

## 目錄

	頁次
公司資料	2
簡明綜合損益表	3
簡明綜合資產負債表	4
簡明綜合權益變動表	5
簡明綜合現金流量表	6
簡明綜合中期財務報表附註	7-14
管理層討論及分析及其他資料	15-24

## 公司資料

### 董事會

執行董事

張兆東先生 (主席)

張旋龍先生

魏新教授

鄒維教授

榮文淵先生

非執行董事

榮智鑫先生 (名譽主席)

獨立非執行董事

楊麟先生

李應彪先生

### 審核委員會

楊麟先生

李應彪先生

### 公司秘書

鄧玉寶女士

### 註冊辦事處

Canon's Court

22 Victoria Street

Hamilton HM12

Bermuda

### 總辦事處及主要營業地點

香港

新界

荃灣

海盛路9號

有線電視大樓

14樓1408室

### 主要往來銀行

法國巴黎銀行香港分行

中國銀行(香港)有限公司

香港上海滙豐銀行有限公司

### 法律顧問

諾頓羅氏律師事務所

美富律師事務所

### 核數師

安永會計師事務所

執業會計師

香港

中環

夏慤道10號

和記大廈15樓

### 股份過戶登記處

股份過戶登記總處：

Butterfield Fund Services (Bermuda) Limited

Rosebank Centre

11 Bermudiana Road

Pembroke

Bermuda

香港股份過戶登記分處：

登捷時有限公司

香港

灣仔

告士打道56號

東亞銀行港灣中心地下

### 網址

<http://www.ecfounder.com>

### 股份代號

618

## 未經審核綜合中期財務報表

方正數碼（控股）有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）謹此公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至二零零四年六月三十日止六個月之未經審核簡明綜合中期財務報表，連同比較數字如下。簡明綜合中期財務報表並未經審核，惟已由本公司之審核委員會審閱。

### 簡明綜合損益表

		截至六月三十日止六個月	
		二零零四年 (未經審核)	二零零三年 (未經審核)
	附註	千港元	千港元
<b>營業額</b>			
持續經營業務		<b>531,711</b>	26,923
已終止經營業務	4	–	84,579
		<hr/>	<hr/>
	2	<b>531,711</b>	111,502
銷售成本		<b>(498,522)</b>	(91,998)
		<hr/>	<hr/>
<b>毛利</b>		<b>33,189</b>	19,504
其他收益及盈利		<b>1,742</b>	5,598
銷售及分銷費用		<b>(19,710)</b>	(12,595)
行政費用		<b>(16,970)</b>	(15,587)
其他經營收入／（費用）淨額		<b>(770)</b>	1,308
商譽減值		<b>(43,500)</b>	–
		<hr/>	<hr/>
<b>經營虧損</b>	3	<b>(46,019)</b>	(1,772)
財務費用	5	<b>(45)</b>	(347)
分佔聯營公司溢利		<b>4,256</b>	2,555
		<hr/>	<hr/>
<b>除稅前利潤／（虧損）</b>			
持續經營業務		<b>(41,808)</b>	(1,572)
已終止經營業務	4	–	2,008
		<hr/>	<hr/>
		<b>(41,808)</b>	436
稅項	6	<b>(1,480)</b>	(642)
		<hr/>	<hr/>
<b>股東應佔日常業務虧損淨額</b>		<b>(43,288)</b>	(206)
		<hr/>	<hr/>
<b>每股虧損－基本</b>	7	<b>(3.93 港仙)</b>	(0.03 港仙)
		<hr/>	<hr/>

## 簡明綜合資產負債表

		二零零四年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零三年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
	附註		
<b>非流動資產</b>			
固定資產		10,439	9,621
商譽		2,571	2,892
聯營公司權益		24,252	21,473
遞延稅項		1,230	1,230
		<u>38,492</u>	<u>35,216</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		106,907	79,721
系統集成合同		679	1,980
貿易應收款項及應收票據	9	198,274	152,013
預付款項、按金及其他應收款項		44,649	29,545
已抵押存款		23,474	17,399
現金及現金等值物		104,438	142,070
		<u>478,421</u>	<u>422,728</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項及應付票據	10	293,220	223,946
應付稅項		15	25
其他應付款項及應計費用		46,870	57,847
		<u>340,105</u>	<u>281,818</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>138,316</u>	<u>140,910</u>
		<u>176,808</u>	<u>176,126</u>
<b>股本及儲備</b>			
已發行股本		110,056	110,056
儲備		66,752	66,070
		<u>176,808</u>	<u>176,126</u>

## 簡明綜合權益變動表

	已發行股本 (未經審核) 千港元	股份溢價 (未經審核) 千港元	繳入盈餘 (未經審核) 千港元	匯兌波動 儲備 (未經審核) 千港元	重估儲備 (未經審核) 千港元	累計虧損 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元
二零零四年一月一日	110,056	154,699	471,656	(111)	-	(560,174)	176,126
匯兌調整	-	-	-	470	-	-	470
商譽減值	-	-	43,500	-	-	-	43,500
期內股東應佔日常業務虧損淨額	-	-	-	-	-	(43,288)	(43,288)
二零零四年六月三十日	<u>110,056</u>	<u>154,699</u>	<u>515,156</u>	<u>359</u>	<u>-</u>	<u>(603,462)</u>	<u>176,808</u>
	已發行股本 (未經審核) 千港元	股份溢價 (未經審核) 千港元	繳入盈餘 (未經審核) 千港元	匯兌波動 儲備 (未經審核) 千港元	重估儲備 (未經審核) 千港元	累計虧損 (未經審核) 千港元	總計 (未經審核) 千港元
二零零三年一月一日	82,056	118,299	488,759	181	3,777	(556,452)	136,620
期內股東應佔日常業務虧損淨額	-	-	-	-	-	(206)	(206)
二零零三年六月三十日	<u>82,056</u>	<u>118,299</u>	<u>488,759</u>	<u>181</u>	<u>3,777</u>	<u>(556,658)</u>	<u>136,414</u>

## 簡明綜合現金流量表

	截至六月三十日止六個月	
	二零零四年 (未經審核) 千港元	二零零三年 (未經審核) 千港元
經營活動之現金流入／(流出)淨額	<b>(28,892)</b>	2,246
投資活動之現金流入／(流出)淨額	<b>(8,839)</b>	2,338
融資活動之現金流出淨額	—	(488)
<b>現金及現金等值物增加／(減少)淨額</b>	<b>(37,731)</b>	4,096
期初現金及現金等值物	<b>142,070</b>	55,068
匯率變動影響，淨值	<b>99</b>	—
<b>期終現金及現金等值物</b>	<b>104,438</b>	59,164
<b>現金及現金等值物結餘分析</b>		
現金及銀行結餘	<b>101,532</b>	31,543
於購入當日起計原定屆滿期少於三個月 之非抵押定期存款	<b>2,906</b>	27,621
	<b>104,438</b>	59,164

## 簡明綜合中期財務報表附註

### 1. 編撰基準及會計政策

本集團之未經審核簡明綜合中期財務報表乃根據香港會計師公會所頒佈的香港會計實務準則（「會計實務準則」）第 25 號「中期財務報告」而編撰。

編撰本期未經審核簡明綜合中期財務報表所採用之會計政策及編撰基準乃與本集團截至二零零三年十二月三十一日止年度經審核財務報表所採用者一致。

### 2. 營業額及分類資料

營業額指期內扣除退貨及貿易折扣之售出貨品發票淨值、系統集成合同應佔合同收入以及所提供服務之價值。

本集團主要從事(i)於二零零三年七月收購之分銷信息產品及(ii)提供軟件方案及服務。

## 2. 營業額及分類資料 (續)

下表列出本集團截至六月三十日止六個月各業務分類之收益及溢利/(虧損)資料。

	分銷信息產品		提供軟件 方案及服務		電子產品 (已終止經營業務)		企業		綜合	
	二零零四年 (未經審核)	二零零三年 (未經審核)	二零零四年 (未經審核)	二零零三年 (未經審核)	二零零四年 (未經審核)	二零零三年 (未經審核)	二零零四年 (未經審核)	二零零三年 (未經審核)	二零零四年 (未經審核)	二零零三年 (未經審核)
	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
分類收益：										
銷售予外來客戶	<u>503,656</u>	-	<u>28,055</u>	26,923	-	84,579	-	-	<u>531,711</u>	111,502
分類業績	<u>2,945</u>	-	<u>(3,560)</u>	(2,045)	-	2,170	<u>(2,290)</u>	(2,104)	<u>(2,905)</u>	(1,979)
利息收入									386	207
商譽減值									<u>(43,500)</u>	-
經營虧損									<u>(46,019)</u>	(1,772)
財務費用									<u>(45)</u>	(347)
分佔聯營公司溢利									<u>4,256</u>	2,555
除稅前利潤/(虧損)									<u>(41,808)</u>	436
稅項									<u>(1,480)</u>	(642)
股東應佔日常業務虧損淨額									<u>(43,288)</u>	(206)



### 3. 經營虧損

本集團之經營虧損已扣除／（計入）：

	截至六月三十日止六個月	
	二零零四年 (未經審核) 千港元	二零零三年 (未經審核) 千港元
固定資產折舊	1,746	4,483
商譽：		
期內攤銷	321	-
期內減值	43,500	-
貿易呆賬撥備及撤銷／ （撥回及撤回）	193	(127)
陳舊存貨撥備及撤銷	263	-
利潤保證（註）	-	(1,600)
出售固定資產之虧損／（收益）	255	(99)
利息收入	<u>(386)</u>	<u>(207)</u>

註：此利潤保證惟有關於電子產品業務，此業務於二零零三年九月二十六日出售後已終止。

#### 4. 已終止經營業務

##### 出售 MIT Holdings Limited (「MIT」) — 電子產品業務

於二零零三年八月一日，本公司與本公司董事榮文淵先生擁有 90% 權益之公司浩榮有限公司（「浩榮」）訂立有條件出售協議以總現金代價 45,500,000 港元出售其於 MIT 之全部已發行股本（「出售事項」）。

MIT 及其附屬公司之主要業務為設計、生產及銷售電子產品。出售事項於二零零三年九月二十六日完成後，本集團已終止電子產品業務。

載於綜合損益表之已終止經營業務之營業額、其他收益及盈利、開支及業績如下：

	截至二零零三年 六月三十日止 六個月 (未經審核) 千港元
<b>營業額</b>	84,579
銷售成本	<u>(75,212)</u>
<b>毛利</b>	9,367
其他收益及盈利	2,267
銷售及分銷費用	(1,894)
行政費用	(9,260)
其他經營收入淨額	<u>1,690</u>
<b>經營溢利</b>	2,170
財務費用	<u>(162)</u>
<b>除稅前溢利</b>	2,008
稅項	<u>—</u>
<b>股東應佔日常業務溢利淨額</b>	<u><u>2,008</u></u>

#### 4. 已終止經營業務 (續)

有關已終止經營業務所涉及之總資產與總負債賬面值如下：

	二零零三年 六月三十日 (未經審核) 千港元
總資產	128,297
總負債	(58,558)
資產淨值	<u>69,739</u>

應佔已終止經營業務現金流量淨額為：

	截至二零零三年 六月三十日止 六個月 (未經審核) 千港元
經營	9,243
投資	(3,588)
融資	(488)
現金流入淨額	<u>5,167</u>

#### 5. 財務費用

	截至六月三十日止六個月	
	二零零四年 (未經審核) 千港元	二零零三年 (未經審核) 千港元
銀行貸款利息	45	188
須於五年內全數償還之其他貸款利息	-	123
融資租賃之利息	-	36
	<u>45</u>	<u>347</u>

## 6. 稅項

	截至六月三十日止六個月	
	二零零四年 (未經審核) 千港元	二零零三年 (未經審核) 千港元
本集團：		
本期－香港	3	—
聯營公司應佔稅項	<u>1,477</u>	<u>642</u>
本期內稅項支出總額	<u><u>1,480</u></u>	<u><u>642</u></u>

於期內來自香港之估計應課稅溢利按香港利得稅 17.5%（二零零三年：17.5%）之稅率撥備。

本集團之中華人民共和國（「中國」）全資附屬公司北京方正數碼有限公司自二零零一年起三個財政年度免繳中國所得稅，免稅期於二零零三年十二月三十一日屆滿，其後於第四至第六年（包括首尾兩年）則按標準稅率之50%繳稅。本集團之中國全資附屬公司北京方正世紀信息系統有限公司（「北京方正世紀」）自二零零二年起三個財政年度免繳中國所得稅，免稅期於二零零四年十二月三十一日屆滿，其後於第四至第六年（包括首尾兩年）則按標準稅率之50%繳稅。目前適用於北京方正數碼有限公司及北京方正世紀之標準稅率為15%。

由於有關中國附屬公司仍處於免稅期或承前稅務虧損足以撇銷本期間之應課稅溢利，故此於本期間並無就中國所得稅進行撥備。

## 7. 每股虧損

截至二零零四年六月三十日止六個月之期內每股基本虧損，乃根據期內未經審核股東應佔日常業務虧損淨額約 43,288,000 港元（二零零三年：206,000 港元）及期內已發行普通股之加權平均數 1,100,562,040 股（二零零三年：820,562,040 股）計算。

由於未行使購股權有反攤薄影響，因此並無披露截至二零零四年及二零零三年六月三十日止六個月之每股攤薄虧損。

## 8. 中期股息

董事會不建議派發截至二零零四年六月三十日止六個月之中期股息（二零零三年：無）。

## 9. 貿易應收款項及應收票據

本集團多會給予客戶信貸期，惟新客戶大多須預先付款。信貸期一般為1個月，而軟件方案及服務業務的主要客戶則可延至18個月。每名客戶均有最高信貸額。本集團嚴格控制尚未收取之應收款項，而高級管理人員亦會定期檢討逾期款項。

於結算日，貿易應收款項及應收票據（扣除撥備）賬齡分析如下：

	二零零四年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零三年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
6個月內	185,648	146,392
7至12個月	10,581	3,412
13至24個月	487	1,619
超過24個月	1,558	590
	<u>198,274</u>	<u>152,013</u>

本集團之貿易應收款項及應收票據包括應收同系附屬公司款項約2,095,000港元（二零零三年：2,557,000港元）。有關款項之信貸期與本集團主要客戶所享有者大致相同。

## 10. 貿易應付款項及應付票據

於結算日，貿易應付款項及應付票據之賬齡分析如下：

	二零零四年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零三年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
6個月內	289,045	219,959
7至12個月	946	326
超過12個月	3,229	3,661
	<u>293,220</u>	<u>223,946</u>

## 11. 或然負債

本集團於二零零四年六月三十日概無任何或然負債。

## 12. 關連人士交易

- (a) 於二零零三年四月二十九日，本集團與本公司之控股股東方正控股有限公司（「方正控股」）之控股股東北京北大方正集團公司（「北大方正」）訂立租賃協議，向北大方正租用中國北京若干物業作為其辦事處，租期由二零零三年五月一日至二零零五年十二月三十一日止。期內按租賃協議條款向北大方正支付租金及管理費約2,146,000港元（二零零三年：無）。
- (b) 期內，本集團向持有本公司8.47%股份之股東Yahoo! Inc.之附屬公司收取佣金收入約1,877,000港元（二零零三年：1,533,000港元），以提供廣告代理服務。
- (c) 期內，約7,337,000港元（二零零三年：無）之產品乃售予一間同系附屬公司。銷售產品乃按本集團向其他客戶提供之已公佈價格及類似條件進行。
- (d) 於二零零四年六月三十日，北大方正就國內銀行授予本集團的銀行借貸提供擔保共約306,475,000港元（二零零三年：無），並由本集團動用共約255,495,000港元（二零零三年：無）。
- (e) 期內，約22,518,000港元（二零零三年：無）之產品乃向一家其股東為本公司附屬公司之董事購入。採購貨品之價格按實際發生費用釐訂。
- (f) 於二零零三年三月十九日，本公司與方正控股之全資附屬公司方正（香港）有限公司（「方正香港」）訂立有條件買賣協議（「買賣協議」）。根據買賣協議，本公司向方正香港收購北京方正世紀及方正世紀（香港）有限公司之全部股本權益。此收購事項已於二零零三年七月一日完成。
- (g) 於二零零三年八月一日，本公司與浩榮訂立有條件出售協議以出售電子產品業務。此項交易之詳情載於未經審核簡明綜合中期財務報表附註4。此出售事項已於二零零三年九月二十六日完成。

## 管理層討論及分析及其他資料

### 整體表現

繼本集團於二零零三年重整業務後，本集團之經營業績大有改善。截至二零零四年六月三十日止期間，本集團之營業額增加3.8倍，達約531,700,000港元（二零零三年：111,500,000港元）。截至二零零四年六月三十日止期間之毛利增加70%至約33,200,000港元（二零零三年：19,500,000港元）。業績改善主要由於在二零零三年七月完成收購分銷信息產品業務（「分銷業務」）所致。

截至二零零四年六月三十日止六個月之股東應佔虧損約43,300,000港元（二零零三年：206,000港元）。虧損增加是由於商譽減值43,500,000港元所導致。若撇除商譽減值43,500,000港元之影響，本集團於截至二零零四年六月三十日止期間業績已轉虧為盈，錄得約212,000港元之股東應佔溢利，而二零零三年則為206,000港元虧損。業績錄得重大改善主要由於分銷業務貢獻約2,900,000港元之分類溢利所致。

由於市場競爭激烈，提供軟件方案及服務業務（「軟件業務」）之分類虧損於二零零四年上半年增加74%，擴大至約3,600,000港元。雖然本集團已採取嚴謹措施擱節費用，軟件業務之利潤仍受到市場競爭激烈拖累而減少並錄得虧損。由於軟件業務之業績未如理想，此業務在人手與業務部門兩方面將會進一步縮減。鑑於軟件業務自收購以來一直錄得虧損以及未來將進一步縮減業務，故此業務之商譽之賬面值被確認出現減值，並須根據會計實務準則在損益表撇銷。因此，集團錄得43,500,000港元之商譽減值。按先前會計實務準則容許下，本集團於二零零一年採納會計實務準則第30號前，曾在綜合儲備內撇銷此等商譽，惟根據目前會計實務準則的規定，有需要在損益表內反映商譽減值，然後將先前已在本集團綜合儲備內撇銷之金額撥回。本集團作出上述會計處理以符合會計實務準則之呈列規定，而本集團之總資產淨值亦並無受到此項商譽減值所影響或減少。

## 業務回顧及前景

### 持續經營業務

#### (A) 分銷業務

分銷業務於期內之營業額增長 63% 至約 503,700,000 港元（二零零三年：309,900,000 港元），分類溢利上升 93%，達約 2,900,000 港元（二零零三年：1,500,000 港元）。由於本集團在二零零三年七月才完成向其控股股東方正控股收購分銷業務（北京方正世紀及方正世紀（香港）有限公司），因此，分銷業務於去年的比較數字只反映在方正控股的報表上，因而並沒有反映在本集團期內之分類業績。

分銷業務出現大幅改善，原因為：

- a. 來自華為 3COM 及惠普等供應商之產品種類增加；
- b. 供應商數目增加，誠如於二零零四年三月獲蘋果電腦正式委任為其全線產品於中國之分銷商，同時亦獲委任為其伺服器及數據儲存產品之獨家分銷商；
- c. 其分銷網擴張，現共有 12 個分公司／代表辦事處（不計北京總部），分別位於上海、廣州、成都、瀋陽、深圳、濟南、南京、武漢、杭州、西安、貴陽及西藏自治區；及
- d. 嚴控營運成本、加強貿易應收款項及存貨水平之監控，以及有效財政管理。

分銷業務在業內奠定其可靠之聲譽。譬如北京方正世紀於二零零四年六月獲電腦商報選為分銷商 500 強中第六位最佳分銷商，並獲頒最佳成長獎。

分銷業務於去年不論在營業額及溢利均錄得佳績。透過在產品種類及分銷網絡兩方面之擴展，預期增長將可持續下去。



## 業務回顧及前景 (續)

### 持續經營業務 (續)

#### (B) 軟件業務

軟件業務本期間之營業額增加 4% 至約 28,100,000 港元 (二零零三年: 26,900,000 港元); 分類虧損增加 74% 至約 3,600,000 港元 (二零零三年: 2,000,000 港元)。軟件業務之表現受到業內競爭激烈所影響, 項目之利潤萎縮。項目之微薄貢獻不足以彌補此業務之費用成本, 故此錄得虧損。

誠如上述, 鑒於軟件業務持續錄得虧損, 使該業務之商譽出現減值。按會計實務準則規定, 雖然有關商譽以往已於本集團之綜合儲備內撇銷, 惟仍須於本集團之損益表內反映出來。本集團將採取適當措施來進一步減省費用及縮減虧損業務部門之規模。

根據以往在電子金融所積累之經驗及專業知識, 本集團將繼續集中發展此界別, 在開發財政及資金調控系統服務方面向金融機構及商業機構提供全面解決方案。

### 已終止經營業務

#### (A) 電子產品業務

本集團決定集中資源於科技業務, 故將電子產品業務出售並於二零零三年九月二十六日完成此出售。因此, 截至二零零四年六月三十日止期間內並無錄得此業務之營業額 (二零零三年: 84,600,000 港元), 亦無分類業績紀錄 (二零零三年: 溢利 2,200,000 港元)。

### 結論

隨著中國加入世界貿易組織及將在北京舉行的二零零八年奧運會, 預期在科技行業的投資在未來數年將會有每年複式雙位數字的增長。因此本集團將會受惠於科技行業在未來的增長及發展。

## 業務回顧及前景 (續)

### 僱員及薪酬政策

於二零零四年六月三十日，本集團的分銷業務與軟件業務之僱員數目分別約為 255 名及 169 名。近全數的員工均於中國內地工作。本公司亦已設立購股權計劃，而董事會將酌情授出購股權，以鼓勵及獎勵表現突出之僱員。

## 財務回顧

### 流動資金、財政資源及資本承擔

於二零零四年六月三十日，本集團之資產總值約為 516,900,000 港元（二零零三年十二月三十一日：457,900,000 港元），資金來自負債約 340,100,000 港元（二零零三年十二月三十一日：281,800,000 港元）及股本約 176,800,000 港元（二零零三年十二月三十一日：176,100,000 港元）。本集團於二零零四年六月三十日之資產淨值則約為 176,800,000 港元（二零零三年十二月三十一日：176,100,000 港元）。

於二零零四年六月三十日，本集團之現金及銀行結存共約 127,900,000 港元（二零零三年十二月三十一日：159,500,000 港元）。本集團於二零零四年六月三十日並無銀行貸款及透支（二零零三年十二月三十一日：無），因此本集團於二零零四年六月三十日之淨現金結餘約為 127,900,000 港元（二零零三年十二月三十一日：159,500,000 港元）。於二零零四年六月三十日，流動比率為 1.41（二零零三年十二月三十一日：1.50）；本集團於二零零四年六月三十日並無長期債務（二零零三年十二月三十一日：無）。

於二零零四年六月三十日，本集團並無任何重大資本開支承擔（二零零三年十二月三十一日：無）。

### 財政政策

本集團採用謹慎之財政政策，並嚴密監控現金及風險管理。本集團之現金及現金等值物一般以港元、人民幣及美元持有。現金盈餘一般存放作港元及美元短期存款。

### 合同

於二零零四年六月三十日，軟件業務之主要手頭合同約達 10,000,000 港元，均預計於十八個月內完成。

### 資產抵押

於二零零四年六月三十日，本集團約 23,500,000 港元之銀行存款已抵押予銀行，作為所獲一般銀行信貸之擔保。

## 財務回顧 (續)

### 匯率波動風險及相關對沖

本集團之借貸大部份以港元及美元計算，而本集團之營業額亦主要以人民幣及美元計算。由於人民幣及美元兌港元之匯率於回顧期間內相對穩定，本集團面對之匯率波動風險甚微，故並無使用任何財務工具進行對沖。

### 或然負債

於二零零四年六月三十日本集團並無任何重大或然負債。

### 董事於股份及相關股份之權益及淡倉

於二零零四年六月三十日，本公司董事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）之股本中擁有之權益及淡倉，按證券及期貨條例第 352 條由本公司存置之登記冊所示，或按上市公司董事進行證券交易標準守則（「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」）之權益及淡倉如下：

#### 於本公司股份之好倉

董事姓名	所持普通股數目、 身份及權益性質			合計	佔本公司 已發行 股本百分比
	直接實益 擁有	透過受 控制法團	以信託人身份 (附註 1)		
榮智鑫先生 (附註 2)	-	87,680,000	-	87,680,000	7.97%
張旋龍先生	36,890,100	-	60,671,600	97,561,700	8.86%
張兆東先生	3,956,000	-	60,671,600	64,627,600	5.87%
魏新教授	3,956,000	-	60,671,600	64,627,600	5.87%
鄧維教授	-	-	60,671,600	60,671,600	5.51%

## 董事於股份及相關股份之權益及淡倉（續）

### 於本公司股份之好倉（續）

附註：

1. 該等股份乃由F2 Consultant Limited以代名人身份代表此等董事持有，而此等董事為一項因應Founder Data Corporation International Limited（「FDC」）及其附屬公司之僱員而設之酌情信託之信託人身份行事。FDC為一間在英屬處女群島註冊成立之有限公司，亦為本公司之全資附屬公司。
2. 榮智鑫先生透過由其實益擁有之Ricwinco Investment Limited（「Ricwinco」）擁有該等股份之權益。

董事在本公司購股權之權益在下文「購股權計劃」一節另行披露。

此外，張旋龍先生代表本公司擁有若干附屬公司股本之非實際個人權益。此乃純粹旨在符合公司股東最低數目之規定。

除上文以及下文「購股權計劃」一節披露者外，董事於本公司或其任何相聯法團之股份、相關股份或債券中概無擁有任何權益或淡倉而須記入按證券及期貨條例第352條由本公司存置之登記冊，或按標準守則須知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

### 董事收購股份之權利

除上文「董事於股份及相關股份之權益及淡倉」及下文「購股權計劃」一節所披露者外，各董事、其配偶或未成年子女在期內並無獲授權利，以致可透過收購本公司股份而獲益，彼等亦無行使該等權利；而本公司、其控股公司或其任何附屬公司或同系附屬公司亦無訂立任何安排使董事可獲得任何其他法人團體之上述權利。

### 購股權計劃

二零零二年五月二十四日，本公司為符合香港聯合交易所上市規則（「上市規則」）第17章之規定而採納一項購股權計劃（「二零零二年計劃」）。

本公司於一九九一年九月十一日採納一項購股權計劃（「一九九一年計劃」），於二零零一年五月七日採納另一項購股權計劃（「二零零一年計劃」）。兩項計劃均於二零零二年五月二十四日終止，惟一九九一年計劃與二零零一年計劃之購股權將仍然具備十足效力。

## 購股權計劃 (續)

於二零零四年一月一日及於期末，根據一九九一年計劃、二零零一年計劃及二零零二年計劃授出而尚未行使之購股權如下：

參與者姓名或類別	於二零零四年 一月一日及 於二零零四年 六月三十日 之未行使購股權數目	授出購股權 日期 *	購股權 之行使期	購股權之 行使價 ** 港元
<b>一九九一年計劃</b>				
<i>董事</i>				
榮文淵先生	2,700,000	18.5.2001	15.12.2001 至 14.12.2006	0.450
一九九一年計劃總計	<u>2,700,000</u>			
<b>二零零一年計劃</b>				
<i>董事</i>				
張旋龍先生	2,000,000	18.5.2001	18.5.2001 至 17.5.2011	0.450
魏新教授	2,000,000	18.5.2001	18.5.2001 至 17.5.2011	0.450
鄒維教授	2,000,000	18.5.2001	18.5.2001 至 17.5.2011	0.450
小計	<u>6,000,000</u>			
<i>其他僱員</i>				
共計	1,900,000	18.5.2001	18.5.2001 至 17.5.2011	0.450
小計	<u>1,900,000</u>			
二零零一年計劃總計	<u>7,900,000</u>			

## 購股權計劃 (續)

參與者姓名或類別	購股權數目			授出購股權日期*	購股權之行使期	購股權之行使價** 港元
	於二零零四年一月一日	期內授出	於二零零四年六月三十日			
<b>二零零二年計劃</b>						
<b>董事</b>						
張兆東先生	-	8,000,000	8,000,000	6.2.2004	7.2.2004 至 5.2.2014	0.381
張旋龍先生	-	8,000,000	8,000,000	6.2.2004	7.2.2004 至 5.2.2014	0.381
魏新教授	-	8,000,000	8,000,000	6.2.2004	7.2.2004 至 5.2.2014	0.381
鄧維教授	-	8,000,000	8,000,000	6.2.2004	7.2.2004 至 5.2.2014	0.381
小計	-	32,000,000	32,000,000			
<b>其他僱員</b>						
共計	-	38,000,000	38,000,000	2.1.2004	3.1.2004 至 31.12.2013	0.340
小計	-	38,000,000	38,000,000			
二零零二年計劃總計	-	70,000,000	70,000,000			

\* 購股權等待期由授出當日開始，直至行使期開始當日止。

\*\* 購股權之行使價在供股、發行紅股或本公司股本出現類似變化時須作出調整。

由於可影響估值之因素難以斷定，故此董事會認為披露於期內授出之購股權預期價值並不恰當。因此，按推測所作假設來估計購股權之價值並無意義，反而會誤導本公司之股東。

## 主要股東及其他人士於股份及相關股份之權益

於二零零四年六月三十日，根據本公司按證券及期貨條例第 336 條規定須予備存之登記冊所載，下列公司或法團持有本公司已發行股本 5% 或以上之權益：

### 好倉

股東名稱	附註	身份	所持普通股數目	佔本公司已發行股本之百分比
北大方正	1	透過受控制法團	603,690,000	54.85%
方正控股		實益擁有人	603,690,000	54.85%
北京大學教育基金會		信託受益人	2,330,000	0.21%
北京大學教育基金會		實益擁有人	93,240,000*	8.47%
Yahoo! Inc.		實益擁有人	93,240,000	8.47%
Yahoo! Inc.	2	透過受控制法團	60,000,000	5.45%
Yahoo! Holdings (Hong Kong) Limited		實益擁有人	60,000,000*	5.45%
Ricwinco	3	實益擁有人	87,680,000	7.97%
F2 Consultant Limited	4	以代名人身份擁有	60,671,600	5.51%
HSBC International Trustee Limited	5	透過受控制法團	60,500,000	5.50%
新鴻基地產發展有限公司	5	透過受控制法團	60,500,000	5.50%
Sunco Resources Limited	5	透過受控制法團	60,500,000	5.50%
新意網集團有限公司	5	透過受控制法團	60,500,000	5.50%
Hugh Profit Investments Ltd.	5	透過受控制法團	60,500,000	5.50%
Well Drive Holdings Limited		實益擁有人	60,500,000	5.50%

### \* 衍生權益

附註：

1. 北大方正由於擁有方正控股之權益而根據證券及期貨條例被視為擁有603,690,000股本公司股份之權益。
2. Yahoo! Inc. 由於擁有 Yahoo! Holdings (Hong Kong) Limited 之權益而根據證券及期貨條例被視為擁有60,000,000股本公司股份之權益。
3. 榮智鑫先生透過 Ricwinco 擁有該等股份之權益。
4. F2 Consultant Limited 以代名人身份代表 FDC 之董事擁有本公司股份，而 FDC 董事以本身身份，為一項因應 FDC 及其附屬公司之僱員而設之酌情信託之信託人身份行事。
5. HSBC International Trustee Limited、新鴻基地產發展有限公司、Sunco Resources Limited、新意網集團有限公司及 Hugh Profit Investments Ltd. 由於擁有 Well Drive Holdings Limited 之直接或間接權益而根據證券及期貨條例被視為擁有60,500,000股本公司股份之權益。

## 主要股東及其他人士於股份及相關股份之權益 (續)

### 淡倉

股東名稱	身份	所持普通股數目	佔本公司已發行股本之百分比
北大方正	實益擁有人	60,000,000*	5.45%

### \* 衍生權益

除上述者及已於上文「董事於股份及相關股份之權益及淡倉」及「購股權計劃」兩節披露之本公司董事權益外，並無任何人士須根據證券及期貨條例第 336 條登記擁有股份及相關股份之權益及淡倉。

## 買賣或贖回本公司上市證券

截至二零零四年六月三十日止六個月期間，本公司或其附屬公司概無買賣或贖回任何本公司上市證券。

## 遵守最佳應用守則

董事會認為，本集團於未經審核簡明綜合中期財務報表所涵蓋之會計期內一直遵守上市規則附錄 14 所載之最佳應用守則（「守則」），惟本公司之獨立非執行董事並無按守則第 7 段之規定指定任期，而須根據本公司公司細則之規定於本公司股東週年大會上輪流退任及膺選連任。

本公司已根據守則之規定設有審核委員會，以審閱及監察本集團之財務呈報程序及內部監控。審核委員會由本公司兩位獨立非執行董事組成。現呈報之截至二零零四年六月三十日止六個月本集團未經審核簡明綜合中期財務報表已由審核委員會審閱。

承董事會命  
方正數碼（控股）有限公司  
主席  
張兆東

香港  
二零零四年九月十日