股本 | 股份溢價 | 法定公積金 | 法定公益金 | 保留溢利 | 總計 | 股東權益 | 總計 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 於二零零六年一月一日 | 64,500 | 52,641 | 7,913 | 3,956 | 50,613 | 179,623 | 4,857 | 184,480 |
| 年內溢利 | — | — | — | — | 50,043 | 50,043 | 550 | 50,593 |
| 出售附屬公司 | — | — | — | — | — | — | (4,085) | (4,085) |
| 出售附屬公司轉撥 | — | — | (152) | (76) | 228 | — | — | — |
| 溢利分配 | — | — | 5,960 | — | (5,960) | — | — | — |
| 轉撥至法定公積金 | — | — | 3,880 | (3,880) | — | — | — | — |
| 於二零零六年十二月三十一日 | 64,500 | 52,641 | 17,601 | — | 94,924 | 229,666 | 1,322 | 230,988 |
| 年內溢利 | — | — | — | — | 90,084 | 90,084 | 121 | 90,205 |
| 發行紅股及資本化發行(附註28(b)) | 129,000 | (32,250) | — | — | (96,750) | — | — | — |
| 溢利分配 | — | — | 7,731 | — | (7,731) | — | — | — |
| 於二零零七年十二月三十一日 | 193,500 | 20,391 | 25,332 | — | 80,527 | 319,750 | 1,443 | 321,193 |

隨附之附註構成本財務報表之一部分。



綜合現金流量表

截至二零零七年十二月三十一日止年度

| 附註 | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|------------------------------------|-----------------|----------------|
| 經營業務 | | |
| 除所得稅前溢利 | 89,672 | 58,860 |
| 經調整： | | |
| 財務成本 | 3,598 | 2,474 |
| 利息收入 | (1,703) | (2,249) |
| 物業、廠房及設備之折舊 | 6,077 | 3,521 |
| 預付租賃付款之確認 | 151 | 150 |
| 出售物業、廠房及設備之虧損 | 3 | — |
| 於已收購附屬公司資產及負債的公平淨值所佔的 權益超出成本的差額 | (15,031) | — |
| 出售附屬公司之收益 | — | (988) |
| 存貨撥備 | 434 | 302 |
| 營運資金變動前之經營現金流量 | 83,201 | 62,070 |
| 存貨減少／(增加) | 236 | (3,382) |
| 合約工程客戶之欠款增加 | (7,028) | (4,526) |
| 應收貿易及其他賬款增加 | (37,250) | (58,506) |
| 應付貿易及其他賬款增加／(減少) | 8,518 | (4,192) |
| 經營業務提供／(使用)之現金 | 47,677 | (8,536) |
| 已付中國所得稅 | (3,658) | (6,549) |
| 經營業務產生／(使用)之現金淨額 | 44,019 | (15,085) |



綜合現金流量表

截至二零零七年十二月三十一日止年度

| | 附註 | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|-------------------------|----|------------------|-----------------|
| 投資活動 | | | |
| 收購附屬公司 | 31 | (5,839) | — |
| 出售附屬公司 | | — | (2,979) |
| 收購附屬公司之訂金 | | (30,028) | — |
| 墊付貸款 | | (88,900) | — |
| 收購應收可換股票據 | | — | (1,000) |
| 應收可換股票據還款 | | 1,000 | — |
| 已收利息 | | 1,703 | 2,249 |
| 出售物業、廠房及設備所得款項 | | 7 | — |
| 收購物業、廠房及設備之付款 | | (4,988) | (809) |
| 有抵押銀行存款(增加)/減少 | | (10,319) | 846 |
| 投資活動使用之現金淨額 | | (137,364) | (1,693) |
| 融資活動 | | | |
| 已付利息 | | (3,598) | (2,474) |
| 償還銀行貸款 | | (46,000) | (46,000) |
| 新增銀行貸款 | | 90,000 | 46,000 |
| 融資活動提供/(使用)之現金淨額 | | 40,402 | (2,474) |
| 現金及現金等價物減少淨額 | | (52,943) | (19,252) |
| 年初現金及現金等價物 | | 121,013 | 140,265 |
| 年終現金及現金等價物 | | 68,070 | 121,013 |
| 現金及現金等價物結餘分析 | | | |
| 銀行結餘及現金 | | 68,070 | 121,013 |

隨附之附註構成本財務報表之一部分。



財務報表附註

1. 架構及管運

南京三寶科技股份有限公司(「本公司」)於中國內地(「中國」)成立，並於二零零零年十二月二十八日獲批准重組為股份有限公司。本公司主要從事提供視頻安防系統解決方案、銷售安防系統軟件及銷售相關電腦產品。本公司註冊地址及主要營業地點分別為中國江蘇省南京市棲霞區高新技術開發區軟件創業中心1號樓103室及中國江蘇省南京市棲霞區馬群科技園黃莊路1號。

本公司之股份於二零零四年六月九日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)上市。

本公司及其附屬公司(以下統稱「本集團」)之賬簿及紀錄均以本集團大部份交易所採用之功能貨幣人民幣(「人民幣」)為幣值。

2. 主要會計政策

(a) 遵例聲明

綜合財務報表乃按歷史成本編製。

綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)所頒佈之所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(包括所有個別適用之香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及註釋)、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定編製。綜合財務報表亦同時符合創業板證券上市規則之適用披露條文。

(b) 採納新訂及經修訂準則

於本年度，本集團已採納與其營運有關而於集團目前會計期間生效之所有新訂立及經修訂香港財務報告準則。採納此等新訂及經修訂香港財務報告準則並無導致集團之會計政策出現重大變動。

採納香港財務報告準則第7號金融工具：披露，以及香港會計準則第1號修訂本財務報表呈報：資本披露的影響，為在該等財務報表中擴大關於集團財務工具及管理資本的披露。



財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

(b) 採納新訂及經修訂準則(續)

於本財務報表授權刊發當日，以下準則及詮釋經已頒佈但尚未生效：

| | | 於以下日期或之後 開始之年度期間生效 |
|------------------------|---|-----------------------|
| 香港會計準則第1號(修訂) | 財務報表的呈現 | 二零零九年一月一日 |
| 香港會計準則第23號(修訂) | 借貸成本 | 二零零九年一月一日 |
| 香港財務報告準則第8號 | 經營分部 | 二零零九年一月一日 |
| 香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第11號 | 香港財務報告準則第2號 －集團及庫務股份交易 | 二零零七年三月一日 |
| 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 | 二零零八年一月一日 |
| 香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第13號 | 顧客忠誠度計劃 | 二零零八年七月一日 |
| 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－一定額福 利資產、最低資金要求及兩 者之間的限制 | 二零零八年一月一日 |

本公司董事預期採用該等準則或詮釋不會對本集團之財務報表造成任何重大影響。

(c) 綜合基準

綜合財務報表包括本公司及其附屬公司之財務報表。

年內收購或出售之附屬公司業績分別由收購生效日期計入綜合收益表內，以及計入綜合收益表內直至出售生效日期為止。

為使附屬公司的會計政策與集團中其他成員公司的會計政策相一致，在必要時，會對附屬公司的財務報表進行調整。

合併時，集團內各實體間的所有交易、結餘、損益會予以抵銷。

被合併的附屬公司淨資產內的少數股東權益會在本集團的權益中單獨列報。淨資產的少數股東權益包括原有業務合併當日的權益金額以及自合併日起少數股東所佔的權益變動額。歸屬於少數股東的虧損，如果超過其在附屬公司的權益份額，除非該等少數股東有責任或能夠提供額外投資以彌補有關損失，否則有關超出的虧損額會由本集團承擔。

(d) 業務合併

附屬公司之收購乃採用收購法處理。收購成本乃按資產及所產生或承擔之負債及由集團發行以換取被收購方之控制權之股權工具於交易日期之公平值總額，加業務合併直接應佔之任何成本計算。被收購方的可予識別資產、負債及或然負債，會於收購日期按其公平值確認。



財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

(d) 業務合併(續)

收購產生之商譽即為業務合併成本超出集團於所確認之可予識別資產、負債及或然負債之公平值所佔權益之差額。如集團在重新評估後，在被收購方之可予識別資產、負債及或然負債之公平淨值中所佔權益超過業務合併成本，差額會即時在損益中確認。

被收購方的少數股東權益初步按所佔已確認的資產、負債及或有負債之公平淨值的少數比例計量。

(e) 附屬公司

附屬公司為由本公司擁有直接或間接權力可監督其財務及經營政策，從而自其業務中獲益之企業。本集團在判斷是否控制另一企業時會考慮潛在之可行使或可轉換之投票權是否存在及其影響。

(f) 合營企業

合營企業是由本集團及其他夥伴以合約形式共同控制以參與經濟活動的企業，即關於合營企業活動策略財務及經營政策決定須受分享控制的各方一致同意。

當集團內的公司直接以合營項目協議形式進行活動時，本集團在共同控制資產所佔的權益及任何與其他合營者共同承擔的負債均會在相關公司的財務報表中予以確認，並按照他們的性質作出分類。各項為共同控制資產權益而直接產生的債項及支出均會以累計基準進行核算。而從銷售或使用本集團在共同控制資產的產生所佔部份而得的收入及本集團在合營項目支出中所佔的部份，會在有關交易的經濟利益能可靠地計量，並很可能流入／流出本集團時才予以確認。

(g) 商譽

商譽初步按成本確認為資產，其後按成本減任何累計減值虧損計量。於收購附屬公司時產生之商譽乃分開呈列。

就減值測試而言，商譽乃被分配到本集團預期從收購之協同效應中受益之賺取現金單位。已獲配商譽之賺取現金單位每年或於單位有可能出現減值之跡象時更頻繁地進行減值測試。倘賺取現金單位之可收回金額少於單位之賬面值，則減值虧損首先分配以減少任何分配至該單位之商譽之賬面值，然後根據該單位各資產之賬面值按比例分配至該單位其他資產。就商譽確認之減值虧損於其後期間不予撥回。

於出售附屬公司時產生之損益包括與所出售附屬公司有關之商譽之賬面值。



財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

(h) 物業、廠房及設備

施工中工程按成本值(包括所有施工成本、根據本集團會計政策撥充資產價值之借貸成本及該等項目產生之其他直接成本)列賬,至施工完成時方予折舊。完成施工工程之成本轉撥物業、廠房及設備之適用類別。

物業、廠房及設備(施工中工程除外)按成本值減累計折舊及累計減值虧損入賬。

折舊乃採用直線法按物業、廠房及設備項目之估計可使用年期,並計及其估計殘值後撇銷其成本值。資產之估計可使用年期如下:

| | |
|----------|-----------------|
| 樓宇 | 30年 |
| 傢俬、裝置及設備 | 5-10年 |
| 汽車 | 5年 |
| 租賃物業裝修 | 租賃餘下期限但不超過5-10年 |

物業、廠房及設備項目於出售時或當繼續使用該資產預期不會產生任何日後經濟利益時取消確認。資產取消確認產生之任何收益或虧損(按該項目之出售所得款項淨額及賬面值間之差額計算)於該項目取消確認之年度計入損益賬。

(i) 租賃土地

就業務過程作生產、出租或行政用途之租賃土地而言,租賃土地之部份乃分類為預付租賃付款,並按租賃年期以直線法攤銷。

(j) 無形資產

首次確認時,已收購無形資產按成本分開確認。首次確認後,有限使用年期之無形資產按成本減累計攤銷及任何累計減值虧損列賬。有限使用年期之無形資產攤銷按其估計可使用年期以直線法提撥準備。

不再確認無形資產產生之盈虧按出售所得款項淨額與資產賬面值之差額計算,並於不再確認資產時於損益賬確認。



財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

(j) 無形資產(續)

研發費用

研究活動費用於產生期間列作開支予以確認。

由開發費用所產生並從內部產生之無形資產僅於預期進行已確定項目的開發成本可於日後之商業活動獲得彌補時，方可確認。所產生之資產就其可使用年期按直線法攤銷，並按成本減其後之累計攤銷及任何累計減值虧損列賬。

倘並無內部產生之無形資產可予確認，開發費用於產生期間於損益扣除。

(k) 資產減值(商譽除外)

具無限可使用年期之資產毋須攤銷，並會每年進行減值測試。須予攤銷之資產會進行減值檢討，以確定有否任何跡象顯示該等資產已出現減值虧損。倘出現任何該等跡象，則會估計該項資產之可收回金額以計算減值虧損款額(如有)。如無法估計個別資產之可收回金額，則本集團會估計該項資產所屬之賺取現金單位之可收回金額。可收回金額為公平值(扣除銷售成本)與使用價值兩者中之較高者。於評估使用價值時，估計未來現金流量會使用反映市場現時對貨幣時間價值之評估及有關資產之特定風險之除稅前貼現率貼現至其現值。

倘若一項資產(或賺取現金單位)之可收回值低於其賬面值，則該項資產(或賺取現金單位)之賬面值即被減至可收回值。除非相關資產乃按重估金額列賬，則在此情況下，減值虧損會視作重估減值處理。否則，減值虧損應立即於損益賬確認。

於回撥減值虧損時，資產(或賺取現金單位)之賬面值可調高至重新釐定之可收回值，惟不可高於該資產(或賺取現金單位)於過往年度未確認減值虧損前之賬面值。回撥之減值虧損立即於損益賬確認，除非相關資產乃按重估金額列賬，則在此情況下，回撥之減值虧損會視作重估增值處理。

(l) 安裝合約

安裝網絡系統合約之結果可以可靠地估計時，合約成本乃按照至今所產生成本對每項合約之估計成本之比例所計算於結算日合約活動之完成階段，於損益賬扣除。

合約結果不可以可靠地估計時，合約成本則確認為所產生期內之開支。總合約成本很可能超逾總收入時，預計虧損則即時確認為開支。





財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

(l) 安裝合約(續)

結算日的在建工程合約以所產生的成本淨額加已確認溢利減已確認虧損及按進度開發的賬單數額記入資產負債表，並列入資產負債表作為「合約工程客戶之欠款／付款金額」。客戶尚未繳付的進度款項則記入資產負債表的「應收貿易及其他賬款」內。在相關工程進行前收到的款項，應作為負債，記入資產負債表上的「已收預付款」內。

(m) 存貨

存貨乃按成本及可變現淨值之較低者列賬。成本按加權平均法釐定。可變現淨值代表存貨的估計售價減全部估計完成成本及作出銷售所必須的成本。

(n) 財務資產



財務資產會於集團實體成為工具之合約條文之訂約方時確認。財務資產按公平值初步確認。收購或發行財務資產直接應佔之交易成本(透過損益以公平值列賬之財務資產除外)乃於初步確認時加入財務資產之公平值或自財務資產之公平值內扣除(如合適)。收購透過損益以公平值列賬之財務資產直接應佔之交易成本即時於損益賬內確認。

本集團擁有一類財務資產，此乃貸款及應收款項。所有定期購買或出售財務資產乃按交易日基準確認及取消確認。定期購買或出售乃購買或銷售財務資產，並要求於市場上按規則或慣例設定之時間框架內付運資產。所採納之有關之會計政策乃載於下文。

i) 貸款及應收賬款

貸款及應收賬款為附有固定或可釐定付款，並於活躍市場並無報價的非衍生財務資產。於首次確認後的各結算日，貸款及應收款項(包括應收貿易及其他賬款及應收客戶的合約工程款項)乃採用實際利率法以攤銷成本減任何可辨認的減值虧損列賬。利息收入乃採用實際利率法確認，惟短期應收款項除外，因為確認利息並無意義。



財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

(n) 財務資產(續)

ii) 減值

倘有客觀證據證明在財務資產首次確認後，發生一件或多件事項，導致投資的估計未來現金流受影響，則財務資產出現減值。減值的客觀證據包括：

- 發行人或交易對手方出現重大財政困難；或
- 逾期或拖欠支付利息或本金；或
- 借款人可能將會破產或進行財務重組；或
- 科技、市場、經濟或法律環境出現重大變化，可能對欠債人造成不利影響。

倘存在任何該等證據，而貼現的影響屬重大，則減值虧損按資產的賬面值及估計未來現金流的現值(按財務資產的原本實際利率貼現)兩者之間的差額計量。如按攤銷成本列賬的財務資產具備類似的風險特徵，例如類似的逾期情況及並未單獨被評估為減值，則有關資產會共同進行評估。共同進行減值評估的財務資產的未來現金流量會按與該資產組別具有類似信貸風險特徵資產的過往虧損情況為依據。

倘減值虧損金額其後減少，且該等減少可客觀地與減值虧損確認後發生的事件聯繫，則減值虧損將在損益表撥回。減值虧損之撥回額不得導致資產之賬面值超過假設該資產於以往年度從來未確認減值虧損情況下確認的賬面值。

因包含在應收貿易及其他賬款中的應收貿易賬款及應收票據的可收回性被視為難以預料而並非微乎其微，就其確認的減值虧損不會從相應的資產中直接撇銷。相反，就其他資產確認的減值虧損應從相應的資產中直接撇銷。在此情況下，呆壞賬的減值虧損以撥備賬記錄。倘本集團確認能收回應收賬款的機會微乎其微，則視為不可收回金額會從應收貿易賬款及應收票據中撇銷，而在撥備賬中持有有關該債務的任何金額會被撥回。若之前計入撥備賬的款項在其後收回，則相關的撥備會被撥回。撥備賬的其他變動及其後收回先已直接撇銷之金額，均直接於損益賬確認。

iii) 實際利率法

實際利率法是計算財務資產及按有關期間分配利息收入的攤銷成本的計算方法。實際利率是透過財務資產的預期壽命或(如適用)較短期間準確貼現估計所收取的未來現金的利率。

除指定為透過損益按公平值列賬的該等財務資產外，債務工具收入按實際利率基準確認。





財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

(n) 財務資產(續)

iv) 不再確認財務資產

本集團僅於來自資產的現金流的合約權益屆滿時；或其轉撥財務資產及實質上全部因擁有資產而產生的風險及回報予另一個實體，方會不再確認財務資產。倘本集團未有轉讓或保留實質上全部的擁有權風險或回報，並繼續控制已轉撥的資產，本集團確認其於資產的保留權益及就其須支付的金額確認關聯負債。倘本集團保留已轉撥的財務資產實質上大部分擁有權風險及回報，本集團繼續確認財務資產，亦就已收所得款項確認已質押的借貸。

(o) 財務負債及股本

集團實體發行之財務負債及股本工具乃根據合約安排之性質與財務負債及股本工具之定義分類。



i) 股本工具

股本工具為證明實體資產經扣除其全部負債後尚有殘餘利益的任何合約。本公司發行的股本工具按已收到的所得款項扣除直接發行成本記賬。

ii) 財務負債

財務負債初步按公平值計量。直接來自收購或發行財務負債(除透過損益按公平值列賬的財務負債外)的交易成本於首次確認時加入財務負債的公平值或自財務負債的公平值扣除(如適用)。直接來自收購透過損益按公平值列賬的財務負債的交易成本即時於損益賬確認。

本集團承擔一類的財務負債，此乃其他財務負債。其他財務負債包括銀行貸款、應收貿易及其他賬款、建築成本應付賬款，其後按攤銷成本以實際利率法計量。所有定期購買或出售財務資產按交易日基準確認及取消確認。

iii) 不再確認財務負債

本集團僅於本集團的責任履行、註銷或屆滿後撤銷確認財務負債。

(p) 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括手頭現金及銀行活期存款，以及原訂屆滿日期為三個月或以下，並可轉換為已知數額的現金，而其價值變動的風險不大的其他高流性短期投資。須於要求時償還且構成本集團現金管理組成部分的銀行透支亦計入作為現金流量表的現金及現金等價物成份。





財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

(q) 租約

當租約條款將所涉及及擁有權之絕大部份風險及回報轉讓予承租人時，租約乃分類為融資租約。所有其他租約均分類為經營租約。

本集團根據經營租約之應付租金乃按相關租約年期以直線法於損益賬扣除。因訂立一項經營租約作為獎勵之已收及應收福利乃以直線法按租約年期確認作租金支出減少。

(r) 撥備及或然負債

當本集團因過去某項事件而須承擔法律或推定責任而可能須支取經濟利益以履行有關責任，並能可靠地作出估計時，則會就時間或數額不確定之負債確認撥備。倘貨幣時間價值實屬重大，則有關撥備以預計用作履行責任之支出之現值入賬。

確認為撥備的金額為於結算日結付目前責任所須的代價的最佳估計，並已計及圍繞債務的風險及不確定因素。倘使用估計結付目前債務所需的現金流計量撥備，其賬面值為該等現金流的現值。

倘支取經濟利益之可能性不大，或未能可靠地估計有關數額，則以或然負債形式披露責任，除非支取經濟利益之可能性極微，則作別論。僅可在日後一宗或多宗事件發生與否以確定是否須承擔之責任，亦作為或然負債予以披露，除非支取經濟利益之可能性極微，則作別論。

(s) 稅項

所得稅支出指現年度之應付及遞延稅項之總和。

現年度應付稅項按年內應課稅溢利計算。應課稅溢利與收益表所記錄之溢利不同，因其不包括在其他年度應課稅或扣稅之收入及支出項目，亦不包括不能課稅及扣稅之項目。本集團之即期稅項負債乃按結算日已實行或大致上已實行之稅率計算。

遞延稅項按綜合財務報表內資產與負債賬面值與用以計算應課稅溢利之稅務基準之差額確認，並按資產負債表負債法入賬。遞延稅項負債一般按所有應課稅臨時差額確認，而遞延稅項資產則當可能有應課稅溢利用於可扣稅臨時差額時確認。倘臨時差額乃源自商譽或源自不影響應課稅溢利或會計溢利之交易中其他資產及負債之初步確認(業務合併外)，則該等資產及負債不予確認。

於每個結算日將重審遞延稅項資產賬面值，並減值至應不會有足夠應課稅溢利容許收回所有或部份資產之情況。





財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

(s) 稅項(續)

就投資附屬公司產生的臨時差異確認遞延稅項負債，惟本集團可控制臨時差異的撥回及臨時差異將不會於可見將來撥回則除外。僅於可能有充足應課稅溢利可應用臨時差異的利益，並預期在可見將來可予撥回，與前述投資及利益有關之遞延稅項資產相關之可予扣減臨時差異產生的遞延稅項資產，方予確認。

遞延稅項按預期適用於清償負債或變現資產之期間之稅率計算。遞延稅項於損益賬中扣除或計入，除非相關於直接於股本扣除或計入之項目，在這情況下遞延稅項亦於股本內處理。

(t) 外幣



各集團實體的獨立財務報表於實體經營的主要經濟環境的貨幣(「功能貨幣」)呈列。就綜合財務報表而言，各集團實體的業績及財務狀況以人民幣呈列，而人民幣乃本公司的功能貨幣，並為綜合財務報表的呈列貨幣。

於編製實體之財務報表時，以該實體功能貨幣以外之貨幣(外幣)進行之交易均按交易日期之適用匯率記賬。於各結算日，以外幣為定值之貨幣項目均按結算日之適用匯率重新換算。按公平值以外幣定值之非貨幣項目乃按於公平值釐定當日之適用匯率重新換算。按外幣過往成本計量之非貨幣項目毋須重新換算。匯兌差額於產生期內在損益賬內確認入賬。

就呈報綜合財務報表而言，本集團國外業務的資產及負債採用結算日適用的匯率兌換為人民幣列值。收入及開支項目按期內的平均匯率兌換，惟期內匯率大幅波動則除外，於此情況下則採用交易當日的匯率。匯兌差額(如有)歸類為股本，並轉撥至本集團的外幣換算儲備。該換算差額在國外業務處置的期間於損益確認。

(u) 政府資助

政府資助於出現合理保證本集團將會遵守附帶的條件及收獲撥款前，均不會確認。

政府資助於與有關成本配合之所需期間確認為收入，並於申報有關開支時扣除。有關可折舊資產之資助呈列為從有關資產之賬面值之扣除項目，並於資產之可使用年期轉撥為收入。有關支出項目之資助於損益賬扣除該等支出之同一期間確認，並於記錄相關開支時扣除。倘政府資助超過發生之支出且無其他附加條件，政府資助超越有關支出之部份即刻確認為「其他收入」。





財務報表附註

2. 主要會計政策(續)

(v) 退休福利成本

退休福利成本指根據中國當地政府頒行之規例應付之金額，乃於產生時在損益賬扣除。

(w) 借貸成本

直接來自購入、建造或生產合資格資產之借貸成本乃資本化為該等資產成本一部份。當資產實質上可供用作計劃用途或銷售，借貸成本資本化將終止。

所有其他借貸成本乃於產生期內確認為支出。

(x) 關連人士

倘其中一方有能力直接或間接控制另一方或對另一方於作出財務及營運決策時可行使重大影響力，該等人士則稱為關連人士。受相同控制或相同重大影響力之人士亦被視為關連人士。關連人士可為個人(即主要管理人員、主要股東／及或彼等之直系親屬)或其他實體，並且受到本集團屬於個人身份之關連人士重大影響力之實體，以及為本集團或作為本集團關連人士之任何實體之僱員福利而設之離職後福利計劃。

(y) 收入確認

收入按已收或應收代價之公平值計量。

安裝網絡系統合約之結果可以可靠地估計時，定價合約之收入則按照每項合約至今產生之成本對估計總成本之比例，以完成方法之百分比確認。合約結果不可以可靠地估計時，所產生合約成本很可能可以回復時，收入方予確認。

貨品銷售額於貨品付運及所有權轉移時確認入賬而服務收入於提供服務時予以確認。

利息收入乃參考未償還本金及適用之實際息率按時間基準計算，該實際息率為於存款之預計年期內將估計未來現金收款折讓至其賬面淨值之息率。





財務報表附註

3. 關鍵會計估計及判斷

應用本集團的會計政策，董事須作出關於其他來源並不顯而易見的資產及負債的賬面值的判斷、估計及假設。估計及判斷會持續評估，並以過往經驗及其他因素作為基礎，包括在目前情況下相信對未來事件之合理預期。

本集團對未來作出估計及假設。據此定義而達致之會計估計將與有關之實際結果不同。

該等估計及相關假設將會被不時檢討。因應該等估計需作出的修訂將在該等估計之修訂期間(若該等修訂僅影響該期間)或者修訂期間及未來期間(若該等修訂影響現時及未來期間)予以確認。

導致下個財政年度內之資產及負債賬面值出現重大調整之重大風險之估計及假設現討論如下：

(a) 撇銷存貨至可變現淨值

本集團根據存貨之估計可變現情況撇銷存貨至可變現淨值。倘發生事件或情況有變顯示結餘或許未能變現時，則會撇銷存貨。識別撇銷必須使用估計。當預期情況與原先估計者有分別時，則有關差額將會影響存貨之賬面值及於估計情況有變期間之存貨撇銷。

(b) 物業、廠房及設備之可使用年期

本集團之管理層負責釐定物業、廠房及設備之估計可使用年期以及相關折舊開支。該估計乃根據性質及功能相近之物業、廠房及設備實際使用年期之過往經驗而作出，並會因技術革新及競爭對手對激烈之行業週期所作行動而有重大變化。倘可使用年期較之前估計之年期為短，則管理層會提高折舊開支，或將已報廢或出售之技術過時或非策略之資產撇銷或撇減。

(c) 應收貿易及其他賬款減值

本集團根據應收貿易及其他賬款之估計可收回情況為該等應收賬款之減值計提撥備。倘發生事件或情況有變顯示結餘或許未能收回時，則會為應收貿易及其他賬款計提撥備。識別應收貿易及其他賬款之減值時必須運用估計。當預期情況與原先估計者有分別時，則有關差額將會影響應收賬款之賬面值及於估計情況有變期間就減值虧損計提之撥備。





財務報表附註

3. 關鍵會計估計及判斷(續)

(d) 建築合約

誠如政策附註2(l)及2(y)闡釋，未完成項目確認的收入及溢利取決於建築合約估計總成果以及當時的工作進度。根據本集團近期的經驗及本集團進行的建築活動，本集團估計其認為工作進度足以可靠地估計完成的成本及收入的時間。因此，直至該時間前，來自附註24所披露的合約工程的應收顧客款項將不會包括本集團可能最終從至今完成的工程套現的溢利。此外，以總成本或收入計算，實際結果可能較結算日所估計為高或低，可能影響未來年度確認的收入及溢利，作為對至今記錄的金額的調整。

4. 營業額及其他收入

本集團本年度之營業額及其他收入分析如下：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 提供視頻安防系統解決方案 | 153,109 | 90,041 |
| 銷售安防系統軟件 | 655 | 32,519 |
| 銷售相關電腦產品 | — | 9,890 |
| | 153,764 | 132,450 |
| 減：營業稅及其他相關稅項 | (974) | (836) |
| 營業額 | 152,790 | 131,614 |
| 退回中國增值稅 | 4,588 | 7,527 |
| 利息收入 | | |
| — 銀行存款 | 1,647 | 2,249 |
| — 應收可換股貸款 | 56 | — |
| 非透過損益按公平值列賬之財務資產之利息收入總額 | 1,703 | 2,249 |
| 保養服務收入 | 6,459 | 2,015 |
| 減：保養服務產生之收入 | (1,945) | (925) |
| 其他 | 1,941 | 22 |
| 其他收入 | 12,746 | 10,888 |
| | 165,536 | 142,502 |



財務報表附註

5. 業務及地域分類

業務分類

本集團逾90%之收入、業績、資產及負債均來自提供安防系統業務，故無披露本集團之詳細業務分類分析。

地域分類

本集團之主要收入來源為其位於中國之業務，故無呈列地域分類。

6. 財務成本

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|------------------|----------------|----------------|
| 須於五年內悉數償還之銀行貸款利息 | 3,598 | 2,474 |

7. 除所得稅前溢利

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|------------------|----------------|----------------|
| 年內溢利乃經扣除下列各項後得出： | | |
| 核數師酬金 | 520 | 480 |
| 員工成本(包括董事薪酬) | 7,341 | 7,195 |
| 退休福利計劃供款 | 948 | 528 |
| | 8,289 | 7,723 |
| 減：計入研發成本之員工成本 | (522) | (950) |
| | 7,767 | 6,773 |
| 研發成本 | 2,773 | 3,384 |
| 減：已收政府資助 | — | (1,575) |
| | 2,773 | 1,809 |
| 出售物業、廠房及設備之虧損 | 3 | — |
| 物業、廠房及設備之折舊 | 6,077 | 3,521 |
| 存貨準備 | 434 | 302 |
| 已售存貨之賬面金額 | 48,906 | 41,146 |
| 確認為開支之存貨金額 | 49,340 | 41,448 |
| 應收貿易及其他賬款之減值虧損 | 3,471 | 592 |
| 樓宇之經營租賃租金 | 576 | 166 |
| 預付租賃付款之確認 | 151 | 150 |
| 匯兌虧損／(收益)淨額 | 1,009 | (22) |



財務報表附註

8. 所得稅

(a) 綜合收益表的稅項代表：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|--------------|----------------|----------------|
| 中國所得稅 | 313 | 8,825 |
| 遞延稅項抵免(附註19) | | |
| — 源自及撥回時間差異 | (786) | (558) |
| — 因稅率改變而產生 | (60) | — |
| 所得稅(抵免)/支出 | (533) | 8,267 |

中國所得稅根據中國相關法例及法規按適用稅率計算。

根據中國稅務法規，本公司已被定為高新技術企業，並按15%優惠稅率繳納所得稅。於二零零八年二月，本公司經認定為重點軟件企業。根據中國國務院頒佈的鼓勵軟件產業和集成電路產業發展的若干政策，本公司截至二零零七年十二月三十一日止年度可按優惠稅率10%繳稅。於二零零八年三月，本公司自地方稅務機關取得稅務優惠，本公司獲悉數豁免二零零七年第四季之中國所得稅，其後三個年度可獲扣減50%之中國所得稅。

本公司附屬公司須按33%稅率繳納中國所得稅。

(b) 年內之稅項(抵免)/支出可按如下與綜合收益表所列除所得稅前溢利調節：

| | 二零零七年 | | 二零零六年 | |
|------------------|----------|--------|---------|-------|
| | 人民幣千元 | % | 人民幣千元 | % |
| 除所得稅前溢利 | 89,672 | | 58,860 | |
| 按國內所得稅率15%之稅項 | 13,451 | 15.0 | 8,829 | 15.0 |
| 不可扣稅之開支之稅務影響 | 1,285 | 1.4 | 382 | 0.6 |
| 不課稅收入之稅務影響 | (2,605) | (2.9) | (1,190) | (2.0) |
| 附屬公司不同稅率之影響 | 238 | 0.3 | 388 | 0.7 |
| 稅率變動之影響 | (62) | — | — | — |
| 稅務抵免 | (12,934) | (14.4) | — | — |
| 未確認稅務虧損之影響 | 232 | 0.3 | — | — |
| 其他 | (138) | (0.2) | (142) | (0.2) |
| 年內稅項(抵免)/支出及實際稅率 | (533) | (0.5) | 8,267 | 14.0 |



財務報表附註

8. 所得稅(續)

(c) 中國新稅法

二零零七年三月十六日，中國全國人民代表大會頒佈中國企業所得稅法，將於二零零八年一月一日起生效。

根據新稅法，在中國的企業的標準稅企業所得稅率將由33%減至25%。然而「高新科技公司」將繼續享有優惠稅務待遇。新推出的優惠所得稅政策的詳細應用詳情尚未公佈。

9. 董事薪酬

已付或應付予董事之薪酬如下：

| | 二零零七年 | | | 總計 | 二零零六年 | | | 總計 |
|----------------|------------|------------|----------------------|--------------|------------|------------|----------------------|------------|
| | 袍金 | 其他薪酬 | 退休福利/ 退休金 計劃供款 | | 袍金 | 其他薪酬 | 退休福利/ 退休金 計劃供款 | |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 執行董事 | | | | | | | | |
| 沙敏先生 | 20 | 252 | 13 | 285 | 20 | 161 | 9 | 190 |
| 常勇先生 | 20 | 171 | 13 | 204 | 20 | 141 | 9 | 170 |
| 郭亞軍先生 | 20 | 214 | 13 | 247 | 20 | 127 | 9 | 156 |
| 小計 | 60 | 637 | 39 | 736 | 60 | 429 | 27 | 516 |
| 非執行董事 | | | | | | | | |
| 戈軍先生 (i) | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 趙竟成先生 (ii) | 10 | — | — | 10 | 10 | — | — | 10 |
| 張銀千先生 (ii) | 10 | — | — | 10 | 10 | — | — | 10 |
| 郭試平先生 (ii) | 10 | — | — | 10 | 10 | — | — | 10 |
| 朱德祥先生 (ii) | 10 | — | — | 10 | 10 | — | — | 10 |
| 小計 | 40 | — | — | 40 | 40 | — | — | 40 |
| 獨立非執行董事 | | | | | | | | |
| 張展先生 | 10 | — | — | 10 | 10 | — | — | 10 |
| 王煒先生 | 10 | — | — | 10 | 10 | — | — | 10 |
| 劉石佑先生 | 62 | — | — | 62 | 62 | — | — | 62 |
| 小計 | 82 | — | — | 82 | 82 | — | — | 82 |
| 監事 | | | | | | | | |
| 田濤先生 | 10 | — | — | 10 | 10 | — | — | 10 |
| 孫懷東先生 | 10 | 67 | 4 | 81 | 5 | — | — | 5 |
| 杜瑾女士 | 10 | 159 | 10 | 179 | 5 | 100 | 9 | 114 |
| 戴建軍先生 | 10 | — | — | 10 | 5 | — | — | 5 |
| 小計 | 40 | 226 | 14 | 280 | 25 | 100 | 9 | 134 |
| 獨立監事 | | | | | | | | |
| 馬林萍女士 | 10 | — | — | 10 | 5 | — | — | 5 |
| 仇向洋先生 | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 小計 | 10 | — | — | 10 | 5 | — | — | 5 |
| 總計 | 232 | 863 | 53 | 1,148 | 212 | 529 | 36 | 777 |



財務報表附註

9. 董事薪酬(續)

- (i) 於二零零七年八月二十五日獲委任。
- (ii) 該等董事於二零零七年四月五日辭任。

各董事於該兩個年度之薪酬均少於1,000,000港元(相等於人民幣943,000元)。

10. 僱員薪酬

本集團五位最高薪人士中，有三位(二零零六年：三位)為本公司董事，彼等之薪酬已於上文附註九披露。其餘兩位(二零零六年：兩位)最高薪人士之薪酬如下：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|
| 薪金及其他福利 | 330 | 222 |
| 退休福利計劃供款 | 13 | 9 |
| | 343 | 231 |

彼等之薪酬介乎以下組別：

| | 二零零七年 僱員人數 | 二零零六年 僱員人數 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 零至1,000,000港元(零至人民幣943,000元) | 2 | 2 |

於該兩個年度，本集團並無向五位最高薪人士(包括董事、監事及僱員)支付任何薪酬，作為其加入或於加入本集團時之獎勵或作為離職之補償。

11. 本公司權益持有人應佔溢利

本公司權益持有人應佔綜合溢利包括於本公司財務報表處理之溢利人民幣75,040,000元(二零零六年：人民幣40,137,000元)。

12. 股息

董事建議就截至二零零七年十二月三十一日止年度派付每股人民幣0.1元之末期股息。結算日後擬派的末期股息尚未確認為該結算日的一項負債。上述股息必須經股東於股東週年大會上批准，同時尚未於財務報表以負債項目確認入賬。即將派付的股息總額估計為人民幣19,350,000元。

13. 每股盈利

每股基本盈利乃根據本公司權益持有人應佔本集團年內溢利人民幣90,084,000元(二零零六年：人民幣50,043,000元)及年內已發行普通股193,500,000股(二零零六年(重列)：193,500,000股)計算。



財務報表附註

13. 每股盈利(續)

截至二零零七年十二月三十一日止年度的每股基本盈利經重列，以計入截至二零零七年十二月三十一日止年度內發行紅股及資本化發行的影響。

由於在截至二零零七年及二零零六年十二月三十一日止年度內本公司並無潛在攤薄已發行普通股，故並無呈列該兩個年度之每股攤薄盈利。

14. 物業、廠房及設備

| | 樓宇 人民幣千元 | 傢俬、裝置 及設備 人民幣千元 | 汽車 人民幣千元 | 租賃裝修 人民幣千元 | 施工中工程 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|---------------|-------------|-----------------------|-------------|---------------|----------------|-------------|
| 成本 | | | | | | |
| 於二零零六年一月一日 | 27,509 | 15,129 | 3,933 | 15,141 | 9,275 | 70,987 |
| 調整(附註(a)) | — | — | — | — | (194) | (194) |
| 添置 | — | 377 | 432 | — | — | 809 |
| 轉撥 | 5,489 | 436 | — | 3,156 | (9,081) | — |
| 處置 | — | (1,004) | (850) | — | — | (1,854) |
| 於二零零六年十二月三十一日 | 32,998 | 14,938 | 3,515 | 18,297 | — | 69,748 |
| 收購附屬公司(附註31) | — | 1,558 | — | — | 54 | 1,612 |
| 添置 | — | 3,631 | 667 | 690 | — | 4,988 |
| 重新歸類 | 1,100 | — | — | (1,100) | — | — |
| 處置 | — | (80) | — | — | — | (80) |
| 於二零零七年十二月三十一日 | 34,098 | 20,047 | 4,182 | 17,887 | 54 | 76,268 |
| 累計折舊 | | | | | | |
| 於二零零六年一月一日 | 1,055 | 4,542 | 1,842 | 2,656 | — | 10,095 |
| 年內撥備 | 1,295 | 1,184 | 476 | 566 | — | 3,521 |
| 於處置時撇銷 | — | (955) | (809) | — | — | (1,764) |
| 於二零零六年十二月三十一日 | 2,350 | 4,771 | 1,509 | 3,222 | — | 11,852 |
| 收購附屬公司(附註31) | — | 570 | — | — | — | 570 |
| 年內撥備 | 1,080 | 2,765 | 392 | 1,840 | — | 6,077 |
| 重新歸類 | 104 | — | — | (104) | — | — |
| 於處置時撇銷 | — | (70) | — | — | — | (70) |
| 於二零零七年十二月三十一日 | 3,534 | 8,036 | 1,901 | 4,958 | — | 18,429 |
| 賬面淨值 | | | | | | |
| 於二零零七年十二月三十一日 | 30,564 | 12,011 | 2,281 | 12,929 | 54 | 57,839 |
| 於二零零六年十二月三十一日 | 30,648 | 10,167 | 2,006 | 15,075 | — | 57,896 |

附註：

- 調整代表過往年度就施工成本作出的超額撥備撥回。
- 本集團之樓宇位於中國，並以中期土地使用權持有。
- 二零零七年四月九日，本集團與一名獨立第三方訂立一份合作協議，聯手運作RFID研究及展銷中心，為期兩年。協議屆滿後，本集團有權分佔共同控制資產。二零零七年十二月三十一日，本集團分佔的共同控制資產人民幣2,632,500元已於財務報表確認入賬。



財務報表附註

15. 預付租賃付款

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 中國之租賃土地： | | |
| — 中期租約 | 6,868 | 7,019 |
| 就報告用途所作之分析： | | |
| — 流動資產 | 150 | 150 |
| — 非流動資產 | 6,718 | 6,869 |
| | 6,868 | 7,019 |

16. 無形資產

| | 人民幣千元 |
|---------------------|---------|
| 技術知識 | |
| 成本 | |
| 於二零零六年一月一日 | 8,000 |
| 出售附屬公司 | (7,000) |
| 於二零零六年及二零零七年十二月三十一日 | 1,000 |
| 累計攤銷 | |
| 於二零零六年一月一日 | 8,000 |
| 出售附屬公司 | (7,000) |
| 於二零零六年及二零零七年十二月三十一日 | 1,000 |
| 賬面金額 | |
| 二零零七年十二月三十一日 | — |
| 二零零六年十二月三十一日 | — |

17. 應收可換股票據

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|------------|----------------|----------------|
| 應收非上市可換股票據 | — | 1,000 |

有關票據以票據發行人的51%股本權益作抵押，年利率為15厘，須於二零零八年二月九日前償還，並可按初步轉換價每股人民幣1元轉換為1,000,000股發行人的普通股。票據按攤銷成本列賬。

於二零零七年五月十日，票據提早償還，並確認了利息收入人民幣55,800元。



財務報表附註

18. 收購附屬公司之按金

於二零零七年十月九日，本公司訂立買賣協議，據此，本公司同意收購江蘇智運科技發展有限公司（「江蘇智運」）全部繳足股本，涉及對價人民幣4,000萬元。於結算日，本公司已向賣方支付人民幣30,028,000元作為收購按金。

收購已於二零零八年一月十二日獲本公司股東批准並於二零零八年一月十八日完成（附註38）。

19. 遞延稅項資產及負債

以下為本集團確認之主要遞延稅項資產／（負債）及於年內之變動：

| | 物業、廠房 及設備 之折舊 | 技術知識 攤銷 | 應收貿易及 其他賬款之 | | 存貨之 | 應計開支 | 稅務虧損 | 合計 |
|---------------------------|---------------------|------------|----------------|---------------|---------------|-------|------|-------|
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 開業支出 人民幣千元 | 減值虧損 人民幣千元 | 減值虧損 人民幣千元 | | | |
| 於二零零六年一月一日 | — | 493 | 9 | 93 | 210 | 331 | — | 1,136 |
| 於年內損益賬記入／（扣除） （附註8） | 575 | 296 | (9) | (158) | 46 | (192) | — | 558 |
| 出售附屬公司 | (19) | (770) | — | — | — | (14) | — | (803) |
| 二零零六年十二月三十一日 | 556 | 19 | — | (65) | 256 | 125 | — | 891 |
| 年內於損益賬計入／（支銷） （附註8(c)） | 86 | (15) | — | 548 | 54 | 113 | — | 786 |
| 稅率變動之影響（附註8(c)） | — | (2) | — | — | — | 62 | — | 60 |
| 收購附屬公司（附註31） | — | — | — | 34 | 185 | — | 149 | 368 |
| 於二零零七年十二月三十一日 | 642 | 2 | — | 517 | 495 | 300 | 149 | 2,105 |

於綜合資產負債表之遞延稅項結餘呈列如下：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|
| 遞延稅項資產淨額 | 2,299 | 891 |
| 遞延稅項負債淨額 | (194) | — |
| | 2,105 | 891 |

於二零零七年十二月三十一日，本集團具有可抵銷未來利潤之未動用稅項虧損為人民幣1,502,000元。已就有關虧損中人民幣595,000元確認一項遞延稅項資產。因未能預測未來溢利，故並無就餘下之人民幣907,000元確認遞延稅項資產。可能無限期結轉人民幣907,000元，而餘下者將於二零零八年屆滿。



財務報表附註

20. 附屬公司

於二零零七年十二月三十一日本公司附屬公司之詳情如下：

| 附屬公司名稱 | 註冊成立／ 成立地點及 日期 | 營運地點 | 已發行及 繳足股本／ 註冊資本 千元 | 本公司持有之 應佔股本權益 | | 主要業務 |
|--|-----------------------|------|-----------------------------|------------------|------|----------------------|
| | | | | 直接 | 間接 | |
| 南京三寶物流科技有限公司 | 二零零零年 三月十一日 中國 | 中國 | 人民幣6,000元 | 95% | — | 提供視像保安 系統解決 方案 |
| 南京三寶射頻技術研究 有限公司 | 二零零六年 十二月八日 中國 | 中國 | 人民幣6,000元 | 100% | — | 尚未營運 |
| Sample Technology (H.K.) Co., Limited | 二零零六年 十二月七日 香港 | 香港 | 78港元 | 100% | — | 投資控股 |
| Federal International Enterprise Limited (「Federal International」) | 二零零六年 九月二十二日 香港 | 香港 | 10港元 | — | 100% | 投資控股 |
| 江蘇瑞福智能科技有限公司 | 二零零三年 四月十八日 中國 | 中國 | 人民幣10,800元 | — | 100% | 電子產品製造 及貿易 |
| 湖南省利貞科技有限公司 | 二零零七年 八月二十八日 中國 | 中國 | 人民幣30,000元 | — | 100% | 尚未營運 |

所有附屬公司均為有限責任公司。

21. 存貨

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|----------------|----------------|----------------|
| 電腦硬件產品、設備及軟件產品 | 3,654 | 3,280 |



財務報表附註

22. 應收貿易及其他賬款

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 應收貿易賬款 | 125,427 | 73,066 |
| 減：呆壞賬補貼 | (4,794) | (1,187) |
| 應收貿易賬款淨額 | 120,633 | 71,879 |
| 其他應收賬款 | 17,502 | 5,079 |
| 減：呆壞賬補貼 | (21) | (21) |
| 其他應收賬款淨額 | 17,481 | 5,058 |
| 予供應商之預付款項 | 3,340 | 15,357 |
| | 141,454 | 92,294 |

(a) 客戶之付款條款主要以信貸及按金付款，一般應於發票發出後180日內付款，若干相熟客戶除外。

(b) 於二零零七年十二月三十一日，應收貿易賬款（扣除呆壞賬補貼）之賬齡分析如下：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|
| 賬齡： | | |
| 0至90日 | 30,948 | 49,905 |
| 91至180日 | 23,647 | 2,195 |
| 181至365日 | 33,912 | 7,517 |
| 1至2年 | 16,678 | 12,262 |
| 超過2年 | 15,448 | — |
| | 120,633 | 71,879 |

(c) 年內呆壞賬補貼之變動如下：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|---------|----------------|----------------|
| 於年初 | 1,208 | 616 |
| 收購附屬公司 | 136 | — |
| 已確認減值虧損 | 3,471 | 592 |
| 於年終 | 4,815 | 1,208 |

撥備乃參照過去欠款紀錄釐定。本集團就該等結餘並無持有任何抵押。



財務報表附註

22. 應收貿易及其他賬款(續)

(d) 並非個別或集體地認為將減值之應收貿易賬款之賬齡分析如下：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|---------|----------------|----------------|
| 未逾期或未減值 | 52,647 | 34,172 |
| 過期少於6個月 | 33,785 | 7,511 |
| | 86,432 | 41,683 |

未逾期或未減值之應收賬款與眾多不同的客戶相關，該等客戶概無近期拖欠記錄。

逾期但未減值之應收賬款與數位與本集團具良好往績記錄之獨立客戶相關。根據過往經驗，因信貸質素並無重大轉變，且認為該等結餘仍可悉數收回，故管理層相信毋須作出減值準備。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

23. 應收貸款

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|------------|----------------|----------------|
| 向江蘇智運墊款 | 88,900 | — |
| 其他貸款(附註31) | 29,000 | — |
| | 117,900 | — |

(a) 向江蘇智運之墊款屬無抵押、不計利息及並無固定還款條款。二零零八年一月十二日，江蘇智運成為本公司附屬公司。

(b) 其他貸款屬無抵押、按銀行借貸利率計息及須於二零零八年十二月二十六日償還。於結算日，利率為7.47%。



財務報表附註

24. 合約工程客戶之欠款

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 至今產生之合約成本 | 20,752 | 65,590 |
| 已確認溢利減已確認虧損 | 26,762 | 35,068 |
| | 47,514 | 100,658 |
| 減：建造期間的票據 | (8,465) | (69,531) |
| 向客戶預先收取之款項 | (894) | — |
| | 38,155 | 31,127 |

於二零零六年十二月三十一日，合約工程客戶之欠款中包括一項具共同董事之關連公司南京五洲製冷股份有限公司（「南京五洲」）欠款達人民幣258,000元。於二零零七年十二月三十一日之合約工程客戶之欠款中，概無包括與關連公司相關之結餘。

25. 有抵押銀行存款

銀行存款就本集團獲授一項人民幣20,000,000元（二零零六年：無）之貸款質押予銀行（附註27）。

26. 應付貿易及其他賬款

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|--------|----------------|----------------|
| 應付貿易賬款 | 5,847 | 14,899 |
| 其他應付賬款 | 18,178 | 8,569 |
| 其他應付稅項 | 18,938 | 5,667 |
| | 42,963 | 29,135 |

於結算日應付貿易賬款之賬齡分析如下：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|
| 賬齡 | | |
| 0至90日 | 2,045 | 7,078 |
| 91至180日 | 1,121 | 3,973 |
| 181至365日 | 485 | 2,042 |
| 1至2年 | 1,424 | 731 |
| 超過2年 | 772 | 1,075 |
| | 5,847 | 14,899 |



財務報表附註

27. 短期銀行貸款

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 有抵押銀行貸款—由股東南京三寶科技集團有限公司(「三寶集團」)擔保(a) | 20,000 | — |
| 無抵押銀行貸款(b) | | |
| —由三寶集團擔保 | 79,000 | 46,000 |
| —由第三方擔保 | 30,000 | — |
| | 109,000 | 46,000 |

(a) 該項銀行貸款由一項銀行存款人民幣20,000,000元抵押(附註25)，按年利率3.78厘計息，並須於一年內償還。

(b) 銀行貸款為無抵押，須於一年內償還及年利率由6.73厘至8.02厘(二零零六年：6.12厘)計息。

上述銀行貸款之公平值(按現行市場借貸利率折讓其未來現金流量作估算)於二零零七年十二月三十一日與相應之賬面值相若。

28. 股本

| | 股份數目 | | | 金額 | | |
|-----------------------------|-------------|------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
| | 內資股 | H股 | 總計 | 內資股 人民幣千元 | H股 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
| 已註冊、已發行及繳足， 每股面值人民幣0.1元： | | | | | | |
| 於二零零六年一月一日及 十二月三十一日 | 44,100,000 | 20,400,000 | 64,500,000 | 44,100 | 20,400 | 64,500 |
| 花紅發行及資本化發行(b) | 88,200,000 | 40,800,000 | 129,000,000 | 88,200 | 40,800 | 129,000 |
| 於二零零七年 十二月三十一日 | 132,300,000 | 61,200,000 | 193,500,000 | 132,300 | 61,200 | 193,500 |

內資股及H股均屬本公司股本中之普通股。然而，H股只能由香港、澳門、台灣或中國以外任何國家之法人或自然人以港元認購及買賣，而內資股則只能由中國(香港、澳門及台灣除外)之法人或自然人以人民幣認購及買賣。H股之所有股息將由本公司以港元支付，而內資股之所有股息則由本公司以人民幣支付。除上文所述者外，所有內資股及H股於各方面均享有同等權益，且就收取所宣派、派付或作出所有股息或分派享有同等權利。

(a) 根據於二零零七年八月二十五日通過的決議案，本集團的註冊股本由人民幣64,500,000元增加至人民幣193,500,000元。



財務報表附註

28. 股本 (續)

- (b) 二零零七年八月二十五日，本公司向現時內資股及H股股東發行32,250,000股紅股及96,750,000資本化股份，發行機準為(i)每10股內資股及每10股已發行H股獲發15股紅股，及(ii)每10股內資股及每10股已發行H股獲發5股資本化股份。本公司藉將股份溢價賬內為數人民幣32,250,000元的進賬及保留溢利賬內為數人民幣96,750,000元的款項分別撥作資本，作為紅股及資本化股份入賬列為繳足。
- (c) 於二零零七年八月十日，本公司與一配售代理訂立不具約束力之初步配售協議，本公司藉此配售合共不超過30,600,000股每股面值人民幣1.0元之新H股予獨立第三方(「配售」)。每股新H股之配售價將於簽立一項最終配售協議時由本公司及配售代理釐定，釐定時將參考簽立最終配售協議日期前連續五個交易日H股的平均收市價，惟不得較平均收市價折讓(如有)20%以上，並將參考有關時間的其他因素(如有)。配售須待本公司及配售代理協定之若干條款及條件獲達成後，方始作實。於董事會批准該等財務報表當日，配售尚未落實。

29. 購股權計劃

根據本公司股東於二零零四年四月二十四日以決議案形式批准之本公司購股權計劃(「購股權計劃」)，本公司可向本公司董事會(「董事會」)認為對本集團曾作出貢獻之本集團任何全職僱員、董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)及每週工作時數達10小時或以上之兼職僱員，及任何顧問(專業或其他)或專業諮詢人、分銷商、供應商、代理、客戶、合營夥伴及服務提供者，授出認購本公司H股之購股權，代價為每批所授出購股權1港元。

購股權計劃之有效期由二零零四年四月二十四日起計為期十年。各承授人均可於董事會知會之期間內隨時行使購股權，惟購股權必須行使之期間須自授出購股權當日起計不得多於十年。

根據購股權計劃認購H股之價格將不會少於(i)於授出日期(須為營業日)H股在聯交所每日報價表上所報之收市價；(ii)緊接授出日期前五個營業日H股在聯交所每日報價表上所報之平均收市價；及(iii)H股之面值(以較高者為準)。

然而，如參與者屬中國國民或於中國成立之企業，並已接納購股權認購H股，則有關參與者不得行使購股權，直至：

- (i) 根據有關中國法例及規例限制中國國民或於中國成立之企業認購及買賣H股之現行限制或任何具有類似效力之法例及規例已被廢除或放寬；及
- (ii) 中國證券監督管理委員會或國內其他有關政府機關已批准因行使根據購股權計劃授出之購股權而發行新H股。

自採納購股權計劃以來，概無購股權根據購股權計劃已授出。



財務報表附註

30. 儲備

根據中國有關法例及法規規定，本公司及其附屬公司須將其除所得稅後溢利之10%轉撥為法定公積金（直至儲備達到實體註冊資本之50%為止）。

根據本公司及其附屬公司公司章程之規定，法定公積金僅可用於(i)彌補往年虧損；(ii)轉為股本（惟有關轉撥須經股東大會以決議案批准，而法定公積金之剩餘款項不得少於本公司或其附屬公司註冊資本之25%）；或(iii)擴充生產業務。

二零零六年之前，根據中國有關法例及法規規定，本公司及其附屬公司須將其除稅後溢利之5%至10%轉撥為法定公益金，用以為本公司員工及工人提供福利。根據中國相關財務法規修訂，自二零零六年一月一日起，法律不再規定本公司及其附屬公司將其年度法定純利分配至法定公益金。於二零零五年十二月三十一日的法定公益金餘額已轉撥至法定儲備。

根據本公司公司章程之規定，就分配而言之除所得稅後溢利將被視為根據(i)中國會計準則及規例及(ii)國際財務申報準則或本公司股份上市所在地之海外會計準則釐定（以較少者為準）。



財務報表附註

31. 收購附屬公司

二零零七年十二月，本集團收購永鴻國際企業有限公司100%已發行股本，並接受獲轉讓授予永鴻國際企業有限公司的35,233,200港元（大約相等於人民幣32,990,000元）貸款，代價為30,000,000港元（大約相等於人民幣28,090,000元）。此交易已按收購會計法入賬。

於收購當日，永鴻國際企業有限公司及其附屬公司資產淨值的公平值如下：

| | 人民幣千元 |
|--------------------------------|----------|
| 已收購之資產淨值之公平值： | |
| 物業、廠房及設備 | 1,042 |
| 遞延稅項資產（附註19） | 368 |
| 存貨 | 1,044 |
| 應收貿易及其他賬款 | 11,910 |
| 應收貸款（附註23） | 29,000 |
| 銀行結餘及現金 | 22,251 |
| 銀行借貸 | (19,000) |
| 股東貸款 | (32,990) |
| 應付貿易及其他賬款 | (451) |
| 應付稅項 | (3,043) |
| | 10,131 |
| 加：股東貸款 | 32,990 |
| | 43,121 |
| 現金代價 | 28,090 |
| | 15,031 |
| 於已收購附屬公司資產及負債的公平淨值所佔的權益超出成本的差額 | 15,031 |
| 收購時產生之淨現金流出： | |
| 現金代價 | 28,090 |
| 收購的銀行結餘及現金 | (22,251) |
| | 5,839 |

年內Federal International及其附屬公司並無向本集團貢獻任何收入或溢利。

倘該項收購於年初進行，本集團的收入將為人民幣168,531,000元，而年度利潤將為人民幣100,479,000元。董事認為此項備考資料代表合併集團業績按年計的概約計量，作為日後比較的參考指標。



財務報表附註

32. 經營租約承擔

於結算日，本集團根據不可撤銷之經營租約就土地及樓宇須於下列年度支付日後之最低租約承擔：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|-----|----------------|----------------|
| 一年內 | — | 31 |

33. 退休福利計劃

本集團之僱員乃中國政府所經營國家管理退休福利計劃之成員。本集團須按僱員薪金之若干百分比對退休福利計劃供款以資助福利。本集團對退休福利計劃之唯一責任為根據計劃繳納所規定供款。

自損益賬扣除之總成本人民幣948,000元(二零零六年：人民幣528,000元)指本集團於本會計期間應付此等計劃之供款。於二零零七年十二月三十一日，所有供款已付予計劃。

34. 關連人士交易

本公司與屬於本公司關連人士之附屬公司之間進行之交易會於綜合賬目時對銷。有關本集團與其他關連人士之間進行之交易詳情披露如下。

- (a) 本公司與三寶集團於二零零一年一月一日訂立許用權協議，據此，三寶集團同意向本公司授出許用權，以由二零零一年一月一日起以無償代價使用「Sample」及「神保」商標。根據於二零零四年四月二日訂立之許用權協議補充協議(「補充協議」)，三寶集團不可撤回地同意向本公司授出許用權，以無償代價(i)使用「Sample」商標；及(ii)就第42類服務無償獨家使用「神保」商標，第42類服務包括出租電子計算機、電子計算機程式編碼、電子計算機軟件設計、更新電子計算機軟件、出租電子計算機軟件、電子計算機硬件諮詢、出租電子計算機資料庫登入時間。(i)之許用期自二零零一年一月一日追溯開始直至二零零八年七月三十一日止，而(ii)之許用期由二零零一年一月一日追溯開始直至(a)二零零八年七月三十一日；及(b)根據於二零零三年八月一日訂立之商標選擇權協議行使轉讓權以轉讓商標之必需手續完成之日(以較早者為準)止。根據補充協議，三寶集團保留就第42類服務使用「Sample」商標之權利，及本公司獲授予優先購買權，倘三寶集團於補充協議屆滿後，擬向第三方轉讓(其中包括)「Sample」及「神保」商標，本公司可根據相同條款及條件優先獲得該等商標。

此外，本公司與三寶集團於二零零三年八月一日訂立商標選擇權協議，據此，三寶集團向本公司授出選擇權，行使期由簽署商標選擇權協議日期起至二零零八年七月三十一日(「選擇權期間」)。於選擇權期間，本公司可以書面通知要求三寶集團以無償代價轉讓「神保」商標予本公司。



財務報表附註

34. 關連人士交易(續)

(b) 於結算日，本集團若干短期銀行貸款由關連公司提供之擔保作抵押：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|-----------|----------------|----------------|
| 三寶集團提供之擔保 | 79,000 | 46,000 |

(c) 於附註9披露之董事及其他主要管理層成員於年內之酬金如下：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|--------------|----------------|----------------|
| 薪金及其他福利 | 1,149 | 833 |
| 退休福利／退休金計劃供款 | 50 | 36 |
| | 1,199 | 797 |

35. 資金風險管理

本集團之資金管理政策，是保障本集團能繼續營運，以為股東和其他權益持有人提供回報，同時維持最佳之資本結構以減低資金成本。

本集團的資本結構包括負債(包括於附註27披露的借貸)、現金及現金等價物及本公司權益持有人應佔權益(包括股本、儲備及保留溢利)。

本集團的風險管理層每半年檢討資本結構。管理層會考慮資金成本及與各類資金有關的風險。

年終時的負債率如下：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|----------|----------------|----------------|
| 負債 | 109,000 | 46,000 |
| 現金及現金等價物 | (68,070) | (121,013) |
| 負債淨額 | 40,930 | (75,013) |
| 權益 | 322,221 | 230,988 |
| 負債比率 | 13% | 不適用 |



財務報表附註

36. 金融風險管理目標及政策

本集團之主要金融工具包括銀行貸款、應收貿易及其他賬款、應收貸款、銀行存款以及現金結餘及現金、應收客戶合約工程的款項、銀行貸款、應付貿易及其他賬款、應付工程成本。此等金融工具的詳情於有關附註披露。與此等金融工具有關的風險及如何減低此等風險的政策於下文載列。

本集團金融工具產生之主要風險為信貸風險、流動性風險及市場風險。管理層管理及監察此等風險，確保適時施行有效合適的措施。

(a) 信貸風險

本集團的信貸風險主要與本集團的應收貿易及其他賬款、應收貸款以及應收客戶合約工程的款項有關。為盡量減低風險，本集團的管理層緊密監察逾期債項。一般而言，本集團不會向客戶收取抵押品。各個債項的可收回金額於各結算日審閱，並對未能收回的金額作足夠的呆壞賬減值。就此而言，本集團董事認為與本集團的應收貿易賬款及應收客戶合約工程的款項有關的信貸風險已大幅減少。

本集團的信貸風險主要受各客戶個別特性影響。客戶經營的行業的風險亦會影響信貸風險，但程度較低。於結算日，本集團有若干集中信貸風險，原因是原自本集團最大客戶及五大客戶的應收貿易及其他賬款總額分別佔6.15%（二零零六年：6.07%）及20.07%（二零零六年：19.79%）。

倘對方於財務年度結束時未能就各類已確認金融資產償付其債務，最大的信貸風險則為於資產負債表中載列的該等資產的賬面值。有關本集團應收貿易及其他賬款所致的信貸風險的進一步定量披露，載於附註22。



財務報表附註

36. 金融風險管理目標及政策(續)

(b) 流動資金風險

由於本集團密切監察其現金現狀，故本集團面對之流動資金風險極微。本集團的政策是定期監察其流動資金需求及其遵守契約的情況，以確保保持充足的現金儲備，應付短期及長期流動資金的需求。

下表列示本集團於結算日未經貼現及受合約規管需在限期內清償的金融負債(包括按合約利率或(如屬浮息)根據結算日通行的利率計算的利息)，以及本集團須償還有關款項的最早日期詳情。

| | 已立約已 | | 三個月內 三個月內 人民幣千元 | 三個月以上 但六個月內 人民幣千元 | 六個月以上 但一年內 人民幣千元 |
|---------------|----------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|
| | 賬面值 人民幣千元 | 貼現的現金 流量總額 人民幣千元 | | | |
| 於二零零七年十二月三十一日 | | | | | |
| 應付貿易及其他賬款 | 38,963 | 38,963 | 38,963 | — | — |
| 短期銀行貸款 | 109,000 | 114,388 | 1,990 | 22,136 | 90,262 |
| | 147,963 | 153,351 | 40,953 | 22,136 | 90,262 |
| 於二零零六年十二月三十一日 | | | | | |
| 應付貿易及其他賬款 | 29,135 | 29,135 | 29,135 | — | — |
| 應付工程成本 | 1,978 | 1,978 | 1,978 | — | — |
| 短期銀行貸款 | 46,000 | 48,163 | 704 | 704 | 46,755 |
| | 77,113 | 79,276 | 31,817 | 704 | 46,755 |

(c) 市場風險

(i) 利率風險

付息金融資產及銀行存款主要為所有短期銀行結餘。付息金融負債主要為定息短期銀行貸款，令本集團承受公平值利率風險。利率及償還銀行貸款的條款於財務報表附註27披露。

(ii) 外匯風險

外匯風險指將影響本集團財務業績及其現金流量之外匯匯率變動。本集團的大部分交易以人民幣進行，因此本集團並無承受任何重大外匯風險。



財務報表附註

36. 金融風險管理目標及政策(續)

(c) 市場風險(續)

(iii) 價格風險

本集團並無任何權益證券風險或商品價格風險。

(d) 公平值

所有金融工具之賬面金額與其於二零零七年及二零零六年十二月三十一日的價值差異不大。

37. 按種類劃分的金融工具

於二零零七年及二零零六年十二月三十一日確認的本集團金融資產及金融負債的賬面值可劃分為下列種類：

| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 金融資產 | | |
| 貸款及應收賬款(包括有抵押銀行存款以及現金及銀行結餘) | 376,259 | 245,795 |
| 金融負債 | | |
| 以攤銷成本計量的金融負債 | 147,963 | 77,113 |

38. 結算日後事項

(a) 二零零八年一月，本集團收購江蘇智運全部繳足股本，現金代價為人民幣40,000,000元。

此收購之詳情載於本公司日期為二零零七年十一月二十七日的通函內。

該等財務報表未有披露收購日期確認的資產、負債及或然負債金額，原因為江蘇智運未有根據香港財務報告準則，編製直至該等財務報表批准日期的經審核財務報表。



五年財務摘要

業績

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 | 二零零五年 人民幣千元 | 二零零四年 人民幣千元 | 二零零三年 人民幣千元 |
| 營業額 | 152,790 | 131,614 | 88,314 | 77,439 | 61,836 |
| 除稅前溢利 | 89,672 | 58,860 | 25,056 | 20,616 | 23,610 |
| 年度溢利 | 90,205 | 50,593 | 21,184 | 17,973 | 20,859 |
| 少數股東權益 | 121 | (550) | (82) | 32 | (252) |
| 本公司權益持有人應佔溢利 | 90,084 | 50,043 | 21,102 | 18,005 | 20,607 |
| 每股盈利—基本(人民幣分) | 46.56 | 77.59 | 32.72 | 32.20 | 45.79 |

資產與負債

| | 於十二月三十一日止年度 | | | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 二零零七年 人民幣千元 | 二零零六年 人民幣千元 | 二零零五年 人民幣千元 | 二零零四年 人民幣千元 | 二零零三年 人民幣千元 |
| 非流動資產 | 96,884 | 66,656 | 69,318 | 66,311 | 24,588 |
| 流動資產 | 380,063 | 248,225 | 204,215 | 184,759 | 111,455 |
| 流動負債 | 155,560 | 83,893 | 89,053 | 71,324 | 41,411 |
| 流動資產淨值 | 224,503 | 164,332 | 115,162 | 113,435 | 69,893 |
| 本公司權益持有人應佔權益 | 319,750 | 229,666 | 179,623 | 164,971 | 74,825 |
| 權益總額 | 321,193 | 230,988 | 184,480 | 169,746 | 79,632 |