

公司代码：600601

公司简称：方正科技

方正科技集团股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘建、主管会计工作负责人李晓勤及会计机构负责人（会计主管人员）尚义民声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	20
第十一节	备查文件目录.....	121

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
方正科技、本公司、公司	指	方正科技集团股份有限公司
方正信产	指	北大方正信息产业集团有限公司
方正集团	指	北大方正集团有限公司
方正宽带	指	方正宽带网络服务有限公司
方正国际	指	方正国际软件有限公司
方正证券	指	方正证券股份有限公司
北大医信	指	北大医疗信息技术有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2016 年 1-6 月
元	指	人民币元
宽带接入	指	通过电话线、电缆、光纤等各种传输手段向用户提供将计算机或者其他终端设备接入互联网的服务
智慧城市	指	借助新一代物联网、云计算、决策分析优化等信息技术，将人、商业、运输、通信、水和能源等城市运行的各个核心系统整合起来，从而更好地理解和控制城市运营，并优化有限资源使用情况的的城市
IT	指	Information Technology 信息技术
PC	指	Personal Computer 个人电脑
FA 业务	指	Fulfillment Agent 业务，特指公司与宏碁公司关于政府行业等大客户电脑销售服务的业务合作
ICT	指	Information Communication Technology 信息技术与通信技术相融合而形成的新的技术领域
PCB	指	Printed Circuit Board 印制电路板
HDI	指	High Density Interconnect 高密度互连 PCB
AFC	指	Automatic Fare Collection 地铁自动售检票系统
ACC	指	AFC Clearing Center 地铁自动售检票系统的清分中心
IDC	指	Internet Data Center 互联网数据中心
PPP	指	Public-Private-Partnership 公私合作模式

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	方正科技集团股份有限公司
公司的中文简称	方正科技
公司的外文名称	Founder Technology Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	FOUNDERTECH
公司的法定代表人	刘建

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯郁波	戴继东

联系地址	上海市浦东南路360号新上海国际大厦36层	上海市浦东南路360号新上海国际大厦36层
电话	(021) 58400030	(021) 58400030
传真	(021) 58408970	(021) 58408970
电子信箱	IR@founder.com	IR@founder.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市南京西路1515号嘉里商务中心9楼
公司注册地址的邮政编码	200040
公司办公地址	上海市浦东南路360号新上海国际大厦36层
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://www.foundertech.com
电子信箱	IR@founder.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市浦东南路360号新上海国际大厦36层
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	方正科技	600601	延中实业

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年11月17日
注册登记地点	上海市南京西路1515号嘉里商务中心9楼
企业法人营业执照注册号	913100001323659093
税务登记号码	913100001323659093
组织机构代码	913100001323659093
报告期内注册变更情况查询索引	2015年11月17日，公司已完成工商变更登记，企业法人营业执照、税务登记证、组织机构代码证已实行“三证合一”。

七、 其他有关资料

无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,690,117,117.13	2,775,176,309.64	-3.07
归属于上市公司股东的净利润	-98,361,277.92	2,813,979.52	-3,595.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-105,693,912.17	-27,518,116.52	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-261,938,720.94	-256,252,541.13	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,545,268,865.43	3,651,112,841.80	-2.90
总资产	9,472,155,058.43	9,462,288,397.81	0.10

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0448	0.0013	-3,546.15
稀释每股收益(元/股)	-0.0448	0.0013	-3,546.15
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0482	-0.0125	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-2.73	0.08	减少2.81个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.93	-0.77	减少2.16个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-376,885.69	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,237,469.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,340,210.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,868,159.87	
合计	7,332,634.25	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营业务主要包括生产和销售 PCB 产品，网络宽带接入服务，IT 系统集成及解决方案，PC 产品的 FA 业务等。报告期内公司主营业务未发生重大变化。

报告期内，公司实现营业收入 26.90 亿元，同比减少 3.7%；归属于母公司所有者的净利润为 -9,836.13 万元。

报告期内公司主要业务情况如下：

1、公司 PCB 业务

公司 PCB 产品的研发、生产和制造主要由珠海多层、珠海高密、重庆高密等三个主要生产基地组成。公司 PCB 业务现已形成从普通多层板、HDI 配套板到高端 HDI 板、高多层背板以及快板的完整产品线，各生产基地均有明确的定位，产品之间形成有效延伸和搭配，已成为国内首屈一指的集 PCB 研发、生产、制造和销售的龙头企业。报告期内，公司 PCB 业务进行市场战略调整，订单结构优化，提升 HDI 三阶产品比例，大力开拓汽车电子等新市场，并以国际大客户为目标，打造公司 PCB 产品国际高端产品形象。

报告期内，公司 PCB 业务实现营业收入 10.6 亿元，净利润 3,067 万元。

2、方正宽带业务

报告期内，方正宽带的社区宽带服务业务继续保持快速增长，截至 2016 年 6 月底社区宽带业务覆盖用户总数达到 990.79 万户，较去年同期增长 57.33%；社区缴费用户总数达到 72.15 万户，较去年同期增长 36.29%。方正宽带社区宽带业务已经为 26 个城市居民提供宽带接入服务。机构宽带接入以及相关 IT 服务业务也在这些城市同步开展，并且不断探索创新服务模式，在多所高校取得了无线覆盖运营产品订单，为高校师生等特殊用户群体提供校园无线覆盖整体解决方案和综合通信服务。

在智慧家庭和智慧社区业务领域，方正宽带将以内容应用作为源头，向家庭用户提供生动高品质的互联网视频呈现服务，同时在此基础上不断创新出独特的产品与服务，进而成为领先的智慧家庭产品与服务提供者。方正宽带快递智能柜产品在投放数量不断增加的基础上，逐步提升使

用效率和用户体验，并且通过自主平台系统研发，开发出新一代低成本智能柜产品，为日后进一步扩大部署规模奠定基础。

报告期内，方正宽带业务实现营业收入 3.47 亿元，净利润 4,332 万元。

3、方正国际业务

报告期内，方正国际继续聚焦智慧城市业务，持续向智慧城市运营与服务转型。方正国际智慧城市建设 PPP 模式已在安徽淮北市、河南林州市等地落地，作为当地智慧城市投资、建设和运营主体的智慧城市运营公司已先后成立，并已承担了包括智慧城市顶层设计、平安城市、智慧城管等重大工程在内的智慧城市建设项目，位于淮北的方正智谷科技园也于 2016 年 6 月底正式开园，将与淮北市政府共同推动淮北双创发展和经济转型。方正国际智慧城市运营模式取得阶段性成果。

在智慧公安领域，广州大数据平台完成上线，新一代警综项目在四川全省落地，警用地理信息技术公安部重点实验室已被公安部批复由方正国际重点负责建设。在智慧金融领域，荣获 2015 年邮储银行最佳信息技术服务奖，与绍兴银行继续开展深度合作，共同打造互联网金融平台。在智慧交通领域，“互联网+购票”模式已由方正国际郑州地铁全面实施，西安地铁 ACC 项目也已正式上线；在智慧城市管理领域，湖南省东安县政务云、平谷政务服务中心、蚌埠智慧教育等产品成功上线；在多生物识别领域，与云南省公安厅合作建设的指纹系统项目荣获云南省科学技术进步奖三等奖。

报告期内，方正国际业务实现营业收入 4.08 亿元，净利润-12,858 万元。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,690,117,117.13	2,775,176,309.64	-3.07
营业成本	2,320,404,915.98	2,392,464,998.84	-3.01
销售费用	185,883,117.46	153,012,679.93	21.48
管理费用	197,275,929.50	170,303,516.81	15.84
财务费用	56,751,462.90	61,200,537.62	-7.27
经营活动产生的现金流量净额	-261,938,720.94	-256,252,541.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-359,211,773.44	-254,050,248.49	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	118,036,295.17	53,693,246.77	119.83
研发支出	113,715,876.14	102,333,897.24	11.12

销售费用变动原因说明：主要是人工费用及相关费用增加所致；

管理费用变动原因说明：主要是研究开发费及人工费用增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是购建固定资产支出增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是取得贷款增加所致；

研发支出变动原因说明：报告期内加强技术研发所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司净利润同比下降幅度较大，亏损 9,836 万元，主要系方正国际的系统集成和服务以及定制开发业务同比进入验收阶段项目大幅度减少，同时公司销售费用管理费用等费用同比增加所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2014 年 5 月 30 日召开第十届董事会 2014 年第三次会议，会议审议通过了《关于公司 2014 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》及相关议案，公司拟向方正信产、方正集团和方正证券非公开发行股票不超过 5 亿股（含本数）。2014 年 8 月 5 日，公司收到中华人民共和国教育部

转发的《财政部关于批复同意方正科技集团股份有限公司非公开发行股票事项的函》（财教函[2014]97号），中华人民共和国财政部同意公司向特定对象非公开发行股票的方案。2014年12月12日，证监会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票的申请进行了审核，公司本次非公开发行A股股票的申请获得审核通过，目前，公司尚未收到证监会的书面核准文件。

(3) 经营计划进展说明

2016年公司业务将继续围绕“智慧城市，便利生活”而布局，构建整个智慧城市业务体系架构，包括感知层、传输层、平台层和应用层四个层面。其中感知层以方正PCB业务为基础，为众多感知设备提供支撑原件；传输层以方正宽带业务和PCB业务为基础，宽带接入是感知层接入平台层的通道，PCB为网络建设提供元器件支撑；平台层以方正国际业务为中心，为智慧城市金融、公安、交通、城市管理、媒体、弱电工程、生物识别和警务信息化等领域提供解决方案。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
印刷电路板	1,060,339,243.30	922,683,753.01	12.98	-4.14	-4.97	增加0.76个百分点
电脑及相关产品	1,022,848,891.56	999,413,502.38	2.29	15.94	14.89	增加0.89个百分点
宽带服务收入	311,709,752.79	164,193,701.75	47.32	26.22	17.05	增加4.13个百分点
软件系统集成	60,413,860.05	55,821,848.35	7.60	-61.63	-61.60	减少0.08个百分点
融合通信收入	42,958,729.69	32,693,334.62	23.90	36.23	15.84	增加13.4个百分点
与系统集成相关的服务收入	32,069,905.34	28,397,162.60	11.45	-49.99	-47.30	减少4.52个百分点
IDC业务收入	26,513,218.52	16,280,427.61	38.60	223.74	285.50	减少9.84个百分点
定制开发	22,886,846.32	19,388,702.18	15.28	-76.15	-48.44	减少45.53个百分点
软件产品销售	18,647,364.89	14,446,812.72	22.53	-79.70	-79.82	增加0.44个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，方正国际的系统集成和服务以及定制开发业务同比进入验收阶段项目大幅度减少。

(三) 核心竞争力分析

品牌优势：公司经过十多年的精耕细作和行业积累，在IT领域拥有极高的品牌知名度和号召力，公司将不断整合和拓展智慧城市信息化领域的解决方案，实现对智慧城市信息化建设的完整布局，致力于成为“智慧城市、便利生活”软硬件解决方案的综合服务商，践行“智慧城市真实贡献者”的企业使命。PCB业务方面，公司已连续多年在中国PCB内资企业排名第二。

技术优势：PCB业务方面，公司与香港理工大学，电子科技大学，方正集团联合成立方正PCB研究院，是中国PCB行业唯一一家致立于PCB研发的研究院。经过十年来的快速发展，公司已逐

步迈向行业先进水平。方正宽带业务方面，公司获得工信部颁发的跨地区增值电信业务经营许可证。方正国际业务方面，公司与中科院地理所、中科院计算所、中科院遥感所、北大数字中国研究院、首都师范大学等单位均建立了合作关系，是科技部指导的中国智慧城市产业技术创新战略联盟理事单位，是住建部指导的国家智慧城市产业技术创新战略联盟成员单位，还是科技部物联网产业技术创新战略联盟成员。方正国际是国家认定的高新技术企业和国家规划布局内重点软件企业，连续多年被评为专利试点先进单位，已成功通过 CMMI ML5 级（国际上软件能力成熟度集成模型的最高级别）评估。

业务模式：公司业务贯穿“智能终端、通信设备、通信网络服务、智慧社区、行业应用解决方案、智慧城市大数据管理平台”等整个智慧城市的产业链，同时，公司着力整合方正集团在医疗、房地产开发、金融等方面的相关资源，打造富有方正特色的智慧城市 PPP 模式，致力于做资源整合型的智慧城市运营商。

业务团队：公司持续加强团队建设，公司已成为互动合作、协同配合的有机整体，具备业务运营、市场开拓、产品引入及销售、技术研发、及解决方案等多项 IT 服务业务整合能力。十多年来已形成一支优秀的管理和技术人才队伍。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，子公司方正宽带网络服务有限公司新设立四家子公司，分别为：辽宁方宽网络服务有限公司、西安方正宽带网络服务有限公司、太原方正宽带网络服务有限公司、天津方正宽带网络服务有限公司，上述四家公司注册资本均为 2,000 万元，公司持股比例为 100%。

报告期内，公司出资 30 万元参股珠海华金方正创业股权投资基金管理有限公司；出资 1,770 万元参与发起设立珠海华金方正创业股权投资基金（有限合伙）。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000166	申万宏源	2,941,000	微小	微小	29,603,200	0	-8,096,000	可供出售金融资产	投资

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
上海银行股份有限公司	2,326,600	微小	微小	2,326,600	0	0	可供出售金融资产	投资
北大方正集团财务有限公司	375,000,000	7.5	7.5	375,000,000	0	0	可供出售金融资产	投资

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	配股	100,325.66	1,597.49	92,572.46	7,753.20	补充流动资金及存放在监管账户
募集资金总体使用情况说明			详见 2016 年 8 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的《方正科技集团股份有限公司 2016 年半年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。			

4、主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

单位名称	持股比例	主营产品或服务	注册资本	营业收入	净利润
深圳市方正信息系统有限公司	100%	电子计算机销售	260,000,000.00	9,989,492.57	3,482,919.26
北京方正科技信息产品有限公司	100%	第二类增值电信业务中的呼叫中心业务	130,000,000.00	46,163,899.85	5,458,750.61
上海北大方正科技电脑系统有限公司	100%	电子计算机及配件销售	50,000,000.00	745,260,300.76	-1,253,111.61
杭州方正速能科技有限公司	100%	制造、销售 PCB 产品	美元 16,877,500.00	10,377,867.77	-6,843,513.65
珠海方正科技高密电子有限公司	100%	制造、销售 PCB 产品	美元 158,152,228.00	537,917,417.27	20,515,071.43
重庆方正高密电子有限公司	100%	制造、销售 PCB 产品	美元 87,450,000.00	280,119,855.70	13,154,227.15
珠海方正科技多层电路板有限公司	100%	制造、销售 PCB 产品	美元 113,778,400.00	256,375,979.59	6,757,370.13
方正宽带网络服务有限公司	100%	宽带接入服务	210,000,000.00	200,182,178.40	30,190,838.80
方正国际软件(北京)有限公司	100%	软件、系统集成、定制开发	200,000,000.00	243,749,368.43	-108,106,939.73

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况

小区类宽带工程	751,949,297.61	78.09%	77,262,378.01	587,197,206.50	-
---------	----------------	--------	---------------	----------------	---

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司2015年度利润分配方案已经2016年5月20日召开的公司2015年度股东大会审议通过,以公司2015年末总股本2,194,891,204股为基数,向全体股东每股派发现金红利0.01元(含税),并于2016年7月15日发放完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2016年1-6月发生额/余额
采购产品或服务	采购（委托采购）电脑及相关产品、PCB 设备及技术，采购服务	方正集团及其下属企业	4,938,522.68
	采购软件服务及配套硬件	方正集团及其下属企业	24,336,984.70
销售产品或提供服务	销售电脑相关产品、PCB 产品、材料及提供服务	方正集团及其下属企业	6,595,819.19
	销售宽带有关产品及服务	方正集团及其下属企业	1,231,649.68
	提供软件服务及配套硬件	方正集团及其下属企业	10,395,823.04
提供园区服务	提供园区服务（园区公用设施运营、行政管理和后勤保障服务）	方正集团及其下属企业	1,594,033.15
房屋出租	向关联方出租办公用房、厂房等	方正集团及其下属企业	5,224,531.68
房屋租赁	向关联方租赁办公用房、厂房等	方正集团及其下属企业	5,176,489.47
融资租赁业务、应收账款的保理业务及转让	关联方向公司提供融资租赁业务、公司应收账款的保理业务及转让的最高余额	方正集团及其关联企业	223,417,693.74
关联方借款	向关联方借入资金的最高余额（含付息和无息）	方正集团及其关联企业	389,024,899.66

(二) 关联债权债务往来

1、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北大方正集团有限公司	实际控制人	0	0	0	260,178,066.96	44,846,832.70	305,024,899.66
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	0	0	0	200,000,000.00	-116,000,000.00	84,000,000.00
合计		0	0	0	460,178,066.96	-71,153,167.30	389,024,899.66
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0					
关联债权债务形成原因		公司向关联方的借款					
关联债权债务清偿情况		按公司资金需求情况偿还					
与关联债权债务有关的承诺		无					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													803,504,698.37
报告期末对子公司担保余额合计（B）													764,217,059.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													764,217,059.00
担保总额占公司净资产的比例（%）													21.56
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													193,240,000.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													193,240,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													无逾期担保

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行

与再融资相关的承诺	解决同业竞争	方正集团、方正信产	方正集团和方正信产承诺本企业及本企业控制的其他企业未从事与方正科技主营业务形成实质性同业竞争的业务，未直接或间接经营与方正科技主营业务形成实质性同业竞争的业务。本企业及本企业控制的其他企业将不会产生新的与方正科技主营业务形成实质性同业竞争的业务。如方正科技进一步拓展其产品和业务范围，本企业及本企业控制的其他企业将优先将该等商业机会让与方正科技经营。	2014年9月3日做出的承诺，长期有效	否	是
	资产注入	方正集团、方正信产	方正集团和方正信产承诺将方正科技作为发展整合医疗信息化业务相关资产的唯一境内上市平台；于2017年底前，在北大医信实现盈利、股东大会表决通过且符合国家法律法规、监管机构规定时，将北大医信注入方正科技；将继续遵循之前已作出的支持下属上市公司发展的各项承诺。	2014年12月8日做出的承诺，2017年底完成	是	是
其他承诺	盈利预测及补偿	方正集团、方正信产、刘建等38名自然人、周大良等158名自然人	<p>就方正科技收购方正宽带100%股权事项，方正科技与方正集团、刘建等38名自然人及方正信产签署《盈利补偿协议》，约定：方正集团、刘建等38名自然人愿意在方正科技收购方正宽带100%股权后就方正宽带在2014年度、2015年度、2016年度的扣除非经常性损益的净利润数额作出承诺，分别为人民币4,755.95万元、6,814.44万元、8,859.03万元；盈利承诺期内的任一年度内，如果方正宽带截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积预测净利润数，对于截至当期期末累积实际净利润数与截至当期期末累积预测净利润数之间的差额，补偿方应以支付补偿金的方式向方正科技进行补偿，补偿金按照以下公式计算：补偿金=截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实际净利润数-已支付的补偿金数额。如果补偿方中的相关方未按照协议的约定向方正科技履行补偿义务，方正信产应向方正科技支付未履约方未补偿的款项，并有权在支付补偿款后进行追偿。</p> <p>就方正科技收购方正国际100%股权事项，方正科技与方正信产、周大良等158名自然人签署《盈利补偿协议》，约定：方正信产、周大良等158名自然人愿意在方正科技收购方正国际100%股权后就方正国际在2014年度、2015年度、2016年度的扣除非经常性损益的净利润数额作出承诺，分别为人民币6,744.93万元、8,477.36万元、11,155.21万元；盈利承诺期内的任一年度内，如果方正国际截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积预测净利润数，对于截至当期期末累积实际净利润数与截至当期期末累积预测净利润数之间的差额，补偿方应以支付补偿金的方式向方正科技进行补偿，补偿金按照以下公式计算：补偿金=截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实际净利润数-已支付的补偿金数额。如果补偿方中的相关方未按照协议的约定向方正科技履行补偿义务，方正信产应向方正科技支付未履约方未补偿的款项，并有权在支付补偿金额后进行追偿。</p>	2014年5月29日签署协议，2014-2016三个会计年度	是	是

	其他	方正集团	2010年1月8日,方正集团向本公司出具《承诺函》,承诺:(1)在方正集团仍然是公司第一大股东,且推荐的董事在公司董事会中仍占控制地位的情况下,许可公司无限期、无偿使用方正集团的“方正”“FOUNDER”等商标;(2)如果方正集团不再是公司第一大股东,或者推荐的董事在公司董事会中不占控制地位,公司可以选择不再使用方正集团的“方正”“FOUNDER”等商标,也可以选择使用,使用期限为方正集团不再是公司第一大股东或者推荐的董事在公司董事会中不占控制地位之日起三年,使用费每年不超过公司年销售收入的1%,具体数额由双方协商决定,三年之后商标使用事宜由双方另行协商。报告期内,方正科技未向方正集团缴纳品牌使用费	2010年1月8日做出的承诺,长期有效	否	是
	分红	方正科技	公司根据《公司法》等有关法律、法规及公司章程的规定,在满足现金分红条件的基础上,结合公司持续经营和长期发展,未来三年原则上每年进行一次现金分红,每年以现金方式分配的利润应不低于公司当年实现的可分配利润的10%,且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司章程、公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。	2014年5月30日做出的承诺,2014-2016三个会计年度	是	是
	其他	方正信产	2015年7月10日,方正信产承诺六个月内不减持公司股票。	2015年7月10日做出的承诺,期限六个月	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

公司于2015年11月19日收到中国证监会《调查通知书》(沪调查字2015-1-76号)。因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证监会决定对公司立案调查。目前公司正积极配合中国证监会的调查工作。

公司控股股东之实际控制人北大方正集团有限公司近期因涉嫌违反证券法律法规被中国证监会立案调查。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,以规范公司运作,建立现代企业制度。公司按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求建立健全并有效执行内部控制制度。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务及事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。随着公司的发展与变革转型，公司将同步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	295,586
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期	期末持股数量	比例	持有有	质押或冻结情况	股东性

(全称)	内增减		(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	质
北大方正信息产业集团有限公司	0	255,613,016	11.65	0	质押	255,613,016	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	62,529,900	2.85	0	未知		国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	-1,700	10,280,796	0.47	0	未知		未知
汇天泽投资有限公司	580,000	10,087,671	0.46	0	未知		未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	0	9,285,450	0.42	0	未知		未知
谢仁国	726,133	8,316,416	0.38	0	未知		境内自然人
胡茂响	未知	8,000,000	0.36	0	未知		境内自然人
段丽花	0	6,109,917	0.28	0	未知		境内自然人
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	未知	6,100,100	0.28	0	未知		未知
叶文	未知	5,735,000	0.26	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北大方正信息产业集团有限公司	255,613,016	人民币普通股	255,613,016				
中央汇金资产管理有限责任公司	62,529,900	人民币普通股	62,529,900				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	10,280,796	人民币普通股	10,280,796				
汇天泽投资有限公司	10,087,671	人民币普通股	10,087,671				
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	9,285,450	人民币普通股	9,285,450				
谢仁国	8,316,416	人民币普通股	8,316,416				
胡茂响	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
段丽花	6,109,917	人民币普通股	6,109,917				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	6,100,100	人民币普通股	6,100,100				
叶文	5,735,000	人民币普通股	5,735,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中北大方正信息产业集团有限公司与其他股东无关联关系也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否有关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘欲晓	董事长	离任	换届离任
傅林生	独立董事	离任	换届离任
黄肖峰	副总裁	离任	换届离任
刘建	董事长	选举	换届选举产生
朱震宇	独立董事	选举	换届选举产生

三、其他说明

公司第十届董事会、第十届监事会及高级管理人员任期于报告期内届满，根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，报告期内完成了公司第十一届董事会、第十一届监事会及高级管理人员的换届选举工作。

2016年4月22日，公司召开第十届董事会2016年第四次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》；召开第十届监事会2016年第二次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。

2016年5月20日，公司召开2015年年度股东大会审议通过了董事会、监事会换届选举议案。选举左进、刘建、孙敏、李晓勤、侯郁波、施华、王雪莉、朱震宇、董黎明九人为公司第十一届董事会成员，其中王雪莉、朱震宇、董黎明为独立董事；选举马建斌、李朝晖为第十一届监事会监事，与职工代表监事季红一并组成公司第十一届监事会。公司第十一届董事会和监事会任期均为三年。

2016年5月20日，公司召开第十一届董事会2016年第一次会议，选举刘建先生为公司第十一届董事会董事长，聘任侯郁波先生为公司总裁及董事会秘书；聘任胡永栓先生为公司副总裁；聘任李晓勤女士为公司财务总监；聘任戴继东先生为公司证券事务代表；召开第十一届监事会2016年第一次会议，选举马建斌先生为公司第十一届监事会监事长，任期均为三年。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：方正科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七-1	893,140,573.57	1,478,688,053.19
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七-2	387,876,373.56	304,927,277.94
应收账款	七-3	1,530,957,244.12	1,512,086,848.11
预付款项	七-4	163,803,038.66	146,316,937.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七-5		1,594,791.67
应收股利			
其他应收款	七-6	236,433,753.96	212,413,732.88
买入返售金融资产			
存货	七-7	1,136,314,973.75	833,937,859.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-8	54,039,243.04	36,621,487.74
流动资产合计		4,402,565,200.66	4,526,586,988.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七-9	461,054,800.00	469,150,800.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-11	21,391,820.81	2,298,476.69
投资性房地产	七-12	745,299,863.08	755,090,195.96
固定资产	七-13	3,171,144,091.85	3,173,920,940.56
在建工程	七-14	248,892,838.61	189,864,944.95
工程物资	七-15	64,172,496.68	37,537,592.30
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七-16	102,894,916.19	108,230,653.78
开发支出	七-17	25,360,789.11	17,484,649.91
商誉	七-18	84,439,203.40	84,439,203.40
长期待摊费用	七-19	56,553,429.30	43,367,623.10
递延所得税资产	七-20	41,283,629.38	22,976,550.90
其他非流动资产	七-21	47,101,979.36	31,339,777.98
非流动资产合计		5,069,589,857.77	4,935,701,409.53
资产总计		9,472,155,058.43	9,462,288,397.81
流动负债:			
短期借款	七-22	1,713,660,000.00	1,528,450,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七-23	317,409,543.51	262,749,803.26
应付账款	七-24	1,555,873,093.96	1,688,039,841.23
预收款项	七-25	894,287,325.51	725,335,672.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七-26	29,780,398.09	49,787,008.29
应交税费	七-27	36,542,776.74	95,797,906.13
应付利息	七-28	10,333,279.92	8,683,848.38
应付股利			
其他应付款	七-29	486,589,634.47	579,645,873.76
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七-30	226,718,730.57	364,667,385.01
其他流动负债			
流动负债合计		5,271,194,782.77	5,303,157,338.21
非流动负债:			
长期借款	七-31	366,701,061.69	331,531,061.69
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七-32	193,738,383.05	133,885,538.88
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七-34	82,715,366.64	32,725,366.64
递延所得税负债	七-20	5,036,324.01	5,260,643.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		648,191,135.39	503,402,611.05
负债合计		5,919,385,918.16	5,806,559,949.26

所有者权益			
股本	七-35	2,194,891,204.00	2,194,891,204.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七-36	144,916,426.83	144,916,426.83
减：库存股			
其他综合收益	七-37	21,465,936.71	28,948,635.16
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	七-38	1,183,995,297.89	1,282,356,575.81
归属于母公司所有者权益合计		3,545,268,865.43	3,651,112,841.80
少数股东权益		7,500,274.84	4,615,606.75
所有者权益合计		3,552,769,140.27	3,655,728,448.55
负债和所有者权益总计		9,472,155,058.43	9,462,288,397.81

法定代表人：刘建 主管会计工作负责人：李晓勤 会计机构负责人：尚义民

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：方正科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,864,199.77	82,656,446.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六-1		810,000.00
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十六-2	898,738,410.41	825,377,201.16
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		397,036.19	391,730.08
流动资产合计		908,999,646.37	909,235,377.87
非流动资产：			
可供出售金融资产		461,054,800.00	469,150,800.00
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十六-3	3,237,562,579.03	3,219,940,535.37
投资性房地产		23,008,337.80	23,586,757.72
固定资产		12,901,407.55	13,288,002.91
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,734,527,124.38	3,725,966,096.00
资产总计		4,643,526,770.75	4,635,201,473.87
流动负债：			
短期借款		600,000,000.00	400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			864,000.00
预收款项		127,383.00	
应付职工薪酬		424,779.93	1,104,279.93
应交税费		43,350.20	252,791.06
应付利息		24,237,835.17	2,146,708.34
应付股利			
其他应付款		1,811,605,737.92	1,971,480,535.99
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,436,439,086.22	2,375,848,315.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,436,439,086.22	2,375,848,315.32
所有者权益：			

股本		2,194,891,204.00	2,194,891,204.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,796,070.00	4,796,070.00
减：库存股			
其他综合收益		26,662,200.00	34,758,200.00
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-19,261,789.47	24,907,684.55
所有者权益合计		2,207,087,684.53	2,259,353,158.55
负债和所有者权益总计		4,643,526,770.75	4,635,201,473.87

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：尚义民

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,690,117,117.13	2,775,176,309.64
其中：营业收入	七-39	2,690,117,117.13	2,775,176,309.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,802,900,157.18	2,773,889,278.06
其中：营业成本	七-39	2,320,404,915.98	2,392,464,998.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七-40	9,888,942.16	10,872,242.94
销售费用	七-41	185,883,117.46	153,012,679.93
管理费用	七-42	197,275,929.50	170,303,516.81
财务费用	七-43	56,751,462.90	61,200,537.62
资产减值损失	七-44	32,695,789.18	-13,964,698.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七-45	-406,655.88	374,682.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-406,655.88	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-113,189,695.93	1,661,714.30
加：营业外收入	七-46	12,392,476.42	19,148,489.06
其中：非流动资产处置利得		338,835.64	82,704.13
减：营业外支出	七-47	733,292.89	834,820.61
其中：非流动资产处置损失		715,721.33	797,190.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-101,530,512.40	19,975,382.75
减：所得税费用	七-48	-2,753,902.57	17,203,489.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-98,776,609.83	2,771,893.34
归属于母公司所有者的净利润		-98,361,277.92	2,813,979.52
少数股东损益		-415,331.91	-42,086.18
六、其他综合收益的税后净额	七-49	-7,482,698.45	40,753,835.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,482,698.45	40,753,835.40
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-7,482,698.45	40,753,835.40
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-8,096,000.00	40,694,250.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		613,301.55	59,585.40
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-106,259,308.28	43,525,728.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-105,843,976.37	43,567,814.92
归属于少数股东的综合收益总额		-415,331.91	-42,086.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0448	0.0013
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0448	0.0013

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：尚义民

母公司利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六-4	3,008,537.00	2,432,662.06
减:营业成本	十六-4	1,652,708.61	734,075.14
营业税金及附加		106,124.20	136,229.08
销售费用			
管理费用		1,870,233.71	3,658,333.80
财务费用		42,743,854.64	35,757,312.52
资产减值损失		602,406.81	67,348.51
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十六-5	-377,956.34	374,682.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-377,956.34	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-44,344,747.31	-37,545,954.27
加:营业外收入		192,898.57	
其中:非流动资产处置利得		192,898.57	
减:营业外支出		17,625.28	87,468.41
其中:非流动资产处置损失			87,468.41
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-44,169,474.02	-37,633,422.68
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-44,169,474.02	-37,633,422.68
五、其他综合收益的税后净额		-8,096,000.00	40,694,250.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-8,096,000.00	40,694,250.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-8,096,000.00	40,694,250.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-52,265,474.02	3,060,827.32
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.0201	-0.0171
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.0201	-0.0171

法定代表人:刘建

主管会计工作负责人:李晓勤

会计机构负责人:尚义民

合并现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,776,984,140.24	2,695,565,945.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		26,631,547.98	15,781,102.16
收到其他与经营活动有关的现金	七-50(1)	77,997,468.78	49,043,676.88
经营活动现金流入小计		2,881,613,157.00	2,760,390,724.96
购买商品、接受劳务支付的现金		2,443,201,405.35	2,252,079,314.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		398,483,963.40	398,134,432.94
支付的各项税费		103,938,962.69	171,782,581.66
支付其他与经营活动有关的现金	七-50(2)	197,927,546.50	194,646,936.59
经营活动现金流出小计		3,143,551,877.94	3,016,643,266.09
经营活动产生的现金流量净额		-261,938,720.94	-256,252,541.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			374,682.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,829,292.82	294,122.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,829,292.82	668,805.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		344,541,066.26	257,825,614.76
投资支付的现金		19,500,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-6,106,560.79

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		364,041,066.26	254,719,053.97
投资活动产生的现金流量净额		-359,211,773.44	-254,050,248.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,300,000.00	
取得借款收到的现金		1,074,600,000.00	773,838,480.98
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七-50(3)	472,251,851.21	255,048,888.27
筹资活动现金流入小计		1,550,151,851.21	1,028,887,369.25
偿还债务支付的现金		940,120,817.94	781,686,482.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,369,832.63	74,002,360.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七-50(4)	438,624,905.47	119,505,278.88
筹资活动现金流出小计		1,432,115,556.04	975,194,122.48
筹资活动产生的现金流量净额		118,036,295.17	53,693,246.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,766,590.92	3,323,357.84
五、现金及现金等价物净增加额		-500,347,608.29	-453,286,185.01
加：期初现金及现金等价物余额		1,239,218,187.02	1,516,262,216.06
六、期末现金及现金等价物余额		738,870,578.73	1,062,976,031.05

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：尚义民

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,091,590.14	2,512,079.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,293,722.44	72,690.64
经营活动现金流入小计		5,385,312.58	2,584,770.50
购买商品、接受劳务支付的现金		868,762.61	
支付给职工以及为职工支付的现金		340,281.61	669,214.67
支付的各项税费		756,375.81	603,316.04
支付其他与经营活动有关的现金		37,271,872.74	128,280,158.94
经营活动现金流出小计		39,237,292.77	129,552,689.65
经营活动产生的现金流量净额		-33,851,980.19	-126,967,919.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			374,682.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		188,823.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		188,823.00	375,182.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,879.49	
投资支付的现金		18,000,000.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,002,879.49	3,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-17,814,056.49	-2,624,817.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,126,210.18	36,296,771.07
支付其他与筹资活动有关的现金		203,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		421,126,210.18	236,296,771.07
筹资活动产生的现金流量净额		-21,126,210.18	-136,296,771.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-72,792,246.86	-265,889,507.50
加：期初现金及现金等价物余额		82,656,446.63	467,197,932.84
六、期末现金及现金等价物余额		9,864,199.77	201,308,425.34

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：尚义民

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,194,891,204.00				144,916,426.83		28,948,635.16				1,282,356,575.81	4,615,606.75	3,655,728,448.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				144,916,426.83		28,948,635.16				1,282,356,575.81	4,615,606.75	3,655,728,448.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-7,482,698.45				-98,361,277.92	2,884,668.09	-102,959,308.28
(一)综合收益总额							-7,482,698.45				-98,361,277.92	-415,331.91	-106,259,308.28
(二)所有者投入和减少资本												3,300,000.00	3,300,000.00
1. 股东投入的普通股												3,300,000.00	3,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)													

“一”号填列)													
(一) 综合收益总额						40,753,835.40					2,813,979.52	-42,086.18	43,525,728.74
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,194,891,204.00				144,916,426.83	33,349,505.00					1,201,521,157.95	2,993,688.44	3,577,671,982.22

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：尚义民

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00		34,758,200.00			24,907,684.55	2,259,353,158.55
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00		34,758,200.00			24,907,684.55	2,259,353,158.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-8,096,000.00			-44,169,474.02	-52,265,474.02
(一) 综合收益总额							-8,096,000.00			-44,169,474.02	-52,265,474.02
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00		26,662,200.00			-19,261,789.47	2,207,087,684.53

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00					67,207,000.01	2,266,894,274.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00					67,207,000.01	2,266,894,274.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							40,694,250.00			-37,633,422.68	3,060,827.32
（一）综合收益总额							40,694,250.00			-37,633,422.68	3,060,827.32
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00		40,694,250.00			29,573,577.33	2,269,955,101.33

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：尚义民

三、公司基本情况

1. 公司概况

方正科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1985 年 1 月 2 日经中国人民银行上海市分行金管处《沪人金股(1)号》批准公开发行而设立的股份制企业。公司注册资本为人民币 2,194,891,204.00 元,取得上海市工商行政管理局换发企业法人营业执照,统一社会信用代码 913100001323659093。公司经营范围:电子计算机及配件、软件,非危险品化工产品,办公设备及消耗材料,电子仪器,建筑、装潢材料,百货,五金交电,包装材料,经营各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外,税控收款机(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

母公司:北大方正信息产业集团有限公司。

公司 2016 年半年度财务报告已于 2016 年 8 月 23 日,经董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

本期合并范围变化说明参见附注八;本期纳入合并范围的子公司情况参见附注九-1。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础,以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于 2006 年 2 月 15 日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营周期为上述会计期间所对应的 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属并非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当月月初中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- ② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

- ① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确

定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相

关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情

况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法

继续涉入形成的金融资产和金融负债存在活跃市场并易获得相关报价的，按计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价为公允价值，当其不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(7) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末合并报表应收款项余额前五名为单项金额重大。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。对于经单独测试后未减值的按账龄分析法计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的确认标准	不属于不计提坏账准备政策范围的且不属于单项金额重大的应收款项。
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的坏账准备计提方法	根据主营业务性质划分，分别按照对应的账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	10	10
1—2 年	30	30
2—3 年	60	60
3—4 年	80	80
4 年以上	100	100

PC 与 PCB 业务

账龄（PC 与 PCB 业务）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	70	70
4 年以上	100	100

宽带服务业务：

账龄（宽带服务业务）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

系统集成业务：

账龄（系统集成业务）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内	-	-
6 个月-1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大按账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，公司单独进行减值测试，包括：宽带服务业务所涉及的合同期内的押金及保证金、备用金及应收关联方款项；系统集成业务所涉及的项目保证金及应收关联方款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(4). 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(5). 不计提坏账准备的应收款项：

- ① 合并报表范围内公司之间的应收款项；
- ② 应收出口退税；

12. 存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

公司PC业务及PCB业务发出存货时按先进先出法计价；公司宽带服务业务发出存货时按加权平均法计价；公司系统集成业务发出存货时按加权平均法或先进先出法计价。

对于为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分(或流动资产，下同)应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在1年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧,按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14. 长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的投资。

(1) 初始投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

- ① 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③ 投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,合同或协议约定价值不公允的,以公允价值作为初始投资成本;
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定;
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算:

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算:

长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时,当取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损

益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15. 投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产或公允价值模式进行后续计量。

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

对投资性房地产按年限平均法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 年-40 年	4%-10%	2.25%-4.80%
土地使用权	41.5 年-50 年	-	2.00%-2.41%

(2). 采用公允价值模式的

不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15 年-40 年	0%-10%	2.25%-6.67%
机器设备	年限平均法	5 年-15.5 年	4%-10%	5.81%-19.20%
电子和其他设备	年限平均法	2 年-10 年	0%-10%	9.00%-50.00%
运输设备	年限平均法	5 年、8 年、10 年	4%-10%	9.00%-19.20%
固定资产改良	年限平均法	5 年	-	20.00%
专用设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17. 在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19. 无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按年限平均法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 对于使用寿命有限的无形资产，在采用年限平均法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

类别	使用年限	预计净残值率
土地使用权	20 年-50 年	-
专利技术	3 年-5 年	-
非专利技术	10 年	-
计算机软件著作权	5 年-10 年	-
其他	2 年-10 年	-

(5) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销

每一个会计期间对该无形资产使用寿命进行复核，以及针对该项无形资产进行减值测试。

(6) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查；
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

长期摊销

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
零星工程	3-5 年
软件	2-10 年
装修费	2 年
固定资产改良支出	5 年
其他	2-5 年

22. 职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本；
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

24. 收入

(1) 收入确认的一般原则

① 销售商品：在同时满足以下条件时，确认商品销售收入的实现：

- 1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务：对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量;
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业;
- 3) 交易的完工程度能够可靠地确定;
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计, 则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入, 并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的, 则不确认收入。

③ 让渡资产使用权: 与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

① 销售 PC、PCB、软件产品、办公用品及材料收入

在已根据合同约定将产品发出, 商品所有权上的主要风险和报酬已转移, 且产品销售收入金额已确定, 相关的经济利益很可能流入, 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认收入。

② 软件系统集成以及与软件系统集成相关的服务费收入

在产品交付完毕, 取得客户终验报告后一次性确认。

③ 宽带服务收入

1) 按照为客户提供服务的天数, 逐天确认收入。采用该方法确认收入的业务板块包括社区业务、交易金额较小的机构业务(楼内宽带费及专线费用)以及 IDC 业务。对机构宽带业务中楼内宽带费及专线费用年合同额小于等于 3 万的在收到款时一次性确认收入, 对大于 3 万的按天分摊确认收入。

2) 按照为客户提供服务的月数, 逐月确认收入。采用该方法确认收入的业务板块为交易金额较大的机构业务(大宽带)。

④ 定制开发收入

收入按照 1)形象进度比例、2)外包+科技开发完成进度比例和 3)项目总成本完工进度比例孰低确认, 项目结束时, 凭有效的“终验报告”和“项目终验评审表”确认收入, 对于有维保的合同, 在终验时按合同约定或尾款金额预留收入, 待维保款收回后, 再确认该部分收入。

⑤ 融合通信收入

按照席位或客户分派的任务, 按月与客户核对工作量, 确认收入。

⑥ IDC 业务收入

按客户提供服务的天数，逐天确认收入。

⑦ 租赁收入

按照有关合同或者协议约定的收费时间和方法计算确认收入。

⑧ 提供劳务收入

按合同约定时间提供劳务，经对方确认后，确认收入。

25. 政府补助

政府补助是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- ① 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- ② 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在暂时性差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

⑤ 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

⑥ 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

⑦ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

⑧ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑨ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑩ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

(2)、融资租赁的会计处理方法

按出租方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租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

融资租入的固定资产按本公司固定资产的折旧政策计提折旧，未确认融资费用在融资租赁期限内按实际利率法摊销。

28. 其他重要的会计政策和会计估计**(1) 会计政策变更**

本报告期无重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期无重大会计估计变更。

29. 其他主要财务报表编制方法**分部报告**

公司以经营业务为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%、6%、5%、3%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
地方教育费附加	流转税额	2%
教育费附加	流转税额	3%

2. 税收优惠

其中享有企业所得税税率优惠的公司如下：

公司名称	计税依据	报告期企业所得税税率
珠海方正科技多层电路板有限公司	应纳税所得额	15%
北京方正科技信息产品有限公司	应纳税所得额	15%

公司名称	计税依据	报告期企业所得税税率
上海北大方正科技电脑系统有限公司	应纳税所得额	15%
杭州方正速能科技有限公司	应纳税所得额	15%
珠海方正科技高密电子有限公司	应纳税所得额	15%
重庆方正高密电子有限公司	应纳税所得额	15%
方正宽带网络服务有限公司	应纳税所得额	15%
方正国际软件有限公司	应纳税所得额	15%
方正国际软件(北京)有限公司	应纳税所得额	15%
北京汉林信通信息技术有限公司	应纳税所得额	15%

1、 税收优惠及批文

子公司名称	颁发机构	证书名称	证书编号	有效期	适用税率
珠海方正科技多层电路板有限公司	广东省科学技术厅	高新技术企业	GR201544000009	3 年	15%
北京方正科技信息产品有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GR201411002008	3 年	15%
上海北大方正科技电脑系统有限公司	上海市科学技术委员会	高新技术企业	GR201431000766	3 年	15%
杭州方正速能科技有限公司	浙江省科学技术厅	高新技术企业	GR201333000342	3 年	15%
珠海方正科技高密电子有限公司	广东省科学技术厅	高新技术企业	GF201444000013	3 年	15%
重庆方正高密电子有限公司	重庆市科学技术委员会	高新技术企业	GF201351100056	3 年	15%
方正宽带网络服务有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GF201411003085	3 年	15%
方正国际软件有限公司	江苏省科学技术厅	高新技术企业	GF201432001198	3 年	15%
方正国际软件(北京)有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GF201411001920	3 年	15%
北京汉林信通信息技术有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GF201311000290	3 年	15%

3. 其他

子公司上海方正科技(香港)有限公司、珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司根据香港特别行政区的税务条例适用 16.5%的利得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,068,366.43	572,460.33
银行存款	737,802,212.30	1,238,645,726.69
其他货币资金	154,269,994.84	239,469,866.17
合计	893,140,573.57	1,478,688,053.19
其中：存放在境外的款项总额	25,774,547.24	40,032,553.22

截至 2016 年 6 月 30 日，其他货币资金中为开立银行承兑汇票而存出受限的保证金为人民币 115,503,349.42 元；为开具保函而存出受限的保证金为人民币 35,766,645.42 元；为获得贷款而质押的定期存单 3,000,000.00 元。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	387,876,373.56	304,927,277.94
商业承兑票据		
合计	387,876,373.56	304,927,277.94

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	34,767,522.66
商业承兑票据	
合计	34,767,522.66

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	26,200,000.00	68,890,021.73
商业承兑票据		
合计	26,200,000.00	68,890,021.73

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	376,425,983.27	22.14	15,571,705.91	4.14	360,854,277.36	349,086,066.37	21.16	11,994,926.95	3.44	337,091,139.42
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,281,576,758.73	75.37	153,774,476.06	12.00	1,127,802,282.67	1,277,112,775.52	77.42	125,530,728.74	9.83	1,151,582,046.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	42,300,684.09	2.49			42,300,684.09	23,413,661.91	1.42			23,413,661.91
合计	1,700,303,426.09	/	169,346,181.97	/	1,530,957,244.12	1,649,612,503.80	/	137,525,655.69	/	1,512,086,848.11

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	97,068,749.56	4,853,437.48	5.00%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第二名	89,691,695.35	4,484,584.77	5.00%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第三名	64,991,865.00			单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第四名	62,363,313.90	3,118,165.69	5.00%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第五名	62,310,359.46	3,115,517.97	5.00%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
合计	376,425,983.27	15,571,705.91	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,016,771,011.18	44,860,134.55	4.41%
1 至 2 年	152,018,536.30	15,201,853.63	10.00%
2 至 3 年	32,557,590.42	14,664,763.47	45.04%
3 至 4 年	13,639,122.80	12,546,220.54	91.99%
4 年以上	56,148,280.68	56,059,286.52	99.84%
全额计提	10,442,217.35	10,442,217.35	100.00%
合计	1,281,576,758.73	153,774,476.06	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 31,820,526.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 90,522.64 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	第三方	97,068,749.56	4,853,437.48	1 年以内	5.71%
第二名	第三方	89,691,695.35	4,484,584.77	1 年以内	5.28%
第三名	第三方	64,991,865.00	-	0-6 个月	3.82%
第四名	第三方	62,363,313.90	3,118,165.69	1 年以内	3.67%
第五名	第三方	62,310,359.46	3,115,517.97	1 年以内	3.66%
合计		376,425,983.27	15,571,705.91		22.14%

其他说明：

期末公司为获得长期借款而质押的应收账款余额为 721,148.68 元，为获得长期借款而保理的应收账款余额为：86,347,343.27 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	127,173,053.08	77.63	120,768,814.06	82.54
1 至 2 年	30,690,858.96	18.74	23,555,544.44	16.10
2 至 3 年	4,731,281.63	2.89	1,839,820.40	1.26
3 年以上	1,207,844.99	0.74	152,758.40	0.10
合计	163,803,038.66	100.00	146,316,937.30	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因系系统集成项目尚未完工。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总额比例	发生时间	未结算原因
第一名	第三方	13,100,258.08	8.00%	2015年	服务尚未完成
第二名	第三方	7,730,470.00	4.72%	2016年	服务尚未完成
第三名	第三方	7,334,036.78	4.48%	2016年	服务尚未完成
第四名	第三方	5,760,000.00	3.52%	2015年	服务尚未完成
第五名	第三方	5,602,500.00	3.42%	2015年	服务尚未完成
合计	-	39,527,264.86	24.13%		

5、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,594,791.67
委托贷款		
债券投资		
合计		1,594,791.67

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	139,377,028.42	36.87	93,895,694.98	67.37	45,481,333.44	100,737,294.82	28.54	100,737,294.82	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,371,823.40	18.35	47,669,085.37	68.72	21,702,738.03	51,269,900.25	14.52	39,828,354.38	77.68	11,441,545.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	169,249,682.49	44.78			169,249,682.49	200,972,187.01	56.94	-	-	200,972,187.01
合计	377,998,534.31	/	141,564,780.35	/	236,433,753.96	352,979,382.08	/	140,565,649.20	/	212,413,732.88

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	64,598,912.41	64,598,912.41	100.00%	单独测试后全额计提坏账准备
第二名	35,048,533.44	-		单独测试后无需计提坏账准备
第三名	16,250,000.00	16,250,000.00	100.00%	单独测试后全额计提坏账准备
第四名	13,046,782.57	13,046,782.57	100.00%	单独测试后全额计提坏账准备
第五名	10,432,800.00	-		单独测试后无需计提坏账准备
合计	139,377,028.42	93,895,694.98	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	17,825,131.21	536,587.25	3.01%
1 至 2 年	3,326,613.64	378,094.52	11.37%
2 至 3 年	3,070,397.90	1,623,325.39	52.87%
3 至 4 年	395,477.14	376,874.70	95.30%
4 年以上	32,097,796.11	32,097,796.11	100.00%
全额计提	12,656,407.40	12,656,407.40	100.00%
合计	69,371,823.40	47,669,085.37	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 999,131.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 621,560.52 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及质保金	147,425,680.48	167,496,952.65
已全额计提的长期挂账款项	112,664,227.97	112,664,227.97
往来款	69,010,846.30	32,246,001.58
备用金	19,725,251.52	17,745,787.74
押金	17,851,661.12	16,238,166.18
个人社保	3,222,138.64	2,721,837.68
非公开发行费用	2,099,485.66	2,099,485.56
其他	3,851,222.93	1,766,922.72
出口退税	2,148,019.69	-
合计	377,998,534.31	352,979,382.08

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	已全额计提的长期挂账款项	64,598,912.41	4 年以上	17.09%	64,598,912.41
第二名	质保金	35,048,533.44	3 年以上、2-3 年	9.27%	-
第三名	已全额计提的长期挂账款项	16,250,000.00	4 年以上	4.30%	16,250,000.00
第四名	已全额计提的长期挂账款项	13,046,782.57	4 年以上	3.45%	13,046,782.57
第五名	质保金	10,432,800.00	3 年以内	2.76%	-
合计	/	139,377,028.42	/	36.87%	93,895,694.98

7、存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	44,986,105.29	33,035,320.87	11,950,784.42	83,387,223.78	33,011,350.97	50,375,872.81
在产品	110,889,915.54		110,889,915.54	98,141,214.26		98,141,214.26
库存商品	444,767,080.48	22,098,363.01	422,668,717.47	288,932,082.19	22,059,314.34	266,872,767.85
低值易耗品	6,509,168.89	494,103.05	6,015,065.84	5,553,472.44	512,650.54	5,040,821.90
发出商品	27,697,019.26		27,697,019.26	200,970.54		200,970.54
在途物资	20,105,277.95		20,105,277.95	5,435,161.20		5,435,161.20
技术开发成本	536,988,193.27		536,988,193.27	407,871,050.89		407,871,050.89
合计	1,191,942,760.68	55,627,786.93	1,136,314,973.75	889,521,175.30	55,583,315.85	833,937,859.45

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,011,350.97	23,969.90				33,035,320.87
库存商品	22,059,314.34	39,048.67				22,098,363.01
低值易耗品	512,650.54			18,547.49		494,103.05
合计	55,583,315.85	63,018.57		18,547.49		55,627,786.93

(3). 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销跌价准备的原因
原材料	可变现净值小于账面价值	-
库存商品	可变现净值小于账面价值	-
低值易耗品	-	低值易耗品已领用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	43,800,082.29	24,512,222.79
未认证的增值税进项税	10,239,160.75	12,109,264.95
合计	54,039,243.04	36,621,487.74

9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	463,054,800.00	2,000,000.00	461,054,800.00	471,150,800.00	2,000,000.00	469,150,800.00
按公允价值计量的	29,603,200.00		29,603,200.00	37,699,200.00		37,699,200.00
按成本计量的	433,451,600.00	2,000,000.00	431,451,600.00	433,451,600.00	2,000,000.00	431,451,600.00
合计	463,054,800.00	2,000,000.00	461,054,800.00	471,150,800.00	2,000,000.00	469,150,800.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	2,941,000.00		2,941,000.00
公允价值	29,603,200.00		29,603,200.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	26,662,200.00		26,662,200.00
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北大方正集团财务有限公司	375,000,000.00			375,000,000.00	-				7.5%	
方正延中传媒有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00	-				12%	
上海银行股份有限公司	2,326,600.00			2,326,600.00	-					
铜陵市寿康城市合作银行	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海宝鼎投资股份有限公司	125,000.00			125,000.00	-			-		
合计	433,451,600.00			433,451,600.00	2,000,000.00			2,000,000.00	/	

10、长期应收款

□适用 √不适用

11、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
珠海华金方正创业股权投资基金（有限合伙）		17,700,000.00		-251,245.87						17,448,754.13	
华夏智城有限公司	2,298,476.69			-126,500.93						2,171,975.76	
淮北智慧城市投资运营有限公司		1,500,000.00		-28,699.54						1,471,300.46	
珠海华金方正创业股权投资基金管理有限公司		300,000.00		-209.54						299,790.46	
小计	2,298,476.69	19,500,000.00		-406,655.88						21,391,820.81	
合计	2,298,476.69	19,500,000.00		-406,655.88						21,391,820.81	

12、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	886,285,013.62	29,984,525.67		916,269,539.29
2. 本期增加金额	2,915,334.13			2,915,334.13
(1) 外购	2,915,334.13			2,915,334.13
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,514,884.24			1,514,884.24
(1) 处置	1,514,884.24			1,514,884.24
(2) 其他转出				
4. 期末余额	887,685,463.51	29,984,525.67		917,669,989.18
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	148,947,409.63	12,231,933.70		161,179,343.33
2. 本期增加金额	11,229,733.17	351,889.89		11,581,623.06
(1) 计提或摊销	11,229,733.17	351,889.89		11,581,623.06
3. 本期减少金额	390,840.29			390,840.29
(1) 处置	390,840.29			390,840.29
(2) 其他转出				
4. 期末余额	159,786,302.51	12,583,823.59		172,370,126.10
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	727,899,161.00	17,400,702.08		745,299,863.08
2. 期初账面价值	737,337,603.99	17,752,591.97		755,090,195.96

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
子公司苏州方正科技发展有限公司房屋及建筑物	299,343,437.56	正在办理竣工决算

(3). 期末抵押、担保的投资性房地产情形如下：

被抵押/担保的投资性房地产项目	被抵押/担保投资性房地产期末净值	抵押/担保目的
房屋及建筑物	606,388,428.37	获得贷款
土地使用权	3,610,262.83	获得贷款

13、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子和其他设备	运输工具	固定资产改良	专用设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,141,263,769.94	2,006,646,662.50	357,907,264.97	30,277,891.79	10,000,000.00	1,428,686,746.63	4,974,782,335.83
2. 本期增加金额	4,380,089.38	49,652,413.39	9,263,837.10	348,339.32		134,603,700.17	198,248,379.36
(1) 购置	4,210,858.61	29,183,990.35	9,263,837.10	348,339.32		85,115,900.95	128,122,926.33
(2) 在建工程转入	169,230.77	20,468,423.04				49,487,799.22	70,125,453.03
3. 本期减少金额		25,452,736.04	3,237,560.61	2,414,521.63		2,375,945.20	33,480,763.48
(1) 处置或报废		25,452,736.04	3,237,560.61	2,414,521.63		2,375,945.20	33,480,763.48
4. 期末余额	1,145,643,859.32	2,030,846,339.85	363,933,541.46	28,211,709.48	10,000,000.00	1,560,914,501.60	5,139,549,951.71
二、累计折旧							
1. 期初余额	252,800,667.15	909,076,597.60	200,242,137.68	23,324,820.50	10,000,000.00	402,674,780.29	1,798,119,003.22
2. 本期增加金额	15,475,489.17	107,100,207.02	14,407,570.33	691,813.74		47,978,758.57	185,653,838.83
(1) 计提	15,475,489.17	107,100,207.02	14,407,570.33	691,813.74		47,978,758.57	185,653,838.83
3. 本期减少金额		11,186,332.79	2,282,860.87	2,277,362.90		1,839,613.03	17,586,169.59
(1) 处置或报废		11,186,332.79	2,282,860.87	2,277,362.90		1,839,613.03	17,586,169.59
4. 期末余额	268,276,156.32	1,004,990,471.83	212,366,847.14	21,739,271.34	10,000,000.00	448,813,925.83	1,966,186,672.46
三、减值准备							
1. 期初余额	881,101.96	1,023,756.84	774,230.87	63,302.38			2,742,392.05
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额		445,129.81	14,772.46	63,302.38			523,204.65
(1) 处置或报废		445,129.81	14,772.46	63,302.38			523,204.65
4. 期末余额	881,101.96	578,627.03	759,458.41				2,219,187.40
四、账面价值							
1. 期末账面价值	876,486,601.04	1,025,277,240.99	150,807,235.91	6,472,438.14		1,112,100,575.77	3,171,144,091.85
2. 期初账面价值	887,582,000.83	1,096,546,308.06	156,890,896.42	6,889,768.91		1,026,011,966.34	3,173,920,940.56

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,669,539.93	2,084,962.92	578,627.03	5,949.98	设备陈旧
电子和其他设备	23,132,038.33	21,679,492.42	705,424.99	747,120.92	设备陈旧

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	96,168,860.05	17,707,984.15		78,460,875.90
电子和其他设备	87,134,937.43	55,013,713.36		32,121,224.07
专用设备	175,626,800.00	5,365,568.07		170,261,231.93

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司重庆方正高密电子有限公司房屋及建筑物	313,237,487.90	正在办理产权证书

(6). 期末抵押、担保的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	抵押/担保目的
机器设备	96,168,860.05	17,707,984.15		78,460,875.90	融资租赁
电子和其他设备	87,134,937.43	55,013,713.36		32,121,224.07	融资租赁
专用设备	175,626,800.00	5,365,568.07		170,261,231.93	融资租赁
房屋及建筑物	20,166,953.15	3,727,829.41		16,439,123.74	获得贷款

14、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宽带工程	230,540,735.56		230,540,735.56	174,158,905.23		174,158,905.23
机器设备	16,245,934.15		16,245,934.15	11,478,732.99		11,478,732.99
装修工程	2,106,168.90		2,106,168.90	4,227,306.73		4,227,306.73
李子园工程	1,636,687.42	1,636,687.42		1,636,687.42	1,636,687.42	
合计	250,529,526.03	1,636,687.42	248,892,838.61	191,501,632.37	1,636,687.42	189,864,944.95

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额(1-6月)	本期利息资本化率(%)	资金来源
小区类宽带工程(未完工)	751,949,297.61	148,552,909.40	77,262,378.01	40,886,555.22		184,928,732.19	78.09%	78.09%	14,677,525.57	3,821,187.94	5.35%	自筹资金
城域网宽带工程(未完工)	44,000,000.00	16,925,412.46	15,988,692.59	4,257,177.69		28,656,927.36	77.58%	77.58%	1,681,319.02	329,276.33	5.35%	自筹资金
楼宇类宽带工程(未完工)	9,000,000.00	4,710,192.18	3,481,506.56	1,969,361.72		6,222,337.02	91.02%	91.02%	314,957.68	71,699.28	5.35%	自筹资金
楼宇类宽带工程(加固工程)	19,492,997.61	2,786,764.13	9,137,052.39	1,191,077.53		10,732,738.99	96.58%	96.58%	358,222.24	212,049.31	5.35%	自筹资金
城域网宽带工程(光缆施工)	2,015,000.00	1,183,627.06	-	1,183,627.06			83.00%	100.00%	83,719.41		5.35%	自筹资金
珠海多层购置设备		4,805,028.03	17,194,407.38	13,419,558.96		6,735,803.55						自筹资金
重庆地区购置设备		2,989,672.88	3,883,388.32	1,397,160.03		5,475,901.17						自筹资金
珠海高密购置设备		2,960,955.13	3,761,564.69	4,532,363.29		4,034,229.43						自筹资金
杭州地区购置设备		723,076.95		723,076.95								自筹资金
PCB 配套工程	10,928,241.90	2,385,725.53	227,437.95	565,494.58		2,047,668.90	25.04%-100%	25.04%-100%				自筹资金
融合通信项目装修工程	2,138,000.00	1,841,581.2	58,500.00		1,841,581.20	58,500.00						自筹资金
李子园工程		1,636,687.42				1,636,687.42						自筹资金
合计		191,501,632.37	130,994,927.89	70,125,453.03	1,841,581.20	250,529,526.03	/	/	17,115,743.92	4,434,212.86	/	/

15、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
施工设备	36,042,739.70	21,083,139.01
施工材料	28,129,756.98	16,454,453.29
合计	64,172,496.68	37,537,592.30

16、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件著作权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	37,881,719.90	6,551,682.46	34,700,000.00	169,757,284.44	10,090,960.13	258,981,646.93
2. 本期增加金额				2,529,147.24		2,529,147.24
(1) 购置				833,561.78		833,561.78
(2) 内部研发				1,695,585.46		1,695,585.46
3. 本期减少金额					1,752.14	1,752.14
(1) 处置					1,752.14	1,752.14
4. 期末余额	37,881,719.90	6,551,682.46	34,700,000.00	172,286,431.68	10,089,207.99	261,509,042.03
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,790,899.68	3,832,364.20	6,625,000.00	43,465,568.72	6,332,660.55	66,046,493.15
2. 本期增加金额	414,183.24	131,006.16		7,053,749.08	265,946.35	7,864,884.83
(1) 计提	414,183.24	131,006.16		7,053,749.08	265,946.35	7,864,884.83
3. 本期减少金额					1,752.14	1,752.14
(1) 处置					1,752.14	1,752.14
4. 期末余额	6,205,082.92	3,963,370.36	6,625,000.00	50,519,317.80	6,596,854.76	73,909,625.84
三、减值准备						
1. 期初余额			11,375,000.00	73,329,500.00		84,704,500.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			11,375,000.00	73,329,500.00		84,704,500.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	31,676,636.98	2,588,312.10	16,700,000.00	48,437,613.88	3,492,353.23	102,894,916.19
2. 期初账面价值	32,090,820.22	2,719,318.26	16,700,000.00	52,962,215.72	3,758,299.58	108,230,653.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 9.65%

17、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
公共信息服务平台	10,828,584.88	3,998,954.99				14,827,539.87
基于框架的 ACC 产品	2,279,262.84	4,233,370.24				6,512,633.08
指纹算法与比对架构研发项目	1,695,585.46			1,695,585.46		
一种网络资源推送及装置	921,130.99					921,130.99
一种资源缓存方法及装置	709,245.34					709,245.34
一种网络资源分析方法及装置	640,003.26					640,003.26
一种智能柜的柜门打开方法及装置	410,837.14					410,837.14
智慧城市手机刷卡系统		30,326.00				30,326.00
刑侦信息情报研判正式		577,758.62				577,758.62
硬件加速比对架构		530,096.61				530,096.61
消防安全定位装备项目		201,218.20				201,218.20
合计	17,484,649.91	9,571,724.66		1,695,585.46		25,360,789.11

18、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
珠海方正科技多层电路板有限公司	81,356,056.06					81,356,056.06
北京数字家园网络科技有限公司	3,083,147.34					3,083,147.34
合计	84,439,203.40					84,439,203.40

其他说明

2003年9月,公司以人民币17,850万元的价格收购珠海方正科技多层电路板有限公司75%的股权,子公司上海方正科技(香港)有限公司以折合人民币5,950万元的价格收购珠海方正科技多层电路板有限公司25%的股权,收购完成后,珠海方正科技多层电路板有限公司变更为公司全资子公司。2009年12月,公司全资子公司方正宽带网络服务有限公司以人民币831万元收购北京数字家园网络科技有限公司100%的股权,收购完成后,北京数字家园网络科技有限公司变更为公司全资子公司。

19、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
零星工程	25,136,866.90	11,074,722.40	6,054,200.08	8,323.20	30,149,066.02
软件	7,994,322.39	1,032,420.03	1,983,490.52		7,043,251.90
装修费	4,992,868.24	2,235,247.27	1,288,617.69	311,763.26	5,627,734.56
其他	4,975,365.57	7,911,018.54	1,147,905.35		11,738,478.76
固定资产改良支出	268,200.00	1,884,318.15	157,620.09		1,994,898.06
合计	43,367,623.10	24,137,726.39	10,631,833.73	320,086.46	56,553,429.30

20、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	122,068,141.80	21,887,461.75	25,345,262.38	4,193,980.66
资产减值准备	58,385,000.29	11,025,076.66	50,330,437.91	9,298,851.65
递延收益	23,980,668.94	3,597,100.34	25,710,512.78	3,856,576.92
预提费用	8,499,614.45	1,274,942.17	14,110,317.53	2,116,547.63
预提职工薪酬	12,690,516.50	1,903,577.48	11,811,839.78	1,771,775.97
内部交易未实现利润	7,162,165.78	1,074,324.87	7,379,038.68	1,106,855.80
长期资产摊销	3,474,307.35	521,146.11	4,213,081.81	631,962.27
合计	236,260,415.11	41,283,629.38	138,900,490.87	22,976,550.90

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	33,575,493.40	5,036,324.01	35,070,958.93	5,260,643.84
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	33,575,493.40	5,036,324.01	35,070,958.93	5,260,643.84

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	312,133,660.21	323,396,261.23
可抵扣亏损	573,982,814.26	512,747,374.03
合计	886,116,474.47	836,143,635.26

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	26,183,943.11	26,183,943.11	
2017	27,085,845.88	27,085,845.88	
2018	134,209,977.65	134,209,977.65	
2019	108,982,869.73	112,849,482.86	
2020	147,084,783.94	148,078,216.92	
2021	66,192,531.73		
无限期	64,242,862.21	64,339,907.61	
合计	573,982,814.25	512,747,374.03	/

(6). 未确认递延所得税负债明细

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产公允价值变动	26,662,200.00	34,758,200.00

21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的设备工程款	47,101,979.36	31,339,777.98
合计	47,101,979.36	31,339,777.98

22、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		127,150,000.00
抵押借款	6,500,000.00	5,000,000.00
保证借款	1,544,092,000.00	1,266,300,000.00
信用借款	163,068,000.00	100,000,000.00
出口商票融资		
商业承兑汇票贴现借款		30,000,000.00
合计	1,713,660,000.00	1,528,450,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款抵押物参见附注七-12-(3)，附注七-13-(6)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

23、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	317,409,543.51	262,749,803.26
合计	317,409,543.51	262,749,803.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账面余额	1,555,873,093.96	1,688,039,841.23
其中：账龄超过 1 年的余额	371,071,498.92	304,178,987.60

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	51,156,750.40	项目未结算
第二名	36,008,605.05	货款未结算
第三名	27,398,757.96	项目未结算
第四名	15,464,615.99	项目未结算
第五名	7,219,325.00	项目未结算
合计	137,248,054.40	/

25、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账面余额	894,287,325.51	725,335,672.15
其中：账龄超过 1 年的余额	185,231,059.62	168,909,824.19

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	24,075,917.68	项目尚未终验
第二名	20,057,243.59	项目尚未终验
第三名	17,100,310.85	项目尚未终验
第四名	15,418,680.00	项目尚未终验
第五名	14,285,857.30	项目尚未终验
合计	90,938,009.42	/

26、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	44,367,105.69	353,877,002.11	370,502,857.29	27,741,250.51
二、离职后福利-设定提存计划	2,246,312.60	37,191,685.83	37,440,762.87	1,997,235.56
三、辞退福利	3,173,590.00	2,662,366.46	5,794,044.44	41,912.02
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,787,008.29	393,731,054.40	413,737,664.60	29,780,398.09

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,050,226.54	304,852,522.83	320,664,757.89	24,237,991.48
二、职工福利费	105.00	6,923,954.72	6,558,464.72	365,595.00
三、社会保险费	1,090,871.17	16,174,566.38	16,274,217.05	991,220.50
其中: 医疗保险费	949,661.63	14,211,113.38	14,302,826.78	857,948.23
工伤保险费	70,344.60	759,285.04	760,524.53	69,105.11
生育保险费	70,864.94	1,204,167.96	1,210,865.74	64,167.16
四、住房公积金	1,878,747.71	23,942,850.13	25,068,043.99	753,553.85
五、工会经费和职工教育经费	1,347,155.27	1,983,108.05	1,937,373.64	1,392,889.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	44,367,105.69	353,877,002.11	370,502,857.29	27,741,250.51

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,100,967.60	35,399,019.50	35,619,528.49	1,880,458.61
2、失业保险费	145,345.00	1,792,666.33	1,821,234.38	116,776.95
3、企业年金缴费				
合计	2,246,312.60	37,191,685.83	37,440,762.87	1,997,235.56

27、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,603,096.03	53,676,136.25
营业税	1,317,993.10	1,610,604.25
企业所得税	12,238,744.16	33,932,134.85

个人所得税	6,360,162.64	1,900,041.40
城市维护建设税	438,135.18	1,410,697.81
教育费附加	311,724.65	1,077,524.00
土地使用税	457,978.92	296,060.25
印花税	203,566.79	203,245.59
水利基金	494.87	13,985.71
河道管理费	753.96	2,424.61
堤防维护费	1,847.31	980.13
房产税	2,451,094.13	1,674,071.28
残疾人就业保障金	157,185.00	
合计	36,542,776.74	95,797,906.13

28、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	437,912.50	2,836,189.48
企业债券利息		
短期借款应付利息	9,895,367.42	5,847,658.90
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,333,279.92	8,683,848.38

29、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	402,978,456.67	507,178,712.89
预提费用	22,712,829.91	28,437,703.10
保证金	33,380,560.65	16,915,078.79
应付未付的费用款	13,974,771.74	8,928,315.11
押金	8,184,159.16	6,725,454.51
个人社保	2,224,285.78	4,457,526.85
其他	3,134,570.56	7,003,082.51
合计	486,589,634.47	579,645,873.76

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	59,959,679.31	最终控制方的借款
第二名	9,160,070.08	押金及保证金
第三名	4,032,829.87	经对方同意暂未支付的房租
第四名	2,510,729.10	往来款
第五名	1,519,366.36	关联方的往来款
合计	77,182,674.72	/

30、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	145,569,291.00	256,914,403.21
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	75,513,945.18	94,199,039.29
一年内到期的递延收益	5,635,494.39	13,553,942.51
合计	226,718,730.57	364,667,385.01

31、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	65,000,000.00	65,000,000.00
保证借款	119,701,061.69	91,031,061.69
信用借款	18,000,000.00	11,500,000.00
应收账款保理	164,000,000.00	164,000,000.00
合计	366,701,061.69	331,531,061.69

长期借款分类的说明：

应收账款保理参见附注七-3-其他说明。

抵押借款抵押物参见附注七-12-(3)。

(2). 金额前五名的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率
方正国际商业保理有限公司	2015年11月19日	2017年5月18日	人民币	6.8000%
中国光大银行股份有限公司苏州分行	2015年12月24日	2027年12月16日	人民币	浮动利率
远东国际租赁有限公司	2015年11月25日	2018年11月25日	人民币	6.4400%
方正国际商业保理有限公司	2015年11月19日	2020年11月18日	人民币	7.0000%
方正国际商业保理有限公司	2015年11月19日	2020年11月18日	人民币	7.0000%

(续上表)

贷款单位	期末余额		期初余额	
	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
方正国际商业保理有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00
中国光大银行股份有限公司苏州分行		65,000,000.00		65,000,000.00
远东国际租赁有限公司		37,000,000.00		37,000,000.00
方正国际商业保理有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00
方正国际商业保理有限公司		29,000,000.00		29,000,000.00
合计		266,000,000.00		266,000,000.00

32、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	133,885,538.88	193,738,383.05

33、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

34、递延收益

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,659,424.72	49,990,000.00		73,649,424.72	项目补助
未实现售后租回损益	9,065,941.92			9,065,941.92	融资租赁
合计	32,725,366.64	49,990,000.00		82,715,366.64	/

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
北大方正云服务平台研发及建设项目		36,770,000.00			36,770,000.00	与资产相关
宽带系统研发及产业化	11,670,665.95				11,670,665.95	与资产相关
电子证照工程实验室项目		8,440,000.00			8,440,000.00	与资产相关
基于云管端一体化模式的智慧家庭服务平台		4,780,000.00			4,780,000.00	与资产相关
电子信息产业振兴和技术改造	4,399,999.76				4,399,999.76	与资产相关
智慧城市数据开放和运营服务平台项目	2,142,857.14				2,142,857.14	与收益相关
应用型科技研发专项资金	3,250,000.00				3,250,000.00	与资产相关
江苏省软件专项资金	176,470.59				176,470.59	与收益相关
大数据流控设备研制	739,664.00				739,664.00	与资产相关
WAPI 标准产品认证平台	378,524.11				378,524.11	与资产相关
IPv6 下一代互联网驻地网建设与研发	293,863.89				293,863.89	与资产相关
WEB 安全云防护应用试点	260,000.00				260,000.00	与资产相关
公共技术服务平台	260,000.00				260,000.00	与收益相关
地理信息时空云平台项目	23,478.26				23,478.26	与收益相关
AVS 编码的 3G 流媒体视频服务	38,107.40				38,107.40	与资产相关
其他政府补助	25,793.62				25,793.62	与收益相关
合计	23,659,424.72	49,990,000.00			73,649,424.72	/

35、股本

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	2,194,891,204.00						2,194,891,204.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

其他说明：

末次出资已经上海上会会计师事务所有限公司审验，并出具上会师报字(2010)第 1702 号验资报告验证。

截至 2016 年 6 月 30 日止，母公司北大方正信息产业集团有限公司在中信证券股份有限公司北京总部证券营业部的客户信用担保户中持有本公司股份数为 255,613,016 股，占公司总股本的 11.65%。

36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	126,768,455.25			126,768,455.25
其他资本公积	18,147,971.58			18,147,971.58
合计	144,916,426.83			144,916,426.83

37、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	28,948,635.16	-7,482,698.45			-7,482,698.45		21,465,936.71
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	34,758,200.00	-8,096,000.00			-8,096,000.00		26,662,200.00
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-5,809,564.84	613,301.55			613,301.55		-5,196,263.29
其他综合收益合计	28,948,635.16	-7,482,698.45			-7,482,698.45		21,465,936.71

38、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,282,356,575.81	1,198,707,178.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,282,356,575.81	1,198,707,178.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-98,361,277.92	2,813,979.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,183,995,297.89	1,201,521,157.95

39、营业收入和营业成本

(1). 营业收入及成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,620,315,228.89	2,271,420,875.98	2,708,558,239.99	2,340,099,746.55
其他业务	69,801,888.24	48,984,040.00	66,618,069.65	52,365,252.29
合计	2,690,117,117.13	2,320,404,915.98	2,775,176,309.64	2,392,464,998.84

(2). 按业务种类列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电脑及相关产品	1,022,848,891.56	999,413,502.38	882,205,973.46	869,886,983.22
印刷电路板	1,060,339,243.30	922,683,753.01	1,106,170,239.80	970,946,097.52
软件系统集成	60,413,860.05	55,821,848.35	157,450,911.51	145,359,166.34
宽带服务收入	311,709,752.79	164,193,701.75	246,948,966.46	140,282,316.48
定制开发	22,886,846.32	19,388,702.18	95,976,859.93	37,607,797.97
与系统集成相关的服务收入	32,069,905.34	28,397,162.60	64,125,906.58	53,885,472.62
软件产品销售	18,647,364.89	14,446,812.72	91,865,491.88	71,577,610.20
办公用品设备	9,980,952.07	10,053,590.49	10,155,552.59	9,371,882.22
IT 系统集成	11,946,464.36	8,048,040.27	12,095,775.59	7,747,318.26
融合通信收入	42,958,729.69	32,693,334.62	31,533,036.11	28,222,265.70
IDC 业务收入	26,513,218.52	16,280,427.61	8,189,634.55	4,223,197.47
废料收入	15,939,115.38	15,939,115.38	24,925,817.36	24,923,753.81
租金收入	33,630,918.97	16,650,133.55	24,934,846.43	13,674,562.50
材料销售	9,663,846.90	9,312,901.44	7,625,265.75	7,363,991.86
服务费收入	5,209,122.55	1,964,580.64	4,939,512.89	1,635,010.19
代收代付水电费	5,358,884.44	5,117,308.99	6,032,518.75	5,757,572.48
合计	2,690,117,117.13	2,320,404,915.98	2,775,176,309.64	2,392,464,998.84

(3). 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
公司前五名客户的营业收入合计	688,711,268.92	25.60%

40、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,847,710.97	1,800,722.83
城市维护建设税	4,095,564.47	5,257,546.74
教育费附加	2,507,032.93	3,539,785.58
其他地方税费	438,633.79	274,187.79
合计	9,888,942.16	10,872,242.94

41、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,180,518.84	60,647,870.10
商品运输费	26,037,059.77	28,931,855.54
业务宣传费	17,008,149.98	13,223,068.67
办公费	7,143,273.54	7,938,205.80
业务招待费	8,967,531.48	7,693,289.73
租赁及物业费	8,239,801.54	8,153,074.40
差旅费	6,597,286.05	5,140,477.14
印刷制作费	4,201,151.83	4,521,693.08
折旧及摊销	6,362,673.62	3,621,033.82
保险费	1,865,588.33	1,698,784.36
咨询服务费	2,139,874.45	1,715,118.16
其他	17,140,208.03	9,728,209.13
合计	185,883,117.46	153,012,679.93

42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,706,721.78	52,540,247.55
研究开发费	85,708,950.63	69,289,069.33
租赁及物业费	13,110,422.07	12,604,334.79
折旧及摊销	13,511,826.85	10,155,967.97
各项税费	5,884,145.52	5,992,894.56
办公费	5,107,695.13	5,775,373.88
咨询服务费	2,783,188.24	3,654,513.55
水电费	2,933,351.71	2,766,971.44
业务招待费	1,558,154.66	1,425,502.67
交通费	359,367.11	330,720.43
差旅费	1,237,867.90	1,420,354.43

其他	5,374,237.90	4,347,566.21
合计	197,275,929.50	170,303,516.81

43、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	61,139,459.23	67,899,374.75
减：利息收入	-7,249,271.14	-6,846,251.61
汇兑损益	-2,742,478.79	-2,962,323.04
手续费	4,314,588.67	1,329,951.86
融资租赁利息支出	1,387,288.51	1,912,015.68
票据贴现利息		
其他	-98,123.58	-132,230.02
合计	56,751,462.90	61,200,537.62

44、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	32,651,318.10	-14,276,870.69
二、存货跌价损失	44,471.08	364,100.47
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		-51,927.86
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	32,695,789.18	-13,964,698.08

45、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-406,655.88	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		374,682.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-406,655.88	374,682.72

46、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	338,835.64	82,704.13	338,835.64
其中：固定资产处置利得	338,835.64	82,704.13	338,835.64
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	10,695,858.89	15,372,957.61	8,237,469.48
赔偿收入	2,825.00	3,632,915.80	2,825.00
违约金收入	58,514.72		58,514.72
其他	1,296,442.17	59,911.52	1,296,442.17
合计	12,392,476.42	19,148,489.06	9,934,087.01

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
研发项目补助	1,603,981.41	4,075,200.02	与收益相关
研发项目补助	1,374,712.13	1,356,482.35	与资产相关
软件产品增值税退税	3,157,392.56	6,561,036.24	与收益相关
各类财政扶持基金	3,745,117.38	1,215,000.00	与收益相关
进口贴息资金	-	67,999.00	与收益相关
科技发展专项资金	250,000.00	1,042,000.00	与收益相关
人才培养补助	377,555.41	44,640.00	与收益相关
出口信用保险专项资金	181,100.00	210,600.00	与收益相关
国内贸易险保费补助资金	6,000.00	300,000.00	与收益相关
贷款贴息	-	500,000.00	与收益相关
合计	10,695,858.89	15,372,957.61	/

47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	715,721.33	797,190.82	715,721.33
其中：固定资产处置损失	715,721.33	797,190.82	715,721.33
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,316.17		6,316.17

其他罚款	449.29	20,400.00	449.29
其他	10,806.10	17,229.79	10,806.10
合计	733,292.89	834,820.61	733,292.89

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,286,022.89	15,031,439.35
递延所得税费用	-18,039,925.46	2,172,050.06
合计	-2,753,902.57	17,203,489.41

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-101,530,512.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	-25,382,628.10
子公司适用不同税率的影响	29,295,058.88
调整以前期间所得税的影响	-240,459.04
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,054,240.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-446,120.54
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-9,033,994.71
所得税费用	-2,753,902.57

49、其他综合收益

详见附注七-37

50、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	49,286,484.95	11,902,644.17
利息收入	7,296,754.07	6,019,806.44
收到的押金、保证金、备用金	20,956,327.30	27,309,283.59
其他营业外收入	457,902.46	3,811,942.68
合计	77,997,468.78	49,043,676.88

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目保证金、押金	18,586,772.80	53,457,041.77
印刷宣传邮电网络费用	17,929,939.00	13,632,275.10

租赁费、物业管理费	24,224,580.23	23,860,092.95
商品运输费	20,034,181.35	17,408,342.55
劳务费、办公费、培训费	5,794,862.37	8,291,947.77
业务招待费	8,560,544.87	6,399,397.40
差旅费、车辆使用费	8,076,607.59	6,658,229.06
佣金、咨询费、市场费	11,275,356.39	15,734,200.38
研发经费	43,090,851.36	32,730,191.52
物料消耗	3,218,784.75	2,992,348.65
财产保险费	2,996,172.03	2,284,693.39
维修费、绿化费	6,834,123.95	7,239,462.54
审计、评估费	1,270,225.05	797,001.13
信息管理费、信息披露费	482,290.25	946,068.06
其他费用支出	25,552,254.51	2,215,644.32
合计	197,927,546.50	194,646,936.59

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	107,751,851.21	106,083,667.92
收到北大方正信息产业集团有限公司借款	84,000,000.00	
收到北大方正集团有限公司借款	105,500,000.00	148,965,220.35
收到融资租赁售后租回款项	75,000,000.00	
定期存单解押	100,000,000.00	
合计	472,251,851.21	255,048,888.27

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	134,044,616.79	119,505,278.88
支付的融资租赁保证金、租金、手续费、咨询费	17,329,595.98	
归还北大方正信息产业集团有限公司借款	200,000,000.00	
归还北大方正集团有限公司借款	60,653,167.30	
支付贷款手续费	3,000,000.00	
融资租赁还款	23,597,525.40	
合计	438,624,905.47	119,505,278.88

51. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-98,776,609.83	2,771,893.34
加：资产减值准备	32,695,789.18	-13,964,698.07

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,235,461.89	206,212,900.83
无形资产摊销	7,864,884.83	5,709,164.88
长期待摊费用摊销	10,631,833.73	7,107,001.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	376,885.69	714,486.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	61,139,459.23	69,811,390.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-406,655.88	-374,682.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-18,307,078.48	2,501,193.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-224,319.83	19,070,892.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-302,421,585.38	44,052,809.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-191,968,235.12	-42,415,192.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,221,449.03	-557,449,701.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-261,938,720.94	-256,252,541.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	738,870,578.73	1,062,976,031.05
减：现金的期初余额	1,239,218,187.02	1,516,262,216.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-500,347,608.29	-453,286,185.01

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	738,870,578.73	1,239,218,187.02
其中：库存现金	1,068,366.43	572,460.33

可随时用于支付的银行存款	737,802,212.30	1,238,645,726.69
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	738,870,578.73	1,239,218,187.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

52、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	151,269,994.84	票据及保函保证金
货币资金	3,000,000.00	获得贷款质押
应收票据	34,767,522.66	开立银行承兑汇票质押
应收账款	721,148.68	获得贷款质押
应收账款	86,347,343.27	获得贷款保理
固定资产	280,843,331.90	融资租赁抵押
固定资产	16,439,123.74	获得贷款抵押
投资性房地产	609,998,691.20	获得贷款抵押
合计	1,183,387,156.29	/

53、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,861,059.06	6.63120	25,603,454.84
欧元	36,664.57	7.37500	270,401.20
港币	1,105,043.28	0.85470	944,480.49
新加坡元	16,584.20	4.9239	81,658.94
日元	2,933.00	0.06449	189.15
应收账款			
其中：美元	44,555,379.09	历史汇率	296,542,072.54
欧元	35,002.54	历史汇率	288,162.54
港币	149,944.24	0.85470	128,157.34
其他应收款			
其中：美元	825,349.15	历史汇率	5,416,311.49
应付账款			

美元	256,251.91	6.63120	1,699,257.66
港币	1,286,152.94	0.85470	1,099,274.92
预收账款			
其中：美元	177,272.17	历史汇率	1,181,505.70
欧元	941.68	历史汇率	7,774.55
其他应付款			
美元	34,368.70	历史汇率	223,176.60
港币	927,933.61	历史汇率	787,764.98

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

期末境外经营实体主要报表项目的折算汇率为 1 港元等于 0.85470 元人民币、1 新加坡元等于 4.92390 元人民币。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

报告期内，子公司方正宽带网络服务有限公司新设立四家子公司，分别为：辽宁方宽网络服务有限公司、西安方正宽带网络服务有限公司、太原方正宽带网络服务有限公司、天津方正宽带网络服务有限公司。持股比例为 100%。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

适用 不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
方正科技集团苏州制造有限公司	苏州市	苏州工业园区苏虹东路 188 号	计算机、打印机、数码相机、税控收款机	-	100.00%	同一控制下企业合并

			及配件的研发生产销售、自有房屋出租等			
方正宽带网络服务有限公司	北京市	北京市海淀区成府路298号中关村方正大厦5层517室	互联网信息技术服务业务；销售自行开发后的电子产品、文体产品；广告业务等	100.00%	-	同一控制下企业合并
方正国际软件有限公司	苏州市	江苏省苏州工业园区星湖街328号国际科技园7栋	计算机软件、硬件及外设、机电一体化产品的技术服务与集成；管理咨询；数据库服务等	100.00%	-	同一控制下企业合并
方正国际软件(北京)有限公司	北京市	北京市海淀区北四环西路52号中芯科技大厦19层	基础软件服务；应用软件技术服务；计算机系统集成；批发自行开发的产品等	-	100.00%	同一控制下企业合并
安徽方正北斗电子科技有限公司	合肥市	青阳县经济开发区东河园	计算机软件、硬件及外设、机电一体化产品的技术服务与集成；管理咨询；数据库服务等	-	65.00%	同一控制下企业合并
珠海方正科技多层电路板有限公司	珠海市	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	-	100.00%	非同一控制下企业合并
北京数字家园网络科技有限责任公司	北京市	北京市海淀区车公庄西路45号321室	互联网信息技术服务业务	-	100.00%	非同一控制下企业合并
北京汉林信通信息技术有限公司	北京市	北京市海淀区北四环西路52号5层501室	技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理等	-	100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市方正信息系统有限公司	深圳市	深圳市福田区华富路1006号航都大厦26楼A座	计算机硬件、软件和外围设备的销售和技术开发等	-	100.00%	设立或投资
北京方正科技信息产品有限公司	北京市	北京市海淀区成府路298号方正大厦7层	第二类增值电信业务中的呼叫中心业务、加工计算机软硬件等	-	100.00%	设立或投资
上海北大方正科技电脑系统有限公司	上海市	上海市静安区新闸路1250号A座091室	电子计算机及配件、软件，文教用品，办公机械设备，电子产品等	-	100.00%	设立或投资
上海延中办公用品实业公司	上海市	上海市静安区巨鹿路685号	无碳复写纸，晒图纸，高速油印机、绘图机，晒图机，显影药水，消耗材料等	100.00%	-	设立或投资
上海方正延中办公用品有限公司	上海市	上海市金山工业区漕廊公路2888号3幢1区	晒图机组装，晒图纸生产销售，碎纸机销售	-	100.00%	设立或投资
方正科技(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡安顺路10号凯联大厦12-15#	与计算机、多媒体产品有关的各式附件的进出口代理及交易等	-	100.00%	设立或投资

上海方正科技(香港)有限公司	中国香港	香港湾仔告士打道 200 号明珠兴业中心 28 层	法律、法规禁止的,不得经营;应审批的,未获审批前不得经营	-	100.00%	设立或投资
杭州方正速能科技有限公司	杭州市	杭州市余杭区星桥街道星发街 228-1	生产双面和多层刚性及柔性印刷线路板及电子元器件贴片产品等	-	100.00%	设立或投资
珠海方正科技高密电子有限公司	珠海市	珠海市富山工业区虎山村口方正 PCB 产业园 HDI 厂房、HDI 扩建厂房及 QTA 厂房	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性电路板等	-	100.00%	设立或投资
珠海方正印刷电路板发展有限公司	珠海市	珠海市斗门区珠峰大道北 3209 号(研发楼)	销售各种电路板及零配件等	-	100.00%	设立或投资
珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司	珠海市	28/F., The Sun's Group Centre, 200 Gloucester Road, Wanchai Hong Kong	经营电路板产品进出口贸易	-	100.00%	设立或投资
重庆方正高密电子有限公司	重庆市	重庆市沙坪坝区西永镇西永路 367 号	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性印刷电路板等	-	100.00%	设立或投资
苏州方正科技发展有限公司	苏州市	苏州工业园区苏虹东路 155 号	高新技术产业投资;计算机软硬件等销售、技术开发、咨询、自有房屋出租等	-	100.00%	设立或投资
上海方宽网络服务有限公司	上海市	上海市杨浦区政悦路 318 号 68 幢 3222 室	网络科技、信息科技计算机软硬件技术领域的技术开发等	-	100.00%	设立或投资
方正宽带(黑龙江)网络服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市香坊区旭升街日升家园 1 栋 1-2 层 1 号	网络技术服务、技术开发、技术推广等	-	100.00%	设立或投资
深圳市方正宽带网络服务有限公司	深圳市	深圳市福田区沙头街道泰然四路泰然工业区 206 栋西座 502	互联网信息服务业务,因特网接入服务业务	-	100.00%	设立或投资
河南方正智慧城市信息发展有限公司	林州市	林州市红旗渠大道国家 863 科技园 2 号楼 3 层	智慧城市规划、设计、咨询,相关项目投资服务,智慧城市业务相关的技术研发等	-	51.00%	设立或投资
辽宁方宽网络服务有限公司	沈阳	沈阳市大东区凯翔三街 18 号 533 号	互联网信息服务业务,因特网接入服务业务	-	100.00%	设立或投资
西安方正宽带网络服务有限公司	西安	西安市高新区唐延路旺座时代第一幢 1 单元 24 层 012402 号	互联网信息服务业务	-	100.00%	设立或投资

太原方正宽带网络服务有限公司	太原	太原高新区创业街 19 号方大领地 1 幢 2 层 0203 号	互联网信息服务业务，因特网接入服务业务		100.00%	设立或投资
天津方正宽带网络服务有限公司	天津	天津市河东区西台大街 38 号棉三创意街区 1-203-3	互联网信息服务业务，因特网接入服务业务		100.00%	设立或投资

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽方正北斗电子科技有限公司	35%	-249,023.26		3,861,585.55
河南方正智慧城市信息发展有限公司	49%	-166,308.65		3,638,689.29

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽方正北斗电子科技有限公司	14,268,903.36	395,405.02	14,664,308.38	3,416,706.83	214,500.00	3,631,206.83	14,798,355.79	187,894.25	14,986,250.04	3,026,139.84	215,513.62	3,241,653.46
河南方正智慧城市信息发展有限公司	11,468,248.21	311,895.31	11,780,143.52	3,463,215.72		3,463,215.72	2,492,406.50	19,520.00	2,511,926.50	2,000,593.30		2,000,593.30

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽方正北斗电子科技有限公司	1,586,185.30	-711,495.03	-711,495.03	1,575,785.80	2,086,026.79	-120,246.24	-120,246.24	1,074,495.94
河南方正智慧城市信息发展有限公司	17,021,501.19	-339,405.40	-339,405.40	2,056,697.57				

2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华夏智城有限公司	长春市	长春市净月开发区福祉大路 1572 号政务中心 621 号	计算机领域	30.00%		权益法核算
珠海华金方正创业股权投资基金（有限合伙）	珠海市	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-6507	创业投资、基金投资	29.50%		权益法核算
珠海华金方正创业股权投资基金管理有限公司	珠海市	珠海市横琴新区宝华路 6 号 105 室-6508	股权投资基金管理、创业基金管理	30.00%		权益法核算
淮北智慧城市投资运营有限公司	淮北市	淮北市淮海路北花园东营-1#401	智慧城市领域		30.00%	权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	华夏智城有限公司	珠海华金方正创业股权投资基金（有限合伙）	珠海华金方正创业股权投资基金管理有限公司	淮北智慧城市投资运营有限公司	华夏智城有限公司	珠海华金方正创业股权投资基金（有限合伙）	珠海华金方正创业股权投资基金管理有限公司	淮北智慧城市投资运营有限公司
流动资产	7,170,029.03	59,148,319.09	1.54	2,708,173.34	8,290,035.75			
非流动资产	69,890.17		1,000,000.00	441,331.03	85,833.61			
资产合计	7,239,919.20	59,148,319.09	1,000,001.54	3,149,504.37	8,375,869.36			

流动负债			700.00	495,169.51	714,280.38			
非流动负债					-			
负债合计			700.00	495,169.51	714,280.38			
少数股东权益								
归属于母公司股东权益	7,239,919.20	59,148,319.09	999,301.54	2,654,334.86	7,661,588.98			
按持股比例计算的净资产份额	2,171,975.76	17,448,754.13	299,790.46	1,471,300.46	2,298,476.69			
调整事项								
--商誉								
--内部交易未实现利润								
--其他								
对联营企业权益投资的账面价值	2,171,975.76	17,448,754.13	299,790.46	1,471,300.46	2,298,476.69			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入								
净利润	-421,669.78	-851,680.91	-558.46	-95,665.14				
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-421,669.78	-851,680.91	-558.46	-95,665.14				
本年度收到的来自联营企业的股利								

注：淮北智慧城市投资运营有限公司尚有 225 万元实收资本未到位。

3、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款及长期借款等。各项金融工具的详细情况参见附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注六)相关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司认为不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

对于流动风险管理，本公司将货币资金维持在充足的水平，为本公司经营提供资金支持，并降低现金流量波动的影响。本公司以经营活动产生的现金和银行借款作为流动资金的来源。除经营活

动产生的现金外，截至财务报表批准日，本公司持有的尚未使用的银行授信额度可作为补充资金来源。因此本管理层认为本公司不存在重大流动性风险。

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	29,603,200.00			29,603,200.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	29,603,200.00			29,603,200.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	29,603,200.00			29,603,200.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售金融资产期末公允价值是按深圳证券交易所公布的 2016 年 6 月 30 日的收盘价确定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北大方正信息产业集团有限公司	北京市海淀区成府路 298 号方正大厦 6 层	项目投资、投资管理、资产管理、经济信息咨询等	100,000.00	11.65%	11.65%

本企业最终控制方是北大方正集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九-1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-2

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
华夏智城有限公司	联营企业
珠海华金方正创业股权投资基金（有限合伙）	联营企业
珠海华金方正创业股权投资基金管理有限公司	联营企业
淮北智慧城市投资运营有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北大方正集团有限公司	最终控制方
北大医疗信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业
方正移动传媒技术(北京)有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正奥德计算机系统有限公司	受同一母公司控制的企业
上海方正信息安全技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正阿帕比技术有限公司	受同一母公司控制的企业
上海方正数字出版技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正众邦数字医疗系统有限公司	受同一母公司控制的企业
深圳市北大方正数码科技有限公司	受同一母公司控制的企业
方正信息技术(苏州)有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正数码有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正世纪信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	受同一控制方控制的企业
上海德麟物业管理有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大方正软件技术学院	受同一控制方控制的企业
北大医疗产业集团有限公司	受同一控制方控制的企业
方正证券股份有限公司	受同一控制方控制的企业
方正东亚信托有限责任公司	受同一控制方控制的企业
北大方正集团财务有限公司	受同一控制方控制的企业
北大方正人寿保险有限公司	受同一控制方控制的企业
北京万顺达房地产开发有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大科技园有限公司	受同一控制方控制的企业
方正资本控股股份有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正数字科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大科技园建设开发有限公司	受同一控制方控制的企业
北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的企业
北大方正物产集团有限公司	受同一控制方控制的企业
北大资源集团投资有限公司	受同一控制方控制的企业
深圳市高科国融实业发展有限公司	受同一控制方控制的企业
苏州方诚物业服务有限公司	受同一控制方控制的企业
济南源利置业有限公司	受同一控制方控制的企业
武汉国信房地产发展有限公司	受同一控制方控制的企业
重庆方诚实业有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正信息技术有限公司	受同一控制方控制的企业
方正通信技术有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大方正电子有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正印捷数码技术有限公司	受同一控制方控制的企业
北京怡健殿诊所有限公司	受同一控制方控制的企业
北医健康产业园科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北医医药有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正易通科技有限公司	受同一控制方控制的企业
方正国际商业保理有限公司	同一控制方的联营企业
方正国际租赁有限公司	同一控制方的联营企业
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	母公司的联营企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京方正数码有限公司	采购商品	21,348,398.28	19,226,569.24
北大方正人寿保险有限公司	购买保险	3,598,779.09	324,352.50
北大医疗信息技术有限公司	采购商品	2,331,468.48	12,360,707.09
北京方正世纪信息系统有限公司	采购商品	1,988,314.52	1,766,983.95
北京方正阿帕比技术有限公司	采购商品	8,547.01	190,598.30
北京北大方正电子有限公司	采购商品		2,528.30

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北大方正集团有限公司	销售商品	9,288,057.39	257,214.87
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	销售商品	4,339,104.37	2,624,195.78
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	提供劳务	2,225,810.70	2,458,965.86
北大医疗信息技术有限公司	销售商品	903,645.18	990,303.54
北京方正众邦数字医疗系统有限公司	销售商品	522,779.04	
北京北大方正电子有限公司	销售商品	259,469.87	558,496.77
方正证券股份有限公司	销售商品	199,453.55	169,503.84
北大方正信息产业集团有限公司	销售商品	79,562.83	74,851.37
北京怡健殿诊所有限公司	销售商品	71,613.00	25,630.42
北京方正阿帕比技术有限公司	销售商品	62,158.46	58,477.64
方正移动传媒技术(北京)有限公司	销售商品	44,106.56	
北京北医医药有限公司	销售商品	39,233.93	30,408.39
北京北大科技园有限公司	销售商品	33,842.21	25,760.62
北京方正世纪信息系统有限公司	提供劳务	30,904.12	33,667.41
北大方正集团财务有限公司	销售商品	24,863.40	23,391.04
北京方正数字科技有限公司	销售商品	22,377.05	21,051.95
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	销售商品	22,085.76	10,842.10
北医健康产业园科技有限公司	销售商品	19,415.76	18,730.45
北大资源集团有限公司	销售商品	18,896.17	17,777.22
方正国际租赁有限公司	销售商品	15,912.56	
北大医疗产业集团有限公司	销售商品		133,057.66
方正资本控股股份有限公司	销售商品		25,937.42
北京怡健殿诊所有限公司	提供劳务		54,907.53
北京方正阿帕比技术有限公司	提供劳务		22,173.01

(2). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	公用设施及后勤设施	3,072,264.21	2,113,007.00

	租赁		
方正证券股份有限公司	房屋租赁	1,124,784.00	671,892.00
方正东亚信托有限责任公司	房屋租赁	581,219.05	
北京北大方正电子有限公司	房屋租赁	346,240.64	522,721.74
北京方正世纪信息系统有限公司	房屋租赁	100,023.78	317,773.96

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	房屋租赁	3,521,994.09	4,192,431.00
北大方正物产集团有限公司	房屋租赁	1,654,495.38	1,654,495.38
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	设备租赁	2,069,869.94	
方正国际租赁有限公司	电子设备租赁	9,245,489.69	7,987,628.67

(3). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	本公司关系	担保目的	担保金额
北大方正集团有限公司	最终控制方	获得贷款	1,158,822,352.68
北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业	获得贷款	49,800,000.00
北大方正集团有限公司	最终控制方	开立保函	25,034,518.90
北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业	开立保函	10,142,203.52
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	开立保函	37,500.00
北大方正集团有限公司	最终控制方	开立银行承兑汇票	10,080,189.34
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	应收账款保理	184,000,000.00
北大方正集团有限公司	最终控制方	融资租赁	228,180,159.85

已在合并报表范围内抵销的债务担保

被担保企业	与本公司关系	担保企业	担保目的	担保金额
珠海方正科技高密电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	117,000,000.00
珠海方正科技高密电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开立银行承兑汇票	21,006,945.40
重庆方正高密电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	160,000,000.00

重庆方正高密电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开立银行承兑汇票	11,073,268.66
苏州方正科技发展有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	10,000,000.00
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	210,000,000.00
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	开立银行承兑汇票	34,647,658.89
方正科技集团苏州制造有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	64,500,000.00
方正国际软件有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开立银行承兑汇票	7,249,186.05
方正宽带网络服务有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	83,740,000.00
方正宽带网络服务有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	融资租赁	45,000,000.00

(4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
方正国际商业保理有限公司	100,000,000.00	2015年11月19日	2017年5月18日	6.80%
北大方正集团财务有限公司	80,000,000.00	2015年11月20日	2016年11月19日	浮动利率
北大方正集团财务有限公司	50,000,000.00	2016年6月24日	2016年9月23日	5.00%
方正国际商业保理有限公司	35,000,000.00	2015年11月19日	2020年11月18日	7.00%
方正国际商业保理有限公司	29,000,000.00	2015年11月19日	2020年11月18日	7.00%
方正国际商业保理有限公司	20,000,000.00	2016年2月2日	2017年8月1日	7.80%
北大方正集团财务有限公司	20,000,000.00	2015年12月22日	2016年12月21日	浮动利率

(5). 关联方借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
借入				
北大方正信息产业集团有限公司	50,000,000.00	2016年6月15日	2016年7月15日	4.35%
北大方正信息产业集团有限公司	34,000,000.00	2016年5月25日	2016年8月13日	4.35%
北大方正集团有限公司(注)	44,846,832.70		无固定期限	-

注：本期收到北大方正集团有限公司借款人民币 105,500,000.00 元，归还北大方正集团有限公司借款人民币 60,653,167.30 元。

(6). 利息收入与支出

关联方	本期发生额	上期发生额
存款利息收入		
北大方正集团财务有限公司	1,204,480.20	2,698,684.19
借款利息支出		
北大方正集团财务有限公司	1,631,222.64	411,088.89

方正国际商业保理有限公司	6,316,999.99	
--------------	--------------	--

(7). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(8). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	107	159

(9). 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	代收代付水电费	1,017,731.21	1,053,236.72
苏州方诚物业服务有限公司	代收代付水电费	576,301.94	683,810.12
方正国际租赁有限公司	融资租赁支付利息	1,387,288.51	1,912,015.68

(10). 品牌使用费

公司实际控制人北大方正集团有限公司于 2010 年 1 月 8 日向本公司出具《承诺函》，承诺：

(1) 在北大方正集团有限公司仍然是公司第一大股东，且推荐的董事在公司董事会中仍占控制地位的情况下，许可公司无限期、无偿使用北大方正集团有限公司的“方正”“FOUNDER”等商标；

(2) 如果北大方正集团有限公司不再是公司第一大股东，或者推荐的董事在公司董事会中不占控制地位，公司可以选择不再使用北大方正集团有限公司的“方正”“FOUNDER”等商标，也可以选择使用，使用期限为北大方正集团有限公司不再是公司第一大股东或者推荐的董事在公司董事会中不占控制地位之日起三年，使用费每年不超过公司年销售收入的 1%，具体数额由双方协商决定，三年之后商标使用事宜由双方另行协商。

承诺期限：2010 年 1 月 8 日至北大方正集团有限公司不再实际控制本公司。

报告期内，公司未向北大方正集团有限公司缴纳品牌使用费。

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北大方正集团有限公司	20,086,289.10		17,137,109.10	
应收账款	北京方正奥德计算机系统有限公司	7,359,600.00		7,433,939.40	
应收账款	北京方正数码有限公司	2,404,141.72		2,404,141.72	

应收账款	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	2,115,332.17	105,766.61	859,393.70	42,969.69
应收账款	北大方正物产集团有限公司	1,315,861.83	1,315,861.83	1,315,861.83	1,315,861.83
应收账款	北大医疗信息技术有限公司	1,019,446.90		7,641,203.95	144.98
应收账款	武汉国信房地产发展有限公司	244,350.75		244,350.75	
应收账款	济南源利置业有限公司	61,105.25		61,105.25	
应收账款	北京万顺达房地产开发有限公司	55,055.15		55,055.15	
应收账款	方正证券股份有限公司			440,880.00	
应收账款	北京方正世纪信息系统有限公司			2,965,814.51	482.58
应收账款	北京北大方正电子有限公司			8,953.61	447.68
预付款项	北大医疗信息技术有限公司	45,636,478.29		22,621,646.53	
预付款项	北京方正数码有限公司	802,442.01			
预付款项	北京方正阿帕比技术有限公司	450,000.00		450,000.00	
预付款项	北京方正印捷数码技术有限公司	6,000.00		6,000.00	
预付款项	上海方正信息安全技术有限公司			658,515.22	
其他应收款	北京北大资源物业管理集团有限公司	1,256,388.86	62,819.44	78,862.46	
其他应收款	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	1,240,416.62	45,354.16	376,983.00	18,849.15
其他应收款	北大医疗信息技术有限公司			3,114,000.00	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北大医疗信息技术有限公司	96,793,228.69	97,393,727.92
应付账款	北京方正数码有限公司	6,564,548.90	6,243,455.84
应付账款	重庆方诚实业有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
应付账款	深圳市北大方正数码科技有限公司	1,482,298.53	1,482,298.53
应付账款	北京方正世纪信息系统有限公司	599,797.40	4,901,204.70
应付账款	北京北大方正电子有限公司	321,000.00	385,770.80
应付账款	北京方正阿帕比技术有限公司		370,940.18
应付账款	上海方正信息安全技术有限公司		9,516.70
应付账款	北京方正印捷数码技术有限公司		5,128.21
预收款项	北京北大方正电子有限公司	242,092.15	319,139.98

预收款项	北大医疗信息技术有限公司	129,863.01	54,508.19
预收款项	北京方正世纪信息系统有限公司	96,302.52	90,350.28
预收款项	北京北大科技园有限公司	57,753.43	23,595.64
预收款项	北大方正集团财务有限公司	50,044.09	24,907.49
预收款项	北京怡健殿诊所有限公司	24,807.69	92,460.65
预收款项	北京万顺达房地产开发有限公司	20,567.07	20,567.07
预收款项	北医健康产业园科技有限公司	17,196.26	2,594,549.24
预收款项	北京方正阿帕比技术有限公司	15,369.08	77,527.38
预收款项	方正国际租赁有限公司	11,890.72	27,803.28
预收款项	北大资源集团有限公司	9,612.79	28,508.96
预收款项	北京方正数码有限公司	7,254.10	11,406.25
预收款项	方正证券股份有限公司	2,458.99	201,912.54
预收款项	北大医疗产业集团有限公司		3,213,941.50
预收款项	北大方正集团有限公司		4,033,644.25
预收款项	北京方正数字科技有限公司		29,631.15
预收款项	方正移动传媒技术(北京)有限公司		30,266.39
预收款项	北京北大资源物业经营管理集团有限公司		95,260.05
其他应付款	北大方正集团有限公司	305,024,899.66	260,178,066.96
其他应付款	北大方正信息产业集团有限公司	84,000,000.00	200,000,000.00
其他应付款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	5,146,687.57	4,040,595.77
其他应付款	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	501,678.01	
其他应付款	方正东亚信托有限责任公司	282,510.00	282,510.00
其他应付款	上海方正信息安全技术有限公司	50,000.00	1,569,366.36
其他应付款	北京北大方正电子有限公司	45,645.13	55,930.88
其他应付款	北京方正世纪信息系统有限公司	9,562.09	36,034.69
其他应付款	方正通信技术有限公司	8,300.78	8,300.78
其他应付款	方正移动传媒技术(北京)有限公司	2,908.17	2,908.17
其他应付款	北大方正物产集团有限公司		1,656,074.98
其他应付款	北京方正信息技术有限公司		100,000.00
其他应付款	北京方正众邦数字医疗系统有限公司		66,000.00
其他应付款	苏州方诚物业服务有限公司		50,000.00
其他应付款	深圳市高科国融实业发展有限公司		10,000.00
长期应付款	方正国际租赁有限公司	13,736,445.14	28,238,195.69
一年内到期的非流动负债	方正国际租赁有限公司	25,681,248.60	31,347,915.27

(3). 关联方银行存款余额

关联方	期末余额	期初余额
北大方正集团财务有限公司	27,751,879.86	256,701,066.20

(4). 关联方短期借款余额

关联方	期末余额	期初余额
北大方正集团财务有限公司	150,000,000.00	130,000,000.00
方正国际商业保理有限公司	20,000,000.00	

(5). 关联方长期借款余额

关联方	期末余额	期初余额
方正国际商业保理有限公司	164,000,000.00	164,000,000.00

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

(1) 担保承诺

参见附注十二-5-(3)。

(2) 未结清的保函

报告期末，公司已承诺但未结清的银行保函(履约保函)金额为 67,068,115.80 元，相应的保函保证金金额为 35,766,645.42 元。

2、 前期承诺履行情况

(1) 担保承诺

参见附注十二-5-(3)。

(2) 本报告期无未结清的信用证。

(3) 本报告期无未结清的远期结售汇。

3、 或有事项

适用 不适用

(1) 报告期末无未决诉讼、仲裁引起的或有负债。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：
报告期末无对非关联企业提供的担保。

(3) 报告期末对非合并报表范围内的关联企业提供的担保：
报告期末无对非合并报表范围内的关联企业提供的担保

(4) 报告期末对合并报表范围内的子公司提供的担保：
参见附注十二-5-(3)。

(5) 报告期末其他或有负债事项：
参见附注七-2-(3)。

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十五、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ① 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ② 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③ 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营业务为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部 2	分部 3	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,865,795,486.50	407,555,476.88	346,964,265.51		2,620,315,228.89
主营业务成本	1,700,429,331.61	384,134,187.03	186,857,357.34		2,271,420,875.98
营业税金及附加	8,092,381.48	1,291,318.43	505,242.25		9,888,942.16
其他业务收入	69,801,888.24				69,801,888.24
其他业务成本	48,984,040.00				48,984,040.00
其他业务利润	20,817,848.24				20,817,848.24
销售费用	45,977,834.49	66,919,580.15	72,985,702.82		185,883,117.46
管理费用	102,850,094.98	74,189,225.00	20,236,609.52		197,275,929.50
财务费用	29,092,305.43	12,309,524.07	15,349,633.40		56,751,462.90
资产减值损失	10,293,621.64	21,233,661.19	1,168,506.35		32,695,789.18
投资收益	-377,956.34	-28,699.54			-406,655.88
营业外收入	6,148,414.53	3,620,224.22	2,623,837.67		12,392,476.42
营业外支出	88,964.46	90,047.79	554,280.64		733,292.89

所得税费用	8,658,149.56	-20,021,751.98	8,609,699.85		-2,753,902.57
净利润	-13,098,890.72	-128,998,790.12	43,321,071.01		-98,776,609.83
资产总额	6,508,722,564.74	1,936,361,968.77	1,955,164,259.30	928,093,734.38	9,472,155,058.43
负债总额	3,053,551,685.53	1,580,729,808.10	1,435,104,424.53	150,000,000.00	5,919,385,918.16

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	272,281.70	100.00%	272,281.70	100.00%		1,172,281.70	100.00%	362,281.70	30.90%	810,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	272,281.70	/	272,281.70	/		1,172,281.70	/	362,281.70	/	810,000.00

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 年以上	272,281.70	272,281.70	100%
合计	272,281.70	272,281.70	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 90,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	第三方	250,301.70	250,301.70	4年以上	91.93%
第二名	第三方	7,060.00	7,060.00	4年以上	2.59%
第三名	第三方	6,010.00	6,010.00	4年以上	2.21%
第四名	第三方	5,805.00	5,805.00	4年以上	2.13%
第五名	第三方	1,345.00	1,345.00	4年以上	0.49%
合计		270,521.70	270,521.70		99.35%

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	962,045,784.64	95.562%	64,598,912.41	6.71%	897,446,872.23	904,139,598.92	96.94%	80,848,912.41	8.94%	823,290,686.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,625,606.62	4.433%	43,384,068.44	97.22%	1,241,538.18	28,478,176.28	3.05%	26,441,661.63	92.85%	2,036,514.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	0.005%			50,000.00	50,000.00	0.01%			50,000.00
合计	1,006,721,391.26	/	107,982,980.85	/	898,738,410.41	932,667,775.20	/	107,290,574.04	/	825,377,201.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	657,327,324.89			应收子公司款项
第二名	139,000,000.00			应收子公司款项
第三名	64,598,912.41	64,598,912.41	100.00%	单独测试后全额计提坏帐准备
第四名	64,156,185.72			应收子公司款项
第五名	36,963,361.62			应收子公司款项
合计	962,045,784.64	64,598,912.41	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	149,620.81	14,962.08	10.00%
1至2年	326,435.73	97,930.72	30.00%
2至3年	2,129,978.16	1,277,986.90	60.00%
3至4年	131,915.90	105,532.72	80.00%
4年以上	5,038,554.05	5,038,554.05	100.00%
全额计提	36,849,101.97	36,849,101.97	100.00%
合计	44,625,606.62	43,384,068.44	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 692,406.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	897,496,872.23	823,379,464.66
已全额计提的长期挂账款项	104,200,916.91	104,200,916.91
非公开发行费用	2,099,485.66	2,099,485.56
个人社保	1,838,253.59	1,887,044.20
备用金	708,562.87	723,563.87
保证金	368,000.00	368,000.00

押金	9,300.00	9,300.00
合计	1,006,721,391.26	932,667,775.20

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	657,327,324.89	1-4年、4年以上	65.29%	
第二名	往来款	139,000,000.00	1年以内、1-2年	13.81%	
第三名	已全额计提的长期挂账款项	64,598,912.41	4年以上	6.42%	64,598,912.41
第四名	往来款	64,156,185.72	1年以内	6.37%	
第五名	往来款	36,963,361.62	4年以上	3.67%	
合计	/	962,045,784.64	/	95.56%	64,598,912.41

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,217,642,058.68		3,217,642,058.68	3,217,642,058.68		3,217,642,058.68
对联营、合营企业投资	19,920,520.35		19,920,520.35	2,298,476.69		2,298,476.69
合计	3,237,562,579.03		3,237,562,579.03	3,219,940,535.37		3,219,940,535.37

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海方正科技高密电子有限公司	753,767,199.36			753,767,199.36		
珠海方正科技多层电路板有限公司	675,149,765.82			675,149,765.82		
重庆方正高密电子有限公司	456,648,946.56			456,648,946.56		
方正国际软件有限公司	372,330,636.99			372,330,636.99		
方正宽带网络服	405,763,097.39			405,763,097.39		

务有限公司						
深圳市方正信息系统有限公司	230,600,000.00			230,600,000.00		
北京方正科技信息产品有限公司	115,300,000.00			115,300,000.00		
杭州方正速能科技有限公司	75,673,145.42			75,673,145.42		
方正科技集团苏州制造有限公司	60,409,257.42			60,409,257.42		
上海北大方正科技电脑系统有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
上海延中办公用品实业公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
珠海方正印刷电路板发展有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
方正科技(新加坡)有限公司	9.72			9.72		
合计	3,217,642,058.68			3,217,642,058.68		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
珠海华金方正创业股权投资基金（有限合伙）		17,700,000.00		-251,245.87					17,448,754.13	
华夏智城有限公司	2,298,476.69			-126,500.93					2,171,975.76	
珠海华金方正创业股权投资基金管理有限公司		300,000.00		-209.54					299,790.46	
小计	2,298,476.69	18,000,000.00		-377,956.34					19,920,520.35	
合计	2,298,476.69	18,000,000.00		-377,956.34					19,920,520.35	

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入及成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,008,537.00	1,652,708.61	2,432,662.06	734,075.14
合计	3,008,537.00	1,652,708.61	2,432,662.06	734,075.14

(2) 按业务种类列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租金收入	3,008,537.00	1,652,708.61	2,432,662.06	734,075.14
合计	3,008,537.00	1,652,708.61	2,432,662.06	734,075.14

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
公司前五名客户的营业收入合计	2,535,668.50	84.28%

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-377,956.34	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		374,682.72
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-377,956.34	374,682.72

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-376,885.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,237,469.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,340,210.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,868,159.87	
少数股东权益影响额		
合计	7,332,634.25	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.73%	-0.0448	-0.0448
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.93%	-0.0482	-0.0482

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签署的公司半年度报告文本；
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：刘建

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 23 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容