

滙科

數碼製造控股有限公司

<http://www.smartechdigital.com>

SmarTech

DIGITAL MANUFACTURING HOLDINGS LIMITED

(在開曼群島註冊成立的有限公司)

<http://www.smartechdigital.com>

二零零一年第一季度業績報告

創業板為帶有高投資風險的公司提供一個上市的市場。尤其在創業板上市的公司無需有過往盈利記錄，亦無需預測未來盈利。此外，在創業板上市的公司可因其新興特質及該等公司經營業務的行業或國家而帶有風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司潛在風險，並應審慎周詳考慮後方決定投資。創業板的高風險及其他特色表示創業板較適合專業及其他經驗豐富投資者。

由於在創業板上市公司居於新興性質，在創業板買賣的證券可能會較於聯交所主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在創業板買賣的證券會有高流通量的市場。

創業板發佈資料的主要方法為在聯交所為創業板而設的互聯網網頁上刊登。上市公司無需在憲報指定報章刊登付款公佈披露資料。因此，有意投資的人士應注意彼等能閱覽創業板網頁，以便取得創業板上市發行人的最新資料。

香港聯合交易所有限公司對本報告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本報告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

滙科數碼製造控股有限公司各董事願共同及個別對此負全責；本報告乃遵照香港聯合交易所創業板上市規則之規定而提供有關滙科數碼製造控股有限公司之資料。各董事經作出一切合理查詢後，確認就彼等所知及所信：1. 本報告所載資料各重大方面均屬準確及完整，且無誤導成分；2. 本報告並無遺漏任何事實致使本報告所載任何聲明產生誤導；及3. 本報告內表達之一切意見乃經審慎周詳考慮後方作出，並以公平合理之基準和假設為依據。

截至二零零一年三月三十一日止三個月期間股東應佔純利為1,004,000港元，其基本每股盈利為0.02港仙。

業務回顧

本集團致力鞏固其核心業務。截至二零零一年三月三十一日止三個月，本集團之營業額為26,173,000港元，較二零零零年同期上升約17%。但為了配合集團未來的發展，增聘市場推廣之人才及工程師大大增加了人力資源及市場推廣的成本，令本集團於回顧期內的溢利受到影響。另一方面，日本及美國等主要市場的經濟情況，亦令本集團之業績受到一定影響。

本集團已經完成收購香港互聯網數據中心服務供應商Sky Datamann其全部股本權益及借予其之股東貸款。數據中心之業務正處於檢討階段，成為全面解決方案工業應用軟件供應商亦為本集團之發展目標。

由滙科數碼及香港大學在創新科技基金的支持下共同研究開發的「專業注塑模具設計系統」現時已進入最後調整階段。在回顧期間，本集團已向有興趣的廠商及模具設計商進行多次諮詢。而這個系統將會於二零零一年八月到九月份試用。

業績

本公司之董事會（「董事會」）欣然公佈，本集團截至二零零一年三月三十一日止三個月之未經審核綜合業績，連同二零零零年同期之比較未經審核數字如下：

	附註	截至三月三十一日止三個月	
		二零零一年 未經審核 千港元	二零零零年 未經審核 千港元
營業額	(2)	26,173	22,458
售出貨品成本		<u>(15,454)</u>	<u>(12,135)</u>
毛利		10,719	10,323
其他收入		505	279
分銷成本		(879)	(189)
行政開支		(6,998)	(5,923)
其他營業開支		<u>(1,516)</u>	<u>(1,880)</u>
經營活動溢利		1,831	2,610
融資成本		<u>(609)</u>	<u>(110)</u>
稅前溢利		1,222	2,500
稅項	(3)	<u>(194)</u>	<u>(397)</u>
未計少數股東權益前溢利		1,028	2,103
少數股東權益		<u>(24)</u>	<u>(51)</u>
股東應佔純利		<u>1,004</u>	<u>2,052</u>
基本每股盈利(港仙)	(4)	<u>0.02</u>	<u>0.07</u>
攤薄每股盈利(港仙)	(4)	<u>—</u>	<u>—</u>

附註：

1. 集團重組及呈報基準

本公司於一九九九年十一月十二日在開曼群島根據開曼群島公司法註冊成立為獲豁免有限公司。本公司之股份（「股份」）自二零零零年五月十八日起在香港聯合交易所有限公司設立之創業板（「創業板」）上市。本集團在香港聯合交易所有限公司創業板上市前之重組（「集團重組」）於二零零零五月四日完成。本集團經集團重組後被視為一個持續經營實體。因此，編製綜合業績時乃按合併基準編製，猶如本公司一直為本集團的控股公司。據此，本公司於呈報的財務期間（而非自收購附屬公司日期起計）已被視為現時組成本集團各公司的控股公司。

所有集團內公司間的交易已於本報告期間及上一個同期期間作出適當撇銷。

編製未經審核綜合業績時採納之主要會計政策與香港會計師公會發佈的「標準會計實務準則」相符。

2. 營業額

營業額指售出貨品經扣除退貨及折扣後之發票值。

3. 稅項

在二零零一年三月三十一日止三個月期間以及上一個同期期間（「有關期間」），香港利得稅準備乃按稅率16%計算。於有關期間在其他地區經營業務的附屬公司的溢利稅項準備已根據各司法權區的稅務法例、詮釋及守則按適用稅率計算。

根據中國適用企業所得稅法，在中國成立的附屬公司獲豁免繳納首兩個獲利營運年度的所得稅，並在其後三年獲寬減50%所得稅。就所得稅而言的附屬公司應課稅收入及首個獲利年度乃按附屬公司根據中國普遍接納的會計原則編制的法定財務報表計算。根據該等財務報表，附屬公司尚未開始首個獲利年度。由於在中國成立的附屬公司於有關期間沒有應課稅所得，故本有關期間沒有在賬目內就應課所得稅作撥備。

於有關期間並無重大未撥備遞延稅項。

4. 每股盈利

每股基本盈利乃按二零零一年三月三十一日止三個月之股東應佔日常業務純利1,004,000港元(二零零零年：2,052,000港元)以及於此期間內已發行普通股之加權平均股數4,030,769,231股(二零零零年：3,000,000,000股)計算，並已因應下述股份分拆作出調整。用以計算本期間及上年同期每股盈利之加權平均股數包括本公司之備考已發行股本，有關股本由本公司註冊成立時發行之股份200股、作為收購滙科國際控股有限公司全部已發行股本之代價而發行之股份200,000股，以及資本化發行所發行之股份2,999,799,800股組成。計算本期間每股盈利之加權平均股數亦包括公開上市時所發行之股份1,000,000,000股。

由於截至二零零零年及二零零一年三月三十一日止三個月期間並無任何可導致攤薄之事宜，故並無呈列該等年度之每股攤薄盈利。

每股盈利之比較數字已就下列事宜作出調整：(1)本公司於二零零零年二月一日按1股每股面值1.00港元之現有股份拆細為10股每股面值0.10港元之已拆細股份之基準拆細股份；及(2)本公司於二零零零年十一月二十四日按1股每股面值0.10港元之現有股份拆細為20股每股面值0.005港元之已拆細股份之基準股份分拆。

5. 儲備變動

於二零零一年三月二十八日，股份溢價賬因支付收購代價而按每股0.026港元(註1)發行及配發700,000,000股新股，而增加14,700,000港元。是次收購而產生的負商譽為11,955,000港元，會以直線法分五年攤銷。

- (i) 根據香港會計師公會發佈的「標準會計實務準則」，收購代價是以股份交易當日的市場價格釐定。因此，收購代價會以公司股份於二零零一年三月二十八日的收市價及代價股份的數目計算。根據收購協議，每股代價股份為0.20港元。

股息

董事建議不派發截至二零零一年三月三十一日止三個月期間之股息(二零零零年：無)。

進覽

本集團之業務及擴充計劃在日本及美國不明確的經濟環境下受到影響。管理層現正檢討業務上的全面策略及擴充計劃，如有需要，亦會精簡其業務及實施若干節省開支之措施。雖然如此，管理層仍然相信繼中國加入世界貿易組織後會帶來龐大商機，所以本集團之市場策略亦會着重與共尋商機之客戶建立業務關係。實際上，本集團已於二零零一年首季成功開始與若干在國際間享譽盛名的客戶建立業務上的關係。

集團更會全力維持其在鑄造模具上之領導地位及競爭力，同時爭取機會擴闊客戶之層面。集團亦會繼續對鎂壓模具及環保產品進行研究。相信這方面的發展會為集團帶來可觀的前景。

董事之證券權益

根據香港證券(公開權益)條例(「公開權益條例」)第29條所保存之名冊記錄所示，於二零零一年三月三十一日於本公司之董事之證券，權益詳列如下：

董事	股份數目 (公司權益)	根據購股權計
		劃獲配發且持 作個人權益的 股份數目 (附註6)
羅文明先生	1,956,000,000 (附註1)	80,000,000
鄧國源先生	— (附註2)	80,000,000
丘志勇先生	535,500,000 (附註3)	—
陳毅生先生	— (附註4)	80,000,000
村井史郎先生	10,500,000 (附註5)	—

附註：

- (1) 羅文明先生實益持有Diamonds and Pearls Limited 42,000股每面值1.00美元股份，相當於Diamonds and Pearls Limited已發行股本之84%，而後者則持有本公司1,956,000,000股代表已發行股本約41.62%權益。
- (2) 鄧國源先生實益持有Diamonds and Pearls Limited 8,000股每面值1.00美元股份，相當於Diamonds and Pearls Limited已發行股本之16%。
- (3) 丘志勇先生實益持有Joyful Way Holdings Limited 36,555股每股面值1.00美元股份，相當於Joyful Way Holdings Limited已發行股本之73.1%，而後者則持有本公司535,500,000股代表已發行股本約11.38%權益。
- (4) 陳毅生先生實益持有Joyful Way Holdings Limited 13,445股每股面值1.00美元股份，相當於Joyful Way Holdings Limited已發行股本之26.9%。
- (5) 村井史郎先生實益擁有Siix Corporation（在日本大阪證券交易所上市公司）450,000股股份，而Siix Corporation則持有本公司已發行股本約3.19%權益。
- (6) 購股權計劃乃根據本公司全體股東於二零零零年五月四日以書面決議案批准的首次公開發售前購股權計劃而授出。購股權賦予羅文明先生、鄧國源先生及陳毅生先生各人權利，可由二零零二年五月四日至二零零五年五月三日，分多個階段以每股0.05港元認購本公司股本中80,000,000股每股面值0.005港元的股份。

除以上所述及以集團受託人名義持有以外，本公司各董事或彼等之聯繫人士於二零零一年三月三十一日並無擁有本公司之任何證券（實益擁有或非實益擁有）權益；該等人士於二零零一年三月三十一日亦並無擁有其任何聯營公司（定義見公開權益條例）之任何證券（實益擁有或非實益擁有）權益。

購股權計劃的現況

在二零零一年三月三十一日，公司採用了兩種購股權計劃，分別為首次公開招股前購股權計劃及購股權計劃。

首次公開招股前購股權計劃

在二零零零年五月四日，本公司已根據首次公開招股前購股權計劃有條件授予合共20,000,000股股份的購股權，購股權行使代價為每股1港元。於二零零零年十一月二十四日通過之股份分拆後，購股權可認購總數共400,000,000股股份，行使代價為每股0.05港元。行使日期是由二零零二年五月四日至二零零五年五月三日。此購股權是給予所有執行董事及本集團之五位員工。給予執行董事之購股權詳情已前述於董事之證券權益。給予集團五位員工之購股權現況如下：

承授人姓名	職位	授出 購股權數目
老偉昌先生	本集團子公司董事	80,000,000
馬妙婷女士	本集團副總經理	20,000,000
梁月鳳女士	本集團財務總監	20,000,000
莊桂華先生	本集團銷售及 市場推廣副主席	20,000,000
羅文耀先生	本集團子公司製作董事	20,000,000

自給予日期開始，購股權股數及購股期均沒有任何變動。另外根據首次公開招股前購股權計劃，沒有任何購股權在截止二零零一年三月三十一日止三個月期間內被行使、取消或過期。

截止二零零一年三月三十一日止三個月期間，除了上述之購股權，本公司及任可其子公司均沒有給予其他購股權。

購股權計劃

本公司全體股東於二零零零年五月四日通過書面決議案有條件採納購股權計劃。此計劃給予本集團任何成員公司的全職僱員，包括本集團任何成員公司的執行董事，根據購股權計劃所述之條件去認購本公司之股票。總計首次公開招股前購股權計劃及購股權計劃所發行的股份上限為本公司股份總數所佔的30%。根據購股權計劃本公司於二零零零年五月四日至二零零一年三月三十一日期間沒有授出任何購股權。

董事收購證券之權利

除上文所述之購股權計劃，於截至本期間，本公司概無給予任何本公司董事或彼等之配偶或十八歲以下子女任何權利或購股權以購買本公司股票或債券。

主要股東

於二零零一年三月三十一日，依照公開權益條例第16(1)條所保存之主要股東名冊所顯示，下列人士為擁有於二零零一年三月三十一日已發行股份10%或以上的權益：

名稱	股份數目	上市後的持 股量百分比
Diamonds and Pearls Limited (附註1)	1,956,000,000	41.62
羅文明先生 (附註1)	1,956,000,000	41.62
Joyful Way Holdings Limited (附註2)	535,500,000	11.38
丘志勇先生 (附註2)	535,500,000	11.38
Fairway Int'l Limited (附註3)	700,000,000	14.90

附註：

- (1) Diamonds and Pearls Limited 乃由羅文明先生實際擁有其84%權益及餘下16%權益乃由鄧國源先生擁有。兩者均為本公司執行董事。

- (2) Joyful Way Holdings Limited 乃由丘志勇先生(本公司非執行董事)全資擁有的Highway Enterprises Limited 實益擁有其約73.1%權益及餘下約26.9%權益乃由陳毅生先生(本公司執行董事)全資擁有的Top Rank Enterprises Limited 擁有。
- (3) Fairway Int'l Limited乃由亞洲聯網科技有限公司全資擁有。亞洲聯網科技有限公司之股份目前在聯交所主板上市及買賣。

Diamonds and Pearls Limited於二零零一年二月二日已向董事會確認，140,000,000股股份將由現有託管代理轉讓並抵押予銀行業條例下所指的認可機構，作為給予康訊有限公司一筆為期三年的貸款的抵押品。羅文明先生及鄧國源先生擁有康訊有限公司84%及16%權益。羅文明先生及鄧國源先生亦為康訊有限公司的董事。

上市時管理層股東

據董事所知，於二零零一年三月三十一日，下列人士有權行使或控制行使本公司股東大會上5%或以上投票權，以及實際上可指令或影響本公司之管理層：

名稱	上市後的持股量百分比
Diamonds and Pearls Limited	41.62%
Joyful Way Holdings Limited	11.38%
Highway Enterprises Limited	8.32%
Top Rank Enterprises Limited	3.06%
羅文明先生	34.96%
鄧國源先生	6.66%
丘志勇先生	8.32%
陳毅生先生	3.06%
村井史郎先生	0.22%
Fairway Int'l Limited	14.90%

競爭權益

在回顧期內，本公司各董事或管理股東（定義見《創業板上市規則》）並無擁有任何與本公司業務競爭或與本集團業務可能競爭之業務權益。

保薦人權益

於二零零一年三月三十一日，本公司之保薦人亞洲融資有限公司（「亞洲融資」）落實下列事項 i) 亞洲融資本身及其聯繫人士（定義見《創業板上市規則》第6.35條附註3）均無擁有本公司或本公司之集團旗下任何其他公司之任何類別證券（包括認股權或認購該等證券之權利）之任何權益；ii) 並無任何亞洲融資之董事或僱員擁有本公司或本公司之集團旗下任何其他公司之任何類別證券（包括認股權或認購該等證券之權利）之任何權益。

根據本公司與亞洲融資於一九九九年十月二十一日訂立的協議，亞洲融資收取本公司於二零零零年五月十八日至二零零二年十二月三十一日期間擔任本公司長期保薦人的費用。

審核委員會

本公司於二零零零年五月根據創業板上市規則第5.23至5.25條，成立了審核委員會，並書面列出職權範圍。審核委員會之主要職責為審核及監督本集團之財務報告程序及控制內部系統。兩位獨立非執行董事陳忍昌博士及陳乃強博士已獲委任為審核委員會成員。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

於二零零一年三月三十一日止三個月內，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之證券。

承董事會命
主席
羅文明

香港，二零零一年五月十四日