

上海方正延中科技集团股份有限公司

2001 年年度报告



# 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 .....	9
第五章	公司治理结构 .....	11
第六章	股东大会简介 .....	13
第七章	董事会报告 .....	15
第八章	监事会报告 .....	21
第九章	重要事项 .....	23
第十章	财务报告 .....	24
第十一章	补充资料 .....	57
第十二章	备查文件 .....	57

## 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。

上海方正延中科技集团股份有限公司董事会

## 第一章 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：上海方正延中科技集团股份有限公司  
公司法定英文名称：SHANGHAI FOUNDER YANZHONG  
SCIENCE&TECHNOLOGY GROUP CO., LTD  
公司英文名称缩写：FST

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：houyb@foundertech.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  
董事会秘书处

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：310106160h000511715

4、公司聘请的会计师事务所为上海大华会计师事务所，其办公地址为：上海市昆山路 146 号。

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

单位: 元

### 一、主要财务数据

利润总额:	120,015,487.47
净利润:	100,305,043.57
扣除非经常性损益后的净利润:	49,282,177.25
主营业务利润:	359,413,638.04
其他业务利润:	2,205,608.99
营业利润:	63,559,208.45
投资收益:	30,705,696.02
补贴收入:	28,620,000.00
营业外收支净额:	-2,869,417.00
经营活动产生的现金流量净额:	560,334,056.76
现金及现金等价物净增加额:	470,385,222.01
非经常性损益为 51,022,866.32 元, 主要内容为:	
①被投资单位股权转让	13,577,037.24
②补贴收入	28,620,000.00
③营业外收支净额	-2,869,417.00
④转让法人股收益	11,740,116.08
⑤委托投资收益	2,500,000.00
⑥其他投资收益	2,497,800.00
⑦所得税影响	-5,042,670.00

### 二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

项目	2001 年	2000 年		1999 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	3,692,870,125.54	2,698,527,300.26	31,85,531,699.96	1,652,792,891.02	1,990,743,554.11
净利润	100,305,043.57	124,831,373.16	93,056,219.38	33,856,938.63	32,560,048.88
总资产	2,390,968,339.74	1,308,750,890.49	1,424,964,277.43	843,241,351.71	944,238,929.59
股东权益 (不含少数股东权益)	587,058,250.93	517,426,220.15	484,354,176.62	391,924,828.93	390,627,939.18
每股收益 (摊薄)	0.268	0.67	0.498	0.18	0.174
每股收益 (加权)	0.268	0.67	0.498	0.21	0.201
扣除非经常性损益每股收益 (摊薄)	0.132	0.67	0.404	0.20	0.041
扣除非经常性损益每股收益 (加权)	0.132	0.67	0.404	0.23	0.047
每股净资产	1.57	2.77	2.59	2.10	2.09
调整后的每股净资产	1.52	2.67	2.49	1.95	1.94
每股经营活动产生的现金流量净额	1.50	0.03	0.02	-0.60	-0.482
净资产收益率 (%) (摊薄)	17.09	24.13	19.21	8.64	8.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.22	23.59	17.24	6.00	5.14

### 三、净资产收益率和每股收益指标

	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
(1) 主营业务利润	61.22%	67.24%	0.95	0.95
(2) 营业利润	10.83%	11.89%	0.17	0.17
(3) 净利润	17.09%	18.76%	0.26	0.26
(4) 扣除非经常性 损益后的净利润	8.39%	9.22%	0.13	0.13

### 四、报告期内股东权益变动情况

单位：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	减：未确认的 投资损失	股东权益合计
期初数	186,624,000	359,862,517.83	31,521,581.57	10,252,457.52	-91,254,971.98	2,398,950.80	484,354,176.62
本期增加	186,625,114	79.94	11,190,981.74	5,166,938.05	100,305,043.57		298,121,219.25
本期减少		186,625,114.00			11,190,981.74	2,398,950.80	195,417,144.94
期末数	373,249,114	173,237,483.77	42,712,563.31	15,419,395.57	-2,140,910.15	0	587,058,250.93
变动原因	转增股本	转增股本	提取数	提取数	累计盈利	新延中转回	

### 第三章 股本变动和主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

	本次变动前	本次变动增减 (+, -)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
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							
未上市流通股合计							
二、已上市流通股份							
人民币普通股	186,624,000			186,624,000			373,248,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股合计	186,624,000			186,624,000			373,248,000
三、股份总数	186,624,000			186,624,000			373,248,000

#### 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
1999年	9元/股	3110.4万股	配股	11月18日	3110.4万股

2、本报告期内公司于2001年7月6日实施了按每10股转增股本10股的资本公积金转增股本的方案，公司总股本由18662.4万股变更为37324.8万股。

#### 二、主要股东持股情况：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
北大方正	26032514	6.97
上海高清	24261800	6.50
南大科技	9505537	2.55
深圳方正	6820512	1.83
方正蓝康	5773290	1.55
金鑫基金	4133730	1.11

申易通	4022834	1.08
方正河南	3906880	1.05
绍酿劳务	3470100	0.93
星盛投资	3051575	0.82

(1) 本报告期末公司股东总数为：87427 名。

(2) 以上股东中, 北大方正、深圳方正、方正蓝康、方正河南为关联企业。

(3) 截止报告期末, 上述关联企业与北大方正其他关联企业方正投资、正中广告、北大资源合计持有本公司股票 44655296 股, 占公司总股本的 11.96%。

(4) 公司控股股东情况:

北京北大方正集团公司法定代表人为张兆东, 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、办公自动化设备、计算机系统设备、技术服务、技术咨询、化工等。

北京北大方正集团公司系北京大学全资控股企业集团。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职起始日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	在股东单位任职情况
魏新	男	45	董事长 总裁	2001/6-2004/6	0	0	北大方正 董事长
蒋必金	男	38	副董事长 执行总裁	同上	0	0	
李友	男	36	董事 执行总裁	同上	0	0	
张兆东	男	52	董事	同上	0	0	北大方正 副董事长总裁
肖建国	男	43	董事	同上	0	0	北大方正 副董事长副总裁
张海	男	26	董事	同上	0	0	
张国有	男	52	董事	同上	0	0	
王会民	男	35	董事	同上	0	0	
严纯华	男	40	董事	同上	0	0	
叶府荣	男	50	监事长	同上	0	0	
刘秋云	男	62	监事	同上	0	0	北大方正副总裁 党委书记
吴鸿珍	女	53	监事	同上	0	0	
佟颖	女	35	财务总监	同上	0	0	
侯郁波	男	32	董事会秘书	同上	0	0	

### 二、年度报酬基本情况

1、公司董事、监事、高管人员的报酬由董事会决定，由基本年薪制和完成年度经营目标及超盈利部分的奖励基金组成。

2、报告期内高级管理人员年度报酬总额为 152.4 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 3 名，10 万以下 1 名；不在公司领取报酬的有：张兆东、肖建国、张海、张国有、王会民、严纯华、叶府荣、刘秋云。

三、2001 年 6 月 28 日公司 2000 年度股东大会选举产生新一届董事会，即由魏新、蒋必金、李友、张兆东、肖建国、张海、张国有、王会民、严纯华组成的第六届董事会，魏新为董事长、蒋必金为副董事长；选举产生新一届监事会，即由叶府荣、刘秋云、吴鸿珍组成的第六届监事会，叶府荣为监事长。

本公司第六届董事会 2001 年第一次会议审议通过公司高管聘任的议案，聘任魏新先生为总裁，聘任蒋必金先生、李友先生为执行总裁，聘任张一萍女士为副总裁，聘任佟颖女士为财务总监，聘任侯郁波先生为董事会秘书。

2001年12月28日本公司第六届董事会2001年第十二次会议审议通过了张一萍女士提出辞去公司副总裁职务的请求。

#### 四、本公司员工情况。

本公司本部现有员工62名，为管理、行政、财务人员，其平均年龄28岁，其中大专以上学历占89%，离退休人员11人。

## 第五章 公司治理结构

### 一、公司法人治理现状

1、控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开。经北京北大方正集团公司同意不再收取公司 2001 年 1~9 月的品牌使用费。2001 年 9 月，公司与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其下属子公司在 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商标。公司有独立完整的业务及自主经营能力，公司的采购、生产、销售各环节不依靠控股股东。

2、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会对高级管理人员实施绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司六届董事会 2001 年第四次会议已审议通过《关于实施经营班子年薪办法的议案》和《关于设立方正科技总裁发展基金的议案》，以健全和完善经营者的激励和约束机制。

3、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权力。公司认真接待股东来访和来电咨询，使股东了解公司的运作情况；严格按照中国证监会公布的《上市公司股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，让股东能充分行使其表决权，并有律师出席见证。

4、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选聘董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

5、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其它高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行、法人等债权人、员工及其它利益相关者的合法权益，共同推进公司持续、健康发展。

7、关于信息披露和透明度：公司由董事会秘书协调信息披露工作，接待股东来访和咨询，加强与股东交流；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

### 二、存在的差异和改进措施

公司能够按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司治理准则》有关规定，以及中国证监会有关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作，加强信息披露工作。

1、按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，公司正在积极物色独立董事人选，将按照有关规定修改公司章程，建立

独立董事制度，进一步完善董事的选聘程序。

2、董事会目前未设立专门委员会，本届董事会将在本届任期内逐步考虑设立若干董事会专门委员会。

3、对照《上市公司治理准则》和其他规定的有关要求，董事会拟在年内修改各项议事规则。

## 第六章 股东大会简介

报告期内召开了 2000 年度股东大会和 2001 年度第一次临时股东大会

一、召开公司 2000 年度股东大会的通知公告于 2001 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上，后因审查股东提案中有关董事候选人资格的需要，公司于 2001 年 5 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》发布了《关于延期召开 2000 年度股东大会的公告》，决定将会议延期至 2001 年 6 月 28 日召开。

本次股东大会于 6 月 28 日上午 9 时在上海国际会议中心七楼上海厅召开，出席和委托出席会议的股东 668 人，持股总额 76971105 股，占本公司总股本的 41.2438%。

会议审议通过了如下决议：

- 1、2000 年董事会工作报告。
- 2、2000 年监事会工作报告。
- 3、2000 年财务报告及利润分配方案。
- 4、审议修改《公司章程》条款的议案。
- 5、授权董事会行使部分职权的议案。

①授予董事会对外投资审批权，审批权限为单项投资金额不超过该项投资行为发生时公司净资产的 50%。（含本数）

②授予董事会资产重组和资产处置审批权，审批权限为单项发生金额不超过该重组或处置行为发生时公司净资产的 50%。（含本数）

③授予董事会贷款审批权，审批权限为单项贷款不超过该项贷款行为发生时公司净资产的 50%。（含本数）

④授予董事会对外担保批准权，审批权限为单项对外担保不超过人民币 5000 万元。（含本数）

- 6、董事会、监事会换届选举的议案。

选举产生由魏新、蒋必金、李友、张兆东、肖建国、张海、张国有、王会民、严纯华组成的第六届董事会，魏新为董事长、蒋必金为副董事长；选举产生由叶府荣、刘秋云、吴鸿珍组成的第六届监事会，叶府荣为监事长。

会议否决了如下决议：

授权董事会行使部分职权的议案。

①授予董事会对外投资审批权，审批权限为单项投资金额不超过该项投资行为发生时公司净资产的 20%。（含本数）

②授予董事会资产重组和资产处置审批权，审批权限为单项发生金额不超过该重组或处置行为发生时公司净资产的 20%。（含本数）

③授予董事会贷款审批权，审批权限为单项贷款不超过该项贷款行为发生时公司净资产的 20%。（含本数）

④授予董事会对外担保批准权，审批权限为单项对外担保不超过人民币 5000 万元。（含本数）

本次股东大会会议决议公告刊登在 2001 年 6 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

二、召开 2001 年度第一次临时股东大会的通知公告于 2001 年 7 月 28 日刊

登在《中国证券报》和《上海证券报》上，本次临时股东大会于8月28日在上海武警会堂召开，符合相关规定的出席和委托出席本次会议的股东193人，代表股份77521090股，占公司总股本的20.7693%。

会议审议通过了如下决议：

- 1、关于2001年配股方案的议案
- 2、关于本次配股募集资金用途的议案
- 3、提请股东大会授权董事会全权处理本次配股的具体事宜

本次股东大会会议决议公告刊登在2001年8月31日的《中国证券报》、《上海证券报》上

## 第七章 董事会报告

### 一、公司总体经营情况

2001 年是公司在资产清理、拓展主业、加大管理取得阶段性成果后再上新台阶的一年，也是构筑以高科技和信息产业为核心内容产业链的一年。在股东的大力支持下，公司适时调整业务体系，初步明确方正科技“综合IT业务”发展战略和架构，使公司明确了未来的发展方向。

2001 年公司进一步实施公司战略调整，充实公司管理职能，重组方正科技集团公司的研发、采购、制造、市场和销售服务业务，建立了三大产品公司和四大产品供应链平台。

2001 年度，国内整个 pc 市场竞争相当激烈，为加强产品销售力度，公司加大了市场推广投入；同时公司在同期进行了较大规模的产业调整，经营规模扩大；另外，由于本年度会计政策的调整，公司的会计报表合并范围也有所调整，以上因素综合导致公司的盈利状况有所下降。

### 二、公司主要业务经营情况

(1) 在电脑市场竞争异常激烈，价格竞争压力大和赢利困难的情形下，2001 年公司的主导产品方正电脑继续保持强劲的发展势头，方正电脑品牌的知名度、认可度、以及市场占有率和影响力获得迅速提升。2001 年方正电脑继续稳居国内前两名的市场地位；全球排名跃居十四位；在亚太地区，方正电脑市场占有率上升到第七位，家用电脑更上升至亚太第二位。实现营业收入 6,043,889,236 元，营业成本 5,692,327,446 元，营业毛利 351,561,790 元。

在大客户销售上，取得了国家税务总局 22 省金税工程 PC 机项目 14829 套，服务器项目 668 套；外汇管理局上半年中标 1026 台；国家粮食总局 100 亿公斤国家储备粮库项目（16 省）1000 套 PC 及 200 套服务器。

在销售在渠道建设上，增加了销售渠道的地域、行业覆盖广度和深度。到 2001 年底，方正科技的渠道代理商伙伴已将近 1500 家，遍及全国各大中城市，并且在地县级城市也有一定分布。其中核心代理商约 400 余家。方正科技专卖店的数量已发展到超过 200 家，布局延伸到地市级城市。加强与代理商沟通，加大对代理商的培训和各种支持力度，增进了代理商对方正科技的了解和信任。

(2) 2001 年，公司在东莞落成国内目前最先进、产能最高的 PC 生产线，制造能力得到了飞跃式的提高，建成了 8 条 PC 生产线及一座全自动化的立体仓库，具备 PC 组装 300 万台的年生产能力。

(3) 2001 年方正软件经过调整，定位于积极发展自有品牌与自主知识产权产品，推动方正科技主流产品的发展，壮大软件与服务产业，成为方正科技综合 IT 产业链中的重要一环。2001 年方正软件完成了熊猫杀病毒软件、方正网络监控服务器、方正方通 VPN、方正奥思等产品线，初步形成了信息安全解决方案、网络应用管理解决方案、教育应用解决方案。

(4) 2001 年公司组建了方正科技信息产品公司，主营业务为电脑外部设备，标志着方正科技向 IT 综合业务的迈进。

(5) 2001 年在办公用品销售方面加紧收款，增加销量，在降低风险方面取得较好的成绩，是办公用品销售额最高，而应收帐款占用率最低的一年。其核心产品的市场占有率稳步上升，“实业”牌晒图机销量稳居全国同业榜首。在质

量管理上，一次性顺利地通过了 ISO 国际质量体系、荷兰 RVA、美国 RAB 和国家商检局 CNAB 的认证，是本行业中唯一一家同时获得四项认证的企业。延中办公用品实业公司 2001 年显示出良好的盈利和抗风险能力，取得了较好的经营业绩。全年实现营业收入 58,741,445 元；营业成本 43,014,42 元，营业毛利 15,727,019 元，其核心产品的市场占有率稳步上升，“实业”牌晒图机销量稳居全国同业榜首，晒图纸的市场排名跃居第一。

#### 公司主营业务按地区划分的情况如下：

主营业务地区	营业收入	营业成本	营业毛利
上海	3,297,444,595.90	3,071,394,688.99	226,049,906.91
华北区	1,066,556,791.28	1,041,816,023.33	24,740,767.95
东北区	278,790,951.63	273,905,083.05	4,885,868.58
中南区	495,108,219.23	479,193,307.80	15,914,911.43
华东区	595,594,503.31	583,538,275.93	12,056,227.38
西南区	191,109,796.81	186,351,769.07	4,758,027.74
西北区	176,851,534.45	171,785,615.55	5,065,918.90
香港	348,330,228.01	343,544,634.01	4,785,594.00
东莞	2,415,316,292.46	2,343,217,533.82	72,098,758.64
内部抵减	<u>-5,172,232,787.54</u>	<u>-5,132,812,156.54</u>	<u>-2,442,700.00</u>
合计	<u>3,692,870,125.54</u>	<u>3,324,956,844.01</u>	<u>367,913,281.53</u>

### 三、公司主要供应商情况

公司主要供应商有英特尔、微软、精英、技嘉、麦技、台达、冠杰等，占本公司采购额的 75% 左右。

本年度公司向前五名客户的收入总额为 283,727,677.10 元，占公司全部销售收入比例的 7.68%。

### 四、公司投资情况

(1) 报告期内无募集资金使用情况。

(2) 报告期内非募集资金投资情况说明：

A、本公司参股 18% 股权的上海新延中文化传播有限公司注册资本为 3 亿元，其经营范围：承接各类广告设计、制作，承办发布国内广告，商务、文化活动策划、咨询服务；展览、会务服务以及计算机软硬件、通讯器材销售等。经过重组，公司正在不断完善业务结构，至 2001 年底公司总资产 514,035,442.15 元，净资产 301,807,000.95 元，净利润 2,172,296.65 元，股东会决定留转以后年度分配。

B、参股利德科技发展有限公司，本公司投入 2350.65 万元，占该公司 10% 股权，本公司下属上海北大方正科技电脑系统有限公司投入 1998.05 万元，占该公司 8.5% 股权。利德科技发展有限公司注册资本 2 亿元，主要经营范围：实业投资、投资咨询、经济技术咨询、房地产开发与经营、国内贸易等。该公司通过资产结构调整，以商业贸易为主体，经营状况良好。至 2001 年度底公司总资产 302,511,215.82 元，净资产 238,575,151.87 元，2001 年主营业务收入 51,

541, 179.54 元, 净利润 1, 185, 047.07 元。

C、公司通过下属子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司分别持有长春市、沈阳、河南省、重庆方正信息系统有限公司各 20% 的股权, 通过下属子公司深圳方正信息系统有限公司分别持有江苏省、长沙市、成都、武汉市方正信息系统有限公司各 20% 的股权。上述 8 家销售、采购子公司于 2001 年 10 月~12 月间陆续成立并取得工商执照。销售、采购分公司改制成子公司是我公司销售、采购管理模式转变的尝试, 通过将分公司改制成立子公司, 在不影响我公司电脑销售和原材料采购的情况下, 可以提高这些公司的销售、采购网络资源的利用, 提高资金的利用效率, 降低公司的管理、财务成本和资金风险。上述公司均于 2001 年 10 月至 12 月间成立, 截止报告期公司业务尚处于筹建阶段。上述 8 家公司承接方正电脑原有的销售、采购渠道, 不断加强销售、采购力度, 扩大客户群体。

## 五、公司财务情况

单位: 元			
项目	期初数	期末数	增减% (+/-)
总资产	1, 389, 708, 313. 78	2, 390, 968, 339. 74	72. 05%
长期负债		9, 390, 075. 56	100%
股东权益	484, 354, 176. 62	587, 058, 250. 93	21. 20%
主营业务利润	368, 646, 924. 15	359, 413, 638. 04	-2. 50%
净利润	93, 056, 219. 38	100, 305, 043. 57	7. 79%

变动原因:

- (1) 总资产增加系公司 2001 年度负债增多及净资产增加;
- (2) 股东权益增加系公司 2001 年度产生的净利润;
- (3) 主营业务利润减少系市场竞争激烈导致;

## 六、新年度的业务发展计划。

新世纪里, “核心竞争力” 和 “客户满意度” 已经成为一个企业健康成长并不断发展壮大的重要因素。方正科技需要不断锻造核心竞争力, 提高市场份额, 降低成本, 降低费用, 加大研发投入, 努力成为业界的中流砥柱。预计完成主营业务收入 44 亿左右, 主营业务成本 39.5 亿左右, 营业费用及其他费用 3.5 亿左右。

2002 年, 方正科技将继续加大投入力度, 稳定扎实地发展主营业务, 在此基础上培育和发展新的利润增长点。继续加强研发工作, 进一步提高产品创新能力, 不断开发具有自主知识产权的产品。在业务上以 “成本、利润、技术、质量” 这八字将作为总体工作原则, 在不断提高产品质量的前提下, 降低企业运营成本, 保证合理的企业利润, 更好地实现企业与员工共赢, 回报社会对方正科技多年的大力支持。

电脑业务: 继续加大投入力度, 稳步扎实的发展电脑业务, 力争电脑业务在 2002 年有显著增长

信息产品业务: 积极推进相关产业的发展, 争取尽快做大做强

办公用品业务: 巩固现有地位, 继续保持增长势头

新项目业务：积极开发培育新业务，开发新的经济增长点

研发平台：继续加强研发工作，努力开发一批具有自主知识产权的产品

销售平台：整合销售渠道，提高服务质量，完善服务体系。

采购平台：继续强化统一采购体系，进一步降低生产成本

同时，公司将采取一系列行之有效的措施加强管理力度，明确公司内部管理体系，完善管理制度，提高管理效率，解决管理真空，管理重叠等一系列问题，更好地实现公司各个环章的价值再造。

2002年对方正科技是充满挑战和机遇的一年，在保证主营业务有良好发展的前提下，公司将把管理工作作为重点，加强企业内部建设，提高企业综合竞争能力，为方正科技在新世纪里全面发展打下良好坚实的基础。

## 七、董事会日常工作情况

报告期内董事会的会议情况及决议内容

1、本公司五届董事会 2001 年第一次会议于 3 月 6 日召开，会议审议通过了关于合作经营《学生计算机世界报》的议案和成立方正科技员工持股理事会的议案

2、2001 年 4 月 9 日召开了公司五届董事会 2001 年第二次会议，会议审议并通过了 2000 年年度报告正文及摘要、2000 年度财务决算报告及利润分配方案、2001 年度利润分配计划的报告、召开 2000 年度股东大会及确定提交股东大会审议的各项议案的事宜、确定召开 2000 年度股东大会的具体日期事宜。会议决议公告刊登在 2001 年 4 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

3、2001 年 5 月 15 日召开五届董事会临时会议，会议审议并通过了将金裕兴等六股东联合提案《关于实施 2000 年度公积金转增股本的提案》提交公司 2000 年度股东大会审议的决议；通过了将股东北京北大方正集团《关于授权董事会行使部分职权的提案》提交 2000 年度股东大会审议的决议；通过了待北京北大方正集团和金裕兴等六股东提供了候选人任职资格有关证明后，董事会再对上述两股东的《关于增补推荐董事候选人的提案》、《关于增补董事候选人和监事候选人的提案》作出决议的决议。会议决议公告刊登在 2001 年 5 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

4、2001 年 5 月 17 日召开了公司五届董事会 2001 年临时会议，会议通过了董事会将在股东提供有效的书面证明的基础上进一步审查北大方正集团和金裕兴等六股东所提交的候选人任职资格的决议；会议通过了将原定于 5 月 28 日召开的年度股东大会推迟至 6 月 28 日召开的决议。会议决议公告刊登在 2001 年 5 月 19 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

5、2001 年 5 月 31 日召开公司五届董事会临时会议，会议通过了如下澄清：方正集团个别人以财务总监离职为由指责本公司 2000 年度报告有虚假陈述没有任何依据；本公司 5 月 30 日发布的公告并无任何误导成份。会议决议公告刊登在 2001 年 6 月 1 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

6、2001 年 6 月 10 日召开公司五届董事会临时会议，会议审议并通过了北京北大方正集团公司增补推荐董事候选人的提案；通过了关于高级管理人员辞职、委托相应代理人的有关事宜。会议决议公告刊登在 2001 年 6 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

7、2001 年 6 月 28 日召开公司六届董事会 2001 年第一次会议，会议审议并通过了公司高级管理人员的任命、实施资本公积金转增股本的方案。会议决议刊

登在 2001 年 6 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

8、2001 年 6 月 29 日召开公司六届董事会 2001 年第二次会议，会议审议并通过了公司组织机构调整的议案、授权经营班子行使部分职权的议案。会议决议刊登在 2001 年 6 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

9、2001 年 7 月 25 日召开公司六届董事会 2001 年第三次会议，会议审议并通过了《关于 2001 年配股资格的议案》；通过了《关于 2001 年配股方案的议案》；通过了《关于 2001 年配股募集资金使用可行性的议案》；通过了《关于前次募集资金使用情况的议案》和决定召开 2001 年第一次临时股东大会审议 2001 年度增资配股的议案。会议决议刊登在 2001 年 7 月 26 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

10、2001 年 8 月 6 日召开公司六届董事会 2001 年第四次会议，会议审议并通过了 2001 年度中期报告正文及摘要；通过了 2001 年中期利润分配方案；通过了 2001 年会计政策变更和计提减值准备的议案；通过了《方正科技董事会议事规则》；通过了《关于实施经营班子年薪办法的议案》；通过了《关于设立方正科技总裁发展基金的议案》；通过了《方正科技集团业务体系的议案》。会议决议刊登在 2001 年 8 月 10 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

11、2001 年 8 月 9 日召开公司六届董事会 2001 年临时会议，会议审议通过了《修改公司 2001 年度配股方案的议案》。会议决议刊登在 2001 年 8 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

12、2001 年 9 月 20 日召开公司六届董事会 2001 年第五次会议，会议审议通过了《根据 2001 年度第一次临时股东大会授权，审议调整 2001 年度配股募集资金使用方案的议案》，通过了《关于规范公司制度的决议》。会议决议刊登在 2001 年 9 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

13、2001 年 10 月 19 日召开公司六届董事会 2001 年第六次会议，会议审议通过了关于成立公司资产清理组和通过了《资产清理组工作规程》的议案。会议决议刊登在 2001 年 10 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

14、2001 年 10 月 31 日召开公司六届董事会 2001 年第七次会议，会议审议通过了《关于调整公司董事会和经营班子有关权限的议案》。会议决议刊登在 2001 年 11 月 6 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

15、2001 年 11 月 26 日召开公司六届董事会 2001 年第八次会议，会议审议了《关于上海高清公司联合提案》的事宜。

16、2001 年 12 月 6 日召开公司六届董事会 2001 年第九次会议，会议审议并通过了《关于要求上海高清等四股东完善联合提案法律手续的议案》。会议决议刊登在 2001 年 12 月 7 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

17、2001 年 12 月 7 日召开公司六届董事会 2001 年第十次会议，会议审议并通过了《关于同意上海高清等四股东要求召开临时股东大会请求的议案》。会议决议刊登在 2001 年 12 月 8 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

18、2001 年 12 月 21 日召开公司六届董事会 2001 年第十一次会议，会议审议并通过了《关于上海高清等四股东提议召开临时股东大会的有关问题》和决定召开 2002 年第一次临时股东大会的决议。会议决议刊登在 2001 年 12 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

19、2001 年 12 月 28 日召开公司六届董事会 2001 年第十二次会议，会议审议并通过了《审议张一萍辞去副总裁职务的请求》。会议决议刊登在 2001 年 12 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

20、2001年12月31日召开公司六届董事会2001年第十三次会议，会议审议并通过了《关于上海高清等四股东于2001年12月17日递交董事会召开临时股东大会的请求，并敦促提议股东尽快补齐相关法律手续的议案》。会议决议刊登在2002年1月4日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

八、公司拟定的2001年度分配方案和2002年度分配计划：

(1) 2001年度公司共实现净利润100,305,043.57元，根据公司章程的规定，提取公司法定盈余公积金6,024,043.69元，提取公司法定公益金5,166,938.05元，本年度可供股东分配的利润为-2,140,910.15元。

基于本年度实际产生可供股东分配的利润，经研究，拟定公司本年度利润分配方案为：不进行股利分配，也不进行公积金转增股本。

(2) 根据中国证监会的有关规定和公司的发展战略，本公司预计2002年度利润分配政策为：

1) 公司利润分配和资本公积金转增股本实施原则是：公司的经营业绩增长与总股本的扩张基本保持同步。

2) 公司预计在2002年度进行一次利润分配，其中2002年实现的净利润用于股利分配的比例为不低于10%，在分配形式上采用送股或现金分配或现金分配与送股相结合的方式，其中采用现金分配与送股相结合的分配方式中现金红利占拟分配股利的比例为不低于10%。

3) 鉴于2002年的具体利润分配计划需要董事会提交议案并经股东大会审议通过后才能实施，公司董事会将保留根据公司发展和经营状况的实际对其作出相应调整的权利。

九、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。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会召开会议的情况。

1、本公司五届监事会 2001 年第一次会议于 4 月 9 日召开，会议应到监事 3 人，实际参与表决 3 人。会议审议并通过如下议案：2000 年年度报告正文及摘要；2000 年度监事会工作；2000 年度财务决算报告；监事会换届选举的议案。会议决议刊登在 2001 年 4 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、本公司六届监事会 2001 年第一次会议于 6 月 28 日召开，会议应到监事 3 人，实际参与表决 3 人。会议审议并通过《关于推举叶府荣先生为第六届监事会监事长的议案》。会议决议刊登在 2001 年 6 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

3、本公司六届监事会 2001 年第二次会议于 12 月 30 日召开，会议应到监事 3 人，实际参与表决 3 人。会议审议并通过了《监事会认为罢免董事股东大会要在人民法院有明确结论之后》的决议。

二、报告期内监事会成员列席了董事会会议和参加了股东大会，并认真审议了各项会议议程。

本年度公司监事会本着保证公司依法规范运作、向全体股东负责和维护员工利益的原则，认真履行职责，正确行使监督职能，为公司 2001 年经营目标的实现和业绩的提升起了重要的保障作用。公司监事会 2001 年主要在以下几方面开展了工作：

(1) 对于公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等有关法规和《公司章程》的规定依法规范运作情况进行了监督，保证了董事会在作出决议和进行重大事项的决策时，始终是符合股东的利益并在国家相关的法律框架之内进行的。在报告期内，公司监事会列席了公司股东大会会议和部分董事会会议，对各项决议的制定和贯彻实施发挥了监督作用，并独立发表了监事会的意见。公司监事会认为，公司 2001 年的经营运作情况良好，公司董事会成员在执行公司职务时，做到了严格按照股东大会和《公司章程》赋予的职权行使权利，并履行了相关的义务，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) 对公司经营管理班子依法执行公司职务进行了有效的监督。公司监事会认为，公司经营管理班子做到了勤勉尽责、忠于职守，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；经营决策是正确的，企业管理是严格的。

(3) 公司监事会认为本年度经会计师事务所审计的公司财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(4) 对于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) 监事会认为，公司报告期内无募集资金使用的情况，也无前期募集资金的使用延续至本期的情况。

(6) 监事会认为，在报告期内公司发生的关联交易行为价格公允，无损害上市公司的利益发生。

(7) 监事会认为，公司与控股股东在人员、资产、财务上做到了“三分开”。

## 第九章 重要事项

- 1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、报告期内公司收购及出售资产、收购兼并事项：

①公司于 2001 年 12 月 9 日与上海新延中文化传播有限公司、上海钰越投资有限公司签订股权转让协议书，将公司持有的上海延中塑料模具厂 100% 股权予以转让，转让价格为 500 万元，实现收益 3,784,569.31 元。

②公司于 2001 年 12 月 3 日经北京方正人教电子商务软件开发有限责任公司全体股东同意将原公司持有的 75% 股权全部转让给上海新延中文化传播有限公司，转让价格为 3,500 万元，实现收益 8,711,854.13 元。

③公司与上海新延中文化传播有限公司签订股权转让协议，将其持有的上海爱使包装有限公司 10% 股权予以转让，转让价格为 153.99 万元，实现收益 39,900.00 元。

④公司与上海新延中文化传播有限公司签订股权转让协议，将其持有的上海延泉饮料有限公司 10% 股权予以转让，转让价格为 278.488 万元，实现收益 1,284,880.00 元。

⑤公司与上海新延中文化传播有限公司签订股权转让协议，将其持有的上海新延中企业发展有限公司 10% 股权予以转让，转让价格为 1 元，实现收益 1 元。

### 3、报告期内重大关联交易事项：

①经上海市静安区公证处公证，公司于 2001 年 6 月 20 日将其拥有的华联商厦等十种法人股转让给北大方正投资有限公司，转让价格为 18,527,041.00 元。截至 12 月 31 日已收到转让款 18,000,000.00 元，收益为 11,740,116.08 元。

②本公司 2001 年末应收票据金额较大的为成都方正信息系统有限公司 1100 万，占 21%，沈阳方正信息系统有限公司 1200 万，占 22.9%。本公司 2001 年末预收帐款较大的为武汉仁青经济发展有限公司 27727858 元，占本公司预收帐款的 44%。本公司 2001 年末其他应付款较大的为长春市方正信息系统有限公司 1700 万，占公司其他应付款的 4.5%。

③公司与北京北大方正电子有限公司在签订协议采购方正文杰系列打印机存货后，于 2001 年 3 月 5 日签订方正文杰打印机专用技术转让协议，转让价格为 2,500 万元，截至 2001 年 12 月 31 日款项已全部支付完毕。

### 4、本报告期内合同事项、担保：

截至 2001 年 12 月 31 日，公司为下属子公司提供担保：

被担保单位	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	416,500,000.00	2001.07.27~2002.11.08
东莞市方正科技电脑设备有限公司	103,828,494.36	2001.09.13~2002.09.30

截至 2001 年 12 月 31 日，公司及其下属子公司为以下单位提供担保：

被担保单位	担保金额	担保起讫日
上海爱使股份有限公司*	143,000,000.00	2001.03.02~2002.10.25
上海海鸟企业发展股份有限公司*	67,500,000.00	2001.02.12~2002.10.29
上海国嘉实业股份有限公司*	27,000,000.00	2001.07.13~2002.04.29
上海新延中文化传播有限公司	70,000,000.00	2001.12.06~2002.12.10
中国高科集团股份有限公司	42,500,000.00	2001.09.25~2002.12.31
中国高科集团股份有限公司	USD1,421,588.00	2001.09.25~2002.12.31

5、本报告期内本公司和持股 5%以上的股东无承诺事项。

6、报告期内本公司聘任的会计师事务所仍为大华会计师事务所。

本公司报告期内支付给大华会计师事务所有限公司的报酬总额为 100 万元，其中 2001 年度中期报告及 2000 年度报告总计 70 万。专项审计费用 30 万，其中公司资本公积金转赠股本验资 2.8 万、前次募集资金使用情况说明 10 万、公司内部控制系统报告 7.2 万、有关配股需要对本公司下属两公司的报告 10 万。发生的差旅费由公司支付。

7、报告期内无公司、公司董事及高级管理人员受中国证监会及其派出机构、上海证券交易所处罚的情况。

8、报告期内其他重大事件：

2001 年 5 月 10 日交易结束止，北京金裕兴等六家公司合计持有股份占公司发行在外股份总数的 5.4103%，向公司董事会提交了《关于实施 2000 年度公积金转增股本的提案》和《关于增补推荐董事候选人的提案》。2001 年 5 月 14 日交易结束止，北京北大方正集团持有股份占公司发行在外股份总数的 5.0107%，向公司董事会提交了《关于授权董事会行使部分职权的提案》和《关于增补董事候选人和监事候选人的提案》。有关此次事件的详细情况，公司已在 2001 年 5 月 11 日至 6 月 30 日的公告中详细披露。

2001 年 10 月 25 日交易结束止，上海高清数字视频系统有限公司持有股份占公司发行在外股份总数的 5.000026%。2001 年 11 月 22 日，上海高清数字视频系统有限公司、南大科技园股份有限公司、东大科技园股份有限公司和北京申易通通讯技术有限公司联合递交公司董事会《关于召开上海方正延中科技集团股份有限公司临时股东大会的请求》。有关此次事件的详细情况，公司已在 2001 年 10 月 25 日至 2001 年 12 月 31 日的公告中详细披露。

## 第十章 财务报告

# 审计报告

华业字（2002）第 197 号

上海方正延中科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司 2001 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2001 年度的合并利润及利润分配表和利润及利润分配表、合并现金流量表和现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中我们结合 贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况及 2001 年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 上海 昆山路 146 号

2002 年 3 月 15 日

---

## 一、公司的基本情况

### 1、公司的历史沿革

公司于 1985 年 1 月 2 日经中国人民银行上海市分行金管处以沪人金股（1）号文批准公开发行而设立的股份制公司。2001 年 12 月 3 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，现法定代表人魏新。现公司注册资本为 373,249,114.00 元，业经大华会计师事务所有限公司验证并出具华业字（2001）第 1027 号验资报告。

### 2、公司所属行业和经营范围

**公司所处行业：**IT 业。

**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。

**3、主要产品和提供的劳务：**“方正”牌系列电脑及打印机、电脑配件，“实业”牌晒图机、晒图纸、碎纸机等易耗品。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、 会计准则和会计制度

本公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

### 2、 会计年度

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、 记帐本位币：人民币。

### 4、记帐基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

### 5、 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币入帐。月末将外币帐户中的外币余额按月末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期的计入当期费用。

### 6、 现金等价物的确定标准

母公司及子公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

本公司无现金等价物。

### 7、 短期投资核算方法

#### （1）短期投资计价及其收益确认方法

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入帐；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期投资损益。

## (2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

短期投资在期末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按投资总体计算并确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

由于公司期末无短期投资，故未提取短期投资跌价准备。

## 8、坏帐的核算方法

### (1) 坏帐的确认标准：

①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经公司董事会批准后作为坏帐转销。

### (2) 坏帐损失核算方法：采用备抵法。

根据公司董事会决议，坏帐准备的计提范围为除内部往来以外的应收帐款和其他应收款。坏帐准备的计提方法为：除采用个别认定法计提坏帐准备的应收款项外，其余应收款项按帐龄分析计提，并计入当期损益类帐项。具体计提的比例列示如下：

帐龄	计提比例	
	母公司	子公司
1 年以内（含 1 年）	10%	5%
1~2 年（含 2 年）	30%	10%
2~3 年（含 3 年）	60%	30%
3~4 年（含 4 年）	80%	70%
4 年以上	100%	100%

## 9、待摊费用摊销方法

各待摊费用明细项目按受益期（1 年内）平均摊销。

## 10、存货核算方法

### (1) 本公司存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、库存商品。

### (2) 取得存货入帐价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

### (3) 发出存货的计价方法

子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司和东莞市方正科技电脑有限公司的存货发出采用先进先出法计价；子公司上海延中办公用品实业公司的存货发

---

出采用一次加权平均法计价。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。每年末（或者其他盘点时间），公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面数量的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

根据公司董事会决议，期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目提取存货跌价准备，计入当期损益。

## 11、长期投资核算方法

(1)长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。

(2)公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3)股权投资差额的摊销方法和期限：对外长期股权投资采用权益法核算时，其取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额，计入长期股权投资差额，并按投资期限 10 年平均摊销计入损益。

(4)长期债权投资的计价及收益确认方法：按其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款（扣除支付的税金、手续费等各项附加费用）扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则按期计提利息，并计入投资收益。

(5)长期债券投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(6)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：采用逐项计提的方法。根据公司董事会决议，公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于长期股权投资帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，应在原已确认的投资损失的范围内转回。

## 12、固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法

(1)固定资产标准为：①使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；②单位价值在 2,000 元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

(2) 固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其他设备。

(3) 固定资产计价和减值准备的确认标准、计提方法：固定资产按实际成本或确定的价值入帐。

每年末报告期终了，对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

(4) 固定资产的折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（原值的 4%）制定其折旧率，固定资产各类折旧率如下：

资产类别	估计的经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋建筑物	10~40 年	2.4~9.6%	4%
机器设备	5~10 年	9.6~19.2%	4%
电子设备	5 年	19.2%	4%
运输设备	5 年	19.2%	4%
其他设备	5 年	19.2%	4%

对于房屋、建筑物的账面成本中所包含的土地使用权价值，如果土地使用权的预计使用年限高于房屋、建筑物的预计使用年限的，在预计该项房屋、建筑物的净残值时，考虑该项因素，并作为净残值预留，相应调整折旧率和净残值。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法，按照固定资产价值恢复后的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### 13、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入帐，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本确认为固定资产；每年末或中期报告期终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

### 14、借款费用的核算方法

#### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

依照《企业会计准则—借款费用》的规定，为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

## 15、无形资产计价和摊销方法

(1)无形资产的计价：除子公司的土地使用权按投入时投资各方确认的价值计价外，其他无形资产均按购入时实际支付的价款计价。

(2)无形资产的摊销方法和摊销年限：

自取得当月起按受益年限与法律规定的有效年限中的较短者平均摊销。各项无形资产的摊销年限如下表所示：

无形资产类别	摊销年限
租赁上海宝安贸易仓储有限公司的经营权	46 年
土地使用权	25 年
专用技术	10 年
职工住房使用权	20 年

(3)无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

根据董事会决议，自 2001 年 1 月 1 日起，每年末或中期报告期终了，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，应当计提减值准备，计入当期损益。无形资产减值准备按单项项目计提。

## 16、长期待摊费用摊销方法

(1)子公司办公楼装修费自受益月份起按 5 年平均摊销；

(2)子公司的产品测试系统自受益月份起按 1.5 年平均摊销。

(3)子公司的 ERP 系统开发费自受益月份起按 10 年平均摊销。

(4)子公司的专用模具费自受益月份起按 2 年平均摊销。

(5)汽车使用费自受益月份起按 5 年平均摊销。

(6)监控系统自受益月份起按 3 年平均摊销。

(7)财务软件使用费自受益月份起按 5~10 年平均摊销。

公司在筹建期间内发生的费用，先在“长期待摊费用”中归集，在开始生产经营的当月一次计入开始生产经营当月的损益。

## 17、收入确认方法

(1)销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

(3)让渡资产使用权：发生的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。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入公司，②收入的金额能够可靠地计量。

## 18、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

## 19、主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明

### (1) 会计政策变更：

公司原执行《股份有限公司会计制度》，根据财政部财会（2000）25号《关于印发〈企业会计制度〉的通知》、财会字（2001）17号文《关于印发贯彻实施〈企业会计制度〉有关政策衔接问题的规定的通知》等文件的规定，公司自2001年1月1日起执行新《企业会计制度》和《企业会计准则》及补充规定。改变以下会计政策：

1、开办费原按五年期限摊销，现采取一次性计入企业生产经营当月损益处理；

2、年末固定资产原按帐面净值计价，现改为按固定资产净值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提固定资产减值准备；

3、年末在建工程原按帐面价值计价，现改为按在建工程帐面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提在建工程减值准备；

4、年末无形资产原按帐面价值计价，现改为按无形资产帐面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于帐面价值的差额，计提无形资产减值准备；

5、长期待摊费用—职工住房补贴原按五年期限摊销，现采取一次性计入发生当期的损益处理。

在编制2001年度会计报表时，对于上年度会计报表中的项目名称和金额，已按照《企业会计制度》规定的报表格式进行了重新分类和表述；对于本年度会计政策与上年度会计政策的差异，已按照《企业会计制度》及相关会计准则的规定进行了追溯调整，具体如下：

	固定资产 减值准备	在建工程减 值准备	无形资产 减值准备	开办费	长期待摊 费用	影响利润总 额	影响留存收 益（含盈余公 积）	其中：年末 未分配利润
						2000年度	2000年末	2000年末
2000年末 调整前余额	-	-	-	1,001,797.40	598,534.04			
调整后余额	935,135.38	1,636,687.42	123,502.24	-	-			
差额	935,135.38	1,636,687.42	123,502.24	1,001,797.40	598,534.04	4,295,656.48	4,295,656.48	4,295,656.48

### (2) 会计差错更正

根据财政部财会字（2000）3号文关于印发《股份有限公司税收返还等有关会计处理规定》的通知的规定，先征后返的所得税应冲减收到当期的损益。公司原将在2001年4月4日收到的静安区招商办返还的2000年度的重点企业专项扶持基金款作为2000年度的补贴收入，现调整至2001年的补贴收入，经调整减少2000年度净利润27,323,110.25元，调整减少2000年年初未分配利润1,296,889.75

元。

### (3) 比较会计数据调整

公司委托香港代理公司代为采购、销售电脑零配件，以前年度该业务相关的盈亏已在公司的会计报表中反映，但相应的其他数据尚未汇总纳入公司的会计报表，本期由于此香港代理业务关系逐渐理顺，故进行汇总，并调整了比较会计数据。该项调整增加年初资产总额 113,094,381.59 元，增加负债总额 113,250,768.64 元，增加上年度主营业务收入 487,004,399.70 元，增加上年度主营业务成本 480,589,830.60 元，增加上年度营业费用 6,414,569.10 元，增加上年度财务费用 156,387.05 元，减少上年度净利润 156,387.05 元。

### (4) 会计估计变更

本年度未发生会计估计变更的事项。

## 20、合并会计报表编制方法

合并范围的确定原则及和合并所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司本年度的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

## 三、税项

### 本公司适用的税种与税率：

税种	税率	计税基数
所得税	15%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	营业额
城建税	5%或7%	应纳营业税额、增值税额
费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
义务兵优待金	0.3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	0.25%	应纳营业税额、增值税额

其中：

①公司及其全资子公司上海延中办公用品实业公司所得税适用税率为 15%。

②子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司于 2001 年 6 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，所得税适用税率为 15%。

③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，所得税适用税率为 15%。

④子公司北京市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试验区新技术企业，所得税适用税率为 15%。

⑤子公司上海延宏房地产经营有限公司系中小型企业，其利润总额小于 3 万元所得税适用税率为 18%；利润总额在 3~10 万元所得税适用税率为 27%；利润总额大于 10 万元所得税适用税率为 33%。

⑥子公司深圳市方正信息系统有限公司所得税适用税率为 15%。

⑦子公司东莞市方正科技电脑有限公司城建税的税率为 5%，其他公司为 7%。

#### 四、控股子公司及合营企业

##### 1、公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围

单位：千元

被投资单位全称	主营业务	注册资本	公司投资额	公司持股比例	是否合并	不合并的原因	是否按权益法核算
上海北大方正科技电脑系统有限公司	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	50,000	50,000	100%	是		是
东莞市方正科技电脑有限公司	电子计算机及配件的研发、生产、销售和售后服务	70,000	35,000	50%	是*		是
上海延中办公用品实业公司	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,晒图纸,碎纸机。	20,000	20,000	100%	是		是
北京市方正科技信息产品有限公司	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;法律、法规未规定审批的,企业自主选择经营项目,开展经营活动。	30,000	30,000	100%	是		是
上海延宏房地产经营有限公司	房地产开发、经营、咨询,物业管理,室内装潢,建筑、装潢材料。	9,000	9,000	100%	是		是
深圳市方正信息系统有限公司	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(不含土木工程)及相关技术开发;信息咨询;信息产品的研发(以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目);经营进出口业务(具体按深贸进准字第[2001]2013号资格证书办理)	60,000	60,000	100%	是		是
上海方正科技软件有限公司	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,对计算机技术领域的投资及投资咨询。	20,000	12,000	60%	是		是

\*因公司对子公司东莞市方正科技电脑有限公司的生产经营活动实施控制,故纳入合并范围。

##### 2、合并范围的变更

本年度公司的合并范围发生变更:

###### (1) 新增合并范围

a、上年度由于子公司上海方正科技软件有限公司资产总额、销售收入和当期净利润中母公司所拥有的数额相加计算出来的比率均未超过母公司的 10%,根据重要性原则,未予以合并,本年度该子公司发生亏损,故纳入合并范围,并相应调整合并的年初数和上年数。

b、本年度公司与子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司共同投资设立北京市方正科技信息产品有限公司,故纳入合并范围。

c、本年度公司与子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司共同投资设立深圳市方正信息系统有限公司,故纳入合并范围。

###### (2) 减少合并范围

---

公司于年内转让了公司原持有北京方正人教电子商务软件开发有限责任公司、上海新延中文化传播有限公司的股权，故减少合并范围。

## 五、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	年未余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
其中：人民币			728,555.89			445,619.38
美元	5,000.00	8.2766	41,383.00			-
港币	10,159.00	1.0606	<u>10,774.64</u>			-
小 计			780,713.53			445,619.38
银行存款						
其中：人民币			945,549,778.94			434,486,101.83
美元	919,667.74	8.2766	7,611,722.02	2,271,244.70	8.2781	18,801,590.75
港币	360,851.33	1.0606	<u>382,718.92</u>	2,055,007.51	1.0606	<u>2,179,540.97</u>
小 计			953,544,219.88			455,467,233.55
其他货币资金						
其中：在途资金			6,036,978.40			20,784,566.95
本票存款			-			15,000,000.00
信用卡存款			1,269,443.77			176,844.67
社会保险卡存款			571,518.00			54,527.87
票据保证金			41,635,506.04			-
纳税保证金			<u>111,140.85</u>			-
小 计			<u>49,624,587.06</u>			<u>36,015,939.49</u>
合 计			<u>1,003,949,520.47</u>			<u>491,928,792.42</u>

年末其他货币资金余额中票据保证金 41,635,506.04 元系子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司、东莞市方正科技电脑有限公司出具票据而缴存在银行的保证金。

### 2、应收票据

2001 年 12 月 31 日余额为人民币 52,230,000.00 元，系银行承兑汇票。

### 3、应收帐款

帐龄	年未余额				年初余额			
	金额	占应收帐款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占应收帐 款总额比 例(%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	335,715,634.30	95.62	2.01	6,744,456.07	247,971,878.87	92.67	1.83	4,533,840.33
1~2 年	6,195,166.86	1.76	51.59	3,195,943.00	18,608,238.27	6.95	19.80	3,685,184.55
2~3 年	8,286,649.90	2.36	73.98	6,130,562.02	221,970.80	0.08	30.00	66,591.24
3 年以上	<u>905,930.59</u>	<u>0.26</u>	<u>98.08</u>	<u>888,494.89</u>	<u>789,583.99</u>	<u>0.30</u>	<u>92.34</u>	<u>729,073.57</u>
合计	<u>351,103,381.65</u>	<u>100.00</u>	<u>4.83</u>	<u>16,959,455.98</u>	<u>267,591,671.93</u>	<u>100.00</u>	<u>3.37</u>	<u>9,014,689.69</u>

本帐户年末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 218,676,232.94 元，占应收帐款总额的 62.28%。

### 4、其他应收款

帐龄	年未余额	年初余额
----	------	------

	金额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占其他应 收款总额 比例(%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备
1年以内	120,412,075.14	32.22	7.64	9,202,290.47	41,909,671.73	13.25	0.71	297,250.06
1~2年	45,201,154.43	12.09	17.60	7,954,665.07	5,875,091.65	1.86	34.19	2,008,557.32
2~3年	3,027,175.66	0.81	93.65	2,834,830.18	37,488,566.43	11.86	60.31	22,608,572.76
3年以上	205,099,907.73	54.88	97.89	200,782,254.49	230,898,869.68	73.03	95.48	220,462,641.22
合计	<u>373,740,312.96</u>	<u>100.00</u>	<u>59.07</u>	<u>220,774,040.21</u>	<u>316,172,199.49</u>	<u>100.00</u>	<u>77.61</u>	<u>245,377,021.36</u>

本帐户年末余额中持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位北京北大方正集团公司的欠款 14,759.67 元，其明细资料在本附注八中披露。

其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 203,989,278.32 元，占其他应收款总额的 54.56%。

其他应收款年末余额中欠款金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款原因	欠款时间
许氏企业发展公司	69,300,000.00	参建款	4年以上
上海宏宝房地产经营公司	68,399,170.41	参建款及借款	4年以上
北京太平洋连宇信息通讯公司	30,000,000.00	预付投资款	1年以内
Intel Technology Asia Pte Ltd.	20,040,107.91	应收广告费补偿	1年以内
深圳恒保股份有限公司	16,250,000.00	参建款	4年以上
上海龙鑫包装企业有限公司	13,046,782.57	借款	4年以上

截至 1999 年 12 月 31 日，公司应收上海宏宝房地产经营公司(以后简称“宏宝房产”)100,638,912.41 元，系自 1995 年起投入的参建款，在 1999 年 12 月 31 日公司通过内部审计和外部审计，判断该房产公司由于房产滞销，配套设施和未建项目无法继续，财务状况和现金流量恶化，故对此参建款计提了全额准备。2001 年随着房地产市场的升温，加之上海宏宝房地产经营公司加大销售力度，原滞销的宝安新苑房产现在大部分变现。本期公司与宏宝房产签订还款协议，分两年收回上述款项。年内宏宝房产收到参建方上海美宁投资有限公司（参见附注八）的参建款。截至年末宏宝房产已归还本公司 3,500 万元，故本公司相应冲销了其他应收款，致使公司转销以前年度已计提的坏帐准备 3,500 万元。

#### 5、预付货款

帐龄	年末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	116,774,527.39	99.95	8,507,139.70	99.36
1~2年	<u>61,940.00</u>	<u>0.05</u>	<u>54,759.67</u>	<u>0.64</u>
合计	<u>116,836,467.39</u>	<u>100.00</u>	<u>8,561,899.37</u>	<u>100.00</u>

本帐户年末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

帐龄在 1 年以上的预付款项系尚未结算的款项。

## 6、存货

类别	存 货			跌 价 准 备			
	年末余额	年初余额	年初余额	本年计提	本年转回	本年减少	年末余额
原材料	208,790,061.19	179,655,223.20	13,632,276.73	6,876,701.62	37,272.66	-	20,471,705.69
在产品	13,042,531.89	7,624,522.06	-	-	-	-	-
产成品	5,344,619.16	6,233,311.18	233,336.92	747,352.11	3,667.87	-	977,021.16
库存商品	167,890,851.44	242,365,228.00	7,882,381.90	4,489,811.51	-	487,614.44	11,884,578.97
合 计	<u>395,068,063.68</u>	<u>435,878,284.44</u>	<u>21,747,995.55</u>	<u>12,113,865.24</u>	<u>40,940.53</u>	<u>487,614.44</u>	<u>33,333,305.82</u>

## 7、待摊费用

类别	年初余额	本年增加	本年摊销	本年减少	年末余额
保险费	16,516.30	43,540.30	46,197.24	-	13,859.36
租赁费	675,159.21	6,360,958.07	5,751,796.86	-	1,284,320.42
咨询费	5,000.00	127,865.43	132,865.43	-	-
养路费	65,084.00	75,818.73	71,746.73	-	69,156.00
装修费	783,447.80	929,210.80	1,351,937.16	57,540.14	303,181.30
其他	<u>909,245.55</u>	<u>739,130.70</u>	<u>1,548,454.10</u>	<u>93,799.15</u>	<u>6,123.00</u>
合计	<u>2,454,452.86</u>	<u>8,276,524.03</u>	<u>8,902,997.52</u>	<u>151,339.29</u>	<u>1,676,640.08</u>

## 8、长期投资

(1)明细项目如下:

项目	金 额				减 值 准 备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
长期股权投资（权益法）	568,213.39	26,219,932.48	26,788,145.87	-	-	255,830.80	255,830.80	-
其中：对子公司投资	568,213.39	26,219,932.48	26,788,145.87	-	-	255,830.80	255,830.80	-
长期股权投资（成本法）	30,460,612.18	145,487,000.67	17,960,312.18	157,987,300.67	8,096,203.56	1,273,678.01	7,369,881.57	2,000,000.00
其中：股票投资	12,275,299.92	-	6,374,999.92	5,900,300.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
其他长期股权投资	18,185,312.26	145,487,000.67	11,585,312.26	152,087,000.67	6,096,203.56	1,273,678.01	7,369,881.57	-
长期债权投资	<u>4,880.00</u>	=	=	<u>4,880.00</u>	=	=	=	=
合 计	<u>31,033,705.57</u>	<u>171,706,933.15</u>	<u>44,748,458.05</u>	<u>157,992,180.67</u>	<u>8,096,203.56</u>	<u>1,529,508.81</u>	<u>7,625,712.37</u>	<u>2,000,000.00</u>

### (2)长期股权投资（权益法）

被投资单位名称	投资期限	占被投资公司股权的比例	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额			投资准备		年末余额	减少投资原因
					本年增加额	本年现金红利额	累计增加额	本年增加额	累计增加额		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(4)+(5)+(8)+(10)	(12)
北京方正人教电子商务软件开发有限责任公司	20年	75%	30,000,000.00	-30,000,000.00	1,544,628.65	-	-	79.94	-	-	已出售
上海新延中文化传播有限公司	无	100%	3,000,000.00	-3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	已转让
上海恒鑫装饰玻璃有限公司	20年	65%	930,000.00	-930,000.00	-	-	-	-	-	-	营业执照已注销
上海智领商务文化顾问有限公司	20年	80%	200,000.00	-200,000.00	-55,830.80	-	-	-	-	-	营业执照已注销
武汉延中办公用品有限公司	10年	100%	<u>300,000.00</u>	<u>-300,000.00</u>	<u>-12,382.59</u>	=	=	=	=	=	已注销 工商登记
小 计			<u>34,430,000.00</u>	<u>-34,430,000.00</u>	<u>1,476,415.26</u>	=	=	<u>79.94</u>	=	=	

### (3)长期股权投资（成本法）

#### ①股票投资

被投资公司名称	股份性质	股数	占被投资公司股权的比例	投资金额	期末市价总额	减值准备年末余额
申银万国证券有限责任公司	法人股	2,200,000	<5%	2,941,000.00	未上市	

上海银行长寿支行	<5%	240,600.00	未上市	
上海银行延安支行	<5%	718,700.00	未上市	
铜陵市寿康城市合作银行	<5%	2,000,000.00	未上市	2,000,000.00
小计		<u>5,900,300.00</u>		<u>2,000,000.00</u>

## ②其他长期股权投资（成本法）

被投资单位名称	投资起止期	占被投资公司股权的比例	期初投资成本 本余额	本年投资增减 净额	年末余额	减少投资原因
上海欢乐天地儿童游乐有限公司	10年	14.29%	2,500,000.00	-2,500,000.00	-	已出售
胡荣华象棋俱乐部	20年	15%	223,628.56	-223,628.56	-	已出售
长沙银海电子科技股份有限公司	无	15%	6,600,000.00	-	6,600,000.00	-
海鑫针织时装有限公司	20年	50%	1,002,575.00	-1,002,575.00	-	营业执照已注销
北京威龙快餐食品公司	20年	10%	410,000.00	-410,000.00	-	已歇业
常州延中办公用品设备有限公司	无	98%	1,470,000.00	-1,470,000.00	-	营业执照已注销
穿越文化艺术发展有限公司	无	49%	490,000.00	-490,000.00	-	营业执照已注销
上海新延中企业发展有限公司	10年	10%	1,273,678.01	-1,273,678.01	-	已出售
上海延泉饮料有限公司	无	10%	1,500,000.00	-1,500,000.00	-	已出售
上海爱使包装有限公司	无	10%	1,500,000.00	-1,500,000.00	-	已出售
上海延中塑料模具厂	无	100%	1,215,430.69	-1,215,430.69	-	已出售
上海新延中文化传播有限公司	10年	18%		54,000,000.00	54,000,000.00	
利德科技发展有限公司	20年	18.5%		43,487,000.67	43,487,000.67	
长春市方正信息系统有限公司	1.5年	20%*		6,000,000.00	6,000,000.00	
河南省方正延中信息系统有限公司	1年	20%*		6,000,000.00	6,000,000.00	
沈阳方正信息系统有限公司	10年	20%*		6,000,000.00	6,000,000.00	
重庆方正信息系统有限公司	10年	20%*		6,000,000.00	6,000,000.00	
长沙方正信息系统有限公司	无	20%*		6,000,000.00	6,000,000.00	
江苏省方正信息系统有限公司	10年	20%*		6,000,000.00	6,000,000.00	
武汉市方正信息系统有限公司	10年	20%*		6,000,000.00	6,000,000.00	
成都方正信息系统有限公司	无	20%*		6,000,000.00	6,000,000.00	
小计			<u>18,185,312.26</u>	<u>133,901,688.41</u>	<u>152,087,000.67</u>	

\*对长春市方正信息系统有限公司等8家公司的投资未按权益法核算系公司于2001年11月20日决议通过将减持对上述公司的股权，故按成本法核算。

①+②长期股权投资合计 157,987,300.67 元。

### (4)长期投资减值准备

2001年12月31日余额为人民币2,000,000.00元，其中：

投资项目	年初余额	本年计提	本年转销*	年末余额
海鑫针织时装有限公司	1,002,575.00	-	1,002,575.00	-
常州延中办公用品设备有限公司	1,470,000.00	-	1,470,000.00	-
上海欢乐天地儿童游乐有限公司	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-
胡荣华象棋俱乐部	223,628.56	-	223,628.56	-
上海新延中企业发展有限公司	-	1,273,678.01	1,273,678.01	-
上海智领商务文化顾问有限公司	-	255,830.80	255,830.80	-
北京威龙快餐食品公司	410,000.00	-	410,000.00	-
穿越文化艺术发展有限公司	490,000.00	-	490,000.00	-
铜陵市寿康城市合作银行	<u>2,000,000.00</u>	=	=	<u>2,000,000.00</u>
合计	<u>8,096,203.56</u>	<u>1,529,508.81</u>	<u>7,625,712.37</u>	<u>2,000,000.00</u>

\*本年度长期投资减值准备转销原因系该几家子公司营业执照已注销或已出售。

累计投资年末余额占年末净资产的比例为 25.88%。

### (5) 长期债权投资

系债券投资，其明细内容：

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	年末余额
87 电力债券	1,880.00	不计息	1,880.00	已到期	1,880.00
99 煤气债券	<u>3,000.00</u>	不计息	<u>3,000.00</u>	2004年1月9日	<u>3,000.00</u>
小计	<u>4,880.00</u>		<u>4,880.00</u>		<u>4,880.00</u>

## 9、固定资产及累计折旧

固定资产分类	年初余额	本年增加	本年减少	本年转出*	年末余额
<b>(1)固定资产原值</b>					
房屋建筑物	30,550,338.63	75,879,474.06	838,786.08	-	105,591,026.61
机器设备	10,578,800.12	10,584,123.03	183,893.23	-	20,979,029.92
电子设备	6,785,541.46	6,040,792.85	-	2,268,541.00	10,557,793.31
运输设备	10,072,159.70	7,081,253.32	4,399,394.52	1,136,169.50	11,617,849.00
其他设备	17,848,130.07	6,389,190.03	3,513.44	1,439,175.65	22,794,631.01
合计	75,834,969.98	105,974,833.29	5,425,587.27	4,843,886.15	171,540,329.85
<b>(2)累计折旧</b>					
房屋建筑物	1,591,865.76	1,539,876.34	50,327.13	-	3,081,414.97
机器设备	2,915,117.06	1,809,147.43	7,786.06	-	4,716,478.43
电子设备	1,936,331.14	1,149,173.45	-	237,228.72	2,848,275.87
运输设备	4,936,813.50	1,200,730.99	640,353.60	135,499.57	5,361,691.32
其他设备	5,216,628.71	3,695,608.96	314.16	251,477.88	8,660,445.63
合计	16,596,756.17	9,394,537.17	698,780.95	624,206.17	24,668,306.22
<b>(3)净值</b>					
房屋建筑物	28,958,472.87				102,509,611.64
机器设备	7,663,683.06				16,231,251.49
电子设备	4,849,210.32				7,740,817.44
运输设备	5,135,346.20				5,917,038.98
其他设备	12,631,501.36				14,473,304.08
合计	59,238,213.81				146,872,023.63
<b>(4)固定资产减值准备</b>					
房屋建筑物	881,101.96	-	-		881,101.96
机器设备	-	-	-		-
电子设备	25,212.09	-	-		25,212.09
运输设备	-	-	-		-
其他设备	28,821.33	-	-		28,821.33
合计	935,135.38	-	-		935,135.38
<b>(5)固定资产净额</b>					
房屋建筑物	28,077,370.91				101,628,509.68
机器设备	7,663,683.06				16,262,551.49
电子设备	4,823,998.23				7,684,305.35
运输设备	5,135,346.20				6,256,157.68
其他设备	12,602,680.03				14,105,364.05
合计	58,303,078.43				145,936,888.25

\*本年固定资产转出系子公司上海新延中文化传播有限公司、北京方正人教电子商务软件开发有限责任公司本年度不纳入合并范围所致。

## 10、在建工程

其中主要为：

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
新厂房工程	15,000,000.00	31,007,860.50	46,007,860.50	-	5,691.90 万元	自有资金	80.83%
航都大厦办公楼		17,679,693.00	-	17,679,693.00	-	抵押贷款	-
李子园房产	1,636,687.42	-	-	1,636,687.42	-	自有资金	-
立体仓库	500,000.00	3,907,500.00	4,407,500.00	-	718 万元	自有资金	61.39%

### 在建工程减值准备

工程名称	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额	计提原因
李子园房地产	1,636,687.42	-	-	1,636,687.42	参建项目已结束，余款无法收回

## 11、无形资产

类别	原始金额	年初余额	本年增加	本年摊销	本年转出	年末余额	剩余摊销年限
宝安仓储租赁经营权	28,569,493.26	26,085,189.50	-	621,075.94	25,464,113.56*	-	41 年

职工住房使用权	510,000.00	433,999.88	-	25,500.04	221,000.00	187,499.84	16年
土地使用权	14,000,000.00	14,000,000.00	-	513,333.37	-	13,486,666.63	24年
专用技术	25,000,000.00	-	25,000,000.00	2,500,000.00	-	22,500,000.00	9年
图书信息使用权	190,000.00	<u>164,669.66</u>	=	=	<u>164,669.66</u>	=	
合计		<u>40,683,859.04</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>3,659,909.35</u>	<u>25,849,783.22</u>	<u>36,174,166.47</u>	

\*本期转出系公司已办理完毕房地产权证，故转入固定资产。

#### 无形资产减值准备

类别	年初余额	本年计提	本年转回	本年转出	年末余额	计提原因
图书信息使用权	164,669.66	-	-	164,669.66	-	无可回收金额

#### 12、长期待摊费用

类别	年初余额	本年增加	本年摊销	本年转出	年末余额
软件使用费	30,476.00	5,656,000.00	423,526.87	-	5,262,949.13
办公楼装修	4,251,115.64	394,882.00	1,586,534.89	-	3,059,462.75
产品测试系统	211,556.00	-	149,328.00	-	62,228.00
专用模具	-	295,191.65	74,574.00	-	220,617.65
开办费	1,507,802.41	171,880.23	1,507,802.41	-	171,880.23
汽车使用费	-	2,917,954.52	97,265.15	-	2,820,689.37
监控系统	=	<u>50,000.00</u>	=	=	<u>50,000.00</u>
合计	<u>6,000,950.05</u>	<u>9,485,908.40</u>	<u>3,839,031.32</u>	=	<u>11,647,827.13</u>

#### 13、短期借款

2001年12月31日余额为人民币708,000,000.00元，均系银行担保借款。

#### 14、应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	168,109,056.20	-
商业承兑汇票	<u>100,000,000.00</u>	=
合计	<u>268,109,056.20</u>	=

以上票据中上海北大方正科技电脑系统有限公司开具给东莞市方正科技电脑有限公司票据210,000,000.00元，东莞市方正科技电脑有限公司开具给上海北大方正科技电脑系统有限公司的票据41,145,055.80元。截至2001年12月31日均已背书转让。

#### 15、应付帐款

2001年12月31日余额为人民币414,210,419.66元，其中应付给持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位北京北大方正集团公司的款项为2,361,657.44元，其明细资料在本附注八中披露。

帐龄在3年以上的应付款项系尚未结算的款项。

#### 16、预收货款

2001年12月31日余额为人民币63,020,419.91元，其中无预收给持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

#### 17、应付股利

2001年12月31日余额为人民币448,431.96元，系子公司东莞市方正科技电脑有限公司应付投资方东莞正龙科技园有限公司的股利。

#### 18、应交税金

税种	年末欠（溢）交额
----	----------

增值税	55,937,694.15
营业税	3,149.43
城建税	2,254,603.78
所得税	13,933,229.13
个人所得税	247,412.80
其他	<u>2,244.87</u>
合计	<u>72,378,334.16</u>

#### 19、其他应付款

2001年12月31日余额为人民币231,153,047.84元，其中应付给持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位北京北大方正集团公司的款项为1,915,879.29元，其明细资料在本附注八中披露。

其他应付款年末余额中欠款金额较大的债务人情况：

债权人名称	期末欠款余额	款项内容
亿华国际投资有限公司	180,479,679.72	香港业务收款

帐龄在3年以上的应付款项系暂收特约维修站的押金。

#### 20、预提费用

费用类别	年末余额	年初余额	结存原因
房租	134,499.50	59,310.86	尚未结算
利息	31,878.00	-	尚未结算
其他	<u>2,500.00</u>	<u>8,944.00</u>	尚未结算
合计	<u>168,877.50</u>	<u>68,254.86</u>	

#### 21、一年内到期的长期负债

2001年12月31日余额为人民币1,027,423.13元，系一年内到期的按揭贷款本金。

#### 22、长期借款

2001年12月31日余额为人民币9,390,075.56元，系按揭购买中航苑航都大厦26层办公楼，贷款本金为10,500,000.00元，贷款期限自2001年12月7日至2009年12月7日，还款方式为按月还本付息。

#### 23、股本

2001年12月31日余额为人民币373,249,114.00元，每股面值1元，其股本结构为（股票种类：普通股A股）

	年初余额	比例	本次变动增减(+、-)	年末余额	比例
<b>资本公积转股</b>					
一、尚未上市流通股份					
1. 发起人股份					
其中：					
(1) 国家拥有股份					
(2) 境内法人持有股份					
(3) 境外法人持有股份					
(4) 其他					
2. 募集法人股份					
3. 内部职工股					
4. 优先股或其他					
其中：转配股					
基金配售股份					
柜台交易公司内部职工					
战略投资者配售股份					
一般法人配售股份					
未上市流通股份合计					
二、已上市流通股份					
1. 人民币普通股	186,624,000.00	100%	186,625,114.00	373,249,114.00	100%
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	186,624,000.00	100%	186,625,114.00	373,249,114.00	100%
三、股份总数	186,624,000.00	100%	186,625,114.00	373,249,114.00	100%

2001年6月28日根据公司2000年度股东大会决议决定对资本公积以10:10转增股本，业经大华会计师事务所有限公司以华业字(2001)第1027号验资报告验证。

#### 24、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	359,861,401.05	-	186,625,114.00	173,236,287.05
股权投资准备	1,116.78	79.94	1,196.72	-
其他资本公积	-	<u>1,196.72</u>	-	<u>1,196.72</u>
合计	<u>359,862,517.83</u>	<u>1,276.66</u>	<u>186,626,310.72</u>	<u>173,237,483.77</u>

注：1、本年资本公积减少186,625,114.00元，系2001年6月28日根据公司2000年度股东大会决议决定对资本公积以10:10转增股本，业经大华会计师事务所有限公司以华业字(2001)第1027号验资报告验证。

2、本年度资本公积—其他资本公积增加1,196.72元，股权投资准备减少1,196.72元，系处置子公司后将原计入的投资准备转入其他资本公积。

#### 25、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	21,004,915.01	6,024,043.69	-	27,028,958.70
公益金	10,252,457.52	5,166,938.05	-	15,419,395.57
任意盈余公积	<u>264,209.04</u>	=	=	<u>264,209.04</u>
合计	<u>31,521,581.57</u>	<u>11,190,981.74</u>	=	<u>42,712,563.31</u>

## 26、未分配利润

2000 年年报所披露的年末未分配利润额	-62,905,228.45
2001 年对期初未分配利润的调整数	-28,349,743.53
调整后 2001 年年初未分配利润额	-91,254,971.98
加：2001 年度合并净利润	100,305,043.57
减：提取法定盈余公积金	4,309,832.40
提取法定公益金	4,309,832.40
子公司提取盈余公积金中属母公司份额	2,571,316.94
2001 年 12 月 31 日未分配利润余额	-2,140,910.15

注：年初未分配利润变动项目的说明：

项目	调整 2000 年
母公司计提的固定资产减值准备	-935,135.38
母公司计提的在建工程减值准备	-1,636,687.42
子公司计提的无形资产减值准备属于母公司的份额	-123,502.24
子公司开办费追溯调整属于母公司的份额	-1,001,797.40
母公司冲销以前年度职工住房补贴	-598,534.04
香港业务折算汇率差	-156,387.05
按收付实现制调整补贴收入	-28,620,000.00
上述调整影响盈余公积金额	4,722,300.00
合计	<u>-28,349,743.53</u>

报告期利润预分配情况：根据公司六届 2002 年第 5 次董事会有关利润分配预案决议，本年度不进行股利分配，也不进行公积金转增股本。

上年利润实际分配情况：根据公司 2000 年度股东大会决议通过以资本公积 10：10 转增股本，已于 2001 年 7 月 6 日实施。

## 27、主营业务收入和主营业务成本

### (1) 业务分部报表

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
电脑及配件	6,043,889,236.94	5,070,961,936.13	5,692,327,446.09	4,714,150,496.34	351,561,790.85	356,811,439.79
办公用品设备	58,741,445.79	53,960,930.35	43,014,425.96	38,419,634.19	15,727,019.83	15,541,296.16
图书及电子读物	-	8,828,157.00	-	7,046,180.68	-	1,781,976.32
软件	25,241,611.62	-	22,511,934.77	-	2,729,676.85	-
房租收入	640,544.00	435,734.85	303,050.00	98,052.50	337,494.00	337,682.35
公司内行业间相互抵减	<u>-2,435,642,712.81</u>	<u>-1,948,655,058.37</u>	<u>-2,433,200,012.81</u>	<u>-1,948,655,058.37</u>	<u>-2,442,700.00</u>	=
合计	<u>3,692,870,125.54</u>	<u>3,185,531,699.96</u>	<u>3,324,956,844.01</u>	<u>2,811,059,305.34</u>	<u>367,913,281.53</u>	<u>374,472,394.62</u>

### (2) 地区分部报表

主营业务地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额	本年发生额	上年发生额
上海	3,297,444,595.90	2,629,205,752.76	3,071,394,688.99	2,389,471,354.20	226,049,906.91	239,734,398.56
华北区	1,066,556,791.28	1,014,390,581.88	1,041,816,023.33	991,549,553.58	24,740,767.95	22,841,028.30

东北区	278,790,951.63	221,103,492.09	273,905,083.05	216,866,367.69	4,885,868.58	4,237,124.40
中南区	495,108,219.23	424,163,048.78	479,193,307.80	410,673,816.95	15,914,911.43	13,489,231.83
华东区	595,594,503.31	460,558,561.84	583,538,275.93	450,897,207.49	12,056,227.38	9,661,354.35
西南区	191,109,796.81	145,573,147.69	186,351,769.07	142,255,531.33	4,758,027.74	3,317,616.36
西北区	176,851,534.45	141,830,479.72	171,785,615.55	137,688,373.79	5,065,918.90	4,142,105.93
香港	348,330,228.01	487,004,399.70	343,544,634.01	480,589,830.60	4,785,594.00	6,414,569.10
东莞	2,415,316,292.46	1,946,895,580.65	2,343,217,533.82	1,876,260,614.86	72,098,758.64	70,634,965.79
内部抵减	-5,172,232,787.54	-4,285,193,345.15	-5,169,790,087.54	-4,285,193,345.15	-2,442,700.00	-
合计	<u>3,692,870,125.54</u>	<u>3,185,531,699.96</u>	<u>3,324,956,844.01</u>	<u>2,811,059,305.34</u>	<u>367,913,281.53</u>	<u>374,472,394.62</u>

本年度公司向前五名客户的收入总额为 283,727,677.10 元，占公司全部销售收入比例的 7.68%。

## 28、财务费用

费用项目	本年发生额	上年发生额
①利息支出	35,383,390.24	25,758,561.06
减：利息收入	2,207,130.82	-1,727,338.67
②汇兑损失	2,583.56	156,387.05
减：汇兑收益	152,892.62	-
③其他	354,772.65	235,740.35
合计	<u>33,380,723.01</u>	<u>24,423,349.79</u>

## 29、管理费用

2001 年度管理费用发生额为人民币 70,077,190.32 元，其中因收回上海宏宝房地产经营公司应收款项而转销坏帐准备 3,500 万元。具体情况参见附注五第 5 点。

## 30、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
股票投资收益*	11,740,116.08	11,879,688.83
委托投资收益	2,500,000.00	1,400,000.00
联营或合营公司分配来的利润	443,836.25	255,854.74
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	1,476,415.26	7,484.80
长期投资减值准备计提净额	-1,529,508.81	4,844,306.48
股权投资处置损益	13,577,037.24	-
其他投资收益	2,497,800.00	11,357,729.84
合计	<u>30,705,696.02</u>	<u>29,745,064.69</u>

\*股票投资收益系本年度公司将拥有的法人股转让所获收益。

## 31、补贴收入

2001 年度发生额为人民币 28,620,000.00 元，系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 1998 年 12 月至 2003 年 12 月五年内返回而于 2001 年 4 月 4 日收到的静安区招商办返还的 2000 年度的重点企业专项扶持基金款。

## 32、支付的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

(1) 支付的委托采购预付款累计 1,325,690,000.00 元;

(2) 支付的管理费用、营业费用 212,409,937.11 元。

### 33、收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下:

(1) 因委托采购协议尚未履行而收回的采购预付款累计 1,204,206,050.00 元;

(2) 收亿华国际投资有限公司香港业务款 180,893,663.00 元;

(3) 暂收押金 3,405,930.00 元;

(4) 利息收入 2,207,130.82 元。

### 34、支付的其他与投资活动有关的现金支出

主要系支付的暂付款。

### 35、收到的其他与投资活动有关的现金

主要系收回的暂付款。

### 36、支付的其他与筹资活动有关的现金支出

(1) 系归还暂借款 169,253,877.70 元。

(2) 系支付的票据保证金 41,635,506.04 元。

### 37、收到的其他与筹资活动有关的现金

主要系收到其他单位的暂借款。

### 38、现金及现金等价物

2001 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额为人民币 962,314,014.93 元, 于 2001 年 12 月 31 日货币资金余额 1,003,949,520.47 元差异 41,635,506.04 元, 系出具票据而限定用途的银行存款, 故未列入现金及现金等价物。

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、应收帐款

帐龄	年初余额			年末余额		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
3 年以上	<u>272,281.70</u>	100.00	<u>272,281.70</u>	<u>272,281.70</u>	100.00	<u>272,281.70</u>
合计	<u>272,281.70</u>	100.00	<u>272,281.70</u>	<u>272,281.70</u>	100.00	<u>272,281.70</u>

本帐户年末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

### 2、其他应收款

帐龄	金额	年末余额		坏帐准备	金额	年初余额		坏帐准备
		占应收帐款总额比例(%)	坏帐准备计提比例(%)			占应收帐款总额比例(%)	坏帐准备计提比例(%)	
1 年以内	181,822,581.21	44.98	0.31	558,003.11	263,903,994.30	49.83	0.09	243,778.77
1~2 年	19,364,446.22	4.79	37.25	7,213,671.23	3,013,834.84	0.57	63.61	1,917,073.73
2~3 年	2,369,090.85	0.59	96.82	2,293,704.37	37,277,143.30	7.04	60.10	22,405,145.82
3 年以上	<u>200,637,832.47</u>	49.64	98.15	<u>196,926,937.01</u>	<u>225,371,352.90</u>	42.56	95.37	<u>214,935,124.44</u>

合计 404,193,950.75    100.00    51.21    206,992,315.72    529,566,325.34    100.00    45.23    239,501,122.76

本帐户年末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款欠款金额前五名的欠款金额合计为 196,995,952.98 元，占其他应收款总额的比例为 48.74%。

本年度转销以前年度已计提的坏帐准备 3,500 万元，具体情况参见附注五第 5 点。

### 3、长期投资

(1) 明细项目如下：

项目	金 额				减值准备			
	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年初余额	本年计提	本年转回	年末余额
长期股权投资（权益法）	307,578,265.01	124,866,919.58	26,288,145.87	406,157,038.72				
其中：对子公司投资	307,578,265.01	124,866,919.58	26,288,145.87	406,157,038.72				
长期股权投资（成本法）	24,436,983.62	77,506,486.85	15,236,683.62	86,706,786.85	5,372,575.00	1,273,678.01	4,646,253.01	2,000,000.00
其中：股票投资	12,275,299.92	-	6,374,999.92	5,900,300.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00
其他长期股权投资	12,161,683.70	77,506,486.85	8,861,683.70	80,806,486.85	3,372,575.00	1,273,678.01	4,646,253.01	-
长期债权投资	4,880.00	=	=	4,880.00	=	=	=	=
合 计	<u>332,020,128.63</u>	<u>202,373,406.43</u>	<u>41,524,829.49</u>	<u>492,868,705.57</u>	<u>5,372,575.00</u>	<u>1,273,678.01</u>	<u>4,646,253.01</u>	<u>2,000,000.00</u>

(2) 长期股权投资（权益法）

① 长期股权投资（权益法）

被投资单位名称	投资起 止期	占被投资 公司股 权的比 例	初始投资额	累计追加投资 额	本年增加额	损益调整额 本年现金 红利额	累计增加额	投资准备 本年增 加额	累计增 加额	年末余额 (11)=(4)+(5)+(8)+ (10)	减值准备 年末余额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)
上海北大方正科技 电脑系统有限公司	无	90%	45,000,000.00	-	68,499,445.27	-	198,936,857.69	-	-	243,936,857.59	-
东莞市方正科技电 脑有限公司	无	50%	35,000,000.00	-	1,315.91	-	1,315.91	-	-	35,001,315.91	-
上海延中办公用品 实业公司	无	100%	20,000,000.00	-	13,892,605.33	-	46,397,190.14	-	-	66,397,190.14	-
上海新延中文化传 播有限公司	无	90%	2,700,000.00	-2,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-
上海延宏房地产经 营有限公司	无	90%	8,100,000.00	-	-183,694.59	-	-360,864.09	-	-	7,739,135.91	-
北京方正人教电子 商务软件开发有限 责任公司	20 年	75%	30,000,000.00	-30,000,000.00	1,544,628.65	-	-	79.94	-	-	-
上海方正科技软件 有限公司	20 年	60%	12,000,000.00	-	-4,792,365.34	-	-4,792,365.34	-	-	7,207,634.66	-
上海恒鑫装饰玻璃 有限公司	20 年	65%	930,000.00	-930,000.00	-	-	-	-	-	-	-
北京方正信息产品 有限公司	无	51%	-	15,300,000.00	4,904.41	-	4,904.41	-	-	15,304,904.41	-
深圳方正信息系统 有限公司	无	51%	=	<u>30,600,000.00</u>	=	=	=	=	=	<u>30,600,000.00</u>	=
小计			<u>153,729,996.00</u>	<u>12,270,000.00</u>	<u>78,966,839.64</u>	=	<u>268,807,030.72</u>	<u>79.94</u>		<u>406,187,038.62</u>	

本公司对上述被投资单位的投资变现不存在重大限制。

② 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本年摊销额	摊余金额
上海延宏房地产经营有限公司	<u>-30,000.00</u>	投资溢价		-	<u>-30,000.00</u>
小 计	<u>-30,000.00</u>				<u>-30,000.00</u>

①+②长期股权投资合计 429,450,038.72 元。

### (3)长期股权投资（成本法）

#### ① 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股数	占被投资公司股权的比例	投资金额	期末市价总额	减值准备年末余额
申银万国证券有限责任公司	法人股	2,200,000	<5%	2,941,000.00	未上市	
上海银行长寿支行			<5%	240,600.00	未上市	
上海银行延安支行			<5%	718,700.00	未上市	
铜陵市寿康城市合作银行			<5%	<u>2,000,000.00</u>	未上市	<u>2,000,000.00</u>
小计				<u>5,900,300.00</u>		<u>2,000,000.00</u>

#### ②其他长期股权投资（成本法）

被投资单位名称	投资起止期	占被投资公司股权的比例	年初投资成本余额	本年投资增减净额	年末余额	投资减少原因
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(11)=(4)+(5)+(8)+(10)	(12)
长沙银海电子科技股份有限公司	无	10%	3,300,000.00	-	3,300,000.00	-
海鑫针织时装有限公司	20年	50%	1,002,575.00	-1,002,575.00	-	已注销营业执照
北京威龙快餐食品公司	20年	10%	410,000.00	-410,000.00	-	已歇业
常州延中办公用品设备有限公司	无	98%	1,470,000.00	-1,470,000.00	-	已注销营业执照
穿越文化艺术发展有限公司	无	49%	490,000.00	-490,000.00	-	已注销营业执照
上海新延中文化传播有限公司	20年	18%		54,000,000.00	54,000,000.00	-
上海新延中企业发展有限公司	10年	10%	1,273,678.01	-1,273,678.01	-	已出售
上海延泉饮料有限公司	无	10%	1,500,000.00	-1,500,000.00	-	已出售
上海爱使包装有限公司	无	10%	1,500,000.00	-1,500,000.00	-	已出售
上海延中塑料模具厂	无	100%	1,215,430.69	-1,215,430.69	-	已出售
利德科技发展有限公司	20年	10%	-	23,506,486.85	23,506,486.85	-
小计			<u>12,161,683.70</u>	<u>68,644,803.15</u>	<u>80,806,486.85</u>	

①+②长期股权投资合计 86,706,786.85 元。

#### (4)长期投资减值准备

2001年12月31日余额为人民币2,000,000.00元，其中：

投资项目	年初余额	本年计提	本年转销*	年末余额
海鑫针织时装有限公司	1,002,575.00	-	1,002,575.00	-
常州延中办公用品设备有限公司	1,470,000.00	-	1,470,000.00	-
上海新延中企业发展有限公司	-	1,273,678.01	1,273,678.01	-
北京威龙快餐食品公司	410,000.00	-	410,000.00	-
穿越文化艺术发展有限公司	490,000.00	-	490,000.00	-
铜陵市寿康城市合作银行	<u>2,000,000.00</u>	-	-	<u>2,000,000.00</u>
合计	5,372,575.00	1,273,678.01	4,646,253.01	2,000,000.00

\*本年度长期投资减值准备转销原因系该几家子公司营业执照已注销或已出售。

累计投资年末余额占年末净资产的比例为40.27%。

#### (5)长期债权投资

系债券投资，其明细内容：

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	年末余额
87 电力债券	1,880.00	不计息	1,880.00	已到期	1,880.00
99 煤气债券	3,000.00	不计息	3,000.00	2004 年 1 月 9 日	3,000.00
小计	<u>4,880.00</u>		<u>4,880.00</u>		<u>4,880.00</u>

#### 4、管理费用

2001 年度管理费用发生额为人民币-12,690,254.08 元，其中因收回上海宏宝房地产经营公司应收款项而转销坏帐准备 3,500 万元。具体情况参见附注五第 5 点。

#### 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
股票投资收益*	11,740,116.08	7,425,069.95
联营或合营公司分配来的利润	443,836.25	255,854.74
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	78,966,839.64	137,468,188.26
长期投资减值准备计提净额	-1,273,678.01	4,767,935.04
股权投资处置损益	<u>13,821,206.44</u>	=
合 计	<u>103,698,320.40</u>	<u>149,917,047.99</u>

\*股权投资收益系本年度公司将拥有的法人股抛售所获收益。

投资收益汇回不存在重大限制。

#### 七、子公司与母公司会计政策是否一致及其对合并财务报表的影响

子公司与母公司会计政策一致，对合并财务报表无影响。

#### 八、关联方关系及其交易的披露

##### 1、存在控制关系的关联方情况

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人	
北大方正集团关联及其所属企业	北京北大方正集团公司	北京海淀区上地信息产业基地上地五街 9 号（方正大厦）	方正电子出版系统、计算机软硬件及相关设备	本公司第一大股东	全民所有制	张兆东
	北京北大资源集团公司	北京海淀区海淀路 46 号	电子产品及通信设备、仪器仪表等的技术开发		全民所有制	巩运明
	北京方正蓝康信息技术有限公司	北京市海淀区白石桥路 54 号 B803 室	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、电讯器材（不含无线电发射设备）、化工、计算机软硬件及外围设备、电子元器件、机械电器设备、建筑材料；电脑动画制作；计算机联网。（未取得专项许可的项目除外）		有限责任公司	张兆东
	北京正中广告公司	北京市海淀区上地产业基地五街 9 号	设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告。（未取得专项许可的项目除外）		全民所有制	金鸥

北大方正投资有限公司	北京市通州区甘棠工业区	高新技术项目投资管理；企业管理咨询；企业形象策划；市场调查；信息咨询（中介除外）；组织文化艺术交流活动（演出除外）；承办展览展示会；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训；购销针纺织品、百货、五金交电化工、计算机软硬件及外部设备、；机械电器设备、通顺设备、医疗器械、工艺美术品、建筑材料、金属材料、装饰材料；设备租赁；接受委托提供劳务服务；接受委托对企业进行管理。		有限责任公司	魏新
深圳市方正科技有限公司	深圳市福田区深圳特区报业大厦 26 层 A 区	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及相关产品的销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）		有限责任公司	易梅
河南方正信息技术有限公司	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、重油、塑料的销售。手机、无绳电话（凭证）、纸张、纸浆、钟表的销售，计算机软件开发及销售。网络信息系统开发、维护（国家有专项规定除外）		有限责任公司	余丽
上海延中办公用品实业公司	上海市巨鹿路 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，晒图纸，碎纸机。	子公司	股份有限公司	王红
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 1515 号嘉里中心 5 楼	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	蒋必金
东莞市方正科技电脑有限公司	东莞市石龙新城市中心方正大道正龙科技园	电子计算机及配件的研发、生产、销售和售后服务	子公司	有限责任公司	祝剑秋
上海延宏房地产经营有限公司	上海市静安区武宁南路 428 号	房地产开发、经营、咨询，物业管理，室内装潢，建筑、装潢材料。	子公司	有限责任公司	张一萍
深圳市方正信息系统有限公司	深圳市福田区深南中路中航苑航都大厦 26 楼	计算机硬件、软件和外国设备的销售和技术开发；承接计算机网络工程（不含土木工程）及相关技术开发；信息咨询；信息产品的研发（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；经营进出口业务（具体按深贸进准字第 [2001]2013 号资格证书办理）	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	北京市海淀区草桥 7 号海淀新技术大厦 11 层 19、20、29 房间	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；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经	子公司	有限责任公司	蒋必金

		营项目，开展经营活动。			
上海方正科技软件有限公司	上海张江高科技园区郭守敬路 498号浦东软件园 1105-F2	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，对计算机技术领域的投资及 投资咨询。	子公司	有限责任公司	祝剑秋

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称		年初余额	本年增加数	本年减少数	年末余额
北大方正 集团关联 及其所属 企业	北京北大方正集团公司	51,050 千元			51,050 千元
	北京北大资源集团公司	80,000 千元			80,000 千元
	北京方正蓝康信息技术有限公司	3,500 千元			3,500 千元
	北京正中广告公司	2,000 千元			2,000 千元
	北大方正投资有限公司	60,000 千元			60,000 千元
	深圳市方正科技有限公司	30,000 千元			30,000 千元
	河南方正信息技术有限公司	19,990 千元			19,990 千元
上海延中办公用品实业公司		20,000 千元			20,000 千元
上海北大方正科技电脑系统有限公司		50,000 千元			50,000 千元
东莞市方正科技电脑有限公司		70,000 千元			70,000 千元
上海延宏房地产经营有限公司		9,000 千元			9,000 千元
深圳市方正信息系统有限公司			60,000 千元		60,000 千元
北京方正科技信息产品有限公司			30,000 千元		30,000 千元
上海方正科技软件有限公司		20,000 千元			20,000 千元

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称		年初余额		本年增加额	本年减少额	年末余额	
		金额	%			金额	%
北大方 正集团 关联及 其所属 企业	北京北大方正集团公司	持有公司股票	4.36			持有公司股票	11.96
	北京北大资源集团公司	8,139,981 股				44,655,296 股	
	北京方正蓝康信息技术有限公司						
	北京正中广告公司						
	北大方正投资有限公司						
	深圳市方正科技有限公司						
	河南方正信息技术有限公司						
上海北大方正科技电脑系统有限公司		194,930,458.24	100	76,105,782.67		271,036,240.91	100
东莞市方正科技电脑有限公司		35,000,000.00	50	1,315.91		35,001,315.91	50
上海延中办公用品实业公司		32,131,224.49	100	6,301,966.36		38,433,190.85	100
上海延宏房地产经营有限公司		8,803,145.00	100	-204,105.10		8,599,039.90	100
深圳市方正信息系统有限公司				60,000,000.00		60,000,000.00	100
北京方正科技信息产品有限公司				30,009,616.49		30,009,616.49	100
上海方正科技软件有限公司		12,000,000.00	60	-4,792,365.34		7,207,634.66	60

### (二) 不存在控制关系的关联方情况

#### 公司名称

武汉仁青经济发展有限公司

北京方正数码有限公司

#### 与本公司的关系

本公司股东

同一母公司

方正（香港）有限公司	同一母公司
北京北大方正电子有限公司	同一母公司
北京北大方正进出口有限公司	同一母公司
北京北大正元科技公司	同一母公司
北京北大方正集团深圳育星公司	同一母公司
北京北大方正集团深圳万德工贸公司	同一母公司
上海新延中文化传播有限公司	联营公司
利德科技发展有限公司	联营公司
成都方正信息系统有限公司	联营公司
重庆方正信息系统有限公司	联营公司
沈阳方正信息系统有限公司	联营公司
长春市方正信息系统有限公司	联营公司
河南省方正延中信息系统有限公司	联营公司
武汉市方正信息系统有限公司	联营公司
江苏省方正信息系统有限公司	联营公司
长沙方正信息系统有限公司	联营公司
东方时代投资有限公司	董事关联公司
上海宏宝房地产经营有限公司	同一高管人员

### （三）关联方交易

#### 1、采购货物

本公司 2001 年度及 2000 年度向关联方采购货物的有关明细资料如下(单位:元):

公司名称	2001 年度		2000 年度	
	金额	占年度购货百分比(%)	金额	占年度购货百分比(%)
北京北大正元科技公司	-	-	53,428,404.33	1.80
北京北大方正电子有限公司	39,419,013.70	1.20	1,764,028.00	0.06
北京北大方正进出口有限公司	85,773,422.37	2.62	-	-
北京方正数码有限公司	214,000.00	0.01	-	-

公司向关联方采购货物的价格参照市场价协商决定。

#### 2、销售货物

本公司 2001 年度和 2000 年度向关联方销售货物有关明细资料如下(单位:元):

公司名称	2001 年度		2000 年度	
	金额	占年度销售百分比(%)	金额	占年度销售百分比(%)
北京北大方正集团公司	92,000.00	0.002	138,966.67	0.004
河南方正信息技术有限公司	60,018,777.63	1.63	-	-
武汉仁青经济发展有限公司	2,272,141.92	0.06	-	-
北京北大方正电子有限公司	14,224,408.79	0.39	43,542,403.63	1.37
北京北大方正集团深圳育星公司	-	-	2,536,153.85	0.08
上海新延中文化传播有限公司	92,440.00	0.003	-	-
长春市方正信息系统有限公司	2,996,136.00	0.08	-	-

公司销售给关联方的产品价格参照市场价协商决定。

### 3、本公司与关联方应收应付款项余额

2001年12月31日和2000年12月31日关联方应收应付款项（单位：元）

项 目	金 额		占全部应收(付)款项余额的 比重(%)	
	2001年	2000年	2001年	2000年
<b>应收票据</b>				
深圳市方正科技有限公司	1,050,000.00	-	2.01	-
长沙市方正信息系统有限公司	10,000,000.00	-	19.15	-
成都方正信息系统有限公司	11,000,000.00	-	21.06	-
沈阳方正信息系统有限公司	12,000,000.00	-	22.98	-
江苏省方正信息系统有限公司	5,000,000.00	-	9.57	-
重庆方正信息系统有限公司	10,000,000.00	-	19.15	-
<b>应收帐款</b>				
北京北大方正电子有限公司	1,192,982.48	2,076,497.50	0.34	0.78
北京北大方正集团深圳万德工贸公司	2,860,182.50	2,860,182.50	0.81	1.08
<b>应付帐款</b>				
北京北大方正集团公司	2,361,657.44	2,041,390.04	0.57	0.68
北京北大方正电子有限公司	2,014,989.43	459,770.80	0.49	0.15
北京北大方正进出口有限公司	440,347.34	32,222.22	0.11	0.01
<b>预付帐款</b>				
北京北大方正集团公司	-	14,759.67	-	0.17
北京北大方正电子有限公司	11,000.00	400,000.00	0.01	4.67
长沙方正信息系统有限公司	1,160,700.00	-	0.99	-
<b>预收帐款</b>				
北京北大方正集团公司	-	4,500.00	-	0.03
北京北大方正电子有限公司	576,639.41	462,826.57	0.92	2.85
长春市方正信息系统有限公司	3,864.00	-	0.01	-
武汉仁青经济发展有限公司	27,727,858.08	-	44.00	-

### 4、本公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2001年度和2000年度与关联方其他应收款和其他应付款余额（单位：元）

项目	金 额		占全部其他应收(付)款项余 额的比重(%)	
	2001年	2000年	2001年	2000年
<b>其他应收款</b>				
北京北大方正集团公司	14,759.67	-	0.004	-
北京北大方正电子有限公司	104,251.00	883.20	0.03	0.0003
成都方正信息系统有限公司	2,030,000.00	-	0.54	-
沈阳方正信息系统有限公司	2,292,800.00	-	0.61	-
长春市方正信息系统有限公司	17,000,000.00	-	4.55	-
<b>其他应付款</b>				
北京北大方正集团公司	1,915,879.29	6,915,879.29	0.83	38.02
方正（香港）有限公司	-	66,227.20	-	0.36

## 5、其他应披露事项

### (1) 资产、股权转让、投资发生的关联交易

#### a、法人股转让

经上海市静安区公证处公证，公司于 2001 年 6 月 20 日将其拥有的华联商厦等十种法人股转让给北大方正投资有限公司，转让价格为 18,527,041.00 元。截至 12 月 31 日已收到转让款 18,000,000.00 元，收益为 11,740,116.08 元。

#### b、股权转让

经上海上会资产评估有限公司出具的沪上会部评报字（01）第 156 号评估报告认证后，公司及其子公司于 2001 年 9 月将其持有的子公司上海新延中文化传播有限公司 100% 股权以 2 元的价格分别转让给上海美宁投资有限公司、上海钰越投资有限公司。后上海新延中文化传播有限公司增资扩股至 13,000 万元，并由上海宏大会计师事务所有限公司出具沪宏会师报字（2001）第 BY045 号验资报告验证。同年 11 月 9 日经上海新延中文化传播有限公司全体股东决议决定对上海新延中文化传播有限公司增资 17,000 万元，其中公司出资 5,400 万元。

①公司于 2001 年 12 月 9 日与上海新延中文化传播有限公司、上海钰越投资有限公司签订股权转让协议书，将公司持有的上海延中塑料模具厂 100% 股权予以转让，转让价格为 500 万元，实现收益 3,784,569.31 元。

②公司于 2001 年 12 月 3 日经北京方正人教电子商务软件开发有限责任公司全体股东同意将原公司持有的 75% 股权全部转让给上海新延中文化传播有限公司，转让价格为 3,500 万元，实现收益 8,711,854.13 元。

③公司与上海新延中文化传播有限公司签订股权转让协议，将其持有的上海爱使包装有限公司 10% 股权予以转让，转让价格为 153.99 万元，实现收益 39,900.00 元。

④公司与上海新延中文化传播有限公司签订股权转让协议，将其持有的上海延泉饮料有限公司 10% 股权予以转让，转让价格为 278.488 万元，实现收益 1,284,880.00 元。

⑤公司与上海新延中文化传播有限公司签订股权转让协议，将其持有的上海新延中企业发展有限公司 10% 股权予以转让，转让价格为 1 元，实现收益 1 元。

#### c、投资

①公司下属子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司与上海新延中文化传播有限公司于 2001 年 11 月 1 日共同投资组建长春市方正信息系统有限公司。注册资本为 3,000 万元，其中公司下属子公司出资 600 万元，占出资比例 20%；上海新延中文化传播有限公司出资 2,400 万元，占出资比例 80%。

②公司下属子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司与上海新延中文化传播有限公司于 2001 年 11 月 6 日共同投资组建河南省方正延中信息系统有限公司。注册资本为 3,000 万元，其中公司下属子公司出资 600 万元，占出资比例 20%；上海新延中文化传播有限公司出资 2,400 万元，占出资比例 80%。

③公司下属子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司与上海新延中文化

传播有限公司于 2001 年 10 月 30 日共同投资组建沈阳方正信息系统有限公司。注册资本为 3,000 万元，其中公司下属子公司出资 600 万元，占出资比例 20%；上海新延中文化传播有限公司出资 2,400 万元，占出资比例 80%。

④公司下属子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司与上海新延中文化传播有限公司于 2001 年 11 月 6 日共同投资组建重庆方正信息系统有限公司。注册资本为 3,000 万元，其中公司下属子公司出资 600 万元，占出资比例 20%；上海新延中文化传播有限公司出资 2,400 万元，占出资比例 80%。

⑤公司下属子公司深圳方正信息系统有限公司与上海新延中文化传播有限公司于 2001 年 10 月 31 日共同投资组建长沙方正信息系统有限公司。注册资本为 3,000 万元，其中公司下属子公司出资 600 万元，占出资比例 20%；上海新延中文化传播有限公司出资 2,400 万元，占出资比例 80%。⑥公司下属子公司深圳方正信息系统有限公司与上海新延中文化传播有限公司于 2001 年 11 月 20 日共同投资组建江苏省方正信息系统有限公司。注册资本为 3,000 万元，其中公司下属子公司出资 600 万元，占出资比例 20%；上海新延中文化传播有限公司出资 2,400 万元，占出资比例 80%。

⑦公司下属子公司深圳方正信息系统有限公司与上海新延中文化传播有限公司于 2001 年 11 月 6 日共同投资组建武汉市方正信息系统有限公司。注册资本为 3,000 万元，其中公司下属子公司出资 600 万元，占出资比例 20%；上海新延中文化传播有限公司出资 2,400 万元，占出资比例 80%。

⑧公司下属子公司深圳方正信息系统有限公司与上海新延中文化传播有限公司于 2001 年 10 月 30 日共同投资建组成都方正信息系统有限公司。注册资本为 3,000 万元，其中公司下属子公司出资 600 万元，占出资比例 20%；上海新延中文化传播有限公司出资 2,400 万元，占出资比例 80%。

## (2) 技术转让合同

公司与北京北大方正电子有限公司在签订协议采购方正文杰系列打印机存货后，于 2001 年 3 月 5 日签订方正文杰打印机专用技术转让协议，转让价格为 2,500 万元，截至 2001 年 12 月 31 日款项已全部支付完毕。

## (3) 根据许可协议所支付的费用

经北京北大方正集团公司同意不再收取公司 2001 年 1~9 月的品牌使用费（除已支付部分外）。

2001 年 9 月，公司与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其下属子公司在 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商标。

## (4) 代理

公司于 2001 年 9~12 月与关联方签订委托采购协议，同意委托其代理采购公司生产经营所需的计算机配件，期限为半年。同时支付代理费，金额为采购货物的货款的 4%。具体明细为：

委托采购方名称	采购意向金额	本年度累计预付货款金额	本年度累计收回金额
上海新延中文化传播有限公司	不超过 400,000,000.00	532,460,000.00	532,460,000.00

长沙市方正信息系统有限公司	不超过 100,000,000.00	40,600,000.00	39,439,300.00
河南方正延中信息系统有限公司	不超过 100,000,000.00	111,100,000.00	111,100,000.00
武汉市方正信息系统有限公司	不超过 100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
沈阳方正信息系统有限公司	不超过 40,000,000.00	60,000,000.00	57,707,200.00
河南方正信息技术有限公司	不超过 50,000,000.00	92,500,000.00	92,500,000.00
重庆方正信息系统有限公司	不超过 60,000,000.00	97,000,000.00	97,000,000.00
江苏省方正信息系统有限公司	不超过 30,000,000.00	115,000,000.00	115,000,000.00
成都方正信息系统有限公司	不超过 45,000,000.00	73,030,000.00	71,000,000.00

公司与上述关联方签订委托采购协议后预付货款，因电脑配件国际供应商出现缺货，以及上述除上海新延中文化传播有限公司外的公司尚未取得一般纳税人的资格，导致其不能如期履行合同义务。为了尽快控制损失，故将预付货款收回。

#### (5) 资金往来

公司与下列关联方发生资金往来：

项目名称	本年度累计支付 金额	本年度累计收回 金额
上海宏宝房地产经营有限公司	26,500,000.00	88,712,500.00
利德科技发展有限公司	23,506,486.85	23,506,486.85
东方时代投资有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00
深圳方正科技有限公司	1,060,000.00	-

#### (6) 租赁

公司于 2001 年 10 月 1 日与上海新延中文化传播有限公司签订房屋租赁合同，合同约定自 2001 年 10 月 1 日至 2004 年 9 月 30 日上海新延中文化传播有限公司将其拥有的上海浦东新区浦东南路 360 号 36 层办公楼经营租赁给公司使用，月租金为美元 21,247.80 元。

#### (7) 担保

截至 2001 年 12 月 31 日，公司为下属子公司提供担保：

被担保单位	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	416,500,000.00	2001.07.27~2002.11.08
东莞市方正科技电脑有限公司	103,828,494.36	2001.09.13~2002.09.30
上海新延中文化传播有限公司	70,000,000.00	2001.12.06~2002.12.10

#### (8) 其他关联事项

本年度公司与上海宏宝房地产经营有限公司签订和解协议书，分两年收回上海宏宝房地产经营有限公司因开发房地产而向公司借入的款项，当年已收回 3,500 万元。

### 九、或有事项

截至 2001 年 12 月 31 日，公司及其下属子公司为以下单位提供担保：

被担保单位	担保金额	担保起讫日
上海爱使股份有限公司*	143,000,000.00	2001.03.02~2002.10.25
上海海鸟企业发展股份有限公司*	67,500,000.00	2001.02.12~2002.10.29
上海国嘉实业股份有限公司*	27,000,000.00	2001.07.13~2002.04.29
中国高科集团股份有限公司	42,500,000.00	2001.09.25~2002.12.31

---

中国高科集团股份有限公司

USD1,421,588.00

2001.09.25~2002.12.31

\*说明：上述均为互相担保。

## 十、承诺事项

截至 2001 年 12 月 31 日，公司有以下承诺：

子公司东莞市方正科技电脑有限公司为建造厂房和立体仓库支出的预算约为 6,717.30 万元，尚有 856.43 万元将于 2002 年度支付。

## 十一、租赁事项

公司无需要披露的重大租赁事项。

## 十二、资产负债表日后非调整事项

1、公司将其持有的票据于资产负债表日后背书转让，具体为：

票据出票人/前手	开票总金额	票据起讫日
长沙市方正信息系统有限公司	10,000,000.00	2001.11.21.~2002.5.21.
成都方正信息系统有限公司	11,000,000.00	2001.11.21.~2002.3.18.
沈阳方正信息系统有限公司	12,000,000.00	2001.8.10.~2002.5.27.
江苏省方正信息系统有限公司	5,000,000.00	2001.7.30.~2002.1.30.
重庆方正信息系统有限公司	10,000,000.00	2001.11.9.~2002.5.22.

2、公司于 2001 年 11 月预付对北京太平洋连宇通信技术有限公司的投资款 3,000 万元，已于 2002 年 2 月 9 日业经北京京佳会计师事务所有限公司以京佳信验字（2002）003 号验证。

## 十三、债务重组事项

公司无需要披露的重大债务重组事项。

## 十四、非货币性交易事项

公司无需要披露的重大非货币性交易事项。

## 十五、其他重要事项

公司于 2001 年 1 月 18 日与上海爱使股份有限公司就上海龙鑫包装企业有限公司、上海程鑫塑料包装有限公司及担保人上海爱使股份有限公司所欠公司款项之纠纷，以及上海爱使股份有限公司与公司之间关于上海龙鑫包装企业有限公司及上海程鑫塑料包装有限公司股权转让纠纷事宜达成协议，所欠之款及涉及的担保责任均顺延三年解决。

## 十六、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司第六届董事会 2002 年第 5 次会议于 2002 年 4 月 4 日批准报出。

## 第十一章 补充资料

### 利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	61.22	66.94	0.96	0.96

营业利润	10.83	11.84	0.17	0.17
净利润	17.09	18.68	0.27	0.27
扣除非经常性损益后的净利润	8.39	9.22	0.13	0.13

#### 资产减值准备明细表

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	254,391,711.05	18,671,740.74	35,329,955.60	237,733,496.19
其中：应收帐款	9,014,689.69	8,274,721.89	329,955.60	16,959,455.98
其他应收款	245,377,021.36	10,397,018.85	35,000,000.00	220,774,040.21
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	21,747,995.55	12,113,865.24	528,554.97	33,333,305.82
其中：库存商品	7,882,381.90	4,489,811.51	487,614.44	11,884,578.97
原材料	13,632,276.73	6,876,701.62	37,272.66	20,471,705.69
四、长期投资减值准备合计	8,096,203.56	1,529,508.81	7,625,712.37	2,000,000.00
其中：长期股权投资	8,096,203.56	1,529,508.81	7,625,712.37	2,000,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	935,135.38			935,135.38
其中：房屋、建筑物	881,101.96			881,101.96
机器设备	-			
六、无形资产减值准备			164,669.66	164,669.66
其中：专利权				
图书信息使用权			164,669.66	164,669.66
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				

其中长期投资减值准备今年回转 7,625,712.37 的明细如下：

投资项目	年初余额	本年计提	本年转销*	年末余额
海鑫针织时装有限公司	1,002,575.00	-	1,002,575.00	-
常州延中办公用品设备有限公司	1,470,000.00	-	1,470,000.00	-
上海欢乐天地儿童游乐有限公司	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-
胡荣华象棋俱乐部	223,628.56	-	223,628.56	-
上海新延中企业发展有限公司	-	1,273,678.01	1,273,678.01	-
上海智领商务文化顾问有限公司	-	255,830.80	255,830.80	-
北京威龙快餐食品公司	410,000.00	-	410,000.00	-
穿越文化艺术发展有限公司	490,000.00	-	490,000.00	-
合计	<u>8,096,203.56</u>	<u>1,529,508.81</u>	<u>7,625,712.37</u>	

本年度长期投资减值准备转销原因系该几家子公司营业执照已注销或已出售。

#### 财务报告补充资料说明：

1、货币资金增加的原因：年底资金回笼比例增长幅度较大，使年末资金余额增长。

---

2、预付帐款增长的原因：下半年销售量的迅速增长，加大了商品采购力度，向供应商预付货款增加以保证各项生产材料的充足供应。

3、固定资产增长的原因：东莞市方正电脑有限公司的新厂房正式投入运行，成为国内最大的 PC 生产基地。

4、长期投资增长的原因：为配合销售模式的转变，公司原部分销售分公司改制为子公司。

5、短期借款增长的原因：为满足不断增长的销售需求，公司加大了银行信用。

6、应付票据增长的原因：为降低财务费用，公司增加了采购业务中票据结算的比例，导致应付票据增长。

7、其他应付款增长的原因：香港代理业务首次进行汇总核算。

8、股本增长的原因：2001年7月，公司以资本公积按 10：10 的比例转增股本所致。

9、管理费用增长的原因：公司加强了对应收帐款和存货的管理，坏帐准备和存货跌价准备提取充足及软件公司首次纳入合并导致管理费用增长。

## **第十二章 备查文件**

- 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；
- 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。

上海方正延中科技集团股份有限公司

2002年4月6日