



中期報告

2007

 **FOUNDER HOLDINGS LIMITED**
方正控股有限公司
(於百慕達註冊成立之有限公司)

目錄

公司資料	2
管理層討論與分析	3-6
簡明綜合損益表	7
簡明綜合資產負債表	8
簡明綜合權益變動表	9
簡明綜合現金流量表	10
簡明綜合中期財務報表附註	11-21
其他資料	22-26

公司資料

董事會

執行董事

張兆東先生(主席)
肖建國教授(副主席)
劉曉昆先生(總裁)
魏新教授
陳庚先生
謝克海先生

獨立非執行董事

李發中先生
胡鴻烈博士
王林潔儀女士

委員會

審核委員會

李發中先生(主席)
胡鴻烈博士
王林潔儀女士

薪酬委員會

張兆東先生(主席)
李發中先生
王林潔儀女士

公司秘書

鄧玉寶女士

合資格會計師

劉斐先生

授權代表

張兆東先生
魏新教授

核數師

安永會計師事務所
執業會計師

法律顧問

美富律師事務所

主要往來銀行

中國農業銀行
招商銀行
星展銀行(香港)有限公司
恒生銀行有限公司
中國工商銀行(亞洲)有限公司

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

股份過戶登記處

主要股份過戶登記處

Butterfield Fund Services (Bermuda) Limited
Rosebank Centre
11 Bermudiana Road
Pembroke HM08
Bermuda

股份過戶登記處香港分處

香港中央證券登記有限公司
香港
皇后大道東183號
合和中心17樓1712-1716室

上市資料

香港聯合交易所有限公司主板
股份代號：0418
每手買賣單位：2,000股

公司網址

www.founder.com.hk
www.irasia.com/listco/hk/founder/index.htm

管理層討論及分析

方正控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然提呈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零零七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，連同二零零六年同期之比較數字。簡明綜合中期財務報表未經審核，惟已經本公司之審核委員會審閱。

整體表現

本集團截至二零零七年六月三十日止六個月錄得母公司股權持有人應佔未經審核綜合虧損51,200,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：32,600,000港元)。本集團於本中期期間之營業額大幅下跌約80.1%至279,900,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：1,407,700,000港元)。由於二零零六年下半年出售了信息產品分銷業部份權益，而該業務之毛利率遠低於軟件開發及系統集成業務，故毛利率由截至二零零六年六月三十日止六個月之9.65%上升至本中期期間之24.83%。

本期間母公司股權持有人應佔每股基本虧損為4.56港仙(截至二零零六年六月三十日止六個月：2.90港仙)。

業務回顧及前景

(a) 媒體分部之軟件開發及系統集成(「媒體業務」)

媒體分部之軟件開發及系統集成業務之營業額於本期間下降4.3%至168,300,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：175,900,000港元)，而分部業績則錄得虧損36,900,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：31,600,000港元)。

與截至二零零六年六月三十日止六個月之情況相近，媒體業務延遲確認回顧期間內若干系統集成合同之收益。然而，媒體業務於本中期期間之毛利率一直能夠維持於41.61%(截至二零零六年六月三十日止六個月：41.67%)。

媒體業務分部虧損之增加亦可歸因於須就本公司旗下北京方正阿帕比技術有限公司業務(「阿帕比業務」)開發產品及拓展市場而投入額外資源。儘管阿帕比業務於中國電子圖書館、電子公文、電子書及電子印章業有高市場佔有率，本集團相信阿帕比業務能夠對本集團之整體營運有所貢獻前，本集團須就其未來發展投放更多資源。現時，阿帕比業務正為中國多份電子報章及電子雜誌運作一個電子書入門網站：www.idoican.com.cn(愛讀愛看網站)。

管理層討論及分析

除本集團應報章及出版社所需而提供傳統印藝技術及電子出版軟件方案外，印捷數碼印刷系統在國內數碼印刷業亦已頗具規模，且國內各省已有逾100位合作夥伴加盟本集團之特許數碼印刷商店，顧客基礎跨越逾30個國內主要城市及省份。

除了媒體顧客之系統集成業務外，媒體業務正積極探索機會，縱向合併數碼印刷硬件及消耗品業務。本集團相信向客戶提供印刷硬件及消耗品能協助媒體業務為顧客提供更全面之優質、兼容性高及低成本之服務。

(b) 非媒體分部之軟件開發及系統集成(「非媒體業務」)

本期間非媒體業務之營業額下跌0.6%至108,800,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：109,400,000港元)，而其分部業績則錄得虧損14,300,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：2,600,000港元)。

分部虧損之增加主要因為若干系統集成合同延遲完成。於本中期期間，非媒體業務主要集中於國內金融證券業及政府機關之系統集成業務。非媒體業務提供之主要產品及服務包括銀行、保險、證券行業之不同方案、客戶服務呼叫中心方案、保安及身份驗證系統、文件影像管理系統及相關指紋識別保安方案。

(c) 分銷信息產品

由於本公司出售了方正數碼之21.85%股本權益，引致於二零零六年七月份出售了信息產品分銷業務，方正數碼因此而成為本集團持有33.00%股份權益之聯營公司。

於本中期期間，方正數碼之營業額上升6.9%至1,237,400,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：1,157,200,000港元)。於本中期期間，方正數碼之母公司股權持有人應佔溢利為10,400,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：11,000,000港元)。

管理層討論及分析

財務回顧

流動資金、財務資源及資本承擔

於二零零七年六月三十日，本集團之資產總值為762,900,000港元，資金來自負債397,800,000港元、少數股東權益5,700,000港元及權益359,400,000港元。本集團於二零零七年六月三十日之每股資產淨值為0.32港元(二零零六年十二月三十一日：0.36港元)。

本集團於二零零七年六月三十日之現金及銀行結餘合共為230,500,000港元。扣除銀行借貸總額10,600,000港元後，本集團於二零零七年六月三十日之現金結餘淨額為219,900,000港元，而於二零零六年十二月三十一日則為265,600,000港元。本集團之借貸受季節性影響甚微，主要包括短期循環信託收據貸款。於二零零七年六月三十日，本集團之資產負債比率(即借貸總額佔股東權益總額之百分比)為0.03(二零零六年十二月三十一日：無)，而本集團之營運資金比率為1.40(二零零六年十二月三十一日：1.58)。

於二零零七年六月三十日及二零零六年十二月三十一日，本集團並無任何重大資本開支承擔。

財務政策

本集團實行穩健之財務政策，嚴格控制現金及風險管理。本集團之現金及現金等值物主要以港元、人民幣及美元持有。現金盈餘一般存作短期港元、人民幣及美元存款。

匯率波動風險及相關對沖

本集團之借貸大多以港元、人民幣及美元計算，而本集團之銷售則主要以人民幣及美元計算。由於回顧期間內美元兌港元及人民幣之匯率較為穩定，本集團面臨之匯率波動風險甚微，故並無使用任何金融工具作對沖。

合約

於二零零七年六月三十日，現有之主要軟件開發及系統集成業務合約總值約290,100,000港元(二零零六年十二月三十一日：187,500,000港元)。

資產抵押

於二零零七年六月三十日，本集團位於香港約值54,500,000港元之若干土地、樓宇及投資物業，以及約40,300,000港元之銀行存款已抵押予銀行，作為獲授銀行信貸之抵押品。

管理層討論及分析

或然負債

於二零零七年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

僱員及薪酬政策

本集團根據僱員表現及功績制定人力資源政策及程序。本集團保證僱員之薪酬水平具競爭力，且本集團在薪酬及花紅制度之整體架構內按僱員表現支付獎金。除退休福利計劃及醫療保險外，本集團亦為僱員提供在職培訓。

本集團設有購股權計劃，旨在向對本集團營運成功有貢獻之本集團合資格董事及僱員提供獎勵及回報。本公司於本期間並無授出任何購股權。

於二零零七年六月三十日，本集團之僱員數目為1,815人(二零零六年十二月三十一日：1,603人)。

簡明綜合損益表

截至二零零七年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止 六個月	
		二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
收益	2	279,879	1,407,731
銷售成本		(210,372)	(1,271,916)
毛利		69,507	135,815
其他收入及盈利	3	18,777	17,354
銷售及分銷成本		(75,215)	(97,096)
行政費用		(40,809)	(54,485)
其他費用淨額		(27,151)	(32,605)
財務費用	4	(121)	(1,070)
分佔聯營公司溢利及虧損		3,928	6,090
除稅前虧損	5	(51,084)	(25,997)
稅項	6	(64)	(1,134)
期內虧損		(51,148)	(27,131)
歸屬於：			
母公司股權持有人		(51,193)	(32,634)
少數股東權益		45	5,503
		(51,148)	(27,131)
母公司普通股權持有人應佔每股虧損			
— 基本	7	(4.56港仙)	(2.90港仙)

簡明綜合資產負債表

二零零七年六月三十日

	附註	二零零七年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零六年 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		71,294	67,769
無形資產		5,859	-
投資物業		25,360	25,360
於聯營公司之權益		104,279	95,446
非流動資產總值		206,792	188,575
流動資產			
存貨		26,004	34,609
系統集成合同		101,980	70,735
貿易應收款項及應收票據	9	137,462	181,022
預付款項、按金及其他應收款項		57,296	49,087
按公平值計入損益之股權投資		2,868	2,350
已抵押存款		40,273	35,581
現金及現金等值物		190,229	230,057
流動資產總值		556,112	603,441
流動負債			
貿易應付款項及應付票據	10	106,539	95,295
其他應付款項及應計負債		280,627	287,836
計息銀行及其他借貸		10,624	-
應付稅項		64	4
流動負債總值		397,854	383,135
流動資產淨值		158,258	220,306
資產淨值		365,050	408,881
權益			
母公司股權持有人應佔權益			
已發行股本		112,380	112,380
儲備		246,976	290,913
		359,356	403,293
少數股東權益		5,694	5,588
權益總值		365,050	408,881

簡明綜合權益變動表

截至二零零七年六月三十日止六個月

母公司股權持有人應佔

	已發行 股本 (未經審核) 千港元	股份 溢價賬 (未經審核) 千港元	撥入盈餘 (未經審核) 千港元	資本儲備 (未經審核) 千港元	土地及樓宇 重估儲備 (未經審核) 千港元	匯兌 波動儲備 (未經審核) 千港元	一般儲備 (未經審核) 千港元	累計虧損 (未經審核) 千港元	合計 (未經審核) 千港元	少數股東 權益 (未經審核) 千港元	權益 總額 (未經審核) 千港元
於二零零七年一月一日	112,380	27,660	867,910	3,685	1,598	11,876	44,818	(666,634)	403,293	5,588	408,881
匯兌調整	-	-	-	-	-	7,256	-	-	7,256	61	7,317
直接於權益確認之收入總額	-	-	-	-	-	7,256	-	-	7,256	61	7,317
期內虧損	-	-	-	-	-	-	-	(51,193)	(51,193)	45	(51,148)
期內收入及開支總額	-	-	-	-	-	7,256	-	(51,193)	(43,937)	106	(43,831)
於二零零七年六月三十日	112,380	27,660	867,910	3,685	1,598	19,132	44,818	(717,827)	359,356	5,694	365,050
於二零零六年一月一日	112,380	27,660	867,910	3,685	601	4,319	44,799	(693,101)	368,253	102,641	470,894
匯兌調整	-	-	-	-	-	2,173	-	-	2,173	640	2,813
直接於權益確認之收入總額	-	-	-	-	-	2,173	-	-	2,173	640	2,813
期內虧損	-	-	-	-	-	-	-	(32,634)	(32,634)	5,503	(27,131)
期內收入及開支總額	-	-	-	-	-	2,173	-	(32,634)	(30,461)	6,143	(24,318)
於二零零六年六月三十日	112,380	27,660	867,910	3,685	601	6,492	44,799	(725,735)	337,792	108,784	446,576

簡明綜合現金流量表

截至二零零七年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止 六個月	
	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
經營活動之現金流出淨額	(31,017)	(160,085)
投資活動之現金流入／(流出)淨額	33,903	(27,678)
融資活動之現金流入／(流出)淨額	10,624	(2,214)
現金及現金等值物增加／(減少)淨額	13,510	(189,977)
期初現金及現金等值物	168,174	412,874
匯率變動影響，淨值	4,956	3,416
期終現金及現金等值物	186,640	226,313
現金及現金等值物結餘分析		
現金及銀行結餘	136,733	212,718
購入時原到期日少於三個月之無抵押定期存款	49,907	13,595
	186,640	226,313

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

1. 會計政策

未經審核簡明綜合中期財務報表乃根據香港會計準則(「香港會計準則」)第34號「中期財務報告」而編撰。編撰中期財務報表所採用之會計政策及編撰基準，與截至二零零六年十二月三十一日止年度之年度財務報表所採用之會計政策及編撰基準相同，惟對本集團造成影響及本集團就本期間之財務報表首次採用之下列新頒佈及經修訂之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」，亦包括香港會計準則及詮釋)除外：

香港會計準則第1號(修訂本)	資本披露
香港財務報告準則第7號	金融工具：披露
香港(國際財務報告詮釋委員會)-詮釋第7號	根據香港會計準則第29號惡性通貨膨脹經濟中之 財務報告採用重列法
香港(國際財務報告詮釋委員會)-詮釋第8號	香港財務報告準則第2號的範圍
香港(國際財務報告詮釋委員會)-詮釋第9號	重新評估嵌入式衍生工具
香港(國際財務報告詮釋委員會)-詮釋第10號	中期財務報告及減值

採納新頒佈及經修訂香港財務報告準則對本集團之會計政策及本集團簡明綜合中期財務報表之計算方法並無重大影響。

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

2. 分部資料

本集團按業務性質與所提供之產品及服務，將經營業務分類及分開管理。本集團每一業務分部代表一個提供產品及服務之策略性業務單位，而各業務分部所承擔之風險及獲取之回報均不同。

下表呈列本集團截至二零零七年及二零零六年六月三十日止六個月按主要分部分析之收益及業績。

	媒體業務之 軟件開發 及系統集成		非媒體業務之 軟件開發 及系統集成		分銷信息產品		企業		其他		撇銷		綜合	
	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
分部收益：														
售予對外客戶	168,311	175,864	108,821	109,444	-	1,118,088	-	-	2,747	4,335	-	-	279,879	1,407,731
分部間銷售	-	-	-	-	-	39,106	-	-	-	-	-	(39,106)	-	-
總計	168,311	175,864	108,821	109,444	-	1,157,194	-	-	2,747	4,335	-	(39,106)	279,879	1,407,731
分部業績	(36,927)	(31,586)	(14,267)	(2,615)	-	8,788	(5,598)	(7,842)	92	574	-	-	(56,700)	(32,681)
利息收入													1,809	1,664
財務費用													(121)	(1,070)
分佔聯營公司溢利 及虧損													3,928	6,090
除稅前虧損													(51,084)	(25,997)
稅項													(64)	(1,134)
期內虧損													(51,148)	(27,131)

截至二零零六年六月三十日止六個月之營業額及營運業績亦包括本集團當時之附屬公司方正數碼(控股)有限公司(「方正數碼」)之營業額及營運業績。

於二零零六年七月三十一日，本集團於方正數碼之權益下跌至少於50%，方正數碼成為本集團之聯營公司。方正數碼之業績於本集團之損益表以合併方式綜合入賬，直至部份出售日期為止，其後則以權益法入賬。

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

3. 其他收入及盈利

	截至六月三十日止 六個月	
	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
銀行利息收入	1,809	1,664
租金總收入	623	505
政府補助金	14,438	8,630
土地及樓宇重估盈餘	-	2,419
投資物業之公平值收益	-	1,630
其他	1,907	2,506
	<u>18,777</u>	<u>17,354</u>

4. 財務費用

	截至六月三十日止 六個月	
	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
銀行貸款及透支利息	121	1,034
融資租賃利息	-	36
	<u>121</u>	<u>1,070</u>

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

5. 除稅前虧損

本集團之除稅前虧損已扣除：

	截至六月三十日止 六個月	
	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
折舊	6,500	6,303
出售物業、廠房及設備項目之虧損	14	26
貿易及其他應收款項減值	2,857	9,284
陳舊存貨撥備及撇銷	4,135	1,997

6. 稅項

	截至六月三十日止 六個月	
	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
當期－香港	-	9
當期－其他地區	64	1,125
期內稅項總支出	64	1,134

由於有關附屬公司並未在香港產生任何應課稅溢利，亦無可動用之過往期間之承前稅務虧損以抵銷期內產生之應課稅溢利，故並無就期內香港利得稅作出撥備。香港利得稅乃根據過往期間在香港產生之估計應課稅溢利按17.5%之稅率計算。

海外溢利之稅項按本集團經營所在國家根據有關現行法例、詮釋及慣例，按現行之適用稅率計算。

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

6. 稅項(續)

本集團全資擁有之中華人民共和國(「中國」)附屬公司北京方正阿帕比技術有限公司(「北京阿帕比」)由二零零六年起至二零零八年十二月三十一日止三個財政年度獲豁免繳納中國企業所得稅，其後自第四至第六個年度(包括首尾兩年)則按標準稅率之50%繳納中國企業所得稅。目前，適用於北京阿帕比之標準稅率為15%。由於有關中國附屬公司仍在稅務豁免期間或有充足承前稅務虧損以抵銷期內產生之應課稅溢利，故此並無就期內之中國企業所得稅作出撥備。有關中國業務之中國企業所得稅撥備根據有關現行法例、詮釋及慣例，按過往期間估計應課稅溢利之適用稅率計算。

於二零零七年三月十六日，全國人民代表大會通過中華人民共和國企業所得稅法(「新企業所得稅法」)，新企業所得稅法將於二零零八年一月一日生效。新企業所得稅法引入一系列變動，包括但不限於統一本地及海外投資企業所得稅率為25%，有關新企業所得稅法之執行及行政要求詳情仍未公佈，此等要求詳情包括有關應課稅所得額之計算、特別稅務優惠及其過渡條文之規例。在更多要求詳情發佈後，本集團將進一步評估新企業所得稅法對未來期間之營運業績及財務狀況之影響。

應佔聯營公司之稅項約979,000港元(二零零六年：751,000港元)，已計入簡明綜合損益表內之「分佔聯營公司溢利及虧損」。

7. 母公司普通股權持有人應佔每股虧損

每股基本虧損之金額乃根據母公司股權持有人應佔期內未經審核虧損約51,193,000港元(二零零六年：32,634,000港元)及期內已發行普通股之加權平均數約1,123,800,000股(二零零六年：1,123,800,000股)計算。

由於未行使之購股權於截至二零零七年及二零零六年六月三十日止六個月並無攤薄效應，因此並無計算該兩期每股攤薄虧損之金額。

8. 中期股息

董事會不建議就截至二零零七年六月三十日止六個月派發任何中期股息(二零零六年：無)。

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

9. 貿易應收款項及應收票據

本集團給予客戶信貸期，惟新客戶大多須預先付款。貿易應收款項及應收票據按照有關合約條款結算。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，高級管理人員亦會定期檢討逾期款項。由於上述原因及有關本集團之貿易應收款項來自為數眾多之不同客戶，因此並無重大信貸集中風險。貿易應收款項為免息。

於結算日，扣除撥備之貿易應收款項及應收票據賬齡分析如下：

	二零零七年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零六年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
6個月內	81,304	155,925
7至12個月	46,605	12,232
13至24個月	8,100	12,033
超過24個月	1,453	832
	<u>137,462</u>	<u>181,022</u>

本集團之貿易應收款項及應收票據包括應收本集團關連公司及聯營公司款項分別約1,214,000港元(二零零六年：61,000港元)及2,529,000港元(二零零六年：2,579,000港元)，該等款項須按本集團給予主要客戶之類似信貸條款償還。

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

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：

	二零零七年 六月三十日 (未經審核) 千港元	二零零六年 十二月三十一日 (經審核) 千港元
6個月內	95,494	90,693
7至12個月	7,944	938
13至24個月	1,120	2,525
超過24個月	1,981	1,139
	<u>106,539</u>	<u>95,295</u>

本集團之貿易應付款項及應付票據包括應付本集團關連公司及聯營公司之款項分別約2,944,000港元(二零零六年：5,521,000港元)及20,337,000港元(二零零六年：11,647,000港元)，該等款項須按本集團主要供應商所給予之類似信貸條款償還。

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

11. 關連人士交易

(I) 與關連人士之交易

(a) 本集團於期內與關連人士進行之重大交易如下：

	附註	截至六月三十日止 六個月	
		二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
向本公司主要股東 北大方正集團有限公司(「北大方正」) 之附屬公司銷售產品	(i)	730	-
向一間公司(本公司一名董事為該公司 董事及北大方正及其附屬公司擁有 該公司之實益權益)收取代理費用	(i)	542	-
向北大方正之聯營公司支付服務費用	(i)	-	462
北大方正提供銀行融資擔保	(ii)	20,540	356,843
北大方正提供銀行借貸擔保	(iii)	-	38,840
北大方正一間附屬公司提供銀行融資擔保	(iv)	20,540	19,420

附註：

- (i) 該等交易之收費基準經本公司及關連公司協議釐定。
- (ii) 該銀行融資擔保乃就本公司附屬公司所獲信貸融資而向多家中國銀行提供，已動用約20,540,000港元(二零零六年：314,405,000港元)。
- (iii) 該銀行借貸擔保乃就本公司一間附屬公司所獲貸款而向一家中國銀行提供。
- (iv) 該銀行融資擔保乃就本公司一間附屬公司所獲信貸融資而向一家中國銀行提供，於二零零七年六月三十日仍未動用(二零零六年：無)。

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

11. 關連人士交易 (續)

(i) 與關連人士之交易 (續)

- (b) 於二零零六年一月十日，本集團與北大方正訂立租賃協議，租賃北大方正於中國北京之若干辦公室物業，有效期為二零零六年一月一日至二零零八年十二月三十一日。於二零零六年三月十四日，本集團之中國全資附屬公司北京方正奧德計算機系統有限公司(「方正奧德」)與北大方正訂立一份補充協議，以終止租賃總面積為240.45平方米之租賃物業(「終止面積」)，於二零零六年四月一日起生效。自此，方正奧德毋須根據原租賃協議，就終止面積支付相關租金及管理費，惟將根據原租賃協議之相同條款繼續向北大方正租賃該物業之餘下面積。期內，本集團向北大方正支付租金及管理費約5,523,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：6,632,000港元)。董事認為該等租金及管理費乃根據租賃協議條款支付。
- (c) 於二零零五年二月七日，本公司之中國全資附屬公司北京北大方正電子有限公司(「方正電子」)與北大方正之一間附屬公司訂立協議(「日本軟件協議」)，向關連公司銷售方正電子開發之印刷軟件及提供其他相關服務。

期內，本集團向關連公司銷售產品及提供產品相關服務之總額約為2,214,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：4,569,000港元)。董事認為銷售產品及提供服務乃根據日本軟件協議條款進行。

- (d) 於二零零六年一月五日，方正數碼與北大方正訂立一份總協議，以規管向北大方正及其附屬公司(統稱「北大方正集團」)銷售信息產品，協議由二零零六年一月一日至二零零八年十二月三十一日止，為期三年。截至二零零六年六月三十日止六個月，於本集團出售方正數碼之部份股份前，已向北大方正集團售出約360,000港元之產品。產品乃按已公佈價格及本集團給予其他客戶之相若條件售出。
- (e) 於二零零六年一月五日，本公司與方正數碼訂立一份總協議，以規管自方正數碼及其附屬公司(統稱「方正數碼集團」)購買信息產品，協議由二零零六年一月一日至二零零八年十二月三十一日止，為期三年。於二零零六年十一月十五日，本公司與方正數碼訂立補充協議，以修訂上限金額。補充協議由本公司與方正數碼於二零零六年十二月五日訂立之經修訂補充協議所取代。期內，本集團於二零零六年七月出售方正數碼之部份股份後，已向方正數碼集團購買約33,964,000港元(截至二零零六年六月三十日止六個月：無)之產品。

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

11. 關連人士交易(續)

(ii) 關連人士未償還結餘

- (a) 已包括在二零零七年六月三十日之其他應付款項及應計負債內之應付北大方正結餘約為3,172,000港元(二零零六年十二月三十一日：1,431,000港元)。該結餘為無抵押、免息且無固定還款期。
- (b) 已包括在二零零七年六月三十日之其他應付款項及應計負債內之應付一間公司(本公司一名(二零零六年：三名)董事為該公司之董事及北大方正及其附屬公司擁有該公司之實益權益)結餘約為5,916,000港元(二零零六年十二月三十一日：4,173,000港元)。該結餘為無抵押、免息且無固定還款期。
- (c) 已包括在二零零七年六月三十日之預付款、按金及其他應收款項內之應收北大方正一間附屬公司結餘約為992,000港元(二零零六年十二月三十一日：無)。已包括在二零零七年六月三十日之其他應付款項及應計負債內之應付北大方正之一間附屬公司及一間聯營公司結餘分別約為6,288,000港元(二零零六年十二月三十一日：無)及205,000港元(二零零六年十二月三十一日：199,000港元)。已包括在二零零七年六月三十日之預付款、按金及其他應收款項內之應收北大方正一間附屬公司結餘為728,000港元(二零零六年十二月三十一日：4,332,000港元)。該等結餘為無抵押、免息且無固定還款期。
- (d) 已包括在二零零七年六月三十日之其他應付款項及應計負債內之應付北京方正國際軟件系統有限公司(「方正國際」，北大方正之附屬公司True Luck Group Limited之附屬公司)結餘約為770,000港元(二零零六年十二月三十一日：2,096,000港元)。已包括在二零零七年六月三十日之系統集成合同內之應收方正國際結餘約為10,270,000港元(二零零六年十二月三十一日：9,970,000港元)。該等結餘為無抵押、免息且無固定還款期。
- (e) 已包括在二零零七年六月三十日之預付款、按金及其他應收款項及於聯營公司之權益內之應收本公司聯營公司結餘分別約為2,269,000港元(二零零六年十二月三十一日：無)及4,157,000港元(二零零六年十二月三十一日：1,175,000港元)。該等結餘為無抵押、免息且無固定還款期。
- (f) 於結算日本集團與其聯營公司及關連公司之貿易結餘詳情載於簡明綜合中期財務報表附註9及10。

簡明綜合中期財務報表附註

截至二零零七年六月三十日止六個月

11. 關連人士交易 (續)

(III) 本集團主要管理人員之薪酬

	截至六月三十日止 六個月	
	二零零七年 (未經審核) 千港元	二零零六年 (未經審核) 千港元
短期僱員福利	682	1,512
離職後福利	30	33
已付主要管理人員之薪酬總額	<u>712</u>	<u>1,545</u>

12. 或然負債

本集團於二零零七年六月三十日並無任何重大或然負債(二零零六年十二月三十一日：無)。

其他資料

董事於股份及相關股份之權益及淡倉

於二零零七年六月三十日，董事於本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份及相關股份中，擁有根據本公司遵照證券及期貨條例第352條存置之登記冊所載，或根據上市發行人董事進行證券交易之標準守則(「標準守則」)另行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：

於相聯法團普通股之好倉：

本公司之聯營公司方正數碼(控股)有限公司(「方正數碼」)

董事姓名	所持普通股股份	佔相聯法團 已發行股本 之百分比
	數目、身份及 權益性質	
	直接實益擁有	
肖建國教授	8,703,300	0.79
魏新教授	3,956,000	0.36
張兆東先生	3,956,000	0.36

其他資料

董事於股份及相關股份之權益及淡倉(續)

於相聯法團相關股份之好倉：

方正數碼

董事姓名	於二零零七年 一月一日 及二零零七年 六月三十日 之購股權數目	購股權 授出日期	購股權 行使期	購股權 行使價 港元 每股
張兆東先生	8,000,000	二零零四年 二月六日	二零零四年 二月七日至 二零一四年 二月五日	0.381
魏新教授	2,000,000	二零零一年 五月十八日	二零零一年 五月十八日至 二零一一年 五月十七日	0.450
魏新教授	8,000,000	二零零四年 二月六日	二零零四年 二月七日至 二零一四年 二月五日	0.381
劉曉昆先生	5,500,000	二零零四年 一月二日	二零零四年 一月三日至 二零一三年 十二月三十一日	0.340
	<u>23,500,000</u>			

董事於本公司擁有購股權之權益另行於下文「購股權計劃」一節中披露。

除上文所披露者外，於二零零七年六月三十日，董事概無於本公司或其任何相聯法團之股份或相關股份中登記擁有須根據證券及期貨條例第352條記錄或另行根據標準守則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」一節及下文「購股權計劃」一節所披露者外，期內任何時間各董事、其配偶或未成年子女概無獲授予任何權利，以致可透過收購本公司之股份獲益，彼等亦無行使任何該等權利；而本公司或其任何附屬公司亦無訂立任何安排使董事可藉此獲得任何其他法人團體之該等權利。

其他資料

購股權計劃

於二零零二年五月二十四日，本公司遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）第17章之規定採納購股權計劃。

以下為根據購股權計劃授出而於二零零七年一月一日及期末尚未行使之購股權：

參與者之 姓名或類別	於二零零七年一月一日 及二零零七年六月三十日 尚未行使之購股權數目	購股權 授出日期*	購股權 行使期	購股權 行使價** 港元 每股
董事				
張旋龍先生#	8,000,000	二零零四年 二月五日	二零零四年二月六日 至二零一四年二月四日	1.104
肖建國教授	8,000,000	二零零四年 二月五日	二零零四年二月六日 至二零一四年二月四日	1.104
魏新教授	8,000,000	二零零四年 二月五日	二零零四年二月六日 至二零一四年二月四日	1.104
張兆東先生	8,000,000	二零零四年 二月五日	二零零四年二月六日 至二零一四年二月四日	1.104
小計	32,000,000			
其他僱員				
總數	25,500,000	二零零四年 一月二日	二零零四年一月三日 至二零一三年十二月三十一日	0.840
總計	57,500,000			

其他資料

購股權計劃(續)

期內未行使購股權對賬附註：

- * 購股權之歸屬期由授出日期起直至行使期開始當日止。
- ** 購股權之行使價會因本公司供股、發行紅股或其股本出現其他類似變動時作出調整。
- # 張旋龍先生於二零零七年四月二十三日辭任本公司董事。

主要股東及其他人士於股份之權益

於二零零七年六月三十日，記錄於本公司按證券及期貨條例第336條規定須予備存之登記冊之本公司已發行股本5%或以上權益載列如下：

好倉：

名稱	身份及權益性質	持有普通股 股份數目	佔本公司已發行 股本之百分比
北京北大資產經營有限公司 (附註)	透過受控制法團	367,179,610	32.67
北大方正集團有限公司 (「北大方正」)	直接實益擁有	<u>367,179,610</u>	<u>32.67</u>

附註：北京北大資產經營有限公司由於擁有北大方正之權益而根據證券及期貨條例被視為擁有367,179,610股股份之權益。

除上文所披露者及已於上文「董事於股份及相關股份之權益及淡倉」一節所載之本公司董事權益外，於二零零七年六月三十日，概無任何人士須根據證券及期貨條例第336條記錄擁有本公司股份及相關股份之權益或淡倉。

其他資料

購買、贖回或出售本公司上市證券

期內，本公司及其任何附屬公司概無購買、贖回或出售本公司之任何上市證券。

遵守企業管治常規守則

本公司於中期報告所述會計期間一直遵守上市規則附錄14所載之全部守則條文。

進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄10所載之標準守則。經向本公司董事作出特定查詢後，所有董事確認彼等於中期報告所述會計期間一直遵守標準守則所載之規定標準。

審核委員會

本公司根據上市規則第3.21條之規定成立審核委員會，以檢討及監察本集團之財務申報程序及內部監控。審核委員會由本公司三名獨立非執行董事組成。本集團截至二零零七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已經審核委員會審閱。

承董事會命
方正控股有限公司
主席
張兆東

香港
二零零七年九月二十一日