



Techwayson Holdings Limited

德維森控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)



二零零二年
年 報

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)創業板(「創業板」)的特色

成立創業板之目的在於吸納可能涉及高風險之公司，尤其是可能並無溢利紀錄或毋須作出未來溢利預測之公司。此外，在創業板上市之公司由於仍屬發展階段，或者所經營業務或地區可能涉及風險，有意投資者須留意投資該等公司之潛在風險，且應仔細審慎考慮後方可作出投資決定。創業板具有較高風險及其他特點，較適合專業及其他資深投資者參與。

基於在創業板上市之公司仍屬發展階段，因此在創業板所買賣證券之市場波動幅度或會較聯交所主板市場之證券為大，且不保證創業板之證券有高度流通之市場。

發放創業板訊息之主要途徑為聯交所管理之網站。上市公司一般毋須在憲報認可之報章刊登公佈，因此有意投資者請留意須在創業板網站查閱創業板上市公司之最新資料。

香港聯合交易所有限公司對本公佈之內容概不負責，對其準確性或完備性亦無發表聲明，且表明不會就本報告全部或任何部份內容或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本報告載有遵照香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則而提供有關德維森控股有限公司之資料。德維森控股有限公司各董事就本報告共同及個別承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認。就彼等所知：(1)本公佈所載之全部內容均正確及完整，不會產生誤導；(2)本報告並無遺漏其他事實，致使任何聲明產生誤導；及(3)本報告件所載之意見乃基於公平及合理之假設經審慎周詳考慮後作出。

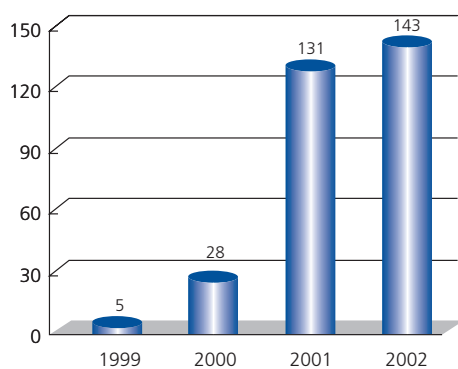
目錄

	頁碼
財務撮要	2
公司資料	4
主席報告	5
管理層討論及分析	7
招股章程所載之業務目標與實際業務進展之比較	14
董事及高級管理層簡介	18
董事會報告	22
核數師報告	30
綜合損益表	32
資產負債表	33
綜合現金流量表	34
財務報表附註	35
股東週年大會通告	71

	二零零二年	二零零一年	二零零零年	一九九九年
營業額(人民幣'百萬元)	143	131	28	5
股東應佔溢利/(虧損)(人民幣'百萬元)	45	60	9	(0.16)
每股盈利/(虧損)(人民幣仙)	12.87	19.63	3.38	(0.06)

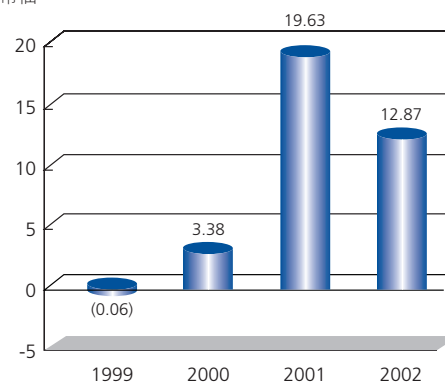
營業額

人民幣'百萬元



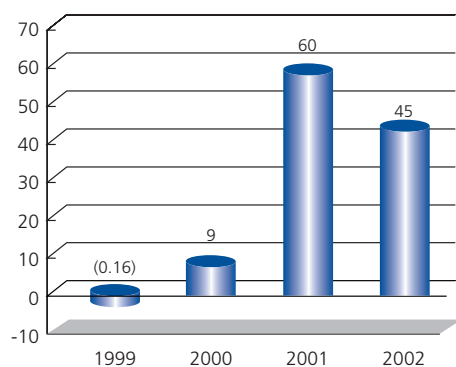
每股盈利/(虧損)

人民幣仙

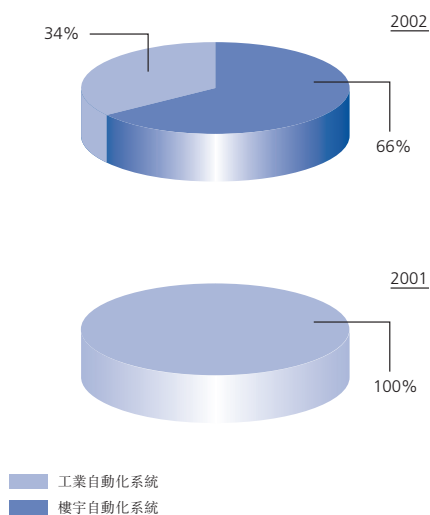


股東應佔溢利/(虧損)

人民幣'百萬元



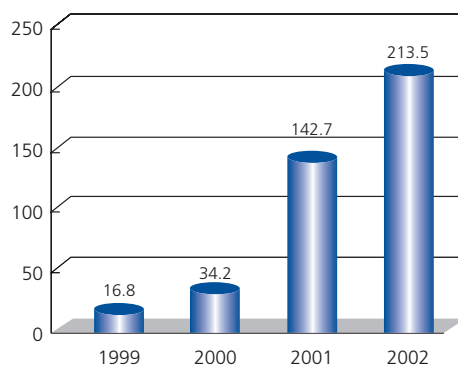
營業額按業務劃分



	二零零二年	二零零一年	二零零零年	一九九九年
總資產(人民幣'百萬元)	213.5	142.7	34.2	16.8
資產淨值(人民幣'百萬元)	172.2	127.2	8.7	9.2
每股資產淨值(人民幣仙)	49.20	41.32	3.09	3.29

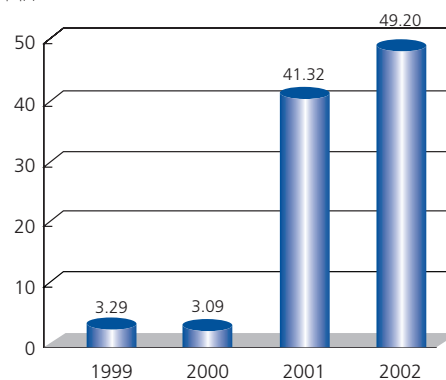
總資產

人民幣'百萬元



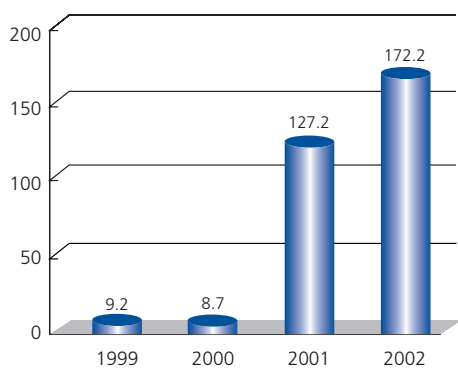
每股資產淨值

人民幣仙



資產淨值

人民幣'百萬元



董事

執行董事

史珺博士
董輝先生
李長福先生
葉維發先生

非執行董事

林功實先生

獨立非執行董事

匡定波先生
黃循強先生
王鑑球先生

法定代表

董輝先生
李志遠先生

公司秘書

李志遠先生

合資格會計師

李志遠先生

監察主任

董輝先生

審核委員會

黃循強先生 (主席)
王鑑球先生
匡定波先生

核數師

陳葉馮會計師事務所有限公司
香港
銅鑼灣
軒尼詩道500號
興利中心37樓

註冊辦事處

Century Yard
Cricket Square
Hutchins Drive
P.O. Box 2681 GT
George Town
Grand Cayman
Cayman Islands
British West Indies

總辦事處及主要營業地點

香港
灣仔
港灣道25號
海港中心18樓
1810室

公司網頁

<http://www.techwayson.com.hk>

主要往來銀行

中國銀行(香港)有限公司
灣仔分行
香港
灣仔
灣仔道133號地下

香港證券登記有限公司

香港
灣仔
皇后大道東183號合和中心17字樓
1712-1716室

投資者關係顧問

縱橫財經公關顧問(中國)有限公司
香港金鐘
夏慤道18號海富中心第1期
29樓A室

股份代號

8098

本集團於截至二零零二年六月三十日止的財政年度總營業額達人民幣143,269,000元，較上年度同期約RMB130,961,000元有9.4%的增幅。回顧期內，源自定價合約的利潤約為人民幣67,752,000元，邊際利潤為47%，同期股東應佔溢利每股為人民幣12.87分。

在回顧的財政年度內，環球經濟增長呆滯不前，導致國內第二產業的產品出口市場需求下滑，本集團的大型工程合約相繼遭受拖延或取消，加上市場競爭愈趨激烈，使內地的自動化業務更形困難。

縱使經濟環境困難，本集團仍通過有效的市務推廣謹慎邁進，使本年度總營業額仍然錄得增長。

本集團在工業自動化部份行業的營業額達下跌至人民幣49,111,000元，較上年度同期有63%的跌幅，工程項目收入下降，但取得羅克韋爾(Rockwell Automation)的廣東省經銷及以OEM形式供應大型注塑機專用控制器的合約來作彌補。

樓宇自動化方面本集團在北京、上海、湛江等地均取得了工程合約，使得樓宇自動化業務成為集團本年度的主要收入來源之一。於回顧期內樓宇自動化部份的營業額達人民幣94,158,000元，佔本集團總營業額66%。

本集團持有18.52%銅陵華瑞電子材料有限公司的實效權益，銅陵華瑞是中外合營企業，主營覆銅層板產品的生產及分銷。由於銅陵華瑞於截至二零零一年十二月三十一日的財政年度不派發股息，本公司於銅陵華瑞的投資於回顧期內並無收入。

隨著資訊科技的發展，工業自動化系統向開放性發展已經成為共識。本集團客戶甚至競爭對手都已經接受由本集團率先推出的開放式平台系統的概念。本集團已規劃出中長期的經營策略，以確保集團的持續發展，本集團又將著眼於擴張業務，以改善現金流及拓大市場佔有率。

本集團在來年除了繼續專注於自動化應用在傳統工業的研究和市場推廣以外，還將致力於開發新興行業的自動化應用，以增加在中國本地市場的佔有率。現時，本集團認為令客戶滿意的訣竅是更先進的技術、更瞭解客戶需求、更優越的服務和技術人員的適當培訓。

縱使本集團有連串發展計劃，期望取得更大市場，但將端視國際經濟氣候及市場情況，審慎進行。

本人藉此機會衷心感謝員工的努力、伙伴的支持及客戶的關顧。

史珺
主席

香港，二零零二年九月十六日

業務回顧

環球經濟增長呆滯不前，導致國內第二產業的產品出口市場需求下滑，尤其過去兩年為本集團提供主要收入來源的石化、鋼鐵等工業，情況更加嚴重；加上市場競爭愈趨激烈，使內地的自動化業務更形困難。於回顧期內，本集團的大型工程合約相繼遭受拖延或取消，令年內業績不易達至預計水平；因此，本集團因應市場轉變，調整策略，一方面嚴格控制各項生產成本，以增加效益，另一方面通過巡展、技術交流會、全國各地的展覽會等宣傳和促銷活動開發市場，使截至2002年6月30日的財政年度總營業額達人民幣143,269,000元，較上年度同期有9.4%的增幅。

內地地產市場尤其於主要城市保持活躍，對高素質商業及住宅樓宇仍有殷切需求，使本集團在樓宇自動化方面的收入較去年明顯增加。本集團在北京、上海、湛江等地陸續取得了工程合約，使樓宇自動化業務成為公司的主要收入來源之一。雖然樓宇自動化的競爭激烈而且毛利率只約為36%，但市場潛力優厚，在回顧期內，樓宇自動化的營業額達人民幣94,158,000元，佔集團本年度總營業額65.7%。

工業自動化是本集團事業的基石。於回顧期內本集團更將市場基數拓展至地鐵、輕軌、電力等基建相關行業。此等行業是社會發展的基礎，由本地需求和政府政策帶動，並將於未來十年穩定發展。雖然本集團未能達到深圳地鐵第一期自動化工程的招標要求，但亦仍然有意於2003年上半年競投深圳地鐵的第二期自動化工程，並正商議國外知名自動化設備及系統製造商羅克韋爾(Rockwell Automation)作該項目的合作伙伴。現時，本集團作為羅克韋爾的廣東省經銷商，正向深圳地鐵供應第一期工程所需的自動化產品；有關該經銷合約的詳情將於下文交代。本集團在二零零一年六月取得了深圳西部電力公司約人民幣1,900萬元的合約，已於本年度入賬。

於2002年年初本集團公司與羅克韋爾 (Rockwell Automation)簽定合約，成為該公司Allen Bradley產品的廣東省經銷商。羅克韋爾在該地區每年銷售額約為400萬美圓。國內自動化行業是進入障礙較高的市場，但潛力可觀；競爭激烈，尤其跨國公司更優勢明顯，本集團面將採取具彈

性的策略，使集團可與跨國公司競爭，或者在有需要的時候，與其合作；在這方面本集團將利用品牌優勢結合對本地市場的認識，為客戶提供更佳服務。

本集團在回顧期內的第四季與一海外集團在中國的採購公司簽定了合同，以OEM形式為該集團生產的大型注塑機供應專用控制器，合約總額約為人民幣2,800萬元，已於本年度業績反映出來。本集團首次涉足OEM配套業務，成績教人鼓舞，本集團已取得該採購公司的長期合作意向，相信該等OEM配套業務在未來數年將可以為集團提供穩定收入。

本集團全資附屬公司Techwire持有18.52% 銅陵華瑞電子材料有限公司的實效權益，由於銅陵華瑞於截至2001年12月31日的財政年度不派發股息，本公司於銅陵華瑞的投資於回顧期內並未錄得收入。銅陵華瑞是在中國安徽省銅陵市成立的中外合營企業，主營覆銅層板產品的生產及分銷，覆銅層板用於印刷電路板(PCB)的生產，是電子產品的基本原料。

由於國際市場前景不明朗，其中尤以歐美為甚，本集團開拓海外市場，亦需審慎處理。

財務回顧

營業額

截至二零零二年六月三十日止年度，本集團的營業額約達人民幣143,269,000元，較上一個財政年度上升約9.4%，銷售增長乃由於集團成功運用以拓展樓宇自動化業務為目標的市場策略。

定價合約的邊際利潤

截至二零零二年六月三十日止年度，本集團源自定價合約的邊際利潤(扣除有關材料及設備成本後)約達人民幣67,752,000元，較截至二零零一年六月三十日止年度減少約20%。

截至二零零一年六月三十日止及二零零二年止各年度，本集團的源自定價合約的邊際利潤(扣除有關材料及設備成本後)分別為64.9%及47.3%。邊際利潤下跌一方面是因為集團面對跨國公司引進新產品，使工業自動化市場競爭更形激烈，本集團產品需割價以保持競爭力，另一方面，本年底之營業額主要來自樓宇自動化系統，該產品之邊際利潤相對其他產品較低。

其他營運開支

截至二零零二年六月三十日止年度，本集團的其他營運開支約達人民幣7,405,000，約佔本集團營業額5.2%，並較去年同期減少約人民幣5,507,000元，或約42.7%跌幅。

其他營運開支下跌主要乃由於市場費用減少所致，截至二零零二年六月三十日止年度市場費用約達人民幣419,000元，較上年度下跌約77.6%。

稅項

本公司獲豁免開曼群島稅項直至二零二零年為止。

由於本集團在香港並無產生或賺取應課稅溢利，故並無香港利得稅撥備。

本公司的全資附屬公司德維森實業(深圳)有限公司(「德維森實業」)乃於中國深圳成立及經營，並須按稅率15%繳納中國大陸企業所得稅。根據中華人民共和國和國外商投資企業和外國企業所得稅法的規定，並經深圳市地方稅務局批准，德維森實業可以享受抵銷過去年度虧損後首個獲利年度起計兩年內免繳中國大陸企業所得稅，其後三年減半繳納企業所得稅。

另外，根據中國深圳市人民政府，關於進一步扶持高新技術產業發展的若干規定，被認定為高新技術企業則可以享受進一步的企業所得稅優惠政策。德維森實業被認定為高新技術企業，現已獲得中國稅務局批准可以享受抵銷過去年度虧損後首個獲利年度起計兩年內免繳企業所得稅，其後三年內減半繳納企業所得稅可增至八年。

股東應佔溢利

截至二零零二年六月三十日止年度，股東應佔溢利減少約人民幣15,407,000元，達至約人民幣45,030,000元，較去年度同期下跌約25.5%。該下跌主要乃由於源自定價合約的邊際利潤(扣除有關材料及設備成本後)下跌所致。

截至二零零二年六月三十日止年度，本集團每股盈利減少至人民幣12.87分而去年同期為人民幣19.63分。

流動資金及資本來源

於二零零二年六月三十日，本集團未償還貸款主要以港元為幣值，並無任何抵押及利息以倫敦銀行同業拆息利率加0.5厘支付。於二零零一年六月三十日，本集團並無任何借貸及長期貸款。本集團於截至二零零一年／零二年度及二零零零／零一年度並無獲授任何銀行融資。本集團收入主要以港元及人民幣為幣值，本集團有足夠資金以償還到期之債務。本集團於財務風險、匯率及利率風險管理上，採取謹慎的政策，因此本集團所受到之匯兌波動影響輕微，故甚少需要使用金融工具以作對沖。

於二零零二年六月三十日止本集團借款之到期狀況分析如下：

	於二零零二年六月三十日 (經審核) 人民幣千元
一年內償還	5,578
一年後但兩年內償還	2,385
二年後但五年內償還	7,155
超越五年	5,962
	<u>21,080</u>

於二零零二年六月三十日，本集團之負債比率(以總借款除以資產總額)為百份之9.9%(二零零一年：無)。管理層相信此負債比率是集團可接受的，及本集團有足夠財務資源清償債項。

於二零零二年六月三十日及二零零一年六月三十日，本集團之資產並無用作任何抵押及無任何或存負債。

除已載於本公司於二零零一年一月三十一日刊發之招股書內「業務目標及未來前景」的項目，本集團於二零零二年六月三十日並無任何作重大投資或購入重大資本資產計劃的重大改變。

重大投資

於二零零一年九月，本集團購入銅陵華瑞電子材料有限公司（「銅陵」）之18.52%實際權益作為長期性投資，其乃在中國成立的中外合資企業公司。銅陵主要從事生產及分銷(i)印刷電路板所需的FR-4環氧覆銅箔壓板；及(ii)多層印制電路用薄板和剛性板材料。於二零零一年十二月三十一日銅陵記錄的淨資產值約為人民幣64.51百萬元（於二零零一年八月三十一日；約為人民幣61.68百萬元）。截至二零零一年十二月三十一日止財政年度；銅陵並沒有宣派股息，故本集團於本年度並無在該項投資取任何股息收入。

分類資料

由於內地地產市場持續向好，對優質的商業和住宅樓宇的需求均愈來愈大。於截至二零零二年六月三十日止年度，樓宇自動化方面對本集團的業績有顯著貢獻。雖然樓宇自動化市場競爭激烈，而且邊際利潤只有約百分之三十六，但該市場潛力龐大，本集團期望以客戶提供整體方案的能力而受惠。地產市場趨勢可望持續，因此樓宇自動化產品將成為本年度主要收入來源。

工業自動化方面；傳統工業如鍊油、鍊鋼等市場發展趨緩，但邊際利潤仍維持於百分之五十四的高水平。本集團正發展新興產業的自動化市場以擴大市場基數。雖然於回顧期內該部份的盈業額下降。但本集團現時對該市場尤其是與基建相關行業之前景仍表樂觀。

僱員資料

截至二零零二年六月三十日止年度，本集團記錄之員工成本約為人民幣7,519,000元較去年同期約為人民幣7,224,000元增加了4%。員工人數由約一百名員工（於二零零一年六月三十日）減少至約八十名員工（於二零零二年六月三十日）。本集團旨在精簡架構，提高生產力水平，並

根據僱員之資歷及業內之市場薪酬水平制訂僱員的薪酬福利，並設立獎勵計劃，如酌情花紅及其他優異表現獎金，按員工表現而發放，以資鼓勵，本集團亦為所有員工設有強制性公積金、醫療福利、及外間培訓課程。

產品研發

要自動化系統能夠取得成功應用，需倚賴優質的控制系統硬體，還需要優秀的工程人員。工程人員對所應用的行業和技術要有深入的瞭解，本集團並希望能夠根據用戶的科技水平和使用情況，開發出針對用戶行業需求的專用控制系統和軟體模組。現時，本集團在開發專門化應用的產品，將本集團的TCS系統與自適應模糊控制軟體結合，以適用於某個特定行業。目前專為注塑機而設的TCS控制器已可以OEM形式作配套銷售；研發部門繼而針對冷水機、壓縮機和彎管機等設備的控制系統進行研究，期望可於數月內進行測試。

本集團在本年度內嘗試將工業自動化的經驗套用於建築行業，在智慧住宅樓房方面進行系統的開發，並針對北美和歐洲市場所需，設計將包括安全監控、娛樂設備和通信網路系統。另外，本集團又針對國內住宅小區和商務辦公大樓等提供量身定做的自動化系統設計及工程服務。

深圳市政府向來支持科技企業的發展，本集團已經申請於深圳市南山區高新科技園自行蓋建八層高大樓，成立深圳市自動化工程技術研發中心，預期將可於二零零二年底取得正式批准，並於二零零四年竣工，為本集團提供更佳科研環境。該大樓地皮面積約8,100平方米，預計總樓面面積約18,000平方米。

本集團已經獲選為深圳市儀器儀錶行業協會副會長單位、廣東省自動化學會理事單位和中國儀器儀錶學會理事單位，又獲得了深圳市電腦集成資質證書、深圳市安全防範系統資質證書和廣東省技防資質證書，肯定了集團的科技成就。

本集團深信要繼續於行業內處領導地位，必須有研發部門的支持，下一年度，本集團除將繼續投資開發物流和資訊系統，為進一步拓展市場的道路奠基。

未來前路

隨著電腦、通信和電子技術的發展，工業自動化系統向開放性發展已經成為共識。本集團客戶甚至競爭對手都已經接受由本集團率先推出的開放式平台系統的概念。本集團已規劃出中長期的經營策略，以確保集團的長遠發展，本集團又將著眼於擴張業務，以改善現金流及拓大市場佔有率。

本集團除繼續開展自行開發的TCS系統在製造業中的應用外，亦需尋求控制系統和管理系統的開放連接方面取得突破，使系統無縫集成，令客戶能有效應用資源計劃。本集團相信通過提高用戶的效率和生產力可保證集團業務未來的發展。

本集團在來年除了繼續專注於自動化應用在傳統工業的研究和市場推廣以外，還將致力於開發新興行業的自動化應用，以增加在中國本地市場的佔有率。現時，本集團認為令客戶滿意的訣竅是更先進的技術、更瞭解客戶需求、更優越的服務和技術人員的適當培訓。

目前，國內的控制系統及儀器儀錶的元器件和材料大部分依賴進口。因材料供不應求，國內已有的少量廠家開始與外國品牌合作生產。本集團計劃除了將集團產品向下游如針對各個特定行業用的工業設備的專用控制系統延伸形成專門化產品外，還將就上游產品如儀器儀錶、感測器和控制產品專用電子材料方面進行研究和開發，探討提高硬體生產的毛利率的可行性。

縱使本集團有連串發展計劃，期望取得更大市場，但將端視國際經濟氣候及市場情況，審慎進行。

二零零一年一月三十一日
招股章程所列出的業務目標

實際業務進展

截止二零零一年十二月三十一日止六個月

產品研究及開發

- | | |
|---|---|
| <p>1. 為加上易燃控制器模塊及具有熱備份／備份特徵的新TCS系統進行測試及檢查。</p> <p>2. TCS產品專門化。為專門行業(如煉鋼、煉鐵、鋼鐵滾壓、提煉油、乙烯及硫酸、香煙製造、造紙、渠務、水務、於柵極上分配及供應電力)特別設計的自動化系統，可透過於TCS平台加入為個別行業設計的APC進行開發。同時，亦將會開發包括不同行業共用的基本功能在內的軟件組。這些產品設計其後將加入與備有行業指定設計的控制系統上。預期藉著將標準化及行業指定功能結合，本集團將可做到產品標準化，減少計劃設計所需的時間及加快不同行業內的產品應用。</p> | <p>1. 本公司已完成了熱備份控制器和本質安全型模塊的研究及開發，測試已於二零零二年一月十日完成。</p> <p>2. 已全部完成。本公司又已再行增強TCS與其他軟件的融合能力，縮短該系統應用於傳統工業時的安裝及磨合時間，該專門化工作有助公司開拓煉鐵、煉鋼、煉油、化工、電力、機車等行業。</p> |
|---|---|

銷售及市場推廣

- | | |
|---|---|
| <p>1. 與專門從事工業及樓宇自動化及其他資訊科技服務寶鋼信息產業集團組成策略性夥伴。寶鋼信息產業集團於牽涉高科技的複雜製造及控制程序(如軋鋼、電暖氣爐)中應用配備APC功能的TCS系統。寶鋼信息產業集團是中國主要國營煉鋼集團寶山鋼鐵股份有限公司的附屬公司，其A股於上海交易所上市。</p> <p>2. 擴展產品及服務範圍，旨在改善客戶的生產程序的生產力。</p> | <p>1. 城市軌道交通方面，本公司已與清華同方，上海電氣集團及奧特控制工程有限公司等組成策略聯盟，集合各方的長處，為客戶提供更完美的服務，一起開拓此新興行業。此外，公司又與美國通用電氣(GE)運輸部簽定了諒解備忘錄，於內地共組合營公司，於深圳地鐵、天津地鐵等項目一同合作。</p> <p>2. 與美國目前最大的專業從事控制系統和傳動設備的供應商Rockwell達成協議，受該公司委託為華南獨家代理，負責銷售其產品，包括控制系統、控制軟件及傳動設備等等。</p> |
|---|---|

海外業務發展

- | | |
|--|--|
| <p>1. 於香港及東南亞地區進行以特定類別行業(如污水處理)作為目標的試驗計劃，以此作為進軍海外市場的第一步。</p> <p>2. 測試本集團的產品，旨在取得多個國際行業標準鑑定機構的認可證書。</p> | <p>1. 本公司已就樓宇自動化控制系統、智能家居及鐵路自動化系統等項目與香港和北美的合作伙伴洽談，作為開拓海名市場的第一步。現階段正於當地進行市場調查，訂定市務策略，以期取得最佳成效。另外，美國通用電氣公司(GE)現正與本公司洽談購買由本公司自行開發的列車控制系統並應用於其產品中。</p> <p>2. 計劃延期。預計將延至二零零二年下半年。</p> |
|--|--|

截止二零零二年六月三十日止六個月

產品研究及開發

- | | |
|--|--|
| <p>1. 透過開發採用Compact PCI總線技術的自動化及控制系統，將TCS產品技術升級。Compact PCI為根據標準PCI電力規格的現代化、高性能總線及適用於需要高速計算的實時機牀、工業自動化、實時取得數據及其他應用。Compact PCI的開發將進一步提升傳輸速度、對其他產品的開啟狀態及TCS產品的通訊能力。</p> | <p>1. 本集團對Compact PCI進行了研究和試製模型，由於該類產品價格仍然居高不下，本集團現時無意大量生產該產品。</p> |
| <p>2. 為備有APC功能的本集團自動化及控制系統進行測試，以符合國際標準。</p> | <p>2. 本集團已經對採用APC的注塑機專用控制設備進行了內部測試。</p> |

銷售及市場推廣

- | | |
|---|-------------------------|
| 1. 向大型生產規模的客戶推出租購計劃，以與客戶建立真正的夥伴關係。本公司將會在租賃予客戶的自動化及控制系統方面獲得支付每月的管理費及操作費。 | 1. 基於市場情況，該計劃暫時擱置。 |
| 2. 提供優質售後服務，包括計有系統設計、付運、安裝、測試及檢查、系統開動及維修的所有活動在內。這些包羅萬有的服務，有望有利於增進客戶關係。 | 2. 該計劃已於同工業自動化及樓宇自動化進行。 |

海外業務發展

- | | |
|--|---|
| 1. 擴展東南亞市場的銷售網絡與銷售量及提供本地化服務。 | 1. 目前，本集團已經過國外的客戶在中國的採購商出口了一些專用設備控制系統往海外。本集團並有意進一步擴大海外市場及建立自己的銷售網絡。 |
| 2. 開發北美洲市場。本公司計劃以其具競爭力的定價策略及本地化服務進軍北美洲市場。此外，本公司將會與北美洲當地有規模的公司成立合營企業，以借助其品牌來建立本集團的銷售網絡。 | 2. 本集團準備以智慧型住宅產品通過當地的地產開發商、建築商和系統工程集成商，以緊貼市場價格的策略進軍北美市場。 |

董事

執行董事

史珺，三十七歲。史博士為本公司主席兼董事總經理。彼為本集團創辦人，負責本集團自動化及控制系統的整體策略及規劃。於成立本集團前，史博士在自動化及控制工作方面積逾十五年經驗，於專門從事工業自動化及控制系統整合的國營企業擔任總經理，並為首位按客戶獨特需求而開發自動化及控制系統(史博士將該系統命名為TCS)的始創人。TCS被中國高新技術產業化協作組織於一九九九年選為首個進行項目的自動化系統。與此同時，史博士為中國高新技術產業化協作組織的專業委員會會員，且就其所開發的多個技術創作取得專利權。史博士分別於一九八五年及一九八八年畢業於中國南京工學院及華東工學院，分別取得電子工程學士學位及光電碩士學位。彼更於一九九一年取得中國科學院上海技術物理研究所的光電技術博士學位。

李長福，六十二歲。李先生為本公司執行董事。李先生在商業及投資銀行工作方面積逾二十七年經驗。自一九八七年至一九九七年期間，擔任香港一間國際銀行市場推廣部高級經理一職，並同時為其兩間接受存款附屬公司總經理。於一九八九年至一九九七年期間，李先生從事企業財務顧問業務，自始以後於香港從事私人財務顧問業務。彼現時為一間於香港聯交所主板上市的公司科維控股有限公司的執行董事。李先生為倫敦公認銀行會員，並一直獲委任為本公司的法定代表。李先生於二零零零年六月加入本集團。

董輝，四十歲。董先生為本公司執行董事，負責本公司整體策略規劃及財務管理，彼於投資管理工作方面積逾十二年經驗，且對中國及香港的投資業務環境非常熟悉。董先生持有中國江西財經學院經濟學士學位。董先生於二零零零年六月加入本集團。

葉維發，四十四歲。葉先生為本公司之總經理，負責在深圳的附屬公司日常行政及業務運作。葉先生在行政及業務管理工作方面積逾十五年經驗。於二零零零年九月加入本公司以前，彼曾任職深圳市人民政府辦公廳管理職位。

獨立非執行董事

匡定波，七十二歲。匡先生為本公司獨立非執行董事，彼為紅外線及遙感專家。彼現時為上海大學信息學院院長及中國科學院上海技術物理研究所學術委員會董事。匡先生於一九五二年畢業於上海交通大學，持有物理學學士學位，並於一九九一年獲選為中國科學院院士，匡先生於二零零零年十一月獲委任為本公司獨立非執行董事。

黃循強，五十六歲。黃先生為本公司獨立非執行董事。黃先生畢業於澳洲紐卡素大學，並取得商科學士學位(主修會計)。彼於一九七五年獲得澳洲特許會計師資格。黃先生現為黃循強會計師事務所的合夥人。黃先生於二零零一年九月獲委任為本公司獨立非執行董事。

王鑑球，五十四歲。王先生為本公司獨立非執行董事。王先生畢業於香港中文大學，並為英國特許秘書及行政人員協會及Life Management Institute 資深會員。王先生現為Jithra Limited、Hornby Asia Limited、Belmont Capitals Limited及Belmont Corporate Services Limited 公司董事。王先生於二零零一年九月獲委任為本公司獨立非執行董事。

非執行董事

林功實，六十四歲。林先生為本公司非執行董事。彼現時擔任中國清華大學經濟學院教授及研究生院副院長。林先生在市場學學術研究工作方面積逾十年經驗，並與多家具影響力的公司、先進科技公司、中外合營企業及連鎖式超級市場建立廣泛網絡。彼並曾發表多份廣為教育界及商界大力推薦的論文及研究報告。林先生於二零零零年十一月獲委任為本公司非執行董事。

高級管理層

楊俊，三十五歲。楊博士為本公司研究及開發部工程師。彼分別於一九八八年及一九九四年畢業於中國唐山工程技術學院及中國東北大學，分別取得自動化學士學位及工業自動裝置碩士學位。彼更於一九九七年畢業於東北大學，取得軋鋼及連鐵自動化國家重點實驗室獲得博士學位。楊博士曾分別於美國Honeywell Inc.、General Electric、西門子及AB受訓、研習有關TDC3000及DCS控制系統測試及PLC與DCS控制系統培訓課程。於一九九九年十月加入本公司以前，楊博士曾與多個華南高爐控制系統的設計及開發項目，並在電腦及控制系統的集成工作及研究與開發方面積逾十二年經驗。

李勝利，三十六歲。李女士為本公司品質控制經理。彼畢業於北京鋼鐵學院，取得工業電汽自動化學士學位。李女士在自動化及控制系統及相關產品的品質控制工作方面積逾十年經驗。於二零零零年三月加入本公司以前，彼於一九八九年至二零零零年期間，曾分別任職北京首鋼公司重型機械公司及深圳廣慈醫療設備有限公司行政董事、深圳市特發光纜有限公司銷售經理及深圳市英海威光電子通信有限公司業務發展經理，負責管理、銷售及產品品質控制等工作。

謝蘭平，三十八歲。謝先生為本公司財務經理。彼畢業於安徽財貿學院，持有工業財務學士學位。謝先生在財務管理及核數工作方面積逾十年經驗。於二零零零年三月加入本公司以前，彼於一九八七年至一九九九年期間，曾於銅陵市審計局及審計事務所工作及為深圳市高富瑞進出口(集團)有限公司財務經理。

董事及高級管理層簡介

張曉東，三十一歲。張先生為本公司研究及開發部工程師。彼分別畢業於大慶石油學院及吉林工業大學，取得電子工程學學士學位及工業電氣自動化碩士學位。張先生在研究及開發自動化及控制系統工作方面有豐富經驗。於二零零零年九月加入本公司以前，張先生曾參與多個研究項目，包括中國政府選為優先項目的遼寧省排山樓金CIMS項目，並曾在國際及科技雜誌發表多份論文。

李志遠，三十五歲。李先生為本公司財務總監兼公司秘書。彼於財務、核數、稅務及會計工作方面積逾十年經驗。於二零零零年十月加入本公司以前，李先生曾於香港多間國際公司擔任財務總監一職。李先生亦為香港會計師公會及特許管理會計師協會的會員。

董事會謹此呈報本集團二零零二年六月三十日止年度之第二份年報及經審核財務報表。

集團重組及呈列基準

本公司於二零零零年九月一日根據開曼群島公司法(經修訂)註冊成立為一間獲豁免有限公司。為籌備本公司股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)經營之創業板(「創業板」)上市，本集團曾進行重組，以整理集團架構(「重組」)。根據重組，本公司於二零零一年一月十六日成為本集團之控股公司，本公司之股份於二零零一年二月八日在創業板正式上市。

有關重組之其他詳情及財務報表呈列基準載於財務報表附註1。

主要業務

本公司之主要業務為投資控股。本公司各附屬公司之主要業務從事於自動及控制系統的設計，供應及整合。

本集團截至二零零二年六月三十日止年度營業額產品分類的分析載於財務報表附註3。

沒有呈列按產品分類的除稅前盈利分析，原因其一般分佈與上列之營業額分佈均一致。沒有呈列按地理位置的營業額及除稅前溢利分析，原因是截至二零零二年六月三十日止年度本集團的營業額及除稅前溢利之活動均來自中國大陸。

客戶及供應商

截至二零零二年六月三十日止年度，本集團五大客戶之銷售佔該年度總額銷售約99%（二零零一年：99%）及本集團向五大供應商之採購佔該年度總採購約93%（二零零一年：96%），而最大客戶之銷售佔總銷售其中65%（二零零一年：34%）及向最大供應商之採購則佔總採購其中36%（二零零一年：47%）。

年內，各董事、彼等之聯繫人士或股東，就董事所知擁有本公司5%以上股本之股東概無於五大客戶或供應商中擁有任何權益。

業績及分派

本集團截至二零零二年六月三十日止年度之業績載於第32頁之綜合損益表。

董事不建議派發截至二零零二年六月三十日止年度之任何股息及建議將截至二零零二年六月三十日的保留溢利約人民幣108,819,000（二零零一年：人民幣63,789,000）元累計至下年度。

儲備及保留溢利

本公司及本集團於年內之儲備變動詳情載於財務報表附註24。本集團於年內之保留溢利載於本年報第32頁之綜合損益表內。

本公司於二零零二年六月三十日之可分配予公司股東的儲備為人民幣72,508,000元（二零零一年：人民幣73,764,000元）。

購買、出售或購回公司股本

本公司或各附屬公司於年內概無購買、出售或購回本公司任何股本。

優先購買權

本公司之組織章程細則並無關於優先購買之規定，而開曼群島法例並無對此等權利有所限制。

固定資產

本集團固定資產於年內之變動詳情載於財務報表附註11。

物業開發

本集團物業開發於年內之變動詳情載於財務報表附註12。

附屬公司

本公司各附屬公司資料於財務報表附註15。

承擔

於二零零二年六月三十日之有關承擔載於財務報表附註26。

退休金計劃

退休金計劃資料詳情載於財務報表附註27。

慈善捐款

本集團於年內並無作出慈善捐款(二零零一年 — 318,000)。

董事及董事服務合約

本公司於年內及截至本報告日期的董事如下：

執行董事

史珺博士

董輝先生

李長福先生

葉維發先生

熊劍瑞先生

(於二零零二年六月四日辭任)

非執行董事

林功實先生

獨立非執行董事

匡定波先生

黃循強先生

王鑑球先生

巢福坤先生

(於二零零一年九月七日獲委任)

(於二零零一年九月七日獲委任)

(於二零零一年九月七日辭任)

按照本公司的公司細則，李長福先生及葉維發先生於即將舉行的股東週年大會上告退，並符合資格及願意膺選連任。

史珺博士、董輝先生及李長福先生為執行董事並與本公司訂立服務合約，初步由二零零一年一月一日起開始為期兩年，並於屆滿後仍然生效，直至任何一方向另一方發出不少於三個月書面聲明予以終止為止。

除上述者外，擬於應屆股東周年大會膺選連任之董事概無與本公司訂立不可於一年內毋須賠償（一般法定補償除外）而終止之服務合約。

董事於本公司股本之權益

根據證券(披露權益)條例(披露權益條例)第29條存置之登記名冊所載或根據創業板上市規則第5.40至第5.59條所述各董事及其聯繫公司擁有本公司之股份權益如下：

董事名稱	個人權益	家族權益	公司權益	其他權益	總計
史珺博士	—	—	168,000,000*	—	168,000,000

* 該等股份透過由史珺博士及董輝先生分別擁有80%及20%之Otto Link Technology Limited 所持有。史珺博士及董輝先生為本公司之董事。

除上述所披露者外，各董事及其聯繫人士於二零零二年六月三十日概無擁有本公司或其他任何聯營人士(定義見披露權益條例)已發行股本之權益。

主要股東

於二零零二年六月三十日，除上述披露有關董事擁有之權益外，根據披露權益條例第16(1)條而存置之名冊，直接或間接擁有本公司已發行股本10%或以上權益人士(不包括董事)如下：

名稱	股份數目	概約百分比
Otto Link Technology Limited (a)	168,000,000	48.00%
科維科技有限公司	61,824,000	17.66%
科維控股有限公司(b)	61,824,000	17.66%
蕭汀先生	38,976,000	11.14%

附註：

- Otto Link Technology Limited 為一間分別由本公司主席史珺博士及本公司董事董輝先生擁有80%及20%的投資公司。
- 科維控股有限公司(「科維控股」)為科維科技有限公司(「科維」)之控股公司，持有科維100%已發行股本，逐被視為擁有科維科技持有的61,824,000股股份權益。

除上述所披露者外，於二零零二年六月三十日，公司並無其他擁有本公司已發行股本10%或以上之權益人士。

董事收購股份或債務證券之權利

除了員工購股權外，本公司或其任何附屬公司概無訂立任何協議，使本公司董事能以收購本公司或任何其他公司股份或債務證券（包括債券）之方式而獲益，及本公司董事或彼等之配偶或十八歲以下之子女概無可認購本公司證券之任何權利，或行使任何該等權利。

員工購股權

於二零零一年一月二十二日，本公司有條件採納購股權計劃，其主要條款已載於本公司於二零零一年一月三十一日刊登之招股章程。

於二零零二年六月三十日，本公司並無根據購股權計劃授予購股權。

競爭性權益

各董事及管理層股東（定義見《創業板上市規則》）概無擁有任何與本公司或本集團業務構成競爭或可能構成競爭之務權益。

保薦人權益

根據本公司與時富融資有限公司（「時富」）於二零零一年七月十六日訂立之協議，「時富」於二零零一年七月十六日至二零零三年六月三十日止期間出任本公司之保薦人，並就此每月收取顧問費用。

於二零零二年六月三十日，本公司保薦人「時富」其董事或僱員或其聯繫人士（定義見《創業板上市規則》第6.35條附註3）概無於本公司或本集團股本中擁有任何類別股份的權益（包括該等股份的購股權或權利）。

管理層合約

於年度內，本公司無就整體或任何主要業務之管理及行政工作而訂立或存有合約。

遵照創業板上市規則第5.28條至第5.39條

除非執行董事及獨立非執行董事之任期並無明確規定外，本公司一直均遵照創業板上市規則第5.28條至第5.39條規定。根據本公司之公司細則條文，非執行董事須依意輪值告退及可在本公司之股東週年大會上列席重選。董事會認為，此項條文能同樣達到創業板上市規則所規定須達到之目的。

審核委員會

本公司已於二零零零年十一月二十七日，根據創業板上市規則第5.23條及5.24條所載之規定，成立具有明確職權及職責範圍之審核委員會。審核委員會之職責為審核及監管本集團之財務申報程序及內部控制系統。審核委員會之成員包括三位獨立非執行董事匡定波先生、黃循強先生及王鑑球先生。本集團截至二零零二年六月三十日止年度之經審核業績已經由審核委員會審閱。審核委員會認為，該等業績之編制符合適合之會計準則；創業板上市條例及與法例之規定，並已作出足夠披露。

所得款項之用途

於香港聯合交易所有限公司經營之創業板上市所發行新股所得款項淨額，經扣除發行股份費用後，約達41,754,000港元(相等於人民幣44,259,000元)，並已撥作下列用途：

	原定計劃*		直至二零零二年 六月三十日 所使用金額	
	千港元	人民幣千元	千港元	人民幣千元
新控制系統技術的研究與開發 與配合集團業務策略的中國大型 客戶的合作及投資計劃	18,754	19,879	18,997	20,136
市場推廣及宣傳活動	7,000	7,420	15,280	16,197
本集團的業務版圖擴展	7,000	7,420	2,377	2,520
為本集團客戶成立培訓中心	6,000	6,360	1,200	1,272
開發e-automation.com.cn 網頁	2,000	2,120	400	424
	1,000	1,060	—	—
	<u>41,754</u>	<u>44,259</u>	<u>38,254</u>	<u>40,549</u>

* 該金額在發行股份費用調整後乃取自本公司於二零零一年一月三十一日就本公司公開配售及建議股份在創業板上市而刊發之招股書。

核數師

安達信公司於二零零二年一月二十三日辭任本公司其中一名聯席核數師之席位，而陳葉馮會計師事務所有限公司成為本公司之唯一核數師。

隨附的財務報表是由陳葉馮會計師事務所有限公司審核。於本公司即將舉行的股東週年大會上將提呈決議案，續聘陳葉馮會計師事務所有限公司為本公司的核數師。

承董事會命
史珺
主席

香港，二零零二年九月十六日



陳葉馮會計師事務所有限公司
香港 銅鑼灣 軒尼詩道500號
興利中心37樓

致德維森控股有限公司全體股東
(於開曼群島註冊成立之有限公司)

我們已完成審核刊載於第32頁至第70頁按照香港公認會計原則編製的財務報表。

董事及核數師各自的責任

貴公司董事之職責須負責編製真實與公平的財務報表。在編製該等財務報表時，董事必須選擇及貫徹地採用合適的會計政策。

我們的責任是根據我們審核工作的結果，對該等財務報表作出獨立意見，並向股東報告。

意見的基礎

我們是按照香港會計師公會頒佈的核數準則進行審核工作。審核範圍包括以抽查方式查核與財務報表所載數額及披露事項有關的憑證，亦包括評估董事於編製該等財務報表時所作的重大估計及判斷，及衡量其所釐定的會計政策是否適合 貴公司及 貴集團的具體情況及有否貫徹運用並足夠披露該等會計政策。

我們在策劃和進行審核工作時，均以取得一切我們認為必須的資料及解釋為目標，使我們能獲得充份的憑證，就該等財務報表是否存有重大的錯誤陳述，作合理的確定。在作出意見時，我們亦已衡量該等財務報表所載的資料在整體上是否足夠。我們相信，我們的審核工作已為下列意見建立合理的基礎。

意見

我們認為，上述的財務報表均能真實與公平地反映 貴公司及 貴集團於二零零二年六月三十日的財務狀況及 貴集團截至該日止年度的溢利和現金流量，並已按照香港公司條例之披露規定適當編製。

陳葉馮會計師事務所有限公司

執業會計師

陳維端

執業證書號碼P00712

香港，二零零二年九月十六日

綜合損益表

截至二零零二年六月三十日止年度

	附註	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
營業額	3	143,269	130,961
材料及設備		(75,517)	(45,948)
		67,752	85,013
其他收入	3	7,542	3,715
員工成本		(7,519)	(7,224)
折舊及攤銷		(5,896)	(1,104)
軟件開發成本減值虧損		(6,000)	—
產品保證成本撥備		(84)	(5,504)
其他營運費用		(7,405)	(12,912)
經營溢利		48,390	61,984
融資成本	5	(511)	—
除稅前溢利	6	47,879	61,984
稅項	8	(2,849)	(1,547)
股東應佔溢利	9	45,030	60,437
保留溢利年初餘額		63,789	7,358
提取儲備金	24	—	(4,006)
保留溢利年末餘額		108,819	63,789
每股盈利—基本	10	人民幣 12.87 分	人民幣19.63分

除本年度之股東應佔溢利外，本集團並無任何經確認之盈虧，故並無呈列獨立之經確認盈虧表。

資產負債表

二零零二年六月三十日

	附註	本集團		本公司	
		二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
非流動資產					
固定資產	11	2,990	3,543	—	—
發展中物業	12	11,886	—	—	—
軟件開發成本	13	23,691	27,710	—	—
證券投資	14	51,940	—	—	—
於附屬公司之投資	15	—	—	132,348	95,350
非流動資產總額		90,507	31,253	132,348	95,350
流動資產					
存貨	16	1,594	512	—	—
預付款項、按金及其他流動資產		1,328	951	—	—
其他應收款項	17	—	17,490	—	—
應收賬款	18	49,552	35,918	—	—
現金及銀行存款		70,547	56,568	30	16,097
流動資產總額		123,021	111,439	30	16,097
流動負債					
應付賬款	19	(7,341)	(887)	—	—
預提費用及其他應付款項		(9,282)	(6,113)	(3,690)	(583)
保證金撥備	20	(84)	(6,946)	—	—
預收款項		(775)	—	—	—
應付貸款—流動部份	21	(5,578)	—	(3,578)	—
應付稅項		(2,737)	(1,547)	—	—
流動負債總額		(25,797)	(15,493)	(7,268)	(583)
流動資產／(負債)淨值		97,224	95,946	(7,238)	15,514
總資產扣減流動負債		187,731	127,199	125,110	110,864
非流動負債					
應付貸款	21	(15,502)	—	(15,502)	—
資產淨值		172,229	127,199	109,608	110,864
相等於：					
股本	22	37,100	37,100	37,100	37,100
儲備	24	135,129	90,099	72,508	73,764
股東資金		172,229	127,199	109,608	110,864

於二零零二年九月十六日獲董事會批准

史珺博士
董事

董輝先生
董事

綜合現金流量表

截至二零零二年六月三十日止年度

	附註	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
經營業務之現金流入淨額	25.a	48,356	50,701
<hr/>			
投資回報及融資費用			
已收利息		122	429
<hr/>			
稅項			
已付中國企業所得稅		(1,659)	—
<hr/>			
投資活動			
添置固定資產		(952)	(2,204)
出售固定資產所得款項		295	1,267
發展中物業增加		(11,886)	—
軟件開發成本增加		(6,927)	(27,710)
其他應收款項減少／(增加)		17,490	(17,490)
購買證券投資		—	(9,842)
出售證券投資所得款項		—	8,318
		(1,980)	(47,661)
<hr/>			
融資活動前現金流入淨額		44,839	3,469
<hr/>			
融資活動	25.c		
發行股份所得款項		—	57,876
發行股份費用		—	(13,617)
新增應付貸款		2,000	—
償還應付貸款		(32,860)	(3,000)
償還董事墊款		—	(6,934)
股東貸款		—	3,097
		(30,860)	37,422
<hr/>			
現金及銀行存款增加		13,979	40,891
<hr/>			
年初之現金及銀行存款		56,568	15,677
<hr/>			
年終之現金及銀行存款		70,547	56,568

1. 集團重組、呈報基準及主營業務

德維森控股有限公司(「本公司」)於二零零零年九月一日根據開曼群島公司法(經修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免之有限公司。本公司股份自二零零一年二月八日起已在香港聯合交易所有限公司創業板上市。

於二零零一年一月十六日，本公司根據集團重組(「重組」)成為組成集團其他公司的控股公司。重組涉及共同控制的各公司，而本公司及其附屬公司於重組後被視為持續經營集團。因此，重組下綜合業績已按合併會計法入賬。據合併會計法，於編制綜合財務報表時乃假設本公司在截至二零零一年六月三十日止整年度，而非由重組完成日起一直為組成本集團的其他公司的控股公司之基準而編製。

本公司是一間投資控股公司，其附屬公司主要從事自動及控制系統的設計、供應和整合。

2. 主要會計政策

編制本財務報表之主要會計政策的概要如下：

a. 編製基準

財務報表已按照香港會計師公會所頒佈的會計實務準則，香港公認會計原則、香港公司條例的披露規定及香港聯合交易所有限公司創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)而編製。財務報表已按歷史成本的基準編製。

2. 主要會計政策 (續)

b. 綜合基準

綜合財務報表計入本公司及其附屬公司截至六月三十日止的財務報表。年內所收購或出售的附屬公司的業績，將由收購生效日期起或截至出售的生效日期止綜合入賬。集團內公司間的重大交易及結餘已於綜合賬目內撇銷。

c. 商譽

因編制綜合賬目而產生之商譽指收購成本超出本集團應佔附屬公司於收購日之可確認資產及負債之公平價值。商譽按直線法以可使用年期攤銷。收購附屬公司而產生的商譽以成本減累計攤銷及累計減值列賬。

負商譽指本集團應佔附屬公司於收購日之可確認資產及負債之公平價值超出收購成本。倘負商譽乃因附屬公司的將來預計虧損或收購開支引起，則負商譽將於該等虧損或開支產生時撥至損益表。餘下之負商譽按直線法以可確認已收購應折舊資產之餘下平均可使用年期確認為收入。超出非貨幣資產之公平價值總值的負商譽將即時確認為收入。

尚未列於綜合損益表內的負商譽在綜合資產負債表上抵銷資產列賬。

出售有關附屬公司時，未攤銷之商譽須列作出售成本用以計算出售盈虧。

2. 主要會計政策 (續)

d. 附屬公司

附屬公司為本公司直接或間接持有其一半以上已發行股本或控制其一半以上投票權或控制其董事會組合之公司。

在本公司的財務報表中，附屬公司的投資按成本減去任何已確認之永久減值虧損列賬。而附屬公司的收入以已收及應收股息入賬。

e. 營業額及收入確認

營業額包括由定價合同產生的收入。

本集團與客戶訂立的合同包括銷售系統控制設備與軟件產品及提供系統整合服務兩部份。合同價格根據銷售系統控制設備及軟件產品與提供系統整合服務之間的價格分配，而收入則根據下文(i)及(ii)節所述會計政策確認。已收來自客戶的預付款項以預收賬款列賬。

收入乃於交易結果能可靠衡量及與交易有關的經濟利益有可能歸於本集團時予以確認。收入按下列基準確認：

(i) 銷售系統控制設備及軟件產品

銷售系統控制設備及軟件產品的收入於安裝工作完成及客戶已接收貨物連同擁有權的風險及回報時確認。

2. 主要會計政策 (續)

e. 營業額及收入確認 (續)

(ii) 提供系統整合服務

提供系統整合服務的收入按結算日系統整合工程的已完成階段確認。已完成階段一般是指整個服務項目內已履行的百份比。假若無法斷定已完成階段，則於進行系統整合工程期間按直線法確認為收入。

本集團編製與客戶簽訂的所有合約的項目時間表。來自提供系統整合服務的收入乃於項目時間表所載的服務期限內確認。本集團會定期檢討項目時間表。項目時間表的變動對已確認收入款項產生的影響將會計入出現變動期間內。

(iii) 利息收入

利息收入根據未償還本金及適用利率按時間比例確認。

f. 分項資料

根據本集團之內部財務申報，本集團已決定採用業務分項為主要申報方式。

未能分配之成本指企業開支。分項資產主要包括軟件開發成本、存貨及應收賬款，但不包括投資證券。分項負債包括經營負債，不包括企業借貸。

g. 廣告及宣傳支出

廣告及宣傳支出於產生的期間列作開支。

h. 員工退休福利

員工退休福利費用於產生的期間內作為開支。

2. 主要會計政策 (續)

i. 軟件開發成本

研發費用在其發生時撤銷。軟件開發成本於產生時從損益表中扣除，惟因特定項目產生的開發成本，且可合理保證能夠收回，並符合下列要求之開發成本除外：(i)該項產品或過程所招致的成本可獨立地釐定及可靠地量度；(ii)該項產品或過程的技術可行性獲證實；(iii)具有生產及推廣或使用該項產品或過程之意圖；(iv)該項產品或過程的生產或使用能力能獲證實；(v)該項產品或過程存在市場，或其使用性可獲證實(倘其將於內部使用而非作出售用途)；及(vi)證實存在有足夠資源可供使用以完成有關項目及推廣或使用該項產品或過程。

遞延軟件開發成本於有關產品將作出售或使用期間(由開始銷售及使用產品或過程起計)以直線法攤銷，惟最高以三年內為限。

j. 產品保證

本集團就有關銷售確認期間的估計保證費用作出撥備。該項撥備乃根據過往經驗及管理層對未來索償水平的估計而作出。超出先前撥備款額的索償於得悉索償的期間確認為支出項目。

k. 固定資產與折舊

固定資產按成本值減累計折舊及累計減值虧損列賬。折舊乃以直線法於各項固定資產的估計可使用年期內撇銷其成本值減估計剩餘價值作出撥備。折舊的年率如下：

租賃物業裝修	20%或按租約年期(倘為較短者)
設備	18%至20%
傢俱	18%
汽車	18%

2. 主要會計政策 (續)

k. 固定資產與折舊 (續)

因修改或翻新固定資產之開支列入固定資產的成本，並按預計折舊率在其使用期內進行折舊。而保養維修的開支乃於產生時列作支出。

出售固定資產的盈虧，按出售所得款項減資產當時之賬面值計入損益表。

l. 發展中物業

正在興建中之物業按成本價減去其可確認之減值虧損列賬。而成本價包括發展及建築費用、利息及其他與發展直接有關之成本。

m. 減值虧損

於各結算日期，本集團根據其內部及外界資料，評估有否任何跡象顯示其資產蒙受減值虧損。倘若有此等跡象，則該項資產之賬面值將撇減至可收回值。此項減值將會在損益表內確認，但若該項資產乃按估值入賬，而該減值虧損亦不超越該資產之重新估值盈餘，則會視作重新估值之減少。

n. 存貨

存貨按成本與可變現淨值兩者中較低列賬。成本乃採用加權平均法計算，並包括購買材料的成本，而半成品、製成品，則包括其直接勞工成本。可變現淨值則按估計正常售價減去其完工成本及預計銷售時所產生的費用計算。陳舊、滯銷或損壞的貨品已作出適當撥備。

出售存貨時，有關存貨賬面值會在有關收入確認入賬之同時列作開支。將存貨撇減至可變現淨值之數額及所有存貨虧損則在撇減或虧損出現時列作開支。若曾經撇減至可變現淨值之有關存貨，日後因可變現淨值增加而撥回撇減，該撥回之數額，可予減低當期列作存貨開支之有關存貨列賬。

2. 主要會計政策 (續)

o. 證券投資

證券投資乃以交易日按成本入賬。

持續持有作同一長期用途的投資乃歸類為「投資證券」。投資證券於以後年結日以成本減任何永久減值虧損記入資產負債表。

p. 借貸成本

借貸成本直接用於收購、興建或製造合規定資產，此等借貸成本會資本化並加進該資產成本。該借貸成本在合規定資產至其可作擬定用途時停止資本化。

所有其他借貸成本於發生年度內在損益表內扣除。

q. 撥備及或然事項

當因過往事件而出現現時、法律或推定責任，而可能(即並非絕不會發生)須就解除責任而撥付可帶來經濟利益之資源時，並且可就責任之款額作出可靠估計時確認撥備。撥備乃定期檢討並調整，以反映現時最佳估計值。倘金錢之時間價值具有重要影響力時，撥備之金額為預期清償責任所需支出之現值。

或然負債並無於財務報表中確認。或然負債已予披露，惟倘或然負債不大可能令可帶來經濟利益之資源喪失時則作別論。或然資產於可取得經濟利益時披露，但毋須於財務報表中確認。

2. 主要會計政策 (續)

r. 經營租約

經營租約乃租賃資產擁有權的大部份風險及回報皆依據該等租約由出租人承擔的租約。經營租約的租金支出均按有關租約年期以直線法自損益表中扣除。

s. 外幣換算

本集團屬下各個別公司的賬目及記錄均以彼等各自經營業務的主要貨幣(「功能貨幣」)計算。在個別公司的賬目中，本年度的外幣交易皆以交易時適用率換算為各自的功能貨幣。以其他貨幣計算的貨幣資產及負債按結算日的適用率換算為彼等各自的功能貨幣。兌換盈虧撥入個別公司的損益表。

本集團以人民幣編製綜合財務報表。於綜合賬目時，附屬公司以人民幣以外的所用貨幣結算之資產及負債按資產負債表結算日的適用率換算為人民幣；收入及支出項目按本年度平均適用率換算為人民幣。兌換差額均列作累積兌換調整之變動。於二零零一年及二零零二年六月三十日至各年度並無任何重要累積兌換調整。

t. 關連人士

倘若一方人士能夠於財務及經營決策中，直接或間接地控制另一方人士或能夠對另一方人士施加重大影響力，則雙方均被視為關連人士。倘兩方人士共同受到第三方控制或重大影響，則此三方人士均被視為有關連。

3. 營業額及收入

營業額及收入包括：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
定價合同收入*		
—銷售系統控制設備及軟件產品	115,249	111,023
—系統整合服務費用	28,020	19,938
總營業額	143,269	130,961
產品保證成本回撥	6,909	—
終止合約收取的賠償金	—	3,286
雜項收入	511	—
利息收入	122	429
	7,542	3,715
收入總額	150,811	134,676

* 本集團來自定價合同的收入已扣除中國大陸增值稅

截至二零零二年六月三十日年度止五大客戶佔本集團營業額約99%(二零零一年：99%)。

4. 分項資料

本集團的營業額來自(i)系統控制設備及軟件產品銷售及(ii)系統整合服務費用收入，並細分為工業自動化服務及樓宇自動化服務。本集團以業務分項為主要申報方式。

工業自動化服務細分為廠房自動化及控制及程序自動化及控制。

廠房自動化及控制指製造主要應用於汽車、包裝及消費品行業的個別工序的特有運作。產品主要由可編寫邏輯控制器(PLC)、自動控制裝置、驅動器及標準化解決方案等物件所組成。

程序自動化及控制指應用於有關程序上的持續控制解決方案，其主要目標是將產品的持續生產控制於更好的水平，包括原料、石油、電力及紙張。其產品由程序自動化系統、集散控制系統(DCS)、控制檢測儀表及分析產品(如計量器)所組成。

樓宇自動化服務包括特別以建築行業為對象的產品線及應用解決方案。就這市場而設的產品線包括保安及警報器、通風設備、暖氣、防火、氣體警報、空調及進入管制系統。

由於本集團所有收入均源自中國大陸，故業務分項為唯一申報方式。

4. 分項資料 (續)

年內分項資料呈列如下：

	樓宇 自動化 人民幣千元	工業 自動化 人民幣千元	綜合 人民幣千元
二零零二年六月三十日年度			
收入			
銷售系統控制設備及軟件產品	66,530	54,571	121,101
系統整合服務費用	27,628	1,449	29,077
	94,158	56,020	150,178
分項結果			
銷售系統控制設備及軟件產品	6,412	28,565	34,977
系統整合服務費用	27,265	1,426	28,691
	33,677	29,991	63,668
雜項收入			633
未分項費用			(15,911)
經營溢利			48,390
融資成本			(511)
除稅前溢利			47,879
稅項			(2,849)
除稅後溢利			45,030

4. 分項資料 (續)

	樓宇 自動化 人民幣千元	工業 自動化 人民幣千元	綜合 人民幣千元
二零零二年六月三十日年度			
資產負債表			
資產			
分項資產			
銷售系統控制設備及軟件產品	301	58,565	58,866
系統整合服務費用	15,635	336	15,971
	15,936	58,901	74,837
未分項資產			138,691
綜合總資產			213,528
負債			
分項負債			
銷售系統控制設備及軟件產品	64	8,892	8,956
系統整合服務費用	1,151	461	1,612
	1,215	9,353	10,568
未分項負債			30,731
綜合總負債			41,299
其他資料			
軟件開發成本			
銷售系統控制設備及軟件產品	—	6,927	6,927
系統整合服務費用	—	—	—
	—	6,927	6,927
軟件開發成本攤銷			
銷售系統控制設備及軟件產品	—	4,946	4,946
系統整合服務費用	—	—	—
	—	4,946	4,946
軟件開發成本減值虧損			
銷售系統控制設備及軟件產品	—	6,000	6,000
系統整合服務費用	—	—	—
	—	6,000	6,000

4. 分項資料 (續)

	樓宇 自動化 人民幣千元	工業 自動化 人民幣千元	綜合 人民幣千元
二零零一年六月三十日年度			
收入			
銷售系統控制設備及軟件產品	—	114,309	114,309
系統整合服務費用	—	19,938	19,938
	—	134,247	134,247
分項結果			
銷售系統控制設備及軟件產品	—	70,621	70,621
系統整合服務費用	—	17,678	17,678
	—	88,299	88,299
雜項收入			429
未分項費用			(26,744)
經營溢利			61,984
融資成本			—
除稅前溢利			61,984
稅項			(1,547)
除稅後溢利			60,437
資產負債表			
資產			
分項資產			
銷售系統控制設備及軟件產品	—	56,497	56,497
系統整合服務費用	—	25,133	25,133
	—	81,630	81,630
未分項資產			61,062
綜合總資產			142,692

4. 分項資料 (續)

	樓宇 自動化 人民幣千元	工業 自動化 人民幣千元	綜合 人民幣千元
二零零一年六月三十日年度 (續)			
負債			
分項負債			
銷售系統控制設備及軟件產品	—	8,787	8,787
系統整合服務費用	—	2,431	2,431
	—	11,218	11,218
未分項負債			4,275
綜合總負債			15,493
其他資料			
軟件開發成本			
銷售系統控制設備及軟件產品	—	27,710	27,710
系統整合服務費用	—	—	—
	—	27,710	27,710
軟件開發成本攤銷			
銷售系統控制設備及軟件產品	—	—	—
系統整合服務費用	—	—	—
	—	—	—
軟件開發成本減值虧損			
銷售系統控制設備及軟件產品	—	—	—
系統整合服務費用	—	—	—
	—	—	—

5. 融資成本

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
借款全數清還期限超過五年之利息	511	—

6. 除稅前溢利

除稅前溢利已扣除以下各項：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
職工成本(包括董事酬金)(a)	7,519	7,224
扣減：包括在研究及開發費用的金額	(1,286)	(1,449)
	6,233	5,775
租賃物業的經營租約租金	2,024	3,074
研究及開發費用	1,549	2,785
廣告及宣傳支出	419	1,870
固定資產減值虧損	222	—
固定資產折舊	950	1,104
軟件開發費用攤銷	4,946	—
	5,896	1,104
出售固定資產虧損	38	868
出售證券投資虧損(b)	—	1,524
核數師酬金	408	583

附註一

- 職工成本中包括由全資附屬公司，德維森實業(深圳)有限公司提取的員工公益金及獎金撥備約人民幣468,000元(二零零一年：人民幣578,000元)。按中國大陸的法規，員工公益金及獎金作出撥備由董事會酌情釐定。員工公益金及獎金可作為向德維森實業(深圳)有限公司的僱員派發特別獎金及集體福利的撥備。
- 截至二零零一年六月三十日年度止，本集團出售賬面金額人民幣9,842,000元的證券投資，並帶來人民幣1,524,000元的虧損。

7. 董事及高級行政人員酬金

(a) 董事酬金的詳情如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
執行董事袍金	—	—
非執行董事袍金	257	—
執行董事其他酬金		
—基本薪金及津貼	1,270	579
—退休金計劃供款	31	10
	1,558	589

於年內概無董事放棄任何酬金(二零零一年：無)，本集團亦無付出酬金作為董事加入或於加入本集團時的獎勵或作為離職的補償(二零零一年：無)。

截至二零零二年六月三十日全部(二零零一年：全部)董事酬金界乎於零至人民幣1,060,000元(相等於1,000,000港元)的範圍內。

於二零零二年六月三十日止年度四位執行董事所收取的個人酬金分別為約人民幣551,000元(二零零一年：人民幣212,000元)，人民幣398,000元(二零零一年：人民幣159,000元)，人民幣258,000元(二零零一年：無)及人民幣94,000元(二零零一年：人民幣218,000元)。

非執行董事袍金為年內支付給三位非執行董事之袍金。各非執行董事分別獲得人民幣85,000元(二零零一年：無)，人民幣86,000元(二零零一年：無)及人民幣86,000元(二零零一年：無)。年內離任之執行及非執行董事並無獲得任何袍金及薪金(二零零一年：無)。

7. 董事及高級行政人員酬金 (續)

(b) 支付予五位最高薪人士(包括董事及其他僱員)的酬金詳情如下：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
基本薪金及津貼	1,854	1,154
退休金計劃供款	55	29
	1,909	1,183
董事數目	2	2
員工數目	3	3
	5	5

在年度內，並無為五位最高薪人士(包括執行董事及其他僱員)作出任何酬金作為加入或於加入本集團時的獎勵或作為離職的補償(二零零一年：無)。

截至二零零二年六月三十日止年度五位最高薪人士(包括董事及其他僱員)界乎零至人民幣1,060,000元(相等於1,000,000港元)的範圍內(二零零一年：全部)。

8. 稅項

稅項包括：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
本年度稅項		
—中國大陸企業所得稅	2,849	1,547

(a) 海外所得稅

本公司於開曼群島成立，及獲豁免稅項至二零二零年。本公司於英屬處女群島成立的附屬公司，按英屬處女群島的國際商務公司法成立，並獲豁免繳付英屬處女群島所得稅。

8. 稅項 (續)

(b) 香港利得稅

由於本集團在香港並無應課稅溢利，故並無香港利得稅撥備(二零零一年：無)。

(c) 中國大陸企業所得稅

在中國大陸所產生之稅項是按中國大陸現行之稅率計算。

德維森實業(深圳)有限公司，為一家在中國大陸經濟特區成立及經營的全資附屬公司，故須按15%的稅率繳納中國大陸企業所得稅。然而，該公司於抵銷過去年度虧損後首個獲利年度起計兩年獲豁免繳交中國大陸企業所得稅，並於其後八年獲減免一半企業所得稅。所得稅豁免期於二零零零年十二月三十一日屆滿。其後，德維森實業(深圳)有限公司須按7.5%的稅率繳納中國大陸企業所得稅直至二零零八年十二月三十一日。

本集團年內並未有重大未計提之遞延稅項(二零零一年：無)。

9. 股東應佔溢利

綜合股東應佔溢利已包括本公司財務報表中約人民幣1,256,000元的虧損(二零零一年：人民幣1,010,000元)。

10. 每股盈利

截至二零零二年六月三十日止年度每股基本盈利乃按年內股東應佔溢利為人民幣45,030,000元(二零零一年：60,437,000元)及年內被視為已發行股份加權平均數為350,000,000股(二零零一年：307,808,000股)計算。

由於各年度內並無出現潛在攤薄普通股，故此並無提呈截至二零零二年六月三十日止每股攤薄盈利(二零零一年：無)。

11. 固定資產

	本集團					
	二零零二年					二零零一年
	租賃物業裝修 人民幣千元	設備 人民幣千元	傢俱 人民幣千元	汽車 人民幣千元	總額 人民幣千元	總額 人民幣千元
成本						
年初	607	3,892	474	778	5,751	6,268
添置	80	478	—	394	952	2,204
出售	—	(368)	—	—	(368)	(2,721)
年末	687	4,002	474	1,172	6,335	5,751
累計折舊						
年初	219	1,737	93	159	2,208	1,690
本年度撥備	189	524	70	167	950	1,104
出售	—	(35)	—	—	(35)	(586)
減值虧損	—	222	—	—	222	—
年末	408	2,448	163	326	3,345	2,208
賬面淨值						
年末	279	1,554	311	846	2,990	3,543
年初	388	2,155	381	619	3,543	4,578

12. 發展中物業

	本集團			
	二零零二年			二零零一年
	土地成本 人民幣千元	建築成本 人民幣千元	總額 人民幣千元	總額 人民幣千元
年初	—	—	—	—
本年增加	1,648	10,238	11,886	—
年末	1,648	10,238	11,886	—

發展中物業位於中國大陸，有關土地以中期租賃契約持有，本集團正申請其土地使用權證。

13. 軟件開發成本

	本集團	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
成本		
年初	27,710	—
增加	6,927	27,710
年末	34,637	27,710
累計攤銷及減值虧損		
年初	—	—
本年攤銷	4,946	—
本年減值虧損	6,000	—
年末	10,946	—
賬面淨值		
年末	23,691	27,710
年初	27,710	—

本公司董事認為正在進行的軟件開發會在可見的將來產生足夠的收入及利潤(扣除一般銷售費用)，用以填補相關之開發成本。

14. 證券投資

	本集團	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
投資證券		
股份證券－非上市	51,940	—

以上投資證券為本集團持有於中國大陸註冊之銅陵華瑞電子材料有限公司18.52%權益。

15. 於附屬公司之投資

	本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
非上市股份，成本	67,627	67,627
應收附屬公司款項	65,084	27,734
應付附屬公司款項	(363)	(11)
	132,348	95,350

所有與附屬公司之往來款項並無抵押及免息。本公司同意不向該等附屬公司要求償還款項，直至該等附屬公司在財政上有能力償還為止。

15. 於附屬公司之投資 (續)

於二零零二年六月三十日附屬公司的詳情為：

公司名稱	註冊成立/ 營業地點	已發行及 已繳足股本	本公司應佔股本 權益百分比		主要業務
			直接	間接	
通聯發展有限公司	英屬處女群島/ 英屬處女群島	1,250美元	100%	—	投資控股
德維森實業(深圳)有限公司*	中國大陸/ 中國大陸	10,000,000港元	—	100%	自動及控制系統 的設計、供應及整合
德維森管理有限公司	香港/香港	10,000港元	100%	—	管理服務
德維森企業有限公司 (Formerly knows as Topart Development Limited)	英屬處女群島/ 中國大陸	100美元	100%	—	自動及控制系統 的設計及整合
Techwire Enterprises Limited	英屬處女群島/ 英屬處女群島	100美元	100%	—	投資控股

* 德維森實業(深圳)有限公司是一間成立於中國大陸特別經濟區的外商獨資企業。其經營期為十五年至二零一二年九月。

16. 存貨

	本集團	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
原料	627	403
製成品	967	109
	1,594	512

截至二零零二年六月三十日，並無存貨以可變現淨值列賬。(二零零一年：無)

17. 其他應收款項

於二零零一年二月，本集團與一間於中國營運的第三者商業私人機構(「項目伙伴」)簽署一份合作協議，共同開發新的自動化系統。總開發成本估計約人民幣49,184,000元，本集團及其項目伙伴各需承擔約人民幣24,592,000元。於二零零一年六月三十日年度內，本集團已全數繳付其承擔之款項予項目伙伴，但該項目伙伴卻未能繳付其承擔之款項。該合作協議其後在二零零一年六月終止。根據終止合作協議，項目伙伴同意全數退還本集團已繳付之款項約人民幣24,592,000元及額外約人民幣3,286,000元作為對本集團之補償。於二零零一年六月三十日，項目伙伴尚欠本集團約人民幣17,490,000元，於二零零一年六月三十日後結清。

18. 應收賬款

應收賬款包括：

	本集團	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
應收賬款	48,019	30,918
應收保證金*	1,533	5,000
	49,552	35,918

* 保證金於產品保證期屆滿後收取，產品保證期一般為於完成合約後一年。

18. 應收賬款 (續)

本集團一般要求客戶在開出發票兩星期內付款。

於年結日，應收賬款之賬齡分析如下：

	本集團	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
0-60日	33,655	31,092
61-90日	168	—
超過90日	15,729	4,826
	49,552	35,918

以上賬齡超過60日之應收賬已於年結日後收回。

19. 應付賬款

於年結日，應付賬款之賬齡分析如下：

	本集團	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
0-60日	7,295	820
61-90日	1	—
超過90日	45	67
	7,341	887

20. 保證金撥備

	本集團	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
年初	6,946	1,442
本年撥備	84	5,504
撥備應用款額	(37)	—
多提撥備撥回	(6,909)	—
年末	84	6,946

保證金撥備乃管理層根據過往經驗及對系統控制設備及軟件產品及系統整合服務於年結日後6-36月之保證期內索償水平的估計。

21. 應付貸款

	本集團		本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
其他貸款，無抵押				
計息	19,080	—	19,080	—
不計息	2,000	—	—	—
	21,080	—	19,080	—

上列借款到期日如下：

	本集團		本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
即付或一年內	5,578	—	3,578	—
一年以上至兩年內	2,385	—	2,385	—
兩年以上至五年內	7,155	—	7,155	—
五年以上	5,962	—	5,962	—
	21,080	—	19,080	—
減：流動負債項下之 一年內到期數額	(5,578)	—	(3,578)	—
	15,502	—	15,502	—

於二零零二年六月三十日不計息借款需於一年內償還。

於二零零二年六月三十日計息借款其年利率為倫敦銀行同業拆息加零點五厘，本金分八年共十六期分期均等金額償還。

22. 股本

股本變動如下：

	本公司	
	股本數目	面值 人民幣千元
法定股本—每股面值人民幣0.106元(相等於0.10 港元)		
於本公司註冊成立時之法定股本(a)	3,900,000	413
增加法定股本(b)	996,100,000	105,587
截至二零零一年六月三十日	1,000,000,000	106,000
截至二零零二年六月三十日	1,000,000,000	106,000
已發行及繳足之股本 — 每股面值人民幣0.106元(相等於0.10 港元)		
註冊成立時發行之股份(a)	2,500	—
重組而發行之股份(c)	7,500	1
經配售發行之股份(d)	70,000,000	7,420
股份溢價撥充資本(e)	279,990,000	29,679
截至二零零一年六月三十日	350,000,000	37,100
截至二零零二年六月三十日	350,000,000	37,100

附註一

- (a) 本公司於二零零零年九月一日註冊成立時的法定股本為390,000 港元，分為3,900,000 股每股面值0.10 港元的股份。於同日，本公司按面值發行1,500 股並列作已繳足股本。於二零零零年九月二十一日，本公司再按面值每股0.10 港元配發行及發行1,000 股並入賬列作繳足股本。
- (b) 二零零一年一月二十二日，本公司藉額外增設996,100,000 股每股0.10 港元之股份，將法定股本由390,000 港元增至100,000,000 港元，該等股份在一切各方面與當時之現有股份享有同等權益。

22. 股本 (續)

- (c) 於二零零一年一月十六日，本公司發行7,500股每股0.10港元之股份，並入賬列作繳足股本作為交換通聯發展有限公司所有已發行股本的代價。
- (d) 於二零零一年二月六日，本公司以發行價每股0.78港元配售70,000,000股每股0.10港元之股份，現金所得款項淨額(扣除發行股份支出)約為41,754,000港元(相等約人民幣44,259,000元)。
- (e) 緊隨上述配售新股後，本公司按配售新股前比例向本公司配售新股前之股東發行每股面值0.10港元之股份279,990,000股，該等股份之面值約27,999,000港元(相等於人民幣29,679,000元)乃由股份溢價中撥作資本。

23. 僱員購股權

根據本公司的僱員購股權計劃，本公司可授出購股權予本集團僱員(包括本公司執行董事)以認購本公司股份，惟最多可認購本公司已發行股本10%(不包括就此目的行使購股權而發行的股份)。認購價將由董事會所釐定。認購價將不會低於(i)本公司股份的面值，(ii)緊隨於購股權授出日期後五個交易日於創業板所報股份的平均收市價，及(iii)購股權授出日的收市價中的較高者。自該僱員購股權計劃採用後，並無授出購股權。

24. 儲備

	股份 溢價 人民幣千元	一般儲備 (附註(a)) 人民幣千元	資本儲備 (附註(b)) 人民幣千元	實繳盈餘 (附註(c)) 人民幣千元	(累積虧損)/ 保留溢利 人民幣千元	總額 人民幣千元
本集團						
於二零零零年 七月一日	—	1,303	—	—	7,358	8,661
發行股份所產生之溢價 (附註22.d)	50,456	—	—	—	—	50,456
發行股份費用 (附註22.d)	(13,617)	—	—	—	—	(13,617)
股份溢價撥充資本 (附註22.e)	(29,679)	—	—	—	—	(29,679)
附屬公司的股東貸款 撥充資本(附註(d))	—	—	13,842	—	—	13,842
重組影響(附註1)	—	—	(1)	—	—	(1)
股東應佔溢利	—	—	—	—	60,437	60,437
由保留溢利撥入一般儲備	—	4,006	—	—	(4,006)	—
於二零零一年 六月三十日	7,160	5,309	13,841	—	63,789	90,099
股東應佔溢利	—	—	—	—	45,030	45,030
於二零零二年 六月三十日	7,160	5,309	13,841	—	108,819	135,129
本公司						
於二零零零年 七月一日	—	—	—	—	—	—
發行股份所產生之溢價 (附註22.d)	50,456	—	—	—	—	50,456
發行股份費用 (附註22.d)	(13,617)	—	—	—	—	(13,617)
股份溢價撥充資本 (附註22.e)	(29,679)	—	—	—	—	(29,679)
重組影響(附註1)	—	—	—	67,614	—	67,614
股東應佔虧損	—	—	—	—	(1,010)	(1,010)
於二零零一年 六月三十日	7,160	—	—	67,614	(1,010)	73,764
股東應佔虧損	—	—	—	—	(1,256)	(1,256)
於二零零二年 六月三十日	7,160	—	—	67,614	(2,266)	72,508

24. 儲備 (續)

附註一

- a. 按中國大陸法規規定，德維森實業(深圳)有限公司須從其除稅後溢利(經抵銷過去年度的虧損)中撥出10%列入一般儲備金，直至該儲備金的儲備達至其股本的50%，而其後的撥款則可隨意作出。一般儲備金可用作抵銷過去年度的虧損，或用作發行紅股，惟需在作出該等發行後，一般儲備金最少仍維持於股本25%的水平。

截至二零零一年六月三十日止年度，德維森實業(深圳)有限公司董事會決定將人民幣434,000元的原累計公益金餘額及本年度稅後盈利人民幣4,006,000元全部轉入一般儲備。此後，一般儲備金額已達股本的50%。同時董事會認為除非增加公司股本，否則無需再提取儲備金。

- b. 資本儲備包括集團重組影響及附屬公司之前股東貸款撥充資本。
- c. 本集團之實繳盈餘乃指於二零零一年一月十六日集團重組時，本公司發行新股用以收購附屬公司之股份之面值以及其附屬公司於當時之淨資產之差額。
- d. 於二零零零年十一月二十七日，股東貸款約人民幣13,842,000元，屬無抵押及免息，並已資本化為本集團附屬公司通聯發展有限公司的股本。

根據開曼群島公司法(經修訂)，股份溢價及實繳盈餘可供分派予股東，惟倘(i)現時或於分派後無法償還到期負債，或(ii)其資產之可變現價值因而減至低於其負債與已發行股本之總和，則本公司不得宣派或派付股息，或以股份溢價、資本贖回儲備及實繳盈餘作出分派。

截至二零零二年六月三十日，根據開曼群島公司法(經修訂)及公司組織章程規定，本公司之儲備人民幣72,508,000元(二零零一年：人民幣73,764,000元)可分派予各股東。此包括股份溢價人民幣7,160,000元(二零零一年：人民幣7,160,000元)及實繳盈餘人民幣67,614,000元(二零零一年：人民幣67,614,000元)，扣減累計虧損人民幣2,266,000元(二零零一年：人民幣1,010,000元)，惟於建議派付股息當日，本公司須有能力償還於日常業務中到期之債項。

25. 綜合現金流量表附註

a. 除稅前溢利與經營業務之現金流入淨額對賬：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
除稅前溢利	47,879	61,984
利息收入	(122)	(429)
利息支出	511	—
應付貸款註銷	(22)	—
固定資產折舊	950	1,104
軟件開發費用攤銷	4,946	—
商譽撤銷	22	—
軟件開發費用減值虧損	6,000	—
固定資產減值虧損	222	—
出售固定資產虧損	38	868
出售證券投資虧損	—	1,524
存貨增加	(1,082)	(137)
預付款項、按金及其他流動資產(增加)/減少	(377)	1,216
應收賬款增加	(13,634)	(28,134)
應收關連公司款項減少	—	3,573
應付賬款增加	6,454	836
預提費用及其他應付賬項增加	2,658	2,792
保證金撥備(減少)/增加	(6,862)	5,504
預收款項增加	775	—
經營業務之現金流入淨額	48,356	50,701

25. 綜合現金流量表附註 (續)

b 收購附屬公司

年內，本集團收購Techwire Enterprises Limited 100%之權益。於收購交易日，該公司資產及負債的公平價值如下：

	人民幣千元
證券投資	51,940
股東往來	(32,882)
其他貸款	(19,080)
	(22)
收購所產生之商譽	22
	—

年內收購之附屬公司動用本集團人民幣32,860,000以進行融資活動，但對經營業務現金流量淨額、稅項、投資回報、融資及投資活動淨額並無重大影響。

年內收購之附屬公司並無對本集團本年度營業額及股東應佔溢利有重大貢獻。

25. 綜合現金流量表附註 (續)

c. 融資變動的分析如下：

	股本及 股份溢價 人民幣千元	應付貸款 人民幣千元	應付董事 人民幣千元	股東貸款 人民幣千元	總額 人民幣千元
於二零零零年七月一日					
結餘	—	3,000	6,934	10,745	20,679
透過配售發行之股份	57,876	—	—	—	57,876
發行股份費用	(13,617)	—	—	—	(13,617)
重組影響(附註1及24)	1	—	—	—	1
償還應付貸款	—	(3,000)	—	—	(3,000)
償還董事墊款	—	—	(6,934)	—	(6,934)
股東貸款	—	—	—	3,097	3,097
股東貸款撥充資本 (附註24.d 及25.d)	—	—	—	(13,842)	(13,842)
於二零零一年					
六月三十日結餘	44,260	—	—	—	44,260
收購附屬公司引致	—	51,962	—	—	51,962
償還貸款	—	(32,860)	—	—	(32,860)
註銷金額	—	(22)	—	—	(22)
新增應付貸款	—	2,000	—	—	2,000
於二零零二年					
六月三十日結餘	44,260	21,080	—	—	65,340

25. 綜合現金流量表附註 (續)

d. 非現金交易

於二零零零年四月六日，全資附屬公司德維森實業(深圳)有限公司(「德維森實業」)的前股東同意以代價人民幣10,000,000元轉讓其擁有德維森實業的權益給集團的當時控股公司一通聯發展有限公司(「通聯」)。德維森實業前股東同意不追收此現金還款，並以同等金額撥充為通聯的資本。此貸款人民幣10,000,000元及後轉讓予通聯當時的股東Otto Link Technology Ltd及United Power Investments Ltd.。於二零零零年十一月二十七日，此貸款連同其他股東貸款合共為人民幣13,842,000元撥充為通聯的資本。

26. 承擔

a. 資本承擔

	本集團		本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
已授權及已訂約				
— 軟件開發成本	—	6,927	—	—
— 發展中物業	115,500	—	—	—
	115,500	6,927	—	—

26. 承擔 (續)

b. 經營租約承擔

於年結日，根據不可撤銷的經營租約應付之未來最低租約租金金額之到期日如下：

	本集團		本公司	
	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
—一年內	1,337	1,917	—	—
—兩年至五年內	1,432	2,046	—	—
	2,769	3,963	—	—

27. 退休金計劃

自二零零零年十二月一日起，本集團安排香港僱員參與強制性公積金計劃（「強積金計劃」）。強積金計劃屬於定額供款計劃，由獨立授託人管理。根據強積金計劃，本集團（僱主）及僱員每月均按有關僱員之5%之收入（定義見強制性公積金法例）作出供款。僱主及僱員之供款以每月1,000元為限，其後之供款則屬自願性質。

根據中國大陸的條例及法規規定，本公司的全資附屬公司德維森實業（深圳）有限公司須向為僱員而設置之國家資助退休計劃作出供款。供款額為僱員基本薪金的7%至12%。這個國家資助之退休計劃負責退休僱員之所有退休金支出。在這個國家資助之退休計劃之下，本集團除每年供款外不須對其他實際退休金支出或退休後福利作出任何承擔。

截至二零零二年六月三十日止年度，本集團作出之僱主供款累積總額為人民幣217,000元（二零零一年：人民幣278,000元）。於二零零二年六月三十日，本集團並無重大沒收供款可用以扣減本集團須對原計劃作出之未來僱主供款（二零零一年：無）。

28. 關連人士交易

本集團與關連人士訂立以下交易：

	二零零二年 人民幣千元	二零零一年 人民幣千元
阿爾波地實業(深圳)有限公司 (前稱「博廣通科技實業(深圳)有限公司」) 分佔的一般及行政費用	—	2,391

阿爾波地實業(深圳)有限公司由本公司董事史珺博士實益擁有。

茲通告德維森控股有限公司(「本公司」)謹訂於二零零二年十月二十五日星期五上午十一時正假座香港灣仔摩里臣山道23號南洋酒店一樓會議室舉行之週年股東大會，藉以處理下列事項：

1. 省覽本公司截至二零零二年六月三十日止年度之經審核財務報表、董事會報告及核數師報告。
2. 重選屆滿卸任董事，並授權董事會釐定其酬金。
3. 續聘核數師，並授權董事會釐定其酬金。
4. 作為特別事項，考慮並酌情通過下列將提呈為普通決議案之決議案(「決議案」)：

普通決議案

(1) 「動議：

- (a) 在本決議案(c)段之限制下及依據香港聯合交易所創業板證券上市規則(「創業板上市規則」)，一般及無條件批准本公司董事會於有關期間(定義見下文)內行使本公司一切權力，以配發、發行及處理本公司股本中額外股份，以及作出或授予或須行使該權力之建議、協議及購股權(包括可轉換為本公司股份的認股權証、債券及債權証)；
- (b) 按本決議案(a)段之批准授權本公司董事在有關期間內作出或授予或須於有關期間屆滿後行使該等權力之建議、協議及購股權(包括可轉換為本公司股份的認股權証、債券及債權証)；
- (c) 本公司董事會依據上文(a)段之批准而配發或有條件或無條件同意配發(不論是否依據購股權或其他方式進行)及發行之股本面值總額(但不包括(i)配售新股(定義見下文)，或(ii)依據購股權計劃(於二零零一年一月二十二日通過的普通決議案批准)或當時所採納以便向本公司及／或其任何附屬公司之高級

職員及／或僱員授出或發行股份或可認購本公司股份之權利之任何購股權計劃或類似安排所授出之股息而設之以股本代息或類似安排所授出之購股權而發行股份，或(iii)行使由本公司發行之任何認股權證或可兌換為本公司股份之任何證券之條款下之認購權或兌換權而發行股份，或(iv)根據本公司之組織細則配發及發行股份以代替本公司全部或部分股息而設之以股代息或類似安排而發行股份則除外)不得超過於本決議案通過當日本公司已發行股本面值總額百分之二十，而上述批准亦須受此數額限制；及

(d) 就本決議案而言：

「有關期間」乃指本決議案獲通過之日起至下列任何較早之日期止期間：

- (i) 本公司下屆股東週年大會結束時；
- (ii) 本公司之組織細則或任何適用之法例規定本公司須舉行下屆股東週年大會之期限屆滿之日；或
- (iii) 本公司股東於股東週年大會上通過普通決議案撤銷或修訂本決議案授予本公司董事會權力之日；及

「配售新股」乃指本公司於本公司董事會訂定之期間內向於指定記錄日期名列本公司股東名冊之股份持有人(及，如適用，向本公司其他證券之合資格持有人)，按彼等當時持有該等本公司股份(或如適用，該等其他證券)之比例向彼等提出配售本公司股份建議或發行有權認購本公司股份之購股權，認股權證或其他證券(惟在所有情況下本公司董事有權就零碎配額或經考慮適用於本公司之任何地區之法律或當地任何認可管制機構或任何證券交易所之規

定而產生之任何限制或責任後，作出其認為必要或權宜之取消權利或其他安排)。」

(2) 「動議：

- (a) 在本決議案(b)段之限制下，一般及無需條件批准本公司董事於有關期間(定義見下文)內行使本公司一切權力(包括決定購回之方式)在股份購回守則規限下在香港聯合交易所有限公司「聯交所」創業板或任何其他可供本公司證券上市並就此獲證券及期貨事務監察委員會及聯交所認可之證券交易所購回本公司股份(惟須遵照一切適用法例及／或創業板上市規則(定義見本大會通告第4項內所載之第(1)項決議案)或任何其他證券交易所不時修訂之規定)；
- (b) 本公司根據本決議案(a)段之批准可購回之本公司股份面值總額不得超過於本決議案獲通過之日本公司已發行股本面值總額百分之十，而本決議案(a)段所授出之授權須受此相應限制；及
- (c) 就本決議案而言，「有關期間」乃指本決議案獲通過之日起至下列任何較早之日期止之期間：
 - (i) 本公司下屆股東週年大會結束時；
 - (ii) 本公司之組織細則或任何適用之法例規定本公司須舉行下屆股東週年大會之期限屆滿之日；或
 - (iii) 本公司股東於股東週年大會上通過普通決議案撤銷或修訂本決議案撤銷或修訂本決議案授予本公司董事會權力之日。」

- (3) 「動議待本大會通告第4項內所載第(1)及第(2)項決議案通過後，擴大根據本大會通告第4項內所載之第(1)項決議案授予本公司董事行使本公司權力以配發、發行及處理本公司之額外股份及當時仍然有效之一般授權，將相當於本公司根據本大會通告第4項內所載之

第(2)項決議案獲授權而購回本公司股本中之股份面值總額之數額，加入於本公司董事根據該項一般授權可配發或有條件或無條件同意配發之本公司股本面值總額中，惟該擴大數額不得超於本決議案獲通過之日本公司已發行股本面值總額之百分之十。」

承董事會命
德維森控股有限公司
主席
史琚

香港，二零零二年九月十六日

主要營業地點：

香港灣仔港灣道25號
海港中心18樓1810室

附註：

1. 如欲符合資格出席本公司即將召開之大會，所有股份過戶文件連同有關股票最遲須於舉行大會指定時間四十八小時前送達本公司之香港股份過戶分處，香港證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17字樓1712-1716室，辦理股份過戶登記手續。
2. 凡有權出席上述大會及投票之每位本公司股東均有權委派一位或多位代表出席，並於以投票方式表決時代其投票。受委派之代表毋須為本公司股東。
3. 代表委任表格連同授權簽署該表格之授權書或其他授權文件(如有)或該授權或授權文件經公証人認證之副本，最遲須於大會或續會(視情況而定)指定舉行時間四十八小時前送達本公司之香港股份過戶處，香港證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17字樓1712-1716室，方為有效。
4. 股東填妥及交回代表委任表格後，仍可親自出席大會並於會上投票。