



SinoCom

SinoCom Software Group Limited

中訊軟件集團股份有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

股份代號: 0299



SinoCom
中期報告 2013

目錄

| | |
|----------------|----|
| 公司資料 | 2 |
| 管理層討論與分析 | 4 |
| 獨立審閱報告 | 8 |
| 簡明綜合損益及其他全面收益表 | 10 |
| 簡明綜合財務狀況表 | 12 |
| 簡明綜合股本變動表 | 14 |
| 簡明綜合現金流量表 | 15 |
| 簡明財務報表附註 | 17 |
| 其他資料 | 40 |



公司資料

董事會

執行董事

王志強(聯席主席)
左建中(聯席主席)
琴井啟文

非執行董事

李堅(於二零一三年九月三十日調任)
王緒兵
時崇明

獨立非執行董事

徐文龍(於二零一三年九月十日獲委任)
吳宏(於二零一三年九月十日獲委任)
山本義昌
梁能(於二零一三年九月十日辭任)
李傑華(於二零一三年九月十日辭任)

公司秘書

邵國樑(於二零一三年十月十日辭任)
傅曼儀(於二零一三年十月十日獲委任)

財務總監

琴井啟文(於二零一三年十一月十五日辭任)
鄧有聲(於二零一三年十一月十五日獲委任)

審核委員會

徐文龍*
吳宏
山本義昌
梁能(於二零一三年九月十日辭任)
李傑華(於二零一三年九月十日辭任)

薪酬檢討委員會

吳宏*
徐文龍
山本義昌
王志強
梁能(於二零一三年九月十日辭任)
李傑華(於二零一三年九月十日辭任)

提名委員會

王志強*
李傑華(於二零一三年九月十日辭任)
梁能(於二零一三年九月十日辭任)
山本義昌
徐文龍
吳宏

法定代表

王志強
邵國樑(於二零一三年十月十日辭任)
傅曼儀(於二零一三年十月十日獲委任)

* 主席



註冊辦事處

Cricket Square Hutchins Drive
P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111
Cayman Islands

中國總辦事處和主要營業地點

中國
北京市東城區
金寶街二號
雅安國際公寓1層

香港主要營業地點

香港
灣仔
港灣道6-8號
瑞安中心
16樓1601室

主要往來銀行

東亞銀行有限公司
中國銀行
瑞穗實業(中國)有限公司
中國招商銀行股份有限公司

律師

Baker & McKenzie

主要股份過戶登記處

Bank of Butterfield International
(Cayman) Ltd.
68 Fort Street, P. O. Box 705
George Town, Grand Cayman
Cayman Islands

香港股份過戶登記分處

卓佳證券登記有限公司
香港
皇后大道東28號
金鐘匯中心26樓

核數師

中瑞岳華(香港)會計師事務所
執業會計師

股份代號

299

網站

www.sinocom.cn



管理層討論與分析

業務回顧

於二零一三年上半年，歐債危機仍然困擾全球金融市場。中國經濟下行風險增加，通脹依然高企。由於日本市場的軟件外包服務發展仍為本集團的重點，而日本宏觀營商氛圍不穩，加上日圓持續貶值，對本集團的經營產生重大影響。截至二零一三年六月三十日止六個月，日本市場佔本集團總營業額約89.6%。與截至二零一二年六月三十日止六個月的營業額相比，二零一三年同期的營業額下跌約26.4%。由於日圓大幅貶值，而中國的直接人力資源成本增加，毛利率由截至二零一二年六月三十日止六個月的約25.1%下跌至截至二零一三年同期的約11.6%。日圓貶值產生的匯兌虧損嚴重影響本集團的業績。因此，本集團於截至二零一三年六月三十日止六個月錄得虧損淨額約57,534,000港元，而二零一二年同期錄得溢利淨額約40,239,000港元。截至二零一二年六月三十日止六個月的溢利淨額包括於二零一二年出售訊和創新有限公司及其附屬公司（「合營企業」）的收益及應佔合營企業的業績。二零一三年上半年，市場情況依然複雜及波動，而日圓仍有機會進一步貶值。因此，管理層已訂下「不斷壯大，打造更美好未來」的原則，要求我們堅持實事求是的企業家精神，利用與控股股東協作的機會，打造更美好未來。管理層亦已制訂一套策略，包括：(i) 透過挽留現有客戶及擴大客戶群，以提高銷售營業額；(ii) 藉擴展現有開發中心或打造新開發中心，以減輕日圓貶值及中國主要城市人力資源成本上升的壓力；及(iii) 推行與業績掛鈎的薪資政策，以提高本公司的效率。所有策略均已在實施當中。



同時，為取得更多開發項目，本公司繼續加強與控股股東的合作，以提升本公司在日本的銷售競爭力及上游開發能力，使雙方均能於中期成為中國及日本領先的軟件開發公司。

展望

展望未來，本集團將繼續開拓新思維，尋找新的業務發展重點，例如爭取客戶及分享人力資源。我們亦希望透過併購提升營運能力及加速業務發展，並將實施積極的風險管理方式，以控制外匯風險。

董事會認為，管理層將能引領道路，鞏固以客為尊的發展體系，從而持續把握新的市場機遇。

鑑於日圓貶值，本集團面臨收入下降及利潤減少的壓力，故打算採納以下應對措施：

首先，我們將藉現有客戶及新客戶的新項目增加收入來源。

其次，我們打算於生活標準較低的城市擴展及興建開發中心，以吸引更多專業人士、降低成本及提高經營利潤率。

第三，我們將致力提高產力，並向客戶提供最優質的服務，以竭力獲取更多訂單。

第四，我們將繼續實施薪酬與業績掛鈎的激勵政策，加強員工的溝通渠道及降低我們的成本。同時，我們將確定有效的外匯對沖工具，以緩和及外匯風險。



業務及營運回顧

本集團截至二零一三年六月三十日止六個月的綜合營業額約225,863,000港元，較二零一二年同期的306,802,000港元減少約26.4%。綜合營業額減少的主要原因是日圓貶值（截至二零一三年六月三十日止六個月的總營業額有89.6%以日圓計值）。來自日本的營業額減少約30.9%，由截至二零一二年六月三十日止六個月的292,908,000港元下降至截至二零一三年同期的202,290,000港元。然而，來自中國的營業額上升約69.6%，增至23,573,000港元。

截至二零一三年六月三十日止六個月的毛利下跌至約26,117,000港元，較二零一二年同期約76,959,000港元的毛利下跌66.1%。本集團於截至二零一三年六月三十日止六個月的毛利率約為11.6%（二零一二年同期：25.1%）。日圓貶值及中國的勞工成本上升令毛利率急跌。

截至二零一三年六月三十日止六個月錄得經營虧損約59,545,000港元，而二零一二年同期則錄得經營溢利約37,343,000港元。出現虧損主要由於毛利減少約50,842,000港元，以及日圓貶值導致外匯虧損約49,718,000港元。

截至二零一三年六月三十日止六個月的本公司持有人應佔虧損淨額約為57,418,000港元，而二零一二年同期的本公司持有人應佔溢利淨額則約為39,555,000港元。

導致出現本公司持有人應佔虧損淨額的主要原因是上文所述的出售合營企業事宜並無帶來收益，亦無應佔合營企業業績，以及經營溢利減少，但部份被二零一三年的所得稅抵免約3,007,000港元所抵銷，而二零一二年的所得稅開支約為17,436,000港元。



流動資金及財務資源

自成立以來，本集團並無銀行借款，乃透過股本集資及經營現金流為業務提供資金。於本期間，本集團設法維持強勁的現金產生能力。期內，本集團只透過內部產生的現金流為業務及投資活動提供資金。於二零一三年六月三十日，本公司維持高水平的現金及銀行結餘及初始期限超過三個月的定期存款，約為614,546,000港元，且並無銀行借款。

股本

於二零一三年六月三十日，根據本公司購股權計劃授出但尚未行使的購股權所涉及的股份數目為15,360,000股(二零一二年六月三十日：16,390,000股)，相當於本公司於當日已發行股份的1.4%(二零一二年六月三十日：1.5%)。

資產之抵押

於二零一三年六月三十日，本集團並無任何已抵押的資產。

員工及薪酬政策

於二零一三年六月三十日，本集團聘用1,456名員工，1,291名駐守於中國，另有165名駐守於日本。員工的薪酬乃根據工作表現、專業經驗及當時的市場薪金水平釐定。與表現掛鈎的獎金乃酌情發放。其他員工福利包括退休金、保險及醫療保障、培訓計劃及參與本集團的購股權計劃。



獨立審閱報告

致

中訊軟件集團股份有限公司董事會

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

緒言

吾等已審閱載於第 10 頁至 39 頁的中期財務資料。此中期財務資料包括中訊軟件集團股份有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱為「貴集團」)於二零一三年六月三十日之簡明綜合財務狀況表，以及截至該日止六個月期間之相關簡明綜合損益及其他全面收益表、簡明綜合股本變動表以及簡明綜合現金流量表以及重大會計政策概要及其他解釋附註。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，就中期財務資料編製之報告必須遵守規則之有關條文以及香港會計師公會(「香港會計師公會」)刊發之香港會計準則第 34 號「中期財務報告」(「會計準則第 34 號」)。董事須負責根據會計準則第 34 號編製及列報本中期財務資料。吾等之責任是根據吾等之審閱，對本中期財務資料作出結論，並根據協定的委聘條款僅向 貴公司(作為一個團體)匯報吾等之審閱結果，除此以外不作其他用途。吾等不會就本報告內容向任何其他人士承擔任何責任。

審閱範圍

吾等已根據香港會計師公會頒佈之香港審閱工作準則第 2410 號「由實體的獨立核數師對中期財務資料的審閱」進行審閱。審閱中期財務資料包括主要向負責財務和會計事務之人員作出查詢，及應用分析及其他審閱程序。審閱範圍遠較根據香港審計準則進行審計之範圍為小，故吾等不能保證可察覺審計中可能發現之所有重大事項。因此，吾等不發表審核意見。



結論

按照吾等之審閱，吾等並無發現任何可令吾等相信中期財務資料在各重大方面未有根據會計準則第34號編製的事宜。

由於吾等之審閱結果並無保留意見，故敬請垂注中期財務資料所披露作比較用途之截至二零一二年六月三十日止六個月期間之簡明綜合損益及其他全面收益表、簡明綜合股本變動表及簡明綜合現金流量表及相關解釋附註並無根據香港審閱工作準則第2410號「由實體的獨立核數師對中期財務資料的審閱」進行審閱。

中瑞岳華(香港)會計師事務所
執業會計師
香港

二零一四年一月二十九日

簡明綜合損益及其他全面收益表

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 附註 | 截至六月三十日止六個月 | |
|--------------------------|----|------------------------|------------------------|
| | | 二零一三年 千港元 (未經審核) | 二零一二年 千港元 (未經審核) |
| 營業額 | 4 | 225,863 | 306,802 |
| 服務成本 | | (199,746) | (229,843) |
| 毛利 | | 26,117 | 76,959 |
| 行政開支 | | (42,556) | (48,725) |
| 其他收入、收益及虧損 | | (43,106) | 9,109 |
| 經營(虧損)/溢利 | | (59,545) | 37,343 |
| 出售合營企業收益 | 10 | – | 11,073 |
| 應佔一間聯營公司業績 | | (996) | (935) |
| 應佔合營企業業績 | | – | 10,194 |
| 除稅前(虧損)/溢利 | | (60,541) | 57,675 |
| 所得稅抵免/(開支) | 5 | 3,007 | (17,436) |
| 本期間(虧損)/溢利 | 6 | (57,534) | 40,239 |
| 除稅後其他全面收益/(開支)： | | | |
| 將會重新分類為損益的項目： | | | |
| 換算海外業務的匯兌差額 | | 8,911 | (3,705) |
| 可供出售金融資產的公平值變動 | | 9,004 | – |
| 可供出售金融資產的公平值變動的 相關所得稅 | | (3,542) | – |

簡明綜合損益及其他全面收益表(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 附註 | 截至六月三十日止六個月 | |
|--------------------|----|------------------------|------------------------|
| | | 二零一三年 千港元 (未經審核) | 二零一二年 千港元 (未經審核) |
| 本期間的除稅後其他全面收益/(開支) | | 14,373 | (3,705) |
| 本期間全面(開支)/收益總額 | | (43,161) | 36,534 |
| 應佔本期間(虧損)/溢利： | | | |
| 本公司持有人 | | (57,418) | 39,555 |
| 非控制性權益 | | (116) | 684 |
| | | (57,534) | 40,239 |
| 應佔本期間全面(開支)/收益總額： | | | |
| 本公司持有人 | | (43,567) | 35,871 |
| 非控制性權益 | | 406 | 663 |
| | | (43,161) | 36,534 |
| 每股(虧損)/盈利 | 8 | | |
| 基本 | | (5.15)港仙 | 3.55港仙 |
| 攤薄 | | (5.15)港仙 | 3.54港仙 |

簡明綜合財務狀況表

於二零一三年六月三十日

| | 附註 | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|----------------|----|---------------------------------|--------------------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 廠房及設備 | 9 | 22,233 | 12,826 |
| 商譽 | | 7,237 | 7,110 |
| 於一間聯營公司的投資 | | 4,116 | 5,334 |
| 可供出售金融資產 | 11 | 15,711 | - |
| 收購廠房及設備的已付按金 | | - | 5,817 |
| 其他按金 | | 565 | 3,088 |
| 應收一間同系附屬公司款項 | | 9,382 | 9,867 |
| 遞延稅項資產 | 15 | 2,849 | 4,941 |
| | | 62,093 | 48,983 |
| 流動資產 | | | |
| 貿易及其他應收款項 | 12 | 85,808 | 89,436 |
| 可供出售金融資產 | 11 | 23,302 | 16,217 |
| 應收關連公司貸款 | 13 | - | 88,293 |
| 可收回稅項 | | - | 1,736 |
| 初始期限超過三個月的定期存款 | | 88,320 | 181,457 |
| 銀行結餘及現金 | | 526,226 | 437,786 |
| | | 723,656 | 814,925 |



簡明綜合財務狀況表(續)

於二零一三年六月三十日

| | 附註 | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|------------------|----|---------------------------------|--------------------------------------|
| 流動負債 | | | |
| 貿易及其他應付款項 | 14 | 91,256 | 119,499 |
| 應付最終控股公司款項 | | 50 | 454 |
| 流動稅項負債 | | 18,197 | 24,295 |
| | | 109,503 | 144,248 |
| 流動資產淨值 | | 614,153 | 670,677 |
| 資產總值減流動負債 | | 676,246 | 719,660 |
| 非流動負債 | | | |
| 遞延稅項負債 | 15 | 7,623 | 7,876 |
| 資產淨值 | | 668,623 | 711,784 |
| 資本及儲備 | | | |
| 股本 | 16 | 27,896 | 27,896 |
| 儲備 | | 635,939 | 679,506 |
| 本公司持有人應佔權益 | | 663,835 | 707,402 |
| 非控制性權益 | | 4,788 | 4,382 |
| 權益總值 | | 668,623 | 711,784 |

董事會已於二零一四年一月二十九日批准

王志強
董事

左建中
董事

簡明綜合股本變動表

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 本公司持有人應佔 | | | | | | | | | | | | 非控制性 權益 | 股本總額 千港元 |
|--------------------------|-----------|-------------|-------------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|--------------|-------------------|-------------|-----------|------------|-------------|
| | 股本 千港元 | 股本溢價 千港元 | 股本 贖回儲備 千港元 | 資本儲備 千港元 | 其他儲備 千港元 | 一般 儲備金 千港元 | 股東注資 千港元 | 匯兌儲備 千港元 | 購股權儲備 千港元 | 投資重估 儲備 千港元 | 保留盈利 千港元 | 總計 千港元 | | |
| 截至二零一二年六月三十日止六個月 | | | | | | | | | | | | | | |
| 於二零一二年一月一日(經審核) | 27,850 | 164,756 | 2,269 | 10,657 | 5,078 | 27,980 | 2,726 | 100,805 | 16,997 | - | 393,611 | 752,729 | 3,654 | 756,383 |
| 本期間全面收益總額(未經審核) | - | - | - | - | - | - | - | (3,684) | - | - | 39,555 | 35,871 | 663 | 36,534 |
| 行使購股權(未經審核) | 46 | 1,433 | - | - | - | - | - | - | (319) | - | - | 1,160 | - | 1,160 |
| 沒收購股權時轉撥之購股權儲備 (未經審核) | - | - | - | - | - | - | - | - | (213) | - | 213 | - | - | - |
| 轉撥儲備(未經審核) | - | - | - | - | - | 659 | - | - | - | - | (659) | - | - | - |
| 出售合營企業時解除之儲備 (未經審核) | - | - | - | - | - | - | - | (1,501) | - | - | 1,501 | - | - | - |
| 確認為分派之股息(未經審核) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (39,054) | (39,054) | - | (39,054) |
| 本期間股本變動(未經審核) | 46 | 1,433 | - | - | - | 659 | - | (5,185) | (532) | - | 1,556 | (2,023) | 663 | (1,360) |
| 於二零一二年六月三十日(未經審核) | 27,896 | 166,189 | 2,269 | 10,657 | 5,078 | 28,639 | 2,726 | 95,620 | 16,465 | - | 395,167 | 750,706 | 4,317 | 755,023 |
| 截至二零一三年六月三十日止六個月 | | | | | | | | | | | | | | |
| 於二零一三年一月一日(經審核) | 27,896 | 166,189 | 2,269 | 10,657 | 5,078 | 28,639 | 4,118 | 98,534 | 10,104 | - | 353,918 | 707,402 | 4,382 | 711,784 |
| 本期間全面收益總額(未經審核) | - | - | - | - | - | - | - | 8,826 | - | 5,025 | (57,418) | (43,567) | 406 | (43,161) |
| 沒收購股權時轉撥之購股權儲備 (未經審核) | - | - | - | - | - | - | - | - | (563) | - | 563 | - | - | - |
| 本期間股本變動(未經審核) | - | - | - | - | - | - | - | 8,826 | (563) | 5,025 | (56,855) | (43,567) | 406 | (43,161) |
| 於二零一三年六月三十日(未經審核) | 27,896 | 166,189 | 2,269 | 10,657 | 5,078 | 28,639 | 4,118 | 107,360 | 9,541 | 5,025 | 297,063 | 663,835 | 4,788 | 668,623 |



簡明綜合現金流量表

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|-----------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 千港元 (未經審核) | 二零一二年 千港元 (未經審核) |
| | 附註 | |
| 經營活動(所耗)／所得現金淨額 | (37,668) | 26,906 |
| 購買短期投資 | (582,270) | — |
| 向關連公司授出貸款 | (150,367) | — |
| 購買可供出售金融資產 | (15,711) | — |
| 購買廠房及設備 | (7,346) | (2,558) |
| 出售短期投資所得款項 | 582,270 | — |
| 關連公司償還貸款 | 230,659 | — |
| 定期存款增加 | 93,137 | — |
| 應收貸款之已收利息 | 2,975 | — |
| 短期投資之已收利息 | 1,177 | — |
| 出售廠房及設備所得款項 | 2 | 138 |
| 收購於一間聯營公司的投資 | — | (24,605) |
| 出售合營企業所得款項 | 10 | 177,626 |
| 出售可供出售金融資產所得款項 | — | 5,212 |
| 投資活動所得現金淨額 | 154,526 | 155,813 |
| 購股權獲行使時發行股份所得款項 | — | 1,160 |
| 已付股息 | — | (39,054) |
| 融資活動所耗現金淨額 | — | (37,894) |

簡明綜合現金流量表(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|-----------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 千港元 (未經審核) | 二零一二年 千港元 (未經審核) |
| 現金及等同現金項目增加淨額 | 116,858 | 144,825 |
| 期初現金及等同現金項目 | 437,786 | 606,067 |
| 匯率變動之影響 | (28,418) | (2,633) |
| 期末現金及等同現金項目，相當於 | 526,226 | 748,259 |
| 銀行結餘及現金 | 526,226 | 748,259 |



簡明財務報表附註

截至二零一三年六月三十日止六個月

1. 編製基準

本簡明財務報表已根據香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈的香港會計準則第34號「中期財務申報」及香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露規定編製。

本簡明財務報表應與二零一二年的年度財務報表一併閱覽。編製本簡明財務報表時所用的會計政策及計算方法與編製截至二零一二年十二月三十一日止年度的年度財務報表時所用者一致，惟下文所述者除外。

2. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

本簡明財務報表已按歷史成本常規法編製，並已就按公平值列賬的可供出售金融資產的重估作出修訂。

於本期間，本集團已採納香港會計師公會所頒佈與其營運有關，並於二零一三年一月一日起開始的會計年度生效的所有新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）。香港財務報告準則包括香港財務報告準則、香港會計準則（「香港會計準則」）及詮釋。除下述者外，採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則並未導致本集團的會計政策、本集團財務報表的呈列方式及於本期間及過往年度呈報的金額發生重大變化。

a. 香港會計準則第1號「財務報表的提呈」的修訂

香港會計準則第1號「其他全面收益項目的提呈」的修訂為全面收益表和收入報表引入了新的詞彙。根據香港會計準則第1號的修訂，全面收益表易名為損益及其他全面收益表，而收入報表則易名為損益表。香港會計準則第1號的修訂保留了可選擇在單一的報表或兩份獨立但相連的報表提呈損益和其他全面收益的權利。



簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

2. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則(續)

a. 香港會計準則第1號「財務報表的提呈」的修訂(續)

香港會計準則第1號的修訂規定須在其他綜合分節作出更多披露，致使其他全面收益項目分為兩類：(a)其後不會重新分類為損益的項目；及(b)其後會於特定的條件達成時重新分類為損益的項目。其他全面收益項目涉及的所得稅須按照相同的基準分配。

有關修訂已追溯應用，故其他全面收益項目的提呈已作修改，以反映相關變動。除上文所述有關提呈的變動外，香港會計準則第1號修訂的應用並未對損益、其他全面收益和全面收益總額構成任何影響。

b. 香港財務報告準則第13號「公平值計量」

香港財務報告準則第13號「公平值計量」就香港財務報告準則規定或准許的所有公平值計量確立單一指引，釐清依據「離場價」(意指市場參與者在計量日按市況進行有秩序交易以出售資產或轉讓債務的價格)作為公平值的定義，以及加強公平值計量的披露。

採納香港財務報告準則第13號只影響在綜合財務報表內有關公平值計量的披露。香港財務報告準則第13號已預期應用。

本集團並未應用已刊發但尚未生效的新訂香港財務報告準則。本集團已開始評估該等新訂香港財務報告準則的影響，但目前仍未能確定該等新訂香港財務報告準則會否對其經營業績和財政狀況構成重大影響。



簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

3. 公平值計量

簡明綜合財務狀況表所列示本集團金融資產及金融負債之賬面值與其各自之公平值相若。

公平值是市場參與者在計量日進行之有秩序交易中出售一項資產所收取或轉讓一項負債所支付的價格。以下披露的公平值計量使用公平值等級機制，有關機制將用以計量公平值之估值技術之輸入數據分為三級，詳情如下：

第1級輸入數據：本集團可在計量日取得之相同資產或負債在活躍市場之報價(未經調整)。

第2級輸入數據：除第1級市場報價以外，基於可直接或間接觀察取得之資產或負債輸入數據。

第3級輸入數據：資產或負債之無法觀察輸入數據。

本集團的政策是於轉撥事件或導致轉撥的情況發生變化之日，確認轉入及轉出三個級別之其中一個。

於二零一三年六月三十日按公平值等級作出之披露：

| | 於二零一三年六月三十日 使用下列級別計量公平值： | | | 總計 |
|------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| | 第1級 千港元 (未經審核) | 第2級 千港元 (未經審核) | 第3級 千港元 (未經審核) | 二零一三年 千港元 (未經審核) |
| 可供出售金融資產 | | | | |
| 於日本上市之證券 | 23,302 | - | - | 23,302 |
| 經常性公平值計量總計 | 23,302 | - | - | 23,302 |

截至二零一三年六月三十日止六個月期間，第1級、第2級與第3級之間並無轉撥。

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

4. 分部資料

本集團之經營分部乃根據向主要經營決策者(即行政總裁)所呈報用作資源分配及評估表現之資料釐定,並按客戶總部所在地為基準進行分析。

(a) 有關損益的資料

| | 中國 千港元 (未經審核) | 日本 千港元 (未經審核) | 總計 千港元 (未經審核) |
|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 截至二零一三年六月三十日止六個月： | | | |
| 來自外界客戶的分部營業額 | 23,573 | 202,290 | 225,863 |
| 服務成本 | (23,894) | (175,852) | (199,746) |
| (毛損)/毛利 | (321) | 26,438 | 26,117 |
| 行政開支 | (1,169) | (35,551) | (36,720) |
| 分部虧損 | (1,490) | (9,113) | (10,603) |
| 截至二零一二年六月三十日止六個月： | | | |
| 來自外界客戶的分部營業額 | 13,894 | 292,908 | 306,802 |
| 服務成本 | (14,000) | (215,843) | (229,843) |
| (毛損)/毛利 | (106) | 77,065 | 76,959 |
| 行政開支 | (1,135) | (39,791) | (40,926) |
| 應佔合營企業業績 | - | 10,194 | 10,194 |
| 分部(虧損)/溢利 | (1,241) | 47,468 | 46,227 |

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

4. 分部資料(續)

(b) 對銷可申報分部損益

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 千港元 (未經審核) | 二零一二年 千港元 (未經審核) |
| 可申報分部損益總額 | (10,603) | 46,227 |
| 應佔一間聯營公司業績 | (996) | (935) |
| 出售合營企業收益 | - | 11,073 |
| 其他收入、收益及虧損 | (43,106) | 9,109 |
| 不予分配的企業開支 | (5,836) | (7,799) |
| 除稅前(虧損)/溢利 | (60,541) | 57,675 |

以上呈報的營業額均為外界客戶產生的營業額，並無任何一段期間有分部間的銷售。

分部溢利/(虧損)指各分部賺取的溢利/(虧損)，當中並無就中央行政成本、董事酬金、以股份為基礎支付的開支、應佔一間聯營公司業績、出售合營企業收益及其他收入、收益及虧損作出分配。此乃就資源分配及表現評估向主要經營決策者進行匯報的計算方式。

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

4. 分部資料(續)

(c) 分部資產及負債

本集團按經營分部劃分的資產及負債分析如下：

於二零一三年六月三十日

| | 中國 千港元 (未經審核) | 日本 千港元 (未經審核) | 總計 千港元 (未經審核) |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 分部資產 | 428,542 | 295,474 | 724,016 |
| 不予分配的資產 | | | 61,733 |
| 綜合總計 | | | 785,749 |
| 分部負債 | 52,395 | 45,849 | 98,244 |
| 不予分配的負債 | | | 18,882 |
| 綜合總計 | | | 117,126 |

於二零一二年十二月三十一日

| | 中國 千港元 (經審核) | 日本 千港元 (經審核) | 總計 千港元 (經審核) |
|---------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 分部資產 | 419,162 | 390,135 | 809,297 |
| 不予分配的資產 | | | 54,611 |
| 綜合總計 | | | 863,908 |
| 分部負債 | 31,884 | 96,574 | 128,458 |
| 不予分配的負債 | | | 23,666 |
| 綜合總計 | | | 152,124 |

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

4. 分部資料(續)

(c) 分部資產及負債(續)

就監控分部表現及於分部間分配資源而言：

- 除不予分配的銀行結餘及現金、商譽、遞延稅項資產、可供出售金融資產、於一間聯營公司的投資及經營分部共同使用的資產外，所有資產均分配至經營分部。
- 初始期限超過三個月的定期存款及銀行結餘及現金乃根據初始期限超過三個月的定期存款及銀行結餘及現金的所在地分配至經營分部。
- 除遞延稅項負債及經營分部間共同負責的負債外，所有負債均分配至經營分部。
- 應支付予政府部門(如稅務機構及社會保障部門)的負債乃根據稅務機構及社會保障部門的所在地分配至經營分部。

5. 所得稅(抵免)/開支

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|--------------------|----------------|---------|
| | 二零一三年 | 二零一二年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| 當前稅項 | | |
| 中國企業所得稅 | 28 | 6,191 |
| 日本利得稅 | 2,500 | 6,773 |
| 中國預扣稅 | - | 198 |
| 出售合營企業所得資本收益的企業所得稅 | - | 16,809 |
| | 2,528 | 29,971 |
| 於過往年度過度撥備 | | |
| 中國企業所得稅 | (3,881) | (3,113) |
| | (1,353) | 26,858 |
| 遞延稅項(附註15) | | |
| 本期間 | (1,654) | (9,422) |
| | (3,007) | 17,436 |



簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

5. 所得稅(抵免)/開支(續)

根據中國企業所得稅法(「EIT稅法」)及EIT稅法實施條例，由二零零八年一月一日起，中國附屬公司的稅率為25%，惟下述者除外。

根據EIT稅法，附屬公司北京中訊獲有關中國政府機關確認為高新技術企業，故北京中訊可享有15%的優惠企業所得稅稅率，而二零一二年至二零一四年則按25%的統一稅率繳稅。

附屬公司中訊申軟計算機技術(上海)有限公司於二零一一年一月獲確認為技術先進型服務企業，根據「財政部、國家稅務總局、商務部、科學技術部及國家發展改革委關於技術先進型服務企業有關稅收政策問題的通知」(財稅[2009] 63號)，由二零一一年至二零一三年按15%的稅率繳納所得稅。

根據EIT稅法，當從稅收的角度來看收益獲解除時，出售合營企業的資本收益將被徵收10%的所得稅。

由於本集團於該兩段期間內在香​​港並無應課稅溢利，因此並無於簡明綜合財務報表中作出香港所得稅撥備。

日本業務產生的稅項包括法人稅、有關重建的特別法人稅、法人事業稅，地方法人特別稅和都民稅。法人稅按累進法定稅率徵收，應課稅收入不超過8,000,000日圓(約相當於629,000港元，截至二零一二年六月三十日止六個月：782,000港元)的部份是按15%(截至二零一二年六月三十日止六個月：18%)的稅率繳付，而應課稅收入超過8,000,000日圓的部份則按25.5%(截至二零一二年六月三十日止六個月：30%)的稅率繳付。有關重建的特別法人稅由二零一三年一月一日起按法人稅10%的固定稅率計算。法人事業稅按累進法定稅率徵收，應課稅收入不超過4,000,000日圓(約相當於314,000港元，截至二零一二年六月三十日止六個月：391,000港元)的部份是按2.95%(截至二零一二年六月三十日止六個月：2.95%)的稅率繳付，而應課稅收入超過4,000,000日圓但不超過8,000,000日圓的部份按4.365%(截至二零一二年六月三十日止六個月：4.365%)的稅率繳付，而應課稅收入超過8,000,000日圓的部份則按5.78%(截至二零一二年六月三十日止六個月：5.78%)的稅率繳付。地方法人特別稅按法人稅81%或148%的固定稅率繳付，視繳足資本的金額而定。都民稅按法人稅17.3%或20.7%的固定稅率繳付，視每年的法人稅金額而定，並須就實體的員工數目及資本每年支付70,000日圓(約相當於6,000港元，截至二零一二年六月三十日止六個月：7,000港元)至200,000日圓(約相當於16,000港元，截至二零一二年六月三十日止六個月：20,000港元)的固定金額。

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

6. 本期間(虧損)/溢利

本期間(虧損)/溢利已扣除/(計入)以下項目：

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|----------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 千港元 (未經審核) | 二零一二年 千港元 (未經審核) |
| 廠房及設備折舊 | 3,896 | 2,358 |
| 貿易應收款項的減值虧損 | - | 104 |
| 出售廠房及設備的虧損 | 45 | 1,388 |
| 有關辦公室物業的經營租約租金 | 14,898 | 13,590 |
| 匯兌虧損淨額 | 49,718 | 4,221 |
| 董事酬金 | 4,757 | 4,211 |
| 來自銀行結餘的利息收入 | (2,671) | (1,659) |
| 來自應收貸款的利息收入 | (1,758) | - |
| 來自短期投資的利息收入 | (1,177) | (6,394) |
| 政府補助 | (1,000) | (680) |

7. 股息

因應截至二零一一年十二月三十一日止財政年度，本公司於二零一二年五月二十二日宣派末期股息每股3.50港仙(股息總額約39,054,000港元)，並已於截至二零一二年六月三十日止六個月派付予股東。

本公司董事不建議就本期間派付中期股息。

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

8. 每股(虧損)/盈利

每股基本及攤薄(虧損)/盈利根據以下數據計算：

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|------------------------------------|------------------|-----------|
| | 二零一三年 | 二零一二年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| (虧損)/盈利 | | |
| 計算每股基本及攤薄(虧損)/盈利的本公司持有人應佔期間(虧損)/溢利 | (57,418) | 39,555 |
| | | |
| | 二零一三年 | 二零一二年 |
| | 千股 | 千股 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| 股數 | | |
| 計算每股基本(虧損)/盈利的加權平均普通股股數 | 1,115,835 | 1,114,753 |
| 本公司發行購股權對普通股的潛在攤薄影響 | - | 1,132 |
| 計算每股攤薄(虧損)/盈利的加權平均普通股股數 | 1,115,835 | 1,115,885 |

截至二零一三年六月三十日止六個月，所有潛在普通股均具有反攤薄影響。

計算截至二零一二年六月三十日止六個月的每股攤薄盈利時，並無假設本公司若干購股權會獲行使，原因為該等購股權的行使價高於股份於截至二零一二年六月三十日止六個月的的平均市場價格。



簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

9. 廠房及設備

於截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團出售賬面總值約47,000港元(未經審核)(截至二零一二年六月三十日止六個月：1,526,000港元(未經審核))的若干廠房及設備，所得款項約為2,000港元(未經審核)(截至二零一二年六月三十日止六個月：138,000港元(未經審核))，引致出售虧損約45,000港元(未經審核)(截至二零一二年六月三十日止六個月：1,388,000港元(未經審核))。此外，於截至二零一三年六月三十日止六個月，本集團收購廠房及設備約13,163,000港元(未經審核)(截至二零一二年六月三十日止六個月：2,558,000港元(未經審核))。

10. 於合營企業的投資

二零一一年二月二十八日，訊和創新有限公司(「訊和」)與Daiwa Institute of Research Business Innovation Ltd(「DIR-BI」)(一間根據日本法律成立之公司)訂立認購協議，根據該協議，DIR-BI有條件同意認購，以及訊和有條件同意分配及發行認購股份予DIR-BI。該項認購之總代價為10億日圓，款項於二零一一年四月由DIR-BI悉數支付。訊和為中訊BVI於二零一一年一月在香港設立之全資附屬公司。在認購完成時，訊和由中訊BVI持有60%及由DIR-BI持有40%股權，而訊和被分類為合營企業，乃因DIR-BI能在訊和的策略性財務及經營決定中行使否決權。

同日，本公司、中訊BVI及DIR-BI就訊和訂立股東協議，除其他事項外，訂明訊和的經營和管理方式、本公司完成重組以將訊和及其附屬公司之企業結構納入，以及由本公司及中訊BVI授予認沽及認購期權予DIR-BI。

如行使認沽期權，本公司或中訊BVI須以公平值認購訊和40%股本權益。如行使認購期權，中訊BVI須以公平值沽售訊和60%股本權益予DIR-BI。本公司董事認為，該等股權之公平值並不重大。



簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

10. 於合營企業的投資(續)

二零一二年五月七日，本公司之原控股股東China Way International Limited與恒星信息(香港)有限公司就出售本公司451,604,000股股份訂立買賣協議。由於恒星信息(香港)有限公司之收購構成認購期權的觸發事件之一，認購期權可由DIR-BI行使。於二零一二年五月十七日，DIR-BI送達有關認購期權之通知予本公司及中訊BVI，要求中訊BVI出售其持有的60%訊和股權予DIR-BI。

二零一二年六月八日，本公司、中訊BVI及DIR-BI訂立一項以現金代價18.18億日圓(相當於約177,626,000港元)出售本集團持有之60%訊和股權予DIR-BI之協議。出售於二零一二年六月二十八日完成後，確認之收益金額約為11,073,000港元。

11. 可供出售金融資產

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|-------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 非即期部分 | | |
| 於日本的非上市股本證券，按成本列賬 | 15,711 | - |
| 即期部分 | | |
| 於日本的非上市股本證券，按成本列賬 | - | 16,217 |
| 於日本的上市股本證券，按公平值列賬 | 23,302 | - |
| | 23,302 | 16,217 |



簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

11. 可供出售金融資產(續)

附註：

- (a) 由於在活躍市場並無市場報價、且公平值無法可靠計量，故非上市股本證券以成本減值虧損列賬。
- (b) 於二零一二年十二月三十一日的非上市股本證券投資於二零一三年三月二十二日於東京證券交易所上市。
- (c) 所有可供出售金融資產均以日圓計值。

12. 貿易及其他應收款項

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|--------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 貿易應收款項 | 73,418 | 76,281 |
| 其他應收款項 | 4,936 | 4,252 |
| 應收關連公司利息(附註) | - | 1,217 |
| 其他按金 | 4,484 | 3,282 |
| 預付款項 | 2,970 | 4,404 |
| 貿易及其他應收款項總計 | 85,808 | 89,436 |

附註： 該金額指應收關連公司貸款(見附註13)而產生的應收關連公司利息。

本集團給予的平均信貸期為30至45日，而給予貿易客戶的信貸期最多可延長至五個月。本集團一向對未償還的應收款項維持嚴格監控，高級管理人員會定期審閱逾期結餘。

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

12. 貿易及其他應收款項(續)

以下為根據營業額確認日期呈列的扣除呆賬撥備後貿易應收款項的賬齡分析：

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|----------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 0-30日 | 40,378 | 41,697 |
| 31-60日 | 14,081 | 19,140 |
| 61-90日 | 5,012 | 3,828 |
| 91-180日 | 4,686 | 3,584 |
| 181-360日 | 9,261 | 8,032 |
| | 73,418 | 76,281 |

根據發票日期的已逾期但未減值的貿易應收款項賬齡如下：

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|---------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 91-180日 | 1,544 | 908 |



簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

13. 應收關連公司貸款

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|----------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 應收關連公司貸款 | - | 88,293 |

於截至二零一二年十二月三十一日止年度，在未取得本公司董事會授權及批准的情況下，本公司附屬公司日本中訊株式會社(「日本中訊」)與SDI, Inc. (「SDI」)、Falcon, Inc. (「Falcon」)及King Tech Corporation (「King Tech」)(統稱「借款人」)三間日本公司各訂立一份貸款協議。於二零一二年七月九日、二零一二年八月十五日及二零一二年八月十五日，分別向SDI、Falcon及King Tech授出金額最多達2,300,000,000日圓(相當於約228,144,000港元)、1,530,000,000日圓(相當於約151,143,000港元)及400,000,000日圓(相當於約39,515,000港元)的無抵押已承諾貸款融通額度，分別於二零一二年十二月二十八日(其後延長至二零一三年二月二十八日)、二零一二年九月二十八日及二零一二年十二月二十八日(其後延長至二零一三年二月二十八日)到期。於二零一二年十月九日，日本中訊與Falcon訂立另一項無抵押已承諾貸款協議，據此，中訊日本同意授出金額最多達500,000,000日圓(相當於約49,745,000港元)的貸款融通額度，於二零一二年十二月二十八日(其後延長至二零一三年二月二十八日)到期。

於截至二零一二年十二月三十一日止年度，借款人已提用總金額5,505,000,000日圓(相當於約538,992,000港元)的貸款(「該等貸款」)，當中4,525,000,000日圓(相當於約433,282,000港元)已於截至二零一二年十二月三十一日止年度內償還。就SDI已償還的金額而言，1,700,000,000日圓(相當於約150,367,000港元)已於二零一二年十二月二十八日償還，而SDI則於二零一三年一月四日提用相同的金額。

應收關連公司貸款指日本中訊授予SDI、Falcon及King Tech的該等貸款於二零一二年十二月三十一日的未償還結餘，分別為330,000,000日圓(相當於約29,731,000港元)、460,000,000日圓(相當於約41,444,000港元)及190,000,000日圓(相當於約17,118,000港元)。該等貸款為無抵押，按年利率2厘計息。



簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

13. 應收關連公司貸款(續)

二零一二年十二月三十一日後，已授出貸款的年利率於二零一三年一月十六日修訂為5厘，於二零一二年十二月二十九日至二零一三年二月二十八日止期間生效。於二零一二年十二月三十一日的未償還貸款已由各借款人於二零一三年二月二十八日全數償還。

本公司董事會認為，借款人屬香港會計準則第24號「關連方披露」項下所界定的關連方，原因為借款人為受本公司董事及主要管理人員李先生重大影響的實體。李先生於該等貸款的磋商、決定及安排中的參與，以及在李先生的指示下借款人對該等貸款的提用及償還時間等方面的完全配合，均可證明李先生對借款人的重大影響力。

該等貸款的詳情載於本公司日期為二零一三年一月三十日、二零一三年三月一日、二零一三年四月二十三日及二零一三年七月四日的公告內。

本集團於二零一二年十二月三十一日審閱應收關連公司貸款的可收回金額，確保就不可收回金額計提足夠的減值虧損。應收關連公司貸款已於截至二零一三年六月三十日止六個月全數償還。就此而言，本公司董事認為本集團有關應收關連公司貸款的信貸風險並不重大。

按地理位置劃分，本集團應收關連公司貸款的信貸集中風險位於日本。



簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

14. 貿易及其他應付款項

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|---------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 貿易應付款項 | 9,848 | 11,372 |
| 應付工資及薪金 | 59,682 | 84,121 |
| 應計費用 | 11,780 | 13,589 |
| 其他應付稅項 | 4,162 | 5,690 |
| 其他應付款項 | 5,784 | 4,727 |
| | 91,256 | 119,499 |

貿易應付款項的平均信貸期為30至60日。

於報告期末根據發票日期作出的貿易應付款項賬齡分析如下：

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|--------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 0-30日 | 7,301 | 8,800 |
| 31-60日 | 2,547 | 2,572 |
| | 9,848 | 11,372 |

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

15. 遞延稅項

本期間及過往年度確認之主要遞延稅項負債/(資產)及其變動如下：

(a) 遞延稅項資產

| | 應計開支 千港元 | 呆賬撥備 千港元 | 總計 千港元 |
|--------------------|-------------|-------------|-----------|
| 於二零一二年一月一日(經審核) | (7,375) | (1,642) | (9,017) |
| 扣除本年度之損益(經審核) | 2,425 | 1,636 | 4,061 |
| 匯兌差異(經審核) | 9 | 6 | 15 |
| 於二零一二年十二月三十一日(經審核) | (4,941) | - | (4,941) |
| 扣除本期間之損益(未經審核) | 2,141 | - | 2,141 |
| 匯兌差異(未經審核) | (49) | - | (49) |
| 於二零一三年六月三十日(未經審核) | (2,849) | - | (2,849) |

(b) 遞延稅項負債

| | 預付開支 千港元 | 中國附屬公司 可分配溢利 千港元 | 視作出售附屬 公司收益 千港元 | 投資重估儲備 千港元 | 總計 千港元 |
|--------------------|-------------|------------------------|-----------------------|---------------|-----------|
| 於二零一二年一月一日(經審核) | 1,365 | 7,956 | 12,519 | - | 21,840 |
| 於支付預扣稅時撥回(經審核) | - | (198) | - | - | (198) |
| 計入本年度之損益(經審核) | (149) | (1,097) | (12,519) | - | (13,765) |
| 匯兌差異(經審核) | (1) | - | - | - | (1) |
| 於二零一二年十二月三十一日(經審核) | 1,215 | 6,661 | - | - | 7,876 |
| 計入本期間之損益(未經審核) | (1,059) | (2,736) | - | - | (3,795) |
| 扣除本期間之其他全面收益(未經審核) | - | - | - | 3,542 | 3,542 |
| 於二零一三年六月三十日(未經審核) | 156 | 3,925 | - | 3,542 | 7,623 |

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

16. 股本

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 法定股本： | | |
| 每股面值0.025港元之4,000,000,000股普通股 | 100,000 | 100,000 |
| 已發行及繳足： | | |
| 每股面值0.025港元之1,115,835,128股普通股 | 27,896 | 27,896 |

本公司已發行股本之變動概要載列如下：

| | 已發行 股份數目 千股 | 已發行 股份面值 千港元 |
|---|-------------------|--------------------|
| 於二零一二年一月一日(經審核) | 1,113,979 | 27,850 |
| 購股權獲行使時發行股份(經審核)(附註) | 1,856 | 46 |
| 於二零一二年十二月三十一日、二零一三年一月一日(經審核)及 二零一三年六月三十日(未經審核) | 1,115,835 | 27,896 |

附註：截至二零一二年十二月三十一日止年度，可認購1,856,000股每股面值0.025港元普通股之購股權已按每股0.625港元之價格行使。該等股份與其他已發行股份在各方面享有同等地位。

17. 以股份為基礎的付款

本公司的購股權計劃(「該計劃」)乃根據於二零零四年四月二日通過的決議案採納，主要目的為激勵合資格僱員，並將於二零一四年四月一日屆滿。根據該計劃，本公司董事會可向合資格僱員授出購股權認購本公司股份。

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

17. 以股份為基礎的付款(續)

特定類別購股權的詳情如下：

| 授出日期 | 歸屬期 | 行使期 | 行使價 |
|-------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------|
| 二零零四年十一月十日 | 二零零四年十一月十日至 二零零八年五月九日 | 二零零五年十一月十日至 二零一四年十一月九日 | 0.625 港元 |
| 二零零六年一月二十四日 | 二零零六年一月二十四日至 二零一零年一月二十三日 | 二零零七年一月二十四日至 二零一六年一月二十三日 | 1.3875 港元 |
| 二零零八年一月二十八日 | 二零零八年一月二十八日至 二零一一年一月二十七日 | 二零零八年一月二十八日至 二零一八年一月二十七日 | 1.36 港元 |
| 二零零八年一月二十八日 | 二零零八年一月二十八日至 二零一三年一月二十七日 | 二零零九年一月二十八日至 二零一八年一月二十七日 | 1.36 港元 |

下表披露於截至二零一三年六月三十日止六個月僱員所持購股權項下的本公司股份數目變動詳情：

| 授出日期 | 二零一三年 一月一日 | | | 二零一三年 六月三十日 |
|-------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | 尚未行使 (經審核) | 於期內行使 (未經審核) | 於期內沒收 (未經審核) | |
| 二零零六年一月二十四日 | 6,720,000 | - | (240,000) | 6,480,000 |
| 二零零八年一月二十八日 | 9,670,000 | - | (790,000) | 8,880,000 |
| | 16,390,000 | - | (1,030,000) | 15,360,000 |

下表披露於截至二零一二年六月三十日止六個月僱員所持購股權項下的本公司股份數目變動詳情：

| 授出日期 | 二零一二年 一月一日 | | | 二零一二年 六月三十日 |
|-------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|
| | 尚未行使 (經審核) | 於期內行使 (未經審核) | 於期內沒收 (未經審核) | |
| 二零零四年十一月十日 | 4,756,000 | (1,856,000) | - | 2,900,000 |
| 二零零六年一月二十四日 | 14,360,000 | - | (400,000) | 13,960,000 |
| 二零零八年一月二十八日 | 12,410,000 | - | - | 12,410,000 |
| | 31,526,000 | (1,856,000) | (400,000) | 29,270,000 |

本公司股份於緊接購股權獲行使日期前一天的加權平均收市價為0.94港元(未經審核)。

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

18. 關連方交易

與關連方的交易

除簡明財務報表附註13所披露之關連方交易及結餘外，本集團於期內與其關連方曾進行以下交易：

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|--------------------------|------------------------|------------------------|
| | 二零一三年 千港元 (未經審核) | 二零一二年 千港元 (未經審核) |
| 營業額 — 向合營企業提供之行政服務 | — | 1,608 |
| 服務成本 — 獲合營企業提供之軟件外包服務 | — | 4,009 |
| 服務成本 — 獲一間聯營公司提供之交通及旅遊服務 | 760 | 800 |
| 服務成本 — 獲一間聯營公司提供之技術支援服務 | 365 | — |
| 服務成本 — 向一間同系附屬公司收取之租金 | 658 | — |
| 行政開支 — 獲最終控股公司提供之管理顧問服務 | 292 | — |

截至二零一二年六月三十日止六個月，本集團以零代價向合營企業轉讓賬面淨值1,278,000港元(未經審核)之廠房及設備。

報告期末時仍未償還之結餘

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|-----------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| | 應收一間同系附屬公司款項(附註a) | 9,382 |
| 應付最終控股公司款項(附註b) | 50 | 454 |

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

18. 關連方交易(續)

報告期末時仍未償還之結餘(續)

附註：

- (a) 該金額指於截至二零一二年十二月三十一日止年度向SJI全資附屬公司福建聯迪資訊科技有限公司提供之墊款，擬用作租賃位於中國北京之辦公室物業。租賃協議已於二零一三年二月十八日訂立。如本公司日期為二零一三年二月十八日之公告所載，此租賃合約為一項持續關連交易。於二零一三年六月三十日及二零一二年十二月三十一日，該金額為無抵押、免息且無固定還款期。本公司董事認為，該金額將不會於報告期末起十二個月內結清，因此被分類為非流動資產。
- (b) 按發票日期計，應付最終控股公司之款項之賬齡在三十天內。

與其他關連公司進行之交易

截至二零一三年六月三十日止六個月，日本中訊向借款人授出若干無抵押已承諾貸款融通額度，而若干貸款已由借款人提用(見附註13)。本公司董事會認為，借款人合資格成為關連方，該等貸款被視為香港會計準則第24號「關連方披露」所界定之關連方交易。截至二零一三年六月三十日止六個月，就向借款人提供該等貸款確認之利息收入為20,962,000日圓(相當於約1,758,000港元)(未經審核)(截至二零一二年六月三十日止六個月：無(未經審核))。

主要管理人員之酬金

期內董事及其他主要管理人員之薪酬如下：

| | 截至六月三十日止六個月 | |
|----------|---------------|--------|
| | 二零一三年 | 二零一二年 |
| | 千港元 | 千港元 |
| | (未經審核) | (未經審核) |
| 薪金及其他福利 | 10,253 | 10,830 |
| 退休福利計劃供款 | 371 | 367 |
| | 10,624 | 11,197 |

董事的薪酬概由薪酬檢討委員會釐定。主要行政人員的薪酬則由內部薪酬檢討委員會按個人的工作表現和市場趨勢釐定。委員會由五名成員組成，包括本公司的首席、總裁和三名副總裁。

簡明財務報表附註(續)

截至二零一三年六月三十日止六個月

19. 營業租賃承擔

於各報告期末，本集團就所租用物業的未來最低租金承諾將於下列時間到期：

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 一年內 | 8,061 | 19,807 |
| 於第二至第五年內(包括首尾兩日) | 14,677 | 7,103 |
| | 22,738 | 26,910 |

營業租賃付款指本集團就其辦公室物業應付的租金。租約經商定的年期為一至三年，期間租金固定不變。

20. 資本承擔

| | 二零一三年 六月三十日 千港元 (未經審核) | 二零一二年 十二月 三十一日 千港元 (經審核) |
|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 就收購廠房及設備已訂約但未作撥備之資本開支 | 1,446 | 917 |

21. 報告期後事項

本公司董事已經於二零一三年十月九日宣派特別股息每股普通股0.07港元，而批准特別股息之普通決議案已於二零一三年十一月十一日舉行的本公司股東特別大會上獲正式通過。

22. 批准財務報表

財務報表已於二零一四年一月二十九日獲董事會批准及授權刊發。



其他資料

董事及主要行政人員於本公司股份(「股份」)、相關股份及債券中的權益及淡倉

於二零一三年六月三十日，董事及本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份及債券中擁有：(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)的權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文被視為或當作擁有的權益或淡倉)；或(b)須記錄於根據證券及期貨條例第352條須予存置的登記冊內的權益或淡倉；或(c)根據上市規則附錄十所載上市公司董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須知會本公司及聯交所的權益及淡倉如下：

(a) 於股份及本公司相關股份中的權益及淡倉

| 董事姓名 | 身份／權益性質 | 股份數目 | 附註 | 佔二零一三年六月三十日本公司已發行股本的概約百分比 |
|------|---------|----------------|----|---------------------------|
| 王緒兵 | 公司權益 | 111,396,000(好) | 1 | 9.98% |
| 王志強 | 公司權益 | 111,396,000(好) | 2 | 9.98% |
| 時崇明 | 實益擁有人 | 5,543,200(好) | | 0.49% |



附註：

1. 該等股份由 China Way International Limited (「China Way」) 實益擁有。由於王緒兵先生擁有 China Way 51% 股權，故就證券及期貨條例而言，彼被視為或當作擁有由 China Way 所擁有的 111,396,000 股股份的權益。
2. 該等股份由 China Way 實益擁有。由於王志強先生擁有 China Way 49% 股權，故就證券及期貨條例而言，彼被視為或當作擁有由 China Way 所擁有的 111,396,000 股股份權益。
3. 於二零一三年六月三十日，本公司已發行股本合共為 1,115,835,128 股股份。

縮寫：「好」指好倉

(b) 於本公司相聯法團股份中的權益

| 相聯法團名稱 | 董事姓名 | 身份／權益性質 | 普通股數目 | 持股百分比 |
|-----------|------|---------|-------------------|-------|
| | | | (每股面值 1.00 美元) | |
| China Way | 王緒兵 | 公司權益 | 51 (好) | 51% |
| China Way | 王志強 | 公司權益 | 49 (好) | 49% |

除上文所披露者外，於二零一三年六月三十日，概無董事及本公司主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第 XV 部)的股份、相關股份或債券中擁有：(a) 根據證券及期貨條例第 XV 部第 7 及 8 分部須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視作或當作擁有的權益或淡倉)；或(b)須記錄於根據證券及期貨條例第 352 條須予存置的登記冊內的權益或淡倉；或(c)根據標準守則知會本公司及聯交所的權益或淡倉。



主要股東於股份及相關股份中的權益及淡倉

於二零一三年六月三十日，就董事所知，以下人士／公司於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第 XV 部第 2 及 3 分部的條文須向本公司披露及記錄於本公司根據證券及期貨條例第 336 條所存置的登記冊內的權益或淡倉：

於股份及相關股份中的好倉

| 姓名／名稱 | 身份／ 權益性質 | 普通股數目 | 佔二零一三年 六月三十日 已發行股本 權益總額的 概約百分比 | 附註 |
|----------------------------------|-------------|-----------------|--|-----|
| SJI Inc. | 公司權益 | 636,688,918 (好) | 57.06% | 1 |
| SJ Asia Pacific Limited | 公司權益 | 636,688,918 (好) | 57.06% | 1 |
| 恒星信息(香港)有限公司 | 實益擁有人 | 636,688,918 (好) | 57.06% | 1 |
| NEC Capital Solutions Limited | 公司權益 | 268,000,000 (好) | 24.01% | 2 |
| NEC Corporation | 公司權益 | 268,000,000 (好) | 24.01% | 2 |
| Risa Partners Inc. | 抵押權益 | 268,000,000 (好) | 24.01% | 2 |
| China Way | 實益擁有人 | 111,396,000 (好) | 9.98% | 3及4 |
| 王緒兵 | 公司權益 | 111,396,000 (好) | 9.98% | 3 |
| 王志強 | 公司權益 | 111,396,000 (好) | 9.98% | 4 |



| 姓名／名稱 | 身份／ 權益性質 | 普通股數目 | 佔二零一三年 六月三十日 已發行股本 權益總額的 概約百分比 | | 附註 |
|-----------------------------------|-------------|-----------------|--|--|----|
| | | | | | |
| 張越 | 配偶權益 | 111,396,000 (好) | 9.98% | | 5 |
| 苑月玲 | 配偶權益 | 111,396,000 (好) | 9.98% | | 6 |
| Dymagin Global Limited | 實益擁有人 | 109,000,000 (好) | 9.77% | | 7 |
| 佐戶康高 | 公司權益 | 109,000,000 (好) | 9.77% | | 7 |
| Nomura Holdings Inc. | 公司權益 | 72,356,100 (好) | 6.49% | | 8 |
| Nomura Research Institute Ltd. | 實益擁有人 | 72,356,100 (好) | 6.49% | | 8 |
| 瑞穗金融集團 | 公司權益 | 350,000,000 (好) | 31.37% | | 9 |

附註：

1. SJI Inc. 為本公司控股股東恒星信息(香港)有限公司之最終控股公司。恒星信息(香港)有限公司為 SJ Asia Pacific Limited 之全資附屬公司，而 SJ Asia Pacific Limited 由 SJI Inc. 全資擁有。就證券及期貨條例而言，SJI Inc.、恒星信息(香港)有限公司及 SJ Asia Pacific Limited 均被視為於同一批股份中擁有權益。
2. Risa Partners Inc. (「Risa Partners」) 為 NEC Capital Solutions Limited (「NEC Capital」) 之全資附屬公司，而 NEC Capital 為 NEC Corporation 之受控制公司。就證券及期貨條例而言，Risa Partners、NEC Capital 及 NEC Corporation 均被視為於同一批股份中擁有權益。



3. 該等股份由China Way International Limited(「China Way」)實益擁有。由於王緒兵先生擁有China Way 51%股權，故就證券及期貨條例而言，王緒兵先生被視為或當作擁有由China Way所擁有的111,396,000股本公司股份的權益。
4. 該等股份由China Way實益擁有。由於王志強先生擁有China Way 49%股權，故就證券及期貨條例而言，王志強先生被視為或當作擁有由China Way所擁有的111,396,000股本公司股份的權益。
5. 張越女士為王緒兵先生的妻子，故就證券及期貨條例而言，彼被視為擁有王緒兵先生被視為擁有的111,396,000股股份的權益。
6. 苑月玲女士為王志強先生的妻子，故就證券及期貨條例而言，彼被視為擁有王志強先生被視為擁有的111,396,000股股份的權益。
7. Dymagin Global Limited為一家由佐戶康高先生全資擁有之公司。因此，就證券及期貨條例而言，佐戶康高先生被視為於本公司股份中擁有權益。
8. Nomura Holdings Inc.為Nomura Research Institute Ltd.之最終控股公司。就證券及期貨條例而言，Nomura Holdings Inc.及Nomura Research Institute Ltd.均被視為於同一批股份中擁有權益。
9. 瑞穗金融集團由Mizuho Bank Ltd.全資擁有。
10. 於二零一三年六月三十日，本公司已發行股本為1,115,835,128股股份。

縮寫：「好」指好倉

除上文所披露者外，於二零一三年六月三十日，董事及本公司主要行政人員並不知悉有任何人士於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部條文須向本公司及聯交所披露的權益或淡倉，或已記入本公司根據證券及期貨條例第336條所存置的登記冊內的權益或淡倉。



購股權計劃

本公司的購股權計劃（「該計劃」）乃於二零零四年四月二日採納，目的為激勵合資格僱員，並將於二零一四年四月一日屆滿。根據該計劃，本公司董事會可向合資格僱員授出購股權認購本公司股份。

特定類別購股權的詳情如下：

| 類別 | 授出日期 | 行使期 | 行使價 港元 |
|----|-------------|-----------------------------|-----------|
| A類 | 二零零四年十一月十日 | 二零零五年十一月十日至 二零一四年十一月九日 | 0.625 |
| B類 | 二零零六年一月二十四日 | 二零零七年一月二十四日至 二零一六年一月二十三日 | 1.3875 |
| C類 | 二零零八年一月二十八日 | 二零零八年一月二十八日至 二零一八年一月二十七日 | 1.36 |

下表披露於截至二零一三年六月三十日止六個月僱員所持購股權項下的本公司股份數目變動詳情：

| 授出日期 | 二零一三年 一月一日 尚未行使 (經審核) | 於期內行使 (未經審核) | 於期內沒收 (未經審核) | 二零一三年 六月三十日 尚未行使 (未經審核) |
|-------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|----------------------------------|
| 二零零六年一月二十四日 | 6,720,000 | - | (240,000) | 6,480,000 |
| 二零零八年一月二十八日 | 9,670,000 | - | (790,000) | 8,880,000 |
| | 16,390,000 | - | (1,030,000) | 15,360,000 |

附註：

1. A類的歸屬期由二零零四年十一月十日至二零零八年五月九日。
2. B類的歸屬期由二零零六年一月二十四日至二零一零年一月二十三日。
3. C類的歸屬期分別由二零零八年一月二十八日至二零一一年一月二十七日及由二零零八年一月二十八日至二零一三年一月二十七日。
4. 期內1,030,000份購股權已被沒收。

除上文所披露者外，概無根據該計劃授出購股權。



董事購買股份或債券的權利

除上文所披露者外，本公司、其任何控股公司、附屬公司或同系附屬公司於期內任何時間概無訂立任何安排，致使本公司董事或主要行政人員或彼等各自的配偶或十八歲以下子女可藉購入本公司或任何其他法團的股份或債券而獲益。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

於截至二零一三年六月三十日止六個月內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

中期股息

本公司董事不建議派付截至二零一三年六月三十日止六個月期間的中期股息(二零一二年：無)。

證券交易的標準守則

本公司已採納有關董事進行證券交易的行為守則(「行為守則」)，其條款不比上市規則附錄十所載的標準守則(「標準守則」)規定的標準寬鬆。本公司已就全體董事於截至二零一三年六月三十日止六個月期間是否一直遵守標準守則及行為守則所載的規定標準向彼等作出具體查詢。

除上文所述者外，全體董事(梁能教授和李傑華先生(兩者均為前人的獨立非執行董事)除外)已確認，彼等於截至二零一三年六月三十日止六個月期間一直遵守標準守則及行為守則所載的規定標準。由於梁能教授和李傑華先生均已辭職，故本公司無法獲得彼等的確認，因此本公司亦未能完全確定彼等於截至二零一三年六月三十日止六個月期間是否一直遵守標準守則及行為守則所載的規定標準。



董事資料變動

根據上市規則第 13.51B 條須予披露的董事資料變動載列如下：

1. 左建中先生獲委任為本公司聯席主席以替代琴井啟文先生，自二零一三年三月一日起生效。
2. 李堅先生於二零一三年九月三十日自執行董事調任至非執行董事。
3. 吳宏先生於二零一三年十月九日獲委任為薪酬檢討委員會的主席。
4. 李堅先生之月薪自二零一三年九月三十日起暫時由 100,000 港元降低至 50,000 港元，有效期為六個月。
5. 琴井啟文先生於二零一三年十一月十五日辭任本公司財務總監之職。
6. 左建中先生的董事袍金自二零一四年二月一日起更改為每月 100,000 港元。

企業管治

於截至二零一三年六月三十日止六個月期間，除本公告所披露的偏離情況外，本公司已採用及遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載企業管治常規守則（直至二零一二年三月三十一日止有效）及企業管治守則（二零一二年四月一日起有效）（「新企業管治守則」）（統稱為「企業管治守則」）所載的大部分適用守則條文。



| 守則條文 | 偏離 | 視為導致偏離情況的原因 |
|------|----|-------------|
|------|----|-------------|

- | | | |
|--------------------------------------|--------------------------|--|
| A.2.1 主席與行政總裁的角色應有區分。 | 王志強先生為主席兼行政總裁。 | 董事會認為由一人兼任主席及行政總裁兩個角色有助執行本集團業務策略，令營運達致最高效益。此外，由於琴井啟文先生於二零一二年六月十一日至二零一三年三月一日期間擔任董事會聯席主席，其後則由左建中先生自二零一三年三月一日起接任聯席主席，董事會認為，權責經已有足夠的均衡和分工。 |
| A.3.2 本公司應於其網站及聯交所網站存置其最新的董事角色及職能清單。 | 本公司未能於其網站存置最新的董事角色及職能清單。 | 因為本公司的無心之失，本公司未能掌握有關企業管治守則最新變動，並且未有於本公司網站及聯交所網站存置所要求的資料。 |
| A.5.6 本公司應訂立關於董事會成員多元性的政策。 | 本公司並未訂立董事會多元性的政策。 | 因為本公司的無心之失，本公司未能掌握有關企業管治守則近期變動的最新資料。 |
| A.6.4 董事會應向有關僱員提供證券買賣的書面指引。 | 本公司並無有關證券買賣的書面指引可發給有關僱員。 | 因為本公司的無心之失，本公司未能掌握有關企業管治守則近期變動的最新資料，並且未能編製相關的書面指引。 |



| 守則條文 | 偏離 | 視為導致偏離情況的原因 |
|---------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| A.6.5 董事應定期接受培訓，而培訓記錄應妥善保存。 | 本公司未有妥善保存曾向董事提供的培訓的完整記錄。 | 因為本公司的無心之失，本公司未有妥善保存向董事提供培訓的完整記錄。 |
| C.1.2 管理層應每月向全體董事會成員提供有關本集團業務表現的最新資料。 | 本公司並未每月向全體董事會成員提供有關本集團業務表現的最新資料。 | 因為本公司的無心之失，本公司未能掌握有關企業管治守則近期變動的最新資料。 |
| D.3.1 董事會應制訂履行企業管治職能的職權範圍。 | 本公司未有訂立履行企業管治職能的職權範圍。 | 因為本公司的無心之失，本公司未能掌握有關企業管治守則近期變動的最新資料。 |
| E.1.4 董事會應制訂股東通訊政策。 | 本公司未有制訂股東通訊政策。 | 因為本公司的無心之失，本公司未能掌握有關企業管治守則近期變動的最新資料。 |

本公司現正採取補救措施，以解決偏離企業管治守則的情況。

內部監控

此外，如日期為二零一四年一月二十七日的本公司公告所載，本公司已委聘一間國際會計師行（「會計師行」）對本公司財務申報過程的經選定範疇進行內部監控審閱（「審閱」）。所選定的範疇包括關連方貸款交易、權力分授、現金管理及董事會在本公司、中訊計算機系統（北京）有限公司（「北京中訊」）及日本中訊的關連方貸款交易的參與。日期為二零一四年二月二十日之報告（「內部監控報告」）已由會計師行向董事會發出，內容包括就下文提及的所選定範圍的相關發現。在進行審閱期間，會計師行並未進行審核或根據適用的專業準則進行其他核證工



作。因此，會計師行並無提供意見、認證或有關其工作或其工作所根據的資料的其他形式認證。

A. 政策及程序

本公司並無關於關連方貸款交易、銀行賬戶管理、公司印章使用、銀行交易管理、實體及盈餘現金管理、付款要求核實、重大業務交易及董事會資料及通訊的正式政策及程序。

此外，企業管治政策並不完備，董事會的職權範圍並無明確界定董事的角色及責任。

B. 權力分授

本集團層面缺乏權力分授，而北京中訊及日本中訊的權力分授框架亦不完備，並需要更加全面。

C. 董事會會議及會議記錄

董事會會議程序並無正式確立，亦無以文件記錄，以及董事會會議記錄並無妥善保管及保存。

D. 現金及銀行管理

負責員工對處理所有銀行交易的授權未設上限限制，且員工並無獲正式授權進行銀行交易。

本公司並無保存所有銀行賬戶的對賬證明。此外，並無就銀行對賬進行獨立審閱。

E. 董事會對重大業務交易的參與

管理重大交易的政策並不足夠，且有關政策並未作公佈及並非所有附屬公司均有採納。



基於內部監控報告所述，董事會將採納以下措施，以加強本集團的內部監控及企業管治：

- 本公司管理層將針對相關審閱範圍制定全套政策及程序，詳情載於上文A項。
- 企業管治政策、董事會職權範圍、董事會會議程序、權力分授及銀行對賬程序將予強化及／或加強，藉此符合現行監管要求及市場期望。
- 所有政策及程序將於董事會批准後實施，並將妥為告知員工及管理層的所有相關人員，且將制定額外措施以監察政策及程序的實施與應用。
- 董事會會議將正式確立程序及以文件記錄，並會妥善編製、存置及保存董事會會議記錄。
- 將加強對現金管理及銀行交易的監控，有關措施包括(但不限於)就銀行交易設置授權上限、加強對盈餘現金的監控、保留銀行對賬證明及就銀行對賬進行獨立審閱。
- 將加強有關管理重大交易的政策，並由所有附屬公司採納。

購買、出售或贖回本公司的上市證券

於回顧期間內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。



審核委員會

本公司已遵照上市規則成立審核委員會，並已制訂書面職權範圍。審核委員會的主要職責為審閱及監督本集團的財務申報過程及內部監控制度，並審閱本公司年報，以及就此向董事會提供建議及意見。審核委員會由徐文龍先生(主席)、吳宏先生及山本義昌先生組成。

審核委員會已審閱及批准本集團截至二零一三年六月三十日止六個月期間的未經審核綜合中期業績(「中期業績」)。中期業績已由本公司的核數師中瑞岳華(香港)會計師事務所審閱。

暫停買賣

股份自二零一三年四月二日上午九時正起暫停買賣，並將繼續暫停買賣。

承董事會命

王志強
聯席主席

左建中
聯席主席