

EC-FOUNDER (HOLDINGS) COMPANY LIMITED
方正數碼(控股)有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)
 (股份代號：00618)

截至二零零七年十二月三十一日止年度之
 全年業績公佈

方正數碼(控股)有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零零七年十二月三十一日止年度之綜合業績及財務狀況，連同比較數字。

綜合損益表

截至二零零七年十二月三十一日止年度

| | 附註 | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
|----------------|----|--------------------|--------------------|
| 收益 | 2 | 2,724,686 | 2,314,811 |
| 銷售成本 | | <u>(2,588,836)</u> | <u>(2,191,280)</u> |
| 毛利 | | 135,850 | 123,531 |
| 其他收入及盈利 | 3 | 6,616 | 4,088 |
| 銷售及分銷成本 | | (68,199) | (62,496) |
| 行政費用 | | (56,490) | (46,473) |
| 其他費用，淨額 | | (9,979) | (8,520) |
| 財務費用 | 4 | (3,284) | (2,615) |
| 分佔聯營公司溢利及虧損 | | <u>7,827</u> | <u>8,945</u> |
| 除稅前溢利 | 5 | 12,341 | 16,460 |
| 稅項 | 6 | <u>(1,506)</u> | <u>(1,528)</u> |
| 年內母公司股權持有人應佔溢利 | | <u>10,835</u> | <u>14,932</u> |
| 母公司普通股權持有人應佔 | | | |
| 每股盈利 | 7 | | |
| — 基本 | | <u>0.98港仙</u> | <u>1.4港仙</u> |
| — 攤薄 | | <u>0.98港仙</u> | <u>不適用</u> |

綜合資產負債表

二零零七年十二月三十一日

| | 附註 | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
|----------------|----|----------------|----------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 6,691 | 7,640 |
| 商譽 | | 2,892 | 2,892 |
| 於聯營公司之權益 | | 33,378 | 30,690 |
| 非流動資產總值 | | <u>42,961</u> | <u>41,222</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 113,513 | 120,929 |
| 貿易應收款項及應收票據 | 8 | 297,205 | 276,747 |
| 預付款項、按金及其他應收款項 | | 148,738 | 104,128 |
| 已抵押存款 | | 95,751 | 88,523 |
| 現金及現金等值物 | | 296,286 | 268,410 |
| 流動資產總值 | | <u>951,493</u> | <u>858,737</u> |
| 流動負債 | | | |
| 貿易應付款項及應付票據 | 9 | 559,249 | 506,323 |
| 其他應付款項及應計負債 | | 133,417 | 116,198 |
| 計息銀行及其他借貸 | | 42,822 | 40,004 |
| 應付稅項 | | 478 | 268 |
| 流動負債總值 | | <u>735,966</u> | <u>662,793</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>215,527</u> | <u>195,944</u> |
| 資產總值減流動負債 | | 258,488 | 237,166 |
| 非流動負債 | | | |
| 融資租賃應付款項 | | 244 | 386 |
| 資產淨值 | | <u>258,244</u> | <u>236,780</u> |
| 權益 | | | |
| 已發行股本 | | 110,606 | 110,056 |
| 儲備 | | 147,638 | 126,724 |
| 權益總值 | | <u>258,244</u> | <u>236,780</u> |

附註：

1.1 編製基準

財務報表乃根據香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(當中包括所有香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)、香港公認會計原則及香港公司條例之披露要求規定，按過往成本會計法編製。財務報表以港元呈報，除另有註明者外，所有金額均調整至最接近之千元(千港元)。

1.2 新頒佈及經修訂香港財務報告準則之影響

本集團於本年度之財務報表首次採納以下新頒佈及經修訂香港財務報告準則。除於若干情況下導致應用新頒佈及經修訂會計政策並作出相應額外披露外，採納該等新頒佈及經修訂之準則及詮釋對財務報表並無重大影響。

| | |
|-----------------------------|----------------|
| 香港財務報告準則第7號 | 金融工具：披露 |
| 香港會計準則第1號(修訂本) | 資本披露 |
| 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 |

採納該等新頒佈及經修訂香港財務報告準則之主要影響如下：

(a) 香港財務報告準則第7號金融工具：披露

該準則規定作出披露以使財務報表使用者能評估本集團金融工具之重要性以及該等金融工具所產生風險之性質及程度。該等新披露載列並貫穿於整份財務報表。由於對本集團之財務狀況或經營業績並無影響，比較資料已視乎需要而載入／經修訂。

(b) 香港會計準則第1號(修訂本)財務報表之呈列－資本披露

該修訂規定本集團作出披露以使財務報表使用者能評估本集團管理資本之目標、政策及程序。

(c) 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

該詮釋規定香港財務報告準則第2號適用於本集團無法明確識別部份或所有已收取貨物或服務之任何安排，而本集團會因該安排以某代價授出股權工具或產生負債(以本集團於股權工具之價值為基準)，而且所收取之貨物或服務所示價值少於所授出股權工具或產生負債之公平值。由於本公司僅根據本集團購股權計劃向本集團僱員就所提供之已識別服務發行股權工具，故該詮釋對財務報表並無影響。

(d) 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

該詮釋規定，評估嵌入式衍生工具是否須與主合約分離開及作為衍生工具列賬之日期即本集團首次成為訂合約一方之日期，並僅當於合約有所修改並且嚴重影響現金流量時，方需要進行重估。由於本集團並無須與主合約分離開之嵌入式衍生工具，故該詮釋對財務報表並無影響。

(e) 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

本集團已於二零零七年一月一日採納該詮釋。該詮釋規定，於上一個中期期間就商譽或於歸類為可供出售股權工具或按成本列賬之金融資產之投資所確認之減值虧損，其後不得撥回。由於本集團先前並未撥回有關資產之減值虧損，故該詮釋對本集團之財務狀況或經營業績並無影響。

2. 收益及分部資料

收益(亦指本集團之營業額)指年內扣除退貨及貿易折扣後之售出貨品發票淨值,以及所提供服務之價值。

(a) 業務分部

下表呈列本集團截至二零零七年及二零零六年十二月三十一日止年度,業務分部之收益、溢利/(虧損)及若干資產、負債及開支資料。

| | 分銷信息產品 | | 企業及其他 | | 綜合 | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
| 分部收益: | | | | | | |
| 售予對外客戶 | 2,724,686 | 2,314,811 | - | - | 2,724,686 | 2,314,811 |
| 其他收入及盈利 | 3,248 | 1,348 | - | 340 | 3,248 | 1,688 |
| 總計 | <u>2,727,934</u> | <u>2,316,159</u> | <u>-</u> | <u>340</u> | <u>2,727,934</u> | <u>2,316,499</u> |
| 分部業績 | <u>10,776</u> | <u>16,237</u> | <u>(6,346)</u> | <u>(8,507)</u> | <u>4,430</u> | <u>7,730</u> |
| 利息收入 | | | | | 3,368 | 2,400 |
| 財務費用 | | | | | (3,284) | (2,615) |
| 分佔聯營公司溢利及虧損 | | | | | 7,827 | 8,945 |
| 除稅前溢利 | | | | | 12,341 | 16,460 |
| 稅項 | | | | | (1,506) | (1,528) |
| 年內溢利 | | | | | <u>10,835</u> | <u>14,932</u> |

| | 分銷信息產品 | | 綜合 | |
|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
| 資產及負債 | | | | |
| 分部資產 | 946,255 | 854,710 | 946,255 | 854,710 |
| 於聯營公司之權益 | - | - | 33,378 | 30,690 |
| 企業及其他未分配資產 | | | 14,821 | 14,559 |
| 資產總值 | | | <u>994,454</u> | <u>899,959</u> |
| 分部負債 | 681,268 | 621,030 | 681,268 | 621,030 |
| 企業及其他未分配負債 | | | 54,942 | 42,149 |
| 負債總值 | | | <u>736,210</u> | <u>663,179</u> |
| 其他分部資料: | | | | |
| 折舊 | 2,317 | 2,080 | 2,317 | 2,080 |
| 企業及其他未分配金額 | | | 211 | 211 |
| | | | <u>2,528</u> | <u>2,291</u> |
| 資本開支 | 1,127 | 3,138 | 1,127 | 3,138 |
| 企業及其他未分配金額 | | | - | 710 |
| | | | <u>1,127</u> | <u>3,848</u> |

(b) 地區分部

下表呈列本集團截至二零零七年及二零零六年十二月三十一日止年度地區分部之收益及若干資產及開支資料。

| | 中國內地 | | 香港 | | 撇銷 | | 綜合 | |
|---------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
| 分部收益： | | | | | | | | |
| 售予對外客戶 | 2,551,969 | 2,099,654 | 172,717 | 215,157 | - | - | 2,724,686 | 2,314,811 |
| 分部間銷售 | - | - | 226,086 | 292,331 | (226,086) | (292,331) | - | - |
| 其他收入及盈利 | 2,730 | 1,348 | 518 | 340 | - | - | 3,248 | 1,688 |
| 總計 | <u>2,554,699</u> | <u>2,101,002</u> | <u>399,321</u> | <u>507,828</u> | <u>(226,086)</u> | <u>(292,331)</u> | <u>2,727,934</u> | <u>2,316,499</u> |

| | 中國內地 | | 香港 | | 綜合 | |
|---------|---------------------|---------------------|-----------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
| 其他分部資料： | | | | | | |
| 分部資產 | 882,487 | 733,538 | 63,768 | 121,172 | 946,255 | 854,710 |
| 資本開支 | <u>1,127</u> | <u>3,138</u> | <u>-</u> | <u>710</u> | <u>1,127</u> | <u>3,848</u> |

3. 其他收入及盈利

| | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| <u>其他收入</u> | | |
| 銀行利息收入 | 3,368 | 2,400 |
| 政府補助款 | 1,840 | 1,019 |
| 其他 | 118 | 332 |
| | <u>5,326</u> | <u>3,751</u> |
| <u>盈利</u> | | |
| 其他 | 1,290 | 337 |
| | <u>6,616</u> | <u>4,088</u> |

4. 財務費用

| | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
|--------|--------------|--------------|
| 銀行貸款利息 | 3,232 | 2,546 |
| 融資租賃利息 | 52 | 69 |
| | <u>3,284</u> | <u>2,615</u> |

5. 除稅前溢利

本集團之除稅前溢利已扣除／(計入)：

| | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 出售存貨成本 | 2,503,462 | 2,069,381 |
| 折舊 | 2,528 | 2,291 |
| 出售物業、廠房及設備項目之虧損／(收益) | (41) | 8 |
| | <u>2,506,049</u> | <u>2,071,960</u> |

6. 稅項

| | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
|---------|--------------|--------------|
| 當期－香港 | - | 8 |
| 當期－其他地區 | 1,506 | 1,520 |
| | <u>1,506</u> | <u>1,528</u> |

由於年內在香港並無產生應課稅溢利，因此並無撥備香港利得稅。香港利得稅乃根據上個年度在香港產生之估計應課稅溢利按17.5%之稅率計算。

有關中國業務之中華人民共和國(「中國」)企業所得稅撥備根據有關現行法例、詮釋及慣例，按年內估計應課稅溢利之適用稅率計算。

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(「北京世紀」)由二零零二年起至二零零四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%繳納企業所得稅。目前，適用於北京世紀之標準稅率為15%。

應佔聯營公司之稅項約2,044,000港元(二零零六年：2,303,000港元)，已計入綜合損益表內之「分佔聯營公司溢利及虧損」。

於二零零七年三月十六日，全國人民代表大會通過中國企業所得稅法(「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%。根據新企業所得稅法，由二零零八年一月一日起，公司向中國外國投資者宣佈之股息將被徵收10%預扣稅。倘中國與外國投資者所屬司法權區之間訂有稅務優惠協議，則可按較低預扣稅率繳稅。二零零八年二月二十二日，稅務機關頒佈財稅(2008)1號，規定於二零零七年十二月三十一日自保留盈利宣派及匯出中國境外之股息可獲豁免預扣稅。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。

7. 母公司普通股權持有人應佔每股盈利

每股基本盈利之金額乃根據本年度之母公司普通股權持有人應佔溢利約10,835,000港元(二零零六年：14,932,000港元)及年內已發行普通股之加權平均數約1,103,292,177股(二零零六年：1,100,562,040股)計算。

截至二零零七年十二月三十一日止年度，每股攤薄盈利之金額乃根據母公司普通股股權持有人應佔年內溢利約10,835,000港元及1,107,009,820股普通股(即年內已發行普通股之加權平均數1,103,292,177股及年內視為使所有未行使購股權而視為已無償發行之普通股之加權平均數3,717,643股之總和)計算。

由於未行使之購股權於截至二零零六年十二月三十一日止年度並無攤薄效應，因此並無披露該年度每股攤薄盈利之金額。

8. 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。本集團致力維持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。由於上文提到之原因及有關本集團之貿易應收款項來自為數眾多不同客戶，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，按發票日期及扣除撥備之貿易應收款項及應收票據之賬齡分析如下：

| | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
|---------|----------------|----------------|
| 6個月內 | 285,857 | 259,939 |
| 7至12個月 | 7,412 | 9,862 |
| 13至24個月 | 3,936 | 3,838 |
| 超過24個月 | - | 3,108 |
| | <u>297,205</u> | <u>276,747</u> |

9. 貿易應付款項及應付票據

於結算日，按發票日期之貿易應付款項及應付票據之賬齡分析如下：

| | 二零零七年 千港元 | 二零零六年 千港元 |
|-------|----------------|----------------|
| 6個月內 | 558,428 | 496,067 |
| 超過6個月 | 821 | 10,256 |
| | <u>559,249</u> | <u>506,323</u> |

股息

年內及去年概無派發任何中期股息。董事會不建議就本年度派發任何末期股息(二零零六年：無)。

管理層討論及分析

整體表現

本集團呈報截至二零零七年十二月三十一日止年度母公司股權持有人應佔溢利約為10,800,000港元(截至二零零六年十二月三十一日止年度：14,900,000港元)。本集團於本年度之收益增加17.7%至約2,724,700,000港元，而於截至二零零六年十二月三十一日止年度則為2,314,800,000港元。然而，由於毛利率由去年之5.34%下降至本年度之4.99%，故毛利僅溫和上升10.0%至約135,900,000港元(截至二零零六年十二月三十一日止年度：123,500,000港元)。

儘管本年度收益錄得17.7%之溫和增長，惟本年度總銷售及分銷成本與行政費用仍較截至二零零六年十二月三十一日止年度上升14.4%。

本年度本集團母公司股權持有人應佔綜合溢利減少主要由以下因素引致：

- a. 信息產品分銷業務之分部溢利減少33.3%至約10,800,000港元(截至二零零六年十二月三十一日止年度：16,200,000港元)；
- b. 企業及其他分部之分部虧損減少25.9%至約6,300,000港元(截至二零零六年十二月三十一日止年度：8,500,000港元)；
- c. 分佔聯營公司溢利及虧損減少12.4%至約7,800,000港元(截至二零零六年十二月三十一日止年度：8,900,000港元)。

本年度本集團母公司股權持有人應佔每股基本盈利為0.98港仙(截至二零零六年十二月三十一日止年度：1.4港仙)。

業務回顧及前景

信息產品分銷(「分銷業務」)

本集團年內之主要經營活動為分銷信息產品業務。分銷業務錄得營業額約2,724,700,000港元，較上一財政年度增加17.7%，高於中國信息產品之估計平均增長，而截至二零零七年十二月三十一日止年度之分部業績減少33.3%至10,800,000港元(截至二零零六年十二月三十一日止年度：16,200,000港元)。然而，截至二零零七年十二月三十一日止年度，分銷業務之毛利錄得增長10.0%至135,900,000港元(截至二零零六年十二月三十一日止年度：123,500,000港元)，而相對於截至二零零六年十二月三十一日止年度之毛利率5.34%，本年度毛利率下降至4.99%。

分銷業務主要為分銷信息產品，包括惠普、華為三康、蘋果電腦、美國網件、康普、巴可、愛普生及微軟等若干國際知名品牌信息產品製造商之伺服器、打印機、開關器、網絡產品、儲存裝置、工作站及屏幕投影機等。

於本年度下半年，分銷業務分部之毛利率為4.77%，較截至二零零七年六月三十日止六個月之5.25%為低。除本財政年度下半年錄得較低毛利率外，總銷售及分銷成本與行政費用亦較上半年上升26.7%。因此，本財政年度下半年錄得分部虧損1,300,000港元，而截至二零零七年六月三十日止六個月及截至二零零六年十二月三十一日止六個月則分別錄得分部溢利12,000,000港元及7,400,000港元。總銷售及分銷成本與行政費用增加，主要是由於本年度下半年為保持營業額增長而增聘員工及加強市場推廣及銷售所致。

年內，分銷業務獲多家上游供應商嘉獎，表揚本集團於中國之分銷渠道、覆蓋範圍、增長及整體優秀表現。二零零七年六月，分銷業務在《電腦商報》首一百五十名中國信息產品分銷業務之信息產品分銷商中名列第四位(二零零六年：第四位)。

分銷業務於中國之經營環境競爭十分激烈，分銷業務之總銷售及分銷成本與行政費用在營業額中所佔比重由本財政年度上半年之4.2%升至本財政年度下半年之4.4%。因增聘人手，加上中國經營環境變差，分銷業務於本財政年度之銷售及分銷成本與行政費用亦分別較截至二零零六年十二月三十一日止年度增加9.1%及33.3%。為努力繼續拓展業務，本集團已加大流動資產管理力度。本集團之貿易應收款項及應收票據及存貨週轉期分別由二零零六年之41.9天及20.8天，改善至本年度之38.4天及16.5天。於二零零七年十二月三十一日，本集團之營運資金比率為1.29(二零零六年十二月三十一日：1.30)。

由於中國之業務競爭環境較以前更激烈，加上宏觀調控措施帶來之不利因素，本集團將面對經營成本及開支上升挑戰。然而，本集團將致力推行中長期發展計劃，以期取得滿意之業績增長及達到目標，從而提高股東價值。分銷業務將繼續提升產品結構，避免產品重疊及減低市場風險。本集團將集中在分銷毛利率較高之信息產品，以及開拓利潤更高之增值服務業務。

除實施有效率兼有效能之內部控制措施及繼續提供員工發展計劃外，本集團亦致力發展成為中國信息產品分銷業務之領導者。然而，為豐富及擴大產品範圍以及提高本集團之盈利能力，本集團將繼續尋求與其他國際信息產品供應商結盟及發掘投資機會。董事會及管理層亦將致力維持本集團之未來增長及擴大收益基礎，以更好地回饋股東。

僱員

本集團根據僱員表現及功績制訂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作出貢獻之本集團合資格董事及僱員提供獎勵及回報。於本財政年度，本集團並無向其合資格董事及僱員授出任何購股權。

由於分銷業務之營運規模擴大，本集團於二零零七年十二月三十一日共有僱員約573名(二零零六年十二月三十一日：526名)。

財務回顧

流動資金、財務資源及資本承擔

於二零零七年十二月三十一日，本集團之資產總值為994,500,000港元(二零零六年十二月三十一日：900,000,000港元)，資金來自負債736,200,000港元(二零零六年十二月三十一日：663,200,000港元)及權益258,300,000港元(二零零六年十二月三十一日：236,800,000港元)。本集團於二零零七年十二月三十一日之資產淨值上升9.1%至258,200,000港元，而二零零六年十二月三十一日則為約236,800,000港元。

本集團於二零零七年十二月三十一日之現金及銀行結餘合共為392,000,000港元(二零零六年十二月三十一日：356,900,000港元)。本集團於二零零七年十二月三十一日之銀行及其他借貸為43,100,000港元(二零零六年十二月三十一日：40,400,000港元)，其中約42,800,000港元(二零零六年十二月三十一日：40,000,000港元)須於一年內償還，而約300,000港元(二零零六年十二月三十一日：400,000港元)則須於第二至第五年內償還。因此，本集團於二零零七年十二月三十一日之現金結餘淨額為348,900,000港元，而二零零六年十二月三十一日則為316,500,000港元。於二零零七年十二月三十一日，本集團之流動比率為1.29(二零零六年十二月三十一日：1.30)。

於二零零七年十二月三十一日，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。

匯率波動及相關對沖之風險

本集團之應付款項及借貸大多以港元、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。本集團之附屬公司於中國以人民幣進行買賣，因此本集團須承擔之交易貨幣風險輕微。由於回顧年度內美元兌港元之匯率相對穩定，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。

重大收購及出售附屬公司及聯營公司

本集團於二零零七年度並無作出任何重大收購或出售附屬公司及聯營公司。

資產抵押

於二零零七年十二月三十一日，約95,800,000港元之銀行存款已抵押予銀行，作為獲授銀行信貸之抵押。

或然負債

於二零零七年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債(二零零六年：無)。

審核委員會

董事會之審核委員會已審閱本集團所採納之會計政策，會計準則及實務，以及本集團截至二零零七年十二月三十一日止之綜合財務報表及業績。

企業管治

董事認為，本公司於截至二零零七年十二月三十一日止年度一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄14所載之企業管治常規守則所載之守則條文。

購買、贖回或出售本公司上市證券

本公司及其任何附屬公司於年內概無購買、贖回或出售本公司之任何上市證券。

承董事會命
方正數碼(控股)有限公司
主席
張兆東

香港，二零零八年四月十八日

於本公佈日期，董事會由執行董事張兆東先生(主席)、陳庚先生(總裁)、夏楊軍先生、謝克海先生及鄭福雙先生，以及獨立非執行董事李發中先生、王林潔儀女士及曹茜女士組成。

* 僅供識別