

方正科技集团股份有限公司

600601

2006 年年度报告

2007 年 4 月 7 日

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	8
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	13
八、董事会报告	14
九、监事会报告	22
十、重要事项	23
十一、财务会计报告	25
十二、备查文件目录	76

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、董事魏新因公出差未出席董事会，委托董事长方中华表决；董事张兆东因公出差未出席董事会，委托董事肖建国表决；独立董事刘红宇因公出差未出席董事会，委托独立董事吕淑琴表决。
- 3、上海上会会计师事务所有限公司为本公司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余竞贤，会计机构负责人（会计主管人员）尚义民声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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
公司法定中文名称缩写：方正科技
公司英文名称：Founder Technology Group Corp.
公司英文名称缩写：FTG
- 2、公司法定代表人：方中华
- 3、公司董事会秘书：侯郁波
电话：（021）58407668-654, 58400030
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
公司证券事务代表：戴继东
电话：（021）58407668-654, 58400030
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
- 4、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
- 5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：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
- 6、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
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1985 年 1 月 14 日
公司首次注册登记地点：上海市静安区工商管理局注册登记，为上海市第一批股份制上市公司之一
公司第 1 次变更注册登记地址：上海市工商管理局
公司法人营业执照注册号：3100001005644
公司税务登记号码：310106132365909
公司聘请的境内会计师事务所名称：上海上会会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市威海路 755 号 20 楼

三、主要财务数据和指标

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利润总额	222,863,704.14
净利润	184,387,779.60
扣除非经常性损益后的净利润	178,065,473.47
主营业务利润	572,084,540.02
其他业务利润	51,297,814.00
营业利润	232,547,311.37
投资收益	-8,418,425.53
补贴收入	577,491.45
营业外收支净额	-1,842,673.15
经营活动产生的现金流量净额	370,598,972.27
现金及现金等价物净增加额	-50,647,797.08

(二) 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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-1,322,390.56
各种形式的政府补贴	577,491.45
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-140,080.47
以前年度已经计提各项减值准备的转回	7,213,588.55
其他非经常性损益项目	-109,366.40
所得税影响数	103,063.56
合计	6,322,306.13

(三) 报告期末公司前三年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	2006 年	2005 年	本年比上年增减 (%)	2004 年
主营业务收入	7,868,832,326.58	7,385,277,951.41	6.55	6,217,467,773.81
利润总额	222,863,704.14	212,519,386.18	4.87	182,479,377.77
净利润	184,387,779.60	172,068,394.75	7.16	159,792,751.67
扣除非经常性损益的净利润	178,065,473.47	167,537,924.64	6.28	143,896,944.02
每股收益	0.190	0.177	7.34	0.165
最新每股收益	0.149			
净资产收益率 (%)	9.54	9.72	减少 0.18 个百分点	9.89
扣除非经常性损益的净利润为基准计算的	9.21	9.47	减少 0.26 个百分点	8.91

净资产收益率(%)				
扣除非经常性损益后净利润为基准计算的加权平均净资产收益率(%)	9.61	9.90	减少0.29个百分点	9.37
经营活动产生的现金流量净额	370,598,972.27	448,230,133.46	-17.32	218,809,202.87
每股经营活动产生的现金流量净额	0.382	0.462	-17.29	0.225
	2006年末	2005年末	本年末比上年末增减(%)	2004年末
总资产	4,236,631,819.35	3,535,497,026.59	19.83	3,414,579,187.85
股东权益(不含少数股东权益)	1,933,356,301.71	1,769,815,023.82	9.24	1,615,899,285.24
每股净资产	1.992	1.824	9.21	1.665
调整后的每股净资产	1.980	1.810	9.39	1.650

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	970,447,028.00	323,178,953.73	222,726,315.86	93,288,343.58	253,755,999.06	1,769,815,023.82
本期增加			34,695,917.41		130,282,919.56	164,978,836.97
本期减少				93,288,343.58		1,437,559.08
期末数	970,447,028.00	323,178,953.73	257,422,233.27		384,038,918.62	1,933,356,301.71

1)、盈余公积变动原因:提取

2)、法定公益金变动原因:2006年1月1日起,对公益金不再提取,对2005年12月31日结余转做盈余公积管理使用

3)、未分配利润变动原因:报告期内实现的可分配利润

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	970,447,028	100						970,447,028	100
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	970,447,028	100					970,447,028	100	
三、股份总数	970,447,028	100					970,447,028	100	

报告期后到年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]155号文件核准，公司向截至2006年12月21日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算公司上海分公司登记在册的全体股东，按照每10股配3股的比例配售。截至2007年1月4日，实际配售股份270,816,197股，每股配售价为2.66元，本次配售股份后公司股本变更为1,241,263,225股。按配股后股本，公司2006年度每股收益0.149元。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位：股 币种：人民币

种类	发行日期	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
每10股送3股转增7股	2004年7月15日	485,223,514	2004年7月16日	485,223,514	2004年7月15日

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本公司2003年度利润分配方案和资本公积金转增股本方案经2004年5月18日召开的公司2003年度股东大会审议通过。利润分配方案：以2003年12月31日总股本485,223,514股为基数，向全体股东每10股送红股3股。转增股本方案：以2003年12月31日总股本485,223,514股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增7股。股权登记日：2004年7月14日；除权日：2004年7月15日；新增股份上市流通日：2004年7月16日。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							140,293
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
北大方正集团有限公司	国有股东	7.32	71,000,000	2,865,664	0	0	
方正产业控股有限公司	国有股东	2.07	20,058,000	0	0	0	
深圳市方正科技有限公司	国有股东	1.82	17,683,900	0	0	0	
中国工商银行—上证50交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.78	7,591,591	-15,673,000	0	未知	
陈杰	未知	0.49	4,708,000	4,708,000	0	未知	
全国社保基金零零二组合	未知	0.47	4,560,046	357,400	0	未知	
上海晁亿投资咨询有限公司	未知	0.45	4,350,000	4,350,000	0	未知	
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—	未知	0.40	3,861,459	2,046,236	0	未知	

005L-CT001 沪						
林程峰	未知	0.39	3,800,000	3,800,000	0	未知
李素琴	未知	0.33	3,199,700	3,199,700	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
北大方正集团有限公司	71,000,000		人民币普通股			
方正产业控股有限公司	20,058,000		人民币普通股			
深圳市方正科技有限公司	17,683,900		人民币普通股			
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	7,591,591		人民币普通股			
陈杰	4,708,000		人民币普通股			
全国社保基金零零二组合	4,560,046		人民币普通股			
上海晁亿投资咨询有限公司	4,350,000		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L-CT001 沪	3,861,459		人民币普通股			
林程峰	3,800,000		人民币普通股			
李素琴	3,199,700		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>(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 108,741,900 股,占公司总股本的 11.21%;</p> <p>(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。</p> <p>(3) 本公司发行股票全部为上市流通人民币普通股 A 股。</p>					

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：北大方正集团有限公司

法人代表：魏新

注册资本：100,000 万元

成立日期：1992 年 12 月 12 日

主要经营业务或管理活动：主要经营业务或管理活动：主营制造方正电子出版系统、方正—SUPPER 汉卡、计算机软硬件及相关设备、通讯设备、仪器仪表、办公自动化设备；经营本企业自产产品的技术的出口业务；经营本企业生产所需要原辅材料、机械设备、仪器仪表及技术的进口业务；开展对外合作生产、“三来一补”业务；物业管理等。

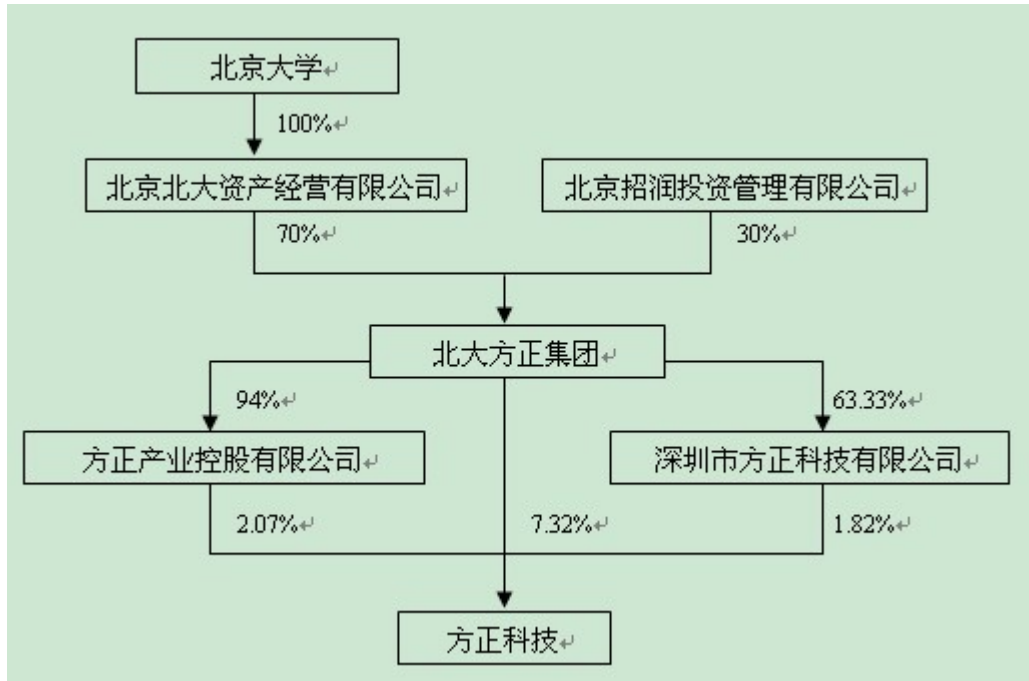
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：北京大学

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:股 币种:人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)税前
方中华	董事长	男	43	2004年12月28日	2007年5月17日	0	0	0		
李友	副董事长	男	42	2004年5月18日	2007年5月17日	0	0	0		
蒋必金	副董事长	男	43	2004年5月18日	2007年5月17日	0	0	0		
魏新	董事	男	51	2004年5月18日	2007年5月17日	0	0	0		
张兆东	董事	男	57	2004年5月18日	2007年5月17日	0	0	0		
肖建国	董事	男	49	2004年5月18日	2007年5月17日	0	0	0		
刘晓军	独立董事	男	51	2004年5月18日	2007年5月17日	0	0	0		3.6
吕淑琴	独立董事	女	54	2004年12月28日	2007年5月17日	0	0	0		3.6
刘红宇	独立董事	女	43	2005年4月20日	2007年5月17日	0	0	0		3.6
余丽	监事长	女	41	2004年5月18日	2007年5月17日	0	0	0		
谢克海	监事	男	42	2004年5月18日	2007年5月17日	0	0	0		
蒋艳华	监事	女	37	2004年5月18日	2007年5月17日	0	0	0		6
祁东风	总裁	男	42	2004年12月28日	2007年5月17日	0	0	0		36
千新国	副总裁	男	43	2004年12月28日	2007年5月17日	0	0	0		18

侯郁波	副总裁兼董事会秘书	男	37	2004年12月28日	2007年5月17日	0	0	0		18
余竞贤	财务总监	女	41	2006年12月28日	2007年5月17日	0	0	0		10.25
曾文丽	副总裁	女	37	2004年12月28日	2007年5月17日	0	0	0		18
合计	/	/	/	/	/				/	117.05

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

(1)方中华,男,43岁,硕士,高级会计师,现任本公司董事长、北大方正集团副总裁。曾任中航集团商贸总公司财务经理、进出口部经理、博兰实业董事长、总经理、东方时代投资有限公司副总经理、中国高科总裁、董事长、重庆西南合成制药有限公司董事长。

(2)李友,男,42岁,硕士,现任本公司副董事长、北大方正集团董事兼执行总裁。曾任北京方正实业开发有限公司董事、东方时代投资有限公司董事、中国高科执行董事、总裁、本公司执行总裁。

(3)蒋必金,男,43岁,硕士,研究员,现任本公司副董事长、北大方正集团副总裁、北京方正通讯技术有限公司总裁。曾任北大方正集团技术服务部主任、电子出版分公司总经理、北京北大方正电子有限公司高级副总裁、方正控股有限公司执行董事、本公司总裁。

(4)魏新,男,51岁,硕士,教授,现任本公司董事、北大方正集团董事长、方正控股有限公司执行董事、方正数码(控股)有限公司执行董事、北京方正通信技术有限公司董事长、深圳方正微电子有限公司董事长等职。曾任本公司董事长兼总裁、武汉正信国有资产经营公司董事长。

(5)张兆东,男,57岁,本科,研究员,现任本公司董事、北大方正集团董事兼总裁、北大方正投资有限公司董事长、方正软件(苏州)有限公司董事长、北京方正东安稀土新材料有限公司董事长、方正控股有限公司董事、北京北大国际医院投资管理有限公司董事、武汉正信国有资产经营有限公司董事等职。曾任北大方正经营部主任、方正汉卡事业部主任、北大方正集团副总裁。

(6)肖建国,男,49岁,硕士,教授,现任本公司董事、北大方正集团董事兼首席技术官、方正控股有限公司董事局副主席、方正技术研究院董事长等职。曾任北大方正电子有限公司总裁、董事长。

(7)刘晓军,男,51岁,硕士,中国注册会计师,现任华健会计师事务所主任会计师、本公司独立董事。曾任解放军81255部队电台台长、北京市西城区委干部、审计署处长、副所长(副局级)。

(8)吕淑琴,女,54岁,本科,高级会计师,现任中审会计师事务所规划发展部主任、本公司独立董事。曾任国家物资总局行政司会计、国家物资部中国物资出版社办公室副主任兼主管会计、国内贸易部中国木材总公司财务处处长、总会计师。

(9)刘红宇,女,43岁,硕士,经济师,现任金诚同达律师事务所高级合伙人、北京市第十二届人民代表大会代表和中华全国青年联合会委员、本公司独立董事。曾任四川省人民银行金融管理处干部、北京市农业银行法律顾问、北京市同达律师事务所高级合伙人、主任律师。

(10)余丽,女,41岁,硕士,现任本公司监事长、北大方正集团董事兼副总裁、方正证券有限公司董事、江苏苏钢集团有限公司董事、西南合成制药股份有限公司董事。曾任河南方正信息技术有限公司董事长兼总经理、河南银鸽实业投资股份有限公司副总裁。

(11)谢克海,男,42岁,硕士,现任本公司监事、方正集团副总裁。先后在北京科技大学任教、西门子(中国)有限公司人力资源部工作。

(12)蒋艳华,女,37岁,本科,现任本公司监事、采购部商务经理。先后在湖北省钟祥市活寨厂、深圳市国威电子有限公司、深圳市亿众合投资发展有限公司、深圳市高科实业有限公司工作。

(13)祁东风,男,42岁,硕士,现任本公司总裁。曾任金谷电子有限公司开发部主任、北京天意通用系统有限公司总工程师、北京天保利科技发展有限公司总经理、北京天桥北大青鸟资讯科技有限公司副总经理兼广州青鸟商用信息系统有限公司总经理、深圳市方正信息系统有限公司总经理、本公司助理总裁、副总裁、执行总裁。

(14)千新国,男,43岁,研究生学历,现任本公司副总裁。曾任深圳中航企业集团北海公司任财务部部长、深圳特发松立电子有限公司任总经理助理、财务部部长、惠州(香港)长城国际电子集团任数码视听事业部常务副总经理、东莞方正科技电脑有限公司副总经理、总经理、公司助理总裁。

(15)侯郁波,男,37岁,硕士,现任本公司副总裁兼董事会秘书。曾任上海延中实业股份有限公司董事会秘书、机要秘书、行政人事部副主任、企业发展部副主任。

(16)余竞贤,女,41岁,工商管理EMBA学历,现任本公司财务总监,曾任贵航集团华阳电工厂财务

部主任、上海科世达汽车电器有限公司财务部总经理，2003年进入本公司工作，担任公司财务部总经理。

(17)曾文丽,女,37岁,大学学历,现任本公司副总裁。曾任四川省体改委《改革时报》任经济部副主任、香港社团服务中心驻川办事处代表、四川电视台制片人、广告部主任、四川凤凰影视有限公司总经理、泸州老窖股份有限公司市场部总经理、本公司市场部总经理、销售平台常务副总经理、助理总裁。

(二)在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
魏新	北大方正集团有限公司	董事长	是
张兆东	北大方正集团有限公司	董事、总裁	是
李友	北大方正集团有限公司	董事、执行总裁	是
肖建国	北大方正集团有限公司	董事、首席技术官	是
方中华	北大方正集团有限公司	副总裁	是
蒋必金	北大方正集团有限公司	副总裁	是
余丽	北大方正集团有限公司	董事、副总裁	是
谢克海	北大方正集团有限公司	副总裁	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
刘晓军	华建会计师事务所	主任会计师	是
吕淑琴	中审会计师事务所	规划发展部主任	是
刘红宇	金诚同达律师事务所	高级合伙人	是

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:公司2003年度股东大会审议通过,独立董事津贴为3.6万元/年

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:在公司任职的高级管理人员实行年薪制,年薪由公司年度业绩和个人业绩考评结果决定。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
方中华	是
李友	是
蒋必金	是
魏新	是
张兆东	是
肖建国	是
余丽	是
谢克海	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
孙国富	副总裁	工作调动
易梅	财务总监	工作调动

2006年7月20日召开的公司第七届董事会2006年第九次会议同意了孙国富由于工作调动原因，辞去副总裁职务的议案。

2006年12月28日召开的公司第七届董事会2006年第十六次会议同意了因工作调动原因，易梅女士辞去公司财务总监职务，聘任余竞贤女士为公司财务总监的议案。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为3,554人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	426
销售人员	846
技术人员	294
行政人员	178
其他	1,810

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士及以上	67
本科	1,017
大专及以下	2,470

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格执行《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。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司的运作和管理符合《上市公司治理准则》的要求。报告期内，公司修订了《公司章程》及其附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。

报告期内，公司持续加强投资者关系管理工作开展力度，公司已经连续3年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：

2006年3月，2006年《新财富》金牌董秘评选结果揭晓，公司董秘侯郁波先生再次成为获此殊荣的50名金牌董秘之一。并被评选为“最受个人投资者欢迎董秘”。

2006年4月7日公司在全景网络路演中心举行“方正科技2005年度业绩说明会”，并通过证券时报全景网(www.p5w.net)进行视频直播，采取现场和网络相结合的方式，与京沪深三地机构投资

者实现双向互动交流。

2006年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七一企业文化篇，通过全面展示公司企业文化，体现公司“用优秀文化建构精神家园”的企业文化内涵。

2006年10月27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八一融资篇，通过介绍公司发展战略、详尽解读公司PCB产业发展前景，体现了公司“融四方之资，创共赢伟业”的融资战略。

2006年12月20日公司通过证券时报全景网（www.p5w.net）进行网上路演，方便投资者了解公司的基本情况、发展前景和配股的有关安排。

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（第三期）”，并发送给相关投资者和监管部门。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）
刘晓军	16	14
吕淑琴	16	13
刘红宇	16	11

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司有独立的采购、生产、销售、服务体系，公司的主营业务与控股股东及其下属公司业务无冲突，公司的各项业务决策均系独立作出。

2、人员方面：公司拥有完全独立于控股股东的劳动、人事及工资管理等行政管理机构，公司高管人员均在本公司工作并领取薪酬，且均未在股东单位担任其他职务。

3、资产方面：公司拥有独立的采购系统、生产系统、销售系统、售后服务系统，产权明晰。

4、机构方面：公司设立了健全的组织机构体系，均能独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系，也不存在与控股股东合署办公的情况。

5、财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，独立纳税，能够独立作出财务决策。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖励。公司高级管理人员之间分工明确，直接对董事会负责。

为促进公司可持续发展和维护股东的长期利益，公司内部已初步建立了对高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度，对公司高级管理人员实行年薪制和风险奖励，通过公司年度业绩和个人业绩考评结果，兑现高管人员的年薪。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

公司于2006年4月20日召开2005年度股东大会。决议公告刊登在2006年4月21日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。会议审议并通过了如下决议：1、公司2005年度董事会工作报告；2、公司2005年度监事会工作报告；3、公司2005年度财务决算报告；4、公司2005年度报告及摘要；5、公司2005年度利润分配的预案；6、关于将公司2006年度日常生产经营活动中关联交易提交股东大会审议授权的议案；7、关于续聘上海上会会计师事务所作为公司2006年度财务报告审计机构，合同期为一年议案；8、《公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明》的议案；9、修订《公司章程》部分条款及其附件的议案；10、王会民先生辞去公司监事职务的议案；11、选举谢克海先生为公司监事的议案。

(二)临时股东大会情况

公司于2006年6月30日召开2006年度第一次临时股东大会。决议公告刊登在2006年7月1日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。会议审议并通过了如下决议：1、关于公司配股资格的议案；2、关于公司2005年度配股方案的议案；3、（1）配售股票类型；（2）配股基数、比例和数量；（3）配股价格及定价方法；（4）配售对象；（5）本次配股募集资金的用途；（6）本次配股决议的有效期限；（7）提请股东大会授权董事会全权办理本次配股相关具体事宜；3、关于修改公司2005年度配股募集资金使用可行性的议案；4、关于购买方正科技集团苏州制造有限公司100%股权的议案。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况的回顾

(1) 公司报告期内总体经营情况概述

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78.68亿元，比去年增长6.55%；实现净利润1.84亿，比去年增长了7.16%。

(2) 公司主营业务及经营状况分析

1) PC行业：

A、整体行业分析

报告期内，中国PC市场容量进一步扩增，整体市场稳中有升，中小企业与消费类市场是带动台式PC市场增长的主要动力，教育采购仍是行业市场销量构成的重要板块，政府和大企业市场随着信息化日益成熟，增长速度趋缓；笔记本电脑市场中，商用领域的主力地位不变，个人消费市场呈快速上升态势。

B、公司经营成果分析

报告期内，公司以效益为中心，以发展为目标，凭借公司的品牌优势、渠道优势和应对市场变化能力确保了公司PC产品收入的持续增长，报告期内，公司PC产品市场占有率持续得到提高。据IDC数据，截止2006年第四季度，公司PC产品在国内市场的占有率为13%，继续列全部品牌第二位。公司在把台式机作为主营产品的时候，将会持续把笔记本作为明星产品、种子产品放在战略的高度做规划，以期取得高增长。报告期内，公司苏州PC制造基地也顺利投产，为公司今后的PC产业发展打下了更好的基础。

C、公司销售、市场、产品、战略合作分析

报告期内，根据市场与产品需求，公司及时推出了一系列新产品，S200 荣获“CCTV2006 年度创新盛典”最佳外观设计奖；领先推出了 UMPC—Mininote。高端商务机型方正君逸、网吧定制机型的推出，丰富了商用产品线，为垂直行业用户提供了更多选择。

4 月，公司与微软签署正版 Windows 合作协议。根据该协议，双方将密切合作，在面向中国市场的方正个人电脑产品上安装微软正版软件产品，以促进正版软件在国内的普及，公司成为微软全球重要的战略合作伙伴之一。

6 月，公司举办以“新引擎 新动力 引爆激情 2006”为主题的 2006 暑促活动，掀起中国 PC 行业的双核正版普及风暴。

7 月，英特尔正式推出了全新酷睿 2 系列处理器，公司作为英特尔的战略合作伙伴，也在同期一举推出了多款基于酷睿 2 平台的商用、家用 PC，以及笔记本产品。

9 月，公司成为 AMD 战略合作伙伴，为消费者提供更多的电脑产品选择空间。

2) PCB 行业：

目前国内 PCB 行业的产品结构和产能增长情况看，未来两年进出口将继续保持 30%以上的增幅，但进口增速明显高于出口增速的局面仍将维持。预计到 2008 年前后，随着全球 PCB 产业向亚洲（尤其是中国大陆）进行产业转移的基本完成，我国将成为世界第一的 PCB 制造中心和技术研发中心之一，进口增速高于出口增速的局面将彻底改变。中国本地供应能力逐步增强，以及技术发展尤其是 HDI（高密度互联板）和 FPC（挠性板）以及刚挠结合技术发展增强了本地供应的能力。

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。通过品牌运营和产业链整合，公司 PCB 业务主营收入、净利润保持同步增长。同时，公司在珠海的新 HDI 工厂也在加快建设之中，预计 2007 年可以开始前期生产。

（3）资产构成、费用、现金流分析

1) 存货期末为 352,887,426.81 元，同比减少 29.00%，主要系报告期内公司加强存货管理及运营效率，同时加强供应链的优化管理工作，使得存货较期初下降幅度较大；

2) 长期股权投资期末为 310,696,974.28 元，同比增加 99.64%，主要系报告期内公司收购方正科技集团苏州制造有限公司增加的股权投资差额；

3) 固定资产期末为 1,189,045,804.09 元，同比增加 136.19%，主要系报告期内珠海方正科技多层电路板有限公司 HDI 项目处于建设期而增加的在建工程和收购方正科技集团苏州制造有限公司带入的固定资产；

4) 短期借款期末为 605,000,000.00 元，同比增加 85.02%，主要系公司收购方正科技集团苏州制造有限公司带入的借款和公司运营需要而增加的流动资金；

5) 报告期内投资活动产生的现金流量净额 -534,015,694.81 元，同比增加 266.17%，主要系珠海方正科技多层电路板有限公司升级改造和 HDI 项目建设以及对方正科技集团苏州制造有限公司的投入使投资性支出大幅增长；

6) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额 118,298,035.89 元，同比增加 134.68%，2005 年度公司偏重票据的使用而短期借款减少，2006 年度由于经营需要筹资额小幅上升。

2、公司未来的发展展望

（1）公司所处行业发展趋势及公司的发展战略

PC 行业的集中度在不断提高，2004 年末，联想集团收购 IBM 全球 PC 业务部门，比较明显地影响了全球 PC 市场的竞争格局，导致世界前十大 PC 厂商市场份额又有明显提升。CCID 预计未来全球 PC 市场还将出现更多的兼并收购。品牌市场中，联想、Dell、方正等一线厂商依靠规模优势，销量继续增长，一些二线品牌表现不尽人意，市场走向两极分化，品牌 PC 的市场份额正在继续提高。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。

PCB 作为各种电子产品的基本组件，其产业发展受下游终端产品需求影响很大。在下游终端产品的拉动因素方面，手机、数码产品、液晶显示器等下游电子消费品有力地推动了对 PCB 产业的产品需求与技术升级。2005 年，中国 PCB 产业迎来新的高峰，产值超过 108.3 亿美元，与日本产值接近。2006 年将达到 120.5 亿美元，成为世界最大的印刷线路板 (PCB) 生产中心，这一增长趋势还将持续到 2010 年或更长一段时间。

PC 行业和 PCB 行业都属于信息产业。政府采购、信息安全和基层信息化还将在未来 5 年内大量新增对 PC 产品的需求。在教育行业，校校通工程、农村中小学现代远程教育工程、农村党员干部远程教育工程等教育信息化项目将在未来持续大量采购，也将显著带动 PC 市场的需求增长。中国宏观经济将依然保持稳定的增长，GDP 增长速度将持续保持在 7% 以上。经济增长将显著带动人均可支配收入的提高，而人均可支配收入的提升将会带动 PC 及周边设备、数码相机、MP3、LCD 及其他消费类电子产品、移动通讯产品、汽车电子的采购，进而增加对 PCB 产品（尤其是 HDI、FPC）的需求量，加上全球 IT 制造业产业向中国的转移，3G 牌照预期的发放，可能带来的 3G 手机需求量的快速上升，所以可以预计公司所处的 PC 和 PCB 行业在很长一段时期内都将保持持续增长的态势。

2004 年，公司制定了通过 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的发展方向。3 年来，公司持续加大了 PCB 行业特别是 HDI 的投入，更新设备，扩大产能，建设 HDI 新厂。对 PCB 业务单元进行扩张性投入将大幅提升本公司 PCB 收入及利润，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。

（2）资金需求和使用计划

报告期内，公司先期以贷款资金投入发展 PCB 产业，公司珠海 HDI 新工厂建设顺利。特别是 2007 年 1 月，公司配股募集资金约 7 亿元已经到位，公司将会把募集资金全部投入到 PCB 产业中，加快 HDI 新工厂项目的建设进度，预计 2007 年公司 HDI 新工厂可以开始前期生产。

（3）公司面临的风险因素的分析

历经若干年的高增长，国内 PC 市场增长趋缓，产品价格不断走低。与此同时，由于中国的市场容量相对较大，一些跨国 PC 厂商也纷纷进入中国，抢滩国内市场，目前 PC 产品的核心部件 CPU 和操作系统软件被 INTEL、AMD 和 Microsoft 等国外厂商垄断，PC 厂商主要向其采购。由于不掌握这些核心技术，PC 厂商必须与这些公司保持良好的合作关系，紧跟这些公司的技术更新的速度，使得 PC 厂商在一定程度上受制于这些大型国外垄断厂商。本公司近年来在 PC 市场激烈竞争的情况下市场占有率不断攀升，通过自身的品牌和渠道优势，扩大生产规模、加强成本控制，始终保持行业第二的位置。

PCB 行业是一个资金、技术密集型行业，技术进步迅速，国内企业与国外发达国家企业之间的差距比较大，针对 PCB 项目投资中可能面临的资金风险、技术风险、人力资源风险等，公司已从 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比较分析，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，公司的 PCB 项目利润将会有比较大幅度的提高。

（二）执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

1、2007 年 1 月 1 日新会计准则首次执行日现行企业会计制度和新会计准则在股东权益方面的差异分析：

根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》的规定，公司应于 2007 年 1 月 1 日起执行新的企业会计准则。公司目前依据新的企业会计准则规定已经辨别认定的 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行企业会计制度和新会计准

则的差异情况如下：

(1) 长期股权投资差额

根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》的规定，同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额应予以冲销，同时调整留存收益。此项调整导致公司减少长期股权投资 156,535,022.62 元，减少股东权益 156,535,022.62 元。

(2) 所得税

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，所得税核算应采用资产负债表债务法。2007 年 1 月 1 日，公司资产、负债的账面价值与其计税基础不同形成的暂时性差异，应当按照相关条件确认递延所得税资产或递延所得税负债，并将影响金额调整留存收益。公司由于计提各项资产减值准备导致资产账面价值小于其计税基础而形成递延所得税资产 34,502,525.95，同时增加股东权益，其中归属于公司的股东权益为 34,155,532.24 元，归属于少数股东的权益为 346,993.71 元。

(3) 少数股东权益转列

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，少数股东权益应转到股东权益下面列示，此项变化导致公司增加股东权益 23,298,308.39 元。

2、执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响

(1) 长期股权投资

根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司将现行会计政策下对子公司采用权益法核算变更为采用成本法核算，在编制合并报表时按照权益法进行调整。此项会计政策变化不会对公司合并财务报表产生影响。

(2) 投资性房地产

根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》的规定，公司部分符合投资性房地产定义的房屋建筑物转入投资性房地产科目核算，并按成本模式进行确认和计量。由于成本模式下房屋建筑物折旧的计提方法和比例与原来一致，因此不会对公司经营成果产生影响。

(3) 所得税

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司现行会计政策下的应付税款法变更为资产负债表债务法。此项政策变化将会影响公司当期所得税费用，从而影响公司的当期利润和股东权益。

(4) 少数股东权益

根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司将现行会计政策下合并财务报表中少数股东权益单独列示，变更为在资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示，此变化将会影响公司的股东权益。

(三) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
电脑及相关产品	7,413,043,730.89	6,937,676,853.67	6.41	5.13	5.34	减少 0.19 个百分点
多层电路板	426,071,273.12	329,970,108.05	22.56	36.54	37.23	减少 0.39 个百分点
办公用品及设备	29,717,322.57	25,659,037.97	13.66	34.86	36.71	减少 1.17 个百分点

(四) 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，公司先后二次从募集资金专用账户提取了54,294万元、4,247万元。截止2006年12月31日，募集资金已累计投入57,884.87万元。

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	4,745.80	否	是
用于新建数码相机产业化专项项目	3,200	是	1,725.00	是	-
用于建立方正科技IT应用技术研发设计中心	8,000	否	7,614.07	否	-
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		/	57,884.87	/	/

截止2006年12月31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年度整体电脑产品实现收入698,074.08万元，比2004年度增长19.99%；实现净利润13,624.20万元，比2004年同期增长806万元。2006年度实现收入737,028.99万元，净利润14,500.04万元。

(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，2005年度打印机销售收入为7,019.71万元，净利润为712.36万元。2006年度实现收入4,275.38万元，净利润366.63万元。

(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。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，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 12 月 31 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 年度实现收入 30,440.20 万元，比 2004 年增长 29.34%；实现净利润 3,757.20 万元，比 2004 年增长 22.74%。2006 年度实现收入 39,812.09 万元，比去年同期增长 30.79%；实现净利润 4,458.03 万元，比去年同期增长 18.65%。

3、资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应原承诺项目名称	变更后项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
2,900 万元用于补充东莞方正公司的流动资金	原计划投资车载电脑项目	2,900	2,900	是	是
投资于珠海多层的 HDI 项目	打印机项目	5,000	5,000	是	是
投资于珠海多层的 HDI 项目	数码相机项目	3,800	3,800	是	是
合计	/	11,700	11,700	/	/

2004 年 5 月 18 日公司 2003 年度股东大会审议通过了公司配股募集资金使用变更计划:

- (1) 将原计划投资车载电脑项目的 2,900 万元用于补充东莞方正公司的流动资金，目前已完成。
- (2) 根据市场前景的变化，公司变更打印机项目的设备投资 5,000 万元，投资于珠海多层的 HDI 项目。
- (3) 根据市场前景的变化，公司调整数码相机项目的生产经营方式，减少投资总额，变更其中的设备投资 3,800 万元，投资于珠海多层的 HDI 项目。

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。

(五) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 3 月 16 日召开第七届董事会 2006 年第一次会议，审议通过了如下议案：1、公司 2005 年度董事会工作报告；2、公司 2005 年度财务决算报告；3、公司 2005 年度报告正文和摘要；4、公司 2005 年度利润分配的预案；5、关于将公司 2006 年度日常生产经营活动中的关联交易提交年度股东大会审议授权的议案；6、关于续聘上海上会会计师事务所作为公司 2006 年度财务报告审计机构，合同期为一年议案；7、《方正科技集团股份有限公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明》（截至 2005 年 12 月 31 日）和上海上会会计师事务所有限公司出具的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》的议案；8、修改《公司章程》部分条款的议案；9、公司作为控股子公司东莞市方正科技电脑有限公司向中国建设银行股份有限公司东莞市分行申请壹亿柒仟万元人民币额度授信的第三方保证人，对该授信项下业务提供连带责任保证；10、关于召开公司 2005 年度股东大会的议案。决议公告刊登在 2006 年 3 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(2)、公司于 2006 年 4 月 9 日召开第七届董事会 2006 年第二次会议，审议通过了增加公司 2005 年

度股东大会临时提案并撤销原“关于修改公司章程部分条款的议案”的议案。决议公告刊登在 2006 年 4 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(3)、公司于 2006 年 4 月 20 日召开第七届董事会 2006 年第三次会议，审议通过了公司 2006 年度第一季度报告的议案。决议公告刊登在 2006 年 4 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(4)、公司于 2006 年 5 月 12 日召开第七届董事会 2006 年第四次会议，审议通过了为上海北大方正科技电脑系统有限公司贷款提供担保的议案。决议公告刊登在 2006 年 5 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(5)、公司于 2006 年 5 月 25 日召开第七届董事会 2006 年第五次会议，审议通过了为深圳市方正信息系统有限公司申请办理综合授信额度提供担保的议案。决议公告刊登在 2006 年 5 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(6)、公司于 2006 年 6 月 13 日召开第七届董事会 2006 年第六次会议，审议通过了公司配股资格的议案；关于修改 2005 年度配股方案的议案；关于修改 2005 年度配股募集资金使用的可行性议案；关于公司募集资金管理制度的议案；关于购买方正科技集团苏州制造有限公司 100% 股权的议案；关于召开公司 2006 年度第一次临时股东大会的议案。决议公告刊登在 2006 年 6 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(7)、公司于 2006 年 6 月 28 日召开第七届董事会 2006 年第七次会议，审议通过了为珠海方正科技多层电路板有限公司贷款提供担保的议案。决议公告刊登在 2006 年 6 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(8)、公司于 2006 年 7 月 3 日召开第七届董事会 2006 年第八次会议，审议通过了为北京方正科技信息产品有限公司贷款提供担保的议案。决议公告刊登在 2006 年 7 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(9)、公司于 2006 年 7 月 20 日召开第七届董事会 2006 年第九次会议，审议通过了：1、公司 2006 年中期报告和摘要；2、公司 2006 年中期利润分配方案：2006 年中期公司不进行股利分配，也不进行资本公积金转增股本；3、孙国富先生辞去公司副总裁职务的议案。决议公告刊登在 2006 年 7 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(10)、公司于 2006 年 8 月 10 日召开第七届董事会 2006 年第十次会议，审议通过了为深圳市方正信息系统有限公司申请综合授信提供担保的议案。决议公告刊登在 2006 年 8 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(11)、公司于 2006 年 9 月 15 日召开第七届董事会 2006 年第十一次会议，审议通过了为珠海方正科技多层电路板有限公司申请综合授信提供担保的议案。决议公告刊登在 2006 年 9 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(12)、公司于 2006 年 10 月 23 日召开第七届董事会 2006 年第十二次会议，审议通过了公司 2006 年度第三季度报告的议案。决议公告刊登在 2006 年 10 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(13)、公司于 2006 年 11 月 18 日召开第七届董事会 2006 年第十三次会议，审议通过了为深圳市方正信息系统有限公司申请银行贷款提供担保的议案。决议公告刊登在 2006 年 11 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(14)、公司于 2006 年 11 月 28 日召开第七届董事会 2006 年第十四次会议，审议通过了为深圳市方正信息系统有限公司申请商业承兑汇票提供担保的议案。决议公告刊登在 2006 年 11 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(15)、公司于 2006 年 12 月 8 日召开第七届董事会 2006 年第十五次会议，审议通过了如下决议：1、关于为深圳市方正信息系统有限公司申请综合授信提供担保的议案；2、关于与中国高科集团股份有限公司签署《贷款相互担保协议（续）》的议案。决议公告刊登在 2006 年 12 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(16)、公司于 2006 年 12 月 28 日召开第七届董事会 2006 年第十六次会议，审议通过了：1、将公司与北大方正集团有限公司签署的《贷款相互担保协议》提交股东大会表决的议案；2、关于公司高级管理人员变更的议案。决议公告刊登在 2006 年 12 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司 2005 年度利润分配方案已经 2006 年 4 月 20 日召开的公司 2005 年度股东大会审议通过。以公司 2005 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 2006 年 6 月 9 日,除息日为 2006 年 6 月 12 日,现金红利发放日为 2006 年 6 月 15 日。

公司 2006 年度第一次临时股东大会审议通过了公司 2005 年度配股方案,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]155 号文件核准,公司向截至 2006 年 12 月 21 日下午上海证券交易所收市后,在中国证券登记结算公司上海分公司登记在册的全体股东,按照每 10 股配 3 股的比例配售。截至 2007 年 1 月 4 日,实际配售股份 270,816,197 股,每股配售价格为 2.66 元。

(七)利润分配或资本公积金转增预案

公司拟以 2006 年 12 月 31 日总股本 970,447,028 股为基数,以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股派现金 0.2 元(含税),以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。(按照公司目前总股本 1,241,263,225 股,则为每 10 股送 1.564 股派 0.1564 元转增 2.345 股)

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

1、2005 年 3 月 16 日,召开公司第七届监事会 2006 年第一次会议,审议通过了:1、公司 2005 年度监事会工作报告;2、公司 2005 年度报告正文和摘要;3、同意王会民先生辞去公司监事职务、提名谢克海先生为公司监事候选人的议案。

2、2006 年 4 月 20 日,召开公司第七届监事会 2006 年第二次会议,审议关于公司 2006 年度第一季度报告的议案。

3、2006 年 7 月 20 日,召开公司第七届监事会 2006 年第三次会议,审议通过了公司 2006 年中期报告正文和摘要。

4、2006 年 10 月 23 日,召开公司第七届监事会 2006 年第四次会议,审议通过了公司 2006 年度第三季度报告的议案。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司能依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等规定进行规范运作,决策程序合理、合法。公司建立了完善的内部控制制度,公司董事、高级管理人员做到了勤勉尽责、忠于职守,各项经营决策科学、合理,在执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司和股东利益的行为发生。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,公司财务制度健全,管理规范,未发现有违反财务管理制度的行为。公司 2006 年度财务报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果,上海上会会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内,公司募集资金投入项目、进度、金额基本符合公司承诺的投入项目,募集资金投入的调整程序也合法合规。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

监事会对报告期内发生的公司对外投资、收购出售资产等交易行为进行了审查，认为这些交易价格是本着客观、公允的原则来确定的，其中无内幕交易行为发生，也未损害任何股东的权益或造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

在报告期内公司发生的重大关联交易行为中，交易双方都遵守了市场的原则，价格公允，无损害上市公司的利益和广大中小股东权益的情况发生。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2006年6月30日，公司向北大方正投资有限公司、方正产业控股有限公司购买方正科技集团苏州制造有限公司100%股权，该资产的帐面价值为10,000万元，评估价值为24,557.32万元，实际购买金额为24,500万元。该事项已于2006年6月15日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
北京市方优技术服务有限公司	售后服务	采用公平的市场价格	市场价	54,819,933.50	100	现金	与方优公司接受其他售后服务价格一致
广东方通物流有限公司	物流运输	采用公平的市场价格	市场价	46,840,705.26	91.07	现金	与公司外包给其他物流公司的价格一致
深圳北大方正数码有限公司	显示器	采用公平的市场价格	市场价	236,440,700.01	14.85	现金	与公司采购的显示器一致采用市场公允价格
北大方正集团有限公司	租房	采用公平的市场价格	每平方米每天3.4元	9,594,645.33	61.07	现金	

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
北京市方优技术服务有限公司	配件	采用公平的市场价格	市场价	20,355,583.44	31.87	现金	本公司销售给其他公司的价格一致

2、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	发生额	余额
北大方正集团有限公司	控股股东	352,982,455.68		502,863,861.09	149,911,946.12
广东方通物流有限公司	股东的子公司	105,202.76		105,202.76	
北京方诚物业管理有限公司	股东的子公司	232,650.26			
方正软件(苏州)有限公司	股东的子公司	48,244.17		48,244.17	
上海方正信息安全技术有限公司	股东的子公司				1,519,366.36
北京北大方正电子有限公司	股东的子公司	9,727.30			
北京方正世纪信息系统有限公司	股东的子公司	260,767.62		257,767.62	
北京北大方正进出口有限公司	股东的子公司	364,668.88		364,668.88	
合计	/	354,003,716.67		503,639,744.52	151,431,312.48

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 354,003,716.67 元,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 元。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 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	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市高科实业有限公司	2006年12月7日	10,000	连带责任担保	2006年12月7日~2007年6月7日	否	否
北大方正集团有限公司	2004年12月13日	42,000	连带责任担保	2004年12月13日~2012年12月12日	否	是
报告期内担保发生额合计						63,000
报告期末担保余额合计						52,000

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	84,500
报告期末对控股子公司担保余额合计	44,400
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	96,400
担保总额占公司净资产的比例(%)	49.86
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	42,000
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
上述三项担保金额合计	42,000

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

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II》，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），当约定的许可期限届满后至2010年10月11日期间，在北大方正集团仍然是公司第一大股东、且推荐的董事在公司董事会中仍占控制地位的前提下，公司及下属控股子公司仍可无偿使用许可协议项下的全部商标。

报告期内，公司未向方正集团交纳品牌使用费。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任上海上会会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。2006年度支付其年度审计工作的酬金共约68万元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了4年审计服务。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其它重大事项。

(十四)公司内部控制制度的建设情况

1、公司内部控制机制

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理办法》等制度，保证公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司的各级人员也能够在实际工作中很好地执行内部控制的有关规定。

2、公司内部控制制度建立健全的情况

(1) 对经营活动进行综合计划、控制和评价的各种规章制度，保证岗位权限与职责分工明确，内部控制措施实施有效。

(2) 建立公司内部信息管理系统，对内外部信息进行有效的搜集和整理，保证了沟通和反馈渠道的畅通。

(3) 公司财务制度健全，有明确的核算、审核程序和业务流程，能及时发现差错的发生。

3、公司信息披露及投资者关系

公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规规范运作，严格按照有关要求加强披露信息，自觉接受国家证券管理部门和投资者的监督。公司为了加强与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，将可能对公司股票价格产生重大影响的信息，按照公司《信息披露管理办法》的规定，合法、真实、完整、准确、及时地进行公开披露，促进公司与投资者之间的良性关系，倡导理性投资，促进公司诚信自律、规范运作、提升公司的内在价值，实现公司价值最大化和股东利益最大化。公司根据法律法规的相关规定，结合公司的实际情况，制定了《投资者关系管理制度》，全面推进投资者关系管理，通过制定《方正科技 IRM 手册》，对公司中层以上干部进行培训、普及 IRM 知识、理念，尤其是在高层管理团队中普及。目前公司已逐渐形成一支有效的资本市场沟通队伍。

4、内部控制的监督及总体评价

公司根据规定并结合实际，设有专门内审部门，对公司的财务收支及其有关的经营经营活动进行内部审计监督，独立行使内部审计监督权。

公司现在内部控制制度基本建立健全，并且能够在各项业务活动中贯彻实施。随着新的法律法规和政策的出现，公司将进一步地深化和完善内控制度，并有效执行和实施。

十一、财务会计报告

审计报告

上会师报字(2007)第 0558 号

方正科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的方正科技集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度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：

沈佳云

中国注册会计师：

赵彧非

中国 上海

二〇〇七年四月六日

财务报表

资产负债表

2006年12月31日

编制单位：方正科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	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	1	1,398,099,536.96	1,454,728,330.62	68,122,340.61	87,248,419.66
短期投资						
应收票据	2	2	172,733,092.99	135,086,484.06		
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	3	545,331,475.51	500,215,380.75		
其他应收款	4	4	44,589,815.77	63,896,375.84	5,617,363.22	6,168,510.44
预付账款	5	5	185,515,665.91	191,703,226.13	25,769,976.15	30,000,000.00
应收补贴款			1,086,883.40			
存货	6	6	352,887,426.81	497,007,185.87		
待摊费用	7	7	484,934.39	528,238.67		
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			2,700,728,831.74	2,843,165,221.94	99,509,679.98	123,416,930.10
长期投资：						
长期股权投资	8	8	310,696,974.28	155,631,235.44	2,379,701,861.14	1,964,373,722.86
长期债权投资						
长期投资合计			310,696,974.28	155,631,235.44	2,379,701,861.14	1,964,373,722.86
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)			245,233,145.47	96,546,935.44		
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	8	8	245,233,145.47	96,546,935.44		
固定资产：						
固定资产原价	9	9	904,587,801.99	635,938,511.85	78,647,110.44	78,539,071.34
减：累计折旧	9	9	218,175,232.89	196,848,867.31	22,337,510.59	18,228,528.44
固定资产净值			686,412,569.10	439,089,644.54	56,309,599.85	60,310,542.90
减：固定资产减值准备	9	9	3,445,922.58	3,249,790.57	935,135.38	935,135.38
固定资产净额			682,966,646.52	435,839,853.97	55,374,464.47	59,375,407.52
工程物资						
在建工程	10	10	506,079,157.57	67,579,714.39		
固定资产清理						
固定资产合计			1,189,045,804.09	503,419,568.36	55,374,464.47	59,375,407.52
无形资产及其他资产：						
无形资产	11	11	27,936,097.18	24,461,197.79		
长期待摊费用	12	12	8,224,112.06	8,819,803.06	838,366.53	2,459,984.05
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计			36,160,209.24	33,281,000.85	838,366.53	2,459,984.05
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			4,236,631,819.35	3,535,497,026.59	2,535,424,372.12	2,149,626,044.53
负债及股东权益：						
流动负债：						
短期借款	13	13	605,000,000.00	327,000,000.00		
应付票据	14	14	779,523,228.40	679,945,884.60		
应付账款	15	15	639,425,886.03	717,393,342.65		
预收账款	16	16	16,931,763.97	24,553,180.49		
应付工资				1,345,033.36		
应付福利费			183,643.63	185,654.78		
应付股利						
应交税金	17	17	-26,736,127.80	-69,601,316.42	172,929.80	186,031.42
其他应付款	18	18	405,010.61	115,335.95	4,695.89	4,311.97
其他应付款	19	19	181,581,999.94	12,942,358.23	573,429,994.07	359,867,916.12
预提费用				16,017.21		
预计负债						
一年内到期的长期负债	20	20	1,438,220.07	1,344,839.15	1,438,220.07	1,344,839.15
其他流动负债						
流动负债合计			2,197,753,624.85	1,695,240,330.00	575,045,839.83	361,403,098.66
长期负债：						
长期借款	21	21	63,046,140.42	34,479,859.22	3,046,140.42	4,479,859.22
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	22	22	19,524,437.69	13,182,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
其他长期负债						
长期负债合计			82,570,578.11	47,661,859.22	9,046,140.42	10,479,859.22
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			2,280,324,202.96	1,742,902,189.22	584,091,980.25	371,882,957.88
少数股东权益(合并报表填列)			22,951,314.68	22,779,813.55		
所有者权益(或股东权益)：						
实收资本(或股本)	23	23	970,447,028.00	970,447,028.00	970,447,028.00	970,447,028.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			970,447,028.00	970,447,028.00	970,447,028.00	970,447,028.00
资本公积	24	24	323,178,953.73	323,178,953.73	393,242,814.86	393,242,814.86
盈余公积	25	25	257,422,233.27	222,726,315.86	135,105,672.63	115,805,847.84
其中：法定公益金	25	25		93,288,343.58		57,902,923.92
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
未分配利润	26	26	384,038,918.62	253,755,999.06	452,536,876.38	298,247,395.95
拟分配现金股利			19,408,940.56	19,408,940.56	19,408,940.56	19,408,940.56
外币报表折算差额(合并报表填列)			-1,730,831.91	-293,272.83		
股东权益合计			1,933,356,301.71	1,769,815,023.82	1,951,332,391.87	1,777,743,086.65
负债和股东权益总计			4,236,631,819.35	3,535,497,026.59	2,535,424,372.12	2,149,626,044.53

公司法定代表人：方中华

主管会计工作负责人：余竞贤

会计机构负责人：尚义民

利润及利润分配表

2006年1-12月

编制单位：方正科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	27	27	7,868,832,326.58	7,385,277,951.41	1,957,094.88	1,846,770.54
减：主营业务成本	27	27	7,293,305,999.69	6,845,185,386.64	1,957,094.88	1,846,770.54
主营业务税金及附加	28	28	3,441,786.87	2,115,793.08		
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			572,084,540.02	537,976,771.69		
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	29	29	51,297,814.00	41,663,818.88	1,485,466.13	1,304,158.79
减：营业费用			201,972,240.46	185,690,198.37		
管理费用			151,482,607.14	138,469,957.98	26,167,658.84	26,142,380.46
财务费用	30	30	37,380,195.05	34,569,350.17	3,116,997.72	4,321,031.99
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			232,547,311.37	220,911,084.05	-27,799,190.43	-29,159,253.66
加：投资收益(损失以“-”号填列)	31	31	-8,418,425.53	-7,580,901.76	220,823,438.28	209,350,670.22
补贴收入	32	32	577,491.45	300,000.00		
营业外收入	33	33	141,339.55	639,305.78		350,000.00
减：营业外支出	34	34	1,984,012.70	1,750,101.89	26,000.00	57,813.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			222,863,704.14	212,519,386.18	192,998,247.85	180,483,603.10
减：所得税			38,304,423.41	38,799,024.03		
减：少数股东损益(合并报表填列)			171,501.13	1,651,967.40		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			184,387,779.60	172,068,394.75	192,998,247.85	180,483,603.10
加：年初未分配利润			253,755,999.06	157,324,566.88	298,247,395.95	173,269,454.73
其他转入						
六、可供分配的利润			438,143,778.66	329,392,961.63	491,245,643.80	353,753,057.83
减：提取法定盈余公积			34,695,917.41	31,469,227.43	19,299,824.79	18,048,360.31
提取法定公益金				24,758,793.88		18,048,360.31
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			403,447,861.25	273,164,940.32	471,945,819.01	317,656,337.21
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			19,408,942.63	19,408,941.26	19,408,942.63	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)			384,038,918.62	253,755,999.06	452,536,876.38	298,247,395.95
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						

公司法定代表人:方中华

主管会计工作负责人:余竞贤

会计机构负责人:尚义民

现金流量表
2006年1-12月

编制单位：方正科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			9,165,051,888.97	2,289,801.01
收到的税费返还			4,183,536.87	
收到的其他与经营活动有关的现金			18,542,751.60	312,963,184.72
经营活动现金流入小计			9,187,778,177.44	315,252,985.73
购买商品、接受劳务支付的现金			8,482,309,937.02	2,289,801.01
支付给职工以及为职工支付的现金			94,329,814.63	4,746,724.66
支付的各项税费			84,429,497.37	793,809.39
支付的其他与经营活动有关的现金	36	36	156,109,956.15	106,639,062.65
经营活动现金流出小计			8,817,179,205.17	114,469,397.71
经营活动产生的现金流量净额			370,598,972.27	200,783,588.02
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			4,000,000.00	4,000,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			8,125.00	8,125.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			3,667,249.44	
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			7,675,374.44	4,008,125.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			316,008,946.02	
投资所支付的现金			225,682,123.23	198,512,825.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计			541,691,069.25	198,512,825.00
投资活动产生的现金流量净额			-534,015,694.81	-194,504,700.00
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			1,111,000,000.00	80,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			146,528,853.08	
筹资活动现金流入小计			1,257,528,853.08	80,000,000.00
偿还债务所支付的现金			944,340,337.88	81,340,337.88
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			80,685,060.50	24,064,629.19
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			114,205,418.81	
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			1,139,230,817.19	105,404,967.07
筹资活动产生的现金流量净额			118,298,035.89	-25,404,967.07
四、汇率变动对现金的影响			-5,529,110.43	
五、现金及现金等价物净增加额			-50,647,797.08	-19,126,079.05
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			184,387,779.60	192,998,247.85
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			171,501.13	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			935,760.80	-2,706,574.46
固定资产折旧			45,157,671.57	4,108,982.15
无形资产摊销			3,166,850.77	
长期待摊费用摊销			3,714,275.64	1,621,617.52
待摊费用减少(减：增加)			43,304.28	
预提费用增加(减：减少)			-16,017.21	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			1,322,390.56	
固定资产报废损失				
财务费用			54,148,983.88	4,602,499.15
投资损失(减：收益)			11,359,425.53	-217,882,438.28
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			145,258,885.65	
经营性应收项目的减少(减：增加)			-167,948,163.98	261,869.99
经营性应付项目的增加(减：减少)			88,896,324.05	217,779,384.10
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			370,598,972.27	200,783,588.02
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			1,263,894,118.15	68,122,340.61
减：现金的期初余额			1,314,541,915.23	87,248,419.66
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			-50,647,797.08	-19,126,079.05

公司法定代表人：方中华

主管会计工作负责人：余竞贤

会计机构负责人：尚义民

合并资产减值准备明细表

2006年1-12月

编制单位：方正科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	194,481,871.36	13,842,528.88			9,185,915.42	199,138,484.82
其中：应收账款	2	39,161,682.34	8,822,024.08			4,136,596.15	43,847,110.27
其他应收款	3	155,320,189.02	5,020,504.80			5,049,319.27	155,291,374.55
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	24,804,372.31	3,373,199.72	1,385,341.81	3,126,984.50	4,512,326.31	23,665,245.72
其中：库存商品	8	14,799,395.33	2,528,673.82	891,506.55	3,126,984.50	4,018,491.05	13,309,578.10
原材料	9	10,004,976.98	844,525.90	493,835.26		493,835.26	10,355,667.62
四、长期投资减值准备合计	10	4,941,000.00		2,941,000.00		2,941,000.00	2,000,000.00
其中：长期股权投资	11	4,941,000.00		2,941,000.00		2,941,000.00	2,000,000.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	3,249,790.57	389,848.25			193,716.24	3,445,922.58
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19	1,636,687.42					1,636,687.42
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	229,113,721.66	17,605,576.85			16,832,957.97	229,886,340.54

公司法定代表人：方中华

主管会计工作负责人：余竞贤

会计机构负责人：尚义民

母公司资产减值准备明细表
2006年1-12月

编制单位：方正科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				因资产价值回升 转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	132,716,642.43	234,425.54				132,951,067.97
其中：应收账款	2	272,281.70					272,281.70
其他应收款	3	132,444,360.73	234,425.54				132,678,786.27
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	4,941,000.00		2,941,000.00		2,941,000.00	2,000,000.00
其中：长期股权投资	11	4,941,000.00		2,941,000.00		2,941,000.00	2,000,000.00
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	935,135.38					935,135.38
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19	1,636,687.42					1,636,687.42
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	140,229,465.23	234,425.54			2,941,000.00	137,522,890.77

公司法定代表人：方中华

主管会计工作负责人：余竞贤

会计机构负责人：尚义民

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	29.59	30.89	0.590	0.590
营业利润	12.03	12.55	0.240	0.240
净利润	9.54	9.95	0.190	0.190
扣除非经常性损益后的净利润	9.21	9.61	0.183	0.183

关于方正科技集团股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

上会师报字(2007)第 0560 号

方正科技集团股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的方正科技集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)新旧会计准则合并股东权益差异调节表(以下简称“差异调节表”)。按照《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》和“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136号,以下简称“通知”)的有关规定编制差异调节表是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据“通知”的有关规定,我们参照《中国注册会计师审阅准则第2101号-财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对差异调节表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否

遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表在所有重大方面没有按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定编制。

此外，我们提醒差异调节表的使用者关注，如后附差异调节表附注四“重要提示”所述，差异调节表中所列报的 2007 年初合并股东权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中所列报的相应数据可能存在差异。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

沈佳云

中国注册会计师：

赵彧非

中国 上海

二〇〇七年四月六日

方正科技集团股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表(合并)

金额单位：人民币元

项目	主要项目 附注三	项目名称	金额
		2006 年期末所有者权益(按原会计准则)	1,933,356,301.71
1		长期股权投资差额	-156,535,022.62
	1	其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	-156,535,022.62
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	2	所得税	34,155,532.24
13	3	少数股东权益列报	23,298,308.39
		2007 年年初所有者权益(按新会计准则)	1,834,275,119.72

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

公司法定代表人：方中华

主管会计工作负责人：余竞贤

会计机构负责人：尚义民

一、编制目的

根据中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日发布的《财政部关于印发<企业会计准则第 1 号-存货>等 38 项具体准则的通知》(财会[2006]3 号), 本公司从 2007 年 1 月 1 日起执行该通知规定的新的企业会计准则(以下简称“新会计准则”)。为分析并披露执行新会计准则对公司财务状况的影响, 中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号, 以下简称“通知”), 要求上市公司按照《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定, 在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系本公司根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条和“通知”的有关规定, 结合本公司的自身特点和具体情况, 以 2006 年度按照原企业会计准则和《企业会计制度》(以下简称“原会计准则”)编制的财务报表为基础, 并依据重要性原则编制。

差异调节表中“2006 年期末股东权益(按原会计准则)”的金额取自本公司按原会计准则编制的 2006 年 12 月 31 日资产负债表。该报表业经上海上会会计师事务所有限公司审计, 并于 2007 年 4 月 6 日出具了无保留意见的审计报告[审计报告编号: 上会师报字(2007)第 0558 号]。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度按照原会计准则编制的财务报表附注。

三、主要项目附注

1、同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额:

按照现行企业会计准则, 长期股权投资的股权投资借方差额及 2002 年 12 月 31 日前形成的贷方差额按一定期限平均摊销计入损益。按照新会计准则, 同一控制下的企业合并不再产生股权投资差额, 其他权益法核算的长期股权投资不再产生股权投资贷方差额。本公司冲销了 2006 年 12 月 31 日尚未摊销完毕的同一控制下的企业合并形成的股权投资差额人民币 163,877,089.41 元, 根据新会计准则将上述 2006 年期末余额调整留存收益。

2006 年期末本公司存在下列同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额:

<u>被投资公司名称</u>	<u>原摊销年限</u>	<u>2006 年期末余额</u>	<u>影响权益金额</u>
方正科技集团苏州制造有限公司	按剩余经营期限摊销	154,804,736.77	-147,838,523.62
北京方正蓝康信息技术有限公司	按剩余经营期限摊销	9,927,787.86	-9,551,934.22
东莞市方正科技电脑有限公司	按剩余经营期限摊销	<u>-855,435.22</u>	<u>855,435.22</u>
合计		<u>163,877,089.41</u>	<u>-156,535,022.62</u>

上述长期股权投资差额于 2007 年 1 月 1 日前按上述摊销年限平均摊销；于 2007 年 1 月 1 日，本公司根据新会计准则将 2006 年期末摊余数(借贷相抵后)调整留存收益，其中调减合并股东权益 118,608,130.05 元。

2、所得税

本公司于 2007 年 1 月 1 日前采用应付税款法，于 2007 年 1 月 1 日对 2006 年期末下列资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整：

影响递延所得税资产(负债)项目	追溯调整递延所得税资产(负债)金额	
	合并股东权益	少数股东权益
超税务核定计提之减值准备	30,484,974.34	346,993.71
累计待弥补亏损	2,789,913.47	-
开办费摊销	<u>880,644.43</u>	=
合计	<u>34,155,532.24</u>	<u>346,993.71</u>

上述调整中调增合并股东权益 34,155,532.24 元，调增少数股东权益 346,993.71 元。

3、少数股东权益

2006 年 12 月 31 日按原会计准则编制的合并资产负债表的少数股东权益贷方余额 22,951,314.68 元不计入股东权益，于 2007 年 1 月 1 日按新会计准则将其计入股东权益；另外，由于所得税按新会计准则对少数所有者权益共计调整贷方 346,993.71 元，因此，按新会计准则对 2007 年年初股东权益的少数股东权益合计为贷方 23,298,308.39 元。

四、重要提示：

1、目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制差异调节表时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年年初所有者权益(新会计准则)与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

2、中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议于 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》(“新企业所得税法”)将于 2008 年 1 月 1 日起施行。新企业所得税法引入了包括将内、外资企业所得税税率统一为 25% 等一系列变化，截至本报告日止具体的实施细则和管理办法(包括但不限于：享受低税率优惠的，按照国务院规定，在施行后五年内，逐步过渡到规定的税率等)尚未公布，目前尚不能就新企业所得税法实施将对公司带来的未来财务影响做出合理评估。因此上述涉及所得税率的事项均延用了报告期的税率。

财务报表附注

一. 公司简介

方正科技集团股份有限公司(以下简称“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。

2007 年 1 月 4 日,公司以原股本 970,447,028 股为基数,按每 10 股配 3 股的比例配售,变更注册资本为人民币 1,241,263,225.00 元,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(2007)第 0012 号验资报告。公司于 2007 年 3 月 13 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。

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,税控收款机(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,按历史成本为计价原则。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
1年以内	10%	5%
1至2年	30%	10%
2至3年	60%	30%
3至4年	80%	70%
4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,单位价值较高的有形资产。

固定资产按购建时的实际成本入账。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:

<u>类别</u>	<u>使用年限</u>
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：

<u>类别</u>	<u>摊销年限</u>
土地使用权	20-25年
专有技术	10年
其他	2-5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：

<u>常用类别</u>	<u>摊销年限</u>
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
广联小松工程	5 年
监控系统等	3 年
家具款	3 年
设备租赁费	按租赁期限

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊余价值全部转入当期损益。

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：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 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：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 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。

其他收入按《企业会计制度》规定予以确认。

19. 企业所得税

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%；

企业所得税：企业所得税税率 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 2005 年 6 月 1 日经广东省科学技术厅复审，被评定为高新技术企业，企业所得税实际减按 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，企业所得税实际按照 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 日被评为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。2005 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日实际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 2005 年 6 月 30 日被上海市科学技术委员会评定为高新技术企业，企业所得税实际减按 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，企业所得税实际按照 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“二免三减半”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，企业所得税实际减按 15% 的税率征收。

子公司方正科技集团苏州制造有限公司经江苏省科学技术厅批准为高新技术企业，自获利年度起二年内免征企业所得税，免税期后减按 15% 的税率征收企业所得税。

四. 控股子公司情况

<u>控股子公司名称</u>	<u>是否合并</u>	<u>主营业务</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
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

控股子公司名称	是否合并	主营业务
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)
珠海方正科技多层电路板(香港)有限公司	是	经营电路板产品进出口贸易
方正科技集团苏州制造有限公司	是	计算机、打印机、数码相机、税控收款机及配件的研发生产销售等
重庆方正高密电子有限公司	是	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性印刷电路板等

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	新加坡元 2 元	新加坡元 2 元	新加坡元 2 元	新加坡元 2 元	100	100
上海方正科技(香港)有限公司	港元 400.057	港元 400.057	港元 400.057	港元 400.057	100	100
珠海方正科技多层电路板有限公司	美元 3,141.03	美元 3,141.03	美元 3,141.03	美元 3,141.03	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	美元 370.64	美元 370.64	美元 370.64	美元 370.64	100	100
珠海方正科技高密电子有限公司	美元 178.35	美元 178.35	美元 133.77	美元 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
珠海方正科技多层电路板(香港)有限公司	港元 10	-	港元 7.8	-	100	-
方正科技集团苏州制造有限公司	10,000	10,000	10,000	-	100	-
重庆方正高密电子有限公司	美元 3,000	-	美元 450.09	-	100	-

报告期内，公司与控股子公司上海方正科技(香港)有限公司共同出资设立重庆方正高密电子有限公司，公司因此增加合并报表范围。重庆方正高密电子有限公司注册资本 3,000 万美元，公司占 75%，上海方正科技(香港)有限公司占 25%。首次出资共 450.09 万美元。

报告期内，公司控股子公司珠海方正科技多层电路板有限公司出资设立珠海方正科技多层电路板(香港)有限公司，公司因此增加合并报表范围。珠海方正科技多层电路板(香港)有限公司注册资本 10 万港元，珠海方正科技多层电路板有限公司占 100%。首次出资共 7.8 万港元。

报告期内，公司以 17,150 万元购入北大方正投资有限公司持有的方正科技集团苏州制造有限公司 70% 股权，公司控股子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司以 7,350 万元购入方正产业控股有限公司持有的方正科技集团苏州制造有限公司 30% 股权。公司因此增加合并报表范围。

方正科技集团苏州制造有限公司的股权购买日为 2006 年 7 月 1 日，公司未调整合并资产负债表的期初数，其自股权购买日起至报告期末止的利润及利润分配和现金流量情况已纳入本期合并利润及利润分配表和现金流量表。

	<u>股权购买日资产负债情况</u>
流动资产	27,860,286.27
固定资产	443,665,699.08
流动负债	326,021,774.72
长期负债	60,000,000.00
净资产	85,504,210.63

	<u>自股权购买日起至报告期末止损益情况</u>
主营业务收入	-
主营业务利润	-
利润总额	-1,996,146.93
所得税	-
净利润	-1,996,146.93

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			523,502.14			413,144.71
港币	54,478.59	1.0047	54,734.64	40,609.37	1.0403	42,245.93
美元	10,220.70	7.8087	79,810.38	8,732.99	8.0702	70,476.98
欧元	50.00	10.2665	513.33	50.00	9.5797	478.99
新加坡元	-	5.0172	-	2.00	4.8537	9.71
小计			<u>658,560.49</u>			<u>526,356.32</u>
银行存款						
人民币			1,162,735,698.88			1,283,685,974.58
港币	20,757,972.24	1.0047	20,855,534.71	8,793,318.75	1.0403	9,147,689.50
美元	9,471,076.59	7.8087	73,956,795.77	2,621,599.60	8.0702	21,156,833.09
欧元	551,334.84	10.2665	5,660,279.13	-	9.5797	-
新加坡元	5,431.15	5.0172	27,249.17	5,163.43	4.8537	25,061.74
小计			<u>1,263,235,557.66</u>			<u>1,314,015,558.91</u>

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
其他货币资金						
票据保证金			132,786,954.61			135,352,280.86
保函			1,418,464.20			4,834,134.53
小计			<u>134,205,418.81</u>			<u>140,186,415.39</u>
合计			<u>1,398,099,536.96</u>			<u>1,454,728,330.62</u>

2. 应收票据

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票	150,000,000.00	130,150,000.00
银行承兑汇票	<u>22,733,092.99</u>	<u>4,936,484.06</u>
合计	<u>172,733,092.99</u>	<u>135,086,484.06</u>

3. 应收账款

账龄	期末数				
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例	账面净值
不计提准备	282,495,506.61	47.95%	-	-	282,495,506.61
1年以内	237,818,941.74	40.36%	11,890,947.09	5.00%	225,927,994.65
1至2年	25,450,044.95	4.32%	2,545,004.50	10.00%	22,905,040.45
2至3年	17,650,131.91	3.00%	5,295,039.57	30.00%	12,355,092.34
3至4年	5,492,804.88	0.93%	3,844,963.42	70.00%	1,647,841.46
4年以上	10,879,201.79	1.85%	10,879,201.79	100.00%	-
全额计提准备	<u>9,391,953.90</u>	<u>1.59%</u>	<u>9,391,953.90</u>	100.00%	=
合计	<u>589,178,585.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,847,110.27</u>		<u>545,331,475.51</u>

账龄	期初数				
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例	账面净值
不计提准备	283,456,666.68	52.55%	-	-	283,456,666.68
1年以内	196,541,192.03	36.44%	9,827,059.79	5.00%	186,714,132.24
1至2年	26,709,148.78	4.95%	2,670,914.88	10.00%	24,038,233.90
2至3年	6,025,506.65	1.12%	1,807,652.00	30.00%	4,217,854.65
3至4年	5,961,644.28	1.11%	4,173,151.00	70.00%	1,788,493.28
4年以上	8,467,143.93	1.57%	8,467,143.93	100.00%	-
全额计提准备	<u>12,215,760.74</u>	<u>2.26%</u>	<u>12,215,760.74</u>	100.00%	=
合计	<u>539,377,063.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>39,161,682.34</u>		<u>500,215,380.75</u>

应收账款中无持公司 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	226,548,269.70	38.45%	181,647,535.34	33.68%

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
深圳万德工贸公司	2,860,182.50
东莞市盛境电子配件有限公司	2,262,535.93
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>8,568,343.08</u>

4. 其他应收款

账龄	期末数				
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例	账面净值
1年以内	36,178,728.60	18.10%	2,038,150.92	5.63%	34,140,577.68
1至2年	4,437,770.77	2.22%	464,141.83	10.46%	3,973,628.94
2至3年	7,965,171.24	3.98%	3,372,104.11	42.34%	4,593,067.13
3至4年	6,458,733.33	3.23%	4,576,191.31	70.85%	1,882,542.02
4年以上	12,455,410.03	6.23%	12,455,410.03	100.00%	-
全额计提准备	<u>132,385,376.35</u>	<u>66.24%</u>	<u>132,385,376.35</u>	100.00%	=
合计	<u>199,881,190.32</u>	<u>100.00%</u>	<u>155,291,374.55</u>		<u>44,589,815.77</u>

账龄	期初数				
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例	账面净值
1年以内	42,498,400.73	19.39%	2,169,931.23	5.11%	40,328,469.50
1至2年	17,405,094.62	7.94%	3,204,421.55	18.41%	14,200,673.07
2至3年	11,109,764.03	5.07%	3,497,903.10	31.48%	7,611,860.93
3至4年	5,875,660.86	2.68%	4,120,288.52	70.12%	1,755,372.34
4年以上	10,945,074.17	4.99%	10,945,074.17	100.00%	-
全额计提准备	<u>131,382,570.45</u>	<u>59.93%</u>	<u>131,382,570.45</u>	100.00%	=
合计	<u>219,216,564.86</u>	<u>100.00%</u>	<u>155,320,189.02</u>		<u>63,896,375.84</u>

其他应收款无持公司 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	131,854,962.23	65.97%	124,395,694.98	56.75%

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
1年以内	59,819,012.39	32.24%	112,002,555.44	58.42%
1至2年	87,273,745.26	47.04%	79,700,670.69	41.58%
2至3年	38,422,908.26	20.72%	-	-
3年以上	=	=	=	=
合计	<u>185,515,665.91</u>	<u>100.00%</u>	<u>191,703,226.13</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

(1) 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	158,660,697.18	13,309,578.10	145,351,119.08	181,569,046.25	14,799,395.33	166,769,650.92
原材料	132,430,804.53	10,355,667.62	122,075,136.91	129,830,869.05	10,004,976.98	119,825,892.07
发出商品	68,328,547.50	-	68,328,547.50	183,207,902.58	-	183,207,902.58
在产品	14,806,512.20	-	14,806,512.20	25,228,449.24	-	25,228,449.24
低值易耗品	<u>2,326,111.12</u>	=	<u>2,326,111.12</u>	<u>1,975,291.06</u>	=	<u>1,975,291.06</u>
合计	<u>376,552,672.53</u>	<u>23,665,245.72</u>	<u>352,887,426.81</u>	<u>521,811,558.18</u>	<u>24,804,372.31</u>	<u>497,007,185.87</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期转回	期末数
库存商品	14,799,395.33	2,528,673.82	4,018,491.05	13,309,578.10
原材料	<u>10,004,976.98</u>	<u>844,525.90</u>	<u>493,835.26</u>	<u>10,355,667.62</u>
合计	<u>24,804,372.31</u>	<u>3,373,199.72</u>	<u>4,512,326.31</u>	<u>23,665,245.72</u>

7. 待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
软件	349,927.75	598,290.60	650,497.64	297,720.71
租赁费	79,732.57	460,632.31	467,124.88	73,240.00
养路费	56,850.00	70,184.00	59,504.00	67,530.00
保险费	17,106.77	18,652.15	21,439.17	14,319.75
其他	<u>24,621.58</u>	<u>329,833.38</u>	<u>322,331.03</u>	<u>32,123.93</u>
合计	<u>528,238.67</u>	<u>1,477,592.44</u>	<u>1,520,896.72</u>	<u>484,934.39</u>

8. 长期股权投资

(1) 账面价值

项目	期末数	期初数
长期股权投资(权益法)	7,438,528.81	-
长期投资成本(成本法)	60,025,300.00	64,025,300.00
股权投资差额	245,233,145.47	96,546,935.44
减：长期股权投资减值准备	<u>2,000,000.00</u>	<u>4,941,000.00</u>
合计	<u>310,696,974.28</u>	<u>155,631,235.44</u>

(2) 长期股权投资(权益法)

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
珠海越亚封装基板技术有限公司	-	-	7,996,500.00	-	-557,971.19	-	7,438,528.81

报告期内，公司与以色列 AMITEC Advanced Multilayer Interconnect Technologies Ltd. 合资成立了珠海越亚封装基板技术有限公司，公司占 50% 股权。

(3) 长期股权投资(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
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	125,000.00	125,000.00
北京市方优技术服务有限公司	=	4,000,000.00
合计	<u>60,025,300.00</u>	<u>64,025,300.00</u>

报告期内，公司以 400 万元的价格向正中资产管理有限公司转让了公司持有的北京市方优技术服务有限公司 10%的股权。

(4) 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
方正科技集团苏州制造有限公司	159,495,789.37	收购溢价	204 个月	-	159,495,789.37	4,691,052.60	154,804,736.77
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	86,349,778.16	-	4,993,722.10	81,356,056.06
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	11,195,165.04	-	1,267,377.18	9,927,787.86
东莞市方正科技电脑有限公司	-1,425,725.38	增资折价	120 个月	-998,007.76	=	-142,572.54	-855,435.22
合计				<u>96,546,935.44</u>	<u>159,495,789.37</u>	<u>10,809,579.34</u>	<u>245,233,145.47</u>

(5) 长期股权投资减值准备

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

9. 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	302,774,704.32	207,733,463.72	2,193,999.40	508,314,168.64
机器设备	208,290,918.05	90,146,859.39	40,414,308.84	258,023,468.60
电子设备	59,020,184.99	8,037,119.54	9,956,812.10	57,100,492.43
运输设备	29,268,069.01	4,661,755.98	1,538,726.96	32,391,098.03
其他设备	26,584,635.48	13,358,246.86	1,184,308.05	38,758,574.29
固定资产装修	<u>10,000,000.00</u>	=	=	<u>10,000,000.00</u>
合计	<u>635,938,511.85</u>	<u>323,937,445.49</u>	<u>55,288,155.35</u>	<u>904,587,801.99</u>

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
累计折旧				
房屋及建筑物	46,263,339.95	11,863,906.85	-	58,127,246.80
机器设备	84,460,219.05	14,246,191.07	12,572,524.22	86,133,885.90
电子设备	35,853,964.86	8,051,930.37	9,117,541.27	34,788,353.96
运输设备	14,904,579.78	4,373,055.73	1,259,352.45	18,018,283.06
其他设备	14,950,097.02	4,622,587.63	881,888.05	18,690,796.60
固定资产装修	<u>416,666.65</u>	<u>1,999,999.92</u>	-	<u>2,416,666.57</u>
合计	<u>196,848,867.31</u>	<u>45,157,671.57</u>	<u>23,831,305.99</u>	<u>218,175,232.89</u>
净值	439,089,644.54			686,412,569.10

(1) 期末抵押情况

被抵押的固定资产项目	被抵押固定资产期末净值	抵押目的
房屋及建筑物	15,558,129.60	获得贷款

(2) 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	-	181,592.43	2,120,938.95
电子设备	33,570.47	-	8,358.38	25,212.09
其他设备	<u>32,586.76</u>	<u>389,848.25</u>	<u>3,765.43</u>	<u>418,669.58</u>
合计	<u>3,249,790.57</u>	<u>389,848.25</u>	<u>193,716.24</u>	<u>3,445,922.58</u>

10. 在建工程

(1) 账面价值

类别	期末数	期初数
账面余额	507,715,844.99	69,216,401.81
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>506,079,157.57</u>	<u>67,579,714.39</u>

(2) 增减变动

工程名称	期初数	合并增加	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末数
PCB 产业园	-	-	159,830,470.61	-	-	159,830,470.61
其中：资本化利息	-	-	3,523,018.01	-	-	3,523,018.01
在建厂房及配套工程	28,156,499.00	281,602,366.11	34,064,560.70	223,796,774.94	-	120,026,650.87
其中：资本化利息	-	33,800,367.93	9,140,554.40	29,745,478.52	-	13,195,443.81
预付工程款	4,959,796.66	115,329,050.21	2,989,206.81	7,496,192.21	812,227.08	114,969,634.39
机器设备	31,511,418.73	46,734,282.76	97,166,699.46	66,330,534.14	2,059,488.96	107,022,377.85
通讯设备生产线	-	-	4,230,023.85	-	-	4,230,023.85
李子园工程	1,636,687.42	-	-	-	-	1,636,687.42
视频系统	<u>2,952,000.00</u>	=	<u>328,000.00</u>	<u>3,280,000.00</u>	=	=
合计	<u>69,216,401.81</u>	<u>443,665,699.08</u>	<u>298,608,961.43</u>	<u>300,903,501.29</u>	<u>2,871,716.04</u>	<u>507,715,844.99</u>

(3) 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

(1) 账面价值

项目	期末数	期初数
账面余额	27,936,097.18	24,461,197.79
减：无形资产减值准备	-	-
账面价值	27,936,097.18	24,461,197.79

(2) 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	12,500,000.00	6,519,549.42	2,553,642.65	15,053,642.65	16,465,906.77
土地使用权	11,955,855.24	-	601,717.08	3,480,201.68	11,354,138.16
其他	<u>5,342.55</u>	<u>122,200.74</u>	<u>11,491.04</u>	<u>71,905.00</u>	<u>116,052.25</u>
合计	<u>24,461,197.79</u>	<u>6,641,750.16</u>	<u>3,166,850.77</u>	<u>18,605,749.33</u>	<u>27,936,097.18</u>

(3) 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
土地使用权 (i)	作价入股	14,000,000.00	3,313,333.57	10,686,666.43	19 年
打印机专有技术	购买	25,000,000.00	15,000,000.00	10,000,000.00	4 年
数字无绳电话专有技术	购买	6,519,549.42	53,642.65	6,465,906.77	9 年 11 个月
土地使用权 (ii)	划拨	834,339.84	166,868.11	667,471.73	16 年
其他		<u>187,957.25</u>	<u>71,905.00</u>	<u>116,052.25</u>	1 年 8 个月 ~4 年 11 个月
合计		<u>46,541,846.51</u>	<u>18,605,749.33</u>	<u>27,936,097.18</u>	

- ① 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。
- ② 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
开办费	2,918,575.61	114,259.84	2,804,315.77	-	-	-	2,918,575.61	
ERP 系统开发费	3,864,000.00	1,932,000.00	-	386,400.00	-	2,318,400.00	1,545,600.00	4 年
广联小松工程	1,979,637.71	1,881,586.99	-	412,653.37	-	510,704.09	1,468,933.62	3 年 9 个月
家具款	3,332,585.60	1,762,421.52	-	666,517.08	-	2,236,681.16	1,095,904.44	1 年 7 个月 ~2 年 3 个月
竞开协同之星软件	1,115,520.00	669,312.00	-	223,104.00	-	669,312.00	446,208.00	2 年
PLM 项目	980,393.00	588,237.10	-	196,078.57	-	588,234.47	392,158.53	2 年
装修费	1,163,635.67	396,093.70	220,835.67	468,674.52	-	1,015,380.82	148,254.85	4 年 5 个月
嵌入一体机	281,814.46	133,052.81	-	29,058.84	-	177,820.49	103,993.97	4 年 3 个月
AUTOCAD 软件	93,433.20	-	93,433.20	1,450.00	-	1,450.00	91,983.20	4 年 11 个月
新长联地图软件	50,000.00	17,499.88	-	5,000.04	-	37,500.16	12,499.84	3 年
汽车使用费	5,186,096.68	899,826.64	-	899,826.64	-	5,186,096.68	-	
设备租赁费	298,104.61	83,175.73	-	83,175.73	-	298,104.61	-	
财务软件	1,095,000.00	278,736.85	-	278,736.85	-	1,095,000.00	-	
车载系统	<u>477,000.00</u>	<u>63,600.00</u>	-	<u>63,600.00</u>	-	<u>477,000.00</u>	-	
合计	<u>22,835,796.54</u>	<u>8,819,803.06</u>	<u>3,118,584.64</u>	<u>3,714,275.64</u>	-	<u>14,611,684.48</u>	<u>8,224,112.06</u>	

13. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	505,000,000.00	277,000,000.00
未到期已贴现票据	<u>100,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>
合计	<u>605,000,000.00</u>	<u>327,000,000.00</u>

14. 应付票据

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票	439,523,228.40	455,096,760.00
银行承兑汇票	<u>340,000,000.00</u>	<u>224,849,124.60</u>
合计	<u>779,523,228.40</u>	<u>679,945,884.60</u>

15. 应付账款

项目	期末数	期初数
余额	639,425,886.03	717,393,342.65
其中：账龄超过三年的余额	5,750,729.49	469,191.89

应付账款中公司无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

16. 预收账款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
余额	16,931,763.97	24,553,180.49
其中：账龄超过一年的余额	3,371,931.81	3,167,390.71

预收账款中公司无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

17. 应交税金

<u>税种</u>	<u>计缴标准</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
企业所得税	应纳税所得额的 33%(除优惠)	34,060,509.22	38,686,225.30
营业税	应税收入的 5%	787,411.45	1,789,413.13
房产税	计税价值 1.2%或租金收入 12%	665,921.67	73,897.65
城建税	应交流转税的 5%或 7%	603,449.84	215,353.01
个人所得税	超额累进税率	249,859.03	222,842.20
增值税	17%	<u>-63,103,279.01</u>	<u>-110,589,047.71</u>
合计		<u>-26,736,127.80</u>	<u>-69,601,316.42</u>

18. 其他应交款

<u>项目</u>	<u>计缴标准</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
教育费附加	应交流转税的 3%或 4%	368,253.93	76,299.23
防洪基金	应税收入的 0.1%	20,632.74	20,619.60
河道管理费	应交流转税的 1%	12,237.30	16,396.84
水利基金	营业收入的 0.1%	<u>3,886.64</u>	<u>2,020.28</u>
合计		<u>405,010.61</u>	<u>115,335.95</u>

19. 其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
余额	181,581,999.94	12,942,358.23
其中：账龄超过三年的余额	1,654,395.18	157,000.00

其他应付款中公司欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项:

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
北大方正集团有限公司	149,911,946.12	30,540.71

20. 一年内到期的长期负债

<u>借款条件</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
按揭抵押借款	1,438,220.07	1,344,839.15

21. 长期借款

<u>借款条件</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
保证借款	60,000,000.00	30,000,000.00
按揭抵押借款	<u>3,046,140.42</u>	<u>4,479,859.22</u>
合计	<u>63,046,140.42</u>	<u>34,479,859.22</u>

22. 专项应付款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
信息化建设资金	7,742,437.69	1,400,000.00
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
经济发展补助款	1,282,000.00	1,282,000.00
挖潜改造资金	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>
合计	<u>19,524,437.69</u>	<u>13,182,000.00</u>

23. 股本

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

2007年1月4日,公司以原股本970,447,028股为基数,按每10股配3股的比例配售,变更注册资本为1,241,263,225.00元,上述出资业经上海上会会计师事务所有限公司审验,并出具上会师报字(2007)第0012号验资报告。

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	-	1,953,522.04
其他资本公积	<u>44,449.54</u>	=	<u>44,449.54</u>
合计	<u>323,178,953.73</u>	=	<u>323,178,953.73</u>

25. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	129,173,763.24	127,984,260.99	-	257,158,024.23
任意盈余公积	264,209.04	-	-	264,209.04
法定公益金	<u>93,288,343.58</u>	-	<u>93,288,343.58</u>	-
合计	<u>222,726,315.86</u>	<u>127,984,260.99</u>	<u>93,288,343.58</u>	<u>257,422,233.27</u>

根据财政部财企(2006)67号《关于<公司法>施行后有关企业财务处理问题的通知》的规定，从2006年1月1日起，按照《公司法》组建的企业根据《公司法》第167条进行利润分配，不在提取公益金。2005年12月31日公益金结余转作盈余公积管理使用。

26. 未分配利润

项目	本期数
期初未分配利润	253,755,999.06
加：2006年度净利润	184,387,779.60
其他转入	-
可供分配的利润	438,143,778.66
减：提取法定盈余公积	34,695,917.41
可供股东分配的利润	403,447,861.25
减：应付普通股股利	19,408,942.63
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	384,038,918.62

2007年4月5日公司第7届董事会2007年第3次会议决议，以报告期末总股本为基数，向全体股东每10股送2股转增3股派红利0.2元(含税)。上述2006年度分配预案将提交公司2006年度股东大会予以审议后实施。

27. 主营业务收入及主营业务成本

(1) 按主营业务种类列示

经营项目	本期数		上期数	
	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	7,413,043,730.89	6,937,676,853.67	7,051,196,153.00	6,585,971,369.49
多层电路板	426,071,273.12	329,970,108.05	312,045,807.67	240,444,722.15
办公用品及设备	<u>29,717,322.57</u>	<u>25,659,037.97</u>	<u>22,035,990.74</u>	<u>18,769,295.00</u>
合计	<u>7,868,832,326.58</u>	<u>7,293,305,999.69</u>	<u>7,385,277,951.41</u>	<u>6,845,185,386.64</u>

(2) 其他资料

项目	本期数
报告期内公司前五名销售总额	4,841,696,638.41
报告期内公司前五名采购总额	3,263,175,228.57

28. 主营业务税金及附加

税种	计缴标准	本期数	上期数
城建税	应交流转税的 5%或 7%	1,306,018.47	829,903.70
营业税	应税收入的 5%	1,104,161.89	697,214.86
教育费附加	应交流转税的 3%或 4%	956,131.36	575,790.15
其他		<u>75,475.15</u>	<u>12,884.37</u>
合计		<u>3,441,786.87</u>	<u>2,115,793.08</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	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
服务费收入	42,272,396.96	36,357,330.56	2,767,923.45	3,566,553.65	39,504,473.51	32,790,776.91
租金收入	11,856,228.42	9,055,288.48	2,015,351.78	1,253,120.68	9,840,876.64	7,802,167.80
材料收入	2,773,595.44	1,821,211.41	1,018,026.33	881,087.63	1,755,569.11	940,123.78
其他服务	<u>213,629.44</u>	<u>136,886.39</u>	<u>16,734.70</u>	<u>6,136.00</u>	<u>196,894.74</u>	<u>130,750.39</u>
合计	<u>57,115,850.26</u>	<u>47,370,716.84</u>	<u>5,818,036.26</u>	<u>5,706,897.96</u>	<u>51,297,814.00</u>	<u>41,663,818.88</u>

30. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	48,559,258.05	46,157,477.81
减：利息收入	18,542,751.60	15,808,966.50
汇兑损益	5,589,725.83	3,413,270.69
其他	<u>1,773,962.77</u>	<u>807,568.17</u>
合计	<u>37,380,195.05</u>	<u>34,569,350.17</u>

31. 投资收益

项目	本期数	上期数
股权投资减值准备转回或计提	2,941,000.00	-1,470,500.00
现金红利	8,125.00	8,125.00
期末调整的权益法下被投资单位权益净增加额	-557,971.19	-
股权投资差额摊销	<u>-10,809,579.34</u>	<u>-6,118,526.76</u>
合计	<u>-8,418,425.53</u>	<u>-7,580,901.76</u>

32. 补贴收入

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
企业发展专项资金	420,500.00	300,000.00
软件集成电路退税	<u>156,991.45</u>	=
合计	<u>577,491.45</u>	<u>300,000.00</u>

33. 营业外收入

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
处理固定资产净收益	133,239.51	126,228.18
废品销售收入	6,000.00	-
罚没收入	2,100.00	353,399.75
其他	<u>0.04</u>	<u>159,677.85</u>
合计	<u>141,339.55</u>	<u>639,305.78</u>

34. 营业外支出

<u>项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
处理固定资产净损失	1,455,630.07	1,630,748.32
计提固定资产减值准备	380,202.12	-
捐赠支出	73,739.32	50,000.00
罚款支出	64,810.27	54,452.55
赞助支出	5,000.00	-
非常损失	4,444.48	-
其他	<u>186.44</u>	<u>14,901.02</u>
合计	<u>1,984,012.70</u>	<u>1,750,101.89</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)。

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
货币资金	1,398,099,536.96	1,454,728,330.62
减：票据保证金	132,786,954.61	135,352,280.86
保函	<u>1,418,464.20</u>	<u>4,834,134.53</u>
现金合计	<u>1,263,894,118.15</u>	<u>1,314,541,915.23</u>

36. 支付的其他与经营活动有关的现金

<u>项目</u>	<u>本期数</u>
运输及维修费用	47,076,280.04
网络及租赁费用	<u>22,091,435.48</u>
合计	<u>69,167,715.52</u>
占支付的其他与经营活动有关的现金总额比例	44.31%

六. 母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

账龄	期末数				
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例	账面净值
1年以内	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-
4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>		=

账龄	期初数				
	账面金额	比例	坏账准备	计提比例	账面净值
1年以内	-	-	-	-	-
1至2年	-	-	-	-	-
2至3年	-	-	-	-	-
3至4年	-	-	-	-	-
4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>		=

应收账款中无持公司 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%	272,281.70	100.00%

2. 其他应收款

账龄	期末数				
	账面金额	比例	坏账准备	比例	账面净值
1年以内	4,584,289.25	3.31%	458,428.92	10.00%	4,125,860.33
1至2年	101,823.77	0.07%	30,547.13	30.00%	71,276.64
2至3年	3,275,175.78	2.37%	1,965,105.47	60.00%	1,310,070.31
3至4年	550,779.70	0.40%	440,623.76	80.00%	110,155.94
4年以上	3,200,488.59	2.31%	3,200,488.59	100.00%	-
全额计提准备	<u>126,583,592.40</u>	<u>91.54%</u>	<u>126,583,592.40</u>	100.00%	=
合计	<u>138,296,149.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>132,678,786.27</u>		<u>5,617,363.22</u>

账龄	期初数				
	账面金额	比例	坏账准备	比例	账面净值
1年以内	900,223.45	0.65%	90,022.35	10.00%	810,201.10
1至2年	7,319,560.43	5.28%	2,195,868.13	30.00%	5,123,692.30
2至3年	549,913.00	0.40%	329,947.80	60.00%	219,965.20
3至4年	73,259.20	0.05%	58,607.36	80.00%	14,651.84
4年以上	3,189,128.59	2.30%	3,189,128.59	100.00%	-
全额计提准备	<u>126,580,786.50</u>	<u>91.32%</u>	<u>126,580,786.50</u>	100.00%	=
合计	<u>138,612,871.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>132,444,360.73</u>		<u>6,168,510.44</u>

其他应收款中无持公司 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	123,537,294.82	89.33%	124,395,694.98	89.74%

3. 长期股权投资

(1) 账面价值

项目	期末数	期初数
长期股权投资(权益法)	2,137,279,009.67	1,824,184,933.62
长期股权投资(成本法)	60,025,300.00	64,025,300.00
股权投资差额	184,397,551.47	81,104,489.24
减：长期股权投资减值准备	<u>2,000,000.00</u>	<u>4,941,000.00</u>
合计	<u>2,379,701,861.14</u>	<u>1,964,373,722.86</u>

(2) 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
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	新加坡元 2 元	新加坡元 2 元	100	100
珠海方正科技多层电路板有限公司	37年	美元 3,141.03	美元 3,141.03	55.74	55.74
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	美元 178.35	美元 178.35	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
方正科技集团苏州制造有限公司	20年	10,000	10,000	70	-
重庆方正高密电子有限公司	10年	美元 3,000	-	75	-

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	252,180,105.35	205,544,595.38	-	-	1,985,745.76	48,621,255.73	254,165,851.11
深圳市方正信息系统有限公司	407,429,325.78	269,836,777.59	-	-	94,911,284.34	232,503,832.53	502,340,610.12
北京方正笔记本电脑产品有限公司	34,100,741.53	32,000,000.00	-	-	2,449,500.33	4,550,241.86	36,550,241.86
北京方正科技信息产品有限公司	320,862,816.62	136,896,502.52	-	-	31,153,345.51	206,916,884.26	352,016,162.13
上海北大方正科技电脑系统有限公司	459,302,064.49	45,000,000.00	-	-	60,241,748.60	473,602,376.06	519,543,813.09
上海延中办公用品实业公司	99,212,755.19	20,000,000.00	-	-	6,752,956.96	85,861,108.03	105,965,712.15
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	136,094.97	9.72	-	-	-136,094.97	-93,488.60	-
珠海方正科技多层电路板有限公司	184,071,155.74	132,314,177.26	-	-	24,849,074.77	74,547,319.55	208,920,230.51
北京方正蓝康信息技术有限公司	51,804,991.17	42,444,982.58	-	-	5,418,045.16	14,778,053.75	57,223,036.33
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
方正科技集团苏州制造有限公司	-	-	59,852,947.44	-	-1,397,302.85	-1,397,302.85	58,455,644.59
重庆方正高密电子有限公司	-	-	27,012,825.00	-	-	-	27,012,825.00
合计	1,824,184,933.62	899,121,927.83	86,865,772.44	-	226,228,303.61	1,139,890,280.32	2,137,279,009.67

(3) 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
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	125,000.00	125,000.00
北京市方优技术服务有限公司	-	4,000,000.00
合计	60,025,300.00	64,025,300.00

(4) 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
方正科技集团苏州制造有限公司	111,647,052.56	收购溢价	204个月	-	111,647,052.56	3,283,736.82	108,363,315.74
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	64,762,333.64	-	3,745,291.56	61,017,042.08
珠海方正科技多层电路板有限公司	9,230,581.02	增资溢价	213个月	8,970,564.66	-	520,032.75	8,450,531.91
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	8,369,598.70	-	947,501.74	7,422,096.96
东莞市方正科技电脑有限公司	-1,425,725.38	增资折价	120个月	-998,007.76	-	-142,572.54	-855,435.22
合计				81,104,489.24	111,647,052.56	8,353,990.33	184,397,551.47

(5) 股权投资减值准备

被投资公司	期初数	本期转回	期末数
铜陵市寿康城市合作银行	2,000,000.00	-	2,000,000.00
申银万国证券股份有限公司	2,941,000.00	2,941,000.00	-
合计	4,941,000.00	2,941,000.00	2,000,000.00

4. 投资收益

项目	本期数	上期数
期末调整的权益法下被投资单位权益净增加额	226,228,303.61	215,623,282.36
股权投资减值准备转回或计提	2,941,000.00	-1,470,500.00
现金红利	8,125.00	8,125.00
股权投资差额摊销	-8,353,990.33	-4,810,237.14
合计	<u>220,823,438.28</u>	<u>209,350,670.22</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

(1) 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、税控收款机、移动通信系统(含 DECT)手机及配件的研发、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，未获批准前不得经营等	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	上海市静安区新闻路 1250 号 A 座 091 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	苏州工业园区苏虹东路 188 号	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	余竞贤
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，未获批准前不得经营	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

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
	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)	余竞贤
	珠海方正科技多层电路板(香港)有限公司	28/F, The Sun's Group Centre, 200 Gloucester Road, Wanchai Hong Kong	经营电路板产品进出口贸易	子公司	有限责任公司	黄肖峰
	方正科技集团苏州制造有限公司	苏州工业园区苏虹东路188号	计算机、打印机、数码相机、税控收款机及配件的研发生产销售等	子公司	有限责任公司	千新国
	重庆方正高密电子有限公司	重庆市沙坪坝区西永镇西永路367号	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性印刷电路板等	子公司	有限责任公司	方中华

(2) 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	1,000,000,000.00	-	-	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	新加坡元 2.00	-	-	新加坡元 2.00
上海方正科技(香港)有限公司	港元 4,000,570.00	-	-	港元 4,000,570.00
珠海方正科技多层电路板有限公司	美元 31,410,300.00	-	-	美元 31,410,300.00
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	美元 3,706,400.00	-	-	美元 3,706,400.00
珠海方正科技高密电子有限公司	美元 1,783,500.00	-	-	美元 1,783,500.00
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
珠海方正科技多层电路板(香港)有限公司	-	港元 100,000.00	-	港元 100,000.00
方正科技集团苏州制造有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
重庆方正高密电子有限公司	-	美元 30,000,000.00	-	美元 30,000,000.00

(3) 存在控制关系所持股份及其变化

<u>第一大股东及其一致行动人</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	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	7.32%	71,000,000.00	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

公司第一大股东北大方正集团有限公司于 2007 年 2 月 6 日及 2 月 8 日通过上海证券交易所交易系统以大宗交易的方式受让了深圳市方正科技有限公司持有的公司股份(配股后)22,989,070 股(占公司总股本的 1.85%)，本次交易后，北大方正集团有限公司及方正产业控股有限公司合计持有公司股份 141,364,470 股，占公司总股本的 11.39%，深圳市方正科技有限公司不再持有公司股份。

<u>子公司</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	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%	新加坡元 2.00	100.00%	新加坡元 2.00
上海方正科技(香港)有限公司	100.00%	港元 4,000,570.00	100.00%	港元 4,000,570.00
珠海方正科技多层电路板有限公司	100.00%	美元 31,410,300.00	100.00%	美元 31,410,300.00
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%	美元 3,706,400.00	100.00%	美元 3,706,400.00
珠海方正科技高密电子有限公司	100.00%	美元 1,337,700.00	100.00%	美元 1,337,700.00
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
珠海方正科技多层电路板(香港)有限公司	100.00%	港元 78,000.00	-	-
方正科技集团苏州制造有限公司	100.00%	100,000,000.00	-	-
重庆方正高密电子有限公司	100.00%	美元 4,500,900.00	-	-

(4) 存在控制关系的关联方交易

① 关联方往来款项余额

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
其他应付款		
北大方正集团有限公司	149,911,946.12	30,540.71

其中：报告期末，子公司珠海方正科技多层电路板有限公司投入 HDI 项目建设资金 156,307,452.60 元。该项资金由公司第一大股东北大方正集团有限公司向国家开发银行借入。北大方正集团有限公司向国家开发银行借入的专项用于珠海方正科技多层电路板有限公司 HDI 项目的基本建设贷款合同金额为人民币 5.5 亿元，年利率 6.12%(每年 7 月 8 日调整)。

	<u>金额</u>
借入资金	156,307,452.60
报告期内资本化利息	3,523,018.01
报告期内还款	<u>-10,000,000.00</u>
期末尚欠北大方正集团有限公司	<u>149,830,470.61</u>

② 采购货物

本期及上期无向存在控制关系的关联方采购货物。

③ 销售货物

本期及上期无向存在控制关系的关联方销售货物。

④ 发生的房屋租赁费

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
北大方正集团有限公司	9,594,645.33	9,735,240.00

⑤ 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	290,000,000.00	165,000,000.00

⑥ 为公司开具银行承兑汇票提供保证

<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	114,000,000.00	40,000,000.00

⑦ 向关联方贷款作出保证

<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	420,000,000.00	-

子公司方正科技集团苏州制造有限公司与方正软件(苏州)有限公司,共同为北大方正集团有限公司向国家开发银行借入的苏州制造基地项目专项贷款期末余额提供连带责任担保。

⑧ 其他关联交易

1) 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) 报告期内,公司以人民币17,150万元购入北大方正投资有限公司持有的方正科技集团苏州制造有限公司70%股权,公司控股子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司以人民币人民币7,350万元购入方正产业控股有限公司持有的方正科技集团苏州制造有限公司30%股权。

3) 截至报告期末止,子公司方正科技集团苏州制造有限公司投入的苏州制造基地项目建设资金中,有4.3亿元专项基本建设贷款系公司第一大股东北大方正集团有限公司向国家开发银行借入,年利率6.12%(每年12月13日调整)。

	<u>金额</u>
借入本金	430,000,000.00
股权收购日前资本化利息	26,087,626.57
股权收购日后资本化利息	9,140,654.40
截至报告期末止累计还款	-465,228,280.97
期末尚欠北大方正集团有限公司	-

2. 不存在控制关系的关联方情况

(1) 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>
北京北大方正电子有限公司	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
上海方正信息安全技术有限公司	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
北京市方优技术服务有限公司	前参股公司
方正延中传媒有限公司	参股公司且同受一方控制

(2) 不存在控制关系的关联方交易

① 关联方往来款项余额

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应收账款		
北京北大方正电子有限公司	-	63,314.00
预付账款		
深圳市北大方正数码科技有限公司	-	3,811,970.57
北京北大方正电子有限公司	-	761,041.50
上海方正信息安全技术有限公司	-	2,473.65
应付账款		
深圳市北大方正数码科技有限公司	2,523,472.18	-
北京北大方正电子有限公司	602,790.81	385,770.80
上海方正信息安全技术有限公司	7,089.15	-
其他应付款		
广东方通物流有限公司	11,248,022.48	-
上海方正信息安全技术有限公司	1,519,366.36	1,519,366.36
北京方诚物业管理有限公司	-	232,650.26
北京北大方正电子有限公司	-	9,727.30
北京方正世纪信息系统有限公司	-	3,000.00
预收账款		
北京北大方正进出口有限公司	145,293.95	145,293.95

② 采购货物

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
深圳市北大方正数码科技有限公司	236,440,700.01	209,445,329.06
北京市方优技术服务有限公司*	54,819,933.50	40,788,909.55
北京北大方正电子有限公司	1,187,587.80	689,025.98
北京北大方正进出口有限公司	560,485.05	-
上海方正信息安全技术有限公司	5,128.00	598,050.00
北京北大方正技术研究院有限公司	-	120,000.00

③ 销售货物

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
北京市方优技术服务有限公司*	20,355,583.44	23,329,186.62
北京北大方正进出口有限公司	5,134,424.44	534,230.77
北京方正世纪信息系统有限公司	12,188.03	-
广东方通物流有限公司	2,264.96	-
北京北大方正电子有限公司	-	25,070.09

④ 发生的房屋租赁费及物业管理费

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
北京方诚物业管理有限公司	2,514,666.89	1,716,966.36
方正延中传媒有限公司	2,303,367.22	美元 286,845.36

⑤ 发生的物流运输费

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
广东方通物流有限公司	46,840,705.26	38,353,035.09

⑥ 收取的房屋租赁费及物业管理费

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
北京北大方正进出口有限公司	364,668.88	-
北京方正世纪信息系统有限公司	257,767.62	-

*：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. 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</u>
方正科技集团股份有限公司	深圳市高科实业有限公司	10,000 万	2006 年 12 月 7 日至 2007 年 6 月 7 日	是

2. 报告期对非合并报表范围内的关联企业的担保

<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</u>
方正科技集团苏州制造有限公司	北大方正集团有限公司	42,000 万	2004 年 12 月 13 日至 2012 年 12 月 12 日	否

子公司方正科技集团苏州制造有限公司与方正软件(苏州)有限公司,共同为北大方正集团有限公司向国家开发银行借入的苏州制造基地项目专项贷款期末余额提供连带责任担保。

报告期内,公司签署并公告了与北大方正集团有限公司签署的总额 5 亿元的贷款互相担保协议,该协议将提请公司 2006 年度股东大会审议,关联股东回避表决。

3. 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	13,500.00 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	8,500.00 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
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	4,900.00 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	3,500.00 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	获得贷款	3,000.00 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	获得贷款	<u>3,000.00 万</u>
合计				<u>47,600.00 万</u>

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	120,000,000.00	100,000,000.00	20,000,000.00

2. 未结清信用证

<u>合同内容</u>	<u>币种</u>	<u>未结清金额</u>
购置固定资产	美元	911,100.00
购置固定资产	日元	11,080,000.00

十. 资产负债表日后事项

1. 公司第一大股东北大方正集团有限公司于 2007 年 2 月 6 日及 2 月 8 日通过上海证券交易所交易系统以大宗交易的方式受让了深圳市方正科技有限公司持有的公司股份 22,989,070 股(占公司总股本的 1.85%),本次交易后,北大方正集团有限公司及方正产业控股有限公司合计持有公司股份 141,364,470 股,占公司总股本的 11.39%,深圳市方正科技有限公司不再持有公司股份。

2. 2007年1月4日,公司以原股本970,447,028股为基数,按每10股配3股的比例配售,变更注册资本为人民币1,241,263,225.00元,经上海上会会计师事务所有限公司审验,并出具上会师报字(2007)第0012号

验资报告。公司于2007年3月13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。

3. 根据中华人民共和国财政部于2006年2月15日发布的《财政部关于印发<企业会计准则第1号-存货>等38项具体准则的通知》(财会[2006]3号)，公司从2007年1月1日起执行该通知规定的新企业会计准则。根据中国证券监督管理委员会发布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》(证监发[2006]136号)和《企业会计准则第38号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定，公司已对2006年股东权益期末余额，按新企业会计准则进行了调整，并编制了含相应调整内容的调整表。按新企业会计准则调整以后，2006年末公司股东权益(不含少数股东权益)为1,834,275,119.72元，比按原企业会计准则及《企业会计制度》编制的股东权益减少99,081,181.99元。

4. 中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议于2007年3月16日通过的《中华人民共和国企业所得税法》("新企业所得税法")将于2008年1月1日起施行。新企业所得税法引入了包括将内、外资企业所得税税率统一为25%等一系列变化，截至本报告日止具体的实施细则和管理办法(包括但不限于：享受低税率优惠的，按照国务院规定，在施行后五年内，逐步过渡到规定的税率等)尚未公布，目前尚不能就新企业所得税法实施将对公司带来的未来财务影响做出合理评估。

十一. 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

	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
1、处置资产损益		
(1) 长期股权投资	-	-
(2) 固定资产	-1,322,390.56	-1,504,520.14
2、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
3、各种形式的政府补贴	577,491.45	1,800,000.00
4、营业外收入(扣除资产减值准备项目)	8,100.04	513,077.60
5、营业外支出(扣除资产减值准备项目)	-148,180.51	-119,353.57

	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
6、因不可抗力因素而计提的资产减值准备	-	-
7、以前年度已经计提各项资产减值准备的转回		
(1) 应收账款	159,572.78	1,418,075.68
(2) 其他应收款	2,727,673.96	2,296.81
(3) 存货	1,385,341.81	3,525,736.94
(4) 长期股权投资	2,941,000.00	-
(5) 固定资产	-	-
(6) 在建工程	-	-
8、所得税影响	103,063.56	-925,962.76
9、少数股东当期收益影响	<u>-109,366.40</u>	<u>-178,880.45</u>
合计	<u>6,322,306.13</u>	<u>4,530,470.11</u>

十二. 财务报告之批准

本报告业经 2007 年 4 月 5 日公司第 7 届董事会 2007 年第 3 次会议批准。

十二、备查文件目录

- 1、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；
- 2、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；
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》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
2007年4月6日