

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

2017 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	左进	公务出差	侯郁波

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暴楠及会计机构负责人(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

适用 不适用

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、重大风险提示

公司已在本报告中“第四节 经营情况讨论与分析”详细描述可能面对的相关风险，敬请投资者予以关注。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	124

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
教育部	指	中华人民共和国教育部
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
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城市
智慧社区	指	利用物联网、云计算、移动互联网等新一代信息技术的集成应用，为社区居民提供一个安全、舒适、便利的现代化、智慧化生活环境，从而形成基于信息化、智能化社会管理与服务的一种新的管理形态的社区
IT	指	Information Technology 信息技术
PC	指	Personal Computer 个人电脑
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
PGIS	指	Police Geographic Information System 警用地理信息系统
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
PRISMARK	指	Prismark Partners LLC 美国半导体行业研究咨询机构
CDN	指	Content Delivery Network 内容分发网络
PPP	指	Public-Private-Partnership 公私合作模式
GIS	指	Geographic Information System 地理信息系统
ESB	指	Enterprise Service Bus 企业服务总线
BPM	指	Business Process Management 业务流程管理
QTA	指	Quick-Turn Around 快板
NPI	指	New Product Introduction 新产品导入
SDN	指	Software Defined Network 软件定义网络
TMT	指	Technology, Media, Telecom 是科技、媒体和通信三

		个英文单词的缩写的第一个字头，整合在一起
AR	指	Augmented Reality 增强现实技术
AI	指	Artificial Intelligence 人工智能
IaaS	指	Infrastructure-as-a-Service 基础设施即服务
Paas	指	Platform-as-a-Service 平台即服务
SaaS	指	Software-as-a-Service 软件即服务
CMMI5	指	Capability Maturity Model Integration 能力成熟度集成模型 5 级
RFID	指	Radio Frequency Identification 无线射频识别

第二节 公司简介和主要财务指标

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、 其他有关资料

适用 不适用

七、 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	2,286,816,062.97	2,690,117,117.13	-14.99
归属于上市公司股东的净利润	-145,338,319.31	-98,361,277.92	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-149,617,882.62	-105,693,912.17	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-291,114,656.87	-261,938,720.94	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,777,478,471.81	3,721,857,107.34	1.49
总资产	10,593,585,817.49	10,557,023,793.22	0.35

(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)	-0.0662	-0.0448	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0662	-0.0448	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0682	-0.0482	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.98	-2.73	减少1.25个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.10	-2.93	减少1.17个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 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	-486,123.11	
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	6,471,136.33	
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	-937,775.10	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-767,674.81	
合计	4,279,563.31	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及经营模式

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等。报告期内公司主营业务未发生重大变化。

公司致力于成为“智慧城市的真实贡献者”，紧密围绕“智慧城市”建设和运营，利用云计算、大数据分析等前沿技术，为智慧城市建设和运营提供从顶层设计到垂直行业软硬件解决方案，业务涵盖 PCB 元器件—高速宽带接入—多垂直行业解决方案。未来将继续整合和拓展智慧城市信息化领域解决方案，实现对智慧城市信息化建设的完整布局，成为智慧城市软硬件解决方案的综合服务商。

1、PCB 业务

PCB（印刷电路板）是电子产品的基础元器件，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。产品主要为生产制造 HDI 板、普通多层板、系统板、大型背板等产品并为客户提供 QTA 和 NPI 服务。公司 PCB 客户的行业主要分布在通信设备、通讯终端、IT 产品、工业医疗、汽车电子和消费电子等众多领域。主要大客户有华为、中兴、金立、De11 等公司。2016 年中国电路板行业排名，在中国大陆资本的 PCB 厂商排名第 4 位。

2、方正宽带业务

公司全资子公司方正宽带作为专业的宽带运营及相关服务提供商，以宽带接入、IDC 服务、融合通信服务、智慧生活及 ICT 增值服务为主要业务，向用户提供高速宽带接入、数据中心托管、呼叫中心外包，并为社区和家庭用户提供高品质的智慧生活增值服务。

3、方正国际业务

公司全资子公司方正国际主要业务以智慧城市所覆盖产品、服务为主，在政府及城市管理、公安、金融、公交、媒体、弱电、教育等行业继续深入拓展。

公司聚焦智慧城市业务，引入互联网+思维，推动管理机制变革和商业模式转型。目前方正国际主要的业务模式包括软件产品、项目开发、系统集成、运营服务等，并积极推动智慧城市 PPP 模式落地。

（二）行业发展情况

1、PCB 行业

根据美国 Prismark 咨询公司的统计，2016 年全球 PCB 的市场规模为 542.07 亿美元，2021 年全球 PCB 市场规模预测为 604.15 亿美元，年平均复合增长率为 2.2%，其中中国 2016 年 PCB 产值为 271.23 亿美元，2021 年预计为 324.66 亿美元，年平均复合增长率为 3.7%，高于全球印刷电路板的增长速度。

2、宽带接入行业

我国宽带网络的基础设施能力不断提升，宽带网络接入速率不断提高，用户上网体验得到进一步提升。截至报告期末，三家基础电信企业的固定互联网宽带接入用户总数达 3.22 亿户，光纤宽带加快普及，光纤接入（FTTH/O）用户总数达到 2.61 亿户，比上年末净增 3,289 万户，占固定互联网宽带接入用户总数的 80.9%，50Mbps 及以上固定宽带接入用户占比近 55%。（数据来源：工信部《2017 年 1-6 月份通信业经济运行情况》）

3、智慧城市业务

2017 年，全球技术革命蜂拥而起，物联网、大数据、云计算进入全面规模化应用阶段，智能制造、机器人、AR、AI 等新兴热点涌现，在国家《“十三五”信息化总体规划》指导下，积极推进互联网+政务、大数据和新型智慧城市。智慧城市受到社会各界更多关注，成为推动我国新型城镇化的一大方向，目前国内智慧城市蕴万亿市场，通过 PPP 模式建设智慧城市正在成为一种趋势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、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，据中国电子电路行业协会数据统计，方正 PCB 已连续多年在中国 PCB 内资企业排名前列，同时良好的服务也一直是方正 PCB 在行业内公认的口碑。

2、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。

公司在宽带业务方面专利成果显著，报告期内共完成一种可远程控制智能设备的方法、一种通过 RFID 认证身份的方法等 8 项专利申请，其中获得国家知识产权局授予发明专利 1 项：《一种用于工作流的流程处理方法及系统》（专利申请号 201210175086.2）。未来公司将继续增加研发投入，提高科研能力，重视将知识产权转化为市场竞争力。

方正国际业务方面，公司在国内设有 4 个研发基地，2 个合作技术研究中心，建有 1 个市级企业技术中心和 1 个院士专家工作站。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，并且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 CMMI5 级（国际上软件能力成熟度集成模型的最高级别）评估。

3、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，打造智慧城市 PPP 模式典型案例，同时顺应“互联网+”战略和“中国制造 2025”战略实施，致力于做资源整合型的智慧城市运营商。

4、产品定位

公司 PCB 业务产品领域定位具有显著前瞻性，主要应用于智能手机和通讯设备，在智能手机和通讯设备两大行业的布局 and 国内其他 PCB 企业形成了明显的差异竞争优势。宽带业务方面，其网络布局已扩展到全国 34 个城市地区，在部分地区如北京、大连、长春、天津等地建立了局部规模优势，拥有自己的城域网资源。

方正国际已拥有商业化的大数据、ESB、GIS、即时通信、 workflow、集成引擎、物联网等核心平台；智慧金融业务拥有新一代核心银行系统、互联网金融平台；智慧公安业务新一代基于深度学习指纹系统、PGIS 云、公安大数据等已处于国内领先水平；智慧交通业务拥有 ACC、互联网+售票平台；智慧城市业务拥有公共信息服务平台、智慧政务、教育、社区服务平台；智慧媒体业务拥有多形态广告发布平台和视频共享平台等。

5、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。同时公司打造可持续的人才培养能力和体系，满足规模快速扩张对人才的需求。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续聚焦智慧城市信息化建设领域。通过 PCB 元器件支撑智能终端以及通信网络；围绕智慧城市提供 IT 基础设施、弱电、安防监控等三大基础设施集成与运营服务以及宽带接入服务。以互联、共享的智慧城市公共信息平台为基础，采取 PPP+运营公司模式开展城市大数据运营服务和互联网+服务。

报告期内公司主要业务情况如下：

1、PCB 业务

公司 PCB 业务产品主要为生产制造高密度互联板、普通多层板、系统板、大型背板等产品并为客户提供 QTA 和 NPI 服务。

公司积极打造绿色品牌，推进精细化管理、寻求卖点与特色，实现品牌化、智能化发展，同时抓住机遇实现创新转型升级。IT 产品、汽车电子、工业医疗等产品同比去年均有不同程度的增长。产品结构方面，公司 PCB 产品继续向高端推进，预计 2017 年三阶以上产品占比 24%。

报告期内，PCB 实现营业收入 12.72 亿元，同比增长 16%，实现净利润 7,675 万元，同比增长 150%。

2、方正宽带业务

方正宽带继续践行“宽带中国”战略，重点实施骨干网升级、光进铜退、光纤入户等宽带网络建设、改造工程。截至报告期末，公司业务累计进入城市 34 个，并与中国联通集团进行了战略合作，在部分城市开展合作业务，公司自营宽带业务累计运营覆盖用户 1397.3 万户，在网用户 103.5 万户。报告期内新增覆盖用户 142.3 万户，净增在网用户 15.5 万户。

公司机构业务快速发展，截至报告期末累计为 300 余座商业楼宇开通网络接入服务，签约企事业单位客户 2500 余个。此外，公司重点发展校园网宽带接入服务，已完成包括山东医学高等专科学校、临沂职业学院等 7 个大专院校的办公、教学、公共活动区、宿舍等区域的网络投资建设，为超过 6 万名在校学生提供便利的有线及无线互联网接入服务，已开通注册用户超过 1 万人。公司抓住云计算、大数据发展的契机，报告期内完成了亦庄近 1 万平米数据中心全面竣工和验收。

报告期内，公司整合全国呼叫中心业务与方正科技融合通信业务，经营呼叫中心外包业务、大数据智能化呼叫中心解决方案业务、人力资源服务等业务。截至报告期末融合通信业务已部署 1600 个坐席，实现全国多地部署，为客户提供最优质的全渠道呼叫中心运营外包服务。

报告期内，公司大力发展智慧生活增值服务业务，快速扩充智能终端产品品类，增强宽带套餐差异化竞争优势，提高智能柜产品使用率和收入，扩大 ICT 业务规模。

报告期内，方正宽带实现营业收入 4.47 亿元，同比增长 29%，实现净利润-1,218 万元，同比减少 128%。

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。致力于成为智慧城市的组织者和实践者，推动我国新型智慧城市发展。

目前，方正国际智慧城市项目已在安徽淮北、河南林州、天津静海等地落地。其中，作为淮北、林州、静海等城市当地智慧城市投资、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。

在智慧公安领域，公安大数据业务取得突破性进展。2017年1月举行的国家科学技术奖励大会上，由公安部信息通信中心、方正国际等单位共同参与的“全国警用地理信息基础平台应用技术与规模应用示范”（即PGIS项目）荣获2016年国家科学技术进步二等奖。目前，PGIS项目成果已在全国318个公安机关全面推广，覆盖全国31个省、93%以上地市，形成了全国纵向贯通、横向集成的地理信息资源共享和应用服务体系，已成为全国公安机关开展地理信息应用的重要支撑平台。2017年1月，方正国际与武警交通部队达成全面战略合作伙伴关系，双方将充分利用和发展各自领域的优势，以推动提升交通部队信息化水平和服务能力、加快科技成果转化与应用为主要目标，开展基于军民深度融合的战略合作，实现强强联合、互利共赢。

在智慧金融领域，方正国际顺应市场发展潮流、完善产品覆盖，积极创新产品，研发出银行柜面、互联网金融等产品，重点产品——银行核心系统成功中标吉林银行，将成为继绍兴银行之后又一样板案例。

在智慧交通领域，2017年1月，方正国际完成郑州市第三条地铁线路——城郊线AFC系统工程。并携手郑州地铁、支付宝，国内率先推出“云闸机”，真正实现了刷手机坐地铁。2017年6月，方正国际成功中标武汉市轨道交通11号线工程自动售检票系统总承包项目，此次中标的武汉地铁11号线，全长34.39 km，是武汉市东西走向的轨道交通大动脉。其中，方正国际将负责武汉地铁11号线AFC系统及相关配套工程及服务，为这条线路的顺利开通承担重要的工程任务。目前方正国际轨道交通AFC系统，已经在北京地铁5号线，到沈阳地铁、西安地铁、天津地铁、乌鲁木齐BRT、郑州地铁、迪拜棕榈岛线、澳门轻轨、越南地铁等多个国内外项目中获得使用。

在基础设施领域，方正国际中标贵州省毕节市“乌蒙云”项目。

报告期内，方正国际实现营业收入8,816万元，同比减少78%，实现净利润-16,251万元，同比减少26%。

（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	2,286,816,062.97	2,690,117,117.13	-14.99
营业成本	1,900,094,247.53	2,320,404,915.98	-18.11
销售费用	187,776,468.30	185,883,117.46	1.02
管理费用	236,275,539.49	197,275,929.50	19.77
财务费用	76,447,566.47	56,751,462.90	34.71
经营活动产生的现金流量净额	-291,114,656.87	-261,938,720.94	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-226,642,386.44	-359,211,773.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	85,295,354.55	118,036,295.17	-27.74
研发支出	127,459,345.65	113,715,876.14	12.09

营业收入变动原因说明:主要是软件系统集成、硬件产品销售及PC销售业务同比收入下降;

营业成本变动原因说明:主要是软件系统集成、硬件产品销售及PC销售业务同比收入下降导致成本下降;

管理费用变动原因说明:主要是研究开发费用增加;

财务费用变动原因说明:主要是利息支出增加及汇兑损失的影响;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是支付给职工以及为职工支付的现金增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内收到盈利补偿款2.02亿元;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是偿还债务同比增加;

研发支出变动原因说明:报告期内加大技术研发投入。

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

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 22.87 亿元，同比减少 15%；归属于母公司所有者的净利润为 -14,533.83 万元，同比下降 4,698 万元，主要原因是报告期内公司加大研发投入导致管理费用增加、利息支出增加及汇兑损失的影响导致财务费用增加所致。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	241,239,771.97	2.28%	387,876,373.56	4.09%	-37.80%	报告期内以票据结算贷款同比减少
在建工程	471,175,890.75	4.45%	248,892,838.61	2.63%	89.31%	主要是宽带业务扩展而增加
开发支出	11,444,501.06	0.11%	25,360,789.11	0.27%	-54.87%	内部研发资本化项目投入减少
递延所得税资产	65,683,765.17	0.62%	41,283,629.38	0.44%	59.10%	主要是子公司亏损计提递延所得税资产
其他非流动资产	196,528,032.36	1.86%	47,101,979.36	0.50%	317.24%	报告期内宽带业务扩展支付工程预付款增加
其他应付款	723,594,429.78	6.83%	486,589,634.47	5.14%	48.71%	主要是报告期拆入关联方借款增加
长期借款	572,896,959.99	5.41%	366,701,061.69	3.87%	56.23%	报告期内融资增加
长期应付款	366,463,259.07	3.46%	193,738,383.05	2.05%	89.15%	报告期内增加售后回租融资租赁
资本公积	347,374,277.56	3.28%	144,916,426.83	1.53%	139.71%	报告期收到盈利补偿款计入资本公积
其他综合收益	54,615,055.20	0.52%	21,465,936.71	0.23%	154.43%	主要是可供出售金融资产公允价值变动的影响

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	经营范围	注册资本	资产总额	股东权益	营业收入	净利润
深圳市方正信息系统有限公司	计算机硬件、软件和外围设备的销售和技术开发等	260,000,000.00	384,036,105.11	348,674,334.35	5,406,836.53	1,999,434.36
北京方正科技信息产品有限公司	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	130,000,000.00	346,490,580.58	234,511,709.66	47,121,003.02	4,216,099.41
上海北大方正科技电脑系统有限公司	电子计算机及配件、软件、文教用品、办公机械设备、电子产品等	50,000,000.00	525,832,183.07	139,419,494.11	387,384,644.50	-1,109,872.13
杭州方正速能科技有限公司	生产双面和多层刚性及柔性印刷线路板及电子元器件贴片分装产品等	16,877,500.00 美元	120,158,417.65	119,432,296.57	359,031.37	-2,737,964.71
珠海方正科技高密电子有限公司	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性电路板等	158,152,228.00 美元	2,268,251,501.25	1,624,703,084.97	650,657,201.56	69,268,093.85
珠海方正印刷电路板发展有限公司	销售各种电路板、封装基板及零配件等	42,000,000.00	862,479,133.52	32,697,424.34	768,788,389.68	-6,049,231.60
重庆方正高密电子有限公司	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性印刷电路板等	87,450,000.00 美元	1,095,953,309.81	650,564,587.05	293,961,147.09	10,993,753.47

珠海方正科技多层电路板有限公司	生产和销售(包括零售、批发)自产的多层印刷电路板等	美元 113,778,400.00	1,792,597,505.87	1,311,127,693.94	324,687,276.69	3,586,510.05
方正宽带网络服务有限公司	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	210,000,000.00	3,164,107,285.47	554,592,710.80	425,106,180.69	331,992.06
方正国际软件有限公司	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	248,995,694.00	410,983,745.76	253,516,513.30	5,048,889.45	-9,503,437.49
方正国际软件(北京)有限公司	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	200,000,000.00	2,013,373,552.54	214,704,388.17	84,941,109.38	-137,421,176.85
北京汉林信通信息技术有限公司	技术开发、技术咨询、技术服务;计算机系统服务;数据处理等	20,000,000.00	56,193,693.64	25,635,277.52	2,586,447.07	-12,890,731.82

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、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) 可能面对的风险

适用 不适用

1、国内外宏观经济存在不确定性

全球经济目前仍处于低位徘徊，美国政府呼吁美国制造回归，对中国进出口业务的影响变数较大，中国国内经济去库存压力大，整体经济处于中低位运行，电子信息产业增长速度放缓，企业向上的增速受到了一定程度的抑制。

2、市场风险

在中国移动发力个人宽带市场的背景下，2017年宽带接入行业面临更为激烈和复杂多变的市场竞争环境，宽带行业整体 ARPU 值和毛利率均出现下降，有可能面临行业竞争加剧所导致的产品价格下降的风险。目前公司正积极开拓运营商合作以及智慧终端业务，提高利润率和 ARPU 值，抵御外部激烈竞争环境的冲击。

3、政策风险

公司智慧城市业务主要客户是政府部门、大型国企等，而 PPP 模式整体仍处于进一步完善阶段，周期相对较长，受全球经济下行、宏观经济增长乏力引发的地方政策等方面的影响，对项目的落地与实施存在一定的不确定性。

在宽带接入业务方面，工信部实施深入推进提速降费、促进实体经济发展专项行动，开展宽带接入服务行为专项整治工作等，在给宽带接入行业中规范经营的大型企业带来新的发展机遇的同时，也带来了新的要求与挑战。未来，监管政策如有进一步变化调整，可能会对公司业务产生新的影响。

4、生产成本上升风险

全球及中国大陆电解铜箔产能过去两年并无扩张，随着新能源汽车呈现爆发式增长，带动锂电池铜箔市场供不应求，铜箔大厂纷纷转产锂电铜箔，分流部分标准铜箔产能，导致 PCB 上游供给紧张、成本上涨，从而导致产品价格及成本管控压力增大。同时，PCB 行业具备高耗水的产业特性，环保政策和法律法规的严格将增加 PCB 企业的成本。

5、技术和商业模式风险

IT 产业具有更新换代快的特点，新技术、新产品、新理念层出不穷。公司的生存和发展取决于能否不断进行技术升级并不断改善产品性能、可靠性及服务质量，若公司不能及时丰富技术储备或更新掌握新技术，可能丧失现有技术和市场地位。IT 企业竞争日益激烈，以“物联网、云计算、移动互联网”等为代表的战略性技术将在未来几年对旧有的商业模式造成冲击。

6、国际化经验不足

公司 PCB 市场将进一步国际化，产品往全球高端领域迈进，面对国际化大客户，相关经验不足是一个重大挑战。

7、人力资源风险

随着互联网+时代对行业提出新的要求，云服务、大数据、信息安全成为行业热点，存在互联网公司超高薪对核心技术人才争夺、人工成本上涨的风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2017 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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	2014 年 9 月 3 日做出的承诺，长期有效	否	是

			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。			
	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
其他对公司中小股东所作承诺	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	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。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。	2014 年 5 月 29 日签署协议，2014-2016 三个会计年度	是	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	2014 年 5 月 30 日做出的承诺，2014-2016 三个会计年度	是	是

			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。			
	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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

2017 年 5 月 9 日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2017]43 号），因公司未按照规定披露关联关系及关联交易，中国证监会对本公司责令改正，给予警告并处以 60 万元罚款。部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由将公司起诉至上海市第二中级人民法院，根据公司

收到的上海市第二中级人民法院《应诉通知书》，截至目前，法院已受理 139 名原告起诉公司的证券虚假陈述责任纠纷案件，所涉诉讼请求金额合计 56,061,783.97 元，目前均尚未开庭审理。公司将关注案件的进展情况，并按规定予以披露。

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2017 年 5 月 9 日，公司收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2017]43 号），因公司未按照规定披露关联关系及关联交易，方正集团、武汉国兴未按规定披露持有方正科技股票，中国证监会对公司及相关责任主体做出行政处罚。详见公司于 2017 年 5 月 10 日在指定信息披露媒体刊登的《方正科技集团股份有限公司关于收到中国证监会〈行政处罚决定书〉的公告》。

2017 年 5 月 9 日，方正证券收到中国证监会《行政处罚决定书》（[2017]42 号），因未披露控股股东与其他股东间关联关系等信息披露违法违规，中国证监会对方正集团做出行政处罚。详见方正证券于 2017 年 5 月 10 日披露的《方正证券股份有限公司关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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	2017 年 1-6 月发生额/ 最高余额

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	4,698,052.83
	采购软件服务及配套硬件	方正集团及其下属企业	10,650,834.17
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	4,989,908.18
	销售宽带有关产品及服务	方正集团及其下属企业	929,901.07
	提供软件服务及配套硬件	方正集团及其下属企业	2,645,020.00
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	1,037,397.33
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	6,121,457.07
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	7,888,837.22
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	279,515,259.74
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	714,431,279.31

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 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	实际控制方				299,524,899.66	-125,093,620.35	174,431,279.31
北大方正信息产业集团有限公司	母公司				100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00
北京方正信息技术有限公司	受同一控制方控制的企业				-	180,000,000.00	180,000,000.00
合计					399,524,899.66	154,906,379.65	554,431,279.31
关联债权债务形成原因		公司向关联方的借款					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 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	549,797,167.75
报告期末对子公司担保余额合计（B）	1,073,457,327.03
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	1,073,457,327.03
担保总额占公司净资产的比例（%）	28.42
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）	427,360,601.67
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）	427,360,601.67

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司下属子公司与广西百色地区劳务机构合作，为百色地区待业、贫困人员进行相关技能培训并安排工作，帮助贫困人员掌握一技之长、脱贫致富。

2. 报告期内精准扶贫概要

2016年10月，公司与百色地区劳务机构达成合作，为百色地区待业、贫困人员提供培训指导及就业机会。截至报告期末2017年6月，共对百色贫困区域140余人提供金融呼叫中心相关就业培训，并安排至公司苏州办公场所工作，实现脱贫。

3. 后续精准扶贫计划

公司下属子公司将继续为百色贫困区域人员提供培训及就业机会。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

公司依据收到的中国证监会《行政处罚决定书》（[2017]43号）的相关内容，公司向方正集团征询有关 26 家经销商的关联关系情况，方正集团回函答复：2016 年至本回复函出具日，方正集团与该 26 家公司不存在关联关系。

第六节 普通股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

适用 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）

适用 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

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	257,779
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	报告期内增	期末持股数	比例	持有有	质押或冻结情况	股东性质

(全称)	减	量	(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	
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
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
汇天泽投资有限公司	-1,338,000	8,749,671	0.40	0	未知		未知
段丽花	10,000	6,119,917	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	0	6,100,100	0.28	0	未知		未知
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	-	5,716,600	0.26	0	未知		未知
程攻	-	5,320,845	0.24	0	未知		境内自然人
叶文	-450,600	5,320,400	0.24	0	未知		境内自然人
南充市宝林贸易有限责任公司	-	5,317,800	0.24	0	未知		其他
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			
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			
汇天泽投资有限公司	8,749,671		人民币普通股	8,749,671			
段丽花	6,119,917		人民币普通股	6,119,917			
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			
南方基金-农业银行-南方中证金融资产管理计划	5,716,600		人民币普通股	5,716,600			
程攻	5,320,845		人民币普通股	5,320,845			
叶文	5,320,400		人民币普通股	5,320,400			
南充市宝林贸易有限责任公司	5,317,800		人民币普通股	5,317,800			
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						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(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
李朝晖	监事	离任
高嵩	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明适用 不适用

公司监事李朝晖女士因工作变动原因，申请辞去公司第十一届监事会监事职务。

2017 年 4 月 23 日，公司召开第十一届监事会 2017 年第二次会议审议通过了《关于公司监事变更的议案》。公司监事会提名高嵩先生为公司第十一届监事会监事候选人。

2017 年 6 月 29 日，公司召开 2016 年年度股东大会审议通过了《关于公司监事变更的议案》，选举高嵩先生为公司第十一届监事会监事，任期自股东大会通过之日起至本届监事会任期届满之日止。

三、其他说明适用 不适用

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

2017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	904,566,314.84	1,368,852,093.87
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	241,239,771.97	326,635,784.96
应收账款	七-3	1,889,155,103.11	1,891,304,932.12
预付款项	七-4	195,383,545.79	161,435,197.25
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	2,051,587.50	939,787.50
应收股利			
其他应收款	七-6	299,374,106.66	249,820,844.55
买入返售金融资产			
存货	七-7	1,293,796,486.95	1,022,581,226.92
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七-8	7,888,838.64	8,798,768.50
其他流动资产	七-9	53,558,022.57	47,690,511.28
流动资产合计		4,887,013,778.03	5,078,059,146.95
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七-10	495,608,686.12	495,169,223.84
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七-11	20,717,486.02	21,264,310.38
投资性房地产	七-12	738,187,234.84	743,389,887.42
固定资产	七-13	3,369,031,939.47	3,316,395,975.40
在建工程	七-14	471,175,890.75	371,942,969.13
工程物资	七-15	68,495,858.44	80,449,499.57
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	七-16	114,031,635.45	123,495,488.40
开发支出	七-17	11,444,501.06	10,974,615.10
商誉	七-18	84,439,203.40	84,439,203.40
长期待摊费用	七-19	71,227,806.38	60,897,670.15
递延所得税资产	七-20	65,683,765.17	43,421,415.72
其他非流动资产	七-21	196,528,032.36	127,124,387.76
非流动资产合计		5,706,572,039.46	5,478,964,646.27
资产总计		10,593,585,817.49	10,557,023,793.22
流动负债:			
短期借款	七-22	1,691,246,950.56	1,610,718,890.44
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	297,873,371.00	406,308,300.57
应付账款	七-24	1,679,695,514.96	1,905,572,721.95
预收款项	七-25	1,072,545,017.06	815,826,953.71
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	29,524,504.35	49,078,297.23
应交税费	七-27	46,459,496.33	95,635,648.48
应付利息	七-28	4,850,797.43	12,628,336.69
应付股利			
其他应付款	七-29	723,594,429.78	534,282,868.12
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	243,516,167.62	394,795,703.09
其他流动负债			
流动负债合计		5,789,306,249.09	5,824,847,720.28
非流动负债:			
长期借款	七-31	572,896,959.99	625,303,026.08
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七-32	366,463,259.07	264,624,939.71
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七-33	73,486,304.16	105,298,514.86
递延所得税负债	七-20	4,588,856.02	4,812,004.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,017,435,379.24	1,000,038,484.82
负债合计		6,806,741,628.33	6,824,886,205.10

所有者权益			
股本	七-34	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	七-35	347,374,277.56	144,916,426.83
减：库存股			
其他综合收益	七-36	54,615,055.20	56,113,222.15
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	七-37	1,180,597,935.05	1,325,936,254.36
归属于母公司所有者权益合计		3,777,478,471.81	3,721,857,107.34
少数股东权益		9,365,717.35	10,280,480.78
所有者权益合计		3,786,844,189.16	3,732,137,588.12
负债和所有者权益总计		10,593,585,817.49	10,557,023,793.22

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠

会计机构负责人：尚义民

母公司资产负债表

2017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		124,650,604.80	78,688,717.02
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	十七-1	753,030.00	753,030.00
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七-2	1,288,901,612.74	1,001,480,722.83
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		740,663.65	579,861.51
流动资产合计		1,415,045,911.19	1,081,502,331.36
非流动资产：			
可供出售金融资产		495,608,686.12	495,169,223.84
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七-3	3,236,835,016.71	3,237,243,929.76
投资性房地产		33,178,920.92	33,959,180.96
固定资产		937,360.68	1,111,524.35

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		3,766,559,984.43	3,767,483,858.91
资产总计		5,181,605,895.62	4,848,986,190.27
流动负债：			
短期借款		533,000,000.00	463,000,000.00
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		803,232.00	1,338,720.00
预收款项		251,503.00	68,023.00
应付职工薪酬		783,029.93	1,305,029.93
应交税费		5,629.73	65,522.08
应付利息		33,904,591.46	10,436,439.37
应付股利			
其他应付款		2,159,222,918.92	1,769,598,389.78
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		2,727,970,905.04	2,245,812,124.16
非流动负债：			
长期借款			300,000,000.00
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			300,000,000.00
负债合计		2,727,970,905.04	2,545,812,124.16
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		207,253,920.73	4,796,070.00
减：库存股			
其他综合收益		61,216,086.12	60,776,623.84
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-9,726,220.27	42,710,168.27
所有者权益合计		2,453,634,990.58	2,303,174,066.11
负债和所有者权益总计		5,181,605,895.62	4,848,986,190.27

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠

会计机构负责人：尚义民

合并利润表

2017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		2,286,816,062.97	2,690,117,117.13
其中：营业收入	七-38	2,286,816,062.97	2,690,117,117.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,447,088,440.00	2,802,900,157.18
其中：营业成本	七-38	1,900,094,247.53	2,320,404,915.98
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			
税金及附加	七-39	15,380,612.28	9,888,942.16
销售费用	七-40	187,776,468.30	185,883,117.46
管理费用	七-41	236,275,539.49	197,275,929.50
财务费用	七-42	76,447,566.47	56,751,462.90
资产减值损失	七-43	31,114,005.93	32,695,789.18
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）	七-44	-546,824.36	-406,655.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-546,824.36	-406,655.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-160,819,201.39	-113,189,695.93
加：营业外收入	七-45	11,060,234.88	12,392,476.42
其中：非流动资产处置利得		40,712.81	338,835.64

减：营业外支出	七-46	1,880,759.45	733,292.89
其中：非流动资产处置损失		526,835.92	715,721.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-151,639,725.96	-101,530,512.40
减：所得税费用	七-47	-5,386,643.22	-2,753,902.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-146,253,082.74	-98,776,609.83
归属于母公司所有者的净利润		-145,338,319.31	-98,361,277.92
少数股东损益		-914,763.43	-415,331.91
六、其他综合收益的税后净额	七-48	-1,498,166.95	-7,482,698.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,498,166.95	-7,482,698.45
（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		-1,498,166.95	-7,482,698.45
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		439,462.28	-8,096,000.00
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		-1,937,629.23	613,301.55
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		-147,751,249.69	-106,259,308.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		-146,836,486.26	-105,843,976.37
归属于少数股东的综合收益总额		-914,763.43	-415,331.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0662	-0.0448
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0662	-0.0448

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠

会计机构负责人：尚义民

母公司利润表
2017 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	十七-4	3,997,615.58	3,008,537.00
减：营业成本	十七-4	3,122,039.78	1,652,708.61
税金及附加		22,319.06	106,124.20
销售费用			
管理费用		3,846,151.22	1,870,233.71
财务费用		47,789,643.32	42,743,854.64

资产减值损失		644,900.17	602,406.81
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）	十七-5	-408,913.05	-377,956.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-408,913.05	-377,956.34
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-51,836,351.02	-44,344,747.31
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		600,037.52	17,625.28
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-52,436,388.54	-44,169,474.02
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,436,388.54	-44,169,474.02
五、其他综合收益的税后净额		439,462.28	-8,096,000.00
（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		439,462.28	-8,096,000.00
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		439,462.28	-8,096,000.00
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		-51,996,926.26	-52,265,474.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.0239	-0.0201
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.0239	-0.0201

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠

会计机构负责人：尚义民

合并现金流量表

2017 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		2,525,067,084.62	2,776,984,140.24

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		52,669,400.77	26,631,547.98
收到其他与经营活动有关的现金	七-49(1)	99,711,201.77	77,997,468.78
经营活动现金流入小计		2,677,447,687.16	2,881,613,157.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,185,234,426.68	2,443,201,405.35
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		454,173,449.23	398,483,963.40
支付的各项税费		93,934,734.02	103,938,962.69
支付其他与经营活动有关的现金	七-49(2)	235,219,734.10	197,927,546.50
经营活动现金流出小计		2,968,562,344.03	3,143,551,877.94
经营活动产生的现金流量净额		-291,114,656.87	-261,938,720.94
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		558,321.15	4,829,292.82
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	七-49(3)	202,457,850.73	
投资活动现金流入小计		203,016,171.88	4,829,292.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		429,658,558.32	344,541,066.26
投资支付的现金			19,500,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		429,658,558.32	364,041,066.26
投资活动产生的现金流量净额		-226,642,386.44	-359,211,773.44
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		1,167,609,488.55	1,074,600,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七-49(4)	837,638,197.98	472,251,851.21
筹资活动现金流入小计		2,005,247,686.53	1,550,151,851.21
偿还债务支付的现金		1,276,663,169.27	940,120,817.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,754,390.31	53,369,832.63
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	七-49(5)	565,534,772.40	438,624,905.47
筹资活动现金流出小计		1,919,952,331.98	1,432,115,556.04
筹资活动产生的现金流量净额		85,295,354.55	118,036,295.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,117,814.68	2,766,590.92
五、现金及现金等价物净增加额		-431,343,874.08	-500,347,608.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,099,588,497.02	1,239,218,187.02
六、期末现金及现金等价物余额		668,244,622.94	738,870,578.73

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠

会计机构负责人：尚义民

母公司现金流量表

2017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		4,393,106.32	4,091,590.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,926,506.40	1,293,722.44
经营活动现金流入小计		8,319,612.72	5,385,312.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,570,183.90	868,762.61
支付给职工以及为职工支付的现金		1,570,302.21	340,281.61
支付的各项税费		576,856.73	756,375.81
支付其他与经营活动有关的现金		236,563,727.54	37,271,872.74
经营活动现金流出小计		240,281,070.38	39,237,292.77
经营活动产生的现金流量净额		-231,961,457.66	-33,851,980.19
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		403,818.00	188,823.00
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		202,457,850.73	
投资活动现金流入小计		202,861,668.73	188,823.00
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
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
投资活动产生的现金流量净额	202,861,668.73		-17,814,056.49
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	170,000,000.00		400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	430,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00		400,000,000.00
偿还债务支付的现金	400,000,000.00		200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,938,323.29		18,126,210.18
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00		203,000,000.00
筹资活动现金流出小计	524,938,323.29		421,126,210.18
筹资活动产生的现金流量净额	75,061,676.71		-21,126,210.18
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	45,961,887.78		-72,792,246.86
加：期初现金及现金等价物余额	78,688,717.02		82,656,446.63
六、期末现金及现金等价物余额	124,650,604.80		9,864,199.77

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠

会计机构负责人：尚义民

合并所有者权益变动表
2017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		56,113,222.15				1,325,936,254.36	10,280,480.78	3,732,137,588.12
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		56,113,222.15				1,325,936,254.36	10,280,480.78	3,732,137,588.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					202,457,850.73		-1,498,166.95				-145,338,319.31	-914,763.43	54,706,601.04
(一)综合收益总额							-1,498,166.95				-145,338,319.31	-914,763.43	-147,751,249.69
(二)所有者投入和减少资本					202,457,850.73								202,457,850.73
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					202,457,850.73								202,457,850.73
(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				347,374,277.56		54,615,055.20				1,180,597,935.05	9,365,717.35	3,786,844,189.16

项目	上期												
	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)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		21,465,936.71					1,183,995,297.89	7,500,274.84	3,552,769,140.27	

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠

会计机构负责人：尚义民

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期								
	股本	其他权益工	资本公积	减：库	其他综合收益	专项	盈余	未分配利润	所有者权益合计

		具				存股		储备	公积		
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00		60,776,623.84			42,710,168.27	2,303,174,066.11
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		60,776,623.84			42,710,168.27	2,303,174,066.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					202,457,850.73		439,462.28			-52,436,388.54	150,460,924.47
（一）综合收益总额							439,462.28			-52,436,388.54	-51,996,926.26
（二）所有者投入和减少资本					202,457,850.73						202,457,850.73
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					202,457,850.73						202,457,850.73
（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				207,253,920.73		61,216,086.12			-9,726,220.27	2,453,634,990.58

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		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

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠

会计机构负责人：尚义民

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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2017年半年度财务报告已于2017年8月24日,经董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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

适用 不适用

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》、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

适用 不适用

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

人民币元。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(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

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(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

√适用 □不适用

(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，通常应接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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

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确认标准以及相应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。 账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄（母公司）	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

账款（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

账款（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

账款（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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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：

- ② 合并报表范围内公司之间的应收款项；
- ② 应收出口退税；
- ③ 由 PC 销售业务产生的期末应收账款中，在资产负债表日后 2 个月内收回的部分。

12. 存货

适用 不适用

(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先进先出法或加权平均法计价；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

适用 不适用

(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

适用 不适用

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%-15%	2.13%-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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	3%-10%	9.00%-19.40%
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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

- (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

√适用 □不适用

(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). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

(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-49年	-
专利技术	3年-10年	-
非专利技术	5年-10年	-
计算机软件及计算机软件著作权	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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	2-3 年
固定资产改良支出	5 年
融资租赁咨询服务费	3 年
融资租赁财产保险费	3 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)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(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(大带宽)。

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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，应当冲减相关资产的帐面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；
- ② 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

(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

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 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。

⑥ 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

适用 不适用

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

适用 不适用

29. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

30. 其他

适用 不适用

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

主要税种及税率情况

适用 不适用

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%、11%、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%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

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%
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%

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%
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	GR201651100718	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	GR201411003085	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	GR201411001920	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	GR201611005107	3年	15%

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。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	474,482.12	287,898.24
银行存款	656,870,140.82	1,099,300,598.78
其他货币资金	247,221,691.90	269,263,596.85
合计	904,566,314.84	1,368,852,093.87
其中：存放在境外的款项总额	40,933,565.49	40,807,436.38

其他说明

截至 2017 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 82,074,135.87 元；为开具保函而存出受限的保证金为人民币 51,247,556.03 元；为获得贷款而质押的定期存单 103,000,000.00 元；为开具信用证而存出的保证金为人民币 10,900,000.00 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	241,239,771.97	326,635,784.96
商业承兑票据		
合计	241,239,771.97	326,635,784.96

(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	86,113,040.34
商业承兑票据	
合计	86,113,040.34

(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	116,547,400.25	41,181,619.64
商业承兑票据		
合计	116,547,400.25	41,181,619.64

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、 应收账款**(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

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	502,029,181.34	23.64	25,101,459.02	5.00	476,927,722.32	507,744,542.85	24.24	23,482,530.39	4.62	484,262,012.46

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,472,418,719.13	69.33	209,629,638.72	14.24	1,262,789,080.41	1,437,085,450.75	68.61	179,773,899.18	12.51	1,257,311,551.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	149,438,300.38	7.04			149,438,300.38	149,731,368.09	7.15			149,731,368.09
合计	2,123,886,200.85	/	234,731,097.74	/	1,889,155,103.11	2,094,561,361.69	/	203,256,429.57	/	1,891,304,932.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	136,332,111.95	6,816,605.60	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	115,292,958.39	5,764,647.92	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	114,101,668.44	5,705,083.37	5.00%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第四名	72,230,487.61	3,611,524.38	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	64,071,954.95	3,203,597.75	5.00%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
合计	502,029,181.34	25,101,459.02	/	/

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	1,158,385,190.85	51,292,930.86	4.43%
1至2年	205,403,085.89	20,540,308.59	10.00%
2至3年	84,206,871.12	41,788,493.75	49.63%
3至4年	22,458,596.52	21,812,443.16	97.12%
4年以上	58,177,300.24	58,177,300.24	100.00%
全额计提	16,018,162.12	16,018,162.12	100.00%
合计	1,544,649,206.74	209,629,638.72	-

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 32,840,107.31 元; 本期收回或转回坏账准备金额 574,802.27 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:

适用 不适用

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	136,332,111.95	6,816,605.60	1 年以内	6.42%
第二名	第三方	115,292,958.39	5,764,647.92	1 年以内	5.43%
第三名	第三方	114,101,668.44	5,705,083.37	1 年以内	5.37%
第四名	关联方	94,399,000.00	-	0-6 个月、1-2 年	4.44%
第五名	第三方	72,230,487.61	3,611,524.38	1 年以内	3.40%
合计		532,356,226.39	21,897,861.27		25.07%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末公司为获得长期借款而质押的应收账款余额为 196,367.15 元, 为获得长期借款而保理的应收账款余额为: 115,989,448.85 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	156,300,938.93	80.00%	138,164,176.68	85.58%
1 至 2 年	19,393,284.00	9.93%	11,653,033.33	7.22%
2 至 3 年	13,856,684.03	7.09%	10,443,228.92	6.47%
3 年以上	5,832,638.83	2.99%	1,174,758.32	0.73%
合计	195,383,545.79	100.00%	161,435,197.25	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：

√适用 □不适用

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	18,144,160.76	9.29%	2017 年	服务尚未完成
第二名	关联方	11,821,582.57	6.05%	2015 年-2017 年	服务尚未完成
第三名	第三方	10,800,000.00	5.53%	2017 年	服务尚未完成
第四名	第三方	7,368,910.00	3.77%	2015 年-2017 年	服务尚未完成
第五名	第三方	6,922,699.06	3.54%	2017 年	服务尚未完成
合计		55,057,352.39	28.18%		

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,051,587.50	939,787.50
合计	2,051,587.50	939,787.50

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	100,737,294.82	22.82	100,737,294.82	100.00	-	100,737,294.82	25.74	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	76,135,069.53	17.24	41,423,431.71	54.41	34,711,637.82	63,949,916.74	16.34	40,752,224.71	63.73	23,197,692.03

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	264,662,468.84	59.94			264,662,468.84	226,623,152.52	57.92			226,623,152.52
合计	441,534,833.19	/	142,160,726.53	/	299,374,106.66	391,310,364.08	/	141,489,519.53	/	249,820,844.55

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%	单独测试后全额计提坏账准备
第二名	16,250,000.00	16,250,000.00	100%	单独测试后无需计提坏账准备
第三名	13,046,782.57	13,046,782.57	100%	单独测试后全额计提坏账准备
第四名	3,700,000.00	3,700,000.00	100%	单独测试后全额计提坏账准备
第五名	3,141,599.84	3,141,599.84	100%	单独测试后无需计提坏账准备
合计	100,737,294.82	100,737,294.82	/	/

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	32,045,109.34	1,216,210.96	3.80%
1 至 2 年	2,007,777.83	222,527.22	11.08%
2 至 3 年	3,484,032.76	1,452,777.56	41.70%
3 至 4 年	264,297.39	198,063.76	74.94%
4 年以上	28,819,044.65	28,819,044.65	100.00%
全额计提	9,514,807.56	9,514,807.56	100.00%
合计	76,135,069.53	41,423,431.71	

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

组合中，采用其他方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 752,496.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 81,289.13 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
保证金及质保金	208,100,863.80	204,848,119.85
已全额计提的长期挂账款项	112,664,227.97	112,664,227.97
往来款	55,931,775.29	24,350,094.00
备用金	36,371,062.15	23,049,492.63
押金	23,490,779.54	20,478,305.14
个人社保	2,711,976.45	3,273,712.06
其他	2,264,147.99	772,490.26
出口退税		1,873,922.17
合计	441,534,833.19	391,310,364.08

(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	14.63%	64,598,912.41
第二名	保证金及质保金	20,789,071.49	1-4年、4年以上	4.71%	-
第三名	已全额计提的长期挂账款项	16,250,000.00	4年以上	3.68%	16,250,000.00
第四名	保证金及质保金	13,841,175.40	1年以内、2-4年、4年以上	3.13%	-
第五名	已全额计提的长期挂账款项	13,046,782.57	4年以上	2.95%	13,046,782.57
合计	/	128,525,941.87	/	29.10%	93,895,694.98

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7. 存货

(1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,973,770.65	31,439,558.74	42,534,211.91	105,736,033.60	31,439,558.74	74,296,474.86
在产品	141,895,836.05		141,895,836.05	122,529,467.53		122,529,467.53
库存商品	336,964,104.18	5,755,187.52	331,208,916.66	349,666,733.87	14,427,917.30	335,238,816.57
低值易耗品	8,583,458.81	462,399.89	8,121,058.92	7,201,464.19	473,423.35	6,728,040.84
技术开发成本	775,301,255.38	5,264,791.97	770,036,463.41	487,021,573.01	5,264,791.97	481,756,781.04
发出商品				655,303.12	119,734.42	535,568.70
在途物资				1,496,077.38		1,496,077.38
合计	1,336,718,425.07	42,921,938.12	1,293,796,486.95	1,074,306,652.70	51,725,425.78	1,022,581,226.92

(2). 存货跌价准备

√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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	31,439,558.74					31,439,558.74
库存商品	14,427,917.30			8,672,729.78		5,755,187.52
发出商品	119,734.42			119,734.42		-
技术开发成本	5,264,791.97					5,264,791.97
低值易耗品	473,423.35			11,023.46		462,399.89
合计	51,725,425.78			8,803,487.66		42,921,938.12

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(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

其他说明

□适用 √不适用

8、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁--未实现融资损益	7,888,838.64	8,798,768.50
合计	7,888,838.64	8,798,768.50

9、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	49,084,784.76	46,142,657.77
未认证的增值税进项税	2,718,751.07	1,403,139.30
预缴所得税	133,792.83	144,714.21

待摊费用	1,620,693.91	
合计	53,558,022.57	47,690,511.28

10、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	497,608,686.12	2,000,000.00	495,608,686.12	497,169,223.84	2,000,000.00	495,169,223.84
按公允价值计量的	66,483,686.12		66,483,686.12	66,044,223.84	-	66,044,223.84
按成本计量的	431,125,000.00	2,000,000.00	429,125,000.00	431,125,000.00	2,000,000.00	429,125,000.00
合计	497,608,686.12	2,000,000.00	495,608,686.12	497,169,223.84	2,000,000.00	495,169,223.84

(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	5,267,600.00		5,267,600.00
公允价值	66,483,686.12		66,483,686.12
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	61,216,086.12		61,216,086.12
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	-
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	431,125,000.00			431,125,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	/	-

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

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）	17,501,540.63			101,436.52						17,602,977.15	
华夏智城有限公司	1,800,704.59			-510,263.46						1,290,441.13	
天津易城智慧城市研究院有限公司	1,662,439.30			-137,911.31						1,524,527.99	
珠海华金方正创业股权投资基金管理有限公司	299,625.86			-86.11						299,539.75	
淮北智慧城市投资运营有限公司										-	
小计	21,264,310.38			-546,824.36						20,717,486.02	
合计	21,264,310.38			-546,824.36						20,717,486.02	

12、投资性房地产

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	903,947,613.98	29,984,525.67	933,932,139.65
2. 本期增加金额	13,139,576.45	-	13,139,576.45
(1) 外购	13,139,576.45	-	13,139,576.45
(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) 处置			-
(2) 其他转出			
4. 期末余额	917,087,190.43	29,984,525.67	947,071,716.10
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	177,591,586.05	12,950,666.18	190,542,252.23
2. 本期增加金额	17,990,339.14	351,889.89	18,342,229.03
(1) 计提或摊销	17,990,339.14	351,889.89	18,342,229.03
3. 本期减少金额		-	
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	195,581,925.19	13,302,556.07	208,884,481.26
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	721,505,265.24	16,681,969.60	738,187,234.84
2. 期初账面价值	726,356,027.93	17,033,859.49	743,389,887.42

(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	304,644,516.01	正在办理竣工

(3). 期末抵押、担保的投资性房地产情况：

被抵押/担保的投资性房地产项目	被抵押/担保的投资性房地产期末净值	被抵押/担保的目的
房屋及建筑物	208,044,974.93	获得贷款
土地使用权	2,163,218.23	获得贷款

其他说明

适用 不适用

13、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	1,132,628,140.83	1,987,217,853.20	449,505,511.02	24,250,291.05	10,000,000.00	1,827,403,041.11	5,431,004,837.21
2. 本期增加金额	5,563,329.73	33,359,730.39	47,840,548.43	440,509.96		414,332,034.80	501,536,153.31
(1) 购置	174,796.93	2,786,851.40	47,079,460.40	440,509.96		201,199,950.39	251,681,569.08
(2) 在建工程转入	2,197,062.20	30,572,878.99	761,088.03			213,132,084.41	246,663,113.63
(3) 企业合并增加							
(4) 重分类	3,191,470.60						3,191,470.60
3. 本期减少金额		2,960,779.46	18,257,216.96	4,178,171.93		283,383,990.92	308,780,159.27
(1) 处置或报废		2,960,779.46	18,257,216.96	4,178,171.93		283,383,990.92	308,780,159.27
4. 期末余额	1,138,191,470.56	2,017,616,804.13	479,088,842.49	20,512,629.08	10,000,000.00	1,958,351,084.99	5,623,760,831.25
二、累计折旧							
1. 期初余额	276,531,136.59	1,060,724,416.43	237,847,081.46	18,505,583.18	10,000,000.00	508,832,148.01	2,112,440,365.67
2. 本期增加金额	8,354,653.73	92,855,121.76	33,960,083.82	668,485.45		102,200,298.07	238,038,642.83
(1) 计提	8,354,653.73	92,855,121.76	33,960,083.82	668,485.45		102,200,298.07	238,038,642.83
(2) 重分类							
3. 本期减少金额		26,580.11	11,376,549.29	3,805,601.03		82,709,882.43	97,918,612.86
(1) 处置或报废		26,580.11	11,376,549.29	3,805,601.03		82,709,882.43	97,918,612.86
4. 期末余额	284,885,790.32	1,153,552,958.08	260,430,615.99	15,368,467.60	10,000,000.00	528,322,563.65	2,252,560,395.64
三、减值准备							
1. 期初余额	881,101.96	567,036.03	720,358.15				2,168,496.14
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							

4. 期末余额	881,101.96	567,036.03	720,358.15				2,168,496.14
四、账面价值							
1. 期末账面价值	852,424,578.28	863,496,810.02	217,937,868.35	5,144,161.48		1,430,028,521.34	3,369,031,939.47
2. 期初账面价值	855,215,902.28	925,926,400.74	210,938,071.41	5,744,707.87		1,318,570,893.10	3,316,395,975.40

(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	2,096,553.94	567,036.03	5,949.96	停产、设备陈旧
电子和其他设备	23,064,217.36	21,638,339.99	720,358.15	705,519.22	停产、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	199,645,986.09	94,500,907.99	-	105,145,078.10
电子和其他设备	87,134,937.43	72,440,700.84	-	14,694,236.59
专用设备	575,626,813.77	79,503,822.35	-	496,122,991.42

(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	310,517,562.04	正在办理产权证书
-----------------------	----------------	----------

(6). 期末固定资产抵押情况

被抵押/担保的固定 资产项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	96,168,860.05	48,973,568.04		47,195,292.01

14、在建工程

(1). 在建工程情况

√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
宽带工程	428,533,111.64		428,533,111.64	330,482,742.08		330,482,742.08
机器设备	42,398,508.84		42,398,508.84	32,443,459.12		32,443,459.12
装修工程	244,270.27		244,270.27	8,765,957.14		8,765,957.14
富山园区工程				250,810.79		250,810.79
李子园工程	1,636,687.42	1,636,687.42	-	1,636,687.42	1,636,687.42	-
合计	472,812,578.17	1,636,687.42	471,175,890.75	373,579,656.55	1,636,687.42	371,942,969.13

(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	本期利息资本化率(%)	资金来源
小区类宽带工程(未完工)	801,949,297.61	229,136,095.34	208,612,322.59	180,859,457.45		256,888,960.49	78.62-88.32%	86.48%-100%	24,807,068.94	4,363,620.58	2.46%	自筹资金
方正(亦庄)云计算中心工程	150,000,000.00	68,747,973.48	67,106,509.24	-	-	135,854,482.72	90.57%	98.00%	1,721,762.22	1,721,762.22	5.46%	自筹资金
城域网宽带工程(未完工)	96,000,000.00	20,563,145.11	31,420,116.91	28,487,262.79		23,495,999.23	87.32-95.84%	84.98%-100%	1,352,042.69			自筹资金
楼宇类宽带工程(未完工)	16,000,000.00	9,008,523.41	4,031,451.26	3,773,310.20		9,266,664.46	81.50%	80.63%	243,258.40			自筹资金
楼宇类宽带工程(加固工程)	19,500,000.00	1,843,377.68	666,261.17	666,261.17		1,843,377.68	93.75-97.69%	95.77%-100%	146,172.93			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	58.74%	58.74%	83,719.41			自筹资金
珠海高密购置设备		20,688,651.33	32,153,710.21	24,029,583.14	5,907,758.26	22,905,020.14						自筹资金
珠海多层购置设备		7,468,550.39	9,303,518.68	3,605,448.65	2,678,926.39	10,487,694.03						自筹资金
废水改造工程	6,120,000.00	4,546,180.93				4,546,180.93	74.28%	74.28%				自筹资金
重庆地区购置设备		4,286,257.40	1,194,845.48	3,044,728.03	545,436.70	1,890,938.15						自筹资金
PCB 配套工程	13,407,196.00	4,034,620.83	731,116.96	2,197,062.20		2,568,675.59						自筹资金
融合通信项目装修	2,526,656.10	185,155.38	244,270.27		185,155.38	244,270.27	36.69%-100%	27.03%-100%				自筹资金
富山园区工程	48,000,000.00	250,810.79			250,810.79		0.52%	0.52%				自筹资金
李子园工程		1,636,687.42				1,636,687.42						自筹资金
合计		373,579,656.55	355,464,122.77	246,663,113.63	9,568,087.52	472,812,578.17	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	35,054,564.10	41,172,155.57
施工材料	33,441,294.34	39,277,344.00
合计	68,495,858.44	80,449,499.57

16、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标专用权	计算机软件及计算机软件著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	37,881,719.90	6,551,682.46	18,000,000.00	16,700,000.00	214,524,842.49	293,658,244.85
2. 本期增加金额					141,025.64	141,025.64
(1) 购置					141,025.64	141,025.64
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	37,881,719.90	6,551,682.46	18,000,000.00	16,700,000.00	214,665,868.13	293,799,270.49
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,619,266.22	4,094,376.52	6,625,000.00		65,049,807.81	82,388,450.55
2. 本期增加金额	414,183.24	131,006.16			9,059,689.19	9,604,878.59
(1) 计提	414,183.24	131,006.16			9,059,689.19	9,604,878.59
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,033,449.46	4,225,382.68	6,625,000.00		74,109,497.00	91,993,329.14
三、减值准备						
1. 期初余额			11,375,000.00		76,399,305.90	87,774,305.90
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		76,399,305.90	87,774,305.90
四、账面价值						
1. 期末账面价值	30,848,270.44	2,326,299.78	-	16,700,000.00	64,157,065.23	114,031,635.45
2. 期初账面价值	31,262,453.68	2,457,305.94	-	16,700,000.00	73,075,728.78	123,495,488.40

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 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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	
一种基于 http 协议的接口测试方法及装置	2,376,120.65					2,376,120.65
一种遥控器装置	2,075,567.55					2,075,567.55
一种网络资源推送及装置	1,740,222.46					1,740,222.46
一种智能柜的柜门打开方法及装置	1,372,565.58					1,372,565.58
一种资源缓存方法及装置	1,081,073.97					1,081,073.97
一种网络资源分析方法及装置	963,053.31					963,053.31
消防安全定位装备项目	777,095.02	362,626.29				1,139,721.31
一种汽车报警方法及装置	366,494.48					366,494.48
一种危险品管理系统及方法	222,422.08					222,422.08
大数据平台项目		94,537.56				94,537.56
云服务平台项目		12,722.11				12,722.11
合计	10,974,615.10	469,885.96				11,444,501.06

18、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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	其他	处置	其他	
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责任公司	3,083,147.34					3,083,147.34
合计	84,439,203.40					84,439,203.40

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的全资子公司。

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责任公司100%的股权,收购完成后,北京数字家园网络科技有限责任公司变更为公司的全资子公司。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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	34,485,614.65	12,138,205.60	4,859,715.24	3,191,470.60	38,572,634.41
融资租赁咨询服务费	8,610,790.65	8,228,951.35	2,673,167.03		14,166,574.97
装修费	7,526,790.81	1,222,379.64	1,514,038.50		7,235,131.95
软件	6,453,139.23	1,410,440.21	1,638,329.90		6,225,249.54
融资租赁财产保险费	968,340.93	658,954.62	257,460.72		1,369,834.83
固定资产改良支出	208,600.00		29,800.02		178,799.98
其他	2,644,393.88	2,758,378.50	1,923,191.68		3,479,580.70
合计	60,897,670.15	26,417,309.92	12,895,703.09	3,191,470.60	71,227,806.38

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
资产减值准备	131,952,308.20	22,718,292.40	101,366,758.73	17,819,295.52
内部交易未实现利润	9,679,166.77	1,451,875.02	12,879,688.60	1,931,953.29
可抵扣亏损	163,990,571.30	26,008,574.59	11,604,131.99	2,594,165.45
递延收益	64,166,774.87	9,625,016.24	101,183,955.89	15,177,593.40
预提费用	21,742,192.82	3,264,950.12	22,868,526.15	3,433,900.12
预提职工薪酬	12,405,645.30	1,859,903.89	11,767,200.14	1,765,080.02
长期资产摊销	4,397,031.17	673,060.29	4,253,479.96	638,022.00
权益法投资收益	547,284.11	82,092.62	409,372.80	61,405.92
合计	408,880,974.54	65,683,765.17	266,333,114.26	43,421,415.72

(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	30,592,373.47	4,588,856.02	32,080,027.80	4,812,004.17
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	30,592,373.47	4,588,856.02	32,080,027.80	4,812,004.17

(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	354,585,369.09	336,100,823.77
可抵扣亏损	731,673,449.83	655,566,333.14
合计	1,086,258,818.92	991,667,156.91

(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
2017年	27,085,845.88	27,085,845.88	
2018年	127,508,771.78	127,508,771.78	
2019年	108,982,869.73	108,982,869.73	
2020年	144,967,346.85	144,967,346.85	
2021年	177,972,690.93	177,972,690.93	
2022年	76,060,085.05		税务未最终确认数
无限期	69,095,839.61	69,048,807.97	
合计	731,673,449.83	655,566,333.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

21、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的设备工程款	113,229,940.36	56,646,641.04
预付的土地使用权款项	49,465,358.00	48,000,000.00
融资租赁--未实现融资损益	33,832,734.00	22,477,746.72
合计	196,528,032.36	127,124,387.76

22、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	98,121,652.94	98,121,652.94
抵押借款		4,000,000.00
保证借款	1,428,125,297.62	1,348,597,237.50
信用借款	165,000,000.00	160,000,000.00
合计	1,691,246,950.56	1,610,718,890.44

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□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		1,277,460.00
银行承兑汇票	297,873,371.00	405,030,840.57
合计	297,873,371.00	406,308,300.57

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	1,679,695,514.96	1,905,572,721.95
合计	1,679,695,514.96	1,905,572,721.95

(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	36,008,605.05	货款尚未结算
第二名	27,993,761.05	项目尚未结算
第三名	26,002,800.00	项目尚未结算
第四名	13,468,657.94	项目尚未结算
第五名	10,012,904.00	货款尚未结算
合计	113,486,728.04	/

其他说明

适用 不适用**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	1,072,545,017.06	815,826,953.71
合计	1,072,545,017.06	815,826,953.71

(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	16,330,681.39	项目未结转
第二名	13,087,620.00	项目未结转
第三名	11,458,250.00	项目未结转
第四名	10,692,230.00	项目未结转
第五名	9,502,708.74	项目未结转
合计	61,071,490.13	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：适用 不适用

其他说明

适用 不适用**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	46,109,159.97	409,680,227.25	429,457,006.65	26,332,380.57
二、离职后福利-设定提存计划	1,969,137.26	44,249,436.75	44,071,523.23	2,147,050.78
三、辞退福利	1,000,000.00	2,010,052.75	1,964,979.75	1,045,073.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,078,297.23	455,939,716.75	475,493,509.63	29,524,504.35

(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	42,411,610.13	352,487,258.43	372,463,526.83	22,435,341.73
二、职工福利费	450,425.00	6,206,202.34	6,656,597.34	30.00
三、社会保险费	1,132,675.11	20,123,407.29	20,603,201.17	652,881.23
其中：医疗保险费	942,583.06	17,833,559.48	18,559,870.40	216,272.14

工伤保险费	105,726.96	577,935.52	616,851.45	66,811.03
生育保险费	84,365.09	1,711,912.29	1,426,479.32	369,798.06
四、住房公积金	668,026.27	28,106,217.83	27,126,629.17	1,647,614.93
五、工会经费和职工教育经费	1,446,423.46	2,757,141.36	2,607,052.14	1,596,512.68
合计	46,109,159.97	409,680,227.25	429,457,006.65	26,332,380.57

(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	1,835,872.21	42,321,138.79	42,143,481.37	2,013,529.63
2、失业保险费	133,265.05	1,928,297.96	1,928,041.86	133,521.15
合计	1,969,137.26	44,249,436.75	44,071,523.23	2,147,050.78

其他说明：

□适用 √不适用

27、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,216,651.98	49,444,873.73
营业税	1,603,985.91	1,464,210.75
企业所得税	20,489,118.31	38,892,134.06
个人所得税	4,394,672.58	1,874,633.44
城市维护建设税	115,168.41	1,088,655.92
房产税	2,543,067.64	1,507,702.27
印花税	173,888.32	283,818.51
土地使用税	457,978.93	226,124.79
教育费附加	146,440.25	844,334.63
残疾人保障金	318,524.00	
河道管理费		2,644.49
水利基金		4,668.58
堤防维护费		1,847.31
合计	46,459,496.33	95,635,648.48

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	522,000.98	9,307,173.46
短期借款应付利息	4,328,796.45	3,321,163.23
合计	4,850,797.43	12,628,336.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

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	620,268,221.80	429,158,895.95
预提费用	48,840,186.83	43,491,393.64
保证金	26,134,158.70	32,500,272.65
应付未付的费用款	3,088,678.75	10,384,693.52
押金	18,059,897.43	6,818,396.68
个人社保	2,776,493.02	3,620,746.32
其他	4,426,793.25	8,308,469.36
合计	723,594,429.78	534,282,868.12

(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	144,431,279.31	实际控制方的借款
第二名	9,128,856.74	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	2,599,999.74	未支付的租金
第五名	2,510,729.10	往来款
合计	162,703,694.76	/

其他说明

适用 不适用

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	64,867,162.28	178,061,721.69
1年内到期的长期应付款	171,537,264.54	205,331,035.49
1年内到期的递延收益	7,111,740.80	11,402,945.91
合计	243,516,167.62	394,795,703.09

31、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	329,471,550.38	501,303,026.08
应收账款保理	183,425,409.61	64,000,000.00

合计	572,896,959.99	625,303,026.08
----	----------------	----------------

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

32、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

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	264,624,939.71	366,463,259.07

其他说明：

适用 不适用

33、递延收益

递延收益情况

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	63,779,935.77	127,500.00	50,000.00	63,857,435.77	项目补助
未实现售后租回损益	3,837,337.68			3,837,337.68	融资租赁
未到确认时点的大带宽业务收益净额	31,889,710.70		31,889,710.70		
内部销售未实现的毛利	5,791,530.71			5,791,530.71	
合计	105,298,514.86	127,500.00	31,939,710.70	73,486,304.16	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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
北京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	9,769,976.56				9,769,976.56	与资产相关
电子证照工程实验室项目	8,236,626.51				8,236,626.51	与资产相关
电子信息产业振兴和技术改造	3,299,999.72				3,299,999.72	与资产相关
应用型科技研发专项资金	3,250,000.00				3,250,000.00	与资产相关
大数据流控设备研制	631,264.00				631,264.00	与资产相关
省部产学研合作专项资金	571,034.50				571,034.50	与资产相关
WAPI 标准产品认证平台	241,143.19				241,143.19	与资产相关
国家警用地理信息基础平台的应用系统	300,000.00				300,000.00	与收益相关
IPv6 下一代互联网驻地网建设与研发	181,783.89				181,783.89	与资产相关
WEB 安全云防护应用试点	200,000.00				200,000.00	与资产相关

公共技术服务平台	260,000.00				260,000.00	与收益相关
智慧城市数据开放和运营技术研发及产业化	50,000.00			50,000.00		与收益相关
AVS 编码的 3G 流媒体视频服务	18,107.40				18,107.40	与资产相关
省工业和信息化发展专项资金		127,500.00			127,500.00	与资产相关
合计	63,779,935.77	127,500.00		50,000.00	63,857,435.77	/

34、股本

√适用 □不适用

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 2017 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%。

35、资本公积

√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
资本溢价(股本溢价)	126,768,455.25	202,457,850.73		329,226,305.98
其他资本公积	18,147,971.58			18,147,971.58
合计	144,916,426.83	202,457,850.73		347,374,277.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期获得盈利补偿金还原资本溢价。

36、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	56,113,222.15	-1,498,166.95			-1,498,166.95	54,615,055.20
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	60,776,623.84	439,462.28			439,462.28	61,216,086.12
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	-4,663,401.69	-1,937,629.23			-1,937,629.23	-6,601,030.92
其他综合收益合计	56,113,222.15	-1,498,166.95			-1,498,166.95	54,615,055.20

37、未分配利润

√适用 □不适用

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	1,325,936,254.36	1,282,356,575.81
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	1,325,936,254.36	1,282,356,575.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-145,338,319.31	-98,361,277.92
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	1,180,597,935.05	1,183,995,297.89

38、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,215,550,911.76	1,850,009,509.13	2,620,315,228.89	2,271,420,875.98
其他业务	71,265,151.21	50,084,738.40	69,801,888.24	48,984,040.00
合计	2,286,816,062.97	1,900,094,247.53	2,690,117,117.13	2,320,404,915.98

39、税金及附加

√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
营业税		2,847,710.97
城市维护建设税	2,902,714.21	4,095,564.47
教育费附加	1,719,684.40	2,507,032.93
房产税	6,944,656.45	
土地使用税	1,595,948.26	
车船使用税	10,210.00	
印花税	1,700,928.71	
水利基金	67,102.54	
河道管理费	328.73	
其他地方税费	439,038.98	438,633.79
合计	15,380,612.28	9,888,942.16

40、销售费用

√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
职工薪酬	84,959,263.79	80,180,518.84
商品运输费	12,326,028.25	26,037,059.77
业务宣传费	12,216,289.17	17,008,149.98
办公费	7,179,835.40	7,143,273.54
业务招待费	9,873,096.48	8,967,531.48
租赁及物业费	11,560,916.88	8,239,801.54
差旅费	7,154,261.66	6,597,286.05
印刷制作费	8,983,141.63	4,201,151.83
折旧及摊销	8,837,249.06	6,362,673.62
保险费	1,854,855.65	1,865,588.33
咨询服务费	1,743,961.98	2,139,874.45
其他	21,087,568.35	17,140,208.03
合计	187,776,468.30	185,883,117.46

41、管理费用

√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
职工薪酬	64,570,053.69	59,706,721.78
研究开发费	126,989,459.69	85,708,950.63
租赁及物业费	13,316,153.22	13,110,422.07
折旧及摊销	11,606,815.25	13,511,826.85
各项税费	1,324.00	5,884,145.52
办公费	6,790,070.04	5,107,695.13
咨询服务费	3,309,556.21	2,783,188.24
水电费	1,978,339.79	2,933,351.71
业务招待费	1,616,480.18	1,558,154.66

交通费	416,103.71	359,367.11
差旅费	1,669,430.52	1,237,867.90
其他	4,011,753.19	5,374,237.90
合计	236,275,539.49	197,275,929.50

42、财务费用

√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
借款利息支出	58,724,004.75	61,139,459.23
融资租赁利息支出	13,597,333.95	1,387,288.51
票据贴现利息支出	1,532,271.02	
利息收入（以“-”填列）	-5,131,143.80	-7,249,271.14
汇兑损益（净收益以“-”填列）	6,136,621.66	-2,742,478.79
手续费	1,693,544.07	4,314,588.67
其他	-105,065.18	-98,123.58
合计	76,447,566.47	56,751,462.90

43、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	32,509,889.46	32,651,318.10
二、存货跌价损失	-1,395,883.53	44,471.08
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		
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	31,114,005.93	32,695,789.18

44、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	-546,824.36	-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		
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	-546,824.36	-406,655.88

45、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	40,712.81	338,835.64	40,712.81
其中：固定资产处置利得	40,712.81	338,835.64	40,712.81
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	10,603,373.64	10,695,858.89	10,603,373.64
赔偿收入	1,900.00	2,825.00	1,900.00
违约金收入	335,113.68	58,514.72	335,113.68
无需支付的应付账款	6,057.83		6,057.83
其他	73,076.92	1,296,442.17	73,076.92
合计	11,060,234.88	12,392,476.42	11,060,234.88

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
软件产品增值税退税	4,132,237.31	3,157,392.56	与收益相关
各类财政扶持基金	2,851,235.18	3,745,117.38	与收益相关
研发项目补助	2,253,112.50	1,603,981.41	与收益相关
研发项目补助	1,180,788.65	1,374,712.13	与资产相关
出口信用保险专项资金	180,000.00	181,100.00	与收益相关
国内贸易险保费补助资金	6,000.00	6,000.00	与收益相关
人才培养补助		377,555.41	与收益相关
科技发展专项资金		250,000.00	与收益相关
合计	10,603,373.64	10,695,858.89	/

46、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	526,835.92	715,721.33	526,835.92
其中：固定资产处置损失	526,835.92	715,721.33	526,835.92
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	
违约金	568,914.00		568,914.00
罚款及滞纳金	611,180.59	449.29	611,180.59
其他	173,828.94	10,806.10	173,828.94
合计	1,880,759.45	733,292.89	1,880,759.45

47、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	17,273,569.59	15,286,022.89
递延所得税费用	-22,660,212.81	-18,039,925.46
合计	-5,386,643.22	-2,753,902.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-151,639,725.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-37,909,931.49
子公司适用不同税率的影响	6,931,643.76
调整以前期间所得税的影响	-393,731.22
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	620,454.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-433,371.80
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	25,798,293.02
本期确认前期未确认递延所得税资产的影响	5,500.00
所得税费用	-5,386,643.22

其他说明：

□适用 √不适用

48、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七-36

49、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√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
政府补助	4,585,049.13	49,286,484.95
利息收入	5,903,364.79	7,296,754.07
收到的押金、保证金、备用金	72,881,658.50	20,956,327.30
往来款净收入	15,805,038.97	
其他营业外收入	201,128.01	457,902.46
收到的违约金赔款	334,962.37	
合计	99,711,201.77	77,997,468.78

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√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
项目保证金、押金	19,562,902.45	18,586,772.80
印刷宣传邮电网络费用	21,374,166.92	17,929,939.00
租赁费、物业管理费	26,889,469.31	24,224,580.23
商品运输费	14,034,969.69	20,034,181.35
劳务费、办公费、培训费	7,145,571.16	5,794,862.37
业务招待费	12,179,245.67	10,525,686.14
差旅费、车辆使用费	11,382,440.64	8,076,607.59
佣金、咨询费、市场费	10,856,370.11	11,275,356.39
研发经费	64,044,331.07	43,090,851.36
物料消耗	6,029,588.49	3,218,784.75
财产保险费	3,816,687.68	2,996,172.03
维修费、绿化费	6,797,236.63	6,834,123.95
审计、评估费、认证费	3,057,462.16	1,270,225.05
信息管理费、信息披露费	47,051.73	482,290.25
其他费用支出	28,002,240.39	23,587,113.24
合计	235,219,734.10	197,927,546.50

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收到盈利补偿款	202,457,850.73	
合计	202,457,850.73	

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
收到售后回租融资租赁款项	200,000,000.00	75,000,000.00
票据及保函保证金	157,638,197.98	107,751,851.21
收到北大方正信息产业集团有限公司借款	300,000,000.00	84,000,000.00
收到北京方正信息技术有限公司借款	180,000,000.00	
收到北大方正集团有限公司借款		105,500,000.00
报告期内收回的质押存单		100,000,000.00
合计	837,638,197.98	472,251,851.21

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
票据及保函保证金	133,256,701.90	134,044,616.79
归还北大方正集团有限公司借款	125,093,620.35	60,653,167.30
支付的融资租赁保证金、租金、手续费、咨询费	107,184,450.15	40,927,121.38
归还北大方正信息产业集团有限公司借款	200,000,000.00	200,000,000.00
支付贷款手续费		3,000,000.00
合计	565,534,772.40	438,624,905.47

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	-146,253,082.74	-98,776,609.83
加：资产减值准备	31,114,005.93	32,695,789.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	256,028,981.97	197,235,461.89
无形资产摊销	9,956,768.48	7,864,884.83
长期待摊费用摊销	12,895,703.09	10,631,833.73
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）	486,123.11	376,885.69
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）	72,321,338.70	61,139,459.23
投资损失（收益以“-”号填列）	546,824.36	-406,655.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,262,349.45	-18,307,078.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-223,148.15	-224,319.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-262,411,772.37	-302,421,585.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,171,025.25	-191,968,235.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-209,143,024.55	40,221,449.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-291,114,656.87	-261,938,720.94

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	668,244,622.94	738,870,578.73
减: 现金的期初余额	1,099,588,497.02	1,239,218,187.02
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	-431,343,874.08	-500,347,608.29

(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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	668,244,622.94	1,099,588,497.02
其中: 库存现金	474,482.12	287,898.24
可随时用于支付的银行存款	656,870,140.82	1,099,300,598.78
可随时用于支付的其他货币资金	10,900,000.00	
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	668,244,622.94	1,099,588,497.02
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		

51、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	133,321,691.90	票据及保函保证金
货币资金	103,000,000.00	获得贷款质押
应收票据	86,113,040.34	开立银行承兑汇票质押
固定资产	47,195,292.01	融资租赁抵押
应收账款	196,367.15	获得贷款质押
应收账款	115,989,448.85	获得贷款保理
投资性房地产	210,208,193.16	获得贷款抵押
合计	696,024,033.41	/

52、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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	8,412,678.93	6.77440	56,990,852.14
欧元	48,744.43	7.74960	377,749.83
港币	2,168,252.94	0.86790	1,881,826.73
日元	2,933.00	0.06050	177.45
新加坡元	35,220.80	4.91350	173,057.40
应收账款			
其中：美元	38,686,478.51	历史汇率	264,164,468.95
港币	261,215.50	0.86790	226,708.93
其他应收款			
其中：美元	826,703.62	历史汇率	5,503,627.01
应付帐款			
其中：美元	618,656.68	6.77440	4,191,027.81
港元	455,158.32	0.86790	395,031.91
其他应付款			
其中：美元	72,296.43	6.77440	489,764.96
港元	326,933.61	0.86790	283,745.68

八、合并范围的变更

1、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

报告期新设立一家全资子公司：Founder PCB USA 纳入合并范围。

2、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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、税控收款机及配件的研发生产销售、自有房屋出租等	-	100.00%	同一控制下企业合并
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；应用软件服务；计算机系统服务；销售自行开发的产品等	-	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公司	北京市	北京市海淀区车公庄西路 45 号 321 室	承接计算机网络工程；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、自有物业租赁等	-	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	上海市静安区新闻路 1250 号 A 座 091 室	电子计算机及配件、软件，文教用品，办公机械设备，电子产品等	-	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内的技术开发等	-	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	深圳市罗湖区笋岗街道笋岗东路中民时代广场 B 座 10C	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
西安方正宽带网络服务有限公司	西安市	西安市高新区唐延路旺座时代第 1 幢 1 单元 24 层 012402 号	互联网信息服务业务, 网络科技领域内的技术咨询服务等	-	100.00%	设立或投资
太原方正宽带网络服务有限公司	太原市	太原高新区南中环街 529 号清控创新基地 D 座 11 层 2、3 号	互联网信息技术咨询; 计算机网络技术咨询服务等	-	100.00%	设立或投资
Founder PCB USA	美国	2033 Gateway Place Suite 500, San Jose, California 95110	市场推广, 咨询服务	-	100.00%	设立或投资

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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%	-494,216.41		4,567,428.15
河南方正智慧城市信息发展有限公司	49%	-420,547.02		4,798,289.20

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	15,760,045.47	1,277,960.70	17,038,006.17	3,688,211.48	300,000.00	3,988,211.48	20,631,616.26	948,225.57	21,579,841.83	6,818,000.25	300,000.00	7,118,000.25
河南方正智慧城市信息发展有限公司	95,637,053.11	288,412.92	95,925,466.03	86,133,039.07		86,133,039.07	60,672,761.32	305,960.05	60,978,721.37	50,328,035.19		50,328,035.19

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	1,709.40	-1,412,046.89	-1,412,046.89	-3,845,712.60	1,586,185.30	-711,495.03	-711,495.03	1,575,785.80
河南方正智慧城市信息发展有限公司		-858,259.22	-858,259.22	-490,233.02	17,021,501.19	-339,405.40	-339,405.40	2,056,697.57

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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	基金投资领域	29.50		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). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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)	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)	淮北智慧城市投资运营有限公司
流动资产	4,253,584.21	59,617,939.06	20,454,292.98	5,826,773.53	59,274,086.44	464,542.92
非流动资产	47,886.24		87,334,305.63	63,860.58		86,960,276.71
资产合计	4,301,470.45	59,617,939.06	107,788,598.61	5,890,634.11	59,274,086.44	87,424,819.63
流动负债		-53,169.92	88,513,864.55	-111,714.55	-53,169.92	85,747,526.63
非流动负债						
负债合计		-53,169.92	88,513,864.55	-111,714.55	-53,169.92	85,747,526.63
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	4,301,470.45	59,671,108.98	19,274,734.06	6,002,348.66	59,327,256.36	1,677,293.00
按持股比例计算的净资产份额	1,290,441.14	17,602,977.15	5,782,420.22	1,800,704.60	17,501,540.63	503,187.90
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润			-5,791,530.71			-5,791,530.71
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,290,441.14	17,602,977.15		1,800,704.60	17,501,540.63	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	641,021.37		20,370.50			
净利润	-1,700,878.21	343,852.62	-146,625.61	-421,669.78	-851,680.91	-95,665.14
终止经营的净利润						

其他综合收益						
综合收益总额	-1,700,878.21	343,852.62	-146,625.61	-421,669.78	-851,680.91	-95,665.14
本年度收到的来自联营企业的股利						

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
流动资产	5,058,463.30	4,551,451.28
非流动资产	1,016,689.10	1,000,000.00
资产合计	6,075,152.40	5,551,451.28
流动负债	855,660.34	52,901.83
非流动负债		
负债合计	855,660.34	52,901.83
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,219,492.06	5,498,579.45
按持股比例计算的净资产份额	1,776,898.93	1,874,565.16
投资账面价值合计	1,801,082.53	1,962,065.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-160,982.64	-167.54
--其他综合收益		
--综合收益总额	-160,982.64	-167.54

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六。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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

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	66,483,686.12			66,483,686.12
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	66,483,686.12			66,483,686.12
(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	66,483,686.12			66,483,686.12
(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

√适用 □不适用

可供出售金融资产期末公允价值是按上海证券交易所和深圳证券交易所公布的 2017 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

√适用 □不适用

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%

本企业实际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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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	实际控制方
北大医疗信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正阿帕比技术有限公司	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
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
方正信息技术(苏州)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
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
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
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
FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	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
北大方正物产集团有限公司	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
北大医疗产业园科技有限公司	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
北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大方正电子有限公司	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

北京北大国际旅行社有限公司	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
北京北大科技园有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大英华科技有限公司	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
北京北医医药有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正世纪信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正数码有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正数字科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正通用信息系统有限公司	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
北京方正易通科技有限公司	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
北京怡健殿诊所有限公司	受同一控制方控制的企业
方正富邦基金管理有限公司	受同一控制方控制的企业
方正国际软件(长春)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
方正证券股份有限公司	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
济南源利置业有限公司	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
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
苏州方诚物业服务服务有限公司	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
中国高科集团股份有限公司	受同一控制方控制的企业
方正东亚信托有限责任公司	同一控制方的联营企业
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
北京山海经纬信息技术有限公司	由子公司关键管理人员控制的公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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	6,467,670.89	21,348,398.28
北大方正人寿保险有限公司	购买保险	4,667,265.50	3,598,779.09
北大医疗信息技术有限公司	采购商品	3,886,442.76	2,331,468.48
方正国际软件(长春)有限公司	采购商品	160,683.76	8,547.01
北京方正通用信息系统有限公司	采购商品	114,426.50	
北京方正世纪信息系统有限公司	采购商品	21,610.25	1,988,314.52
北京北大方正软件技术学院	接受劳务	16,000.00	
北京方正信息技术有限公司	采购商品	10,400.00	

北大方正集团有限公司	接受劳务	2,930.00	
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	接受劳务	1,457.33	
北京方正阿帕比技术有限公司	采购商品		8,547.01

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	98,186.30	9,288,057.39
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	销售商品	3,057,543.90	4,339,104.37
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	提供劳务	1,895,623.42	2,225,810.70
北大医疗信息技术有限公司	销售商品	86,465.73	903,645.18
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	138,398.15	259,469.87
方正证券股份有限公司	销售商品	59,589.04	199,453.55
北大方正信息产业集团有限公司	销售商品	257,339.17	79,562.83
北京怡健殿诊所有限公司	销售商品	96,233.98	71,613.00
北京方正阿帕比技术有限公司	销售商品	68,856.30	62,158.46
方正移动传媒技术(北京)有限公司	销售商品	17,852.03	44,106.56
北京北医医药有限公司	销售商品		39,233.93
北京北大科技园有限公司	销售商品	33,906.87	33,842.21
北京方正世纪信息系统有限公司	提供劳务	28,089.49	30,904.12
北大方正集团财务有限公司	销售商品	24,794.50	24,863.40
北京方正数字科技有限公司	销售商品	22,315.07	22,377.05
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	销售商品	26,964.41	22,085.76
北医健康产业科技园科技有限公司	销售商品	36,593.41	19,415.76
北大资源集团有限公司	销售商品	24,794.54	18,896.17
方正国际租赁有限公司	销售商品	15,782.02	15,912.56
北京北大英华科技有限公司	销售商品	11,046.56	
北京方正数码有限公司	销售商品	11,178.08	
北京方正通用信息系统有限公司	提供劳务	13,551.01	
北大方正人寿保险有限公司	销售商品	2,490,000.00	
中国高科集团股份有限公司	销售商品	49,725.27	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

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租赁	2,097,142.86	3,072,264.21
方正证券股份有限公司	房屋租赁	1,279,514.35	1,124,784.00
方正东亚信托有限责任公司	房屋租赁	290,609.52	581,219.05
北京北大方正电子有限公司	房屋租赁		346,240.64
北京方正世纪信息系统有限公司	房屋租赁	237,504.52	100,023.78
苏州方诚物业服务有限公司	房屋租赁	2,171,428.68	
北京方正通用信息系统有限公司	房屋租赁	45,257.14	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

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	5,691,460.58	6,183,944.37
北大方正物产集团有限公司	房屋租赁	2,197,376.64	1,654,495.38
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	设备租赁	2,450,418.36	2,069,869.94
方正国际租赁有限公司	电子设备租赁	6,699,080.17	9,245,489.69

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	与本公司关系	担保目的	担保金额
北大方正集团有限公司	实际控制方	获得贷款	1,130,117,795.87
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	50,000,000.00
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	应收账款保理	203,425,409.61
北大方正集团有限公司	实际控制方	开立银行承兑汇票	14,788,750.00
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	5,327,369.99
北大方正集团有限公司	实际控制方	开立保函	26,977,586.62
北大方正集团有限公司	实际控制方	融资租赁	466,745,269.80
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	融资租赁	155,752,750.13

关联担保情况说明

√适用 □不适用

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	95,000,000.00

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	110,000,000.00
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	获得贷款	210,000,000.00
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	59,500,000.00
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	20,000,000.00
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	获得贷款	187,180,000.00
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	获得贷款	50,000,000.00
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	74,165,640.15
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	23,874,862.99
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	30,827,310.29
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	融资租赁	32,228,911.93
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	180,680,601.67

(5). 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	90,000,000.00	2017年5月18日	2018年10月18日	6.60%
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%
方正国际商业保理有限公司	19,425,409.61	2017年3月28日	2018年9月27日	7.80%
方正国际商业保理有限公司	10,000,000.00	2017年5月18日	2018年8月18日	6.60%
北大方正集团财务有限公司	80,000,000.00	2017年6月14日	2017年9月14日	5.44%
北大方正集团财务有限公司	80,000,000.00	2016年11月28日	2017年11月27日	4.35%
拆出				

(6). 关联方借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
北京方正信息技术有限公司	130,000,000.00	2017年5月8日		6.00%
北京方正信息技术有限公司	50,000,000.00	2017年4月1日	2017年8月1日	6.00%
北大方正信息产业集团有限公司 (注)	200,000,000.00	无固定期限		

注：本期收到北大方正信息产业集团有限公司借款人民币 300,000,000.00 元，归还北大方正信息产业集团有限公司借款人民币 200,000,000.00 元。

(7). 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	955,803.03	1,204,480.20
借款利息支出		
北大方正集团财务有限公司	3,510,459.13	1,631,222.64
方正国际商业保理有限公司	6,869,395.25	6,316,999.99
北大方正信息产业集团有限公司	1,530,000.00	

(8). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(9). 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	140	107

(10). 品牌使用费

公司实际控制方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。

(11). 其他关联交易

√适用 □不适用

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	773,318.03	1,017,731.21
苏州方诚物业服务有限公司	代收代付水电费	264,079.30	576,301.94
方正国际租赁有限公司	融资租赁支付利息	1,249,390.48	1,387,288.51

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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	淮北智慧城市投资运营有限公司	94,399,000.00		94,599,000.00	
应收账款	北大方正集团有限公司	15,294,472.20		15,345,914.10	
应收账款	北京方正众邦数字医疗系统有限公司	10,841,694.49		10,841,694.49	
应收账款	北京山海经纬信息技术有限公司	10,185,764.48		10,185,764.48	
应收账款	北京方正奥德计算机系统有限公司	7,359,600.00		7,359,600.00	
应收账款	北大医疗产业园科技有限公司	-		2,483,437.56	
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	409,087.00	20,454.35	2,132,506.64	106,625.33
应收账款	北大医疗信息技术有限公司	1,019,446.90		1,837,462.81	41,045.77
应收账款	北大医疗产业集团有限公司	-		1,720,840.88	
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	方正证券股份有限公司	440,880.00		440,880.00	
应收账款	武汉国信房地产发展有限公司			244,350.75	
应收账款	北大方正集团财务有限公司	110,800.00		110,800.00	
应收账款	济南源利置业有限公司			61,105.25	
应收账款	北京方正阿帕比技术有限公司			60,621.74	
应收账款	北京万顺达房地产开发有限公司			55,055.15	
应收账款	北京北大方正电子有限公司			9,316.94	
应收账款	方正国际租赁有限公司			4,185.29	
预付款项	北大医疗信息技术有限公司	11,998,792.57		9,105,266.84	
预付款项	北京方正数码有限公司			2,657,870.10	
预付款项	北京北大资源物业经营管理集团有限公司			649,395.51	
预付款项	北京方正信息技术有限公司	444,828.94		444,828.94	
预付款项	北京方正阿帕比技术有限公司	100,000.00		100,000.00	
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	北京方正奥德计算机系统有限公司	151,741.09			
其他应收款	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	2,256,507.92	48,825.40	2,073,641.11	103,682.05
其他应收款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	828,079.53	41,403.97	779,766.18	
其他应收款	北大方正集团有限公司	652,500.00		652,500.00	
其他应收款	北大医疗产业园科技有限公司	22,500.00		462,066.32	
其他应收款	北大医疗产业集团有限公司	-		345,000.00	
其他应收款	北大医疗信息技术有限公司	41,450.00		41,450.00	
其他应收款	北大方正信息产业集团有限公司			34,851.55	1,742.58
其他应收款	北大方正集团财务有限公司			10,000.00	
其他应收款	北京方正数码有限公司	29,731.79			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	北京方正数码有限公司	36,751,146.29	43,058,241.90
应付账款	北大医疗信息技术有限公司	39,083,761.43	29,248,421.39
应付账款	北京方正世纪信息系统有限公司	7,583,174.43	9,829,011.65
应付账款	方正国际软件(长春)有限公司		4,036,320.76
应付账款	北京北大方正电子有限公司	2,889,000.00	3,274,770.80
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	北京方正通用信息系统有限公司	16,900.00	160,550.00
应付账款	北京方正阿帕比技术有限公司	82,051.26	81,196.56
应付账款	北京方正信息技术有限公司	9,516.70	9,516.70
应付账款	北京方正印捷数码技术有限公司	5,128.21	5,128.21
应付账款	北大方正物产集团有限公司	2,197,376.64	
应付账款	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	285,249.07	
预收款项	北大方正集团有限公司	3,474,671.32	3,301,673.62
预收款项	北大医疗产业集团有限公司	3,137,941.51	3,137,941.51
预收款项	北京山海经纬信息技术有限公司		369,237.22
预收款项	北京北大方正电子有限公司	169,447.19	368,111.13
预收款项	苏州方诚物业服务有限公司		152,525.04
预收款项	北大方正信息产业集团有限公司	132,020.00	133,684.94

预收款项	北大资源集团有限公司		67,101.95
预收款项	北京北大资源物业管理集团有限公司		54,607.69
预收账款	北大医疗信息技术有限公司		54,246.55
预收款项	方正证券股份有限公司	10,000.00	46,589.04
预收款项	北京方正数字科技有限公司		33,410.96
预收款项	北京北大科技园有限公司		29,249.33
预收款项	方正国际租赁有限公司		27,814.71
预收款项	北大方正集团财务有限公司		24,838.59
预收款项	方正移动传媒技术(北京)有限公司		23,769.88
预收款项	北京北大方正软件技术学院		5,240.00
预收款项	北京方正世纪信息系统有限公司	19,573.12	5,201.25
预收款项	北大方正物产集团有限公司		3.00
预收款项	北京方正阿帕比技术有限公司	0.16	0.16
预收款项	北大医疗产业园科技有限公司	450,000.00	
预收款项	北京山海经纬信息技术有限公司	369,237.22	
预收款项	方正东亚信托有限责任公司	305,140.00	
应付利息	北大方正信息产业集团有限公司		1,126,333.33
应付利息	方正国际商业保理有限公司	841,334.50	
其他应付款	北大方正集团有限公司	174,431,279.31	299,524,899.66
其他应付款	北大方正信息产业集团有限公司	200,000,000.00	100,000,000.00
其他应付款	北京方正数码有限公司	2,000,000.00	5,658,193.40
其他应付款	北京北大资源物业管理集团有限公司	763,297.73	5,447,431.93
其他应付款	北大方正物产集团有限公司		1,656,069.98
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	方正东亚信托有限责任公司	282,510.00	282,510.00
其他应付款	北京方正世纪信息系统有限公司	62,771.62	276,472.60
其他应付款	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	1,384,900.81	106,837.60
其他应付款	苏州方诚物业服务服务有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	北京北大方正电子有限公司	61,737.10	45,645.13
其他应付款	深圳市高科国融实业发展有限公司		10,000.00
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	北大医疗信息技术有限公司	1,376,000.00	
其他应付款	北京方正信息技术有限公司	180,000,000.00	
长期应付款	方正国际租赁有限公司	58,538,876.67	39,200,042.31
一年内到期的非流动负债	方正国际租赁有限公司	8,401,474.93	54,454,787.62

(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	41,937,485.45	60,565,569.78

(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	160,000,000.00	80,000,000.00

(5). 关联方一年内到期的长期借款余额

关联方	期末余额	期初余额
方正国际商业保理有限公司	20,000,000.00	120,000,000.00

(6). 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	183,425,409.61	64,000,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 担保承诺

参见附注十二-5-(4)。

截至本报告期末，公司子公司方正科技集团苏州制造有限公司为获得长期借款而质押的应收账款余额为 196,367.15 元，公司子公司方正国际软件（北京）有限公司为获得长期借款而保理的应收账款余额为：115,989,448.85 元。

(2) 期末未结清的信用证

合同内容	币种	6 月末未结清金额
购置固定资产	美元	1,411,342.10

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

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-(4)。

(5) 报告期末其他或有负债事项：
参见附注七-2-(3)。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、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

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(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**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□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**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	PC 及 PCB 业务	系统集成业务	宽带服务业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,680,707,612.45	88,163,180.94	446,680,118.37		2,215,550,911.76
主营业务成本	1,458,523,260.71	76,630,117.91	314,856,130.51		1,850,009,509.13
营业税金及附加	14,049,208.74	727,387.85	604,015.69		15,380,612.28
其他业务收入	71,232,151.21		33,000.00		71,265,151.21
其他业务成本	50,084,738.40				50,084,738.40
其他业务利润	21,147,412.81		33,000.00		21,180,412.81
销售费用	36,925,807.26	63,872,840.74	86,977,820.30		187,776,468.30
管理费用	102,921,525.92	101,395,130.85	31,958,882.72		236,275,539.49
财务费用	41,875,004.21	13,847,147.18	20,725,415.08		76,447,566.47
资产减值损失	5,386,459.83	25,881,753.07	-154,206.97		31,114,005.93
投资收益	-408,913.05	-137,911.31			-546,824.36
营业外收入	5,386,596.21	4,472,450.06	1,201,188.61		11,060,234.88
营业外支出	1,296,579.75	18,908.48	565,271.22		1,880,759.45
所得税费用	16,502,174.09	-26,455,651.43	4,566,834.12		-5,386,643.22
净利润	29,352,687.91	-163,419,914.96	-12,185,855.69		-146,253,082.74
资产总额	6,665,329,941.67	2,111,948,505.44	2,834,401,104.76	1,018,093,734.38	10,593,585,817.49
负债总额	2,893,340,569.91	1,841,943,303.34	2,311,457,755.08	240,000,000.00	6,806,741,628.33

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 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：

√适用 □不适用

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	1,108,981.70	100.00	355,951.70	32.10	753,030.00	1,108,981.70	100.00	355,951.70	30.90	753,030.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,108,981.70	/	355,951.70	/	753,030.00	1,108,981.70	/	355,951.70	/	753,030.00

期末单项金额重大并单项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	836,700.00	83,670.00	10%
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	1,108,981.70	355,951.70	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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:

适用 不适用

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	836,700.00	83,670.00	1 年以内	75.45%
第二名	第三方	250,301.70	250,301.70	4 年以上	22.57%
第三名	第三方	7,060.00	7,060.00	4 年以上	0.64%
第四名	第三方	6,010.00	6,010.00	4 年以上	0.54%
第五名	第三方	5,805.00	5,805.00	4 年以上	0.52%
合计		1,105,876.70	352,846.70		99.72%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

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	1,247,938,047.97	89.36%			1,247,938,047.97	1,062,797,916.55	95.88%	64,598,912.41	6.08%	998,199,004.14

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	117,113,582.34	8.39%	107,689,786.4	91.95%	9,423,795.94	45,603,156.42	4.11%	42,445,973.82	93.08%	3,157,182.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	31,539,768.83	2.26%			31,539,768.83	124,536.09	0.01%			124,536.09
合计	1,396,591,399.14	/	107,689,786.4	/	1,288,901,612.74	1,108,525,609.06	/	107,044,886.23	/	1,001,480,722.83

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	515,740,332.17	-		应收子公司款项
第二名	231,968,903.14	-		应收子公司款项
第三名	221,228,812.66	-		应收子公司款项
第四名	199,000,000.00	-		应收子公司款项
第五名	80,000,000.00	-		应收子公司款项
合计	1,247,938,047.97	-	/	/

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	10,352,325.22	1,035,232.52	10.00%
1 至 2 年	108,747.17	32,624.15	30.00%
2 至 3 年	10,492.60	6,295.56	60.00%
3 至 4 年	131,915.90	105,532.72	80.00%
4 年以上	5,062,087.07	5,062,087.07	100.00%
全额计提	101,448,014.38	101,448,014.38	100.00%
合计	117,113,582.34	107,689,786.40	

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

组合中，采用其他方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 644,900.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	1,289,477,816.80	998,797,406.75
已全额计提的长期挂账款项	104,200,916.91	104,200,916.91
个人社保	1,772,288.79	1,869,509.90
备用金	747,298.87	290,600.60
保证金	338,000.00	3,348,000.00
押金	9,300.00	9,300.00
其他	45,777.77	9,874.90
合计	1,396,591,399.14	1,108,525,609.06

(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	515,740,332.17	4年以上	36.93%	
第二名	往来款	231,968,903.14	2-3年、4年以上	16.61%	
第三名	往来款	221,228,812.66	1年以内	15.84%	
第四名	往来款	199,000,000.00	1年以内、1-2年	14.25%	
第五名	往来款	80,000,000.00	1年以内	5.73%	
合计	/	1,247,938,047.97	/	89.36%	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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	19,192,958.03		19,192,958.03	19,601,871.08		19,601,871.08
合计	3,236,835,016.71		3,236,835,016.71	3,237,243,929.76		3,237,243,929.76

(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		
方正宽带网络服务有限公司	405,763,097.39			405,763,097.39		
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）	17,501,540.63			101,436.52						17,602,977.15
华夏智城有限公司	1,800,704.59			-510,263.46						1,290,441.13
珠海华金方正创业股权投资基金管理有限公司	299,625.86			-86.11						299,539.75
小计	19,601,871.08			-408,913.05						19,192,958.03
合计	19,601,871.08			-408,913.05						19,192,958.03

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	849,056.58	815,094.32		
其他业务	3,148,559.00	2,306,945.46	3,008,537.00	1,652,708.61
合计	3,997,615.58	3,122,039.78	3,008,537.00	1,652,708.61

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-408,913.05	-377,956.34
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		
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	-408,913.05	-377,956.34

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-486,123.11	
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）	6,471,136.33	
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	-937,775.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-767,674.81	
少数股东权益影响额		
合计	4,279,563.31	

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。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-3.98%	-0.0662	-0.0662
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.10%	-0.0682	-0.0682

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

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：2017 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用