

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## HI SUN TECHNOLOGY (CHINA) LIMITED 高陽科技(中國)有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：818)

### 截至二零零八年十二月三十一日止年度之業績公佈

#### 財務摘要

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	變動 + / (-)
<b>業績</b>			
營業額	1,213,468	779,605	+56%
毛利	552,827	356,838	+55%
其他收益淨額	23,022	113,743	-80%
分類EBITDA			
(扣除未分配項目前)	264,549	196,771	+34%
除稅前溢利	176,553	216,768	-19%
年內溢利	135,678	192,521	-30%
應佔：			
— 本公司權益持有人	114,350	184,276	
— 非控股權益	21,328	8,245	
	<u>135,678</u>	<u>192,521</u>	

本公司權益持有人應佔溢利之  
每股盈利：

— 基本	0.051港元	0.090港元	-43%
— 攤薄	0.051港元	0.083港元	-39%

	於十二月三十一日 二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	變動 + / (-)
--	--------------------------	--------------	---------------

#### 主要資產負債表項目

權益總額	1,264,669	1,100,860	+15%
流動資產淨值	954,785	778,581	+23%
資產總值	1,668,616	1,490,745	+12%
每股資產淨值	0.567港元	0.493港元	+15%

高陽科技（中國）有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）謹此公佈本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零零八年十二月三十一日止年度之經審核綜合業績，連同二零零七年之比較數字。全年業績已經由本公司審核委員會審閱。

## 管理層討論與分析

截至二零零八年十二月三十一日止年度期間，本集團的總營業額及分類EBITDA較二零零七年均錄得升幅。本集團營業額為1,213,470,000港元，較二零零七年增長56%。分類EBITDA為264,550,000港元，較二零零七年增加34%。本年度強勁的經營業績證實本集團打造多元化業務模式（百富電子產品及服務及高陽增值解決方案及服務）策略的成功。分類EBITDA的增長主要歸因於來自本集團銷售電子支付終端機及電訊解決方案的經常性溢利的持續增長，其分別佔總營業額的41%及20%。於本年度，本集團電子式電能表及解決方案分類在市場的銷售逐漸暢旺，佔總營業額的29%。

除稅前溢利較二零零七年下降40,220,000港元，乃由於其他收益（包括視作出售一間附屬公司及出售投資證券的收益）於本年度減少90,720,000港元所致。如撇開其他收益，除稅前溢利較二零零七年的103,030,000港元增長49%至153,530,000港元。由於本年度在中國營運的附屬公司的中國所得稅提前按標準稅率25%計算，實際稅率由11%提高至23%。根據新企業所得稅法，合資格成為高新技術企業（「高新技術企業」）的營運中附屬公司可按15%的較低稅率繳交所得稅。

至於本集團資產負債表方面，於二零零八年十二月三十一日的資產總值為1,668,620,000港元，於二零零七年十二月三十一日則為1,490,750,000港元。流動資產總值於二零零八年十二月三十一日為1,352,090,000港元，於二零零七年十二月三十一日則為1,156,940,000港元。

## 百富電子產品及服務

### 電子支付產品及服務（「電子支付終端機」）

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	變動 + / (-)
營業額	<b>493,589</b>	323,143	+53%
毛利	<b>191,134</b>	113,939	+68%
EBITDA	<b>113,922</b>	64,970	+75%
經營溢利	<b>112,187</b>	63,540	+77%
研究及開發成本	<b>13,194</b>	9,657	+37%

本集團的電子支付終端機銷量較二零零七年大幅增長53%，二零零八年銷量刷新紀錄，超逾247,000台。本集團繼續在中國內地電子支付終端機市場穩佔領先地位。二零零八年，中國內地電子支付終端機生產商的出貨量超逾200,000台，比去年上升逾69%。雖然面對國內及國際市場的激烈競爭，但本集團通過引入新產品設計、保持有效的成本監控及善用銷量增長優勢，毛利率由35%上升至39%。

截至二零零八年末，中國內地電子支付終端機的總數約達1,800,000部，反映滲透率相對大部份發達國家為低，使電子支付終端機業務有龐大拓展空間。另一方面，截至二零零八年末，中國內地的銀行付款咭發卡量持續飆升，總數突破18億張。於二零零八年，銀行咭付款交易量達人民幣3.9萬億元，約佔區內社會商品零售的24%。於二零零九年，百富科技在中國內地的電子支付終端機銷售預期維持增長勢頭，此乃由銀行咭付款接受程度上升、付款交易及處理基建設施的不斷改良所帶動。

此外，百富科技於國際市場上的營業額較去年增長35%，佔該分部業務總銷售14%，進一步鞏固其於國際市場的據點。現時，本集團的產品出售予若干歐洲國家，如丹麥、比利時、法國、俄羅斯。中東市場包括阿聯酋及沙地阿拉伯，而在非洲，本集團的市場覆蓋南非及加納。於二零零八年，本集團亦深入開拓北美及南美市場以及大洋洲國家。於二零零九年，本集團將尋找新機遇，並深入開拓北美及南美市場以及大洋洲國家。憑藉一流產品及服務，本集團致力將百富科技打造成為代表優質電子支付產品及解決方案的國際品牌。

研發成本上升37%，更多資源投放在新產品開發，例如本集團的最新的電子支付終端機及非接觸式終端。

### 電子式電能表及解決方案 (「百富電力」)

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	變動 +/(-)
營業額	<b>350,167</b>	120,472	+191%
毛利	<b>145,400</b>	48,178	+202%
EBITDA	<b>58,149</b>	10,792	+439%
經營溢利	<b>38,994</b>	3,212	+1,114%
研究及開發成本	<b>9,309</b>	4,175	+123%

二零零七年完成收購百富電力後，於二零零八年，本集團的嶄新電子式電能表及解決方案業務逐漸上軌，並繼續於國內市場佔領先地位。二零零八年，本集團已實行緊縮措施改善有關業務的經營效率及成本控制。

電能表及解決方案的需求錄得大幅增長乃由於中國經濟蓬勃發展及能源界的革新促使電能測量設備增加所致。電網投資、能源供應及效益控制成為中央政府第十一個五年計劃的主要綱領之一。國家電網及南方電網將於五年計劃期間投資逾人民幣一萬億元，而電子式電能表及自動化系統／解決方案為該項革新中不可或缺的部分。

年內，本集團與國際性的市場領導者建立策略夥伴關係拓展海外市場（以採用IEC標準的歐洲及東南亞國家為主）的進展令人滿意。本集團收到來自瑞典及新西蘭等多個海外國家的訂單。以技術上較先進的自動電子式電能表及解決方案取代傳統機械電能表的需求正急劇上升。

研發開支增加是由於投放了更多資源以提升現有產品的質量及新系列產品的開發。與此同時，本集團貫徹始終地推出創新產品以迎合千變萬化的科技及市場需求。

## 高陽之增值解決方案及服務

### 電訊解決方案

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	變動 +/(-)
營業額	<b>248,105</b>	210,810	+18%
EBITDA	<b>135,017</b>	124,813	+8%
經營溢利	<b>123,850</b>	115,504	+7%

年內，本集團繼續為中國移動提供專有全網互動語音互動（「IVR」）平台。市場增長之優勢帶動IVR平台業務之營業額增長18%至246,000,000港元。與二零零七年相較，本集團於二零零八年維持穩健之經營溢利率。向中國移動提供之全網互動視頻和語音互動（「IVVR」）平台已於二零零九年第一季度推出試營，且本集團正逐步建立其IVVR用戶基礎。

展望未來，本集團預期，IVR業務經過自二零零五年起數年錄得重大交易量增長後，其於二零零九年將錄得更為平穩的增長。與此同時，本集團預期經營溢利將通過運營效率及有效的成本管理而獲得穩定增長。於二零零九年，本集團將繼續審慎地發展IMS用戶端軟體及移動支付解決方案等其他創新增值解決方案及服務。

### 金融解決方案

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元	變動 +/(-)
營業額	<b>120,608</b>	124,129	-3%
EBITDA	<b>(42,539)</b>	(3,804)	不適用
經營虧損	<b>(57,326)</b>	(14,342)	不適用

於二零零八年，金融解決方案業務錄得經營虧損57,330,000港元，主要由於某些銀行項目延遲所致。為了締造更穩固、持續及經常的收入來源，我們將若干措施重新定位，將相關優勢及專業知識延伸運用於向金融機構提供業務運營（「BPO」）服務。

本集團之BPO服務包括支付業務解決方案以及其他外判服務。二零零八年BPO業務的總營業額較二零零七年增長90%。本集團之策略為提高自身地位，成為中國內地金融機構之重大服務供應商。本集團於配置金融解決方案上擁有相對豐富的經驗，我們日後可望因而獲得收益，因為全球各銀行及其他金融機構對於外判若干非核心管理職能，以簡化經營及降低成本之趨勢有所上升。金融解決方案業務將仍為本集團的核心實力，並繼續締造價值及商機，協助我們進軍其他增值服務領域。

## 展望

本集團預期二零零九年的營商環境仍將充滿挑戰。然而，鑒於電子付款及電能表解決方案帶來的穩定現金流、3G領域的IVVR的推出及本集團的低資本需求，再加上本集團穩健的財務狀況，本集團相信這將減低全球金融危機對本集團的負面影響。

### 電子付款解決方案及產品

預計於未來年間電子付款解決方案及產品仍將為本集團的主要收入來源。作為市場翹楚，高陽享有逾30%的市場佔有率，並為中國銀聯的主要服務供應商之一。憑藉其市場領導地位及高安全標準，高陽擬把握市場對電子支付終端機的需求增長的機會繼續擴大市場滲透率。中國政府推動國內付款系統現代化以提升付款效率，並支持在所有旅遊景點及商業區安裝電子支付終端機，推動了電子支付終端機及電子付款解決方案的市場需求。同時，隨著在佐治亞成立新附屬公司，本集團在國際市場（尤其在南北美洲及歐洲）的地位將得到進一步鞏固，並為高陽進一步擴大海外市場奠定了堅實的基礎。此業務分部產生穩健現金流入，將有助強化本集團的資產負債表。

### 電子式電能表及自動解決方案

由於現時行業趨勢促進先進電能表解決方案的需求增長，故市場前景依然璀璨。鑑於公眾日益重視節能解決方案，電能管理行業正不斷需求高度精確及技術先進的產品從而提高節能效率。此外，二零零八年十一月的總額達4萬億人民幣的經濟刺激計劃訂明，中國政府已制定一項城鄉電網改造計劃，此舉有望拉動電能表的市場需求。本集團認為百富電力很有條件從該等趨勢中受益，從而帶動該分部於二零零九年復甦並取得穩健增長。

## 電訊解決方案

本集團已與中國移動訂立協議以提供IVR平台，該協議為本集團帶來長久收入來源。於二零零八年秋季，中國移動獲發TD-SCDMA 3G牌照。預期3G網絡將於二零一一年底覆蓋中國主要城市。高陽預計將向中國移動的新增3G用戶提供IVVR平台。於中國電訊行業重組後，預計中國各大電訊營運商向電訊行業投資將進一步擴大，從而逐步在電訊行業內加大競爭及提高電訊解決方案的市場需求。高陽相信，行業競爭及政府投資促使行業多元化發展，故長遠而言為新產品及高增值服務創造商機。

## 金融解決方案

全球金融動蕩已對經濟狀況（尤其是金融機構）造成負面影響，並可能阻礙高陽進一步擴大其金融解決方案的市場佔有率。然而，於過去幾年，高陽已對本集團的金融解決方案業務採取審慎態度。目前，高陽正在開發移動支付解決方案，可方便消費者使用手機作為支付設備，從而掌握市場對創新電訊解決方案的需求，並為高陽帶來額外增長動力。此策略部署預計可在本集團的電訊解決方案、金融解決方案及電子支付終端機等分部間產生協同效應。

高陽正密切注視當前全球經濟情勢及其對本集團業務的影響。本集團亦正在採取削減資本開支及實施緊縮成本控制等各項措施以提升經營效率，致力減輕宏觀經濟環境造成的影響及維持盈利能力。

## 流動資金及財務資源

於二零零八年十二月三十一日，本集團錄得資產總值為1,668,620,000港元（二零零七年：1,490,750,000港元），相應負債總額為403,950,000港元（二零零七年：389,890,000港元）及權益總額1,264,670,000港元（二零零七年：1,100,860,000港元）。資產淨值則為1,264,670,000港元（二零零七年：1,100,860,000港元）。每股資產淨值為0.57港元，相對於二零零七年十二月三十一日則為每股0.49港元。

於二零零八年十二月三十一日，本集團有現金及短期銀行存款641,560,000港元（二零零七年：569,720,000港元）及短期借貸15,210,000港元（二零零七年：42,550,000港元）。於二零零八年十二月三十一日之現金淨額為626,350,000港元，相對於二零零七年十二月三十一日則為527,170,000港元。短期借貸包括短期銀行貸款，乃撥作應付本集團營運資金需求。

## 資本架構及抵押詳情

於二零零八年十二月三十一日，本集團之短期借貸包括以人民幣列值之短期銀行貸款人民幣13,460,000元。短期銀行貸款按介乎2.5厘至8.59厘之年利率計息。

於二零零七年十二月三十一日，本集團之短期借貸包括以人民幣列值之短期銀行貸款人民幣39,770,000元。短期銀行貸款按介乎7.13厘至7.60厘之年利率計息。

於二零零八年十二月三十一日，本集團之現金結餘分別約350,000,000港元、99,000,000港元、190,000,000港元及2,000,000港元乃分別以人民幣、港元、美元及歐羅列值。

於二零零八年十二月三十一日，15,210,000港元之短期銀行借貸以下列各項作抵押：

	百萬港元
本公司一家附屬公司之租賃土地及樓宇及獨立第三方深圳市 高新技術投資擔保有限公司之企業擔保	9.49
一家附屬公司應收票據	5.72
	<hr/>
	15.21
	<hr/> <hr/>

### 匯率風險

本集團產生之收益、所作採購及支付之費用主要以美元、人民幣及港元列值。目前，本集團並無訂有任何協議或購買任何工具對沖本集團之匯率風險。倘港元或人民幣之匯率出現任何重大波動，均可能對本集團之經營業績造成影響。

### 或然負債

於二零零八年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債。

### 僱員

本集團於二零零八年十二月三十一日之僱員總數為1,631人。僱員按部門細分如下：

電子支付產品及服務	238
電訊解決方案、服務及相關產品及資訊科技運營增值服務	309
金融解決方案、服務及相關產品及業務營運	405
電子式電能表及解決方案	665
企業辦公室	14
	<hr/>
	1,631
	<hr/> <hr/>

本集團確保其薪酬待遇全面且具有競爭性，而僱員之薪酬包括每月固定薪金，另加與表現有關之年度花紅。本集團亦資助獲挑選之僱員參與符合本集團業務所需之外界培訓課程。

免責聲明：

### 非公認會計原則指標

若干非公認會計原則指標乃用於評估本集團的表現，例如包括EBITDA。但該等非公認會計原則指標並非香港公認會計原則所明確認可的指標，故未必可與其他公司的同類指標作比較，因此，該等非公認會計原則指標不應視作經營收入（作為本集團業務指標）的替補或經營活動現金流量（作為衡量流動資金）的替補。提供非公認會計原則指標純粹為加強對本集團現時財務表現的整體理解，此外由於本集團以往曾向投資者報告若干採用非公認會計原則計算的業績，因此本集團認為包括非公認會計原則指標可為本集團的財務報表提供一致性。



## 綜合損益表

		截至十二月三十一日止年度	
	附註	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
營業額	2	1,213,468	779,605
銷售成本	3	<u>(660,641)</u>	<u>(422,767)</u>
毛利		552,827	356,838
其他收益淨額	2	23,022	113,743
銷售開支	3	(115,302)	(70,198)
行政費用	3	<u>(282,450)</u>	<u>(180,818)</u>
經營溢利		178,097	219,565
融資成本	4	<u>(1,544)</u>	<u>(2,797)</u>
除所得稅前溢利		176,553	216,768
所得稅開支	5	<u>(40,875)</u>	<u>(24,247)</u>
年內溢利		<u>135,678</u>	<u>192,521</u>
應佔：			
— 本公司權益持有人		114,350	184,276
— 非控股權益		<u>21,328</u>	<u>8,245</u>
		<u>135,678</u>	<u>192,521</u>
本公司權益持有人應佔溢利之每股盈利：			
— 基本	6	<u>0.051港元</u>	<u>0.090港元</u>
— 攤薄	6	<u>0.051港元</u>	<u>0.083港元</u>

## 綜合資產負債表

	附註	於十二月三十一日	
		二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
<b>資產</b>			
非流動資產			
投資物業		1,969	3,363
物業、廠房及設備		147,541	164,817
租賃土地		44,180	43,377
無形資產		122,835	122,244
		<u>316,525</u>	<u>333,801</u>
流動資產			
存貨		170,063	138,581
應收賬款及其他應收款項、 預付款項及按金	7	530,160	405,548
應收一家同系附屬公司款項		1,176	1,111
按公平值計入溢利或虧損之金融資產		519	34,488
受限制現金		8,612	7,500
短期銀行存款		124,300	—
現金及現金等價物		517,261	569,716
		<u>1,352,091</u>	<u>1,156,944</u>
資產總值		<u><b>1,668,616</b></u>	<u><b>1,490,745</b></u>
<b>權益</b>			
本公司權益持有人應佔股本及儲備			
股本		5,580	5,580
儲備		1,191,387	1,049,267
		<u>1,196,967</u>	<u>1,054,847</u>
非控股權益		67,702	46,013
權益總額		<u><b>1,264,669</b></u>	<u><b>1,100,860</b></u>
<b>負債</b>			
非流動負債			
遞延稅項負債		6,641	11,522
		<u>6,641</u>	<u>11,522</u>
流動負債			
應付賬款及其他應付款項	8	340,222	301,489
應付稅項		41,875	34,323
借款		15,209	42,551
		<u>397,306</u>	<u>378,363</u>
負債總額		<u><b>403,947</b></u>	<u><b>389,885</b></u>
權益及負債總額		<u><b>1,668,616</b></u>	<u><b>1,490,745</b></u>
流動資產淨值		<u><b>954,785</b></u>	<u><b>778,581</b></u>
資產總值減流動負債		<u><b>1,271,310</b></u>	<u><b>1,112,382</b></u>

## 綜合權益變動表

截至二零零八年十二月三十一日止年度

	本公司權益持有人應佔						非控股 權益 千港元	合計 千港元
	股本 千港元	股份溢價 千港元	實繳盈餘 千港元	其他儲備 千港元	外匯儲備 千港元	保留盈利 千港元		
於二零零八年								
一月一日之結餘	5,580	548,330	168,434	34,496	40,960	257,047	46,013	1,100,860
收購一家附屬公司 5%股權	-	-	-	(13,292)	-	-	(2,242)	(15,534)
年內溢利	-	-	-	-	-	114,350	21,328	135,678
換算海外附屬公司 財務報表產生 之匯兌差額	-	-	-	-	41,062	-	2,603	43,665
於二零零八年 十二月三十一日之結餘	<u>5,580</u>	<u>548,330</u>	<u>168,434</u>	<u>21,204</u>	<u>82,022</u>	<u>371,397</u>	<u>67,702</u>	<u>1,264,669</u>
於二零零七年一月一日 之結餘	4,699	269,586	168,434	156,494	7,688	72,771	-	679,672
年內溢利	-	-	-	-	-	184,276	8,245	192,521
根據本公司購股權計劃 發行股份	208	15,474	-	-	-	-	-	15,682
於轉換附屬公司發行 之可換股優先股時 發行新股份	581	171,112	-	(149,614)	-	-	-	22,079
僱員購股權計劃 —僱員服務價值	-	-	-	27,616	-	-	-	27,616
視作出售一家附屬公司	-	-	-	-	-	-	34,868	34,868
收購附屬公司	92	92,158	-	-	-	-	776	93,026
換算海外附屬公司 財務報表產生 之匯兌差額	-	-	-	-	33,272	-	2,124	35,396
於二零零七年 十二月三十一日之結餘	<u>5,580</u>	<u>548,330</u>	<u>168,434</u>	<u>34,496</u>	<u>40,960</u>	<u>257,047</u>	<u>46,013</u>	<u>1,100,860</u>

附註：

## 1. 編製基準

本公司綜合財務報表乃根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則附錄16之披露規定編製。綜合財務報表按歷史成本法編製，並就按公平值計入溢利或虧損之金融資產及金融負債（包括衍生工具）之重估作修訂。

為與香港財務報告準則相符，編製財務報表時須作出若干重要之會計估計，管理層亦須在應用本集團會計政策之過程中作出判斷。

(a) 已於二零零八年生效及與本集團有關且本集團已採納之準則、修訂及詮釋：

香港會計準則第39號	財務工具：確認及計量 <sup>1</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第11號	香港財務報告準則第2號 — 集團及 庫存股份交易 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 因本集團並無重新歸類任何金融資產，故本修訂對本集團之財務報表並無任何影響。

<sup>2</sup> 本詮釋對本集團之財務報表並無任何影響。

(b) 本集團於二零零八年提早採納之準則

香港會計準則第27號（經修訂）	綜合及獨立財務報表
香港財務報告準則第3號（經修訂）	業務合併

香港會計準則第27號（經修訂）「綜合及獨立財務報表」規定，就所有附有非控股權益之交易而言，如控制權不改變且不會再產生商譽或盈虧，則有關影響列入權益。此項準則亦指明失去控制權時作出之會計處理方法。於實體剩餘之任何權益按公平值重新計量，並在損益表中確認收益或虧損。本集團由二零零八年一月一日起已就附有非控股權益之交易採納香港會計準則第27號（經修訂）

香港財務報告準則第3號（經修訂）「業務合併」繼續應用收購法於業務合併，並有些重大更改。例如，收購業務之所有付款必須按收購日期之公平值記賬，而分類為債務之或然付款則於其後透過綜合損益表重新計量。在計算被收購方之非控股權益時，可選擇按公平值或非控股權益應佔被收購方淨資產之比例計量。所有收購相關成本應予支銷。本集團由二零零八年一月一日起已就所有業務合併採納香港財務報告準則第3號（經修訂）。

(c) 已頒佈但尚未生效且本集團並無提早採納之準則、修訂及詮釋

香港財務報告準則（修訂本）	香港財務報告準則之改善 <sup>3</sup>
香港會計準則第1號（經修訂）	財務報表呈列 <sup>4</sup>
香港會計準則第23號（經修訂）	借貸成本 <sup>4</sup>
香港會計準則第32號及1號（修訂本）	可沽財務工具及清盤時產生之責任 <sup>4</sup>
香港會計準則第39號（修訂本）	合資格對沖項目 <sup>5</sup>
香港財務報告準則第1號及 香港會計準則第27號（修訂本）	於附屬公司、共同控制公司或 聯營公司投資之成本 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第2號（修訂本）	歸屬條件及註銷 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第8號	經營分部 <sup>4</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第13號	客戶忠誠計劃 <sup>4</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第15號	房地產建築協議 <sup>4</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第16號	對沖海外業務投資淨額 <sup>4</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第17號	向擁有人分派非現金資產 <sup>5</sup>
香港（國際財務報告詮釋委員會） — 詮釋第18號	轉讓客戶之資產 <sup>5</sup>

<sup>3</sup> 於二零零九年一月一日開始之本集團年度期間生效，惟香港財務報告準則第5號之修訂「持作銷售之非流動資產及已終止業務」於二零一零年一月一日開始之本集團年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零零九年一月一日開始之本集團年度期間生效

<sup>5</sup> 於二零一零年一月一日開始之本集團年度期間生效

本集團已著手對採納上述準則、修訂及詮釋之影響進行評估，但尚未確定該新準則、修訂及詮釋以及現有準則是否對本集團之會計政策及財務狀況造成重大變動。

## 2. 營業額、其他收益及分類資料

本集團之主要業務為銷售資訊科技產品、電子支付產品及服務、銷售電子式電能表及解決方案、提供業務運營服務、提供資訊系統諮詢及集成服務及提供資訊科技運營增值服務。於年內已確認之營業額及其他收益如下：

	截至下列年度止	
	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
營業額		
銷售資訊科技產品、電子支付產品及服務	509,779	344,234
銷售電子式電能表及解決方案	350,167	120,472
提供業務運營服務	23,286	12,282
提供資訊系統諮詢及集成服務	83,295	93,607
資訊科技運營增值服務	245,942	207,959
租金收入	999	1,051
	<u>1,213,468</u>	<u>779,605</u>
其他收益淨額		
利息收入	4,400	9,303
視作出售一家附屬公司之20%股權之收益	-	43,258
出售按公平值計入溢利或虧損之 金融資產之(虧損)/收益	(6,613)	43,101
按公平值計入溢利或虧損之金融資產股息收入	432	672
按公平值計入溢利或虧損之金融資產公平值 (虧損)/收益	(251)	6,155
退還增值稅	16,694	2,478
補貼收入	2,969	637
其他服務收入	2,946	1,878
其他	2,445	6,261
	<u>23,022</u>	<u>113,743</u>
營業額及其他收益	<u>1,236,490</u>	<u>893,348</u>

## 主要呈報方式 – 業務分類

本集團分為六大業務分類：

- (a) 電子支付產品及服務 – 銷售電子支付終端機及提供相關服務；
- (b) 電訊解決方案：
  - (i) 資訊科技運營增值服務 – 提供語音互動（「IVR」）服務；
  - (ii) 電訊解決方案、服務及相關產品 – 向電訊行業提供資訊系統諮詢及集成服務和銷售資訊科技產品；
- (c) 金融解決方案：
  - (i) 金融解決方案、服務及相關產品 – 向財務機構及銀行提供資訊系統諮詢及集成服務和銷售資訊科技產品；
  - (ii) 業務運營 – 向提供支付解決方案之金融機構及銀行提供外判服務；及
- (d) 電子式電能表及解決方案 – 產銷電子式電能表、數據收集終端及提供資訊系統諮詢服務。

各業務分類之間並無銷售或其他交易。

截至二零零八年十二月三十一日止年度之分類業績，及於二零零八年十二月三十一日之分類資產與負債及截至該日止年度之資本開支如下：

	電子支付 產品及服務 千港元	資訊科技 營運增值 服務 千港元	電訊解決 方案、服務 及相關 產品 千港元	金融解決 方案、服務 及相關 產品 千港元	業務運營 千港元	電子式 電能表及 解決方案 千港元	未分配 千港元	本集團 千港元
營業額	<u>493,589</u>	<u>245,942</u>	<u>2,163</u>	<u>97,322</u>	<u>23,286</u>	<u>350,167</u>	<u>999</u>	<u>1,213,468</u>
其他收益淨額	<u>5,012</u>	<u>-</u>	<u>46</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,636</u>	<u>6,328</u>	<u>23,022</u>
未計折舊及攤銷前之經營 溢利/(虧損)	113,922	135,156	(139)	(55,029)	12,490	58,149	(38,412)	226,137
折舊	(1,730)	(11,167)	-	(1,456)	(13,331)	(11,148)	(436)	(39,268)
攤銷	(5)	-	-	-	-	(8,007)	(760)	(8,772)
分類業績	<u>112,187</u>	<u>123,989</u>	<u>(139)</u>	<u>(56,485)</u>	<u>(841)</u>	<u>38,994</u>	<u>(39,608)</u>	<u>178,097</u>
融資成本							(1,544)	(1,544)
除所得稅前溢利								176,553
所得稅開支								(40,875)
年內溢利								<u>135,678</u>
分類資產	<u>483,916</u>	<u>314,573</u>	<u>2,615</u>	<u>62,247</u>	<u>69,320</u>	<u>516,057</u>	<u>219,888</u>	<u>1,668,616</u>
分類負債	<u>(131,257)</u>	<u>(29,178)</u>	<u>(1,651)</u>	<u>(34,425)</u>	<u>-</u>	<u>(141,619)</u>	<u>(65,817)</u>	<u>(403,947)</u>
其他分類資料：								
物業、廠房及設備折舊	1,730	11,167	-	1,456	13,331	11,148	327	39,159
投資物業折舊	-	-	-	-	-	-	109	109
租賃土地攤銷	5	-	-	-	-	305	760	1,070
無形資產攤銷	-	-	-	-	-	7,702	-	7,702
應收賬款減值撥備	476	-	-	55	-	13,713	-	14,244
撥回陳舊存貨撥備	-	-	-	-	-	(8,890)	-	(8,890)
存貨撥備								
- 商品	244	1,821	-	-	-	-	-	2,065
- 撥充資本之員工成本及 管理開支	-	-	-	28,881	-	-	-	28,881
出售物業、廠房及設備 虧損/(收益)	14	(27)	-	1	-	917	-	905
資本開支	<u>1,796</u>	<u>5,160</u>	<u>-</u>	<u>801</u>	<u>3,358</u>	<u>4,567</u>	<u>25</u>	<u>15,707</u>



截至二零零七年十二月三十一日止年度之分類業績，及於二零零七年十二月三十一日之分類資產與負債及截至該日止年度之資本開支如下：

	電子支付 產品及服務 千港元	資訊科技 運營增值 服務 千港元	電訊解決 方案、服務 及相關產品 千港元	金融解決 方案、服務 及相關產品 千港元	業務運營 千港元	電子式 電能表及 解決方案 千港元	未分配 千港元	本集團 千港元
營業額	<u>323,143</u>	<u>207,959</u>	<u>2,851</u>	<u>111,847</u>	<u>12,282</u>	<u>120,472</u>	<u>1,051</u>	<u>779,605</u>
其他收益淨額	<u>650</u>	<u>-</u>	<u>133</u>	<u>194</u>	<u>-</u>	<u>1,501</u>	<u>111,265</u>	<u>113,743</u>
未計折舊及攤銷前之經營 溢利／(虧損)	64,970	122,453	2,360	(6,320)	2,516	10,792	52,805	249,576
折舊	(1,425)	(9,309)	-	(1,786)	(8,752)	(4,540)	(394)	(26,206)
攤銷	<u>(5)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(3,040)</u>	<u>(760)</u>	<u>(3,805)</u>
分類業績	63,540	113,144	2,360	(8,106)	(6,236)	3,212	51,651	219,565
融資成本							(2,797)	(2,797)
除所得稅前溢利								216,768
所得稅開支								(24,247)
年內溢利								<u>192,521</u>
分類資產	<u>351,438</u>	<u>209,711</u>	<u>4,150</u>	<u>199,715</u>	<u>51,962</u>	<u>467,346</u>	<u>206,423</u>	<u>1,490,745</u>
分類負債	<u>(115,228)</u>	<u>(14,247)</u>	<u>(3,060)</u>	<u>(39,413)</u>	<u>-</u>	<u>(160,664)</u>	<u>(57,273)</u>	<u>(389,885)</u>
其他分類資料：								
物業、廠房及設備折舊	1,425	9,309	-	1,786	8,752	4,540	217	26,029
投資物業折舊	-	-	-	-	-	-	177	177
租賃土地攤銷	5	-	-	-	-	148	760	913
無形資產攤銷	-	-	-	-	-	2,892	-	2,892
收回壞賬	-	-	-	-	-	(1,140)	-	(1,140)
應收賬款減值撥備撥回	-	-	(2,330)	(566)	-	-	-	(2,896)
應收賬款減值撥備	730	-	-	14	-	-	67	811
撥回陳舊存貨撥備	-	-	(591)	(211)	-	-	-	(802)
存貨撥備	1,419	-	-	-	-	2,149	-	3,568
出售物業、廠房及設備虧損	-	-	-	-	-	3,039	190	3,229
資本開支	<u>607</u>	<u>3,895</u>	<u>-</u>	<u>3,446</u>	<u>24,878</u>	<u>215,193</u>	<u>283</u>	<u>248,302</u>

## 次要呈報方式－地區分類

本集團之六項業務分類在兩個主要地區經營：

- 中國大陸 – 電子支付產品及服務、資訊科技運營增值服務、電訊解決方案、服務及相關產品、金融解決方案、服務及相關產品、業務運營以及電子式電能表及解決方案
- 香港、東南亞、美國及其他 – 電子支付產品及服務、金融解決方案、服務及相關產品以及電子式電能表及解決方案

各地區分類之間並無銷售或其他交易。

收入乃按客戶所在之國家分配。

	營業額 二零零八年 千港元	分類業績 二零零八年 千港元	資產總值 二零零八年 千港元	資本開支 二零零八年 千港元
中國大陸	1,074,872	223,448	1,320,052	15,637
香港、東南亞、 美國及其他	138,596	(5,236)	133,405	45
	<u>1,213,468</u>	<u>218,212</u>	<u>1,453,457</u>	<u>15,682</u>
其他收益淨額，未分配		6,328		
未分配開支		<u>(46,443)</u>		
經營溢利		<u>178,097</u>		
未分配資產			<u>215,159</u>	
資產總值			<u>1,668,616</u>	
未分配資本開支				<u>25</u>
資本開支總額				<u>15,707</u>

	營業額 二零零七年 千港元	分類業績 二零零七年 千港元	資產總值 二零零七年 千港元	資本開支 二零零七年 千港元
中國大陸	698,518	168,858	1,104,553	247,965
香港、東南亞及其他	81,087	(908)	179,769	337
	<u>779,605</u>	167,950	1,284,322	248,302
其他收益淨額，未分配		111,265		
未分配開支		<u>(59,650)</u>		
經營溢利		<u>219,565</u>		
未分配資產			<u>206,423</u>	
資產總值			<u>1,490,745</u>	
未分配資本開支				<u>—</u>
資本開支總額				<u>248,302</u>

分類資產主要包括物業、廠房及設備、無形資產、土地使用權、存貨、應收款項及營運現金。分類資產不包括遞延所得稅資產。

分類負債主要包括營運負債，其不包括遞延所得稅負債及應付所得稅。

資本開支包括對租賃土地、物業、廠房及設備及無形資產之添置，包括透過業務合併進行收購產生之添置。

資產總值及資本開支乃按資產所在地而分配。

### 3. 以性質區分之開支

於銷售成本、銷售開支及行政費用計入之開支，分析如下：

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
核數師酬金	2,732	3,406
物業、廠房及設備折舊	39,159	26,029
投資物業折舊	109	177
租賃土地攤銷	1,070	913
無形資產攤銷	7,702	2,892
僱員福利開支（包括董事酬金）	216,251	182,060
售出存貨成本	519,108	292,872
土地及樓宇之營業租賃租金	10,363	10,664
設備之營業租賃租金	12,084	11,161
研究及開發成本	22,503	13,832
出售物業、廠房及設備虧損	905	3,229
應收賬款減值撥備	14,244	811
應收賬款減值撥備撥回	—	(2,896)
收回壞賬	—	(1,140)
存貨撥備		
— 商品	2,065	3,568
— 撥充資本之員工成本及管理開支	28,881	—
撥回陳舊存貨撥備	(8,890)	(802)

### 4. 融資成本

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
銀行貸款及透支利息	1,554	2,464
一家附屬公司發行可換股優先股之財務負債 部分之利息	—	333

## 5. 所得稅開支

香港利得稅為以年內估計應課稅溢利按稅率16.5%（二零零七年：17.5%）計算。海外溢利稅項則以年內估計應課稅溢利，按本集團營運所在國家當時之稅率計算。

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
現時所得稅		
— 香港利得稅	530	—
— 海外稅項	45,323	25,625
遞延所得稅	(5,478)	(2,258)
過往年度撥備不足	500	880
所得稅開支	<u>40,875</u>	<u>24,247</u>

由二零零八年一月一日起，本公司附屬公司須繳納全國人民代表大會於二零零七年三月十六日通過之新中國企業所得稅法所規定之企業所得稅。根據新中國企業所得稅法及有關法例，本集團附屬公司適用之新企業所得稅率為25%，惟附屬公司所在城市適用之優惠稅率除外。

根據新中國企業所得稅法，符合高新技術企業資格之本公司營運附屬公司可享受15%之較低所得稅率。

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
除所得稅前溢利	<u>176,553</u>	<u>216,768</u>
按於各個國家產生溢利之適用當地稅率計算之稅項	24,115	22,342
稅率變動之影響	(2,179)	—
毋須課稅收入	(7,829)	(17,472)
就課稅而言不可扣稅之開支	7,144	14,189
動用過往未確認之稅項虧損	(1,385)	(539)
未確認稅項虧損	20,509	4,847
過往年度撥備不足	500	880
所得稅開支	<u>40,875</u>	<u>24,247</u>

## 6. 每股盈利

### (a) 基本

每股基本盈利乃按本公司權益持有人應佔溢利除年內已發行普通股加權平均數計算。

	截至十二月三十一日 止年度	
	二零零八年	二零零七年
本公司權益持有人應佔溢利 (千港元)	114,350	184,276
已發行普通股加權平均數 (千股)	<u>2,231,973</u>	<u>2,050,870</u>
每股基本盈利 (每股港元)	<u><u>0.051</u></u>	<u><u>0.090</u></u>

### (b) 攤薄

每股攤薄盈利乃按轉換所有潛在攤薄股份之假設而調整已發行普通股數目計算。本公司之潛在攤薄股份分為兩類：附屬公司發行之可換股優先股及購股權。附屬公司發行之可換股優先股假設已轉換為本公司普通股，並已調整純利以對銷利息開支扣除稅務影響。截至二零零七年十二月三十一日止年度，所有附屬公司發行之可換股優先股已轉換為本公司普通股。購股權方面，按尚未行使購股權所附認購權之貨幣價值計算，以釐定可按公平值（定為本公司股份本年內之平均市價）購買之股份數目。按上述方式計算之股份數目乃與假設購股權獲行使時應已發行之股份數目作比較。

截至二零零八年十二月三十一日止年度之每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，此乃因轉換與尚未行使購股權有關之潛在普通股將會對每股基本盈利產生反攤薄之影響。

截至二零零七年十二月三十一日止年度之每股攤薄盈利乃按下列方式計算：

	截至二零零七年 十二月三十一日 止年度
本公司權益持有人應佔溢利 (千港元)	184,276
一家附屬公司發行之可換股優先股利息開支 (千港元)	<u>333</u>
用作釐定每股攤薄盈利之溢利 (千港元)	----- 184,609
已發行普通股加權平均數 (千股)	2,050,870
就下列各項作出調整	
– 假設轉換附屬公司發行之可換股優先股 (千股)	124,799
– 購股權 (千份)	<u>40,619</u>
計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數 (千股)	----- 2,216,288
每股攤薄盈利 (每股港元)	<u><u>0.083</u></u>

#### 7. 應收賬款及其他應收款項、預付款項及按金

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
應收賬款 (附註(a))	328,443	250,962
應收票據 (附註(b))	161,930	95,403
減：應收款項減值撥備 (附註(c))	<u>(16,021)</u>	<u>(1,615)</u>
	474,352	344,750
預付款項、按金及其他應收款項	<u>55,808</u>	<u>60,798</u>
	<u><u>530,160</u></u>	<u><u>405,548</u></u>

附註(a)：應收賬款

本集團給予貿易債務人之信貸期由零至180日不等。於二零零八年及二零零七年十二月三十一日，應收賬款之賬齡分析如下：

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
即期至90日	217,517	186,567
91至180日	51,539	25,456
181至365日	27,099	14,278
365日以上	32,288	24,661
	<u>328,443</u>	<u>250,962</u>

本集團之銷售乃向數名主要客戶作出且有信貸集中風險。本集團不斷密切監察尚未償還應收款項餘額之收回情況，以減少此等信貸風險。

逾期但未減值之應收款項涉及若干與本集團有良好交易記錄之獨立客戶。鑒於過往經驗，該部份客戶之信貸質素未發生重大變化，預計應收款項結欠仍可全數回收，管理層認為該等應收款項不需作減值準備。本集團並無持有任何該等應收款項結餘之抵押品。

附註(b)：應收票據

該結餘指到期日為少於六個月之銀行承兌票據：

本集團應收票據之到期情況如下：

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
90日內	74,910	30,212
91至180日	87,020	65,191
	<u>161,930</u>	<u>95,403</u>

於二零零八年十二月三十一日，本集團為數5,717,000港元（二零零七年：10,550,000港元）之應收票據已抵押予銀行，以取得短期銀行借款。



附註(c)：應收款項減值撥備

應收款項減值撥備變動如下：

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
於一月一日	1,615	4,318
撥備撥回	-	(2,896)
於綜合收益表內確認之撥備	14,244	811
年內因不可收回而撇銷之應收款項	(55)	(749)
匯兌差額	217	131
	<u>16,021</u>	<u>1,615</u>

8. 應付賬款及其他應付款項

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
應付賬款（見下文附註）	186,495	130,057
其他應付款項及應計款項	119,132	143,656
退休金供款	5,541	10,228
社會保障及其他稅項	29,054	17,548
	<u>340,222</u>	<u>301,489</u>

附註：於二零零八年及二零零七年十二月三十一日，應付賬款之賬齡分析如下：

	二零零八年 千港元	二零零七年 千港元
即期至90日	152,235	98,001
91至180日	21,986	14,097
181至365日	2,414	5,123
365日以上	9,860	12,836
	<u>186,495</u>	<u>130,057</u>

9. 比較數字

若干比較數字已重新分類，以符合本年度之呈列方式。

該等重新分類對本集團於二零零七年及二零零八年十二月三十一日之權益總額或本集團截至二零零七年及二零零八年十二月三十一日止年度之溢利概無任何影響。

## 購買、出售或贖回證券

本公司於期內並無贖回其任何股份。期內，本公司或其任何附屬公司概無購買或出售任何本公司股份。

## 購股權計劃

### (a) 本公司

本公司之購股權計劃（「該計劃」）乃就吸引、留聘及鼓勵具實力員工為本集團之未來發展及拓展努力工作而設。該計劃已於二零零一年十一月二十九日生效，除非另行撤銷或修訂，否則該計劃將自生效當日起十年期間一直有效。

於二零零四年三月十八日，本公司向若干董事及僱員授出33,000,000份購股權，行使價為每股0.374港元（香港聯合交易所有限公司緊接二零零四年三月十八日前五個營業日發出之每日報價單所報股份平均收市價），到期日為二零一四年三月十七日。

於二零零五年九月二十六日，本公司向若干董事及僱員授出33,300,000份購股權，行使價為每股0.768港元（香港聯合交易所有限公司緊接二零零五年九月二十六日前五個營業日發出之每日報價單所報股份平均收市價），到期日為二零一五年九月二十五日。

根據於二零零六年六月二十八日通過之普通決議案，本公司股本中每股面值0.01港元之現有已發行及未發行普通股分拆為4股每股面值0.0025港元之普通股（「股份分拆」）。本公司股東已批准股份分拆，並於二零零六年六月二十九日生效。

股份分拆導致須調整未行使購股權之行使價及本公司於未行使購股權獲行使時將予發行之股份數目。就行使期由二零零四年三月十八日至二零一四年三月十七日之購股權而言，緊接股份分拆前，本公司於有關尚未行使購股權獲悉數行時將予發行之股份數目由23,000,000股增至92,000,000股，而行使價則由每股股份0.374港元調整至每股股份0.0935港元。就行使期由二零零五年九月二十六日至二零一五年九月二十五日之購股權而言，緊接股份分拆前，本公司於有關購股權獲悉數行使時將予發行之股份數目由33,300,000股增至133,200,000股，而行使價則由每股股份0.768港元調整至每股股份0.192港元。

於二零零七年一月二日，本公司向若干僱員授出43,000,000份購股權，行使價為每股2港元（香港聯合交易所有限公司緊接二零零七年一月二日前五個營業日發出之每日報價單所報股份平均收市價），到期日為二零一零年一月一日。

該計劃之所有條款概無於截至二零零八年十二月三十一日止年度內變更。

截至二零零八年十二月三十一日止年度，並無任何購股權獲授出、行使或失效。本集團並無以現金購回或償付購股權之法律或推定責任。於本公佈日期，本公司有41,458,000份購股權尚未行使。

## **(b) 一家附屬公司之僱員獎勵計劃**

於二零零五年四月四日，本公司批准其全資附屬公司Turbo Speed Technology Limited (「Turbo Speed」) 採納僱員獎勵計劃 (「僱員獎勵計劃」)，以鼓勵Turbo Speed及其附屬公司 (「Turbo Speed集團」) 之僱員。除非董事會就執行僱員獎勵計劃而成立的薪酬委員會 (「委員會」) 以決議案終止該計劃外，僱員獎勵計劃於二零零五年四月四日起生效，直至二零零八年十二月三十一日止。

於二零零五年七月八日，已授出1,425,000份購股權，可按每股1.922港元之行使價認購Turbo Speed普通股。上述購股權之行使期為二零零五年七月八日至二零零八年十二月三十一日 (包括首尾兩日)。

截至二零零八年十二月三十一日止年度，並無任何購股權獲行使及180,000份購股權已失效。於二零零八年十二月三十一日，Turbo Speed概無尚未行使之購股權。

## **末期股息**

董事建議不派發截至二零零八年十二月三十一日止年度之末期股息 (二零零七年：無)。

## **進行證券交易之標準守則**

本公司已採納上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易之標準守則 (「標準守則」)。

經向全體董事作出具體查詢後，董事已確認彼等於截至二零零八年十二月三十一日止年度一直遵守標準守則。

本公司亦已制定有關可能取得本公司未公佈股價敏感資料之僱員進行證券交易之書面指引，該等指引與上市規則附錄10所載條款相同。

## **遵守企業管治常規守則**

本公司之企業管治常規乃按照香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄14企業管治常規守則所載之原則及守則條文 (「守則條文」) 而訂立。

年內，本公司已一直遵守大部分守則條文，惟就守則條文第E.1.2條之偏離則除外，並將於二零零八年年報之企業管治報告中說明。本公司亦於二零零七年年報之企業管治報告中就此方面作出披露。

## 審核委員會

訂明審核委員會權力及職責之書面職權範圍乃參考香港會計師公會發表之「組成審核委員會指引」編製及採納。

審核委員會乃董事會與本公司核數師就集團審核範圍事宜內之重要橋樑。委員會亦審閱外部和內部核數及內部監控和風險評估之功效。委員會由三名獨立非執行董事，即譚振輝、梁偉民及許思濤所組成。委員會於本年度內召開兩次會議。

## 結算日後事項

### (a) 註冊成立一間新全資附屬公司

於二零零九年三月十一日，本公司於中國湖南註冊成立一間新全資附屬公司湖南高陽通聯信息技術有限公司（「湖南高陽」）。湖南高陽之主要業務為開發移動付款解決方案，可方便消費者使用手機作為支付設備，從而掌握市場對創新電訊解決方案之需求，並為高陽帶來額外增長動力。此策略部署預計可在本集團之電訊解決方案、金融解決方案及電子支付終端機等分部間產生協同效應。

### (b) 出售銷售股份及採納百富購股權計劃

於二零零九年三月三十日，百富科技有限公司（「百富」）（本公司之間接非全資附屬公司）與本公司、Dream River Limited（「買方」）及本公司之間接全資附屬公司高陽科技控股有限公司（「轉讓人」）訂立有條件買賣協議（「買賣協議」），據此，買方有條件同意購買轉讓人持有之8,750,000股百富普通股（「銷售股份」），而轉讓人有條件同意向買方出售銷售股份，代價為20,000,000美元（相等於約155,400,000港元）。緊隨銷售股份以買方名義登記後，銷售股份將按一對一基準重新指定為百富系列B優先股，該等百富系列B優先股佔百富全部已發行股本之20%。

買賣協議須待買賣協議所載若干條件達成後，方告完成。

百富亦計劃採納百富購股權計劃，以發行不超過緊隨買賣協議完成後已發行百富股份總數5%之百富普通股。

## 審閱綜合財務報表

本公司審核委員會已審閱本集團截至二零零八年十二月三十一日止年度之全年業績。有關本集團截至二零零八年十二月三十一日止年度業績公佈之數字已由本集團核數師香港羅兵咸永道會計師事務所議定為本集團本年度之經審核綜合財務報表所載金額。香港羅兵咸永道會計師事務所就此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、香港審閱委聘準則或香港保證委聘準則進行之保證委聘工作，因此香港羅兵咸永道會計師事務所並不就公佈發出保證。

## 退休金計劃

本集團管理一項根據強制性公積金計劃條例為其在香港之所有僱員設立之界定供款之強制性公積金退休福利計劃（「退休金計劃」）。退休金計劃詳情將載於二零零八年年報。

此外，根據中華人民共和國（「中國」）政府法規，本集團須按在中國之僱員全年薪金之約7%至20%向若干退休福利計劃供款。當地市政府承諾承擔本集團該等僱員之退休福利義務。

## 足夠公眾持股量

根據本公司可公開取得之資料及據董事所知，董事茲確認本公司在年內已根據上市規則之規定保持足夠之公眾持股量。

## 刊登業績公佈及年度報告書

二零零八年度業績公佈登載在本公司網頁www.hisun.com.hk及香港聯交所網頁www.hkexnews.hk上。二零零八年度報告書將於稍後時間在香港聯合交易所有限公司網頁及本公司網頁上登載，並寄發予所有股東。

以上所載二零零八年度財務資料並不構成本集團截至二零零八年十二月三十一日止財政年度之法定財務報表，但資料則節錄自將載於本公司二零零八年度報告書內之截至二零零八年十二月三十一日止財政年度之經審核綜合財務報表。

承董事會命  
執行董事  
李文晉

香港，二零零九年四月六日

於本公佈日期，董事會成員包括五名執行董事，分別為張玉峰、渠萬春、徐文生、李文晉及徐昌軍；及三名獨立非執行董事譚振輝、梁偉民及許思濤。

\* 僅供識別