



佳訊(控股)有限公司
(在百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：30)

截至二零零七年三月三十一日止年度之全年業績

佳訊(控股)有限公司(「本公司」)之董事會欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零零七年三月三十一日止年度之綜合收益表及綜合資產負債表，載列如下：

綜合收益表

截至二零零七年三月三十一日止年度

	附註	二零零七年 港元	二零零六年 港元 (經重列) (附註5)
收益	3	73,784,184	41,028,514
銷售成本	6	(60,802,709)	(31,265,511)
毛利		12,981,475	9,763,003
其他收入	4	14,326,998	10,848,345
其他收益－淨額	5	928,710	22,605,178
銷售及分銷成本	6	(1,612,791)	(1,448,726)
一般及行政開支	6	(17,020,528)	(16,442,989)
經營溢利		9,603,864	25,324,811
財務費用	7	(953,551)	(343,140)
除所得稅前溢利		8,650,313	24,981,671
稅項開支	8	(1,030,872)	—
本年度溢利		7,619,441	24,981,671
下列人士應佔：			
本公司權益持有人		7,619,441	24,981,671
少數股東權益		—	—
		7,619,441	24,981,671

	附註	二零零七年 港元	二零零六年 港元 (經重列) (附註5)
年內本公司權益持有人應佔每股盈利			
— 基本	14	1.63 仙	5.35 仙
— 攤薄	14	1.63 仙	5.35 仙
股息	13	4,668,860	28,013,160

綜合資產負債表

於二零零七年三月三十一日

	附註	二零零七年 港元	二零零六年 港元 (經重列) (附註5)
資產			
非流動資產			
土地使用權		16,766,631	17,695,935
物業、機器及設備		2,552,065	2,603,471
投資物業		19,500,000	19,500,000
可出售財務資產		197,677,575	162,369,952
長期已抵押存款		52,511,340	—
長期存款		2,634,581	—
		<u>291,642,192</u>	<u>202,169,358</u>
流動資產			
應收貿易賬款	9	13,831,572	5,011,985
其他應收賬款、按金及預付款項		7,596,316	7,863,550
已抵押存款		50,174,040	81,934,830
原到期日超過三個月之短期存款		—	9,016,321
現金及現金等值項目		57,028,051	91,151,138
		<u>128,629,979</u>	<u>194,977,824</u>
資產總額		<u>420,272,171</u>	<u>397,147,182</u>
權益			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本	10	46,688,600	46,688,600
儲備		271,464,998	271,482,846
		<u>318,153,598</u>	<u>318,171,446</u>

綜合資產負債表(續)

於二零零七年三月三十一日

	二零零七年 港元	二零零六年 港元 (經重列) (附註5)
負債		
非流動負債		
銀行貸款，有抵押	50,190,764	32,811,719
遞延所得稅負債	1,030,872	—
	-----	-----
	51,221,636	32,811,719
	-----	-----
流動負債		
預收服務費及已收牌照費	2,564,310	2,058,517
客戶按金	508,500	542,354
銀行貸款，有抵押	38,817,407	38,367,264
貿易及其他應付賬款	9,006,720	5,195,882
	-----	-----
	50,896,937	46,164,017
	-----	-----
負債總額	102,118,573	78,975,736
	-----	-----
權益及負債總額	420,272,171	397,147,182
	=====	=====
流動資產淨值	77,733,042	148,813,807
	=====	=====
資產總額減流動負債	369,375,234	350,983,165
	=====	=====

1 一般事項

佳訊(控股)有限公司(「本公司」)為一間投資控股公司。其附屬公司(統稱「本集團」)主要提供金融資訊服務、無線應用發展、證券交易系統特許使用權、物業及投資控股。

本公司於百慕達註冊成立為有限公司，其股份於香港聯合交易所有限公司上市。註冊辦事處地址為：Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM11, Bermuda。

本公司之直接控股公司及最終控股公司為 H.C.B.C. Enterprises (BVI) Limited (一間於英屬維爾京群島註冊成立之公司)。

除非另有說明，本綜合財務報表以港元呈列。

本綜合財務報表於二零零七年七月四日經董事會批准發佈。

2 重要會計政策概要

以下為編製本綜合財務報表所用之主要會計政策。除非另有說明，該等政策適用於所有呈列之年度。

2.1 編製基準

本集團之綜合財務報表根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製。該等綜合財務報表按歷史成本慣例編製，惟已就投資物業、樓宇及可出售財務資產之重估作出修訂。

(a) 於二零零六年一月一日或以後開始之本會計期間生效及與本集團業務相關之現有準則修訂：

香港會計準則第21號修訂	外幣匯率變動影響—境外業務之淨投資
香港會計準則第39號修訂	預測集團內部交易之現金流量對沖會計法
香港會計準則第39號修訂	公平價值選擇權
香港會計準則第39號及	
國際財務報告準則第4號修訂	財務擔保合約
香港(國際財務報告詮釋委員會)—詮釋第4號	釐定安排是否包括租賃

(b) 以下為若干已公佈強制適用於本集團自二零零六年五月一日或之後開始之會計期間或之後之期間之準則、詮釋及對現有準則之修訂，但本集團並無提早採用該等準則、詮釋及修訂：

香港會計準則第1號(修訂)	呈列財務報表
香港財務報告準則第7號	金融工具：披露
香港財務報告準則第8號	經營分部
香港(國際財務報告詮釋委員會)—詮釋第8號	香港財務報告準則第2號之範圍

香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第9號
 香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第10號
 香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第11號
 香港(國際財務報告詮釋委員會)－詮釋第12號

重新評估內含衍生工具
 中期財務報告及減值
 香港財務報告準則第2號集團及庫務股份交易
 服務特許權安排

3 分部資料

主要申報形式－業務分部

於二零零七年三月三十一日，本集團將全球業務劃分為下列三類主要業務分部：

- 金融報價及證券交易系統特許使用權
- 無線應用
- 企業活動及投資控股－持有企業資產及負債

營業額包括金融報價認購費、證券交易系統特許使用權及無線應用銷售額。

截至二零零七年三月三十一日止年度之分部業績如下：

	金融報價及 證券交易系統 特許使用權 港元	無線應用 港元	企業活動及 投資控股 港元	合計 港元
營業額	73,003,982	780,202	—	73,784,184
經營溢利／(虧損)	2,400,435	(1,074,812)	8,278,241	9,603,864
財務費用				(953,551)
除所得稅前溢利				8,650,313
稅項開支				(1,030,872)
年內溢利				7,619,441

截至二零零六年三月三十一日止年度之分部業績如下：

	金融報價及 證券交易系統 特許使用權 港元	無線應用 港元	企業活動及 投資控股 港元	合計 港元
營業額	40,704,607	323,907	—	41,028,514
經營溢利／(虧損)，經重列(附註5)	1,547,127	(1,958,346)	25,736,030	25,324,811
財務費用				(343,140)
除所得稅前溢利，經重列(附註5)				24,981,671
稅項開支				—
年內溢利，經重列(附註5)				24,981,671

計入綜合收益表之其他分部項目如下：

	截至二零零七年三月三十一日止年度				截至二零零六年三月三十一日止年度			
	金融報價及 證券交易系統 特許使用權 港元	無線應用 港元	企業活動及 投資控股 港元	合計 港元	金融報價及 證券交易系統 特許使用權 港元	無線應用 港元	企業活動及 投資控股 港元	合計 港元
折舊	720,474	19,014	64,238	803,726	499,099	17,206	1,182,480	1,698,785
可出售財務資產 減值虧損	—	—	—	—	—	—	4,052,819	4,052,819

於二零零七年三月三十一日之分部資產及負債及截至二零零七年三月三十一日止年度資本開支如下：

	金融報價及 證券交易系統 特許使用權 港元	無線應用 港元	企業活動及 投資控股 港元	合計 港元
資產	15,196,174	504,113	404,571,884	420,272,171
負債	12,271,633	125,290	89,721,650	102,118,573
資本開支	710,970	23,741	17,609	752,320

於二零零六年三月三十一日之分部資產及負債及截至二零零六年三月三十一日止年度資本開支如下：

	金融報價及 證券交易系統 特許使用權 港元	無線應用 港元	企業活動及 投資控股 港元	合計 港元
資產	8,201,397	127,512	388,818,273	397,147,182
負債	7,524,155	58,755	71,392,826	78,975,736
資本開支	538,946	5,452	14,132	558,530

次要申報形式－地區分部

雖然本集團之三個業務分部乃按全球性方式管理，但劃分為三個主要經營地區：

香港	：	金融報價、證券交易系統特許使用權、無線應用以及企業活動及投資控股
亞洲	：	投資控股
加拿大及美國	：	投資控股

本公司，亦即本集團之主要營運公司，營業地點位於香港。

營業額根據客戶所在地點／國家分配。本集團之所有營業額均來自香港。

資產總額

	二零零七年 港元	二零零六年 港元
香港	223,279,980	235,422,300
亞洲		
－日本	168,919,295	143,711,263
－其他	896	931
加拿大及美國	28,072,000	18,012,688
	<u>420,272,171</u>	<u>397,147,182</u>

資產總額根據資產所在地分配。

資本開支

	二零零七年 港元	二零零六年 港元
香港	<u>752,320</u>	<u>558,530</u>

資本開支根據資產所在地分配。

4 其他收入

	二零零七年 港元	二零零六年 港元
利息收入	8,274,161	7,061,758
來自投資物業之租金收入	1,804,200	1,747,774
來自上市可出售財務資產之股息收入	4,210,535	2,038,813
其他	38,102	—
	<u>14,326,998</u>	<u>10,848,345</u>

5 其他收益－淨值

	二零零七年 港元	二零零六年 港元 (經重列)
匯兌收益淨額	678,675	2,619,599
可出售財務資產之未變現匯兌虧損(附註1)	—	—
出售上市可出售財務資產之收益	—	23,443,704
出售附屬公司之收益	100	—
附屬公司取消註冊之虧損	(3,010)	(3,370)
出售物業、機器及設備之虧損	—	(565,979)
可出售財務資產之減值虧損	—	(4,052,819)
重估投資物業之公平值收益	—	580,000
其他	252,945	584,043
	<u>928,710</u>	<u>22,605,178</u>

附註1： 本集團若干以外幣計值之可出售財務資產於過往年度被歸類為貨幣性證券，其換算差額按照本集團之會計政策在收益表內確認。

於本年度，本集團參照香港會計準則第39號「財務工具：確認及計量」重新評估以外幣計值之可出售財務資產，並認為可出售財務資產應作為股本證券（即非貨幣性財務資產）列賬。因此，未變現換算差額應計入權益之投資重估儲備內。

截至二零零六年三月三十一日止年度之財務報表已經重列，以按照香港會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及誤差」反映此項重新評估。重列對該等財務報表之影響概述如下：

	港元
截至二零零六年三月三十一日止年度之其他收益淨額增加	11,851,569
投資重估儲備減少	12,951,669
於二零零五年四月一日之保留溢利增加	1,100,100
於二零零六年三月三十一日之保留溢利增加	12,951,669

6 按性質劃分之開支

銷售成本、銷售及分銷成本以及一般及行政開支包括之開支分析如下：

	二零零七年 港元	二零零六年 港元
銷售成本	60,802,709	31,265,511
核數師酬金	453,721	490,210
土地使用權攤銷	929,304	168,667
物業、機器及設備之折舊	803,726	1,698,785
僱員福利開支	12,848,727	12,285,847
其他開支	3,597,841	3,248,206
	<hr/>	<hr/>
銷售成本、銷售及分銷成本以及一般及行政開支總額	<u>79,436,028</u>	<u>49,157,226</u>

7 財務費用

	二零零七年 港元	二零零六年 港元
銀行貸款利息	953,551	343,140
	<hr/>	<hr/>

8 稅項開支

本集團於本年度內並無估計應課稅溢利，故並無提撥香港利得稅撥備(二零零六年：無)。

	二零零七年 港元	二零零六年 港元
即期所得稅	—	—
遞延所得稅	1,030,872	—
	<hr/>	<hr/>
	1,030,872	—
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

本集團有關除稅前溢利之稅項，與假設採用香港稅率計算之理論稅額之差別如下：

	二零零七年 港元	二零零六年 港元 (經重列) (附註5)
除所得稅前溢利	8,650,313	24,981,671
	<hr/>	<hr/>
按稅率17.5%(二零零六年：17.5%)計算	1,513,805	4,371,792
無須課稅之收入	(2,553,202)	(6,726,249)
不可扣稅之支出	553,206	1,464,453
未經確認遞延所得稅資產之稅損	486,191	890,004
確認臨時差額	1,030,872	—
	<hr/>	<hr/>
	1,030,872	—
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

9 應收貿易賬款

	二零零七年 港元	二零零六年 港元
應收貿易賬款	13,831,572	5,012,317
減：應收貿易賬款減值撥備	—	(332)
	<hr/>	<hr/>
應收貿易賬款—淨值	13,831,572	5,011,985
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	二零零七年 港元	二零零六年 港元
零至三個月	13,285,234	5,003,398
四至六個月	546,338	8,587
	<u>13,831,572</u>	<u>5,011,985</u>

應收貿易賬款之賬面金額與其公平值相若。

10 股本

	本集團及本公司	
	二零零七年 港元	二零零六年 港元
法定股本：		
600,000,000股每股面值0.1港元之普通股	<u>60,000,000</u>	<u>60,000,000</u>
已發行及繳足股本：		
466,886,000股(二零零六年：466,886,000股)每股面值0.1港元之普通股	<u>46,688,600</u>	<u>46,688,600</u>

11 貿易及其他應付賬款

	本集團	
	二零零七年 港元	二零零六年 港元
應付最終控股公司之款項(附註(a))	—	253,045
貿易應付賬款(附註(b))	7,453,100	3,627,065
其他應付賬款	1,553,620	1,315,772
	<u>9,006,620</u>	<u>5,195,882</u>

(a) 應付最終控股公司之款項為無抵押、免息，且須於通知時償還。

(b) 貿易應付賬款之賬齡為六個月內。

(c) 貿易及其他應付賬款之賬面金額與其公平值相若。

12 本公司權益持有人應佔溢利

在本公司之財務報表中處理之本公司權益持有人應佔溢利為 15,080,280 港元 (二零零六年：11,986,098 港元)。

13 股息

	二零零七年 港元	二零零六年 港元
已派付中期股息每股普通股 1 港仙 (二零零六年：2 港仙)	4,668,860	9,337,720
已派付二零零六年末期股息每股普通股 4 港仙	—	18,675,440
	<u>4,668,860</u>	<u>28,013,160</u>

於二零零七年七月四日舉行之會議上，董事不建議派發末期股息。

14 每股盈利

基本及攤薄

每股基本盈利乃按本公司權益持有人應佔溢利除以年內已發行普通股加權平均數計算。

每股攤薄盈利乃按調整已發行普通股之加權平均數以假設所有攤薄潛在普通股均已獲轉換計算。本公司設有購股權，並根據未行使購股權所附認購權之金錢價值計算釐定可按公平值 (按本公司股份之年度平均市場股價釐定) 購買之股份數目。購股權具有反攤薄影響。年內概無行使任何購股權。

	二零零七年	二零零六年 (經重列) (附註 5)
本公司權益持有人應佔溢利	<u>7,619,441 港元</u>	<u>24,981,671 港元</u>
已發行普通股加權平均數	<u>466,886,000</u>	<u>466,886,000</u>
每股基本及攤薄盈利 (每股港仙)	<u>1.63</u>	<u>5.35</u>

末期股息

董事不擬派發末期股息。

業務回顧及展望

於本回顧財政年度，本集團之營業額為 73,780,000 港元，較去年業績增長 79.84%。

然而，本年度純利減少 69.50% (與上年度重列之純利 24,980,000 港元相比較) 至 7,620,000 港元。此乃由於本集團於去年錄得一次過出售收益 23,440,000 港元，而於本回顧財政年度並無作出資產出售所致。若然撇除去年之出售收益，本集團於截至二零零七年三月三十一日止財政年度之財務業績較對上年度改善 395.42%。

倘若金融市場並無出現重大衝擊，本集團在金融資訊服務之核心經營業務應會繼續表現出色，並預期未來將取得穩定之盈利增長。長遠而言，本集團之財務前景將視乎本公司在日本之電訊投資的表現。我們仍然堅信有關投資最終將能夠為本集團帶來良好回報。

財務狀況

於回顧年度，本集團維持穩健之現金管理及風險監控策略。為求更有效監控風險及提高資金管理效率，本集團之財資活動乃中央統籌。本集團逾 90% 收支均以港元結算。現金及銀行結餘存放為港元或美元存款。於二零零七年三月三十一日，本集團有現金及現金等值項目及已抵押存款分別約 57,030,000 港元及 102,690,000 港元。於本財政年度年底，已抵押存款乃為獲取相等於約 89,000,000 港元 (按當時適用之匯率換算) 之日圓貸款而作的抵押。所有銀行貸款均以日圓結算，利息按現行市場利率計算。日圓貸款用於盡量降低本集團於日本之投資之貨幣匯兌風險，並藉此受惠於本集團美元存款與日圓貸款之息差。

	二零零七年三月三十一日		二零零六年三月三十一日	
	港元	%	港元	%
銀行貸款	89,008,171	22	71,178,983	18
權益總額	318,153,598	78	318,171,446	82
已動用資本總額	<u>407,161,769</u>	<u>100</u>	<u>389,350,429</u>	<u>100</u>

資產抵押

於二零零七年三月三十一日，定期存款 102,690,000 港元已予抵押，作為本集團獲提供之 89,000,000 港元之日圓貸款之抵押。

資本承擔

於二零零七年三月三十一日，本集團已向一家無線互聯網基金作出最高達 1,770,000 港元之未履行融資承諾。

或然負債

於二零零七年三月三十一日，本集團並無重大或然負債。

僱員薪酬政策

於二零零七年三月三十一日，本集團有 41 名僱員。截至二零零七年三月三十一日止年度，所涉薪金、佣金、獎賞及所有其他有關僱員開支總額約為 12,850,000 港元。本集團之薪酬政策乃以現行市場慣例為根據，並按個別僱員表現及資歷而釐定。除基本薪金外，其他員工福利包括公積金、人壽保險及醫療援助福利。本公司亦可向合資格僱員授出購股權，以激勵僱員提高表現及對本集團作出貢獻，有關詳情載於董事會報告內。

購買、出售或贖回上市證券

本公司或其任何附屬公司概無於本年度內購買或出售本公司任何證券，且本公司並無於本年度內贖回其任何證券。

遵守企業管治常規守則

董事認為，本集團於回顧年度內已遵守香港聯合交易所有限公司上市規則附錄 14 中所載之企業管治常規守則，惟本公司之非執行董事並無明確任期，此乃由於每名董事均須輪值告退及在不遲於其最後一次當選後之第三屆股東週年大會退任。

審核委員會及審閱賬目

審核委員會已連同管理層審閱本集團所採納之會計原則及慣例，並已討論有關審核、內部控制及財務申報等事務，包括審閱截至二零零七年三月三十一日止年度之經審核賬目。本集團之核數師羅兵咸永道會計師事務所已同意本集團本年度之草擬綜合財務報表所載本集團截至二零零七年三

月三十一日止年度業績初步公告之數字。羅兵咸永道會計師事務所就此方面進行之工作不構成根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱項目準則或香港審計項目準則而進行之審核，因此羅兵咸永道並不對初步公告發出保證。整份核數師報告將載於將刊發予權益持有人之年報內。

薪酬委員會

董事會已設立薪酬委員會，負責檢討董事薪酬及本集團之薪酬政策，成員包括兩名獨立董事及一名非執行董事。

結算日後事項

於財政年度結束後，董事會接獲其主要股東之私有化建議，據此已作出每股股份0.58港元之有條件全面現金收購建議，以購入本公司之所有已發行股份。載有收購建議條款之收購建議文件已於二零零七年六月十一日寄發予股東。載有獨立董事委員會之推薦意見及獨立財務顧問函件之董事會通函文件，預期將於二零零七年七月十八日前寄發。

承董事會命

謝志雄

主席

香港，二零零七年七月四日

於本公佈日期，本公司董事會由執行董事何驥先生、范玖賢先生及楊淑君女士及非執行董事謝志雄先生、何佐芝先生、傅厚澤先生*、梁國傑先生、李國星先生*及郭志桁先生*組成。

* 獨立非執行董事