

# 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  
報告

2009

\* 僅供識別

**宏霸數碼集團（控股）有限公司**是一家上市的生物識別和射頻識別(RFID)產品及解決方案服務的大型國際供應商，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。本集團專攻生物識別和射頻識別(RFID)領域，配以尖端科技，矢志透過軟硬件集成，開發綜合的保安平台。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防偽解決方案、採用容貌識別技術的智能監控系統及M2M應用系統。

宏霸數碼集團（控股）有限公司於**1999**年成立，服務多個快速增長的行業，包括電訊、金融、零售、運輸、娛樂、保健、航空、物流、房地產及政府部門等等。宏霸數碼是上市公司，其股份自**2009**年**2**月起在香港聯交所主板掛牌上市，另自**2007**年**6**月起在**PLUS**市場進行交易，及自**2004**年**7**月起在倫敦證券交易所另類投資市場進行交易。

宏霸數碼集團（控股）有限公司採取積極的增長策略，方向明確，專注發展嶄新的應用方案及將收入來源擴及新興市場。在吉隆坡、北京、香港、深圳、澳門、曼谷及杜拜等多個市場均有設立區域辦事處，全球網絡由約**1,800**個特約分銷商組成。



## 目錄

2	財務摘要
3	有關前瞻性陳述的警示聲明
6	主席報告
8	首席執行官報告
12	管理層討論及分析
21	董事會報告
31	企業管治報告
39	董事、高級管理層及員工
45	董事有關財務報表的責任聲明
46	獨立核數師報告
48	綜合收益表
49	綜合全面收入表
50	綜合資產負債表
52	公司資產負債表
53	綜合權益變動表
54	綜合現金流量表
56	財務報表附註
107	股東資料
111	公司資料
113	釋義
115	技術詞彙

# 財務摘要

## 五年財務概要

	截至12月31日止年度				
	2009年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元	2006年 千港元	2005年 千港元
<b>業績</b>					
營業額	<b>2,450,162</b>	2,002,353	1,438,781	884,750	206,127
年度溢利	<b>644,919</b>	611,102	452,666	278,072	63,059
應佔：					
本公司所有者	<b>636,048</b>	622,268	452,528	273,975	63,059
非控制性權益	<b>8,871</b>	(11,166)	138	4,097	—
	<b>644,919</b>	611,102	452,666	278,072	63,059
每股基本盈利(附註)	<b>2.52 港元</b>	2.69 港元	2.03 港元	1.58 港元	0.59 港元
每股股息	—	0.165 港元 或 0.015 英鎊	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

	於12月31日				
	2009年 千港元	2008年 千港元	2007年 千港元	2006年 千港元	2005年 千港元
<b>資產及負債</b>					
總資產	<b>4,240,670</b>	3,176,880	2,165,258	1,055,230	277,609
總負債	<b>(357,317)</b>	(295,779)	(71,098)	(95,150)	(12,190)
	<b>3,883,353</b>	2,881,101	2,094,160	960,080	265,419
本公司所有者 應佔權益	<b>3,701,737</b>	2,681,331	2,062,542	958,688	265,419
非控制性權益	<b>181,616</b>	199,770	31,618	1,392	—
	<b>3,883,353</b>	2,881,101	2,094,160	960,080	265,419

附註： 每股基本盈利以本公司所有者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2009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及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。

## 2009年公司里程碑

- 在香港聯交所主板上市
- 在馬來西亞建成新的營運總部大樓宏霸數碼大樓並遷進該址
- 獲福布斯雜誌亞洲版評為「市值10億以下的200家最佳亞洲中小型企業」之一
- 獲納入摩根士丹利資本投資(MSCI)小型股香港指數成份股
- 推出一系列新型生物識別和射頻識別(RFID)產品及解決方案，包括：
  - XL 1000 工業門禁控制器
  - EL 1000 工業門禁控制器
  - i4e 指紋門禁控制
  - i4x 指紋門禁控制
  - APT900 RFID 銀行數據中心天線
  - RUS系列 RFID 門禁解讀器及個人應用程式
  - R10 可攜式 RFID 藍牙解讀器及書寫器
  - E-seal RFID 基礎集裝箱保安解決方案
  - RCG RFID 文件管理系統
  - RCG Candybox 銷售點解決方案
  - RCG RFID 護衛巡邏控制解決方案
  - RCG RFID IT 資產及數據管理解決方案

## 創新的產品及有力的解決方案



宏霸數碼推出一系列具商業前景及潛力的新產品及解決方案，以提高本集團收入可見性。

# 主席報告



朱偉民  
主席

本人欣然公佈截至2009年12月31日止年度業績，本年度亦是本集團成立十週年誌慶，宏霸數碼首十年的歷史見證了很多挑戰和成就，本集團亦獲得了豐盛的成果。

2009年奠下了宏霸數碼企業發展的重要里程碑。宏霸數碼的股份於2009年2月10日正式於香港聯交所主板上市。本人欣意公佈我們已達到原定的目標，提高股份流通量、讓建基亞洲的投資者參與我們的發展並提高我們的估值。

2009年對很多企業而言，包括宏霸數碼，都是極具挑戰性的一年。全球經濟由於金融市場持續混亂而繼續動盪不定，全球經濟放緩、信貸收緊及國際貿易下降，對不少企業而言都是艱難時期。全球對抗經濟下滑影響的策略不一，一些政府提出刺激經濟方案發展經濟；美國聯儲局決定提高給予銀行緊急貸款的利率；中國政府則開始計劃廢除地方政府就貸款提供的所有擔保。由於全球經濟方向缺乏任何明確的指標，董事會對本集團政策會繼續採取審慎小心的態度，直至對宏霸數碼經營的市場的復甦時間和性質更為確定。

面對不穩定的經濟局勢，本人欣意公佈宏霸數碼受惠於政府(尤其是東南亞、大中華區及中東地區)的刺激經濟方案，透過專注發展某些在較不受金融危機影響的地區得到政府刺激經濟方案支持的垂直行業，本集團的收入有所改善，加上業界對生物識別及RFID的展望顯示良好的發展和預期上升的收入，進一步確定宏霸數碼具有良好的條件持續發展。

隨著宏霸數碼的營運總部於2009年8月移至馬來西亞，本集團繼續監察成本控制措施，為經濟不明朗背景下的下一階段發展作好準備。

2010年2月，香港原訟法庭對牽涉宏霸數碼兩位最大股東Veron International Limited(「Veron」)及The Offshore Group Holdings Limited(「Offshore」)實益擁有人陳振聰先生的訴訟案作出判決。陳振聰先生已提出上訴，遺囑訴訟案預計將會繼續。

2010年2月，為進一步加強董事會的獨立性，提高公司持續發展的策略管理和企業管治，董事會委任了新董事及對董事重新任命。我們區分了主席及首席執行官的職位，並對董事會成員作出其他變動。前任副首席執行官拿督Lee Boon Han獲委任為本公司首席執行官。董事會將繼續致力改善其企業管治、獨立性及對股東的透明度。

展望未來，宏霸數碼會繼續開展新的商機，推出具商業前景和潛力的創新產品及解決方案以提高本集團收入的可見性。宏霸數碼會繼續其擴展計劃，同時探索本集團可善用本身競爭優勢的新收入來源。宏霸數碼亦會積極研究董事會認為具有重大商業價值的物聯網(「IOT」)、機器對機器(「M2M」)及保安業等最新發展。

本人謹藉此機會感謝本公司股東、客戶、業務夥伴、各位董事及各位僱員不斷對宏霸數碼鼎力支持，並期望各位在未來日子能繼續支持宏霸數碼。



**朱偉民**

主席

2010年3月24日

## 首席執行官報告



**拿督Lee Boon Han**  
首席執行官

本人欣然提呈獲委任為本公司首席執行官後的首份首席執行官報告。

截至2009年12月31日止年度之業績表現出宏霸數碼如何在全球金融危機下持續增長。本集團截至2009年12月31日止年度收入為2,450.2百萬港元，較2008年同期的2,002.4百萬港元上升22.4%。儘管貿易環境充滿挑戰，截至2009年12月31日止年度毛利率為50.9%，較2008年同期的52.9%輕微下跌。截至2009年12月31日止年度稅息折舊及攤銷前盈利為823.9百萬港元，較2008年同期的740.8百萬港元上升11.2%。截至2009年12月31日止年度除稅前溢利(未計攤銷費用)為789.2百萬港元，較2008年同期的709.7百萬港元上升11.2%。

宏霸數碼的收入和盈利能力上升是由於實施了因應全球金融危機帶來的挑戰而制訂的策略。本集團繼續把重心放在比較不受經濟危機影響的地區，以此機會鞏固宏霸數碼的基礎，於東南亞、大中華及中東地區進一步打造和擴展其品牌。本集團加強與跨國公司及政府委任的承包商的聯繫，並獲得重大合約，為政府部門提供我們的產品及服務。除此以外，憑著優秀的技術能力，本集團成功帶給業界創新獨特的解決方案，為本集團產生忠誠客戶和先驅者的優勢，走在業界和市場走勢的前端。更重要的是，本集團的營運總部移至馬來西亞的宏霸數碼大樓，能繼續成功實行嚴謹的成本控制。

2009年4月8日，本集團收購A-1 Development Inc. (「A-1」)的少數股權，該公司獨家為一個基地設於中國的在線內容供應商及娛樂平台提供技術及業務程序外判及顧問服務。A-1亦與本集團簽訂一項特許權協議，訂購本集團的FxGuard Windows Logon及Virtual Storage Workgroup software。本集團持續接獲A-1的訂單，為本集團的消費類產品分部帶來正面貢獻。於此報告公佈日期，本集團接獲訂單，A-1已履行於本集團收購時簽訂之特許權協議所承諾訂單的三分之一。對A-1的策略性投資實與本集團擴展於中國龐大的網上娛樂市場的發展策略一致。

本集團收購了股權的兩家公司Vast Base及Chance Best與本集團完全融合，亦令本集團在RFID防偽門票、醫療及網上娛樂保安方面獲得額外的業務。中國和東南亞的文化、娛樂和體育行業的發展帶動門票業務的發展，近年用以防偽的RFID技術被活動主辦機構及觀眾廣泛使用、確立和接受。業界的發展對本集團提供了有利的營商環境，令本集團擴充銷售，獲得透過Vast Base及Chance Best提供RFID門票管理系統的合約。同樣地，中國對較高質素之醫療系統和自動化的需求增加，亦有利本集團透過Vast Base提供我們的RFID醫療管理系統。Vast Base的供應商已與宏霸數碼簽訂協議，保證Vast Base被本集團收購後首兩年的盈利。本集團欣然公佈Vast Base於十八個月內已達到要求的首兩年盈利保證，比預期提早了六個月。

本集團在其解決方案、項目及服務分部中尋找潛在的發展機會，尤其是得到政府應付經濟危機的刺激經濟方案支持的部分。本集團相應地推出一系列的新產品和解決方案，支持該分部的擴展，宏霸數碼則繼續獲得重要機構及政府部門的合約。宏霸集團專營的**RFID資訊科技資產及數據安全管理解決方案**成功在中國建設銀行實施，被一本具領導地位的RFID刊物指為開創同類產品在全球金融服務界的先河。宏霸數碼亦推出其他自行開發的解決方案，並隨即爭取到合約，包括於港鐵公司實施**RFID文件管理系統**、與**馬來西亞教育部**的**M2M護衛巡邏監控解決方案合約**及一系列與保安相關的解決方案合約，包括**泰國資訊通訊部**、**馬來西亞國家註冊部**、**馬來西亞環境部**、**馬來西亞內政事務部**、**中國科學技術館**、**尼日利亞行為守則局**、**尼日利亞房屋管理局**、**烏姆蓋萬警察局**及**阿曼人力部**。

於2009年10月8日，本集團完成20,000,000股股份配售，相當於本公司當時已發行股本約7.31%。所得款項淨額189百萬港元現用於本集團擴展至政府部門的項目、本集團的研究開發及將業務拓展至東南亞、中東及中國市場的潛在計劃。

## 首席執行官報告

隨著本集團擴展，我們持續獲得業界的肯定和獎項，包括《福布斯》雜誌亞洲版「**市值10億美元以下的200家最佳亞洲中小型企業**」、**德勤快速科技500亞太2009**、《**經濟一週香港傑出企業2009**》及被納入**摩根士丹利資本投資(MSCI)小型股香港指數**。本公司喜獲**A&S top 50保安公司**評為全球第11大保安公司及亞洲第5大保安公司，此乃備受全球尊重的A&S雜誌的年度排行榜。根據公司排名，宏霸數碼為全球第2大以及亞洲最大的生物識別公司。宏霸數碼最近於RFIDinfo網站**2009年度中國RFID行業排名**上亦獲得很高的名次，包括「RFIDinfo企業大姆指」第二名、於中國工商銀行及中國建設銀行成功實施的「宏霸數碼RCG數據中心管理解決方案(銀行應用)」被列為「最先鋒應用」類別第一名、「宏霸數碼RFID數據中心管理解決方案」於「RFID產品之最」類別被列為第五名。宏霸數碼亦獲RFIDworld(作為中國有關RFID重要平台的主要網站)納為其中一間**中國射頻技術行業中最具影響力的境外公司**。

本人獲委任後一直在為本集團制訂一個中程計劃，特別根據本集團之營運及資源分配，以最有效的方法促進本集團的擴展計劃。該項計劃亦包括透過合併、收購、內部自然擴展至保安相關業務、股息政策及現金流動管理，籌劃及創造新的收入來源和業務方向。

雖然宏霸數碼可見提早從持續全球金融危機回復的跡象，尤其是受惠於全球政府的刺激經濟方案，但本集團對前面經濟復甦的可持續性和速度仍是保持審慎的態度。考慮到貿易前景和我們的發展策略，董事會認為保留現金予本集團的擴展計劃及發展乃符合股東的最大利益，因此董事會並不建議派發截至2009年12月31日止年度之末期股息。縱使全球經濟發展情況不明朗，惟本集團對本身於2010年的貿易前景仍抱持審慎樂觀的態度，而2009年底新增的政府合同對營運資金的影響情況將會持續。

本人希望謹此向前任首席執行官朱偉民致謝。沒有其努力不懈和奉獻，宏霸數碼不會有今天的成就。感激其給予本人信任和機會領導如此優秀的公司，本人期望與全體員工為本集團的持續發展攜手努力。



**拿督 Lee Boon Han**

首席執行官

2010年3月24日

# 全球營運範圍



宏霸數碼辦事處 ●  
客戶覆蓋地域 ■

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

2009年8月17日，本集團正式搬遷至坐落馬來西亞的新建營運總部大樓-宏霸數碼大樓。在完成內部裝修及內部設施的佈置後，本集團的新總部現已投入運作。遷址至宏霸數碼大樓的目的是幫助本集團透過集合後勤及營運支援功能於一體，達到長期節約成本的重大效益，及支援東南亞及中東地區業務擴展。本集團欣然匯報遷址已逐漸如預期達到節約成本。

2009年，本集團在國際金融危機影響下面對史無前例的波動。然而，本集團仍表現出營運實力。透過審慎投資、盡責經營業務，本集團繼續達到優秀的銷售表現，在其經營地區維持領導市場的地位。

儘管經濟環境困難，本集團仍推出各種創新的產品及更有力的解決方案，以求讓不同行業顧客都感到

滿意，例如銀行業、物流及運輸、醫療、娛樂及政府部門。2009年，本集團更獲得多項重大合約，例如為中國建設銀行及中國工商銀行提供銀行解決方案、為香港鐵路有限公司提供RFID文件管理系統、為馬來西亞國家註冊部及馬來西亞天然資源和環境部提供監控保安系統、為馬來西亞教育部提供護衛巡邏監控解決方案。

截至2009年12月31日止年度內，本集團營業額增加至2,450.2百萬港元，比去年上升22.4%。截至2009年12月31日止年度除稅前溢利為644.9百萬港元，較2008年增加5.1%。此外，宏霸數碼喜獲國際組織頒授獎項，以表揚本集團的活動及成就，其中包括德勤快速科技500亞太、《福布斯》雜誌亞洲版「市值10億美元以下的200家最佳亞洲中小型企業」、經濟一周香港傑出企業2009。



## 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：「消費類產品」、「企業應用產品」及「解決方案、項目及服務」。本集團的產品結合生物識別技術，亦經常結合RFID特質。宏霸數碼的產品大多可應用於超過一個業務分部。

**消費類產品**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**、**WindowsLogon**、**BioMirage Coffe**r以及**iTrain software**。

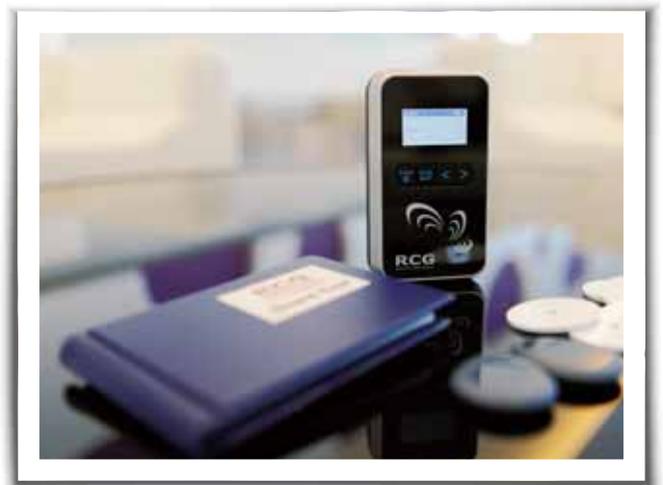
本集團**企業應用產品**業務分部中的產品主要是商用生物識別產品，例如**i-系列**及**s-系列**生物識別特徵指紋鑑定傳感器及RFID讀卡器，用作門禁控制、出席時間記錄、訪客管理及保安應用；**m-系列**利用生物識別特徵指紋鑑定技術之門鎖，以及**k-系列**利用容貌識別技術、指紋鑑定技術、密碼及RFID技術的多制式保安裝置。

除了生物識別及RFID相關產品，宏霸數碼更運用本集團內部開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，為最終用戶定製系統解決方案。**解決方案、項目及服務**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，例如銀行業、物流及運輸、娛樂、醫療及政府項目解決方案。

“

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

”



## 管理層討論及分析

業務分部	截至12月31日止年度				按年增長 (%)
	2009年 百萬港元	百分比	2008年 百萬港元	百分比	
消費類產品	<b>807.1</b>	<b>32.9</b>	835.6	41.7	<b>(3.4)</b>
企業應用產品	<b>975.6</b>	<b>39.8</b>	824.1	41.2	<b>18.4</b>
解決方案、項目及服務	<b>667.5</b>	<b>27.3</b>	342.7	17.1	<b>94.8</b>
總收入	<b>2,450.2</b>	<b>100.0</b>	2,002.4	100.0	<b>22.4</b>

由於經濟危機，**消費類**產品分部的收入(除FxGuard Windows Logon外)輕微下跌，令2009年度整體產品銷售下跌。FxGuard Windows Logon是一種專門為電腦設計的最新容貌識別軟件，電腦登錄毋須使用密碼。此項產品佔本集團截至2009年12月31日止年度營業額的14.1%，而FxGuard Windows Logon於2009年度的營業額比2008年增加106.8%。

**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成功推出新的產品。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2009年上半年推出多類新產品，包括**R-系列**RFID解讀器、**XL 1000**及**EL 1000工業控制器**，為該分部提供正面貢獻。於2009年，該等新產品已佔企業應用產品分部的整體銷售約7.0%。對於企業分部達到18.4%的按年銷售增長貢獻最多的其他企業應用產品為**s-系列**。**s-系列**的銷售比2008年增加40.5%，由208.4百萬港元增加至292.7百萬港元。

**解決方案、項目及服務**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解決方案。本集團專注於高增長行業，例如醫療、門票管理系統、防偽解決方案、物流、銀行解決方案及主題公園解決方案。

### 地區表現

本集團於吉隆坡、北京、深圳、香港、澳門、曼谷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、澳洲及尼日利亞都擁有特約分銷商。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。於回顧期間，本集團全球約有1,800家分銷商及交易商。

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				
	2009年		2008年		按年增長 (%)
	百萬港元	百分比	百萬港元	百分比	
東南亞	<b>1,321.2</b>	<b>53.9</b>	1,111.6	55.5	<b>18.9</b>
大中華區	<b>663.5</b>	<b>27.1</b>	432.0	21.6	<b>53.6</b>
中東	<b>455.9</b>	<b>18.6</b>	429.6	21.5	<b>6.1</b>
其他地區	<b>9.6</b>	<b>0.4</b>	29.2	1.4	<b>(67.1)</b>
總收入	<b>2,450.2</b>	<b>100.0</b>	2,002.4	100.0	<b>22.4</b>

東南亞地區收入比2008年上升18.9%。消費類產品分部下跌21.3%，企業應用產品及解決方案、項目及服務分部均間接受惠於當地政府為對抗全球經濟放緩而實行的多項刺激經濟方案。

中國的企業應用產品分部下跌16.3%，中國的消費類產品及解決方案、項目及服務分部均較2008年有所改善，消費類產品分部增長119.3%，解決方案、項目及服務分部增長48.0%。消費類產品分部增長主要受A-1特許權安排所帶動，而企業應用產品及解決方案、項目及服務分部均間接受惠於中國政府為刺激基建發展及內部消費而推行的人民幣4萬億元刺激經濟方案。

2009年中東的銷售較2008年輕微增長6.1%，其中以企業應用產品分部表現尤為突出，有20.0%的增長。這歸因於宏霸數碼的中東銷售業務擴展本集團

業務至區內其他具良好盈利的市場，例如約旦、卡塔爾及科威特。當地政府的刺激經濟方案亦間接受到本集團的銷售受惠。雖然2009年中東的消費類產品分部的營業額比2008年下跌27.9%，但2009年解決方案、項目及服務分部比2008年增長129.3%。

### 收購

誠如2009年4月8日所宣佈，本集團於2009年4月收購A-1 Development Inc.的15%股本權益，總代價為135百萬港元，已以發行15百萬股本公司新股份之方式全數支付。本集團視該A-1少數股權為策略性投資，使本集團未來有機會參與中國網上遊戲行業的快速增長，而該行業於2008年已按年增長76.6%。此外，就提供FxGuard Windows Logon及Virtual Storage Workgroup軟件而與A-1簽訂的特許權協議，預期可於未來三個財政年度為本集團整體銷售帶來正面貢獻。

## 管理層討論及分析

### 財務回顧

#### 營業額

截至2009年12月31日止年度，本集團錄得收入淨額2,450.2百萬港元，相當於較2008年2,002.4百萬港元增長22.4%。收入上升的原因是解決方案、項目及服務分部收入大幅上升，該分部比2008年增長94.8%。

#### 銷售成本

銷售成本由2008年的943.8百萬港元上升至2009年的1,203.4百萬港元，升幅為27.5%。有關升幅與本集團同期營業額升幅相稱。

#### 毛利

2009年的毛利為1,246.8百萬港元，較2008年1,058.7百萬港元增長17.8%。本集團毛利上升，是由於解決方案、項目及服務分部(尤其是RFID醫療解決方案及RFID門票)的整體毛利增加。

#### 其他經營收入

其他經營收入由2008年的19.3百萬港元下跌至2009年的2.2百萬港元，減幅為88.6%，主要因為利息收入因利率下調而相應降低。

#### 行政開支

行政開支由2008年的362.5百萬港元上升至2009年的400.1百萬港元，升幅為10.4%。有關升幅與本集團同期營運升幅相稱，亦是由於2009年無形資產攤銷144.1百萬港元，而2008年則為96.4百萬港元。

#### 銷售及分銷成本

銷售及分銷成本由2008年的96.9百萬港元上升至2009年的198.1百萬港元，升幅為104.4%，上升是因為中國的推廣及展覽成本令企業市場推廣成本增加。

#### 財務成本

財務成本由2008年的5.2百萬港元上升至2009年的5.9百萬港元，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

2009年的除稅前溢利為644.9百萬港元，較2008年613.4百萬港元增長5.1%。

#### 所得稅抵免／(開支)

本集團於2009年錄得所得稅抵免0.046百萬港元，2008年錄得所得稅開支2.3百萬港元。已確認的所得稅抵免主要原因是就有關未吸納的稅項虧損確認遞延稅項資產。2008年實際稅率為0.4%，2009年為-0.01%。

#### 年度溢利

由於收入增加，成本結構穩定，年度溢利由2008年611.1百萬港元上升至2009年644.9百萬港元，升幅為5.5%。

#### 本公司所有者應佔溢利

本公司所有者應佔溢利由2008年的622.3百萬港元上升至2009年的636.0百萬港元，升幅約2.2%，而佔本集團營業額百分比則由2008年的31.1%下跌至2009年的25.9%。

#### 非控制性權益應佔溢利

非控制性權益應佔溢利由2008年的11.2百萬港元虧損上升至2009年的8.9百萬港元溢利。

## 本集團於2009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，亦可在有需要時利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2009年度，本集團相關的來源並無重大改變。

所示期間的資本開支表列如下：

	截至12月31日止年度	
	2009年 千港元	2008年 千港元
購買物業、廠房及設備	<b>60,949</b>	56,709
研究及開發投資	<b>171,025</b>	102,145
	<b>231,974</b>	158,854

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。

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2009年12月31日，本集團的貿易融資融通為33.8百萬港元，以位於馬來西亞的永久業權土地及樓宇(持作銷售)及現金存款作抵押，有期貸款融資為56.5百萬港元，以位於馬來西亞的物業作抵押，另有金額為226.2百萬港元的循環信貸融通用作營運資金，以現金存款作抵押。

導致營運資金需求強勁，是由於政府項目合約和項目銷售增加，所需存貨儲備和原材料也相應增加。貿易應收款項周轉日數由2008年82日增至2009年97日，原因是本集團為尊貴客戶提供較長的信貸期，以在全球金融危機帶來的艱鉅營商環境下留住客戶。

截至2009年12月31日止年度，本集團產生的資本開支為232.0百萬港元(2008年：158.9百萬港元)，主要用於收購物業、廠房及設備，以及研究及開發投資。

除已披露者外，於2009年12月31日並無其他資產抵押。

貿易融資利率介乎4.26%至5.63%，以馬元計值，此融通以銀行承兌及信託收據貸款形式作貿易用途。有期貸款融資利率為3.88%並同樣以馬元計值。循環信貸融通利率為1.9%加香港銀行同業拆息，以英鎊計值，乃每月延續，以作營運資金融資。

## 管理層討論及分析

本集團於結算日的總借貸到期日表列如下：

	於12月31日	
	2009年 千港元	2008年 千港元
一年內	<b>205,568</b>	191,034
第二至第五年，包括首尾兩年	<b>49,660</b>	-
總銀行借貸(有抵押)	<b>255,228</b>	191,034

本集團於2009年12月31日擁有的現金及現金等值項目為312.1百萬港元，而於2008年12月31日則為320.3百萬港元。

### 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2009年12月31日的負債比率約為0.065x(2008年：0.067x)。255.9百萬港元的債務乃根據總借貸(包括短期銀行貸款205.6百萬港元、融資責任的即期部分0.5百萬港元、長期銀行貸款49.6百萬港元及長期融資責任0.2百萬港元)計算。總資本乃根據股東權益總額3,701.7百萬港元加債務計算。

於2009年12月31日，本集團的現金淨額狀況為56.2百萬港元(2008年：128.0百萬港元)，乃根據銀行存款減短期及長期銀行貸款和融資責任計算。

### 或然負債

於2009年12月31日，本集團並無或然負債(2008年：無)。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2009年12月31日約為85.3百萬港元(2008年：31.4百萬港元)。

於2009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437,000港元(2008年：24,000港元)。有關財務擔保合約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、迪拉姆及人民幣計值，全部均為相關集團實體功能貨幣以外的貨幣，令本集團受到外匯風險影響。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，發揮僱員的最大潛能。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。董事薪酬乃參考其於本公司的職責及責任、本公司的薪酬標準及市況而釐定。亦根據工作表現及本集團的業績授出購股權予合資格僱員。

除董事外，本集團於2009年12月31日有約320名僱員。該等僱員駐留於本集團位於香港、北京、深圳、吉隆坡、曼谷及杜拜的辦事處。2009年員工成本總額為113.1百萬港元，而2008年則為111.5百萬港元。

## 管理層展望

本集團將繼續開拓商機，推出具商業前景及潛力的嶄新產品及解決方案以提高本集團收入可見性。本集團將繼續推進在華南和華中以及印尼的擴展計劃，同時探索本集團可善用本身生物識別及RFID領域的競爭優勢的新垂直行業，例如零售及教育行業。本集團亦將積極研究其認為具有重大商業價值及發展潛力的物聯網及機器對機器之最新發展。

# 成就及獎項



《福布斯》雜誌亞洲版「市值10億美元以下的200家最佳亞洲中小型企業」



德勤快速科技500亞太



經濟一週香港傑出企業2009



A&S top 50 保安公司



摩根士丹利資本投資(MSCI)小型股香港指數



中國自動識別協會RFID技術開發應用獎



2009年射頻技術全球排名一被納入中國射頻技術行業中最具影響力的境外公司



Hardware Magazine 銀獎



香港社會服務聯會商界展關懷標誌2008/2009

# 董事會報告



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2009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。本集團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2009年12月31日的事務狀況及本公司的未來前景可觀。業務回顧請參閱載於第12至19頁的管理層討論及分析一節。



## 業績及股息

本集團截至2009年12月31日止年度的業績載於第48頁的綜合收益表。

董事會維持審慎態度儲備現金以經營業務及為其擴充提供資金，因此決定截至2009年12月31日止年度將不會派發任何股息。

## 儲備

年內本集團及本公司儲備變動的詳情分別載於第53頁的綜合權益變動表及財務報表附註26。

## 董事會報告

### 可供分派儲備

於2009年12月31日，本公司的可供分派儲備約為1,556,228,000港元(2008年：1,268,070,000港元)。

### 股本

年內股本變動的詳情載於財務報表附註25。

### 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27。

### 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32.1%，而本集團對最大客戶的銷售額約為8.9%。本集團對五大供應商的購買額佔本集團年度購買總額約75.4%，而本集團對最大供應商的購買額約為23.9%。

概無任何董事，或任何彼等的聯繫人或任何據董事所知於本年報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。

### 董事服務合約

朱偉民、周白瑾、拿督Lee Boon Han及應勤民已於2009年2月2日與本集團訂立服務合約。張敬宗於2010年2月11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發可發出9個月事先通知或支付代通知金終止服務合約。周白瑾已於2010年2月11日與本集團終止服務合約。

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40披露者外，於本公司或其任何附屬公司在本年度內或於2009年12月31日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權益。

## 董事及主要行政人員於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於2009年12月31日，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、

相關股份及債權證中，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權益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 (附註2)	股份及相關股份數目	佔已發行股本概約百分比 (附註3)
朱偉民	實益擁有人	352,211	3,200,000	3,552,211	1.30%
	透過受控制法團 (附註1)	18,500,000	—	18,500,000	6.76%
拿督 Lee Boon Han	實益擁有人	25,611	625,000	650,611	0.24%
應勤民	實益擁有人	25,611	1,100,000	1,125,611	0.41%
張敬宗	實益擁有人	—	72,500	72,500	0.03%
周白瑾	實益擁有人	35,855	1,750,000	1,785,855	0.65%
拿督 Seri Mohd Azumi 將軍(退役)	實益擁有人	—	200,000	200,000	0.07%

附註：

以上皆為本公司的長倉。

- 該等股份由Full Future Group Limited持有。該公司由朱偉民全資實益擁有。根據證券及期貨條例，朱偉民被視作於該等由Full Future Group Limited持有的股份中擁有權益。
- 此乃授予董事的購股權項下的股份數目。
- 代表於2009年12月31日之已發行股份總額的概約百分比。

除上文披露者外，於2009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、相關股份或債權證中，概無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。

## 董事會報告

### 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

除朱偉民的服務合約外，本公司與其任何附屬公司及控股股東或其附屬公司之間概無訂立重大合約（不論合約須提供服務與否）。

### 主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

於2009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 (附註3)
龔如心 (Kung Nina) (龔如心之遺產亦以王德輝 夫人擁有)	受控制法團的權益	65,662,832	—	65,662,832	24.00%
Veron International Limited	實益擁有人	65,662,832	—	65,662,832	24.00%
The Offshore Group Holdings Limited (附註1)	實益擁有人	63,515,555	—	63,515,555	23.22%
陳振聰 (附註1)	受控制法團的權益	63,515,555	—	63,515,555	23.22%
譚妙清 (附註1)	配偶權益	63,515,555	—	63,515,555	23.22%
Yun Po Kow Rowena (附註2)	配偶權益	22,052,211	—	22,052,211	8.06%
Full Future Group Limited (附註2)	實益擁有人	18,500,000	—	18,500,000	6.76%

附註：

以上皆為本公司的長倉。

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63,515,555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持有。朱偉民亦為Full Future Group Limited的董事。Yun Po Kow Rowena是朱偉民的妻子，因而根據證券及期貨條例被視為於朱偉民持有之22,052,211股股份中擁有權益。
3. 代表於2009年12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、相關股份及債權證的權益及淡倉」一段)於本公司的股份或相關股份擁有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：

	年初尚未					年終尚未					
	行使	年內授出	年內行使	年內失效	年內屆滿	年內註銷	行使	授出日期	歸屬期	行使期間	行使價
<b>董事</b>											
朱偉民	1,300,000	—	—	—	—	—	1,300,000	20-4-2005	3年	由20-4-2008至 19-4-2015	34.5便士
	1,500,000	—	—	—	—	—	1,500,000	4-10-2006	1年	由4-10-2007至 3-10-2016	64.25便士
	400,000	—	—	—	—	—	400,000	29-3-2007	1年	由29-3-2008至 28-3-2017	136便士
周白瑾	450,000	—	—	—	—	—	450,000	20-4-2005	3年	由20-4-2008至 19-4-2015	34.5便士
	1,000,000	—	—	—	—	—	1,000,000	4-10-2006	1年	由4-10-2007至 3-10-2016	64.25便士
	300,000	—	—	—	—	—	300,000	29-3-2007	1年	由29-3-2008至 28-3-2017	136便士
拿督 Lee Boon Han	400,000	—	—	—	—	—	400,000	4-10-2006	1年	由4-10-2007至 3-10-2016	64.25便士
	225,000	—	—	—	—	—	225,000	29-3-2007	1年	由29-3-2008至 28-3-2017	136便士

## 董事會報告

	年初尚未						年終尚未					
	行使	年內授出	年內行使	年內失效	年內屆滿	年內註銷	行使	授出日期	歸屬期	行使期間	行使價	
應勤民	100,000	—	—	—	—	—	100,000	20-4-2005	3年	由20-4-2008至 19-4-2015	34.5便士	
	800,000	—	—	—	—	—	800,000	4-10-2006	1年	由4-10-2007至 3-10-2016	64.25便士	
	200,000	—	—	—	—	—	200,000	29-3-2007	1年	由29-3-2008至 28-3-2017	136便士	
張敬宗	72,500	—	—	—	—	—	72,500	29-3-2007	1年	由29-3-2008至 28-3-2017	136便士	
拿督Seri Mohd Azumi將軍 (退役)	200,000	—	—	—	—	—	200,000	4-10-2006	1年	由4-10-2007至 3-10-2016	64.25便士	
	6,947,500	—	—	—	—	—	6,947,500					
<b>其他僱員</b>												
合共	950,000	—	(865,000)	(50,000)	—	—	35,000	20-4-2005	3年	由20-4-2008至 19-4-2015	34.5便士	
	200,000	—	—	(200,000)	—	—	—	4-10-2006	1年	由4-10-2007至 3-10-2016	64.25便士	
	3,072,500	—	(400,000)	(70,000)	—	(125,000)	2,477,500	29-3-2007	1年	由29-3-2008至 28-3-2017	136便士	
	11,170,000		(1,265,000)	(320,000)	—	(125,000)	9,460,000					

1. 已行使購股權在行使日期前加權平均收市價為19.26港元。
2. 已行使購股權在行使日期前加權平均收市價為16.00港元。

### 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，惟購股權計劃的規則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（包括執行董事及非執行董事）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17,896,356股，相當於本公司於本年報日期的已發行股本的6.54%。

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。

## 董事會報告

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2009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、出售或贖回本公司上市證券

本公司及其任何附屬公司於截至2009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。

## 新股配售

於2009年9月28日，本公司公佈向不少於六名獨立個人、機構或其他專業投資者「竭盡所能」配售20,000,000股本公司的新普通股，每股配售價9.69港元，每股配售淨價約為9.45港元。2009年9月28日(即簽訂配售協議當日)於香港聯交所的每股收市價為9.95港元及於另類投資市場的每股收市價為85便士。

發售新股的其中一個原因為引入更多股份至市場及改善流通量。而來自配售的所得款項淨額擬用於政府項目的潛在擴充、本集團的研究及開發以及本集團將業務拓展至東南亞、中東及中國市場的潛在計劃。

全部20,000,000股配售股份已經配售，配售已於2009年10月8日完成。

## 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

年內概無關連交易須予公佈。

## 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37頁之「企業管治報告」。

## 慈善捐獻

在專注業務的同時，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。於較早時間，本公司對中國2008年天災(包括四川地震及雪災)的災民伸出援手。宏霸數碼榮獲「中國紅十字人道服務獎章」，表揚其對企業社會責任項目的持續支持。

於回顧年度，本集團向慈善機構捐獻合共50,000港元(2008年：654,515港元)。

## 核數師

截至2009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

**朱偉民**

主席

2010年3月24日

## 先驅者優勢



宏霸數碼成功帶給業界創新獨特的解決方案，為本集團產生忠誠客戶和先驅者的優勢，走在業界和市場走勢的前端

# 企業管治報告

載於第31至37頁的資料及經參考載入的資料構成本公司的企業管治報告。

截至2009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。除下段所述偏離守則第A.2.1條外，本公司自2009年2月10日於香港聯交所上市起一直遵守企業管治常規守則。

## 董事會

董事會每年召開四次會議，每次大約相隔一個季度。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2009年12月31日，董事會由八名成員組成，包括四名執行董事及四名獨立非執行董事。

### 執行董事：

朱偉民(主席)

周白瑾

(於2010年2月11日由執行董事  
重新任命為非執行董事)

拿督Lee Boon Han

應勤民

### 獨立非執行董事：

拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)

(於2010年2月11日由獨立非執行董事  
重新任命為非執行董事)

廖國邦

(於2009年2月2日由非執行董事  
重新任命為獨立非執行董事)

Jonathan Michael Caplan御用大律師

(於2009年2月2日由非執行董事  
重新任命為獨立非執行董事)

李茂銘

(於2009年1月19日獲委任)

## 企業管治報告

於本報告日期，董事會由十名成員組成，包括四名執行董事、兩名非執行董事及四名獨立非執行董事：

### 執行董事：

朱偉民(主席)

拿督 Lee Boon Han

應勤民

張敬宗

(於2010年2月11日獲委任)

### 非執行董事：

拿督 Seri Mohd Azumi 將軍(退役)

(於2010年2月11日由獨立非執行董事  
重新任命為非執行董事)

周白瑾

(於2010年2月11日由執行董事  
重新任命為非執行董事)

### 獨立非執行董事：

廖國邦

(於2009年2月2日由非執行董事  
重新任命為獨立非執行董事)

Jonathan Michael Caplan 御用大律師

(於2009年2月2日由非執行董事  
重新任命為獨立非執行董事)

李茂銘

(於2009年1月19日獲委任)

Pieter Lambert Diaz Wattimena

(於2010年3月25日獲委任)

## 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、主要委任及本公司的股東資料。

年內，董事會舉行四次會議。董事與會詳情載列如下：

董事名稱	董事出席次數
<b>執行董事：</b>	
朱偉民	4/4
拿督 Lee Boon Han	4/4
應勤民	4/4
張敬宗	
(於2010年2月11日獲委任)	0/0
<b>非執行董事：</b>	
拿督 Seri Mohd Azumi 將軍(退役)	4/4
周白瑾	4/4
<b>獨立非執行董事：</b>	
廖國邦	4/4
Jonathan Michael Caplan	
御用大律師	4/4
李茂銘	4/4
Pieter Lambert Diaz Wattimena	
(於2010年3月25日獲委任)	0/0

## 主席與首席執行官

根據守則第A.2.1條，主席與首席執行官(「首席執行官」)的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。年內，主席與首席執行官均由朱偉民先生出任，董事會定期開會以審議有關影響本集團營運的公司事務之議題。董事會認為該架構無損董事會權力及授權的平衡，因此本公司管理層相信該架構將可令到公司策略及決定獲得有效規劃及執行。

朱偉民先生於2010年2月11日卸任首席執行官，拿督Lee Boon Han獲委任為首席執行官。

## 獨立非執行董事

為符合香港上市規則第3.10(1)條，本公司有四名獨立非執行董事，佔董事會人數三分之一。該四名獨立非執行董事中，其中一名具備香港上市規則第3.10(2)條所規定之有關會計或有關財務管理專業之適當專業資格。本公司已接獲各獨立非執行董事根據香港上市規則第3.13條有關其獨立性之書面確認書。根據該確認書，本公司認為廖國邦先生、Jonathan Michael Caplan御用大律師，李茂銘及Pieter Lambert Diaz Wattimena先生為獨立人士。

## 董事之委任、重選及罷免

各執行董事已與本公司訂立服務合約，由2009年2月10日起初步為期兩年(張敬宗先生除外，彼於2010年2月11日方獲委任為執行董事)。

各獨立非執行董事與本公司簽訂為期直至2011年1月31日的正式委任書(Pieter Lambert Diaz Wattimena先生之任期則於2011年3月24日屆滿)，惟雙方均可向另一方發出不少於事先三個月的書面通知予以終止。

根據本公司細則的第87(1)條細則，全體董事(包括執行董事、非執行董事及獨立非執行董事)應輪流退任，至少每三年一次。根據本公司細則的第87(1)條細則，今年朱偉民先生、應勤民先生及拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)將會退任，並於即將舉行之本公司股東週年大會上膺選連任。

根據本公司細則的第86(2)條細則，所有由董事會委任之董事之任期將至下屆本公司股東週年大會為止，惟符合資格於該會上膺選連任。張敬宗先生及Pieter Lambert Diaz Wattimena先生即將退任，惟符合資格並願意於應屆股東週年大會上膺選連任。

## 企業管治報告

### 董事會會議及董事會常規

董事會須定期於每年舉行最少四次會議，董事會亦將於其他須董事會就特定事宜作出決策之情況下舉行會議。本公司的公司秘書(「公司秘書」)將協助主席預備會議議程，每位董事均可要求於議程內包括任何事宜。公司秘書負責於董事會會議前向董事派發詳盡文件，確保董事能夠按時獲得清晰準確之資料，並得以於會議上就討論事項作出知情決定。全體董事均可獲得公司秘書的意見及服務，而公司秘書會定期向董事會提供監管及規管事宜之最新資料。全體董事均會得到足夠資源履行其職務，因應合理要求，董事可在恰當情況下尋求獨立專業意見，費用概由本公司承擔。公司秘書亦負責確保遵守董事會會議程序，並向董事會提供有關遵守董事會會議程序事宜之意見。董事會會議之所有會議紀錄，應詳細記錄董事會所考慮之事項及達致之決定。

### 權力轉授

董事會授權本公司執行董事及管理層處理本集團之日常營運，部門主管則負責各不同範疇的業務／職能，而若干有關策略性決策之主要事宜則保留待董事會批准。董事會將其管理及行政職能授權予管理層時，其就管理層之權力發出清晰指示，尤其對管理層代表本公司作出任何決策或訂立任何承諾前須向董事會作出報告及獲其事先批准之情況發出清晰指示。

### 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

本公司於2004年6月28日成立薪酬委員會(「薪酬委員會」)，並遵照企業管治常規守則以列明其書面職責範圍(於2009年2月2日作出修訂)。薪酬委員會成員包括獨立非執行董事廖國邦先生(擔任主席)，非執行董事拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)(2010年2月11日由獨立非執行董事一職重新任命)及獨立非執行董事李茂銘先生。

薪酬委員會主要職能為就董事及高級管理層之酬金向董事會推薦意見，並代表董事會釐定執行董事及高級管理層之特定薪酬待遇及僱用條件。薪酬委員會制訂執行董事的服務條款及條件，包括薪酬及根據本公司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21至29頁「董事會報告」一節。

於回顧年度，委員會曾舉行一次會議，檢討全體董事及高級管理層的薪酬待遇。薪酬委員會會議的出席記錄如下：

成員名稱	成員出席次數
廖國邦	1/1
拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)	1/1
李茂銘	1/1

## 提名委員會

本公司於2004年6月28日成立提名委員會(「提名委員會」)，並遵照企業管治常規守則以列明其書面職責範圍(於2009年2月2日作出修訂)。提名委員會成員包括非執行董事拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)(2010年2月11日由獨立非執行董事一職重新任命)(擔任主席)，以及獨立非執行董事Jonathan Michael Caplan御用大律師及廖國邦先生。

提名委員會負責推薦具潛力的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，確保本集團具有在市場上有效競爭的持續能力。

於回顧年度，提名委員會曾舉行一次會議檢討董事會的架構、規模及成員、評估獨立非執行董事的獨立性及就有關重新委任及委任董事事宜向董事會作出推薦意見。提名委員會會議的出席記錄如下：

成員名稱	成員出席次數
拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)	1/1
Jonathan Michael Caplan 御用大律師	1/1
廖國邦	1/1

## 審核委員會

本公司於2004年6月28日成立審核委員會(「審核委員會」)，並遵照企業管治常規守則以列明其書面職責範圍(於2009年2月2日作出修訂)。審核委員會成員包括獨立非執行董事李茂銘先生(擔任主席)，非執行董事拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)(2010年2月11日由獨立非執行董事一職重新任命)及獨立非執行董事Jonathan Michael Caplan御用大律師。

審核委員會已審閱本集團截至2009年12月31日止年度之綜合財務報表及截至2009年6月30日止六個月之中期財務報表(包括本集團所採納之會計原則及慣例)。

於回顧年度，審核委員會履行其主要職責，監察內部監控的質素及財務報告程序，並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。審核委員會亦與本公司核數師開會討論有關本公司核數、內部監控及財務報告事宜。

於回顧年度，審核委員會曾舉行兩次會議。審核委員會會議的出席記錄如下：

成員名稱	成員出席次數
李茂銘	2/2
拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)	2/2
Jonathan Michael Caplan 御用大律師	2/2

## 企業管治報告

### 執行委員會

本公司執行委員會(「執行委員會」)於2008年8月1日成立，其書面職權範圍為作為總務管理委員會運作，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，在瞬息萬變的商業環境中掌握機遇。董事會主席朱偉民先生為執行委員會的主席，執行委員會其餘成員包括執行董事拿督 Lee Boon Han、應勤民、周白瑾(於2010年2月11日重新任命為非執行董事)及首席財務官張敬宗(於2010年2月11日為執行董事)。

### 核數師酬金

截至2009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及非審核服務酬金分別為3,693,000港元及無。

### 董事及核數師於財務報表之責任

董事會明瞭其負責編製本集團各財務期間之財務報表，以真實公平反映本集團於該期間之事務狀況及業績與現金流量。於編製截至2009年12月31日止年度之財務報表時，董事會已選擇及貫徹應用合適之會計政策，作出審慎、公平及合理之判斷及估計，並按持續經營基準編製財務報表。董事亦負責採取一切合理及必須之措施保障本集團之資產及防止及審查欺詐及其他違規行為。

本公司之外聘核數師就本公司截至2009年12月31日止年度財務報表的報告責任已載列於獨立核數師報告內。

### 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

董事會負責本集團的內部監控系統，並審閱其效能，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及分權。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。

## 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發行人董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)作為其有關董事進行證券交易之行為守則。經具體查詢後，本公司確認，全體董事於回顧年度已符合標準守則所載的必守標準。

## 全面的營運支援



宏霸數碼位於馬來西亞的營運總部，  
促進本集團業務發展，長遠上有助節省成本

## 董事、高級管理層及員工

### 執行董事

#### 朱偉民

主席

朱偉民先生現年47歲，於1999年加入本集團，是本集團的創辦人之一，曾兼任本公司主席兼首席執行官。彼於2010年2月11日不再擔任本公司首席執行官，但仍留任主席。彼負責本集團整體方向及策略，並引導其表現、管理及財務事宜。

朱先生在地產及企業融資領域累積10年經驗。於1987年加盟高李葉律師行，於1990年成為該行的合夥人，共服務十年。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。

在最後實際可行日期，根據證券及期貨條例第XV部，朱偉民先生共擁有22,052,211股股份權益，當中3,552,211股為包括其所持有之購股權之個人權益，而18,500,000股則為Full Future Group Limited所持有之股份。Full Future Group Limited之所有已發行股本均由朱先生持有，因此朱先生亦擁有其持有之所有股份之權益。朱先生與本公司任何董事、高級管理人員或主要股東或控股股東概無任何關係。

#### 拿督Lee Boon Han

首席執行官

拿督Lee Boon Han現年40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，曾出任本集團副首席執行官，並於2010年2月11日晉升為首席執行官，負責本集團全球業務拓展、營運及銷售管理。

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。



## 董事、高級管理層及員工

### 應勤民

署任首席營運官

應勤民先生現年35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。彼於2010年2月11日獲委任為署任首席營運官，主要負責本集團的業務發展及營運。

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。彼於2008年8月30日至2010年1月12日期間擔任香港聯交所上市公司環球工程有限公司執行董事。應先生於1997年獲香港中文大學頒授工商管理學士學位。



### 張敬宗

首席財務官

張敬宗現年42歲，為本集團的首席財務官，於2007年加入本集團，負責本集團的財務計劃、庫務、企業融資及公司秘書事務。張先生於2010年2月11日獲委任為執行董事。

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20年經驗。彼曾任馬來西亞及新加坡多家上市公司的不同崗位，包括首席財務官、執行董事及公司秘書。彼目前擔任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。

張先生為馬來西亞會計師公會特許會員及澳洲註冊會計師。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。





## 非執行董事

### 拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)

副主席

拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)現年61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。他曾獲委任為副主席，其後於2010年2月11日獲重新任命為非執行董事。

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(退役)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Atlas 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。彼亦於2008年8月30日至2010年1月12日期間擔任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(退役)亦獲得澳洲National Accreditation Agency認可的戰略畢業文憑。

## 周白瑾

周白瑾女士現年37歲，於1999年加入本集團，是本集團的創辦人之一，曾任本公司副主席兼首席營運官，於2010年2月11日重新任命為非執行董事。

周女士於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，周女士曾在私營商行擔任多個管理職務，在營銷及企業管理方面擁有超過12年經驗。



## 董事、高級管理層及員工

### 獨立非執行董事

#### 廖國邦

廖國邦先生現年54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。

他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。



#### Jonathan Michael Caplan

Jonathan Michael Caplan先生現年59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。他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51歲，於2009年1月19日獲委任為獨立非執行董事。李先生曾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。



### Pieter Lambert Diaz Wattimena

Pieter Lambert Diaz Wattimena先生現年60歲，於2010年3月25日獲委任為獨立非執行董事。

Diaz Wattimena先生為印尼空軍及政府服務超過30年，包括1997年於望加錫獲委任為空軍二隊行動司令部總參謀長、1999年於空軍總部獲委任為印尼空軍總參謀長之專業總參謀長、2000年獲任為印尼國家空軍任務、飛行安全及工作的首長、2005年出任防務採購部主任。1999至2004年間，彼獲任為印尼國軍／警察部於印尼共和國眾議院／國會的成員。

Diaz Wattimena先生現仍活躍於出任國際組織顧問，如印尼金屬、電子及機械工會聯盟、政治溝通研究中心及社會團體「Institut Lembang Sembilan」。彼於1972年畢業於空軍官校，獲Universitas Terbuka頒授政治科學學士，現於商業法律及商業管理學院就讀。

除上文披露者外，上述董事彼此之間及與本公司高級管理層或主要股東或控股股東概無關連。



## 董事、高級管理層及員工

### 高級管理層

#### Sri Hartati Kurniawan 博士

首席技術官

Sri Hartati Kurniawan 博士，現年 34 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廣泛經驗，並在行業與政府資助項目的研發方面具備廣博的專業知識。

Kurniawan 博士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。

#### Ng Sow Hua Steven

RCG Malaysia 首席代表

Ng Sow Hua Steven，現年 41 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豐富經驗。在動員和激勵營銷人員方面往績彪炳。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。

#### 陳麗紅

RCG China 首席代表

陳麗紅，現年 41 歲，是 RCG China 的高級副總裁及 RCG Beijing 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，並在加拿大一家領先翻譯及傳譯公司擔任日英翻譯的首席翻譯員與編輯。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。

#### Chew Tean Danny

RCG ME 首席代表

Chew Tean Danny，現年 37 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。彼在銷售與業務發展方面擁有超過 10 年經驗。Chew 先生於 1995 年在蘇格蘭格拉斯哥的斯特拉思克萊德大學獲得市場營銷與商業管理的雙學士學位。

### 公司秘書

#### 盧華威先生

盧華威，現年 46 歲，持有香港中文大學工商管理學士學位及美國 New Jersey Institute of Technology 理學碩士學位。彼為香港會計師公會執業會員及美國會計師公會會員。

### 人力資源

有關人力資源的事宜，已於第 19 頁管理層討論及分析一節「人力資源」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事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48至第106頁的宏霸數碼集團(控股)有限公司(「貴公司」)的綜合財務報表，其中包括於2009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。

## 董事就綜合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綜合財務報表。此責任包括設計、實施及維護與編製及真實公平地呈列綜合財務報表相關的內部控制，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，對此等綜合財務報表發表意見，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上或承擔任何責任。

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，包括評估綜合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綜合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，以及評價綜合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。

## 意見

依吾等的意見，綜合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2009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，2010年3月24日

# 綜合收益表

截至2009年12月31日止年度

	附註	2009 千港元	2008 千港元
<b>營業額</b>	6	<b>2,450,162</b>	2,002,353
銷售成本		<b>(1,203,423)</b>	(943,731)
<b>毛利</b>		<b>1,246,739</b>	1,058,622
其他經營收入	7	<b>2,202</b>	19,334
銷售及分銷成本		<b>(198,137)</b>	(96,851)
行政開支		<b>(400,056)</b>	(362,494)
<b>經營溢利</b>	8	<b>650,748</b>	618,611
財務成本	10	<b>(5,875)</b>	(5,235)
<b>除稅前溢利</b>		<b>644,873</b>	613,376
所得稅抵免／(開支)	11	<b>46</b>	(2,274)
<b>年度溢利</b>		<b>644,919</b>	611,102
<b>應佔：</b>			
本公司所有者		<b>636,048</b>	622,268
非控制性權益		<b>8,871</b>	(11,166)
		<b>644,919</b>	611,102
<b>本公司所有者應佔每股盈利</b>			
— 基本(港仙)	12	<b>252.4</b>	268.5
— 攤薄(港仙)	12	<b>251.3</b>	267.5
<b>建議每股末期股息</b>	13	<b>-</b>	0.165 港元

本集團的全部業務歸類為持續經營業務。

隨附之附註為該等綜合財務報表之一部分。

# 綜合全面收入表

截至2009年12月31日止年度

	附註	2009 千港元	2008 千港元
<b>年度溢利</b>		<b>644,919</b>	611,102
<b>年內其他全面收入(經稅項及重新分類之調整)</b>			
於外國附屬公司投資之匯兌差額		<b>50,969</b>	(68,735)
		<b>50,969</b>	(68,735)
<b>年內全面收入總額</b>		<b>695,888</b>	542,367
<b>應佔：</b>			
本公司所有者		<b>687,017</b>	553,533
非控制性權益		<b>8,871</b>	(11,166)
		<b>695,888</b>	542,367

隨附之附註為該等綜合財務報表之一部分。

# 綜合資產負債表

於2009年12月31日

	附註	2009 千港元	2008 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	14	<b>206,467</b>	187,736
預付租賃付款	15	<b>17,726</b>	17,791
商譽	16	<b>175,120</b>	173,570
無形資產	17	<b>1,301,651</b>	1,275,689
可供出售金融資產	18	<b>135,000</b>	—
		<b>1,835,964</b>	1,654,786
<b>流動資產</b>			
預付租賃付款	15	<b>185</b>	183
存貨	20	<b>524,119</b>	294,034
貿易應收款項	21	<b>801,827</b>	500,281
按金、預付款項及其他應收款項	22	<b>754,694</b>	407,277
銀行存款及手頭現金	23	<b>312,146</b>	320,319
		<b>2,392,971</b>	1,522,094
<b>分類為持作出售的資產</b>	24	<b>11,735</b>	—
		<b>2,404,706</b>	1,522,094
		<b>4,240,670</b>	3,176,880
<b>權益</b>			
<b>本公司所有者</b>			
股本	25	<b>2,736</b>	2,323
儲備		<b>3,699,001</b>	2,679,008
		<b>3,701,737</b>	2,681,331
<b>非控制性權益</b>		<b>181,616</b>	199,770
		<b>3,883,353</b>	2,881,101

	附註	2009 千港元	2008 千港元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
計息借貸	27	49,660	—
融資租賃責任	28	174	649
遞延稅項負債	29	1,545	4,897
		<b>51,379</b>	5,546
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	30	79,983	73,493
應計費用及其他應付款項	31	18,080	24,468
應付稅項		1,831	637
計息借貸	27	205,568	191,034
融資租賃責任	28	476	601
		<b>305,938</b>	290,233
<b>總負債</b>		<b>357,317</b>	295,779
<b>總權益及負債</b>		<b>4,240,670</b>	3,176,880
<b>流動資產淨值</b>		<b>2,098,768</b>	1,231,861
<b>總資產減流動負債</b>		<b>3,934,732</b>	2,886,647

綜合財務報表於2010年3月24日獲董事會批准並由以下董事代表董事會簽發：



拿督 Lee Boon Han  
執行董事



張敬宗  
執行董事

隨附之附註為該等綜合財務報表之一部分。

# 公司資產負債表

於2009年12月31日

	附註	2009 千港元	2008 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	14	4	10
於附屬公司之投資	19	437	9,817
		<b>441</b>	9,827
<b>流動資產</b>			
應收附屬公司款項	19	1,610,097	1,343,251
按金、預付款項及其他應收款項	22	681	504
銀行存款及手頭現金	23	8,061	14,622
		<b>1,618,839</b>	1,358,377
<b>總資產</b>		<b>1,619,280</b>	1,368,204
<b>權益</b>			
股本	25	2,736	2,323
儲備	26	1,596,231	1,307,312
<b>總權益</b>		<b>1,598,967</b>	1,309,635
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
應付一家附屬公司款項	19	16,188	50,573
應計費用及其他應付款項	31	4,125	7,996
<b>總負債</b>		<b>20,313</b>	58,569
<b>總權益及負債</b>		<b>1,619,280</b>	1,368,204
<b>流動資產淨值</b>		<b>1,598,526</b>	1,299,808
<b>總資產減流動負債</b>		<b>1,598,967</b>	1,309,635

財務報表於2010年3月24日獲董事會批准並由以下董事代表董事會簽發：



拿督 Lee Boon Han  
執行董事



張敬宗  
執行董事

隨附之附註為該等綜合財務報表之一部分。

# 綜合權益變動表

截至2009年12月31日止年度

	本公司所有者應佔												
	股本 千港元	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	換算儲備 千港元	重估儲備 千港元	法定儲備 千港元	保留盈利 千港元	建議 末期股息 千港元	小計 千港元	非控制性 權益 千港元	總計 千港元
於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
年內全面收入總額	—	—	—	—	—	(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	—	—	—	—	—	—	83,577	—	—	—	83,577	409,200	492,777
收購附屬公司的額外股份	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(229,872)	(229,872)
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日及2009年1月1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
年內全面收入總額	—	—	—	—	—	50,969	—	—	636,048	—	687,017	8,871	695,888
行使購股權	12	13,671	—	(4,232)	—	—	—	—	—	—	9,451	—	9,451
購股權失效	—	—	—	(1,503)	—	—	—	—	1,503	—	—	—	—
發行股份	150	134,850	—	—	—	—	—	—	—	—	135,000	—	135,000
配售股份	200	193,600	—	—	—	—	—	—	—	—	193,800	—	193,800
發行新股成本	—	(4,862)	—	—	—	—	—	—	—	—	(4,862)	—	(4,862)
以股代息	57	38,341	—	—	—	—	—	—	2	(38,400)	—	—	—
已付股息	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(32,561)	(32,561)
註銷庫存股份	(6)	(6,490)	6,496	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
註冊成立多家附屬公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	5,536	5,536
於2009年12月31日	2,736	1,597,158	—	31,126	(872)	(4,187)	83,577	48	1,992,151	—	3,701,737	181,616	3,883,353

# 綜合現金流量表

截至2009年12月31日止年度

	附註	2009 千港元	2008 千港元
<b>經營活動產生的現金流量</b>			
除稅前溢利		<b>644,873</b>	613,376
無形資產攤銷	17	<b>144,093</b>	96,369
預付租賃付款攤銷	15	<b>218</b>	185
折舊	14	<b>29,703</b>	26,824
出售物業、廠房及設備虧損		<b>167</b>	253
以股份為基礎的付款開支	39	—	6,535
出售附屬公司的收益		—	(28)
陳舊存貨撥備		<b>1,675</b>	1,191
貿易應收款項減值虧損	21	<b>25,980</b>	1,808
銀行利息收入	7	<b>(1,558)</b>	(18,805)
撇銷物業、廠房及設備		<b>1,229</b>	79
計息借貸及銀行透支的利息開支	10	<b>5,042</b>	4,023
營運資金變動前的經營現金流量		<b>851,422</b>	731,810
存貨增加		<b>(231,760)</b>	(150,280)
貿易應收款項增加		<b>(327,526)</b>	(84,904)
按金、預付款項及其他應收款項增加		<b>(139,984)</b>	(170,597)
貿易應付款項增加		<b>6,490</b>	41,423
應計費用及其他應付款項(減少)/增加		<b>(7,491)</b>	13,490
經營產生的現金		<b>151,151</b>	380,942
已收銀行利息收入	7	<b>1,558</b>	18,805
已付所得稅		<b>(2,065)</b>	(4,273)
<b>經營活動產生的現金淨額</b>		<b>150,644</b>	395,474
<b>投資活動產生的現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備	14	<b>(60,949)</b>	(56,709)
出售物業、廠房及設備已收按金		<b>1,103</b>	—
收購可供出售金融資產已付按金		<b>(140,000)</b>	—
收購物業、廠房及設備已付按金		<b>(67,433)</b>	—
無形資產投資	17	<b>(171,025)</b>	(102,145)
收購一家附屬公司已付現金淨額	33	—	(614,823)
收購一家附屬公司的額外股份已付現金淨額		—	(27,753)
出售附屬公司所得款項		—	18
出售物業、廠房及設備所得款項		<b>367</b>	—
<b>投資活動所用的現金淨額</b>		<b>(437,937)</b>	(801,412)

	附註	2009 千港元	2008 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	(5,042)	(4,023)
已收計息借貸		260,748	191,034
已償還計息借貸		(196,554)	(32,312)
收購庫存股份		—	(5,649)
少數股東出資		5,536	—
發行新股份的成本		(4,862)	—
行使購股權所得款項		9,451	—
配售股份所得款項		193,800	—
開始融資租賃責任所得款項		—	484
融資租賃責任還款		(600)	(667)
已付股息		(32,561)	(19,207)
<b>融資活動產生的現金淨額</b>		<b>229,916</b>	129,660
<b>年度現金及現金等值項目的減少淨額</b>		<b>(57,377)</b>	(276,278)
年初現金及現金等值項目		320,319	651,290
外匯匯率變動的影響		49,204	(54,693)
<b>年終現金及現金等值項目</b>	23	<b>312,146</b>	320,319
<b>現金及現金等值項目結餘分析：</b>			
銀行存款及手頭現金		312,146	320,319

# 財務報表附註

截至2009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Lot 1, Jalan Teknologi 3/5, Taman Sains Selangor 1, Kota Damansara, Petaling Jaya, Selangor, Malaysia。

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1號（經修訂）	財務報表的呈列
國際會計準則第23號（經修訂）	借貸成本
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
國際財務報告準則（修訂本）	國際財務報告準則的修改
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
國際財務報告準則第2號（修訂本）	歸屬條件及註銷
國際財務報告準則第8號	經營分部
國際財務報告準則第7號（修訂本）	金融工具：披露 — 改進有關金融工具的披露
國際財務報告詮釋委員會—詮釋13	客戶忠誠計劃
國際財務報告詮釋委員會—詮釋15	房地產建設協議
國際財務報告詮釋委員會—詮釋16	外國業務淨投資的對沖

國際會計準則第1號（經修訂）*財務報表的呈列*禁止於權益變動表內呈列收入及開支項目（即「非所有者之權益變動」），並規定「非所有者之權益變動」須與所有者之權益變動分開呈列。所有「非所有者之權益變動」須於業績報表中呈列。

## 2. 採用新訂及經修訂國際財務報告準則(續)

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刪除了對來自收購前溢利的股息應確認為被投資實體的投資賬面數額減少，而不應確認為收入的規定。因此，自2009年1月1日起，應收附屬公司、聯營公司和共同控制實體的所有股息(不論來自收購前還是收購溢利)均確認為在本公司的損益賬內，而被投資實體的投資賬面數額不會減少，除非因被投資實體宣派股息，以致賬面數額經評估後出現減值。在此等情況下，除在損益賬中確認股息收入之外，本公司還將認減值虧損。根據該項準則修訂中的過渡性規定，這項新的會計政策將應用於本期間或未來期間的應收股息，以往期間則並無重列。

國際財務報告準則(修訂本)國際財務報告準則的修改包括多項對一系列國際財務報告準則之輕微及非迫切性修訂。該等修訂對本集團的財務報表並無重大影響。

國際財務報告準則第2號(修訂本)歸屬條件及註銷闡明歸屬條件僅指服務條件及表現條件。以股份為基礎的支付的其他特徵並非歸屬條件。該等特徵須計入與僱員及其他提供類似服務的人士訂立的交易於授出當日的公平值內，亦即該等特徵不會對授出日期後預期歸屬的獎勵數目或估值構成影響。所有註銷(不論由實體或其他人士作出)均須按相同的會計處理方法入賬。修訂後的準則對本集團的財務報表並無重大影響。

國際財務報告準則第8號經營分部取代了國際會計準則第14號分部報告。該項新準則規定採用「管理方法」將分部資料內部報告所使用的相同基準呈列。此等財務報表已遵照新規定編製。

國際財務報告準則第7號(修訂本)金融工具：披露—改進有關金融工具的披露增加了對公平值計量的披露要求並對流動資金風險的披露作出修改。該項修訂規定以三層架構披露公平值計量，並要求就分類為架構中最底層的該等工具作出若干具體定量披露。有關披露將有助改善實體間就公平值計量的影響的可比較性。此外，該項修訂闡揚並提高對流動資金的現有披露規定(主要是規定就衍生及非衍生金融負債分別進行獨立流動資金風險分析)，亦規定就財務資產進行到期分析，以取得所需資料了解流動資金風險的性質及內容。本集團將於其截至2009年12月31日止財務報表作出額外的相關披露。

由於國際會計準則第23號(經修訂)借貸成本的修訂及詮釋與本集團現時已採用的政策保持一致，故該項準則對本集團的財務報表並無重大影響。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、國際財務報告詮釋委員會—詮釋13客戶忠誠計劃、國際財務報告詮釋委員會—詮釋15房地產建設協議及國際財務報告詮釋委員會—詮釋16外國業務淨投資的對沖均於本會計期間生效，惟與本集團的經營業務無關。

## 財務報表附註

截至2009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。

國際會計準則第27號(經修訂)	綜合及個別的財務報表 <sup>1</sup>
國際會計準則第39號(修訂本)	合資格對沖項目 <sup>1</sup>
國際財務報告準則第3號(經修訂)	業務合併 <sup>1</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>1</sup>
國際財務報告詮釋委員會—詮釋18	自客戶轉撥資產 <sup>1</sup>

<sup>1</sup> 對2009年7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。本公司董事預期，採用其他新訂及經修訂準則、修訂或詮釋概不會對本集團的業績及財務狀況造成重大影響。

### 4. 主要會計政策

#### (a) 合規聲明

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(「上市規則」)及香港公司條例規定之適用披露。

#### (b) 編製基準

財務報表乃按歷史成本法基準編製。

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。

## 4. 主要會計政策(續)

### (c) 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。

非控制性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。非控制性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。

### (d) 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。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

### 4. 主要會計政策(續)

#### (e) 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。

#### (f) 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。

## 4. 主要會計政策(續)

### (f) 無形資產(續)

#### 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。

#### 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(q))。

### (g) 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。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

### 4. 主要會計政策(續)

#### (g) 收入確認(續)

##### 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。

#### (h) 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。

#### (i) 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。

#### (j) 存貨

存貨以成本及可變現淨值兩者之較低者列賬。成本是根據加權平均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) 存貨(續)

#### 會計政策變動

自2009年1月1日起，本集團於編製綜合財務報表時採納加權平均法，以就存貨之成本入賬。以往，成本是根據「先進先出」基準按採購成本計算。由於本公司董事認為會計政策變動可為財務報表之讀者提供更可予比較、可靠及相關之資料，故本集團已採用加權平均成本公式。本公司董事估計，會計政策變動不會對本集團於2009年12月31日之存貨及於上一會計期間所報告之金額產生重大影響。因此，並無將國際會計準則第8號會計政策、會計估計變動及錯誤所要求作出之上一年度調整載入綜合財務報表內。

### (k) 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(「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。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

### 4. 主要會計政策(續)

#### (I) 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。

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。

## 4. 主要會計政策(續)

### (m) 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。

### (n) 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。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

### 4. 主要會計政策(續)

#### (n) 金融工具(續)

##### 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。

##### 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。

#### (o) 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。

#### (p) 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。

## 4. 主要會計政策(續)

### (p) 租賃(續)

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。

### (q) 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。

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。

### (r) 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。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

### 4. 主要會計政策(續)

#### (s) 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。

#### (t) 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(e)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。

### (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。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

## 6. 分部資料

主要管理層被確認為主要經營決策者。此主要管理層審閱本集團之內部報告以評估表現及分配資源。主要管理層已根據該等報告釐定經營分部。

主要管理層從業務及地區角度考慮業務。從業務方面，主要管理層評估消費者、企業、解決方案、項目及服務業分部之表現。

- 消費類產品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*iTrain software*；
- 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；及
- 解決方案、項目及服務分部運用本集團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，為最終用戶定製系統解決方案。

主要管理層根據對毛利之計量評估業務分部之表現。

分部資產包括所有有形、無形資產及流動資產，惟不包括分類為持作出售的資產及其他公司資產。分部負債包括貿易應付款項、應計費用及其他應付款項，惟不包括流動及遞延稅項負債、個別分部應佔的其他公司負債及由分部直接管理的其他借貸。

下表呈列本集團各業務分部的營業額、分部業績及其他資料：

	消費者		企業		解決方案、項目及服務		未分配		總計	
	2009 千港元	2008 千港元								
營業額										
— 對外銷售	807,064	835,579	975,593	824,123	667,505	342,651	—	—	2,450,162	2,002,353
分部業績	365,066	357,216	500,527	469,803	381,146	231,603	—	—	1,246,739	1,058,622
未分配其他經營收入							2,202	19,334	2,202	19,334
未分配開支							(598,193)	(459,345)	(598,193)	(459,345)
財務成本							(5,875)	(5,235)	(5,875)	(5,235)
除稅前溢利							644,873	613,376	644,873	613,376
所得稅抵免/(開支)							46	(2,274)	46	(2,274)
年度溢利							644,919	611,102	644,919	611,102
分部資產	811,035	771,101	1,007,007	583,132	1,671,560	1,309,691	751,068	512,956	4,240,670	3,176,880
分部負債	29,377	27,216	31,574	39,972	19,032	6,304	277,334	222,287	357,317	295,779
其他分部資料：										
資本開支	9,600	6,600	147,125	95,545	14,300	—	60,949	56,709	231,974	158,854
折舊	6,339	6,592	6,339	6,592	—	—	17,025	13,640	29,703	26,824
預付租賃付款攤銷	—	—	—	—	—	—	218	185	218	185
無形資產攤銷	6,083	3,865	18,077	6,383	119,933	86,121	—	—	144,093	96,369
其他非現金開支	—	—	—	—	—	—	—	6,535	—	6,535

## 6. 分部資料(續)

### 來自主要產品及服務之收入

本集團來自其主要產品及服務之營業額如下：

	2009 千港元	2008 千港元
消費類產品	<b>807,064</b>	835,579
企業產品	<b>975,593</b>	824,123
生物識別應用系統	<b>280,716</b>	165,568
RFID解決方案	<b>386,789</b>	177,083
	<b>2,450,162</b>	2,002,353

### 地區資料

本集團於三個主要地區 — 東南亞、大中華區及中東經營業務。下表按地區分析本集團的營業額、分部業績及其他資料，不論貨品及服務的來源地：

	營業額		分部業績	
	2009 千港元	2008 千港元	2009 千港元	2008 千港元
東南亞	<b>1,321,231</b>	1,111,555	<b>605,196</b>	561,471
大中華區	<b>663,494</b>	431,957	<b>417,375</b>	248,877
中東	<b>455,884</b>	429,644	<b>219,642</b>	232,473
其他	<b>9,553</b>	29,197	<b>4,526</b>	15,801
	<b>2,450,162</b>	2,002,353	<b>1,246,739</b>	1,058,622

	分部資產		分部負債		資本開支		攤銷及折舊	
	2009 千港元	2008 千港元	2009 千港元	2008 千港元	2009 千港元	2008 千港元	2009 千港元	2008 千港元
東南亞	<b>1,150,577</b>	832,389	<b>113,706</b>	61,673	<b>60,560</b>	51,702	<b>9,486</b>	5,911
大中華區	<b>3,086,150</b>	2,337,637	<b>243,138</b>	232,975	<b>171,396</b>	106,652	<b>164,306</b>	117,281
中東	<b>3,943</b>	6,854	<b>473</b>	1,131	<b>18</b>	500	<b>222</b>	186
	<b>4,240,670</b>	3,176,880	<b>357,317</b>	295,779	<b>231,974</b>	158,854	<b>174,014</b>	123,378

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

### 7. 其他經營收入

	2009 千港元	2008 千港元
銀行利息收入	<b>1,558</b>	18,805
出售附屬公司收益	<b>—</b>	28
雜項收入	<b>644</b>	501
	<b>2,202</b>	19,334

### 8. 經營活動溢利

經營溢利已扣除下列開支：

	2009 千港元	2008 千港元
折舊		
— 擁有資產	<b>29,101</b>	26,241
— 融資租賃下持有資產	<b>602</b>	583
	<b>29,703</b>	26,824
已售存貨成本	<b>1,203,423</b>	943,731
預付租賃付款攤銷(附註15)	<b>218</b>	185
無形資產攤銷(附註17)	<b>144,093</b>	96,369
撇銷物業、廠房及設備	<b>1,229</b>	79
出售物業、廠房及設備虧損	<b>167</b>	253
貿易應收款項減值虧損	<b>25,980</b>	1,808
陳舊存貨撥備	<b>1,675</b>	1,191
滙兌虧損	<b>13,256</b>	20,248
核數師酬金	<b>3,693</b>	2,053
研究及開發開支	<b>2,509</b>	15,305
物業之經營租賃租金	<b>18,619</b>	19,037
員工成本，包括董事薪酬(附註9)	<b>113,058</b>	111,535

## 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	
	2009 千港元	2008 千港元								
<i>執行董事：</i>										
朱偉民	—	—	45,886	31,954	12	12	—	866	45,898	32,832
拿督Lee Boon Han	—	—	9,093	5,967	—	—	—	270	9,093	6,237
應勤民	—	—	520	996	1	12	—	270	521	1,278
張敬宗 <sup>4</sup>	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	—	—	55,499	38,917	13	24	—	1,406	55,512	40,347
<i>非執行董事：</i>										
拿督Seri Mohd Azumi將軍(退役)	350	240	—	—	—	—	—	—	350	240
周白瑾	—	—	12,643	7,788	12	12	—	494	12,655	8,294
	350	240	12,643	7,788	12	12	—	494	13,005	8,534
<i>獨立非執行董事：</i>										
廖國邦	240	240	—	—	—	—	—	—	240	240
Jonathan Michael Caplan 御用大律師 <sup>2</sup>	360	172	—	—	—	—	—	—	360	172
李茂銘 <sup>3</sup>	230	—	—	—	—	—	—	—	230	—
黎修樹 <sup>1</sup>	—	270	—	—	—	—	—	—	—	270
Edric Arthur Ackland-Snow <sup>1</sup>	—	381	—	—	—	—	—	—	—	381
	830	1,063	—	—	—	—	—	—	830	1,063
	1,180	1,303	68,142	46,705	25	36	—	1,900	69,347	49,944

附註：

- 1 於2008年9月10日辭任
- 2 於2008年7月23日獲委任
- 3 於2009年1月19日獲委任
- 4 於2010年2月11日獲委任

## 財務報表附註

截至2009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:

	2009 千港元	2008 千港元
薪金及花紅	72,617	51,051
退休計劃供款	191	60
僱員購股權福利	—	2,374
	<b>72,808</b>	53,485

## (c) 僱員

員工成本(不包括主要管理人員及董事薪酬)如下:

	2009 千港元	2008 千港元
工資、薪金及花紅	34,282	45,309
退休計劃供款	3,604	4,669
福利	2,364	3,911
僱員購股權福利	—	4,161
	<b>40,250</b>	58,050

## (d) 五名最高薪酬人士

本集團五名最高薪酬人士包括3名(2008年:4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:

	2009 千港元	2008 千港元
薪金及花紅	69,242	47,533
退休計劃供款	131	48
僱員購股權福利	—	2,020
	<b>69,373</b>	49,601

## 9. 員工成本及五名最高薪酬人士(續)

### (d) 五名最高薪酬人士(續)

五名最高薪酬人士中，薪酬為下列範圍的人數如下：

	2009	2008
零至1,000,000港元	2	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	—	—
4,000,001港元至5,000,000港元	—	—
5,000,001港元至10,000,000港元	1	2
10,000,001港元至20,000,000港元	1	—
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。

## 10. 財務成本

	2009 千港元	2008 千港元
銀行收費	833	1,212
須於五年內全數償還的計息借貸及銀行透支利息	5,042	4,023
	<b>5,875</b>	5,235

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

## 11. 所得稅抵免／(開支)

	2009 千港元	2008 千港元
當期稅項：		
— 香港	—	—
— 馬來西亞	3,063	1,547
過往年度撥備不足之稅項	196	8
	<b>3,259</b>	1,555
遞延稅項(附註29)	<b>(3,305)</b>	719
	<b>(46)</b>	2,274

香港利得稅乃按本年度估計應課稅溢利以稅率16.5%(2008年：16.5%)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25%(2008年：26%)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25%(2008年：26%)。

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。

本年度稅項開支與綜合收益表的除稅前溢利對賬如下：

	2009 千港元	2008 千港元
除稅前溢利	644,873	613,376
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	74,206	64,093
確認暫時差額的稅務影響	(3,305)	719
毋須課稅收入	(117,420)	(128,540)
過往年度撥備不足	196	8
就稅項目的而言不可扣稅之開支	28,766	58,900
不確認估計稅務虧損的稅務影響	17,511	7,094
	<b>(46)</b>	2,274

## 12. 每股盈利

本年度的每股基本盈利以本公司所有者應佔本集團溢利636,048,000港元(2008年:622,268,000港元)以及年度已發行普通股加權平均數252,004,941股(2008年:231,750,225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所有者應佔本集團溢利636,048,000港元(2008年:622,268,000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253,094,099股(2008年:232,623,157股)計算。

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:

	2009	2008
用作計算每股基本盈利之普通股加權平均數	252,004,941	231,750,225
被視作以零代價就購股權發行之股份	1,089,158	872,932
用作計算每股攤薄盈利之普通股加權平均數	253,094,099	232,623,157

## 13. 股息

截至2009年12月31日止年度,就截至2008年12月31日止年度宣派的末期股息派付的現金股息為38,398,000港元(每股0.165港元或1.50便士)。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)。

本公司董事不建議派發截至2009年12月31日止年度之末期股息(2008年:每股0.165港元或1.50便士)。

## 財務報表附註

截至2009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 及2009年1月1日	3,821	9,522	16,911	43,804	3,331	2,000	6,323	65,917	108,478	260,107
添置	—	—	85	1,927	7	—	354	41	58,535	60,949
轉撥	—	109,045	38,558	20,378	—	—	—	—	(167,981)	—
重新分類為持作待售	(3,856)	(9,607)	—	—	—	—	—	—	—	(13,463)
撇銷	—	—	(2,342)	(1,083)	—	—	(25)	—	—	(3,450)
出售	—	—	—	—	(4)	—	(767)	—	—	(771)
滙兌調整	35	85	(44)	244	1	—	17	—	968	1,306
<b>於2009年12月31日</b>	<b>—</b>	<b>109,045</b>	<b>53,168</b>	<b>65,270</b>	<b>3,335</b>	<b>2,000</b>	<b>5,902</b>	<b>65,958</b>	<b>—</b>	<b>304,678</b>
<b>累計折舊</b>										
於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 及2009年1月1日	—	1,522	8,565	15,815	2,449	1,767	3,003	39,250	—	72,371
年度折舊	—	895	5,561	8,822	605	233	910	12,677	—	29,703
重新分類為持作待售	—	(1,728)	—	—	—	—	—	—	—	(1,728)
撇銷	—	—	(1,469)	(727)	—	—	(25)	—	—	(2,221)
出售	—	—	—	—	—	—	(237)	—	—	(237)
滙兌調整	—	38	18	240	1	—	26	—	—	323
<b>於2009年12月31日</b>	<b>—</b>	<b>727</b>	<b>12,675</b>	<b>24,150</b>	<b>3,055</b>	<b>2,000</b>	<b>3,677</b>	<b>51,927</b>	<b>—</b>	<b>98,211</b>
<b>賬面淨值</b>										
<b>於2009年12月31日</b>	<b>—</b>	<b>108,318</b>	<b>40,493</b>	<b>41,120</b>	<b>280</b>	<b>—</b>	<b>2,225</b>	<b>14,031</b>	<b>—</b>	<b>206,467</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2009年12月31日，本集團賬面淨值約為108,318,000港元（2008年：11,821,000港元）之土地及樓宇已作為本集團計息借貸之抵押。

於2009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1,234,000港元（2008年：1,838,000港元）。

**14. 物業、廠房及設備(續)**

## 本公司

	傢俱、裝置及設備 千港元
<b>成本</b>	
於2008年1月1日、2008年12月31日及2009年1月1日	32
添置	—
<b>於2009年12月31日</b>	<b>32</b>
<b>累計折舊</b>	
於2008年1月1日	16
年度折舊	6
於2008年12月31日及2009年1月1日	22
年度折舊	6
<b>於2009年12月31日</b>	<b>28</b>
<b>賬面淨值</b>	
<b>於2009年12月31日</b>	<b>4</b>
於2008年12月31日	10

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

## 15. 預付租賃付款

## 本集團

	2009 千港元	2008 千港元
<b>成本</b>		
年初	18,307	18,725
添置	—	—
滙兌調整	164	(418)
年終	18,471	18,307
<b>累計攤銷</b>		
年初	333	158
年度攤銷	218	185
滙兌調整	9	(10)
年終	560	333
<b>賬面值</b>		
年終	17,911	17,974

	2009 千港元	2008 千港元
根據下列租賃持有之香港以外土地：		
— 1年內租賃	185	183
— 1年以上及5年內租賃	740	734
— 5年以上租賃	16,986	17,057
減：即期部分	17,911 (185)	17,974 (183)
	17,726	17,791

預付租賃付款為一幅位於馬來西亞，租賃期為99年的土地。

## 16. 商譽

### 本集團

	2009 千港元	2008 千港元
<b>成本</b>		
年初	173,570	193,168
出售多家附屬公司	—	(13,812)
滙兌調整	1,550	(5,786)
年終	175,120	173,570
<b>累計減值虧損</b>		
年初	—	13,812
出售多家附屬公司	—	(13,812)
年終	—	—
<b>賬面值</b>		
年終	175,120	173,570

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。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

## 16. 商譽(續)

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:

	2009 千港元	2008 千港元
資訊科技相關產品及保安設備於大賣場分銷	37,253	36,923
電腦配件	78,496	77,801
軟件開發	59,371	58,846
	<b>175,120</b>	173,570

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2009年12月31日及2008年12月31日進行之估值，評估於2009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2009年12月31日</b>			
增長率	4.00-6.00%	4.00-6.00%	4.00-10.00%
折現率	13.88%	15.88%	15.88%/16.88%
<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%

截至2009年12月31日止年度並無已確認的商譽減值。

## 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 及2009年1月1日	148	174,280	1,199,321	1,373,749
添置	—	171,025	—	171,025
滙兌調整	—	(970)	—	(970)
於2009年12月31日	148	344,335	1,199,321	1,543,804
<b>累計攤銷及減值</b>				
於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 及2009年1月1日	148	10,248	87,664	98,060
年度攤銷	—	24,160	119,933	144,093
於2009年12月31日	148	34,408	207,597	242,153
<b>賬面值</b>				
<b>於2009年12月31日</b>	<b>—</b>	<b>309,927</b>	<b>991,724</b>	<b>1,301,651</b>
於2008年12月31日	—	164,032	1,111,657	1,275,689

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

### 17. 無形資產 (續)

#### 本集團 (續)

年內的攤銷費用144,093,000港元(2008年: 96,369,000港元)於綜合收益表計入行政開支。

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(2008年: 無)。

### 18. 可供出售金融資產

#### 本集團

	2009 千港元	2008 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)	<b>135,000</b>	—

於2009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2009年12月31日，本集團持有A-1 Development Inc. (「A-1」，一家於英屬處女群島註冊成立的公司)股權的15.0%，該公司涉及提供獨家資訊科技及業務流程外包以及顧問服務。本公司董事認為由於其他股東大幅度控制A-1董事會的組成，故本集團無法對A-1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，乃參考按折現率10.66%計算的折現現金流量釐定。估值的生效日期為2009年12月31日。

## 19. 於附屬公司之投資

### 本公司

	2009 千港元	2008 千港元
非上市股份(按成本計算)	437	9,817

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／ 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

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

## 19. 於附屬公司之投資(續)

## 本公司(續)

名稱	註冊成立或 成立地點及日期	普通股/ 註冊資本	本公司應佔股 權百分比	主要業務
間接持有				
Skycomp Technology Sdn. Bhd.	馬來西亞 1999年9月14日	25,000,000 馬元	100%	資訊科技相關 產品及保安設備 於大賣場分銷
UCH Technology Sdn. Bhd.	馬來西亞 1991年5月7日	7,000,000 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

## 19. 於附屬公司之投資(續)

### 本公司(續)

名稱	註冊成立或 成立地點及日期	普通股份/ 註冊資本	本公司應佔股 權百分比	主要業務
<i>間接持有</i>				
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
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
RCG Networks Sdn. Bhd.	馬來西亞 2009年11月13日	5,000,000 馬元	51%	為互聯網解決方案 提供信息數據庫

\* 位於中國的外商獨資企業。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

## 20. 存貨

## 本集團

	2009 千港元	2008 千港元
原材料	<b>332,283</b>	100,537
成品及待售產品	<b>193,511</b>	194,688
	<b>525,794</b>	295,225
減：陳舊存貨撥備	<b>(1,675)</b>	(1,191)
	<b>524,119</b>	294,034

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

## 本集團

	2009 千港元	2008 千港元
0至30日	<b>217,302</b>	149,074
31至60日	<b>218,711</b>	156,454
61至90日	<b>181,726</b>	131,061
91至180日	<b>160,797</b>	66,143
180日以上	<b>44,816</b>	—
	<b>823,352</b>	502,732
貿易應收款項減值虧損	<b>(21,525)</b>	(2,451)
	<b>801,827</b>	500,281

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180日。

## 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23,291,000港元(2008年：無)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

	2009 千港元	2008 千港元
180日以上	23,291	—

### 已減值貿易應收款項

已減值貿易應收款項結餘21,525,000港元(2008年：2,451,000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

	2009 千港元	2008 千港元
91至180日	—	2,451
180日以上	21,525	—
	21,525	2,451

## 財務報表附註

截至2009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	
	2009 千港元	2008 千港元	2009 千港元	2008 千港元
投資按金	<b>140,000</b>	—	—	—
貿易按金	<b>537,875</b>	393,683	—	—
預付款項及其他按金	<b>76,819</b>	11,150	<b>681</b>	504
其他應收款項	—	2,444	—	—
	<b>754,694</b>	407,277	<b>681</b>	504

**23. 銀行存款及手頭現金**

	本集團		本公司	
	2009 千港元	2008 千港元	2009 千港元	2008 千港元
於銀行及其他金融機構之存款	<b>258,526</b>	264,734	—	28
銀行存款及手頭現金	<b>53,620</b>	55,585	<b>8,061</b>	14,594
	<b>312,146</b>	320,319	<b>8,061</b>	14,622

## 23. 銀行存款及手頭現金(續)

於2009年12月31日，本集團約185,700,000港元(2008年：201,392,000港元)之銀行存款已作為本集團計息借貸之抵押。

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	
	2009 千港元	2008 千港元	2009 千港元	2008 千港元
英鎊	<b>180,520</b>	193,922	<b>248</b>	247
馬元	<b>98,439</b>	43,682	—	—
美元	<b>23,655</b>	75,607	<b>81</b>	13,888
人民幣	<b>851</b>	1,809	<b>115</b>	115
阿聯酋迪拉姆	<b>165</b>	92	—	—
泰銖	<b>109</b>	175	—	—
新加坡元	<b>156</b>	20	<b>20</b>	20

## 24. 分類為持作出售的資產

### 本集團

	2009 千港元	2008 千港元
持作待售的永久業權土地	<b>3,856</b>	—
持作待售的物業	<b>7,879</b>	—
	<b>11,735</b>	—

本集團計劃出售一幅位於馬來西亞的永久業權土地及樓宇。概無就重新分類持作待售的永久業權土地及樓宇而於2009年12月31日確認任何減值虧損。

於2009年12月31日，本集團賬面淨值約為11,735,000港元(2008年：無)之持作待售永久業權土地及樓宇已作為本集團計息借貸之抵押，該項抵押將用本集團於出售永久業權土地及樓宇完成後將予收取的現金代價代替。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

## 25. 股本

本集團及本公司				
附註	已發行股份數目		面值	
	2009	2008	2009 千港元	2008 千港元
<b>法定：</b>				
每股面值0.01港元 之普通股	<b>9,000,000,000</b>	9,000,000,000	<b>90,000</b>	90,000
<b>已發行及繳足：</b>				
年初	<b>232,267,677</b>	232,267,677	<b>2,323</b>	2,323
註銷庫存股份 (i)	<b>(657,677)</b>	—	<b>(6)</b>	—
行使購股權 (ii)	<b>1,265,000</b>	—	<b>12</b>	—
發行股份 (iii)	<b>15,000,000</b>	—	<b>150</b>	—
以股代息 (iv)	<b>5,688,555</b>	—	<b>57</b>	—
配售股份 (v)	<b>20,000,000</b>	—	<b>200</b>	—
年終	<b>273,563,555</b>	232,267,677	<b>2,736</b>	2,323

本公司之法定及已發行股本由2008年1月1日起至2009年12月31日止期間之變動如下：

- (i) 根據日期為2009年2月2日的決議案，本公司議決註銷合共657,677庫存股份。
- (ii) 根據日期為2009年2月12日的決議案，本公司議決，於購股權持有人以每份行使價34.5便士行使600,000份購股權及購股權持有人以每份行使價136便士行使400,000份購股權後，向若干購股權持有人發行合共1,000,000股每股面值0.01港元之股份，總現金代價（經扣除相關開支後）為751,000英鎊。

根據日期為2009年2月23日的決議案，本公司議決，於購股權持有人以行使價每份34.5便士行使115,000份購股權後，向若干購股權持有人發行合共115,000股每股面值0.01港元之股份，總現金代價（經扣除相關開支後）為39,675英鎊。

根據日期為2009年4月6日的決議案，本公司議決，於購股權持有人以行使價每份34.5便士行使150,000份購股權後，向若干購股權持有人發行合共150,000股每股面值0.01港元之股份，總現金代價（經扣除相關開支後）為51,750英鎊。

- (iii) 於2009年4月16日，本集團收購A-1 Development Inc. (「A-1」)15%股權，總代價為135,000,000港元，以配發及發行15,000,000股本公司普通股支付。

## 25. 股本 (續)

- (iv) 根據日期為2009年4月21日的決議案，本公司就截至2008年12月31日止年度的以股代息之末期股息而發行反售配5,688,555股每股面值6.75港元之普通股。
- (v) 於2009年10月6日，本公司透過以每股9.69港元(78.15便士)的價格向獨立投資者配售的方式，配發及發行合共20,000,000股股份。約188,938,000港元的所得款項淨額獲用於政府項目的潛在擴充、本集團的研究及開發以及本集團進軍東南亞、中東及中國市場的潛在業務拓展。

## 26. 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
於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)
年內虧損	—	—	—	—	(28,658)	—	(28,658)
建議末期股息	—	—	—	—	(38,400)	38,400	—
於2008年12月31日							
2009年1月1日	1,228,048	(6,496)	36,861	8,877	1,622	38,400	1,307,312
行使購股權	13,671	—	(4,232)	—	—	—	9,439
購股權失效	—	—	(1,503)	—	1,503	—	—
發行股份	134,850	—	—	—	—	—	134,850
配售股份	193,600	—	—	—	—	—	193,600
股份發行開支	(4,862)	—	—	—	—	—	(4,862)
以股代息	38,341	—	—	—	2	(38,400)	(57)
註銷庫存股份	(6,490)	6,496	—	—	—	—	6
年內虧損	—	—	—	—	(44,057)	—	(44,057)
於2009年12月31日	<b>1,597,158</b>	<b>—</b>	<b>31,126</b>	<b>8,877</b>	<b>(40,930)</b>	<b>—</b>	<b>1,596,231</b>

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

## 26. 儲備(續)

### 本公司(續)

附註：

#### (a) 股份溢價及可供分派儲備

根據本公司細則或百慕達法律，倘於緊隨建議支付分派或股息當日後，本公司可支付其於日常業務過程中到期的債務，則本公司的股份溢價賬可用作支付建議支付予股東的分派或股息。

本公司於2009年12月31日的可供分派儲備(包括股份溢價及保留溢利)總金額為1,556,228,000港元(2008年：1,268,070,000港元)。

#### (b) 僱員股份報酬儲備

該儲備指已授予本集團一名董事及多名僱員的購股權所涉及的已確認僱員服務的價值。

#### (c) 資本儲備

該儲備指於本公司在香港聯合交易所有限公司上市前進行集團重組時獲收購多間附屬公司的實繳資本／股本及股份溢價與本公司為進行收購而已發行股份的面值間的差額。

## 27. 計息借貸

### 本集團

	2009 千港元	2008 千港元
於要求時或須於以下期限償還：		
一年內	205,568	191,034
第二年至第五年(包括首尾兩年)	49,660	—
有抵押總銀行借貸	255,228	191,034

銀行借貸之年利率由1.78%至5.64%(2008年：2.05%至8.50%)不等。

馬元銀行借貸約85,267,000港元(2008年：31,360,000港元)以本集團位於馬來西亞之賬面值約108,318,000港元(2008年：11,821,000港元)之土地及樓宇、位於馬來西亞之賬面淨值約11,735,000港元(2008年：無)之持作待售永久業權土地及樓宇及約5,457,000港元(2008年：無)之銀行存款作抵押。

該項位於馬來西亞的持作待售永久業權土地及樓宇的抵押將用本集團於出售永久業權土地及樓宇完成後將予收取的現金代價代替。

港元銀行借貸169,961,000港元(2008年：159,674,000港元)以銀行存款約180,243,000港元(2008年：201,392,000港元)作抵押。

## 28. 融資租賃責任

### 本集團

	最低租賃付款		最低租賃付款現值	
	2009 千港元	2008 千港元	2009 千港元	2008 千港元
融資租賃下應付金額：				
一年內	<b>554</b>	689	<b>476</b>	601
第二年至第五年(包括首尾兩年)	<b>208</b>	761	<b>174</b>	649
	<b>762</b>	1,450	<b>650</b>	1,250
減：未來財務費用	<b>(112)</b>	(200)	<b>—</b>	—
融資租賃現值	<b>650</b>	1,250	<b>650</b>	1,250
減：一年內到期償還金額			<b>(476)</b>	(601)
一年後到期償還金額			<b>174</b>	649

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

截至2009年12月31日止年度

## 29. 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	稅項虧損 千港元	總計 千港元
於2008年1月1日	4,362	—	4,362
於收益表扣除(附註11)	719	—	719
滙兌調整	(184)	—	(184)
於2008年12月31日及2009年1月1日	4,897	—	4,897
計入收益表(附註11)	(1,805)	(1,500)	(3,305)
滙兌調整	(47)	—	(47)
<b>於2009年12月31日</b>	<b>3,045</b>	<b>(1,500)</b>	<b>1,545</b>

## 30. 貿易應付款項

## 本集團

	2009 千港元	2008 千港元
0至30日	29,483	52,267
31至60日	43,159	12,434
61至90日	2,928	3,018
90日以上	4,413	5,774
	<b>79,983</b>	<b>73,493</b>

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。

### 31. 應計費用及其他應付款項

	本集團		本公司	
	2009 千港元	2008 千港元	2009 千港元	2008 千港元
應計費用	3,327	8,665	2,263	2,000
財務擔保撥備	—	—	437	24
其他應付款項	14,753	15,803	1,425	5,972
	<b>18,080</b>	24,468	<b>4,125</b>	7,996

### 32. 出售附屬公司

於截至2008年12月31日止年度內，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。

附屬公司於出售日期的資產淨值如下：

	2009 千港元	2008 千港元
出售資產淨值：		
銀行存款及手頭現金	—	67
	—	67
減：少數股東權益	—	(10)
出售附屬公司收益	—	28
	—	85
<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)
	—	18

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

## 33. 收購附屬公司

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 Technology Limited (「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 Technology Limited (「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
<b>以下列方式支付：</b>			
— 現金			410,223
— 可供出售金融資產			120,000
			530,223
<b>收購產生之現金流出淨額：</b>			
— 已付現金代價			410,223

### 33. 收購附屬公司(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。

### 34. 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

截至2009年12月31日止年度

## 34. 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2009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。

	加權平均 實際利率	合約未折現現金流出					合計 千港元	總賬面值 千港元
		1年內 千港元	1至2年 千港元	2至5年 千港元	5年以上 千港元			
<b>於2009年12月31日</b>								
貿易應付款項	—	79,519	—	—	—	79,519	79,519	
應計費用及其他								
應付款項	—	17,988	—	—	—	17,988	17,988	
計息借貸	2.54%	212,081	6,916	20,747	31,120	270,864	255,228	
		309,588	6,916	20,747	31,120	368,371	352,735	
<b>於2008年12月31日</b>								
貿易應付款項	—	73,493	—	—	—	73,493	73,493	
應計費用及其他								
應付款項	—	24,468	—	—	—	24,468	24,468	
計息借貸	5.40%	201,268	—	—	—	201,268	191,034	
		299,229	—	—	—	299,229	288,995	

## 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。

## 34. 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匯率變動時，銀行存款對本集團於收益表中滙兌差額的影響。

	2009 千港元	2008 千港元
<b>滙兌差額變動</b>		
外幣匯率變動5%：		
英鎊	<b>9,026</b>	9,696
馬元	<b>4,922</b>	2,184
美元	<b>1,183</b>	3,780
人民幣	<b>43</b>	90

#### 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。

	2009 千港元	2008 千港元
財務成本變動		
利息變動0.5%	<b>1,279</b>	961

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。

### (b) 公平值估計

金融資產及金融負債的公平值按以下方式釐定：

- 並無於交投活躍的市場買賣的可供出售金融資產的公平值使用估值技術釐定(比如折現現金流量)；
- 長期借貸(作為披露目的)的公平值乃透過按本集團類似金融負債適用的現行市場利率將未來合約現金流量折現進行估計；及
- 由於貿易及其他應收款項、貿易及其他應付款項及短期借貸的到期期限較短，故該等款項及借貸的賬面值減減值撥備與其公平值相若。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

### 34. 金融工具 (續)

#### (b) 公平值估計 (續)

自2009年1月1日起，本集團就資產負債表內按公平值計量之金融工具採納對香港財務報告準則第7號作出之修訂，此項修訂規定須按以下公平值計量級別披露公平值之計量：

- 級別1: 使用於交投活躍的市場中相同的金融工具的報價(未經調整)作為計量的公平值
- 級別2: 使用交投活躍的市場中類似的金融工具的報價，或所有重要輸入項目皆直接或間接以可觀察市場數據為根據的估值技術作為計量的公平值
- 級別3: 使用重要輸入項目皆不以可觀察市場數據為根據的估值技術作為計量的公平值

於2009年12月31日，本集團並無任何按公平值列賬的金融工具。

#### (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。

	2009 千港元	2008 千港元
總負債	<b>357,317</b>	295,779
減：現金及現金等值項目(附註23)	<b>(312,146)</b>	(320,319)
債務淨額	<b>45,171</b>	(24,540)
總權益	<b>3,883,353</b>	2,881,101
總資本	<b>3,928,524</b>	2,856,561

### 35. 非現金重大交易

本集團曾訂立以下並無於綜合現金流量表反映的非現金交易：

- 於2009年4月16日，本集團收購A-1 Development Inc. (「A-1」)15%股權，總代價為135,000,000港元，以配發及發行15,000,000股本公司普通股支付。
- 於2008年，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。於2009年內，概無確認任何以股份為基礎的付款開支(2008年：6,535,000港元)。

## 36. 融資融通

### 本集團

	2009 千港元	2008 千港元
有抵押銀行借貸融通：		
已動用金額	255,228	191,034
未動用金額	61,259	71,976
	<b>316,487</b>	263,010

## 37. 或然負債

### 本集團

於2009年12月31日，本集團並無或然負債(2008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2009年12月31日約為85,267,000港元(2008年：31,360,000港元)。

於2009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437,000港元(2008年：24,000港元)。有關財務擔保合約在綜合賬目時已經對銷。

## 38. 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	
	2009 千港元	2008 千港元
一年內	7,821	12,569
第二年至第五年	55	6,559
	<b>7,876</b>	19,128

本集團於2009年12月31日訂立產品開發合約，涉及資本承擔約為27,800,000港元(2008年：28,425,000港元)。

## 財務報表附註

截至2009年12月31日止年度

## 39. 僱員股份報酬儲備

	2009 千港元	2008 千港元
年初	36,861	32,894
僱員購股權福利	—	6,535
行使購股權／購股權失效	(5,735)	(2,568)
年終	31,126	36,861

- (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。

所有購股權以現金結算。從本集團離職的員工獲授予的購股權將被沒收。

- (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：

	2009		2008	
	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	84.22 便士	11,170,000	86.66 便士	11,722,500
已授出	—	—	—	—
已行使	66.59 便士	(1,265,000)	—	—
已失效／沒收	92.35 便士	(445,000)	136.00 便士	(552,500)
年終尚未行使	86.20 便士	9,460,000	84.22 便士	11,170,000

於2009年12月31日，有加權平均行使價為86.20便士(2008年：84.22便士)的9,460,000份(2008年：11,170,000份)尚未行使購股權。

### 39. 僱員股份報酬儲備(續)

- (c) 於2009年12月31日，有加權平均行使價為86.20便士(2008年：84.22便士)的9,460,000份(2008年：11,170,000份)可予行使購股權。
- (d) 於2009年12月31日及2008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	2009		2008	
	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	5.30年	1,885,000	6.30年	2,800,000
64.25便士	6.75年	3,900,000	7.75年	4,100,000
136.00便士	7.25年	3,675,000	8.25年	4,270,000
	6.66年	9,460,000	7.58年	11,170,000

- (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

截至2009年12月31日止年度

### 40. 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：

	2009 千港元	2008 千港元
薪金及花紅	<b>72,617</b>	51,051
退休計劃供款	<b>191</b>	60
僱員購股權福利	<b>—</b>	2,374
	<b>72,808</b>	53,485

(b) 於2009年12月31日，本公司為其多家附屬公司擔任擔保人以取得計息借貸。

(c) 於2008年12月31日，本公司董事拿督Lee Boon Han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。

### 41. 結算日後事項

於結算日後，本集團並無任何重大結算日後事項。

### 42. 授權刊發財務報表

董事會於2010年3月24日批准及授權刊發財務報表。

## 股東資料

### 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

### 股東資料 (於 2009 年 12 月 31 日)

持股量 (股份)	股東人數
1 至 1,000	111
1,001 至 5,000	370
5,001 至 10,000	232
10,001 至 50,000	279
50,001 至 100,000	46
100,001 至 200,000	30
200,001 至 500,000	25
500,001 及以上	32

## 股東資料

### 股價

在截至最後實際可行日期止過去十二個月股份在另類投資市場、PLUS及香港聯交所上市及買賣的最高及最低收市中間價如下：

#### 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>2009年</b>				
三月	0.7250	0.4900	0.5550	0.6061
四月	0.6500	0.5100	0.5125	0.5700
五月	0.7700	0.5050	0.7000	0.6167
六月	0.8000	0.6250	0.6250	0.7022
七月	0.6450	0.5875	0.5975	0.6147
八月	0.6800	0.5650	0.6600	0.6293
九月	0.9500	0.6400	0.8350	0.7715
十月	0.8975	0.7625	0.8125	0.8426
十一月	0.8850	0.7775	0.8600	0.8237
十二月	0.8800	0.7700	0.8025	0.8173
<b>2010年</b>				
一月	1.0000	0.8150	0.8450	0.8714
二月	0.8500	0.5825	0.6900	0.7065
三月(截至及包括最後實際可行日期)	0.8400	0.6800	0.8300	0.7675

#### PLUS市場

	最高 (英鎊)	最低 (英鎊)	月終 (英鎊)	每月平均 (英鎊)
<b>2009年</b>				
三月	0.7500	0.4975	0.5630	0.6020
四月	0.6500	0.5050	0.5279	0.5659
五月	0.7675	0.5125	0.6850	0.6070
六月	0.8000	0.6167	0.6250	0.7010
七月	0.7100	0.5863	0.5863	0.6124
八月	0.6878	0.5660	0.6720	0.6312
九月	0.9500	0.6400	0.8278	0.7703
十月	0.9500	0.7600	0.8250	0.8331
十一月	0.9500	0.7886	0.8350	0.8316
十二月	0.9500	0.7700	0.8100	0.8233
<b>2010年</b>				
一月	1.0475	0.7900	0.8350	0.8603
二月	1.0475	0.5825	0.7000	0.7043
三月(截至及包括最後實際可行日期)	0.8400	0.6600	0.8100	0.7587

## 股價(續)

### 香港聯交所

	最高 (港元)	最低 (港元)	月終 (港元)	每月平均 (港元)
<b>2009年</b>				
三月	8.38	6.70	6.81	7.20
四月	7.28	5.60	5.84	6.67
五月	9.88	5.90	9.00	7.49
六月	11.30	8.15	8.35	9.34
七月	8.55	7.48	7.80	7.91
八月	8.30	7.35	7.78	7.84
九月	12.24	7.60	9.90	9.56
十月	11.00	9.50	10.30	10.34
十一月	11.62	9.95	11.56	10.61
十二月	11.90	9.68	10.28	10.60
<b>2010年</b>				
一月	12.60	10.10	10.86	11.06
二月	11.22	7.61	8.21	8.97
三月(截至及包括最後實際可行日期)	10.08	8.04	9.56	9.07

## 就股東週年大會暫停辦理股份過戶登記

本公司股東登記冊將於2010年5月5日(星期三)起至2010年5月7日(星期五)止(包括首尾兩天在內)暫停辦理股份過戶登記手續,期間不會進行普通股的過戶登記。

2010年股東週年大會將於香港時間2010年5月7日下午4時正假座Lot 1, Jalan Teknologi 3/5, Taman Sains Selangor 1, Kota Damansara, Petaling Jaya, Selangor, Malaysia舉行。2010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2010年4月8日寄發予股東。有關文件之副本亦於本公司網站(www.rcg.tv)投資者關係一節備供查閱。

## 股東資料

### 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：

百慕達股份過戶登記總處

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

### 更多關於宏霸數碼的可供查閱之資料

本2009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)

## 公司資料

### 註冊辦事處

Clarendon House  
2 Church Street  
Hamilton HM 11  
Bermuda

### 香港以外主要營業地點及總部

Lot 1, Jalan Teknologi 3/5, Taman Sains Selangor 1  
Kota Damansara, Petaling Jaya, Selangor  
Malaysia

### 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

### 網址

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

### 股份過戶登記總處

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

### 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

### 提名顧問(另類投資市場)

Evolution Securities Limited  
100 Wood Street  
London EC2V 7AN  
England

## 公司資料

### 股票經紀(另類投資市場)

Evolution Securities Limited  
100 Wood Street  
London EC2V 7AN  
England

Evolution Securities China Limited  
100 Wood Street  
London EC2V 7AN  
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

野村國際(香港)有限公司  
香港  
中環  
金融街8號  
國際金融中心二期30樓

## 釋義

「A-1」	指	A-1 Development Inc.，於英屬處女群島註冊成立的公司，本公司擁有15%的附屬公司
「股東週年大會」	指	本公司將於2010年5月7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
「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
「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
「董事」	指	本公司董事
「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
「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	2010年3月24日

## 釋義

「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
「RCG China」	指	宏霸數碼科技(北京)有限公司，一家於2006年9月14日在中國成立的外商獨資企業，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
「研發」或 「研究及開發」	指	研究及開發
「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
「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
「APT900」	指 本集團產品，用作在銀行內追縱資產的RFID天線
「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、虹膜掃描、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
「EL 1000」	指 本集團產品，配備先進特徵的控制器，用以管理門禁、出席及保安警報
「E-seal」	指 本集團產品，為以RFID為基準的貨櫃保安裝置，用於集裝箱管理及反竄改
「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
「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
「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
「i系列」	指 本集團產品，為運用指紋識別及高速處理器的門禁控制器裝置系列
「i4e」	指 本集團產品，為指紋門禁控制裝置，與EL 1000高度相容
「i4x」	指 本集團產品，為指紋門禁控制裝置，與XL 1000高度相容
「紅外線」	指 波長較可見光線長但較無線電波短的電磁波

## 技術詞彙

「物聯網」	指 有RFID標籤的裝置或通過互聯網連線的傳感器的聯網，形成業務情報網
「IT」	指 資訊科技，即與電腦科技，例如網絡、硬件、軟件、互聯網相關的任 何東西，或於這些科技行業中工作的人
「iTrain」	指 本集團產品，為應用紅外線及RFID技術結合硬件及軟件的互動電子學 習裝置
「K-系列」	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 生物識別保安裝置產品系列，用作門禁控制及客戶關係管理
「m-系列」	指 本集團產品，為指紋識別門鎖保安系統產品系列
「M2M」或「機器對機器」	指 機器對機器的數據通訊
「R10」	指 本集團產品，配備藍牙連接以進行無線資料傳遞的可携式RFID解讀器
「r-系列」	指 本集團產品，由本集團開發的RFID解讀器產品系列
「RFID」	指 「射頻識別」，以轉發器與主系統之間的射頻作接收數據的技術
「RUS系列」	指 本集團產品，為用作門禁控制及個人識別應用的RFID解讀器產品系列
「s系列」	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 裝置的產品系列
「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
「XL 1000」	指 本集團產品，用以管理門禁、出席及保安警報的控制器

