



2004 年半年度报告



2004 年 8 月 18 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。

独立董事纪宝成先生因公未出席会议也未委托其他董事代为表决。

公司董事长魏新先生、财务总监易梅女士及会计机构负责人余竞贤女士保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长：魏新

方正科技集团股份有限公司董事会

二零零四年八月十八日

目 录

第一节	公司基本情况	4
第二节	股本变动和主要股东持股情况	6
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重要事项	14
第六节	财务报告（经审计）	18
第七节	备查文件	57

第一节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：方正科技集团股份有限公司

公司中文名称缩写：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、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

三、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>

电子信箱：ir@founder.com

四、公司法定代表人：魏 新 先生

五、公司董事会秘书：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

六、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司半年报备置地点：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

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，其办公地址为：上海市威海路 755 号 20 楼。

八、主要财务数据及指标：

单位：人民币元

	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	2,815,503,974.06	2,588,094,180.62	8.79
流动负债	1,676,698,343.65	1,561,185,560.32	7.40
总资产	3,269,836,933.42	3,059,344,277.07	6.88
股东权益(不含少数股东权益)	1,511,367,127.28	1,456,806,695.60	3.75
每股净资产	3.115	3.002	3.76
调整后的每股净资产	3.086	2.973	3.79
	2004 年 1—6 月	2003 年 1—6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	55,068,100.45	68,580,160.81	-19.70
扣除非经常性损益后的净利润	58,158,015.37	57,029,519.70	1.98
每股收益	0.113	0.184	-38.32
净资产收益率	3.64%	8.69%	-58.07
经营活动产生的现金流量净额	-155,929,461.83	104,678,949.61	-248.96

其中非经常性损益：

非经常性损益项目	金额
补贴收入	816,053.89
营业外收支净额	-1,335,628.52
其他投资收益	-2,466,714.37
所得税影响	-103,625.92
合计	-3,089,914.92

附注：本公司每 10 股送 3 股转增 7 股的上市日为 2004 年 7 月 16 日，截至报告日，本公司总股本为 970,447,028 股，2004 年 1—6 月公司摊薄后每股收益为 0.057 元。

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内无股本变动情况

二、报告期期末股东总数为：85,454 户

三、截止 2004 年 6 月 30 日，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 （已流通 或未流通）	质押或 冻结的 股份数 量	股东性质 （国有股东或 外资股东）
北京北大方正集团公司	0	34067168	7.02	已流通	0	流通股股东
深圳市方正科技有限公司	+9950	8841950	1.82	已流通	0	流通股股东
方正产业控股有限公司	+7481500	7481500	1.54	已流通	0	流通股股东
河南方正信息技术有限公司	0	7331008	1.51	已流通	0	流通股股东
易方达 50 指数证券投资基金	不详	2605534	0.54	已流通	不详	流通股股东

珠海市新华众发展有限公司	0	1154000	0.24	已流通	不详	流通股股东
重庆三峡水利电力集团电力 工业设备安装公司	0	1016600	0.21	已流通	不详	流通股股东
宏源证券股份有限公司	不详	1001200	0.21	已流通	不详	流通股股东
华安上证 180 指数增强型证 券投资基金	-208519	882419	0.18	已流通	不详	流通股股东
长城久泰中信标普 300 指数 证券投资基金	不详	862444	0.18	已流通	不详	流通股股东

说明：(1) 本公司发行股票全部为上市流通人民币普通 A 股；

(2) 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、方正产业控股有限公司、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 57,721,626 股，占公司总股本的 11.90%；

(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。

(5) 报告期内公司控股股东无变更情况。

四、截止 2004 年 6 月 30 日，公司前十大流通股股东持股情况

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），公司前十大流通股股东持股情况见上述公司前十大股东持股情况。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票。

二、报告期内公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况：

1、公司于 2004 年 3 月 26 日以通讯方式召开第六届董事会 2004 年第一次会议，会议审议通过了关于聘任孙国富先生为公司副总裁职务的议案。

2、公司于 2004 年 5 月 18 日召开公司 2003 年度股东大会，会议选举产生了公司第七届董事会，公司新一届董事会成员为：李友、张兆东、肖建国、蒋必金、

魏新，纪宝成、刘晓军。其中纪宝成、刘晓军为独立董事。会议同时选举产生了公司第七届监事会，公司新一届监事会成员为：王会民、余丽、蒋艳华。

3、公司于 2004 年 5 月 18 日召开了公司第七届董事会 2004 年第一次会议，董事会选举魏新先生为公司董事长，李友先生、蒋必金先生为公司副董事长，董事会聘任蒋必金先生为公司总裁、祁东风先生为公司执行总裁、李文革女士、侯郁波先生、孙国富先生为公司副总裁，聘任侯郁波先生为公司董事会秘书、易梅女士为公司财务总监。

4、公司于 2004 年 5 月 18 日召开了公司第七届监事会 2004 年第一次会议，监事会选举余丽女士为公司监事长。

第四节 管理层讨论与分析

一、主要经营状况和财务状况分析

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）；生产和销售“实业”牌晒图机、晒图纸、碎纸机等易耗品。

1、报告期内公司经营情况

报告期内，公司共实现销售收入 2,576,259,711.05 亿元，比去年同期增长了 13.6%；实现净利润 55,068,100.45 元，比去年同期下降了 19.7%。扣除非经常性损益后的净利润为 58,158,015.37 元，比去年同期上升了 1.98%。

(1) 电脑及相关业务方向是公司的主营业务，面对竞争激烈的国内 PC 市场，2004 年公司对运营机构实施了调整，把原有的企业产品业务群、消费产品业务群、移动产品业务群三合一，成立新的产品中心，淡化产品线，强调用户群，同时提出了“大营销”的营销策略，将原有的销售、市场、服务“三网合一”，加强了一切以客户为中心的经营理念。

目前中国计算机市场竞争格局加剧，公司产品虽扩大了市场份额，但由于市场价格竞争异常激烈，公司电脑产品与去年同期相比毛利率有所下降，导致报告期内公司主营业务利润的下滑。

(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），2004 年上半年珠海多层公司整体经营状况较为平稳，为迎接市场的扩张，该公司在产能扩充，技术改造等方面做了积极的准备和调整。相对于 2004 年第一季度，公司二季度利润有所下滑，一是因为第二季度是传统的淡季，订单量下滑，二是因为该公司内层厂改造计划推迟，产能没有显著提升，同时主厂区进行厂房及生产线改造，个别生产线部分时间暂停生产，三是因为新购买的一些生产配套和辅助设备陆续到位，在产能没有明显提升前，计提折旧影响了利润。预计 2004 年下半年，该公司将利用有利的市场时机，加大固定资产投资，完成关键瓶颈工序生产线技改，内层厂建设完毕后，将显著提升公司整体产能，尤其是 HDI 板产能。公司将趁下半年的手机出货旺季带动企业销售，争取

实现全年的业绩目标。

(3) 报告期内，主营业务分产品和行业情况如下： 单位：人民币元

	主营业务收入	主营业务成本	毛 利 率 (%)	主 营 业 务 收 入 比 上 年 同 期 增 减 (%)	主 营 业 务 成 本 比 上 年 同 期 增 减 (%)	毛 利 率 比 上 年 同 期 增 减 (%)
电脑及相关产品	2,460,400,863.82	2,289,220,811.45	6.96	10.59	12.92	-1.92
办公用品设备	34,486,970.81	30,069,821.83	12.81	13.63	24.89	-7.86
多层电路板	71,214,505.75	47,298,223.36	33.58			
软件	10,157,370.67	5,040,528.27	50.37	-14.89	-35.35	15.7
合计	2,576,259,711.05	2,371,629,384.91	7.94	13.64	15.17	-1.23

(4) 主营业务分地区情况如下： 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	11,563,740.13	-98.90
华北区	2,872,197,497.54	173.48
东北区	206,658,455.63	
中南区	308,814,578.17	-82.19
华东区	661,292,793.42	533.25

西南区	179,039,823.06	
西北区	142,743,580.05	131.45
香港	270,471,652.32	31.64
东莞	2,185,818,463.99	9.88
国外	2,848,006.65	
内部抵减	-4,265,188,881.91	
合计	2,576,259,711.05	13.64

2、报告期内财务状况分析

(1) 资产负债表:

单位: 人

民币元

	2004 年 6 月底	2004 年年初	报告期末比报告期初增减(%)
应收账款	687,161,224.79	528,335,177.64	30.06
预付账款	171,037,751.70	32,064,268.97	433.42
存货	616,251,158.93	388,071,235.79	58.80
应付账款	694,945,899.30	521,883,688.71	33.16
长期借款	46,457,345.45	7,081,182.24	556.07

变动情况说明:

- (1) 应收账款较年初数增加 30.06%, 主要系公司本期对信誉良好的客户放宽了信用政策, 在增加销售收入的同时, 应收账款也相应增加;
- (2) 预付账款较年初数增加 433.42%, 主要系公司预付的设备等的采购款;
- (3) 存货较年初数增加 58.80%, 主要系生产及销售规模扩大所需, 亦为暑期备货, 增大了采购规模;
- (4) 应付账款较年初数增加 33.16%, 主要系随着生产及销售规模的扩大, 应付帐款相应增加所致;
- (5) 长期借款较年初数增加 556.07%, 主要系子公司珠海多层增加了一笔 4000 万元项目贷款, 贷款期限三年。

(2) 利润及利润分配表:

单位: 元

	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	比去年同期增减(%)
营业费用	78,524,451.05	94,680,740.64	-17.06
管理费用	55,941,107.73	41,045,897.30	36.29
财务费用	6,108,074.20	9,278,668.86	-34.17

变动原因分析:

本报告期在收入增长的同时,控制费用开支,使得营业费用及管理费用合计数与去年同期基本持平;财务费用较去年同期减少 34.17%,主要系配股资金到位后,利息收入增加所致。

(3) 现金流量表:

单位: 人民币元

	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
现金及现金等价物净增加额	-256,897,935.98	257,997.79
经营活动现金流量净额	-155,929,461.83	104,678,949.61
投资活动产生的现金流量净额	-125,378,442.08	48,138,648.10
筹资活动产生的现金流量净额	24,480,037.11	-152,534,617.90

变动原因分析:

公司本报告期现金及现金等价物净增加额为-2.6 亿元,其中经营活动现金流量净额-1.56 亿元,主要是由于信用政策调整导致本报告期末未到期应收账款增长,而随着生产和销售规模扩大,为暑期备货,加大采购量,采购付款同时亦有较大增长;投资活动产生的现金流量净额-1.25 亿元,主要系为购建生产设备等固定资产的支出。

3、报告期内,公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内,无对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内,未发生单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%的情况。

6、经营中的困难和问题

本公司主营业务处于 PC 行业，该行业增长迅速、市场容量很大，但该行业的竞争相当激烈，近来除国内部分品牌的价格竞争外，国外部分品牌也展开了以夺取市场份额的降价行动，使得该行业的竞争空前激烈。公司将抓住电脑在国内普及的契机，加大对中小企业和县及乡镇市场等五、六级城市的渗透。

二、报告期内公司投资情况

1、报告期内公司募集资金使用情况

单位：人民币元

募集资金总额	599,574,358.18	本年度已使用募集资金总额		176,588,599.72	
		已累计使用募集资金总额		415,884,021.57	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
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 万	部分变更，其中 2,900 万元实施车载电脑项目将用于补充东莞方正流动资金	15000 万元增资已完毕，全部投入用于补充流动资金		2900 万元原实施车载电脑项目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	部分变更，其中 5000 万元设备投资将变更为投资于珠海方正科技多层电路板有限公司的 HDI 项目	10000 万元增资已完毕，实际已使用 2016 万元		除 5000 万元变更为投资珠海多层公司的 HDI 项目外，其他资金将按原投向部分延迟投入
用于新建数码相机产业化专项项目	7,000 万	部分变更，其中 3800 万元设备投资将变更为投资于珠海多层公司的 HDI 项目	已累计投入 1725 万元		除 3800 万元变更为投资珠海多层公司的 HDI 项目外，其他资金将按原投向部分延迟投入
用于建立方正科技 IT 应用技术研发设计中心	8,000 万	否	已投入 1858 万元		因募集资金到位时间较晚，部分资金延迟投入
用于投资深圳市方正信息系统有限公司	20,000 万	否	2 亿元增资已完毕，实际已使用 18292 万元		因募集资金到位时间较晚，部分资金延迟投入
用于投资珠海多层 HDI 项目	8800 万	变更后的新项目	已投入 2698 万元		为变更后的项目，预计 2004 年内全部投入
合计	60,000 万	—	41588 万元		—

未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	公司此次的配股募集资金实际到位时间较晚，且有项目变更，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，谨慎实施尚未完成的募集资金项目，
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	<p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、 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。 2、 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，投资于珠海多层的 HDI 项目。 3、 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 3800 万元，投资于珠海多层的 HDI 项目。 4、 8800 万元资金投资于珠海多层公司的 HDI 项目。 <p>上述该等募集资金改变投向具体原因可详见公司 2003 年度报告第七章“募集资金使用情况”</p>

2、募集资金变更项目情况

单位：人民币元

变更投资项目的资金总额	11,700 万				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
用于补充东莞方正公司的流动资金	实施车载电脑项目	2,900 万	2,900 万		已投入
用于投资珠海多层公司的 HDI 项目	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	5,000 万	HDI 项目共已投入 2,698 万元		将在 2004 年完成投入
用于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	3,800 万	HDI 项目共已投入 2,698 万元		将在 2004 年完成投入
合计	—	11,700 万	5,598 万		—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	上述该等募集资金使用变更已经公司 2003 年度股东大会审议通过。公司将在 2004 年完成变更后项目的投入。				

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》完善了公司法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，各自独立核算。公司的重大投资决策程序规范、科学。

报告期内，公司正式聘请了财经顾问公司作为公司投资者关系管理（IRM）常年顾问。明确提出了方正科技 IRM 理念——“真诚沟通，与投资者共享成功”，2004 年 5 月 18 日，公司召开 2003 年度股东大会的同时在《中国证券报》、《上海证券报》整版刊登了一份专门针对投资者关系管理的《方正科技投资价值分析报告》，让广大投资者了解公司和公司的发展战略目标。

2004 年 5 月 12 日，公司在北京首次举行 2003 年度业绩说明会，2004 年 5 月 25 日，公司在上海举办了业绩说明会，机构投资者、行业研究员以及部分老股东出席了会议，就公司财务状况、发展战略及投资者关系管理与公司高管展开了深入交流。2004 年 6 月 18 日，“走进上证 50——第二站联合调研特别行动”走进公司珠海多层电路板有限公司，同日公司还举办“方正科技投资者关系管理研讨会”，公司将把投资者关系管理工作作为公司发展的一项长期战略性工作来抓，将进一步加强与投资者和潜在投资者的沟通，使投资者关系管理工作长期化、制度化，促进公司与投资者形成良性关系，积极树立公司业绩稳定增长、尊重投资者、有良好股权文化的蓝筹科技股上市公司形象。

二、利润分配方案及配股方案

1、公司于 2004 年 5 月 18 日召开的 2003 年度股东大会审议通过了以 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 3 股并转增 7 股的分配方案，该等新增股份已于 2004 年 7 月 16 日上市流通。

2、2004 年半年度，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内公司重大资产出售、收购或处置情况

见下文报告期内公司重大关联交易

五、报告期内公司重大关联交易情况

(1)2004 年 4 月 29 日公司第六届董事会 2004 年第四次会议审议通过了 2004 年 4 月 21 日本公司与北京北大方正集团公司签署的《房屋租赁合同》，本公司以年租金人民币 940 万元向方正集团租赁位于北京海淀区成府路 298 号的中关村方

正大厦七、八楼层作为办公用房，租赁面积 7579.07 平方米，租赁期共 3 年，自 2004 年 1 月 1 日起至 2006 年 12 月 31 日止，租金总计为人民币 2820 万元。本次交易中，租金价格参考了北京中关村地区其他写字楼的租金价格，每平方米每天的租金价格约为人民币 3.4 元，这一价格体现了公平、公正的原则。租赁该办公用房使公司能够统一办公，能对公司北京的办公场所进行系统的物业管理和装修安排，并系统地调整工作环境布局，从而改善公司的研发和办公环境。

(2)2004 年 4 月 29 日公司第六届董事会 2004 年第四次会议审议通过了 2004 年 4 月 23 日公司与北京北大方正集团公司在上海签署的《股权转让协议书》，公司以人民币 1402 万元的转让价款向方正集团购买方正集团持有的北京方正蓝康信息技术有限公司 60% 的股权。经上海大华资产评估有限公司（沪大华资产评报（2004）第 060 号）评估截止 2003 年 12 月 31 日方正蓝康净资产价值为人民币 23,360,786.41 元。

(3)2004 年 4 月 29 日公司第六届董事会 2004 年第四次会议审议通过了 2004 年 4 月 23 日公司与方正科技集团苏州研发有限公司在上海签署的《股权转让协议书》，公司以人民币 1083 万元的转让价款向方正苏州转让公司持有的上海方正科技软件有限公司 80% 的股权。经上海银信汇业资产评估有限公司（沪银信汇业评报字[2004]第 1100 号）评估截止 2004 年 2 月 29 日，方正软件净资产价值为人民币壹仟叁佰伍拾肆万肆仟壹佰元整（RMB13,544,100.00 元）

(4) 2004 年 5 月 18 日，公司 2003 年度股东大会审议通过了对公司 2004 年度售后服务，物流和广告代理日常经营活动中的关联交易的授权的议案：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、笔机本、服务器及打印机五类产品进行售后服务的关联交易，预计 2004 年度，外包给方优技术服务公司外包服务支付金额不超过 5500 万元。公司将东莞工厂产品的物流运输委托给广东方通物流有限公司的关联交易，预计 2004 年度，外包给方通物流的货物运输总量支付金额不超过 5000 万元。公司将公司产品形象广告投放代理委托给方正延中传媒有限公司的关联交易，预计 2004 年度，委托给方正延中传媒的广告代理总额不超过公司 2004 年主营业务收入的 2%。上述关联交易的授权获股东大会通过后，有效期为公司 2004 年 1 月 1 日起至 2004 年年度股东大会召开之日。

六、报告期内及前期延续至本报告期公司重大合同及其履行情况：

1、公司无托管、承包、租赁其他公司资产，也不存在其他公司托管、承包、租赁公司资产的情况发生。

2、报告期内公司担保事项

单位：人民币元

- (1) 公司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。

担保企业	担保金额	担保起讫日		反担保企业
方正科技集团股份有限公司	3,500 万	2004 年 3 月 17 日	2004 年 9 月 17 日	利德科技发展有限公司
上海北大方正科技电脑系统有限公司	2,000 万	2004 年 5 月 12 日	2005 年 5 月 11 日	上海高科生物工程有限公司
方正科技集团股份有限公司	1,000 万	2003 年 11 月 5 日	2004 年 11 月 5 日	利德科技发展有限公司
合计	6,500 万			

(2) 公司对控股公司担保情况 (已在合并报表范围内抵销的债务担保)

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	25,000.00 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	18,087.50 万
深圳市方正信息系统有限公司	获得贷款	4,000.00 万
深圳市方正信息系统有限公司	开立银行承兑汇票	800.00 万
深圳市方正信息系统有限公司	开立商业承兑汇票	5,000.00 万
珠海方正科技多层电路板有限公司	获得贷款	6,000.00 万
合计		58,887.50 万

(3) 报告期末无对非合并报表范围内的关联企业的担保。

2、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理的事项，也未有前期延续至报告期间的委托他人现金资产管理的事项。

4、公司控股股东承诺事项

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》，并提交公司 2001 年度股东大会通过。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)。

报告期内，公司未向控股股东交纳品牌使用费。

5、公司的财务审计机构为上海上会会计师事务所，公司支付给上海上会会计师

事务所的 2004 年半年度报告审计费用为人民币 45 万元。

七、独立董事对公司对外担保情况的专项说明及独立意见

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的审计报告，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，没有违反上述《通知》的违规对外担保情况存在。

八、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。

九、已披露重要信息指引

1、2004 年 1 月 3 日公司披露第六届董事会 2003 年第九次会议决议公告，刊登在当日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

2、2004 年 3 月 27 日公司披露第六届董事会 2004 年第一次会议决议公告，刊登在当日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

3、2004 年 4 月 10 日公司披露第六届董事会 2004 年第二次会议决议公告、第六届监事会 2004 年第一次会议决议公告、公司 2003 年度报告、公司改变募集资金用途公告，刊登在当日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

4、2004 年 4 月 17 日公司披露第六届董事会 2004 年第三次会议决议公告、第六届监事会 2004 年第二次会议决议公告、关于召开 2003 年度股东大会的公告、2004 年第一季度报告，刊登在当日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

5、2004 年 5 月 10 日公司披露第六届董事会 2004 年第四次会议决议公告，刊登在当日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

6、2004 年 5 月 19 日公司披露 2003 年度股东大会决议公告、第七届董事会 2004 年第一次会议决议公告、第七届监事会 2004 年第一次会议决议公告，刊登在当日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

第六节 财务报告

审计报告

上会师报字(2004)第 918 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 2004 年 6 月 30 日的资产负债表和 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 6 月 30 日止期间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 2004 年 6 月 30 日的财务状况以及 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 6 月 30 日止期间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

沈骅

中国 上海

二〇〇四年八月十八日

一. 公司简介

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

公司于 2003 年 10 月 30 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)

二. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

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

2. 会计年度

自公历1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

人民币元。

4. 编制基础、记账基础和计价原则

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

5. 外币业务

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

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

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

月末按月末中国人民银行公布的人民币基准汇率进行调整。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益，计入当期损益；属于筹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、低值易耗品和在产品等。

存货以其成本入账，包括采购成本、加工成本和其他成本。

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

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

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

11. 长期投资

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

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

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

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

长期债权投资按照票面价值与票面利率按期确认为投资收益(利息收入)。

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

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

12. 固定资产及折旧

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

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

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

<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
其他	2 年

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

15. 长期待摊费用

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

常用类别	摊销年限
ERP 系统开发费	10 年
装修费	10 年
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

报告期内公司无合并会计报表范围的变化。

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 2001 年 6 月 11 日经广东省科学技术厅复审，被评定为高新技术企业，企业所得税减按 15% 的税率征收。

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

子公司北京方正科技信息产品有限公司于 2001 年 10 月 18 日被评北京市新技术产业开发区高新技术企业，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 2002 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 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 2003 年 5 月 14 日经上海市高新技术企业(产品)认定办公室复审，被评定为高新技术企业，企业所得税减按 15% 的税率征收。

子公司上海方正科技软件有限公司于 2003 年 8 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。公司报告期内处于免税期。

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</u>		<u>投资金额</u>		<u>合并投资比例</u>	
	<u>(万元)</u>		<u>(万元)</u>		<u>(%)</u>	
	<u>期末</u>	<u>期初</u>	<u>期末</u>	<u>期初</u>	<u>期末</u>	<u>期初</u>
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
上海方正科技软件有限公司	2,000	2,000	1,600	1,600	80	80
盼达信息安全技术(上海)有限公司	USD 43	USD 43	USD 21.93	USD 21.93	51	51
苏州工业园区方正技术研发有限公司	500	500	500	500	100	100
方正科技(新加坡)有限公司	SGD 2 元	SGD 2 元	SGD 2 元	SGD 2 元	100	100
上海方正科技(香港)有限公司	HKD 400.057	HKD 400.057	HKD 400.057	HKD 400.057	100	100
珠海方正科技多层电路板有限公司	USD 2,156.36	USD 2,156.36	USD 2,156.36	USD 1,721.40	100	100

五. 合并会计报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
<u>现金</u>						
人民币			425,389.49			488,948.90
港币	46,358.30	1.0609	49,181.52	11,799.30	1.0657	12,574.51
美元	11,779.35	8.2766	97,492.97	12,980.85	8.2767	107,438.60
欧元	50.00	10.0738	503.69	50.00	10.3383	516.92
新加坡元	2.00	4.8215	<u>9.64</u>	2.00	4.8586	<u>9.72</u>
小计			572,577.31			609,488.65

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
<u>银行存款</u>						
人民币			1,140,379,214.98			1,397,943,017.91
港币	1,027,505.39	1.0609	1,090,080.47	722,698.96	1.0657	770,180.28
美元	1,966,180.60	8.2766	16,273,290.35	1,880,248.18	8.2767	15,562,250.11
新加坡元	16,279.76	4.8215	<u>78,492.86</u>	16,279.76	4.8586	<u>79,096.84</u>
小计			1,157,821,078.66			1,414,354,545.14
<u>其他货币资金</u>						
票据保证金			82,077,238.37			118,253,293.84
保函			3,784,530.33			3,795,364.70
银行本票存款			500,000.00			-
信用卡存款			=			<u>827,558.16</u>
小计			<u>86,361,768.70</u>			<u>122,876,216.70</u>
合计			<u>1,244,755,424.67</u>			<u>1,537,840,250.49</u>

2. 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,365,589.77	19,379,778.07

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	669,803,060.83	93.19	6,249,226.51	0.93	663,553,834.32
一至二年	9,375,397.52	1.30	937,539.75	10.00	8,437,857.77
二至三年	17,779,105.74	2.47	5,333,731.72	30.00	12,445,374.02
三年以上	<u>21,841,963.89</u>	<u>3.04</u>	<u>19,117,805.21</u>	87.53	<u>2,724,158.68</u>
合计	<u>718,799,527.98</u>	<u>100.00</u>	<u>31,638,303.19</u>	4.40	<u>687,161,224.79</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	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>

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	506,702,891.14	70.49	311,004,204.93	55.86

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	64,355,727.51	24.13	3,327,544.25	5.17	61,028,183.26
一至二年	28,990,915.17	10.87	3,699,171.51	12.76	25,291,743.66
二至三年	5,094,987.18	1.91	1,550,833.91	30.44	3,544,153.27
三年以上	<u>168,214,464.19</u>	<u>63.09</u>	<u>167,714,361.81</u>	99.70	<u>500,102.38</u>
合计	<u>266,656,094.05</u>	<u>100.00</u>	<u>176,291,911.48</u>	66.11	<u>90,364,182.57</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	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>

其他应收款中持本公司 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	62,805.07	-

	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	53.06	141,482,790.77	55.85

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	158,877,684.19	92.89	21,433,035.21	66.84
一至二年	9,574,165.69	5.60	9,545,331.94	29.77
二至三年	2,394,678.28	1.40	894,678.28	2.79
三年以上	<u>191,223.54</u>	<u>0.11</u>	<u>191,223.54</u>	<u>0.60</u>
合计	<u>171,037,751.70</u>	<u>100.00</u>	<u>32,064,268.97</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	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	392,098,140.53	13,256,380.02	378,841,760.51	200,369,657.72	11,832,652.18	188,537,005.54
库存商品	185,896,839.77	4,569,052.60	181,327,787.17	144,759,664.12	20,920,506.17	123,839,157.95
发出商品	51,461,433.95	-	51,461,433.95	73,580,003.44	-	73,580,003.44
在产品	3,449,733.44	-	3,449,733.44	1,071,153.37	-	1,071,153.37
低值易耗品	<u>1,170,443.86</u>	=	<u>1,170,443.86</u>	<u>1,043,915.49</u>	=	<u>1,043,915.49</u>
合计	<u>634,076,591.55</u>	<u>17,825,432.62</u>	<u>616,251,158.93</u>	<u>420,824,394.14</u>	<u>32,753,158.35</u>	<u>388,071,235.79</u>

b) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期转销	期末数
原材料	11,832,652.18	1,423,727.84	-	13,256,380.02
库存商品	<u>20,920,506.17</u>	-	<u>16,351,453.57</u>	<u>4,569,052.60</u>
合计	<u>32,753,158.35</u>	<u>1,423,727.84</u>	<u>16,351,453.57</u>	<u>17,825,432.62</u>

7. 待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
软件	236,694.62	230,769.24	234,719.49	232,744.37
养路费	69,950.00	44,989.40	53,970.62	60,968.78
软件服务费	-	54,750.00	4,562.50	50,187.50
保险费	12,029.54	17,605.70	17,898.10	11,737.14
租赁费	8,944.82	2,300.00	5,003.98	6,240.84
其他	<u>86,671.35</u>	<u>198,000.00</u>	<u>77,908.35</u>	<u>206,763.00</u>
合计	<u>414,290.33</u>	<u>548,414.34</u>	<u>394,063.04</u>	<u>568,641.63</u>

8. 长期股权投资

a) 账面价值

项目	期末数	期初数
股权投资成本(成本法)	70,500,300.00	70,500,300.00
股权投资差额	93,399,566.93	95,866,821.30
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>161,899,866.93</u>	<u>164,367,121.30</u>

b) 股权投资成本(成本法)

项目	期末数	期初数
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	<u>959,300.00</u>	<u>959,300.00</u>
合计	<u>70,500,300.00</u>	<u>70,500,300.00</u>

c) 股权投资差额

被投资公司	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
珠海方正科技多层电路板有限公司	97,585,652.91	收购溢价	234.5 个月	96,337,222.38	-	2,496,861.06	93,840,361.32
盼达信息安全技术(上海)有限公司	833,591.05	增资溢价	120 个月	812,751.76	-	41,679.58	771,072.18
东莞市方正科技电脑有限公司	-1,425,725.38	增资折价	120 个月	-1,283,152.84	=	-71,286.27	-1,211,866.57
合计				<u>95,866,821.30</u>	=	<u>2,467,254.37</u>	<u>93,399,566.93</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

9. 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	重分类调整	期末数
<u>固定资产原值</u>					
房屋及建筑物	174,116,624.28	248,992.09	143,340.00	-2,738,828.16	171,483,448.21
机器设备	145,613,258.36	1,503,847.00	8,367,204.34	1,444,587.14	140,194,488.16
电子设备	49,495,133.40	4,425,223.93	1,418,702.65	606,467.88	53,108,122.56
运输设备	25,278,583.53	3,064,292.23	2,078,989.79	-19,595.46	26,244,290.51
其他设备	<u>14,199,529.13</u>	<u>270,440.64</u>	<u>277,345.91</u>	<u>707,368.60</u>	<u>14,899,992.46</u>
合计	<u>408,703,128.70</u>	<u>9,512,795.89</u>	<u>12,285,582.69</u>	=	<u>405,930,341.90</u>
<u>累计折旧</u>					
房屋及建筑物	32,293,898.70	3,131,173.98	11,447.33	-483,203.73	34,930,421.62
机器设备	70,181,901.31	5,869,768.09	6,710,873.13	214,137.69	69,554,933.96
电子设备	24,344,107.10	3,843,314.41	367,985.51	1,292,453.26	29,111,889.26
运输设备	7,146,053.88	2,993,095.37	1,302,493.58	-11,337.20	8,825,318.47
其他设备	<u>8,030,085.11</u>	<u>1,282,245.00</u>	<u>194,236.07</u>	<u>-1,012,050.02</u>	<u>8,106,044.02</u>
合计	<u>141,996,046.10</u>	<u>17,119,596.85</u>	<u>8,587,035.62</u>	=	<u>150,528,607.33</u>
净值	266,707,082.60				255,401,734.57

a) 期末抵押情况

<u>被抵押的固定资产项目</u>	<u>被抵押固定资产期末净值</u>	<u>抵押目的</u>
房屋及建筑物	33,245,893.92	获得贷款

b) 固定资产减值准备

<u>项目</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末数</u>
房屋及建筑物	887,505.38	-	-	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	<u>89,533.62</u>	=	=	<u>89,533.62</u>
合计	<u>3,468,631.68</u>	=	=	<u>3,468,631.68</u>

10. 在建工程

a) 账面价值

<u>类别</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
账面余额	2,845,168.29	2,409,334.89
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>1,208,480.87</u>	<u>772,647.47</u>

b) 增减变动

<u>工程名称</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转入固定资产</u>	<u>其他减少</u>	<u>期末数</u>
李子园工程	1,636,687.42	-	-	-	1,636,687.42
机器设备	667,491.87	561,989.00	-	21,000.00	1,208,480.87
污水站一体化净化池防腐工程	<u>105,155.60</u>	=	=	<u>105,155.60</u>	=
合计	<u>2,409,334.89</u>	<u>561,989.00</u>	=	<u>126,155.60</u>	<u>2,845,168.29</u>

c) 在建工程减值准备

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

11. 无形资产

a) 账面价值

项目	期末数	期初数
账面余额	29,163,229.99	30,659,289.40
减：无形资产减值准备	=	=
账面价值	<u>29,163,229.99</u>	<u>30,659,289.40</u>

b) 增减变动

项目	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
专有技术	17,500,000.00	-	1,249,998.00	8,749,998.00	16,250,002.00
土地使用权	13,159,289.40	-	300,858.54	1,975,908.98	12,858,430.86
其他	=	<u>65,756.51</u>	<u>10,959.38</u>	<u>10,959.38</u>	<u>54,797.13</u>
合计	<u>30,659,289.40</u>	<u>65,756.51</u>	<u>1,561,815.92</u>	<u>10,736,866.36</u>	<u>29,163,229.99</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	8,749,998.00	16,250,002.00	6 年
土地使用权 (i)	作价入股	14,000,000.00	1,913,333.47	12,086,666.53	21 年 6 个月
土地使用权 (ii)	划拨	834,339.84	62,575.51	771,764.33	18 年 6 个月
其他		<u>65,756.51</u>	<u>10,959.38</u>	<u>54,797.13</u>	1 年 8 个月
合计		<u>39,900,096.35</u>	<u>10,736,866.36</u>	<u>29,163,229.99</u>	

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

(ii) 子公司珠海方正科技多层电路板有限公司取得的国家划拨的土地使用权。2004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

被抵押的无形资产项目	被抵押无形资产期末账面价值	抵押目的
土地使用权	771,764.33	获得贷款

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
家具款	3,332,585.60	2,790,280.93	292,251.00	320,334.67	-	570,388.34	2,762,197.26	1年1个月
ERP 系统开发费	3,864,000.00	2,704,800.00	-	193,200.00	-	1,352,400.00	2,511,600.00	6年6个月
汽车使用费	6,418,290.15	4,494,572.02	-	533,053.31	1,479,998.31	2,456,771.44	2,481,520.40	1年7个月-4年6个月
PLM 项目	980,393.00	422,485.00	557,908.00	98,039.30	-	98,039.30	882,353.70	4年6个月
财务软件	1,095,000.00	657,000.00	-	109,500.00	35,000.00	547,500.00	512,500.00	1年8个月
装修费	671,936.00	289,357.70	117,674.00	132,380.63	-	397,284.93	274,651.07	1年1个月
设备租赁费	298,104.61	298,104.61	-	57,697.68	-	57,697.68	240,406.93	2年7个月
车载系统	477,000.00	254,400.00	-	47,700.00	-	270,300.00	206,700.00	2年8个月
嵌入一体机	281,814.46	191,170.49	-	14,529.42	-	105,173.39	176,641.07	6年9个月
条码系统	119,250.00	66,250.00	-	19,875.00	-	72,875.00	46,375.00	1年8个月
新长联地图软件	50,000.00	27,499.96	-	2,500.02	-	25,000.06	24,999.94	5年6个月
监控系统	<u>50,000.00</u>	<u>16,666.65</u>	=	<u>8,333.34</u>	=	<u>41,666.69</u>	<u>8,333.31</u>	6个月
合计	<u>17,638,373.82</u>	<u>12,212,587.36</u>	<u>967,833.00</u>	<u>1,537,143.37</u>	<u>1,514,998.31</u>	<u>5,995,096.83</u>	<u>10,128,278.68</u>	

13. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	492,000,000.00	447,000,000.00
信用借款	-	80,000,000.00
抵押借款	<u>12,414,900.00</u>	<u>12,415,050.00</u>
合计	<u>504,414,900.00</u>	<u>539,415,050.00</u>

14. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	342,000,000.00	389,000,000.00
商业承兑汇票	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>
合计	<u>392,000,000.00</u>	<u>439,000,000.00</u>

15. 应付账款

项目	期末数	期初数
余额	694,945,899.30	521,883,688.77
其中：账龄超过三年的余额	3,336,768.37	594,492.81

应付账款中公司无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

16. 预收账款

项目	期末数	期初数
余额	46,627,058.04	37,958,579.35
其中：账龄超过一年的余额	3,489,739.84	810,683.56

预收账款中公司无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

17. 应交税金

税种	计缴标准	期末数	期初数
企业所得税	应纳税所得额的 33%(除优惠)	7,972,459.02	7,410,357.10
个人所得税	超额累进税率	185,501.72	132,763.25
城建税	应交流转税的 5%或 7%	130,843.01	266,041.09
营业税	应税收入的 5%	5,726.02	39,911.19
增值税	17%	<u>-54,918,851.64</u>	<u>-27,850,287.08</u>
合计		<u>-46,624,321.87</u>	<u>-20,001,214.45</u>

18. 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%	112,388.97	107,673.51
防洪基金	应税收入的 0.03%-1%	20,619.60	11,596.16
河道管理费	应交流转税的 1%	9,000.39	24,268.05
堤防维护费	应交流转税的 1%	19.25	53,946.29
义务兵优待金	应交流转税的 0.3%或 1%	=	<u>1,484.18</u>
合计		<u>142,028.21</u>	<u>198,968.19</u>

19. 其他应付款

项目	期末数	期初数
余额	83,197,832.39	39,710,043.93
其中：账龄超过三年的余额	8,124,953.83	6,778,407.82

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	4,700,000.00	-

20. 一年内到期的长期负债

借款条件	期末数	期初数
按揭抵押借款	1,228,270.55	1,190,068.02

21. 长期借款

借款条件	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	-
按揭抵押借款	<u>6,457,345.45</u>	<u>7,081,182.24</u>
合计	<u>46,457,345.45</u>	<u>7,081,182.24</u>

22. 专项应付款

项目	期末数	期初数
高新技术产业示范工程预算资金	6,000,000.00	6,000,000.00
移动通信产品研究开发专项资金	4,000,000.00	4,000,000.00
挖潜改造资金	<u>300,000.00</u>	<u>300,000.00</u>
合计	<u>10,300,000.00</u>	<u>10,300,000.00</u>

23. 股本

项目	期末数	期初数
境内上市人民币普通股	485,223,514.00	485,223,514.00

24. 资本公积

项目	期末数	期初数
股本溢价	660,837,441.95	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>662,483,511.95</u>	<u>662,483,511.95</u>

25. 盈余公积

项目	期末数	期初数
法定盈余公积	68,777,764.63	68,777,764.63
法定公益金	46,795,976.32	46,795,976.32
任意盈余公积	<u>264,209.04</u>	<u>264,209.04</u>
合计	<u>115,837,949.99</u>	<u>115,837,949.99</u>

26. 未分配利润

项目	期末数
净利润	55,068,100.45
加：年初未分配利润	193,759,213.97
其他转入	=
可供分配的利润	248,827,314.42
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	=
可供股东分配的利润	248,827,314.42
减：应付普通股股利	=
未分配利润	<u>248,827,314.42</u>

27. 主营业务收入及主营业务成本

a) 按主营业务种类列示

经营项目	本期数		上年同期比较数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电脑及相关产品	2,460,400,863.82	2,289,220,811.45	2,224,821,350.64	2,027,291,227.52
办公用品设备	34,486,970.81	30,069,821.83	30,350,540.81	24,075,934.83
多层电路板	71,214,505.75	47,298,223.36	-	-
软件	<u>10,157,370.67</u>	<u>5,040,528.27</u>	<u>11,935,015.76</u>	<u>7,796,897.49</u>
合计	<u>2,576,259,711.05</u>	<u>2,371,629,384.91</u>	<u>2,267,106,907.21</u>	<u>2,059,164,059.84</u>

b) 业务分部报表

项目	本期数	上年同期比较数
(i) 主营业务收入		
上海	11,563,740.13	1,052,211,006.92
华北区	2,872,197,497.54	1,050,244,513.36
东北区	206,658,455.63	14,216.64
中南区	308,814,578.17	1,733,747,991.52
华东区	661,292,793.42	104,428,675.71
西南区	179,039,823.06	11,673,682.23
西北区	142,743,580.05	61,672,776.88
香港	270,471,654.32	205,453,804.32
东莞	2,185,818,463.99	1,989,229,369.06
国外	2,848,006.65	-
内部抵减	<u>-4,265,188,881.91</u>	<u>-3,941,569,129.43</u>
合计	<u>2,576,259,711.05</u>	<u>2,267,106,907.21</u>
(ii) 主营业务成本		
上海	8,917,700.60	1,009,678,686.30
华北区	2,816,012,256.05	979,298,708.08
东北区	206,509,185.48	8,542.90
中南区	231,698,127.13	1,686,701,567.77
华东区	650,677,358.01	101,844,861.90
西南区	178,741,349.62	11,271,986.80
西北区	142,743,452.60	59,860,763.83
香港	256,120,479.52	198,308,019.58
东莞	2,145,678,876.10	1,953,760,052.11
国外	1,891,547.98	-
内部抵减	<u>-4,267,360,948.18</u>	<u>-3,941,569,129.43</u>
合计	<u>2,371,629,384.91</u>	<u>2,059,164,059.84</u>

c) 其他资料

项目	本期数
报告期内公司前五名销售总额	1,740,654,720.48
报告期内公司前五名采购总额	3,884,711,853.16

28. 主营业务税金及附加

税种	计缴标准	本期数	上年同期比较数
教育费附加	应交流转税的 3%或 4%	592,058.80	1,050,565.29
城建税	应交流转税的 5%或 7%	474,130.91	1,860,523.98
营业税	应税收入的 5%	27,232.69	17,321.35
其他		=	<u>230,435.85</u>
合计		<u>1,093,422.40</u>	<u>3,158,846.47</u>

29. 财务费用

类别	本期数	上年同期比较数
利息支出	16,121,068.47	11,395,992.81
减：利息收入	10,424,258.92	3,113,730.25
汇兑损失	52,055.64	25,998.91
其他	<u>359,209.01</u>	<u>970,407.39</u>
合计	<u>6,108,074.20</u>	<u>9,278,668.86</u>

30. 投资收益

项目	本期数	上年同期比较数
债权投资转让收益	540.00	-
股权投资差额摊销	<u>-2,467,254.37</u>	<u>71,286.27</u>
合计	<u>-2,466,714.37</u>	<u>71,286.27</u>

31. 补贴收入

项目	本期数	上年同期比较数
产业导向资金	810,000.00	-
软件集成电路退税	6,053.89	-
重点企业专项扶持基金	-	17,300,000.00
增值税返还	=	<u>596,220.20</u>
合计	<u>816,053.89</u>	<u>17,896,220.20</u>

32. 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	1,244,755,424.67	1,537,840,250.49
减: 票据保证金	82,077,238.37	118,253,293.84
保函	<u>3,784,530.33</u>	<u>3,795,364.70</u>
现金合计	<u>1,158,893,655.97</u>	<u>1,415,791,591.95</u>

33. 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	51,004,275.37
运输及维修费用	18,224,174.17
差旅及业务费用	4,441,295.52
网络及租赁费用	<u>2,692,974.62</u>
合计	<u>76,362,719.68</u>
占支付的其他与经营活动有关的现金总额比例	47.60%

六. 母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

账龄	期末数				账面净值 金额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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。

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

2. 其他应收款

账龄	期末数					
	账面余额		坏账准备		账面净值	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	
一年以内	2,195,158.16	1.62	219,515.81	10.00	1,975,642.35	
一至二年	4,000,400.00	2.94	1,200,120.00	30.00	2,800,280.00	
二至三年	74,459.20	0.05	44,675.52	60.00	29,783.68	
三年以上	<u>129,775,973.62</u>	<u>95.39</u>	<u>129,754,731.56</u>	99.98	<u>21,242.06</u>	
合计	<u>136,045,990.98</u>	<u>100.00</u>	<u>131,219,042.89</u>	96.45	<u>4,826,948.09</u>	

账龄	期初数					
	账面余额		坏账准备		账面净值	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	
一年以内	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>	

其他应收款中持本公司 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	62,805.07	-

	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	91.44	124,395,694.98	91.76

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)	1,436,263,561.72	1,348,973,757.22
长期股权投资(成本法)	67,200,300.00	67,200,300.00
股权投资差额	69,168,404.42	70,969,763.94
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>1,570,632,266.14</u>	<u>1,485,143,821.16</u>

b) 长期股权投资(权益法)

被投资公司	经营年限	注册资本(万元)		投资比例(%)	
		期末	期初	期末	期初
东莞市方正科技电脑有限公司	7 年	22,000	22,000	92.05	92.05
深圳市方正信息系统有限公司	20 年	26,000	26,000	88.69	88.69
北京方正笔记本电脑产品有限公司	30 年	4,000	4,000	80	80
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
上海方正科技软件有限公司	20 年	2,000	2,000	80	80
苏州工业园区方正技术研发有限公司	10 年	500	500	80	80
方正科技(新加坡)有限公司	不约定	SGD2 元	SGD2 元	100	100
珠海方正科技多层电路板有限公司	37 年	USD2,156.3	USD2,156.3	75	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	212,914,255.74	205,544,595.38	-	-	17,807,577.24	25,177,237.60	230,721,832.98
深圳市方正信息系统有限公司	335,822,077.76	269,836,777.59	-	-	12,057,044.18	78,042,344.35	347,879,121.94
北京方正笔记本电脑产品有限公司	28,046,828.00	32,000,000.00	-	-	-5,024,973.59	-8,978,145.59	23,021,854.41
北京方正科技信息产品有限公司	190,465,842.34	136,896,502.52	-	-	32,805,167.71	86,374,507.53	223,271,010.0
							5
上海北大方正科技电脑系统有限公司	368,152,854.77	45,000,000.00	-	-	-4,639,931.80	318,512,922.97	363,512,922.97
上海延中办公用品实业公司	90,508,382.49	20,000,000.00	-	-	1,120,104.23	71,628,486.72	91,628,486.72
上海方正科技软件有限公司	10,890,338.99	16,000,000.00	-	-	-1,809,615.29	-6,946,476.30	9,080,723.70
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	-	9.72	-	-	-	-9.72	-
珠海方正科技多层电路板有限公司	<u>108,173,177.13</u>	<u>105,310,760.32</u>	<u>27,003,416.94</u>	=	<u>7,971,014.88</u>	<u>10,833,431.69</u>	<u>143,147,608.95</u>
合计	<u>1,348,973,757.22</u>	<u>834,588,645.53</u>	<u>27,003,416.94</u>	=	<u>60,286,387.56</u>	<u>574,644,299.25</u>	<u>1,436,263,561.72</u>

c) 股权投资成本(成本法)

项目	期末数	期初数
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	<u>959,300.00</u>	<u>959,300.00</u>
合计	<u>67,200,300.00</u>	<u>67,200,300.00</u>

d) 股权投资差额

被投资公司	初始金额	形成原因	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
珠海方正科技多层电路板有限公司	73,189,239.68	收购溢价	234.5 个月	72,252,916.78	-	1,872,645.79	70,380,270.99
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>-1,283,152.84</u>	=	<u>-71,286.27</u>	<u>-1,211,866.57</u>
合计				<u>70,969,763.94</u>	=	<u>1,801,359.52</u>	<u>69,168,404.42</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	上年同期比较数
期末调整的权益法下被投资单位权益净增加额	60,286,387.56	43,394,282.13
债权投资转让收益	540.00	-
股权投资差额摊销	-1,801,359.52	71,286.27
合计	58,485,568.04	43,465,568.40

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	北京市海淀区成府路 298 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
深圳市方正科技有	深圳市南山区科技园高新计算机网络技术、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
限公司	南一道创维大厦 C 区 701 号				
方正产业控股有	北京市海淀区上地五街 9 号	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
限公司	方正大厦 512 室				
河南方正信息技	郑州市农业路东段 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	公司股东	有限责任公司	余丽
术有限公司					

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
<u>子公司</u>					
东莞市方正科技	东莞市石龙镇新城区龙升电子计算机、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
电有限公司	路 2 号方正科技园				

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
深圳市方正信息系 统有限公司	深圳市福田区深南中路 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
北京方正笔记电 脑产品有限公司	北京市海淀区成府路 298 号方正大厦 7 层	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的， 未获审批前不得经营等	子公司	有限责任公司	蒋必金
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	蒋必金
上海北大方正科技 电脑系统有限公司	上海市静安区南京西路 1598 号 706 室	电子计算机及配件、软件、文教用品、办公 机械设备、电子产品、非专控通讯设备	子公司	有限责任公司 (国内合资)	蒋必金
上海延中办公用品 实业公司	上海市静安区巨鹿路 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
上海方正科技软件 有限公司	上海市长宁区虹桥路 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
盼达信息安全技术 (上海)有限公司	上海市虹口区四平路 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 技术研发有限公司	苏州工业园区国际科技园	研究开发计算机软硬件、电子商务应用系统 等	子公司	有限责任公司	祁东风
方正科技(新加坡) 有限公司	新加坡安顺路 10 号 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 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	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	50,000,000.00	-	150,000,000.00
方正产业控股有限公司	700,000,000.00	500,000,000.00	-	1,200,000,000.00
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	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

子公司	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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	USD430,000.00	-	-	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	HKD4,000,570.00	-	-	HKD4,000,570.00
珠海方正科技多层电路板有限公司	USD21,563,600.00	-	-	USD21,563,600.00

c) 存在控制关系所持股份及其变化

第一大股东及其一致行动人	期末数		期初数	
	持股比例(%)	所持股数	持股比例(%)	所持股数
北京北大方正集团公司	7.02	34,067,168.00	7.02	34,064,168.00
深圳市方正科技有限公司	1.82	8,841,950.00	1.82	8,832,000.00
方正产业控股有限公司	1.54	7,481,500.00	-	-
河南方正信息技术有限公司	1.51	7,331,008.00	1.51	7,331,008.00

子公司	期末数		期初数	
	持股比例(%)	所持股数	持股比例(%)	所持股数
东莞市方正科技电脑有限公司	92.05	202,500,000.00	92.05	202,500,000.00
深圳市方正信息系统有限公司	100.00	260,000,000.00	100.00	260,000,000.00
北京方正笔记本电脑产品有限公司	100.00	40,000,000.00	100.00	40,000,000.00
北京方正科技信息产品有限公司	100.00	130,000,000.00	100.00	130,000,000.00
上海北大方正科技电脑系统有限公司	100.00	50,000,000.00	100.00	50,000,000.00
上海延中办公用品实业公司	100.00	20,000,000.00	100.00	20,000,000.00
上海方正科技软件有限公司	80.00	16,000,000.00	80.00	16,000,000.00
盼达信息安全技术(上海)有限公司	51.00	USD219,300.00	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	100.00	5,000,000.00
方正科技(新加坡)有限公司	100.00	SGD2.00	100.00	SGD2.00
上海方正科技(香港)有限公司	100.00	HKD4,000,570.00	100.00	HKD4,000,570.00
珠海方正科技多层电路板有限公司	100.00	USD21,563,600.00	100.00	USD17,213,595.00

d) 存在控制关系的关联方交易

(i) 关联方往来款项余额

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
<u>应收账款</u>		
北京北大方正集团公司	105,804.52	105,804.52
<u>其他应收款</u>		
北京北大方正集团公司	62,805.07	-
<u>预付账款</u>		
北京北大方正集团公司	805,027.19	805,027.19
深圳市方正科技有限公司	-	2,724.36
<u>其他应付款</u>		
北京北大方正集团公司	4,700,000.00	-
深圳市方正科技有限公司	2,908.83	2,908.83

(ii) 采购货物

本期及上期无向存在控制关系的关联方采购货物。

(iii) 销售货物

本期及上期无向存在控制关系的关联方销售货物。

(iv) 发生的房屋租赁费

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期比较数</u>
北京北大方正集团公司	4,700,000.00	-

(v) 为公司贷款提供保证

<u>关联方名称</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
方正产业控股有限公司	80,000,000.00	-
深圳市方正科技有限公司*	50,000,000.00	-
北京北大方正集团公司	20,000,000.00	-

*：与公司共同为公司的子公司深圳市方正信息系统有限公司开立商业承兑汇票提供担保。

(vi) 其他关联交易

2001 年 9 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 2001 年 10 月 12 日至 2004 年 10 月 11 日期间在指定产品范围内无偿使用方正品牌商标。

2. 不存在控制关系的关联方情况

a) 不存在控制关系的关联方关系的性质

<u>关联方名称</u>	<u>关联方关系</u>
北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
北京方正数码有限公司	同受一方控制
方正科技集团苏州研发有限公司	同受一方控制
广东方通物流有限公司	同受一方控制
深圳市北大方正数码科技有限公司	同受一方控制
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) 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>		
北京市方优技术服务有限公司*	19,192,797.18	5,602,184.24
北京北大正元科技有限公司	5,796,268.51	5,789,335.34
北京北大方正进出口有限公司	2,111,426.87	635,253.28
北京北大方正电子有限公司	87,550.00	86,314.00
方正延中传媒有限公司	57,100.00	57,100.00
<u>其他应收款</u>		
广东方通物流有限公司	431,434.80	-
北京北大方正进出口有限公司	27,544.54	-
<u>预付账款</u>		

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
北京北大方正进出口有限公司	872,523.74	3,347,534.74
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
<u>应付账款</u>		
北京市方优技术服务有限公司*	3,009,401.03	-
北京北大方正电子有限公司	536,064.39	385,770.80
<u>其他应付款</u>		
方正延中传媒有限公司	11,302,321.02	10,245,000.00
方正科技集团苏州研发有限公司	10,830,000.00	-
北京北大方正电子有限公司	620,427.30	630,700.00
北京北大方正进出口有限公司	-	6,510.74
<u>预收账款</u>		
北京北大方正进出口有限公司	145,289.84	2,620,300.84
北京北大方正电子有限公司	14,773.73	-

(ii) 采购货物

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期比较数</u>
北京市方优技术服务有限公司*	16,474,663.41	-
北京北大方正电子有限公司	512,404.56	3,422,003.42
深圳市北大方正数码科技有限公司	-	1,282,051.28
北京方正数码有限公司	-	13,900.00

(iii) 销售货物

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期比较数</u>
北京市方优技术服务有限公司*	7,132,452.24	26,621,345.04
北京北大方正进出口有限公司	2,611,019.71	141,613.00
北京北大方正电子有限公司	1,056.41	662,015.39

(iv) 发生的房屋租赁费

<u>关联方名称</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期比较数</u>
方正延中传媒有限公司	1,055,221.02	1,055,221.00

(v) 发生的物流运输费

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

(vi) 其他关联交易

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

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

九. 或有事项

1. 未决诉讼

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

截至报告日已达成和解协议，和解事项尚在执行过程中，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

<u>项目</u>	<u>金额</u>
非合并范围内公司承兑	16,671,180.00
合并范围内公司承兑	392,000,000.00

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。

<u>担保企业</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起讫日</u>		<u>反担保企业</u>
方正科技集团股份有限公司	3,500 万	2004 年 3 月 17 日	2006 年 9 月 17 日	利德科技发展有限公司
上海北大方正科技电脑系统有限公司	2,000 万	2004 年 5 月 12 日	2007 年 5 月 11 日	上海高科生物工程有限公司
方正科技集团股份有限公司	<u>1,000 万</u>	2003 年 11 月 5 日	2006 年 11 月 5 日	利德科技发展有限公司
合计	<u>6,500 万</u>			

b) 报告期末无对非合并报表范围内的关联企业的担保。

c) 已在合并报表范围内抵销的债务担保

<u>被担保企业</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>担保企业</u>	<u>担保目的</u>	<u>担保金额</u>
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	25,000.00 万
上海北大方正科技电脑系统有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开立银行承兑汇票	18,087.50 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	4,000.00 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	开立银行承兑汇票	800.00 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	开立商业承兑汇票	5,000.00 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	3,000.00 万
北京方正科技信息产品有限公司	子公司	上海北大方正科技电脑系统有限公司	获得贷款	2,200.00 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	开立银行承兑汇票	6,700.00 万
北京方正笔记本电脑产品有限公司	子公司	上海北大方正科技电脑系统有限公司	获得贷款	3,000.00 万
北京方正笔记本电脑产品有限公司	子公司	上海北大方正科技电脑系统有限公司	开立银行承兑汇票	1,800.00 万
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	<u>6,000.00 万</u>
合计				<u>75,587.50 万</u>

*: 由公司和公司股东深圳市方正科技有限公司共同担保。

十. 承诺事项

1. 对外互相担保

	<u>合同承诺总额</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	80,000,000.00	65,000,000.00	15,000,000.00

截至资产负债表日止中国高科集团股份有限公司尚未履行互相担保的承诺。

2. 未结清信用证

	<u>合同内容</u>	<u>币种</u>	<u>未结清金额</u>
佳辉工业国际有限公司	购置固定资产	HKD	6,480,000.00
宇宙 P.C.B 设备有限公司	购置固定资产	HKD	5,904,000.00
大量科技股份有限公司	购置固定资产	HKD	1,344,000.00
液控股份有限公司	购置固定资产	HKD	1,180,000.00
奇普仕股份有限公司	购置固定资产	HKD	540,000.00
美盈科技有限公司	购置固定资产	HKD	116,000.00
豪艺洋行有限公司	购置固定资产	USD	288,400.00
玛尼亚太平洋有限公司	购置固定资产	USD	116,000.00
殷田化工澳门离岸商业服务有限公司	购置固定资产	USD	68,000.00
健研科技有限公司	购置固定资产	USD	25,400.00
西门子德马泰克生产与物流自动化系统(中国)有限公司	购置固定资产	EUR	534,000.00

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	3,336,768.37	-
账龄超过三年的其他应付款	8,124,953.83	-

2. 截至2004年7月31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：2,065,480.00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. 上年利润分配及资本公积转增股本方案的实施

根据公司 2004 年 4 月 8 日第六届第二次董事会决议，公司以 2003 年 12 月 31 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，公司以 2003 年 12 月 31 日股份总额为基数，以资本公积转增股本，向全体股东十股转增七股。

上述利润分配及资本公积转增股本方案已经年度股东大会审议通过，新增股份已于 2004 年 7 月 16 日上市流通。截至资产负债表日公司尚未完成工商变更登记。

4. 其他

a) 股权出售

2004 年 4 月 23 日，公司与第一大股东北京北大方正集团公司之控股子公司方正科技集团苏州研发有限公司签署《股权转让协议书》，以人民币 1,083 万元的价格向方正科技集团苏州研发有限公司转让公司持有的上海方正科技软件有限公司 80%的股权。上海方正科技软件有限公司已于 2004 年 7 月 7 日进行了工商变更，并将法定名称变更为上海方正信息安全技术有限公司。

b) 股权收购

2004 年 4 月 23 日，公司与第一大股东北京北大方正集团公司签署《股权转让协议书》，以人民币 1,402 万元的价格向北京北大方正集团公司购买其持有的北京方正蓝康信息技术有限公司 60%的股权。

c) 上述股权出售和收购事项均构成关联交易，公司已公告相关董事会决议，截止资产负债表日上述交易尚未完成。

d) 2004年6月18日子公司上海方正科技(香港)有限公司和珠海方正科技多层电路板有限公司共同设立杭州方正速能科技有限公司,截至2004年7月5日止已出资完毕。(2004年2月珠海方正科技多层电路板有限公司代位杭州方正速能科技有限公司参加原杭州尤尼康电子有限公司破产清算财产的拍卖,并支付了拍卖款18,860,000.00元。)

第七节 备查文件

- 1、载有董事长签署的半年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告正文。
- 3、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。
- 4、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件正本。
- 5、公司章程

以上备查文件均完整备置于公司办公所在地。

方正科技集团股份有限公司董事会

2004 年 8 月 18 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	13.47	13.71	0.419	0.419
营业利润	4.24	4.32	0.132	0.132
净利润	3.64	3.71	0.113	0.113
扣除非经常性损益后的净利润	3.85	3.92	0.120	0.120

二、资产减值准备明细表

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年回转(减少)数	年末余额
一、坏帐准备合计	199,727,174.06	8,203,040.61		207,930,214.67
其中：应收帐款	28,380,412.46	3,257,890.73		31,638,303.19
其他应收款	171,346,761.60	4,945,149.88		176,291,911.48
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	32,753,158.35		16,351,453.57	17,825,432.62
其中：库存商品	20,920,506.17		16,351,453.57	4,569,052.60
原材料	11,832,652.18	1,423,727.84		13,256,380.02
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	3,468,631.68			3,468,631.68
其中：房屋、建筑物	881,101.96			881,101.96
机器设备	2,533,496.3			2,533,496.30
电子设备	25,212.09			25,212.09
其他设备	28,821.33			28,821.33
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				

股份有限公司会计报表

资产负债表

2004年6月30日

编制单位：方正科技集团股份有限公司

金额单位：元

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	1,244,755,424.67	79,728,337.08	1,537,840,250.49	125,942,228.79	短期借款	13	61	504,414,900.00		539,415,050.00	50,000,000.00
短期投资		2					应付票据	14	62	392,000,000.00		439,000,000.00	
应收票据	2	3	5,365,589.77		19,379,778.07		应付账款	15	63	694,945,899.30		521,883,688.77	
应收股利		4		4,035,887.67		4,035,887.67	预收账款	16	64	46,627,058.04		37,958,579.35	
应收利息		5					应付工资		65				
应收账款	3	6	687,161,224.79		528,335,177.64		应付福利费	66		298,861.31		486,626.98	
其他应收款	4	7	90,364,182.57	4,826,948.09	81,986,179.33	5,588,969.07	应付股利		67				
预付账款	5	8	171,037,751.70	14,020,000.00	32,064,268.97		应交税金	17	68	-46,624,321.87	20,280.07	-20,001,214.45	45,421.26
应收补贴款		9					其他应交款	18	69	142,028.21	1,550.38	198,968.19	3,203.39
存货	6	10	616,251,158.93		388,071,235.79		其他应付款	19	70	83,197,832.39	226,868,751.08	39,710,043.93	164,708,528.32
待摊费用	7	11	568,641.63	50,187.50	414,290.33		预提费用		71	467,815.72		1,343,749.53	
一年内到期的长期债权投资		21			3,000.00	3,000.00	预计负债		72				
其他流动资产		24					一年内到期的长期负债	20	78	1,228,270.55	1,228,270.55	1,190,068.02	1,190,068.02
流动资产合计		30	2,815,503,974.06	102,661,360.34	2,588,094,180.62	135,570,085.53	其他流动负债		79				
							流动负债合计		80	1,676,698,343.65	228,118,852.08	1,561,185,560.32	215,947,220.99
长期投资：							长期负债：						
长期股权投资	8	31	161,899,866.93	1,570,632,266.14	164,367,121.30	1,485,143,821.16	长期借款	21	81	46,457,345.45	6,457,345.45	7,081,182.24	7,081,182.24
长期债权投资		32					应付债券		82				
长期投资合计		33	161,899,866.93	1,570,632,266.14	164,367,121.30	1,485,143,821.16	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	93,399,566.93		95,866,821.30		专项应付款	22	84	10,300,000.00	6,000,000.00	10,300,000.00	6,000,000.00
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)		35	93,399,566.93		95,866,821.30		其他长期负债		85				
固定资产：							长期负债合计		87	56,757,345.45	12,457,345.45	17,381,182.24	13,081,182.24
固定资产原值	9	39	405,930,341.90	76,859,574.99	408,703,128.70	76,191,346.55	递延税款：		88				
减：累计折旧	9	40	150,528,607.33	11,947,574.34	141,996,046.10	9,746,048.51	递延税款贷项		89				
固定资产净值		41	255,401,734.57	64,912,000.65	266,707,082.60	66,445,298.04	负债合计		90	1,733,455,689.10	240,576,197.53	1,578,566,742.56	229,028,403.23
减：固定资产减值准备	9	42	3,468,631.68	935,135.38	3,468,631.68	935,135.38							
固定资产净额		43	251,933,102.89	63,976,865.27	263,238,450.92	65,510,162.66	少数股东权益(合并报表填列)		91	25,014,117.04		23,970,838.91	
工程物资		44											
在建工程	10	45	1,208,480.87		772,647.47		股东权益：						
固定资产清理		46					股本	23	92	485,223,514.00	485,223,514.00	485,223,514.00	485,223,514.00
固定资产合计		50	253,141,583.76	63,976,865.27	264,011,098.39	65,510,162.66	资本公积	24	93	662,483,511.95	723,316,792.06	662,483,511.95	723,316,792.06
无形资产及其他资产：							盈余公积	25	94	115,837,949.99	50,628,376.04	115,837,949.99	50,628,376.04
无形资产	11	51	29,163,229.99		30,659,289.40		其中：法定公益金	25	95	46,795,976.32	25,314,188.02	46,795,976.32	25,314,188.02
长期待摊费用	12	52	10,128,278.68	3,850,482.49	12,212,587.36	4,486,520.14	减：未确认投资损失(合并报表填列)		96				
其他长期资产		53					未分配利润	26	97	248,827,314.42	241,376,094.61	193,759,213.97	202,513,504.16
无形资产及其他资产合计		54	39,291,508.67	3,850,482.49	42,871,876.76	4,486,520.14							
递延税项：							外币报表折算差额(合并报表填列)		98	-1,005,163.08		-497,494.31	
递延税款借项		55					股东权益合计		99	1,511,367,127.28	1,500,544,776.71	1,456,806,695.60	1,461,682,186.26
资产总计		60	3,269,836,933.42	1,741,120,974.24	3,059,344,277.07	1,690,710,589.49	负债和股东权益总计		100	3,269,836,933.42	1,741,120,974.24	3,059,344,277.07	1,690,710,589.49

董事长：魏新

财务总监：易梅

财务经理：余竞贤

股份有限公司会计报表
利润及利润分配表

2004年1-6月

编制单位：方正科技集团股份有限公司

金额单位：元

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	27	1	2,576,259,711.05		2,267,106,907.21	1,718,374.09	六、可供分配的利润		25	248,827,314.42	241,376,094.61	157,699,323.63	161,232,082.00
减：主营业务成本	27	2	2,371,629,384.91		2,059,164,059.84	1,750,391.32	减：提取法定盈余公积		26				
主营业务税金及附加	28	3	1,093,422.40		3,158,846.47		提取法定公益金		27				
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		4	203,536,903.74		204,784,000.90	-32,017.23	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)		5	1,149,526.42		2,235,660.98	596,964.47							
减：营业费用		6	78,524,451.05		94,680,740.64								
管理费用		7	55,941,107.73	19,401,018.93	41,045,897.30	17,182,854.82							
财务费用	29	8	6,108,074.20	200,986.86	9,278,668.86	1,477,757.02	七、可供股东分配的利润		35	248,827,314.42	241,376,094.61	157,699,323.63	161,232,082.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		10	64,112,797.18	-19,602,005.79	62,014,355.08	-18,095,664.60	减：应付优先股股利		36				
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	30	11	-2,466,714.37	58,485,568.04	71,286.27	43,465,568.40	提取任意盈余公积		37				
补贴收入	31	12	816,053.89		17,896,220.20		应付普通股股利		38				
营业外收入		13	738,087.09		1,459,474.80	84,449.21	转作股本的普通股股利		39				
减：营业外支出		14	2,073,715.61	20,971.80	6,053,246.23		八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)		40	248,827,314.42	241,376,094.61	157,699,323.63	161,232,082.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		15	61,126,508.18	38,862,590.45	75,388,090.12	25,454,353.01							
减：所得税		16	5,015,129.60		7,548,456.35		补充资料：						
少数股东损益(合并报表填列)		17	1,043,278.13		-740,527.04		1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		41				
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	55,068,100.45	38,862,590.45	68,580,160.81	25,454,353.01	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	193,759,213.97	202,513,504.16	89,119,162.82	135,777,728.99	5.债务重组损失		45				
其他转入		22					6.其他		46				

董事长：魏新

财务总监：易梅

财务经理：余竞贤

股份有限公司会计报表

现金流量表

2004年1-6月

编制单位：方正科技集团股份有限公司

金额单位：元

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	2,761,743,980.24		吸收投资所收到的现金		26			净利润(亏损以“-”号填列)		43	55,068,100.45	38,862,590.45	
收到的税费返还		2	386,895.55		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	1,043,278.13		
收到的其他与经营活动有关的现金		3	18,360,410.08	46,163,499.60	借款所收到的现金		28	519,999,850.00		减：未确认的投资损失		45			
经营活动现金流入小计		5	2,780,491,285.87	46,163,499.60	收到其他与筹资活动有关的现金		29	42,697,829.27		加：计提的资产减值准备		46	-6,724,685.12	1,241,474.82	
					筹资活动现金流入小计		30	562,697,679.27		固定资产折旧		47	17,119,596.85	2,207,433.03	
购买商品、接受劳务支付的现金		6	2,708,041,342.44							无形资产摊销		48	1,561,815.92		
支付给职工以及为职工支付的现金		7	35,707,981.57	5,002,043.01	偿还债务所支付的现金		31	515,585,634.26	50,585,634.26	长期待摊费用摊销		49	1,537,143.37	761,345.65	
支付的各项税费		8	32,238,556.13	51,371.17	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32	16,121,068.47	899,470.32	待摊费用的减少(减:增加)		50	-154,351.30	-50,187.50	
支付的其他与经营活动有关的现金	33	9	160,432,867.56	5,647,495.78	其中：支付少数股东的股利		33			预提费用的增加(减:减少)		51	-875,933.81		
经营活动现金流出小计		10	2,936,420,747.70	10,700,909.96	支付的其他与筹资活动有关的现金		34	6,510,939.43		处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		52	1,912,918.94	10,971.80	
					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	-155,929,461.83	35,462,589.64	筹资活动现金流量流出小计		36	538,217,642.16	51,485,104.58	财务费用		54	16,191,137.65	899,470.15	
					筹资活动产生的现金流量净额		40	24,480,037.11	-51,485,104.58	投资损失(减:收益)		55	2,466,714.37	-58,485,568.04	
										递延税款贷项(减:借项)		56			
										存货的减少(减:增加)		57	-213,252,197.41		
二、投资活动产生的现金流量：					四、汇率变动对现金的影响		41	-70,069.18	0.17	经营性应收项目的减少(减:增加)		58	-184,917,925.20	45,029,643.29	
收回投资所收到的现金		12	10,833,000.00	10,833,000.00						经营性应付项目的增加(减:减少)		59	153,094,925.33	4,985,415.99	
其中：出售子公司收到的现金		13	10,830,000.00	10,830,000.00	五、现金及现金等价物净增加额		42	-256,897,935.98	-46,213,891.71	其他		60			
取得投资收益所收到的现金		14	540.00	540.00						经营活动产生的现金流量净额		65	-155,929,461.83	35,462,589.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		15	279,910.76	3,000.00						2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：					
收到的其他与投资活动有关的现金		16								债务转为资本		66			
投资活动现金流入小计		17	11,113,450.76	10,836,540.00						一年内到期的可转换公司债券		67			
										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	101,250,544.44	4,500.00						3、现金及现金等价物净增加情况：					
投资所支付的现金		19	14,020,000.00	41,023,416.94						现金的期末余额		32	69	1,158,893,655.97	79,728,337.08
支付的其他与投资活动有关的现金		20	21,221,348.40							减：现金的期初余额		32	70	1,415,791,591.95	125,942,228.79
投资活动现金流出小计		22	136,491,892.84	41,027,916.94						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	-125,378,442.08	-30,191,376.94						现金及现金等价物净增加额		73	-256,897,935.98	-46,213,891.71	

董事长：魏新

财务总监：易梅

财务经理：余竞贤