

方正科技集团股份有限公司

600601

2005 年半年度报告

2005 年 8 月 19 日

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	2
四、董事、监事和高级管理人员.....	3
五、管理层讨论与分析.....	4
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告.....	11
八、备查文件目录.....	51

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事均出席了审议公司 2005 年半年度报告的董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告已经上海上会会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人方中华，主管会计工作负责人易梅，会计机构负责人（会计主管人员）余竞贤声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：方正科技集团股份有限公司
公司英文名称：Founder Technology Group Corp.
公司英文名称缩写：FTG
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：方正科技
公司 A 股代码：600601
- 3、公司注册地址：上海市南京西路 1515 号嘉里中心九楼
公司办公地址：上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 36 层
邮政编码：200120
公司国际互联网网址：<http://www.foundertech.com>
公司电子信箱：IR@founder.com
- 4、公司法定代表人：方中华
- 5、公司董事会秘书：侯郁波
电话：021 - 58407668 - 654
传真：021 - 58408970
E-mail：IR@founder.com
联系地址：上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 36 层
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 36 层公司投资者关系管理部

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	2,826,068,719.58	2,867,545,412.57	-1.45
流动负债	1,741,186,269.44	1,721,227,358.09	1.16
总资产	3,485,242,662.00	3,414,579,187.85	2.07
股东权益（不含少数股东权益）	1,667,345,635.56	1,615,899,285.24	3.18
每股净资产	1.718	1.665	3.18
调整后的每股净资产	1.702	1.650	3.18
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	71,466,428.52	55,068,100.45	29.78
扣除非经常性损益后的净利润	69,241,380.12	58,158,015.37	19.06

每股收益	0.074	0.113	-34.83
净资产收益率(%)	4.29	3.64	增加 0.65 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-131,236,809.77	-155,929,461.83	15.84

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-236,933.83
各种形式的政府补贴	1,000,000
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,257,396.51
以前年度已经计提各项减值准备的转回	2,976,222.72
所得税影响数	-222,991.08
少数股东当期收益影响	-33,852.90
合计	2,225,048.40

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.29	16.45	0.280	0.280
营业利润	4.98	5.03	0.086	0.086
净利润	4.29	4.33	0.074	0.074
扣除非经常性损益后的净利润	4.15	4.19	0.071	0.071

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 147,094 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
北大方正集团有限公司	0	68,134,336	7.02	已流通	无	社会公众股东
中国工商银行-上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	22,728,817	25,871,601	2.67	已流通	未知	社会公众股东
方正产业控股有限公司	0	20,058,000	2.07	已流通	无	社会公众股东
深圳市方正科技有限公司	0	17,683,900	1.82	已流通	无	社会公众股东

中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	-2,044,239	5,453,320	0.56	已流通	未知	社会公众股东
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	-1,427,152	3,410,604	0.35	已流通	未知	社会公众股东
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信标普 300 指数证券	-240,498	2,373,235	0.24	已流通	未知	社会公众股东
宏源证券股份有限公司	0	2,002,400	0.21	已流通	未知	社会公众股东
郑州市易心电脑图像设计有限公司	0	1,699,400	0.17	已流通	未知	社会公众股东
郑州市海铭电子科技有限公司	未知	1,698,340	0.17	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

(1)前 10 名股东中北大方正集团有限公司、方正产业控股有限公司、深圳市方正科技有限公司为关联企业，该三家公司合计持有本公司股票 105,876,236 股，占公司总股本的 10.91%；

(2)前 10 名股东中除上述三家为关联企业外，未知其他股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

股东情况的说明：

(1)本公司发行股票全部为上市流通人民币普通 A 股。

(2)报告期内，本公司控股股东北京北大方正集团公司进行了改制，改制后该公司控股股东仍为北京大学，本公司实际控制人也仍为北京大学，同时该公司更名为“北大方正集团有限公司”。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
北大方正集团有限公司	68,134,336	A股
中国工商银行 - 上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	25,871,601	A股
方正产业控股有限公司	20,058,000	A股
深圳市方正科技有限公司	17,683,900	A股
中国建设银行 - 博时裕富证券投资基金	5,453,320	A股
中国工商银行 - 华安上证 180 指数增强型证券投资基金	3,410,604	A股
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信标普 300 指数证券	2,373,235	A股
宏源证券股份有限公司	2,002,400	A股
郑州市易心电脑图像设计有限公司	1,699,400	A股
郑州市海铭电子科技有限公司	1,698,340	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

同上述“前十名股东关联关系或一致行动的说明”

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未持有本公司股票。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2005 年 3 月 16 日召开的公司第七届董事会 2005 年第一次会议审议通过了纪宝成先生辞去公司独立董事职务并提名刘红宇女士为公司独立董事候选人的议案。2005 年 4 月 20 日，公司 2004 年度股东大会审议通过了上述议案。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、全球 PC (电脑) 市场品牌集中度不断提升，厂商间通过资本市场的购并进一步加速了品牌集中的进程。在国内 PC 品牌市场中，市场走向两极分化，品牌 PC 的市场份额正在逐步提高。与已进入成熟期的发达国家 PC 市场不同，我国的 PC 市场仍处于高速成长期，相比之下，我国的 PC 普及率远低于发达国家人均水平。随着落后地区信息教育的开展、无线上网技术的广泛运用以及现代电子商务的高速发展，中国 PC 市场 (包括台式 PC、笔记本和服务器) 仍有很大的增长空间。

报告期内，公司 PC 产品继续保持增长，国内市场份额进一步得到提升。在企业商用产品领域公司积极开拓行业新用户，从“卖产品”向“卖方案”转变，进而培养行业客户的品牌忠诚度、提高方案的应用价值。在家用消费产品领域，经济增长显著带动人均可支配收入的提高，从而提升了 PC 及周边设备的需求量。公司将加大对中小城市和乡镇市场的销售渠道建设，通过品牌提升、渠道建设、产品设计等各方面的努力使公司取得在业界生存的制高点。移动产品及 IA 领域都是具有爆炸性增长的产品，因此公司在把台式机作为主营产品的时候，将会继续把明星产品、种子产品放在战略的高度做规划，以期取得高增长，努力进入国内市场第一阵营。

2、截至 2003 年，我国 PCB (印刷电路板) 行业已经成为世界第二大 PCB 生产国，进出口总额超过 60 亿美元，但逆差 12.5 亿美元，主要是由于 HDI (高密度互联电路板) 和 FPC (柔性电路板) 的大量进口。国内的 PCB 企业主要以低端的单层板、双面板和层数较少的多层板为主。随着整体技术水平的逐步提升，在 HDI、FPC 等产品投资规模成倍增长，未来市场前景看好，在移动通讯、汽车电子、IC 相关等领域应用的比例会不断提高。根据 CPCA (中国印刷电路行业协会) 在“十一五”规划中提出的我国 PCB 行业的发展目标：到 2007-2008 年左右，我国 PCB 产量超过日本居世界第一位，占世界总产量的 25% 左右；到 2010 年，我国 PCB 技术水平接近世界先进水平，中国的 PCB 行业将成为世界领先的行业。

公司下属珠海多层的 PCB 产品以档次较高的多层板为主，双面板所占的比重逐年下降，新产品 HDI 板快速增长。通讯用 PCB 产品的研发和生产是公司较为突出的竞争优势。

3、公司通过 PC 及相关产业的持续稳定扩张战略，积极进入 PCB 产业，实现公司业务相关多元化。自 2004 年起公司加大了 PCB 行业特别是 HDI 的投入，更新设备，扩大产能，对 PCB 业务单元进行扩张性投入将大幅提升本公司 PCB 业务收入占主营业务收入的比重，改善本公司目前主营业务集中于 PC 领域的业务结构，最终形成 PC 业务、PCB 业务并重的战略格局，实现公司的健康和可持续发展。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

报告期内，本公司主营业务主要包括：“方正”品牌系列的电脑产品 (PC) 和外部设备等产品的研发、生产、销售、服务业务；生产和销售印刷电路板 (PCB)；“实业”牌晒图机、晒图纸、碎纸机等易耗品。

报告期内，公司共实现主营业务收入 30.9 亿元，同比增长了 19.96%；实现净利润 7,146.64 万元，同比增长了 29.78%。其中电脑及相关产品实现业务收入 29.42 亿元，同比增长 19.57%，多层电路板实现业务收入 1.37 亿元，同比增长 92.03%。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上	主营业务成本比上	毛利率比上年同期增减 (%)

				年同期增 减(%)	年同期增 减(%)	
电脑及相关产品	2,941,977,928.59	2,700,668,523.25	8.20	19.57	17.97	增加 1.24 个百分点
多层电路板	136,752,259.61	107,338,796.13	21.51	92.03	126.94	减少 12.07 个百分点
办公用品及设备	11,749,815.62	10,073,734.93	14.26	-65.93	-66.50	增加 1.45 个百分点
合计	3,090,480,003.82	2,818,081,054.31	8.81	19.96	18.82	增加 0.87 个百分点
其中:关联交易	9,829,041.84	9,031,906.55	8.11	/	/	/
关联交易的定价原则	上述关联交易主要是公司销售电脑及零配件产生的关联交易,在定价依据上与本公司和非关联方的同类交易定价一致,采用公平的市场价格。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
华北	874,053,209.69	11.33
华东	633,567,361.55	-5.84
香港	629,294,057.89	132.67
中南	359,910,334.39	13.69
东北	188,040,231.96	-9.01
西南	201,157,166.27	12.35
西北	161,045,846.57	12.82
国外	43,411,795.50	1,424.29
合计	3,090,480,003.82	19.96

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) PC 行业是一个市场竞争非常激烈的行业,目前 PC 整机生产厂商基本都采取外购零配件组装,部分企业采用 OEM 的经营模式。目前在该行业中,既有大型跨国企业大力进军中国市场,也有国内大型生产厂商,另外,一些家电企业也不断加入,上述因素造成了 PC 整机生产企业的毛利率下降到了较低的水平,已经有部分企业因亏损而被迫退出。本公司近年来在 PC 市场激烈竞争的情况下生产规模不断提升,通过不断调整和拓展销售渠道、扩大生产规模、加强成本控制,始终保持行业第二的位置。

(2) 公司以收购珠海多层为契机,将继续在 PCB 行业增加投入力度,目前公司已在 PCB 业务领域形成了工艺技术、人才队伍、行业经验、客户资源、管理体系等多方面的优势,针对项目投资中可能面临的经营管理风险、技术风险、人力资源风险等,公司本着客观科学、认真负责的精神,已从 PCB 市场需求、竞争状况、资源供应、建设规模、工艺路线、实施周期、盈利水平及自身项目实施、运营能力等多个角度对投资项目进行了详尽的调查研究和分析比较,并进行了充分的投资风险分析。在未来宏观经济环境、产业政策、市场状况等不发生重大变化的情况下,对 PCB 业务单元扩张性投入将大幅提升公司 PCB 业务收入占主营业务收入的比例,改善公司目前主营业务集中于 PC 领域的业务结构,最终形成 PC 业务、PCB 业务并重的战略格局。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

经中国证监会证监发行字[2003]67号文批准,公司于2003年7月实施了2001年度配股方案,扣除发行费用后,该次配股实际募集资金净额为599,574,358.18元,公司分别于2003年9月和2004年8月从募集资金专用账户提取了54,294万元、4,247万元,余额1,416万元仍存放于专用账户中。截止2005年6月30日,募集资金已累计投入55,693.28万元,占募集资金净额的92.89%。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
用于对东莞市方正科技电脑有限公司的增资扩股,其中 12,100 万元增补流动资金、扩大其电脑生产,2,900 万元实施车载电脑项目	15,000	是	15,000.00	是	是
用于投资北京方正科技信息产品有限公司,从事打印机产业化项目	5,000	是	4,565.80	否	是
用于新建数码相机产业化专项项目	3,200	是	1,725.00	是	见下文
用于建立方正科技 IT 应用技术研发设计中心	8,000	否	5,602.48	否	见下文
用于投资深圳市方正信息系统有限公司	20,000	否	20,000.00	是	是
变更部分募集资金投资于珠海多层公司的 HDI 项目	8,800		8,800.00	是	是
合计	60,000	/	55,693.28	/	/

截止 2005 年 6 月 30 日,各项目实际实施情况如下:

(1) 公司变更原计划投资项目实施车载电脑项目的 2,900 万元用于补充东莞方正的流动资金,公司于 2003 年对东莞方正增资 15,000 万元,并全部用于补充东莞方正的流动资金。

(2) 增资控股深圳方正。按有关增资协议,公司于 2003 年对深圳方正增资 20,000 万元。截至 2004 年 12 月 31 日已全部按承诺投资于销售渠道建设和推广。

东莞方正与深圳方正共同构成公司电脑产品业务的制造、销售体系,项目投资的效益也共同体现于公司电脑产品的业绩中,因此对这两个项目的效益情况合并披露。在电脑行业整体毛利率下滑的不利环境下,公司电脑产品在 2003 年度实现收入 494,979.72 万元,净利润 10,995.87 万元,据 IDC 披露的数据,方正电脑 2003 年全年市场占有率 10.74%。电脑产品 2004 年度实现收入 581,798.28 万元,净利润 12,817.97 万元,据 IDC 披露的数据,方正电脑 2004 年市场占有率提高至 11.54%。2005 年上半年电脑成品实现收入 290,281.84 万元,同比增长 20.01%,净利润 5,745.65 万元,同比增加 1,475.95 万元。(扣除打印机产品的相关收入费用项目)

(3) 增资控股北京信息产品公司。按有关增资协议,公司于 2003 年对北京信产公司增资 10,000 万元。其中 5,000 万元未变更,仍用于打印机产业化项目;5,000 万元变更投向,由北京信产公司投资于珠海多层的 HDI 项目。变更后的打印机产业化项目投资总额为 5,000 万元,截至 2005 年 6 月 30 日,公司已投入 4,565.80 万元。2005 年上半年打印机项目销售收入为 3,891.89 万元,净利润为 350.43 万元。

(4) 新建数码相机产业化项目。其中 3,200 万元未变更,仍用于数码相机项目;3,800 万元变更投向,由公司投资于 HDI 项目。变更后数码相机项目的投资总额为 3,200 万元,截至 2005 年 6 月 30 日公司实际已投入 1,725 万元。根据配股书承诺,该项目在 2008 年达产,按原项目 7,000 万元投资规模计算的达产期年销售收入为 165,000 万元。由于市场环境发生了重大变化,公司原掌握的技术已不足以使公司在此方面保持较强的竞争优势。所以公司减少了投资总额,调整了数码相机的生产经营方式。尚未投入的募集资金中公司将不再安排设备投资。

(5) 建立方正科技 IT 应用技术研发设计中心。该项目投资总额为 8,000 万元,截至 2005 年 6 月 30 日,公司已分批投入 5,602.48 万元。由于研发中心主要功能是研发产品、研究特定领域的应用性技术等,目的是提高公司整体竞争力和产品的技术含量,因此,其投资效益难以单独核算,体现于公司整体效益中。

(6) 变更后 8800 万元资金投资于珠海多层公司的 HDI 项目,截至 2005 年 6 月 30 日累计投资 8,800 万元。2003 年珠海多层实现收入 18,171 万元,净利润 2,058 万元,2004 年珠海多层实现收入 23,535 万元,净利润 3,061 万元,2005 年上半年珠海多层实现收入 13,570.84 万元,净利润 1525.80 万元。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。严格按照法律、法规和《公司章程》，真实、准确、完整、及时地披露信息。

报告期内，公司持续加强投资者关系管理工作开展力度，继续聘请了专业财经顾问公司，全方位推进投资者关系管理系列活动：

1月，公司通过各种方式宣传祝贺公司公开发行股票二十周年（1985年1月14日 - 2005年1月14日）。公司在2005年1月份期间通过平面媒体、电视媒体、广播媒体、网络媒体以及12个城市的机场户外广告来宣传公开发行股票二十周年。

4月6日，公司在北京举行2004年度业绩说明会，公司率先采用网络宽频系统，与京沪深三地机构投资者实现双向互动交流。

4月20日，公司通过《中国证券报》、《上海证券报》，整版刊登了公司投资者关系管理系列活动之四--战略篇，展示公司立足PC主业优势，积极向上游PCB产业挺进，最终形成PC业务、PCB业务并重的战略格局。

6月28日，公司通过《中国证券报》、《上海证券报》，整版刊登了公司投资者关系管理系列活动之五--人力资源篇，通过展示公司人力资源管理各方面情况。

报告期内，公司还将公司投资者关系管理工作情况和投资者关系管理理念编撰成“IRM通讯（第二期）”，并发送给相关投资者和部门。公司继入选“上证180指数”和“上证50指数”后，报告期内又入选了“沪深300指数”。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司2004年度利润分配方案已经2005年4月20日召开的公司2004年度股东大会审议通过。以公司2004年12月31日总股本970,447,028股为基准，向全体股东以每10股派送现金红利0.2元(含税)。股权登记日为2005年6月6日，除息日为2005年6月7日，现金红利发放日为2005年6月10日。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

广州普林科技有限公司告本公司控股子公司珠海方正科技多层电路板有限公司支付承包费、材料费5,191,904.19元，双方于2003年12月18日签署和解协议书，目前和解事项尚未执行完毕。。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
深圳市北大方正数码科技有限公司	采购公司电脑零配件	采用公平的市场价格	市场价	79,979,495.74	3.57	现金	-	无
北京市方优技术服务	方正品牌系列电	采用公平的	市场价	22,191,000.00	100	现金	与方优公司接	无

务有限公司	脑及周边产品的售后服务	市场价格					受其他售后服务价格一致	
北大方正集团有限公司	租赁方正集团的中关村方正大厦办公楼	采用公平的市场价格	每平方米每天 3.4 元	4,886,150.00	69.66	现金	-	无
广东方通物流有限公司	公司电脑产品的物流运输业务	采用公平的市场价格	市场价	14,738,098.94	87.78	现金	与公司外包给其他物流公司的价格一致	无

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
北京市方优技术服务有限公司	销售电脑部分零配件	采用公平的市场价格	市场价	9,807,749.53	0.33	现金	-	无

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
北大方正集团有限公司	控股股东	2,096,594.07			4,886,150.00	12,221,214.75
深圳市方正科技有限公司	控股股东					2,908.83
广东方通物流有限公司	股东的子公司	2,169,669.42	2,307,333.05	0		
北大方正(香港)有限公司	股东的子公司		2,758.89	0		
香港方正资讯有限公司	股东的子公司		0.09	0	13,927.36	
北京方诚物业管理有限公司	股东的子公司				32,850.00	
深圳市北大方正数码科技有限公司	股东的子公司				2,593.40	
方正延中传媒有限公司	参股子公司	10,247,100.00				
上海方正信息安全技术有限公司	股东的子公司				2,473.62	1,519,366.36
北京北大方正电子有限公司	股东的子公司	10,272.70				580,427.30
北京方正世纪信息系统有限公司	股东的子公司					3,000.00
合计	/	14,523,636.19	2,310,092.03	/	4,937,994.38	14,326,917.24

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
深圳市高科实业有限公司	2004-12-07	5,000	连带责任担保	2004-12-07 ~ 2007-12-07	否	否
中国高科集团股份有限公司	2004-09-17	3,500	连带责任担保	2004-09-17 ~ 2007-09-17	否	否
中国高科集团股份有限公司	2004-11-05	1,000	连带责任担保	2004-11-05 ~ 2007-11-04	否	否
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计		9,500				
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				43,930		
报告期末对控股子公司担保余额合计				50,640		
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额				60,140		
担保总额占公司净资产的比例				36.07%		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
违规担保总额				0		

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5% 以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

2004 年 11 月 23 日公司第七届董事会 2004 年第六次会议审议通过同意与公司控股股东北大方正集团有限公司签署《(商标许可合同)续签协议之补充协议》，并经公司 2004 年度第一次临时股东大会审议通过。双方同意在该协议约定的许可期限内(2004 年 10 月 12 日至 2007 年 10 月 11 日)方正集团许可本公司无偿使用《商标许可合同》及《续签协议》所包含的所有商标(系指“方正”系列商标)。

报告期内，公司未向方正集团交纳品牌使用费。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

1) 为进一步做好公司信息披露工作，加强公司投资者关系管理工作，公司从 2005 年 8 月 19 日增加《证券时报》作为公司指定的信息披露报纸，请广大投资者注意查看。

2) 经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司决定以 2004 年 12 月 31 日总股本 970,447,028 股为基数，每 10 股配售 4 股，预计配股募集资金不超过 111,732 万元。该方案尚需中国证监会审核后 方能实施。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
(1) 公司 2004 年度报告摘要；(2) 公司第七届董事会 2005 年第一次会议决议公告(临 2005 - 001 号)；(3) 公司第七届监事会 2005 年第一次会议决议公告(临 2005 - 002 号)；(4) 公司 2005 年度日常关联交易公告(临 2005 - 003 号)；(5) 公司董事会关于召开公司 2004 年度股东大会的公告(临 2005 - 004 号)。	《中国证券报》B22 版 《上海证券报》37 版	2005-03-19	www.sse.com.cn
(1) 公司第七届董事会 2005 年第二次会议决议公告(临 2005 - 005 号)；(2) 公司第七届监事会 2005 年第二次会议决议公告(临 2005 - 006 号)；(3) 公司关于召开 2004 年度股东大会的再次通知(临 2005 - 007 号)。	《中国证券报》A15 版 《上海证券报》40 版	2005-04-09	www.sse.com.cn
公司 2004 年度股东大会决议公告(临 2005 - 008 号)	《中国证券报》C25 版 《上海证券报》C40 版	2005-04-21	www.sse.com.cn
公司 2005 年第一季度报告。	《中国证券报》C36 版 《上海证券报》90 版	2005-04-23	www.sse.com.cn
公司关于 2004 年度分红派息实施的公告(临 2005 - 009 号)。	《中国证券报》C02 版 《上海证券报》C3 版。	2005-06-01	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

审计报告

上会师报字(2005)第 888 号

方正科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵公司 2005 年 6 月 30 日的资产负债表和 2005 年 1-6 月份的利润及利润分配表以及现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2005 年 6 月 30 日的财务状况以及 2005 年 1-6 月份的经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师

张晓荣

中国注册会计师

沈佳云

中国 上海

二〇〇五年八月十八日

一. 公司简介

公司系于 1985 年 1 月 2 日经中国人民银行上海市分行金管处《沪人金股(1)号》批准公开发行而设立的股份制企业。

公司于 2005 年 2 月 1 日由上海市工商行政管理局换发企业法人营业执照，注册号 3100001005644，法定代表人方中华。注册资本人民币为 970,447,028.00 元，业经上海上会会计师事务所有限公司验证并出具上会师报字(2004)第 1088 号验资报告。

公司经营范围：电子计算机及配件、软件，非危险品化工产品，办公设备及消耗材料，电子仪器，建筑、装潢材料，百货，五金交电，包装材料，经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。(上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营)

二. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

公司及所属子公司执行中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及相关补充规定。

2. 会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

人民币元。

4. 编制基础、记账基础和计价原则

以持续经营会计假设为编制基础，以权责发生制为记账基础，按实际成本为计价原则。各项财产如果发生减值，则计提相应的减值准备。

5. 外币业务

对涉及外币的经济业务采用业务发生当月月初中国人民银行公布的人民币基准汇率折合人民币记账。

美元、日元、港元、欧元之外的外币对人民币的汇率，根据美元对人民币的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场美元对其他主要外币的汇率进行套算，按照套算后的汇率作为折算汇率。美元对人民币以外的其他货币的汇率，直接采用国家外汇管理局提供的纽约外汇市场美元对其他主要货币的汇率。

美元、人民币以外的其他货币之间的汇率，按国家外汇管理局提供的纽约外汇市场美元对其他主要外币的汇率进行套算，按套算后的汇率作为折算汇率。

月末按月末中国人民银行公布的人民币基准汇率进行调整。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹办期间且与购建固定资产无关的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，计入相关资产价值。

6. 外币会计报表折算

根据《合并会计报表暂行规定》，所有资产、负债类项目按照期末市场汇价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇价折算为人民币金额；利润表所有项目和“未分配利润”有关发生额的项目按期末市场汇价折算为人民币金额，利润及利润分配表中的“年初未分配利润”项目以上期折算后的人民币金额入账；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数差额，作为“外币报表折算差额”，在“未分配利润”项下单列反映。

7. 现金等价物

指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险很小的短期投资。

8. 短期投资

短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括股票、债券、基金等。

短期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认投资成本。

短期投资的现金股利或债券利息于实际收到时，冲减投资的账面价值。处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

期末按成本与市价孰低法计价，按单项投资计提短期投资跌价准备，并计入当期损益。

9. 坏账准备

应收款项(包括应收账款及其他应收款，不包括公司与所属子公司及所属子公司之间的往来和资产负债表日后二个月内已收回的应收账款)坏账核算采用备抵法。根据期末应收款项的可收回性，预计可能产生的坏账损失，计提坏账准备。坏账准备计提方法为账龄分析法。

账龄	计提比例	
	母公司	子公司
一年以内	10%	5%
一至二年	30%	10%
二至三年	60%	30%
三至四年	80%	70%
四年以上	100%	100%

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务且具有明显特征表明无法收回的应收款项，按审批权限规定批准后，冲销提取的坏账准备。

10. 存货

存货包括：原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品和在产品等。

存货以其成本入账，包括采购成本、加工成本和其他成本。

采购成本包括采购价格、进口关税和其他税金、运输费、装卸费、保险费以及其他直接归属于存货采购的费用。加工成本包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。其他成本是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

发出时按先进先出法计价(子公司上海延中办公用品实业公司采用加权平均法计价)。存货采用永续盘存制。低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

期末按存货可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备，可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。存货跌价准备按单个存货项目成本与可变现净值孰低计量。

11. 长期投资

长期投资是指持有时间准备超过一年(不含一年)的各项股权性投资,不能变现或不准备随时变现的债券以及其他债权投资等。

长期投资在取得时以实际支付的全部价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息后的金额确认初始投资成本。

对于长期股权投资,若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下,或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上,但不具有重大影响的,按成本法核算;若公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上,或虽投资不足 20%,但有重大影响的,按权益法核算。

长期股权投资在采用权益法核算时,公司将初始投资成本大于股权购买日享有被投资单位所有者权益份额的差额按被投资单位剩余经营年限或十年平均摊销,计入损益。初始投资成本小于股权购买日享有被投资单位所有者权益份额的差额,计入资本公积。(2002 年 12 月 31 日前已计入股权投资差额的部分不追溯调整)

长期债权投资按照票面价值与票面利率按期确认为投资收益(利息收入)。

长期债券投资的初始投资成本与债券票面价值之间的差额,作为债券溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销,摊销方法为直线法。

期末按长期投资个别项目可收回金额低于投资账面价值的数额分别提取长期投资减值准备。

12. 固定资产及折旧

固定资产的确认标准系为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的资产。

固定资产按成本入账。融资租入固定资产按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值,将其差额计入“未确认融资费用”,并在租赁期内各个期间,按直线法进行分摊。若融资租赁资产占公司资产总额比例等于或小于 30%,则按最低租赁付款额作为固定资产入账价值。

固定资产折旧方法为年限平均法,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值 4%或 10%制定折旧率,预计使用年限如下:

类别	使用年限
房屋及建筑物	10-40 年
机器设备	5-10 年

电子设备	5 年
运输设备	5 年
其他设备	5 年

固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提固定资产减值准备。

13. 在建工程

在建工程达到预定可使用状态时转作固定资产。

在建工程在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。

14. 无形资产

无形资产是指企业为生产商品或者提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的，没有实物形态的非货币性长期资产。购入时按实际成本计价，投入时按投资各方确认的价格入账。无形资产在下列预计受益期限内平均摊销：

类别	摊销年限
土地使用权	20-25 年
专有技术	10 年
其他	2 年

无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

15. 长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。其中开办费先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入当月的损益，其余长期待摊费用在下列受益期限内平均摊销：

常用类别	摊销年限
ERP 系统开发费	10 年
装修费	10 年
软件	5 年

汽车使用费	5 年
PLM 项目	5 年
监控系统等	3 年
家具款	3 年
产品测试系统	1.5 年
设备租赁费	按租赁期限

16. 借款费用

为购建固定资产的专用借款所发生的借款费用在所购建固定资产达到预定可使用状态前发生的，在发生时计入所购建固定资产成本，在所购建固定资产达到预定可使用状态后发生的，在发生时直接计入财务费用；其他借款费用均于发生时确认为费用，直接计入当期财务费用。

17. 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其列为负债：

- a) 该义务是企业承担的现时义务；
- b) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- c) 该义务金额能够可靠地计量。

如果清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18. 收入

销售商品的收入，应当在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，相关的收入与成本能够可靠地计量。

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定收入。

提供劳务，在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(即劳务总收入和总成本能可靠地

计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能可靠地确定时)，将在期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在期末对劳务收入分别以下三种情况确认和计量：

- a) 如果发生的劳务成本预计能够获得补偿，应按已发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；
- b) 如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；
- c) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

19. 所得税

采用应付税款法。

20. 合并会计报表

按照《合并会计报表暂行规定》，在母公司通过直接或间接方式拥有被投资企业的半数以上权益性资本，并能有效地对其实施控制，或者母公司虽未通过直接和间接方式拥有被投资企业半数以上权益性资本情况下，但母公司通过其他有效方法对被投资企业的经营活动能够实施有效控制时，应将被投资企业纳入合并范围。在编制合并报表时，以合并会计报表的母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据，在将其相互之间的权益性投资与所有者权益中所持份额、债权与债务以及内部销售收入等进行抵销的基础上，对资产、负债和所有者权益各项目的数额编制合并会计报表。

三. 主要税项

流转税： 增值税税率 17%
 营业税税率 5%
所得税： 所得税税率 33% (有税收优惠政策除外)

税收优惠政策：

子公司东莞市方正科技电脑有限公司于 2001 年 6 月 11 日经广东省科学技术厅复审，被评定为高新技术企业，企业所得税减按 15% 的税率征收。

子公司深圳市方正信息系统有限公司根据深圳经济特区税收政策，企业所得税按照 15% 税率征收。

子公司北京方正科技信息产品有限公司于 2001 年 10 月 18 日被评北京市新技术产业开发区新技术企业，根据北京市中关村管理委员会制定的税收优惠政策享受企业所得税“三免三减半”的优惠，即从 2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日减半征收企业所得税。

子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司于 2003 年 5 月 14 日经上海市高新技术企业(产品)认定办公室复审，被评定为高新技术企业，企业所得税减按 15% 的税率征收。

子公司珠海方正科技多层电路板有限公司根据珠海经济特区税收政策，企业所得税按照 15% 税率征收。

子公司杭州方正速能科技有限公司根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》享受“两免三减半”的企业所得税优惠政策。

子公司北京方正蓝康信息技术有限公司经北京市科学技术委员会批准为高新技术企业，企业所得税减按 15% 的税率征收。

四. 控股子公司情况

<u>控股子公司名称</u>	<u>是否</u>	<u>主营业务</u>
	<u>合并</u>	
东莞市方正科技电脑有限公司	是	电子计算机、打印机、数码相机及配件的研发、生产、销售等
深圳市方正信息系统有限公司	是	计算机硬件、软件和外国设备的销售和技术开发等
北京方正笔记本电脑产品有限公司	是	法律、法规禁止的，不得经营；应审批的，未获审批前不得经营
北京方正科技信息产品有限公司	是	法律、法规禁止的，不得经营；应审批的，未获审批前不得经营
上海北大方正科技电脑系统有限公司	是	电子计算机及配件、软件、文教用品、办公机械设备、电子产品
上海延中办公用品实业公司	是	无碳复写纸，晒图纸，高速油印机、绘图机，晒图机，显影药水
苏州工业园区方正技术研发有限公司	是	研究开发计算机软硬件、电子商务应用系统等
方正科技(新加坡)有限公司	是	与计算机、多媒体产品有关的各式附件的进出口代理及交易等
上海方正科技(香港)有限公司	是	法律、法规禁止的，不得经营；应审批的，未获审批前不得经营
珠海方正科技多层电路板有限公司	是	生产和销售(包括零售、批发)自产的多层印刷电路板等
北京方正蓝康信息技术有限公司	是	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；等

控股子公司名称	是否	主营业务
	合并	
杭州方正速能科技有限公司	是	生产；双面和多层刚性及柔性印刷线路板及电子元器件贴片分装产品等
珠海方正科技高密电子有限公司	是	(筹办)
珠海方正科技印刷电路板产业园发展有限公司	是	(筹办)

控股子公司名称	注册资本(万元)		投资金额(万元)		合并投资比例(%)	
	期末	期初	期末	期初	期末	期初
东莞市方正科技电脑有限公司	22,000	22,000	20,250	20,250	92.05	92.05
深圳市方正信息系统有限公司	26,000	26,000	26,000	26,000	100	100
北京方正笔记本电脑产品有限公司	4,000	4,000	4,000	4,000	100	100
北京方正科技信息产品有限公司	13,000	13,000	13,000	13,000	100	100
上海北大方正科技电脑系统有限公司	5,000	5,000	5,000	5,000	100	100
上海延中办公用品实业公司	2,000	2,000	2,000	2,000	100	100
苏州工业园区方正技术研发有限公司	500	500	400	400	80	80
方正科技(新加坡)有限公司	SGD 2 元	SGD 2 元	SGD 2 元	SGD 2 元	100	100
上海方正科技(香港)有限公司	HKD 400.057	HKD 400.057	HKD 400.057	HKD 400.057	100	100
珠海方正科技多层电路板有限公司	USD 3,141.03	USD 2,156.36	USD 3,141.03	USD 2,156.36	100	100
北京方正蓝康信息技术有限公司	5,000	5,000	5,000	5,000	100	100
杭州方正速能科技有限公司	USD 370.64	USD 370.64	USD 370.64	USD 370.64	100	100
珠海方正科技高密电子有限公司	USD 178.35	USD 178.35	USD 133.77	USD 133.77	100	100
珠海方正科技印刷电路板产业园发展有限公司	4,200	4,200	4,200	4,200	100	100

五. 合并会计报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金						
人民币			259,965.16			263,046.31
港币	47,102.10	1.0649	50,159.03	27,942.05	1.0637	29,721.96
美元	11,848.15	8.2765	98,061.21	17,179.29	8.2765	142,184.39
欧元	50.00	9.9610	498.05	50.00	11.2627	563.14
新加坡元	2.00	5.0055	<u>10.01</u>	2.00	5.0130	<u>10.03</u>
小计			408,693.46			435,525.83

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
银行存款						
人民币			1,133,557,483.54			1,246,089,053.19
港币	8,034,821.13	1.0649	8,556,281.02	4,617,341.44	1.0637	4,911,466.09
美元	14,652,526.18	8.2765	121,271,632.93	12,626,044.02	8.2765	104,499,453.33
新加坡元	313,990.56	5.0055	<u>1,571,679.75</u>	14,194.56	5.0130	<u>71,157.33</u>
小计			1,264,957,077.24			1,355,571,129.94
其他货币资金						
票据保证金			103,337,584.74			120,586,908.16
保函			<u>3,234,315.00</u>			<u>3,013,090.53</u>
小计			<u>106,571,899.74</u>			<u>123,599,998.69</u>
合计			<u>1,371,937,670.44</u>			<u>1,479,606,654.46</u>

2. 应收票据

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票	122,460,000.00	100,000,000.00
银行承兑汇票	<u>8,055,271.71</u>	<u>45,517,704.58</u>
合计	<u>130,515,271.71</u>	<u>145,517,704.58</u>

3. 应收账款

账龄	期末数				账面净值 金额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
不计提准备	373,128,542.95	62.13	-	-	373,128,542.95
一年以内	164,188,277.01	27.34	8,209,413.86	5.00	155,978,863.15
一至二年	24,435,017.88	4.07	2,443,501.78	10.00	21,991,516.10
二至三年	9,281,096.40	1.54	2,784,328.92	30.00	6,496,767.48
三至四年	14,456,883.68	2.41	10,119,818.58	70.00	4,337,065.10
四年以上	2,659,540.46	0.44	2,659,540.46	100.00	-
全额计提准备	<u>12,401,741.13</u>	<u>2.07</u>	<u>12,401,741.13</u>	100.00	-
合计	<u>600,551,099.51</u>	<u>100.00</u>	<u>38,618,344.73</u>		<u>561,932,754.78</u>

账龄	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
不计提准备	270,910,564.57	55.43	-	-	270,910,564.57
一年以内	157,909,968.32	32.31	8,453,168.86	5.35	149,456,799.46
一至二年	29,320,013.28	6.00	2,932,001.32	10.00	26,388,011.96
二至三年	5,990,139.27	1.23	1,797,041.79	30.00	4,193,097.48
三至四年	9,852,666.58	2.02	6,896,866.61	70.00	2,955,799.97
四年以上	1,904,736.50	0.39	1,904,736.50	100.00	-
全额计提准备	<u>12,835,736.03</u>	<u>2.62</u>	<u>12,835,736.03</u>	100.00	-
合计	<u>488,723,824.55</u>	<u>100.00</u>	<u>34,819,551.11</u>		<u>453,904,273.44</u>

应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位的总额及比例	327,331,687.88	54.51	225,924,027.73	46.23

应收账款中全额计提坏账准备的主要款项列示如下：

项目	期末数
Par International, LLC.	3,028,455.29
深圳万德工贸公司	2,860,182.50
北京方正英腾科技发展有限公司	2,108,138.05
上海惠新科技有限公司	<u>1,337,486.60</u>
合计	<u>9,334,262.44</u>

4. 其他应收款

账龄	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
一年以内	153,743,366.13	48.51	8,066,933.58	5.25	145,676,432.55
一至二年	13,374,769.25	4.22	1,447,219.52	10.82	11,927,549.73
二至三年	6,520,571.45	2.06	1,978,149.19	30.34	4,542,422.26

账龄	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
三至四年	1,772,658.85	0.56	1,241,261.20	70.02	531,397.65
四年以上	10,345,992.41	3.26	10,345,992.41	100.00	-
全额计提准备	<u>131,202,437.86</u>	<u>41.39</u>	<u>131,202,437.86</u>	100.00	-
合计	<u>316,959,795.95</u>	<u>100.00</u>	<u>154,281,993.76</u>		<u>162,677,802.19</u>

账龄	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额
一年以内	58,954,706.56	24.84	3,329,909.96	5.65	55,624,796.60
一至二年	9,079,420.12	3.82	1,018,524.61	11.22	8,060,895.51
二至三年	4,277,862.60	1.80	1,305,336.54	30.51	2,972,526.06
三至四年	2,250,953.18	0.95	1,586,288.25	70.47	664,664.93
四年以上	14,506,073.54	6.11	14,506,073.54	100.00	-
全额计提准备	<u>148,338,198.46</u>	<u>62.48</u>	<u>148,338,198.46</u>	100.00	-
合计	<u>237,407,214.46</u>	<u>100.00</u>	<u>170,084,331.36</u>		<u>67,322,883.10</u>

其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位的总额及比例	218,264,912.41	68.86	140,162,345.71	59.04

其他应收款中全额计提坏账准备的主要款项列示如下：

项目	期末数
上海宏宝房地产经营公司	64,598,912.41
许氏企业发展有限公司	26,500,000.00
深圳市恒保股份有限公司	16,250,000.00
上海龙鑫包装企业有限公司	<u>13,046,782.57</u>
合计	<u>120,395,694.98</u>

5. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	137,075,500.73	91.56	222,972,120.66	98.46
一至二年	10,844,812.48	7.24	2,137,452.61	0.94
二至三年	900,000.00	0.60	1,350,000.00	0.60
三年以上	<u>900,000.00</u>	<u>0.60</u>	-	-
合计	<u>149,720,313.21</u>	<u>100.00</u>	<u>226,459,573.27</u>	<u>100.00</u>

预付账款中无预付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

6. 存货

a) 账面价值

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	202,308,641.95	12,329,608.26	189,979,033.69	171,243,116.95	11,696,231.43	159,546,885.52
原材料	164,876,002.07	13,520,243.83	151,355,758.24	194,955,403.64	13,530,713.92	181,424,689.72
发出商品	88,263,456.83	-	88,263,456.83	141,854,739.23	-	141,854,739.23
在产品	15,477,216.83	-	15,477,216.83	7,782,245.89	-	7,782,245.89
低值易耗品	<u>1,810,422.84</u>	-	<u>1,810,422.84</u>	<u>1,756,182.58</u>	-	<u>1,756,182.58</u>
合计	<u>472,735,740.52</u>	<u>25,849,852.09</u>	<u>446,885,888.43</u>	<u>517,591,688.29</u>	<u>25,226,945.35</u>	<u>492,364,742.94</u>

b) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期转回	本期处置	期末数
原材料	13,530,713.92	-	-	10,470.09	13,520,243.83
库存商品	<u>11,696,231.43</u>	<u>633,376.83</u>	-	-	<u>12,329,608.26</u>
合计	<u>25,226,945.35</u>	<u>633,376.83</u>	-	<u>10,470.09</u>	<u>25,849,852.09</u>

7. 待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
软件	429,648.78	395,726.50	560,114.96	265,260.32

堤围费	-	500,000.00	250,000.00	250,000.00
其他	134,356.48	58,084.54	117,409.18	75,031.84
租赁费	64,850.00	242,700.00	250,250.00	57,300.00
养路费	11,436.00	62,568.00	41,228.78	32,775.22
保险费	13,021.33	31,722.80	19,548.38	25,195.75
软件服务费	<u>22,812.50</u>	-	<u>22,812.50</u>	-
合计	<u>676,125.09</u>	<u>1,290,801.84</u>	<u>1,261,363.80</u>	<u>705,563.13</u>

8. 长期股权投资

a) 账面价值

项目	期末数	期初数
股权投资成本(成本法)	70,625,300.00	70,625,300.00
股权投资差额	99,606,198.80	102,665,462.20
减：长期股权投资减值准备	<u>4,941,000.00</u>	<u>3,470,500.00</u>
合计	<u>165,290,498.80</u>	<u>169,820,262.20</u>

b) 股权投资成本(成本法)

项目	期末数	期初数
方正延中传媒有限公司	54,000,000.00	54,000,000.00
长沙银海电子科技股份有限公司	6,600,000.00	6,600,000.00
北京市方优技术服务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
申银万国证券股份有限公司	2,941,000.00	2,941,000.00
铜陵市寿康城市合作银行	2,000,000.00	2,000,000.00
上海银行股份有限公司	959,300.00	959,300.00
上海宝鼎投资股份有限公司	<u>125,000.00</u>	<u>125,000.00</u>
合计	<u>70,625,300.00</u>	<u>70,625,300.00</u>

c) 股权投资差额

被投资公司	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
珠海方正科技多层电路板有限公司	97,585,652.91	收购溢价	234.5 个月	91,343,500.26	-	2,496,861.06	88,846,639.20
北京方正蓝康信息技术有限公司	12,673,771.77	收购溢价	120 个月	12,462,542.24	-	633,688.61	11,828,853.63
东莞市方正科技电脑有限公司	-1,425,725.38	增资折价	120 个月	<u>-1,140,580.30</u>	-	<u>-71,286.27</u>	<u>-1,069,294.03</u>

合计 102,665,462.20 = 3,059,263.40 99,606,198.80

d) 长期股权投资减值准备

<u>被投资公司</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
申银万国证券股份有限公司	2,941,000.00	1,470,500.00
铜陵市寿康城市合作银行	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
合计	<u>4,941,000.00</u>	<u>3,470,500.00</u>

9. 固定资产及累计折旧

<u>项目</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
<u>固定资产原值</u>				
房屋及建筑物	179,646,288.34	90,589,242.44	-	270,235,530.78
机器设备	165,535,178.28	32,902,431.39	-	198,437,609.67
电子设备	61,882,427.82	1,667,724.45	2,115,560.38	61,434,591.89
运输设备	29,611,516.09	473,808.59	1,133,333.00	28,951,991.68
其他设备	<u>21,386,465.78</u>	<u>548,473.59</u>	<u>202,864.49</u>	<u>21,732,074.88</u>
合计	<u>458,061,876.31</u>	<u>126,181,680.46</u>	<u>3,451,757.87</u>	<u>580,791,798.90</u>
<u>累计折旧</u>				
房屋及建筑物	38,215,142.70	3,686,352.09	-	41,901,494.79
机器设备	72,376,520.62	7,424,035.08	-	79,800,555.70
电子设备	31,283,205.91	4,797,290.77	1,905,216.62	34,175,280.06
运输设备	10,991,112.03	2,487,456.19	592,209.88	12,886,358.34
其他设备	<u>12,331,748.95</u>	<u>1,902,484.91</u>	<u>95,176.11</u>	<u>14,139,057.75</u>
合计	<u>165,197,730.21</u>	<u>20,297,619.04</u>	<u>2,592,602.61</u>	<u>182,902,746.64</u>
净值	292,864,146.10			397,889,052.26

a) 期末抵押情况

<u>被抵押的固定资产项目</u>	<u>被抵押固定资产期末净值</u>	<u>抵押目的</u>
房屋及建筑物	16,375,032.64	获得贷款

b) 固定资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	881,101.96	-	-	881,101.96
机器设备	2,302,531.38	-	-	2,302,531.38
电子设备	33,570.47	-	-	33,570.47
其他设备	<u>32,586.76</u>	=	=	<u>32,586.76</u>
合计	<u>3,249,790.57</u>	=	=	<u>3,249,790.57</u>

10. 在建工程

a) 账面价值

类别	期末数	期初数
账面余额	66,101,483.75	51,365,433.31
减：在建工程减值准备	<u>1,636,687.42</u>	<u>1,636,687.42</u>
账面价值	<u>64,464,796.33</u>	<u>49,728,745.89</u>

b) 增减变动

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数
在建厂房及配套工程	21,657,000.00	7,546,499.65	-	-	29,203,499.65
机器设备	24,998,030.69	18,582,672.77	20,614,204.18	-	22,966,499.28
预付工程款	-	5,466,241.40	-	-	5,466,241.40
生产车间净化工程	3,073,715.20	802,840.80	-	-	3,876,556.00
视频系统	-	2,952,000.00	-	-	2,952,000.00
李子园工程	<u>1,636,687.42</u>	=	=	=	<u>1,636,687.42</u>
合计	<u>51,365,433.31</u>	<u>35,350,254.62</u>	<u>20,614,204.18</u>	=	<u>66,101,483.75</u>

c) 在建工程减值准备

项目	期初数	本期增加	本期转销	期末数
李子园工程	1,636,687.42	-	-	1,636,687.42

11. 无形资产

a) 账面价值

项目	期末数	期初数
账面余额	26,028,634.02	27,595,929.68
减：无形资产减值准备	=	=
账面价值	<u>26,028,634.02</u>	<u>27,595,929.68</u>

b) 增减变动

项目	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
专有技术	15,000,000.00	-	1,249,998.00	11,249,998.00	13,750,002.00
土地使用权	12,557,572.32	-	300,858.54	2,577,626.06	12,256,713.78
其他	<u>38,357.36</u>	=	<u>16,439.12</u>	<u>43,838.27</u>	<u>21,918.24</u>
合计	<u>27,595,929.68</u>	=	<u>1,567,295.66</u>	<u>13,871,462.33</u>	<u>26,028,634.02</u>

c) 其他资料

项目	取得方式	原始金额	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
打印机专有技术	购买	25,000,000.00	11,249,998.00	13,750,002.00	5年6个月
土地使用权 (i)	作价入股	14,000,000.00	2,473,333.51	11,526,666.49	20年6个月
土地使用权 (ii)	划拨	834,339.84	104,292.55	730,047.29	17年6个月
其他		<u>65,756.51</u>	<u>43,838.27</u>	<u>21,918.24</u>	8个月
合计		<u>39,900,096.35</u>	<u>13,871,462.33</u>	<u>26,028,634.02</u>	

(i) 子公司东莞市方正科技电脑有限公司之少数股东东莞市正龙实业投资有限公司作价投入。

(ii) 子公司珠海方正科技多层电路板有限公司取得的国家划拨的土地使用权尚未完成变更为出让的土地使用权的手续。

12. 长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
ERP 系统开发费	3,864,000.00	2,318,400.00	-	193,200.00	-	1,738,800.00	2,125,200.00	5年6个月
家具款	3,332,585.60	2,428,938.72	-	333,258.54	-	1,236,905.42	2,095,680.18	3年1个月-3年11个月

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
汽车使用费	5,340,891.84	1,981,600.44	-	493,209.96	-	3,852,501.36	1,488,390.48	7个月-3年6个月
竞开协同之星软件	1,115,520.00	892,416.00	-	111,552.00	-	334,656.00	780,864.00	4年4个月
PLM 项目	980,393.00	784,314.44	-	98,038.51	-	294,117.07	686,275.93	3年6个月
装修费	1,341,936.00	760,325.99	-	209,650.07	-	791,260.08	550,675.92	2个月-2年2个月
财务软件	1,095,000.00	403,000.00	-	109,500.00	-	801,500.00	293,500.00	8个月
ERP 软件	239,316.24	144,734.65	239,316.24	-	144,734.65	-	239,316.24	5年
嵌入一体机	281,814.46	162,111.65	-	14,529.42	-	134,232.23	147,582.23	3年9个月
设备租赁费	298,104.61	190,640.17	-	53,403.84	-	160,868.28	137,236.33	1年7个月
车载系统	477,000.00	159,000.00	-	47,700.00	-	365,700.00	111,300.00	1年8个月
开办费	68,105.37	-	68,105.37	-	-	-	68,105.37	
新长联地图软件	50,000.00	22,499.92	-	2,500.02	-	30,000.10	19,999.90	4年6个月
条码系统	<u>119,250.00</u>	<u>26,500.00</u>	-	<u>19,875.00</u>	-	<u>112,625.00</u>	<u>6,625.00</u>	8个月
合计	<u>18,603,917.12</u>	<u>10,274,481.98</u>	<u>307,421.61</u>	<u>1,686,417.36</u>	<u>144,734.65</u>	<u>9,853,165.54</u>	<u>8,750,751.58</u>	

13. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	690,000,000.00	478,000,000.00
未到期已贴现票据	<u>97,000,000.00</u>	<u>97,000,000.00</u>
合计	<u>787,000,000.00</u>	<u>575,000,000.00</u>

14. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	257,850,000.00	292,850,000.00
商业承兑汇票	<u>11,057,326.92</u>	<u>14,396,114.40</u>
合计	<u>268,907,326.92</u>	<u>307,246,114.40</u>

15. 应付账款

项目	期末数	期初数
余额	659,194,145.10	815,445,139.60
其中：账龄超过三年的余额	883,782.06	832,093.27

应付账款中公司无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

16. 预收账款

项目	期末数	期初数
余额	14,427,853.72	22,483,042.35
其中：账龄超过一年的余额	3,157,100.12	4,017,213.80

预收账款中公司无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

17. 应交税金

税种	计缴标准	期末数	期初数
企业所得税	应纳税所得额的 33%(除优惠)	12,069,484.93	19,580,175.72
个人所得税	超额累进税率	153,793.37	25,076.22
房产税	计税价值 12%或租金收入 1.2%	130,468.25	99,132.99
营业税	应税收入的 5%	83,587.80	365,112.02
城建税	应交流转税的 5%或 7%	76,913.23	203,239.48
增值税	17%	-77,751,398.67	-73,989,383.84
土地使用税		=	64,236.65
合计		<u>-65,237,151.09</u>	<u>-53,652,410.76</u>

18. 其他应交款

项目	计缴标准	期末数	期初数
防洪基金	应税收入的 0.03%-1%	20,619.60	20,619.60
教育费附加	应交流转税的 3%或 4%	12,073.33	73,071.52
河道管理费	应交流转税的 1%	2,666.21	3,300.71
水利基金	营业收入的 0.1%	770.76	359.61
堤防维护费	应交流转税的 1%	=	1,580.21
合计		<u>36,129.90</u>	<u>98,931.65</u>

19. 其他应付款

项目	期末数	期初数
余额	74,976,028.13	52,555,600.09
其中：账龄超过三年的余额	6,801,012.40	6,801,012.40

其他应付款中公司欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项：

项目	期末数	期初数
北大方正集团有限公司	12,221,214.75	9,431,658.82

20. 一年内到期的长期负债

借款条件	期末数	期初数
按揭抵押借款	1,300,369.95	1,257,521.27

21. 长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
按揭抵押借款	<u>5,163,640.53</u>	<u>5,824,698.37</u>
合计	<u>45,163,640.53</u>	<u>45,824,698.37</u>

22. 专项应付款

项目	期末数	期初数
高技术产业示范工程预算资金	6,000,000.00	6,000,000.00
移动通信产品研究开发专项资金	4,000,000.00	4,000,000.00
挖潜改造资金	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>
合计	<u>10,500,000.00</u>	<u>10,500,000.00</u>

23. 股本

项目	期末数	期初数
境内上市人民币普通股	970,447,028.00	970,447,028.00

24. 资本公积

<u>项目</u>	<u>期初数</u>	<u>本期变动</u>	<u>期末数</u>
股本溢价	321,180,982.15	-	321,180,982.15
股权投资准备	1,953,522.04	420.27	1,953,942.31
其他资本公积	<u>27,200.00</u>	=	<u>27,200.00</u>
合计	<u>323,161,704.19</u>	<u>420.27</u>	<u>323,162,124.46</u>

25. 盈余公积

<u>项目</u>	<u>期初数</u>	<u>本期变动</u>	<u>期末数</u>
法定盈余公积	97,704,535.81	-	97,704,535.81
法定公益金	68,529,549.70	-	68,529,549.70
任意盈余公积	<u>264,209.04</u>	=	<u>264,209.04</u>
合计	<u>166,498,294.55</u>	=	<u>166,498,294.55</u>

26. 未分配利润

<u>项目</u>	<u>本期数</u>
净利润	71,466,428.52
加：年初未分配利润	157,324,566.88
其他转入	=
可供分配的利润	228,790,995.40
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
应付普通股股利	<u>19,408,941.26</u>
可供股东分配的利润	209,382,054.14
减：转作股本的普通股股利	=
期末未分配利润	209,382,054.14

报告期内，公司以上期末股本总数 970,447,028 股为基准，向全体股东以每 10 股派送现金红利 0.2 元(含税)，共计 19,408,941.26 元。

27. 主营业务收入及主营业务成本

a) 按主营业务种类列示

经营项目	本期数		上年同期比较数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电脑及相关产品	2,941,977,928.59	2,700,668,523.25	2,460,400,863.82	2,289,220,811.45
多层电路板	136,752,259.61	107,338,796.13	71,214,505.75	47,298,223.36
办公用品及设备	11,749,815.62	10,073,734.93	34,486,970.81	30,069,821.83
软件	=	=	<u>10,157,370.67</u>	<u>5,040,528.27</u>
合计	<u>3,090,480,003.82</u>	<u>2,818,081,054.31</u>	<u>2,576,259,711.05</u>	<u>2,371,629,384.91</u>

b) 业务分部报表

(i) 主营业务收入	本期数	上年同期比较数
华北	874,053,209.69	785,074,880.87
华东	633,567,361.55	672,856,533.55
香港	629,294,057.89	270,471,654.32
中南	359,910,334.39	316,566,776.92
西南	201,157,166.27	179,039,823.06
东北	188,040,231.96	206,658,455.63
西北	161,045,846.57	142,743,580.05
国外	<u>43,411,795.50</u>	<u>2,848,006.65</u>
合计	<u>3,090,480,003.82</u>	<u>2,576,259,711.05</u>

(ii) 主营业务成本	本期数	上年同期比较数
华北	807,195,513.97	725,253,089.30
华东	605,670,543.99	659,595,058.61
香港	608,060,373.43	256,120,479.52
中南	238,097,173.14	200,775,221.80
西南	192,570,738.41	178,741,349.62
东北	180,756,628.27	206,509,185.48
西北	153,189,646.15	142,743,452.60
国外	<u>32,540,436.95</u>	<u>1,891,547.98</u>
合计	<u>2,818,081,054.31</u>	<u>2,371,629,384.91</u>

c) 其他资料

项目	本期数
----	-----

报告期内公司前五名销售总额	2,081,454,897.41
报告期内公司前五名采购总额	1,350,327,755.53

28. 主营业务税金及附加

税种	计缴标准	本期数	上年同期比较数
营业税	应税收入的 5%	380,879.82	27,232.69
城建税	应交流转税的 5%或 7%	213,706.01	474,130.91
教育费附加	应交流转税的 3%或 4%	180,935.84	592,058.80
防洪基金	应税收入的 0.03%-0.1%	<u>3,986.29</u>	-
合计		<u>779,507.96</u>	<u>1,093,422.40</u>

29. 其他业务利润

项目	其他业务收入		其他业务支出		其他业务利润	
	本期数	上年同期比较数	本期数	上年同期比较数	本期数	上年同期比较数
AWE Program	1,299,450.00	-	72,119.47	-	1,227,330.53	-
其他服务	1,276,146.58	963,352.97	256,351.00	50,042.37	1,019,795.58	913,310.60
租金收入	1,066,373.96	93,779.55	210,816.30	10,980.08	855,557.66	82,799.47
服务费收入	786,546.00	156,928.00	83,653.30	37,639.65	702,892.70	119,288.35
材料收入	41,301.54	-	41,301.54	-	-	-
培训费	-	<u>36,000.00</u>	-	<u>1,872.00</u>	-	<u>34,128.00</u>
合计	<u>4,469,818.08</u>	<u>1,250,060.52</u>	<u>664,241.61</u>	<u>100,534.10</u>	<u>3,805,576.47</u>	<u>1,149,526.42</u>

30. 财务费用

类别	本期数	上年同期比较数
利息支出	22,833,279.62	16,121,068.47
减：利息收入	7,530,021.85	10,424,258.92
汇兑损失	883,890.19	52,055.64
其他	<u>290,060.53</u>	<u>359,209.01</u>
合计	<u>16,477,208.49</u>	<u>6,108,074.20</u>

31. 投资收益

项目	本期数	上年同期比较数
股权投资差额摊销	-3,059,263.40	-2,467,254.37
股权投资减值准备	-1,470,500.00	-

债权投资转让收益	=	540.00
合计	<u>-4,529,763.40</u>	<u>-2,466,714.37</u>

32. 补贴收入

项目	本期数	上年同期比较数
企业发展专项资金	300,000.00	-
产业导向资金	-	810,000.00
软件集成电路退税	=	6,053.89
合计	<u>300,000.00</u>	<u>816,053.89</u>

33. 营业外收入

项目	本期数	上年同期比较数
处理固定资产净收益	53,284.18	43,504.08
其他	9,960.55	8,349.92
罚没收入	3,399.75	223,507.45
废品销售收入	<u>34.19</u>	<u>462,725.64</u>
合计	<u>66,678.67</u>	<u>738,087.09</u>

34. 营业外支出

项目	本期数	上年同期比较数
违约金	1,241,475.00	-
处理固定资产净损失	290,218.01	1,956,423.02
其他罚款	15,224.00	32,740.05
其他	14,092.00	15,463.86
捐赠赞助支出	=	69,088.68
合计	<u>1,561,009.01</u>	<u>2,073,715.61</u>

35. 现金(现金流量表)

现金(现金流量表)包括资产负债表日的现金、银行存款、其他货币资金(不包括票据保证金或保函等限定用途之存款)。

项目	期末数	期初数
货币资金	1,371,937,670.44	1,479,606,654.46

减：票据保证金	103,337,584.74	120,586,908.16
保函	<u>3,234,315.00</u>	<u>3,013,090.53</u>
现金合计	<u>1,265,365,770.70</u>	<u>1,356,006,655.77</u>

36. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
市场费用	22,191,065.99
运输及维修费用	17,518,808.68
差旅及业务费用	7,652,136.18
网络及租赁费用	<u>2,831,143.78</u>
合计	<u>50,193,154.63</u>
占支付的其他与经营活动有关的现金总额比例	61.34%

六. 母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

	期末数				
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>		<u>账面净值</u>
<u>账龄</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>计提比例(%)</u>	<u>金额</u>
一年以内	-	-	-	-	-
一至二年	-	-	-	-	-
二至三年	-	-	-	-	-
三至四年	-	-	-	-	-
四年以上	272,281.70	100.00	272,281.70	100.00	-
全额计提准备	-	-	-	-	-
合计	<u>272,281.70</u>	<u>100.00</u>	<u>272,281.70</u>		-

	期初数				
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>		<u>账面净值</u>
<u>账龄</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>	<u>比例(%)</u>	<u>金额</u>
一年以内	1,939,148.03	87.69	193,914.80	10.00	1,745,233.23

账龄	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额
一至二年	-	-	-	-	-
二至三年	-	-	-	-	-
三至四年	-	-	-	-	-
四年以上	272,281.70	12.31	272,281.70	100.00	-
全额计提准备	=	=	=	-	=
合计	<u>2,211,429.73</u>	<u>100.00</u>	<u>466,196.50</u>		<u>1,745,233.23</u>

应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位的总额及比例	272,281.70	100.00	2,208,324.73	99.86

2. 其他应收款

账龄	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额
一年以内	7,595,305.01	5.50	759,530.50	10.00	6,835,774.51
一至二年	548,713.00	0.40	164,613.90	30.00	384,099.10
二至三年	73,259.20	0.05	43,955.52	60.00	29,303.68
三至四年	4,000.00	0.00	3,200.00	80.00	800.00
四年以上	3,899,535.62	2.83	3,899,535.62	100.00	-
全额计提准备	<u>125,862,111.60</u>	<u>91.22</u>	<u>125,862,111.60</u>	100.00	=
合计	<u>137,982,924.43</u>	<u>100.00</u>	<u>130,732,947.14</u>		<u>7,249,977.29</u>

账龄	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额
一年以内	7,643,492.55	5.54	764,349.26	10.00	6,879,143.29

账龄	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额
一至二年	552,913.00	0.40	165,873.90	30.00	387,039.10
二至三年	73,259.20	0.05	43,955.52	60.00	29,303.68
三至四年	106,210.24	0.08	84,968.19	80.00	21,242.05
四年以上	3,658,447.26	2.65	3,658,447.26	100.00	-
全额计提准备	<u>126,000,989.72</u>	<u>91.28</u>	<u>126,000,989.72</u>	100.00	-
合计	<u>138,035,311.97</u>	<u>100.00</u>	<u>130,718,583.85</u>		<u>7,316,728.12</u>

其他应收款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位的总额及比例	124,395,694.98	90.15	124,395,694.98	90.12

3. 长期股权投资

a) 账面价值

项目	期末数	期初数
长期股权投资(权益法)	1,674,731,080.72	1,597,495,274.22
长期股权投资(成本法)	67,325,300.00	67,325,300.00
股权投资差额	74,409,034.97	76,684,145.36
减：长期股权投资减值准备	<u>4,941,000.00</u>	<u>3,470,500.00</u>
合计	<u>1,811,524,415.69</u>	<u>1,738,034,219.58</u>

b) 长期股权投资(权益法)

被投资公司	经营年限	注册资本(万元)		投资比例(%)	
		期末	期初	期末	期初
东莞市方正科技电脑有限公司	7 年	22,000	22,000	92.05	92.05
深圳市方正信息系统有限公司	20 年	26,000	26,000	88.69	88.69
北京方正笔记本电脑产品有限公司	30 年	4,000	4,000	80	80

被投资公司	经营年限	注册资本(万元)		投资比例(%)	
		期末	期初	期末	期初
北京方正科技信息产品有限公司	20 年	13,000	13,000	88.69	88.69
上海北大方正科技电脑系统有限公司	20 年	5,000	5,000	90	90
上海延中办公用品实业公司	不约定	2,000	2,000	100	100
苏州工业园区方正技术研发有限公司	10 年	500	500	80	80
方正科技(新加坡)有限公司	不约定	SGD2 元	SGD2 元	100	100
珠海方正科技多层电路板有限公司	37 年	USD3,141.03	USD2,156.36	55.74	75
北京方正蓝康信息技术有限公司	50 年	5,000	5,000	80	80
珠海方正科技高密电子有限公司	50 年	USD178.35	USD178.35	41.22	41.22
珠海方正科技印刷电路板产业园发展有限公司	20 年	4,200	4,200	11.90	11.90

被投资公司	期初余额	期初投资成本	本期追加投资	本期投资准备	本期损益调整	累计损益调整	期末余额
东莞市方正科技电脑有限公司	233,052,608.53	205,544,595.38	-	-	-934,737.96	26,573,275.19	232,117,870.57
深圳市方正信息系统有限公司	358,215,867.02	269,836,777.59	-	-	-6,146,539.34	82,232,550.09	352,069,327.68
北京方正笔记本电脑产品有限公司	16,490,361.46	32,000,000.00	-	-	17,067,660.93	1,558,022.39	33,558,022.39
北京方正科技信息产品有限公司	272,501,316.57	136,896,502.52	-	121.14	37,070,966.32	172,665,801.1	309,572,404.03
上海北大方正科技电脑系统有限公司	401,962,376.21	45,000,000.00	-	13.91	5,237,834.24	362,199,065.13	407,200,224.36
上海延中办公用品实业公司	96,749,066.12	20,000,000.00	-	1.54	-180,890.30	76,568,048.56	96,568,177.36
苏州工业园区方正技术研发有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
方正科技(新加坡)有限公司	87,333.73	9.72	-	149.72	-	-9.72	87,483.45
珠海方正科技多层电路板有限公司	158,367,163.86	132,314,177.26	11,049,127.50	133.96	11,443,525.10	37,260,445.21	180,859,950.42
北京方正蓝康信息技术有限公司	44,984,297.94	42,444,982.58	-	-	2,628,439.74	5,167,755.10	47,612,737.68
珠海方正科技高密电子有限公司	6,084,882.78	6,084,882.78	-	-	-	-	6,084,882.78
珠海方正科技印刷电路板产业园发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00
合计	1,597,495,274.22	899,121,927.83	11,049,127.50	420.27	66,186,258.73	764,224,953.08	1,674,731,080.72

c) 股权投资成本(成本法)

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
方正延中传媒有限公司	54,000,000.00	54,000,000.00
长沙银海电子科技股份有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00
北京市方优技术服务有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
申银万国证券股份有限公司	2,941,000.00	2,941,000.00
铜陵市寿康城市合作银行	2,000,000.00	2,000,000.00
上海银行股份有限公司	959,300.00	959,300.00
上海宝鼎投资股份有限公司	<u>125,000.00</u>	<u>125,000.00</u>
合计	<u>67,325,300.00</u>	<u>67,325,300.00</u>

d) 股权投资差额

被投资公司	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
珠海方正科技多层电路板有限公司	73,189,239.68	收购溢价	234.5 个月	68,507,625.20	-	1,872,645.79	66,634,979.41
北京方正蓝康信息技术有限公司	9,475,017.42	收购溢价	120 个月	9,317,100.46	-	473,750.87	8,843,349.59
东莞市方正科技电脑有限公司	-1,425,725.38	增资折价	120 个月	<u>-1,140,580.30</u>	=	<u>-71,286.27</u>	<u>-1,069,294.03</u>
合计				<u>76,684,145.36</u>	=	<u>2,275,110.39</u>	<u>74,409,034.97</u>

e) 股权投资减值准备

被投资公司	期末数	期初数
申银万国证券股份有限公司	2,941,000.00	1,470,500.00
铜陵市寿康城市合作银行	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
合计	<u>4,941,000.00</u>	<u>3,470,500.00</u>

4. 投资收益

项目	本期数	上年同期比较数
期末调整的权益法下被投资单位权益净增加额	66,186,258.73	60,286,387.56
股权投资减值准备	-1,470,500.00	-
股权投资差额摊销	-2,275,110.39	-1,801,359.52
债权投资转让收益	=	<u>540.00</u>
合计	<u>62,440,648.34</u>	<u>58,485,568.04</u>

七. 子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表影响

除本报告第二部分主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法中已披露之外，子公司编报会计政策无与母公司会计政策不一致之处。

八、关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方情况

a) 存在控制关系的关联方性质

第一大股东及其一致行动人

公司名称	注册地址	主要经营范围	与公司关系	企业性质	法定代表人
北大方正集团有限公司	北京市海淀区成府路 298 号	方正电子出版系统、计算机软硬件及相关设备	第一大股东	有限责任公司	魏新
方正产业控股有限公司	北京市海淀区上地五街 9 号方正大厦 512 室	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营等	公司股东	有限责任公司	李友
深圳市方正科技有限公司	深圳市南山区科技园南区深圳清华大学研究院 A 区 202 室	计算机网络技术、通讯技术、信息技术、环保技术、生物工程技术的开发等	公司股东	有限责任公司	王瑾琪

子公司

公司名称	注册地址	主要经营范围	与公司关系	企业性质	法定代表人
东莞市方正科技电脑有限公司	东莞市石龙镇新城区龙升路 2 号方正科技园	电子计算机、打印机、数码相机及配件的研发、生产、销售和售后服务等	子公司	有限责任公司	千新国
深圳市方正信息系统有限公司	深圳市福田区深南中路中航苑航都大厦 26 楼	计算机硬件、软件和外国设备的销售和技术开发；承接计算机网络工程等	子公司	有限责任公司	祁东风
北京方正笔记本电脑产品有限公司	北京市海淀区成府路 298 号方正大厦 7 层	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营等	子公司	有限责任公司	祁东风
北京方正科技信息产品有限公司	北京市海淀区成府路 298 号方正大厦 7 层	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营等	子公司	有限责任公司	祁东风
上海北大方正科技电脑系统有限公司	上海市静安区南京西路 1598 号 706 室	电子计算机及配件、软件、文教用品、办公机械设备、电子产品、非专控通讯设备	子公司	有限责任公司 (国内合资)	祁东风
上海延中办公用品实业公司	上海市静安区巨鹿路 685 号	无碳复写纸，晒图纸，高速油印机、绘图机，晒图机，显影药水，消耗材料等	子公司	股份有限公司 (全资子公司)	侯郁波
苏州工业园区方正技术研发有限公司	苏州工业园区国际科技园	研究开发计算机软硬件、电子商务应用系统等	子公司	有限责任公司	祁东风
方正科技(新加坡)有限公司	新加坡安顺路 10 号凯联大厦 12-15#	与计算机、多媒体产品有关的各式附件的进出口代理及交易等	子公司	有限责任公司	易梅

子公司

公司名称	注册地址	主要经营范围	与公司关系	企业性质	法定代表人
上海方正科技(香港)有限公司	香港湾仔告士打道 200 号明珠兴业中心 28 层	法律、法规禁止的，不得经营；应审批的，未获审批前不得经营	子公司	有限责任公司	黄肖峰
珠海方正科技多层电路板有限公司	珠海市香洲区前山白石路 107 号	生产和销售(包括零售、批发)自产的多层印刷电路板等	子公司	合资经营(港资)	方中华
北京方正蓝康信息技术有限公司	北京市海淀区上地五街 9 号方正大厦辅楼三层	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；等	子公司	有限责任公司	祁东风
杭州方正速能科技有限公司	杭州余杭区星桥横山	生产；双面和多层刚性及柔性印刷线路板及电子元器件贴片分装产品等	子公司	合资经营企业(港资)	方中华
珠海方正科技高密电子有限公司	珠海市香洲区前山白石路 107 号一楼	(筹办)	子公司	合资经营(港资)	方中华
珠海方正科技印刷电路板产业园发展有限公司	珠海市前山白石路 107 号 一楼	(筹办)	子公司	有限责任公司(外商投资企业投资)	易梅

b) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

第一大股东及其一致行动人	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北大方正集团有限公司	50,150,000.00	949,850,000.00	-	1,000,000,000.00
方正产业控股有限公司	1,200,000,000.00	-	-	1,200,000,000.00
深圳市方正科技有限公司	150,000,000.00	-	-	150,000,000.00

子公司	期初数	本期增加	本期减少	期末数
东莞市方正科技电脑有限公司	220,000,000.00	-	-	220,000,000.00
深圳市方正信息系统有限公司	260,000,000.00	-	-	260,000,000.00
北京方正笔记本电脑产品有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00
北京方正科技信息产品有限公司	130,000,000.00	-	-	130,000,000.00
上海北大方正科技电脑系统有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
上海延中办公用品实业公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
苏州工业园区方正技术研发有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
方正科技(新加坡)有限公司	SGD2.00	-	-	SGD2.00
上海方正科技(香港)有限公司	HKD4,000,570.00	-	-	HKD4,000,570.00
珠海方正科技多层电路板有限公司	USD21,563,600.00	USD9,846,700.00	-	USD31,410,300.00
北京方正蓝康信息技术有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
杭州方正速能科技有限公司	USD3,706,400.00	-	-	USD3,706,400.00
珠海方正科技高密电子有限公司	USD1,783,500.00	-	-	USD1,783,500.00

子公司	期初数	本期增加	本期减少	期末数
珠海方正科技印刷电路板产业园发展有限公司	42,000,000.00	-	-	42,000,000.00

c) 存在控制关系所持股份及其变化

第一大股东及其一致行动人	期末数		期初数	
	持股比例(%)	所持股数	持股比例(%)	所持股数
北大方正集团有限公司	7.02	68,134,336.00	7.02	68,134,336.00
方正产业控股有限公司	2.07	20,058,000.00	2.07	20,058,000.00
深圳市方正科技有限公司	1.82	17,683,900.00	1.82	17,683,900.00

子公司	期末数		期初数	
	持股比例(%)	所持股数	持股比例(%)	所持股数
东莞市方正科技电脑有限公司	92.05	202,500,000.00	92.05	202,500,000.00
深圳市方正信息系统有限公司	100.00	260,000,000.00	100.00	260,000,000.00
北京方正笔记本电脑产品有限公司	100.00	40,000,000.00	100.00	40,000,000.00
北京方正科技信息产品有限公司	100.00	130,000,000.00	100.00	130,000,000.00
上海北大方正科技电脑系统有限公司	100.00	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00
上海延中办公用品实业公司	100.00	20,000,000.00	100.00	20,000,000.00
苏州工业园区方正技术研发有限公司	80.00	4,000,000.00	80.00	4,000,000.00
方正科技(新加坡)有限公司	100.00	SGD2.00	100.00	SGD2.00
上海方正科技(香港)有限公司	100.00	HKD4,000,570.00	100.00	HKD4,000,570.00
珠海方正科技多层电路板有限公司	100.00	USD31,410,300.00	100.00	USD21,563,600.00
北京方正蓝康信息技术有限公司	100.00	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00
杭州方正速能科技有限公司	100.00	USD3,706,400.00	100.00	USD3,706,400.00
珠海方正科技高密电子有限公司	100.00	USD1,337,700.00	100.00	USD1,337,700.00
珠海方正科技印刷电路板产业园发展有限公司	100.00	42,000,000.00	100.00	42,000,000.00

d) 存在控制关系的关联方交易

(i) 关联方往来款项余额

项目	期末数	期初数
其他应付款		
北大方正集团有限公司	12,221,214.75	9,431,658.82

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
深圳市方正科技有限公司	2,908.83	2,908.83

(ii) 采购货物

本期及上年同期无向存在控制关系的关联方采购货物。

(iii) 销售货物

本期及上年同期无向存在控制关系的关联方销售货物。

(iv) 发生的房屋租赁费

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期比较数</u>
北大方正集团有限公司	4,886,150.00	4,700,000.00

(v) 为公司贷款提供保证

<u>关联方名称</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
北大方正集团有限公司*1	365,000,000.00	-
方正产业控股有限公司	50,000,000.00	130,000,000.00
深圳市方正科技有限公司*2	30,000,000.00	-

*1：其中，与中国高科集团股份有限公司共同为本公司借款担保 80,000,000.00 元。

*2：与本公司共同为子公司深圳市方正信息系统有限公司担保。

(vi) 其他关联交易

2004 年 11 月，公司与第一大股东北大方正集团有限公司就《方正品牌商标许可合同》续签协议，北大方正集团有限公司同意公司及下属子公司在 2004 年 10 月 12 日至 2007 年 10 月 11 日期间在指定产品范围内无偿使用方正品牌商标。

2. 不存在控制关系的关联方情况

a) 不存在控制关系的关联方关系的性质

<u>关联方名称</u>	<u>关联方关系</u>
北大方正(香港)有限公司	同受一方控制
北京北大方正电子有限公司	同受一方控制
北京北大方正技术研究院有限公司	同受一方控制
北京北大方正进出口有限公司	同受一方控制
北京北大正元科技有限公司	同受一方控制
北京方诚物业管理有限公司	同受一方控制
北京方正世纪信息系统有限公司	同受一方控制
广东方通物流有限公司	同受一方控制
深圳市北大方正数码科技有限公司	同受一方控制
香港方正资讯有限公司	同受一方控制
上海方正信息安全技术有限公司	同受一方控制
北京市方优技术服务有限公司	参股公司
方正延中传媒有限公司	参股公司且同受一方控制

b) 不存在控制关系的关联方交易

(i) 关联方往来款项余额

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
<u>应收账款</u>		
北京北大正元科技有限公司	5,796,198.48	5,796,198.48
北京北大方正进出口有限公司	130,371.43	130,371.43
北京北大方正电子有限公司	63,679.00	179,519.00
方正延中传媒有限公司	57,100.00	57,100.00
<u>其他应收款</u>		
广东方通物流有限公司	2,307,333.05	137,663.63
北大方正(香港)有限公司	2,758.89	2,758.89
香港方正资讯有限公司	0.09	13,927.45
北京方诚物业管理有限公司	-	32,850.00
深圳市北大方正数码科技有限公司	-	2,593.40
上海方正信息安全技术有限公司	-	2,473.62

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
<u>预付账款</u>		
北京市方优技术服务有限公司*	28,753,444.83	11,491,470.85
北京北大方正进出口有限公司	872,523.74	872,523.74
深圳市北大方正数码科技有限公司	-	775,364.14
北京北大方正电子有限公司	-	87,030.23
<u>应付账款</u>		
深圳市北大方正数码科技有限公司	10,597,230.01	-
北京北大方正电子有限公司	619,718.53	385,770.80
上海方正信息安全技术有限公司	178,673.79	63,974.36
<u>其他应付款</u>		
方正延中传媒有限公司	-	10,247,100.00
上海方正信息安全技术有限公司	1,519,366.36	1,519,366.36
北京北大方正电子有限公司	580,427.30	590,700.00
北京方正世纪信息系统有限公司	3,000.00	3,000.00
<u>预收账款</u>		
北京北大方正进出口有限公司	145,293.95	145,293.95

(ii) 采购货物

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期比较数</u>
深圳市北大方正数码科技有限公司	79,979,495.74	-
北京市方优技术服务有限公司*	22,191,000.00	16,474,663.41
北京北大方正技术研究院有限公司	120,000.00	-
北京北大方正电子有限公司	-	512,404.56

(iii) 销售货物

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期比较数</u>
北京市方优技术服务有限公司*	9,807,749.53	7,132,452.24
北京北大方正电子有限公司	21,292.31	1,056.41
北京北大方正进出口有限公司	-	2,611,019.71

(iv) 发生的房屋租赁费

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期比较数</u>
方正延中传媒有限公司	1,055,221.02	1,055,221.02

(v) 发生的物流运输费

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期比较数</u>
广东方通物流有限公司	14,738,098.94	9,102,033.18

(vi) 其他关联交易

报告期内，公司公告拟委托方正延中传媒有限公司对方正品牌系列家用、商用、笔记本、服务器及打印机五类产品进行形象广告投放代理服务。截至资产负债表日止公司尚未与其发生关联交易。

*：报告期内，公司委托北京市方优技术服务有限公司对方正品牌系列家用、商用、笔记本、服务器及打印机五类产品进行售后服务。

九. 或有事项

1. 已决诉讼

<u>原告</u>	<u>被告</u>	<u>起诉要求</u>	<u>起诉金额</u>
广州普林科技有限公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	承包费及材料费	5,191,904.19

截至报告日已达成和解协议，和解事项尚未执行完毕。

2. 担保

a) 对非关联企业提供的债务担保

<u>担保企业</u>	<u>被担保企业</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起讫日</u>		<u>是否有反担保公司</u>
方正科技集团股份有限公司	深圳市高科实业有限公司	5,000 万	2004 年 12 月 7 日	2007 年 12 月 7 日	有
方正科技集团股份有限公司	中国高科集团股份有限公司	3,500 万	2004 年 9 月 17 日	2007 年 9 月 16 日	有

<u>担保企业</u>	<u>被担保企业</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起讫日</u>		<u>是否有反担保公司</u>
方正科技集团股份有限公司	中国高科集团股份有限公司	<u>1,000万</u>	2004年11月5日	2007年11月4日	有
合计		<u>9,500万</u>			

b) 报告期末无对非合并报表范围内的关联企业的担保。

c) 已在合并报表范围内抵销的债务担保

<u>被担保企业</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>担保企业</u>	<u>担保目的</u>	<u>担保金额</u>
珠海方正科技多层电路板有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	10,000.00万
上海北大方正科技电脑系统有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	8,000.00万
北京方正科技信息产品有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	8,000.00万
北京方正科技信息产品有限公司	子公司	上海北大方正科技电脑系统有限公司	获得贷款	2,500.00万
深圳市方正信息系统有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	2,500.00万
杭州方正速能科技有限公司	子公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	获得贷款	500.00万
深圳市方正信息系统有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开具商业承兑汇票	8,290.00万
东莞市方正科技电脑有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开具银行承兑汇票	7,000.00万
深圳市方正信息系统有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开具银行承兑汇票	4,750.00万
北京方正科技信息产品有限公司	子公司	上海北大方正科技电脑系统有限公司	开具银行承兑汇票	3,200.00万
北京方正科技信息产品有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开具银行承兑汇票	2,100.00万
北京方正笔记本电脑产品有限公司	子公司	上海北大方正科技电脑系统有限公司	开具银行承兑汇票	<u>1,800.00万</u>
合计				<u>58,640.00万</u>

十. 承诺事项

1. 对外互相担保

<u>公司名称</u>	<u>承诺总额</u>	<u>已履行数</u>	<u>尚未履行(承诺)</u>
中国高科集团股份有限公司	170,000,000.00	95,000,000.00	75,000,000.00

报告期末中国高科集团股份有限公司与公司第一大股东北大方正集团有限公司共同为公司担保80,000,000.00元。

2. 未结清信用证

合同内容	币种	未结清金额
购置固定资产	港币	10,689,600.00
购置固定资产	欧元	1,271,260.80
购置固定资产	美元	181,600.00

十一. 资产负债表日后事项

截至本报告日，无重大资产负债表日后事项。

十二. 其他重要事项

1. 债务重组

报告期内无重大债务重组。

2. 非货币性交易

报告期内无重大非货币性交易。

3. 非经常性损益

	本期数
a) 处置资产损益	
(i) 长期股权投资	
(ii) 固定资产	-236,933.83
b) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
c) 各种形式的政府补贴	1,000,000.00
d) 营业外收入(扣除资产减值准备项目)	13,394.49
e) 营业外支出(扣除资产减值准备项目)	-1,270,791.00
f) 因不可抗力因素而计提的资产减值准备	
g) 以前年度已经计提各项资产减值准备的转回	
(i) 应收账款	2,455,921.07
(ii) 其他应收款	509,831.56

	<u>本期数</u>
(iii) 存货	10,470.09
(iv) 长期股权投资	
(v) 固定资产	
(vi) 在建工程	
h) 所得税影响	-222,991.08
i) 少数股东当期收益影响	<u>-33,852.90</u>
合计	<u>2,225,048.40</u>

八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：方中华
方正科技集团股份有限公司
2005 年 8 月 19 日

资产负债表

编制单位：方正科技集团股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

金额单位：元

资产	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	1,371,937,670.44	1,479,606,654.46	41,611,419.69	29,160,363.93
短期投资				
应收票据	130,515,271.71	145,517,704.58		
应收股利				
应收利息				
应收账款	561,932,754.78	453,904,273.44		1,745,233.23
其他应收款	162,677,802.19	67,322,883.10	7,249,977.29	7,316,728.12
预付账款	149,720,313.21	226,459,573.27	30,000,000.00	30,000,000.00
应收补贴款	1,693,455.69	1,693,455.69		
存货	446,885,888.43	492,364,742.94		
待摊费用	705,563.13	676,125.09		22,812.50
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	2,826,068,719.58	2,867,545,412.57	78,861,396.98	68,245,137.78
长期投资：				
长期股权投资	165,290,498.80	169,820,262.20	1,811,524,415.69	1,738,034,219.58
长期债权投资				
长期投资合计	165,290,498.80	169,820,262.20	1,811,524,415.69	1,738,034,219.58
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	99,606,198.80	102,665,462.20		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	99,606,198.80	102,665,462.20		
固定资产：				
固定资产原值	580,791,798.90	458,061,876.31	78,536,715.29	78,890,882.00
减：累计折旧	182,902,746.64	165,197,730.21	16,404,911.09	14,179,933.87
固定资产净值	397,889,052.26	292,864,146.10	62,131,804.20	64,710,948.13
减：固定资产减值准备	3,249,790.57	3,249,790.57	935,135.38	935,135.38
固定资产净额	394,639,261.69	289,614,355.53	61,196,668.82	63,775,812.75
工程物资				
在建工程	64,464,796.33	49,728,745.89		
固定资产清理				
固定资产合计	459,104,058.02	339,343,101.42	61,196,668.82	63,775,812.75
无形资产及其他资产：				
无形资产	26,028,634.02	27,595,929.68		
长期待摊费用	8,750,751.58	10,274,481.98	3,189,966.49	4,014,686.26
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	34,779,385.60	37,870,411.66	3,189,966.49	4,014,686.26
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	3,485,242,662.00	3,414,579,187.85	1,954,772,447.98	1,874,069,856.37

流动负债：				
短期借款	787,000,000.00	575,000,000.00	80,000,000.00	
应付票据	268,907,326.92	307,246,114.40		
应付账款	659,194,145.10	815,445,139.60		334,656.00
预收账款	14,427,853.72	22,483,042.35		
应付工资		373,779.49		
应付福利费	216,298.66	403,097.10		
应付股利				
应交税金	-65,237,151.09	-53,652,410.76	-9,484.95	224,192.66
其他应付款	36,129.90	98,931.65	1,550.38	2,708.26
其他应付款	74,976,028.13	52,555,600.09	226,495,317.48	253,005,485.56
预提费用	365,268.15	16,542.90		
预计负债				
一年内到期的长期负债	1,300,369.95	1,257,521.27	1,300,369.95	1,257,521.27
其他流动负债				
流动负债合计	1,741,186,269.44	1,721,227,358.09	307,787,752.86	254,824,563.75
长期负债：				
长期借款	45,163,640.53	45,824,698.37	5,163,640.53	5,824,698.37
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	10,500,000.00	10,500,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	55,663,640.53	56,324,698.37	11,163,640.53	11,824,698.37
递延税款：				
递延税款贷项				
负债合计	1,796,849,909.97	1,777,552,056.46	318,951,393.39	266,649,262.12
少数股东权益(合并报表填列)	21,047,116.47	21,127,846.15		
股东权益：				
股本	970,447,028.00	970,447,028.00	970,447,028.00	970,447,028.00
资本公积	323,162,124.46	323,161,704.19	383,995,404.57	383,994,984.30
盈余公积	166,498,294.55	166,498,294.55	79,709,127.22	79,709,127.22
其中：法定公益金	68,529,549.70	68,529,549.70	39,854,563.61	39,854,563.61
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	209,382,054.14	157,324,566.88	201,669,494.80	173,269,454.73
外币报表折算差额(合并报表填列)	-2,143,865.59	-1,532,308.38		
股东权益合计	1,667,345,635.56	1,615,899,285.24	1,635,821,054.59	1,607,420,594.25
负债和股东权益总计	3,485,242,662.00	3,414,579,187.85	1,954,772,447.98	1,874,069,856.37

公司负责人：方中华

主管会计工作负责人：易梅

会计机构负责人：余竞贤

利润及利润分配表

编制单位：方正科技集团股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位：元

项目	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	3,090,480,003.82	2,576,259,711.05		
减：主营业务成本	2,818,081,054.31	2,371,629,384.91		
主营业务税金及附加	779,507.96	1,093,422.40		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	271,619,441.55	203,536,903.74		
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	3,805,576.47	1,149,526.42		
减：营业费用	106,811,519.79	78,524,451.05		
管理费用	69,136,309.86	55,941,107.73	12,528,152.95	19,401,018.93
财务费用	16,477,208.49	6,108,074.20	2,069,579.40	200,986.86
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	82,999,979.88	64,112,797.18	-14,597,732.35	-19,602,005.79
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-4,529,763.40	-2,466,714.37	62,440,648.34	58,485,568.04
补贴收入	300,000.00	816,053.89		
营业外收入	66,678.67	738,087.09		
减：营业外支出	1,561,009.01	2,073,715.61	33,934.66	20,971.80
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	77,275,886.14	61,126,508.18	47,808,981.33	38,862,590.45
减：所得税	5,890,187.30	5,015,129.60		
少数股东损益(合并报表填列)	-80,729.68	1,043,278.13		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	71,466,428.52	55,068,100.45	47,808,981.33	38,862,590.45
加：年初未分配利润	157,324,566.88	193,759,213.97	173,269,454.73	202,513,504.16
其他转入				
六、可供分配的利润	228,790,995.40	248,827,314.42	221,078,436.06	241,376,094.61
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
七、可供股东分配的利润	228,790,995.40	248,827,314.42	221,078,436.06	241,376,094.61
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				

应付普通股股利	19,408,941.26		19,408,941.26	
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	209,382,054.14	248,827,314.42	201,669,494.80	241,376,094.61
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额				
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司负责人：方中华

主管会计工作负责人：易梅

会计机构负责人：余竞贤

现金流量表

编制单位：方正科技集团股份有限公司

2005 年 1-6 月

金额单位：元

项目	合并本期数	母公司本期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,511,781,842.58	1,939,148.00
收到的税费返还	200,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	86,481,240.47	59,067,167.28
经营活动现金流入小计	3,598,463,083.05	61,006,315.28
购买商品、接受劳务支付的现金	3,582,124,160.26	334,656.00
支付给职工以及为职工支付的现金	37,749,240.96	3,323,967.12
支付的各项税费	28,002,435.61	736,879.89
支付的其他与经营活动有关的现金	81,824,055.99	90,811,979.01
经营活动现金流出小计	3,729,699,892.82	95,207,482.02
经营活动现金流量净额	-131,236,809.77	-34,201,166.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	445,904.43	4,274.14
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	445,904.43	4,274.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	33,008,592.64	
投资所支付的现金	2,700,000.00	11,049,127.50
支付的其他与投资活动有关的现金	110,000,000.00	
投资活动现金流出小计	145,708,592.64	11,049,127.50
投资活动产生的现金流量净额	-145,262,688.21	-11,044,853.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	693,500,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	23,042,116.94	
筹资活动现金流入小计	716,542,116.94	80,000,000.00
偿还债务所支付的现金	482,118,209.16	618,209.16
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	41,967,386.69	21,684,714.98

其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	5,714,017.99	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	529,799,613.84	22,302,924.14
筹资活动产生的现金流量净额	186,742,503.10	57,697,075.86
四、汇率变动对现金的影响	-883,890.19	
五、现金及现金等价物净增加额	-90,640,885.07	12,451,055.76
补充资料	合并本期数	母公司本期数
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润(亏损以“-”号填列)	71,466,428.52	47,808,981.33
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	-80,729.68	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	12,064,496.58	1,290,948.49
固定资产折旧	20,297,619.04	2,417,562.42
无形资产摊销	1,567,295.66	
长期待摊费用摊销	1,686,417.36	824,719.77
待摊费用的减少(减：增加)	-29,438.04	22,812.50
预提费用的增加(减：减少)	348,725.25	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	236,933.83	23,934.66
固定资产报废损失		
财务费用	23,717,169.81	2,275,773.72
投资损失(减：收益)	3,059,263.40	-63,911,148.34
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	44,855,947.77	
经营性应收项目的减少(减：增加)	-100,601,665.29	738,289.22
经营性应付项目的增加(减：减少)	-209,825,273.98	-25,693,040.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-131,236,809.77	-34,201,166.74
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		

现金的期末余额	1,265,365,770.70	41,611,419.69
减：现金的期初余额	1,356,006,655.77	29,160,363.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-90,640,885.07	12,451,055.76

公司负责人：方中华

主管会计工作负责人：易梅

会计机构负责人：余竞贤

资产减值表

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	204,903,882.47	12,936,842.47	24,940,386.45	192,900,338.49
其中: 应收账款	34,819,551.11	6,254,714.69	2,455,921.07	38,618,344.73
其他应收款	170,084,331.36	6,682,127.78	22,484,465.38	154,281,993.76
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	25,226,945.35	633,376.83	10,470.09	25,849,852.09
其中: 库存商品	11,696,231.43	633,376.83		12,329,608.26
原材料	13,530,713.92		10,470.09	13,520,243.83
长期投资减值准备合计	3,470,500.00	1,470,500.00		4,941,000.00
其中: 长期股权投资	3,470,500.00	1,470,500.00		4,941,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	3,249,790.57			3,249,790.57
其中: 房屋、建筑物	881,101.96			881,101.96
机器设备	2,368,688.61			2,368,688.61
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备	1,636,687.42			1,636,687.42
委托贷款减值准备				
资产减值合计	238,487,805.81	15,040,719.30	24,950,856.54	228,577,668.57