



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



年度報告書 2009

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)特色

創業板之定位，乃為相比起其他在聯交所上市之公司帶有較高投資風險之公司提供一個上市之市場。有意投資之人士應了解投資於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投資者。

由於創業板上市公司之新興性質，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。

香港交易及結算所有限公司及聯交所對本報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並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依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本報告乃遵照聯交所創業板證券上市規則(「創業板證券上市規則」)之規定而提供有關南京三寶科技股份有限公司(「本公司」)之資料，本公司各董事(「董事」)願共同及個別對此負全責。董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所深知及確信：— (1)本報告所載資料在一切重要方面均屬準確及完整，且無誤導成份；(2)本報告並無遺漏任何其他事實致使本報告所載任何聲明產生誤導；及(3)本報告內表達之一切意見乃經審慎周詳考慮後方作出，並以公平合理之基準和假設為依據。

目錄

2	公司資料	29	獨立核數師報告
3	董事長報告書	31	綜合收益表
7	管理層討論及分析	32	綜合全面收益表
14	董事、監事及高級管理人員簡介	33	綜合財務狀況表
18	董事會報告書	35	綜合權益變動表
24	企業管治報告	36	綜合現金流量表
28	監事會報告書	38	綜合財務報表附註
		77	五年財務摘要
		78	股東週年大會通告

公司資料

執行董事

沙敏先生(董事長)
常勇先生(行政總裁)
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

公司秘書

黃禮玉女士

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
黃禮玉女士

核數師

德豪會計師事務所有限公司
執業會計師

主要往來銀行

中國工商銀行股份有限公司
(南京市新街口支行)
中華人民共和國江蘇省
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

中華人民共和國江蘇省
南京市高新開發區
軟件創業中心1號樓

總辦事處及中華人民共和國 主要營業地點

中華人民共和國江蘇省
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



沙敏 董事長

“ 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)
截至二零零九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

於二零零九年財政年度，本公司收入約人民幣456,865,000元(截至二零零八年十二月三十一日止年度：人民幣331,726,000元)，增幅約37.72%。收入增長主要由於年內成功獲得若干大型項目所致。本公司擁有人應佔溢利約為人民幣89,539,000元(截至二零零八年十二月三十一日止年度，人民幣93,146,000元)，微跌3.87%，主要由於年內產品原材料價格高企導致毛利降低所致。

股息

董事會建議就截至二零零九年十二月三十一日止年度派發末期股息每股人民幣0.1元。

業務及經營回顧

關注現金流的健康與穩定、關注科技創新能力的提升、關注信息服務業務的轉型效率、關注專業化服務和信息化協同能力的再造，以及關注主營業務的鞏固性整合是本集團二零零九年總體發展指導思想。圍繞上述戰略目標，在公司董事會的領導下，二零零九年公司在加強科技創新、關注智能交通領域、關注物聯網行業發展、開拓信息服務業務等方面取得良好成績。

加強科技創新體系建設，保障企業穩定健康發展

二零零九年是本公司實現跨越式發展的一年。面對國內逐漸復蘇的經濟形勢，公司積極抓住發展機遇，加強科技創新，保持了主營業務的核心競爭優勢。

於回顧期內，公司憑藉在中國智能交通和海關物流等領域的優勢地位和卓越信譽，連續第二次榮獲「國家規劃佈局內重點軟件企業」殊榮。於回顧期內，公司下屬全資子公司江蘇智運科技發展有限公司(「江蘇智運」)先後中標浙江諸永高速公路(仙居、永嘉段機電)施工項目、廣西靈峰至八步公路項目機電工程施工項目、無錫市軌道交通一、二號通信系統設備及軟件安裝項目等重大項目，年度新增合同額近5億元，創公司歷史新高。其中，浙江諸永高速公路工程項目是公司在浙江省市場上取得的又一重大工程項目；廣西靈峰至八步公路項目機電工程項目是公司在廣西省的第一個標，也是全國高速機電項目囊括內容較為全面的一個標段；而無錫市軌道交通項目的中標，實現了公司在軌道交通領域零的突破，為公司進軍軌道交通行業打下了堅實的基礎。上述業績彰顯公司在高速公路機電領域的核心競爭力穩居全國前列。另一方面，公司旗下江蘇瑞福智能科技有限公司的射頻讀寫器、手持式讀寫模塊等三項RFID新產品於年度內順利通過省級科技成果的鑒定，為帶動我國RFID讀寫器芯片集成產業化以及各行業的應用和發展創造了良好的條件。同時，瑞福科技憑藉其在RFID技術上的應用和開拓進步於年內榮獲「中國RFID創新產品獎」。於回顧期內，本公司順利增發3060萬股新H股並於香港聯交所創業板發行上市，表明了資本市場對三寶科技的發展戰略、管理團隊、企業文化的高度認同，

董事長報告書

這不僅為公司無線射頻識別技術的研發與應用提供了有效的資金保證，也為公司的高速發展奠定了堅實的基礎。於回顧期內，公司正式啟動轉主板項目，預計於二零一零年將完成由香港聯交所創業板轉至主板上市，轉板上市將有利於本公司的集資能力、日後增長、融資靈活性及業務發展。

啟動物聯網發展戰略，跨入信息服務發展新階段

隨著世界經濟的逐步復蘇，新的競爭將圍繞新科技革命全面展開。美國、歐盟等都在投入巨資深入研究探索物聯網，而我國政府也高度重視物聯網的研究和發展，國務院總理溫家寶在二零零九年對中國物聯網的發展作了多次指示，明確要求儘快建立中國的傳感信息中心，並將中國物聯網發展提高到驅動國家經濟發展的戰略高度。三寶科技自成立以來，始終致力於高科技行業的應用和產業化開發，公司憑藉著行業應用的需要和對高科技發展前景的敏感性，在圖像傳感技術和射頻識別方面取得了卓有成效的發展。於回顧期內，溫總理到訪三寶科技，並在考察三寶科技自主研發的射頻識別(RFID)技術在物流監管、醫藥流通中的應用時高度稱讚三寶科技走在了物流網實踐的前列，這是對本公司多年來堅持自主創新、科技創新的肯定，更是對公司研發成果和產業化應用成果的認可。在此契機下，公司適時提出啟動物聯網發展戰略，並以基於物聯網的信息服務為業務增長點，致力於成為物聯網解決方案提供商。

於回顧期內，本公司對海關行業物聯網相關技術進行了重點投入，以RFID為核心技術的超高頻讀寫器及電子關鎖成功入圍重慶保稅港、海口綜保區和福州區港聯動項目。同時，公司積極協助直屬海關推進以關區統一平臺為主的海關行業區域性物聯網建設，並先後在南京、大連、廈門成功運行。另一方面，本公司與南京醫藥股份有限公司合作共建藥品供應鏈管理信息化平臺，打造全國性數字健康產業基地，以實現雙方基於資源與核心競爭力互補模式的醫藥商業物流信息化的目標。

堅持團隊建設，塑造責任文化，加強對外交流合作

以德為先、以人為本的人才理念始終是公司長期堅持的信念。隨著公司的高速發展，人才和人才培養、知識和文化的傳承已成為公司發展的關鍵。二零零九年伊始，在國內外經濟形勢堪憂的情況下，公司向全員提出了樹立團隊力量至高無上的認知，以抱團文化引領企業不斷發展。於回顧期內，公司堅持不懈地抓團隊建設，通過對各級責任人實施有效的授權和激勵，著力塑造對客戶高度負責的責任文化和對團隊高度忠誠的團隊文化。

本公司高度重視主營業務的技術創新及政策研究，亦注重與國家、省、市各政府部門的經常性交流與合作，積極參與行業內多種研討會和展覽會，在學習和瞭解行業前沿的同時也展現了公司的技術優勢，加強與兄弟企業的交流與合作，促使三寶科技的產業健康快速發展。

董事長報告書

展望

後經濟危機時代，國家高度關注科技創新和結構調整，特別是以物聯網為核心的國家創新型戰略的提出為企業的生存和發展提供了難得的機遇，金融環境和投資環境將會給予科技企業、新能源企業和醫藥健康企業繼續的寬鬆和支持。根據本集團戰略部署，確定二零一零年本集團總體發展指導目標是關注科技創新投入與成效，關注公司現金流和資產安全，關注基於物聯網的客戶價值創造與體驗，關注公司商業模式轉型，以及關注公司專業化服務和信息化協同能力的再提升。

重視科技，保證增長

二零一零年本集團將調動全公司人才、技術、市場、資金優勢保證公司主營業務收入和利潤穩步增長，加快推進公司信息服務業的轉型，提升公司可持續發展能力。利用物聯網發展的大好時機，加快推進感知交通、感知海關和感知醫藥三大示範項目的實施。通過整合公司研發力量，利用公司研究院平臺，加大公司的研發投入，提升公司的核心競爭。通過高端諮詢和規劃，確立公司未來技術核心架構；通過嚴格的產品/項目的規劃設計以及規範的開發過程管理，研發出能滿足客戶需求、為客戶創造價值、引導規範的市場營銷和服務的產品；通過科學的知識管理，將公司的技術、知識沉澱傳承。

二零一零年本集團將繼續弘揚團隊文化，著力塑造團隊執行力文化。在高度重視團隊建設的同時，把打造執行力團隊、塑造執行力文化作為人力資源管理和文化建設的核心。塑造對客戶高度負責的責任文化，始終把客戶需求放在第一位，以客戶價值提升為核心，以增進客戶滿意度和客戶體驗為最終目的。選拔和培養一批專業化、年輕化、有激情和團隊意識的職業管理者進入公司關鍵工作崗位。同時，提升公司決策管理的有效性科學性和監督管理的專業化水平。

穩健發展，保障收益

本集團將於二零一零年繼續加強對公司的風險管控，繼續完善公司的風險預防和突發事件應急預案機制，通過建立信息系統和應急機制等手段防範和控制風險，保證公司平穩發展。同時，加強對外交流和合作，建立與知名企業和科研機構的戰略合作，通過搭建良好的溝通平臺，增進公司與政府、科研機構的溝通和交流，及時把握政策趨勢和科研技術發展方向。

借助公司已具備的先發優勢，把公司打造成為國內基於物聯網的智能交通、智能物流和智能醫藥的領導企業。

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
二零一零年三月十二日

管理層討論及分析

財務回顧

營業額

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度之營業額約為人民幣456,865,000元，較去年同期增加約37.72%。增加的主要原因是於年內成功取得若干大型項目，其中包括浙江諸永高速公路隧道機電工程項目及廣西省廣賀高速公路機電工程項目等所致。

毛利

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度之毛利率約為23.27%，較去年同期減少約16.77%。減少的主要原因是本集團主要產品的原材料構成即有色金屬之價格於回顧期內出現大幅上漲（其中，銅價上漲約131%，鋅價上漲約104%），直接導致公司年度內成本增加從而引致毛利率的減少。

其它收入

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度之其它收入約為人民幣26,421,000元，與去年同期相比增加約0.85%。

分銷成本

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度之分銷成本約為人民幣11,069,000元，較去年同期減少約24.83%。減少的主要原因是公司產品品牌認知度增強、核心競爭力增加以及相應的售後維護成本減少所致。

行政開支

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度之行政開支約為人民幣41,869,000元，較去年同期增加約7.64%。增加的主要原因是於回顧期內公司加大研發投入致研發費用上升所帶動。

本公司擁有人應佔溢利

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度之本公司擁有人應佔溢利約為人民幣89,539,000元，較去年同期減少3.87%。減少的主要原因是年度內產品毛利減少所致。

管理層討論及分析

財務資源及流動資金

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度之本公司擁有人應佔權益約為人民幣569,730,000元。流動資產約為人民幣797,453,000元，包括現金及銀行存款約人民幣190,411,000元。非流動負債約為人民幣1,941,000元。流動負債約為人民幣368,876,000元，主要包括應付貿易及其它賬款和已收預付款、短期銀行貸款、其它應付貸款、應付稅項及應付股息。於二零零九年十二月三十一日，本集團之每股資產淨值為約人民幣2.54元（二零零八年十二月三十一日：人民幣1.94元）及本集團之短期銀行貸款為人民幣127,000,000元。

資產抵押

於二零零九年十二月三十一日，就正在進行中項目，已質押銀行存款人民幣19,059,000元（二零零八年十二月三十一日：人民幣19,329,000元）。

負債比率

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度之負債比率（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）約為零（二零零八年十二月三十一日為零），此乃由於本集團擁有充裕現金及現金等值償還銀行貸款及長期貸款所致。

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大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

回顧期內，本集團與南京醫藥股份有限公司合作成立合營公司，結合南京醫藥商業流通主營業務模式，投資於醫藥商業物流信息化體系建設。該合營公司將以RFID技術為基礎，打造信息化的現代醫藥集成供應鏈體系，達到降本增效、提升核心競爭力的最終目標。直至本業績公佈日期，合營公司已取得國家工商行政管理總局預先核准的企業名稱（中健之康供應鏈服務有限責任公司）。然而，合營公司尚未完成工商登記，相關手續仍在辦理中。

資本承擔

於二零零九年十二月三十一日本集團概無任何重大資本承擔。

管理層討論及分析

或然負債

於二零零九年十二月三十一日，本集團概無重大或然負債。

員工及薪酬政策

於二零零九年十二月三十一日，本集團之僱員薪酬總成本約為人民幣17,077,000元(二零零八年：人民幣19,127,000元)，而本集團之僱員人數合共305人(二零零八年：411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。其它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

於回顧期內，本集團面對傳統標清視頻電子警察市場競爭益發激烈，毛利率不斷下滑的狀況，通過資產轉讓、人員切分等方式，正有計劃逐步退出該市場的競爭，並轉向以RFID為主高清電子警察市場，從而夯實本集團感知交通項目繼續在物聯網產業的領先地位。

物流業務

於回顧期內，本集團積極協助直屬海關推進以關區統一平臺為主的海關行業區域性物聯網建設，並先後在南京、大連、廈門成功運行。南京場站聯網系統在龍潭港成功運行後，穩定可靠，涵蓋業務受到各方贊許，被定為二零一零年南京關區重點推廣項目。大連關區統一平臺成功實現三個平臺的並網切換，結束了大連海關一期、保稅港平臺和關區平臺三網運行不能實現實時數據共享的歷史。廈門海關的統一平臺更是根據海滄保稅港區的建設規劃，以整合創新、流程再造為原則，以風險管理為中心環節，以智能化、集約化、信息化管理為手段，為廈門關區建立了監管有效、通關有效的新型保稅港區通關監管模式。

管理層討論及分析

於回顧期內，本集團配合海關總署完成了海關卡口電子車牌、箱號識別、地磅等設備集成技術規範的制定。完成了蘇太聯動項目包括補充需求在內的整個系統開發。同時，對海關行業物聯網相關技術進行了重點投入，以RFID為核心技術的超高頻RFID讀寫器及電子關鎖成功入圍重慶保稅港、海口綜保區和福州區港聯動項目。可實現全關區數據共享、風險分析、實物跟蹤的「關區智能監控中心」也在順利研製中。

於回顧期內，本集團物流業務創單月業績新高，先後中標東莞保稅物流中心項目、中山保稅物流中心項目、海口綜合保稅區項目、西安國際港務區保稅物流園項目以及重慶保稅港信息化建設項目，其中重慶保稅港項目是本集團投中的又一個大型保稅港項目，體現了公司的綜合實力及在行業裡的龍頭地位，標誌著公司在積極參與西部大開發的建設中邁出了重要的一步。

高速公路業務

於回顧期內，本集團利用全國高速公路機電業務市場受國家投資策略的充分影響，積極參與了浙江、貴州、廣西、甘肅、山西等若干重大項目的招投標工作，確保了江蘇、安徽、浙江及重慶等重點區域市場的穩健運營，並成功中標浙江諸永高速公路隧道1.3億元機電工程項目、廣西省廣賀高速公路人民幣1.37億元機電工程項目，以及無錫市軌道交通信息網絡系統設備及軟件安裝系統項目等重大項目。

於回顧期內，本集團完成了山西晉濟高速公路工程項目的全部實施工作，並順利竣工通車；完成了貴州油小線機電項目，並已建成通車；浙江諸永高速公路機電工程項目已完成檢測，即將完成通車；完成了安徽六武高速機電項目的實施並已通車；同時，積極開展實施廈門、廣西等多個省市地區的機電工程項目，成績斐然。另一方面，本集團亦完成泰州大橋接線工程項目管理系統、寧滬綜合信息管理系統、江蘇省航道局門戶系統等系列軟件研發工作。

管理層討論及分析

RFID 業務

於回顧期內，本集團堅持以停車場管理為市場目標和突破口，不斷改進產品設計，加強採購管理，降低直接成本，控制各種費用，採取不同市場不同政策的做法，市場佔有率在不斷提高。同時，重點進行多方面的培訓工作，定期召開由研發、採購、生產和市場人員參加的質量分析會，為進一步提高產品質量提供建議。於回顧期內，進一步加強倉庫管理，改進原先的進出庫流程；加強全面質量管理工作，順利通過了ISO9000質量認證的覆核工作。

於回顧期內，本集團積極開拓創新，加大投入研發力量，提前對市場的應用需求進行試驗研究，完成了南京醫藥物流供應鏈項目以及城市交通系列項目的研發。同時，集團自主研發的「超高頻RFID讀寫器」入選首批國家自主創新產品，該產品具有完全自主知識產權，廣泛應用於車輛門禁管理、不停車自動收費(ETC)、人員門禁管理、電子防偽、物流監控、倉儲、資產管理、生產自動化管理等領域。

研究與開發

本集團於回顧期內加強科技創新體系建設，加大科研投入力度，以公司研究院為平臺，通過整合公司原有研發資源，建立統一的研發體系，完成了資源的有效配置，提高了研發的效率。回顧期內，公司研究院主要從事諮詢服務、傳統業務重大項目、傳統業務純產品項目、新業務項目、前瞻性項目等1個服務加4類項目，建立了全新的研發模式和團隊文化。

於回顧期內，本集團參與研究與開發的項目包括：電子關鎖項目、手機電子車票平臺、RFID電子車牌在城市交通管理中的應用研究、遠程設備集中管理系統、堆場管理以及高清電子警察。其中：電子關鎖項目屬於RFID推廣項目，在國家重點發展的物流行業中有著十分重要的地位及良好的市場前景，在張家港保稅區、海口海關、重慶海關和杭甬地區等市場即將得到實際應用；手機電子車票平臺已經實現了網站正式運營，未來將進行模式推廣，以建成公路電子客車票全國服務平臺；RFID電子平臺完成了電子車牌數據採集與演示系統，這一平臺的研發將大力提升城市智能交通管理和信息服務水平，滿足「智能城市」的建設；遠程設備集中管理系

管理層討論及分析

統的研發將增強公司現有卡口系統競爭力，具有較廣闊的市場前景，將成為公司新的利潤增長點；堆場管理系統軟件實現了對集裝箱、重箱、散雜貨物的管理，能夠滿足海關、堆場等不同行業的要求；而高清電子警察系統主要應用在城市信號燈路口，也可拓展為治安卡口、高等級公路測速等，該系統穩定、高效，相片清晰、違法證據充分，作為現代道路交通安全管理的有效手段，具有廣闊的市場前景。

業務展望

研究與開發

二零一零年，本集團的研發工作重點是集中力量，以建立重大項目示範工程為重點，打造具有三寶特色的科研創新體系，具體包括：繼續建立健全科技創新體系，圍繞物流、交通、健康等三大領域承擔並完成重大項目發展，以行業規劃和應用解決方案研究為龍頭，組織內外部研發力量，形成核心產品批量生產能力。

二零一零年，本集團將繼續推進和優化科技創新體系建設，積極開展科技體系企業標準化工作，完成研發系統IT支撐平臺的搭建，完成通用硬件開發實驗室和RFID專業技術實驗室建設，建立各業務部門之間的研究與開發資源共享機制。

市場銷售與推廣

城市交通業務

二零一零年，本集團將致力於建立城市交通行業自有技術產品體系、市場營銷體系、規範化的管理體系，並在射頻技術應用領域致力於成為全國領先者。一方面，將通過高清像機的替換帶動市場的滾動發展，另一方面積極開拓新的市場，市場業務區域的重點集中在江蘇、山東、安徽等省市。

物流業務

作為海關卡口系統總集成商，本集團將於二零一零年進一步加強主營業務核心競爭力，夯實行業「領頭羊」地位。重視與海關總署監管司、科技司的合作與溝通，及時把握政策趨勢和政策舉措；重點在南京、大連、廈門關區通過卡口-平臺-監管場所-客戶端縱深推進，強化公司良好的品牌形象和過硬的口碑；在構建的先進平臺基礎上，強力推進區域性平臺項目建設，持續重視平臺業務拓展，確保資源沉澱及項目的不可替代性。

管理層討論及分析

同時，本集團將加強業務創新能力的培養，尋求主營業務的突破和突圍。密切跟蹤物聯網發展趨勢，尋求物流領域示範項目的建成和突破。積極與行業內專業公司深度合作，將產品鏈延長至港口、碼頭、堆場的作業管理系統及客戶端企業的信息系統接入。推進在長三角建立互動示範工程和珠三角關鎖試點感知物流的體驗示範項目。

公路交通業務

二零一零年本集團將以市場營銷為龍頭，強化業務拓展力度，建立有效的業務開拓組織，實行分區域授權管理。同時，進一步強化和擴大營銷人員隊伍，轉變經營策略，提高公司獨立運作項目的比例，不斷夯實公司發展的市場基礎；繼續重視和強化行業內戰略合作，提升公司在招投標環節中與業內夥伴協同作戰的能力。在傳統高速公路機電業務基礎上，二零一零年，本集團將力爭在城市道路、高架、軌道交通、城市隧道等城建項目上奪標，擴大經營範圍。

二零一零年，本集團將時刻關注原材料價格走勢，通過大宗採購集中鎖定產品成本，同時將繼續加大具有核心競爭優勢的產品和軟件在主營業務中的比例，以此有效控制本集團整體毛利率。

RFID 業務

二零一零年，本集團將把在物聯網領域的先發優勢轉化為市場優勢，整合資源、加強重點區域和行業典型項目的推廣，以市場開拓和行業資源佔有率為最高執行目標，爭取與各行業的龍頭企業的交流合作，通過示範項目的帶動，形成行業物聯網產業市場；同時，推出行業先進方案、提供系統優化產品、打造精品項目、加強品牌建設，重點關注客戶滿意率和三寶物聯網技術應用品牌與RFID產品品牌建設。

董事、監事及高級管理人員簡介

執行董事

沙敏先生，45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，直接持有本公司0.6%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獲選為中國人民政治協商會議江蘇省委員會委員。

常勇先生，43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，50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。於二零零四年畢業於東南大學工商管理系，獲工商管理碩士學位。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，46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。

董事、監事及高級管理人員簡介

獨立非執行董事

張展先生，42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，50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。

劉石佑先生，62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，54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，42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，39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。

董事、監事及高級管理人員簡介

高級管理及核心技術人員

朱翔先生，33歲，本公司董事會秘書、投融資中心總經理。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、投融資中心總經理。

辛柯俊先生，40歲，本公司研究院院長。一九九零年畢業於東南大學熱能動力專業，大學本科學歷，高級工程師。一九九零年加入江蘇常熟發電有限公司，一九九四年任華東網局一級壓力容器監察，二零零二年任南京明維自動化有限公司副總經理，二零零四年任北京國電普聯科技有限公司總工程師。二零零七年加入本公司，現任本公司研究院院長。

杜瑾女士，46歲，本公司物流事業部總經理。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，現擔任本公司的物流事業部經理。

曹宏海先生，46歲，江蘇瑞福智能科技有限公司總經理。曹先生於一九八八年畢業於東南大學信息與系統專業碩士，高級工程師。現任江蘇瑞福智能科技有限公司總經理。

陳衛先生，55歲，江蘇智運科技發展有限公司總經理。陳先生於一九八二年畢業於江蘇廣播電視大學，一九八二年至一九九二年工作於南京電錶廠，一九九二年至二零零零年十一月工作於南京金浦集團，彼於二零零零年十二月加入智運公司，歷任公司工程部經理、工程總監、總經理助理、副總經理職務。陳先生於二零零八年一月出任江蘇智運科技發展有限公司總經理。

陳瑞才先生，47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，出任本公司的交通事業部總經理，於二零零八年一月出任本公司總裁辦主任，並於二零零九年一月出任本公司交通事業部總經理。

董事、監事及高級管理人員簡介

王躍平先生，54歲，本公司技術總監。一九九二年畢業加拿大馬尼托巴大學土木工程博士，一九九四年九月在美國斯坦福大學從事機械工程博士後研究。一九九四年十月至二零零零年六月工作於新加坡國家信息科學研究院，任研究員；二零零零年七月至二零零二年十二月，任新加坡資深科技有限公司總經理，二零零三年一月至二零零三年十二月任上海中交海德科技股份公司副總經理；二零零四年三月加入江蘇智運科技發展有限公司，任副總經理。於二零零九年一月任南京三寶科技股份有限技術總監。

董事會報告書

董事提呈截至二零零九年十二月三十一日止年度的年報及經審核財務報表。

主要業務

本集團是中華人民共和國(「中國」)視頻安防系統解決方案主要的開發商和供應商，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。

業績及分配

本集團截至二零零九年十二月三十一日止年度的業績及財務狀況，載於本年報第31至第76頁。

董事建議派付截至二零零九年十二月三十一日止年度每股人民幣0.1元的末期股息(二零零八年：零)。

物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備的變動詳情，載於財務報表附註17。

董事及監事

年內及截至本年報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(行政總裁)
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

董事會報告書

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。服務合約已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，可再續三年任期。

除上文已披露者外，擬於即將舉行的股東週年大會上膺選連任的董事及監事，概無與本公司的附屬公司訂有本公司不得於一年內終止而不支付賠償的服務合約(法定賠償除外)。

董事、監事及高級行政人員擁有本公司及其相聯法團股本的權益或淡倉

除下文已披露者外，於二零零九年十二月三十一日，本公司董事、監事及高級行政人員概無擁有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)的股份、相關股份及債券的任何須按照證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益或淡倉)，或須記錄於按照證券及期貨條例第352條規定須存置的登記冊上的權益或淡倉，或須按照創業板上市規則第5.46至5.47條知會本公司的權益或淡倉。

股份好倉

董事姓名	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本的 概約百分比(%)
沙敏	1,350,000	實益擁有人	0.6

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。

董事會報告書

須按照證券及期貨條例予以披露的股份及主要股東

就董事所知，於二零零九年十二月三十一日，以下股東(本公司董事、監事或高級行政人員除外)須按照證券及期貨條例第XV部第2及3分部知會本公司及聯交所擁有本公司股份或相關股份的權益及淡倉。

股份好倉：

股東名稱	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本的 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／公司	26.31%
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／公司	10.02%
Active Gold Holding Limited	49,545,000	實益擁有人／公司	22.11%

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%註冊資本，而該公司持有4,950,000股內資股的權益。因此，根據證券及期貨條例，三寶集團被視為擁有三寶商城所持有的4,950,000股內資股的權益。

董事及監事根據衍生工具擁有相關股份的權益

除上文已披露者外，於二零零九年十二月三十一日，概無董事或監事獲授權認購任何本公司H股。於二零零九年十二月三十一日，概無董事或監事，或彼等的配偶或十八歲以下子女具有任何認購本公司H股的權利或已於年內行使任何該等權利。

購股權計劃

本公司購股權計劃的詳情，載於財務報表附註30。

董事及監事擁有合約的權益

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

董事會報告書

主要客戶及供應商

五大客戶

本集團五大客戶所佔的營業額，佔年度銷售總額的60.41%（二零零八年：36.8%）；而最大客戶的銷售額則佔年度銷售總額的31.74%（二零零八年：16.3%）。據董事所知，董事、彼等的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無擁有本集團五大客戶的重大權益。

五大供應商

本集團五大供應商所佔的購貨額，佔年度購貨總額的26.67%（二零零八年：5.6%）；而最大供應商的購貨額則佔年度購貨總額的7.43%（二零零八年：1.3%）。據董事所知，董事、彼等的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無擁有本集團五大供應商的重大權益。

董事薪酬及五位最高薪酬人士

董事及本集團五位最高薪酬人士的薪酬詳情，載於財務報表附註12及附註13。

財務摘要

本集團過去五個財政年度業績和資產及負債的摘要，載於本年報第77頁。

股本

年內本公司股本的變動詳情，載於財務報表附註29。根據有關建議認購新H股而於二零零九年六月十九日刊發之通函，本公司與各認購方（為零售投資者）訂立有關認購協議，各認購方同意認購及購買本公司股本中合共30,600,000股H股，面值合共為122,400,000港元，認購價為每股認購股份4.00港元。待認購事項的條件達成及緊隨認購新H股完成後，本公司已發行H股總數為91,800,000股，已發行內資股總數則為132,300,000股。

儲備

本集團儲備年內的變動詳情，載於第35頁的綜合權益變動表。

可供分派儲備

於二零零九年十二月三十一日，本集團可供分派的儲備為人民幣200,171,000元（二零零八年：人民幣125,084,000元）。

董事會報告書

足夠的公眾持股量

截至二零零九年十二月三十一日止年度內，根據本公司可得的公開資料及就董事所知，本公司已一直根據創業板上市規則維持指定的公眾持股量。

購買、贖回或出售本公司的上市證券

年內，本公司或其任何附屬公司並無購買、贖回或出售任何本公司的上市證券。

董事及監事認購H股的權利

除上文已披露者外，截至二零零九年十二月三十一日止年度，概無董事或監事獲授認購本公司H股的認購權。於二零零九年十二月三十一日，概無董事或監事擁有認購本公司H股的權利。

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的聯繫人(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任何業務，且亦無與本集團有任何其他利益衝突。

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報告程序及內部監控。

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(審核委員會主席)及成員王煒先生以及劉石佑先生。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。

獨立非執行董事

本公司已接獲各獨立非執行董事(即張展先生、王煒先生及劉石佑先生)根據創業板上市規則第5.09條有關其獨立性的確認，並認為該等獨立非執行董事均屬獨立。

薪酬政策

薪酬委員會根據本集團僱員及高級管理人員的長處、資歷及勝任能力訂立其薪酬政策。薪酬委員會經考慮市場競爭力、個人表現及成績後釐定董事的薪酬。本公司已採納一項購股權計劃，作為對董事及合資格僱員的激勵，該計劃的詳情載於財務報表附註30。

董事會報告書

關連交易

關連交易的詳情，載於財務報表附註33(a)及附註33(b)。

企業管治常規

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」）所載的條文。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的成效和是否合規。本公司已按不比該守則所規定者寬鬆的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的企業管治常規守則的所有守則條文，年內設立了正式和具透明度的程序，以保障及盡量提高股東的利益。

核數師

於即將舉行的股東週年大會上，本公司將提交一項決議案，委聘核數師並決定其酬金。

代表董事會
董事長
沙敏

中國南京
二零二零年三月十二日

企業管治報告

企業管治常規

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」)所載的條文。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的成效和是否合規。本公司已按不比該守則所規定者寬鬆的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的企業管治常規的所有守則條文，年內設立了正式和具透明度的程序，以保障及盡量提高股東的利益。

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守則，其條款不比創業板上市規則第5.48至5.67條所規定的交易準則寬鬆。向全體董事作出特定查詢後，確定董事於截至二零零九年十二月三十一日止年度一直遵守有關證券交易的操守守則及所規定的交易準則。

董事會和董事會會議

於二零零九年十二月三十一日，董事會包括以下三位執行董事、一位非執行董事和三位獨立非執行董事：

執行董事

沙敏先生(董事長)
常勇先生(行政總裁)
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

各董事已與本公司訂立服務合約。服務合約已於二零零九年十二月三十一日屆滿，須待本公司即將舉行的股東週年大會的批准後，彼可再續三年任期。

董事會主要的職責，是領導和監督本公司的業務及事務。董事的簡介和董事會成員間的關係，載於本年報第14至17頁。董事會於各季度均舉行一次全體董事會會議。董事會的組合相當平衡，各董事具備與本集團業務相關的充分行業知識、豐富的企業和戰略規劃經驗及／或專門知識。全體執行董事、非執行董事和獨立非執行董事把多種不同的經驗和專門知識帶到本公司。

企業管治報告

本公司已接獲各獨立非執行董事根據創業板上市規則第5.09條有關其獨立性的年度確認，且本公司認為，全體獨立非執行董事均屬獨立。

除法定責任外，董事會負責批核本集團的戰略計劃、年度預算、主要營運措施、重要投資和資金決策，亦審閱本集團的財務表現、洞悉本集團業務中的主要風險，並確保實施適當制度以管理該等風險。

董事會安排於一年內舉行四次會議，約每個季度舉行一次，以及於必要時召開會議。截至二零零九年十二月三十一日止年度內，董事會舉行了7次會議，當中四次為定期會議。董事可親身出席，或根據本公司的公司章程，透過其他電子通信方式參與會議。定期董事會會議於至少14天前發出通知，讓全體董事均有機會出席。下表列示個別董事年內出席會議的記錄。

董事數目	出席次數
執行董事	
沙敏先生(董事長)	7/7
常勇先生(行政總裁)	7/7
郭亞軍先生	7/7
非執行董事	
戈軍先生	7/7
獨立非執行董事	
張展先生	6/7
王煒先生	7/7
劉石佑先生	6/7

除上述年內的定期董事會會議外，董事會將於特定事項需要董事會作出決策時舉行會議。董事於每次董事會會議前均會事先獲發詳細議程，以供作出決策。

薪酬委員會

根據企業管治常規守則條文B1.1至B1.5，二零零五年十一月十日的董事會會議已通過本公司薪酬委員會的任命及其職權範圍。薪酬委員會的成員主要為獨立非執行董事，包括：

郭亞軍先生(薪酬委員會主席)
張展先生
王煒先生

企業管治報告

薪酬委員會的職務包括釐定全體執行董事的特定薪酬組合，包括實物利益、退休金權利及補償（離職或入職補償），以及向董事會作出非執行董事的薪酬建議。薪酬委員會應考慮的各種因素，包括可資比較公司所付的薪金、董事投放的時間及職責、本公司內其他僱用條件及按表現發放薪酬的可行性。

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每年召開一次會議。

董事提名

二零零七年八月二十五日舉行的董事會會議通過成立本公司的提名委員會。提名委員會的成員包括：

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、人數及組合；(ii) 物色具備合適資格可擔任董事會成員的人士；及(iii) 就委任及重新委任本公司董事而召開股東大會。提名委員會年內並無舉行會議。

核數師酬金

本公司的核數師提供服務的酬金分析如下：

	二零零九年 千港元	二零零八年 千港元
提供的服務		
核數服務	<u>679</u>	<u>800</u>

企業管治報告

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審閱及監督本集團的財務報告程序，以及內部監控制度，並就本公司的草擬年報及賬目、中期報告和季度報告，向董事提供建議及意見。

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以及劉石佑先生。

審核委員會年內舉行了四次會議。審核委員會會議的出席記錄詳情如下：

	出席次數
張展先生	3/4
王煒先生	4/4
劉石佑先生	4/4

年內，審核委員會已審閱本集團二零零九年度各未經審核季度及中期業績以及截至二零零九年十二月三十一日止年度的經審核全年業績。審核委員會認為，該等業績乃按照適用的會計準則及規定編製，並已作出充分披露。

財務報告

董事確認其編製真實和公平的財務報表的責任。在編製真實和公平的財務報表時，必須選擇適當的會計政策，並貫徹應用該等會計政策。獨立核數師的責任是根據其審核的結果，對該等財務報表作出獨立意見，並把其意見向本公司的股東報告。獨立核數師的責任，載於本年報第29至第30頁的獨立核數師報告。

內部監控

董事會年內定期召開會議，討論財務、營運及風險管理的監控。董事會和審核委員會就其內部監控制度進行了多次檢討，並就內部監控措施的成效和其是否充足進行定期評估。

監事會報告書

各位股東：

截至二零零九年十二月三十一日止年度，南京三寶科技股份有限公司監事會遵照中華人民共和國公司法、香港有關法例、法規及本公司的公司章程的規定，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。

於回顧年度內，本監事會以積極、務實、審慎的工作態度忠實履行監督職責，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政策及作出的具體決定是否符合國家法律法規及本公司的公司章程，以及是否符合股東利益等，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德豪會計師事務所有限公司審核的年報真實而充分反映本公司的經營業績及資產狀況。本監事會亦審閱了董事會報告書，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。迄今並未發現董事、總經理及高級管理人員濫用職權、損害本公司利益及侵犯本公司股東和員工的利益，亦未違反任何法律法規及本公司的公司章程。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
二零一零年三月十二日

獨立核數師報告



Tel: +852 2541 5041
Fax: +852 2815 2239
www.bdo.com.hk

25th Floor Wing On Centre
111 Connaught Road Central
Hong Kong

電話：+852 2541 5041
傳真：+852 2815 2239
www.bdo.com.hk

香港干諾道中111號
永安中心25樓

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31至第76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，此財務報表包括於二零零九年十二月三十一日之綜合財務報表，與截至該日止年度之綜合收益表、綜合全面收益表、綜合權益變動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監控，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綜合財務報表作出意見，並僅向整體股東報告，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。這些準則要求本行遵守道德操守，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。

獨立核數師報告

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監控，以按情況設計適當之審核程序，但並非為對實體之內部監控效能發表意見。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。

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 貴集團於二零零九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，並已按照香港公司條例之披露規定妥為編製。

德豪會計師事務所有限公司

執業會計師

伍惠民

執業證書號碼 P05309

香港，二零一零年三月十二日

綜合收益表

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	附註	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
營業額	6	456,865	331,726
銷售成本		(350,537)	(198,903)
毛利		106,328	132,823
其他收入	6	26,421	26,198
其他收益及虧損	7	27,396	(2)
分銷成本		(11,069)	(14,725)
行政開支		(41,869)	(38,896)
財務成本	9	(9,751)	(6,469)
除所得稅前溢利	10	97,456	98,929
所得稅	11	(7,969)	(5,530)
年內溢利		89,487	93,399
下列人士應佔：			
本公司擁有人	14	89,539	93,146
少數股東權益		(52)	253
		89,487	93,399
股息	15		
— 宣派中期股息		—	19,350
— 擬宣派末期股息		22,410	—
		22,410	19,350
每股盈利			
— 基本及攤薄(人民幣)元	16	0.44	0.48

隨附之附註構成本財務報表之一部分。

綜合全面收益表

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
年內溢利	89,487	93,399
年內其他全面收入，扣除稅項： 換算境外業務財務報表產生的匯兌差額	(8)	(423)
年內其他全面收入，扣除稅項	89,479	92,976
下列人士應佔：		
本公司擁有人	89,531	92,723
少數股東權益	(52)	253
	89,479	92,976

隨附之附註構成本財務報表之一部分。

綜合財務狀況表

於二零零九年十二月三十一日

	附註	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
資產及負債			
非流動資產			
物業、廠房及設備	17	48,050	53,966
預付租賃付款	18	6,417	6,568
無形資產	19	11,678	18,083
遞延稅項資產	20	1,949	1,817
投資共同控制實體之按金	21	75,000	–
		143,094	80,434
流動資產			
存貨	23	1,947	1,856
應收貿易賬款	24	143,132	249,941
其他應收賬款及預付款項	25	217,295	84,913
預付租賃付款	18	150	150
合約工程客戶之欠款	26	223,930	90,377
可收回稅項		1,529	1,041
抵押銀行存款		19,059	19,329
銀行結餘及現金		190,411	158,246
		797,453	605,853
流動負債			
應付貿易及其他賬款和已收預付款	27	231,919	152,116
短期銀行貸款	28	127,000	142,000
其他應付貸款		–	2,000
應付稅項		9,957	4,713
應付股息		–	7,200
		368,876	308,029
流動資產淨值		428,577	297,824
總資產減流動負債		571,671	378,258

綜合財務狀況表

於二零零九年十二月三十一日

	附註	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
總資產減流動負債		571,671	378,258
非流動負債			
遞延稅項負債	20	1,941	2,789
資產淨值		569,730	375,469
本公司擁有人應佔資本及儲備			
股本	29	224,100	193,500
儲備	31	345,630	180,273
本公司擁有人應佔權益		569,730	373,773
少數股東權益		-	1,696
權益總額		569,730	375,469

第31至第76頁的財務報表經董事會於二零一零年三月十二日批准及授權刊發，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。

綜合權益變動表

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	本公司擁有人應佔					總計 人民幣 千元	少數 股東權益 人民幣 千元	總計 人民幣 千元
	股本 人民幣 千元	股份溢價 人民幣 千元	法定 公積金 人民幣 千元	外幣 換算儲備 人民幣 千元	保留溢利 人民幣 千元			
於二零零八年一月一日	193,500	20,391	25,332	-	80,527	319,750	1,443	321,193
年內全面總收入	-	-	-	(423)	93,146	92,723	253	92,976
宣派股息	-	-	-	-	(38,700)	(38,700)	-	(38,700)
溢利分配	-	-	9,889	-	(9,889)	-	-	-
於二零零八年十二月三十一日	193,500	20,391	35,221	(423)	125,084	373,773	1,696	375,469
年內全面總收入	-	-	-	(8)	89,539	89,531	(52)	89,479
股本發行(附註29(a))	30,600	75,826	-	-	-	106,426	-	106,426
收購附屬公司之 額外權益(附註22)	-	-	-	-	-	-	(1,644)	(1,644)
溢利分配	-	-	14,452	-	(14,452)	-	-	-
於二零零九年十二月三十一日	224,100	96,217	49,673	(431)	200,171	569,730	-	569,730

隨附之附註構成本財務報表之一部分。

綜合現金流量表

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	附註	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
經營業務			
除所得稅前溢利		97,456	98,929
經調整：			
財務成本	9	9,751	6,469
利息收入	6	(5,775)	(3,493)
物業、廠房及設備之折舊	17	6,532	6,627
收購附屬公司額外權益之折讓	7	(1,344)	–
無形資產之攤銷	19	1,946	2,583
土地使用權之經營租賃租金		151	150
出售無形資產之收益	7	(10,541)	–
債權轉讓之收益	7	(15,582)	–
出售物業、廠房及設備之虧損	7	71	2
應收貿易賬款之呆賬撥備	24(c)	1,082	1,816
應收貿易賬款減值虧損之額外撥備	24(d)	13,084	6,732
存貨減值	10	124	–
		<hr/>	<hr/>
營運資金變動前之經營現金流		96,955	119,815
存貨(增加)/減少		(215)	2,389
應收貿易賬款減少/(增加)		112,677	(68,075)
其他應收賬款及預付款項(增加)/減少		(132,382)	40,251
合約工程客戶之欠款增加		(133,553)	(50,161)
應付貿易及其他賬款增加及已收預付款		79,803	19,768
匯率變動之影響		–	(380)
		<hr/>	<hr/>
經營業務提供之現金		23,285	63,607
淨付中華人民共和國(「中國」)企業所得稅		(4,193)	(4,718)
		<hr/>	<hr/>
經營業務產生之現金淨額		19,092	58,889

綜合現金流量表

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	附註	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
投資活動			
收購附屬公司		-	14,087
收購附屬公司額外權益之付款	22	(300)	-
投資共同控制實體之按金	21	(75,000)	-
償還墊付貸款		-	29,000
已收利息		1,323	1,791
出售無形資產所得款項	19	15,000	-
出售物業、廠房及設備所得款項		30	18
收購物業、廠房及設備之付款		(717)	(1,948)
抵押銀行存款減少／(增加)		270	(8,649)
投資活動(使用)／產生之現金淨額		(59,394)	34,299
融資活動			
已付利息		(9,751)	(6,469)
已付股息		(7,200)	(31,500)
發行新股所得款項淨額	29(a)	106,426	-
償還短期銀行貸款		(224,000)	(109,000)
新增短期銀行貸款		209,000	142,000
償還其他貸款		(2,000)	-
新增其他貸款		-	2,000
融資活動產生／(使用)之現金淨額		72,475	(2,969)
現金及現金等價物增加淨額		32,173	90,219
年初現金及現金等價物		158,246	68,070
匯率變動之影響		(8)	(43)
年終現金及現金等價物		190,411	158,246
現金及現金等價物結餘分析			
銀行結餘及現金		190,411	158,246

隨附之附註構成本財務報表之一部分。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

1. 一般資料

南京三寶科技股份有限公司(「本公司」)於中華人民共和國(「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。

本公司的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。

2. 採納香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

(a) 本集團已採納下列由香港會計師公會頒佈相關並於本會計期間生效之新訂／經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則(修訂案)	二零零八年頒佈香港財務報告準則之改進，惟香港財務報告準則第5號之修訂於二零零九年七月一日或之後開始之年度期間生效除外
香港財務報告準則(修訂案)	二零零九年頒佈香港財務報告準則之改進，有關香港會計準則第39號第80段之修訂
香港會計準則第1號(經修訂)	財務報表之呈報
香港會計準則第23號(經修訂)	借貸成本
香港財務報告準則第1號及香港會計準則第27號(修訂案)	於附屬公司、共同控制實體或聯營公司的投資成本
香港財務報告準則第7號(修訂案)	改善有關金融工具之披露
香港財務報告準則第8號	經營分部

採納上述新訂／經修訂香港財務報告準則對本集團於本報告期間及過往報告期間之已呈報業績及財務報表並無重大影響，惟因採納香港會計準則第1號(經修訂)導致若干呈列方式之變動及下文所述之其他變動除外。會計政策之所有相關變動及披露乃根據各準則之規定而作出。於截至二零零八年十二月三十一日止財務年度之年初財務狀況表(原為資產負債表)並無呈列乃由於與原先已刊發報表並無變動。

香港財務報告準則第7號之修訂增加有關按公平價格計算之金融工具之公平價值計算及金融負債之流動資金風險之披露。本集團根據過渡性條文並無就所增加之披露而提供任何可比較資料。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

2. 採納香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(續)

(b) 尚未生效香港財務報告準則所產生之潛在影響

下列可能與本集團業務相關之新增或經修訂香港財務報告準則已發行但尚未生效，而本集團並無提早採納：

香港財務報告準則(修訂案)	香港財務報告準則第5號之修訂，作為香港財務報告準則之改進部份 ¹
香港財務報告準則(修訂案)	香港財務報告準則(二零零九年)之改進 ²
香港會計準則第27號(經修訂)	綜合及獨立財務報表 ¹
香港財務報告準則第3號(經修訂)	業務合併 ¹
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第17號	分派非現金資產予所有人 ¹
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第19號	以股本工具抵銷金融負債 ⁴
香港會計準則第24號(經修訂)	有關連人士披露 ⁵
香港財務報告準則第9號	金融工具 ⁶

¹ 於二零零九年七月一日或之後開始之年度期間生效

² 於二零零九年七月一日及二零一零年一月一日(如適用)或之後開始之年度期間生效

³ 於二零一零年一月一日或之後開始之年度期間生效

⁴ 於二零一零年七月一日或之後開始之年度期間生效

⁵ 於二零一一年一月一日或之後開始之年度期間生效

⁶ 於二零一三年一月一日或之後開始之年度期間生效

採納香港財務報告準則第3號(經修訂)可能會影響本集團收購日期為二零一零年一月一日或其後業務合併之會計處理。香港會計準則第27號(經修訂)將會影響有關本集團於附屬公司之擁有權權益變動之會計處理方法。本集團不會導致失去本集團於附屬公司控制權之擁有權權益變動將列作股權交易。本集團正在評估其他新訂/經修訂香港財務報告準則之潛在影響，直至目前為止，董事認為應用其他新訂/經修訂香港財務報告準則將不會對本集團之業績及財務狀況造成重大影響。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

3. 編製基準

(a) 合規聲明

綜合財務報表乃按香港會計師公會頒佈之所有適用香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋（以下統稱「香港財務報告準則」）及香港公司條例披露規定而編製。此外，綜合財務報表載有聯交所創業板證券上市規則規定之適用披露。

(b) 計算基準

綜合財務報表乃根據歷史成本法編製。

(c) 功能及呈列貨幣

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，人民幣亦為呈報貨幣。

4. 主要會計政策

(a) 綜合基準

綜合財務報表包括本公司及其附屬公司（「本集團」）之財務報表。集團公司之交易與結餘於編製綜合財務報表時全數對銷。

於進行收購時，相關附屬公司之資產及負債乃按其於收購日期之公平值計量。少數股東權益乃按少數股東佔已確認資產及負債之公平值之比例列賬。

於年內收購或出售之附屬公司之業績乃自收購生效日期起或截至出售生效日期止（視情況而定）計入綜合收益表。

少數股東權益指非由本公司直接或透過附屬公司間接擁有之股權應佔附屬公司之經營業績及資產淨值。少數股東權益與本公司擁有人應佔權益在綜合財務狀況表的權益項目中分別列示。少數股東權益所佔本集團業績之權益則在綜合收益表內列為少數股東權益與公司擁有人之間分配之期內溢利或虧損總額。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策 (續)

(a) 綜合基準 (續)

倘歸屬於少數股東的虧損超過少數股東在該附屬公司中的權益，除公司章程或協議規定少數股東有義務承擔並且少數股東有能力予以彌補的部分外，其餘部分沖減本集團權益。如果附屬公司以後實現溢利，在彌補了由本集團權益所承擔的屬於少數股東損失之前，所有利潤全部歸屬於本集團權益。

(b) 業務合併

附屬公司之收購乃採用收購法入賬。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權益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。

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、負債及或然負債之公平淨值的少數股東比例計量。

(c) 附屬公司

附屬公司乃本公司可對其行使控制權之實體。當本公司直接或間接有權監管該實體財政及營運政策以自其業務獲利時，即對該實體擁有控制權。評估是否存在控制權時，亦計及目前可行使之潛在投票權。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策(續)

(d) 合營企業

合營企業是由本集團與其他夥伴以合約形式共同控制以參與經濟活動的企業且參與各方概無對經濟活動具有最終控制權。

本集團與共同控制實體進行交易產生之損益僅以無關連投資者於該實體之權益為限予以確認。投資者應佔該共同控制實體因該等交易而產生之損益與交易產生之合營業務資產或負債對銷。

共同控制實體以權益會計法入賬，按成本初次確認，其後並按本集團應佔共同控制實體之資產淨值於收購後之變動作出調整，惟數額超出本集團於共同控制實體權益之虧損不予確認，除非本集團有責任彌補該等虧損。

本集團與其共同控制實體之交間的交易所產生之未變現溢利及虧損，以本集團於共同控制實體之權益為限對銷，惟倘未變現虧損提供已轉讓資產減值之憑證則除外，於該情況下會即時於損益表確認。

(e) 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備(包括持有用於生產或供應貨品或服務或行政用途的樓宇，不包括在建工程)以成本扣除累計折舊及累計減值虧損列賬。

物業、廠房及設備之成本包括其購買價及收購該等項目直接應佔之成本。

如項目相關之未來經濟利益可能歸入本集團，而其成本可妥為計算，則項目之其後成本方會計入資產之賬面值，或如適當則當作一項獨立資產確認。重置部份之賬面值被取消確認。所有其他維修及保養成本於支銷的財政期間於損益賬確認。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策 (續)

(e) 物業、廠房及設備 (續)

物業、廠房及設備於估計可用年期按直線法折舊，按成本或估值扣除估計剩餘價值計算。於各報告期間重新檢討可用年期、剩餘價值及折舊方法，在適當時作出調整。各類物業、廠房及設備之可用年期如下：

樓宇	30年
傢俬、裝置及設備	5至10年
汽車	5至10年
租賃裝修	5至20年

在建工程是以成本減去減值虧損入賬。成本包括建築工程的直接成本。當資產投入擬定用途所需的準備工作大致完成時，這些成本便會停止資本化，而在建工程也會轉入合適類型之物業、廠房及設備內。在建工程在完工並可隨時投入擬定用途前不計提任何可折舊準備。

倘資產之賬面值高於資產之估計可收回金額，資產即時撇減至其可收回金額。

出售物業、廠房及設備項目之盈虧，為銷售所得款項淨額與賬面值之差額，於出售時在收益表確認。

(f) 預付租賃款項

預付租賃款項指收購承租人佔用物業之長期權益之預付款。該等款項乃按成本列值，並於租賃期內以直線法作為支出攤銷。

(g) 租賃

凡租賃條款規定擁有權之絕大部份風險及回報撥歸承租人之租約均列為融資租賃。所有其他租約均列為經營租賃。

本集團作為承租人

租賃項下應付之租金總額於租賃期內以直線法於損益表內確認。收到的租賃激勵款會作為總租金開支的整體部分在租賃期確認。

物業租賃之土地及建築物元素就租賃分類而言視為分開處理。倘若無法可靠劃分土地及樓宇之租金，則全部租金作為物業、機器及設備融資租約計入土地及樓宇之成本。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策(續)

(h) 無形資產

(i) 收購之無形資產

收購之無形資產首先各自按成本列賬。其後，具有有限使用年期之無形資產按成本扣除累計攤銷及累計減值虧損列賬。攤銷按直線法按下列可使用年期撥備。攤銷開支於損益表內確認及按銷售成本列賬。

技術知識

8年

(ii) 內部產生之無形資產(研發成本)

內部開發產品的開支於可證明下列情況下予以資本化：

- 技術上開發該產品以供出售乃屬可行；
- 擁有可供完成開發之充足資源；
- 有完成及銷售該產品之意向；
- 本集團有能力銷售該產品；
- 銷售該產品將產生未來經濟利益；及
- 該項目開支能可靠計量。

資本化之開發成本乃於本集團預期將從銷售已開發產品之獲利期間攤銷。攤銷費用於損益表內確認(如有)。

不符合上述標準之開發開支及內部項目在研究階段之開支乃於產生時在損益表內確認。

(iii) 減值

年期有限之無形資產在有證據顯示資產可能出現減值時進行減值測試。(參閱下文有關有形及無形資產減值虧損之會計政策)

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策 (續)

(i) 金融工具

(i) 財務資產

本集團之財務資產分類為貸款及應收賬款所有常規財務資產買賣於交易日確認或終止確認。常規買賣指根據條款要求在規例或有關市場慣例下訂立之時限內交付資產之財務資產買賣。

貸款及應收賬款是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定之非衍生財務資產。該等資產主要於向客戶(貿易債務人)提供貨物及服務過程中產生，但同時亦包括其他類別的合約貨幣資產。於初次確認後，該等資產以實際利息法按攤銷成本減去任何已識別減值虧損入賬。

(ii) 財務資產減值虧損

倘財務資產進行減值跡象，本集團將於各報告日期進行評估。倘有客觀證據證明財務資產於資產初步確認後出現一項或多項影響可可靠估計之預計未來現金流量之事項，則財務資產將出現減值。減值之客觀證據包括：

- 債務人之重大財政困難；
- 違約，例如拖欠或到期未付利息或本金款項；
- 由於債務人之財政困難而向債務人發出特別許可；
- 債務人有可能陷入破產或其他財務重組。

當有客觀證據證明資產出現減值，減值虧損會於損益表確認及直接減少財務資產之賬面值，而減值虧損乃按該資產之賬面值與按原實際利率貼現之估計日後現金流量現值之差額計量。就若干類別之財務資產(如應收貿易及其他賬款)而言，財務資產之賬面值透過動用撥備賬扣減。倘財務資產之任何部分釐定為不可收回，則於有關財務資產之撥備賬內撇銷。

當資產可收回金額之增加客觀上與確認減值後所發生之事件有關時，減值虧損會於其後期間撥回，惟規定資產在撥回減值當日之賬面值不得超過如無確認減值之攤銷成本。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策(續)

(i) 金融工具(續)

(iii) 金融負債

本集團之財務資產按攤銷成本分類為負債。財務資產按公平值初步計量。收購或發行財務資產直接應佔之交易成本乃於初步確認時，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)。

按攤銷成本計量之財務負債包括應付貿易及其他賬款及短期貸款，其後按攤銷成本以實際利率法計量。有關利息開支於損益表內確認。

當負債取消確認時，透過攤銷程序，收益及虧損於損益表內確認。

(iv) 實際利率法

實際利率法是計算財務資產或財務負債及按有關期間分配利息收入或利息開支的攤銷成本的計算方法。實際利率是透過財務資產或財務負債的預期可使用年期或(如適用)較短期間準確貼現估計所收取的未來現金的利率或付款。

(v) 權益工具

本公司發行的權益工具按已收到的所得款項扣除直接發行成本記賬。

(vi) 取消確認

當與金融工具有關之未來現金流量之合約權力已屆滿或當金融工具已被轉讓且該轉讓根據香港會計準則第39號符合取消確認標準時，本集團便取消確認金融資產。

金融負債於相關合約內訂明之責任獲履行、取消或屆滿時取消確認。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策 (續)

(j) 建築合約

合約收益包括議定合約金額及因訂單、索償及佣金變動而產生之適當金額。合約成本包括直接物料、分包成本、直接工資及合適比例之可變及定額建造費用。

倘能夠可靠地估計建築合約之結果，有關建築合約之收入及合約成本會參照報告期末之合約完成程度確認為收入及支出。

倘不能可靠地估計建築合約之結果，則收入僅與可能收回之合約成本在其產生之期間內確認，且合約成本於其產生期間確認為開支。

倘合約成本總額有可能超出合約收入總額，則預計之虧損即時確認為支出。

若工程之進度款超逾其產生之合約成本加確認溢利減虧損，該盈餘視為以欠客戶合約工程款列賬。

倘工程產生之合約成本加確認溢利減虧損超逾工程之進度款，該盈餘視為以客戶合約工程欠款列賬。

(k) 存貨

存貨初次按成本確認，其後按成本或可變現淨值兩者孰低者確認。成本包括所有採購成本、轉換成本及使存貨到達目前地點及狀態所產生的其他成本。成本乃採用加權平均法釐定。可變現淨值按日常業務過程中的估計售價減估計完工成本及銷售所必需的估計費用計算。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策(續)

(l) 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收回時，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，而服務收入則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利率按時間基準計算，該實際利率為於存款之預計年內將估計未來現金收款折讓至其賬面淨值之利率。

(m) 所得稅

年內之所得稅包括即期稅項及遞延稅項。

即期稅項乃根據已就所得稅而言毋須課稅或不可扣稅之項目作出調整之日常業務損益，採用於呈報期末已制定或大致制定之稅率計算。

遞延稅項乃就用作財務報告之資產與負債賬面值與用作計算稅項之相應金額之暫時差額確認，惟對於不影響會計或應課稅溢利之商譽及已確認資產與負債，則就所有暫時差額確認遞延稅項負債。遞延稅項資產於可能有應課稅溢利使用可扣稅暫時差額時方會確認。遞延稅項按於呈報期末已制定或大致制定之稅率，以預期適用於負債清償或資產變現期間之稅率計量。

遞延稅項負債乃就於附屬公司的投資所產生的應課稅暫時差額確認，惟倘本集團能夠控制暫時差額的撥回且暫時差額不會於可見將來撥回則作別論。

所得稅於損益確認，惟倘與直接於其他全面收益確認之項目有關，則在該情況下，稅項亦直接於其他全面收益確認。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策 (續)

(n) 外幣

本集團實體以其經營所在之主要經濟環境之貨幣(「功能貨幣」)以外的貨幣進行的交易乃按進行交易時的匯率折算。外幣貨幣資產及負債於報告期末的適用匯率換算。以外幣列值的非貨幣項目若以公允值列賬則按釐定公允值當日的適用匯率重新換算。外幣列值以歷史成本列賬的非貨幣項目則不予重新換算。

於結算及換算貨幣項目時產生的匯兌差額均於產生期間內在損益表中確認。以公允值列賬的非貨幣項目經重新換算後產生的匯兌差額於該期間的損益表列賬，惟重新換算直接於其他全面收益表內確認盈虧的非貨幣項目產生的差額除外，在此情況下，匯兌差額亦直接於其他全面收益表內確認。

綜合賬目時，海外業務的業績乃以年內平均匯率換算為本集團的呈列貨幣(即人民幣)，除非期內匯率大幅波動，則按約等於進行該等交易時的匯率換算。所有海外業務的資產及負債均以報告期末的適用匯率換算。因按年初匯率換算年初淨資產及按實際匯率換算海外業務的業績所產生匯兌差額直接於其他全面收益表內確認及累積為匯兌儲備。於換算構成本集團於所涉海外業務的部分投資淨額的長期貨幣項目時，在本集團實體獨立財務報表中收益表內確認的匯兌差額重新分類至匯兌儲備。

(o) 借款成本

直接用於收購、建造或生產資產(即須經過一段相當長的時間方可達到預定可使用狀態或可用於銷售的資產)的借款成本均資本化為資產成本的一部分。在特定借款撥作該等資產支出前暫時用作投資所賺取的收入須自資本化的借款成本中扣除。所有其他借款成本於產生時於綜合損益表內確認。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策(續)

(p) 其他資產減值

於資產負債表日，本集團檢討下列資產之賬面值，以釐定是否有跡象顯示該等資產已出現減值虧損，或先前確認之減值虧損不復存在或可能已減少：

- 成本模式項下之物業、廠房及設備；
- 於經營租約項下持作自用之租賃土地之權益；
- 於附屬公司之投資及於共同控制實體之投資按金；及
- 無形資產

倘資產之可收回金額(即公允值減銷售成本與使用價值兩者之較高者)估計少於其賬面值，則該項資產之賬面值將降至其可收回金額。減值虧損乃即時確認為開支。

倘減值虧損其後撥回，則資產賬面值將提高至其修訂後之估計可收回金額，惟經提高之賬面值不得超過往年該項資產在無已確認減值虧損之情況下原應釐定之賬面值。撥回之減值虧損乃即時確認為收入。

(q) 政府補助

政府補助在能夠滿足政府補助所附條件，並能夠收到時，予以確認。補貼本集團開支之補助於開支產生之同一期間系統性於損益表確認為收入。

(r) 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，乃於產生時在損益中扣除。

(s) 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，則可能產生支取經濟利益。

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。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

4. 主要會計政策 (續)

(t) 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，雙方則被視為關連人士。受共同控制或共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。

5. 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。

本集團將不時檢討該等估計及相關假設。因應該等會計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討論如下：

(a) 撇減存貨至可變現淨值

本集團根據存貨之估計可變現情況撇減存貨至可變現淨值。倘發生事件或情況有變顯示結餘或許未能變現時，則會撇減存貨。識別撇減須使用估計。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減。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

5. 關鍵會計估計及判斷(續)

(b) 物業、廠房及設備之可使用年期

本集團之管理層釐定物業、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) 無形資產之可使用年期

本集團的管理層就本集團的無形資產釐定估計可使用年期及有關攤銷開支。此估計根據資產所附未來經濟利益之預計消耗模式或(如適用)與資產相關之合約或其他法律權利作出。本集團將於可使用年期有別於以往估計者情況下，修改無形資產之攤銷期間及攤銷方法。

(d) 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。

(e) 建築合約

誠如會計政策附註4(j)及4(l)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的性質，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。因此，直至該時間前，來自附註26所披露的合約工程客戶之欠款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，實際結果可能較報告期末所估計為高或低，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。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

6. 營業額及其他收入

本集團年內的營業額及其他收入分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
提供視頻安防系統解決方案	393,954	307,830
銷售安防系統軟件	14,858	22,356
銷售材料及部件	53,976	8,190
	462,788	338,376
減：營業稅及其他相關稅項	(5,923)	(6,650)
營業額	456,865	331,726
退回中國增值稅	10,617	10,044
利息收入		
— 銀行存款	1,323	807
— 第三方	-	984
— 已減值之應收貿易賬款	4,452	1,702
利息收入總額	5,775	3,493
保養服務收入	7,681	10,237
減：保養服務產生之成本	(1,715)	(2,913)
技術服務收入	721	3,111
其他	3,342	2,226
	10,029	12,661
其他收入	26,421	26,198

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

7. 其他收益及虧損

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
收購一家附屬公司額外權益之折讓	1,344	—
出售無形資產之收益	10,541	—
債權轉讓之收益(附註)	15,582	—
出售物業、廠房及設備之虧損	(71)	(2)
	<u>27,396</u>	<u>(2)</u>

附註：

年內，本集團與獨立第三方簽訂債權轉讓協議，據此，本集團按總額向第三方轉讓若干交通業務客戶之應收貿易賬款，賬面淨值總額為人民幣16,004,000元(即總額人民幣31,586,000元減減值虧損撥備人民幣15,362,000元及呆賬準備人民幣220,000元)。本公司董事認為本集團正計劃於將來逐步退出該市場。代價與應收貿易賬款賬面淨值之差額人民幣15,582,000元已於損益表內確認。

8. 分部資料

呈報經營分部

期內，有關就分配資源及評估分部表現而向本集團首席營運決策人提供的本集團呈報經營分部資料僅為安防系統業務。此外，本集團於中國經營業務，其收入主要來自中國。故無呈報分部資料。

主要客戶資料

本集團向三家(二零零八年：二家)客戶提供視頻安防系統解決方案業務產生的收入達人民幣272,503,000元(二零零八年：人民幣93,830,000元)，與彼等交易產生的收入超過本集團收入之10%。

9. 財務成本

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
須於五年內悉數償還之銀行貸款利息	<u>9,751</u>	<u>6,469</u>

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

10. 除所得稅前溢利

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
除所得稅前溢利乃經扣除／(計入)下列各項後得出：		
核數師薪酬	679	800
員工成本(包括董事薪酬)	14,436	16,561
退休福利計劃供款	2,641	2,566
	17,077	19,127
減：計入研發成本之員工成本	(4,017)	(1,863)
	13,060	17,264
研發成本	12,404	10,739
物業、廠房及設備之折舊(計入行政開支)	6,532	6,627
無形資產之攤銷(計入銷售成本)	1,946	2,583
存貨減值	124	—
已售存貨之賬面值	343,683	184,513
確認為開支之存貨金額	343,807	184,513
呆賬撥備	1,082	569
應收貿易賬款額外減值虧損	13,084	6,732
樓宇之經營租賃租金	945	1,395
土地之經營租賃租金	151	150
匯兌虧損／(收益)淨額	358	(94)

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

11. 所得稅

(a) 綜合收益表的稅項代表：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
中國所得稅	8,949	4,790
遞延稅項計入(附註20)		
—源自及撥回時間差異	(1,095)	266
—因稅率變動而產生	115	474
所得稅支出	7,969	5,530

中國所得稅根據中國相關法律法規按適用稅率計算。中國企業的標準企業稅率為25%。

根據中國稅務法規，本公司已被定為高新科技公司，並可按15%的優惠稅率繳稅。於二零零八年二月，本公司經認定為重點企業。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，本公司截至二零零八年及二零零九年十二月三十一日止年度可按10%的優惠稅率繳稅。

於過往年度，本公司的主要附屬公司江蘇智運科技發展有限公司(「江蘇智運」)符合了轉制科研機構的資格，根據有關稅務政策，可自二零零二年至二零零八年期間悉數豁免中國所得稅。年內，根據中國稅務法規，江蘇智運已被認定為高新科技公司，並可按15%的優惠稅率繳稅。

根據中國稅務法規，若干本公司的附屬公司被定為高新科技公司，並可按15%的優惠稅率繳稅。其餘附屬公司仍須按25%的稅率繳納中國所得稅。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

11. 所得稅(續)

(b) 年內的稅項支出與綜合收益表所列的除所得稅前溢利調節如下：

	二零零九年		二零零八年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
除所得稅前溢利	97,456		98,929	
按國內所得稅 15% 之優惠稅項	14,618	15.0	14,839	15.0
不可扣稅之開支之稅務影響	1,831	1.9	1,423	1.4
不課稅收入之稅務影響	(5,067)	(5.2)	(3,383)	(3.4)
稅率變動之影響	69	0.1	694	0.7
稅務抵免	(2,010)	(2.0)	(6,726)	(6.8)
未確認稅務虧損之影響	125	0.1	590	0.6
過往年度超額撥備	(1,530)	(1.6)	(1,826)	(1.8)
其他	(67)	(0.1)	(81)	(0.1)
年內稅項支出及實際稅率	7,969	8.2	5,530	5.6

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

12. 董事薪酬

本公司已付或應付予董事之薪酬如下：

	二零零九年				二零零八年			
	其他薪酬			總計	其他薪酬			總計
	袍金	薪金及 其他福利	退休福利/ 退休金 計劃供款		袍金	薪金及 其他福利	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	30	296	38	364	31	270	26	327
常勇先生	30	205	31	266	31	196	24	251
郭亞軍先生	30	250	37	317	31	226	25	282
小計	90	751	106	947	93	692	75	860
非執行董事								
戈軍先生	10	-	-	10	10	-	-	10
小計	10	-	-	10	10	-	-	10
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	60	-	-	60	60	-	-	60
小計	80	-	-	80	80	-	-	80
監事								
孫懷東先生	10	-	-	10	11	87	15	113
戴建軍先生	10	-	-	10	10	-	-	10
小計	20	-	-	20	21	87	15	123
獨立監事								
仇向洋先生	10	-	-	10	10	-	-	10
小計	10	-	-	10	10	-	-	10
總計	210	751	106	1,067	214	779	90	1,083

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882,000元)。

於截至二零零九年十二月三十一日止年度內，概無董事放棄或同意放棄收取任何薪酬(二零零八年：零)。於截至二零零九年十二月三十一日止年度內，本公司概無向董事支付任何薪酬，作為促使加盟本公司或加盟本公司時的獎勵，或作為離職的補償(二零零八年：零)。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

13. 僱員薪酬

本集團五位最高薪人士中，有三位(二零零八年：三位)為本公司董事，彼等之薪酬已於上文附註12披露。其餘兩位(二零零八年：兩位)最高薪人士之薪酬如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
薪金及其他福利	663	273
退休福利計劃供款	32	34
	695	307

彼等之薪酬介乎以下組別：

	二零零九年 僱員人數	二零零八年 僱員人數
零至 1,000,000 港元(零至人民幣 882,000 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。

14. 本公司擁有人應佔溢利

本公司擁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 93,290,000 元(二零零八年：人民幣 45,582,000 元)。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

15. 股息

(a) 年度應付本公司擁有人股息：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
擬宣派每股人民幣0.1元(二零零八年：零)之末期股息	22,410	-
宣派中期股息(二零零八年：每股普通股人民幣0.1元)	-	19,350
	22,410	19,350

於二零零八年九月十六日，本公司宣派每股人民幣0.1元的中期股息(股息總額：人民幣19,350,000元)，其中人民幣12,150,000元已於二零零八年十二月十二日派付予股東，餘額人民幣7,200,000元已於二零零九年一月三十一日派付予股東。董事於二零一零年三月十二日建議派發截至二零零九年十二月三十一日止年度的末期股息每股人民幣0.1元。報告期末後擬派之末期股息於報告期末並無確認為負債，並須於股東周年大會上獲得股東批准。

(b) 上年度應付本公司擁有人股息(於年內已批准及派付)：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
年內已批准及派付上年度 (二零零八年：每股普通股人民幣0.1元)之末期股息	-	19,350

16. 每股盈利

每股基本盈利乃根據本公司擁有人應佔本集團年內溢利人民幣89,539,000元(二零零八年：人民幣93,146,000元)及年內普通股加權平均數205,405,000股(二零零八年：193,500,000股)計算。

由於本公司於該等年內並無潛在攤薄已發行普通股，故並無就攤薄已呈列截至二零零九年及二零零八年十二月三十一日止年度之每股攤薄盈利作出調整。因此，每股基本及攤薄盈利於各年度相同。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

17. 物業、廠房及設備

	傢俬、裝置					總計 人民幣千元
	樓宇 人民幣千元	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	
成本						
於二零零八年一月一日	34,098	20,047	4,182	17,887	54	76,268
收購附屬公司	-	2,526	659	-	-	3,185
添置	-	868	633	-	447	1,948
處置	-	(127)	(113)	-	-	(240)
轉撥	-	54	-	-	(54)	-
於二零零八年十二月三十一日	34,098	23,368	5,361	17,887	447	81,161
添置	-	309	408	-	-	717
處置	-	(1,975)	(146)	-	-	(2,121)
於二零零九年十二月三十一日	34,098	21,702	5,623	17,887	447	79,757
累計折舊						
於二零零八年一月一日	3,534	8,036	1,901	4,958	-	18,429
收購附屬公司	-	1,946	413	-	-	2,359
年內撥備	1,080	3,110	597	1,840	-	6,627
於處置時撇銷	-	(113)	(107)	-	-	(220)
於二零零八年十二月三十一日	4,614	12,979	2,804	6,798	-	27,195
年內撥備	1,080	2,971	641	1,840	-	6,532
於處置時撇銷	-	(1,884)	(136)	-	-	(2,020)
於二零零九年十二月三十一日	5,694	14,066	3,309	8,638	-	31,707
賬面淨值						
於二零零九年十二月三十一日	28,404	7,636	2,314	9,249	447	48,050
於二零零八年十二月三十一日	29,484	10,389	2,557	11,089	447	53,966

附註：

- (a) 本集團之樓宇位於中國，並以中期土地使用權持有。
- (b) 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技術研究及展銷中心，為期兩年。該協議於過往年度確認為共同控制資產。二零零八年十二月三十一日，本集團分佔的共同控制資產人民幣2,015,000元已於財務報表確認入賬。年內，該協議已終止，所有共同控制資產由本集團接管。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

18. 預付租賃付款

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
中國之租賃土地：		
— 中期租賃	<u>6,567</u>	<u>6,718</u>
就報告用途所作之分析：		
— 流動資產	<u>150</u>	150
— 非流動資產	<u>6,417</u>	<u>6,568</u>
	<u>6,567</u>	<u>6,718</u>

19. 無形資產

	技術知識 人民幣千元
成本	
於二零零八年一月一日	1,000
收購附屬公司	<u>20,666</u>
於二零零八年十二月三十一日	21,666
出售／撤銷	<u>(5,096)</u>
於二零零九年十二月三十一日	<u>16,570</u>
攤銷	
於二零零八年一月一日	1,000
年內撥備	<u>2,583</u>
於二零零八年十二月三十一日	3,583
年內撥備	1,946
出售／撤銷撇除	<u>(637)</u>
於二零零九年十二月三十一日	<u>4,892</u>
賬面值	
於二零零九年十二月三十一日	<u>11,678</u>
於二零零八年十二月三十一日	<u>18,083</u>

附註：

- (a) 技術知識乃按無形資產8年的估計可使用年期攤銷。
- (b) 年內，若干技術知識已按代價人民幣15,000,000元售出。本集團就出售無形資產人民幣10,541,000元確認收益，超出賬面值人民幣4,459,000元，於本集團綜合收益表內列賬。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

20. 遞延稅項資產／(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 人民幣千元	無形資產 之確認 人民幣千元	應收貿易及 其他賬款之 減值虧損 人民幣千元	存貨之 減值虧損 人民幣千元	其他 人民幣千元	稅務虧損 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零零八年一月一日	642	2	517	495	300	149	2,105
於年內損益賬記入／(扣除) (附註11)	46	(3)	566	(328)	(458)	(89)	(266)
稅率變動之影響	(214)	1	(175)	(143)	117	(60)	(474)
收購附屬公司	-	(2,712)	207	-	168	-	(2,337)
於二零零八年十二月三十一日	474	(2,712)	1,115	24	127	-	(972)
於年內損益賬記入／(扣除) (附註11)	(381)	961	(483)	13	985	-	1,095
稅率變動之影響	-	-	-	-	(115)	-	(115)
於二零零九年十二月三十一日	93	(1,751)	632	37	997	-	8

於報告期末之遞延稅項結餘呈列如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
遞延稅項資產	1,949	1,817
遞延稅項負債	(1,941)	(2,789)
	8	(972)

於二零零九年十二月三十一日，本集團有可抵銷未來溢利之未動用稅務虧損人民幣1,320,000元(二零零八年：人民幣2,521,000元)。由於未能預計未來溢利來源，故並無確認遞延稅項資產，該虧損將於二零一一年屆滿。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

21. 投資於共同控制實體之按金

於二零零九年十二月二十五日，本公司就共同投資南京醫藥營銷有限公司（「南京醫藥營銷」）南京醫藥股份有限公司（「南京醫藥」）簽訂合營協議（「合營協議」）。本公司就醫藥產品供應鏈管理資料項目及南京醫藥共同建立合作平台。南京醫藥營銷為南京醫藥之全資附屬公司，於二零零九年二月成立，註冊資金為人民幣48,000,000元。該協議簽訂後，南京醫藥將增加於南京醫藥營銷之投資資金至人民幣75,000,000元，且本公司亦投資人民幣75,000,000元。本公司與南京醫藥平等注資合營公司總額達人民幣150,000,000元之註冊資金。直至本報告日期，南京醫藥營銷仍未完成工商管理登記。當時，本公司已確認人民幣75,000,000元，作為報告期末投資共同控制實體非流動資產之按金。

22. 附屬公司

於二零零九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 （「南京三寶物流」）	二零零零年 三月十一日 中國	中國	人民幣 6,000元	100%*	-	提供視頻安防系統 解決方案
江蘇智運科技發展有限公司	二零零零年 八月二十二日 中國	中國	人民幣 60,000元	100%	-	提供智能運輸系統 建設服務
三寶科技(香港)有限公司	二零零六年 十二月七日 香港	香港	78港元	100%	-	投資控股
永鴻國際企業有限公司	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%	尚未開始營運

以上所有公司均為有限責任公司。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

22. 附屬公司(續)

* 於二零零九年三月二十日，本集團以總代價人民幣300,000元收購於南京三寶物流另外5%股權。就此而言，根據於收購完成日期南京三寶物流綜合資產淨額之5%超出該代價另加交易成本人民幣1,644,000元之超額，本集團於綜合收益表內確認收購折讓人民幣1,344,000元。

23. 存貨

電腦硬件產品、設備及軟件產品
減：陳舊存貨撥備

二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
2,288	2,073
(341)	(217)
1,947	1,856

24. 應收貿易賬款

來自第三方之應收貿易賬款
減：呆壞賬準備(附註(c))
減值虧損撥備(附註(d))

二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
148,006	261,581
(3,316)	(3,352)
(1,558)	(8,288)
143,132	249,941

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

(b) 於報告期末，應收貿易賬款(扣除呆壞賬準備及減值虧損撥備)之賬齡分析如下：

賬齡：
0至90日
91至180日
181至365日
1至2年
超過2年

二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
63,002	52,638
14,083	24,845
18,810	64,633
37,191	82,302
10,046	25,523
143,132	249,941

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

24. 應收貿易賬款(續)

(c) 年內呆壞賬準備之變動如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
於年初	3,352	1,536
收購附屬公司	-	1,247
呆賬準備	1,082	569
債權轉讓(附註7)	(220)	-
撇銷為不可收回金額	(898)	-
	<hr/>	<hr/>
於年終	3,316	3,352

準備乃參照過去欠款紀錄釐定。本集團並無就該等結餘持有任何抵押。

(d) 年內減值虧損撥備之變動如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
於年初	8,288	3,258
已確認利息收入	(4,452)	(1,702)
債權轉讓(附註7)	(15,362)	-
已確認虧損額外減值	13,084	6,732
	<hr/>	<hr/>
於年終	1,558	8,288

撥備乃根據以合適比率貼現估計未來現金流釐定。本集團並無就該等結餘持有任何抵押。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

24. 應收貿易賬款(續)

(e) 並非個別或集體地認為減值之應收貿易賬款之賬齡分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
未逾期或未減值	5,777	563
逾期少於6個月	134	123
	5,911	686

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，故管理層相信無需作出減值準備。本集團並無就該等結餘持有任何抵押。

25. 其他應收賬款及預付款項

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
其他應收賬款	96,760	76,588
減：呆壞賬準備	(21)	(21)
其他應收賬款淨額	96,739	76,567
向供應商支付之按金	120,556	8,346
	217,295	84,913

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

26. 合約工程客戶之欠款

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
至今產生之合約成本	423,112	169,125
已確認溢利減已確認虧損	106,369	50,786
	529,481	219,911
減：按進度開發的賬單數額	(187,432)	(73,906)
向客戶預先收取之款項	(118,119)	(55,628)
	223,930	90,377

27. 應付貿易及其他賬款和已收預付款

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
應付貿易賬款	162,602	89,654
其他應付賬款	45,648	29,288
已收預付款	2,984	9,509
其他應付稅項	20,685	23,665
	231,919	152,116

於報告期末應付貿易賬款之賬齡分析如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
賬齡：		
0至90日	122,061	55,277
91至180日	7,306	13,326
181至365日	8,335	9,674
1至2年	20,607	8,997
超過2年	4,293	2,380
	162,602	89,654

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

28. 短期銀行貸款

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
有抵押銀行貸款 — 由關連人士擔保及由銀行存款抵押(a)	—	20,000
無抵押銀行貸款(b)		
— 由股東南京三寶科技集團有限公司(「三寶集團」)擔保	127,000	122,000
	127,000	142,000

(a) 該項銀行貸款由銀行存款人民幣10,000,000元抵押及由關連人士提供人民幣10,000,000元擔保，每月按利率0.59厘計息，並須於當年內悉數償還。

(b) 銀行貸款為無抵押、須於一年內償還及年利率由5.31厘至5.84厘(二零零八年：6.66厘至8.217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作估算)於二零零九年及二零零八年十二月三十一日與相應之賬面值相若。

29. 股本

	內資股	H股	總計	內資股	H股	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
已註冊、已發行及繳足， 每股面值人民幣1.0元：						
於二零零八年一月一日及 於二零零八年十二月三十一日	132,300,000	61,200,000	193,500,000	132,300	61,200	193,500
發行股份(附註a)	—	30,600,000	30,600,000	—	30,600	30,600
於二零零九年十二月三十一日	132,300,000	91,800,000	224,100,000	132,300	91,800	224,100

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

29. 股本 (續)

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及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。

附註(a)：

根據於二零零九年六月九日之認購協議，每股人民幣1.00元之30,600,000股H股已於二零零九年八月十一日按每股4.00港元發行及配發，總代價為人民幣106,426,000元，已扣除發行開支，其中人民幣30,600,000元計入股本，而餘額人民幣75,826,000元則計入股份溢價賬。

30. 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小時及以上之兼職僱員，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)。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

30. 購股權計劃(續)

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

- (i) 根據有關中國法律及法規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律及法規已被廢除或放寬；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，本公司概無根據購股權計劃授出購股權。

31. 儲備

股份溢價

按價發行之股份產生的股份溢價超出其面值。

法定公積金

根據中國有關法律及法規規定，本公司及其附屬公司須將其除稅後溢利之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。

根據本公司公司章程之規定，就分配而言之除稅後溢利將被視為根據(i)中國會計準則及規例及(ii)國際財務報告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)。

外幣換算儲備

該項儲備包括所有換算境外業務財務報表產生的匯兌差額，並根據附註4(n)所述的會計政策處理。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

32. 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。本集團對退休計劃之唯一責任為根據計劃繳納所規定供款。

自損益中扣除之總成本人民幣2,641,000元(二零零八年：人民幣2,566,000元)指本集團於本會計期間應付此等計劃之供款。於二零零九年十二月三十一日，所有供款已付予計劃。

33. 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 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)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)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 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，擬根據相同條款及條件向第三方轉讓「Sample」及「神保」商標，本公司可優先獲得該等商標。

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(「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。

於補充協議及選擇權協議於二零零八年七月三十一日屆滿時，本公司與三寶集團已把補充協議及選擇權協議續期，並延長有效期至二零一八年七月三十一日。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

33. 關連人士交易 (續)

(b) 於報告日期，本集團若干短期銀行貸款由關連公司提供之擔保作抵押：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
三寶集團提供之擔保	127,000	142,000

(c) 於附註 12 披露之董事及其他主要管理層成員於年內之酬金如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
薪金及其他福利	594	376
退休福利／退休金計劃供款	114	61
	708	437

34. 資金風險管理

本集團之資金管理目標，是保障本集團能繼續營運，以為本公司擁有人和其他權益持有人提供回報及利益，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債務(於附註28披露)、現金及現金等價物及本公司擁有人應佔權益(包括股本、儲備及保留盈利)。

本集團的風險管理層每半年檢討資本結構。作為本次檢討的一部分，管理層會考慮資金成本及與各類資金有關的風險。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

34. 資金風險管理(續)

報告期末時的負債率如下：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
債務	127,000	144,000
現金及現金等價物	(190,411)	(158,246)
債務淨額	(63,411)	(14,246)
權益	569,730	375,469
債務淨額對權益比率	不適用	不適用

35. 金融風險管理目標及政策

本集團之主要金融工具包括應收貿易賬款、其他應收賬款、應付貿易及其他賬款及短期銀行貸款。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、流動資金風險及市場風險。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賬款、其他應收賬款及預付款項及合約工程客戶之欠款有關。為盡量減低風險，本集團的管理層緊密監察逾期債務。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報告日期審閱，並對未能收回的金額作足夠的呆賬準備及減值虧損撥備。就此而言，本集團董事認為與本集團的應收貿易賬款及合約工程客戶之欠款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。客戶經營的行業及國家的風險亦會影響信貸風險，但程度較低。於報告日期，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賬款總額分別佔8.8%（二零零八年：7.2%）及23.4%（二零零八年：23.49%）。

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

35. 金融風險管理目標及政策(續)

(a) 信貸風險(續)

倘對方於報告期末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綜合財務狀況表中載列的該等資產的賬面值。有關本集團應收貿易賬款所致的信貸風險的進一步定量披露，載於附註24。

(b) 流動資金風險

由於本集團密切監察其現金流狀況，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貸款保證契約的情況，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。

下表列示本集團於報告日期未經貼現及受合約規管需在限期內清償的餘下金融負債(包括按合約利率或(如屬浮息)根據報告日期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日期詳情。

	已訂約已				
	賬面值 人民幣千元	貼現的現金 流總額 人民幣千元	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
於二零零九年十二月三十一日					
應付貿易及其他賬款	228,935	228,935	228,935	-	-
短期銀行貸款	127,000	130,517	11,660	68,332	50,525
	355,935	359,452	240,595	68,332	50,525
於二零零八年十二月三十一日					
應付貿易及其他賬款	142,607	142,607	142,607	-	-
短期銀行貸款	142,000	148,255	7,611	29,295	111,349
其他應付貸款	2,000	2,000	2,000	-	-
應付股息	7,200	7,200	7,200	-	-
	293,807	300,062	159,418	29,295	111,349

綜合財務報表附註

二零零九年十二月三十一日

35. 金融風險管理目標及政策(續)

(c) 市場風險

(i) 利率風險

付息金融資產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。利率及銀行貸款的還款期於財務報表附註28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。

(iii) 價格風險

本集團並無承受任何權益價格風險或商品價格風險。

36. 按種類劃分的金融工具

於二零零九年及二零零八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：

	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元
金融資產		
貸款及應收賬款(包括現金及銀行結餘)	449,341	504,083
金融負債		
以攤銷成本計量的金融負債	355,935	293,807

五年財務摘要

業績

	截至十二月三十一日止年度				
	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元	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
營業額	456,865	331,726	152,790	131,614	88,314
除所得稅前溢利	97,456	98,929	89,672	58,860	25,056
年度溢利	89,487	93,399	90,205	50,593	21,184
少數股東權益	(52)	253	121	(550)	(82)
本公司擁有人應佔溢利	89,539	93,146	90,084	50,043	21,102
每股盈利 — 基本(人民幣)元	0.44	0.48	0.47	0.78	0.33

資產及負債

	於十二月三十一日				
	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元	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
非流動資產	143,094	80,434	96,884	66,656	69,318
流動資產	797,453	605,853	380,063	248,225	204,215
流動負債	368,876	308,029	155,560	83,893	89,053
流動資產淨值	428,577	297,824	224,503	164,332	115,162
本公司擁有人應佔權益	569,730	373,773	319,750	229,666	179,623
權益總額	569,730	375,469	321,193	230,988	184,480

股東週年大會通告

茲通告南京三寶科技股份有限公司(「本公司」)謹定於二零一零年五月十九日(星期三)上午九時正假座中國江蘇省南京市棲霞區馬群科技園馬群大道10號召開股東週年大會(「股東週年大會」)，藉以商討下列事項：

- I. 考慮及酌情通過下列普通決議案：
 - (1) 審議並批准本公司二零零九年度董事會工作報告；
 - (2) 審議並批准本公司二零零九年度監事會工作報告；
 - (3) 審議並批准本集團二零零九年度經審核綜合財務報表；
 - (4) 審議並批准派發二零零九年末期股息；
 - (5) 授權董事會委聘核數師並決定其截至二零一零年度的酬金；
 - (6) 審議並批准二零零九年度向法定儲備作出分配的決議案；
 - (7) 重選退任董事及監事，並授權董事會釐定其酬金；及
- II. 考慮並酌情通過(不論是否經修訂)有關董事會增發新股一般授權的特別議案：

「動議：

- (a) 在下文(c)、(d)及(e)段前提下，一般及無條件批准本公司董事會於有關期間(定義見(f)段)行使本公司一切權力，個別或聯合配發、發行及處理本公司股本中的內資股，及／或本公司股本中之境外上市外資股(H股)；
- (b) 上文(a)段之批准授權董事會於有關期間作出或發出要約、協議或購股權，因而會或可能會導致於有關期間內或結束後配發或發行內資股及／或H股；

股東週年大會通告

- (c) 董事會根據上文第(a)段及第(b)段之批准而配發及發行或同意配發及發行(不論是否根據購股權之行使)之內資股之總面值，不得超過通過本決議案當日已發行內資股總面值之20%；
- (d) 董事會根據上文第(a)段及第(b)段之批准而配發及發行或同意配發及發行(不論是否根據購股權之行使)之H股之總面值，不得超過通過本決議案當日已發行H股總面值之20%；
- (e) 上文(a)段之批准根據中國公司法行使，而本公司須獲中國證券監督管理委員會及／或中國其他機構及／或香港聯合交易所有限公司創業板之批准，方可作實；
- (f) 就此特別議案而言：

「有關期間」指由通過本特別議案起至下列較早者之期間：

- (i) 通過此項議案後本公司來屆股東週年大會結束時；
- (ii) 通過本特別決議案後十二個月屆滿時；
- (iii) 本特別決議案所載授權本公司股東在股東大會上通過特別決議案而撤銷或修訂當日。」

承董事會命
南京三寶科技股份有限公司
董事長
沙敏

中國南京
二零二零年三月二十九日

股東週年大會通告

附註：

1. 凡有權出席股東週年大會並於會上投票之本公司股東（「股東」），均有權委任一名或多名代表代其出席，並於會上投票，受委代表毋須為本公司之股東。倘屬聯名持有人，則股東代理人委任表格可由任何一名聯名持有人簽署，惟倘多於一名聯名持有人出席大會，則無論親身或委派代表出席，則只有於股東名冊中就有關聯名持有股份排名首位之一名聯名持有人有權於會上投票。
2. 股東代理人委任表格及經由公證人證明之該等授權書或其他授權文件（如有）的副本，必須最遲於股東週年大會指定召開時間前二十四小時或指定表決時間前二十四小時送達本公司H股過戶登記處香港中央證券登記股份有限公司（「H股過戶登記處」）（地址：香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室），及倘屬內資股持有人，則送達本公司之郵遞地址（地址：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樓103室），方為有效。閣下交回本代理人委任表格後，本公司股東仍可按其意願親身出席股東大會並於會上投票，而在該情況下，則委任代理人之文據被視為已撤回論。
3. 股東或其委任代表出席股東週年大會時應出示身份證明文件（倘屬受委任代理人，則為股東代理人委任表格）。
4. 本公司將於二零一零年四月十九日（星期一）至二零一零年五月十九日（星期三）（首尾兩天包括在內）暫停辦理香港股份過戶登記。所有過戶文件連同有關股票須於二零一零年四月十六日（星期五）下午四時半前送抵H股過戶登記處。
5. 有權出席股東週年大會之股東需於二零一零年四月二十九日（星期四）前填妥並交回條予H股過戶登記處或本公司於南京之辦事處。

* 僅供識別