



北京發展（香港）有限公司

(股份代號: 154)

中期報告
2006



目 錄

公司資料	2
公司架構	3
管理層之討論及分析	4
簡明綜合財務報表	
簡明綜合損益表	8
簡明綜合資產負債表	9
綜合股東權益變動表	11
簡明綜合現金流量表	12
簡明綜合財務報表附註	13
一般資料	25
企業管治報告	33

公司資料

董事

執行董事：

張虹海先生(主席)

李抗英先生

鄂 萌先生

王 勇先生

曹 璋先生

俞曉陽博士

吳光發先生

獨立非執行董事：

曹貴興先生

劉 偉教授

金立佐博士

公司秘書

黃國偉先生

合資格會計師

黃國偉先生

授權代表

吳光發先生

黃國偉先生

註冊辦事處

香港

干諾道中200號

信德中心西座

3401室

網址

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

股票代號

154

股票過戶登記處

登捷時有限公司

香港皇后大道東1號

太古廣場第三期25樓

核數師

安永會計師事務所

法律顧問

貝克·麥堅時律師事務所

主要往來銀行

香港：

中國銀行(香港)有限公司

中國大陸：

北京銀行

交通銀行

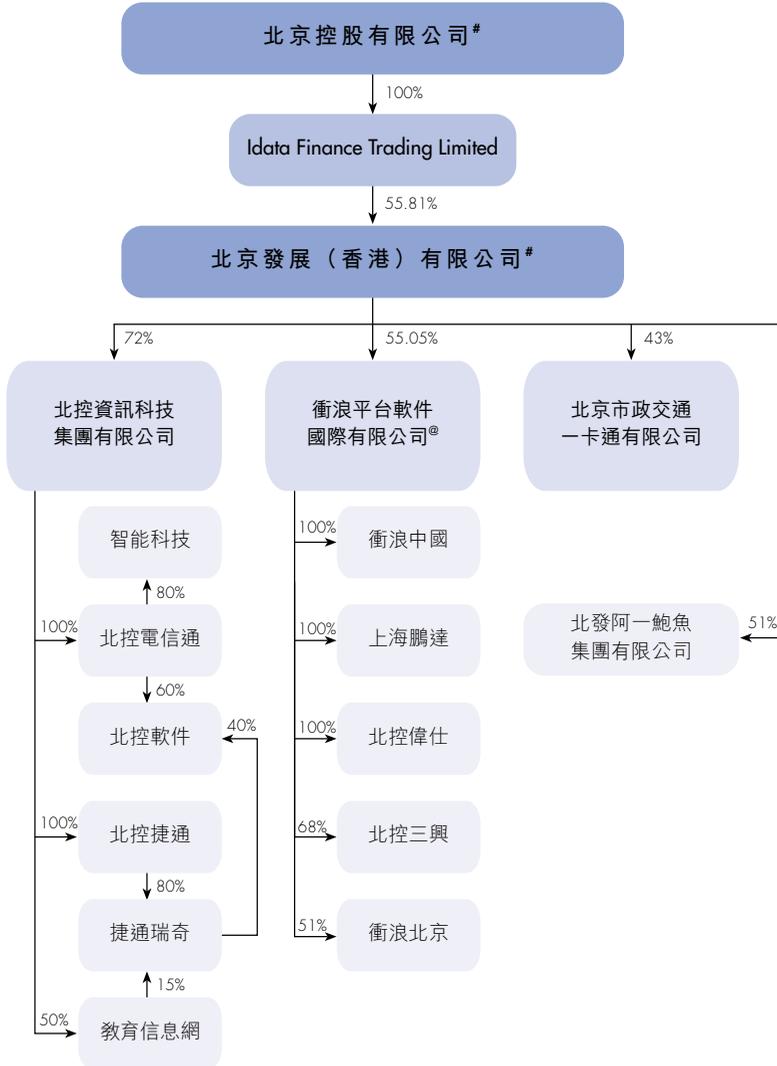
中信銀行

中國建設銀行

中國民生銀行

華夏銀行

公司架構



在香港聯合交易所有限公司主板上市
@ 在香港聯合交易所有限公司創業板上市

管理層之討論及分析

業務回顧

回顧上半年度，本集團繼續加大對資訊科技業務的投入，旗下形成北京市政交通一卡通有限公司、北控資訊科技集團有限公司(「北控資訊」)和衝浪平台軟件國際有限公司(「衝浪平台」)三大業務板塊。

一卡通已實現由建設期到運營期的過渡，自2006年5月10日開始，隨著北京市以一卡通全面取代公交、地鐵月票，並開始在所有公交、地鐵線路以及近半數出租車全面使用，截至目前，發卡量已超越430萬張，日均消費600萬筆左右，系統整體運行穩定、正常。2006年底前發卡量將突破500萬張，其中學生卡發放90萬張，在交通及非交通應用領域上將不斷拓展。

北控資訊已開拓軌道交通領域，3月份正式簽署《北京市軌道交通路網管理服務中心工程自動售檢票清算管理中心(ACC)系統建設合同》，ACC將於2008年北京奧運會前投入運營，對多條軌道交通線路、多運營主體進行協調管理，同時通過統一的自動售檢票清算系統，使乘客一卡在手，暢行無阻。5月份簽署了《地鐵1、2號線和八通線自動售檢票(AFC)系統設備採購合同》，AFC系統是首都公眾交通設施的重要組成部分，也是2008年北京奧運會交通運營系統的基礎性工程。

衝浪平台旗下完成了北京市勞動和社會保障局的生育保險系統和數據交換平台系統的建設，完成了北京市勞動和社會保障局「四險合一」的系統建設和維護服務，並開始研發勞動監察系統和公費醫療網上申報系統。在勞動力市場信息化和街道級電子政務領域亦頗具建樹，積極參與城市流動人口管理與服務信息平台的建設。

策略及展望

中國經濟持續穩定發展，各大、中城市亦不斷加強在基礎設施(尤其是交通領域)之投入，軌道交通將是未來優先發展之方向。基於公司在軌道交通及以一卡通為核心之電子支付結算領域積累的豐富經驗，結合未來市場發展趨勢，公司亦將發展目標定位為以基礎設施和公用事業領域為核心之電子支付結算平台之建設商和運營商。

截至目前，本集團在北京市軌道交通領域拓展的項目(包括ACC、AFC、BAS環境與設備監控系統、全高安全門系統等)將接近10億之多，本集團全面啟動軌道交通業務的同時，積極尋求廣泛的國際合作，使得公司在技術能力、人員儲備、管理模式、合作機制等方面都積累了豐富的經驗。ACC的建成將使北京市的軌道交通管理進入新階段，對提升北京市軌道交通管理水準、提升北京國際化大都市的形象、建設數位北京、數位奧運都具有重大意義。ACC的建成將成為一卡通系統重要的組成部分，從而使一卡通的應用更為廣泛，也標誌著本集團在打造北京市最大的清分和結算平台又增加了新的節點。

財政回顧

本集團截至二零零六年六月三十日止六個月之綜合收入為17,680萬港元，比去年同期20,050萬港元下跌11.9%。資訊科技業務板塊之收入由去年同期6,690萬港元減少35%至4,350萬港元，酒樓業務板塊之收入卻由去年同期12,990萬港元增加1.8%至13,230萬港元。

截至二零零六年六月三十日止六個月本公司股東應佔虧損為1,800萬港元，比去年同期虧損850萬港元增加950萬港元。董事會不建議派發期內之中期股息。

財政狀況

截至二零零六年六月三十日止六個月，本集團經營業務之現金流入淨額為3,080萬港元，對比去年同期現金流出淨額為420萬港元。本集團於二零零六年六月三十日總資產和總負債分別為85,570萬港元和36,360萬港元，母公司股權持有人應佔權益和少數股東權益分別為41,800萬港元和7,410萬港元。

	二零零六年 六月三十日 百萬港元	二零零五年 十二月三十一日 百萬港元
現金及銀行結存	160.8	146.8
銀行貸款	113.1	112.3
欠中間控股公司之貸款	50.0	50.0
貸款淨額	2.3	15.5
負債比率(負債淨額與股東權益之比率)	0.5%	3.0%
流動比率(流動資產與流動負債之比率)	136.1%	140.7%

本集團於結算日逾95%之現金及銀行結存以人民幣結算。本集團之銀行貸款其中370萬港元須於二零一二年前分期償還，其餘全數須於一年內償還。本集團約85%之銀行貸款以人民幣結算，並無抵押，固定息率約每年5%。本集團約15%之銀行貸款則以本集團於二零零六年六月三十日總賬面值4,400萬港元之租賃土地及樓宇作為抵押。

本集團於業績回顧期內之資本性開支為1,020萬港元。於二零零六年六月三十日，本集團應佔一間共同控制企業之資本承擔為2,320萬港元。本公司給予附屬公司有關信貸之銀行擔保為15,030萬港元，其中10,040萬港元已於二零零六年六月三十日被動用。

僱員

於二零零六年六月三十日，本集團聘用1,910名(二零零五年十二月三十一日：1,940名)全職僱員。僱員的薪酬水平具有市場競爭力，並按公司業績及個別員工的工作表現發放購股權及花紅。

致謝

本人謹代表董事會向所有股東及各界的支持及全體員工努力不懈致以衷心感謝。

承董事會命

主席

張虹海

香港

二零零六年九月十三日

簡明綜合損益表

截至二零零六年六月三十日止六個月

		截至六月三十日止六個月	
		二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零五年 (未經審核) 千港元
	附註		
收入	3	176,750	200,534
銷售成本		(87,530)	(95,926)
毛利		89,220	104,608
銀行利息收入		635	446
其他收入及收益淨額	3	8,128	3,322
銷售及分銷費用		(72,237)	(67,684)
行政費用		(41,631)	(37,512)
財務成本	4	(4,206)	(4,982)
應佔下列公司盈虧：			
聯營公司		(270)	(136)
共同控制企業		(922)	(1,539)
稅前虧損	5	(21,283)	(3,477)
稅項	6	(1,947)	(1,659)
期內虧損		(23,230)	(5,136)
應佔期內溢利／(虧損)：			
母公司股東權益持有人		(18,039)	(8,477)
少數股東權益		(5,191)	3,341
		(23,230)	(5,136)
母公司普通股權益持有人 應佔每股虧損			
— 基本(仙)	7	(3.65)	(1.72)

簡明綜合資產負債表

二零零六年六月三十日

	附註	二零零六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		77,011	72,628
投資物業		34,400	34,400
商譽		140,964	140,964
其他無形資產		11,595	12,773
於聯營公司之權益		12,341	12,521
於共同控制企業之權益		66,794	67,716
可供出售之投資		1,848	1,896
應收貿易賬款	9	11,704	33,202
其他應收款項		8,379	7,546
遞延稅項資產		733	733
總非流動資產		365,769	384,379
流動資產			
存貨		78,440	66,827
合約工程客戶欠款		14,845	7,585
應收貿易賬款及票據	9	172,778	182,042
其他應收款項、預付賬款及按金		52,467	63,755
抵押存款		10,519	3,612
現金及銀行結存		160,841	146,833
總流動資產		489,890	470,654

簡明綜合資產負債表(續)

二零零六年六月三十日

	附註	二零零六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
流動負債			
應付貿易賬款及票據	10	52,493	62,639
欠合約工程客戶款項		66,850	14,074
應繳稅項		2,537	2,951
其他應付款項及應計項目		128,567	146,502
銀行貸款		109,389	108,287
總流動負債		359,836	334,453
流動資產淨值		130,054	136,201
總資產減流動負債		495,823	520,580
非流動負債			
銀行貸款		3,723	4,020
資產淨值		492,100	516,560
權益			
母公司股權持有人應佔權益：			
已發行股本	11	493,981	493,981
儲備		(76,013)	(57,964)
		417,968	436,017
少數股東權益		74,132	80,543
總權益		492,100	516,560

綜合股東權益變動表

截至二零零六年六月三十日止六個月

	母公司股權持有人應佔權益							
	已發行 股本 (未經審核) 千港元	資產重估 儲備 (未經審核) 千港元	中國儲備 基金 (未經審核) 千港元	匯率變動 儲備 (未經審核) 千港元	累積虧損 (未經審核) 千港元	總額 (未經審核) 千港元	少數 股東權益 (未經審核) 千港元	總權益 (未經審核) 千港元
於二零零六年一月一日	493,981	31,799	30,392	839	(120,994)	436,017	80,543	516,560
匯兌調整	-	-	-	(10)	-	(10)	(20)	(30)
直接於權益中確認之期內 總收入及開支	-	-	-	(10)	-	(10)	(20)	(30)
期內虧損	-	-	-	-	(18,039)	(18,039)	(5,191)	(23,230)
期內總收入及開支	-	-	-	(10)	(18,039)	(18,049)	(5,211)	(23,260)
轉入中國儲備基金	-	-	1,236	-	(1,236)	-	-	-
轉入累積虧損	-	(460)	-	-	460	-	-	-
分派予少數股東之股息	-	-	-	-	-	-	(1,200)	(1,200)
於二零零六年六月三十日	493,981	31,339*	31,628*	829*	(139,809)*	417,968	74,132	492,100
於二零零五年一月一日								
如先前報告	493,981	32,721	28,397	(2,919)	(72,169)	480,011	71,067	551,078
採納香港會計準則39號 一貼現長期應收款項之影響	-	-	-	-	(12,710)	(12,710)	(4,943)	(17,653)
如重列	493,981	32,721	28,397	(2,919)	(84,879)	467,301	66,124	533,425
匯兌調整	-	-	-	289	-	289	(649)	(360)
直接於權益中確認之期內 總收入及開支	-	-	-	289	-	289	(649)	(360)
期內溢利/(虧損)	-	-	-	-	(8,477)	(8,477)	3,341	(5,136)
期內總收入及開支	-	-	-	289	(8,477)	(8,188)	2,692	(5,496)
轉入中國儲備基金	-	-	613	-	(613)	-	-	-
轉入累積虧損	-	(460)	-	-	460	-	-	-
分派予少數股東之股息	-	-	-	-	-	-	(866)	(866)
收購一家附屬公司	-	-	-	-	-	-	2,231	2,231
於二零零五年十二月三十一日	493,981	32,261	29,010	(2,630)	(93,509)	459,113	70,181	529,294

* 該等儲備賬目包括在簡明綜合資產負債表中負儲備76,013,000港元(二零零五年十二月三十一日: 57,964,000港元)。

簡明綜合現金流量表

截至二零零六年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零五年 (未經審核) 千港元
經營活動之淨現金流入／(流出)	30,808	(4,221)
投資活動之淨現金流入／(流出)	(16,908)	12,590
融資活動之淨現金流出	(4,483)	(9,804)
現金及現金等值之淨增加／(減少)	9,417	(1,435)
期初現金及現金等值	138,765	88,930
外匯匯率變動之影響淨額	(31)	(341)
期末現金及現金等值	148,151	87,154
現金及現金等值結存之分析		
現金及銀行結存	160,841	99,403
銀行透支	(12,690)	(12,249)
	148,151	87,154

簡明綜合財務報表附註

1. 編製基準

截至二零零六年六月三十日止六個月之簡明中期綜合財務報表乃按香港會計準則第34號「中期財務報告」編製。編製本中期財務報表所採納之會計政策及編製基準與截至二零零五年十二月三十一日止年度之財務報表所採納者一致。

本中期財務報表未經審核，但已由審核委員會審閱。

2. 分類資料

本集團之業務經營根據業務之性質及提供之產品及服務分別組織及管理。本集團之各項業務分類代表各個提供產品及服務之策略性業務單位，所承受之風險及賺取之回報與其他業務分類之單位有所不同。

2. 分類資料(續)

下表呈列本集團按業務分類之收入及溢利/(虧損)。

	截至二零零六年六月三十日止六個月				
	資訊科技 (未經審核) 千港元	酒樓 (未經審核) 千港元	物業投資 (未經審核) 千港元	抵銷 (未經審核) 千港元	綜合 (未經審核) 千港元
分類收入：					
銷售予外界客戶	43,491	132,290	969	-	176,750
內部分類銷售	-	-	225	(225)	-
其他收入及收益淨額	7,789	308	-	-	8,097
總額	51,280	132,598	1,194	(225)	184,847
分類業績	(16,661)	7,380	(240)		(9,521)
銀行利息收入					635
未分配企業開支淨額					(6,999)
財務成本					(4,206)
應佔下列公司盈虧：					
聯營公司	(155)	-	(115)		(270)
共同控制企業	(922)	-	-		(922)
稅前虧損					(21,283)
稅項					(1,947)
期內虧損					(23,230)

2. 分類資料 (續)

	截至二零零五年六月三十日止六個月				
	資訊科技 (未經審核) 千港元	酒樓 (未經審核) 千港元	物業投資 (未經審核) 千港元	抵銷 (未經審核) 千港元	綜合 (未經審核) 千港元
分類收入：					
銷售予外界客戶	66,884	129,910	3,740	-	200,534
內部分類銷售	-	-	451	(451)	-
其他收入及收益淨額	2,954	320	23	-	3,297
總額	<u>69,838</u>	<u>130,230</u>	<u>4,214</u>	<u>(451)</u>	<u>203,831</u>
分類業績	<u>(1,731)</u>	<u>10,610</u>	<u>1,371</u>		<u>10,250</u>
銀行利息收入					446
未分配企業開支淨值額					(7,516)
財務成本					(4,982)
應佔下列公司盈虧：					
聯營公司	(251)	-	115		(136)
共同控制企業	(1,539)	-	-		(1,539)
稅前虧損					(3,477)
稅項					(1,659)
期內虧損					<u>(5,136)</u>

3. 收入、其他收入及收益

收入，亦即本集團之營業額乃扣除退貨及貿易折扣後出售貨物之淨發票值、建造合約之合約收益適當部份、提供服務之價值、出售待出售物業之所得款項、租金總收入及酒樓營運收入。

收入、其他收入及收益分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零五年 (未經審核) 千港元
收入		
建造合約	21,401	32,471
提供服務	22,091	34,413
酒樓營運收入	131,658	129,910
出售海味	631	-
租金總收入	969	1,390
出售待出售物業	-	2,350
	176,750	200,534
其他收入及收益淨額		
免息應收貿易賬款及其他應收款項 之推算利息	6,473	-
中國及海外稅項補助	1,313	3,227
其他	342	95
	8,128	3,322

4. 財務成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零五年 (未經審核) 千港元
銀行貸款及透支之利息	3,206	4,842
欠中間股控公司之貸款利息	1,000	140
	4,206	4,982

5. 稅前虧損

本集團之稅前虧損已扣除：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零五年 (未經審核) 千港元
折舊	5,498	7,790
其他無形資產攤銷*	1,178	1,156

* 其他無形資產攤銷已計入簡明綜合損益表之「銷售成本」內。

6. 稅項

香港利得稅乃根據截至二零零六年六月三十日止六個月內在香港產生之估計應課稅溢利按稅率17.5%(二零零五年：17.5%)作出撥備。其他地區之應課稅溢利稅項乃按本集團經營所在國家之現行稅率計算，並根據有關現行法規、詮釋及慣例作出。

根據中國有關的稅務條例及規則，本公司於國內的若干附屬公司、聯營公司及共同控制企業享有企業所得稅之豁免及寬減。若干於國內的附屬公司、聯營公司及共同控制企業之所得稅為7.5%至33%之間。

	截至六月三十日止六個月	
	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零五年 (未經審核) 千港元
本期—香港		
期內開支	150	592
本期—其他地區		
期內開支	1,817	1,288
以前期間撥備不足／(超額撥備)	(20)	380
遞延	-	(601)
期內之稅項開支	<u>1,947</u>	<u>1,659</u>

截至二零零六年六月三十日止六個月，應佔一間共同控制企業之稅項開支1,000港元(二零零五年：稅項減免32,000港元)已計入簡明綜合損益表「應佔共同控制企業盈虧」中。

7. 母公司普通股權益持有人應佔每股虧損

每股基本虧損乃根據截至二零零六年六月三十日止六個月母公司普通股權益持有人應佔虧損18,039,000港元(二零零五年：8,477,000港元)及期內已發行普通股493,981,150股(二零零五年：493,981,150股)計算。

截至二零零六年及二零零五年六月三十日止六個月並無披露攤薄後每股虧損數額，因該等期內尚未行使之購股權對該等期內基本每股虧損有反攤薄影響。

8. 中期股息

董事會不建議派發截至二零零六年六月三十日止六個月之中期股息(二零零五年：無)。

9. 應收貿易賬款及票據

本集團各成員公司均有不同之信貸政策，視乎彼等之市場需求及經營之業務而定。若干客戶可分三年攤還建築合約款項。為盡量減低應收款項涉及之任何信貸風險，本集團已編製應收貿易賬款之賬齡分析並會密切注視有關情況。應收貿易賬款及票據均不附帶利息。

根據付款期限及扣除減值撥備後於結算日之應收貿易賬款及票據之賬齡分析如下：

	二零零六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
即期及三個月內	157,269	177,682
四至六個月	5,901	4,022
七至十二個月	5,129	12,668
超過一年	16,183	20,872
	184,482	215,244
列作流動資產部份	(172,778)	(182,042)
長期部份	11,704	33,202

10. 應付貿易賬款及票據

應付貿易賬款並不附帶利息，一般於30至90日內償付。

根據發票日期，於結算日本集團之應付貿易賬款及票據之賬齡分析如下：

	二零零六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
三個月內	32,263	47,754
四至六個月	1,845	2,332
七至十二個月	8,589	3,038
超過一年	9,796	9,515
	52,493	62,639

11. 股本

	二零零六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
法定：		
1,000,000,000股 每股面值1港元之普通股	1,000,000	1,000,000
已發行及繳足：		
493,981,150股 每股面值1港元之普通股	493,981	493,981

購股權

有關本公司購股權計劃及根據該計劃而發行的購股權之詳情載於第27至30頁「一般資料」中「購股權計劃」一節內。

12. 或然負債

於二零零六年六月三十日，本公司於本簡明綜合財務報表未有撥備之或然負債如下：

	二零零六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
給予附屬公司有關信貸之銀行擔保	150,341	222,456

於二零零六年六月三十日，本公司給予附屬公司有關信貸之銀行擔保，其中約100,422,000港元(二零零五年十二月三十一日：100,681,000港元)已被動用。

13. 資本承擔

於二零零六年六月三十日，本集團應佔一間共同控制企業之資本承擔如下：

	二零零六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
已訂約惟未撥備	23,152	22,797

14. 關連方交易

(a) 與關連方的交易：

		截至六月三十日止六個月	
		二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零五年 (未經審核) 千港元
	附註		
來自中間控股公司貸款 之利息開支	(i)	1,000	140
共同控制企業：			
銷售產品	(ii)	-	805
購買產品	(ii)	-	932
本集團董事擁有 實益權益之企業：			
銷售產品	(ii)	631	195

附註：

- (i) 來自中間控股公司貸款之利息開支乃按未償還本金貸款以每年4%息率收取費用。
- (ii) 向關連方買賣乃按估計市場價格定價。

14. 關連方交易 (續)

(b) 與關連方的往來結餘：

	附註	二零零六年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零五年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
關連方的欠款：			
同系附屬公司		2,488	2,488
一間共同控制企業		1,387	3,251
一間聯營公司		4	4
少數股東		120	24
本公司董事擁有 實益權益之公司	(ii)	32,130	26,245
欠關連方的款項：			
一間中間控股公司	(iii)	51,623	50,623
一間共同控制企業		1,406	1,065
聯營公司		1,933	2,904
少數股東		10,532	11,198
本公司董事擁有 實益權益之公司		3,279	2,990

附註：

- (i) 除另外說明，與關連方的往來結餘為無抵押、免息及無固定還款期。
- (ii) 關連方之若干欠款22,480,000港元(二零零五年十二月三十一日：23,189,000港元)為有抵押，並須於二零零八年前分期償還。
- (iii) 欠一間中間控股公司之50,000,000港元(二零零五年十二月三十一日：50,000,000港元)以年息4%計算，並須於一年內償還。

14. 關連方交易(續)

(c) 本集團主要管理人員之補償：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零五年 (未經審核) 千港元
短期僱員福利	1,947	3,231
退休福利	36	39
支付予主要管理人員之補償金總額	1,983	3,270

15. 簡明中期綜合財務報表之批准

本簡明中期綜合財務報表於二零零六年九月十三日經董事會批准，並授權刊發。

一般資料

董事之服務合約

於二零零六年六月三十日，本公司概無與擬於即將舉行之股東週年大會上膺選連任之董事訂立本公司不可於一年內終止而毋須作出補償(法定補償除外)之服務合約。

董事之合約權益

除簡明綜合財務報表附註14所披露者外，各董事於截至二零零六年六月三十日止六個月內在本公司或其任何控股公司、附屬公司及同系附屬公司所訂立對本集團業務而言屬重大之任何合約中，概無擁有重大權益。

董事在股份及相關股份中擁有之權益及淡倉

於二零零六年六月三十日，按照本公司根據證券及期貨條例第352條須予存置之登記冊所載，或根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)，各董事在本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)股份及相關股份中擁有之權益如下：

於本公司普通股份中之長倉：

董事姓名	持有 股份數目	權益地位 及性質	本公司 已發行股本 百分比
吳光發先生	8,792,755*	通過受控法團	1.78
曹 璋先生	8,000,000	直接實益擁有	1.62

* 該8,792,755股股份由吳光發先生實益擁有之公司Sunbird Holdings Limited持有。

董事在股份及相關股份中擁有之權益及淡倉(續)

於本公司之相聯法團普通股份中擁有之長倉：

董事姓名	相聯法團名稱	與本公司關係	持有 股份數目	權益地位 及性質	相聯法團 已發行股本 百分比
吳光發先生	北發阿一鮑魚 集團有限公司	本公司之 附屬公司	1,462,000	直接實益擁有	21.5

董事在本公司購股權中擁有之權益於下文「購股權計劃」中分別披露。

除上述外，吳光發先生為依據公司應有最少股東之要求，以個人名義代表本公司利益持有若干附屬公司無實益之股東權益。

除上文所披露者外，於二零零六年六月三十日各董事及彼等之聯繫人士概無在本公司或其任何相聯法團股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第352條須予登記，或根據標準守則須知會本公司及聯交所之任何權益或淡倉。

董事購買股份或債券之權利

除下文「購股權計劃」所披露者外，截至二零零六年六月三十日止六個月內任何時候概無授出任何權利予任何董事、彼等之配偶或未成年子女，致使彼等可透過購買本公司之股份或債券而獲取利益，彼等亦無行使任何該等權利；本公司或其任何控股公司、附屬公司及同系附屬公司亦無參與任何安排，致使各董事於任何其他法人團體獲得該等權利。

購股權計劃

本公司

本公司設立之購股權計劃（「計劃」），目的為推使本集團之行政人員及主要僱員保持並提高股東之長遠利益，為本公司及有關附屬公司吸引及保留具經驗及技能之僱員，並為僱員未來貢獻作出獎賞。合資格計劃參與者包括本公司及其附屬公司之執行董事及僱員。計劃於二零零一年六月十八日生效，除另作取消或修訂外，否則於該日起十年內有效。

現時按計劃所授之未行使購股權經行使後數目最多相等於本公司在任何時間內發行股份之10%。可發行予計劃內之每位合資格者之股份數目最多為當時按計劃已發行及可發行之股份總數25%。

承授人可於授出購股權建議日期起二十八天內以支付象徵性代價合共1港元接納此建議。授出購股權之行使時期由董事會決定，在某段取得行使權的時期起生效，及在接納購股權建議之日期起五年內或計劃之到期日（以較早者為準）終止。

購股權之行使價由董事釐定，惟不可低於(i)本公司股份於授出購股權日期在聯交所所報之收市價；(ii)本公司股份於緊接建議授出購股權日期前五個交易日在聯交所所報之平均收市價；及(iii)本公司股份之面值。

購股權之持有人無權獲派股息或於股東大會上投票。

購股權計劃(續)

本公司(續)

截至二零零六年六月三十日止六個月內，按計劃尚未行使之購股權如下：

參與者之姓名或類別	附註	購股權數目			
		於二零零六年 一月一日	期內授出	期內 作廢/失效	於二零零六年 六月三十日
執行董事：					
張虹海先生	(c)	-	4,000,000	-	4,000,000
李抗英先生	(b)	2,700,000	-	-	2,700,000
	(c)	-	800,000	-	800,000
		2,700,000	800,000	-	3,500,000
鄂 萌先生	(a)	1,600,000	-	(1,600,000)	-
	(b)	1,200,000	-	-	1,200,000
	(c)	-	1,600,000	-	1,600,000
		2,800,000	1,600,000	(1,600,000)	2,800,000
王 勇先生	(c)	-	3,000,000	-	3,000,000
曹 璋先生	(b)	2,500,000	-	-	2,500,000
	(c)	-	500,000	-	500,000
		2,500,000	500,000	-	3,000,000
俞曉陽博士	(c)	-	2,800,000	-	2,800,000
吳光發先生	(a)	2,300,000	-	(2,300,000)	-
	(b)	1,200,000	-	-	1,200,000
	(c)	-	1,600,000	-	1,600,000
		3,500,000	1,600,000	(2,300,000)	2,800,000
其他僱員：					
合計	(a)	4,060,000	-	(4,060,000)	-
	(b)	12,500,000	-	(6,300,000)	6,200,000
	(c)	-	17,200,000	-	17,200,000
		16,560,000	17,200,000	(10,360,000)	23,400,000
		28,060,000	31,500,000	(14,260,000)	45,300,000

購股權計劃(續)

本公司(續)

附註：

- (a) 該等購股權於二零零一年六月十九日授出，每股行使價為1.13港元，並已於二零零六年六月二十六日失效。
- (b) 該等購股權於二零零二年一月十八日授出，每股行使價為1.00港元。該等購股權可分為三個均等部份行使。首部份可於二零零二年一月十八日起任何時間內行使，而其他每個部份則可在其後年度每年之一月一日起行使。除已行使之購股權外，所有購股權將在二零零七年一月十七日失效。
- (c) 該等購股權於二零零六年六月二十七日授出，每股行使價為1.00港元。本公司之股份於緊接該等購股權授出日期前於聯交所之收市價為0.84港元。該等購股權可於二零零六年六月二十七日起任何時間內行使，除已行使之購股權外，所有購股權將在二零一一年六月二十六日失效。

於二零零六年六月三十日止六個月內已授出31,500,000份購股權。授出該等購股權之價值於回顧期內對財務報表並無重大影響。截至二零零六年六月三十日止六個月內概無購股權獲行使。於二零零六年六月三十日，本公司按計劃授出而尚未行使之購股權為45,300,000份，佔本公司已發行股份約9.2%。倘餘下之購股權獲悉數行使，按照本公司現時之股本結構，結果為本公司需額外發行45,300,000股普通股，其額外股本為45,300,000港元。

衝浪平台軟件國際有限公司(「衝浪平台」)

衝浪平台於二零零一年五月三十日採納一項首次公開招股前購股權計劃，據此，衝浪平台集團之董事及僱員可獲授可認購衝浪平台股份的購股權。

衝浪平台亦於二零零一年十一月二十一日採納一項首次公開招股後購股權計劃，據此，衝浪平台董事會可酌情邀請衝浪平台集團任何全職僱員(包括衝浪平台集團任何成員公司之任何執行及非執行董事)，以及任何諮詢人及顧問，接受可認購衝浪平台股份的購股權。

購股權計劃(續)

衝浪平台軟件國際有限公司(「衝浪平台」)(續)

根據衝浪平台首次公開招股前購股權計劃及首次公開招股後購股權計劃，下列購股權於截至二零零六年六月三十日止六個月尚未行使：

參與者之姓名或類別	附註	購股權數目			於二零零六年 六月三十日
		於二零零六年 一月一日	期內授出	期內失效	
一名前僱員	(a)	50,000,000	-	-	50,000,000
現職僱員	(b)	13,500,000	-	(2,200,000)	11,300,000
諮詢人及顧問	(b)	33,000,000	-	-	33,000,000
		<u>96,500,000</u>	<u>-</u>	<u>(2,200,000)</u>	<u>94,300,000</u>

附註：

- (a) 該等購股權於二零零一年十一月十四日按首次公開招股前購股權計劃授出予一名僱員，每股行使價為0.266港元。截至二零零六年六月三十日止六個月，概無該等購股權獲行使，而尚未行使之50,000,000股首次公開招股前購股權因該名僱員離職而已於二零零六年七月失效。
- (b) 該等購股權於二零零三年十二月十九日按首次公開招股後購股權計劃授出，每股行使價為0.14港元。截至二零零六年六月三十日止六個月，概無該等購股權獲行使。

主要股東於股份及相關股份之權益

於二零零六年六月三十日，按本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置之登記冊所記錄，擁有本公司已發行股本5%或以上權益之股東：

於本公司普通股份中之長倉：

名稱	附註	權益地位及性質	持有普通 股份數目	佔本公司已發行 股本之百分比
Idata Finance Trading Limited (「IFTL」)	(a)	直接實益擁有	275,675,000	55.81
Illumination Holdings Limited (「IHL」)	(b)	直接實益擁有	49,325,613	9.99
北京控股有限公司(「北京控股」)	(a)	通過受控法團	275,675,000	55.81
Beijing Enterprises Investments Limited(「BEIL」)	(a)	通過受控法團	275,675,000	55.81
京泰實業(集團)有限公司 (「京泰實業」)	(a)/(b)	通過受控法團	325,000,613	65.79

附註：

- (a) IFTL為北京控股之直接全資附屬公司，北京控股由BEIL直接持有約44%及間接持有約16%。京泰實業間接持有BEIL約66.5%股權，因此，IFTL視為擁有權益之股份亦即北京控股、BEIL及京泰實業擁有權益之股份。
- (b) IHL為京泰實業之間接全資附屬公司，IHL擁有權益之股份已計入京泰實業擁有權益之股份內。

除上文所披露者外，於二零零六年六月三十日，除本公司董事(其權益載於上文「董事在股份及相關股份中擁有之權益及淡倉」一節)外，概無任何人士於本公司股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條須予登記之權益或淡倉。

購買、贖回或出售本公司之上市證券

本公司或其任何附屬公司於截至二零零六年六月三十日止六個月內概無購買、贖回或出售本公司任何上市證券。

公眾持股量之充足程度

根據本公司於公開途徑所得之資料及就董事會所知，於本報告編製日期，本公司已發行股本總額中，不少於25%由公眾持有。

企業管治報告

企業管治常規守則

本公司致力確保有高水平之企業管治及設立正式及透明之程序以保障及提升股東之權益。本公司董事認為，公司在本中期報告所涵蓋之會計期間，一直遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四《企業管治常規守則》所載的守則條文(「守則條文」)，惟守則條文第A.4.1條除外。

根據守則條文第A.4.1條，非執行董事應委任指定年期，須予重選。本公司之現任非執行董事並無指定委任年期，偏離守則第A.4.1條之規定。然而，所有非執行董事均須按照本公司之組織章程細則輪值告退，因此，本公司認為已有足夠之措施確保本公司之企業管治常規不遜於守則條文。

董事證券交易

本公司已採納上市規則附錄十所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則，以規管董事進行證券交易。向所有董事作出具體查詢後，所有董事於回顧年度均遵守標準守則所載之要求及操守準則。

審核委員會

本公司之審核委員會乃按照上市規則第3.21條成立，其角色及職責包括監督本集團之會計及財務報告程序、審核財務報表、檢討及監察本集團採納之內部控制系統，以及審閱本集團外聘核數師之相關工作。審核委員會成員包括三名獨立非執行董事曹貴興先生(審核委員會主席)、劉偉教授及金立佐博士。

審核委員會已審閱截至二零零六年六月三十日止六個月之未經審核簡明中期綜合財務報表。

薪酬委員會

本公司之薪酬委員會乃按照守則條文成立，其角色及職責包括釐定所有執行董事之具體薪酬(包括實物利益、退休金權利及賠償款項、離職或終止委任之應得賠償)，並向董事會建議非執行董事之薪酬。薪酬委員會成員包括執行主席張虹海先生、三名獨立非執行董事曹貴興先生、劉偉教授及金立佐博士(薪酬委員會主席)。

內部監控

董事會須對本集團之內部監控系統及檢討其有效性承擔全部責任。董事會將會定期檢討本集團之內部監控系統。本公司已定期召開會議討論財務、營運及風險管理監控事宜。於回顧期內，董事會已審閱由管理層提供之營運及財務報告、預算及業務計劃。