



二零零三年年度报告

2004 年 4 月 10 日

重要提示

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。

本公司董事长魏新先生、财务总监宋诗科先生、财务部负责人余竞贤女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

在本次通过2003年度报告的公司董事会上董事肖建国先生因公出差委托董事长魏新先生代为表决，独立董事刘晓军先生因病未出席会议也未委托其他董事代为表决。

方正科技集团股份有限公司董事会

二00四年四月十日

目 录

第一章	公司基本情况简介	4
第二章	会计数据和业务数据摘要	5
第三章	股本变动和主要股东持股情况	7
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五章	公司治理结构	12
第六章	股东大会简介	14
第七章	董事会报告	15
第八章	监事会报告	25
第九章	重要事项	26
第十章	财务报告	28
第十一章	备查文件目录	72

第一章 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：方正科技集团股份有限公司
公司股票简称：方正科技
公司法定英文名称：Founder Technology Group Corp.
公司英文名称缩写：FTG
- 二、公司法定代表人：魏 新 先生
- 三、董 事 会 秘 书：侯郁波 先生
联系地址：上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 36 层
联系电话：(021) 58407668-654
传 真：(021) 58408970
电子信箱：IR@founder.com
- 四、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
公司网址：<http://www.foundertech.com>
- 五、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》
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>
公司年报备置地点：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
- 六、股票上市地：上海证券交易所
股票简称：方正科技
股票代码：600601
- 七、其他有关资料：
 - 1、公司成立于 1985 年 1 月 14 日，在上海市静安区工商行政管理局注册登记，为上海市第一批股份制上市公司之一。
 - 2、企业法人营业执照注册号为：3100001005644
 - 3、税务登记号为：310106132365909
 - 4、公司聘请的会计师事务所为上海上会会计师事务所有限公司
办公地址为：上海市威海路 755 号 20 楼

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据

(单位:人民币元)

利润总额:	155,782,874.98
净利润:	139,483,665.28
扣除非经常性损益后的净利润:	114,597,034.39
主营业务利润:	411,421,284.63
其他业务利润:	4,398,856.10
营业利润	143,808,796.09
投资收益:	-569,286.45
补贴收入:	19,882,080.84
营业外收支净额:	-7,338,715.50
经营活动产生的现金流量净额:	125,845,198.56
现金及现金等价物净增加额:	772,767,436.09

注:扣除非经常性损益金额为 24,886,630.89 元,涉及项目为:

补贴收入	19,882,080.84
营业外收支净额	-7,338,715.50
其他投资收益	-569,286.45
减值准备转回	13,692,010.00
所得税影响	-779,458.00

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

项目	2003年	2002年		2001年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	5,252,064,701.89	4,512,535,486.05	4,512,535,486.05	3,692,870,125.54	3,692,870,125.54
净利润	139,483,665.28	129,038,565.40	129,038,565.40	100,305,043.57	100,808,323.69
每股收益	0.287	0.346	0.346	0.269	0.270
扣除非经营性损益每股 收益	0.236	0.299	0.299	0.132	0.133
每股经营活动产生的现 金流量净额	0.259	0.628	0.628	1.500	1.500
净资产收益率(%) (摊薄)	9.57	18.01	18.01	17.09	17.16
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	11.06	17.09	17.09	9.22	9.31
项目	2003年末	2002年末		2001年末	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	3,059,344,277.07	2,021,991,192.12	2,021,991,192.12	2,390,968,339.74	2,390,968,339.74
股东权益(不含少数股东 权益)	1,456,806,695.60	716,600,096.45	716,600,096.45	587,058,250.93	587,561,531.05
每股净资产	3.002	1.920	1.920	1.573	1.574
调整后的每股净资产	2.973	1.860	1.860	1.526	1.499

* 据 IDC2003 年中国 PC 市场数据, 本公司主营产品“方正”品牌台式电脑 2003 年销量稳居国内第二位, 市场占有率为 11.8%。

三、报告期内股东权益变动情况 (单位: 人民币元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中: 法定公益金	未分配利润	外币报表折算差 额	股东权益合计
期初数	373,249,114.00	173,237,483.77	80,994,335.86	32,400,780.99	89,119,162.82	0.00	716,600,096.45
本期增加	111,974,400.00	489,246,028.18	34,843,614.13	14,395,195.33	104,640,051.15		740,704,093.46
本期减少						497,494.31	497,494.31
期末数	485,223,514.00	662,483,511.95	115,837,949.99	46,795,976.32	193,759,213.97	-497,494.31	1,456,806,695.60
变动原因	配股	溢价	提取	提取	积累		

第三章 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表 (股)

(单位:

	本次变动前	本次变动增减(+, -)				小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他		
一、未上市流通股份							
1、发起人股份							
其中:							
国家拥有股份							
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中: 转配股							
未上市流通股份合计							
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	373,249,114	111,974,400			111,974,400	485,223,514	
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	373,249,114	111,974,400			111,974,400	485,223,514	
三、股份总数	373,249,114	111,974,400			111,974,400	485,223,514	

2、股票发行与上市情况

(1) 截止本报告期末为止的前三年历次股票发行情况:

发行日期	发行价格	发行数量	发行方式	上市日期	获准上市交易数
2001 年		18,662.4 万股	资本公积金转增股本	7 月 6 日	18662.4 万股
2003 年	5.58 元/股	111,974,400 股	每 10 股配 3 股	7 月 31 日	111,974,400 股

(2) 报告期内公司股份总数及结构变动情况

经 2002 年 4 月 26 日召开的 2002 年第二次临时股东大会审议通过, 并经中国证券监督管理委员会证监发行字 [2003] 67 号文核准。2003 年 6 月 28 日本公司在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》刊登了《配股说明书摘要》, 在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露了《配股说明书》。

公司本次配股以公司总股本 37,324.8 万股为基数, 每 10 股配售 3 股, 共可配售 11,197.44 万股, 实际配售数量为 11,197.44 万股。

本次配售价格为每股人民币 5.58 元。本次配售新增社会公众股可流通股 111,974,400 股, 本次配股股权登记日为 2003 年 7 月 8 日, 除权基准日为 2003 年 7 月 9 日, 配股缴款起止日期为 2003 年 7 月 9 日至 7 月 22 日, 配售股份上市流通日为 2003 年 7 月 31 日。

(3) 公司无内部职工股。

二、股东情况介绍

1、报告期末股东总数: 76396 名

2、报告期末, 公司前十大股东持股情况:

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	质押或冻结的股份数量	股东性质
北京北大方正集团公司	+7858654	34,064,168	7.02	已流通	0	社会公众股
深圳市方正科技有限公司	+2030500	8,832,000	1.82	已流通	0	社会公众股
北京方正蓝康信息技术有限公司	+1719000	7,474,000	1.54	已流通	0	社会公众股
河南方正信息技术有限公司	+1751771	7,331,008	1.51	已流通	0	社会公众股
珠海市新华众发展有限公司	未知	1,154,000	0.24	已流通	未知	社会公众股
华安上证 180 指数增强型证券投资基金	未知	1,090,938	0.22	已流通	未知	社会公众股
重庆三峡水利电力集团电力工业设备安装公司	未知	1,016,600	0.21	已流通	未知	社会公众股
河南海泰克贸易有限公司	-2235484	896,536	0.18	已流通	未知	社会公众股
天同 180 指数证券投资基金	未知	891,385	0.18	已流通	未知	社会公众股
郑州市易心电脑图像设计有限公司	未知	849,700	0.18	已流通	未知	社会公众股

注: (1) 本公司发行股票全部为上市流通人民币普通 A 股;

(2) 前 10 名股东中没有代表国家持有股份的单位 and 外资股东;

(3) 前 10 名股东中北京北大方正集团公司、深圳市方正科技有限公司、北京方正蓝康信息技术有限公司、河南方正信息技术有限公司为关联企业，该四家公司合计持有持有本公司股票 57,701,176 股，占公司总股本的 11.89%；

(4) 前 10 名股东中除上述四家为关联企业外，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。

3、公司控股股东情况：

本公司第一大股东北京北大方正集团公司法定代表人为魏新，成立于 1992 年，企业性质是全民所有制，注册资本为 5015 万，主营方正电子出版系统、方正—SOPPE 汉卡、计算机软硬件及相关设备、通讯设备、仪器仪表、办公自动化设备等。

北京北大方正集团公司系北京大学全资控股企业集团。

4、报告期末，公司前十大流通股东持股情况

本公司发行的股票全部为上市流通人民币普通 A 股（全流通），公司前十大流通股东持股情况见上述公司前十大股东持股情况。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况表

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初、年末持股数
魏新	男	48	董事长	2001/6~2004/6	0
李友	男	39	副董事长	2001/6~2004/6	0
蒋必金	男	40	副董事长、总裁	2001/6~2004/6	0
张兆东	男	54	董事	2001/6~2004/6	0
肖建国	男	46	董事	2001/6~2004/6	0
张国有	男	54	董事	2001/6~2004/6	0
王会民	男	38	董事	2001/6~2004/6	0
严纯华	男	42	董事	2001/6~2004/6	0
纪宝成	男	59	独立董事	2002/6~2004/6	0
刘晓军	男	48	独立董事	2002/6~2004/6	0
王杰	男	45	独立董事	2002/6~2004/6	0
叶府荣	男	52	监事长	2001/6~2004/6	0
刘秋云	男	64	监事	2001/6~2004/6	0
吴鸿珍	女	55	监事	2001/6~2004/6	0
祁东风	男	39	执行总裁	2003/12~2004/6	0
李文革	女	37	副总裁	2003/11~2004/6	0
侯郁波	男	34	副总裁兼董事会秘书	2001/6~2004/6	0
宋诗科	男	32	财务总监	2003/11~2004/6	0

注：截至 2003 年 12 月 31 日以上人员在控股股东单位的任职情况：

魏新先生自 2001 年 10 月 30 日起在本公司第一大股东方正集团任董事长；

张兆东先生自 2001 年 10 月 30 日起任方正集团副董事长，1997 年 7 月起任方正集团总裁；

肖建国先生自 2000 年 6 月起任方正集团副董事长，自 2003 年 11 月起任方正集团 CTO；

李友先生自 2003 年 7 月起任方正集团执行总裁。

2、年度报酬情况

(1) 本公司独立董事在公司领取独立董事津贴，独立董事津贴标准为 3.6 万/年，独立董事出席公司董事会和股东大会的差旅费，以及按公司章程行使职

权所发生的费用，公司据实报销。公司董事、监事、高管人员的报酬由董事会决定，由基本年薪和完成年度经营目标及超盈利部分的奖励基金组成。

(2) 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为 186 万元，其中金额最高的前三名董事的报酬总额为 96 万元；金额最高的前三名高管的报酬总额为 96 万元；其中年薪 36—20 万的董事、监事、高管人员 3 名，20—10 万之间董事、监事、高管人员 4 名，10 万以下 1 名；报告期内不在公司领取报酬但在本公司股东单位或其他关联企业领取报酬的有：张兆东、肖建国、王会民、刘秋云；不在公司领取报酬也不在公司股东单位或其他关联企业领取报酬的有：张国有、严纯华、叶府荣。

3、报告期内高管人员聘任和离任情况

2003 年 3 月 13 日，公司第六届董事会 2003 年第二会议审议通过聘任佟颖女士为公司常务副总裁，祁东风先生、周险峰先生、侯郁波先生为公司副总裁，李文革女士为公司财务总监，同时免去佟颖女士财务总监职务的议案。

2003 年 7 月 31 日，公司第六届董事会 2003 年第四次会议审议通过选举李友先生担任公司副董事长的议案，因工作调动原因，审议通过李友先生辞去公司执行总裁职务的议案。

2003 年 9 月 11 日，公司第六届董事会 2003 年第六次会议审议通过佟颖女士辞去公司常务副总裁、夏杨军先生辞去公司副总裁的议案

2003 年 11 月 6 日，公司第六届董事会 2003 年第八次会议审议通过聘任李文革女士为公司副总裁、宋诗科先生为公司财务总监，同时免去李文革女士公司财务总监职务的议案。

2003 年 12 月 30 日，公司第六届董事会 2003 年第九次会议审议通过魏新先生辞去公司总裁，周险峰先生因工作调动原因辞去公司副总裁职务的议案；同时董事会聘任蒋必金先生为公司总裁，蒋必金先生不再担任公司执行总裁，聘任祁东风先生为公司执行总裁，祁东风先生不再担任公司副总裁职务。

二、公司员工情况

公司共有员工 1472 人，其中销售人员 661 人，技术人员 502 人，财务人员 126 人，行政人员 183 人。

具有硕士及以上学历人数为 61 人，大学学历人数为 848 人，大专学历人数为 508 人。

公司需要承担费用的离退休人员数目为 13 人。

第五章 公司治理结构

一、公司法人治理现状

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。公司制定了《股东大会议事规则》、《信息披露管理办法》等一系列规章制度，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，公司董事会和管理层充分认识到投资者关系管理的重要性，公司加强了投资者关系管理力度，制定了《投资者关系管理制度》，设立了投资者关系管理部，从制度和组织结构上确保了所有股东，特别是中小股东能够享有其股东权益并能够充分行使其股东权利。2004 年公司要进一步把加强投资者关系管理工作上升到公司战略层面，通过制定详尽可行的计划，聘请专业财经顾问公司，全方位实施投资者关系管理，以期与广大投资者充分交流，形成公司优良的股权文化。

公司关联交易遵循“公开、公平、公正”的原则，未损害公司和股东的利益。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。总体上看，公司的运作和管理基本符合《上市公司治理准则》的要求。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事对公司目前的经营情况和治理结构已经有了较深入的了解，独立董事能够按照有关法律法规的要求履行自己的职责，认真参加公司董事会会议和股东大会，详细了解公司运作情况。对涉及应有独立董事发表意见的情况，均认真了解情况、查询资料，从各自不同的角度提出见解。并对公司关联交易和公司高管任免事项等都发表了独立意见，促进了董事会决策的科学性、客观性，维护了公司及广大中小股东的利益。

三、公司与控股股东“五分开”情况

1、在业务方面，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、在人员方面，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除董事外的其他职务。

3、在资产方面，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、在机构方面，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、在财务方面，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。

综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到完

全独立，具备了独立完整的业务及自主经营能力。

四、公司对高级管理人员的考评和激励机制

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，同时对业绩突出的管理人员给予了进修培训方面的奖励。

第六章 股东大会简介

报告期内，本公司共召开了一次股东大会，为公司 2002 年度股东大会。

会议召开通知刊登于 2003 年 3 月 15 日的《中国证券报》和《上海证券报》。本次股东大会于 2003 年 4 月 15 日上午在上海贵都大酒店召开。出席本次股东大会的股东及股东代表共 53 人，代表股份总数为 55,914,534 股，约占公司有表决权总股份的 14.9804%，符合《公司法》和本公司章程的有关规定。本次股东大会审议并通过了如下议案：

- 1、公司 2002 年度董事会工作报告；
- 2、公司 2002 年度监事会工作报告；
- 3、公司 2002 年度财务决算报告及利润分配方案；
- 4、关于公司更名的议案；
- 5、关于将公司 2002 年度已发生的购销体系日常关联交易通报年度股东大会并将公司 2003 年度购销体系日常关联交易提交年度股东大会授权的议案；
- 6、关于设立 2003 年度方正科技经营班子备用基金的议案；
- 7、逐项审议关于延长公司 2002 年度第二次临时股东大会通过的修改后配股方案有效期的议案：

- (1) 配售股票类型
- (2) 配股比例和配售股份总额
- (3) 配股价格及定价依据
- (4) 配股对象
- (5) 本次配股募集资金的用途
- (6) 修改后的配股方案决议有效期
- (7) 提请股东大会授权董事会在本次决议有效期内全权处理本次配股事宜

北京天元律师事务所律师对会议全过程进行了监督和见证，并出具了相应的法律意见书，上述会议决议公告刊登于 2003 年 4 月 18 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

第七章 董事会报告

一、公司经营情况

1、公司主营业务及其经营状况

本公司主营业务主要包括：“方正”品牌系列的电脑、笔记本、服务器、打印机、数码相机等产品的研发、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。

公司继续定位于做一个集软硬件于一体的接入设备和方案提供商以及服务供应商，并进入发展迅速的 PCB 产业。报告期内，本着“对内以财务为核心，对外以客户为中心”的原则，强调“流程简化、权责清晰、制度管理、追求发展”，改革了业务模式中的一些弊端。公司基本完成了各项经营指标和业务结构的调整，发展战略和经营策略也都得到了较好的实施。2003 年，中国计算机市场竞争格局加剧，产品、市场竞争异常激烈，公司依然保持了较好的增长水平，核心业务继续保持较高的增长速度。

报告期内，公司共实现销售收入 52.52 亿元，比去年同期增长了 16.38%；实现净利润 1.39 亿，比去年同期增长了 8.09%。

(1) 电脑及相关业务方向是公司的主营业务，商用、家用台式产品是公司两大主力产品线，2003 年，该两大类产品继续保持全国市场第二名的位置，市场占有率为 11.8%，笔记本产品销量增长迅速，预计 2004 年将有更快增长。方正电脑已连续 5 年名列国内 PC 市场前两位、排名亚太十强，并于 2002 年第 3 季度进入亚太前五位，2003 年第三季度公司台式 PC 总体销量已经跻身世界前十的行列（市场排名数据由 IDC 提供）

目前中国计算机市场竞争格局加剧，产品、市场价格竞争异常激烈，公司在扩大市场份额的同时，狠抓管理，提高效率、降低成本，重视保持利润，加强供应链管理，所以报告期内由于市场竞争的加剧主营产品方正电脑毛利率与去年相比有一定下滑，但由于公司三项费用同比下降 4379 万元，公司净利润仍有一定的增长。

(2) 公司于 2003 年 9 月收购了珠海方正科技多层电路板有限公司（珠海多层电路板有限公司），正式进入快速发展的 PCB 行业。公司将在 2004 年加大对 PCB 行业特别是 HDI（高密度互联电路板）的投入，更新设备，扩大产能。由于 PCB 行业的毛利相比较，预计该投入将使公司的产业结构更加合理，提高公司的抗风险能力和可持续发展能力，成为公司未来利润新的增长点。

(3) 报告期内，公司主营业务按地区划分的情况如下：（单位：人民币元）

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
上海	2,936,194,740.69	36.49
华北区	2,107,036,741.08	79.58
东北区	14,216.64	-99.99
中南区	4,281,890,418.67	83.82
华东区	130,932,371.08	-77.88

西南区	11,641,609.15	-88.93
西北区	102,148,681.11	-54.89
香港	376,095,370.97	0.81
东莞	4,553,421,506.37	26.54
内部抵减	-9,247,310,953.87	
合计	5,252,064,701.89	16.39

(4) 报告期内，主营业务分行业、产品情况如下：（单位：人民币元）

产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
电脑及相关产品	5,115,306,157.17	4,732,534,291.70	7.48
办公用品设备	70,869,009.55	57,721,465.03	18.55
多层电路板	34,138,425.51	22,877,683.16	32.99
软件	31,751,109.66	21,327,577.18	32.83
合计	5,252,064,701.89	4,834,461,017.07	7.95

2、主要控股公司及参股公司经营情况

(1) 上海北大方正科技电脑系统有限公司为公司全资子公司，注册资本 5000 万元，主要从事“方正”品牌系列电脑产品及其他相关产品的设计、销售业务。报告期末，该公司总资产为 953,669,477.82 元，报告期实现净利润 831,124.26 元。

(2) 东莞市方正科技电脑有限公司，注册资本 22000 万元，主要从事“方正”系列产品的生产，报告期末，该公司总资产 697,284,440.53 元，报告期实现净利润-15,690,405.62 元。

(3) 北京市方正科技信息产品有限公司为公司全资子公司，注册资本 13000 万元，主要从事“方正”系列消费类产品的设计、销售业务。报告期末，该公司总资产为 393,128,360.95 元，报告期实现净利润 82,338,824.28 元。

(4) 深圳市方正信息系统有限公司为公司全资子公司，注册资本 26000 万元，主要从事公司产品的全国范围的销售工作。报告期末，该公司总资产为 460,399,596.57 元，报告期实现净利润 42,463,283.10 元。

(5) 北京方正笔记本电脑产品有限公司为公司全资子公司，注册资本 4000 万元，主要从事公司笔记本产品的设计、销售业务。报告期末，该公司总资产为 81,410,833.00 元，报告期实现净利润-4,891,115.00 元。

(6) 上海延中办公用品实业公司为公司全资子公司，注册资本 2000 万元，主要从事“实业”牌晒图机、晒图纸、碎纸机等易耗品的生产销售。报告期末，该公司总资产为 94,225,437.15 元，报告期实现净利润 5,959,869.37 元。

(7) 珠海方正科技多层电路板有限公司为公司全资子公司，注册资本 2156.36 万美元，主要从事多层印刷电路板的生产和销售。报告期末，该公司总资产为 188,082,620.14 元，报告期（第 4 季度）实现净利润 3,816,555.75 元。

(8) 上海方正科技软件有限公司注册资本 2000 万元，公司占 80% 股份，主

要从事软件的开发、销售和服务。报告期末，该公司总资产为 28,001,155.07 元，报告期实现净利润 321,425.83 元。

3、公司主要供应商、客户情况

本年度公司向前五名供应商采购总额为 4,120,367,852.97 元，约占本公司采购额的 87%。

本年度公司向前五名客户的收入总额为 2,670,111,295.12 元，约占公司全部销售收入比例的 50%。

4、报告期内公司在经营活动中出现的问题与困难及解决方案

本公司目前的主营业务为商用、家用电脑及笔记本等 PC 产品。整个中国 IT 市场仍保持着两位数的增长。未来我国仍将是全球最具增长潜力的 PC 市场。但 2003 年 PC 市场竞争异常激烈，国外品牌电脑价格多次下降，国内厂商也多次发起价格战，导致 PC 市场整体毛利率下降。众多国外厂商都把中国作为以后发展的战略重点，未来，公司的主营业务产品在市场占有率、产品利润的保持和新技术、新产品的开发上都面临着挑战。

(1) 公司认为未来我国 PC 市场的需求主力是政府、企业、家庭、教育信息化，PC 的销售对象也日趋细化。公司将改变过往的“以产品为主导”经营理念，逐步转变到“以客户为中心”的经营理念上，公司将真正把“客户导向”的理念应用于企业的组织架构、业务流程、运营管理中，实现销售、市场、服务的“三网合一”；在销售模式上将从“扁平化销售体系”逐渐转变到“复合型销售体系”，公司的产品将更符合客户的需求，更贴近市场，销售渠道向“四、五级城市”纵深渗透，继续保持公司主营业务的快速增长。

(2) 公司将积极进入印刷电路板（PCB）市场，中国持续高速发展的电子通讯产品生产已经成为 PCB 行业高速发展的重要保障，同时 PCB 行业毛利率高于 PC 行业，本公司将加大对 PCB 行业的投入，将 PCB 特别是 HDI 行业培植成公司新的利润增长点，使公司的产业结构更加合理，提高公司的抗风险能力和可持续发展能力。

(3) 随着科学技术的发展，PC 及相关产品的发展将发生很大的变化。有关于无线技术、通讯与计算的融合、数字家庭产品化、终端显示技术、数码产品等技术和产品的发展都将在未来几年对公司产生深远的影响。公司将把技术、专利、商标、版权、标准构筑成完整的方正科技研发战略，并拆掉企业的“围墙”，广泛结盟、广泛合作，通过专利购买、专利授权、委托开发、合作开发等一切手段加快研发进程，缩短研发周期，扩大研发领域，从而降低技术进步给本公司带来的风险，抢占产业发展的制高点。

二、报告期内公司投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

(1) 公司于 2003 年 7 月完成配股工作（见本报告第三章第 2 点中“报告期内公司股份总数及结构变动情况”），共计募集资金 599,574,358.18 元。公司董事会于 2003 年 7 月 31 日讨论决定从募集资金专用帐户中提取 542,940,000 元。截至 2003 年 12 月 31 日已投入 239,295,421.85 元，尚未使用的募集资金存放在银行专用帐户中，具体情况如下：（单位：元）

《配股说明书》募集资金使用计划			2003 年实际已投入金额	计划更改募集资金用途情况说明
项目	总投资	2003 年计划投入金额		
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 万	15,000 万	15000 万元增资已完毕，实际使用 12,100 万	2900 万元实施车载电脑资金用于补充东莞方正流动资金
用于投资北京市方正科技信息产品有限公司，从事打印机产业化项目	10,000 万	10,000 万	10000 万元增资已完毕，实际使用 10,158,024.41	5000 万元设备投资变更为投资珠海多层公司的 HDI 项目
用于新建数码相机产业化专项项目	7,000 万	4,334 万	5,176,145.24	3800 万元设备投资变更为投资珠海多层公司的 HDI 项目
用于建立方正科技 IT 应用技术研发设计中心	8,000 万	4,960 万	10,027,982.49	—
用于投资深圳市方正信息系统有限公司，该公司作为方正科技的整体销售平台，主管方正科技产品的全面销售、服务	20,000 万	20,000 万	2 亿元增资已完毕，实际使用 92,933,269.71	—
合计	60,000 万	54,294 万	239,295,421.85	—

(2) 公司本次配股的募集资金实际到位时间较晚，因此无法按项目计划进度在报告期内完成相应投资，公司管理层将本着为广大投资者负责和利益最大化的原则，在 2004 年谨慎实施尚未完成的募集资金项目。同时公司上报此次配股募集资金方案始于 2001 年下半年，由于各种原因和“非典”的影响，直至 2003 年 7 月才完成此次配股，其间，市场环境和产业竞争格局发生了很大变化，公司的产业发展战略也有一些调整。所以拟将对募集资金投向中的部分项目作一些调整：

➤ 车载电脑市场存在着市场机会，但是考虑到目前国内市场的规模有限，在技术上车载电脑的抗振性和稳定性要得到提高成本就会大幅度提高，在营销推广方式上，如果与汽车制造厂合作，考虑到只有中高档车才会选配车载电脑，

国内公司生产的产品很难进入国际中高档车配件的主流市场，如果通过汽车经销商改装来进行销售，管理成本会相当大。所以公司综合考虑各种因素，将原计划投资车载电脑项目的 2900 万元用于补充东莞方正公司的流动资金。

➤ 打印机项目由于市场环境发生了很大变化，公司认为打印机生产方式的调整使公司的打印机产品在价格上更具有竞争优势，同时设备采购的价格也有大幅度下降，所以公司预测打印机项目已不需要原有如此多的设备投资，故变更其中的设备投资 5000 万元，投资于珠海多层公司的 HDI 项目。

➤ 数码相机项目是公司以前计划的项目，当时的市场前景非常广阔，由于市场环境变化相当大，一是进口数码相机和零配件的关税急剧下降，2003 年进口相机的进口配额也已取消，国外品牌特别是日本厂商的数码相机价格下降非常快，二是数码相机技术的更新非常快，公司原掌握的技术已不足以使公司在此方面有很强的技术竞争力。所以公司对数码相机项目的发展态度较原来更加谨慎，故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 3800 万元，投资于珠海多层公司的 HDI 项目。

此次募集资金调整后，将有 8800 万元资金投资于珠海多层公司的 HDI 项目，该公司为本公司于 2003 年 9 月全资收购的公司，主营多层电路板等电子元器件，由于目前国内电子元器件行业发展势头相当好，珠海多层公司生产设备目前基本处于满负荷运作状态，急需扩大产能和更新设备，故公司将加大对珠海多层公司持续投入，将在近期向珠海多层投资 1 亿元人民币左右购买各道工序的关键设备和购建厂房，并投资 HDI 项目。除本次募集资金的 8800 万元外，不足部分由本公司自有资金投入。预计该投入将有利于本公司进一步培植新的利润增长点，使公司的产业结构更加合理，提高公司的抗风险能力和可持续发展能力。

上述该等募集资金改变投向计划，经董事会表决通过后，提交公司 2003 年度股东大会表决通过后实施。

2、报告期内非募集资金重大投资情况

报告期内无非募集资金重大投资情况。

三、报告期内公司财务状况及经营成果

1、资产负债表

(单位:人民币元)

	2003年末	2002年末	本年末比去年末增减(%)
货币资金	1,537,840,250.49	898,464,570.14	71.16
应收账款	528,335,177.64	205,823,253.91	156.69
预付账款	32,064,268.97	21,064,813.57	52.21
存货	388,071,235.79	442,315,949.23	-12.26
固定资产	408,703,128.70	204,296,152.78	100.05
短期借款	539,415,050.00	424,000,000.00	27.22
应付账款	521,883,688.77	335,402,278.86	55.60
其他应付款	39,710,043.93	27,689,111.14	43.41
股本	485,223,514.00	373,249,114.00	30.00

变动情况说明：

- (1) 货币资金较年初增加 71.16%，主要系配股募得资金约 6 亿元，随着募集资金的逐步投入，货币资金将会逐步降低；
- (2) 应收账款较年初增加 156.69%，主要系本期合并报表范围增加，由此增加应收账款约 7000 万元；另本期生产及销售规模扩大，也使得应收账款增加；
- (3) 预付账款较年初增加 52.21%，主要系公司采购量的上升，增加了对客户的预付款所致；
- (4) 存货较年初数减少 12.26%，主要系公司加强存货管理，在销售规模扩大的前提下仍加快了存货周转；
- (5) 固定资产较年初增加 100.05%，主要系本期合并报表范围增加，由此增加固定资产 1.88 亿元所致；
- (6) 短期借款较年初增加 27.22%，主要系年底扩大了贷款规模所致；
- (7) 应付账款较年初增加 55.60%，主要系本期生产及销售规模扩大，采购量相应增加所致；
- (8) 其他应付款较年初增加 43.41%，主要系本期合并报表范围增加所致；
- (9) 股本较年初增加 30%，主要系本期配股 11197.44 万股。

2、利润及利润分配表

(单位：人民币元)

	2003 年度	2002 年度	本年比去年增减 (%)
主营业务收入	5,252,064,701.89	4,512,535,486.05	16.39
主营业务成本	4,834,461,017.07	4,059,237,442.66	19.10
财务费用	12,139,550.75	35,710,279.63	-66.01
营业利润	143,808,796.09	131,752,698.24	9.15
利润总额	155,782,874.98	153,013,266.88	1.81
净利润	139,483,665.28	129,038,565.40	8.09

变动情况说明：

- (1) 主营业务收入较上年增长 16.39%，主要系公司加大新产品开发力度，加强销售渠道的改善与管理，扩大销售规模所致；
- (2) 主营业务成本较上年增长 19.10%，主要是本期销售规模扩大，相应成本增加；
- (3) 财务费用较上年减少 66.01%，主要系本期平均贷款规模小于去年同期，使得利息支出减少；
- (4) 本期公司通过产品更新、渠道建设、采购与生产各环节的成本控制，加强经营管理和财务管理，降低各项消耗，严控各项支出，在电脑市场激烈竞争的格局下，全年利润总额较上年增加 277 万元，净利润较上年增加 1045 万元。

3、现金流量表

(单位:人民币元)

项目	2003年度	2002年度	变动幅度(%)
现金及现金等价物净增加额	772,767,436.09	-169,289,858.57	556.48
经营活动产生的现金流量净额	125,845,198.32	234,328,436.17	-46.30
投资活动产生的现金流量净额	-165,943,906.28	-15,784,420.62	951.34
筹资活动产生的现金流量净额	812,878,370.70	-387,836,080.92	309.59

变动原因分析:

公司现金及现金等价物净增加额较去年大幅增长,主要是配股募得资金约6亿元,导致筹资活动产生的现金流量净额较去年大额增加;投资活动产生的现金流量净额较去年减少,主要系今年出资收购珠海方正科技多层电路板有限公司所致。

四、报告期内宏观政策变化对公司经营状况无重大的影响

五、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

(1)公司第六届董事会2003年第一次会议于2003年3月6日在北京召开公司,会议审议并通过了如下议案:公司2002年度报告正文和摘要;公司2002年度董事会工作报告;公司2002年度财务决算报告及利润分配方案;关于公司更名的议案:

上述会议决议公告刊登在2003年3月8日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(2)公司第六届董事会2003年第二次会议于2003年3月13日在北京召开,会议审议并通过了如下议案:关于《前次募集资金使用情况说明》的议案;关于将公司2002年度已发生的购销体系日常关联交易通报年度股东大会并将公司2003年度购销体系日常关联交易提交年度股东大会授权的议案;关于设立2003年度方正科技经营班子备用基金的议案;关于延长公司2002年第二次临时股东大会通过的修改后配股方案有效期的议案;关于聘任佟颖女士为公司常务副总裁,祁东风先生、周险峰先生、侯郁波先生为公司副总裁,李文革女士为公司财务总监、同时免去佟颖女士财务总监的职务的议案;关于召开公司2002年度股东大会的议案。

上述会议决议公告刊登在2003年3月15日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(3)公司第六届董事会2003年第三次会议于2003年4月16日在上海召开,会议审议通过了关于公司2003年第一季度报告的议案

上述公司第一季度报告刊登在2003年4月18日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(4) 公司第六届董事会 2003 年第四次会议于 2003 年 7 月 31 日在北京召开, 会议审议通过了如下决议: 公司 2003 年半年度报告及其摘要; 李友先生担任公司副董事长, 李友先生请求辞去公司执行总裁职务的议案。

上述会议决议公告刊登在 2003 年 8 月 2 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(5) 公司第六届董事会 2003 年第五次会议于 2003 年 9 月 4 日在北京召开, 会议审议并通过了《关于收购珠海多层电路板有限公司股权》的议案。

上述会议决议公告刊登在 2003 年 9 月 6 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(6) 公司第六届董事会 2003 年第六次会议于 2003 年 9 月 11 日以通讯方式召开, 会议审议并通过了《关于佟颖女士辞去公司常务副总裁、夏杨军先生辞去公司副总裁职务的决议》的议案。

上述会议决议公告刊登在 2003 年 9 月 6 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(7) 公司第六届董事会 2003 年第七次会议于 2003 年 10 月 15 日在北京召开, 会议审议并通过如下决议: 公司 2003 年度第三季度报告; 公司《投资者关系管理制度》的议案。

上述会议决议公告刊登在 2003 年 10 月 18 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(8) 公司第六届董事会 2003 年第八次会议于 2003 年 11 月 6 日以通讯方式召开, 会议审议并通过了聘任李文革女士为公司副总裁、宋诗科先生为公司财务总监, 同时免去李文革女士公司财务总监的职务的议案。

上述会议决议公告刊登在 2003 年 11 月 8 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

(9) 公司第六届董事会 2003 年第九次会议于 2003 年 12 月 30 日在北京召开, 会议审议并通过了如下决议: 周险峰先生因工作调动原因辞去公司副总裁职务的请求; 聘任蒋必金先生为公司总裁, 蒋必金先生不再担任公司执行总裁职务; 聘任祁东风先生为公司执行总裁, 祁东风先生不再担任公司副总裁职务的议案; 关于更换公司会计师事务所的议案。

上述会议决议公告刊登在 2004 年 1 月 3 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 报告期内, 公司未进行股利分配, 也未进行资本公积金转增股本。

(2) 公司 2002 年度股东大会审议通过将公司 2002 年度已发生的购销体系日常关联交易通报年度股东大会并将公司 2003 年度购销体系日常关联交易提交年度股东大会授权的议案, 公司董事会认真履行职责, 全面贯彻落实公司股东大会通过的上述议案。

(3) 公司 2002 年度股东大会逐项审议通过了关于延长公司 2002 年度第二

次临时股东大会通过的修改后配股方案有效期的议案，公司董事会根据股东大会决议，继续向中国证券监督管理委员会申报 2002 年度公司配股方案。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]67 号文核准，2003 年 6 月 28 日本公司在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》刊登了《配股说明书摘要》，在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露了《配股说明书》。公司本次配股以公司总股本 37,324.8 万股为基数，每 10 股配售 3 股，共可配售 11,197.44 万股，实际配售数量为 11,197.44 万股，配售价格为每股人民币 5.58 元，配股缴款工作于 2003 年 7 月 22 日结束，实际向社会公众配售股份为 106,626,916 股，逾期未被认购的股份 5,347,484 股，由承销商包销。扣除各项发行费用后，本次配股实际募集资金共 599,574,358.18 元，已于 2003 年 7 月 24 日全部到位，安永大华会计师事务所有限责任公司进行了验资，并出具了安永大华业字[2003]第 928 号验资报告。

六、本次利润分配预案和资本公积金转增股本预案

经上海上会会计师事务所有限公司审计，公司 2003 年度共实现利润总额 155,782,874.98 元，净利润 139,483,665.28 元，根据公司章程的有关规定，提取 10%法定盈余公积金 20,448,418.80 元，提取 5%法定公益金 14,395,195.33 元，加上 2003 年初未分配利润 89,119,162.82 元，本年度公司可供分配利润为 193,759,213.97 元。考虑到股东的利益和公司发展的需要，董事会拟以 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。

截至 2003 年 12 月 31 日，公司累计资本公积金为 662,483,511.95 元，董事会拟以 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。

上述预案尚需提交公司年度股东大会审议通过后方可实施。

七、其他报告的事项

《上海证券报》、《中国证券报》为本公司信息披露的指定报纸。报告期内无选定报纸的变更情况。

八、注册会计师关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况及向控股股东及其他关联方提供担保情况的专项说明

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发字（2003）56 号）的规定，公司聘请的上海上会会计师事务所有限公司对公司控股股东及其他关联方资金占用情况及向控股股东及其他关联方提供担保情况出具了专项说明（上会师报字（04）第 519 号）如下：

我们接受委托，审计了方正科技集团股份有限公司（以下简称“上市公司”）2003 年度的会计报表，并出具了无保留意见的审计报告（报告书编号为：上会师报字（2004）第 518 号）。

我们根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，对 2003 年度上市公司控股股东及其他关联方占用上市公司及控股子公司资金及上市公司及其控股子公司为上市公司控股股

东及其他关联方提供担保的情况进行了复核。编制和提供这些资料并保证其真实性、合法性、完整性是上市公司管理当局的责任。现将有关情况说明如下：

一、上市公司控股股东及其他关联方占用上市公司及控股子公司资金情况(附表一)

二、上市公司及其控股子公司为上市公司控股股东及其他关联方提供担保情况(附表二)

九、独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发字(2003)56号)的规定精神,我们根据公司管理层提供的情况和上海上会会计师事务所有限公司出具的专项说明,审查了报告期内公司的对外担保情况。我们认为公司对外担保情况规范,没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保,没有为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保,对外担保都有反担保,对外担保总额没有超过公司 2003 年报净资产 50%。

第八章 监事会报告

一、报告期内监事会召开会议的情况

报告期内，公司监事会本着维护股东利益和员工利益的原则，依照《公司法》、《公司章程》和公司《监事会议事会议规则》的有关规定，认真履行职责，及时了解公司的生产经营情况，为公司 2003 年经营目标的实现和业绩的提升起了重要的保障作用。报告期内公司召开了二次监事会会议。

1、公司第六届监事会 2003 年第一次会议于 2003 年 3 月 6 日召开，会议审议并通过了：公司 2002 年年度报告正文及摘要；2002 年度监事会工作报告。

2、公司第六届监事会 2003 年第二次会议于 2003 年 7 月 31 日召开，会议审议并通过了：公司 2003 年度半年度报告及其摘要。

二、监事会对 2003 年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职能，对公司的资产运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行全面监督。

1、公司依法运作情况

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。

2、公司 2003 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。

3、公司报告期内于 2003 年 7 月顺利完成配股工作（见本报告第三章第 2 点中“报告期内公司股份总数及结构变动情况”），共计募集资金 599,574,358.18 元。公司董事会于 2003 年 7 月 31 日讨论决定从募集资金专用帐户中提取 54294 万元。截至 2003 年 12 月 31 日已投入 239,295,421.85 元，尚未使用的募集资金存放在银行中。

4、公司收购、出售股权情况

监事会对报告期内发生的公司对外投资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。

5、关于关联交易

在报告期内公司发生的关联交易行为均属公司的正常经营业务。交易双方遵守了市场的原则，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。

第九章 重要事项

一、重大诉讼事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内收购及出售资产情况

2003年9月3日公司与子公司上海方正科技(香港)有限公司以人民币2.38亿元的价格收购了珠海方正科技多层电路板有限公司(原珠海多层电路板有限公司)100%的股权。公司已于2003年9月4日经公司第六届董事会2003年第五次会议审议通过该收购事项(见2003年9月6日《中国证券报》和《上海证券报》公司公告)。

该收购完成后有利于本公司培植新的利润增长点,使公司的产业结构更加合理,提高公司的抗风险能力和可持续发展能力。报告期内(第四季度)该公司实现净利润3,816,555.75元。

三、报告期内重大关联交易

1、购销产品

公司第六届董事会2003年第二次会议审议通过,并经2003年4月15日公司2002年度股东大会表决通过了《关于将公司2002年度已发生的购销体系日常关联交易通报年度股东大会并将公司2003年度购销体系日常关联交易提交年度股东大会授权的议案》(见公司临2003-003号、临2003-005号公告)。

报告期内公司购销体系发生的销售货物重大关联交易详见本报告第十章财务报告会计报表附注之“八、关联方关系及其交易”。该等关联交易是公司在日常生产活动中采购、销售电脑及周边产品中发生的关联交易,在定价依据上与本公司的非关联方的同类交易定价一致,采用公平的市场价格。

2、债权债务

报告期末,公司与关联方应收应付款项余额主要是进行购销商品关联交易形成的经营性应收应付款项。

四、报告期内重大合同事项及其履行情况

1、报告期内,公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

2、截至2003年12月31日,公司为下属控股子公司提供担保:(单位:元)

被担保企业	担保目的	担保金额
上海北大方正科技电脑系统有限公司	获得贷款	32,000万
上海北大方正科技电脑系统有限公司	开立银行承兑汇票	14,965万
东莞市方正科技电脑有限公司	开立银行承兑汇票	8,000万
深圳市方正信息系统有限公司	开立商业承兑汇票	5,000万
北京方正科技信息产品有限公司	开立银行承兑汇票	3,500万

截至 2003 年 12 月 31 日，公司及其下属子公司为以下单位提供对外担（单位：元）

被担保企业	担保目的	担保金额	担保起讫日
中国高科集团股份有限公司	贷款	20,000,000	2003-5-27 2006-5-26
中国高科集团股份有限公司	贷款	20,000,000	2003-4-30 2006-4-29
中国高科集团股份有限公司	贷款	10,000,000	2003-11-5 2006-11-5

- 以上担保皆为连带责任担保；
- 以上担保均由利德科技发展有限公司提供反担保

3、报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

四、公司或 5% 以上股东报告期内或持续到报告期内的承诺事项

2002 年 4 月 8 日公司第六届董事会 2002 年第七次会议审议通过同意与公司控股股东北京北大方正集团公司签署《（商标许可合同）续签协议之补充协议》，并经公司 2001 年度股东大会审议通过。双方同意在该协议约定的许可期限内，（2001 年 10 月 12 日至 2004 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）。

五、报告期内，2003 年 12 月 30 日公司在北京召开第六届董事会 2003 年第九次会议，审议通过同意不再续聘安永大华会计师事务所有限责任公司为公司提供财务审计服务，改聘上海上会会计师事务所作为公司 2003 年度财务报告审计机构，合同期为一年，以上议案将提请公司 2003 年度股东大会审议。公司支付给上海上会会计师事务所 2003 年度报告的审计费用共计人民币 55 万元。审计期间发生的差旅费由本公司承担。

六、报告期内，公司、公司董事会及董事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

七、其他重大事项

报告期内，经公司 2003 年 3 月 6 日召开的第六届董事会 2003 年第一次会议提议并经 2003 年 4 月 15 日公司 2002 年度股东大会审议通过了变更公司名称的议案。经报请国家工商行政管理部门核准，上海市工商行政管理局登记注册，上海方正延中科技集团股份有限公司于 2003 年 7 月 3 日正式更名为“方正科技集团股份有限公司”。公司股票简称“方正科技”及证券代码“600601”保持不变。

第十章 财务报告

审计报告

上会师报字(2004)第 518 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 贵公司二〇〇三年十二月三十一日的资产负债表和二〇〇三年度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 贵公司二〇〇三年十二月三十一日的财务状况以及二〇〇三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

刘小虎

中国 上海

二〇〇四年四月八日

一. 公司简介

公司系于一九八五年一月二日经中国人民银行上海市分行金管处《沪人金股(1)号》批准公开发行人而设立的股份制企业。

报告期内，经中国证券监督管理委员会《证监发行字 2003 第 67 号》核准，以公司二〇〇一年末的股份总数 373,249,114 股为基数，每 10 股配售 3 股，共可配售 111,974,400 股，实际配售数量为 111,974,400 股。本次配股价格为每股人民币 5.58 元，配股缴款工作于二〇〇三年七月二十二日结束，实际向社会公众配售股份为 106,626,916 股，逾期未被认购的股份 5,347,484 股，由承销商包销。扣除各项发行费用后，本次配股实际募集资金共 599,574,358.18 元，已于二〇〇三年七月二十四日全部到位。

公司于二〇〇三年十月三十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，法定代表人魏新。注册资本人民币 485,223,514.00 元，业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2003)第 928 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)

报告期内，公司之法定名称由上海方正延中科技集团股份有限公司变更为方正科技集团股份有限公司。

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

自公历一月一日起至十二月三十一日止。

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；属于筹建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，“未分配利润”中的期初数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、自制半成品、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。(报告年度期初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：

<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，投入时按其他股东确认的价格入

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

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
财务软件使用费	5 年
汽车使用费	5 年
PLM 项目	5 年
监控系统	3 年
专用模具费	2 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。

对虽能可靠计量但估计仍有可能在经济利益流出后获得补偿的或有事项不确认为预计负债。

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。

21. 报告期内合并会计报表范围的变化

报告期内合并报表范围增加盼达信息安全技术(上海)有限公司、苏州工业园区方正技术研发有限公司、方正科技(新加坡)有限公司和珠海方正科技多层电路板有限公司(原名珠海多层电路板有限公司)。

22. 报告期内会计政策及会计估计的变更

报告期内公司无重大会计政策及会计估计变更。

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二〇〇一年六月十一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。

子公司北京方正笔记本电脑产品有限公司经北京市海淀区国家税务局以海国税批复(2003)第 04699 号《减税、免税批复通知书》同意二〇〇三年度免征企业所得税一年。

子公司北京方正科技信息产品有限公司于二〇〇一年十月十八日被评定为北京市新技术产业

开发区高新技术企业,根据北京市中关村管委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,即从二〇〇二年一月一日起至二〇〇四年十二月三十一日免征企业所得税,之后三年企业所得税减半征收。

子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司于二〇〇三年五月十四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。

子公司上海方正科技软件有限公司于二〇〇三年八月经上海市高新技术企业(产品)认定办公室审核,被评定为高新技术企业,企业所得税减按 15%的税率征收。

子公司盼达信息安全技术(上海)有限公司根据《外商投资企业所得税法》享受“两免三减半”的税收优惠政策。公司二〇〇三年度处于免税期。

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。

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
上海方正科技软件有限公司	是	计算机软硬件的开发、制造、销售、服务等
盼达信息安全技术(上海)有限公司	是	开发、制作计算机软件、计算机系统集成等
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

<u>控股子公司名称</u>	<u>注册资本(万元)</u>		<u>投资金额(万元)</u>		<u>合并投资比例(%)</u>	
	<u>期初</u>	<u>期末</u>	<u>期初</u>	<u>期末</u>	<u>期初</u>	<u>期末</u>
东莞市方正科技电脑有限公司	7,000	22,000	5,250	20,250	75	92.05
深圳市方正信息系统有限公司	6,000	26,000	6,000	26,000	100	100

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(%)	
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	3,000	13,000	3,000	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
上海方正科技软件有限公司	2,000	2,000	1,200	1,600	60	80
盼达信息安全技术(上海)有限公司	USD 21	USD 43	-	USD 21.93	-	51
苏州工业园区方正技术研发有限公司	-	500	-	500	-	100
方正科技(新加坡)有限公司	SGD 2 元	SGD 2 元	-	SGD 2 元	-	100
上海方正科技(香港)有限公司	HKD10 元	HKD400.057	HKD10	HKD400.057	100	100
			元			
珠海方正科技多层电路板有限公司	USD1,931.36	USD2,156.36	-	USD1,721.3595	-	100

报告期内，子公司上海方正科技软件有限公司向盼达信息安全技术(上海)有限公司出资 21.93 万美元，持有 51% 股权。

报告期内，公司与子公司上海方正科技软件有限公司共同出资人民币 500 万元设立苏州工业园区方正技术研发有限公司，合计持股比例为 100%。

报告期内，子公司方正科技(新加坡)有限公司被纳入合并会计报表范围，公司已于二〇〇三年半年度报告中披露。

报告期内，公司以人民币 178,500,000.00 元收购珠海方正科技多层电路板有限公司的 75% 股权。

报告期内，子公司上海方正科技(香港)有限公司以人民币 59,500,000.00 元收购珠海方正科技多层电路板有限公司的 25% 股权。

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			488,948.90			555,060.28
港币	11,799.30	1.0657	12,574.51			-
美元	12,980.85	8.2767	107,438.60	3,860.00	8.2773	31,950.38

欧元	50.00	10.3383	516.92			-
新加坡元	2.00	4.8586	<u>9.72</u>			=
小计			609,488.65			587,010.66
<u>银行存款</u>						
人民币			1,397,943,017.91			628,508,347.08
港币	722,698.96	1.0657	770,180.28	10,000.19	1.0613	10,613.20
美元	1,880,248.18	8.2767	15,562,250.11	1,512,075.11	8.2773	12,515,899.31
新加坡元	16,279.76	4.8586	<u>79,096.84</u>			=
小计			1,414,354,545.14			641,034,859.59
<u>其他货币资金</u>						
票据保证金			118,253,293.84			255,440,414.28
保函			3,795,364.70			-
信用卡存款			827,558.16			1,291,473.67
社保卡存款			=			<u>110,811.94</u>
小计			<u>122,876,216.70</u>			<u>256,842,699.89</u>
合计			<u>1,537,840,250.49</u>			<u>898,464,570.14</u>

2. 应收票据

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
银行承兑汇票	19,379,778.07	10,049,358.40

3. 应收账款

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	516,883,721.38	92.85	9,962,204.37	1.93	506,921,517.01
一至二年	15,161,858.66	2.72	1,516,185.86	10.00	13,645,672.80
二至三年	9,906,049.14	1.78	2,971,814.72	30.00	6,934,234.42
三年以上	<u>14,763,960.92</u>	<u>2.65</u>	<u>13,930,207.51</u>	94.35	<u>833,753.41</u>
合计	<u>556,715,590.10</u>	<u>100.00</u>	<u>28,380,412.46</u>	5.10	<u>528,335,177.64</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	203,446,664.43	89.77	3,360,796.02	1.65	200,085,868.41
一至二年	8,133,533.46	3.59	4,375,770.79	53.80	3,757,762.67
二至三年	9,259,826.78	4.09	7,304,154.35	78.88	1,955,672.43
三年以上	<u>5,789,105.49</u>	<u>2.55</u>	<u>5,765,155.09</u>	99.59	<u>23,950.40</u>
合计	<u>226,629,130.16</u>	<u>100.00</u>	<u>20,805,876.25</u>	9.18	<u>205,823,253.91</u>

应收账款中持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款:

项目	期末数	期初数
北京北大方正集团公司	105,804.52	105,804.52

	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	311,004,204.93	55.86	171,359,602.16	75.61

应收账款中全额计提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
上海惠新科技有限公司	<u>1,337,486.60</u>
合计	<u>7,226,124.39</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	76,887,167.14	30.36	3,846,204.55	5.00	73,040,962.59
一至二年	4,946,881.41	1.95	513,149.69	10.37	4,433,731.72
二至三年	5,808,509.74	2.29	1,774,415.99	30.55	4,034,093.75
三年以上	<u>165,690,382.64</u>	<u>65.40</u>	<u>165,212,991.37</u>	99.71	<u>477,391.27</u>
合计	<u>253,332,940.93</u>	<u>100.00</u>	<u>171,346,761.60</u>	67.64	<u>81,986,179.33</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	50,021,521.39	20.43	1,683,809.15	3.37	48,337,712.24
一至二年	13,955,156.43	5.70	3,004,491.71	21.53	10,950,664.72
二至三年	5,906,440.18	2.41	2,895,065.68	49.02	3,011,374.50
三年以上	<u>174,985,102.02</u>	<u>71.46</u>	<u>163,320,075.34</u>	93.33	<u>11,665,026.68</u>
合计	<u>244,868,220.02</u>	<u>100.00</u>	<u>170,903,441.88</u>	69.79	<u>73,964,778.14</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	141,482,790.77	55.85	163,195,694.98	66.65

其他应收款中全额计提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
联合(中国投资)有限公司	21,087,095.79
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>141,482,790.77</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	21,433,035.21	66.84	15,979,689.51	75.86
一至二年	9,545,331.94	29.77	5,085,124.06	24.14
二至三年	894,678.28	2.79	-	-
三年以上	<u>191,223.54</u>	<u>0.60</u>	-	-
合计	<u>32,064,268.97</u>	<u>100.00</u>	<u>21,064,813.57</u>	<u>100.00</u>

预付账款中预付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项：

项目	期末数	期初数
北京北大方正集团公司	805,027.19	-

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
原材料	200,369,657.72	11,832,652.18	188,537,005.54	244,268,004.89	10,055,084.37	234,212,920.52
库存商品	144,759,664.12	20,920,506.17	123,839,157.95	228,887,859.59	21,027,660.31	207,860,199.28
发出商品	73,580,003.44	-	73,580,003.44	-	-	-
自制半成品	1,071,153.37	-	1,071,153.37	-	-	-
低值易耗品	1,043,915.49	-	1,043,915.49	-	-	-
在产品	=	=	=	242,829.43	=	242,829.43
合计	<u>420,824,394.14</u>	<u>32,753,158.35</u>	<u>388,071,235.79</u>	<u>473,398,693.91</u>	<u>31,082,744.68</u>	<u>442,315,949.23</u>

b) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期转销	期末数
库存商品	21,027,660.31	275,900.26	383,054.40	20,920,506.17
原材料	<u>10,055,084.37</u>	<u>1,777,567.81</u>	=	<u>11,832,652.18</u>
合计	<u>31,082,744.68</u>	<u>2,053,468.07</u>	<u>383,054.40</u>	<u>32,753,158.35</u>

7. 待摊费用

项目	期初数	合并范围增加	本期增加	本期摊销	期末数
软件	-	-	546,362.06	309,667.44	236,694.62
养路费	140,059.20	-	74,650.00	144,759.20	69,950.00
保险费	6,892.40	-	34,305.52	29,168.38	12,029.54
租赁费	681,016.35	-	716,613.11	1,388,684.64	8,944.82
咨询费	-	424,999.99	-	424,999.99	-
其他	<u>32,083.35</u>	=	<u>86,671.35</u>	<u>32,083.35</u>	<u>86,671.35</u>
合计	<u>860,051.30</u>	<u>424,999.99</u>	<u>1,458,602.04</u>	<u>2,329,363.00</u>	<u>414,290.33</u>

8. 一年内到期的长期债权投资

债券种类	面值	期初数	期末数	到期日
煤气债券	3,000.00	-	3,000.00	二〇〇四年一月九日

9. 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)	70,500,300.00	161,987,300.67
股权投资差额	95,866,821.30	-1,425,725.38
减: 长期股权投资减值准备	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
合计	<u>164,367,121.30</u>	<u>158,561,575.29</u>

b) 股权投资成本(成本法)

项目	期初余额	本期转让	期末余额
方正延中文化传播有限公司	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
利德科技发展有限公司	43,487,000.67	43,487,000.67	-
长春市方正信息系统有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-
长沙方正信息系统有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-
成都方正信息系统有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-
河南省方正延中信息系统有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-
江苏省方正信息系统有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-
沈阳方正信息系统有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-
武汉市方正信息系统有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	-
重庆方正信息系统有限公司	<u>6,000,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>	-
合计	<u>161,987,300.67</u>	<u>91,487,000.67</u>	<u>70,500,300.00</u>

	转让价格	转让成本	转让收益
报告期内股权投资的转让	92,038,162.00	91,487,000.67	551,161.33

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	-	97,585,652.91	1,248,430.53	96,337,222.38
盼达信息安全技术(上海)有限公司	833,591.05	增资溢价	120 个月	-	833,591.55	20,839.79	812,751.76
东莞市方正科技电脑有限公司	-1,425,725.38	增资折价	120 个月	-1,425,725.38	=	-142,572.54	-1,283,152.84
合计				<u>-1,425,725.38</u>	<u>98,419,244.46</u>	<u>1,126,697.78</u>	<u>95,866,821.30</u>

d) 长期股权投资减值准备

被投资公司	期末数	期初数
铜陵市寿康城市合作银行	2,000,000.00	2,000,000.00

10. 固定资产及累计折旧

项目	期初数	合并范围增加	本期增加	本期减少	期末数
<u>固定资产原值</u>					
房屋及建筑物	126,666,512.34	48,383,401.04	3,215,596.50	4,148,885.60	174,116,624.28
机器设备	15,510,805.22	128,408,747.09	3,167,629.49	1,473,923.44	145,613,258.36
电子设备	41,486,271.23	-	9,862,820.61	1,853,958.44	49,495,133.40
运输设备	16,212,955.85	3,811,245.55	13,657,575.07	8,403,192.94	25,278,583.53
其他设备	4,419,608.14	8,493,259.21	1,404,647.20	117,985.42	14,199,529.13
合计	<u>204,296,152.78</u>	<u>189,096,652.89</u>	<u>31,308,268.87</u>	<u>15,997,945.84</u>	<u>408,703,128.70</u>
<u>累计折旧</u>					
房屋及建筑物	7,062,230.34	21,110,090.06	4,774,181.90	652,603.60	32,293,898.70
机器设备	5,654,962.70	61,390,927.77	4,048,874.07	912,863.23	70,181,901.31
电子设备	18,664,390.40	-	7,459,241.57	1,779,524.87	24,344,107.10
运输设备	6,170,673.85	2,089,556.87	3,463,332.57	4,577,509.41	7,146,053.88
其他设备	1,746,813.15	5,181,366.82	1,205,403.58	103,498.44	8,030,085.11
合计	<u>39,299,070.44</u>	<u>89,771,941.52</u>	<u>20,951,033.69</u>	<u>8,025,999.55</u>	<u>141,996,046.10</u>
净值	164,997,082.34				266,707,082.60

c) 在建工程减值准备

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

12. 无形资产

a) 账面价值

项目	期末数	期初数
账面余额	30,659,289.40	32,926,666.59
减：减值准备	=	=
账面价值	<u>30,659,289.40</u>	<u>32,926,666.59</u>

b) 增减变动

项目	期初数	合并范围 增加	本期 增加	本期摊销	累计摊销	期末数
专有技术	20,000,000.00	-	-	2,500,000.00	7,500,000.00	17,500,000.00
土地使用权	<u>12,926,666.59</u>	<u>803,052.10</u>	=	<u>570,429.29</u>	<u>1,675,050.44</u>	<u>13,159,289.40</u>
合计	<u>32,926,666.59</u>	<u>803,052.10</u>	=	<u>3,070,429.29</u>	<u>9,175,050.44</u>	<u>30,659,289.40</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	7,500,000.00	17,500,000.00	7 年
土地使用权 (i)	作价入股	14,000,000.00	1,633,333.45	12,366,666.55	22 年
土地使用权 (ii)	划拨	<u>834,339.84</u>	<u>41,716.99</u>	<u>792,622.85</u>	19 年
合计		<u>39,834,339.84</u>	<u>9,175,050.44</u>	<u>30,659,289.40</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) 报告期内收购的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。二〇〇四年内将履行变更为出让的土地使用权的手续。

d) 期末抵押情况

<u>被抵押的无形资产项目</u>	<u>被抵押无形资产期末账面价值</u>	<u>抵押目的</u>
土地使用权	792,622.85	获得贷款

13. 长期待摊费用

<u>项目</u>	<u>原始金额</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>累计摊销</u>	<u>期末数</u>	<u>剩余摊销年限</u>
汽车使用费	6,418,290.15	4,293,597.87	1,237,193.47	1,036,219.32	1,923,718.13	4,494,572.02	2年1个月-4年
家具款	3,040,334.60	-	3,040,334.60	250,053.67	250,053.67	2,790,280.93	4年7个月-4年11个月
ERP 系统开发费	3,864,000.00	3,091,200.00	-	386,400.00	1,159,200.00	2,704,800.00	7年
财务软件	1,095,000.00	876,000.00	-	219,000.00	438,000.00	657,000.00	2年2个月
PLM 项目	422,485.00	-	422,485.00	-	-	422,485.00	5年
设备租赁费	298,104.61	-	298,104.61	-	-	298,104.61	2年7个月
装修费	813,762.00	574,331.42	-	284,973.72	524,404.30	289,357.70	1年7个月
车载系统	477,000.00	349,800.00	-	95,400.00	222,600.00	254,400.00	2年8个月
嵌入一体机	281,814.46	220,229.33	-	29,058.84	90,643.97	191,170.49	6年9个月
条码系统	119,250.00	106,000.00	-	39,750.00	53,000.00	66,250.00	1年8个月
新长联地图软件	50,000.00	32,500.00	-	5,000.04	22,500.04	27,499.96	5年6个月
监控系统	50,000.00	33,333.33	-	16,666.68	33,333.35	16,666.65	1年
专用模具费	<u>105,300.00</u>	<u>62,019.71</u>	=	<u>62,019.71</u>	<u>105,300.00</u>	=	-
合计	<u>17,035,340.82</u>	<u>9,639,011.66</u>	<u>4,998,117.68</u>	<u>2,424,541.98</u>	<u>4,822,753.46</u>	<u>12,212,587.36</u>	

14. 短期借款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
保证借款	447,000,000.00	424,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	-
抵押借款	<u>12,415,050.00</u>	=
合计	<u>539,415,050.00</u>	<u>424,000,000.00</u>

15. 应付票据

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
银行承兑汇票	389,000,000.00	419,548,467.00
商业承兑汇票	<u>50,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>
合计	<u>439,000,000.00</u>	<u>439,548,467.00</u>

16. 应付账款

项目	期末数	期初数
余额	521,883,688.77	335,402,278.86
其中：账龄超过三年的余额	594,492.81	290,902.12

应付账款中公司欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项：

项目	期末数	期初数
北京北大方正集团公司	-	1,556,630.25

17. 预收账款

项目	期末数	期初数
余额	37,958,579.35	42,192,612.25
其中：账龄超过一年的余额	810,683.56	3,044,933.92

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。

18. 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)	7,410,357.10	5,809,086.46
城建税	应交流转税的 5%或 7%	266,041.09	380,794.96
个人所得税	超额累进税率	132,763.25	147,768.95
营业税	应税收入的 5%	39,911.19	56,800.94
增值税	17%	<u>-27,850,287.08</u>	<u>-2,035,190.24</u>
合计		<u>-20,001,214.45</u>	<u>4,359,261.07</u>

19. 其他应交款

项目	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	应交流转税的 3%或 4%	107,673.51	283,820.31
堤防维护费	应交流转税的 1%	53,946.29	119,508.65
河道管理费	应交流转税的 1%	24,268.05	59,959.55
防洪基金	应税收入的 0.03%-1%	11,596.16	280,746.15
义务兵优待金	应交流转税的 0.3%或 1%	<u>1,484.18</u>	<u>10,088.91</u>
合计		<u>198,968.19</u>	<u>754,123.57</u>

20. 其他应付款

项目	期末数	期初数
余额	39,710,043.93	27,689,111.14
其中：账龄超过三年的余额	6,778,407.82	3,359,537.44

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
北京北大方正集团公司	-	1,915,879.29

21. 一年内到期的长期负债

借款条件	期末数	期初数
按揭抵押贷款	1,190,068.02	1,242,118.54

22. 长期借款

借款条件	期末数	期初数
按揭抵押贷款	7,081,182.24	8,290,229.58

23. 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	-
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	300,000.00	-
合计	10,300,000.00	4,000,000.00

24. 股本

项目	期初数	本期增加	期末数
境内上市人民币普通股	373,249,114.00	111,974,400.00	485,223,514.00

报告期内，公司以二〇〇一年末的股份总额 373,249,114 股为基数，每 10 股配售 3 股，共配售 111,974,400 股。其中：向社会公众配售股份为 106,626,916 股，由承销商包销逾期未被认购的股份 5,347,484 股。扣除各项发行费用后，本次配股实际募集资金共 599,574,358.18

元,业经安永大华会计师事务所有限责任公司验证并出具安永大华业字(2003)第 928 号验资报告。

25. 资本公积

项目	期初数	本期增加	期末数
股本溢价	173,237,483.77	487,599,958.18	660,837,441.95
股权投资准备	=	<u>1,646,070.00</u>	<u>1,646,070.00</u>
合计	<u>173,237,483.77</u>	<u>489,246,028.18</u>	<u>662,483,511.95</u>

股权投资准备	期末数
报告期内公司向子公司增资折价	1,618,870.00
报告期内公司按投资比例计算的子公司其他资本公积增加	<u>27,200.00</u>
合计	<u>1,646,070.00</u>

26. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	期末数
法定盈余公积	48,329,345.83	20,448,418.80	68,777,764.63
法定公益金	32,400,780.99	14,395,195.33	46,795,976.32
任意盈余公积	<u>264,209.04</u>	=	<u>264,209.04</u>
合计	<u>80,994,335.86</u>	<u>34,843,614.13</u>	<u>115,837,949.99</u>

27. 未分配利润

项目	本期数	上期数
净利润	139,483,665.28	129,038,565.40
加: 年初未分配利润	<u>89,119,162.82</u>	<u>-1,813,975.46</u>
可供分配的利润	228,602,828.10	127,224,589.94
减: 提取法定盈余公积	20,448,418.80	21,199,599.51
提取法定公益金	<u>14,395,195.33</u>	<u>16,905,827.61</u>
可供股东分配的利润	193,759,213.97	89,119,162.82
减: 应付普通股股利	=	=
未分配利润	<u>193,759,213.97</u>	<u>89,119,162.82</u>

公司二〇〇四年四月八日第六届第二次董事会决议涉及利润分配的预案参见本报告十一-3。

28. 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	5,115,306,157.17	4,732,534,291.70	4,426,563,036.01	3,997,603,459.19
办公用品设备	70,869,009.55	57,721,465.03	59,416,805.10	44,381,740.88
多层电路板	34,138,425.51	22,877,683.16	-	-
软件	31,751,109.66	21,327,577.18	26,313,986.94	17,162,970.59
租金收入	=	=	<u>241,658.00</u>	<u>89,272.00</u>
合计	<u>5,252,064,701.89</u>	<u>4,834,461,017.07</u>	<u>4,512,535,486.05</u>	<u>4,059,237,442.66</u>

b) 业务分部报表

项目	本期数	上期数
(i) 主营业务收入		
上海	2,845,129,700.39	2,151,282,007.00
华北区	2,129,211,250.35	1,173,325,169.79
东北区	10,974,188.05	238,854,286.87
中南区	4,297,978,110.37	2,329,406,789.65
华东区	152,953,452.96	591,871,503.56
西南区	21,288,877.10	105,176,064.86
西北区	112,323,199.20	226,459,509.80
香港	376,095,370.97	373,088,157.74
东莞	4,553,421,506.37	3,598,540,989.74
内部抵减	<u>-9,247,310,953.87</u>	<u>-6,275,468,992.96</u>
合计	<u>5,252,064,701.89</u>	<u>4,512,535,486.05</u>
(ii) 主营业务成本		
上海	2,739,926,229.54	1,992,737,352.23
华北区	2,030,513,139.36	1,132,218,247.85
东北区	6,417,380.10	233,730,331.80
中南区	4,198,338,144.27	2,188,759,283.66
华东区	144,916,963.38	579,505,960.64
西南区	18,428,816.13	101,955,474.15
西北区	107,024,517.14	220,438,479.85
香港	347,938,536.29	367,337,178.65
东莞	4,481,650,720.94	3,520,438,854.79
内部抵减	<u>-9,240,693,430.08</u>	<u>-6,277,883,720.96</u>
合计	<u>4,834,461,017.07</u>	<u>4,059,237,442.66</u>

c) 其他资料

项目	本期数
报告期内公司前五名销售总额	2,670,111,295.12
报告期内公司前五名采购总额	4,120,367,852.97

29. 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%	3,895,667.79	5,396,831.06
教育费附加	应交流转税的 3%或 4%	2,203,735.12	2,664,866.49
营业税	应税收入的 5%	41,411.39	131,009.50
河道管理费	应交流转税的 1%	19,038.63	-
防洪基金	应税收入的 0.03%-0.1%	17,119.04	-
其他		<u>5,428.22</u>	<u>54,436.77</u>
合计		<u>6,182,400.19</u>	<u>8,247,143.82</u>

30. 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	1,590,881.07	2,754,576.44	86,676.60	590,462.83	1,504,204.47	2,164,113.61
租金收入	1,831,833.13	1,849,555.83	356,076.98	1,560,109.16	1,475,756.15	289,446.67
AWE Program	1,240,500.00	-	68,227.50	-	1,172,272.50	-
其他服务	239,419.00	-	19,944.03	-	219,474.97	-
培训费	12,200.00	56,370.00	648.80	1,975.10	11,551.20	54,394.90
一般服务	6,115.00	-	317.98	-	5,797.02	-
检测收入	5,564.73	-	17.44	-	5,547.29	-
招标收入	<u>4,500.00</u>	-	<u>247.50</u>	-	<u>4,252.50</u>	-
合计	<u>4,931,012.93</u>	<u>4,660,502.27</u>	<u>532,156.83</u>	<u>2,152,547.09</u>	<u>4,398,856.10</u>	<u>2,507,955.18</u>

31. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	21,826,645.60	40,213,028.53
减：利息收入	10,510,241.91	6,724,898.55
汇兑损失	72,141.46	-35,819.48
其他	<u>751,005.60</u>	<u>2,257,969.13</u>
合计	<u>12,139,550.75</u>	<u>35,710,279.63</u>

32. 投资收益

项目	本期数	上期数
股权投资转让收益	551,161.33	-757,484.23
现金红利	6,250.00	-
股权投资差额摊销	-1,126,697.78	=
合计	<u>-569,286.45</u>	<u>-757,484.23</u>

33. 补贴收入

项目	本期数	上期数
重点企业专项扶持基金*	18,740,000.00	24,900,000.00
增值税返还	<u>1,142,080.84</u>	<u>20,006.00</u>
合计	<u>19,882,080.84</u>	<u>24,920,006.00</u>

*: 子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司经[静招商办(1998)44 号]文批准享受企业所得税自一九九八年十二月至二〇〇三年十二月五年内返还。报告期内公司收到由上海市静安区人民政府招商办公室从上海市静安区计委产业导向资金中拨付二〇〇二年度重点企业专项扶持基金共计 18,740,000.00 元。

34. 营业外收入

项目	本期数	上期数
废品销售收入	726,679.08	742,706.18
拆迁补偿	693,076.33	-
罚没收入	375,768.47	162,790.34
处理固定资产净收益	51,581.44	24,420.05
其他	<u>30,388.00</u>	<u>119,451.80</u>
合计	<u>1,877,493.32</u>	<u>1,049,368.37</u>

35. 营业外支出

项目	本期数	上期数
捐赠支出	7,888,845.80	69,126.81
处理固定资产净损失	848,964.31	204,650.75
其他罚款	199,726.28	90,395.33
水利基金	155,384.95	-
违约金	73,052.61	-
其他	46,585.85	178,831.75
发票罚款	3,565.00	-
非常损失	84.02	-
债权转让损失	=	<u>3,408,316.86</u>
合计	<u>9,216,208.82</u>	<u>3,951,321.50</u>

36. 现金(现金流量表)

现金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	1,537,840,250.49	898,464,570.14
减：票据保证金	118,253,293.84	255,440,414.28
保函	<u>3,795,364.70</u>	=
现金合计	<u>1,415,791,591.95</u>	<u>643,024,155.86</u>

37. 支付的其他与经营活动有关的现金，对其中价值较大的分项列示如下

项目	本期数
市场费用	68,050,533.28
运输及维修费用	46,598,339.35
差旅及业务费用	16,279,405.56
网络及租赁费用	<u>13,780,961.28</u>
合计	<u>144,709,239.47</u>
占支付的其他与经营活动有关的现金总额比例	66.64%

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	-	-	-	-	-
一至二年	-	-	-	-	-
二至三年	-	-	-	-	-
三年以上	<u>272,281.70</u>	<u>100.00</u>	<u>272,281.70</u>	100.00	=
合计	<u>272,281.70</u>	<u>100.00</u>	<u>272,281.70</u>	100.00	=

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	-	-	-	-	-
一至二年	-	-	-	-	-
二至三年	-	-	-	-	-
三年以上	<u>272,281.70</u>	<u>100.00</u>	<u>272,281.70</u>	100.00	=
合计	<u>272,281.70</u>	<u>100.00</u>	<u>272,281.70</u>	100.00	=

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(%)	比例(%)
前五名欠款单位的总额及比例	270,521.70	99.35	270,521.70	99.35	99.35

2. 其他应收款

		期末数				
账龄	金额	账面余额		坏账准备		账面净值
		比例(%)	金额	比例(%)	金额	
一年以内	5,688,255.75	4.20	568,825.58	10.00	5,119,430.17	
一至二年	92,307.77	0.06	27,692.33	30.00	64,615.44	
二至三年	106,210.24	0.08	63,726.14	60.00	42,484.10	
三年以上	<u>129,679,763.38</u>	<u>95.66</u>	<u>129,317,324.02</u>	99.72	<u>362,439.36</u>	
合计	<u>135,566,537.14</u>	<u>100.00</u>	<u>129,977,568.07</u>	95.88	<u>5,588,969.07</u>	

		期初数				
账龄	金额	账面余额		坏账准备		账面净值
		比例(%)	金额	比例(%)	金额	
一年以内	19,393,444.86	10.11	1,332,840.11	6.87	18,060,604.75	
一至二年	257,300.33	0.13	137,677.16	53.51	119,623.17	
二至三年	1,842,343.59	0.96	1,107,475.27	60.11	734,868.32	
三年以上	<u>170,345,991.70</u>	<u>88.80</u>	<u>158,949,140.89</u>	93.31	<u>11,396,850.81</u>	
合计	<u>191,839,080.48</u>	<u>100.00</u>	<u>161,527,133.43</u>	84.20	<u>30,311,947.05</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	91.76	163,195,694.98	85.07

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)	1,348,973,757.22	625,527,342.53
长期股权投资(成本法)	67,200,300.00	90,706,786.85
股权投资差额	70,969,763.94	-1,425,725.38
减: 投资减值准备	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
合计	<u>1,485,143,821.16</u>	<u>712,808,404.00</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	7,000	92.05	75
深圳市方正信息系统有限公司	20 年	26,000	6,000	88.69	51
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	3,000	88.69	51
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
上海方正科技软件有限公司	20 年	2,000	2,000	80	60
苏州工业园区方正技术研发有限公司	10 年	500	-	80	-
方正科技(新加坡)有限公司	不约定	SGD2 元	SGD2 元	100	-
珠海方正科技多层电路板有限公司	37 年	USD2,156.3	USD1,931.3	75	-
		6	6		

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	56,777,176.14	53,925,725.38	151,618,870.00	-	4,518,209.60	7,369,660.36	212,914,255.74
深圳市方正信息系统有限公司	68,883,393.88	30,600,000.00	239,236,777.59	-	27,701,906.29	65,985,300.17	335,822,077.76
北京方正笔记本电脑产品有限公司	31,959,720.00	32,000,000.00	-	-	-3,912,892.00	-3,953,172.00	28,046,828.00
北京方正科技信息产品有限公司	16,532,038.49	15,300,000.00	121,596,502.5	-	52,337,301.33	53,569,339.82	190,465,842.3
			2				4
上海北大方正科技电脑系统有限公司	358,997,159.15	45,000,000.00	-	-	9,155,695.62	323,152,854.77	368,152,854.77
上海延中办公用品实业公司	84,535,865.16	20,000,000.00	-	-	5,972,517.33	70,508,382.49	90,508,382.49
上海方正科技软件有限公司	7,841,989.71	12,000,000.00	4,000,000.00	27,200.00	-978,850.72	-5,136,861.01	10,890,338.99
苏州工业园区方正技术研发有限公司	-	-	4,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00
方正科技(新加坡)有限公司	-	-	9.72	-	-9.72	-9.72	-
珠海方正科技多层电路板有限公司	=	=	<u>105,310,760.32</u>	=	<u>2,862,416.81</u>	<u>2,862,416.81</u>	<u>108,173,177.13</u>
合计	<u>625,527,342.53</u>	<u>208,825,725.38</u>	<u>625,762,920.15</u>	<u>27,200.00</u>	<u>97,656,294.54</u>	<u>514,357,911.69</u>	<u>1,348,973,757.22</u>

c) 股权投资成本(成本法)

项目	期初余额	本期转让	期末余额
方正延中文化传播有限公司	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
利德科技发展有限公司	<u>23,506,486.85</u>	<u>23,506,486.85</u>	=
合计	<u>90,706,786.85</u>	<u>23,506,486.85</u>	<u>67,200,300.00</u>

	转让价格	转让成本	转让收益
报告期内股权投资的转让	23,804,412.00	23,506,486.85	297,925.15

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	-	73,189,239.68	936,322.90	72,252,916.78
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>-1,425,725.38</u>	-	<u>-142,572.54</u>	<u>-1,283,152.84</u>
合计				<u>-1,425,725.38</u>	<u>73,189,239.68</u>	<u>793,750.36</u>	<u>70,969,763.94</u>

e) 股权投资减值准备

被投资公司	期末数	期初数
铜陵市寿康城市合作银行	2,000,000.00	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	97,656,294.54	175,523,853.50
股权投资转让收益	297,925.15	-811,644.76
现金红利	6,250.00	-
股权投资差额摊销	<u>-793,750.36</u>	=
合计	<u>97,166,719.33</u>	<u>174,712,208.74</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

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
<u>第一大股东及其一致行动人</u>					
北京北大方正集团	北京市海淀区上地信息产业基地五街 9 号	方正电子出版系统、计算机软硬件及相关设备	公司股东	全民所有制	魏新
深圳市方正科技	深圳市南山区科技园高新创维大厦 C 区 701 号	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	易梅
北京方正蓝康信息	北京市海淀区中关村南大街 30 号 5 层	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售开发后的产品、办公设备等	公司股东	有限责任公司	张成
河南方正信息技术	郑州市农业路中段 28 号	建筑材料、金属材料、百货、机电产品(不含汽车)、普通机械经销及维修服务等	公司股东	有限责任公司	余丽
<u>子公司</u>					
东莞市方正科技	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	李文革
深圳市方正信息	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	蒋必金
北京方正笔记本	北京市海淀区上地五街 9 号方正大厦 201、203 室	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	蒋必金
北京方正科技	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	蒋必金
上海北大方正	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)	蒋必金
上海延中	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)	王红
上海方正科技	上海市长宁区虹桥路 2302 号 2104 室	计算机软硬件的开发、制造、销售、服务，电子商务应用系统的开发及技术咨询等	子公司	有限责任公司 (国内合资)	蒋必金

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
盼达信息安全技术(上海)有限公司	上海市虹口区四平路 421 号 510 室	开发、制作计算机软件、计算机信息系统集成, 提供相关的技术服务等	子公司	中外合资企业	蒋必金
苏州工业园区方正苏州工业园区国际科技园技术研发有限公司		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	周险峰
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	李文革
上海方正科技(香港)有限公司	香港湾仔告士打道 200 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	蒋必金
珠海方正科技多层珠海市兰埔工业区 E 区电路板有限公司		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	中外合资企业 (港资)	李文军

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
北京北大方正集团公司	50,150,000.00	-	-	50,150,000.00
深圳市方正科技有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
北京方正蓝康信息技术有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00
河南方正信息技术有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00

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	70,000,000.00	150,000,000.00	-	220,000,000.00
深圳市方正信息系统有限公司	60,000,000.00	200,000,000.00	-	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	30,000,000.00	100,000,000.00	-	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
上海方正科技软件有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
盼达信息安全技术(上海)有限公司	USD210,000.00	USD220,000.00	-	USD430,000.00
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	HKD10.00	HKD4,000,560.00	-	HKD4,000,570.00
珠海方正科技多层电路板有限公司	USD19,313,600.00	USD2,250,000.00	-	USD21,563,600.00

c) 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>	
	<u>持股比例(%)</u>	<u>所持股数</u>	<u>持股比例(%)</u>	<u>所持股数</u>
北京北大方正集团公司	7.02	34,064,168.00	7.02	26,205,514.00
深圳市方正科技有限公司	1.82	8,832,000.00	1.82	6,801,500.00
北京方正蓝康信息技术有限公司	1.54	7,474,000.00	1.54	5,755,000.00
河南方正信息技术有限公司	1.51	7,331,008.00	1.49	5,579,237.00

<u>子公司名称</u>	<u>期末数</u>		<u>期初数</u>	
	<u>持股比例(%)</u>	<u>所持股数</u>	<u>持股比例(%)</u>	<u>所持股数</u>
东莞市方正科技电脑有限公司	92.05	202,500,000.00	75.00	52,500,000.00
深圳市方正信息系统有限公司	100.00	260,000,000.00	100.00	60,000,000.00
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	30,000,000.00
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
上海方正科技软件有限公司	80.00	16,000,000.00	60.00	12,000,000.00
盼达信息安全技术(上海)有限公司	51.00	USD219,300.00	-	-
苏州工业园区方正技术研发有限公司	100.00	5,000,000.00	-	-
方正科技(新加坡)有限公司	100.00	SGD2.00	-	-
上海方正科技(香港)有限公司	100.00	HKD4,000,570.00	100.00	HKD10.00
珠海方正科技多层电路板有限公司	100.00	USD17,213,595.00	-	-

d) 存在控制关系的关联方交易

(i) 采购货物

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
北京北大方正集团公司	-	127,800.00

(ii) 销售货物

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
河南方正信息技术有限公司	17,148,207.49	80,098,193.35
北京方正蓝康信息技术有限公司	15,102,008.54	3,499,145.30
北京北大方正集团公司	-	20,341.87

(iii) 关联方往来款项余额

项目	期末数	期初数
<u>应收账款</u>		
北京方正蓝康信息技术有限公司	8,366,720.00	3,667,770.00
北京北大方正集团公司	105,804.52	105,804.52
<u>其他应收款</u>		
深圳市方正科技有限公司	-	12,000,000.00
<u>预付账款</u>		
北京北大方正集团公司	805,027.19	-
深圳市方正科技有限公司	2,724.36	2,724.36
<u>应付账款</u>		
北京北大方正集团公司	-	1,556,630.25
<u>预收账款</u>		
河南方正信息技术有限公司	-	32,402.76
<u>其他应付款</u>		
深圳市方正科技有限公司	2,908.83	-
北京北大方正集团公司	-	1,915,879.29

(iv) 其他关联交易

二〇〇一年九月，公司与第一大股东北京北大方正集团公司就《方正品牌商标许可合同》续签协议，北京北大方正集团公司同意公司及下属子公司在二〇〇一年十月十二日至二〇〇四年十月十一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

关联方名称	关联方关系
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
北京北大正元科技有限公司	同受一方控制
北京方正连宇通信技术有限公司	同受一方控制
北京方正数码有限公司	同受一方控制
深圳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	参股公司
方正延中传媒有限公司	参股公司

b) 不存在控制关系的关联方交易

(i) 采购货物

<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	16,613,585.47	2,610,683.89
北京市方优技术服务有限公司*	16,527,350.43	-
北京北大方正电子有限公司	3,698,718.29	18,390,988.35
深圳北大方正数码科技有限公司	1,282,051.28	2,525,000.00
北京方正数码有限公司	18,846.15	-

(ii) 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*	64,882,298.93	-
北京北大方正进出口有限公司	16,359,530.02	564.10
北京北大方正电子有限公司	758,480.35	4,933,667.16
方正延中传媒有限公司	-	94,699.14
北京方正数码有限公司	-	43,213.67

*: 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。

(iii) 房屋租赁

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上期数</u>
方正延中传媒有限公司	USD254,973.60	USD254,973.60

(iv) 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	5,789,335.34	5,796,758.74
北京市方优技术服务有限公司	5,602,184.24	-
北京北大方正进出口有限公司	635,253.28	595,244.86
北京北大方正电子有限公司	86,314.00	312,775.00
方正延中传媒有限公司	57,100.00	57,100.00
北京方正数码有限公司	-	4,600.00
<u>其他应收款</u>		
北京方正连宇通信技术有限公司	-	70,000.00
<u>预付账款</u>		
北京北大方正进出口有限公司	3,347,534.74	971,532.59
北京北大正元科技有限公司	605,741.38	605,741.38
北京北大方正电子有限公司	293,488.84	4,000,000.00
<u>应付账款</u>		
北京北大方正电子有限公司	385,770.80	676,160.56
深圳北大方正数码科技有限公司	-	1,395,000.00
北京方正数码有限公司	-	21,025.64
<u>其他应付款</u>		
方正延中传媒有限公司	10,245,000.00	300,000.00
北京北大方正电子有限公司	630,700.00	440,000.00
北京北大方正进出口有限公司	6,510.74	-
<u>预收账款</u>		
北京北大方正电子有限公司	2,620,300.84	4,520.00

3. 报告期内已出售的不存在控制关系的关联方情况

公司于报告期内转让了所持有的下列不存在控制关系公司的股权，以下列示股权转让日前公司与其之关联方关系以及二〇〇三年一月一日至股权出售日止与其发生的关联交易。

a) 报告期内已出售的不存在控制关系关联方关系的性质

<u>出售前关联方名称</u>	<u>出售前与公司的关联方关系</u>
长春市方正信息系统有限公司	参股公司
长沙方正信息系统有限公司	参股公司
成都方正信息系统有限公司	参股公司
河南省方正延中信息系统有限公司	参股公司
江苏省方正信息系统有限公司	参股公司
沈阳方正信息系统有限公司	参股公司
武汉市方正信息系统有限公司	参股公司
重庆方正信息系统有限公司	参股公司
北京方正延中信息系统有限公司	参股公司之子公司
大连方正延中信息系统有限公司	参股公司之子公司
福建方正信息系统有限公司	参股公司之子公司
广州市方正信息系统有限公司	参股公司之子公司
哈尔滨方正延中信息系统有限公司	参股公司之子公司
杭州方正电脑信息系统有限公司	参股公司之子公司
河北方正信息系统有限公司	参股公司之子公司
昆明方正信息系统有限公司	参股公司之子公司
兰州方正信息系统有限公司	参股公司之子公司
青岛方正信息系统有限公司	参股公司之子公司
山东省方正信息系统有限公司	参股公司之子公司
山西方正信息系统有限公司	参股公司之子公司
上海方正信息系统有限公司	参股公司之子公司
天津市方正延中信息系统有限公司	参股公司之子公司
西安方正信息系统有限公司	参股公司之子公司

b) 报告期内已出售的不存在控制关系关联方交易

(i) 采购货物

<u>出售前关联方名称</u>	二〇〇三年一月一日 至股权出售日止	<u>上期数</u>
上海方正信息系统有限公司	11,965.81	-

(ii) 销售货物

出售前关联方名称	二〇〇三年一月一日	
	至股权出售日止	上期数
北京方正延中信息系统有限公司	323,387,532.05	148,884,059.55
杭州方正电脑信息系统有限公司	291,983,334.96	-
天津市方正延中信息系统有限公司	236,412,660.17	23,184,737.70
广州市方正信息系统有限公司	179,071,892.56	-
成都方正信息系统有限公司	142,803,154.19	90,740,541.49
沈阳方正信息系统有限公司	128,671,596.32	73,757,648.48
西安方正信息系统有限公司	102,533,937.52	24,681,199.85
上海方正信息系统有限公司	96,283,129.49	60,859,541.99
江苏省方正信息系统有限公司	76,042,926.94	166,047,315.71
山东省方正信息系统有限公司	55,688,053.39	10,757,528.34
河南省方正延中信息系统有限公司	39,134,740.71	67,768,221.10
长沙方正信息系统有限公司	35,090,558.64	70,962,065.12
重庆方正信息系统有限公司	33,924,161.85	48,715,437.48
福建方正信息系统有限公司	33,071,532.66	-
武汉市方正信息系统有限公司	26,473,153.20	58,328,286.71
哈尔滨方正延中信息系统有限公司	24,014,829.47	9,829,662.65
长春市方正信息系统有限公司	23,944,929.11	6,839,468.29
山西方正信息系统有限公司	22,936,896.27	-
大连方正延中信息系统有限公司	17,199,841.85	21,262,243.31
青岛方正信息系统有限公司	16,472,459.35	3,843,999.60
兰州方正信息系统有限公司	9,757,655.94	-
昆明方正信息系统有限公司	7,586,911.54	-
河北方正信息系统有限公司	25,213.68	-

九。或有事项

1. 未决诉讼

原告	被告	起诉要求	起诉金额
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
湖南新邦软件开发公司	上海北大方正科技电脑系统有限公司长沙分公司	货款纠纷	<u>380,000.00</u>
合计			<u>5,571,904.19</u>

*: 截至报告日已达成和解协议, 和解事项尚在执行过程中, 但广州普林科技有限公司尚未撤诉。

2. 已贴现或背书的截至资产负债表日未到期的票据

项目	金额
非合并范围内公司承兑	101,297,360.00
合并范围内公司承兑	339,000,000.00

3. 担保

a) 对非关联企业提供的债务担保

均为对中国高科集团股份有限公司的贷款担保, 并由利德科技发展有限公司提供反担保。

担保企业	担保金额	担保起讫日
上海北大方正科技电脑系统有限公司	2,000 万	二〇〇三年四月三十日 二〇〇六年四月二十九日
上海北大方正科技电脑系统有限公司	2,000 万	二〇〇三年五月二十七日 二〇〇六年五月二十六日
方正科技集团股份有限公司	<u>1,000 万</u>	二〇〇三年十一月五日 二〇〇六年十一月五日
合计	<u>5,000 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>
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	32,000 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	开立银行承兑汇票	14,965 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	开立银行承兑汇票	8,000 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	开立商业承兑汇票	5,000 万
北京方正科技信息产品有限公司	子公司	北京方正笔记本电脑产品有限公司	获得贷款	5,000 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	4,700 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	开立银行承兑汇票	3,500 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	开立银行承兑汇票	3,200 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	获得贷款	3,000 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	开立银行承兑汇票	1,800 万
合计				<u>81,165 万</u>

十. 承诺事项

<u>项目</u>	<u>合同内容及存在原因</u>	<u>合同承诺总额</u>	<u>已履行数</u>	<u>尚未履行(承诺)</u>
		(1)	(2)	(1)-(2)
对外互保合同	中国高科集团股份有限公司	80,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00
未结清信用证	Siemens Dematic China Ltd.	USD1,282,425.00	-	USD1,282,425.00

十一. 资产负债表日后事项

1. 截至本报告日，期末应付款项偿付情况

<u>项目</u>	<u>期末已到期未偿还数</u>	<u>截至本报告日已偿还数</u>
账龄超过三年的应付账款	594,492.81	-
账龄超过三年的其他应付款	6,778,407.82	-

2. 截至二〇〇四年三月三十一日，已贴现或背书的截至资产负债表日未到期的票据中已到期并兑付的金额为：209,297,360.00 元。

3. 利润分配及资本公积转增预案

根据公司二〇〇四年四月八日第六届第二次董事会决议，公司拟以二〇〇三年十二月三十

一日股份总额为基数，向全体股东每十股分配股票股利三股；同时，公司拟以二〇〇三年十二月三十一日股份总额为基数，以资本公积转增股本，向全体股东每十股转增七股。

上述利润分配及资本公积转增股本预案将提交公司年度股东大会审议通过后实施。

4. 其他非调整事项

子公司珠海方正科技多层电路板有限公司于二〇〇三年十二月二日同交通银行珠海分行签订了综合授信合同，综合授信额度为人民币 10,800 万元。其中，人民币流动资金贷款额度为 4,000 万元，技改贷款额度为 4,000 万元，开立信用证及开立银行承兑汇票组合循环额度为人民币 2,800 万元。授信期限自二〇〇三年十二月二日至二〇〇四年十二月二日止。

上述借款由公司予以担保并签订了编号为 030420011 的最高额保证合同。二〇〇四年一月八日，子公司珠海方正科技多层电路板有限公司已取得交通银行珠海分行香洲支行的人民币流动资金贷款 1,000 万元；二〇〇四年二月二十五日，子公司珠海方正科技多层电路板有限公司已取得交通银行珠海分行香洲支行的人民币技改贷款 1,000 万元。

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. 债权转让

公司于二〇〇三年十月二十五日与上海煜富万实业有限公司签署债权转让协议，将公司账面应收许氏企业发展公司的债权以人民币 2,400 万元的价格转让给上海煜富万实业有限公司。公司已于二〇〇三年十二月十七日收到上海煜富万实业有限公司支付的人民币 2,400 万元的债权转让款。

	<u>应收款项本金</u>	<u>应收款项利息</u>	<u>合计</u>
账面余额	42,800,000.00	26,500,000.00	69,300,000.00
减：坏账准备	<u>32,492,010.00</u>	<u>26,500,000.00</u>	<u>58,992,010.00</u>
账面价值	10,307,990.00	-	10,307,990.00
出售所得	<u>24,000,000.00</u>	=	<u>24,000,000.00</u>
出售收益	13,692,010.00	-	13,692,010.00
出售后遗留账面余额	-	26,500,000.00	26,500,000.00
出售后遗留坏账准备	-	26,500,000.00	26,500,000.00

4. 重大收购

公司与子公司上海方正科技(香港)有限公司于二〇〇三年九月三日分别与自然人张大创签订股权转让协议，公司以人民币 17,850 万元的价格向自然人张大创收购珠海方正科技多层电路板有限公司 75%的股权，子公司上海方正科技(香港)有限公司以折合人民币 5,950 万元的价格向自然人张大创收购珠海方正科技多层电路板有限公司 25%的股权。

公司已于二〇〇三年九月四日经公司第六届董事会二〇〇三年第五次会议审议通过收购事项，并于二〇〇三年九月六日公告。

公司已于二〇〇三年七月八日支付收购价款 16,800 万元，于二〇〇三年十二月十一日支付收购价款 7,000 万元，合计人民币 23,800 万元。

5. 重大投资

报告期内，公司对子公司重大增资情况：

<u>被投资子公司</u>	<u>期初注册资本</u>	<u>本期增资</u>	<u>期末注册资本</u>
东莞市方正科技电脑有限公司	70,000,000.00	150,000,000.00	220,000,000.00
深圳市方正信息系统有限公司	60,000,000.00	200,000,000.00	260,000,000.00
北京方正科技信息产品有限公司	30,000,000.00	100,000,000.00	130,000,000.00

* * * * *

补充资料：

<u>非经常性损益</u>	<u>金额</u>
补贴收入	19,882,080.84
营业外收支净额	-7,338,715.50
其他投资收益	-569,286.45
坏账准备转回	13,692,010.00
所得税影响	<u>-779,458.00</u>
合计	<u>24,886,630.89</u>

第十一章 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》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

方正科技集团股份有限公司董事会

2004 年 4 月 10 日

财务补充资料:

一、利润表附表:

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	28.23	39.68	0.848	0.98
营业利润	9.87	13.87	0.296	0.342
净利润	9.57	13.45	0.287	0.332
扣除非经常性损益后的净利润	7.87	11.06	0.236	0.273

二、资产减值准备表:

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
一、坏账准备合计	191,709,318.13	21,709,865.93	13,692,010.00	199,727,174.06
其中: 应收账款	20,805,876.25	7,574,536.21		28,380,412.46
其他应收款	170,903,441.88	14,135,329.72	13,692,010.00	171,346,761.60
二、短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	31,082,744.68	2,053,468.07	383,054.40	32,753,158.35
其中: 库存商品	21,027,660.31	275,900.26	383,054.40	20,920,506.17
原材料	10,055,084.37	1,777,567.81		11,832,652.18
四、长期投资减值准备合计	2,000,000.00			2,000,000.00
其中: 长期股权投资	2,000,000.00			2,000,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	935,135.38			3,468,631.68
其中: 房屋、建筑物	881,101.96	6,403.42		887,505.38
机器设备		2,466,380.59		2,466,380.59
电子设备	25,212.09			25,212.09
其他设备	28,821.33	60,712.29		89,533.62
六、无形资产减值准备				
其中: 专利权				
图书信息使用权				
七、在建工程减值准备	1,636,687.42			1,636,687.42
八、委托贷款减值准备				

股份有限公司二〇〇三年度会计报表

资产负债表

二〇〇三年十二月三十一日

会股地年01表

金额单位：元

编制单位：方正科技集团股份有限公司

资产	附注五	行次	合并期末数	母公司期末数	合并期初数	母公司期初数	负债及股东权益	附注五	行次	合并期末数	母公司期末数	合并期初数	母公司期初数
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	1	1,537,840,250.49	125,942,228.79	898,464,570.14	37,918,897.70	短期借款	14	61	539,415,050.00	50,000,000.00	424,000,000.00	54,000,000.00
短期投资		2					应付票据	15	62	439,000,000.00		439,548,467.00	
应收票据	2	3	19,379,778.07		10,049,358.40		应付账款	16	63	521,883,688.77		335,402,278.86	
应收股利		4		4,035,887.67		4,035,887.67	预收账款	17	64	37,958,579.35		42,192,612.25	1,464,927.19
应收利息		5					应付工资		65				
应收账款	3	6	528,335,177.64		205,823,253.91		应付福利费	66		486,626.98		1,604,134.89	732,526.25
其他应收款	4	7	81,986,179.33	5,588,969.07	73,964,778.14	30,311,947.05	应付股利		67				
预付账款	5	8	32,064,268.97		21,064,813.57		应交税金	18	68	-20,001,214.45	45,421.26	4,359,261.07	3,434.91
应收补贴款		9					其他应交款	19	69	198,968.19	3,203.39	754,123.57	1,336.04
存货	6	10	388,071,235.79		442,315,949.23		其他应付款	20	70	39,710,043.93	164,708,528.32	27,689,111.14	74,223,464.63
待摊费用	7	11	414,290.33		860,051.30		预提费用		71	1,343,749.53		155,040.25	
一年内到期的长期债权投资		21					预计负债		72				
其他流动资产		24					一年内到期的长期负债	21	78	1,190,068.02	1,190,068.02	1,242,118.54	1,242,118.54
流动资产合计		30	2,588,091,180.62	135,567,085.53	1,652,542,774.69	72,266,732.42	其他流动负债		79				
							流动负债合计		80	1,561,185,560.32	215,947,220.99	1,276,947,147.57	131,667,807.56
长期投资：							长期负债：						
长期股权投资	8	31	164,367,121.30	1,485,143,821.16	158,561,575.29	712,808,404.00	长期借款	22	81	7,081,182.24	7,081,182.24	8,290,229.58	8,290,229.58
长期债权投资	9	32	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	应付债券		82				
长期投资合计		33	164,370,121.30	1,485,146,821.16	158,564,575.29	712,811,404.00	长期应付款		83				
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)		34	95,866,821.30		-1,425,725.38		专项应付款	23	84	10,300,000.00	6,000,000.00	4,000,000.00	
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)		35	95,866,821.30		-1,425,725.38		其他长期负债		85				
固定资产：							长期负债合计		87	17,381,182.24	13,081,182.24	12,290,229.58	8,290,229.58
固定资产原值	10	39	408,703,128.70	76,191,346.55	204,296,152.78	73,957,266.92	递延税款：		88				
减：累计折旧	10	40	141,996,046.10	9,746,048.51	39,299,070.44	7,323,953.00	递延税款贷项		89				
固定资产净值		41	266,707,082.60	66,445,298.04	164,997,082.34	66,633,313.92	负债合计		90	1,578,566,742.56	229,028,403.23	1,289,237,377.15	139,958,037.14
减：固定资产减值准备	10	42	3,468,631.68	935,135.38	935,135.38	935,135.38	少数股东权益(合并报表填列)		91	23,970,838.91		16,153,718.52	
固定资产净额		43	263,238,450.92	65,510,162.66	164,061,946.96	65,698,178.54	工程物资		44				
工程物资		44					在建工程	11	45	772,647.47			
在建工程		46			4,256,216.93		固定资产清理		46				
固定资产合计		50	264,011,098.39	65,510,162.66	168,318,163.89	65,698,178.54	固定资产合计		50	264,011,098.39	65,510,162.66	168,318,163.89	65,698,178.54
无形资产及其他资产：							资本公积	25	93	662,483,511.95	723,316,792.06	173,237,483.77	173,237,483.77
无形资产	12	51	30,659,289.40		32,926,666.59		盈余公积	26	94	115,837,949.99	50,628,376.04	80,994,335.86	33,944,432.24
长期待摊费用	13	52	12,212,587.36	4,486,520.14	9,639,011.66	5,390,481.18	其中：法定公益金	26	95	46,795,976.32	25,314,188.02	32,400,780.99	16,972,216.12
其他长期资产		53					减：未确认投资损失(合并报表填列)		96				
无形资产及其他资产合计		54	42,871,876.76	4,486,520.14	42,565,678.25	5,390,481.18	未分配利润	27	97	193,759,213.97	202,513,504.16	89,119,162.82	135,777,728.99
递延税项：							外币报表折算差额(合并报表填列)		98	-497,494.31			
递延税款借项		55					股东权益合计		99	1,456,806,695.60	1,461,682,186.26	716,600,096.45	716,208,759.00
资产总计		60	3,059,344,277.07	1,690,710,589.49	2,021,991,192.12	856,166,796.14	负债和股东权益总计		100	3,059,344,277.07	1,690,710,589.49	2,021,991,192.12	856,166,796.14

公司负责人：魏新

主管会计工作负责人：宋诗科

会计机构负责人：余竞贤

股份有限公司二〇〇三年度会计报表

利润及利润分配表

二〇〇三年度

会股地年02表

金额单位：元

编制单位：方正科技集团股份有限公司

项目	附注五	行次	合并本期数	母公司本期数	合并上期数	母公司上期数	项目	附注五	行次	合并本期数	母公司本期数	合并上期数	母公司上期数
一、主营业务收入	28	1	5,252,064,701.89	1,721,963.83	4,512,535,486.05	328,007.87	六、可供分配的利润		25	228,602,828.10	219,197,447.96	127,224,589.94	161,001,840.41
减：主营业务成本	28	2	4,834,461,017.07	1,753,749.44	4,059,237,442.66	338,503.94	减：提取法定盈余公积		26	20,448,418.80	8,341,971.90	21,199,599.51	12,612,055.71
主营业务税金及附加	29	3	6,182,400.19		8,247,143.82	14.53	提取法定公益金		27	14,395,195.33	8,341,971.90	16,905,827.61	12,612,055.71
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		4	411,421,284.63	-31,785.61	445,050,899.57	-10,510.60	提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)		28				
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	30	5	4,398,856.10	1,248,949.18	2,507,955.18	-817,785.42							
减：营业费用		6	156,987,763.93		173,239,776.15								
管理费用		7	102,884,029.96	12,597,829.67	106,856,100.73	30,024,201.00							
财务费用	31	8	12,139,550.75	2,080,399.89	35,710,279.63	14,435,730.87	七、可供股东分配的利润		35	193,759,213.97	202,513,504.16	89,119,162.82	135,777,728.99
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		10	143,808,796.09	-13,461,065.99	131,752,698.24	-45,288,227.89	减：应付优先股股利		36				
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	32	11	-569,286.45	97,166,719.33	-757,484.23	174,712,208.74	提取任意盈余公积		37				
补贴收入	33	12	19,882,080.84		24,920,006.00		应付普通股股利		38				
营业外收入	34	13	1,877,493.32	9,761.15	1,049,368.37	88,656.00	转作股本的普通股股利		39				
减：营业外支出	35	14	9,216,208.82	295,695.52	3,951,321.50	3,392,079.78	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		40	193,759,213.97	202,513,504.16	89,119,162.82	135,777,728.99
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		15	155,782,874.98	83,419,718.97	153,013,266.88	126,120,557.07							
减：所得税		16	13,917,213.48		21,204,943.37		补充资料：						
少数股东损益(合并报表填列)		17	2,381,996.22		2,769,758.11		1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		41	551,161.33	297,925.15	-757,484.23	-811,644.70
加：未确认投资损失(合并报表填列)		18					2.自然灾害发生的损失		42				
							3.会计政策变更增加(或减少)利润总额		43				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)		20	139,483,665.28	83,419,718.97	129,038,565.40	126,120,557.07	4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		44				
加：年初未分配利润		21	89,119,162.82	135,777,728.99	-1,813,975.46	34,881,283.34	5.债务重组损失		45				
其他转入		22					6.其他		46				

公司负责人：魏新

主管会计工作负责人：宋诗科

会计机构负责人：余竞贤

股份有限公司二〇〇三年度会计报表

现金流量表

二〇〇三年度

会股地年03表

金额单位：元

编制单位：方正科技集团股份有限公司

项 目	附注五	行次	合并本期数	母公司本期数	项 目	附注五	行次	合并本期数	母公司本期数	补 充 资 料	附注五	行次	合并本期数	母公司本期数	
一、经营活动产生的现金流量：					三、筹资活动产生的现金流量：					1、将净利润调节为经营活动的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		1	5,868,307,256.11	2,014,697.70	吸收投资所收到的现金		26	599,574,358.18	599,574,358.18	净利润(亏损以“-”号填列)		43	139,483,665.28	83,419,718.97	
收到的税费返还		2	1,176,080.84		其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		27			加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		44	2,381,996.22		
收到的其他与经营活动有关的现金		3	103,804,906.72	119,505,840.89	借款所收到的现金		28	812,000,000.00	110,000,000.00	减：未确认的投资损失		45			
经营活动现金流入小计		5	5,973,288,243.67	121,520,538.59	收到其他与筹资活动有关的现金		29	133,391,755.74		加：计提的资产减值准备		46	-23,509,673.37	-31,549,565.36	
					筹资活动现金流入小计		30	1,544,966,113.92	709,574,358.18	固定资产折旧		47	20,951,033.69	3,640,533.44	
购买商品、接受劳务支付的现金		6	5,448,943,670.53	2,044,955.43						无形资产摊销		48	3,070,429.29		
支付给职工以及为职工支付的现金		7	65,609,727.46	9,460,053.86	偿还债务所支付的现金		31	710,261,097.86	115,261,097.86	长期待摊费用摊销		49	2,424,541.98	1,326,446.04	
支付的各项税费		8	115,744,461.94	1,376,586.13	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32	21,826,645.60	2,996,216.23	待摊费用的减少(减:增加)		50	870,760.96		
支付的其他与经营活动有关的现金	36	9	217,145,185.18	14,748,262.04	其中：支付少数股东的股利		33			预提费用的增加(减:减少)		51	-3,045,576.71		
经营活动现金流出小计		10	5,847,443,045.11	27,629,857.46	支付的其他与筹资活动有关的现金		34			处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		52	797,382.87	280,104.37	
					其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		35			固定资产报废损失		53			
经营活动现金流量净额		11	125,845,198.56	93,890,681.13	筹资活动现金流出小计		36	732,087,743.46	118,257,314.09	财务费用		54	21,898,787.06	2,996,216.24	
					筹资活动产生的现金流量净额		40	812,878,370.46	591,317,044.09	投资损失(减:收益)		55	569,286.45	-97,166,719.33	
										递延税款贷项(减:借项)		56			
										存货的减少(减:增加)		57	59,759,203.52		
					四、汇率变动对现金的影响		41	-12,226.65	-0.01	经营性应收项目的减少(减:增加)		58	-232,426,434.76	44,272,542.34	
二、投资活动产生的现金流量：										经营性应付项目的增加(减:减少)		59	132,619,796.08	86,671,404.42	
收回投资所收到的现金		12	97,487,000.67	35,506,486.85	五、现金及现金等价物净增加额		42	772,767,436.09	88,023,331.09	其他(预计负债的增加)		60			
其中：出售子公司收到的现金		13								经营活动产生的现金流量净额		65	125,845,198.56	93,890,681.13	
取得投资收益所收到的现金		14	557,411.33	304,175.15						2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		15	6,445,899.59	2,895,735.00						债务转为资本		66			
收到的其他与投资活动有关的现金		16	6,000,000.00	6,000,000.00						一年内到期的可转换公司债券		67			
投资活动现金流入小计		17	110,490,311.59	44,706,397.00						融资租入固定资产		68			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18	53,522,052.75	5,390,791.12						3、现金及现金等价物净增加情况：					
投资所支付的现金		19	222,912,165.12	636,500,000.00						现金的期末余额		37	69	1,415,791,591.95	125,942,228.79
支付的其他与投资活动有关的现金		20								减：现金的期初余额		37	70	643,024,155.86	37,918,897.70
投资活动现金流出小计		22	276,434,217.87	641,890,791.12						加：现金等价物的期末余额		71			
										减：现金等价物的期初余额		72			
投资活动产生的现金流量净额		25	-165,943,906.28	-597,184,394.12						现金及现金等价物净增加额		73	772,767,436.09	88,023,331.09	

公司负责人：魏新

主管会计工作负责人：宋诗科

会计机构负责人：余竞贤

资金占用情况表

附表（一）

公司代码	公司简称	资金占用方	资金占用方与上市公司的关系	资金占用期末余额截止时点	资金占用期初余额截止时点	相对应的会计报表科目		资金占用期末时点金额（万元）	资金占用期初时点金额（万元）	资金占用借方累计发生金额（万元）	资金占用贷方累计发生金额（万元）	占用方式	占用原因	备注	
600601	方正科技	北京北大方正集团公司	控股股东	2003年12月31日	2002年12月31日		应收账款	10.58	10.58			采购	销售		
				同上	同上		预付账款	80.50		80.50			销售	采购	
		北京方正蓝康信息技术有限公司	控股股东	同上	同上		应收账款	836.67	366.78	1,400.15	930.26	采购	销售		
		北京北大方正电子有限公司	控股股东的子公司和附属企业	同上	同上		应收账款	8.63	31.28	88.74	111.39	采购	销售	38万应付账款，63万其他应付款，262万预收账款	
		北京方正连宇通信技术有限公司	控股股东的子公司和附属企业	同上	同上	其他应收款			400.00	179.78	550.43	销售	采购		
		北京北大方正进出口有限公司	控股股东的子公司和附属企业	同上	同上		应收账款	63.53	59.52	1,914.07	1,910.06	采购	销售	0.6万其他应付款	
				同上	同上		预付账款	334.75	97.15	2,181.39	1,943.79	销售	采购		
		北京方正数码有限公司	控股股东的子公司和附属企业	同上	同上		应收账款		0.46		0.46	采购	销售		
		北京北大正元科技有限公司	控股股东的子公司和附属企业	同上	同上		应收账款	578.93	579.68		0.75	采购	销售	贷方数为汇率变动影响数	
				同上	同上		预付账款	60.57	60.57			销售	采购		
		方正延中传媒有限公司	持股50%以下的公司	同上	同上		应收账款	5.71	5.71			采购	销售	1024.5万元其他应付款	
深圳市方正科技有限公司	控股股东	同上	同上		预付账款	0.27	0.27			采购	销售	0.2万其他应付款			
		同上	同上	其他应收款			1,200.00			1,200.00	股权转让款	未到结算期			
北京市方优技术服务有限公司	持股50%以下的公司	同上	同上		应收账款	560.22			7,591.23	7,031.01	采购	销售			
合计							2,855.73	1,207.00	1,898.02	14,457.09	1,207.00	13,499.38			

特殊担保情况表

截止2003年12月31日

附表（二）

公司代码	公司简称	担保人（上市公司/ 上市公司子公司）	被担保对象名称	被担保对象与上 市公司的关系	担保金额 （万元）	担保开始日	担保结束日	至报告日是否 仍存在担保责 任	担保方式	备注

注 ① 上市公司为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保

② 上市公司为资产负债率超过70%的被担保对象提供债务担保

③ 上市公司对外担保没有反担保

④ 上市公司对外担保总额超过公司2003年报净资产50%