



# 南京三寶科技股份有限公司

NANJING SAMPLE TECHNOLOGY COMPANY LIMITED\*

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

股份代號：1708

## 年度報告書 2010



## 目錄

2	公司資料	29	獨立核數師報告
3	董事長報告書	31	綜合全面收益表
8	管理層討論及分析	32	綜合財務狀況表
15	董事、監事及高級管理人員簡介	34	財務狀況表
18	董事會報告書	36	綜合權益變動表
24	企業管治報告	37	綜合現金流量表
28	監事會報告書	39	綜合財務報表附註
		84	五年財務摘要

# 公司資料

## 執行董事

沙敏先生(董事長)  
常勇先生(行政總裁)  
郭亞軍先生

## 非執行董事

馬俊先生

## 獨立非執行董事

張展先生  
王煒先生  
劉石佑先生

## 監事

仇向洋先生  
戴建軍先生  
顧群女士

## 公司秘書

黃禮玉女士

## 審核委員會

張展先生  
王煒先生  
劉石佑先生

## 監察主任

郭亞軍先生

## 授權代表

郭亞軍先生  
黃禮玉女士

## 核數師

香港立信德豪會計師事務所  
有限公司  
執業會計師  
香港干諾道中111號  
永安中心25樓

## 主要往來銀行

中國工商銀行股份有限公司  
(南京市新街口支行)  
中華人民共和國江蘇省  
南京市漢中路95號

## 香港H股過戶登記處

香港中央證券登記有限公司  
香港灣仔皇后大道東183號  
合和中心17樓1712 – 1716室

## 法律顧問

劉林陳律師行  
香港中環干諾道中21-22號  
華商會所大廈5-7樓

## 合規顧問

招商證券(香港)有限公司  
香港  
中環交易廣場一期48樓

## 註冊辦事處

中華人民共和國江蘇省  
南京市高新開發區  
軟件創業中心1號樓

## 總辦事處及中華人民共和國 主要營業地點

中華人民共和國江蘇省  
南京市棲霞區  
馬群科技園馬群大道10號

## 香港主要營業地點

香港  
中環  
干諾道中168 – 200號  
信德中心  
31樓3112A室

## 股份代號

1708

## 董事長報告書



沙敏先生 董事長

“

致各位股東：

本人謹代表南京三寶科技股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)呈報本公司(與其附屬公司合稱「本集團」)截至二零一零年十二月三十一日止年度(「回顧期」)之年報，以供股東省覽。”

# 董事長報告書

## 業績

於二零一零年財政年度，收入及本公司擁有人應佔年內溢利分別增加約8.2%及24.6%，約達人民幣494,434,000元及人民幣111,532,000元(截至二零零九年十二月三十一日止年度：分別為人民幣456,865,000元及人民幣89,539,000元)，增長主要是由於在回顧期內本集團成功取得若干大額合同及積極促進物聯網(「物聯網」)產業發展所致。

## 股息

董事會建議派付截至二零一零年十二月三十一日止年度末期股息每股人民幣0.1元。

## 業務及經營回顧

關注科技創新投入與成效，關注公司現金流和資產安全，關注基於物聯網的客戶價值創造與體驗，關注公司商業模式轉型，以及關注公司專業化服務和信息化協同能力的再提升是本集團二零一零年總體發展指導目標。圍繞上述戰略目標，在公司董事會的領導下，二零一零年公司在加強科技創新、關注物聯網技術發展、推進感知領域行業運用、開拓信息服務業務等方面取得良好成績。

## 提升科技創新水平，增強可持續發展能力

二零一零年是中國物聯網發展的關鍵年，也是本集團實現以感知健康、感知交通、感知物流為主導的物聯網產業跨越發展的一年。公司積極抓住發展機遇，不斷鼓勵創新、推動創新，加大創新型科技和創新型商業模式的投入，保持集團主營業務的高質量和高成長。

於回顧期內，公司入選2010中國年度創新軟件企業並以「規模型」軟件企業入選2010年度江蘇省規劃布局內重點軟件企業。同時，憑藉在中國智能交通和海關物流等領域的優勢地位和卓越信譽，榮獲2010年度國家規劃布局內重點軟件企業殊榮。於回顧期內，本公司及全資附屬公司江蘇智運科技發展有限公司(「江蘇智運」)分別獲得中國安全防範產品行業協會安防一級資質，這為本集團承接國家大型重點項目奠定了基礎。於回顧期內，江蘇智運中標四川雅安高速公路機電工程項目，該項目是本集團進軍西南市場後又一個大型機電項目，也是國家高速公路網西部大通道重要工程機電項目。同時，本集團軟件產品三寶保稅港區物流監控平臺系統軟件榮獲2010中國十大創新軟件產品殊榮，該產品採用以射頻識別為代表的核心技術，應用「電子車牌+電子關鎖+GPS」的途中監管策略，實現對海關物流的全程監管，是全面實現感知物流邁出的重要一步。同時，本集團成功中標浙江省重點工程——中國輕紡城倉儲物流中心系統項目，該項目將建設一個整體的物流公共服務平臺，實現與浙江電子口岸平臺無縫對接，並通過信息化方式實現各有關單位信息系統的有效銜接和互聯

# 董事長報告書

互通。另一方面，公司旗下江蘇瑞福智能科技有限公司配合國家物聯網戰略，成功研發第五代16口超高端讀寫器，該產品攻克了六大世界性難題，填補國內國際兩項空白，申請專利多達十項，可廣泛適用於運營商機房管理、資產管理、電子防偽、物流監控、生產自動化管理等領域。於回顧期內，本集團從香港聯交所創業板轉至主板上市，實現了公司發展的跳躍，成為國內第一家成功在香港實現轉主板的物聯網企業。此次成功轉至主板上市，將進一步提升公司的知名度及企業形象，擴大本公司的股東基礎，並提高H股的交易流動性，有利於公司的未來增長、融資靈活性及業務發展，更可帶來廣闊的增長機會。

## 專注物聯網事業，譜寫跨越式發展

二零一零年在物聯網發展機遇面前，本集團持續關注於感知交通、感知物流、感知健康三大主營業務。智能交通方面，公司參與南京市「智慧交通」建設項目，試點並計劃在南京建設近千個射頻/視頻單基礎或雙基采集基站，保障城市交通「治堵」、「便民」、「低碳」等需求的達成；而工程管理信息系統在無錫軌道交通中的成功應用，極其有利於公司向智能交通分支領域的拓展。同時，中標總投資達20億以上、面向全國招標的江蘇省公安交通道路監控網建設工程項目（簡稱「320項目」），且以技術分第一、總評分第二的好成績位居其間，夯實了公司的行業品牌，彰顯了公司在公路卡口監控系統方面的綜合實力和工程技術水平，為本集團在智能交通領域內、交通管理行業方面的大發展奠定了良好的基礎。

同時，本集團成功研製出第四代安全智能鎖並申報國家標準，成為推進感知物流的重要里程碑。而PaaS（平臺即服務）模式研究和信息服務平臺的建設將使得公司可以快速複製、擴展成功的商業模式至三大感知領域，充分發揮公司在科技、資金、意識上的先發優勢，極大地促進公司快速向行業解決方案提供商和信息服務商轉型。醫藥健康領域，中健之康供應鏈服務有限責任公司自二零一零年五月正式運營以來，迅速擴展規模，建立了以藥品流通為主體的核心業務資源，通過集團化經營理念，信息化手段，電子商務開拓，改變傳統，優化模式。預計該公司將在未來一年取得更好的成績。食品安全領域，本集團於回顧期內簽署「肉品跟蹤追溯實驗室項目」合同，主持南京區域「放心肉」項目，將物聯網應用成功延伸至食品安全領域。年度內，成為國家示範項目的區域「放心肉」「放心菜」工程進展順利，即將全面推廣。與此同時，煙酒、零售等行業亦已陸續使用本集團的「感知健康」整體解決方案。另一方面，公司成立南京物聯網研究院發展有限公司，該公司將圍繞物聯網產業國家戰略和重大科技計劃，通過建立持久穩健的商業模式促進南京市物聯網產業規模化快速發展。

# 董事長報告書

## 塑造團隊執行力，加強對外交流合作

以德為先、以人為本的人才理念始終是公司長期堅持的信念。隨著公司的高速發展，人才和人才培養、知識和文化的傳承已成為公司發展的關鍵。本集團高度重視團隊建設，始終堅持強化執行力的培養，把打造執行力團隊、塑造執行力文化作為公司人力資源管理和文化建設的核心。於回顧期內，本集團堅持不懈地抓團隊建設，著力塑造對客戶高度負責的責任文化和對團隊高度忠誠的團隊文化。選拔和培養一批專業化、年輕化、有激情和團隊意識的職業管理者進入公司重要工作崗位。

本集團高度重視主營業務的技術創新及政策研究，積極參與行業內多種研討會和展覽會，在學習和瞭解行業前沿的同時展現公司的技術優勢，加強與行業企業的交流與合作，促使產業健康快速發展。於回顧期內，國家領導人及省市各級領導分別到公司考察物聯網應用成果，並對公司在物聯網領域取得的成績給予充分肯定。

## 展望

「十二五」期間，國家高度關注創新和轉型，物聯網產業被確定為國家「十二五」戰略性新興產業，公司發展機遇前所未有。根據本集團戰略部署，二零一一年本集團總體發展指導目標是關注公司集成產業改良發展，關注物聯網服務業務的快速發展，提升數據營運、信息服務在公司主營業務中的比重，關注公司物聯網七項關鍵能力的快速提升，以及關注公司人才戰略的實施和員工幸福指數的提升。

## 持續創新，保證增長

二零一一年本集團將調動全公司人才、技術、市場、資金優勢保證公司主營業務收入大幅增長，以培育核心市場為重點，建立集成業務開放式經營模式，充分利用公司在市場、資金、資質等方面的優勢，努力成為競爭性集成業務的協調者，進一步提升公司市場佔有率和品牌。

二零一一年本集團將持續加大科技創新投入，構築集團產業核心技術與平臺。通過自主研發、開放合作和收購兼並等多種方式，打造公司設計、研發和組織生產能力，形成全系列的自主知識產權核心技術和產品，為公司物聯網產業發展提供有力的技術支撐；構建面向行業服務的雲計算中心，並與政府公共雲計算中心互聯互通，形成雲計算平臺的系統規劃、架構設計和組織建設能力，並逐步在雲存儲領域形成具有自主知識產權的核心技術與產品，為物聯網產業的數據營運和信息服務提供有力保障；加快推進物聯網產業商業模式研

# 董事長報告書

究，以終端信息采集產品和後端信息運營平臺為兩大核心支撐，通過開放合作建立提升行業應用價值的生態環境，形成以公司為核心的數據鏈、價值鏈、人才鏈，確保物聯網產業數據營運和信息服務業務落地；在感知物流、感知交通和感知健康等應用領域，重點研發能夠驅動用戶規模快速擴張的終端信息采集產品，重點建設能夠支持大規模數據彙集、快速整合第三方應用、使得顧客獲得價值增值體驗的信息運營平臺；充分利用公司在物聯網領域的先發優勢，通過承接與實施國家級示範項目，加快推進物聯網產業與應用的標準化建設工作。

二零一一年，本集團將繼續塑造團隊執行力文化。在高度重視團隊建設的同時，強化執行力的培養，把打造執行力團隊、塑造執行力文化作為人力資源管理和文化建設的核心。同時，公司將加強人才培養的投入，啟動員工成長和擴張工程，採用內部培養和外部引進的方式為公司的科技創新和產業發展選擇適用的人才，調整激勵機制，提升員工幸福度。

## 穩健發展，保障收益

本集團將於二零一一年繼續加強對公司的風險管控，繼續完善公司的風險預防和突發事件應急預案機制，通過建立信息系統和應急機制等手段防範和控制風險，保證公司平穩發展。同時，加強對外交流和合作，建立與知名企業、科研院所和高等院校的戰略合作，通過搭建良好的溝通平臺，增進公司與政府、科研機構的溝通和交流，及時把握政策趨勢和科研技術發展方向，加強同行業企業之間的合作與交流，協同發展。另一方面，本集團也將充分利用物聯網產業研究院等平臺，形成公司物聯網技術與產業發展的高地，創建三寶物聯網國家知名品牌。借助公司已具備的先發優勢，把公司打造成為具有物聯網核心技術、為用戶提供物聯網系統解決方案、能夠實施物聯網增值服務、為國際國內資本市場高度認可的中國物聯網領軍企業。

本人謹代表三寶科技，衷心感謝供應商、客戶及股東對本集團一直的支持及信任，以及全體員工的不懈努力，使集團再創業績高峰。

承董事會命  
董事長  
沙敏

中國·南京  
二零一一年三月二十八日

# 管理層討論及分析

## 財務回顧

### 營業額

本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之營業額約為人民幣494,434,000元，較去年增加約8.2%。增加的主要原因是由於本集團於回顧期內積極發展各項業務。此外，在回顧期內本集團成功取得若干大額合同及積極促進物聯網（「物聯網」）產業發展。

### 毛利

本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之毛利率約為33.2%，較去年增加約10%。增加的主要原因是本集團於回顧期內採取措施有效控制產品成本及控制整體毛利率。

### 其他收入

本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之其他收入約為人民幣18,722,000元，較去年同期減少約29.1%。

### 分銷成本

本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之分銷成本約為人民幣10,335,000元，較去年減少約6.6%。減少的主要原因是公司產品認知度增強、核心競爭力增加以及相應的售後維護成本減少所致。

### 行政開支

本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之行政開支約為人民幣34,607,000元，較去年減少約17.3%。減少的主要原因是回顧期內之有效成本控制所致。

### 本公司擁有人應佔溢利

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本公司擁有人之溢利約為人民幣111,532,000元，較去年同期增加24.6%。增加的主要原因是業績錄得增長所致。

# 管理層討論及分析

## 財務資源及流動資金

截至二零二零年十二月三十一日止年度，本公司擁有人應佔權益約為人民幣658,852,000元。流動資產約為人民幣960,773,000元，包括現金及銀行存款約人民幣310,159,000元。非流動負債約為人民幣1,265,000元。流動負債約為人民幣447,872,000元，主要包括應付貿易及其他賬款和已收預付款、短期銀行貸款及應付稅項。於二零二零年十二月三十一日，本集團之每股資產淨值為約人民幣2.94元（二零零九年十二月三十一日：人民幣2.54元），本集團之短期銀行貸款為人民幣215,000,000元。

## 資產抵押

於二零二零年十二月三十一日，就正在進行中項目，已質押銀行存款人民幣15,216,000元（二零零九年：人民幣19,059,000元）。

## 負債比率

本集團截至二零二零年十二月三十一日止年度之負債比率（按銀行貸款加長期貸款減現金及現金等價物，除以權益計算）約為零（二零零九年：零），此乃由於本集團現金及現金等價物充裕償還銀行貸款所致。

## 外幣風險

由於本集團業務位於中國，而本集團的銷售及採購大部份均採用人民幣結算，因此概無任何外匯風險影響本集團的經營業績。

## 重大收購及重大投資

回顧期內，本集團並無任何重大收購及重大投資事宜。

## 資本承擔

於二零二零年十二月三十一日，本集團有(i)因收購南京市信息化投資控股有限公司之20%註冊資本而產生人民幣15,000,000元之資本承擔及(ii)倘所有資金由股東繳付，因收購南京物聯網研究院發展有限公司（本公司擁有70%權益之附屬公司）而產生人民幣5,000,000元之資本承擔。

## 或然負債

於二零二零年十二月三十一日，本集團概無重大或然負債。

# 管理層討論及分析

## 員工及薪酬政策

於二零一零年十二月三十一日，本集團之僱員薪酬總成本約為人民幣20,068,000元(二零零九年：人民幣17,077,000元)，而本集團之僱員人數合共353人(二零零九年：305人)。本集團乃按個別僱員之工作表現、履歷及經驗，並參考市場價格而釐定僱員之薪酬。本集團會參考個別僱員之表現酌情發放花紅，以肯定僱員之貢獻。其他福利包括退休計劃供款、醫療福利計劃、失業保險及房屋津貼。

## 業務回顧

### 業務拓展

#### 城市交通監控業務

於回顧期內，高清卡口、卡口型電子警察、雷達測速、視頻測速等產品已經越來越多地成為城市交通監控市場的主流需求，本集團憑藉多年的技術積累，已形成涵蓋上述需求的完整的前端卡口設備產品發布體系，即涵蓋雷達測速、高清識別、視頻流檢測等功能在內的完整解決方案。於二零一零年九月，本集團成功中標江蘇省320項目且在所有入圍12家企業中綜合排名第二，這為公司今後在江蘇省城市交通領域全省卡口項目市場的持續發展提供優勢。

#### 海關物流監控業務

於回顧期內，本集團積極推進南京關物流監控系統工作，並在龍潭港、張家港、連雲港成功運行，該系統覆蓋的海運業務量佔整個南京關的60%，預計該系統明年將進一步推進到南京關整個關區。同時，本集團積極探索與海關開展長期軟件服務的合作模式，並與南京關簽訂長期軟件維護合同，逐步形成了三寶特色的平臺運營維護保障體系。於回顧期內，本集團積極開發大連關區平臺，該平臺直接掛接保稅物流中心平臺、保稅港平臺、出口加工區平臺等多個平臺，良好的運行狀態受到業內一致好評。作為海關行業內區域平臺的樣本，該平臺有望在國內其它關區推廣複製。

# 管理層討論及分析

於回顧期內，本集團作為海關總署智能安全鎖標準制定的起草者之一，已就智能安全鎖標準提交國家標準，而本集團提出的智能安全鎖安全註冊認證的內容也已加入海關總署提交的標準中。於回顧期內，本集團積極推動電子關鎖項目，智能安全鎖已成功應用於福州保稅物流中心和新港之間的途中監管，並且福州關已批准福州保稅港及武夷山無水港全面應用智能安全鎖。同時，將智能安全鎖融入南京關物流監控平臺，開始在張家港，龍潭港進行試點使用，完成了電子關鎖道口采集及後臺軟件的對接和聯調工作。於回顧期內，本集團加強與電子口岸的進一步交流與溝通，積極推進雙方戰略合作關係的建立。

## 高速公路監控業務

於回顧期內，全國交通機電市場競爭日趨激烈，本集團以市場營銷為龍頭的業務體系，市場競爭優勢明顯，成功取得四川雅安高速公路、蘇嘉杭高速公路、雲南磨黑至思茅高速公路以及蘇州繞城高速公路等項目合同。於回顧期內，本集團積極實施各項重要工程機電項目，已完成項目施工並通車的項目包括：廣西廣賀高速公路項目、諸永高速公路機電工程項目、貴州油小項目、山西晉城至濟源段高速公路、四川雅安項目、河北廊滄項目、蘇嘉杭監控改造項目，其中蘇嘉杭監控改造項目被業主方評為優秀項目。天津海濱大道項目正在施工過程，預計明年初將實現部分路段通車。

於回顧期內，本集團積極從事公路交通軟件市場領域的業務推廣，實現了老客戶市場延伸及新市場的發掘，完成了包括泰州大橋工程項目管理系統、江蘇省質檢局質量監督管理系統、江蘇省交建局工程項目、湖南現代投資綜合信息管理系統、無錫地鐵項目、寧滬高速公路綜合信息管理系統、泰州市管理系統、連雲港圍海造田項目管理系統等項目的實施和驗收。

## RFID 及其他業務

於回顧期內，本集團立足感知交通、感知物流、感知醫藥三大領域項目跟蹤、研究與實施，積極推進物聯網重點項目建設。繼中健之康「放心藥」感知健康物聯網項目後，本集團成功中標南京市及揚州市的區域「放心肉」項目，該項目作為應用物聯網技術建設食品安全服務體系的一個重要組成部分，未來有望在國內食品安全行業獲得全面推廣應用。

## 管理層討論及分析

於回顧期內，本集團成功研發並生產了16口讀寫器，為物聯網技術在資產管理上的應用提供了良好的產品基礎。同時，本集團繼續對超高頻讀寫器的功能完善展開研究，綜合客戶使用意見、同行產品及行業應用等因素，對超高頻讀寫器的改型、包裝、功能完善等需求進行分析並提出改進建議。另一方面，本集團對電子標籤在不同環境下的應用展開研究，完成2008-2012年中國電子標籤(RFID)市場調查與產業投資分析預測報告。

於回顧期內，本集團與南京市技術監督局合作啟動RFID技術在特種設備檢驗監管上的應用和基於RFID技術的起重機及吊車安全物聯網監控系統項目。同時，積極與行業內集成商合作，成功展開杭州公交車UHFRFID的應用、杭州平安小區應用、服裝供應鏈上的應用、停車場管理應用、無錫地鐵施工現場管理應用、機房資產管理等項目，並與國內外UHFRFID芯片和設備製造龍頭企業建立了長期合作關係。

### 研究與開發

於回顧期內，本集團為科技發展提供了從資金到文化到合作的多層面支持，進一步加強產學研用的科技投入，強化高端科技人才引入和培養機制，鼓勵能夠形成知識產權、能被市場接受的產品創新，營造積極創新氛圍。同時，本集團積極與國際國內企業、科研院校、通信運營商等各方就感知物流、感知交通、感知健康領域展開多次研討和探究。於回顧期內，本集團不斷加強國際科技交流與合作，完成與微軟公司SAAS平臺合作建設研究。同時，參與南京市三網融合試點重點項目，啟動具有戰略意義的研究型項目PaaS信息服務平臺項目建設，標志著公司由項目型向平臺化的轉變，並成功積累了公司在高端軟件平臺項目上和國際頂級軟件公司合作的經驗。

於回顧期內，本集團積極推進物聯網技術在城市智能交通領域的應用研究，包括完善感知交通的實施方案，設備選型與測試等。同時，本集團完成了高速公路ETC系統ETC結算中心技術方案建議書和重慶基於RFID智能交通管理試點項目技術方案，並完成了淮安收費站UHFRFID不停車系統試點實施。

於回顧期內，本集團開始探討蔬菜流通、食品加工過程信息追溯管理系統應用，完成食品(肉品、蔬菜)安全領域解決方案的設計與優化，對該領域市場前景、公司技術優勢、技術戰略、市場開拓模式等方面進行了深入研究。同時，提出食品流通領域可運營考慮方案，詳細說明關於追溯電子秤的運營、批發市場的電子結算及配送服務等可能的運營模式。

# 管理層討論及分析

## 業務展望

### 研究與開發

二零一一年，本集團將持續加大科技創新投入，以技術改造項目為示範工程重點，帶動管理體系和文化體系建設，構築公司產業核心技術與平臺。本集團將繼續完善與穩步推進科技創新體系建設，加快推進物聯網產業商業模式研究，促進軟件研發平臺創新化、集成化、產品化，構建核心知識產權。具體包括：啟動雲計算需求與建設模式研究，自主研發雲存儲核心產品，PaaS平臺的整理和改進，搭建食品安全運營平臺，安全智能物流設備研發，物聯網設備系統檢測等。

### 市場銷售與推廣

#### 城市交通監控業務

二零一一年，本集團將全面引入創新機制，市場運營方面的創新包括：項目和地區重點選擇、提前進入、聯合創新、參與運營等；走規模化營銷的道路，以核心省和核心城市為工作重心，重點關注公司具備較強綜合競爭力的目標地區和城市，提前地、全面地、整體地進行營銷策劃；以應用創新的方式，把視頻和射頻相結合的城市交通管理、車輛管理等應用解決方案提供給目標城市，引領創新項目，擴大銷售；利用公司整體的資信、規模、商務等方面的優勢，為客戶提供一攬子智能交通管理的解決方案，取得整個目標城市的綜合性車輛、道路監控管理項目。

#### 海關物流監控業務

作為海關卡口系統總集成商，本集團將於二零一一年加強高端客戶網絡建設，穩固行業「領頭羊」地位，進一步推進卡口控制與聯網系統的建設；通過物聯網技術創新加強核心競爭力的提升，對現有業務進行升級改良；繼續重視區域性平臺的研製及業務拓展，確保資源沉澱及項目的不可替代性；加強平臺軟件、集中監控中心系統、途中監管系統、散雜貨管理軟件的推廣，加大軟件銷售力度；擴大南京、大連、廈門關區平臺覆蓋的業務範圍及區域，並進一步將平臺軟件向其他關區複製推進；利用公司的資本和市場優勢，進一步展開與行業內企業的交流合作；加強服務品牌建設，進行服務的細化和服務融入，與客戶共同建立聯動服務響應機制，加深客戶對公司產品的依存度，提升公司的專業化服務能力和形象。

# 管理層討論及分析

## 高速公路監控業務

二零一一年，本集團將以市場營銷為龍頭，強化業務拓展力度，建立有效的業務開拓組織，打造全國性的營銷體系。同時，進一步強化和擴大營銷人員隊伍，轉變經營策略，不斷夯實公司發展的市場基礎。在傳統高速公路機電業務基礎上，本集團將力爭將業務範圍拓展至城市道路、軌道交通、隧道、高架、港口等城建項目。同時，將關注綜合交通信息化建設，利用現有研發體系和力量，加大對交通信息化平臺及相關產品研發投入，持續不斷地進行技術創新。

## RFID及其他業務

二零一一年，本集團將把物聯網領域的先發優勢轉化為市場優勢，整合資源、加強重點區域和行業典型項目的推廣，並爭取在服裝行業、停車場應用、藥品、酒類、特種設備監管行業有所突破；與各行業的龍頭企業進行RFID技術應用合作，在其各自業務領域推出物聯網技術應用方案、產品和典型示範項目，爭取強強聯合、整合資源、形成合力；定位於物聯網技術產品設計、研發與生產，推出行業先進方案、提供系統優化產品、打造精品項目，使公司在食品監管、區域智能交通行業裏成為一流的物聯網技術產品供應商；與國內外一流的射頻技術研發設計、產品供應商和系統集成商合作，為集團三大感知領域的全面應用提供先進的系統產品。

# 董事、監事及高級管理人員簡介

## 執行董事

**沙敏先生**，46歲，研究生學歷，本公司執行董事兼董事長，負責訂立本集團的整體策略及政策。沙先生於一九九零年取得東南大學工程學碩士學位。沙先生曾分別於二零零零年及二零零一年獲得「江蘇省優秀青年企業家」及「南京十佳青年經營管理者」榮譽稱號。沙先生於二零零三年一月獲選為中國人民政治協商會議南京市委員會委員，於二零零七年十二月獲選為中國人民政治協商會議江蘇省委員會委員，於二零一零年十一月被授予南京「建設中國軟件名城有功個人」稱號。沙先生於一九九七年十二月加入本公司，並最初於一九九九年十二月獲委任為執行董事。

**常勇先生**，44歲，研究生學歷，本公司執行董事兼總裁，負責實施本集團的策略及業務計劃。彼於一九九零年三月獲得哈爾濱工業大學計算機應用碩士學位。常先生於一九九零年至一九九二年期間曾任職於南京市財政局計算機中心。常先生於一九九三年六月起成為三寶集團副總經理，主要負責擴充、經營及管理三寶集團的業務。常先生於一九九七年十二月加入本公司，並最初獲委任為本公司執行董事兼總裁。常先生於一九九八年當選為中國人民政治協商委員會南京市玄武區委員。

**郭亞軍先生**，51歲，大學本科學歷，本公司執行董事、副總裁兼財務總監，負責監察本公司會計部門的運作及財政事宜。彼於一九八二年八月畢業於安徽農學院，獲得農業經濟系學士學位。於二零零四年畢業於東南大學工商管理系，獲工商管理碩士學位。郭先生於一九八二年至一九九二年期間曾任職安徽靈璧縣財政局，一九九三年至一九九六年期間曾在南京金台建材開發有限公司任職。郭先生於一九九六年十月擔任三寶集團的財務經理，並於二零零零年十二月起成為本公司的財務總監兼副總裁。彼現時主要負責本集團財務及行政管理。彼於一九九七年十二月加入本公司，並最初於一九九九年十二月獲委任為執行董事。

## 非執行董事

**馬俊先生**，46歲，本公司非執行董事。彼於一九九五年畢業於南京大學經濟管理專業，一九九八年任職於南京福申房地產開發有限責任公司。彼現任南京福申房地產開發有限責任公司董事長兼總經理。

# 董事、監事及高級管理人員簡介

## 獨立非執行董事

**張展先生**，43歲，大學本科學歷，本公司獨立非執行董事。彼於一九八九年獲武漢大學計算機學士學位，並於一九八九年至一九九八年任職中國建設銀行南京分行，負責財務分析、會計事宜及管理。自一九九八年，彼從事資本市場營運，於財務管理、審閱及分析上市公司經審核財務報表方面擁有豐富經驗。彼於二零零零年獲委任為獨立非執行董事，現擔任建銀投資證券有限責任公司投資銀行部總經理。

**王煒先生**，51歲，研究生學歷，本公司獨立非執行董事。彼於一九八二年獲東南大學道路工程學士學位，一九八五年獲東南大學碩士學位並留校任教。王先生於一九九零年獲東南大學結構工程學博士學位，於一九九六年在德國魯爾大學(Ruhr-University)以客座教授身份任教。王先生於二零零一年獲委任為本公司獨立非執行董事。彼現任東南大學交通學院院長及城市道路暢通工程組國家組組長。

**劉石佑先生**，63歲，本公司獨立非執行董事。彼於一九七一年畢業於香港大學。劉先生於一九七一年至一九八三年曾任英之杰洋行出入口有限公司董事，一九八五年成立華洋遠東貨運公司，於一九八六年成立海港貨櫃服務有限公司，一九九零年成立宏光貨櫃碼頭有限公司，於一九九一年創辦嘉宏航運有限公司，之後於二零零三年獲委任為獨立非執行董事。劉先生為中國人民政治協商會議南京市委員會委員。

## 監事

**仇向洋先生**，55歲，本公司監事。仇先生為工商管理碩士(EMBA)。彼現任東南大學經濟管理學院教授，江蘇省城市發展研究院執行院長，南京市企業家協會副會長。一九九一年至二零零四年，彼曾任東南大學經濟管理學院副院長、院長等職，於一九九二年破格晉升為教授，並享受國務院有突出貢獻專家津貼。彼長期從事經濟管理方面的教學與科研工作，在現代企業管理和都市產業發展方面有較深入的研究。仇先生於二零零七年八月獲委任為本公司監事。

**顧群女士**，44歲，本公司監事。彼於二零零四年畢業於南京財經大學經濟管理專業。彼於一九九五年十一月加入三寶集團，自二零零零年十二月起負責本公司財務核算工作，並最初於二零一零年五月獲委任為本公司監事。

**戴建軍先生**，40歲，本公司監事。彼於一九八八年九月至一九九一年七月於江蘇公安專科學校接受教育，彼於一九九一年於東南大學工作。戴先生於一九九六年取得中國律師資格。自一九九六年起為江蘇致邦律師事務所的事務律師。彼於二零零三年八月獲委任為本公司監事。

# 董事、監事及高級管理人員簡介

## 高級管理及核心技術人員

**朱翔先生**，34歲，研究生學歷，本公司副總裁、董事會秘書、投融資中心總經理。彼於二零零零年七月畢業於西安交通大學，二零零六年六月獲得南京大學工商管理碩士學位。朱先生於二零零零年七月加入海南航空股份有限公司證券部，任董事會秘書助理。於二零零三年三月加入本公司，歷任本公司投資部高級經理、投資中心總經理、投融資中心總經理，副總裁。

**辛柯俊先生**，41歲，大學本科學歷，高級工程師，本公司副總裁，研究院院長。一九九零年畢業於東南大學熱能動力專業，一九九零年加入江蘇常熟發電有限公司，一九九四年任華東網局一級壓力容器監察，二零零二年任南京明維自動化有限公司副總經理，二零零四年任北京國電普聯科技有限公司總工程師。二零零七年加入本公司，現任本公司研究院院長。

**杜瑾女士**，47歲，研究生學歷，本公司副總裁，物流事業部總經理。彼於二零零零年於亞洲澳門國際公開大學取得工商管理碩士學位。杜女士於一九八五年十二月至一九九三年八月期間曾於江蘇省通信設備廠工作，並於一九九六年七月至一九九八年七月期間任職於納貝斯克食品(蘇州)有限公司南京分公司。杜女士於一九九八年八月加入本公司，現擔任本公司的物流事業部經理。

**王躍平先生**，55歲，研究生學歷，江蘇瑞福智能科技有限公司總經理。一九九二年畢業加拿大馬尼托巴大學土木工程博士，一九九四年九月在美國斯坦福大學從事機械工程博士後研究。一九九四年十月至二零零零年六月工作於新加坡國家信息科學研究院，任研究員；二零零零年七月至二零零二年十二月，任新加坡資深科技有限公司總經理，二零零三年一月至二零零三年十二月任上海中交海德科技股份公司副總經理；二零零四年三月加入江蘇智運科技發展有限公司，任副總經理。於二零零九年一月任南京三寶科技股份有限技術總監。

# 董事會報告書

董事提呈截至二零一零年十二月三十一日止年度的年報及經審核財務報表。

## 主要業務

本集團是中華人民共和國(「中國」)視頻安防系統解決方案主要的開發商和供應商，以政府機構為服務對象。目前，其產品及系統解決方案專門用於中國的(i)城市交通監控行業；(ii)海關物流監控行業；及(iii)高速公路監控業務。

## 業績及分配

本集團截至二零一零年十二月三十一日止年度的業績及財務狀況，載於本年報第31至第83頁。

董事建議派付截至二零一零年十二月三十一日止年度每股人民幣0.1元的末期股息(二零零九年：每股人民幣0.1元)。

## 物業、廠房及設備

本集團物業、廠房及設備的變動詳情，載於財務報表附註17。

## 董事及監事

年內及截至本年報日期的董事及監事如下：

### 執行董事

沙敏先生(董事長)  
常勇先生(行政總裁)  
郭亞軍先生

### 非執行董事

馬俊先生(於二零一零年五月十九日獲委任)  
戈軍先生(於二零一零年五月十九日辭任)

### 獨立非執行董事

張展先生  
王煒先生  
劉石佑先生

### 監事

仇向洋先生  
戴建軍先生  
顧群女士(於二零一零年五月十九日獲委任)  
孫懷東先生(於二零一零年五月十九日辭任)

# 董事會報告書

## 董事及監事的服務合約

各董事(包括執行董事、非執行董事與獨立非執行董事)及監事已與本公司訂立服務合約。服務合約將於二零一二年十二月三十一日屆滿，之後須待獲得本公司股東週年大會批准，再續另一三年任期。

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

## 董事、監事及高級行政人員擁有本公司及其相聯法團股本的權益或淡倉

除下文已披露者外，於二零一零年十二月三十一日，本公司董事、監事及高級行政人員概無擁有本公司或其相聯法團(定義見香港法例第571章證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券的任何須按照證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的權益或淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益或淡倉)，或須記錄於按照證券及期貨條例第352條規定須存置的登記冊上的權益或淡倉，或須按照上市規則附錄十的交易準則以其他方式知會本公司的權益或淡倉。

## 股份好倉

董事姓名	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本的 概約百分比(%)
沙敏	1,350,000	實益擁有人	0.6%
	65,720,000	受控制法團權益	29.33%

備註：沙敏(「沙先生」)直接持有本公司1,350,000股內資股，並擁有南京三寶科技集團有限公司47.91%權益，而南京三寶科技集團有限公司則持有本公司65,720,000股內資股。根據證券及期貨條例，沙先生被視為擁有本公司全部67,070,000股內資股的權益。杜予為沙先生的配偶。根據證券及期貨條例，杜予亦被視為在沙先生擁有權益的本公司67,070,000股內資股中擁有權益。

## 須按照證券及期貨條例予以披露的股份及主要股東

就董事所知，於二零一零年十二月三十一日，以下股東(本公司董事、監事或高級行政人員除外)須按照證券及期貨條例第XV部第2及3分部知會本公司及聯交所擁有本公司股份或相關股份的權益及淡倉。

# 董事會報告書

須按照證券及期貨條例予以披露的股份及主要股東(續)

股份好倉：

股東名稱	股份數目	權益性質	佔本公司註冊資本的 概約百分比(%)
南京三寶科技集團有限公司 (「三寶集團」)(附註1)	65,720,000 內資股	實益擁有人／公司	29.33%
江蘇紅石科技實業有限公司 (「江蘇紅石」)	15,685,000 內資股	實益擁有人／公司	7.00%
Active Gold Holding Limited	49,545,000 內資股	實益擁有人／公司	22.11%
Atlantis Investment Management Ltd. (附註2)	27,921,000 H股	投資經理	12.46%
劉央(附註2)	27,921,000 H股	受控制法團權益	12.46%
Golden Meditech Company Limited (附註3)	12,097,000 H股	受控制法團權益	5.40%
Manygain Global Limited	10,000,000 H股	實益擁有人	4.46%
GE Asset Management Incorporated	10,000,000 H股	投資經理	4.46%
JP Morgan Chase & Co.	7,000,000 H股	受控制法團權益／保管人－ 法團／核准借出代理人	3.12%

附註：

- (1) 三寶集團直接持有60,770,000股內資股及擁有南京三寶科技商城有限公司(「三寶商城」)註冊資本95%權益，後者持有4,950,000股內資股。故此，根據證券及期貨條例，三寶集團被視為擁有三寶商城所持有4,950,000股內資股之權益。因此，三寶集團為本公司之主要及唯一最大股東。本公司主席沙敏先生持有三寶集團47.91%股權，連同其一致行動人士(包括祁同林先生持有2%、孫懷東先生持有9.52%、常勇先生(本公司執行董事)持有4.67%、郭亞軍先生(本公司執行董事)持有2.27%)持有三寶集團66.37%股權。
- (2) Atlantis Investment Management Ltd. 及劉央女士作為投資經理擁有該些股份權益。劉央女士表示擁有Atlantis Investment Management (Hong Kong) Limited 90%權益及Atlantis Investment Management Ltd 40%權益。
- (3) GM Investment Company Limited 持有12,097,000股H股，其為Golden Meditech Company Limited之一間全資附屬公司。憑藉GM Investment Company Limited於本公司的權益。故此，根據證券及期貨條例，Golden Meditech Company Limited被視為擁有12,097,000股H股。

# 董事會報告書

## 董事及監事根據衍生工具擁有相關股份的權益

除上文已披露者外，於二零一零年十二月三十一日，概無董事或監事獲授權認購任何本公司H股。於二零一零年十二月三十一日，概無董事或監事，或彼等的配偶或十八歲以下子女具有任何認購本公司H股的權利或已於年內行使任何該等權利。

## 購股權計劃

本公司購股權計劃的詳情，載於財務報表附註36。

## 董事及監事擁有合約的權益

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

## 主要客戶及供應商

### 五大客戶

本集團五大客戶所佔的營業額，佔年度銷售總額的52.26%（二零零九年：60.41%）；而最大客戶的銷售額則佔年度銷售總額的19.47%（二零零九年：31.74%）。據董事所深知，董事、彼等的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無擁有本集團五大客戶的重大權益。

### 五大供應商

本集團五大供應商所佔的購貨額，佔年度購貨總額的26.56%（二零零九年：26.67%）；而最大供應商的購貨額則佔年度購貨總額的8.97%（二零零九年：7.43%）。據董事所深知，董事、彼等的聯繫人或擁有本公司已發行股本5%以上的任何管理層股東概無擁有本集團五大供應商的重大權益。

## 董事薪酬及五位最高薪酬人士

董事及本集團五位最高薪酬人士的薪酬詳情，載於財務報表附註12及附註13。

## 財務摘要

本集團過去五個財政年度業績和資產及負債的摘要，載於本年報第84頁。

## 股本

年內本公司股本的變動詳情，載於財務報表附註32。於二零一零年十二月三十一日，本公司已發行H股總數為91,800,000股，已發行內資股總數則為132,300,000股。

# 董事會報告書

## 儲備

本集團儲備年內的變動詳情，載於第36頁的綜合權益變動表。

## 可供分派儲備

於二零一零年十二月三十一日，本集團可供分派的儲備為人民幣277,923,000元(二零零九年：人民幣200,171,000元)。

## 足夠的公眾持股量

截至二零一零年十二月三十一日止年度內，根據本公司可得的公開資料及就董事所知，本公司已一直根據上市規則維持指定的公眾持股量。

## 購買、贖回或出售本公司的上市證券

年內，本公司或其任何附屬公司並無購買、贖回或出售任何本公司的上市證券。

## 董事及監事認購H股的權利

除上文已披露者外，截至二零一零年十二月三十一日止年度，概無董事或監事獲授認購本公司H股的認購權。於二零一零年十二月三十一日，概無董事或監事擁有認購本公司H股的權利。

## 競爭業務及利益衝突

董事、管理層股東或主要股東或彼等各自的聯繫人(定義見上市規則)，概無從事與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭的任何業務，且亦無與本集團有任何其他利益衝突。

## 審核委員會

本公司於二零零三年八月二十七日成立審核委員會，其職權範圍乃遵照上市規則第3.21至3.23條制定。審核委員會的主要職責為監督本公司的財務報告程序及內部監控。

審核委員會由三位獨立非執行董事組成，分別為審核委員會主席張展先生及成員王煒先生以及劉石佑先生。本公司審核委員會已審閱本集團於回顧期內的經審核業績，並已據此提供建議及意見。

# 董事會報告書

## 獨立非執行董事

本公司已接獲各獨立非執行董事(即張展先生、王煒先生及劉石佑先生)根據上市規則第3.13條有關其獨立性的確認，並認為該等獨立非執行董事均屬獨立。

## 薪酬政策

薪酬委員會根據本集團僱員及高級管理人員的長處、資歷及勝任能力訂立其薪酬政策。薪酬委員會經考慮市場競爭力、個人表現及成績後釐定董事的薪酬。本公司已採納一項購股權計劃，作為對董事及合資格僱員的激勵，該計劃的詳情載於財務報表附註36。

## 關連交易

截至二零一零年十二月三十一日止年度，本集團訂立的關連人士交易(有關交易根據上市規則的規定不構成關連交易)於綜合財務報表附註38披露。

## 企業管治常規

年內，本公司持續強化其內部管治措施，藉以符合上市規則附錄十四所載企業管治常規守則(「該守則」)所載的條文。管理層會不定期舉行會議及進行討論，以評估內部管治措施的成效和是否合規。本公司已按不比該守則所規定者寬鬆的標準採納內部管治措施。

本公司已遵守該守則的所有適用守則條文，年內設立了正式和具透明度的程序，以保障及盡量提高股東的利益。

## 核數師

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

代表董事會  
董事長  
沙敏

中國·南京  
二零一一年三月二十八日

# 企業管治報告

## 企業管治常規

年內，本公司持續強化其內部管治措施，藉以符合上市規則附錄十四所載企業管治常規守則（「該守則」）所載的條文。管理層會不定期舉行會議及進行討論，以評估內部管治措施的成效和是否合規。本公司已按不比該守則所規定者寬鬆的標準採納內部管治措施。

本公司已遵守該守則的所有適用守則條文，年內設立了正式和具透明度的程序，以保障及盡量提高股東的利益。

## 董事進行證券交易

本公司已就董事進行證券交易採納一套操守守則，其條款不比上市規則附錄十所規定的交易準則寬鬆。向全體董事作出特定查詢後，確定董事於截至二零一零年十二月三十一日止年度一直遵守有關證券交易的操守守則及所規定的交易準則。

## 董事會和董事會會議

於年內，本公司董事會如下：

### 執行董事

沙敏先生(董事長)  
常勇先生(行政總裁)  
郭亞軍先生

### 非執行董事

馬俊先生(於二零一零年五月十九日獲委任)  
戈軍先生(於二零一零年五月十九日辭任)

### 獨立非執行董事

張展先生  
王煒先生  
劉石佑先生

各董事已與本公司訂立服務合約。服務合約將於二零一二年十二月三十一日屆滿，須待本公司的股東週年大會的批准後，彼可再續三年任期。

董事會主要的職責，是領導和監督本公司的業務及事務。董事的簡介和董事會成員間的關係，載於本年報第15至17頁。董事會於各季度均舉行一次全體董事會會議。董事會的組合相當平衡，各董事具備與本集團業務相關的充分行業知識、豐富的企業和戰略規劃經驗及／或專門知識。全體執行董事、非執行董事和獨立非執行董事把多種不同的經驗和專門知識帶到本公司。

# 企業管治報告

主席與行政總裁的職務須予分開。職務分開有助加強獨立性及問責性。主席負責領導與監管董事會的運作，確保董事會以符合本集團及本公司股東整體最佳利益的方式行事及董事會會議有效地規劃和進行。另一方面，行政總裁負責管理本集團的日常業務，以及制訂與成功實施本集團的政策，並就集團整體營運向董事會負上全責。

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條有關其獨立性的年度確認，且本公司認為，全體獨立非執行董事均屬獨立。

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

董事會安排於一年內舉行四次會議，約每個季度舉行一次，以及於必要時召開會議。截至二零二零年十二月三十一日止年度內，董事會舉行了6次會議，當中四次為定期會議。董事可親身出席，或根據本公司的公司章程，透過其他電子通信方式參與會議。定期董事會會議於至少14天前發出通知，讓全體董事均有機會出席。下表列示個別董事年內出席會議的記錄。

董事姓名	出席次數
<b>執行董事</b>	
沙敏先生(董事長)	6/6
常勇先生(行政總裁)	6/6
郭亞軍先生	6/6
<b>非執行董事</b>	
戈軍先生(於二零二零年五月十九日辭任)	3/6
馬俊先生(於二零二零年五月十九日獲委任)	3/6
<b>獨立非執行董事</b>	
張展先生	5/6
王煒先生	6/6
劉石佑先生	6/6

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

# 企業管治報告

## 薪酬委員會

二零零五年十一月十日的董事會會議已通過本公司薪酬委員會的任命及其職權範圍已遵守企業管治常規守則條文B.1.1至B.1.3。薪酬委員會的成員主要為獨立非執行董事，包括：

郭亞軍先生(薪酬委員會主席)

張展先生

王煒先生

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

薪酬委員會年內曾舉行一次會議，以審閱執行董事的薪酬方案及獨立非執行董事的董事袍金。薪酬委員會全體成員(分別為郭亞軍先生、張展先生及王煒先生)均有出席該次會議。薪酬委員會計劃於來年最少每年召開一次會議。

## 董事提名

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

沙敏先生(提名委員會主席)

張展先生

郭亞軍先生

董事會在提名董事方面的責任為：(i) 檢討董事會的架構、人數及組合；(ii) 物色具備合適資格可擔任董事會成員的人士；及(iii) 就委任及重新委任本公司董事而召開股東大會。提名委員會年內曾舉行一次會議。提名委員會全體成員(分別為沙敏先生、張展先生及王煒先生)均有出席該次會議。

## 核數師酬金

本公司的核數師提供服務的酬金分析如下：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
提供的服務		
核數服務	920	679
非核數服務	55	-
	<hr/>	<hr/>
	975	679
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

# 企業管治報告

## 審核委員會

本公司於二零零三年八月二十七日成立審核委員會，其職權範圍乃遵照上市規則第C.3.3條制定。審核委員會的主要職責為審閱及監督本集團的財務報告程序，以及內部監控制度，並就本公司的草擬年報及賬目、中期報告和季度報告，向董事提供建議及意見。

審核委員會由三位獨立非執行董事組成，分別為審核委員會主席張展先生及成員王煒先生以及劉石佑先生。

審核委員會年內舉行了四次會議。審核委員會會議的出席記錄詳情如下：

	出席次數
張展先生	4/4
王煒先生	4/4
劉石佑先生	4/4

年內，審核委員會已審閱本集團二零一零年度各未經審核季度及中期業績以及截至二零一零年十二月三十一日止年度的經審核全年業績。審核委員會認為，該等業績乃按照適用的會計準則及規定編製，並已作出充分披露。

## 財務報告

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

## 內部監控

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

# 監事會報告書

各位股東：

截至二零一零年十二月三十一日止年度，南京三寶科技股份有限公司監事會遵照中華人民共和國公司法、香港有關法例、法規及本公司的公司章程的規定，認真履行職權，維護本公司股東利益，遵守誠信原則，恪盡職守，合理謹慎，勤勉主動地開展工作。

於回顧年度內，本監事會以積極、務實、審慎的工作態度忠實履行監督職責，對本公司的經營及發展計劃向董事會提出合理的建議和意見，對本公司管理層制定的重大政策及作出的具體決定是否符合國家法律法規及本公司的公司章程，以及是否符合股東利益等，進行了嚴格有效的監督。

本監事會認真審閱並同意董事會擬提呈本公司經香港立信德豪會計師事務所有限公司審核的年報真實而充分反映本公司的經營業績及資產狀況。本監事會亦審閱了董事會報告書，認為本公司董事會成員、總經理以及其他高級管理人員，嚴格遵守誠信原則，工作克勤盡職，真誠地以本公司最大利益為出發點行使職權。迄今並未發現董事、總經理及高級管理人員濫用職權、損害本公司利益及侵犯本公司股東和員工的利益，亦未違反任何法律法規及本公司的公司章程。本監事會對本公司各項工作和取得的經濟效益表示認可，對本公司未來的發展前景充滿信心。

代表監事會  
監事會主席  
仇向洋

中國，南京  
二零一一年三月二十八日

# 獨立核數師報告



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

25<sup>th</sup> Floor Wing On Centre  
111 Connaught Road Central  
Hong Kong

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

香港干諾道中111號  
永安中心25樓

**致南京三寶科技股份有限公司股東**  
(於中華人民共和國成立及重組為股份有限公司)

本核數師(以下簡稱「我們」)已審計列載於第31至83頁南京三寶科技股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)的綜合財務報表,此綜合財務報表包括於二零二零年十二月三十一日之綜合及公司財務狀況表與截至該日止年度的綜合全面收益表、綜合權益變動表和綜合現金流量表,以及主要會計政策概要及其他附註解釋資料。

## 董事就綜合財務報表須承擔的責任

董事須負責根據香港會計師公會頒佈之《香港財務報告準則》及香港《公司條例》之披露規定編製綜合財務報表,以令綜合財務報表作出真實而公允之反映,及落實其認為編製綜合財務報表所必要之內部控制,以使綜合財務報表不存在由於欺詐或錯誤而導致之重大錯誤陳述。

## 核數師之責任

我們之責任是根據我們之審計對該等綜合財務報表作出意見,並按照我們的委託條款僅向整體股東報告,除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告之內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

我們已根據香港會計師公會頒佈之《香港審計準則》進行審計。該等準則要求我們遵守道德規範,並規劃及執行審計,以合理確定綜合財務報表是否不存在任何重大錯誤陳述。

# 獨立核數師報告

審計涉及執程序以獲取有關綜合財務報表所載金額及披露資料之審計憑證。所選定之程序取決於本核數師之判斷，包括評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述之風險。在作出該等風險評估時，本核數師考慮與該公司編製綜合財務報表以作出真實而公允之反映相關之內部控制，以設計適當之審計程序，但目的並非對公司內部控制之有效性發表意見。審計亦包括評價董事所採用會計政策之合適性及作出會計估計之合理性，以及評價綜合財務報表的整體列報方式。

我們相信，我們所獲得之審計憑證能充足和適當地為我們之審計意見提供基礎。

## 意見

我們認為，該等綜合財務報表已根據《香港財務報告準則》真實而公允地反映 貴公司及 貴集團於二零一零年十二月三十一日的事務狀況及 貴集團截至該日止年度的利潤及現金流量，並已按照香港《公司條例》之披露規定妥善編製。

香港立信德豪會計師事務所有限公司  
執業會計師

伍惠民

執業證書號碼 P05309

香港，二零一一年三月二十八日

# 綜合全面收益表

截至二零一零年十二月三十一日止年度

	附註	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
營業額	6	<b>494,434</b>	456,865
銷售成本		<b>(330,435)</b>	(350,537)
毛利		<b>163,999</b>	106,328
其他收入	6	<b>18,722</b>	26,421
其他收益及虧損	7	<b>(47)</b>	27,396
分銷成本		<b>(10,335)</b>	(11,069)
行政開支		<b>(34,607)</b>	(41,869)
分佔共同控制實體之業績		<b>985</b>	—
財務成本	9	<b>(10,990)</b>	(9,751)
除所得稅前溢利	10	<b>127,727</b>	97,456
所得稅開支	11	<b>(16,195)</b>	(7,969)
年內溢利		<b>111,532</b>	89,487
年內其他全面收入，扣除稅項：			
換算境外業務財務報表產生的匯兌差額		—	(8)
年內全面收入總額		<b>111,532</b>	89,479
下列人士應佔溢利：			
本公司擁有人	14	<b>111,532</b>	89,539
非控股權益		—	(52)
應佔全面收入總額：		<b>111,532</b>	89,487
本公司擁有人		<b>111,532</b>	89,531
非控股權益		—	(52)
每股盈利	16		
— 基本(人民幣元)		<b>0.50</b>	0.44
— 攤薄(人民幣元)		<b>0.50</b>	0.44

# 綜合財務狀況表

於二零一零年十二月三十一日

	附註	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	17	<b>47,331</b>	48,050
預付租賃付款	18	<b>6,267</b>	6,417
無形資產	19	<b>9,732</b>	11,678
遞延稅項資產	20	<b>2,901</b>	1,949
投資一間聯營公司之按金	21	<b>5,000</b>	–
於一間共同控制實體之權益／ 投資一間共同控制實體之按金	22	<b>75,985</b>	75,000
非流動資產總值		<b>147,216</b>	143,094
<b>流動資產</b>			
存貨	24	<b>2,493</b>	1,947
應收貿易賬款	25	<b>147,920</b>	143,132
應收票據	26	<b>1,314</b>	–
其他應收賬款及預付款項	27	<b>157,982</b>	217,295
預付租賃付款	18	<b>150</b>	150
合約工程客戶之欠款	28	<b>225,509</b>	223,930
短期債券投資	29	<b>100,000</b>	–
可收回稅項		<b>30</b>	1,529
已抵押銀行存款		<b>15,216</b>	19,059
銀行結餘及現金		<b>310,159</b>	190,411
流動資產總值		<b>960,773</b>	797,453
<b>流動負債</b>			
應付貿易及其他賬款和已收預付款	30	<b>216,572</b>	231,919
短期銀行貸款	31	<b>215,000</b>	127,000
應付稅項		<b>16,300</b>	9,957
流動負債總值		<b>447,872</b>	368,876
流動資產淨值		<b>512,901</b>	428,577
總資產減流動負債		<b>660,117</b>	571,671

# 綜合財務狀況表

於二零一零年十二月三十一日

	附註	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債	20	<b>1,265</b>	1,941
<b>資產淨值</b>		<b>658,852</b>	569,730
<b>權益</b>			
股本	32	<b>224,100</b>	224,100
儲備		<b>434,752</b>	345,630
<b>權益總額</b>		<b>658,852</b>	569,730

第31至第83頁的財務報表經董事會於二零一一年三月二十八日批准及授權刊發，並由下列人士代表簽署：

董事

董事

# 財務狀況表

於二零二零年十二月三十一日

	附註	二零二零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	17	<b>44,931</b>	45,480
預付租賃付款	18	<b>6,267</b>	6,417
遞延稅項資產	20	<b>2,265</b>	1,312
投資聯營公司之按金	21	<b>5,000</b>	–
於一間共同控制實體之權益／投資			
一間共同控制實體之按金	22	<b>75,000</b>	75,000
附屬公司之權益	23	<b>189,136</b>	173,925
非流動資產總值		<b>322,599</b>	302,134
<b>流動資產</b>			
存貨	24	<b>1,151</b>	1,269
應收貿易賬款	25	<b>100,960</b>	69,639
應收票據	26	<b>1,314</b>	–
其他應收賬款及預付款項	27	<b>55,228</b>	80,628
預付租賃付款	18	<b>150</b>	150
合約工程客戶之欠款	28	<b>32,278</b>	30,137
短期債券投資	29	<b>100,000</b>	–
已抵押銀行存款		<b>325</b>	260
銀行結餘及現金		<b>77,543</b>	100,834
流動資產總值		<b>368,949</b>	282,917
<b>流動負債</b>			
應付貿易及其他賬款和已收預付款	30	<b>56,339</b>	49,100
短期銀行貸款	31	<b>115,000</b>	40,000
應付屬公司款項	23	<b>653</b>	–
應付稅項		<b>2,070</b>	3,180
流動負債總值		<b>174,062</b>	92,280
流動資產淨值		<b>194,887</b>	190,637
資產淨值		<b>517,486</b>	492,771

# 財務狀況表

於二零一零年十二月三十一日

	附註	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>權益</b>			
股本	32	<b>224,100</b>	224,100
儲備	33	<b>293,386</b>	268,671
<b>權益總額</b>		<b>517,486</b>	492,771

第31至第83頁的財務報表經董事會於二零一一年三月二十八日批准及授權刊發，並由下列人士代表簽署：

董事

董事

# 綜合權益變動表

截至二零一零年十二月三十一日止年度

	本公司擁有人應佔					總計 人民幣千元	非控股 權益 人民幣千元	總計 人民幣千元
	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	法定 公積金 人民幣千元	外幣 換算儲備 人民幣千元	保留溢利 人民幣千元			
於二零零九年一月一日	193,500	20,391	35,221	(423)	125,084	373,773	1,696	375,469
年內溢利	-	-	-	-	89,539	89,539	(52)	89,487
其他全面收入	-	-	-	(8)	-	(8)	-	(8)
年內其他全面收入	-	-	-	(8)	89,539	89,531	(52)	89,479
股本發行(附註32)	30,600	75,826	-	-	-	106,426	-	106,426
收購附屬公司之額外權益	-	-	-	-	-	-	(1,644)	(1,644)
溢利分配	-	-	14,452	-	(14,452)	-	-	-
於二零零九年十二月三十一日	224,100	96,217	49,673	(431)	200,171	569,730	-	569,730
年內溢利及全面收入總額	-	-	-	-	<b>111,532</b>	<b>111,532</b>	-	<b>111,532</b>
已核准去年之股息(附註15)	-	-	-	-	<b>(22,410)</b>	<b>(22,410)</b>	-	<b>(22,410)</b>
溢利分配	-	-	<b>11,370</b>	-	<b>(11,370)</b>	-	-	-
於二零一零年十二月三十一日	<b>224,100</b>	<b>96,217</b>	<b>61,043</b>	<b>(431)</b>	<b>277,923</b>	<b>658,852</b>	-	<b>658,852</b>

# 綜合現金流量表

截至二零一零年十二月三十一日止年度

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>經營業務產生之現金流量</b>		
除所得稅前溢利	<b>127,727</b>	97,456
經調整：		
財務成本	<b>10,990</b>	9,751
利息收入	<b>(6,705)</b>	(5,775)
物業、廠房及設備之折舊	<b>5,456</b>	6,532
收購附屬公司額外權益之折讓	<b>-</b>	(1,344)
無形資產之攤銷	<b>1,946</b>	1,946
預付租賃款項之攤銷	<b>150</b>	151
出售無形資產之收益	<b>-</b>	(10,541)
出售債權轉讓之收益	<b>-</b>	(15,582)
出售物業、廠房及設備之虧損	<b>47</b>	71
應收貿易賬款減值虧損之額外撥備	<b>2,485</b>	14,166
存貨減值	<b>41</b>	124
應佔共同控制實體之業績	<b>(985)</b>	-
營運資金變動前之經營溢利	<b>141,152</b>	96,955
存貨增加	<b>(587)</b>	(215)
應收貿易賬款(增加)/減少	<b>(7,138)</b>	112,677
應收票據增加	<b>(1,314)</b>	-
其他應收賬款及預付款項減少/(增加)	<b>59,313</b>	(132,382)
合約工程客戶之欠款增加	<b>(1,579)</b>	(133,553)
應付貿易賬款及其他應付賬款及已收預付款(減少)/增加	<b>(15,347)</b>	79,803
經營業務提供之現金	<b>174,500</b>	23,285
淨付中國企業所得稅	<b>(9,981)</b>	(4,193)
<b>經營業務產生之現金淨額</b>	<b>164,519</b>	19,092

# 綜合現金流量表

截至二零二零年十二月三十一日止年度

	二零二零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>投資活動</b>		
投資共同控制實體之按金	-	(75,000)
已收利息	6,570	1,323
出售無形資產所得款項	-	15,000
出售物業、廠房及設備所得款項	76	30
收購物業、廠房及設備之付款	(4,860)	(717)
已抵押銀行存款減少	3,843	270
購買短期債券投資	(100,000)	-
投資聯營公司之按金	(5,000)	-
<b>投資活動使用之現金淨額</b>	<b>(99,371)</b>	<b>(59,094)</b>
<b>融資活動</b>		
已付利息	(10,990)	(9,751)
已付股息	(22,410)	(7,200)
發行新股所得款項淨額	-	106,426
收購附屬公司額外權益之付款	-	(300)
償還短期銀行貸款	(127,000)	(224,000)
新增短期銀行貸款	215,000	209,000
償還其他貸款	-	(2,000)
<b>融資活動產生之現金淨額</b>	<b>54,600</b>	<b>72,175</b>
<b>現金及現金等價物增加淨額</b>	<b>119,748</b>	<b>32,173</b>
<b>年初現金及現金等價物</b>	<b>190,411</b>	<b>158,246</b>
<b>匯率變動之影響</b>	<b>-</b>	<b>(8)</b>
<b>年終現金及現金等價物</b>	<b>310,159</b>	<b>190,411</b>
<b>現金及現金等價物結餘分析</b>		
銀行結餘及現金	310,159	190,411

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 1. 一般資料

南京三寶科技股份有限公司(「本公司」)於中華人民共和國(「中國」)成立，並於二零零零年十二月二十八日獲批准重組為股份有限公司。本公司主要從事提供視頻安防系統解決方案、銷售安防系統軟件及銷售相關電腦產品。本公司註冊地址及主要營業地點分別為中國江蘇省南京市棲霞區高新技術開發區軟件創業中心1號樓103室及中國江蘇省南京市棲霞區馬群科技園黃莊路1號。

本公司的股份於二零零四年六月九日在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)上市。

於二零一零年十一月二十三日本公司之H股成功由創業板轉至聯交所主板上市(「主板」)，進一步詳情載於本公司日期為二零一零年十一月二十三日的公告。本公司之H股於創業板買賣的最後一個交易日為二零一零年十一月三十日。

## 2. 採納香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

### (a) 採納新訂／經修訂香港財務報告準則—於二零一零年一月一日已生效

香港財務報告準則(修訂本)	香港財務報告準則之改進
香港會計準則第39號之修訂	合資格對沖項目
香港財務報告準則第2號之修訂	以股份支付之支出—集團以現金 結算以股份支付之交易
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(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
香港詮釋第5號	財務報表的呈列—借款人對包含按要求 償還條款的定期貸款的分類

除下文所述者外，採納此等新頒佈／經修訂之準則及詮釋對本集團財務報表並無重大影響。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 2. 採納香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(續)

### (a) 採納新訂／經修訂香港財務報告準則—於二零一零年一月一日已生效(續)

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

經修訂會計政策載於財務報表附註4，預期對二零零九年七月一日或之後開始之財政期間內生效之業務合併有效。香港財務報告準則第3號之變動包括非控股權益之估值、交易成本之會計處理方法、或然代價及分多個階段達成之業務合併之初步確認及其後計量。該等變動將影響商譽金額、發生收購期間之業績及未來業績。由於年內並無進行業務合併交易，故採納經修訂香港財務報告準則第3號並無對財務報表構成任何影響。

經修訂香港會計準則第27號要求將附屬公司之擁有權權益變動(並無失去控制權)被視為與作為擁有人身份之擁有人交易，因此，有關交易於權益確認。於失去控制權時，及實體之任何餘下權益於公平值重新計量時，收益或虧損於損益確認。採納經修訂香港會計準則第27號對本年度並無影響。

#### 香港會計準則第17號(修訂本)—租賃

作為於二零零九年所頒布香港財務報告準則之改進之一部份，香港會計準則第17號對租賃土地之分類已作出修訂。於修訂香港會計準則第17號之前，本集團須將租賃土地分類為經營租賃，並於財務狀況表列作預付租賃款項。香港會計準則第17號之修訂本已刪除此規定，並要求租賃土地須根據香港會計準則第17號所載之一般原則劃分，即租賃資產之擁有權所附之絕大部份風險及回報是否已轉移予承租人。本集團之結論為，將有關租賃分類為經營租賃繼續屬合適，因此採納香港會計準則第17號對綜合財務報表並無影響。

#### 香港詮釋第5號—財務報表的呈列—借款人對包含須按要求還款條款之有期貸款之分類

此項詮釋是對現行準則—香港會計準則第1號財務報表之呈列的澄清。此項詮釋訂明由香港會計師公司得出的結論，若任何定期貸款中的條款賦予貸款人可隨時要求還款之無條件權利，則不論貸款人無故援引有關條款的機會如何，亦須根據香港會計準則第1號第69(d)段將有關貸款分類為流動負債。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 2. 採納香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(續)

### (b) 已公佈但尚未生效的新訂／經修訂香港財務報告準則

下列新訂／經修訂香港財務報告準則或與本集團的財務報告相關，惟仍未生效而本集團亦無提早採納：

		生效日期
香港財務報告準則(修訂本)	頒佈香港財務報告準則(二零一零年)之改進	(i) 及 (ii)
香港(國際財務報告詮釋委員會) — 詮釋第19號	以股本工具抵銷財務負債	(i)
香港會計準則第24號(經修訂)	有關連人士披露	(ii)
香港財務報告準則第7號之修訂	披露—財務資產轉移	(iii)
香港財務報告準則第9號	金融工具	(iv)

生效日期：

- (i) 於二零一零年七月一日或之後開始之年度期間
- (ii) 於二零一一年一月一日或之後開始之年度期間
- (iii) 於二零一一年七月一日或之後開始之年度期間
- (iv) 於二零一三年一月一日或之後開始之年度期間

香港會計準則第24號(經修訂)釐清及簡化關連人士之定義，亦訂明倘若政府相關實體與同一政府或受同一政府所控制、共同控制或發揮重大影響力之實體進行交易，可獲部分豁免關連人士披露。

根據香港財務報告準則第9號，財務資產乃視乎實體管理財務資產之業務模式及財務資產之合約現金流性質分類為按公平值或攤銷成本計量之財務資產。公平值收益或虧損將於損益確認，惟非買賣股權投資則除外，實體可選擇於其他全面收入確認損益。香港財務報告準則第9號繼承香港會計準則第39之財務負債確認及計量規定，惟於損益按指定公平值計量之財務負債除外，其因負債信貸風險變動而產生之公平值變動款額乃於其他全面收入確認，除非會引致或擴大會計錯配之情況除外。此外，香港財務報告準則第9號保留香港會計準則第39號有關剔除財務資產及財務負債之確認。

本集團現正評估該等新訂／經修訂香港財務報告準則之潛在影響，董事迄今得出之結論認為，應用該等新訂／經修訂香港財務報告準則對本集團之財務報表並無重大影響。

# 綜合財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 3. 編製基準

### (a) 合規聲明

財務報表乃按所有適用香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋(以下統稱「香港財務報告準則」)及香港公司條例披露規定而編製。此外，財務報表載有香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定之適用披露。

### (b) 計算基準

財務報表乃根據歷史成本法編製。

### (c) 功能及呈列貨幣

綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，人民幣亦為本公司及其附屬公司(以下統稱「本集團」)之功能貨幣。

## 4. 主要會計政策

### (a) 綜合基準

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

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

於需要情況下，附屬公司的財務報表會作出調整，致令有關會計政策與本集團其他成員公司所採用者一致。

# 綜合財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策(續)

### (b) 業務合併

#### 自二零二零年一月一日起之業務合併

收購附屬公司或業務採用收購法列賬。一項收購之成本乃按所轉讓資產、所產生負債及本集團(作為收購方)發行之股權於收購當日之公平值總額計量。所收購可識別資產及所承擔負債則主要按收購當日公平值計量。本集團先前所持被收購方之股權以收購當日公平值重新計量，而所產生之收益或虧損則於損益賬內確認。本集團可按逐筆交易基準選擇以被收購方之識別資產淨值公平值或應佔比例計算非控股權益。所產生之收購相關成本列作開支。

收購方將予轉讓之任何或然代價均按收購日期之公平值計量。倘其後代價調整僅於計量期間(最長為收購日期起計12個月)內所取得有關於收購日期之公平值之新資料時，會於商譽確認。分類為資產或負債之或然代價所有其他其後調整均於損益確認。

本集團於附屬公司之權益變動(並無導致失去控制權)列作權益交易入賬。本集團之權益與控股權益之賬面值均予以調整，以反映其於附屬公司相對權益之變動。控股權益之調整額與已支付或收取之代價公平值之間的任何差額，均直接於權益確認，並歸屬於本公司擁有人。

倘本集團失去附屬公司之控制權，出售損益乃按下列兩者之差額計算：(i)所收取代價之公平值與任何保留權益之公平值總額，與(ii)該附屬公司之資產(包括商譽)及負債與任何非控股權益過往之賬面值。先前就該附屬公司於其他全面收入確認之款額按出售相關資產或負債時所規定之相同方式列賬。

收購後，非控股權益之賬面款額為該等權益於初步確認時之款額加以非控股權益應佔權益其後變動之部分。即使會導致非控股權益出現虧絀結餘，全面收入總額乃歸屬於非控股權益。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策(續)

### (b) 業務合併(續)

自二零一零年一月一日起之業務合併(續)

二零一零年一月一日前之業務合併

收購時，相關附屬公司之資產及負債按收購當日之公平值計量。少數股東權益則按少數股東佔已確認之資產及負債公平值之比例入賬。

本集團在業務合併中產生之交易成本(與發行債券或股本證券有關之成本除外)已資本化為收購成本之一部分。

倘少數股東應佔虧損超出其所佔附屬公司之股本權益，則其差額及少數股東權益應佔之任何進一步虧損乃自集團權益扣除，惟倘少數股東須承擔具約束力之責任，並有能力作出額外投資彌補虧損之情況則除外。倘附屬公司其後錄得溢利，則集團權益會獲分配所有該等溢利，直至收回本集團早前承擔之少數股東應佔虧損為止。

### (c) 附屬公司

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

附屬公司之投資包含於本公司的財務狀況表按成本減任何累計減值虧損。以本公司已收及應收股利基礎計算附屬公司之成果。

### (d) 合營企業

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

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

# 綜合財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策(續)

### (d) 合營企業(續)

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

本公司於共同控制實體之投資以成本減減值損失(如有)入賬。以本公司已收及應收股息基礎計算共同控制實體之成果。

### (e) 物業、廠房及設備

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

物業、廠房及設備之成本包括其購買價及收購該等項目直接應佔之成本。

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

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

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

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

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策(續)

### (e) 物業、廠房及設備(續)

倘資產之賬面值高於資產之估計可收回金額，資產即時撇減至其可收回金額。

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

### (f) 預付租賃款項

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

### (g) 租賃

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

#### 本集團作為承租人

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

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

### (h) 無形資產

#### (i) 收購之無形資產

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

技術知識

8年

# 綜合財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策(續)

### (h) 無形資產(續)

#### (ii) 內部產生之無形資產(研發成本)

內部開發產品的開支於可證明下列情況下予以資本化：

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

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

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

#### (iii) 減值

年期有限之無形資產在有證據顯示資產可能出現減值時進行減值測試(附註4(p))。

### (i) 金融工具

#### (i) 財務資產

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

#### 貸款及應收賬款

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

# 綜合財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策 (續)

### (i) 金融工具 (續)

#### (ii) 財務資產減值虧損

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

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

#### 貸款及應收賬款

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

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

# 綜合財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策(續)

### (i) 金融工具(續)

#### (iii) 金融負債

本集團之財務資產按攤銷成本分類為負債。財務資產按公平值初步計量。收購或發行財務資產直接應佔之交易成本乃於初步確認時，加入財務資產之公平值或自財務資產之公平值內扣除(如合適)。

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

當負債取消確認時，透過攤銷程序，收益及虧損於損益表內確認。

#### (iv) 實際利率法

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

#### (v) 權益工具

本公司發行的權益工具按已收到的所得款項扣除直接發行成本記賬。

#### (vi) 取消確認

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

金融負債於相關合約內訂明之責任獲履行、取消或屆滿時取消確認。

# 綜合財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策 (續)

### (j) 建築合約

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

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

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

倘合約成本總額有可能超出合約收入總額，則預計之虧損即時確認為支出。

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

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

### (k) 存貨

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

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策(續)

### (l) 收入確認

收入按已收或應收代價之公平值計量。

安裝網絡系統合約之結果可以可靠地估計時，定價合約之收入則按照每項合約至今產生之成本對估計總成本之比例，以完成方法之百分比確認。合約結果不可以可靠地估計時，所產生合約成本很可能可以收回時，收入方予確認。

貨品銷售額於貨品付運及所有權轉移時確認入賬，而服務收入則於提供服務時予以確認。

利息收入乃參考未償還本金及適用之實際利率按時間基準計算，該實際利率為於存款之預計年期內將估計未來現金收款折讓至其賬面淨值之利率。

### (m) 所得稅

年內之所得稅包括即期稅項及遞延稅項。

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

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

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

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

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策 (續)

### (n) 外幣

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

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

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

### (o) 借款成本資本化

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

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策(續)

### (p) 其他資產減值

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

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

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

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

### (q) 政府補助

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

### (r) 退休福利成本

退休福利成本指根據中國當地政府頒行之規例應付之金額，乃於產生時在損益中扣除。

### (s) 撥備及或然負債

當本集團因過去某項事件而須承擔法律或推定責任而可能須支取經濟利益以履行有關責任，並能可靠地作出估計時，則可能產生支取經濟利益。

倘支取經濟利益之可能性不大，或未能可靠地估計有關數額，則以或然負債形式披露責任，除非支取經濟利益之可能性極微，則作別論。僅可在日後一宗或多宗事件發生與否以確定是否須承擔之責任，亦作為或然負債予以披露，除非支取經濟利益之可能性極微，則作別論。

# 綜合財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 4. 主要會計政策 (續)

### (t) 關連人士

倘其中一方有能力直接或間接控制另一方或對另一方於作出財務及營運決策時可行使重大影響力，雙方則被視為關連人士。受共同控制或共同重大影響力之人士亦被視為關連人士。關連人士可為個人(即主要管理人員、主要股東及／或彼等之直系親屬)或其他實體，並且受到本集團屬於個人身份之關連人士重大影響力之實體，以及為本集團或作為本集團關連人士之任何實體之僱員福利而設之離職後福利計劃。

## 5. 關鍵會計估計及判斷

應用本集團的會計政策，董事須作出關於其他來源並不顯而易見的資產及負債的賬面值的判斷、估計及假設。估計及判斷會持續評估，並以過往經驗及其他因素作為基礎，包括在目前情況下相信對未來事件之合理預期。

本集團對未來作出估計及假設。據此定義而達致之會計估計將與有關之實際結果不同。

本集團將不時檢討該等估計及相關假設。因應該等會計估計需作出的修訂將在該等估計之修訂期間(若該等修訂僅影響該期間)或者修訂期間及未來期間(若該等修訂影響現時及未來期間)予以確認。

導致下個財政年度內之資產及負債賬面值出現重大調整之重大風險之估計及假設討論如下：

### (a) 撇減存貨至可變現淨值

本集團根據存貨之估計可變現情況撇減存貨至可變現淨值。倘發生事件或情況有變顯示結餘或許未能變現時，則會撇減存貨。識別撇減須使用估計。當預期情況與原先估計者有分別時，則有關差額將會影響存貨之賬面值及於估計情況有變期間之存貨撇減。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 5. 關鍵會計估計及判斷(續)

### (b) 物業、廠房及設備之可使用年期

本集團之管理層釐定物業、廠房及設備之估計可使用年期以及相關折舊開支。該估計乃根據性質及功能相近之物業、廠房及設備實際使用年期之過往經驗而作出，並會因技術革新及競爭對手對激烈之行業週期所作行動而有重大變化。倘可使用年期較之前估計之年期為短，則管理層會提高折舊開支，或將已報廢或出售之技術過時或非策略之資產撇銷或撇減。

### (c) 無形資產之可使用年期

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

### (d) 應收貿易及其他賬款減值

本集團根據應收貿易及其他賬款之估計可收回情況為該等應收賬款之減值計提撥備。倘發生事件或情況有變顯示結餘或許未能收回時，則會為應收貿易及其他賬款計提撥備。識別應收貿易及其他賬款之減值時須運用估計。當預期情況與原先估計者有分別時，則有關差額將會影響應收賬款之賬面值及於估計情況有變期間就減值虧損計提之撥備。

### (e) 建築合約

誠如會計政策附註4(j)及4(l)闡釋，未完成項目確認的收入及溢利取決於建築合約估計總成果以及當時的工作進度。根據本集團近期的經驗及本集團進行的建築活動的性質，本集團估計其認為工作進度足以可靠地估計完成的成本及收入。因此，直至該時間前，來自附註28所披露的合約工程客戶之欠款將不會包括本集團可能最終從至今完成的工程套現的溢利。此外，以總成本或收入計算，實際結果可能較報告期末所估計為高或低，可能影響未來年度確認的收入及溢利作為對至今記錄的金額的調整。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 6. 營業額及其他收入

本集團年內的營業額及其他收入分析如下：

### 營業額

營業額為本集團之安防系統業務的已收及應收收入淨額

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
提供視頻安防系統解決方案	463,833	393,954
銷售安防系統軟件	33,969	14,858
銷售材料及部件	5,270	53,976
	<b>503,072</b>	462,788
減：營業稅及其他相關稅項	<b>(8,638)</b>	(5,923)
營業額	<b>494,434</b>	456,865
<b>其他收入</b>		
退回中國增值稅	4,912	10,617
利息收入		
— 短期債券投資	2,806	—
— 其他應收貸款	1,975	—
— 銀行存款	1,789	1,323
— 已減值之應收貿易賬款	135	4,452
利息收入總額	6,705	5,775
保養服務收入	4,917	7,681
減：保養服務產生之成本	(2,273)	(1,715)
技術服務收入	—	721
政府補助金	2,998	2,314
其他	1,463	1,028
	<b>7,105</b>	10,029
其他收入	<b>18,722</b>	26,421

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 7. 其他收益及虧損

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
收購一家附屬公司額外權益之折讓	-	1,344
出售無形資產之收益	-	10,541
債權轉讓之收益(附註)	-	15,582
出售物業、廠房及設備之虧損	(47)	(71)
	<b>(47)</b>	<b>27,396</b>

附註：

於截至二零零九年十二月三十一日止年度內，本集團與獨立第三方簽訂債權轉讓協議，據此，本集團按總額向第三方轉讓之應收貿易賬款，賬面淨值總額為人民幣16,004,000元(即總額人民幣31,586,000元減減值虧損撥備人民幣15,362,000元及呆賬準備人民幣220,000元)。本公司董事認為本集團在不久的將來將不會與該等客戶簽定新協議。代價與應收貿易賬款賬面淨值之差額人民幣15,582,000元已於損益表內確認。

## 8. 分部資料

### 呈報經營分部

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

本集團的營業額分析如下，乃源自不同行業的安防系統業務：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
城市交通監控行業	<b>39,749</b>	59,409
海關物流監控行業	<b>81,391</b>	62,969
高速公路監控行業	<b>333,783</b>	293,143
其他	<b>48,149</b>	47,267
	<b>503,072</b>	462,788
減：營業稅及其他相關稅項	<b>(8,638)</b>	(5,923)
營業額	<b>494,434</b>	456,865

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 8. 分部資料(續)

### 主要客戶資料

本集團向兩家(二零零九年:三家)客戶提供視頻安防系統解決方案業務產生的收入達人民幣143,521,000元(二零零九年:人民幣272,503,000元),與彼等交易產生的收入超過本集團收入之10%。

## 9. 財務成本

須於五年內悉數償還之銀行貸款利息

二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>10,990</b>	9,751

## 10. 除所得稅前溢利

除所得稅支出前溢利乃經扣除/(計入)下列各項後得出:

核數師薪酬

**975** 679

員工成本(包括董事薪酬)

**17,179** 14,436

退休福利計劃供款

**2,889** 2,641

減:計入研發成本之員工成本

**20,068** 17,077  
**(7,876)** (4,017)

**12,192** 13,060

研發成本

**15,452** 12,404

物業、廠房及設備之折舊

**5,456** 6,532

無形資產之攤銷(計入銷售成本)

**1,946** 1,946

存貨減值

**41** 124

已售存貨之賬面值

**316,568** 343,683

確認為開支之存貨金額

**316,609** 343,807

應收貿易賬款額外減值虧損撥備

**2,485** 14,166

樓宇之經營租賃租金

**775** 945

預付租賃款項攤銷

**150** 151

匯兌虧損淨額

**157** 358

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 11. 所得稅支出

(a) 綜合全面收益表的稅項代表：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
中國所得稅	17,823	8,949
遞延稅項計入(附註20)		
—源自及撥回時間差異	(1,628)	(1,095)
—因稅率變動而產生	-	115
所得稅支出	<b>16,195</b>	<b>7,969</b>

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

根據中國稅務法規，本公司已被定為高新科技公司，並可按15%的優惠稅率繳稅。於二零零八年二月，本公司經認定為重點企業。根據中國國務院頒佈的鼓勵軟件產業和集成電路產業發展的若干政策，本公司截至二零零九年及二零一零年十二月三十一日止年度可按10%的優惠稅率繳稅。

於本年度及過往年度，根據中國稅務法規，本公司主要附屬公司江蘇智運科技發展有限公司(「江蘇智運」)已被認定為高新科技公司，並可按15%的優惠稅率繳稅。

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

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 11. 所得稅支出(續)

(b) 年內的稅項支出與綜合全面收益表所列的除所得稅前溢利調節如下：

	二零一零年		二零零九年	
	人民幣千元	%	人民幣千元	%
除所得稅前溢利	<b>127,727</b>		97,456	
按國內所得稅 15% 之優惠稅項	<b>19,159</b>	<b>15.0</b>	14,618	15.0
不可扣稅之開支之稅務影響	<b>2,138</b>	<b>1.7</b>	1,831	1.9
不課稅收入之稅務影響	<b>(3,250)</b>	<b>(2.5)</b>	(5,067)	(5.2)
稅率變動之影響	-	-	69	0.1
稅務抵免	<b>(2,362)</b>	<b>(1.8)</b>	(2,010)	(2.0)
未確認稅務虧損之影響	<b>429</b>	<b>0.3</b>	125	0.1
過往年度不足／(超額)撥備	<b>102</b>	-	(1,530)	(1.6)
其他	<b>(21)</b>	-	(67)	(0.1)
年內稅項支出及實際稅率	<b>16,195</b>	<b>12.7</b>	7,969	8.2

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 12. 董事薪酬

本公司已付或應付予董事之薪酬如下：

	二零一零年				二零零九年			
	其他薪酬			總計 人民幣千元	其他薪酬			總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	薪金及 其他福利 人民幣千元	退休福利/ 退休金 計劃供款 人民幣千元		袍金 人民幣千元	薪金及 其他福利 人民幣千元	退休福利/ 退休金 計劃供款 人民幣千元	
執行董事								
沙敏先生	20	277	33	330	30	296	38	364
常勇先生	20	196	25	241	30	205	31	266
郭亞軍先生	20	221	29	270	30	250	37	317
小計	60	694	87	841	90	751	106	947
非執行董事								
戈軍先生	10	-	-	10	10	-	-	10
小計	10	-	-	10	10	-	-	10
獨立非執行董事								
張展先生	10	-	-	10	10	-	-	10
王煒先生	10	-	-	10	10	-	-	10
劉石佑先生	10	-	-	10	60	-	-	60
小計	30	-	-	30	80	-	-	80
監事								
孫懷東先生	10	-	-	10	10	-	-	10
戴建軍先生	10	-	-	10	10	-	-	10
小計	20	-	-	20	20	-	-	20
獨立監事								
仇向洋先生	10	-	-	10	10	-	-	10
小計	10	-	-	10	10	-	-	10
總計	130	694	87	911	210	751	106	1,067

於截至二零一零年十二月三十一日止年度內，概無董事放棄或同意放棄收取任何薪酬（二零零九年：零）。於截至二零一零年十二月三十一日止年度內，本公司概無向董事支付任何薪酬，作為促使加盟本公司或加盟本公司時的獎勵，或作為離職的補償（二零零九年：零）。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 13. 僱員薪酬

本集團五位最高薪人士中，有三位(二零零九年：三位)為本公司董事，彼等之薪酬已於上文附註12披露。其餘兩位(二零零九年：兩位)最高薪人士之薪酬如下：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
薪金及其他福利	389	663
退休福利計劃供款	51	32
	<u>440</u>	<u>695</u>

彼等之薪酬介乎以下組別：

	二零一零年 僱員人數	二零零九年 僱員人數
零至1,000,000港元(零至人民幣870,000元)	<u>2</u>	<u>2</u>

於該兩個年度，本集團並無向五位最高薪人士(包括董事、監事及僱員)支付任何薪酬，作為其加入或於加入本集團時之獎勵或作為離職之補償。

## 14. 本公司擁有人應佔溢利

本公司擁有人應佔綜合溢利包括於本公司財務報表處理之溢利人民幣47,125,000元(二零零九年：人民幣44,454,000元)。

上述金額與本公司年內溢利之對賬：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
於本公司財務報表內處理權益股東 應佔綜合溢利之金額	47,125	44,454
年內已核准及支付應佔去年溢利之 附屬公司末期股息	-	49,590
本公司年內溢利(附註33)	<u>47,125</u>	<u>94,044</u>

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 15. 股息

(a) 年度應付本公司擁有人股息：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
擬宣派每股人民幣0.1元之末期股息	<b>22,410</b>	22,410

董事於二零一一年三月二十八日建議派發截至二零一零年十二月三十一日止年度的末期股息每股人民幣0.1元(二零零九年：每股人民幣0.1元)。

報告期末後擬派之末期股息於報告期末並無確認為負債，並須於股東周年大會上獲得股東批准。

(b) 年內已核准及支付之本公司擁有人應佔去年之股息：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
年內已核准及支付之去年末期股息 (二零零九年：人民幣零元)	<b>22,410</b>	-

## 16. 每股盈利

每股基本盈利乃根據本公司擁有人應佔本集團年內溢利人民幣111,532,000元(二零零九年：人民幣89,539,000元)及年內普通股加權平均數224,100,000股(二零零九年：205,405,000股)計算。

截至二零一零年及二零零九年十二月三十一日止年度，由於並無發行在外潛在普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 17. 物業、廠房及設備

### 本集團

	樓宇 人民幣千元	傢俬、 裝置及設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	租賃裝修 人民幣千元	施工中工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>成本</b>						
於二零零九年一月一日	34,098	23,368	5,361	17,887	447	81,161
添置	-	309	408	-	-	717
處置	-	(1,975)	(146)	-	-	(2,121)
於二零零九年十二月三十一日	34,098	21,702	5,623	17,887	447	79,757
添置	-	730	203	-	3,927	4,860
處置	-	(902)	(638)	-	-	(1,540)
於二零一零年十二月三十一日	34,098	21,530	5,188	17,887	4,374	83,077
<b>累計折舊</b>						
於二零零九年一月一日	4,614	12,979	2,804	6,798	-	27,195
年內撥備	1,080	2,971	641	1,840	-	6,532
於處置時撇銷	-	(1,884)	(136)	-	-	(2,020)
於二零零九年十二月三十一日	5,694	14,066	3,309	8,638	-	31,707
年內撥備	1,080	2,563	599	1,214	-	5,456
於處置時撇銷	-	(840)	(577)	-	-	(1,417)
於二零一零年十二月三十一日	6,774	15,789	3,331	9,852	-	35,746
<b>賬面淨值</b>						
於二零一零年十二月三十一日	<b>27,324</b>	<b>5,741</b>	<b>1,857</b>	<b>8,035</b>	<b>4,374</b>	<b>47,331</b>
於二零零九年十二月三十一日	28,404	7,636	2,314	9,249	447	48,050

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 17. 物業、廠房及設備(續)

### 本公司

	樓宇 人民幣千元	傢俬、 裝置及設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	租賃裝修 人民幣千元	施工中工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>成本</b>						
於二零零九年一月一日	34,098	15,500	4,182	17,887	-	71,667
添置	-	1,899	113	-	-	2,012
處置	-	(1,449)	(146)	-	-	(1,595)
於二零零九年十二月三十一日	34,098	15,950	4,149	17,887	-	72,084
添置	-	427	-	-	3,927	4,354
處置	-	(856)	(384)	-	-	(1,240)
於二零一零年十二月三十一日	34,098	15,521	3,765	17,887	3,927	75,198
<b>累計折舊</b>						
於二零零九年一月一日	4,614	8,698	2,395	6,797	-	22,504
年內撥備	1,080	2,214	479	1,840	-	5,613
於處置時撇銷	-	(1,377)	(136)	-	-	(1,513)
於二零零九年十二月三十一日	5,694	9,535	2,738	8,637	-	26,604
年內撥備	1,080	2,133	385	1,215	-	4,813
於處置時撇銷	-	(796)	(354)	-	-	(1,150)
於二零一零年十二月三十一日	6,774	10,872	2,769	9,852	-	30,267
<b>賬面淨值</b>						
於二零一零年十二月三十一日	<b>27,324</b>	<b>4,649</b>	<b>996</b>	<b>8,035</b>	<b>3,927</b>	<b>44,931</b>
於二零零九年十二月三十一日	28,404	6,415	1,411	9,250	-	45,480

附註：

- (a) 本集團之樓宇位於中國，租賃土地以中期持有(附註18)。
- (b) 二零零七年四月九日，本集團與一名獨立第三方訂立一份合作協議，聯手運作RFID技術研究及展銷中心，為期兩年。該協議於過往年度確認為共同控制資產。二零零八年十二月三十一日，本集團分佔的共同控制資產人民幣2,015,000元已於財務報表確認入賬。於二零零九年，該協議已終止，所有共同控制資產由本集團接管。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 18. 預付租賃付款

### 本集團及本公司

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
中國之租賃土地：		
— 中期租賃	<b>6,417</b>	6,567
就報告用途所作之分析：		
— 流動資產	<b>150</b>	150
— 非流動資產	<b>6,267</b>	6,417
	<b>6,417</b>	6,567

## 19. 無形資產

	技術知識 人民幣千元
<b>成本</b>	
於二零零九年一月一日	21,666
出售／撇銷	(5,096)
於二零零九年十二月三十一日及二零一零年十二月三十一日	16,570
<b>攤銷</b>	
於二零零九年一月一日	3,583
年內撥備	1,946
出售／撇銷撇除	(637)
於二零零九年十二月三十一日	4,892
年內撥備	1,946
於二零一零年十二月三十一日	6,838
<b>淨賬面值</b>	
於二零一零年十二月三十一日	<b>9,732</b>
於二零零九年十二月三十一日	11,678

附註：

- (i) 技術知識乃按無形資產8年的估計可使用年期攤銷。
- (ii) 截至二零零九年十二月三十一日止年度內，若干技術知識已按代價人民幣15,000,000元售出。本集團就出售無形資產確認收益人民幣10,541,000元，超出賬面值人民幣4,459,000元，於本集團損益表內列賬。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 20. 遞延稅項資產／(負債)

本集團確認之遞延稅項資產／(負債)及於年內及前之變動如下：

### 本集團

	物業、廠房及 設備之折舊 人民幣千元	無形資產 之確認 人民幣千元	應收貿易及 其他賬款 之減值虧損 人民幣千元	存貨之 減值虧損 人民幣千元	其他 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零零九年一月一日	474	(2,712)	1,115	24	127	(972)
於年內損益賬記入／ (扣除)(附註11)	(381)	961	(483)	13	985	1,095
稅率變動之影響	-	-	-	-	(115)	(115)
於二零零九年十二月三十一日	93	(1,751)	632	37	997	8
於年內損益賬記入／ (扣除)(附註11)	(93)	486	235	5	995	1,628
於二零一零年十二月三十日	-	(1,265)	867	42	1,992	1,636

### 本公司

	物業、廠房及 設備之折舊 人民幣千元	應收貿易及 其他賬款 之減值虧損 人民幣千元	存貨之 減值虧損 人民幣千元	其他 人民幣千元	合計 人民幣千元
於二零零九年一月一日	474	726	17	-	1,217
於年內損益賬記入／(扣除)	(381)	(522)	11	987	95
於二零零九年十二月三十一日	93	204	28	987	1,312
於年內損益賬記入／(扣除)	(93)	235	4	807	953
於二零一零年十二月三十日	-	439	32	1,794	2,265

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 20. 遞延稅項資產／(負債)(續)

於報告期末之遞延稅項結餘呈列如下：

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
遞延稅項資產	2,901	1,949	2,265	1,313
遞延稅項負債	(1,265)	(1,941)	-	-
	<b>1,636</b>	8	<b>2,265</b>	1,312

於二零一零年十二月三十一日，本集團有可抵銷未來溢利之未動用稅務虧損人民幣729,000元(二零零九年：人民幣1,320,000元)。由於未能預計未來溢利來源，故並無確認遞延稅項資產，該虧損將於二零一一年屆滿。

## 21. 於一家聯營公司之投資按金

於二零一零年十二月二十九日，本公司與南京市信息化投資控股有限公司(「南京市信息化」)訂立協議，其中本公司認繳南京信息化20%之註冊資本人民幣20,000,000元(其後稱為「注資」)。南京市信息化於二零零九年一月成立，註冊資本為人民幣100,000,000元。截至本報告日期，注資尚未完成。因此，本公司已確認人民幣5,000,000元，作為報告期末投資聯營公司非流動資產之按金。

## 22. 投資於共同控制實體之按金

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
非上市投資成本	-	-	75,000	-
分佔資產淨值	75,985	-	-	-
投資於一間共同控制實體之按金	-	75,000	-	75,000
	<b>75,985</b>	75,000	<b>75,000</b>	75,000

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 22. 投資於共同控制實體之按金(續)

於二零一零年十二月三十一日本公司共同控制實體之詳情如下：

公司	註冊成立/ 註冊地點	營運地點	已發行及 繳足股本/ 註冊資本	所有權權益/ 投票權/ 應佔溢利之百分比	主要業務
中健之康供應鏈服務有限公司	中國	中國	人民幣 150,000,000 元	50%	經銷及批發醫藥產品

就本集團應佔共同控制實體之財務資料匯總如下：

	二零一零年 人民幣千元
非流動資產	8,636
流動資產	234,966
流動負債	(167,617)
資產淨值	<u>75,985</u>
收入	396,390
開支	(394,727)
除所得稅前溢利	1,663
所得稅支出	(678)
年度溢利	<u>985</u>

於二零零九年十二月二十五日，本公司就共同投資南京醫藥營銷有限公司(「南京醫藥營銷」)南京醫藥股份有限公司(「南京醫藥」)簽訂合營協議(「合營協議」)。本公司就醫藥產品供應鏈管理資料項目及南京醫藥共同建立合作平台。南京醫藥營銷為南京醫藥之全資附屬公司，於二零零九年二月成立，註冊資金為人民幣48,000,000元。該協議簽訂後，南京醫藥將增加於南京醫藥營銷之投資資金至人民幣75,000,000元，且本公司亦投資人民幣75,000,000元。本公司與南京醫藥平等注資合營公司總額達人民幣150,000,000元之註冊資金。

截至二零零九年十二月三十一日，南京醫藥營銷仍未完成工商管理登記，因此，本公司已確認人民幣75,000,000元，作為截至該日止投資共同控制實體非流動資產之按金。

於本年度內，南京醫藥營銷已完成工商管理登記，因此，按金已重新分類為附註23所示本集團於共同控制實體權益。

# 綜合財務報表附註

二零二零年十二月三十一日

## 23. 附屬公司權益

### 本公司

	二零二零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
非上市股份成本	126,078	96,078
附屬公司之欠款	63,058	77,847
	<b>189,136</b>	<b>173,925</b>

附屬公司之欠款並無抵押，免息及實質為本公司以準股本貸款形式於附屬公司權益之一部分。

附屬公司之欠款並無抵押，免息及無固定還款期。

於二零二零年十二月三十一日本公司附屬公司之詳情如下：

公司	註冊成立/ 成立地點	營運地點	已發行及 繳足股本/ 註冊資本 千元	本公司持有之 應佔股本權益		主要業務
				直接	間接	
南京三寶物流科技有限公司 (「南京三寶物流」)	中國	中國	人民幣6,000	100%	-	提供視頻安防 系統解決方案
江蘇智運科技發展有限公司	中國	中國	人民幣60,000	100%	-	提供智能運輸 系統建設服務
三寶科技(香港)有限公司	香港	香港	78港元	100%	-	投資控股
永鴻國際企業有限公司 (「永鴻國際」)	香港	香港	10港元	-	100%	投資控股
江蘇瑞福智能科技有限公司	中國	中國	人民幣10,800	-	100%	電子產品製造及貿易
湖南省利貞科技有限公司 <sup>(2)</sup>	中國	中國	人民幣30,000	-	100%	暫停營業
南京物聯網研究院 發展有限公司 <sup>(1)</sup> (「物聯網研究院」)	中國	中國	人民幣30,000/ 人民幣50,000	70%	-	尚未開展業務

以上所有公司均為有限責任公司。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 23. 附屬公司權益(續)

附註：

- (1) 於二零一零年十月二十一日，本公司與另外兩名獨立第三方成立物聯網研究院，法定資本人民幣50,000,000元。根據物聯網研究院之組織章程細則，本公司於所有股東注資完成後會持有物聯網研究院之70%註冊股本。截至報告期末，本公司已繳足人民幣30,000,000元，相當於物聯網研究院註冊股本之60%。本公司將於二零一二年十月二十一日前注入餘下未繳付之註冊股本人民幣5,000,000元。
- (2) 該附屬公司已於二零一一年一月取消註冊。

## 24. 存貨

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
電腦硬件產品、設備及軟件產品	2,875	2,288	1,466	1,542
減：陳舊存貨撥備	(382)	(341)	(315)	(273)
	<b>2,493</b>	1,947	<b>1,151</b>	1,269

## 25. 應收貿易賬款

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
來自第三方之應收貿易賬款	100,029	100,665	93,227	60,380
合約工程客戶之欠款(附註28)	55,115	47,341	12,106	11,282
減：減值虧損撥備(附註(c))	(7,224)	(4,874)	(4,373)	(2,023)
	<b>147,920</b>	143,132	<b>100,960</b>	69,639

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

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 25. 應收貿易賬款(續)

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

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
賬齡：				
0至90日	<b>58,099</b>	63,002	<b>25,779</b>	7,751
91至180日	<b>9,321</b>	14,083	<b>8,740</b>	3,121
181至365日	<b>57,546</b>	18,810	<b>47,330</b>	14,904
1至2年	<b>11,059</b>	37,191	<b>7,400</b>	35,202
超過2年	<b>11,895</b>	10,046	<b>11,711</b>	8,661
	<b>147,920</b>	143,132	<b>100,960</b>	69,639

(c) 年內減值虧損準備之變動如下：

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
於年初	<b>4,874</b>	11,640	<b>2,023</b>	8,700
已確認利息收入	<b>(135)</b>	(4,452)	<b>(135)</b>	(4,452)
債權轉讓(附註7)	-	(15,582)	-	(15,582)
已確認額外減值虧損	<b>2,485</b>	14,166	<b>2,485</b>	13,357
撇銷為不可收回金額	-	(898)	-	-
於年底	<b>7,224</b>	4,874	<b>4,373</b>	2,023

準備乃根據以合約比率貼現估計未來現金流或參照過去欠款紀錄(倘適用)釐定。本集團並無就該等結餘持有任何抵押。

(d) 並非個別或集體地認為減值之應收貿易賬款之賬齡分析如下：

	本集團	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
未逾期或未減值	<b>783</b>	5,777
逾期少於6個月	<b>206</b>	134
	<b>989</b>	5,911

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 25. 應收貿易賬款(續)

(d) 未逾期或未減值之應收賬款與眾多不同的客戶相關，該等客戶概無近期拖欠記錄。

逾期但未減值之應收賬款與數位與本集團具良好往績記錄之獨立客戶相關。根據過往經驗，因信貸質素並無重大轉變，且認為該等結餘仍可悉數收回，故管理層相信無需作出減值準備。本集團並無就該等結餘持有任何抵押。

## 26. 應收票據

截至二零一零年十二月三十一日，所有應收票據賬齡在90天內。

## 27. 其他應收賬款及預付款項

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
投標之按金	<b>78,431</b>	60,902	<b>4,501</b>	4,367
預付款項及其他應收賬款	<b>18,978</b>	35,837	<b>418</b>	33,768
其他應收貸款(附註)	<b>50,000</b>	—	<b>50,000</b>	—
向供應商支付之按金	<b>10,573</b>	120,556	<b>309</b>	42,493
	<b>157,982</b>	217,295	<b>55,228</b>	80,628

附註：其他應收貸款為借予一名獨立第三方並由中國一間銀行委託。該貸款按5.80厘之年利率計息，並須於二零一一年償還。本集團並無就此等結餘持有任何抵押品。

## 28. 合約工程客戶之欠款

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
至今產生之合約成本	<b>675,024</b>	423,112	<b>59,045</b>	25,687
已確認溢利減已確認虧損	<b>216,297</b>	106,369	<b>60,868</b>	20,083
	<b>891,321</b>	529,481	<b>119,913</b>	45,770
減：按進度開發的賬單數額	<b>(609,695)</b>	(187,432)	<b>(81,536)</b>	(13,867)
向客戶預先收取之款項	<b>(56,117)</b>	(118,119)	<b>(6,099)</b>	(1,766)
	<b>225,509</b>	223,930	<b>32,278</b>	30,137

於二零一零年十二月三十一日，客戶所持合約工程之扣押金人民幣55,115,000元(二零零九年：人民幣47,341,000元)於流動資產之應收貿易賬款(附註25)入賬。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 29. 短期債券投資

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
非上市信託基金，按成本(附註)	<b>100,000</b>	—	<b>100,000</b>	—

附註：

年內，本集團投資為期一年的人民幣信託基金合共人民幣100,000,000元。基金乃按介乎2.31厘至5.00厘之年利率計息，並無固定的事先釐定回報。

## 30. 應付貿易及其他賬款和已收預付款

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
應付貿易賬款	<b>134,259</b>	162,602	<b>21,727</b>	26,105
其他應付賬款	<b>58,248</b>	45,648	<b>19,386</b>	11,151
已收預付款	<b>1,208</b>	2,984	<b>1,208</b>	2,984
其他應付稅項	<b>22,857</b>	20,685	<b>14,018</b>	8,860
	<b>216,572</b>	231,919	<b>56,339</b>	49,100

於報告期末應付貿易賬款之賬齡分析如下：

賬齡：	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
0至—90日	<b>83,991</b>	122,061	<b>11,997</b>	15,595
91至180日	<b>10,742</b>	7,306	<b>2,280</b>	3,075
181至365日	<b>15,019</b>	8,335	<b>3,386</b>	2,668
1至2年	<b>10,857</b>	20,607	<b>1,588</b>	3,291
超過2年	<b>13,650</b>	4,293	<b>2,476</b>	1,476
	<b>134,259</b>	162,602	<b>21,727</b>	26,105

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 31. 短期銀行貸款

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
無抵押銀行貸款(附註)				
— 由股東南京三寶科技集團 有限公司(「三寶集團」)擔保	<b>215,000</b>	127,000	<b>115,000</b>	40,000

附註： 銀行貸款為無抵押、須於一年內償還及年利率由4.78厘至6.06厘(二零零九年：5.31厘至5.84厘)計息。

上述銀行貸款之公平值(按現行市場借貸利率折讓其未來現金流作估算)於二零一零年及二零零九年十二月三十一日與相應之賬面值相若。

## 32. 股本

	股份數目			金額		
	內資股	H股	總計	內資股 人民幣千元	H股 人民幣千元	總計 人民幣千元
已註冊、已發行及繳足， 每股面值人民幣1.0元：						
於二零零九年一月一日	132,300,000	61,200,000	193,500,000	132,300	61,200	193,500
發行股份(附註)	—	30,600,000	30,600,000	—	30,600	30,600
於二零零九年十二月三十一日						
於二零一零年十二月三十一日	<b>132,300,000</b>	<b>91,800,000</b>	<b>224,100,000</b>	<b>132,300</b>	<b>91,800</b>	<b>224,100</b>

內資股及H股均屬本公司股本中之普通股。然而，H股只能由香港、澳門、台灣或中國以外任何國家之法人及自然人以港元認購及買賣，而內資股則只能由中國(香港、澳門及台灣除外)之法人或自然人以人民幣認購及買賣。H股之所有股息將由本公司以港元支付，而內資股之所有股息則由本公司以人民幣支付。除上文所述者外，所有內資股及H股於各方面均享有同等權益，且就收取所宣派、派付或作出所有股息或分派享有同等權利。

附註：

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

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 33. 儲備

### 本公司

	股份溢價 人民幣千元 (附註(i))	法定公積金 人民幣千元 (附註(ii))	保留溢利 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零零九年一月一日	20,391	10,028	68,382	98,801
年內溢利及全面總收入總額	–	–	94,044	94,044
股本發行(附註32)	75,826	–	–	75,826
溢利分配	–	4,558	(4,558)	–
於二零零九年十二月三十一日	96,217	14,586	157,868	268,671
年內溢利及全面總收入總額	–	–	47,125	47,125
已核准去年之股息(附註15)	–	–	(22,410)	(22,410)
溢利分配	–	4,713	(4,713)	–
於二零一零年十二月三十一日	<u>96,217</u>	<u>19,299</u>	<u>177,870</u>	<u>293,386</u>

附註:

#### (i) 股份溢價

按價發行之股份產生的股份溢價超出其面值。

#### (ii) 法定公積金

根據中國有關法律及法規規定，本公司及其附屬公司須將其除所得稅後溢利之10%轉撥為法定公積金(直至儲備達到實體註冊資本之50%為止)。

根據本公司及其附屬公司公司章程之規定，法定公積金僅可用於i)彌補往年虧損；ii)轉為股本(惟有關轉撥須經股東大會以決議案批准，而法定公積金之剩餘款項不得少於本公司或其附屬公司註冊資本之25%)；或iii)擴充生產業務。

根據本公司公司章程之規定，就分配而言之除所得稅後溢利將被視為根據(i)中國會計準則及規例及(ii)國際財務報告準則或本公司股份上市所在地之海外會計準則釐定(以較少者為準)。

#### (iii) 匯兌儲備

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

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 34. 租賃承擔

### 本集團作為承租人

於報告期末，本集團根據不可撤銷經營租賃，就廠房及樓宇到期之未來應付最低租金開支承擔如下：

	本集團	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
一年內	136	505
第二至第五年(包括首尾日)	-	82
	<b>136</b>	<b>587</b>

租約之平均議定年期為期三年，租期內租金固定不變。

## 35. 資本承擔

	本集團		本公司	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
收購聯營公司之承擔 — 已訂約但未撥備	15,000	-	15,000	-
收購附屬公司之承擔 — 已訂約但未撥備	-	-	5,000	-

## 36. 購股權計劃

根據本公司股東於二零零四年四月二十四日以決議案形式批准之本公司購股權計劃(「購股權計劃」)，本公司可向本公司董事會(「董事會」)認為對本集團曾作出貢獻之本集團任何全職僱員、董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)及每週工作時數達10小時及以上之兼職僱員，及任何顧問(專業或其他)或專業諮詢人、分銷商、供應商、代理、客戶、合營夥伴及服務提供者，授出認購本公司H股之購股權，代價為每批所授出購股權1港元。

購股權計劃之有效期由二零零四年四月二十四日起計為期十年。各承授人均可於董事會知會之期間內隨時行使購股權，惟購股權必須行使之期間須自授出購股權當日起計不得多於十年。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 36. 購股權計劃(續)

根據購股權計劃認購H股之價格將不會少於(i)於授出日期(須為營業日)H股在聯交所每日報價表上所報之收市價；(ii)緊接授出日期前五個營業日H股在聯交所每日報價表上所報之平均收市價；及(iii)H股之面值(以較高者為準)。

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

- (i) 根據有關中國法律及法規限制中國國民或於中國成立之企業認購及買賣H股之現行限制或任何具有類似效力之法律及法規已被廢除或放寬；及
- (ii) 中國證券監督管理委員會或國內其他有關政府機關已批准因行使根據購股權計劃授出之購股權而發行新H股。

自採納購股權計劃以來，本公司概無根據購股權計劃授出購股權。

## 37. 退休福利計劃

本集團之僱員乃中國政府所經營國家管理退休福利計劃之成員。本集團須按僱員薪金之若干百分比對退休福利計劃供款以資助福利。本集團對退休計劃之唯一責任為根據計劃繳納所規定供款。

自損益中扣除之總成本人民幣2,889,000元(二零零九年：人民幣2,641,000元)指本集團於本會計期間應付此等計劃之供款。於二零一零年十二月三十一日，所有供款已付予計劃。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 38. 關連人士交易

本公司與屬於本公司關連人士之附屬公司之間進行之交易會於綜合賬目時對銷。有關本集團與其他關連人士之間進行之交易詳情披露如下。

- (a) 本公司與三寶集團於二零零一年一月一日訂立許用權協議，據此，三寶集團同意向本公司授出許用權，以由二零零一年一月一日起以無償代價使用「Sample」及「神保」商標。根據於二零零八年七月三十日訂立之許用權協議補充協議（「補充協議」），三寶集團不可撤回地同意向本公司授出許用權，以無償代價(i)使用「Sample」商標；及(ii)就第42類服務無償獨家使用「神保」商標第類服務包括出租電子計算機、電子計算機程式編碼、電子計算機軟件設計、更新電子計算機軟件、出租電子計算機軟件、電子計算機硬件諮詢、出租電子計算機資料庫登入時間。(i)許用期二零一八年七月三十一日止，而(ii)許用期(a)二零一八年七月三十一日；及(b)根據於二零零八年七月三十日訂立之商標選擇權協議行使轉讓權以轉讓商標之必需手續完成之日(以較早者為準)止。根據補充協議，三寶集團保留就第類服務使用「Sample」商標之權利，及本公司獲授予優先購買權，倘三寶集團於補充協議屆滿後，擬根據相同條款及條件向第三方轉讓「Sample」及「神保」商標，本公司可優先獲得該等商標。

本公司與三寶集團訂立選擇權協議，據此，三寶集團向本公司授出選擇權，行使期由簽署商標選擇權協議日期起至二零一八年七月三十一日（「選擇權期間」）。於選擇權期間，本公司可以書面通知要求三寶集團以無償代價轉讓「神保」商標予本公司。

- (b) 於報告日期，本集團若干短期銀行貸款由關連公司提供之擔保作抵押：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
三寶集團提供之擔保	<b>215,000</b>	127,000

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 38. 關連人士交易 (續)

(c) 於附註 12 披露之董事及其他主要管理層成員於年內之酬金如下：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
薪金及其他福利	389	594
退休福利／退休金計劃供款	26	114
	<u>415</u>	<u>708</u>

## 39. 資金風險管理

本集團之資金管理目標，是保障本集團能繼續營運，以為本公司擁有人和其他權益持有人提供回報及利益，同時維持最佳之資本結構以減低資金成本。

本集團的資本結構包括債務（其中包括短期銀行貸款於附註31披露）、現金及現金等價物及本公司擁有人應佔權益（包括股本及儲備）。

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

報告期末時的負債率如下：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
債務	215,000	127,000
現金及現金等價物	(310,159)	(190,411)
債務淨額	<u>(95,159)</u>	<u>(63,411)</u>
權益總額	<u>658,852</u>	<u>569,730</u>
債務淨額對權益比率	<u>不適用</u>	<u>不適用</u>

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 40. 金融風險管理目標及政策

本集團之主要金融工具包括貿易及其他應收賬款、貿易及其他賬款、現金及現金等價物及短期銀行貸款。此等金融工具的詳情於有關附註披露。與此等金融工具有關的風險及如何減低此等風險的政策於下文載列。

本集團金融工具產生之主要風險為信貸風險、流動資金風險及市場風險。管理層管理及監察此等風險，確保適時施行有效合適的措施。

### (a) 信貸風險

本集團的信貸風險主要與本集團的應收貿易賬款、其他應收賬款及向供應商預付的按金及合約工程客戶之欠款有關。為盡量減低風險，本集團的管理層緊密監察逾期債務。一般而言，本集團不會向客戶收取抵押品。各個債項的可收回金額於報告日期審閱，並對未能收回的金額作足夠的呆賬減值作虧損撥備。就此而言，本集團董事認為與本集團的應收貿易賬款及合約工程客戶之欠款有關的信貸風險已大幅減少。

本集團的信貸風險主要受各客戶個別特性影響。客戶經營的行業及國家的風險亦會影響信貸風險，但程度較低。於報告日期，本集團有若干集中信貸風險，原因是原自本集團最大客戶及五大客戶的應收貿易賬款總額分別佔37.3%（二零零九年：8.8%）及65.4%（二零零九年：23.4%）。

倘對方於報告期末時未能就各類已確認金融資產償付其債務，最大的信貸風險則為於綜合財務狀況表中載列的該等資產的賬面值。有關本集團應收貿易賬款所致的信貸風險的進一步定量披露，載於附註25。

### (b) 流動資金風險

由於本集團密切監察其現金流狀況，故本集團面對之流動資金風險極微。本集團的政策是定期監察其流動資金需求及其遵守貸款保證契約的情況，以確保保持充足的現金儲備，應付短期及長期流動資金的需求。

下表列示本集團於報告日期未經貼現及受合約規管需在限期內清償的餘下金融負債（包括按合約利率或（如屬浮息）根據報告日期通行的利率計算的利息），以及本集團須償還有關款項的最早日期詳情。

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 40. 金融風險管理目標及政策(續)

### (b) 流動資金風險(續)

本集團	賬面值 人民幣千元	已訂約已貼	三個月內 人民幣千元	三個月以上 但六個月內 人民幣千元	六個月以上 但一年內 人民幣千元
		現的現金 流總額 人民幣千元			
於二零一零年 十二月三十一日					
應付貿易及其他賬款	192,507	192,507	192,507	-	-
短期銀行貸款	215,000	219,580	107,852	91,410	20,318
	<b>407,507</b>	<b>412,087</b>	<b>300,359</b>	<b>91,410</b>	<b>20,318</b>
於二零零九年 十二月三十一日					
應付貿易及其他賬款	208,250	208,250	208,250	-	-
短期銀行貸款	127,000	130,517	11,660	68,332	50,525
	<b>335,250</b>	<b>338,767</b>	<b>219,910</b>	<b>68,332</b>	<b>50,525</b>
本公司					
於二零一零年 十二月三十一日					
應付貿易及其他賬款	41,113	41,113	41,113	-	-
短期銀行貸款	115,000	117,391	66,493	30,580	20,318
應付附屬公司	653	653	653	-	-
	<b>156,766</b>	<b>159,157</b>	<b>108,259</b>	<b>30,580</b>	<b>20,318</b>
於二零零九年 十二月三十一日					
應付貿易及其他賬款	37,256	37,256	37,256	-	-
短期銀行貸款	40,000	40,851	10,457	10,363	20,031
	<b>77,256</b>	<b>78,107</b>	<b>47,713</b>	<b>10,363</b>	<b>20,031</b>

# 綜合財務報表附註

二零一零年十二月三十一日

## 40. 金融風險管理目標及政策(續)

### (c) 市場風險

#### (i) 利率風險

付息金融資產主要為所有短期銀行結餘。付息金融負債主要為定息短期銀行貸款，令本集團承受公平值利率風險。利率及銀行貸款的還款期於財務報表附註31披露。

#### (ii) 外匯風險

外匯風險指將影響本集團財務業績及其現金流之外匯匯率變動。本集團的大部分交易以人民幣進行，因此本集團並無承受任何重大外匯風險。

#### (iii) 價格風險

本集團並無承受任何權益價格風險或商品價格風險。

## 41. 按種類劃分的金融資產及金融負債概要

於二零一零年及二零零九年十二月三十一日確認的本集團金融資產及金融負債的賬面值可劃分為下列種類：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>金融資產</b>		
以攤銷成本計量的貸款及應收賬款(包括現金及銀行結餘)	<b>722,018</b>	449,341
<b>金融負債</b>		
以攤銷成本計量的金融負債	<b>430,364</b>	355,935

# 五年財務摘要

## 業績

	截至十二月三十一日止年度				
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
營業額	<b>494,434</b>	456,865	331,726	152,790	131,614
除所得稅前溢利	<b>127,727</b>	97,456	98,929	89,672	58,860
年度溢利	<b>111,532</b>	89,487	93,399	90,205	50,593
少數股東權益	-	(52)	253	121	(550)
本公司擁有人應佔溢利	<b>111,532</b>	89,539	93,146	90,084	50,043
每股盈利 — 基本(人民幣)元	<b>0.50</b>	0.44	0.48	0.47	0.78

## 資產及負債

	於十二月三十一日				
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元	二零零六年 人民幣千元
非流動資產	<b>147,216</b>	143,094	80,434	96,884	66,656
流動資產	<b>960,773</b>	797,453	605,853	380,063	248,225
流動負債	<b>447,872</b>	368,876	308,029	155,560	83,893
流動資產淨值	<b>512,910</b>	428,577	297,824	224,503	164,332
本公司擁有人應佔權益	<b>658,852</b>	569,730	373,773	319,750	229,666
權益總額	<b>658,852</b>	569,730	375,469	321,193	230,988