

# RCG

RCG Holdings Limited

宏霸數碼集團(控股)有限公司\*

(於百慕達註冊成立的有限公司)

HKSE : 802 AIM : RCG

年度 08

報告

宏霸數碼成立於1999年，是一家生物識別和射頻識別(RFID)產品及解決方案服務的國際供應商，專注於亞太區市場開發、採購及銷售旗下產品及解決方案服務。本集團的產品及解決方案服務包括生物識別門禁控制裝置、生物識別消費類產品、RFID資產管理系統、RFID門票防偽及管理系統解決方案、RFID醫院管理系統解決方案、採用容貌識別技術的智能監控系統及M2M應用系統。本集團的全球網絡由約1,500家分銷商及交易商組成，業務開拓遍及大中華區、東南亞以及中東共22個國家及地區。

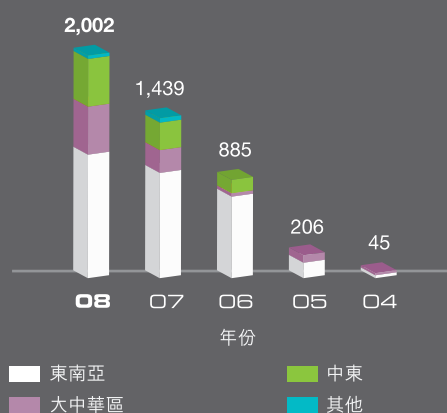
本公司為公眾上市公司，其股份於香港聯交所主板掛牌上市、並獲准在倫敦證券交易所另類投資市場及PLUS進行交易。

## 目錄

02	財務摘要
04	有關前瞻性陳述的警示聲明
06	主席報告
10	管理層討論及分析
20	董事會報告
31	企業管治報告
36	董事、高級管理層及員工
40	董事有關財務報表的責任聲明
41	獨立核數師報告
43	綜合收益表
44	綜合資產負債表
46	公司資產負債表
47	綜合權益變動表
48	綜合現金流量表
50	財務報表附註
106	股東資料
111	公司資料
113	釋義
115	技術詞彙

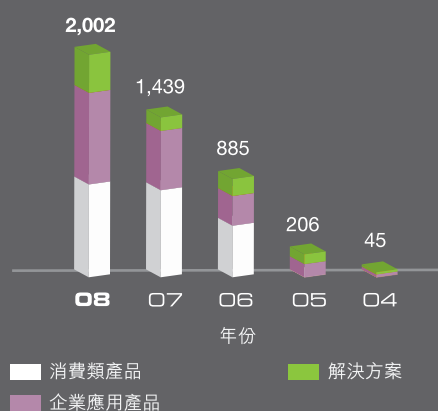
## 按地區市場劃分的銷售額

(以百萬港元列示)



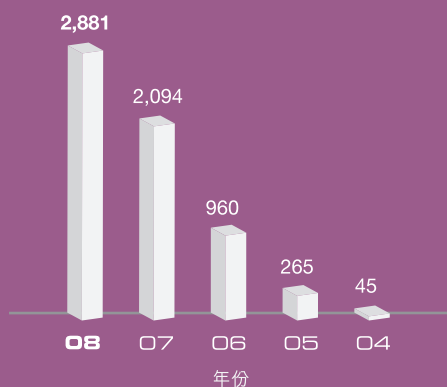
## 按業務分部劃分的銷售額

(以百萬港元列示)



## 總權益

(以千港元列示)



## 每股盈利

(以港元列示)



## 五年財務概要

本集團過去五年的業績、資產及負債表列如下：

	截至12月31日止年度				
	2008年 千港元	2007年 千港元	2006年 千港元	2005年 千港元	2004年 千港元
<b>業績</b>					
營業額	<b>2,002,353</b>	1,438,781	884,750	206,127	45,017
年度溢利	<b>611,102</b>	452,666	278,072	63,059	31,516
應佔：					
本公司權益持有人	<b>622,268</b>	452,528	273,975	63,059	31,516
少數股東權益	<b>(11,166)</b>	138	4,097	—	—
	<b>611,102</b>	452,666	278,072	63,059	31,516
每股基本盈利(附註)	<b>2.69 港元</b>	2.03 港元	1.58 港元	0.59 港元	0.33 港元
每股股息	<b>0.165 港元</b> 或 <b>0.015 英鎊</b>	0.078 港元 或 0.005 英鎊	0.091 港元 或 0.006 英鎊	0.069 港元 或 0.005 英鎊	0.009 港元
	於12月31日				
	2008年 千港元	2007年 千港元	2006年 千港元	2005年 千港元	2004年 千港元
<b>資產及負債</b>					
總資產	<b>3,176,880</b>	2,165,258	1,055,230	277,609	56,324
總負債	<b>(295,779)</b>	(71,098)	(95,150)	(12,190)	(11,656)
	<b>2,881,101</b>	2,094,160	960,080	265,419	44,668
本公司權益持有人應佔權益	<b>2,681,331</b>	2,062,542	958,688	265,419	44,668
少數股東權益	<b>199,770</b>	31,618	1,392	—	—
	<b>2,881,101</b>	2,094,160	960,080	265,419	44,668

附註：每股基本盈利以本公司權益持有人應佔溢利以及相關年度已發行股份加權平均數計算。

## 有關前瞻性陳述的警示聲明

本2008年年報包含了前瞻性陳述，載列本公司對未來的信念、預期、意向或預測。此等前瞻性陳述反映了董事會目前對未來事件的觀點，而在本質上受到若干風險、不明朗因素及假設的影響，包括本報告所披露的風險因素。

在某些情況下，「相信」、「將會」、「可會」、「或會」、「可能」、「應該」、「預期」、「有意」、「認為」、「預計」、「估計」、「推測」、「計劃」、「潛在」等字眼或類似詞彙會被用作識別前瞻性陳述。董事會不能保證該等預期或意向將會被證實為正確，因此閣下務請注意不應過分依賴該等陳述。本報告所載的所有前瞻性事件或情況未必會以董事會預期的方式發生。因此，閣下不應過分依賴該等前瞻性陳述。本報告所載的所有前瞻性陳述乃參考此等警示聲明下作出的有限度陳述。

# 公司 里程碑

**2009** • 在香港聯交所主板上市

**2008** • 進一步收購Vast Base股權，股權增至80%  
• 進一步收購Chance Best股權，股權增至100%

**2007** • 透過收購Vast Base及Chance Best之權益，對中國之活動門票及醫療解決方案計劃分部有所涉獵  
• 在PLUS交易

**2006** • 開設首間位於中東的辦事處  
• 透過收購UCH及E-CTAsia Technology，進一步擴充東南亞的銷售網絡及提高技術保養及服務能力  
• 開設第二間位於中國的辦事處

**2005** • 透過收購Skycomp Technology，開通東南亞的大賣場銷售網絡

**2004** • 股份獲准在倫敦證券交易所另類投資市場交易  
• 開設首間位於馬來西亞的辦事處

**2001** • 開拓保安相關的生物識別與RFID產品及解決方案  
• 開設首間位於中國的辦事處

**1999** • 本集團創辦人成立RCG Corporation HK，專注互聯網及軟件相關業務



朱偉民博士  
主席兼首席執行官

本人欣然公佈截至2008年12月31日止年度業績，本年度本集團繼續締造卓越佳績，爭取長足增長。本集團業績理想，收入增至2,002.4百萬港元，較截至2007年12月31日止年度上升39.2%。截至2008年12月31日止年度除稅前溢利為613.4百萬港元，較2007年增加34.5%。

在地區經濟增長的支持下，2008財政年度宏霸數碼成功於中國取得龐大的收入（無論以實際數字或佔總收入百分比計算）。面對全球經濟危機的威脅，中國政府公佈人民幣4萬億元的經濟刺激方案，通過基建及醫療等各方面進行政府開支及投資，鼓勵內部消費。兩年前進入中國市場後，我們繼續因該地區的發展機會而大感振奮。

解決方案業務方面收入錄得大幅增長，自2007年的121.9百萬港元增至2008年的342.7百萬港元。本集團致力在受惠於政府持續支持的領域，即醫療、活動門票、運輸及物流領域發展解決方案業務。

我們延續了作為創新公司的使命，致力將生物識別及RFID技術融入日常生活。年內，本集團在消費類產品及企業應用產品分部成功推出嶄新及具創意的產品。除於2008年上半年面市的**K8**、**i8**、**i9**、**S904**、**M30**及**VxSkynet**外，本集團亦推出配備高性能處理器及無線功能的指紋識別門禁控制系統**i2**，以及住宅保安監控裝置**FxCam**和指紋生物識別抽屜鎖**G10**。

我們的解決方案分部於年內取得多項重大合約，包括向多位知名客戶提供門禁控制解決方案，



包括阿布扎比教育局、設於阿布扎比的阿聯酋外貿部、位於阿聯酋的阿基曼銀行、馬來西亞的吉隆坡Star Rail、馬來西亞新力(Sony)、馬來西亞國會、北京中國工商銀行、應用超高速RFID技術的天津港項目新一期發展計劃，以建立防止滯留的汽車監控系統、為中國第七大城市兼具逾8百萬人口的武漢市提供乘客信息系統及行進中列車實時追蹤監控保安系統、為碧咸坐陣的洛杉磯銀河足球隊的上海表演賽及亞洲知名流行歌星郭富城在上海及廣東的演唱會提供門票防偽解決方案。

本集團收購從事提供門票管理系統業務的兩家公司的權益，分別是**Chance Best** 100%股權及**Vast Base** 80%股權，標誌著業務發展方面的重大進程。Vast Base亦從事提供醫療管理系統業務。上述收購事項為本集團加快拓展中國的解決方案市場開闢坦途，且與本集團的收購策略不謀而合，亦即讓本集團可在開拓配套業務及解決方案的同時，為本集團提供收入及溢利機遇。

對於獲得多項業界殊榮，以表彰我們在業務方面的實力及創新精神，我們引以為傲。我們獲得《福布斯》雜誌亞洲版頒發「**市值10億美元以下的200家最佳亞洲中小型企業**」，並進一步成為這200家企業中唯一一家獲得特殊獎項「**最快速成長獎**」的企業。我們在中國屢獲殊榮，表彰我們的RFID業務發展，近期更獲摩托羅拉認同我們在RFID領域作為快速增長公司的表現。隨著業務不斷擴展，我們希望能夠回饋社會，在進一步發展企業社會責任計劃後，我們已獲授商

界展關懷標誌以及**2008年中國紅十字人道服務獎章**。

本公司股份於**2009年2月10日**在香港聯交所主板成功上市並開始買賣。在香港聯交所上市旨在讓香港及亞洲的新投資者更易投資本公司，從而提高本公司股份的流動性。本公司股份目前已於香港聯交所主板、倫敦證券交易所另類投資市場及PLUS掛牌上市，其股份獲准在三地市場進行交易。

配合在香港上市，本集團須遵守較為嚴格的企業管治準則。於2008年7月，本集團委任**英國御用大律師Jonathan Michael Caplan**先生為本公司非執行董事。本集團相信Caplan先生的法律專長將為本集團作出寶貴貢獻。於2009年1月，本集團委任**李茂銘**先生為本公司獨立非執行董事。李先生在香港的財務及企業管理方面饒富經驗。為遵守香港上市規則及達致較好的企業管治，本集團亦重新委任其非執行董事為獨立非執行董事。

展望未來，我們會繼續審慎地應對持續席卷全球的金融危機所帶來的影響。我們會繼續監察成本控制措施，準備迎接未來不明朗的全球經濟環境。於2008年，我們繼續興建吉隆坡全新設施—**宏霸數碼大樓**，為了長期達致顯著節流效益，集團總部預期可於2009年第2季末遷至馬來西亞。新建設施預期可於2009年第2季末投產，本集團的生產、研發、售後、後勤以及行政職能將會在此進行。

展望2009年，我們對本集團於中國及解決方案的發展潛力仍然充滿信心。秉承我們在**醫療、活動門票、物流及主題公園**領域執行RFID解決方案的成功經驗，我們有意進軍**基建、電訊及銀行業**等其他回報豐厚的行業。明年中國經濟增長預計將為8%，而且廣被視為首批自經濟危機中復甦的經濟體系。根據IDTechEx，中國的RFID市場於2009年將達至人民幣100億元，我們有機會進一步善用這地區的發展潛力。再加上我們取得多個項目，標誌著生物識別保安及門禁控制方面的強勁增長，我們充滿信心，我們將會繼續在亞太區及中東提供創新產品及解決方案，成為生物識別、RFID及其他配套技術的市場領先企業。

然而，面對目前可說是當代歷史上最嚴峻的金融危機，我們認為本公司必須審慎理財，儲備充裕現金以更靈活經營本集團的業務。另一方面，累積了於香港上市的經驗後，我們得以更充份理解另類投資市場及香港聯交所股東的不同文化及理據，以及他們對本公司股息政策的期望。為了在目前的全球經濟壓力及股東期望之間取得平衡，我們有意繼續採納其股息政策，但本年度將以新繳足股份代替現金派付。

董事會於2009年3月11日宣派截至2008年12月31日止年度的末期股息每股0.165港元或1.5便士（根據約1英鎊兌11.0港元的匯率），惟須經股東於2009年4月21日（星期二）舉行之應屆股東週

年大會通過相關決議案，議決以配發入賬列作繳足股款的股份之形式支付全部股息，而不向股東提供收取現金代替配發的選擇（「以股代息計劃」），方可作實。以股代息計劃的詳情預期將於2009年4月6日或前後寄發予股東。於2009年4月3日（星期五）營業時間結束時名列股東登記冊的股東，將有權獲派建議末期股息。

以股代息計劃亦須經香港聯交所上市委員會批准根據以股代息計劃發行的新股份上市買賣方可作實。本公司亦將會向倫敦證券交易所申請批准於另類投資市場交易將予發行的新股份。以股代息計劃的股票預期將於2009年4月29日（星期三）或前後以普通郵遞方式寄發予股東。

最後，本人謹藉此機會歡迎列位新投資者，並感謝股東、客戶、業務夥伴及僱員一直以來對宏霸數碼鼎力支持。本人期望2009年將會成為回報豐盛的一年。



主席兼首席執行官  
朱偉民博士

2009年3月12日



- 宏霸數碼辦事處
- 客戶覆蓋地域



## 業務回顧

於2008年，本集團提升了品牌意識，並成為包括東南亞、大中華區及中東在內的營運地區的市場領導者。Frost & Sullivan於2008年發表的市場研究報告，肯定了本集團在提供生物識別特徵指紋識別、容貌識別及AFIS予企業及消費者部分的公司中作為擁有全球6%市場佔有率的國際性行業領導者之一的地位。

於2008年，本集團推出各種具創意的消費類及企業應用產品，包括**FxCam**、**G10**、**i2**、**i8**、**i9**、**M30**、**K8**及**VxSkynet**。新產品增加了本集團的產品組合，由可靠的多制式生物識別門禁控制系統，以至尖端的智能影像監控系統皆一應俱全。本集團在現有產品上加以發展，推出強大的解決方案，配合不同行業專業人士的需要。醫院管理系統於2008年推出，以配合人們對醫療服務不斷增長的需求。年內，本集團亦宣佈收購一家提供門票管理系統及醫療行業自動化的公司Vast Base的股權，以及一家提供門票管理系統的公司Chance Best的股權。有關收

購符合本集團的業務策略，而本集團相信有關收購將會為其現有的解決方案進一步帶來協同作用。

於2008年，本集團業績理想，收入增至2,002.4百萬港元，較2007年同期上升39.2%。2008年除稅前溢利為613.4百萬港元，較2007年增加34.5%。

總體來說，所有於2008年的活動及成就均印證了本集團的成功，本集團喜獲國際組織頒授獎項，以表揚我們的成就。在一眾獎項之中，本集團對於獲《福布斯》雜誌頒發「市值10億美元以下的200家最佳亞洲中小型企業」並獲其中的「最快成長獎」，以及「亞太地區優秀品牌獎」、「最具成長性品牌獎」及「年度最佳商業獎」尤其感到鼓舞。

踏入2009年，在持續的經濟動盪中，本集團將會採取審慎方針，審慎自信地專注業務，亦會以慎重的手法控制成本，而此目標將會隨著本集團於馬來西亞的新總辦事處之設立而實現。

本集團的業務專注於生物識別及RFID，並分為三大分部：「企業應用產品」、「消費類產品」及「解決方案」。

### 業務分部表現

本集團的業務專注於生物識別及RFID，並分為三大分部：「企業應用產品」、「消費類產品」及「解決方案」。本集團的產品結合生物識別技術，亦經常結合RFID特質。本集團的產品大多可應用於超過一個業務分部。

本集團的營業額主要來自**消費類產品**分部，該分部主要集中於為最終用戶提供住宅及個人保安產品。此分部的產品包括**FxGuard Windows Logon**、**BioMirage Coffe**r，以及**FxSecure Book**。

本集團**企業應用產品**業務分部中的產品主要是商用生物識別產品，例如**i-系列**及**s-系列**生物識別特徵指紋鑑定傳感器及RFID讀卡器，用作門禁控制、出席時間記錄、訪客管理及保安應用；

**m-系列**利用生物識別特徵指紋鑑定技術之門鎖，以及**k-系列**利用容貌識別技術、指紋鑑定技術、密碼及RFID技術的多制式保安裝置。

除了生物識別及RFID相關產品，本集團更運用內部研發軟件及硬件的能力，以及因應需要使用旗下和第三方產品，為最終用戶度身訂造系統解決方案。解決方案分部大多用於企業管理及消費者保安方面。本集團專注於高增長行業，例如醫療、門票管理系統、物流及主題公園解決方案。

## 管理層討論及分析(續)

按業務分部顯示的收入分析表列如下：

業務分部	截至12月31日止年度				按年增長 (%)
	2008年		2007年		
	百萬港元	百分比	百萬港元	百分比	
消費類產品	<b>835.6</b>	<b>41.7</b>	783.6	54.4	<b>6.6</b>
企業應用產品	<b>824.1</b>	<b>41.2</b>	533.3	37.1	<b>54.5</b>
解決方案	<b>342.7</b>	<b>17.1</b>	121.9	8.5	<b>181.0</b>
總收入	<b>2,002.4</b>	<b>100.0</b>	1,438.8	100.0	<b>39.2</b>

消費類產品分部的收入上升乃由於*iTrain*成功推出。*iTrain*應用紅外線及RFID技術，為結合硬件及軟件的互動電子學習裝置。此產品佔本集團截至2008年12月31日止年度的營業額約8.0%。

企業應用產品分部的收入上升乃由於現有產品的銷售有所增長及推出新的產品。由於本集團擴充其分銷網絡及繼續為該等產品進行營銷活動，現有產品的銷售因而上升。本集團於2006年推出**S903**，並於2007年推出**i4 Flexi**，而該等產品的銷售於2008年開始增加。於2008年第一季，本集團開始出售新產品**K8**、**i8**及**i9**。於2008年3月，本集團推出**S903**型號的升級版—新的**S904**型號。於2008年4月，本集團推出**M30**，此乃前型號**M29**的升級版。

解決方案分部的收入上升乃由於透過Chance Best及Vast Base銷售RFID門票防偽及管理系統解決方案計劃以及醫院管理系統。董事相信營

業額增長亦因為本集團產品表現改善而更具吸引力所致，包括**FxAlert**容貌識別監控系統。此外，本集團於2007年下半年參與更多計劃，例如貨物及車輛管理系統，有關銷售於2008年繼續進行。於2008年1月，本集團推出**VxSkynet**這可偵察及追蹤可疑物件(如機場內無人看管的行李)的自動影像監控系統。本集團於2008年在東南亞及中東開始向客戶銷售**VxSkynet**。

### 地區表現

本集團於吉隆坡、北京、深圳、香港、澳門及杜拜均設有區域辦事處，並在世界各地包括美國、新加坡、印尼、越南、印度及澳洲都擁有特約分銷商。在中東，本集團的分銷網絡遍及約旦、科威特、黎巴嫩、卡塔爾、阿曼及阿聯酋，銷售活動由本集團旗下的銷售團隊及通過第三方分銷商進行。本集團的大部分收入均來自東南亞、中東及中國地區。



按地區顯示的收入分析表列如下：

地區分部	截至12月31日止年度				按年增長 (%)
	2008年		2007年		
	百萬港元	百分比	百萬港元	百分比	
東南亞	<b>1,111.6</b>	<b>55.5</b>	947.3	65.8	<b>17.3</b>
大中華區	<b>432.0</b>	<b>21.6</b>	205.4	14.3	<b>110.2</b>
中東	<b>429.6</b>	<b>21.5</b>	247.0	17.2	<b>73.9</b>
其他地區	<b>29.2</b>	<b>1.4</b>	39.1	2.7	<b>(25.2)</b>
總收入	<b>2,002.4</b>	<b>100.0</b>	1,438.8	100.0	<b>39.2</b>

東南亞地區及中東地區的收入上升乃由於2008年推出新的產品，包括*iTrain*、*K8*、*s2*、*i2*及*i5x*。大中華區的收入上升乃由於透過Chance Best及Vast Base提供防偽門票管理系統。截至2008年12月31日止年度，RFID防偽門票佔本集團於中國的營業額約40.4%。

### 收購及出售

本集團於2008年透過進行一連串收購，收購Chance Best餘下14.6%股權及Vast Base額外60.1%

股權。因此，Chance Best成為本公司的全資附屬公司，Vast Base成為本公司擁有80%權益的附屬公司。於2008年，本公司於該等收購的支出總額為642.6百萬港元。

#### Chance Best

Chance Best乃在中國營運的系統集成商，從事提供門票管理系統。於2008年1月，本集團按20百萬港元認購20股新股(或每股1百萬港元)，相當於Chance Best當時經擴大股本約9.8%。

於2008年，本集團  
提升了品牌意識，  
並成為營運地區  
的市場領導者



## 管理層討論及分析(續)

於2008年11月，本集團收購Chance Best其餘14.6%權益，總代價為27.8百萬港元，相當於約每股925,104港元。代價乃以內部現金資源撥付。於該收購後，Chance Best成為本公司的全資附屬公司。

### Vast Base

本集團於2007年12月、2008年5月及2008年11月分階段收購Vast Base合共80.0%權益。Vast Base為一家在中國及亞太區營運的系統集成商，辦事處設於新加坡、馬來西亞吉隆坡及中國天津。其從事提供門票管理系統的業務，並已擴展其業務至提供醫療行業自動化。該收購的首要目標是對Vast Base與體育場館營運商、活動策劃商及醫院的聯繫有所涉獵及對中國的RFID門票防偽及管理系統及醫院管理系統解決方案合約有所涉獵。

於2008年5月，本集團進一步收購Vast Base的40.1%權益，總代價為410.2百萬港元，相當於約每股102,300港元，乃以內部現金資源撥付。本集團獲授購買權，讓本集團於2008年12月31日前行使以進一步收購Vast Base的20.0%權益。本集團決定行使其購買權，根據購買權進一步收購Vast Base 20.0%權益，代價為204.6百萬港元，乃以內部現金資源撥付。於該收購後，Vast Base已成為本公司擁有80.0%權益的附屬公司。

收購Chance Best及Vast Base已讓本集團擴展其解決方案分部業務。

於2008年5月，本集團出售旗下兩家附屬公司Scanart Solutions Sdn Bhd及Huge Wealth Technology Development Limited分別100%及85%全部權益，總代價分別為2馬元及85,000港元。

## 財務回顧

### 營業額

截至2008年12月31日止年度，本集團錄得收入淨額2,002.4百萬港元，相當於較2007年1,438.8百萬港元按年增長39.2%。收入上升的原因是本集團三個業務分部的營業額均有增長，特別是解決方案分部。

### 銷售成本

銷售成本由2007年的719.7百萬港元上升至2008年的943.7百萬港元，升幅約31.1%。有關升幅與本集團同期營業額升幅相稱。

### 毛利

2008年的毛利為1,058.7百萬港元，相當於由2007年719.1百萬港元按年增長47.2%。本集團毛利上升，原因為開始銷售毛利率較高的產品，即i8、i9、i2及i5x，以及解決方案收入增加。

### 其他經營收入

其他經營收入由2007年的29.1百萬港元下跌至2008年的19.3百萬港元，減幅約33.6%，主要因為本集團的利息收入因持有的現金存款減少，以及利率下調而相應降低。



### 行政開支

行政開支由2007年的176.4百萬港元上升至2008年的362.5百萬港元，升幅約105.5%。有關升幅與本集團同期營運升幅相稱，亦是由於無形資產攤銷96.4百萬港元，而2007年則為1.6百萬港元。

### 銷售及分銷成本

銷售及分銷成本由2007年的113.4百萬港元下降至2008年的96.9百萬港元，跌幅約14.6%。2007年的銷售及分銷成本較高，當中包括於2006年10月在中國、2007年2月在南非及2007年6月在泰國開設辦事處導致企業營銷成本增加。本集團亦於2007年為BioMirage Coffee推出「Purple Mirage」的廣告宣傳活動。

### 財務成本

財務成本由2007年的2.2百萬港元上升至2008年的5.2百萬港元，而上升原因為增加動用外部計息融資作營運資金用途。

### 除稅前溢利

2008年的除稅前溢利為613.4百萬港元，較2007年456.2百萬港元增長34.5%。

### 所得稅開支

所得稅開支由2007年的3.5百萬港元下降至2008年的2.3百萬港元。實際稅率由2007年的0.8%減至2008年的0.4%。實際稅率下降主要因為2008年毋須繳稅的收入較2007年增長所致。然而，就香港上市而言，預期稅項會因本公司註冊香港主要營業地點而有所增加。本公司繳納的稅款將會因香港的稅務制度而上升。預期稅項撥備／稅款將會反映於截至2009年12月31日止財政年度及其後財政年度。

### 年度溢利

由於收入增加，成本結構穩定，年度溢利由2007年452.7百萬港元上升至2008年611.1百萬港元，升幅為35%。

### 本公司權益持有人應佔溢利

本公司權益持有人應佔溢利由2007年的452.5百萬港元上升至2008年的622.3百萬港元，升幅約37.5%，而佔本集團營業額百分比則由2007年的31.4%下跌至2008年的31.1%。

### 少數股東權益應佔溢利

少數股東權益應佔溢利由2007年的0.1百萬港元溢利下跌至2008年的11.2百萬港元虧損。下跌的主要原因是本集團附屬公司的合約權利於2008年攤銷86.1百萬港元，而於2007年則為1.5百萬港元。

## 本集團於2008年12月31日的財務狀況

### 流動資金及資本來源

本集團目前以其經營活動產生的銷售收入撥支其營運。本集團亦有來自利息收入及收取賬款的現金流入，亦可在有需要時使用若干短期貿易融資融通。本集團的銷售為本集團現金的主要來源，而現金的流入則取決於本集團收回款項的能力。於2008財政年度期間，本集團相關的來源並無重大改變。

截至2008年12月31日止年度，本集團產生的資本開支為158.9百萬港元(2007年：174.1百萬港元)，主要用於收購物業、廠房及設備，以及研究及開發投資。

## 管理層討論及分析(續)

所示期間的資本開支表列如下：

	截至12月31日止年度	
	2008年 千港元	2007年 千港元
購買物業、廠房及設備	56,709	82,326
購買租賃土地	—	18,725
研究及開發投資	102,145	73,077
	<b>158,854</b>	174,128

本集團設有內部財務預算系統，確保若現金被承諾用作撥支重大開支時，仍然有足夠現金流量維持本集團的日常運作及履行其所有合約責任。

本集團截至2008年12月31日止年度的資本開支為158.9百萬港元，本集團預計2009年的資本開支約為162.0百萬港元。2008年的資本開支主要用於研究及開發，包括作興建宏霸數碼大樓及作傢俱、裝置及設備成本之用。而2009年的資本開支目前計劃主要用於研究及開發，且亦作宏霸數碼大樓的傢俱、裝置及設備之用。本集團主要以經營產生的現金支付資本開支需要。

本集團於結算日的總借貸到期日表列如下：

	截至12月31日止年度	
	2008年 千港元	2007年 千港元
總銀行借貸(有抵押) — 須於一年內償還	191,034	32,312

儘管本集團一直維持充裕的流動資金，但是仍具備銀行融通以作應急之用。於2008年12月31日，本集團的貿易融資融通為31.4百萬港元，以位於馬來西亞的永久業權土地及樓宇作抵押，另有金額為159.7百萬港元的循環信貸融通用作營運資金，以現金存款作抵押。貿易融資利率介乎2.05%至8.5%，以馬元計值，並以銀行承兌及信託收據貸款形式作貿易用途。循環信貸融通利率為0.75%加香港銀行同業拆息，以港元計值，乃每季延續，以作營運資金融資。

本集團目前並無其他重大外部債務融資。倘本集團於不久將來決定進行融資，本集團預期能使用多個選擇，包括債務融資及資本市場(如認為有需要時使用)。

本集團於2008年12月31日擁有的現金及現金等值項目為320.3百萬港元，而於2007年12月31日則為651.3百萬港元。此下跌的原因為年內進行的收購。展望將來，董事相信在可見將來的流動資金需求可用其營運產生的現金流量應付。

### 負債比率

根據本集團債務總額除以資本總額計算，本集團於2008年12月31日的負債比率約為0.067x(2007年：0.016x)。192.3百萬港元的債務乃根據總借貸(包括短期銀行貸款及長期融資責任的即期部分191.6百萬港元及長期融資責任0.7百萬港元)計算。總資本乃根據股東權益總額2,681.3百萬港元加債務計算。

於2008年12月31日，本集團的現金淨額狀況為128.0百萬港元(2007年：617.5百萬港元)，乃根據銀行存款減短期銀行貸款及長期融資責任計算。

### 或然負債

於2008年12月31日，本集團並無或然負債。本公司為一家附屬公司擔任擔保人以取得計息借貸，該等計息借貸於2008年12月31日約為31.4百萬港元。

於2008年12月31日，於本公司資產負債表確認的財務擔保撥備賬面值約為24,000港元(2007年：23,000港元)。有關財務擔保撥備在綜合賬目時已經對銷。

### 外匯風險管理

本集團若干銀行結餘以英鎊、馬元、美元及人民幣計值，全部均為相關集團實體功能貨幣以外的貨幣，受到外匯風險影響。本集團並無就此外匯風險以任何金融工具進行對沖。然而，本集團會監察外匯風險，並在有需要時考慮對沖重大外匯風險。

### 人力資源

本集團極度重視員工培訓及發展，使僱員能發揮個人的最大潛能。薪酬待遇取決於工作表現及本集團的業績，並考慮行業慣例及競爭市場情況。購股權亦可根據工作表現及本集團的業績授予合資格僱員。

除董事外，本集團於2008年12月31日有314名僱員。該等僱員駐留於本集團位於香港、北京、深圳、馬來西亞及杜拜的辦事處。2008年員工成本總額為111.5百萬港元，而2007年則為111.3百萬港元。

### 管理層展望

本集團憑藉其研發的能力不斷開發一系列嶄新及具創意的產品及解決方案服務，以加大滲入目前的市場及開拓新的垂直市場的力度。本集團的目標是要成為生物識別及RFID產品及解決方案服務的國際領先供應商。

本集團維持集中於生物識別及RFID方面，同時尋求將無線及移動應用等新穎技術融入產品及解決方案。本集團計劃在嚴選的快速增長潛力市場，特別是中國、中東及東南亞，增加其市場佔有率。我們的目標是拓展醫療、金融服務、基建及集裝箱追蹤等行業，並繼續找尋發展成熟的公司以求締結業務及技術聯盟，及／或進行收購，從而擴大本集團的銷售和分銷網絡及技術專業知識。

本集團的未來計劃包括以其研發的能力開發新產品及解決方案服務、透過內部增長及合併與收購公司及業務，強化分銷網絡及品牌意識，以及加強基礎設施支援海外發展，例如在當地開設分處及招聘當地員工。



亞洲企業家聯盟－  
2007/2008年亞太地區  
優秀品牌獎



摩托羅拉－  
2008年進步獎



SMI & SME  
Network  
－2007年  
最佳商業獎



福布斯亞洲  
－2008年最快成長獎



PC.Com－2008年力量品牌獎



電腦商情信息  
服務集團－  
2008年  
最具成長性  
品牌獎



中國紅十字會  
2008年中國紅十字  
人道服務獎章



本公司董事會向股東欣然提呈彼等之年報，連同本集團截至2008年12月31日止年度的經審核財務報表。

## 主要業務

本公司為一家在百慕達註冊的投資控股有限公司。本公司主要從事提供生物識別及RFID產品及解決方案服務。年內本集團的主要業務性質並無變動。本集團主要附屬公司的業務載於財務報表附註19。

## 業務回顧

董事會認為，本公司於2008年12月31日的財務狀況及本公司的未來前景可觀。業務回顧請參閱載於第10至14頁的管理層討論及分析一節。

## 業績及股息

本集團截至2008年12月31日止年度的業績載於第43頁的綜合收益表。

董事會於2009年3月11日宣派截至2008年12月31日止年度的末期股息每股0.165港元或1.5便士（根據約1英鎊兌11.0港元的匯率），股息總額為38,399,625港元，惟須經股東於股東週年大會通過相關決議案，議決以配發入賬列作繳足股款的股份的形式支付全部股息，而不向股東提供收取現金代替配發的選擇（「以股代息計劃」），方可作實。待通過該決議案後，股息將派發予於2009年4月3日（星期五）營業時間結束時名列本公司股東登記冊的股東。

以股代息計劃亦須經香港聯交所上市委員會批准根據以股代息計劃發行的新股份上市買賣後方可作實。本公司亦將會向倫敦證券交易所申請批准於另類投資市場交易將予發行的新股份。

根據以股代息計劃將予發行的新股份將與本公司現有股份在所有方面享有同等權益，惟本身將不會享有末期股息。將向各股東配發的新股份數目將向下湊整至最接近的整數。以股代息計劃的新股份中不足一股者，將不予發行，並不予理會。



以股代息計劃的詳情將會載於2009年4月6日或前後寄發予股東的通函。待通過有關決議案後，預期新股份將獲准於2009年5月5日在香港聯交所及另類投資市場進行交易。預期普通股存託權益持有人的CREST賬戶將於2009年5月5日有新股份的新存託權益存入。以股代息計劃發行的新股份的股票預期將於2009年4月29日(星期三)或前後以普通郵遞方式向股東寄出。

## 儲備

年內本集團及本公司儲備變動的詳情分別載於第47頁的綜合權益變動表及財務報表附註25。

## 可供分派儲備

於2008年12月31日，本公司的可供分派儲備約為1,268,070,000港元(2007年：1,313,367,000港元)，當中38,400,000港元建議作年度末期股息。

## 股本

年內股本變動的詳情載於財務報表附註24。

## 物業、廠房及設備

年內本集團物業、廠房及設備變動的詳情載於財務報表附註14。

## 計息借貸

計息借貸的詳情載於財務報表附註26。

## 主要客戶及供應商

年內本集團對五大客戶的銷售額佔本集團年度銷售總額約18.9%，而本集團對最大客戶的銷售額約為5.0%。本集團對五大供應商的購買額佔本集團年度購買總額約87.1%，而本集團對最大供應商的購買額約為37.8%。

概無任何本公司董事，或任何彼等的聯繫人或任何據董事所知於本報告日期於本公司已發行股本中持有5%以上權益的股東，在任何本集團五大客戶及五大供應商中擁有任何權益。

### 董事

於年內及截至本報告日期，董事為：

**朱偉民博士** — 主席兼首席執行官，年內為審核委員會、提名委員會及薪酬委員會成員，並須遵照香港上市規則於2009年2月2日辭退其於該等委員會的職務。

**周白瑾** — 副主席兼首席營運官

**Lee拿督** — 執行董事兼副首席執行官

**應勤民** — 執行董事兼副首席營運官(於2009年2月2日辭任副首席營運官職務)

**廖國邦** — 非執行董事，年內為薪酬委員會主席、審核委員會及提名委員會成員。遵照香港上市規則及為維持良好企業管治，廖先生由非執行董事重新改任為獨立非執行董事，且目前為薪酬委員會主席及提名委員會成員，由2009年2月2日起生效。

**拿督Seri Mohd Azumi將軍** — 非執行董事，年內為審核委員會、提名委員會及薪酬委員會成員。遵照香港上市規則及為維持良好企業管治，拿督Seri Mohd Azumi將軍由非執行董事重新改任為獨立非執行董事，且目前為提名委員會主席，以及審核委員會及薪酬委員會成員，由2009年2月2日起生效。

**Jonathan Michael Caplan 御用大律師** — 非執行董事(於2008年7月23日獲委任)，為審核委員會、提名委員會及薪酬委員會成員。遵照香港上市規則及為維持良好企業管治，Jonathan Michael Caplan御用大律師由非執行董事重新改任為獨立非執行董事，目前為提名委員會及審核委員會成員，由2009年2月2日起生效。

**李茂銘** — 獨立非執行董事(於2009年1月19日獲委任)，為審核委員會主席及薪酬委員會成員。

**Stephen Lai** — 非執行董事，為審核委員會主席、提名委員會及薪酬委員會成員(於2008年9月11日辭任)。

**Edric Arthur Ackland-Snow** — 非執行董事，為提名委員會主席、審核委員會及薪酬委員會成員(於2008年9月11日辭任)。

本公司已收取由每位獨立非執行董事根據香港上市規則第3.13條發出有關其獨立性的年度確認書。本公司認為彼等乃獨立人士。

本集團目前的董事及高級管理層的詳細履歷載於第36至39頁「董事、高級管理層及員工」一節中。

根據本公司細則第86(2)及87(1)條，Jonathan Michael Caplan御用大律師、李茂銘、周白瑾及Lee拿督將於本公司應屆股東週年大會告退並全部符合資格膺選連任。



## 董事服務合約

朱偉民博士、周白瑾、Lee拿督及應勤民已於2009年2月2日與本集團訂立服務合約。所有該等服務合約初步為期兩年。本公司或前述董事其中一方可發出9個月事先通知或支付代通知金終止服務合約。

除上文披露者外，董事概無與本公司或其任何附屬公司訂立不可由本公司在一年內免付補償(法定責任除外)而予終止的服務合約。

## 董事合約權益

除財務報表附註9及39披露者外，於本公司或其任何附屬公司在本年度內訂立的對本集團業務

而言屬於重大的任何合約中，董事概無直接或間接擁有任何重大實益權益。

## 董事及主要行政人員於股份及相關股份的權益及淡倉

於2008年12月31日，本公司董事及主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(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)的股份及相關股份中，擁有登記於根據證券及期貨條例第352條規定本公司須存置的登記冊的權益及淡倉；或根據上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)規定須通知本公司及香港聯交所的權益及淡倉如下：

董事姓名	身份／權益性質	股份數目	相關股份數目	股份及相關 股份數目	佔已發行股本 概約百分比
朱偉民博士	實益擁有人	295,000	3,200,000	3,495,000	1.5%
	透過受控制法團 (附註1)	18,000,000	—	18,000,000	7.7%
周白瑾	實益擁有人	35,000	1,750,000	1,785,000	0.8%
Lee拿督	實益擁有人	25,000	625,000	650,000	0.3%
應勤民	實益擁有人	25,000	1,100,000	1,125,000	0.5%
拿督Seri Mohd Azumi將軍	實益擁有人	—	200,000	200,000	0.1%

附註：

1. 股份由Full Future Group Limited持有。該公司由朱偉民博士全資實益擁有。根據證券及期貨條例，朱偉民博士被視作於該等由Full Future持有的股份中擁有權益。

除上文披露者外，於2008年12月31日，董事或主要行政人員於本公司或其任何相聯法團的股份或相關股份中，概無登記根據證券及期貨條例第352條規定須予登記的權益或淡倉；或根據標準守則規定須通知本公司及香港聯交所的權益或淡倉。

### 董事關係

董事及／或高級管理層成員之間並無關連。

### 重大合約

本公司與其任何附屬公司及控股股東之間概無訂立重大合約。

### 主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

於2008年12月31日，以下人士或公司(董事及主要行政人員除外)於股份或相關股份中，擁有根據證券及期貨條例第336條規定須由本公司存置的登記冊所記錄的權益或淡倉，及直接或間接擁有附帶權利可於所有情況下在本集團任何其他成員公司股東大會上表決的任何類別股本面值5%或以上權益：

主要股東名稱	身份／權益性質	股份數目	相關股份數目	股份及相關股份數目	佔已發行股本概約百分比
Veron International Limited	實益擁有人	64,096,040	—	64,096,040	27.6%
The Offshore Group Holdings Limited (附註1)	實益擁有人	62,000,000	—	62,000,000	26.7%
陳振聰(附註1)	受控制法團的權益	62,000,000	—	62,000,000	26.7%
譚妙清(附註1)	配偶權益	62,000,000	—	62,000,000	26.7%
Yun Po Kow Rowena (附註2)	配偶權益	21,495,000	—	21,495,000	9.2%
Full Future Group Limited (附註2)	實益擁有人	18,000,000	—	18,000,000	7.7%
BlackRock Inc.(附註3)	受控制法團的權益	11,997,155	—	11,997,155	5.2% (附註4)
BlackRock Investment Management (UK) Limited(附註3)	實益擁有人	11,997,155	—	11,997,155	5.2% (附註4)

附註：

1. The Offshore Group Holdings Limited全部已發行股本由一位個別人士陳振聰先生實益擁有。譚妙清為陳振聰先生的妻子。因此，根據證券及期貨條例，陳振聰先生及譚妙清被視為於The Offshore Group Holdings Limited持有的62,000,000股股份中擁有權益。
2. Full Future Group Limited的全部已發行股本由董事朱偉民博士持有。朱偉民博士亦為Full Future Group Limited的董事。Yun Po Kow Rowena是朱偉民博士的妻子，因而根據證券及期貨條例被視為於朱偉民博士持有之21,495,000股股份中擁有權益。
3. 根據BlackRock Inc. (其控制BlackRock Investment Management (UK) Limited) 呈交的「股份主要權益通知」表格所載，BlackRock Investment Management (UK) Limited持有11,997,155股股份，相當於2007年5月31日的已發行股份總額的5.2%。有關披露(i)可能亦可能不代表BlackRock Investment Management (UK) Limited於年結日持有的股份數目，原因是其後可能出現不會觸發英國披露責任的股權變動及(ii)可能亦可能不包括BlackRock Investment Management (UK) Limited、BlackRock Inc. (或其他根據證券及期貨條例可能擁有視同權益的人士)於本公司擁有並根據證券及期貨條例須予披露的所有權益，原因是英國在上市公司股權方面的通知規定與香港在證券及期貨條例項下規定者有別。

4. 代表於2007年5月31日之已發行股份總額的概約百分比。

除上文所披露者外，概無任何人士(董事及主要行政人員除外，其權益載於「董事及主要行政人員於股份及相關股份的權益及淡倉」一段)於本公司的股份或相關股份已登記根據證券及期貨條例第336條須予記錄的權益或淡倉。

## 購股權計劃及上市後購股權計劃

本公司於2004年6月28日採納購股權計劃(「購股權計劃」)，並於2006年6月7日作出修訂。本公司於2008年10月16日採納上市後購股權計劃(「上市後購股權計劃」)。

### 購股權計劃

年內根據購股權計劃授出的購股權之變動如下：

	年初						年終尚			
	尚未行使	年內授出	年內行使	年內失效	年內屆滿	年內註銷	末行使	授出日期	行使期間	行使價
<b>董事</b>										
朱偉文博士	1,300,000	—	—	—	—	—	1,300,000	20-4-2005	由20-4-2008 至19-4-2015	34.5便士
	1,500,000	—	—	—	—	—	1,500,000	4-10-2006	由4-10-2007 至3-10-2016	64.25便士
	400,000	—	—	—	—	—	400,000	29-3-2007	由29-3-2008 至28-3-2017	136便士
周白瑾	450,000	—	—	—	—	—	450,000	20-4-2005	由20-4-2008 至19-4-2015	34.5便士
	1,000,000	—	—	—	—	—	1,000,000	4-10-2006	由4-10-2007 至3-10-2016	64.25便士
	300,000	—	—	—	—	—	300,000	29-3-2006	由29-3-2008 至28-3-2017	136便士

## 董事會報告(續)

	年初						年終尚			
	尚未行使	年內授出	年內行使	年內失效	年內屆滿	年內註銷	未行使	授出日期	行使期間	行使價
Lee 拿督	400,000	—	—	—	—	—	400,000	4-10-2006	由4-10-2007 至3-10-2016	64.25 便士
	225,000	—	—	—	—	—	225,000	29-3-2007	由29-3-2008 至28-3-2017	136 便士
應勤民	100,000	—	—	—	—	—	100,000	20-4-2005	由20-4-2008 至 19-4-2015	34.5 便士
	800,000	—	—	—	—	—	800,000	4-10-2006	由4-10-2007 至3-10-2016	64.25 便士
	200,000	—	—	—	—	—	200,000	29-3-2007	由29-3-2008 至28-3-2017	136 便士
拿督Seri Mohd Azumi 將軍	200,000	—	—	—	—	—	200,000	4-10-2006	由4-10-2007 至3-10-2016	64.25 便士
	6,875,000	—	—	—	—	—	6,875,000			
<b>其他僱員</b>										
合共	950,000	—	—	—	—	—	950,000	20-4-2005	由20-4-2008 至19-4-2015	34.5 便士
	200,000	—	—	—	—	—	200,000	4-10-2006	由4-10-2007 至3-10-2016	64.25 便士
	3,697,500	—	—	552,500	—	—	3,145,000	29-3-2007	由29-3-2008 至28-3-2017	136 便士
	11,722,500	—	—	552,500	—	—	11,170,000			

## 購股權計劃主要條款概要

購股權計劃旨在吸引及挽留人才，獎勵為本公司及其股東整體利益著想，致力提高本公司及其股份價值的參與者。

根據購股權計劃，購股權可授予本公司或其聯營公司的任何僱員(包括董事)。

根據購股權計劃授出的購股權涉及的股份數目不得超過本公司不時已發行股本的15%。根據購股權計劃授予合資格僱員的利益價值並無限制。

一般而言，購股權可於授出日期一至十年週年間行使。倘購股權不獲行使，則將告失效。倘合資格僱員因任何其他理由與本集團或任何聯營公司終止僱傭關係，則購股權將告失效。該等規則亦規定可提早行使購股權(惟須符合任何表現條件)。

行使購股權或須符合董事會不時設定的表現條件。

行使購股權時應付的行使價(定義見購股權計劃)由董事釐定，惟不得低於(i)授出日期或(倘該日並非營業日(誠如所定義))上一個營業日倫敦金融時報所示的市場中間價，或(倘並無該價格)董事所釐定的價值，及(ii)股份的面值(以較高者為準)。

購股權計劃已自本公司於2009年2月10日於香港聯交所上市起予以終止。概無根據購股權計劃進一步授出購股權。購股權計劃的條文將繼續適用於終止前已授出的購股權。

## 上市後購股權計劃主要條款概要

上市後購股權計劃旨在吸引及挽留人才，獎勵為本公司及其股東整體利益著想，致力提高本公司及其股份價值的參與者。

董事會可酌情及按其認為合適的條款決定根據上市後購股權計劃條款向任何參與者授出購股權。上市後購股權計劃的參與者包括董事(包括執行董事、非執行董事及獨立非執行董事)及本集團全職僱員及本集團任何成員公司的任何專業顧問、專家顧問、分銷商、承包商、供應商、代理、客戶、業務夥伴、合資業務夥伴、發起人或服務供應商。

根據上市後購股權計劃可授出購股權涉及的股份總額為23,161,000股，相當於本公司於本報告日期的已發行股本 9.95%。

每名承授人於任何十二個月期間獲授及將獲授的購股權(包括已行使及尚未行使的購股權)獲行使時所發行及將予發行的股份總數，不得超過當時已發行股份的1%。

## 董事會報告(續)

董事會可按其認為合適的條款及條件授出購股權。董事會可全權酌情釐定購股權於歸屬前必須達到的表現目標。董事會將釐定須於歸屬前持有購股權的最短期限(不得少於一年)及有關於歸屬時處理股份的任何其他條件。

行使購股權時應付的認購價由董事會全權酌情釐定並通知參與者，惟不得低於下列最高者：(i) 授出日期香港聯交所每日報價表所列的股份收市價；(ii) 緊接授出日期前五個營業日香港聯交所每日報價表所列的股份平均收市價；或(iii) 股份面值。

上市後購股權計劃將由2008年10月16日起計十年的期間有效及生效，惟該期間後將不會再提出要約或授出購股權。

於截至2008年12月31日止年度及截至本年報日期，概無根據上市後購股權計劃授出或同意授出購股權。

### 管理合約

年內，概無訂立或存有有關管理及管制本公司全部或任何重大部分業務之合約(有關與任何董事或任何全職受僱於本公司之人士訂立之服務合約除外)。

### 購買、出售、發行及贖回本公司上市證券

於截至2008年12月31日止年度及截至本年報日期，本公司已在倫敦證券交易所另類投資市場，按每股介乎55.58便士至72.35便士的價格，購回本公司股本中每股面值0.01港元的普通股合共587,677股。

日期	已購買的 股份數目	平均價格 (便士)	已付的總代價
			(不包括 開支在內) 英鎊
2008年3月11日	62,677	65.10	40,804
2008年3月13日	30,000	64.67	19,400
2008年3月14日	20,000	64.00	12,800
2008年3月19日	25,000	56.00	14,000
2008年3月20日	200,000	55.58	111,150
2008年3月25日	30,000	60.00	18,000
2008年3月28日	30,000	67.63	20,288
2008年4月1日	30,000	71.17	21,350
2008年4月2日	85,000	68.30	58,055
2008年4月9日	25,000	72.35	18,088
2008年4月18日	20,000	66.00	13,200
2008年6月24日	30,000	58.58	17,575

為符合香港上市規則的規定，以上2008年已購回的股份連同先前已購回的股份(合共為本公司的657,677股庫存股份)已於2009年2月2日全部註銷。

除上文所披露者外，本公司及其任何附屬公司於截至2008年12月31日止年度概無購買、贖回或出售任何本公司上市證券。

## 優先購買權

本公司細則或百慕達法律概無關於優先購買權之條文，致使本公司須按比例向現有股東發售新股份。

## 競爭及利益衝突

本公司董事或主要股東或彼等各自之任何聯繫人概無從事與本集團業務存有或可能存有競爭或與本集團存有任何其他利益衝突之任何業務。

## 關連交易

年內，本公司一家附屬公司持有上限金額約32,890,000港元之銀行融通，由董事Lee拿督向銀行提供擔保。至2009年2月，所有該等擔保已由本集團成員公司提供的公司擔保替代。

## 充足公眾持股量

根據可供本公司查閱的公開資料及就董事所知，

於本年報日期，已有香港上市規則規定之充足公眾持股量。

## 企業管治

有關本公司企業管治常規之詳情載於本年報第31頁至第34頁之「企業管治報告」。

## 慈善捐獻

在專注現有業務的同時，本集團致力貢獻社會。本集團向多間慈善機構捐獻，以濟助有需要人士。我們亦對中國2008年天災(包括四川地震及雪災)的災民伸出援手。我們榮獲「中國紅十字人道服務獎章」，表揚宏霸數碼對企業社會責任項目的持續支持。

於回顧年度內，本集團向慈善機構捐獻合共654,515港元(2007年：436,618港元)。

## 核數師

截至2008年12月31日止年度之財務報表已由國衛會計師事務所審核，彼等須於本公司應屆股東週年大會告退並符合資格膺選連任為本公司核數師。

承董事會命  
主席兼首席執行官  
朱偉民博士

2009年3月11日





# 團隊精神 盡致發揮

對於獲得多項業界殊榮，以表彰我們在業務方面的實力及創新精神，我們引以為傲。



載於第31至34頁的資料及經參考載入的資料構成宏霸數碼的企業管治報告。

截至2008年12月31日止年度，董事在就本集團的規模及性質的機構而言屬可行的情況下，尋求遵守「聯合守則」。「聯合守則」為向英國上市公司發出的企業管治指引的主要依據，載明良好管治的原則。此等原則涵蓋以下範圍：(i)董事；(ii)董事薪酬；(iii)問責及審核；(iv)股東關係；及(v)機構投資者。

配合本公司於2009年2月在香港聯交所上市，本公司已於2009年2月2日採納香港上市規則附錄十四所載企業管治常規守則（「企業管治常規守則」）內載列的守則條文，作為其額外的企業管治常規守則。於截至2008年12月31日止年度內，由於本公司尚未在香港聯交所上市，尚未採納企業管治常規守則，故本公司並無尋求符合企業管治常規守則的規定。

董事會定期召開會議，董事在會議與會議之間取得關於本集團經營活動的資料。所有董事均可全面及適時地查閱本集團的所有相關資料。除了董事會會議外，高級管理層亦經常會面，檢討並討論本集團的日常運作。

## 董事會成員

於2008年12月31日，董事會由七名成員組成，包括四名執行董事及三名非執行董事。全部非

執行董事均為獨立及並無參與影響彼等作出獨立判斷的任何業務或關係。年內，本公司董事會的成員有以下變動：(i) Jonathan Michael Caplan 御用大律師於2008年7月23日獲委任為非執行董事；(ii) Stephen Lai及Edric Arthur Ackland-Snow均於2008年9月11日辭任非執行董事。

配合香港上市，李茂銘於2009年1月19日獲委任為本公司獨立非執行董事。

委任Caplan先生及李先生為本公司新任董事均經由提名委員會審閱，再由提名委員會建議董事會批准委任。有關委任須進一步根據本公司細則第86(2)條於本公司應屆股東週年大會由股東重選。

於2009年2月2日，當時的非執行董事Jonathan Michael Caplan御用大律師、拿督 Seri Mohd Azumi 將軍及廖國邦獲重新任命為本公司獨立非執行董事。目前，全體董事須遵守本公司細則第87(1)條的一般規定，三分之一的本公司董事會成員須於各股東週年大會輪值告退。年內，根據本公司細則，除重選Jonathan Michael Caplan御用大律師及李茂銘為本公司董事外，Lee拿督及周白瑾將於本公司應屆股東週年大會告退並尋求膺選連任。

### 董事會職責

董事會負責本集團的整體方向及策略，其表現、管理及主要財務事宜。董事會定期召開會議制定及監察策略、批准收購及出售事項、審閱管理層表現、審視資本開支、批准預算及處理重要財務事宜。董事會監察業務風險及根據策略、預算目標及發展計劃審閱表現。董事會亦處理僱員問題、主要委任及股東資料。董事有關財務報表的責任聲明載於第40頁。全體董事有權獲首席財務官及公司秘書提供意見及服務。

### 董事委員會

董事會已正式成立若干委員會並協定其職權範圍。該等委員會為：

#### 薪酬委員會

該委員會的主要職能為制訂行政人員的薪酬政策。於上一財政年度內，委員會包括以下非執行董事：委員會主席廖國邦、副主席Stephen Lai(於2008年9月11日辭任)、Edric Arthur Ackland-Snow(於2008年9月11日辭任)及拿督Seri Mohd Azumi將軍以及執行董事朱偉民博士。Jonathan Michael

Caplan御用大律師於2008年7月23日獲委任為非執行董事時成為委員會成員。薪酬委員會制訂執行董事的服務條款及條件，包括薪酬及根據購股權計劃以及本公司未來採納的任何其他購股權計劃及安排向執行董事及僱員授出購股權。目前的董事薪酬及行政人員購股權計劃的詳情載於第36至39頁董事、高級管理層及員工一節。

配合本公司於香港聯交所上市，本公司於2009年2月2日重新安排薪酬委員會成員。朱偉民博士遵守香港上市規則辭退委員會職務。薪酬委員會經已重組。廖國邦為委員會主席，李茂銘及拿督Seri Mohd Azumi將軍為委員會成員。

#### 審核委員會

於2008年內，審核委員會由下列非執行董事組成：委員會主席Stephen Lai(於2008年9月11日辭任)、副主席拿督Seri Mohd Azumi將軍、Edric Arthur Ackland-Snow(於2008年9月11日辭任)及廖國邦以及執行董事朱偉民博士。Jonathan Michael Caplan御用大律師於2008年7月23日獲委任為非執行董事時成為委員會成員。審核委員會主要負責監察內部監控的質素，及確保本公司核數師有關本公司會計及核數事宜的表現質素良好。

配合本公司於香港聯交所上市，本公司於2009年2月2日重新安排審核委員會成員。朱偉民博士遵守香港上市規則辭任審核委員會成員職務。審核委員會經已重組。李茂銘為委員會主席，Jonathan Michael Caplan御用大律師及拿督Seri Mohd Azumi將軍為委員會成員。

審核委員會已聯同管理層審閱本集團採納的會計原則及慣例，並討論審核、內部監控及財務申報事宜，包括審閱本公司截至2008年12月31日止年度的經審核財務報表。

### 提名委員會

委員會由下列非執行董事組成，委員會主席為Edric Arthur Ackland-Snow(於2008年9月11日辭任)。委員會成員為副主席拿督Seri Mohd Azumi將軍、Stephen Lai(於2008年9月11日辭任)及廖國邦以及執行董事朱偉民博士。Jonathan Michael Caplan御用大律師於2008年7月23日獲委任為非執行董事時成為委員會成員。提名委員會負責提名人選加入董事會以填補空缺，負責領導董事會任命的程序，並物色及提名適當的人選交由董事會批准及任命。提名委員會亦定期檢討董事會的架構、規模及成員，持續留意本集團領導層的需要，確保本集團在市場上的持續競爭力。

配合本公司於香港聯交所上市，本公司於2009年2月2日重新安排提名委員會成員。朱偉民博士遵守香港上市規則辭任委員會職務。提名委員會經已重組。拿督Seri Mohd Azumi將軍為委員會主席，Jonathan Michael Caplan御用大律師及廖國邦為委員會成員。

### 執行委員會

執行委員會於2008年8月成立，以運作為總務管理委員會，獲董事會全面授權，管理日常營運事宜，以確保本公司能有效率地作出決策，讓本公司在瞬息萬變的商業環境中掌握機遇。朱偉民博士為執行委員會的主席，其餘成員包括周白瑾、Lee拿督、應勤民及張敬宗。

### 與股東的關係

本公司的執行董事定期與機構投資者、基金經理及分析員會面，作為積極投資者關係計劃的一部分以討論長遠問題及聽取意見。

### 內部監控

董事負責本集團的內部監控系統。董事審閱內部監控系統的效能，惟內部監控的性質僅能提供合理但並非絕對保證不存在重大失實陳述或虧損。董事實行具備明確界定權責水平的組織架構。董事會委派執行委員會負責日常內部監控，執行委員會與高級管理層團隊定期舉行會議。在該等會議中，彼等識別、報告、評估及控制財務、營運及合規風險。監控程序包括審批年度預算、監察表現、審閱及批准資本開支以及本集團的財務安排。董事會保留收購及出售政策的主要責任。董事會將於本公司收購業務時進行適當盡職審查。

### 核數師酬金

截至2008年12月31日止年度，本公司核數師國衛會計師事務所提供的審核服務酬金為2,053,000港元，而非審核服務為3,513,000港元。

### 董事交易守則

本公司已採納適用於股份獲准在另類投資市場進行交易的公司的董事交易守則，並已採取所有合理步驟，確保董事及任何相關僱員遵守此守則。守則形式大致等同於香港上市規則附錄十所載。

配合本公司於2009年2月在香港聯交所上市，本公司已於2009年2月2日採納香港上市規則附錄十所載的上市公司董事進行證券交易的標準守則。



A photograph of a warehouse worker in a grey shirt using a handheld barcode scanner on a blue plastic bin. The bin is part of a multi-tiered shelving system filled with cardboard boxes. The worker is wearing a watch and a bracelet. The scene is brightly lit, highlighting the blue of the bins and the brown of the boxes.

## 層次細節 精確打造

本集團憑藉其研發的能力不斷開發一系列嶄新及具創意的產品及解決方案服務，以加大滲入目前的市場及開拓新的垂直市場的力度。

# 董事、高級管理層及員工



應勤民

周白瑾

Lee 拿督

朱偉民博士

Jonathan Michael  
Caplan 御用大律師

拿督Seri Mohd  
Azumi 將軍

廖國邦

李茂銘

朱偉民博士  
主席兼首席執行官

應勤民  
執行董事

Jonathan Michael Caplan  
御用大律師  
獨立非執行董事

周白瑾  
副主席兼首席營運官

廖國邦  
獨立非執行董事

李茂銘  
獨立非執行董事

拿督Lee Boon Han  
執行董事兼副首席執行官

拿督Seri Mohd Azumi  
將軍  
獨立非執行董事

## 執行董事

朱偉民博士  
主席兼首席執行官

朱偉民博士現年46歲，現任本公司主席兼首席執行官，於1999年加入本集團，是本集團的創辦人之一。彼負責本集團全球業務拓展、營運和管理。

朱博士在地產及企業融資領域累積10年經驗。彼於1984年獲英國布理斯托大學頒授法律學士學位，其後於1987年在香港取得律師執業資格。

周白瑾  
副主席兼首席營運官

周白瑾女士現年36歲，現任本公司副主席兼首席營運官，於1999年加入本集團，是本集團的創辦人之一，主要負責管理本集團的業務發展及企業營運。周白瑾女士於1994年獲香港中文大學頒授社會科學學士學位。在創辦本集團前，周白瑾女士曾在多間私營商行擔任管理職務，在營銷及企業管理方面擁有超過12年經驗。

### Lee 拿督

執行董事兼副首席執行官

Lee 拿督現年39歲，是本集團於2006年12月收購的公司UCH的創辦人。彼於2006年12月加入本集團，目前出任本集團副首席執行官，負責業務拓展、營運及銷售。於UCH，彼在資訊科技及保安產品之開發、生產、銷售及分銷領域累積了近20年經驗。彼於2001年獲馬來西亞雪蘭莪州蘇丹授予「拿督」勳銜，其後又於2007年榮獲馬來西亞彭亨州蘇丹授予「DIMP拿督」勳銜的榮譽。

### 應勤民

執行董事

應勤民先生現年34歲，於1999年加入本集團，是本集團的創辦人之一。應先生於2004年4月獲重新任命為本集團副首席營運官，負責協助本集團推行業務拓展計劃。應勤民先生於2009年2月2日辭任副首席營運官，但彼仍以執行董事身份繼續管理本集團的營運。應先生與香港、台灣、馬來西亞、中國、美國等地多個生物識別技術夥伴，包括生物識別硬件分銷商及其他技術解決方案供應商合作。應先生於1997年獲香港中文大學頒授工商管理學士學位。彼為香港聯交所創業板上市公司環球工程有限公司執行董事。

### 獨立非執行董事

#### 廖國邦

廖國邦先生現年53歲，於2004年4月27日獲委任為本公司非執行董事，其後於2009年2月2日獲委任為獨立非執行董事。彼曾擔任香港工業總會(「工總」)總監，專責知識產權方面的保護及培訓工作。彼擁有超過20年管理經驗，其中18年的經驗累積自工總。彼於1981年獲授美國紐約城市大學文學士學位，並於1989年獲授澳門東亞大學工商管理碩士學位。

#### 拿督Seri Mohd Azumi將軍

拿督Seri Mohd Azumi將軍現年60歲，於2006年9月20日獲委任為非執行董事，其後於2009年2月2日獲重新任命為獨立非執行董事。彼結束37年馬來西亞軍隊長官的生涯後，加入了私營部門。作為一名合資格的傘兵，拿督Seri Mohd Azumi將軍擁有國際維持和平工作豐富經驗，曾為聯合國觀察團在伊拉克及科威特地區服務，亦曾在柬埔寨、索馬里、波斯尼亞黑塞哥維納等地區負責部署馬來西亞維和部隊工作。彼亦曾經代表馬來西亞參加了在札格拉布舉行的聯合國部隊派遣國會議。彼畢業於華盛頓特區國防大學，獲自然資源及戰略科學碩士學位。彼



現任Atlan Holdings Berhad(一家在馬來西亞交易所上市的公司)、Halim Mazmin Berhad(一家在馬來西亞交易所上市的公司)及CBS Technology Berhad(一家在馬來西亞交易所上市的公司)的董事。彼亦為香港聯交所上市公司環球工程有限公司獨立非執行董事。拿督Seri Mohd Azumi將軍亦獲得澳洲National Accreditation Agency認可的戰略畢業文憑。

### Jonathan Michael Caplan御用大律師

Jonathan Michael Caplan御用大律師，現年57歲，於2008年7月23日獲委任為非執行董事，其後於2009年2月2日獲重新任命為獨立非執行董事。彼自1973年起成為大律師，並於1991年獲委任為英國大律師公會御用大律師。Caplan先生的法律專業包括民事及刑事詐騙、企業責任、傳媒法及藐視罪、健康及安全、嚴重疏忽、公眾提問及紀律審裁小組。彼曾獲授權為香港多宗法律個案出庭，自1992年起處理過許多案例。除了法律之外，Caplan先生同時擔任BAFTA Management Limited的主席。該公司負責監察慈善團體英國電影電視藝術學院。

### 李茂銘

李茂銘先生現年50歲，於2009年1月19日獲委任為獨立非執行董事。李先生現任華豐集團控股有限公司的公司秘書及財務官。該公司於香港聯交所主板上市，主要從事為中國紡織業供應紗線產品及布料加工服務。李先生曾擔任從事建築材料製造及貿易的文輝泰控股有限公司的財務官。彼於2005年5月至2008年1月為華脈無線通信有限公司的董事，該公司乃於香港聯交所主板上市。

李先生獲美國西雅圖大學頒授工商管理文學士學位。彼亦是香港會計師公會、澳洲會計師公會及大洋洲金融服務學會的資深會員。

### 高級管理層

張敬宗現年41歲，為本集團的首席財務官，於2007年5月加入本集團，負責本集團的財務計劃、庫務、企業融資及公司秘書事務。在加入本集團之前，張先生在會計、股票經紀、種植及電子等行業擁有18年經驗。彼於1994年至2002年這八年間為馬來西亞註冊公眾公司Innosabah Securities Berhad的執行董事，獲得馬來西亞財務部發出並由馬來西亞證券委員會管理的股票經紀牌照。

張先生於2004年8月至2005年11月為於馬來西亞交易所上市的Cepatwawasan Group Berhad的執行董事及集團首席財務官超過一年，以及於2006年11月至2007年4月為於新加坡交易所上市的Nucleus Electronics Limited的集團首席財務官，負責確保公司的運作符合馬來西亞及新加坡的相關法例。於2005年9月，彼獲委任為於馬來西亞交易所上市的公司Borneo Aqua Harvest Berhad的獨立非執行董事及審核委員會主席。彼於1993年7月成為馬來西亞會計公會特許會員，並於1993年3月成為澳洲註冊會計師。彼亦是馬來西亞1965年公司法第139A (b)條項下的認可公司秘書。彼於1990年在西澳洲大學獲頒授商業學學士學位。



**Sri Hartati Kurniawan** 博士現年33歲，於2006年11月加入本集團，現任本集團首席技術官，負責為本集團制訂企業策略並進行情報整理，以及領導本集團的研發團隊。彼在技術投資與商業化管理方面擁有經驗，並在企業與政府資助項目的研發方面具備廣博的專業知識。彼獲香港科技大學頒授工業工程與工程管理學理學碩士及哲學博士學位。

**Chew Tean** 現年36歲，是RCG ME的董事及RCG Dubai區域辦事處的首席代表。彼於2006年1月加入本集團，負責本集團在中東地區的整體營運工作。彼在銷售與開發方面擁有超過10年經驗。在加入本集團前，彼於馬來西亞家樂福擔任部門主管兩年。彼亦於從事傢俱及設備貿易的Artwright Holdings Bhd擔任業務經理兩年，並於Skycomp Technology擔任執行董事九年。Chew先生於1995年在蘇格蘭格拉斯哥的斯特拉克萊德大學獲得市場營銷與商業管理的雙學士學位。

**陳麗紅** 現年39歲，是RCG China的高級副總裁及本集團北京區域辦事處的首席代表，於2006年2月加入本集團，負責本集團在中國的業務發展計劃。彼曾在香港一家電器製造公司擔任銷售經理五年，並在加拿大一家翻譯及傳譯公司A&E Communication, Inc擔任日英翻譯的首席翻譯員

與編輯一年。陳女士在加拿大英屬哥倫比亞大學獲得日語文學士學位，並在澳洲昆士蘭大學獲日語傳譯及翻譯文學碩士學位。

**Ng Sow Hua** 現年39歲，是RCG Malaysia的總經理，於2006年5月加入本集團，負責領導銷售和營銷團隊，並協助馬來西亞的整體業務營運。彼在銷售策劃和營銷策略方面擁有經驗。彼曾於一家從事建築材料貿易及分銷的公司Ipmuda Bhd擔任分店經理三年。Ng先生在馬來西亞接受教育，擁有超過15年技術的行業經驗。

### 公司秘書

**李惠芬** 現年48歲，是本公司的公司秘書。彼為專業公司秘書，令本公司遵守香港上市規則第8.17條之規定。彼亦為本公司法律顧問齊伯禮律師行禮德律師行聯營行之僱員。彼為英國特許秘書及行政人員公會及香港特許秘書公會之會員。

### 人力資源

有關人力資源的事宜，已於第17頁管理層討論及分析一節「人力資源」一分節中載述。

# 董事有關財務報表的責任聲明

董事負責編製各財政年度的財務報表。財務報表必須真實公平地反映該期間內本公司及本集團的財務狀況以及本集團的盈虧。

在編製財務報表時，董事須：

- 選定合適的會計政策並貫徹應用
- 作出合理的判斷和估計
- 指出是否已遵守適當的會計準則，並在財務報表披露及說明任何重大偏離
- 按持續經營基準編製財務報表，除非假定本公司將會繼續經營業務並不適當

董事必須保存恰當的會計記錄，有關記錄須隨時能合理準確地披露本集團及本公司的財務狀況。董事必須確保財務報表符合適用法律及依從國際財務報告準則。董事亦必須保障本集團及本公司的資產，並採取合理步驟以預防及偵查欺詐或其他不妥之處。

# 獨立核數師報告



Chartered Accountants  
Certified Public Accountants

香港  
中環  
畢打街11號  
置地廣場  
告羅士打大廈31樓

## 致宏霸數碼集團(控股)有限公司股東 (於百慕達註冊成立的有限公司)

吾等已審核載於第43至第105頁的宏霸數碼集團(控股)有限公司(「貴公司」)的財務報表，其中包括於2008年12月31日的綜合及公司資產負債表，截至該日止年度的綜合收益表、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說明性附註。

## 董事就財務報表承擔的責任

貴公司董事負責根據由國際會計準則委員會頒佈的國際財務報告準則及香港公司條例的披露規定，編製並真實公平地呈列此等財務報表。此責任包括設計、實施及維護與編製及真實公平地呈列財務報表及財務資料相關的內部控制，以使相關財務報表不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述；選擇和應用適當的會計政策；及按情況作出合理的會計估計。

## 核數師的責任

吾等的責任是根據吾等的審核結果，對該等財務報表發表意見，並按照百慕達公司法第90條，僅向整體股東報告，除此之外，本報告不可作其他用途。吾等不會就本報告內容向任何其他人士負責或承擔任何責任。

吾等乃按照國際核數準則進行審核工作。該等準則規定吾等須遵守道德操守，策劃和進行審核工作，以合理確定財務報表並無重大的錯誤陳述。

審核工作包括進行有關程序，以取得財務報表內所載金額及披露事項的審核憑證。選擇的程序須視乎核數師的判斷，包括評估財務報表由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。在進行該等風險評估時，核數師須考慮公司編製及真實公平地呈列財務報表相關的內部控制，以設計在有關情況下屬適當的審核程序，而不會對公司的內部控制是否有效表達意見。審核亦包括評價貴公司董事採用的會計政策是否恰當及所作出的會計估計是否合理，以及評價財務報表的整體呈報方式。

吾等相信，吾等已取得充分及恰當的審核憑證，足以為吾等的審核意見提供基礎。

## 獨立核數師報告(續)

### 意見

依吾等的意見，財務報表乃根據國際財務報告準則真實公平地顯示 貴公司與 貴集團於2008年12月31日的財務狀況及 貴集團截至該日止年度的溢利及現金流量，並根據香港公司條例的披露規定妥為編製。



國衛會計師事務所  
英國特許會計師  
香港執業會計師  
謹啟

香港，2009年3月11日

# 綜合收益表

截至2008年12月31日止年度

	附註	2008年 千港元	2007年 千港元
營業額	6	<b>2,002,353</b>	1,438,781
銷售成本		<b>(943,731)</b>	(719,710)
毛利		<b>1,058,622</b>	719,071
其他經營收入	7	<b>19,334</b>	29,138
銷售及分銷成本		<b>(96,851)</b>	(113,410)
行政開支		<b>(362,494)</b>	(176,363)
經營溢利	8	<b>618,611</b>	458,436
財務成本	10	<b>(5,235)</b>	(2,229)
除稅前溢利		<b>613,376</b>	456,207
所得稅開支	11	<b>(2,274)</b>	(3,541)
年度溢利		<b>611,102</b>	452,666
應佔：			
本公司權益持有人		<b>622,268</b>	452,528
少數股東權益		<b>(11,166)</b>	138
		<b>611,102</b>	452,666
本公司權益持有人應佔每股盈利			
— 基本	12	<b>2.69 港元</b>	2.03 港元
— 攤薄	12	<b>2.68 港元</b>	2.02 港元
建議每股末期股息	13	<b>0.165 港元或 0.015 英鎊</b>	0.078 港元或 0.005 英鎊

# 綜合資產負債表

於2008年12月31日

	附註	2008年 千港元	2007年 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	14	<b>187,736</b>	162,608
預付租賃付款	15	<b>17,791</b>	18,378
商譽	16	<b>173,570</b>	179,356
無形資產	17	<b>1,275,689</b>	256,534
可供出售金融資產	18	<b>—</b>	120,000
		<b>1,654,786</b>	736,876
<b>流動資產</b>			
預付租賃付款	15	<b>183</b>	189
存貨	20	<b>294,034</b>	144,945
貿易應收款項	21	<b>500,281</b>	395,278
按金、預付款項及其他應收款項	22	<b>407,277</b>	236,680
銀行存款及手頭現金	23	<b>320,319</b>	651,290
		<b>1,522,094</b>	1,428,382
<b>總資產</b>		<b>3,176,880</b>	2,165,258
<b>權益</b>			
<b>本公司權益持有人</b>			
股本	24	<b>2,323</b>	2,323
儲備		<b>2,679,008</b>	2,060,219
		<b>2,681,331</b>	2,062,542
少數股東權益		<b>199,770</b>	31,618
<b>總權益</b>		<b>2,881,101</b>	2,094,160

# 綜合資產負債表(續)

於2008年12月31日

	附註	2008年 千港元	2007年 千港元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
融資租賃責任	27	<b>649</b>	883
遞延稅項負債	28	<b>4,897</b>	4,362
		<b>5,546</b>	5,245
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	29	<b>73,493</b>	18,842
應計費用及其他應付款項	30	<b>24,468</b>	10,978
應付稅項		<b>637</b>	3,171
計息借貸	26	<b>191,034</b>	32,312
融資租賃責任	27	<b>601</b>	550
		<b>290,233</b>	65,853
<b>總負債</b>		<b>295,779</b>	71,098
<b>總權益及負債</b>		<b>3,176,880</b>	2,165,258
<b>流動資產淨值</b>		<b>1,231,861</b>	1,362,529
<b>總資產減流動負債</b>		<b>2,886,647</b>	2,099,405

財務報表於2009年3月11日獲董事會批准並由以下董事代表董事會簽發：



朱偉民博士  
執行董事



周白瑾  
執行董事



# 公司資產負債表

於2008年12月31日

	附註	2008年 千港元	2007年 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	14	10	16
於附屬公司之投資	19	9,817	9,816
		<b>9,827</b>	9,832
<b>流動資產</b>			
應收附屬公司款項	19	1,343,251	1,225,999
按金、預付款項及其他應收款項	22	504	23,852
銀行存款及手頭現金	23	14,622	112,652
		<b>1,358,377</b>	1,362,503
<b>總資產</b>		<b>1,368,204</b>	1,372,335
<b>權益</b>			
股本	24	2,323	2,323
儲備	25	1,307,312	1,354,291
<b>總權益</b>		<b>1,309,635</b>	1,356,614
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
應付一家附屬公司款項	19	50,573	12,178
應計費用及其他應付款項	30	7,996	3,543
<b>總負債</b>		<b>58,569</b>	15,721
<b>總權益及負債</b>		<b>1,368,204</b>	1,372,335
<b>流動資產淨值</b>		<b>1,299,808</b>	1,346,782
<b>總資產減流動負債</b>		<b>1,309,635</b>	1,356,614

財務報表於2009年3月11日獲董事會批准並由以下董事代表董事會簽發：



朱偉民博士  
執行董事



周白瑾  
執行董事

# 綜合權益變動表

截至2008年12月31日止年度

	本公司權益持有人應佔												少數股東 權益	總計
	股本	股份溢價	庫存股份	僱員股份 報酬儲備	資本儲備	換算儲備	重估儲備	法定儲備	保留盈利	建議末期 股息	小計			
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元		
於2007年1月1日	1,949	588,995	—	9,756	(898)	2,135	—	48	338,890	17,813	958,688	1,392	960,080	
換算於海外附屬 公司之投資產生 之滙兌差額	—	—	—	—	—	11,444	—	—	—	—	11,444	86	11,530	
年度溢利	—	—	—	—	—	—	—	—	452,528	—	452,528	138	452,666	
年度確認總收入	—	—	—	—	—	11,444	—	—	452,528	—	463,972	224	464,196	
配售股份所得款項	333	669,345	—	—	—	—	—	—	—	—	669,678	—	669,678	
配售股份成本	—	(38,281)	—	—	—	—	—	—	—	—	(38,281)	—	(38,281)	
行使購股權 以股份為基礎的 付款成本	41	7,989	—	(1,788)	—	—	—	—	—	—	6,242	—	6,242	
轉撥至資本儲備	—	—	—	24,926	—	—	—	—	—	—	24,926	—	24,926	
已付股息	—	—	—	—	26	—	—	—	—	—	26	—	26	
收購一家附屬公司	—	—	—	—	—	—	—	—	(4,049)	(17,813)	(21,862)	—	(21,862)	
收購庫存股份	—	—	(847)	—	—	—	—	—	—	—	—	30,002	30,002	
建議末期股息	—	—	—	—	—	—	—	—	(18,079)	18,079	—	—	—	
於2007年12月31日及 2008年1月1日	2,323	1,228,048	(847)	32,894	(872)	13,579	—	48	769,290	18,079	2,062,542	31,618	2,094,160	
換算於海外附屬 公司之投資產生 之滙兌差額	—	—	—	—	—	(68,735)	—	—	—	—	(68,735)	—	(68,735)	
年度溢利	—	—	—	—	—	—	—	—	622,268	—	622,268	(11,166)	611,102	
年度確認總收入	—	—	—	—	—	(68,735)	—	—	622,268	—	553,533	(11,166)	542,367	
以股份為基礎的 付款成本	—	—	—	6,535	—	—	—	—	—	—	6,535	—	6,535	
購股權失效	—	—	—	(2,568)	—	—	—	—	2,568	—	—	—	—	
已付股息	—	—	—	—	—	—	—	—	(1,128)	(18,079)	(19,207)	—	(19,207)	
收購一家附屬公司 收購附屬公司 的額外股份	—	—	—	—	—	—	83,577	—	—	—	83,577	409,200	492,777	
出售附屬公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(10)	(10)	
收購庫存股份	—	—	(5,649)	—	—	—	—	—	—	—	—	(5,649)	(5,649)	
建議末期股息	—	—	—	—	—	—	—	—	(38,400)	38,400	—	—	—	
於2008年12月31日	2,323	1,228,048	(6,496)	36,861	(872)	(55,156)	83,577	48	1,354,598	38,400	2,681,331	199,770	2,881,101	

# 綜合現金流量表

截至2008年12月31日止年度

	附註	2008年 千港元	2007年 千港元
<b>經營活動產生的現金流量</b>			
除稅前溢利		<b>613,376</b>	456,207
無形資產攤銷	17	<b>96,369</b>	1,573
預付租賃付款攤銷	15	<b>185</b>	158
折舊	14	<b>26,824</b>	23,212
出售物業、廠房及設備虧損		<b>253</b>	211
以股份為基礎的付款開支	38	<b>6,535</b>	24,926
出售附屬公司的收益		<b>(28)</b>	—
陳舊存貨撥備		<b>1,191</b>	1,718
貿易應收款項減值	21	<b>1,808</b>	1,447
商譽減值		<b>—</b>	13,812
銀行利息收入	7	<b>(18,805)</b>	(26,215)
撇銷物業、廠房及設備		<b>79</b>	403
計息借貸及銀行透支的利息開支	10	<b>4,023</b>	1,314
營運資金變動前的經營現金流量		<b>731,810</b>	498,766
存貨增加		<b>(150,280)</b>	(47,030)
貿易應收款項增加		<b>(84,904)</b>	(131,495)
按金、預付款項及其他應收款項增加		<b>(170,597)</b>	(127,827)
貿易應付款項增加／(減少)		<b>41,423</b>	(26,341)
應計費用及其他應付款項增加		<b>13,490</b>	3,952
經營產生的現金		<b>380,942</b>	170,025
已收銀行利息收入	7	<b>18,805</b>	26,215
已付所得稅		<b>(4,273)</b>	(4,828)
<b>經營活動產生的現金淨額</b>		<b>395,474</b>	191,412
<b>投資活動產生的現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備	14	<b>(56,709)</b>	(82,326)
購買租賃土地	15	<b>—</b>	(18,725)
購買可供出售金融資產	18	<b>—</b>	(120,000)
無形資產投資	17	<b>(102,145)</b>	(73,077)
收購一家附屬公司已付現金淨額	32	<b>(614,823)</b>	(154,998)
收購一家附屬公司的額外股份已付現金淨額		<b>(27,753)</b>	—
出售附屬公司所得款項		<b>18</b>	—
出售物業、廠房及設備所得款項		<b>—</b>	553
<b>投資活動所用的現金淨額</b>		<b>(801,412)</b>	(448,573)

## 綜合現金流量表(續)

截至2008年12月31日止年度

附註	2008年 千港元	2007年 千港元
<b>融資活動產生的現金流量</b>		
就計息借貸及銀行透支已付的利息開支	10 <b>(4,023)</b>	(1,314)
發行新股份	—	675,920
發行新股份的成本	—	(38,281)
已收計息借貸	<b>191,034</b>	1,010
已償還計息借貸	<b>(32,312)</b>	—
收購庫存股份	<b>(5,649)</b>	(847)
開始融資租賃責任所得款項	<b>484</b>	663
融資租賃責任還款	<b>(667)</b>	(568)
已付股息	<b>(19,207)</b>	(21,862)
<b>融資活動產生的現金淨額</b>	<b>129,660</b>	614,721
<b>年度現金及現金等值項目的(減少)/增加淨額</b>	<b>(276,278)</b>	357,560
年初現金及現金等值項目	<b>651,290</b>	297,900
外匯匯率變動的影響	<b>(54,693)</b>	(4,170)
<b>年終現金及現金等值項目</b>	23 <b>320,319</b>	651,290
<b>現金及現金等值項目結餘分析：</b>		
銀行存款及手頭現金	<b>320,319</b>	651,290

# 財務報表附註

截至2008年12月31日止年度

## 1. 公司資料

本公司在百慕達註冊成立為獲豁免有限公司，其股份在香港聯合交易所有限公司及倫敦證券交易所另類投資市場雙重第一上市。本公司之股份於2009年2月10日獲准在香港聯合交易所有限公司進行交易。

本公司的註冊辦事處位於Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM11, Bermuda。本公司的主要營業地點位於澳門特別行政區澳門商業大馬路251A-301號友邦廣場1507室。

本公司的主要業務為投資控股。本公司的附屬公司的主要業務載於附註19。

## 2. 採用新訂及經修訂國際財務報告準則

於本年度，本集團已採用下列由國際會計準則委員會頒佈之已生效修訂及詮釋（「新訂國際財務報告準則」）。

國際會計準則第39號及 國際財務報告準則第7號（修訂本）	重新分類金融資產
國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋11	國際財務報告準則第2號 — 集團及庫存股份交易
國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋12	服務經營權安排
國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋14	國際會計準則第19號 — 界定福利資產限制、 最低資金規定及兩者的相互關係

國際會計準則第39號及國際財務報告準則第7號（修訂本）「重新分類金融資產」，容許若干金融資產可從持作交易及可供出售類別中重新分類（若符合指定條件）。國際財務報告準則第7號「金融工具：披露」之相關修訂引入了有關從持作交易及可供出售類別中重新分類金融資產之披露規定。該修訂自2008年7月1日生效。由於本集團並無重新分類任何金融資產，故該修訂對本集團之財務報表並無任何影響。

國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋11「國際財務報告準則第2號 — 集團及庫存股份交易」，就涉及庫存股份或涉及集團實體（譬如母公司股份之期權）之以股份為基礎之交易於母公司或集團各公司之獨立財務報表內入賬列作以權益結算或以現金結算之以股份為基礎的付款之交易提供指引，故該詮釋對本集團之財務報表並無任何影響。

國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋12「服務經營權安排」及國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋14「國際會計準則第19號 — 界定福利資產限制、最低資金規定及兩者的相互關係」於本會計期間生效，但該詮釋與本集團之經營無關。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 3. 已頒佈但未生效的國際財務報告準則

本集團並無提前採用下列已頒佈但未生效的新訂及經修訂準則、修訂或詮釋。

國際財務報告準則(修訂本)	國際財務報告準則的修改 <sup>1</sup>
國際會計準則第1號(經修訂)	財務報表的呈列 <sup>2</sup>
國際會計準則第23號(經修訂)	借貸成本 <sup>2</sup>
國際會計準則第27號(經修訂)	綜合及個別的財務報表 <sup>3</sup>
國際會計準則第32號及 國際會計準則第1號(修訂本)	可沽售金融工具及清算時產生的責任 <sup>2</sup>
國際會計準則第39號(修訂本)	合資格對沖項目 <sup>3</sup>
國際財務報告準則第1號及 國際會計準則第27號(修訂本)	對附屬公司、共同控制實體或聯營公司的投資成本 <sup>2</sup>
國際財務報告準則第2號(修訂本)	歸屬條件及註銷 <sup>2</sup>
國際財務報告準則第3號(經修訂)	業務合併 <sup>3</sup>
國際財務報告準則第8號	經營分部 <sup>2</sup>
國際財務報告詮釋委員會 – 詮釋13	客戶忠誠計劃 <sup>4</sup>
國際財務報告詮釋委員會 – 詮釋15	房地產建設協議 <sup>2</sup>
國際財務報告詮釋委員會 – 詮釋16	外國業務淨投資的對沖 <sup>5</sup>
國際財務報告詮釋委員會 – 詮釋17	分派非現金資產予擁有人 <sup>3</sup>
國際財務報告詮釋委員會 – 詮釋18	自客戶轉撥資產 <sup>3</sup>

<sup>1</sup> 對2009年1月1日或以後開始的年度期間生效，惟國際財務報告準則第5號的修訂則對2009年7月1日或以後開始的年度期間生效

<sup>2</sup> 對2009年1月1日或以後開始的年度期間生效

<sup>3</sup> 對2009年7月1日或以後開始的年度期間生效

<sup>4</sup> 對2008年7月1日或以後開始的年度期間生效

<sup>5</sup> 對2008年10月1日或以後開始的年度期間生效

倘收購日期於2009年7月1日或以後開始之首個年度申報期間開始時或以後，國際財務報告準則第3號(經修訂)「業務合併」可能影響有關業務合併之會計處理。國際會計準則第27號(經修訂)「綜合及個別的財務報表」將影響母公司於附屬公司的擁有權變動之會計處理。本公司董事正在評估上述新訂及經修訂準則、修訂或詮釋對本集團之業績及財務狀況之影響。

## 4. 主要會計政策

### (a) 編製基準

財務報表已根據由國際會計準則委員會頒佈之國際財務報告準則編製。此外，財務報表已包括香港聯合交易所有限公司證券上市規則及香港公司條例規定之適用披露。

財務報表乃按歷史成本法基準編製，惟若干金融工具則按公平值計量。

除另有指明外，財務報表以港元(「港元」)呈列，而所有價值乃湊整至最接近的千位(千港元)。

編製此等財務報表時應用的主要會計政策載列如下。除另有所指外，此等政策已貫徹地應用於所呈列的所有年度。

### (b) 綜合基準

綜合財務報表包括本公司及其控制之實體(其附屬公司)之財務報表。倘本公司有權管轄實體的財務及營運政策，以致從該實體的業務中獲得利益，即被視為對該實體擁有控制權。

有關年度內收購或出售的附屬公司的業績，自收購生效日期起計入綜合收益表內，或計至出售生效日期(如適用)。

如有必要，附屬公司的財務報表會予以調整，使其會計政策與本集團其他成員公司所採用者一致。

所有集團內公司之間的交易、結餘及收支，均於綜合入賬時全數對銷。

少數股東權益應佔的綜合附屬公司資產淨值，與本集團於其中的股權予以區分。少數股東權益包括該等權益於原業務合併日期的金額，以及少數股東應佔自合併日期起計的股權變動。少數股東應承擔的虧損超出少數股東應佔附屬公司權益的部分，與本集團權益對銷，除非少數股東負有具約束力的責任，並有能力作出額外投資以彌補該等虧損。



## 4. 主要會計政策(續)

### (c) 業務合併

收購業務使用收購法入賬。收購成本則按於交易當日所賦予資產、所產生或承擔的負債及本集團為控制被收購公司而已發行之股權工具的公平值總額，另加業務合併任何直接應佔成本計量。被收購公司的可識別資產、負債及或然負債若符合國際財務報告準則第3號「業務合併」的確認條件，則按收購日期的公平值確認，但非流動資產(或出售集團)如根據國際財務報告準則第5號「待售非流動資產及已終止業務」列為待售資產類別者，則按公平值減出售成本確認及計量。

因收購所產生的商譽乃確認為資產並按成本作初步計量(即業務合併的成本高於本集團於已確認可識別資產、負債及或然負債的公平淨值所佔的權益)。於重新評估後，倘本集團在被收購公司的可識別資產、負債及或然負債的公平淨值所佔權益高於業務合併的成本，則該高出之數額即時於收益表內確認。

被收購公司的少數股東權益初步按少數股東於已確認資產、負債及或然負債的公平淨值比例計量。

### (d) 商譽

收購業務產生之商譽乃指收購成本超過本集團於收購當日在附屬公司的已確認可識別資產、負債及或然負債公平淨值之所佔權益。商譽按成本減任何累計減值虧損列值。

就減值測試而言，收購產生之商譽乃被分配至本集團的各個相關現金產生單位或各組現金產生單位，而有關單位乃預期可從收購之協同效應中得益。已獲分配商譽之現金產生單位每年進行減值測試，或在有跡象顯示單位可能出現減值時更頻密進行減值測試。就於一個財政年度進行收購所產生的商譽而言，經分配商譽的現金產生單位會於該財政年度完結前進行減值測試。倘現金產生單位之可收回金額低於該單位之賬面值，則減值虧損會被分配，以首先削減分配到該單位之任何商譽的賬面值，然後再根據單位內每項資產之賬面值按比例分配至單位內其他資產。商譽的任何虧損將直接於綜合收益表確認。就商譽確認之減值虧損不會於往後期間撥回。

出售相關現金產生單位後，商譽的應佔金額乃計入以釐定出售之盈虧金額。

## 4. 主要會計政策(續)

### (e) 無形資產

#### 獨立收購的無形資產

獨立收購及使用年期有限之無形資產按成本扣除累計攤銷及任何累計減值虧損列賬。使用年期有限之無形資產乃以直線法按其估計可使用年期進行攤銷。相反，使用年期無限之無形資產乃按成本減任何其後累計減值虧損入賬。

不再確認無形資產所產生之損益以資產處置所得款項淨額與賬面值之間之差額計算，並於不再確認資產時在收益表內確認。

#### 內部產生無形資產 — 研究及開發開支

研究活動之開支於產生期間確認為開支。

僅在預期已清晰界定項目產生之開發成本可透過日後商業活動收回的情況下，來自開發的內部產生無形資產始予以確認。

內部產生無形資產的初步確認金額為無形資產於初步符合上述確認準則日期起產生的開支總和。倘並無內部產生無形資產可予確認，開發開支於其產生期間於收益表內扣減。

初步確認後，內部產生無形資產按成本減累計攤銷及任何累計減值虧損列賬，與獨立收購的無形資產基準相同。

#### 於業務合併中收購的無形資產

若符合無形資產的定義，而公平值能可靠地計量，則在業務合併中收購的無形資產與商譽分開識別及確認。有關無形資產的成本為其於收購日期的公平值。

初步確認後，於業務合併中收購的無形資產按成本減累計攤銷及任何累計減值虧損列賬，與獨立收購的無形資產基準相同。

## 4. 主要會計政策(續)

### (e) 無形資產(續)

#### 減值

無限可使用年期的無形資產及未能使用的無形資產均每年進行減值測試，及在有跡象顯示資產可能減值時進行減值測試。倘資產的可收回金額估計低於其賬面值，則資產之賬面值將撇減至其可收回金額。減值虧損即時確認為開支。

當減值虧損其後撥回時，該項資產的賬面值增至其可收回金額的經修訂估計金額，但增加後的賬面值不得超過該項資產於以往年度原未確認減值虧損所釐定的賬面值。撥回減值虧損即時確認為收入。

有限可使用年期的無形資產則會在有跡象顯示資產可能減值時進行減值測試(附註4(p))。

### (f) 收入確認

收入按已收或應收代價的公平值計量，並指在正常業務過程中出售的貨品及提供的服務而應收的金額，當中已就折扣、估計客戶退貨、回扣及其他類似備抵作出扣減。

#### 銷售貨品

銷售貨品之收入於達成以下所有條件時予以確認：

- (i) 本集團將貨品擁有權之主要風險及回報轉嫁予買方；
- (ii) 本集團對所售貨品不再具有一般與擁有權相關的程度的持續管理參與權，亦無實際控制權；
- (iii) 收入金額能可靠計量；
- (iv) 與交易相關的經濟利益可能流入實體；及
- (v) 交易已產生或將予產生的成本能可靠計量。

#### 提供服務

來自提供生物識別解決方案服務及RFID解決方案服務之收入於提供服務時予以確認。

#### 利息收入

金融資產之利息收入乃根據尚未償還本金額及適用實際利率，按時間基準累計，實際利率乃將估計未來現金收入通過金融資產預期年期準確地折現為該資產的賬面淨值的利率。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### (g) 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備乃按成本扣除累計折舊及任何累計減值虧損列賬。物業、廠房及設備之折舊均在預期可使用年期，按下列基準撇銷成本扣除估計剩餘價值計算：

土地及樓宇	2%
租賃物業裝修	20%
傢俱、裝置及設備	20%
陳列室設備	33 $\frac{1}{3}$ %
製模	20%
汽車	20%
開發工具	20%

倘出現事件或情況變動顯示物業、廠房及設備之賬面值可能不能收回時，物業、廠房及設備之賬面值將作出減值檢討。

出售或停用物業、廠房及設備項目時所產生的盈虧乃按出售所得款項與有關資產賬面值之差額計算，並於收益表內確認。

##### (h) 預付租賃付款

獲得土地使用權之付款列為預付租賃付款，且按其租期以直線法於收益表內扣除。

##### (i) 存貨

存貨以成本及可變現淨值兩者之較低者列賬。成本是根據「先進先出」基準按採購成本計算。可變現淨值則為日常業務過程的估計售價減去完成的估計成本及估計進行銷售所需的成本。

出售存貨時，其賬面值於有關收入之確認期內確認為開支。任何存貨撇減至可變現淨值之數額及存貨之所有虧損均於撇減或虧損產生期間確認為開支。任何存貨之撇減之任何撥回數額，於撥回期間確認為已確認為開支之存貨數額之扣減。

## 4. 主要會計政策(續)

### (j) 外幣

本集團各實體之個別財務報表均以該實體經營所在之主要經濟環境之貨幣(其功能貨幣)呈報。就綜合財務報表而言,各實體之業績及財務狀況皆以港元呈列,而港元為本公司之功能貨幣及綜合財務報表之呈報貨幣。

編製個別實體之財務報表時,以該實體的功能貨幣以外之貨幣(即外幣)所作的交易按交易當日適用之匯率記賬。於各結算日,以外幣計值之貨幣項目按該結算日適用之匯率重新換算。按公平值列賬而公平值乃以外幣計值之非貨幣項目,會按釐定有關公平值當日適用之匯率重新換算。以外幣歷史成本計量之非貨幣項目概不會重新換算。

滙兌差額乃於產生期間於收益表內確認,惟以下各項除外:

- 有關用作未來生產用途之在建資產之滙兌差額,該等差額被視為外幣借貸利息成本的調整而計入該等資產之成本;
- 為對沖若干外幣風險而訂立之交易之滙兌差額;及
- 應收或應付海外業務之貨幣項目之滙兌差額,而其既無計劃結算或不大可能結算,其為海外業務淨投資之一部分,並於外幣換算儲備內確認及於出售淨投資時在收益表內確認。

在呈報綜合財務報表時,本集團海外業務之資產及負債按結算日適用之匯率以港元呈列。收支項目按期內之平均匯率換算,惟在期內匯率大幅波動的情況下,則以交易日期之匯率換算。倘因此而產生滙兌差額(如有),則列為權益而轉撥入本集團之換算儲備。此等滙兌差額於出售海外業務之期間在收益表內確認。

因收購海外業務而產生之商譽及公平值之調整,均被視為該海外業務之資產及負債處理,並按結算日之匯率換算。

## 4. 主要會計政策(續)

### (k) 稅項

所得稅開支指目前應付稅項及遞延稅項之總額。

當期應付之稅項乃按本年度之應課稅溢利計算。由於應課稅溢利不包括於其他年度應課稅或可扣稅之收入或開支，亦不包括毋須課稅或不可扣稅之項目，故此應課稅溢利與收益表所載溢利並不相同。本集團之當期稅務負債乃按於結算日已生效或實質上已生效之稅率計算。

遞延稅項為就財務報表內資產及負債賬面值與計算應課稅溢利所用相應稅基之差額，並以資產負債表負債法列賬。遞延稅項負債一般就所有應課稅暫時差額確認，而遞延稅項資產乃於可能出現應課稅溢利對銷可用的可扣稅暫時差額時確認。倘若暫時差額由商譽或不影響應課稅溢利及會計溢利的交易中初步確認(業務合併除外)之其他資產及負債所產生，則不會確認該等資產及負債。

與附屬公司及聯營公司的投資，以及合資企業的權益相關之應課稅暫時差額確認為遞延稅項負債，惟若本集團可控制暫時差額之撥回而暫時差額於可見將來應不會撥回之情況除外。與該等投資及權益相關之可扣稅暫時差額所產生之遞延稅項資產僅於可能有足夠應課稅溢利可以使用暫時差額之益處且預計於可見將來可以撥回時確認。

遞延稅項資產之賬面值於每個結算日作檢討，並於不再有足夠應課稅溢利變現全部或部分資產價值時作出相應調減。

遞延稅項資產及負債乃按預期於負債獲償還或資產獲變現期間適用之稅率(以結算日已生效或實質上已生效之稅率(及稅法)為基準)計算。遞延稅項負債及資產的計算，反映了本集團於報告日期所預期對收回或償還其資產及負債之賬面值的方式所產生的稅務結果。

遞延稅項資產及負債只可在當期稅項資產及負債有合法執行權互相抵銷及有關所得稅由同一稅務機關所徵收方可互相抵銷。本集團有意按淨額基準處理其當期稅項資產及負債。



#### 4. 主要會計政策(續)

##### (k) 稅項(續)

當期及遞延稅項於收益表內確認為開支或收入，惟當其與直接於權益中列賬或扣除之項目相關(於該情況下，該稅項亦直接於權益內確認)或倘若其產生自業務合併之最初會計處理時除外。於業務合併時，於計算被收購公司之商譽或釐定被收購公司於其可識別資產、負債及或然負債之公平淨值所佔權益超出成本之部分時會考慮稅項影響。

##### (l) 退休金

本集團根據香港強制性公積金計劃條例，為其香港附屬公司合資格參與強制性公積金退休福利計劃(「強積金計劃」)之僱員，設立一項定額供款之強積金計劃。按強積金計劃條例規定，供款額須按僱員基本薪金之若干百份比計量，並於應付時在收益表中扣除。強積金計劃之資產獨立於本集團之資產，並於獨立管理基金中持有。本集團僱主之供款於向強積金計劃作出供款時全數歸屬於僱員。

根據相關法律及法規，馬來西亞的附屬公司向國家退休金計劃僱員公積金(「僱員公積金」)作出供款。供款額須按僱員基本薪金之若干百份比計量，而該供款於產生時在收益表中確認為開支。

根據中華人民共和國(「中國」)政府的相關法規，於中國營運之附屬公司已參與了地方市政府的中央退休金計劃(「該計劃」)。根據該計劃，中國附屬公司須按僱員基本薪金的若干百分比供款，作為退休福利。地方市政府則承擔向中國附屬公司現時和日後的退休僱員支付退休福利的責任。而本集團在該計劃的唯一責任乃按上文根據該計劃持續供款。該計劃之供款乃於產生時在收益表扣除。本集團並無為該計劃提供撥備，而沒收之供款可用以減少未來之供款數額。

## 4. 主要會計政策(續)

### (m) 金融工具

本集團一旦成為工具合約條文之訂約方，金融資產及金融負債則須在本集團之資產負債表中確認。

#### 可供出售金融資產

可供出售金融資產乃非上市股本證券之非衍生項目，並指定為可供出售金融資產或未有被劃分為貸款及應收款項、持至到期日之金融資產或於損益表按公平值處理之金融資產。於初步確認時可供出售金融資產按公平值列賬。

倘非上市股本證券並無活躍市場之市價報價，而其公平值未能可靠計量，則該等證券於初步確認後之每個結算日按成本值減任何已識別減值虧損列賬。倘具備資產減值的客觀證明，則減值虧損於收益表內確認。減值虧損數額按資產賬面值與類似金融資產之現行市場回報率折現估計未來現金流量之現值間之差額計量。有關減值虧損不會於往後期間撥回。

可供出售金融資產被列為非流動資產，惟管理層擬於結算日後12個月內出售的資產則除外。

#### 貿易及其他應收款項

貿易及其他應收款項初步按公平值確認，其後則採用實際利率法按攤銷成本減呆壞賬減值虧損列賬，惟應收款項為提供予關聯方且並無任何固定還款期的免息貸款或其折現影響並不重大則例外。在此情況下，應收款項會按成本減呆壞賬減值虧損列賬。

所確認之減值虧損按資產賬面值與初步確認時計算之實際利率折現之估計未來現金流量現值之差額計量。

#### 現金及現金等值項目

現金及現金等值項目包括銀行存款及手頭現金、存放於銀行及其他金融機構的活期存款，以及其他可直接轉換為已知金額現金及承受不重大價值變動風險之短期高流通性投資。

#### 貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項初步按公平值計量。除財務擔保負債外，貿易及其他應付款項其後採用實際利率法按攤銷成本計量，惟折現影響並不重大的則按成本計量。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### (m) 金融工具(續)

###### 計息借貸

計息借貸初步按公平值減應佔交易成本確認。交易成本為直接歸屬予金融資產或金融負債之收購、發行或出售之增量成本，其中包括付予代理、顧問、經紀及交易商之費用和佣金、規管機構及證券交易所收取之費用，以及轉讓稅項及稅費。計息借貸其後按攤銷成本列賬，如扣除交易成本後之所得款項及贖回價值出現差額，則於借貸期內連同任何利息及應付費用以實際利率法在收益表內確認。

##### (n) 借貸成本

對於需要長時間為擬定用途或出售作準備的資產，任何可直接歸屬於對合格資產的獲得、建設以及生產的借貸成本，將計入該資產的成本，直到資產大體上達到擬定用途或出售時為止。

所有其他借貸成本於產生期間在收益表確認。

##### (o) 租賃

凡租賃條款將擁有權的絕大部分風險及回報轉移至承租人，租賃乃分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為經營租賃。

根據融資租賃持有之資產於租賃開始時初步按其公平值或最低租賃付款之現值(以較低者為準)確認為本集團之資產。出租人之相應負債計入資產負債表為融資租賃責任。

租賃付款於融資支出及租約責任扣減之間作出分配，以就負債餘額達致固定利率。融資支出在其產生期間直接於收益表扣除。

經營租賃付款乃按相關租期以直線法於收益表內確認為開支，而作為訂立經營租賃優惠之已收及應收利益則於租期按直線法確認為租金開支之扣減。

##### (p) 資產減值

本集團於每個結算日均審閱有形及無形資產之賬面值，以決定有關資產是否出現減值虧損跡象。倘出現任何有關跡象，則會估計資產之可收回金額，以釐定減值虧損(如有)之程度。倘無法估計個別資產之可收回金額，本集團將估計該資產所屬之現金產生單位之可收回金額。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### (p) 資產減值(續)

可收回金額乃公平值減銷售成本和在用價值兩者中較高者。評估在用價值時，採用除稅前折現率將估計未來現金流量折現至現值。該折現率應能反映市場當時所評估的貨幣時間價值和該資產的獨有風險。

倘估計資產(或現金產生單位)之可收回金額低於其賬面值，則該資產(現金產生單位)之賬面值將降至其可收回金額。減值虧損隨即於收益表確認，除非有關資產按重估值入賬，則減值虧損將視作重估減值。

倘減值虧損其後撥回，則該資產(現金產生單位)之賬面值將增加至重訂之估計可收回金額，但所增加之賬面值，不得超過資產(現金產生單位)於過去年度確認減值虧損前所釐定之賬面值。

##### (q) 以股份為基礎的付款

本公司已向本集團董事、若干僱員及財務顧問發行以股本結算及以股份為基礎的付款，以肯定及承認彼等對本集團所作出或可能作出之貢獻。以股本結算及以股份為基礎的付款按授出日期之公平值計量。

以股本結算及以股份為基礎的付款的公平值按歸屬期以直線法支銷。

公平值乃使用柏力克－舒爾斯期權定價模式以及各項可變因素(包括授出日期之股價、行使價、歸屬期、到期日、預期波幅及預期股息)計量。

##### (r) 關連方

關連方乃指其中一方有能力直接或間接控制另一方之人士，或可在財務及營運決策上對其行使重大影響力之人士。各方亦在共同控制或共同受重大影響之情況下成為關連方。關連方可為個人或企業實體。

#### 4. 主要會計政策(續)

##### (s) 已發出之財務擔保及撥備

財務擔保乃指擔保受益人(「持有人」)要求發行人(即擔保人)支付指定金額，以賠償持有人因指定負債人未能按債務工具條款依期還款所造成的損失之合約。

倘本集團發出財務擔保，該擔保的公平值(即交易價格，除非該公平值能可靠地估計)初步確認為應付賬款及應計費用的遞延收入。倘就發行該擔保已收取或應收取代價，則代價乃根據本集團適用於此類資產之會計政策確認。倘並無已收取或應收取的代價，於初步確認任何遞延收入時，即時開支於收益表內確認。

當本集團因過往事件導致當前責任，且很有可能本集團須履行該項責任時，即確認撥備。撥備乃依據董事於結算日對履行該項責任所需開支之最佳估計，若影響重大則將金額折現為現值。

#### 5. 重大會計估計及判斷

編製符合國際財務報告準則的財務報表需要使用判斷、估計和假設，該等判斷、估計和假設影響在財務報表日期資產和負債的申報金額以及或然資產和負債的披露，以及有關期間的收入和開支的申報金額。儘管該等估計乃基於管理層對當前事件和行動的最透徹瞭解，但實際結果最終可能與該等估計有所不同。

下述乃已使用的重大會計估計及假設以及涉及重大判斷的範疇：

##### (a) 估計商譽減值

本集團管理層每年均會根據附註4(d)所載的會計政策測試商譽有否蒙受任何減值。現金產生單位之可收回金額乃按在用價值計算法釐定。在用價值計算法須估計現金產生單位預期產生的未來現金流量及合適的折現率以計算現值。管理層參考由獨立合資格估值師根據涉及若干估計及假設的估值方法進行的估值。

## 5. 重大會計估計及判斷(續)

### (b) 物業、廠房及設備的可使用年期

物業、廠房及設備在其估計可使用年期採用直線法折舊。管理層估計該等資產的可使用年期為3至50年。由於預期使用量及技術發展的變動可能影響該等資產的可使用經濟年期及剩餘價值，未來的折舊開支可能予以調整。如可使用年期短於之前估計的年期，或撇銷或撇減已棄用或出售的技術過時或非策略性資產，則管理層將會增加折舊開支。

### (c) 所得稅

本集團須繳納多個司法管轄區之所得稅。在釐定全球所得稅撥備時涉及重大判斷。在日常業務過程中，多種的交易及計算法均不能確定最終稅款的釐定。本集團根據會否繳納額外稅項的估計，確認對預期稅務審核事宜之責任。倘該等事宜之最終稅務結果與初步記錄之金額不同，該等差額將影響稅務釐定期內之所得稅及遞延稅項撥備。

### (d) 貿易應收款項

本集團定期檢討貿易應收款項的賬齡，以確保可收回貿易應收款項結餘，並可於協定的信貸期逾期後即時採取跟進行動。然而，本集團於收回賬項時可能不時遇有延誤。當貿易應收款項結餘的可收回機會存疑，本集團則會根據客戶的信貸狀況、貿易應收款項結餘的賬齡分析和撇賬記錄，計提呆壞賬特定撥備。若干貿易應收款項可初步確認為可收回，但其後可能無法收回而須於收益表內撇銷相關貿易應收款項。如未有計提撥備的貿易應收款項的收回機會出現變動，則可能會對經營業績構成影響。

### (e) 無形資產減值

在有關期間，本公司董事重新考慮本集團「合約權利」及「產品開發及設計」兩項無形資產的收回機會。

無形資產的可收回金額乃根據在用價值計算法釐定。在用價值計算法須估計無形資產預期產生的未來現金流量及合適的折現率以計算現值。管理層參考由獨立合資格估值師根據涉及若干估計及假設的估值方法進行的估值。



## 5. 重大會計估計及判斷(續)

### (f) 可供出售金融資產減值

在有關期間，本公司董事重新考慮本集團可供出售金融資產的收回可能性。

可供出售金融資產的可收回金額根據在用價值計算法釐定。在用價值計算法須估計可供出售金融資產預期產生的未來現金流量及合適的折現率以計算現值。管理層參考由獨立合資格估值師根據涉及若干估計及假設的估值方法作出的估值。

## 6. 分部資料

分部資料以本集團主要分部呈報基準(即業務分部)呈列。以本集團地區分部呈列資料時，各分部應佔收入以客戶所在地計算，而分部應佔資產以資產所在地計算。

本集團的經營業務根據產品及服務的性質分開組織及管理。本集團每個業務分部代表一個策略性業務單位，提供的產品及承受的風險及回報，與其他業務分部不同。本集團有以下主要業務分部：

- 消費者分部出售消費類產品，如Biomirage Storage Box、FxSecure Key及FxGuard Windows Logon；
- 企業分部出售企業產品，如i-系列、s-系列及m-系列門禁控制裝置；
- 解決方案分部為策略性夥伴提供及供應活動門票及主題公園解決方案等綜合生物識別應用系統及RFID解決方案。

在決定本集團的地區分部(本集團的次要分部呈報基準)時，分部應佔營業額及業績以客戶所在地計算。

業務分部之間概無分部間銷售及轉讓。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 6. 分部資料(續)

下表載列本集團業務分部的營業額、業績及其他資料：

	消費者		企業		解決方案		總計	
	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元
營業額								
— 對外銷售	<b>835,579</b>	783,549	<b>824,123</b>	533,305	<b>342,651</b>	121,927	<b>2,002,353</b>	1,438,781
分部業績	<b>357,216</b>	323,234	<b>469,803</b>	320,047	<b>231,603</b>	75,790	<b>1,058,622</b>	719,071
未分配其他經營收入							<b>19,334</b>	29,138
未分配開支							<b>(459,345)</b>	(289,773)
財務成本							<b>(5,235)</b>	(2,229)
除稅前溢利							<b>613,376</b>	456,207
所得稅開支							<b>(2,274)</b>	(3,541)
年度溢利							<b>611,102</b>	452,666
分部資產	<b>771,101</b>	526,280	<b>583,132</b>	133,583	<b>1,309,691</b>	433,452	<b>2,663,924</b>	1,093,315
未分配資產							<b>512,956</b>	1,071,943
總資產							<b>3,176,880</b>	2,165,258
分部負債	<b>27,216</b>	13,126	<b>39,972</b>	3,448	<b>6,304</b>	1,880	<b>73,492</b>	18,454
未分配負債							<b>222,287</b>	52,644
總負債							<b>295,779</b>	71,098
其他分部資料：								
— 資本開支	<b>6,600</b>	5,936	<b>95,545</b>	52,207	—	15,607	<b>102,145</b>	73,750
— 未分配金額							<b>56,709</b>	100,378
							<b>158,854</b>	174,128
折舊	<b>6,592</b>	6,547	<b>6,592</b>	—	—	6,547	<b>13,184</b>	13,094
未分配金額							<b>13,640</b>	10,118
							<b>26,824</b>	23,212
預付租賃付款攤銷	—	—	—	—	—	—	—	—
未分配金額							<b>185</b>	158
							<b>185</b>	158
無形資產攤銷	<b>3,865</b>	—	<b>6,383</b>	—	<b>86,121</b>	1,543	<b>96,369</b>	1,543
未分配金額							—	30
							<b>96,369</b>	1,573
其他非現金開支	—	—	—	—	—	—	—	—
未分配金額							<b>6,535</b>	24,926
							<b>6,535</b>	24,926
商譽減值	—	—	—	—	—	13,812	—	13,812

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 6. 分部資料(續)

下表根據產品及服務來源地以地區市場呈列本集團之營業額、分部業績、資本開支、攤銷及折舊、分部資產及分部負債分析：

	營業額		分部業績	
	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元
東南亞	<b>1,111,555</b>	947,276	<b>561,471</b>	466,730
大中華區	<b>431,957</b>	205,452	<b>248,877</b>	123,375
中東	<b>429,644</b>	247,000	<b>232,473</b>	115,605
其他	<b>29,197</b>	39,053	<b>15,801</b>	13,361
	<b>2,002,353</b>	1,438,781	<b>1,058,622</b>	719,071

	分部資產		分部負債		資本開支		攤銷及折舊	
	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元
東南亞	<b>832,389</b>	879,691	<b>61,673</b>	55,098	<b>51,702</b>	105,383	<b>5,911</b>	5,049
大中華區	<b>2,337,637</b>	1,279,546	<b>232,975</b>	12,966	<b>106,652</b>	68,452	<b>117,281</b>	19,835
中東	<b>6,854</b>	6,021	<b>1,131</b>	3,034	<b>500</b>	293	<b>186</b>	59
	<b>3,176,880</b>	2,165,258	<b>295,779</b>	71,098	<b>158,854</b>	174,128	<b>123,378</b>	24,943

### 7. 其他經營收入

	2008年 千港元	2007年 千港元
銀行利息收入	<b>18,805</b>	26,215
出售附屬公司收益	<b>28</b>	—
雜項收入	<b>501</b>	2,923
	<b>19,334</b>	29,138

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 8. 經營活動溢利

經營溢利已扣除下列開支：

	2008年 千港元	2007年 千港元
折舊		
— 擁有資產	<b>26,241</b>	22,688
— 融資租賃下持有資產	<b>583</b>	524
	<b>26,824</b>	23,212
已售存貨成本	<b>943,731</b>	719,710
預付租賃付款攤銷(附註15)	<b>185</b>	158
商譽減值(附註16)	<b>—</b>	13,812
無形資產攤銷(附註17)	<b>96,369</b>	1,573
撇銷物業、廠房及設備	<b>79</b>	403
出售物業、廠房及設備虧損	<b>253</b>	211
貿易應收款項減值	<b>1,808</b>	1,447
陳舊存貨撥備	<b>1,191</b>	1,718
滙兌虧損	<b>20,248</b>	1,498
核數師酬金	<b>2,053</b>	4,068
研究及開發開支	<b>15,305</b>	38,506
物業之經營租賃租金	<b>19,037</b>	11,601
員工成本，包括董事薪酬(附註9)	<b>111,535</b>	111,276

# 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

## 9. 員工成本及五名最高薪酬人士

### (a) 董事薪酬

	董事袍金		薪金及花紅		退休計劃供款		僱員購股權福利		總計	
	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元
執行董事：										
朱偉民博士	—	—	31,954	31,589	12	12	866	4,452	32,832	36,053
周白瑾	—	—	7,788	5,897	12	12	494	2,717	8,294	8,626
Lee 拿督	—	35	5,967	2,814	—	—	270	1,304	6,237	4,153
應勤民	—	—	996	1,492	12	12	270	1,798	1,278	3,302
林偉強 <sup>1</sup>	—	—	—	556	—	4	—	—	—	560
	—	35	46,705	42,348	36	40	1,900	10,271	48,641	52,694
獨立非執行董事：										
廖國邦	240	210	—	140	—	—	—	—	240	350
拿督 Seri Mohd Azumi 將軍	240	210	—	140	—	—	—	247	240	597
Jonathan Michael Caplan 御用大律師 <sup>3</sup>	172	—	—	—	—	—	—	—	172	—
李茂銘 <sup>4</sup>	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
黎修樹 <sup>2</sup>	270	360	—	140	—	—	—	247	270	747
Edric Arthur Ackland-Snow <sup>2</sup>	381	344	—	140	—	—	—	—	381	484
	1,303	1,124	—	560	—	—	—	494	1,303	2,178
	1,303	1,159	46,705	42,908	36	40	1,900	10,765	49,944	54,872

附註：

- <sup>1</sup> 於2007年5月2日辭任
- <sup>2</sup> 於2008年9月10日辭任
- <sup>3</sup> 於2008年7月23日獲委任
- <sup>4</sup> 於2009年1月19日獲委任

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 9. 員工成本及五名最高薪酬人士(續)

#### (b) 主要管理人員

主要管理人員的薪酬(包括董事薪酬)如下:

	2008年 千港元	2007年 千港元
薪金及花紅	<b>51,051</b>	50,808
退休計劃供款	<b>60</b>	64
僱員購股權福利	<b>2,374</b>	14,365
	<b>53,485</b>	65,237

#### (c) 僱員

員工成本(不包括主要管理人員及董事薪酬)如下:

	2008年 千港元	2007年 千港元
工資、薪金及花紅	<b>45,309</b>	29,852
退休計劃供款	<b>4,669</b>	3,435
福利	<b>3,911</b>	2,191
僱員購股權福利	<b>4,161</b>	10,561
	<b>58,050</b>	46,039



## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 9. 員工成本及五名最高薪酬人士(續)

#### (d) 五名最高薪酬人士

本集團五名最高薪酬人士包括4名(2007年:5名)本公司董事。

年內支付予本集團五名最高薪酬人士之薪酬如下:

	2008年 千港元	2007年 千港元
薪金及花紅	47,533	42,327
退休計劃供款	48	36
僱員購股權福利	2,020	10,518
	<b>49,601</b>	52,881

五名最高薪酬人士中，薪酬為下列範圍的人數如下:

	2008年	2007年
零至1,000,000港元	1	1
1,000,001港元至2,000,000港元	1	—
2,000,001港元至3,000,000港元	—	—
3,000,001港元至4,000,000港元	—	1
4,000,001港元至5,000,000港元	—	1
5,000,001港元至10,000,000港元	2	1
10,000,001港元至20,000,000港元	—	—
20,000,001港元或以上	1	1
	<b>5</b>	5

年內，本集團並無向董事或任何獨立非執行董事及最高薪酬人士支付任何酬金作為加入或將會加入本集團的報酬或離職之補償，亦無任何董事放棄或同意放棄任何酬金。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 10. 財務成本

	2008年 千港元	2007年 千港元
銀行收費	<b>1,212</b>	915
須於五年內全數償還的計息借貸及銀行透支利息	<b>4,023</b>	1,314
	<b>5,235</b>	2,229

### 11. 所得稅開支

	2008年 千港元	2007年 千港元
當期稅項：		
— 香港	—	—
— 馬來西亞	<b>1,547</b>	1,433
過往年度撥備不足／(超額撥備)之稅項	<b>8</b>	(1,255)
遞延稅項負債撥備	<b>719</b>	3,363
	<b>2,274</b>	3,541

香港利得稅乃按本年度估計應課稅溢利以稅率16.5%(2007年：17.5%)計算。

馬來西亞所得稅乃按本年度估計應課稅溢利以法定稅率26%(2007年：27%)計算。課稅年度基準期開始時擁有2.5百萬馬元及以下繳足股本的公司的企業稅率如下：年內首500,000馬元應課稅收入的稅率為20%，於本年度超過500,000馬元應課稅收入的稅率為26%(2007年：27%)。

在其他司法管轄區產生的稅項按各司法管轄區的適用稅率計算。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 11. 所得稅開支(續)

本年度稅項開支與綜合收益表的除稅前溢利對賬如下：

	2008年 千港元	2007年 千港元
除稅前溢利	<b>613,376</b>	456,207
於有關國家之應課稅實體溢利按當地適用稅率計算之稅項	<b>64,093</b>	54,859
確認暫時差額的稅務影響	<b>719</b>	3,363
毋須課稅收入	<b>(128,540)</b>	(67,372)
過往年度撥備不足／(超額撥備)	<b>8</b>	(1,255)
就稅項目的而言不可扣稅之開支	<b>58,900</b>	15,898
年度折舊超逾資本抵免額的數額	<b>—</b>	(1,952)
不確認估計稅務虧損的稅務影響	<b>7,094</b>	—
	<b>2,274</b>	3,541

### 12. 每股盈利

本年度的每股基本盈利以本公司權益持有人應佔溢利622,268,000港元(2007年：452,528,000港元)以及年度已發行普通股加權平均數231,750,225股(2007年：222,729,622股)計算。

呈列每股攤薄盈利，是由於購股權於各自的歸屬期後行使。本年度的每股攤薄盈利以本公司權益持有人應佔溢利622,268,000港元(2007年：452,528,000港元)以及年度用作計算每股攤薄盈利的普通股加權平均數232,623,157股(2007年：224,040,308股)計算。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 12. 每股盈利(續)

用作計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數與用作計算每股基本盈利之普通股加權平均數對賬如下：

	2008年	2007年
用作計算每股基本盈利之普通股加權平均數	<b>231,750,225</b>	222,729,622
被視作以零代價就購股權發行之股份	<b>872,932</b>	1,310,686
用作計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數	<b>232,623,157</b>	224,040,308

### 13. 股息

截至2008年12月31日止年度，就截至2007年12月31日止年度宣派的末期股息派付的現金股息為19,207,000港元(每股0.5便士)。截至2007年12月31日止年度，就截至2006年12月31日止年度宣派的末期股息派付的現金股息為21,862,000港元(每股0.6便士)。

董事會於2009年3月11日宣派截至2008年12月31日止年度的末期股息每股0.165港元或1.5便士(根據約1英鎊兌11.0港元的匯率)，股息總額為38,399,625港元，惟須經股東於股東週年大會通過相關決議案，方可以配發入賬列作繳足股款的股份的形式支付全部股息，並不向股東提供收取現金代替配發的選擇。待通過該決議案後，股息將派發予於2009年4月3日(星期五)營業時間結束時名列本公司股東登記冊的股東。

以股代息計劃亦須經香港聯交所上市委員會批准根據以股代息計劃發行的新股份上市買賣後方可作實。本公司亦將會向倫敦證交所申請批准於另類投資市場交易發行的新股份。

# 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

## 14. 物業、廠房及設備

### 本集團

	永久 業權土地 千港元	樓宇 千港元	租賃 物業裝修 千港元	傢俱、 裝置及 設備 千港元	陳列室 設備 千港元	製模 千港元	汽車 千港元	開發工具 千港元	在建工程 千港元	總計 千港元
<b>成本</b>										
於2007年1月1日	3,760	9,369	9,107	29,885	2,524	2,000	4,599	65,244	—	126,488
添置	—	—	6,944	5,546	373	—	2,094	673	66,696	82,326
出售	—	—	(154)	(48)	(35)	—	(1,425)	—	—	(1,662)
撇銷	—	—	(23)	(1,286)	—	—	—	—	—	(1,309)
滙兌調整	248	618	162	1,521	—	—	252	—	—	2,801
於2007年12月31日及 2008年1月1日	4,008	9,987	16,036	35,618	2,862	2,000	5,520	65,917	66,696	208,644
添置	—	—	726	9,682	484	—	933	—	44,884	56,709
撇銷	—	—	—	(118)	(15)	—	—	—	—	(133)
出售	—	—	—	(329)	—	—	—	—	—	(329)
滙兌調整	(187)	(465)	149	(1,049)	—	—	(130)	—	(3,102)	(4,784)
於2008年12月31日	3,821	9,522	16,911	43,804	3,331	2,000	6,323	65,917	108,478	260,107
<b>累計折舊</b>										
於2007年1月1日	—	1,123	1,300	4,702	1,119	967	1,973	12,973	—	24,157
年度折舊	—	200	2,708	5,400	550	400	860	13,094	—	23,212
出售	—	—	—	(38)	(12)	—	(848)	—	—	(898)
撇銷	—	—	(13)	(893)	—	—	—	—	—	(906)
滙兌調整	—	74	7	250	—	—	140	—	—	471
於2007年12月31日及 2008年1月1日	—	1,397	4,002	9,421	1,657	1,367	2,125	26,067	—	46,036
年度折舊	—	192	4,491	6,827	792	400	939	13,183	—	26,824
撇銷	—	—	—	(54)	—	—	—	—	—	(54)
出售	—	—	—	(76)	—	—	—	—	—	(76)
滙兌調整	—	(67)	72	(303)	—	—	(61)	—	—	(359)
於2008年12月31日	—	1,522	8,565	15,815	2,449	1,767	3,003	39,250	—	72,371
<b>賬面淨值</b>										
於2008年12月31日	3,821	8,000	8,346	27,989	882	233	3,320	26,667	108,478	187,736
於2007年12月31日	4,008	8,590	12,034	26,197	1,205	633	3,395	39,850	66,696	162,608

本集團之永久業權土地及樓宇位於馬來西亞。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 14. 物業、廠房及設備(續)

於2008年12月31日，本集團賬面淨值約為11,821,000港元(2007年：12,598,000港元)之永久業權土地及樓宇已作為本集團計息借貸之抵押。

於2008年12月31日，本集團之汽車賬面淨值包括融資租賃下持有的資產約1,838,000港元(2007年：2,432,000港元)。

#### 本公司

	傢俱、裝置 及設備 千港元
<b>成本</b>	
於2007年1月1日及2007年12月31日	32
添置	—
於2008年12月31日	32
<b>累計折舊</b>	
於2007年1月1日	9
年度折舊	7
於2007年12月31日及2008年1月1日	16
年度折舊	6
於2008年12月31日	22
<b>賬面淨值</b>	
<b>於2008年12月31日</b>	<b>10</b>
於2007年12月31日	16

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 15. 預付租賃付款

#### 本集團

	2008年 千港元	2007年 千港元
<b>成本</b>		
年初	18,725	—
添置	—	18,725
滙兌調整	(418)	—
年終	18,307	18,725
<b>累計攤銷</b>		
年初	158	—
年度攤銷	185	158
滙兌調整	(10)	—
年終	333	158
<b>賬面值</b>		
年終	17,974	18,567
	2008年 千港元	2007年 千港元
根據下列租賃持有之香港以外土地：		
— 1年內租賃	183	189
— 1年以上及5年內租賃	734	756
— 5年以上租賃	17,057	17,622
	17,974	18,567
減：即期部分	(183)	(189)
	17,791	18,378

預付租賃付款為一幅位於馬來西亞，租賃期為99年的土地。



## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 16. 商譽

#### 本集團

	2008年 千港元	2007年 千港元
<b>成本</b>		
年初	<b>193,168</b>	181,253
從年度發生之業務合併確認之額外款項	—	—
出售一家附屬公司	<b>(13,812)</b>	—
滙兌調整	<b>(5,786)</b>	11,915
年終	<b>173,570</b>	193,168
<b>累計減值虧損</b>		
年初	<b>13,812</b>	—
年度確認之減值虧損	—	13,812
出售一家附屬公司	<b>(13,812)</b>	—
年終	—	13,812
<b>賬面值</b>		
年終	<b>173,570</b>	179,356

本集團於各結算日進行商譽減值測試，或在有跡象顯示商譽可能出現減值時更頻密進行測試。

分配至重大現金產生單位(不論個別或整體)的商譽的賬面值如下：

	2008年 千港元	2007年 千港元
資訊科技相關產品及保安設備於大賣場分銷	<b>36,923</b>	37,877
電腦配件	<b>77,801</b>	79,763
軟件開發	<b>58,846</b>	61,716
	<b>173,570</b>	179,356

## 16. 商譽(續)

### 本集團(續)

本公司董事已參考獨立合資格估值師行威格斯資產評估顧問有限公司分別於2007年12月31日及2008年12月31日進行之估值，評估於2007年12月31日及2008年12月31日之商譽可收回金額。

現金產生單位之可收回金額按在用價值計算法釐定。在用價值計算法的主要假設有關於折現率及增長率。估值師乃採用稅前比率(反映市場當時所評估現金產生單位特定的貨幣時間價值及風險)估計折現率。增長率按業內增長預測計算。

在用價值計算法採用的主要假設如下：

	大賣場分銷	電腦配件	軟件開發
<b>於2008年12月31日</b>			
增長率	4.00–10.00%	4.00–10.00%	4.00–38.00%
折現率	13.02%	15.02%	15.02%/16.02%
<b>於2007年12月31日</b>			
增長率	20.00%	20.00%	20.00%
折現率	12.15%	15.46%	15.46%/17.14%

截至2007年12月31日止年度，商譽減值虧損約為13,812,000港元。本公司董事為商譽進行減值測試，結果各個現金產生單位之可收回金額遠低於其賬面值。故此董事就商譽減值作出全數撥備。

截至2008年12月31日止年度並無已確認的商譽減值。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 17. 無形資產

#### 本集團

年內無形資產的變動如下：

	商標 千港元	產品開發 及設計 千港元	合約權利 千港元	總計 千港元
<b>成本</b>				
於2007年1月1日	148	—	—	148
添置	—	73,077	—	73,077
透過收購一家附屬公司之添置	—	—	185,000	185,000
於2007年12月31日及2008年1月1日	148	73,077	185,000	258,225
添置	—	102,145	—	102,145
透過收購一家附屬公司之添置	—	—	1,014,321	1,014,321
滙兌調整	—	(942)	—	(942)
於2008年12月31日	148	174,280	1,199,321	1,373,749
<b>累計攤銷及減值</b>				
於2007年1月1日	118	—	—	118
年度攤銷	30	—	1,543	1,573
於2007年12月31日及2008年1月1日	148	—	1,543	1,691
年度攤銷	—	10,248	86,121	96,369
於2008年12月31日	148	10,248	87,664	98,060
<b>賬面值</b>				
<b>於2008年12月31日</b>	<b>—</b>	<b>164,032</b>	<b>1,111,657</b>	<b>1,275,689</b>
於2007年12月31日	—	73,077	183,457	256,534

年內的攤銷費用96,369,000港元(2007年：1,573,000港元)於綜合收益表計入行政開支。

## 17. 無形資產(續)

### 本集團(續)

如上文所述按其估計可使用年期(分別為5年、5年及10年)攤銷之無形資產「商標」、「產品開發及設計」及「合約權利」已進行減值測試。年內並無確認減值虧損(2007年:無)。

## 18. 可供出售金融資產

### 本集團

	2008年 千港元	2007年 千港元
在香港境外註冊成立的非上市股本證券 (按成本減累計減值虧損計算)	—	120,000

於2007年12月31日，可供出售金融資產按成本減任何減值虧損(而非按公平值)列賬。本公司董事認為非上市股本證券並無活躍市場之市場報價及其公平值無法可靠計量，原因是(i)該投資的合理公平值估計範圍存在大幅波動；及(ii)該範圍內的多個估計的可能性不能合理評估及用作估計公平值。因此，該等非上市股本投資按成本減任何減值虧損列賬。

於2007年12月31日，本集團持有Vast Base 19.9%已發行股本。Vast Base乃在英屬處女群島註冊成立的公司，提供智能體育場館保安解決方案。本公司董事認為由於其他股東大幅度控制Vast Base董事會的組成，故本集團無法對Vast Base行使重大影響力。

本公司董事參考威格斯資產評估顧問有限公司進行的獨立估值，評估可供出售金融資產的減值。該估值符合國際估值標準，乃參考按增長率10%及折現率12.9%計算的折現現金流量釐定。估值的生效日期為2007年12月31日。

截至2008年12月31日止年度，本集團進一步收購Vast Base 60.1%已發行股本，並於2008年12月31日持有Vast Base 80%已發行股本。因此，Vast Base歸類為本集團的附屬公司。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 19. 於附屬公司之投資

#### 本公司

	2008年 千港元	2007年 千港元
非上市股份(按成本計算)	9,817	9,816

應收／應付附屬公司款項均為無抵押、免息及無固定還款期。

下表載列本公司董事認為主要影響本集團的業績或資產的本公司的附屬公司。本公司董事認為載列其他附屬公司的資料會導致資料過於冗長。

名稱	註冊成立或 成立地點及日期	普通股股份／ 註冊資本	本公司 應佔股權 百分比	主要業務
<i>直接持有</i>				
RCG Holdings Limited	英屬處女群島 (「英屬處女群島」) 2005年1月5日	1美元	100%	投資控股
<i>間接持有</i>				
RCG Hong Kong Holdings Limited	英屬處女群島 1999年10月20日	200美元	100%	投資控股
RCG International Holdings Limited	英屬處女群島 2005年4月18日	1,000美元	100%	投資控股
Sharp Asia International Limited	英屬處女群島 2005年4月18日	1,000美元	100%	投資控股
RCG China Holdings Limited	英屬處女群島 2006年6月8日	1美元	100%	投資控股
Skycomp Technology Sdn. Bhd.	馬來西亞 1999年9月14日	100,000 馬元	100%	資訊科技相關產品 及保安設備於 大賣場分銷

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 19. 於附屬公司之投資(續)

名稱	註冊成立或 成立地點及日期	普通股股份/ 註冊資本	本公司 應佔股權 百分比	主要業務
間接持有(續)				
UCH Technology Sdn. Bhd.	馬來西亞 1991年5月7日	5,000,000 馬元	100%	製造、組裝及 分銷資訊 科技設備
E-CTAsia Technology Sdn. Bhd.	馬來西亞 2001年10月25日	60,000 馬元	100%	製造、組裝及 分銷資訊 科技設備
RCG Malaysia Sdn. Bhd.	馬來西亞 2006年12月7日	2馬元	100%	投資控股
Virtual Storage Center Sdn. Bhd.	馬來西亞 2004年4月13日	10,000 馬元	100%	軟件開發
Towards Soft Technology Sdn. Bhd.	馬來西亞 2005年6月23日	100,000 馬元	100%	軟件開發
宏霸數碼(澳門離岸商業服務) 有限公司	澳門 2004年9月30日	澳門幣 100,000元	100%	生物識別 產品交易
宏霸數碼有限公司	香港 1999年11月26日	2港元	100%	硬件及 軟件開發
RCG (Hong Kong) Limited	香港 2006年6月16日	1港元	100%	生物識別及 保安解決方案
RCG (M.E.) Fzco	阿拉伯聯合酋長國 2006年8月19日	500,000 阿聯酋迪拉姆	100%	生物識別保安 產品交易

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 19. 於附屬公司之投資(續)

名稱	註冊成立或 成立地點及日期	普通股股份/ 註冊資本	本公司 應佔股權 百分比	主要業務
<i>間接持有(續)</i>				
RCG Land Sdn. Bhd.	馬來西亞 2006年12月12日	2馬元	100%	持有土地及物業
Chance Best Technology Limited	英屬處女群島 2007年7月11日	205美元	100%	智能體育場館 保安解決方案
*宏霸數碼(深圳)有限公司	中國 2005年8月8日	6,000,000港元	100%	軟件及硬件開發 及提供 顧問服務
*宏霸數碼科技(北京)有限公司	中國 2006年9月14日	人民幣 27,505,570元	100%	軟件及硬件開發 及提供 顧問服務
Vast Base Technology Limited	英屬處女群島 2007年7月30日	10,000美元	80%	智能體育場館 保安解決方案

\* 位於中國的外商獨資企業。



## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 20. 存貨

	本集團	
	2008年 千港元	2007年 千港元
原材料	<b>100,537</b>	60,225
成品及待售產品	<b>194,688</b>	86,438
	<b>295,225</b>	146,663
減：陳舊存貨撥備	<b>(1,191)</b>	(1,718)
	<b>294,034</b>	144,945

所有存貨按成本及可變現淨值之較低者列賬。

### 21. 貿易應收款項

貿易應收款項的賬齡分析如下：

	本集團	
	2008年 千港元	2007年 千港元
0至30日	<b>149,074</b>	149,418
31至60日	<b>156,454</b>	127,013
61至90日	<b>131,061</b>	111,041
90日以上	<b>66,143</b>	9,253
	<b>502,732</b>	396,725
貿易應收款項減值	<b>(2,451)</b>	(1,447)
	<b>500,281</b>	395,278

由於本集團的信貸風險分散於數目眾多的客戶，故本集團並無重大集中的信貸風險。

貿易應收款項一般信貸期為30至90日。本公司董事認為貿易應收款項的賬面值與其公平值相若。

## 21. 貿易應收款項(續)

在釐定貿易應收款項的可收回性時，本集團考慮自初步授出信貸日期起至報告日期止貿易應收款項的信貸質量的任何變動。由於客戶數目眾多及彼此間並無關連，故集中信貸風險有限。因此，本公司董事相信毋須就貿易應收款項減值以外進一步計提信貸撥備。

### 已逾期但未減值

本集團的貿易應收款項結餘包括賬面值為63,692,000港元(2007年：7,806,000港元)的應收賬款，均為已逾期且本集團因信貸質量並無重大變動及款項仍被視為可予收回而並無計提撥備。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

	本集團	
	2008年 千港元	2007年 千港元
90日以上	63,692	7,806

### 已減值貿易應收款項

已減值貿易應收款項結餘2,451,000港元(2007年：1,447,000港元)，乃列作清盤的債務人所結欠。已確認的減值指該等貿易應收款項的賬面值與預期清盤所得款項現值的差額。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

	本集團	
	2008年 千港元	2007年 千港元
90日以上	2,451	1,447

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 22. 按金、預付款項及其他應收款項

	本集團		本公司	
	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元
投資按金	—	23,400	—	23,400
貿易按金	<b>393,683</b>	204,445	—	—
預付款項及其他按金	<b>11,150</b>	8,580	<b>504</b>	452
其他應收款項	<b>2,444</b>	255	—	—
	<b>407,277</b>	236,680	<b>504</b>	23,852

本公司董事認為按金、預付款項及其他應收款項的賬面值與其公平值相若。

### 23. 銀行存款及手頭現金

	本集團		本公司	
	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元
於銀行及其他金融機構之存款	<b>264,734</b>	424,906	<b>28</b>	26,083
銀行存款及手頭現金	<b>55,585</b>	226,384	<b>14,594</b>	86,569
現金及現金等值項目	<b>320,319</b>	651,290	<b>14,622</b>	112,652

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 23. 銀行存款及手頭現金(續)

銀行存款及手頭現金包括下列有關以本公司功能貨幣以外的貨幣計值的金額：

	本集團		本公司	
	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元
英鎊	<b>193,922</b>	218,904	<b>247</b>	34,219
馬元	<b>43,682</b>	244,633	—	—
美元	<b>75,607</b>	104,178	<b>13,888</b>	50,339
人民幣	<b>1,809</b>	6,162	<b>115</b>	—
阿聯酋迪拉姆	<b>92</b>	759	—	—
泰銖	<b>175</b>	65	—	—
新加坡元	<b>20</b>	—	<b>20</b>	—
南非蘭特	—	64	—	—

### 24. 股本

	2008年 千港元	2007年 千港元
法定：		
9,000,000,000股每股面值0.01港元之普通股	<b>90,000</b>	90,000
已配發、催繳及繳足：		
年初		
— 每股面值0.01港元之普通股	<b>2,323</b>	1,949
行使購股權	—	41
配售股份	—	333
年終	<b>2,323</b>	2,323

本公司之法定及已發行股本由2007年1月1日起至2008年12月31日止期間之變動如下：

- (i) 根據日期為2007年3月29日的決議案，本公司議決，在若干購股權持有人按每份10便士的行使價行使4,070,000份購股權後，向該等購股權持有人發行合共4,070,000股每股面值0.01港元的股份，總現金代價(扣除相關開支前)為407,000英鎊。
- (ii) 根據日期為2007年3月29日的決議案，本公司議決向公眾發行合共33,333,333股每股面值0.01港元的股份，價格每股131便士，總代價(扣除相關開支前)為43,700,000英鎊。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 24. 股本(續)

上述本公司已發行股本變動之概要如下：

	附註	已發行 股份數目	面值 千港元
於2007年1月1日已發行股本		194,864,344	1,949
行使購股權	(a)	4,070,000	41
向公眾發行新股及配售股份	(b)	33,333,333	333
<b>於2007年12月31日、2008年1月1日及 2008年12月31日已發行股本</b>		<b>232,267,677</b>	<b>2,323</b>

### 25. 儲備

#### 本公司

	股份溢價 千港元	庫存股份 千港元	僱員股份 報酬儲備 千港元	資本儲備 千港元	保留盈利 千港元	建議 末期股息 千港元	總計 千港元
2007年1月1日	588,995	—	9,756	8,877	28,751	17,813	654,192
配售股份所得款項	669,345	—	—	—	—	—	669,345
配售股份成本	(38,281)	—	—	—	—	—	(38,281)
行使購股權	7,989	—	(1,788)	—	—	—	6,201
以股份為基礎的付款成本	—	—	24,926	—	—	—	24,926
已付股息	—	—	—	—	(4,049)	(17,813)	(21,862)
收購庫存股份	—	(847)	—	—	—	—	(847)
年度溢利	—	—	—	—	60,617	—	60,617
建議末期股息	—	—	—	—	(18,079)	18,079	—
於2007年12月31日及 2008年1月1日	1,228,048	(847)	32,894	8,877	67,240	18,079	1,354,291
以股份為基礎的付款成本	—	—	6,535	—	—	—	6,535
購股權失效	—	—	(2,568)	—	2,568	—	—
已付股息	—	—	—	—	(1,128)	(18,079)	(19,207)
收購庫存股份	—	(5,649)	—	—	—	—	(5,649)
年度虧損	—	—	—	—	(28,658)	—	(28,658)
建議末期股息	—	—	—	—	(38,400)	38,400	—
<b>於2008年12月31日</b>	<b>1,228,048</b>	<b>(6,496)</b>	<b>36,861</b>	<b>8,877</b>	<b>1,622</b>	<b>38,400</b>	<b>1,307,312</b>

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 25. 儲備(續)

#### 本公司(續)

##### 庫存股份

截至2008年12月31日止年度，本公司以每股55.58便士至72.35便士(2007年：每股73便士至76.5便士)的價格在公開市場購回其普通股共587,677股(2007年：70,000股)，總成本約5,649,000港元(2007年：847,000港元)。

於2009年2月2日，所有庫存股份已經獲批准註銷。

### 26. 計息借貸

	本集團	
	2008年 千港元	2007年 千港元
有抵押總銀行借貸 — 須於一年內償還	<b>191,034</b>	32,312

銀行借貸之年利率由2.05%至8.5%(2007年：2.65%至5.77%)不等。

馬元銀行借貸約31,360,000港元(2007年：32,312,000港元)，以賬面值約11,821,000港元(2007年：12,598,000港元)之馬來西亞永久業權土地及樓宇作抵押。

於2008年12月31日，港元銀行借貸159,674,000港元以銀行存款約201,392,000港元作抵押。

本公司董事認為銀行借貸之賬面值與其公平值相若。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 27. 融資租賃責任

	本集團			
	最低租賃付款		最低租賃付款現值	
	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元
融資租賃下應付金額：				
一年內	<b>689</b>	636	<b>601</b>	550
第二年至第五年(包括首尾兩年)	<b>761</b>	1,006	<b>649</b>	883
	<b>1,450</b>	1,642	<b>1,250</b>	1,433
減：未來財務費用	<b>(200)</b>	(209)	—	—
融資租賃現值	<b>1,250</b>	1,433	<b>1,250</b>	1,433
			<b>(601)</b>	(550)
一年後到期償還金額			<b>649</b>	883

本集團的政策為以融資租賃租用若干汽車，平均租期為4年。利率按商業利率計算並在各合約日期釐定。所有租賃以定額還款為基準，並無就或然租賃付款訂立任何安排。

本集團之融資租賃責任以出租人就租賃資產擁有的押記作為抵押。



## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 28. 遞延稅項負債

#### 本集團

本集團已確認之主要遞延稅項負債及其變動如下：

	加速稅項折舊 千港元	總計 千港元
於2007年1月1日	999	999
於收益表扣除	3,363	3,363
於2007年12月31日及2008年1月1日	4,362	4,362
於收益表扣除	719	719
滙兌調整	(184)	(184)
<b>於2008年12月31日</b>	<b>4,897</b>	<b>4,897</b>

### 29. 貿易應付款項

貿易應付款項的賬齡分析如下：

	本集團	
	2008年 千港元	2007年 千港元
0至30日	<b>52,267</b>	7,656
31至60日	<b>12,434</b>	3,267
61至90日	<b>3,018</b>	2,026
90日以上	<b>5,774</b>	5,893
	<b>73,493</b>	18,842

貿易應付款項一般於0至60日期限內結清。本集團設有財務風險管理政策，確保所有應付款項於信貸期內支付。本公司董事認為貿易應付款項之賬面值與其公平值相若。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 30. 應計費用及其他應付款項

	本集團		本公司	
	2008年 千港元	2007年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元
應計費用	<b>8,665</b>	5,873	<b>2,000</b>	3,520
財務擔保撥備	—	—	<b>24</b>	23
其他應付款項	<b>15,803</b>	5,105	<b>5,972</b>	—
	<b>24,468</b>	10,978	<b>7,996</b>	3,543

本公司董事認為應計費用及其他應付款項之賬面值與其公平值相若。

### 31. 出售附屬公司

#### 本集團

本年度，本集團以總代價2馬元及85,000港元分別出售其於Scanart Solutions Sdn. Bhd.及Huge Wealth Technology Development Limited這兩家附屬公司的全部100%及85%權益。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 31. 出售附屬公司(續)

#### 本集團(續)

附屬公司於出售日期的資產淨值如下:

	2008年 千港元	2007年 千港元
<b>出售資產淨值：</b>		
銀行存款及手頭現金	67	—
	<b>67</b>	—
減：少數股東權益	(10)	—
出售附屬公司收益	28	—
	<b>85</b>	—
<b>以下列方式支付：</b>		
現金代價	85	—
<b>出售產生之現金流入淨額：</b>		
— 已收現金代價	85	—
— 所出售之現金及現金等值項目	(67)	—
	<b>18</b>	—

## 32. 收購附屬公司

### 截至2008年12月31日止年度之收購

截至2008年12月31日止年度，本集團以總代價20百萬港元認購Chance Best 20股新股份並以總代價27.8百萬港元收購Chance Best餘下股份。認購及收購股份後，Chance Best成為本集團的全資附屬公司。

截至2008年12月31日止年度，本集團以代價410.2百萬港元進一步收購Vast Base 40.1%股權並以代價204.6百萬港元進一步收購Vast Base 20%股權。收購完成後，本集團於Vast Base之股權由19.9%增加至80%。Vast Base成為本集團的附屬公司。

(a) 交易中已收購資產及負債之賬面值及公平值以及產生之商譽如下：

	被收購公司 於合併前的 賬面值 千港元	公平值調整 千港元	公平值 千港元
無形資產	—	1,014,321	1,014,321
貿易應收款項	21,907	—	21,907
貿易及其他應付款項	(13,228)	—	(13,228)
重估儲備	—	(83,577)	(83,577)
收購後少數股東權益	—	(409,200)	(409,200)
所收購資產淨值			530,223
商譽			—
總代價			530,223
以下列方式支付：			
— 現金			410,223
— 可供出售金融資產			120,000
			530,223
收購產生之現金流出淨額：			
— 已付現金代價			410,223

## 32. 收購附屬公司(續)

### 截至2008年12月31日止年度之收購(續)

- (b) 倘收購於2008年1月1日完成，年內本集團的總營業額將為2,011,657,000港元，而年內溢利將為618,801,000港元。備考資料僅供說明用途，並不一定表示倘收購於2008年1月1日完成，本集團將實際取得的營業額及業績，亦非未來業績之預測。
- (c) 截至2008年12月31日止年度收購之附屬公司為本集團帶來營業額約124,545,000港元及除稅後溢利約26,846,000港元的貢獻。

### 截至2007年12月31日止年度之收購

截至2007年12月31日止年度，本集團以總代價155百萬港元現金成功完成收購Chance Best 83.78%股權。

- (a) 交易中已收購資產及負債之賬面值及公平值以及產生之商譽如下：

	被收購公司 於合併前的 賬面值 千港元	公平值調整 千港元	公平值 千港元
無形資產	—	185,000	185,000
銀行存款及手頭現金	2	—	2
收購後少數股東權益	—	(30,002)	(30,002)
所收購資產淨值			155,000
商譽			—
總代價			155,000
以下列方式支付：			
— 現金			155,000
收購產生之現金流出淨額：			
— 已付現金代價			155,000
— 所收購現金及現金等值項目			(2)
			154,998

## 32. 收購附屬公司(續)

### 截至2007年12月31日止年度之收購(續)

(b) Chance Best於截至2007年12月31日止年度並無為本集團之營業額及溢利帶來任何貢獻。

## 33. 金融工具

本集團管理層透過分析風險程度及幅度來監察及管理有關本集團營運的財務風險。有關本集團營運的風險主要為信貸風險、市場風險及流動資金風險。

### (a) 財務風險管理目標及政策

#### 信貸風險

計入綜合資產負債表的貿易應收款項的賬面值，乃有關本集團金融資產面對的最高信貸風險。概無其他金融資產面對重大信貸風險。由於本集團有數目眾多的客戶，故本集團並無重大集中信貸風險。

本集團持續就其客戶的財務狀況進行信貸評估，並毋須其客戶提供抵押品。呆賬撥備乃根據所有貿易應收款項的預期可收回性的審閱作出。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 33. 金融工具(續)

#### (a) 財務風險管理目標及政策(續)

##### 流動資金風險

於2007年12月31日及2008年12月31日，本集團的非衍生金融負債的剩餘合約年期表列如下。下表乃根據本集團於最早可被要求還款日期的金融負債的未折現現金流量編製而成。下表包括利息及本金現金流量：

	1個月 或以下 千港元	1個月 至3個月 千港元	3個月 至1年 千港元	1年至5年 千港元	總計 千港元
<b>於2008年12月31日</b>					
貿易應付款項	5,774	67,719	—	—	73,493
應計費用及 其他應付款項	—	24,468	—	—	24,468
計息借貸	—	31,360	159,674	—	191,034
	<b>5,774</b>	<b>123,547</b>	<b>159,674</b>	<b>—</b>	<b>288,995</b>
<b>於2007年12月31日</b>					
貿易應付款項	5,893	12,949	—	—	18,842
應計費用及 其他應付款項	—	10,978	—	—	10,978
計息借貸	—	32,312	—	—	32,312
	5,893	56,239	—	—	62,132

##### 外幣風險

本集團若干銀行結餘以英鎊、馬元、美元及人民幣計值，全部均為相關集團實體功能貨幣以外的貨幣，本集團因而承受外幣風險。本集團並無就此貨幣風險以任何金融工具進行對沖。然而，管理層會監察外匯風險，並在有需要時考慮對沖重大外幣風險。

下表詳列港元兌相關外幣升值及貶值5%對本集團的影響。敏感度分析僅包括以外幣計值的貨幣項目結餘，按各結算日外幣匯率增減5%調整有關換算。敏感度分析顯示以英鎊、馬元、美元及人民幣計值的銀行結餘及現金。



## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 33. 金融工具(續)

#### (a) 財務風險管理目標及政策(續)

##### 外幣風險(續)

下表分析於下一年度外幣滙率變動時，銀行存款對本集團於收益表中滙兌差額的影響。

	2008年 千港元	2007年 千港元
<b>滙兌差額變動</b>		
外幣滙率變動5%：		
英鎊	<b>9,696</b>	10,945
馬元	<b>2,184</b>	12,232
美元	<b>3,780</b>	5,209
人民幣	<b>90</b>	308

##### 現金流量及公平值利率風險

本集團的利率風險主要來自計息借貸及融資租賃責任。以浮息批出的借貸令本集團承受現金流量利率風險。年內，本集團並無使用任何利率掉期對沖其利率風險。

下表分析當利率變動時，計息借貸及融資租賃責任對本集團於收益表中的財務成本的影響：

	2008年 千港元	2007年 千港元
<b>財務成本變動</b>		
利息變動0.5%	<b>961</b>	169

本集團面對的市場風險或本集團管理及計量該風險的方式概無變動。

### 33. 金融工具(續)

#### (b) 公平值估計

並非於活躍市場買賣之可供出售金融資產的公平值乃使用估計折現現金流量等估值方法釐定。

作披露用途之長期借貸之公平值以本集團就類似金融工具按可取得的現行市場利率折現計算未來合約現金流量作出估計。

由於均屬短期內到期，故貿易及其他應收款項、貿易及其他應付款項及短期借貸之賬面值減減值撥備與其公平值相若。

#### (c) 資本風險管理

本集團管理其資本以確保本集團實體可持續經營並透過優化債務及股權比例將股東回報最大化。

本集團的資本結構包括債務，其中包括計息借貸、銀行存款及手頭現金以及權益持有人應佔權益，當中分別包括已發行股本、儲備及保留溢利。

	2008年 千港元	2007年 千港元
總負債	<b>295,779</b>	71,098
減：現金及現金等值項目(附註23)	<b>(320,319)</b>	(651,290)
債務淨額	<b>(24,540)</b>	(580,192)
總權益	<b>2,881,101</b>	2,094,160
總資本	<b>2,856,561</b>	1,513,968

### 34. 非現金重大交易

本集團向其董事及僱員授出購股權作為員工薪酬的一部分。年內確認的以股份為基礎的付款開支約為6,535,000港元(2007年：24,926,000港元)。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 35. 融資融通

#### 本集團

	2008年 千港元	2007年 千港元
有抵押銀行借貸融通：		
已動用金額	<b>191,034</b>	32,312
未動用金額	<b>71,976</b>	39,952
	<b>263,010</b>	72,264

### 36. 或然負債

#### 本集團

於2008年12月31日，本集團並無或然負債(2007年：無)。

#### 本公司

本公司為一家附屬公司擔任擔保人以取得計息借貸，該等計息借貸於2008年12月31日約為31,360,000港元(2007年：32,312,000港元)。

於2008年12月31日，於資產負債表確認的財務擔保合約賬面值約為24,000港元(2007年：23,000港元)。有關財務擔保合約在綜合賬目時已經對銷。

### 37. 承擔

於結算日，不可撤銷經營租賃下應付的土地及樓宇未來最低租賃付款總額如下：

	土地及樓宇	
	2008年 千港元	2007年 千港元
一年內	<b>12,569</b>	11,272
第二年至第五年	<b>6,559</b>	11,327
	<b>19,128</b>	22,599

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 37. 承擔(續)

本集團於2008年12月31日就位於馬來西亞的本集團物業、廠房及設備的建築合約之資本承擔約為71,729,000港元(2007年:107,920,000港元)。

本集團於2008年12月31日訂立產品開發合約,涉及資本承擔約為28,425,000港元(2007年:16,570,000港元)。

### 38. 僱員股份報酬儲備

	2008年 千港元	2007年 千港元
年初	<b>32,894</b>	9,756
僱員購股權福利	<b>6,535</b>	24,926
購股權失效	<b>(2,568)</b>	—
購股權行使	—	(1,788)
年終	<b>36,861</b>	32,894

- (a) 於2004年12月31日,根據於2004年6月28日訂立的購股權計劃(「購股權計劃」)下的多項協議(「購股權協議」),本公司向3名執行董事、本公司附屬公司3名董事及本集團首席財務顧問授予購股權,以肯定及承認彼等對本集團已作出或可能作出的貢獻。合共10,000,000股股份按股份面值授出。授出的購股權可按行使價10便士於2005年6月28日至2009年6月27日期間行使,歸屬期為1年。

截至2005年12月31日止年度,額外3,000,000份購股權已授予14名員工(包括3名執行董事)。購股權於2005年4月20日授出,並可於2008年4月20日至2015年4月19日期間按行使價34.5便士行使,歸屬期為3年。

截至2006年12月31日止年度,額外4,500,000份購股權已授予7名員工(包括4名執行董事及2名非執行董事)。購股權於2006年10月4日授出,並可於2007年10月4日至2016年10月3日期間按行使價64.25便士行使,歸屬期為1年。

截至2007年12月31日止年度,額外5,000,000份購股權已授予53名員工(包括4名執行董事)。購股權於2007年3月29日授出,並可於2008年3月29日至2017年3月28日期間按行使價136便士行使,歸屬期為1年。

所有購股權以權益結算。從本集團離職的員工獲授予的購股權將被沒收。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 38. 僱員股份報酬儲備(續)

(b) 尚未行使購股權數目及其相關加權平均行使價之變動如下：

	2008年		2007年	
	每股加權 平均行使價	購股權數目	每股加權 平均行使價	購股權數目
年初尚未行使	<b>86.66</b> 便士	<b>11,722,500</b>	36.53 便士	10,970,000
已授出	—	—	136.00 便士	5,000,000
已行使	—	—	10.00 便士	(4,070,000)
已失效/沒收	<b>136</b> 便士	<b>(552,500)</b>	136.00 便士	(177,500)
年終尚未行使	<b>84.22</b> 便士	<b>11,170,000</b>	86.66 便士	11,722,500

於2008年12月31日，有加權平均行使價為84.22便士(2007年：86.66便士)的11,170,000份(2007年：11,722,500份)尚未行使購股權。

(c) 於2008年12月31日，有加權平均行使價為84.22便士(2007年：64.25便士)的11,170,000份(2007年：4,100,000份)可予行使購股權。

(d) 於2008年12月31日及2007年12月31日，尚未行使購股權的剩餘合約年期及行使價如下：

行使價	2008年		2007年	
	剩餘合約年期	購股權數目	剩餘合約年期	購股權數目
34.50 便士	<b>6.30</b> 年	<b>2,800,000</b>	7.30 年	2,800,000
64.25 便士	<b>7.75</b> 年	<b>4,100,000</b>	8.75 年	4,100,000
136.00 便士	<b>8.25</b> 年	<b>4,270,000</b>	9.25 年	4,822,500
	<b>7.58</b> 年	<b>11,170,000</b>	8.61 年	11,722,500

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 38. 僱員股份報酬儲備(續)

(e) 根據栢立克—舒爾斯期權定價模式，授出之購股權之價值及經調整價值如下：

授出日期	2004年 6月28日	2005年 4月20日	2006年 10月4日	2007年 3月29日
購股權價值	0.44港元	2.67港元	2.17港元	4.80港元
可變因素：				
— 行使價	0.1英鎊	0.345英鎊	0.6425英鎊	1.36英鎊
— 授出日期收市價	0.1英鎊	0.345英鎊	0.6425英鎊	1.35英鎊
— 無風險率	4%	4%	5%	5%
— 預期波幅(附註(i))	75.49%	75.49%	58.13%	60.49%
— 購股權期限	2009年6月27日	2015年4月19日	2016年10月3日	2017年3月28日
— 購股權有效期 (預期加權平均有效期)	1年	3年	1.75年	1.59年
— 預期普通股息	無	無	10%	10%

- (i) 按預計股價回報標準偏差計算之波幅乃以緊接授出日期前一年內每日股價之統計分析為依據。
- (ii) 上述計算結果乃假設上文所載購股權於整段有效期內之預計波幅與股份於另類投資市場之歷史波幅兩者間不存在重大差異。

## 財務報表附註(續)

截至2008年12月31日止年度

### 39. 關聯方交易

除此等財務報表內其他章節所披露者外，本集團有以下重大關聯方交易：

(a) 主要管理人員之報酬(包括董事薪酬)如下：

	2008年 千港元	2007年 千港元
薪金及花紅	<b>51,051</b>	50,808
退休計劃供款	<b>60</b>	64
僱員購股權福利	<b>2,374</b>	14,365
	<b>53,485</b>	65,237

(b) 於2008年及2007年12月31日，本公司董事Lee拿督就授予本公司一家附屬公司的銀行融通向銀行作出個人擔保。於本報告日期，此項個人擔保已經解除。

### 40. 結算日後事項

於2009年2月10日，本公司股份獲准於香港聯交所主板買賣。

### 41. 授權刊發財務報表

董事會於2009年3月11日批准及授權刊發財務報表。

# 股東資料

## 本公司普通股之股息

本公司自其股份於2004年7月2日在倫敦證券交易所另類投資市場交易起一直有派付股息。股東應注意過去已派付之股息不可作為未來宣派股息的指標。

下表載列本公司過去派息記錄：

	截至12月31日止財政年度				
	2004年	2005年	2006年	2007年	2008年
每股股息	0.009港元	0.005英鎊	0.006英鎊	0.005英鎊	<b>0.015英鎊</b> / <b>0.165港元</b>
記錄日期	05年7月8日	06年7月7日	07年7月6日	08年7月4日	<b>09年4月3日</b>
結付日期	05年8月8日	06年8月7日	07年8月6日	08年8月4日	<b>09年4月29日</b>
派付方式	現金	現金	現金	現金	以股代息

## 交易市場之性質

本公司之普通股在香港聯交所主板、倫敦證券交易所另類投資市場及PLUS掛牌上市，並獲准在三地市場進行交易。於本報告付印前之最後實際可行日期，本公司於百慕達存置其股份登記總冊，並於香港及澤西島存置其海外股份登記分冊（統稱「股份登記冊」）。

於2008年12月31日，記錄共有1,307名人士持有本公司之普通股。



## 股東資料(續)

### 年內另類投資市場及PLUS最高及最低收市中間價

#### 另類投資市場

	最高 (英鎊)	最低 (英鎊)	月終 (英鎊)	每月平均 (英鎊)
<b>2008年</b>				
1月	0.8650	0.7375	0.7375	0.8086
2月	0.8825	0.7100	0.7375	0.7871
3月	0.7325	0.5450	0.6725	0.6486
4月	0.7775	0.6575	0.7600	0.7006
5月	0.7800	0.6750	0.6750	0.7291
6月	0.6975	0.5875	0.6450	0.6523
7月	0.6250	0.5350	0.5525	0.5648
8月	0.6325	0.5350	0.6200	0.5860
9月	0.8275	0.6400	0.6900	0.7178
10月	0.6975	0.4000	0.4375	0.5103
11月	0.4925	0.3300	0.3725	0.4013
12月	0.3750	0.3175	0.3290	0.3175

#### PLUS

	最高 (英鎊)	最低 (英鎊)	月終 (英鎊)	每月平均 (英鎊)
<b>2008年</b>				
1月	0.8800	0.7400	0.7400	0.8162
2月	0.8813	0.7138	0.7350	0.7915
3月	0.7275	0.5425	0.6750	0.6467
4月	0.7775	0.6650	0.7725	0.6998
5月	0.7875	0.6863	0.6863	0.7325
6月	0.6850	0.5800	0.6375	0.6495
7月	0.6175	0.5275	0.5475	0.5609
8月	0.6394	0.5475	0.6125	0.5837
9月	0.8225	0.6500	0.6750	0.7182
10月	0.6938	0.4025	0.4425	0.5084
11月	0.4900	0.3350	0.3750	0.4036
12月	0.3750	0.3100	0.3100	0.3279

## 股份代號

於本報告付印前之最後實際可行日期，本公司之普通股按下列股份代號交易：

倫敦證券交易所另類投資市場	RCG
PLUS	RCG
香港聯交所	802 (於2009年2月10日開始買賣)

## 股東資料 (於2008年12月31日)

持股量 (股份)	股東人數
0至1,000	173
1,001至5,000	482
5,001至10,000	262
10,001至50,000	254
50,001至100,000	47
100,001至200,000	29
200,001至500,000	24
500,001及以上	36

## 股東週年大會

2009年股東週年大會將於香港時間2009年4月21日下午4時正假座澳門特別行政區澳門商業大馬路251A-301號友邦廣場1507室舉行。2009年股東週年大會之通告，連同有關股東週年大會的通函及代表委任表格已於2009年3月18日寄發予股東。有關文件之副本亦於本公司網站 ([www.rcg.tv](http://www.rcg.tv)) 投資者關係一節備供查閱。

## 股東查詢及通訊

任何有關閣下持股的查詢，例如股份轉讓、名稱或地址變更、遺失股票或股息支票，應向股份過戶登記處提出：

股份過戶登記總處

百慕達  
Butterfield Fund Services (Bermuda) Limited  
Rosebank Centre  
11 Bermudiana Road  
Pembroke HK08  
Bermuda

澤西島股份過戶登記分處

Capita IRG (Offshore) Limited  
Victoria Chambers  
Liberation Square  
1-3 The Esplanade  
St Helier, Jersey  
Channel Islands

香港股份過戶登記分處

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號舖

## 投資者關係

有關宏霸數碼的策略或營運的查詢，可聯絡：

香港數碼港道100號數碼港三座C區9樓

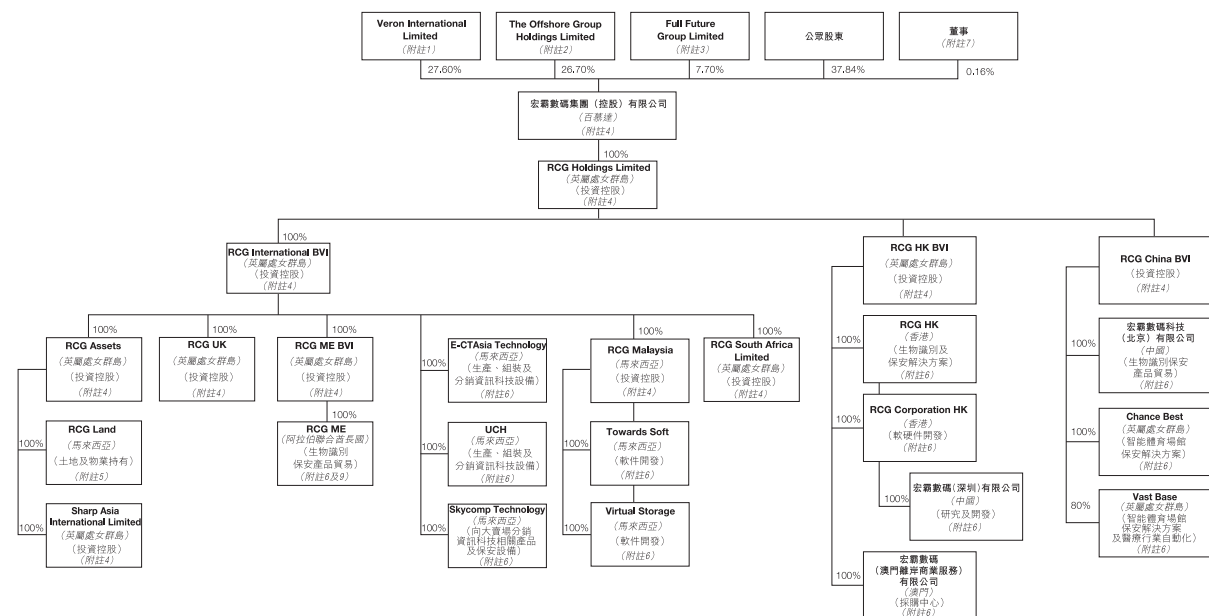
[ir@rcg.tv](mailto:ir@rcg.tv)

## 更多關於宏霸數碼的可供查閱之資料

本2008年年報，以及有關宏霸數碼的其他資料，可於宏霸數碼網站查閱：[www.rcg.tv](http://www.rcg.tv)

## 股東資料(續)

### 於2008年12月31日的組織架構



附註1：Veron International Limited乃已故龔如心的遺產的一部分。各方之間(包括陳振聰先生及華懋慈善基金有限公司)已就該遺產內的資產(可能包括Veron International Limited及其名義登記的股份)的擁有權在香港展開法院訴訟。香港的法院已委任德勤•關黃陳方會計師行擔任遺產的管理人，以待有關爭議聆訊，聆訊目前定於2009年5月11日開始。在有關爭議獲解決前，Veron International Limited及其名義登記的本公司股份的實益擁有權仍為未知之數。

附註2：The Offshore Group Holdings Limited由陳振聰先生全資擁有。

附註3：Full Future Group Limited由本公司董事朱偉民博士全資擁有。朱偉民博士亦為Full Future Group Limited的董事。

附註4：該等公司為投資控股公司。

附註5：該等公司為資產持有公司。

附註6：該等公司為營運單位。

附註7：董事及彼等各自的聯繫人的股權(Full Future Group Limited除外，其股權已另行披露)。由該等董事，分別為朱偉民博士、周白瑾、應勤民及Lee拿督，及彼等各自的聯繫人(Full Future Group Limited除外)持有的股份，分別相當於2008年12月31日本公司已發行股本約0.13%、0.01%、0.01%及0.01%。

附註8：以上圖表不包括九家暫無業務的附屬公司。

附註9：於2008年12月31日及截至本報告付印時，RCG ME的登記股東為Chew Tean先生及Lee拿督兩人，彼等為RCG International BVI的利益以信託形式持有該等股份。本公司正安排將相關股份轉讓予其兩家全資附屬公司，於轉讓後，RCG ME將由RCG Middle East BVI及RCG Malaysia分別直接持有60%及40%。

## 註冊辦事處

Clarendon House  
2 Church Street  
Hamilton HM 11  
Bermuda

## 澤西島股份過戶登記分處

Capita IRG (Offshore) Limited  
Victoria Chambers  
Liberation Square  
1-3 The Esplanade  
St Helier, Jersey  
Channel Islands

## 香港以外主要營業地點及總部

中國  
澳門特別行政區  
澳門商業大馬路251A-301號  
友邦廣場1507室

## 香港股份過戶登記分處

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號舖

## 香港主要營業地點

香港  
數碼港道100號  
數碼港三座  
C區9樓

## 合規顧問(香港聯交所)

里昂證券資本市場有限公司  
香港  
金鐘道88號  
太古廣場一座18樓

## 網址

[www.rcg.tv](http://www.rcg.tv)

## 提名顧問(另類投資市場)

Investec Bank (UK) Limited  
2 Gresham Street  
London EC2V 7QP  
England

## 股份過戶登記總處

Butterfield Fund Services (Bermuda) Limited  
Rosebank Centre  
11 Bermudiana Road  
Pembroke HK08  
Bermuda

## 股票經紀(另類投資市場)

Investec Bank (UK) Limited  
2 Gresham Street  
London EC2V 7QP  
England

## 英國法律顧問

Travers Smith LLP  
10 Snow Hill  
London EC1A 2AL  
England

## 香港法律顧問

齊伯禮律師行禮德律師行聯營行  
香港  
中環  
遮打道16-20號  
歷山大廈20樓

## 百慕達法律顧問

Conyers Dill & Pearman  
香港  
中環  
康樂廣場8號  
交易廣場一座2901室

## 註冊核數師

國衛會計師事務所  
英國特許會計師  
香港執業會計師  
香港  
中環  
畢打街11號  
置地廣場  
告羅士打大廈31樓

## 註冊估值師

威格斯資產評估顧問有限公司  
香港  
九龍  
觀塘道398號  
嘉域大廈10樓

## 主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司  
香港  
皇后大道中1號  
滙豐總行大廈

CIMB Bank Berhad  
5/F Menara  
A&M Garden Business Centre  
Jalan Istana 41000  
Klang Selangor Darul Ehsan  
Malaysia

UBS-AG  
One Raffles Quay  
#50-01 North Tower Singapore 048583

## 釋 義

「股東週年大會」	指	本公司將於2009年4月21日(香港時間)舉行的股東週年大會
「另類投資市場」	指	另類投資市場，一個倫敦證券交易所營運的市場
「周白瑾」	指	周白瑾
「審核委員會」	指	董事會組成的委員會，負責檢討及監督本公司財務及法律事宜
「董事會」	指	董事會
「廖國邦」	指	廖國邦
「細則」	指	本公司細則(於2008年10月16日依照本公司的特別決議案修訂)
「Chance Best」	指	Chance Best Technology Limited，一家於2007年7月11日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為本公司全資附屬公司
「聯合守則」	指	英國財務報告評議會於2006年6月頒佈，包括良好管治原則的最佳實務守則
「本公司」	指	宏霸數碼集團(控股)有限公司(前稱RC Group (Holdings) Limited)，一家在百慕達註冊成立的有限公司
「Lee拿督」	指	拿督Lee Boon Han
「董事」	指	本公司董事
「朱偉民博士」	指	朱偉民博士
「E-CTAsia Technology」	指	E-CTAsia Technology Sdn Bhd，一家於2001年10月25日在馬來西亞註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司
「執行委員會」	指	董事會委員會，負責監管本集團業務及發展的管理
「拿督Seri Mohd Azumi 將軍」	指	拿督Seri Mohd Azumi bin Mohamed將軍
「本集團」或「宏霸數碼」	指	本公司及其附屬公司
「香港聯交所」	指	香港聯合交易所有限公司
「香港上市規則」	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「最後實際可行日期」	指	2009年3月11日
「應勤民」	指	應勤民

## 釋 義 ( 續 )

「倫敦證券交易所」	指	The London Stock Exchange plc，倫敦證券交易所
「提名委員會」	指	董事會組成的委員會，負責識別董事會任命新董事的需要、檢討董事會的目標及遴選加入董事會人士的一般準則及具體資格
「中國」	指	中華人民共和國
「PLUS」	指	設於英國倫敦的股票交易市場，以電子報價交易平台模式運作
「英鎊」	指	英鎊，英國的法定貨幣
「研發」或「研究及開發」	指	研究及開發
「RCG Corporation HK」	指	宏霸數碼有限公司，一家於1999年11月26日在香港註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司
「RCG Malaysia」	指	RCG (Malaysia) Sdn Bhd，一家於2006年12月1日在馬來西亞註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司
「RCG ME」	指	RCG (M.E.) FZCO，一家於2006年8月19日在阿拉伯聯合酋長國註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司
「RCG ME BVI」	指	RCG Middle East Limited，一家於2006年12月1日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司
「薪酬委員會」	指	董事會組成的委員會，負責監督本公司執行董事及高級行政人員的薪酬
「人民幣」	指	人民幣，中國的法定貨幣
「馬元」	指	馬元，馬來西亞的法定貨幣
「李茂銘」	指	李茂銘
「Skycomp Technology」	指	Skycomp Technology Sdn Bhd，一家於1999年9月14日在馬來西亞註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司
「阿聯酋」	指	阿拉伯聯合酋長國
「UCH」	指	UCH Technology Sdn Bhd，一家於1991年5月7日在馬來西亞註冊成立的有限公司，為本公司間接全資附屬公司
「美元」	指	美元，美國的法定貨幣
「Vast Base」	指	Vast Base Technology Limited，一家於2007年7月30日在英屬處女群島註冊成立的有限公司，為本公司擁有80%股權的附屬公司



## 技術詞彙

「應用系統」	指	一個以軟件或硬件，或以兩者混合組成的實用系統，用作執行特定的工作
「生物識別」	指	識別每一個人獨有及可測定的特性，可以為身體或行為特徵。生物識別技術一般包括指紋識別、虹膜掃瞄、容貌識別、靜脈識別、掌型識別及聲音識別
「BioMirage Coffe」	指	本集團產品，為備有保安存取的生物識別特徵指紋鑑定技術的個人保險箱
「裝置」	指	用作某種用途的機械或工具
「容貌識別」	指	透過分析容貌特徵識別個別人士
「指紋鑑定」	指	透過分析指紋核證個別人士
「FxCam」	指	本集團產品，為備有動作啟動傳感器的窺孔保安攝影攝錄機
「FxGuard Windows Logon」	指	本集團產品，為生物識別特徵容貌識別軟件，設計以進行電腦存取保安控制
「FxSecure Book」	指	本集團產品，為纖薄輕巧，具有保安存取的生物識別特徵容貌識別及指紋鑑定功能的手提電腦
「G10」	指	本集團產品，為生物識別抽屜鎖，讓用戶以指紋代替鑰匙開鎖
「硬件」	指	泛指電腦所有物質部分的詞彙，而非其載有或運作所依的數據及提供指令予硬件完成工作的軟件
「i2」	指	本集團產品，為使用指紋識別及高速處理器的門禁控制裝置
「i4 Flexi」	指	本集團產品，為運用光學指紋識別傳感器進行識別的門禁控制裝置
「i5x」	指	本集團產品，為運用指紋識別傳感器進行識別的門禁控制裝置，具備很高模板儲存容量
「i8」	指	本集團產品，為運用光學指紋識別傳感器的門禁控制裝置，包括一個主件和一個分件

## 技術詞彙 (續)

「i9」	指	本集團產品，為結合指紋識別、RFID、輕觸式屏幕及無線技術的門禁控制裝置
「紅外線」	指	波長較可見光線長但較無線電波短的電磁波
「iTrain」	指	本集團產品，為應用紅外線及RFID技術，為結合硬件及軟件的互動電子學習裝置
「K8」	指	本集團產品，為結合指紋鑑定、容貌識別、RFID及密碼鑑定的多制式生物識別保安裝置，用作門禁控制及客戶關係管理
「M29」	指	本集團產品，為以電容感應器為基礎的指紋識別門鎖保安系統
「M2M」	指	「機器對機器」，機器對機器的數據通訊
「M30」	指	本集團產品，為指紋識別門鎖保安系統
「處理器」	指	回應及處理驅動電腦的基本指令的邏輯電路
「RFID」	指	「射頻識別」，以轉發器及主系統之間的射頻作接收數據的技術
「RFID標籤」	指	轉發器，即由連接天線的集成晶片所組成的微型無線電裝置
「s2」	指	本集團產品，為設計纖薄小巧、運用電容傳感器的指紋識別門禁控制裝置
「S903」	指	本集團產品，設計纖薄、運用電容傳感器的指紋識別門禁控制裝置
「S904」	指	本集團產品，設計纖薄、與智能卡技術相容的指紋識別門禁控制裝置
「傳感器」	指	任何接收訊號或刺激並作出特殊回應的裝置
「軟件」	指	一個以電腦可讀語言編成的系統或公用程式或應用程式
「VxSkynet」	指	本集團產品，為可偵察及追蹤可疑物件(如機場內無人看管的行李)的自動影像監控系統