

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

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘建、主管会计工作负责人暴楠及会计机构负责人（会计主管人员）暴楠声明：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

不适用

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 经营情况的讨论与分析”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.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	145

## 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
珠海高密	指	珠海方正科技高密电子有限公司
珠海多层	指	珠海方正科技多层电路板有限公司
珠海发展	指	珠海方正印刷电路板发展有限公司
重庆高密	指	重庆方正高密电子有限公司
北大医信	指	北大医疗信息技术有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
IT	指	Information Technology 信息技术
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
IOT	指	The Internet of Things 物联网
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
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
QTA	指	Quick-Turn Around 快板
NPI	指	New Product Introduction 新产品导入
RFID	指	Radio Frequency Identification 无线射频识别
5G	指	5th-Generation 第五代移动通信技术
SD-WAN	指	软件定义广域网

## 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	黄传照	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	2,186,910,531.55	2,082,285,204.70	5.02
归属于上市公司股东的净利润	-106,966,203.15	-262,363,882.35	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	-132,721,043.65	-272,298,817.57	不适用

经营活动产生的现金流量净额	140,220,185.34	75,867,638.89	84.82
	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	1,779,837,036.12	1,885,207,914.19	-5.59
总资产	10,243,078,486.60	9,971,077,545.05	2.73

## (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)	-0.0487	-0.1195	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0487	-0.1195	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0605	-0.1241	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-5.84	-8.46	增加2.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-7.24	-8.78	增加1.54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	-83,336.95	
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	30,138,364.50	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-169,823.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	8,183.84	
所得税影响额	-4,138,547.10	
合计	25,754,840.50	

## 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，互联网接入服务，IT 系统集成及解决方案。报告期内公司主营业务未发生重大变化。

公司紧密围绕数字城市建设，以大数据、云计算、人工智能、物联网等新兴技术应用能力为支撑，持续驱动产业转型升级，加速提升企业运营效率，深度融合科技与业务，涵盖电子、通信、软件与信息技术服务等，为数字城市建设提供从顶层设计到垂直行业软硬件解决方案，打造产业融合新生态。

#### 1、PCB 业务

PCB（印制电路板）是电子产品的基础元器件，广泛应用于通信、光电、消费电子、汽车、航空航天、军用、精密仪表等众多领域。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、金手指板等产品，并为客户提供 QTA 和 NPI 服务。公司重视产品品质和客户需求，在市场环境变化中持续寻找发展机遇，集中精力提升技术能力及品牌知名度。2019 年中国电路板行业排名，在内资 PCB 企业排名第 8 位。

#### 2、互联网接入服务业务

公司全资子公司方正宽带作为专业的互联网接入服务提供商，以宽带接入服务（包括社区宽带接入服务和机构宽带接入服务）、ICT 服务（包括 IDC 及其他增值业务）及融合通信服务为主要业务，面向的客户包含社会公众、企事业单位、学校及政府机构等。

社区宽带接入服务的服务对象为住宅社区的家庭用户，该服务主要满足家庭的上网需求。机构宽带接入服务的对象主要为企事业单位，该服务除满足企事业单位普通上网需求外，还能满足企事业单位在加密通信、特定目的地访问速度及企业信息化应用等方面对宽带接入的特殊要求。

ICT 服务包括 IDC 及其他增值业务，IDC 服务是公司通过利用自有或租赁的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及代维等

方面的服务。其他增值业务是在宽带业务基础上，依托宽带接入服务，为用户提供更加便利的智慧生活服务。

融合通信业务即呼叫中心全产业链外包服务，以客户为中心，为金融、IT、快消品等行业的集团企业客户提供整体呼叫中心外包服务、呼入呼出业务外包服务和智能技术解决方案服务等。

### 3、IT 系统集成及解决方案业务

公司全资子公司方正国际围绕行业应用软件开发与 IT 系统集成服务形成业务布局，运用大数据、云计算、人工智能、物联网等技术推动软件和信息技术服务产品智能化迭代升级，融合公安、交通、政务/信息技术应用创新和集成等行业场景，提供软硬件产品、IT 服务及一体化解决方案，通过内外部协同合作，整合优势资源，打造生态合作网络。

## （二）行业发展情况

### 1、PCB 行业

PCB 是电子产品的关键电子互连件和各电子零件装载的基板，是电子元器件的支撑体和电气连接的提供者，也是结合电子、机械、化工材料等众多领域的基础产品，因而被称为“电子系统产品之母”。在当前云技术、5G 网络建设、大数据、人工智能、共享经济、工业 4.0、物联网等加速演变的大环境下，PCB 行业将成为整个电子产业链中承上启下的基础力量。

根据美国 Prismark 咨询公司的统计，2019 年全球 PCB 的市场规模为 613.11 亿美元，2024 年全球 PCB 市场规模预测为 758.46 亿美元，年平均复合增长率为 4.3%，其中中国 2019 年 PCB 产值为 329.42 亿美元，2024 年预计为 417.70 亿美元，年平均复合增长率为 4.9%，高于全球印刷电路板的增长速度。

### 2、宽带接入行业

我国宽带接入行业保持平稳运行，网络提速和普遍服务效果显著，固定宽带迈入千兆时代。根据工信部《2020 年上半年通信业经济运行情况》显示，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 4.65 亿户，同比增长 7%，比上年末净增 1,573 万户。其中，光纤接入（FTTH/O）用户 4.34 亿户，占固定互联网宽带接入用户总数的 93.2%。宽带接入用户持续向高速率迁移，100Mbps 及以上接入速率的固定互联网宽带接入用户达 4.04 亿户，占总用户数的 86.8%，占比较一季度提高 1.5 个百分点；随着千兆宽带服务推广加快，1000Mbps 及以上接入速率的固定互联网宽带接入用户达 267 万户，比上年末（87 万户）净增 180 万户。（数据来源：工信部《2020 年上半年通信业经济运行情况》）

此外，根据工信部统计数据显示，固定增值及其他收入加快增长，是电信业务收入增长的第一推动力。三家基础电信企业积极发展 IPTV、互联网数据中心、大数据、云计算、人工智能等新兴业务，上半年共完成固定增值业务收入 903 亿元，同比增长 23.5%，增速较一季度提高 4.6%，在电信业务收入中占比为 13%，占比较去年同期提升 1.7%，拉动电信业务收入增长 2.6%。

2020 年 3 月，工信部发布《工业和信息化部关于推动 5G 加快发展的通知》，在 5G 网络建设、应用推广、技术发展、安全保障和组织实施多方面进行全面部署，成为中国 5G 发展的“总纲领”。5G 时代，电信运营商将不再扮演传统意义上单一的通信服务角色，而是通过积极推动 5G 融合云计算、大数据、物联网、人工智能、安全（含区块链）等形成新一代技术群落，主动探索与跨行业领域的深度应用与合作。

### 3、软件和信息技术服务业

工信部《2020 年上半年软件业经济运行情况》显示，我国软件和信息技术服务业复工复产成效明显，软件业务收入、利润同比增速持续回升。2020 年上半年，我国软件业务收入 35,609 亿元，同比增长 6.7%，软件产品收入 9,615 亿元，同比增长 3.3%，信息技术服务收入 21,583 亿元，同比增长 9.5%，信息安全产品和服务收入 520 亿元，同比下降 2.6%，嵌入式系统软件收入 3,892 亿元，同比增长 1.35%。

信息技术是经济转型和产业升级中不可或缺的支柱和先导力量。随着 5G 商用落地，区块链、人工智能等前沿技术与传统产业融合加速，以及国家积极推进“新基建”建设政策支持力度加大，将促进更多综合性新应用的演变，赋予软件业发展更多动能，也为软件业带来巨大的机遇。

## 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

公司是国内信息化产业的践行者，在信息化跨越向数字化、智能化融合发展趋势下，公司经过二十年的精耕细作和行业积累，在 IT 领域拥有较高的品牌知名度和号召力。

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，同时凭借着在品牌、规模和服务方面的优势，为方正 PCB 在行业内赢得了公认的口碑。

IT 系统集成及解决方案业务方面，方正国际经过多年的行业积累，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城市信息化领域的解决方案，践行“IT 服务的设计师、组织者和实践者”的企业使命。

#### 2、业务团队

公司持续加强团队建设，对人才队伍及后备梯队的培养工作逐步推进，已形成一支优秀的管理和技术人才队伍，并成为互动合作、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业务整合能力。

#### 3、资质经验

IT 系统集成及解决方案业务方面，方正国际通过参与国内重大集成信息化建设项目，在扩大业务规模的同时，积累了丰富的行业服务经验。在公安领域，方正国际是 PGIS 技术标准制定者，依托核心技术发展了社区警务、治安管理、应急指挥、警综、情报分析等业务，并创新出公安大数据应用案例；在交通领域，方正国际是国内轨道交通 AFC 系统领先的软件开发与系统集成商，业务遍及国内多个省市的同时还拥有丰富的项目实施经验；在信息技术应用创新领域，方正国际是早期政府信息化市场的重要参与者，为多地省、市级政府开发办公系统和政务系统，获得市场高度认可。作为工信部信创工委核心会员单位，方正国际参与了工信部、科技部、档案局等部委级办公、电子文件、流版签、电子证照的标准制定。

#### 4、服务保障

互联网接入服务业务方面，方正宽带为持续提升网络多样化，满足客户需求，通过技术调整，将部分互联网带宽广播地址段升级，减少多运营商跨网访问，提高了出口质量的可靠性，保证了传输业务的稳定，为客户提供优质、安全的网络质量提供可能。同时，进一步提升 IDC 机房安全稳定性，优化更新机房基础设施相关设备，为机房托管业务保驾护航。

#### 5、技术优势

PCB 业务方面，公司经过多年的快速发展，已逐步迈向行业先进水平，通过与国内外知名消费电子及通信设备客户通力合作，支持对客户 5G 手机、5G 通信基站和 5G 数据中心等产品的顺利量产发货。在其他应用领域如工控、电源和汽车电子等，公司凭借良好的技术优势，已完全融入到全球主流产品的供应链体系中。

互联网接入服务业务方面，方正宽带持续投入技术力量，运用 IOT、大数据、互联网、人工智能等技术，完善优化升级业务平台，实现客户、产品、员工、账务、质量等一体化管理，提升运营效率、资产效率和人员效率，推进了企业数字化转型。报告期内，方正宽带还新增发明专利授权 1 项，软件著作权 1 项，未来方正宽带将继续增加研发投入，提高科研能力以持续将知识产权转化为市场竞争力。

IT 系统集成及解决方案业务方面，方正国际基于数字城市大数据中心平台，持续构建核心竞争力，针对市场变化与新技术的应用不断推进产品和解决方案的创新。在交通应用领域，通过利用互联网+、移动支付、RFID 等技术构建了覆盖地上城市公交车、地下轨道交通的城市交通大数据全面解决方案；在信息技术创新应用领域，方正国际拥有多项专利，主要软硬件产品已陆续进入国家有关产品名录；在集成应用领域，方正国际加强了相关资质的维护，并在此基础上增加了“信息系统建设和服务能力等级证书（CS4 级）”认证资质，成为全国首批通过此项专业能力评估的企业之一。

## 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，公司继续聚焦数字城市建设领域，为数字城市建设提供从顶层设计到垂直行业软硬件解决方案，打造产业融合新生态，包括通过 PCB 元器件、宽带接入支撑智能终端以及通信网络，从规模效益、技术创新、结构优化方面为数字城市建设提供全方位支撑服务。

报告期内公司主要业务经营情况如下：

#### 1、PCB 业务

公司 PCB 业务产品主要为生产制造 HDI 板、普通多层板、系统板、大型背板、金手指板等产品，并为客户提供 QTA 和 NPI 服务。

报告期内，PCB 业务实现营业收入 16.23 亿元，同比增加 18.44%，实现净利润 1.94 亿元，同比增加 71.76%。

#### 2、互联网接入服务业务

报告期内，因受到新冠疫情影响，方正宽带的社区宽带和企业宽带业务拓展受到了较大限制，部分企业宽带业务客户也因经营困难压缩开支。在严峻的市场环境和经济环境压力下，方正宽带一方面着重做好现有用户的维系工作，提高用户续费率，一方面继续贯彻精细化运营管理方针，积极采取必要的降本增效措施。

报告期内，融合通信业务方面，积极推进复工复产，实现业务规模较快增长，公司呼叫坐席规模突破 3,000 席，并新增南昌、昆山两大交付中心及四个优质项目，另外，融合通信业务还荣获“2020 年度中国客户中心专业外包十大推荐品牌”荣誉奖项，业内知名度和美誉度不断提升，为未来发展奠定良好基础。

报告期内，IDC 业务方面，方正宽带实现金融行业新客户的开拓，继续布局 SD-WAN 和云服务业务，利用丰富的网络资源和技术实力为客户提供高质量的数据机房及链路服务。

报告期内，方正宽带实现营业收入 2.24 亿元，同比减少 26.66%，实现净利润-1.38 亿元，同比减少亏损 3,156.91 万元。

#### 3、IT 系统集成及解决方案业务

方正国际围绕行业应用软件开发与 IT 系统集成服务形成业务布局，运用大数据、云计算、人工智能、物联网等技术，融合刑侦、政务、交通、信息技术应用创新和集成等行业场景，提供软硬件产品、IT 服务及一体化解决方案。

报告期内，在刑侦领域方面，方正国际智侦产品相继在株洲市和东莞市落地，标志着地市级智侦产品已经研发成功并投入实战应用，此外一体化采集产品中标海南全省标准化采集项目，指纹系统中标新疆自治区指纹系统，方正国际未来将持续助力政府及行业客户，推动刑侦行业的不断发展。

报告期内，在交通领域方面，方正国际成功中标“金华-义乌-东阳市域自动售检票 AFC 设备集成采购”、“南宁市轨道交通 5 号线一期工程 AFC 设备集成采购”、“西安市地铁十四号线（北客站~贺韶村）AFC 设备集成采购”等多个项目，标志着方正国际在轨道交通行业取得进一步突破，拓展了东南、西南地区轨道交通行业相关市场。同时，方正国际基于云平台开发具有可配置特点的新一代 AFC 系统已落地应用。

报告期内，在信息技术应用创新和集成领域方面，方正国际完成了 30 余家试点单位的国产化替代建设，一系列核心技术产品广泛适配国产软硬件环境，帮助用户构建安全、完备的电子文件应用体系，提供全面的国产化服务和技术经验。方正国际自主研发的方正电子签章系统、方正电子公文交换系统与华为云顺利完成兼容性测试，获得华为技术认证书；同时，方正电子签章系统成功上架华为云云市场，标志着方正国际正式加入华为鲲鹏生态圈，进一步联合业界伙伴形成合力，帮助客户实现数字化转型。

报告期内，方正国际业务实现营业收入 2.07 亿元，同比减少 25%，实现净利润-1.25 亿元，同比减少亏损 4,042.82 万元。

## 二、报告期内主要经营情况

## (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	2,186,910,531.55	2,082,285,204.70	5.02
营业成本	1,746,809,844.02	1,775,093,365.56	-1.59
销售费用	147,900,293.06	177,817,971.19	-16.82
管理费用	141,058,530.62	129,884,216.57	8.60
财务费用	107,732,295.78	101,727,021.24	5.90
研发费用	144,063,130.19	136,967,329.05	5.18
经营活动产生的现金流量净额	140,220,185.34	75,867,638.89	84.82
投资活动产生的现金流量净额	-209,737,085.83	-36,805,416.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-64,300,099.51	-316,986,793.87	不适用

营业收入变动原因说明:变动较小

营业成本变动原因说明:变动较小

销售费用变动原因说明:主要是职工薪酬、业务招待费、差旅费同比减少的影响

管理费用变动原因说明:变动较小

财务费用变动原因说明:变动较小

研发费用变动原因说明:变动较小

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是报告期内销售商品收到的现金同比增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期收到出售子公司余款的影响

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期偿债务较多的影响

## 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

## (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(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	50,000,000.00	0.49%	-	0.00%	不适用	报告期内公司持有银行理财产品的影响
应收票据	-	0.00%	159,628,968.35	1.48%	-100.00%	以票据收款方式减少及会计政策变更调整为

						“应收款项融资”
应收款项融资	61,637,732.90	0.60%	-	0.00%	不适用	会计政策变更的影响
其他应收款	157,085,875.56	1.53%	283,491,950.36	2.63%	-44.59%	主要是其他应收款中质保金重分类为应收账款的影响
存货	2,734,687,731.14	26.70%	2,099,558,123.34	19.51%	30.25%	主要是软件和系统集成项目增加,及周期长未结转成本对应的发出商品和开发成本增加
合同资产	69,066,876.06	0.67%	-	0.00%	不适用	会计政策变更,将部分“应收账款”调整为“合同资产”
开发支出	41,811,607.68	0.41%	28,649,889.52	0.27%	45.94%	主要是报告期内系统集成业务开发项目增加
递延所得税资产	78,561,296.08	0.77%	59,960,849.13	0.56%	31.02%	主要是递延收益、应付利息产生的可抵扣暂时性差异增加的影响
短期借款	1,097,993,105.06	10.72%	1,733,000,501.04	16.11%	-36.64%	报告期内融资减少
应付账款	2,231,625,993.90	21.79%	1,684,931,687.32	15.66%	32.45%	主要是系统集成项目增加及应付材料增加的影响
预收款项	11,075,753.18	0.11%	1,611,637,298.08	14.98%	-99.31%	会计政策变更,将部分“预收款项”调整为“合同负债”
合同负债	1,874,207,532.56	18.30%	-	0.00%	不适用	会计政策变更,将部分“预收款项”调整为“合同负债”
应付职工薪酬	93,613,364.80	0.91%	37,294,621.15	0.35%	151.01%	主要是预提季度工资绩效的影响
应交税费	39,977,788.10	0.39%	17,255,041.86	0.16%	131.69%	主要是应交增值税、企业所得税增加
应付利息	108,403,085.10	1.06%	32,998,615.67	0.31%	228.51%	主要是应付其他公司借款利息增加
一年内到期的非流动负债	1,059,574,577.54	10.34%	496,581,114.49	4.62%	113.37%	主要是一年内到期的长期借款增加
长期应付款	115,201,062.08	1.12%	226,879,567.80	2.11%	-49.22%	将一年内到期的“长期应付款”重分类为“一年内到期的非流动负债”项目中
预计负债	60,230,804.30	0.59%	40,742,658.31	0.38%	47.83%	因中小股东诉讼案件预计的负债同比增加
递延所得税负债	25,680,869.94	0.25%	12,172,708.39	0.11%	110.97%	主要是固定资产折旧一次性扣除产生的应纳税暂时性差异的影响
未分配利润	-883,075,726.49	-8.62%	308,907,358.14	2.87%	-385.87%	主要是2019年及报告期内利润亏损的影响

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√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	424,219,129.15	票据保证金、保函保证金、信用证保证金、专项资金、财产保全冻结款项
应收款项融资	4,758,142.65	为开立银行承兑汇票而质押
应收账款	3,323,330.00	为获得贷款而质押
交易性金融资产	50,000,000.00	为开立信用证而质押
固定资产	766,829,639.00	为获得贷款而质押、融资租入固定资产
长期股权投资（注）	44,143,325.08	为获得贷款而质押

注：公司非全资子公司河南方正智慧大数据产业有限公司向中原银行股份有限公司申请项目贷款1亿元，公司全资子公司方正国际软件（北京）有限公司以所持河南方正智慧大数据产业有限公司的90%股权提供贷款金额90%的质押担保。

**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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	429,125,000.00	429,125,000.00	-	-
应收款项融资	274,217,023.37	61,637,732.90	-212,579,290.47	-
交易性金融资产	84,580,646.00	50,000,000.00	-34,580,646.00	9,975.72
合计	787,922,669.37	540,762,732.90	-247,159,936.47	9,975.72

**(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
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 144,005,400.00	1,926,264,494.15	1,480,581,679.80	330,627,437.25	41,269,356.80
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	美元 158,152,228.00	2,494,226,838.18	1,687,019,336.20	795,385,362.71	95,423,573.06
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	美元 87,450,000.00	1,320,965,829.91	819,283,542.99	421,334,385.75	54,139,986.87
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	2,099,262,418.44	-776,866,825.96	186,500,746.07	-137,602,783.74
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	441,760,429.09	109,420,133.28	9,889,839.33	15,554,815.17
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	4,265,889,588.26	322,200,787.81	196,697,449.31	-77,817,878.95
方正国际大数据(北京)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	324,518,828.45	-336,711,109.78	3,611,211.93	-81,980,077.35
河南方正智慧大数据产业有限公司	计算机系统服务；智能化工程建设；人工智能研发与推广；物联网技术开发与应用等	80,000,000.00	196,151,067.59	45,903,694.53	-	-10,175,288.22

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 三、其他披露事项

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

适用 不适用

#### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、公司股权结构可能发生变化的风险

北京市第一中级人民法院裁定对方正集团等五家公司实质合并重整，指定北大方正集团有限公司管理人担任方正集团等五家公司实质合并重整管理人。方正集团等五家公司进入合并重整程序，将可能对本公司股权结构等产生影响。

##### 2、公司资产负债率较高的风险

公司业绩亏损导致公司净资产下降，公司资产负债率上升，目前已经出现部分借款逾期的情形，对公司持续融资能力带来一定压力。

##### 3、公司非交易性权益工具投资公允价值调整的风险

对于不在活跃市场上交易的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。方正集团等五家公司进入合并重整程序，之后可能会导致被投资企业北大方正集团财务有限公司和方正延中传媒有限公司经营情况和财务状况发生重大变化。

##### 4、宏观经济环境波动风险

PCB 行业的下游应用领域较为广泛，我国已成为全球 PCB 行业的主要生产基地，国内 PCB 行业受全球经济环境变化的影响日趋明显。

目前，新冠肺炎疫情在全球范围扩散蔓延，我国疫情防控虽已取得阶段性成效，但面对严峻复杂的国际疫情和世界经济形势，未来宏观经济存在一定不确定性。中美关系、中国经济增速趋缓等大环境影响，以及消费电子终端产品市场成长趋缓等因素影响，PCB 市场存在变数较多，可能将对公司 PCB 业务订单、设备进口、汇率等产生影响。

IT 系统集成及解决方案业务主要客户是各地政府及相关单位，项目周期相对较长，受经济增速趋缓以及新冠肺炎疫情引发的地方政策变化等方面的影响，如政府及客户原有订单延后、已建项目延迟验收等，可能造成公司经营效益不及预期。

##### 5、市场风险

近年来，公司不断加大对 PCB 领域的投资，PCB 业务的收入规模、盈利水平和客户基础得到显著提升。但是，若不能在上述方面缩小与行业领先企业的差距，公司将在市场竞争中处于不利地位，相关投资可能难以达到预期效益。

随着互联网在行业应用上的普及，市场对互联网接入等互联网增值服务的需求有很大提升，导致固网宽带市场发展迅猛，竞争逐渐加剧，打造差异化优势的难度加大，此外，受国家提速降费政策和三家基础电信运营商推广融合套餐送宽带的影响，造成行业整体利润率下降、二级经营商规模萎缩、发展困难，使公司面临巨大市场压力。

经过不断的拓展，公司 IT 系统集成及解决方案业务已拓展至面向公安、交通、政务/信息技术应用创新和集成等行业场景的综合技术方案提供商，其业务覆盖面广、项目周期跨度大，涉及领域包括 IT 基础设施建设、系统平台的建设与运营等方面。此外，随着新一代信息技术和网络应用的飞速发展，尤其是云计算、人工智能、大数据、物联网、移动互联网等在全球范围的兴起，形成了复杂多变的行业环境，一大批互联网企业、独角兽企业进入传统 IT 领域，给传统 IT 企业带来了技术、资金、营运、维护等多个层面的竞争压力。

##### 6、技术革新风险

IT 行业技术变革日新月异，特别是 5G、云边协同、物联网等新技术、新模式、新业态的不断涌现，对传统软件与信息服务行业产生巨大冲击，对公司的市场开拓、技术储备和人才储备带来一定的挑战。

##### 7、人力资源风险

随着产业互联网的兴起，面对物联网、边缘计算、人工智能、区块链等新一代信息技术，公司面临高端人才储备不足的风险。

## (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
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 23 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 6 月 24 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。如方正科技进一步拓展其产品和业务范围，本企业及本企业控制的其他企业将优先将该等商业机会让与方正科技经营。	2014 年 9 月 3 日做出的承诺，长期有效	否	是
	资产注入	方正集团、方正信产	方正集团和方正信产承诺将方正科技作为发展整合医疗信息化业务相关资产的唯一境内上市平台；于 2017 年底，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。目前北大医信主营业务尚处于拓展	2014 年 12 月 8 日做出的承诺，2020 年底完成	是	是



			市场、培育发展阶段，且所处行业竞争激烈，北大医信业绩无法达到上述承诺注入条件。未来北大医信的业务拓展及经营业绩提升尚需时日，为切实维护方正科技全体股东利益，促进方正科技业务健康发展，经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，方正集团和方正信产将上述北大医信注入方正科技原承诺延期三年。			
其他承诺	分红	方正科技	公司根据《公司法》等有关法律、法规及公司章程的规定，在满足现金分红条件的基础上，结合公司持续经营和长期发展，未来三年原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于公司当年实现的可分配利润的 10%，且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司章程、公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。	2018 年 11 月 26 日做出的承诺，2018-2020 三个会计年度	是	是
	其他	方正集团	2010 年 1 月 8 日，方正集团向本公司出具《承诺函》，承诺：（1）在方正集团仍然是公司第一大股东，且推荐的董事在公司董事会中仍占控制地位的情况下，许可公司无限期、无偿使用方正集团的“方正”“FOUNDER”等商标；（2）如果方正集团不再是公司第一大股东，或者推荐的董事在公司董事会中不占控制地位，公司可以选择不再使用方正集团的“方正”“FOUNDER”等商标，也可以选择使用，使用期限为方正集团不再是公司第一大股东或者推荐的董事在公司董事会中不占控制地位之日起三年，使用费每年不超过公司年销售收入的 1%，具体数额由双方协商决定，三年之后商标使用事宜由双方另行协商。报告期内，方正科技未向方正集团缴纳品牌使用费。	2010 年 1 月 8 日做出的承诺，长期有效	否	是

#### 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

事项概述及类型	查询索引
因公司在 2004 年至 2015 年 6 月期间未按照规定披露关联交易等事项于 2017 年 5 月受到中国证券监督管理委员会的行政处罚。部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由,在上海市第一中级人民法院、上海市第二中级人民法院和上海金融法院对公司提起诉讼。上海一中院与上海二中院已将起诉案件全部移送至上海金融法院审理。经上海金融法院判决或调解,公司同意向部分原告投资者支付调解金。	详见公司于 2019 年 5 月 7 日、8 月 9 日、9 月 16 日、10 月 16 日、11 月 8 日、12 月 12 日、12 月 31 日和 2020 年 1 月 4 日、1 月 11 日、1 月 21 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《方正科技集团股份有限公司关于公司涉及诉讼的进展公告》(公告编号:临 2019-026、临 2019-048、临 2019-055、临 2019-059、临 2019-066、临 2019-071、临 2019-072、临 2020-001、临 2020-003、临 2020-007)。
2019 年 11 月,公司全资子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司分别向上海市第二中级人民法院和上海市静安区人民法院递交了起诉状,起诉北京方正延中信息系统有限公司、杭州方正电脑信息系统有限公司、天津市方正延中信息系统有限公司、成都方正信息系统有限公司、重庆方正信息系统有限公司、沈阳方正信息系统有限公司、武汉市方正信息系统有限公司和西安方正信息系统有限公司拖欠货款,诉请上述 8 家公司支付相关拖欠货款等损失。诉讼请求金额本金合计为人民币 386,067,990.83 元。	详见公司于 2019 年 11 月 22 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《方正科技集团股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼的公告》(公告编号:临 2019-067)。
因方正宽带未按合同约定向甘肃公航旅融资租赁有限公司支付租金,甘肃公航旅融资租赁有限公司向兰州市中级人民法院提起诉讼,经兰州市中级人民法院主持调解,方正宽带、方正信产、方正科技与甘肃公航旅融资租赁有限公司自愿达成协议调解并由法院予以确认。	详见公司于 2020 年 7 月 16 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《方正科技集团股份有限公司关于公司收到〈民事调解书〉的公告》(公告编号:临 2020-030)。

**(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

因公司在 2004 年至 2015 年 6 月期间未按照规定披露关联交易等事项于 2017 年 5 月受到中国证券监督管理委员会的行政处罚。部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由对公司提起诉讼。截至 2020 年 8 月 20 日,上海金融法院共计受理投资者提起的诉讼 1,463 件(不含撤诉、因重复起诉裁定驳回起诉案件),索赔总额为 24,254 万元,其中已生效判决、调解的案件(并收到法院文书)共计 1,258 件,涉及索赔金额为 16,564 万元,应赔付金额共计约 8,686 万元。

## 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

## 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

方正集团于 2020 年 2 月 19 日收到北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）送达的（2020）京 01 破申 42 号《民事裁定书》及（2020）京 01 破 13 号《决定书》。根据《民事裁定书》《决定书》，北京一中院裁定受理北京银行股份有限公司提出的对方正集团进行重整的申请，指定北大方正集团有限公司清算组担任北大方正集团有限公司管理人，北大方正集团有限公司清算组由人民银行、教育部、相关金融监管机构和北京市有关职能部门等组成。北大方正集团有限公司管理人于 2020 年 7 月 31 日收到北京一中院送达的（2020）京 01 破申 530 号《民事裁定书》和（2020）京 01 破 13 号之三《决定书》。根据《民事裁定书》《决定书》，北京一中院裁定对北大方正集团有限公司、方正产业控股有限公司、北大医疗产业集团有限公司、北大方正信息产业集团有限公司、北大资源集团有限公司（以下合称“方正集团等五家公司”）实质合并重整，指定北大方正集团有限公司管理人担任方正集团等五家公司实质合并重整管理人。截至本报告披露日，方正集团等五家公司正在合并重整中。

## 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

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2020年1-6月发生额/余额（元）
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，采购服务等	方正集团及其下属企业	3,936,609.93
	采购软件及配套硬件、各项服务	方正集团及其下属企业	3,506,963.21

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	2,777,594.16
	销售宽带有关产品及服务	方正集团及其下属企业	3,793,744.37
	提供软件报务及配套硬件	方正集团及其下属企业	899,746.30
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	4,708,884.92
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	2,368,290.48
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	6,402,786.47
融资租赁业务、应收账款及应付账款的保理业务及转让	关联方向公司提供融资租赁业务、公司应收账款及应付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	283,477,992.34
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	999,057,450.00

### 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	0	0	0	233,002,386.26	0	233,002,386.26
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	0	0	0	480,100,000.00	-460,000,000.00	20,100,000.00
北京方正互联技术有限公司	受同一母公司控制的企业	0	0	0	180,000,000.00	0	180,000,000.00
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	0	0	0	0	54,360,000.00	54,360,000.00
合计		0	0	0	893,102,386.26	-405,640,000.00	487,462,386.26
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							767,218,129.62						

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	1,045,491,170.85
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,045,491,170.85
担保总额占公司净资产的比例 (%)	58.74%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	-
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)	454,719,380.98
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	155,572,652.79
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	454,719,380.98
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	无

### 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

适用 不适用

报告期内,公司下属子公司珠海发展在疫情防控期间多次向当地政府相关部门捐赠防疫物资,支持疫情防控工作;公司还成立方正 PCB 志愿者团队,为脱贫攻坚建设和公益事业奉献力量,通过助力当地经济发展,加快脱贫攻坚建设进程。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内,公司下属子公司珠海发展通过组织员工积极参加无偿献血、慰问孤寡老人及绿色环保等一系列志愿者活动,积极承担社会责任,为脱贫攻坚和公益事业奉献一份力量。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司下属子公司珠海发展将继续贯彻落实国家关于东西部扶贫工作部署的要求,对再教育扶贫、促进贫困地区就业和人才交流培训等方面加大投入力度,积极发挥制造业企业吸纳人才就业的优势,为当地产业对接培育技术型人才,助力当地经济发展,加快脱贫攻坚建设进程。

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

## (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 □不适用

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司 PCB 产品生产基地珠海高密、珠海多层和重庆高密属于环境保护部门公布的重点排污单位，具体情况如下：

## (一) 珠海高密

主要污染物类别和名称		排放浓度和总量	核定的排放总量	超排放情况	排放方式	排放口数量	分布情况	执行的污染物排放标准
废水	总铜	0.1mg/L,0.14t/半年	无	无	间接排放	1个	废水处理站	《电镀水污染物排放标准》（水）（DB-44/1597-2015），广东省《水污染无排放限值》（DB44/26-2001）第二时段一级标准
	总镍	0.036mg/L,0.049t/半年	无	无				
	化学需氧量	13.83mg/L,18.23t/半年	278.96t/年	无				
	氨氮	0.67mg/L,0.84t/半年	34.87t/年	无				
	悬浮物	8.5mg/L,1.02t/半年	无	无				
	石油类	0.13mg/L,0.17t/半年	无	无				
	总磷	0.35mg/L,0.44t/半年	无	无				
	总氰化物	0.004mg/L,6.27kg/半年	无	无				
	总氮	3.42mg/L,4.53t/半年	69.74t/年	无				
	阴离子表面活性剂	0.03mg/L,0.04t/半年	无	无				
动植物油	0.58mg/L,0.49t/半年	无	无	有组织排放	32个	厂房楼顶	电镀污染物排放标准（气）（GB-21900-2008），广东省大气污染物排放限值（气）（DB-44/27-2001）	
废气	氯化氢	2.36 mg/m <sup>3</sup> ,3.55t/半年	无					无
	硫酸雾	0.33 mg/m <sup>3</sup> ,0.48t/半年	无					无
	氨	1.55 mg/m <sup>3</sup> ,0.66t/半年	无					无
	氰化氢	0.09 mg/m <sup>3</sup> ,14.17kg/半年	无					无
	苯	0.0045 mg/m <sup>3</sup> ,1.28kg/半年	无					无
	甲苯+二甲苯	0.096 mg/m <sup>3</sup> ,15.57kg/半年	无					无
	甲醛	0.3 mg/m <sup>3</sup> ,44.42kg/半年	无					无
	颗粒物	22.17 mg/m <sup>3</sup> ,11.29t/半年	无	无				
氯化氢	2.36 mg/m <sup>3</sup> ,3.55t/半年	无	无					

## (二) 珠海多层

主要污染物类别和名称		排放浓度和总量	核定的排放总量	超排放情况	排放方式	排放口数量	分布情况	执行的污染物排放标准
废水	总铜	0.1mg/L,30.20kg/半年	274.75kg/年	无	间接排放	2个	A 栋废水总排口 2 个	广东省电镀污染物排放标准（DB44/1597-2015）表 2
	总镍	0mg/L,0kg/半年	274.75kg/年	无				
	化学需氧量	14.3mg/L,4.33t/半年	24.728t/年	无				
	氨氮	3.32mg/L,1.01t/半年	4.12t/年	无				
废气	盐酸雾	3.6mg/m <sup>3</sup> ,2.61t/半年	无	无	有组织排放	12个	A 栋废气排放口 9 个，B、C 栋废气排放口 3 个	电镀污染物排放标准（GB21900-2008）表 5
	硫酸雾	1.2mg/m <sup>3</sup> ,0.94t/半年	无	无				
	氮氧化物	3mg/m <sup>3</sup> ,2.108t/半年	无	无				

## (三) 重庆高密

主要污染物类别和名称	排放浓度和总量	核定的排放总量(吨/年)	超排放情况	排放方式	排放量	分布情况	执行的污染物排放标准
废水	总铜	0.508mg/L,0.217t/半年	无	无	进入园区污水处理厂	2个	废水处理站废水总排口1个,篮球场1侧生活污水总排口1个
	氨氮	32mg/L,13.68t/半年	52.65t/年	无			
	化学需氧量	152mg/L,64.989t/半年	585t/年	无			
废气	非甲烷总烃	0.57mg/m <sup>3</sup> ,1.37t/半年	无	无	有组织排放	生产废气23个,锅炉废气4个	重庆市大气污染物综合排放标准 (DB50/418-2016)表1主城区标准、恶臭污染物排放标准 (GB14554-1993)表2标准、《锅炉大气污染物排放标准》DB50/658-2016表2主城区燃气锅炉排放限值
	二氧化硫	0.04 mg/m <sup>3</sup> ,0.05t/半年	无	无			
	氮氧化物	75mg/m <sup>3</sup> ,0.37t/半年	无	无			

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

## (1) 珠海高密

珠海高密配套有相应的废水、废气处理设施及危废储存车间,废水处理采用物理化学处理法+化学混凝法+厌氧好氧工艺法,废气处理采用碱性喷淋技术与活性炭吸附处理,整套废水、废气处理系统运行稳定。公司设立环保管理课负责环保设施的运行及维护,公司通过 ISO14001 审核,严格执行《废水运行规范》和《废气运行规范》,确保各项指标可以达标排放。

公司严格遵守国家法律法规、部门规章及行业标准,并设立公司内部环保监测中心,落实环保“源头管理、过程监督、末端治理”的管理原则,根据国家相关政策对环保设施不断进行完善并加大相应的环保投资,确保各项污染物达标排放。报告期内,各项污染物排放均达到环评批复与排污许可的要求,符合达标排放和总量控制的要求,环保管理工作严格规范。

## (2) 珠海多层

珠海多层配套有相应的废水、废气处理设施及危废储存车间,废水处理采用化学沉淀法+膜处理技术法+生化处理法,废气处理采用碱性喷淋技术与活性炭吸附处理,整套废水、废气处理系统运行稳定。公司设备下辖的三水管理课负责环保设施的运行及维护,公司通过 ISO14001 审核,严格执行《污水站工艺管理规程》和《废气吸收净化系统操作保养检查规范》,确保各项指标可以达标排放。

公司严格遵守国家法律法规、部门规章及行业标准。报告期内,各项污染物排放均达到环评批复与排污许可的要求,符合达标排放和总量控制的要求,环保管理工作严格规范。

## (3) 重庆高密

重庆高密配套有相应的废水、废气处理设施及危废储存仓库,废水处理采用化学沉淀法+生化处理法,废气处理采用袋式收集、酸性喷淋、碱性喷淋技术与活性炭吸附处理,整套废水、废气处理系统运行稳定。公司设备部所属的环保课、公用设施课负责全厂环保设施的运行及维护,现场操作人员严格按照《废水处理作业指导书》、《废水处理紧急应变标准书》和《废气系统操作保养规范》进行相关操作,确保各项指标可以达标排放。

公司严格遵守国家法律法规、部门规章及行业标准。报告期内,公司各项污染物排放均达到环评批复与排污许可的要求,符合达标排放和总量控制的要求,环保管理工作严格规范。



**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**√适用 不适用**(1) 珠海高密**

珠海高密于 2008 年 7 月按要求编制建设项目环境影响评价报告取得环境保护部门的批复（粤环审[2008]381 号），并通过当地环境保护部门的验收（粤环审[2011]384 号），取得排污许可证（4404092016000014）。2019 年 12 月 13 日取得国家排污许可证（91440400769320863B001Y）。

**(2) 珠海多层**

珠海多层于 2012 年 2 月按要求编制建设项目环境影响评价报告取得当地环境保护部门的批复（珠环建[2012]14 号），并通过当地环境保护部门的验收（珠香环验[2016]15 号），2019 年 12 月 12 日取得国家排污许可证（914404006174901500001Z）。

**(3) 重庆高密**

重庆高密于 2007 年 11 月按要求编制建设项目环境影响评价报告取得当地环境保护部门的批复：渝（市）环准[2007]178 号，并通过当地环境保护部门的验收批复：渝（市）环验[2010]017 号，取得排污许可证渝（沙坪）（环排证[2019]45 号），2019 年 12 月 18 日取得国家排污许可证（915000007874621363001X）。

**4. 突发环境事件应急预案**√适用 不适用

报告期内，三家生产基地均委托有资质单位编制突发环境事件应急预案，报当地环境保护部门的备案，按要求配置了突发环境事件应急物资，并按应急预案的要求组织应急演练。

(1) 珠海高密编制了《珠海方正科技高密电子有限公司突发环境事件应急预案》。

(2) 珠海多层编制了《珠海方正科技多层有限公司环境风险评估报告》及《珠海方正科技多层有限公司突发环境事件应急预案》。

(3) 重庆高密编制了《重庆方正高密电子有限公司突发环境事件应急预案》。

**5. 环境自行监测方案**√适用 不适用

报告期内，三家生产基地均按要求编制环境自行监测方案，并在当地环境保护部门监管信息平台 and 网站公开方案与自行监测数据，监测结果均达标。

**6. 其他应当公开的环境信息**√适用 不适用

报告期内，三家生产基地“三废”的排放符合有关要求，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**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

公司根据财政部《企业会计准则第 14 号—收入》（财会〔2017〕22 号）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策和会计估计的变更”说明。

### (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

## 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)	199,880
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

(全称)	减	量	(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	质
北大方正信息产业集团有限公司	0	276,333,368	12.59	0	无	0	国有法人
曾远彬	0	106,112,657	4.83	0	质押	22,000,000	境内自然人
华夏基金—中央汇金资产管理有限责任公司—华夏基金—汇金资管单一资产管理计划	37,213,900	37,213,900	1.70	0	未知		未知
张佳华	0	14,918,900	0.68	0	未知		境内自然人
盛国武	4,708,800	10,752,325	0.49	0	未知		境内自然人
冯正洪	6,264,393	10,031,644	0.46	0	未知		境内自然人
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
彭士学	-31,700	8,898,700	0.41	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
郑文宝	-1,022,604	5,890,000	0.27	0	未知		境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北大方正信息产业集团有限公司	276,333,368	人民币普通股	276,333,368
曾远彬	106,112,657	人民币普通股	106,112,657
华夏基金—中央汇金资产管理有限责任公司—华夏基金—汇金资管单一资产管理计划	37,213,900	人民币普通股	37,213,900
张佳华	14,918,900	人民币普通股	14,918,900
盛国武	10,752,325	人民币普通股	10,752,325
冯正洪	10,031,644	人民币普通股	10,031,644
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
彭士学	8,898,700	人民币普通股	8,898,700
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
郑文宝	5,890,000	人民币普通股	5,890,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>2019年5月10日,公司收到股东曾远彬先生及其一致行动人张佳华女士和广东万喜资产管理有限公司编制的《简式权益变动报告书》。截至2019年5月9日上海证券交易所收盘,曾远彬先生、张佳华女士以及广东万喜资产管理有限公司合计持有公司股份109,876,310股,占公司总股本的5.0060%。截至2020年6月30日,曾远彬先生、张佳华女士以及广东万喜资产管理有限公司合计持有公司股份126,526,657股,占公司总股本的5.7646%。除此之外,公司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。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

注:公司控股股东北大方正信息产业集团有限公司与中信建投证券股份有限公司北京丹棱街营业部开展融资融券业务,截至报告期末,已将所持公司股份255,613,016股转入中信建投客户信用担保户中。

公司股东曾远彬先生于2019年8月13日将其持有的公司无限售条件流通股2,200万股(占公司总股本的1.0023%)质押给东莞证券股份有限公司,办理了股票质押式回购交易,于2020年8月12日解除了质押。

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十名股东**

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

其它情况说明

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

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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 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

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	851,277,972.96	898,159,044.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	50,000,000.00	84,580,646.00
衍生金融资产			
应收票据			200,000.00
应收账款	七、5	1,314,185,836.50	1,492,043,924.24
应收款项融资	七、6	61,637,732.90	274,217,023.37
预付款项		266,908,165.81	173,044,374.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	157,085,875.56	174,751,846.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,734,687,731.14	2,069,348,187.55
合同资产	七、10	69,066,876.06	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	11,857,699.09	18,710,460.85
其他流动资产	七、13	57,045,276.59	89,341,265.18
流动资产合计		5,573,753,166.61	5,274,396,772.46
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	13,062,971.52	13,062,971.52
长期股权投资	七、17	5,220,225.96	5,438,061.24
其他权益工具投资	七、18	429,125,000.00	429,125,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	119,946,313.02	122,827,818.21

固定资产	七、21	3,162,531,103.66	3,272,308,489.45
在建工程	七、22	453,217,965.54	362,054,637.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	115,516,365.19	119,384,005.49
开发支出	七、27	41,811,607.68	29,971,541.59
商誉	七、28	81,356,056.06	81,356,056.06
长期待摊费用	七、29	90,920,541.87	107,751,302.53
递延所得税资产	七、30	78,561,296.08	75,478,491.70
其他非流动资产	七、31	78,055,873.41	77,922,397.17
非流动资产合计		4,669,325,319.99	4,696,680,772.59
资产总计		10,243,078,486.60	9,971,077,545.05
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,097,993,105.06	1,197,380,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	320,228,696.11	378,088,407.73
应付账款	七、36	2,231,625,993.90	2,299,459,527.45
预收款项	七、37	11,075,753.18	1,423,786,429.44
合同负债	七、38	1,874,207,532.56	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	93,613,364.80	106,373,834.02
应交税费	七、40	39,977,788.10	65,116,833.51
其他应付款	七、41	857,964,937.70	1,247,722,732.58
其中：应付利息		108,403,085.10	69,702,945.52
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	1,059,574,577.54	409,906,224.35
其他流动负债		12,053,850.31	16,987,963.41
流动负债合计		7,598,315,599.26	7,144,821,952.49
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	560,000,000.00	649,668,353.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	115,201,062.08	115,201,062.08
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	60,230,804.30	60,230,804.30

递延收益	七、51	93,262,536.70	81,531,445.03
递延所得税负债	七、30	25,680,869.94	21,758,785.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		854,375,273.02	928,390,449.64
负债合计		8,452,690,872.28	8,073,212,402.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	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、55	458,465,019.69	458,465,019.69
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-5,915,444.75	-7,510,769.83
专项储备			
盈余公积	七、59	15,471,983.67	15,471,983.67
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-883,075,726.49	-776,109,523.34
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,779,837,036.12	1,885,207,914.19
少数股东权益		10,550,578.20	12,657,228.73
所有者权益（或股东权益）合计		1,790,387,614.32	1,897,865,142.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,243,078,486.60	9,971,077,545.05

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：暴楠

### 母公司资产负债表

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		29,198,235.46	5,539,802.31
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	2,248,976,213.92	2,199,156,129.91
其中：应收利息		112,786,674.84	73,324,057.63
应收股利			
存货			



合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		47,843.66	47,843.66
流动资产合计		2,278,222,293.04	2,204,743,775.88
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,821,185,053.43	2,821,185,053.43
其他权益工具投资		429,125,000.00	429,125,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		28,503,531.52	29,283,791.56
固定资产		391,270.34	460,857.15
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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		3,279,204,855.29	3,280,054,702.14
资产总计		5,557,427,148.33	5,484,798,478.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		414,040,000.00	418,040,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		213,023.00	637,851.00
合同负债			
应付职工薪酬		3,424,331.73	3,354,229.93
应交税费		164,677.54	1,330,239.10
其他应付款		2,355,828,333.96	2,697,190,177.12
其中：应付利息		66,598,713.37	24,128,389.59
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		600,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		3,373,670,366.23	3,120,552,497.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		460,000,000.00	600,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		60,230,804.30	60,230,804.30
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		520,230,804.30	660,230,804.30
负债合计		3,893,901,170.53	3,780,783,301.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		318,344,662.86	318,344,662.86
减：库存股			
其他综合收益		-2,000,000.00	-2,000,000.00
专项储备			
盈余公积		15,471,983.67	15,471,983.67
未分配利润		-863,181,872.73	-822,692,673.96
所有者权益（或股东权益）合计		1,663,525,977.80	1,704,015,176.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,557,427,148.33	5,484,798,478.02

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：暴楠

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	七、61	2,186,910,531.55	2,082,285,204.70
其中：营业收入	七、61	2,186,910,531.55	2,082,285,204.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	2,302,833,306.98	2,338,472,383.00
其中：营业成本	七、61	1,746,809,844.02	1,775,093,365.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加	七、62	15,269,213.31	16,982,479.39
销售费用	七、63	147,900,293.06	177,817,971.19
管理费用	七、64	141,058,530.62	129,884,216.57
研发费用	七、65	144,063,130.19	136,967,329.05
财务费用	七、66	107,732,295.78	101,727,021.24
其中：利息费用		97,956,785.00	106,833,957.65
利息收入		4,000,320.32	7,009,053.44
加：其他收益	七、67	32,191,544.24	12,282,905.11
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-6,334,279.41	-768,653.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-217,835.28	-886,766.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	22,300,153.12	3,066,071.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,722,566.43	-1,882,348.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-83,336.95	-376,396.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-69,571,260.86	-243,865,599.45
加：营业外收入	七、74	2,430,229.16	2,023,529.85
减：营业外支出	七、75	2,600,052.95	639,656.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-69,741,084.65	-242,481,726.34
减：所得税费用	七、76	39,331,769.03	21,047,653.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-109,072,853.68	-263,529,379.42
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-109,072,853.68	-263,529,379.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-106,966,203.15	-262,363,882.35
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,106,650.53	-1,165,497.07
六、其他综合收益的税后净额	七、77	1,595,325.08	503,494.20
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,595,325.08	503,494.20
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,595,325.08	503,494.20
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		1,595,325.08	503,494.20
（7）其他			
（二）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		-107,477,528.60	-263,025,885.22
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-105,370,878.07	-261,860,388.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,106,650.53	-1,165,497.07
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0487	-0.1195
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0487	-0.1195

定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠

会计机构负责人：暴楠

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	4,515,287.92	6,349,849.05
减：营业成本	十七、4	2,941,067.51	3,417,937.99
税金及附加		479,272.78	82,979.72
销售费用			
管理费用		4,079,583.33	5,356,502.03
研发费用			
财务费用		38,130,522.89	50,778,061.98
其中：利息费用		77,659,589.13	65,986,434.88
利息收入		39,538,841.54	15,220,401.89
加：其他收益		1,579,493.48	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		154,806,247.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-477,330.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			15,307,725.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-39,535,665.11	116,828,340.02
加：营业外收入			406,968.00
减：营业外支出		953,533.66	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-40,489,198.77	117,235,308.02
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,489,198.77	117,235,308.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-40,489,198.77	117,235,308.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-40,489,198.77	117,235,308.02
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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：暴楠

### 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元    币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		3,210,281,561.05	2,777,923,135.74
销售商品、提供劳务收到的现金			
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		34,277,245.91	33,149,267.92
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	117,110,477.26	94,974,830.18
经营活动现金流入小计		3,361,669,284.22	2,906,047,233.84
购买商品、接受劳务支付的现金		2,358,754,911.93	2,001,323,823.65
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		510,923,998.67	516,484,702.81

支付的各项税费		123,998,086.59	93,254,212.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	227,772,101.69	219,116,855.75
经营活动现金流出小计		3,221,449,098.88	2,830,179,594.95
经营活动产生的现金流量净额		140,220,185.34	75,867,638.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			300,000.00
取得投资收益收到的现金			68,838.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,944.99	516,693.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			216,238,617.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		56,944.99	217,124,149.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		209,794,030.82	253,929,566.41
投资支付的现金			
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		209,794,030.82	253,929,566.41
投资活动产生的现金流量净额		-209,737,085.83	-36,805,416.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		780,300,000.00	1,066,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	433,553,163.28	856,695,555.84
筹资活动现金流入小计		1,213,853,163.28	1,923,195,555.84
偿还债务支付的现金		289,686,894.94	1,255,331,902.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,378,847.61	89,979,734.28
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、78(6)	931,087,520.24	894,870,713.30
筹资活动现金流出小计		1,278,153,262.79	2,240,182,349.71
筹资活动产生的现金流量净额		-64,300,099.51	-316,986,793.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,108,040.78	-2,878,369.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-132,708,959.22	-280,802,941.09
加：期初现金及现金等价物余额		633,207,803.03	1,053,525,688.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		500,498,843.81	772,722,747.54

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：暴楠

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,236,202.82	7,808,325.16

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		217,049,570.73	39,503,220.11
经营活动现金流入小计		221,285,773.55	47,311,545.27
购买商品、接受劳务支付的现金		955,884.97	1,357,418.01
支付给职工及为职工支付的现金		823,192.69	1,020,589.11
支付的各项税费		1,689,367.75	1,131,154.96
支付其他与经营活动有关的现金		191,909,629.64	8,303,875.79
经营活动现金流出小计		195,378,075.05	11,813,037.87
经营活动产生的现金流量净额		25,907,698.50	35,498,507.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			300,000.00
取得投资收益收到的现金			74,495,182.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			151,367,031.90
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			226,162,214.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			69,715,349.56
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			69,715,349.56
投资活动产生的现金流量净额			156,446,864.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		538,000,000.00	480,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		238,360,000.00	1,326,000,000.00
筹资活动现金流入小计		776,360,000.00	1,806,000,000.00
偿还债务支付的现金		82,000,000.00	524,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,189,265.35	38,625,929.96
支付其他与筹资活动有关的现金		661,420,000.00	1,482,500,000.00
筹资活动现金流出小计		778,609,265.35	2,045,125,929.96
筹资活动产生的现金流量净额		-2,249,265.35	-239,125,929.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		23,658,433.15	-47,180,557.75
加：期初现金及现金等价物余额		5,539,802.31	145,467,676.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		29,198,235.46	98,287,118.29

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：暴楠

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,194,891,204.00				458,465,019.69		-7,510,769.83		15,471,983.67		-776,109,523.34		1,885,207,914.19	12,657,228.73	1,897,865,142.92
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				458,465,019.69		-7,510,769.83		15,471,983.67		-776,109,523.34		1,885,207,914.19	12,657,228.73	1,897,865,142.92
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							1,595,325.08				-106,966,203.15		-105,370,878.07	-2,106,650.53	-107,477,528.60
(一) 综合收益总额							1,595,325.08				-106,966,203.15		-105,370,878.07	-2,106,650.53	-107,477,528.60
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															



3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 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				458,465,019.69		-5,915,444.75		15,471,983.67		-883,075,726.49		1,779,837,036.12	10,550,578.20	1,790,387,614.32	

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	2,194,891,204.00				458,465,019.69		-7,296,898.82		15,267,989.26		569,271,240.49		3,230,598,554.62	13,588,165.96	3,244,186,720.58	
加：会计政策变更							-2,000,000.00				2,000,000.00					
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				458,465,019.69		-9,296,898.82		15,267,989.26		571,271,240.49		3,230,598,554.62	13,588,165.96	3,244,186,720.58	

2020 年半年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					503,494.20				-262,363,882.35		-261,860,388.15	-1,165,497.07	-263,025,885.22
（一）综合收益总额					503,494.20				-262,363,882.35		-261,860,388.15	-1,165,497.07	-263,025,885.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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			458,465,019.69	-8,793,404.62	15,267,989.26	308,907,358.14	2,968,738,166.47	12,422,668.89	2,981,160,835.36			

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：暴楠

## 母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本(或股本)	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				318,344,662.86		-2,000,000.00		15,471,983.67	-822,692,673.96	1,704,015,176.57
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				318,344,662.86		-2,000,000.00		15,471,983.67	-822,692,673.96	1,704,015,176.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-40,489,198.77	-40,489,198.77
(一)综合收益总额										-40,489,198.77	-40,489,198.77
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.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				318,344,662.86		-2,000,000.00		15,471,983.67	-863,181,872.73	1,663,525,977.80

## 2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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				318,344,662.86				15,267,989.26	118,425,212.49	2,646,929,068.61
加：会计政策变更							-2,000,000.00			2,000,000.00	-
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				318,344,662.86		-2,000,000.00		15,267,989.26	120,425,212.49	2,646,929,068.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										117,235,308.02	117,235,308.02
（一）综合收益总额										117,235,308.02	117,235,308.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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				318,344,662.86		-2,000,000.00		15,267,989.26	237,660,520.51	2,764,164,376.63

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：暴楠

### 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。注册地址为上海市南京西路1515号嘉里商务中心9楼。总部地址位于上海市浦东南路360号新上海国际大厦36楼。公司法定代表人:刘建。

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)。

公司主营业务主要包括生产和销售PCB产品,IT系统集成及解决方案,互联网接入服务。报告期内公司主业未发生变更。

公司的母公司为北大方正信息产业集团有限公司,实际控制方为北大方正集团有限公司(以下简称“方正集团”),最终控制人为中华人民共和国教育部。

公司2020年半年度财务报告已于2020年8月28日经董事会批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2020年6月30日,本年度的合并财务报表范围包括本公司及36家子公司。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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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为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：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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年初数。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年初数。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年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，将该子公司年初至处置日的收入、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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### <1> 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。



〈2〉 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

〈3〉 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的合同资产、应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一	承兑汇票
组合二	应收合并范围内公司款项
组合三	按行业类型组合分类的客户
组合四	质保金
组合五	其他应收款项
组合六	长期应收款

对于划分为组合的应收账款、合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按客户行业类型与整个存续预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### ③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司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；
- 3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### ④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

① 除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 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(含属于金融负债的衍生工具)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) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

② 在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

③ 公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

④ 金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

**(3) 金融工具的公允价值确定**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

**(4) 后续计量**

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

① 金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

② 公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调)，公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五-10-金融工具。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五-10-金融工具。

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见附注五-10-金融工具。

## 15. 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 PCB 业务及 PC 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。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见附注五-10-金融工具。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

长期应收款预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五-10-金融工具。

## 21. 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(指合营企业)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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，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、其他综合收益和利润分配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公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (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。

#### (4) 长期股权投资处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对投资性房地产按直线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	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	-	2.41%

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 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%

各类固定资产采用直线法并按上列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧。

**(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会行使这种选择权；
- 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。

**24. 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，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

**25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 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，在使用寿命内按直线法摊销。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。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

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

④使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每一个会计期间对该无形资产使用寿命进行复核，并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。

### 30. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并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。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

### 31. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)和该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**32. 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
供电工程	25年
零星工程	2年-5年
软件	2年-10年
装修费	2年-5年
固定资产改良支出	2年-5年
融资租赁咨询服务费	3年
融资租赁财产保险费	3年
融资租赁手续费	3年
其他	2年-5年

**33. 合同负债****合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

**34. 职工薪酬**

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。

**(1)、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。

**(2)、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影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。
- 除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3)、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。

### (4)、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。

## 35. 租赁负债

适用 不适用

## 36. 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。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量。在确定最佳估计数，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

**37. 股份支付**

□适用 √不适用

**38. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**39. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

**① 收入确认的一般原则**

营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

收入确认原则如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照已经发生的成本占估计总成本的比例确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已经取得商品或服务的控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

**②收入确认的具体方法**

公司收入主要包括销售 PCB、PC、软件产品、办公用品及材料收入；软件系统集成以及与软件系统集成相关的服务费收入；宽带服务收入；云数据系统销售收入；定制开发收入；融合通信收入；IDC 业务收入；租赁收入；提供劳务收入；代理业务收入。

- 1) 销售 PCB、PC、软件产品、办公用品及材料收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品控制权时点确认收入。公司考虑的因素包括：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

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) 宽带接入服务收入

<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)。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) 云数据系统销售收入

根据合同约定的验收标准，经客户及第三方机构(如有)书面确认后，视为云数据系统的控制权转移，确认收入。

5) 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。

6) 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。

7) IDC 业务收入

按客户提供服务的天数，逐天确认收入。

8) 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。

9) 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。

10) 代理业务收入

按已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

**40. 合同成本**

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的青岛海容商用冷链股份有限公司 2020 年半年度报告增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 41. 政府补助

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 42. 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。

### 43. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

##### ①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。

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



**44. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

## (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五-17“持有待售资产”相关描述。

**45. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日，财政部修订并发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会[2017]22号），根据要求，境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。		详见本附注五-45-(3)。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	898,159,044.74	898,159,044.74	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	84,580,646.00	84,580,646.00	
衍生金融资产			
应收票据	200,000.00	200,000.00	
应收账款	1,492,043,924.24	1,390,408,558.50	-101,635,365.74
应收款项融资	274,217,023.37	274,217,023.37	
预付款项	173,044,374.07	173,044,374.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	174,751,846.46	174,751,846.46	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	2,069,348,187.55	2,069,348,187.55	
合同资产		101,635,365.74	101,635,365.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	18,710,460.85	18,710,460.85	
其他流动资产	89,341,265.18	89,341,265.18	
流动资产合计	5,274,396,772.46	5,274,396,772.46	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	13,062,971.52	13,062,971.52	
长期股权投资	5,438,061.24	5,438,061.24	
其他权益工具投资	429,125,000.00	429,125,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	122,827,818.21	122,827,818.21	
固定资产	3,272,308,489.45	3,272,308,489.45	
在建工程	362,054,637.63	362,054,637.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	119,384,005.49	119,384,005.49	
开发支出	29,971,541.59	29,971,541.59	
商誉	81,356,056.06	81,356,056.06	
长期待摊费用	107,751,302.53	107,751,302.53	
递延所得税资产	75,478,491.70	75,478,491.70	
其他非流动资产	77,922,397.17	77,922,397.17	
非流动资产合计	4,696,680,772.59	4,696,680,772.59	
资产总计	9,971,077,545.05	9,971,077,545.05	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,197,380,000.00	1,197,380,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	378,088,407.73	378,088,407.73	
应付账款	2,299,459,527.45	2,299,459,527.45	
预收款项	1,423,786,429.44	11,702,755.93	-1,412,083,673.51
合同负债		1,372,036,753.13	1,372,036,753.13
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	106,373,834.02	106,373,834.02	
应交税费	65,116,833.51	65,116,833.51	
其他应付款	1,247,722,732.58	1,247,722,732.58	
其中：应付利息	69,702,945.52	69,702,945.52	
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	409,906,224.35	409,906,224.35	
其他流动负债	16,987,963.41	57,034,883.79	40,046,920.38
流动负债合计	7,144,821,952.49	7,144,821,952.49	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	649,668,353.19	649,668,353.19	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	115,201,062.08	115,201,062.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债	60,230,804.30	60,230,804.30	
递延收益	81,531,445.03	81,531,445.03	
递延所得税负债	21,758,785.04	21,758,785.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	928,390,449.64	928,390,449.64	
负债合计	8,073,212,402.13	8,073,212,402.13	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	458,465,019.69	458,465,019.69	
减：库存股			
其他综合收益	-7,510,769.83	-7,510,769.83	
专项储备			
盈余公积	15,471,983.67	15,471,983.67	
一般风险准备			
未分配利润	-776,109,523.34	-776,109,523.34	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,885,207,914.19	1,885,207,914.19	
少数股东权益	12,657,228.73	12,657,228.73	
所有者权益（或股东权益）合计	1,897,865,142.92	1,897,865,142.92	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,971,077,545.05	9,971,077,545.05	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	5,539,802.31	5,539,802.31	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	2,199,156,129.91	2,199,156,129.91	
其中：应收利息	73,324,057.63	73,324,057.63	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	47,843.66	47,843.66	
流动资产合计	2,204,743,775.88	2,204,743,775.88	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,821,185,053.43	2,821,185,053.43	
其他权益工具投资	429,125,000.00	429,125,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	29,283,791.56	29,283,791.56	
固定资产	460,857.15	460,857.15	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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	3,280,054,702.14	3,280,054,702.14	
资产总计	5,484,798,478.02	5,484,798,478.02	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	418,040,000.00	418,040,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	637,851.00	637,851.00	
合同负债			
应付职工薪酬	3,354,229.93	3,354,229.93	
应交税费	1,330,239.10	1,330,239.10	
其他应付款	2,697,190,177.12	2,697,190,177.12	
其中：应付利息	24,128,389.59	24,128,389.59	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	3,120,552,497.15	3,120,552,497.15	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	600,000,000.00	600,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	60,230,804.30	60,230,804.30	
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	660,230,804.30	660,230,804.30	
负债合计	3,780,783,301.45	3,780,783,301.45	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	318,344,662.86	318,344,662.86	
减：库存股			
其他综合收益	-2,000,000.00	-2,000,000.00	
专项储备			
盈余公积	15,471,983.67	15,471,983.67	
未分配利润	-822,692,673.96	-822,692,673.96	
所有者权益（或股东权益）合计	1,704,015,176.57	1,704,015,176.57	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,484,798,478.02	5,484,798,478.02	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

受影响的项目	2020 年 1 月 1 日		
	调整前	新收入准则调整	调整后
应收账款	1,492,043,924.24	-101,635,365.74	1,390,408,558.50
合同资产		101,635,365.74	101,635,365.74
预收账款	1,423,786,429.44	-1,412,083,673.51	11,702,755.93
合同负债		1,372,036,753.13	1,372,036,753.13
其他流动负债	16,987,963.41	40,046,920.38	57,034,883.79

#### 46. 重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债

的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号—租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### (3) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (5) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (6) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需对包含商誉的相关资产组或资产组组合的可收回金额进行估计，该金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金净流量的现值两者孰高确定。在计算未来现金流量现值时，需要对包含商誉的资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前折现率。

#### (7) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (10) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (11) 预计负债

公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金、其他行政处罚等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出公司的情况下，公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

### 47. 其他主要财务报表编制方法

#### (1) 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。

### 48. 其他

适用 不适用

## 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)	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%

注 1: 根据财政部、税务总局海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告[2019] 39 号)的规定, 自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原使用 16%和 10%税率的, 税率分别调整为 13%、9%。

根据财政部、税务总局海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告[2019]39 号)的规定, 自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减应纳税额。北京方正科技信息产品有限公司、方正宽带网络服务有限公司及其下属子公司属于生产、生活性服务业中的增值电信业, 符合上述增值税税收优惠政策。

注 2: 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%
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(北京)有限公司	应纳税所得额	15%
方正国际大数据(北京)有限公司	应纳税所得额	15%
安徽方正北斗电子科技有限公司	应纳税所得额	15%
北京数字家园网络科技有限责任公司	应纳税所得额	15%
上海方正延中办公用品有限公司	应纳税所得额	20%

注 3: 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。

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

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	GR201844003934	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	GR201744003412	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	GR201951100922	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	GR201711001479	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	GR201711001392	3 年	15%
方正国际大数据(北京)有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GR201911008375	3 年	15%
安徽方正北斗电子科技有限公司	安徽省科学技术厅	高新技术企业	GR201734000157	3 年	15%
北京数字家园网络科技有限责任公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GR201811003975	3 年	15%

子公司上海方正延中办公用品有限公司系小型微利企业, 根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77 号)的相关规定, 其所得减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税, 即实际适用的优惠税率为 10%。



**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	294,157.72	335,552.65
银行存款	426,764,686.09	618,635,112.07
其他货币资金	424,219,129.15	279,188,380.02
合计	851,277,972.96	898,159,044.74
其中：存放在境外的款项总额	6,161,083.03	20,139,061.57

其他说明：

其中：使用权受到限制的其他货币资金，参见附注七-81。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	84,580,646.00
其中：		
银行理财产品	50,000,000.00	84,580,646.00
合计	50,000,000.00	84,580,646.00

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、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
商业承兑票据		200,000.00
合计		200,000.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(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

**(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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,068,862,606.25
1 至 2 年	226,603,683.00
2 至 3 年	283,475,193.40
3 至 4 年	349,623,650.51
4 年以上	209,466,538.03
合计	2,138,031,671.19

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备	516,769,227.68	24.16%	487,904,013.19	94.41%	28,865,214.49	539,395,127.68	23.07%	489,108,108.19	90.68%	50,287,019.49
按组合计提坏账准备	1,621,262,443.51	75.84%	335,941,821.50	20.72%	1,285,320,622.01	1,798,353,786.76	76.93%	356,596,882.01	18.83%	1,441,756,904.75
其中：										
按行业类型组合	1,578,263,875.87	73.83%	312,341,800.21	19.79%	1,265,922,075.66	1,689,420,618.55	72.27%	341,629,872.13	20.22%	1,347,790,746.42
质保金组合	42,998,567.64	2.01%	23,600,021.29	54.89%	19,398,546.35	108,933,168.21	4.66%	14,967,009.88	13.74%	93,966,158.33
合计	2,138,031,671.19	/	823,845,834.69	/	1,314,185,836.50	2,337,748,914.44	/	845,704,990.20	/	1,492,043,924.24

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
PCB 客户 1	74,138,655.87	74,138,655.87	100%	预计无法收回
PCB 客户 2	17,926,692.12	17,926,692.12	100%	预计无法收回
PC 客户 1	120,762,144.19	120,762,144.19	100%	预计无法收回
PC 客户 2	75,722,124.51	75,722,124.51	100%	预计无法收回
PC 客户 3	66,106,318.55	66,106,318.55	100%	预计无法收回
PC 客户 4	37,588,904.69	37,588,904.69	100%	预计无法收回
PC 客户 5	25,084,458.66	25,084,458.66	100%	预计无法收回
PC 客户 6	24,492,952.37	24,492,952.37	100%	预计无法收回
PC 客户 7	22,896,259.69	22,896,259.69	100%	预计无法收回
PC 客户 8	13,192,734.87	13,192,734.87	100%	预计无法收回
其他客户	38,857,982.16	9,992,767.67	26%	注
合计	516,769,227.68	487,904,013.19	94%	/

注：公司考虑可获得的与对方单位相关的合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），对预期信用缺失进行评估并计提损失准备。

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：行业类型

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
PCB 及 PC	798,297,707.31	96,948,038.68	12.14%
系统集成	757,067,048.65	208,140,052.63	27.49%
互联网接入服务	22,899,119.91	7,253,708.90	31.68%
合计	1,578,263,875.87	312,341,800.21	19.79%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：质保金组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
质保金	42,998,567.64	23,600,021.29	54.89%
合计	42,998,567.64	23,600,021.29	54.89%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	489,108,108.19		1,204,095.00			487,904,013.19
按组合计提坏账准备	356,596,882.01	8,453,187.41	29,108,247.92			335,941,821.50
合计	845,704,990.20	8,453,187.41	30,312,342.92			823,845,834.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 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	223,001,047.94	11,150,052.40	1 年以内	10.43%
第二名	第三方	120,762,144.19	120,762,144.19	2-3 年、3-4 年	5.65%
第三名	第三方	92,065,347.99	92,065,347.99	2-3 年、3-4 年	4.31%
第四名	第三方	75,722,124.51	75,722,124.51	2-3 年、3-4 年	3.54%
第五名	第三方	66,106,318.55	66,106,318.55	2-3 年、3-4 年	3.09%
合计		577,656,983.18	365,805,987.64		27.02%

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理	22,533,225.62	138,800,064.19
银行承兑汇票	39,104,507.28	135,416,959.18
合计	61,637,732.90	274,217,023.37

公司视日常资金管理的需要将一部分应收账款进行保理给金融机构，故将这部分应收账款分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且符合终止确认的条件，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。期末，公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

公司无单项计提减值准备的应收账款保理。公司进行保理的应收账款为无追索权的保理，期末，公司认为计划保理的应收账款不存在重大信用风险，预期不会导致公司产生重大损失。

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	4,758,142.65

注：期末公司已质押的应收款项融资为使用权受到限制的应收款项融资，参见附注七-81。

(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款项融资

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	209,415,813.15	
商业承兑票据	393,541.27	
合计	209,809,354.42	

## 7、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	191,758,898.79	71.85%	139,070,089.37	80.37%
1 至 2 年	57,927,056.98	21.70%	24,061,113.42	13.90%
2 至 3 年	9,805,001.99	3.67%	5,809,591.57	3.36%
3 年以上	7,417,208.05	2.78%	4,103,579.71	2.37%
合计	266,908,165.81	100.00%	173,044,374.07	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为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	41,084,724.37	15.39%	2020 年	服务尚未完成
第二名	第三方	17,833,232.31	6.68%	2019 年	服务尚未完成
第三名	第三方	13,458,592.00	5.04%	2018 年	服务尚未完成
第四名	第三方	11,401,443.98	4.27%	2020 年	服务尚未完成
第五名	第三方	10,520,568.00	3.94%	2018 年、2019 年	服务尚未完成
合计		94,298,560.66	35.32%		

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	157,085,875.56	174,751,846.46
合计	157,085,875.56	174,751,846.46

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	72,592,193.69
1 至 2 年	29,137,726.81
2 至 3 年	40,454,392.93
3 年以上	174,021,679.76
合计	316,205,993.19

#### (5). 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	118,110,465.92	119,523,156.82
已全额计提坏账准备的长期挂账款项	112,726,244.73	112,402,523.23
备用金	24,586,244.70	36,455,761.60
融资租赁保证金	30,499,551.00	31,046,751.00
垫付款	18,217,857.92	19,722,941.03

押金	6,741,217.16	10,559,328.33
代垫款-个人社保	3,570,007.90	4,106,486.25
其他	1,754,403.86	496,013.44
合计	316,205,993.19	334,312,961.70

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,427,049.95		157,134,065.29	159,561,115.24
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,685,279.06		958,072.89	2,643,351.95
本期转回	1,957,653.92		1,126,695.64	3,084,349.56
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,154,675.09		156,965,442.54	159,120,117.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账	27,678,840.63	4,000.00				27,682,840.63
未来12个月预期信用损失	2,427,049.95	1,685,279.06	1,957,653.92			2,154,675.09
已发生信用减值100%计提坏账	129,455,224.66	954,072.89	1,126,695.64			129,282,601.91
合计	159,561,115.24	2,643,351.95	3,084,349.56			159,120,117.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用



## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 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	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	64,598,912.41	3年以上	20.43%	64,598,912.41
第二名	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	16,250,000.00	3年以上	5.14%	16,250,000.00
第三名	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	13,046,782.57	3年以上	4.13%	13,046,782.57
第四名	融资租赁保证金	13,000,000.00	2-3年	4.11%	
第五名	保证金	9,165,580.00	3年以上	2.90%	
合计	/	116,061,274.98	/	36.71%	93,895,694.98

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 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

## 9、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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	99,709,541.03	3,249,095.84	96,460,445.19	98,052,244.43	3,034,121.80	95,018,122.63
在产品	174,226,692.10	120,065.23	174,106,626.87	215,611,032.55	8,729,917.09	206,881,115.46
库存商品	368,706,907.40	4,448,451.78	364,258,455.62	326,348,092.35	16,257,028.41	310,091,063.94
低值易耗品	14,048,378.10	728,564.19	13,319,813.91	9,338,979.16	752,473.63	8,586,505.53
发出商品	1,293,786,268.81	28,059,534.73	1,265,726,734.08	832,174,163.49	28,059,534.73	804,114,628.76
开发成本	829,050,012.27	8,234,356.80	820,815,655.47	651,235,283.34	6,578,532.11	644,656,751.23
合计	2,779,527,799.71	44,840,068.57	2,734,687,731.14	2,132,759,795.32	63,411,607.77	2,069,348,187.55

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销跌价准备的原因
		计提	其他	转回或转销	其他			
原材料	3,034,121.80	333,415.52		118,441.48		3,249,095.84	可变现净值小于账面价值	原材料已报废
在产品	8,729,917.09			8,609,851.86		120,065.23		在产品已报废
库存商品	16,257,028.41	172,355.31		11,980,931.94		4,448,451.78	可变现净值小于账面价值	库存商品已报废
低值易耗品	752,473.63			23,909.44		728,564.19		低值易耗品已报废
发出商品	28,059,534.73					28,059,534.73		
开发成本	6,578,532.11	1,655,824.69				8,234,356.80	可变现净值小于账面价值	
合计	63,411,607.77	2,161,595.52		20,733,134.72		44,840,068.57		

## (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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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
保质期末结束的应收款	61,576,282.06		61,576,282.06	93,716,158.33		93,716,158.33
未开具发票的应收款	7,490,594.00		7,490,594.00	7,919,207.41		7,919,207.41
合计	69,066,876.06		69,066,876.06	101,635,365.74		101,635,365.74

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、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	6,112,838.64	12,225,677.43
一年内到期的长期应收款	5,744,860.45	6,484,783.42
合计	11,857,699.09	18,710,460.85

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、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	38,272,045.09	74,780,616.82
未认证的增值税进项税	18,639,438.67	12,479,636.73
预缴所得税	133,792.83	2,026,418.72
预缴个人所得税		53,444.60
预缴附加税费		1,148.31
合计	57,045,276.59	89,341,265.18

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	折现率
----	------	------	-----

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	区间
分期收款提供劳务	13,062,971.52		13,062,971.52	13,062,971.52		13,062,971.52	6.60%
合计	13,062,971.52		13,062,971.52	13,062,971.52		13,062,971.52	/

## (2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期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

## 17、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											
华夏智城有限公司（注）	0.00									0.00	
天津易城智慧城市研究院有限公司	1,473,589.70			-155,117.22						1,318,472.48	
珠海粤达智慧城市运营有限公司	3,964,471.54			-62,718.06						3,901,753.48	
淮北智慧城市投资运营有限公司（注）	0.00									0.00	
小计	5,438,061.24			-217,835.28						5,220,225.96	
合计	5,438,061.24			-217,835.28						5,220,225.96	

注：详见财务报表附注九-3（6）“合营企业或联营企业发生的超额亏损”。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市公司权益投资	429,125,000.00	429,125,000.00
合计	429,125,000.00	429,125,000.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北大方正集团财务有限公司					不以交易为目的	
方正延中传媒有限公司					不以交易为目的	
上海宝鼎投资股份有限公司					不以交易为目的	
铜陵市寿康城市合作银行			2,000,000.00		不以交易为目的	

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 20、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	173,657,662.10	25,752,318.56	199,409,980.66
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	173,657,662.10	25,752,318.56	199,409,980.66
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	64,737,253.53	11,844,908.92	76,582,162.45
2. 本期增加金额	2,578,712.67	302,792.52	2,881,505.19
(1) 计提或摊销	2,578,712.67	302,792.52	2,881,505.19
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	67,315,966.20	12,147,701.44	79,463,667.64
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			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	106,341,695.90	13,604,617.12	119,946,313.02
2. 期初账面价值	108,920,408.57	13,907,409.64	122,827,818.21

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,162,531,103.66	3,272,308,489.45
固定资产清理		
合计	3,162,531,103.66	3,272,308,489.45

## 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	1,104,439,017.44	2,535,267,164.40	445,125,000.16	16,024,197.12	10,000,000.00	3,325,894,527.16	7,436,749,906.28
2. 本期增加金额	274,109.12	76,113,078.86	5,920,753.85	903,423.84		40,814,059.31	124,025,424.98
(1) 购置		8,024,387.79	5,344,911.37	903,423.84			14,272,723.00
(2) 在建工程转入	274,109.12	68,088,691.07	575,842.48			40,814,059.31	109,752,701.98
3. 本期减少金额		6,781,735.85	3,644,012.13	1,000,354.85		1,473,611.61	12,899,714.44
(1) 处置或报废		6,781,735.85	3,644,012.13	1,000,354.85		1,473,611.61	12,899,714.44
4. 期末余额	1,104,713,126.56	2,604,598,507.41	447,401,741.88	15,927,266.11	10,000,000.00	3,365,234,974.86	7,547,875,616.82
二、累计折旧							
1. 期初余额	361,290,136.13	1,732,421,292.44	258,506,695.15	12,628,955.45	10,000,000.00	918,111,369.61	3,292,958,448.78
2. 本期增加金额	14,791,345.32	69,876,714.69	15,158,833.69	587,507.11		128,917,677.54	229,332,078.35
(1) 计提	14,791,345.32	69,876,714.69	15,158,833.69	587,507.11		128,917,677.54	229,332,078.35
3. 本期减少金额		4,944,447.13	1,783,964.39	935,333.92		237,229.42	7,900,974.86
(1) 处置或报废		4,944,447.13	1,783,964.39	935,333.92		237,229.42	7,900,974.86
4. 期末余额	376,081,481.45	1,797,353,560.00	271,881,564.45	12,281,128.64	10,000,000.00	1,046,791,817.73	3,514,389,552.27
三、减值准备							
1. 期初余额	1,052,920.94	5,415,131.17	41,483,043.80	199,480.95		823,332,391.19	871,482,968.05
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额			64,657.49			463,349.67	528,007.16
(1) 处置或报废			64,657.49			463,349.67	528,007.16
4. 期末余额	1,052,920.94	5,415,131.17	41,418,386.31	199,480.95		822,869,041.52	870,954,960.89
四、账面价值							
1. 期末账面价值	727,578,724.17	801,829,816.24	134,101,791.12	3,446,656.52		1,495,574,115.61	3,162,531,103.66
2. 期初账面价值	742,095,960.37	797,430,740.79	145,135,261.21	3,195,760.72		1,584,450,766.36	3,272,308,489.45

## (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	54,517,318.18	44,320,591.69	5,415,131.17	4,781,595.32	停产、设备陈旧
电子和其他设备	7,671,187.43	6,901,636.06	530,139.50	239,411.87	停产、设备陈旧
房屋建筑物	19,909,010.27	11,820,097.56	171,818.98	7,917,093.73	停产
运输设备	848,553.97	763,698.57	37,638.50	47,216.90	停产

## (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
专用设备	1,130,476,521.20	270,653,831.67	94,215,182.97	765,607,506.56

## (4). 期末抵押、担保的固定资产情况

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	抵押/担保目的
房屋及建筑物	2,396,394.22	1,174,261.78		1,222,132.44	获得贷款

## (5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (6). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	435,269,770.73	340,739,969.85
工程物资	17,948,194.81	21,314,667.78
合计	453,217,965.54	362,054,637.63



## 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
珠海 PCB 项目	248,958,935.31		248,958,935.31	183,641,181.59		183,641,181.59
机器设备	56,237,836.85		56,237,836.85	66,684,465.73		66,684,465.73
智慧光山 PPP 项目	79,378,353.01		79,378,353.01	46,720,813.55		46,720,813.55
宽带工程	48,774,432.55	319,617.34	48,454,815.21	42,068,172.20	319,617.34	41,748,554.86
装修工程	2,239,830.35		2,239,830.35	1,944,954.12		1,944,954.12
李子园工程	1,636,687.42	1,636,687.42		1,636,687.42	1,636,687.42	
合计	437,226,075.49	1,956,304.76	435,269,770.73	342,696,274.61	1,956,304.76	340,739,969.85

## (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	36,372,968.82	23,088,732.61	41,713,493.26	35,540,907.04		29,261,318.83	80.45%	80.45%-100%	30,228,919.07	83,383.42	5.75%	自筹资金
城域网宽带工程	15,838,868.09	13,220,518.74	4,644,857.55	4,910,647.06		12,954,729.23	81.79%	81.79%-100%	3,682,595.73		5.75%	自筹资金
楼宇类宽带工程	8,975,456.68	5,758,920.85	1,161,968.85	362,505.21		6,558,384.49	73.07%	73.07%-100%	446,720.17		5.75%	自筹资金
珠海高密购置设备		40,305,529.48	7,865,864.65	18,197,783.47		29,973,610.66						自筹资金
珠海多层购置设备		2,879,139.97	1,585,900.88	4,379,139.97		85,900.88						自筹资金
重庆地区购置设备		23,360,065.12	11,473,262.69	8,655,002.50		26,178,325.31						自筹资金
珠海 PCB 智能化产业基地	1,142,943,549.74	183,641,181.59	103,024,470.45	37,706,716.73		248,958,935.31	28.00%	79.16%				自筹资金
智慧光山 PPP 项目	241,668,000.00	46,720,813.55	32,657,539.46			79,378,353.01	32.85%	32.85%				自筹资金
合计	1,445,798,843.33	338,974,901.91	204,127,357.79	109,752,701.98		433,349,557.72			34,358,234.97	83,383.42	/	/

## (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

## 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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
施工设备	9,093,781.55		9,093,781.55	10,799,466.72		10,799,466.72
施工材料	8,854,413.26		8,854,413.26	10,515,201.06		10,515,201.06
合计	17,948,194.81		17,948,194.81	21,314,667.78		21,314,667.78

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、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	87,322,573.90	9,188,556.53	18,000,000.00	16,700,000.00	242,511,727.21	373,722,857.64
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	87,322,573.90	9,188,556.53	18,000,000.00	16,700,000.00	242,511,727.21	373,722,857.64
二、累计摊销						
1. 期初余额	11,988,415.62	5,108,475.65	6,625,000.00		109,815,841.37	133,537,732.64
2. 本期增加金额	568,217.72	291,539.89			3,007,882.69	3,867,640.30
(1) 计提	568,217.72	291,539.89			3,007,882.69	3,867,640.30

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,556,633.34	5,400,015.54	6,625,000.00		112,823,724.06	137,405,372.94
三、减值准备						
1. 期初余额			11,375,000.00	11,199,400.00	98,226,719.51	120,801,119.51
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	11,199,400.00	98,226,719.51	120,801,119.51
四、账面价值						
1. 期末账面价值	74,765,940.56	3,788,540.99		5,500,600.00	31,461,283.64	115,516,365.19
2. 期初账面价值	75,334,158.28	4,080,080.88		5,500,600.00	34,469,166.33	119,384,005.49

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 26.12%

## (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

## 27、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	
一种改进的 RFID 识别算法	2,376,120.65					2,376,120.65
一种基于 GPS 的光缆铺设位置采集系统	2,075,567.55					2,075,567.55
一种基于大数据分析的自动派单系统研究	1,948,734.41					1,948,734.41
用户活跃度预测方法、预测系统及介质	1,859,639.64					1,859,639.64
安装包打包方法、计算机设备、计算机可读存储介质	1,800,430.19					1,800,430.19
电信宽带用户流失预警处理方法	1,794,336.12					1,794,336.12
用户流失预警方法和装置	1,572,600.75					1,572,600.75
时区同步方法、设备及终端设备	1,361,587.40					1,361,587.40
用户信息的处理方法、装置、设备及可读存储介质	1,201,348.66					1,201,348.66
流量监测方法、装置、云服务器及存储介质	1,143,113.86					1,143,113.86
内外网用户的网络通信方法、装置、设备及存储介质	1,043,362.36					1,043,362.36
一种基于宽带网络行为实现用户分类的方法	1,040,365.86					1,040,365.86
网络端口的申请方法、管理方法、终端	961,728.44					961,728.44

和服务器					
接口测试方法、系统及计算机可读存储介质	908,058.13				908,058.13
一种可远程控制智能设备的方法	895,411.28				895,411.28
一种基于海量数据的光缆渲染优化研究	893,789.79				893,789.79
一种通过用户手机实现存件取件的智能快递柜系统	860,646.07				860,646.07
一种基于 LBS 的宽带服务平台	843,478.78				843,478.78
一种联合业务中单点登录多次认证的方法	830,049.79				830,049.79
问卷智能客服的理解交互方案	828,302.08				828,302.08
用于扫描的智能柜、扫描方法、扫描装置和智能柜	819,091.47				819,091.47
丛林法则在自然语言处理中的应用	806,994.28				806,994.28
薪酬数据存储方法和装置	651,372.63				651,372.63
一种智能柜的柜门打开方法及装置	410,837.14				410,837.14
一种通信状态自检的方法	371,828.63				371,828.63
控锁方法和控锁系统	323,050.05				323,050.05
一种基于流程动态配置实现危化品五双监管的方法和系统	222,422.08				222,422.08
一种对智能柜内快件进行称重的方法	127,273.50				127,273.50
公文软件国产文印版		2,870,414.12			2,870,414.12
大数据分析		3,045,225.05			3,045,225.05
电子印章服务平台		2,064,892.78			2,064,892.78
大数据治理平台		1,486,878.88			1,486,878.88
警务时空大数据 V2		1,965,312.59			1,965,312.59
治安防控综合平台		389,652.06			389,652.06
刑专二期软件		17,690.61			17,690.61
合计	29,971,541.59	11,840,066.09			41,811,607.68

## 28、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17,850.00万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5,950.00万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831.00万元收购北京数字家园网络科技有限公司100%的股权，收购完成后，北京数字家园网络科技有限公司变更为子公司的全资子公司。

## (2). 商誉减值准备

√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
		计提	其他	处置	其他	
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	3,083,147.34					3,083,147.34

注:公司根据对北京数字家园网络科技有限责任公司构成的整体资产组进行测试的结果,对收购北京数字家园网络科技有限责任公司产生的商誉全额计提减值准备。

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 29、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	45,627,453.84	2,526,253.12	10,561,500.40		37,592,206.56
融资租赁咨询服务费	5,019,679.93		2,916,666.66		2,103,013.27
装修费	5,053,122.84	287,931.08	1,544,174.88		3,796,879.04
软件	9,519,238.57	1,857,419.79	1,909,965.50		9,466,692.86
融资租赁财产保险费	1,088,262.59		484,008.34		604,254.25
融资租赁手续费	9,811,111.12		3,157,233.22		6,653,877.90
固定资产改良支出	1,860,393.00		11,215.26		1,849,177.74
供电工程	21,516,363.63		443,636.30		21,072,727.33
其他	8,255,677.01	1,267,980.56	1,741,944.65		7,781,712.92
合计	107,751,302.53	5,939,584.55	22,770,345.21		90,920,541.87

## 30、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	递延所得税	可抵扣暂时性差	递延所得税

	异	资产	异	资产
资产减值准备	251,536,073.84	52,588,843.17	286,723,271.58	54,019,787.22
内部交易未实现利润	3,415.86	512.38	3,415.86	512.38
可抵扣亏损	5,624,944.29	928,115.82	4,828,137.37	840,301.02
递延收益	57,274,534.84	8,591,180.22	45,543,443.17	6,831,516.49
预提职工薪酬	18,208,012.56	2,731,201.88	13,743,758.67	2,061,563.80
长期资产摊销	5,498,448.51	824,767.28	13,881,758.65	2,082,263.80
预提费用	15,431,697.06	2,314,754.56	11,099,652.54	1,664,947.88
权益法顺流交易未实现毛利	4,646,479.07	696,971.86	4,646,479.06	696,971.86
结转未来3年可抵扣的捐赠支出			253,000.00	63,250.00
应付利息	65,899,659.41	9,884,948.91	48,115,848.31	7,217,377.25
合计	424,123,265.44	78,561,296.08	428,838,765.21	75,478,491.70

## (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	23,370,890.19	3,505,633.54	23,617,804.07	3,542,670.62
500万元固定资产一次性扣除	144,537,574.31	21,680,636.15	118,223,345.27	17,733,501.79
不征税收入对应的折旧额	3,297,334.98	494,600.25	3,217,417.51	482,612.63
合计	171,205,799.48	25,680,869.94	145,058,566.85	21,758,785.04

## (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	1,940,399,287.80	1,976,788,749.23
可抵扣亏损	1,533,692,637.12	1,271,826,059.07
合计	3,474,091,924.92	3,248,614,808.30

## (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
2020年	18,459,319.50	18,459,319.50	
2021年	102,770,895.41	103,326,426.36	
2022年	201,329,623.12	201,329,623.12	
2023年	269,639,707.10	269,639,707.10	
2024年	610,571,867.02	610,571,867.02	
2025年	262,361,964.01		税务未最终确认
无限期	68,559,260.96	68,499,115.97	
合计	1,533,692,637.12	1,271,826,059.07	/

其他说明：

适用 不适用**31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的设备工程款	54,685,633.42		54,685,633.42	54,552,157.18		54,552,157.18
融资租赁—未实现融资损益	23,187,455.69		23,187,455.69	23,187,455.69		23,187,455.69
其他	182,784.30		182,784.30	182,784.30		182,784.30
合计	78,055,873.41		78,055,873.41	77,922,397.17		77,922,397.17

**32、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
保证借款	961,653,105.06	945,040,000.00
抵押借款	14,000,000.00	
商业承兑汇票贴现借款	10,000,000.00	
信用证贴现借款	50,000,000.00	80,000,000.00
出口商票融资		110,000,000.00
应付账款保理借款	62,340,000.00	62,340,000.00
合计	1,097,993,105.06	1,197,380,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 51,813,105.06 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率(%)	逾期时间	逾期利率(%)
中国银行重庆西部新城支行(注1)	34,838,871.38	4.350%	2020年6月27日到期	5.835%
中国民生银行股份有限公司双清路支行(注2)	16,974,233.68	5.655%	2020年6月27日到期	5.655%
合计	51,813,105.06	/	/	/

注 1：公司与中国银行重庆西部新城支行正在协商签订分期还款协议，方案正在银行内部审批中。

注 2：公司与中国民生银行股份有限公司双清路支行正在协商办理展期中。

其他说明：

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、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		115,939,171.63
银行承兑汇票	320,228,696.11	262,149,236.10
合计	320,228,696.11	378,088,407.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、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	2,231,625,993.90	2,299,459,527.45
合计	2,231,625,993.90	2,299,459,527.45

**(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	43,223,093.65	项目尚未结算
第二名	39,560,676.84	项目尚未结算
第三名	20,654,464.79	项目尚未结算
第四名	15,193,128.34	项目尚未结算
第五名	14,235,093.04	项目尚未结算
合计	132,866,456.66	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、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	11,075,753.18	11,702,755.93
合计	11,075,753.18	11,702,755.93



## (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	1,146,555.00	业务尚未结清
第二名	563,956.92	业务尚未结清
第三名	497,583.98	业务尚未结清
第四名	301,173.00	业务尚未结清
第五名	285,000.00	业务尚未结清
合计	2,794,268.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
系统集成业务预收款	1,510,643,099.00	985,326,464.86
宽带服务预收款	363,564,433.56	386,710,288.27
合计	1,874,207,532.56	1,372,036,753.13

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、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	100,485,348.52	490,183,476.92	504,311,087.65	86,357,737.79
二、离职后福利-设定提存计划	1,704,529.75	21,400,651.64	19,632,370.10	3,472,811.29
三、辞退福利	4,183,955.75	3,375,420.33	3,776,560.36	3,782,815.72
合计	106,373,834.02	514,959,548.89	527,720,018.11	93,613,364.80

## (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	93,336,006.18	436,838,648.79	458,717,374.89	71,457,280.08
二、职工福利费	491,900.00	8,580,089.10	9,071,989.10	
三、社会保险费	1,157,572.52	13,810,439.21	14,033,078.63	934,933.10
其中：医疗保险费	659,077.96	12,723,383.51	12,953,468.75	428,992.72
工伤保险费	137,155.13	297,087.68	305,253.23	128,989.58

生育保险费	361,339.43	789,968.02	774,356.65	376,950.80
四、住房公积金	1,507,026.19	28,696,611.50	21,428,900.84	8,774,736.85
五、工会经费和职工教育经费	3,992,843.63	2,257,688.32	1,059,744.19	5,190,787.76
合计	100,485,348.52	490,183,476.92	504,311,087.65	86,357,737.79

## (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	1,587,656.36	20,666,765.86	18,950,015.02	3,304,407.20
2、失业保险费	116,873.39	733,885.78	682,355.08	168,404.09
3、企业年金缴费				
合计	1,704,529.75	21,400,651.64	19,632,370.10	3,472,811.29

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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	10,763,695.65	35,822,245.03
企业所得税	24,735,592.95	23,951,545.83
个人所得税	2,518,293.04	1,365,363.91
房产税	764,276.51	51,745.45
营业税	97.54	7,927.66
印花税	142,214.39	227,422.76
土地使用税	181,753.88	82,812.65
城市维护建设税	152,966.18	2,058,185.47
教育费附加	108,182.73	1,545,412.13
河道管理费	1,635.12	2,008.12
水利基金	191.89	2,164.50
残疾人就业保障金	608,888.22	
合计	39,977,788.10	65,116,833.51

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	108,403,085.10	69,702,945.52
其他应付款	749,561,852.60	1,178,019,787.06
合计	857,964,937.70	1,247,722,732.58

**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	7,563,419.46	5,986,979.85
短期借款应付利息	12,895,629.96	3,053,209.83
应收账款融资应付利息	1,875,453.62	631,413.54
应付其他公司借款利息	86,068,582.06	60,031,342.30
合计	108,403,085.10	69,702,945.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
中关村科技租赁股份有限公司（注1）	1,567,500.97	协商展期中
甘肃公航旅融资租赁有限公司（注2）	8,220,468.75	协商展期中
北大方正信息产业集团有限公司（注3）	6,970,537.60	协商展期中
天津方正明锐科技有限公司（注4）	5,697,222.22	协商展期中
合计	22,455,729.54	/

注1：2020年8月13日，公司与中关村科技租赁股份有限公司签署了关于租金支付的补充协议，双方一致同意本金由原有到期日展期至一年后归还，利率不变，按月支付利息，应付利息已无逾期。

注2：2020年7月14日，甘肃省兰州市中级人民法院出具《民事调解书》，公司与甘肃公航旅融资租赁有限公司达成一致，同意本金由原有到期日展期至2021年9月19日归还，利率不变，按月支付利息，应付利息已无逾期。

注3：公司与北大方正信息产业集团有限公司正在协商展期中。

注4：公司与天津方正明锐科技有限公司正在协商展期中。

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**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
借款	454,460,000.00	860,100,000.00
往来款	114,587,544.96	92,104,729.20
预提费用	71,486,717.73	78,045,757.37
应付中小股东赔偿款	31,108,210.61	58,418,208.50
保证金	12,529,511.62	13,215,560.11
应付未付的费用款	19,500,843.21	24,496,655.95
押金	27,809,156.02	30,312,972.22
个人社保	4,546,796.10	4,514,946.81

其他	13,533,072.35	16,810,956.90
合计	749,561,852.60	1,178,019,787.06

## (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	233,002,386.26	借款、往来款
第二名	8,775,010.07	保证金
第三名	4,032,829.87	房租
第四名	1,000,000.00	保证金
第五名	750,000.00	保证金
合计	247,560,226.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、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	771,814,203.19	122,145,850.00
1 年内到期的长期应付款	287,760,374.35	287,760,374.35
合计	1,059,574,577.54	409,906,224.35

## (1). 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
应收帐款保理借款	64,000,000.00	64,000,000.00
应付帐款保理借款	58,145,850.00	58,145,850.00
其他借款	600,000,000.00	
信用借款	49,668,353.19	
合计	771,814,203.19	122,145,850.00

注：其他借款系公司向四川金融资产交易所有限公司发行非公开定向债券投资工具，由重庆三峡银行股份有限公司认购，融资金额 6 亿元，期限为 36 个月，自 2018 年 2 月 9 日至 2021 年 2 月 9 日，利率 6.87%。

## (2). 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	287,760,374.35	287,760,374.35

注：报告期末应付融资租赁款中包含的已逾期融资租赁款 67,854,879.19 元，均已展期，截止本报告报出日无逾期。

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	12,053,850.31	57,034,883.79
合计	12,053,850.31	57,034,883.79

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(3). 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	100,000,000.00	
保证借款	460,000,000.00	49,668,353.19
其他借款		600,000,000.00
合计	560,000,000.00	649,668,353.19

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、租赁负债**适用 不适用

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	115,201,062.08	115,201,062.08
专项应付款		
合计	115,201,062.08	115,201,062.08

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	115,201,062.08	115,201,062.08
合计	115,201,062.08	115,201,062.08

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	60,230,804.30	60,230,804.30	中小投资者诉讼
合计	60,230,804.30	60,230,804.30	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

未决诉讼情况参见附注“十四-2”。

**51、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					
未到确认时点的政府补助	46,173,443.17	14,706,000.00	2,974,908.33	57,904,534.84	项目补助
未到确认时点的业务收益净额	31,889,710.70			31,889,710.70	
权益法顺流交易未实现毛利	3,468,291.16			3,468,291.16	
合计	81,531,445.03	14,706,000.00	2,974,908.33	93,262,536.70	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宽带系统研发及产业化	6,090,474.59			919,414.25		5,171,060.34	与资产相关
电子证照工程实验室项目	6,107,071.37					6,107,071.37	与资产相关
电子信息产业振兴和技术改造	1,099,999.64			550,000.02		549,999.62	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
电子信息产业印刷线路板智能车间信息物理系统应用	1,280,000.08			79,999.98		1,200,000.10	与资产相关
智能制造信息化专项资金	1,000,000.20			100,000.02		900,000.18	与资产相关
省部产学研合作专项资金	380,689.83			47,586.18		333,103.65	与资产相关
大数据流控设备研制	337,230.78			54,200.00		283,030.78	与资产相关
WAPI 标准产品认证平台	27,501.23			13,755.50		13,745.73	与资产相关
web 安全云防护应用试点	80,000.00			30,000.00		50,000.00	与资产相关
两化融合管理体系专项资金	67,500.00			15,000.00		52,500.00	与资产相关
高密度互连(HDI)电路板智能制造技术改造项目	6,337,135.02			404,497.98		5,932,637.04	与资产相关
私有云环境下服务化智能办公系统平台项目	3,851,503.00					3,851,503.00	与收益相关
电镀填孔工艺产能提升技术改造项目	1,500,000.00			150,000.00		1,350,000.00	与资产相关
电子信息产业高频高速印刷线路板智能车间 CPS 深度应用项目	1,200,000.00			75,000.00		1,125,000.00	与资产相关
绿色高速电路板开发和技术改造项目	1,248,000.00			78,000.00		1,170,000.00	与资产相关
智能化改造项目	389,520.00			32,460.00		357,060.00	与资产相关
面向大数据通信的网络关键器件 PCB 核心技术开发及产业化项目	600,000.00					600,000.00	与资产相关
资源科技云平台	359,400.00					359,400.00	与收益相关
曝光机 LED 灯源改造	268,948.93			75,555.54		193,393.39	与资产相关
AOI 自动放板机械手	468,468.50			27,027.00		441,441.50	与资产相

							关
2019 年省科技创新战略专项资金	8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关
中国声谷人工智能项目	630,000.00					630,000.00	与收益相关
2018 年度珠海市产业核心和关键技术攻关方向项目资金	1,600,000.00					1,600,000.00	与资产相关
新型软硬结合 HDI 生产系统产能提升与智能化改造项目(省级)		6,997,800.00		245,536.90		6,752,263.10	与资产相关
高端特性印刷电路板产线智能化改造项目		2,918,200.00		67,864.96		2,850,335.04	与资产相关
新型软硬结合 HDI 生产系统产能提升与智能化改造项目(市级)		1,000,000.00		9,010.00		990,990.00	与资产相关
2020 年度重庆市第二批工业和信息专项资金补助(钻孔机专项补助)		3,790,000.00				3,790,000.00	与资产相关
	46,173,443.17	14,706,000.00		2,974,908.33		57,904,534.84	

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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2020年6月30日,母公司北大方正信息产业集团有限公司持有公司276,333,368股,占公司总股本的12.59%,其中:在方正证券股份有限公司北京阜外大街证券营业部普通账户中持有本公司股份数为20,720,352股,2019年12月6日被法院司法冻结,2020年4月27日被解除司法冻结;在中信建投证券股份有限公司北京丹棱街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。

公司股东曾远彬先生于2019年8月13日将其持有的公司无限售条件流通股2,200万股(占公司总股本的1.0023%)质押给东莞证券股份有限公司,办理了股票质押式回购交易,于2020年8月12日解除了质押。



## 54、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、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）	440,317,048.11			440,317,048.11
其他资本公积	18,147,971.58			18,147,971.58
合计	458,465,019.69			458,465,019.69

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,000,000.00							-2,000,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	-2,000,000.00							-2,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,510,769.83	1,595,325.08				1,595,325.08		-3,915,444.75
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差	-5,510,769.83	1,595,325.08				1,595,325.08		-3,915,444.75

额								
其他综合收益合计	-7,510,769.83	1,595,325.08				1,595,325.08		-5,915,444.75

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

□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
法定盈余公积	15,471,983.67			15,471,983.67
合计	15,471,983.67			15,471,983.67

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-776,109,523.34	569,271,240.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		3,416,196.54
调整后期初未分配利润	-776,109,523.34	572,687,437.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-106,966,203.15	-1,326,848,048.33
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		21,948,912.04
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-883,075,726.49	-776,109,523.34

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,136,171,248.18	1,707,927,645.36	2,038,289,405.94	1,741,632,361.51
其他业务	50,739,283.37	38,882,198.66	43,995,798.76	33,461,004.05
合计	2,186,910,531.55	1,746,809,844.02	2,082,285,204.70	1,775,093,365.56

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、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
房产税	3,518,325.64	3,407,853.92
城市维护建设税	4,366,216.82	6,085,439.94
教育费附加	2,967,211.73	4,095,417.98
印花税	2,474,262.09	2,261,421.21
其他	1,943,197.03	1,132,346.34
合计	15,269,213.31	16,982,479.39

**63、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	75,736,363.79	84,175,649.53
商品运输费	10,904,856.85	11,385,169.45
营销费用	2,965,466.32	3,675,410.69
办公费	7,440,376.05	7,109,573.72
业务招待费	6,321,459.97	10,230,224.77
租赁及物业费	8,222,337.57	11,410,511.71
差旅费	3,160,872.19	5,650,584.11
印刷制作费	4,473,977.93	5,122,190.99
折旧及摊销	5,639,691.94	5,482,570.23
保险费	5,442,457.27	5,031,642.99
咨询服务费	13,232,180.10	13,070,326.19
其他	4,360,253.08	15,474,116.81
合计	147,900,293.06	177,817,971.19

**64、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	93,485,602.13	74,894,813.26
租赁及物业费	16,687,581.06	15,443,333.37
折旧及摊销	8,715,805.87	10,263,261.87
法律服务费	1,909,432.22	3,304,231.07
办公费	6,953,080.88	6,449,982.85
咨询服务费	9,216,997.42	8,907,950.36
水电费	1,619,807.48	1,824,969.15
业务招待费	1,030,731.84	2,030,732.28
交通费	216,971.39	523,314.09
差旅费	489,215.74	1,693,058.60
其他	733,304.59	4,548,569.67
合计	141,058,530.62	129,884,216.57

**65、研发费用**

√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	92,408,839.82	90,100,916.90
材料费用	27,873,429.21	22,767,328.58
差旅会议费	7,107,168.09	8,798,264.41
折旧与摊销	7,478,171.47	6,612,630.21
水电燃气费	2,782,207.24	2,954,040.67
办公费	1,322,819.97	1,144,424.10
租赁物业费	630,130.28	851,423.42
咨询服务费	81,252.13	323,593.40
维修检测费	469,043.48	387,468.67
其他	3,910,068.50	3,027,238.69
合计	144,063,130.19	136,967,329.05

**66、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	85,425,109.78	71,988,905.13
融资租赁利息支出	11,015,893.46	30,303,353.97
票据贴现利息支出	1,515,781.76	4,541,698.55
利息收入（以“-”填列）	-4,000,320.32	-7,009,053.44
汇兑损益（净收益以“-”填列）	-3,109,923.19	279,442.73
手续费	5,759,336.10	2,178,493.68
筹资手续费	11,074,897.14	
现金折扣	-12,016.76	-555,819.38
其他	63,537.81	
合计	107,732,295.78	101,727,021.24

**67、其他收益**

√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	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	32,191,544.24	12,282,905.11	30,138,364.50
合计	32,191,544.24	12,282,905.11	30,138,364.50

**68、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	-217,835.28	-886,766.44
交易性金融资产在持有期间的投资收益	9,975.72	118,112.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-6,126,419.85	
合计	-6,334,279.41	-768,653.84

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

□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
应收账款坏账损失	21,859,155.51	-14,211,061.81
其他应收款坏账损失	440,997.61	17,277,133.62
合计	22,300,153.12	3,066,071.81

**72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,722,566.43	-635,380.83
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-1,246,967.38
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,722,566.43	-1,882,348.21

**73、资产处置收益**

□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	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-83,336.95	-376,396.02	-83,336.95
合计	-83,336.95	-376,396.02	-83,336.95

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

□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
赔偿收入	2,258,056.46	99,000.00	2,258,056.46
违约金收入		46,720.00	
无需支付的应付账款		1,332,332.09	
罚款收益	17,513.00		17,513.00
固定资产盘盈	0.22		0.22
其他	154,659.48	545,477.76	154,659.48
合计	2,430,229.16	2,023,529.85	2,430,229.16

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、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			
其中：固定资产处置损失			
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	100,829.61		100,829.61
非流动资产毁损报废损失	1,541,356.71	571,104.22	1,541,356.71
罚款及滞纳金	957,866.63	1,816.52	957,866.63
其他		66,736.00	
合计	2,600,052.95	639,656.74	2,600,052.95

## 76、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	38,718,579.00	21,319,618.24
递延所得税费用	613,190.03	-271,965.16
合计	39,331,769.03	21,047,653.08

### (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	-69,741,084.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,435,271.16
子公司适用不同税率的影响	20,740,403.50
调整以前期间所得税的影响	-281,005.62

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,896,836.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,600.87
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	33,428,406.57
所得税费用	39,331,769.03

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 78、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	41,123,631.36	15,159,035.67
利息收入	3,421,255.59	7,432,448.09
收到的押金、保证金、备用金	56,191,378.95	59,181,469.38
往来款净收入	13,958,659.61	12,565,170.61
其他营业外收入	157,095.29	514,951.51
收到的违约金赔款	2,258,456.46	121,754.92
合计	117,110,477.26	94,974,830.18

### (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
保证金、押金、备用金	63,775,024.15	66,167,019.15
中小股东赔偿款	28,309,997.89	
租赁费、物业管理费、水电费	21,114,453.74	20,501,993.68
运输费、仓储费	6,582,801.90	10,953,478.84
劳务费、办公费、培训费	18,129,816.81	8,286,730.56
业务招待费	6,689,150.50	11,725,564.03
差旅费、车辆使用费	9,708,066.18	10,126,234.94
市场费服务费	23,086,189.24	39,674,245.02
中介费	399,575.86	8,159,058.38
往来款	9,819,882.92	7,847,581.30
财产保险费、手续费、罚款	10,036,975.02	7,448,474.15
维修费、绿化费	6,255,600.42	5,493,677.37
审计、评估费、认证费	2,891,278.69	5,896,211.26
信息管理费、信息披露费	249,910.51	54,499.13
其他费用支出	14,067,793.71	16,782,087.94
财产保全冻结款	6,655,584.15	

合计	227,772,101.69	219,116,855.75
----	----------------	----------------

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 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
票据及保函保证金	319,193,163.28	566,695,555.84
收到北大方正信息产业集团有限公司借款		220,000,000.00
收到北京方正互联技术有限公司借款	60,000,000.00	
收到天津方正明锐科技有限公司借款		70,000,000.00
收到北京方正通用信息系统有限公司借款	54,360,000.00	
合计	433,553,163.28	856,695,555.84

## (6). 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	400,368,379.23	396,839,681.46
支付的融资租赁业务相关费用	2,197,625.95	363,102,138.79
筹资手续费	8,521,515.06	
归还北大方正集团有限公司借款		54,428,893.05
归还北大方正信息产业集团有限公司借款	460,000,000.00	80,500,000.00
归还北京方正互联技术有限公司借款	60,000,000.00	
合计	931,087,520.24	894,870,713.30

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-109,072,853.68	-263,529,379.42
加：资产减值准备	1,722,566.43	-1,183,723.60
信用减值损失	-22,300,153.12	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,910,791.02	260,416,220.16
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,170,432.82	5,347,465.20
长期待摊费用摊销	22,770,345.21	23,757,009.79
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）	83,336.95	376,396.02



固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,541,356.71	571,104.22
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	97,956,785.00	106,833,957.65
投资损失（收益以“－”号填列）	6,334,279.41	768,653.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,082,804.38	-3,717,336.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	3,922,084.90	3,814,037.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	-646,768,004.39	-528,818,118.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	306,821,584.78	267,683,781.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	247,293,151.10	203,547,570.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	140,220,185.34	75,867,638.89
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	500,498,843.81	772,722,747.54
减：现金的期初余额	633,207,803.03	1,053,525,688.63
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	-132,708,959.22	-280,802,941.09

## (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	500,498,843.81	633,207,803.03
其中：库存现金	294,157.72	335,552.65
可随时用于支付的银行存款	426,764,686.09	618,635,112.07
可随时用于支付的其他货币资金	73,440,000.00	14,237,138.31
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	500,498,843.81	633,207,803.03
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	73,440,000.00	14,237,138.31

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、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	424,219,129.15	票据保证金、保函保证金、信用证保证金、专项资金、财产保全冻结款项
应收款项融资	4,758,142.65	为开立银行承兑汇票而质押
应收账款	3,323,330.00	为获得贷款而质押
交易性金融资产	50,000,000.00	为开立信用证而质押
固定资产	766,829,639.00	为获得贷款而质押、融资租入固定资产
长期股权投资（注）	44,143,325.08	为获得贷款而质押
合计	1,293,273,565.88	/

注：公司非全资子公司河南方正智慧大数据产业有限公司向中原银行股份有限公司申请项目贷款1亿元，公司全资子公司方正国际软件（北京）有限公司以所持河南方正智慧大数据产业有限公司的90%股权提供贷款金额90%的质押担保。

**82、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	2,601,106.14	7.0795	18,414,530.92
欧元	27.24	7.9610	216.86
港币	400,224.60	0.9134	365,565.15
新加坡元	165,236.77	5.0813	839,617.60
应收账款	-	-	-
其中：美元	37,802,693.13	7.0795	267,624,166.01
其他应收款	-	-	-
其中：美元	722,307.80	7.0795	5,113,578.07
应付账款	-	-	-
其中：美元	4,504,933.13	7.0795	31,892,674.09
欧元	13,244.00	7.9610	105,435.48
港币	371,936.20	0.9134	339,726.53
日元	25,400,000.00	0.0658	1,671,320.00
预收款项	-	-	-
其中：美元	44,988.06	7.0795	318,492.97
其他应付款	-	-	-
其中：美元	1,342,195.95	7.0795	9,502,076.23
港币	109,110.00	0.9134	99,661.07

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

适用 不适用

被投资单位	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
FOUNDER PCB USA	美国	美元	为经营地主要使用货币
珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司	香港	港币	为经营地主要使用货币

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、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	
方正宽带网络服务有限公司	北京市	北京市海淀区北四环西路 52 号 8 层 802 房间	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	苏州工业园区星湖街 328 号创意产业园 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 5 层 505	基础软件服务；应用软件开发；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	安徽省合肥市高新区习友路 3333 号中国(合肥)国际智能语音产业园研发中心楼 609-73 室	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	珠海市斗门区乾务镇珠峰大道 3209 号 4 栋(QTA 厂房)	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	北京市海淀区温泉镇创客小镇社区配套商业楼 16#楼二层 252 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
方正国际大数据(北京)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	Flat/RM 1408 14/F Cable TV Tower 9 HoiShing Road Tsuen Wan, New Territories, HongKong,	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	中国香港	Flat/RM 1408 14/F Cable TV Tower 9 HoiShing Road Tsuen	经营电路板产品进出口贸易		100.00%	设立或投资

有限公司		Wan, New Territories, HongKong,				
重庆方正高密电子有限公司	重庆市	重庆市沙坪坝区西永大道5号附1-9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
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	深圳市宝安区石岩街道龙腾社区松白公路北侧方正科技工业园研发楼402	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	西安市高新区丈八街办太白南路高山流水和城5-1-1403	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	太原市小店区体育西路288号茂业天地61幢6层602室	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	California	2033 Gateway Place, Suite 500, San Jose, California	经营电路板产品进出口贸易		100.00%	设立或投资
苏州方正融合通信服务有限公司	苏州市	苏州市吴中区郭巷街道吴淞江大道111号天运广场二期东座6-8层	电信业务经营;基础软件服务;应用软件开发;计算机系统服务;计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等		100.00%	设立或投资
浙江方正宽带网络服务有限公司	杭州市	浙江省杭州市西湖区留下街道屏基山路41号9楼935室	电信业务;技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让;销售智能化设备、电子元器件、通讯设备等		100.00%	设立或投资
河南方正智慧大数据产业有限公司	光山县	河南省光山县紫水办事处平安路6号	计算机系统服务;智能化工程建设;人工智能研发与推广;物联网技术开发与应用等		90.00%	设立或投资
珠海市方正宽带网络服务有限公司	珠海市	广东省珠海市南屏科技园屏东六路8号五楼507Y室	互联网信息服务业务,因特网接入服务业务,网络技术服务;有线电视站、共同天线设计、安装;技术咨询、技术服务、技术开发、技术推广等		100.00%	设立或投资
长春方宽网络服务有限公司	长春市	吉林省长春市朝阳区义和胡同1008号47栋102	互联网接入服务;互联网信息服务;网络技术服务;技术咨询、技术开发、技术推广等		100.00%	设立或投资
大连方宽网络服务有限公司	大连市	辽宁省大连市西岗区海达北街91号大连物流商贸大厦十一层	互联网接入及相关服务;互联网信息服务;电子元器件、文化用品、体育用品的销售;经营广告业务等		100.00%	设立或投资
辽宁方宽网络服务有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳市大东区凯翔三街18号533	互联网信息服务;因特网接入服务;网络技术咨询、技术服务、技术开发、电子产品等		100.00%	设立或投资
方正信息技术(广州)有限公司	广州市	广州市白云区北太路1633号广州民营科技园科盛路8号配套服务大楼5层A505-70房	地理信息加工处理;数据处理和存储服务;信息技术咨询服务;计算机房维护服务;信息系统集成服务;软件开发;计算机及通讯设备租赁等		100.00%	设立或投资
方正国际软件(沈阳)有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳市皇姑区崇山东路11号利星行1301室	基础软件服务;应用软件开发;技术开发、技术咨询、技术服务、技术指导;计算机技术指导;计算机系统服务等		100.00%	设立或投资
江西鑫隆佳通信服务有限公司	南昌市	江西省赣江新区直管区儒乐湖新城金山大道2333号绿地儒乐星镇	增值电信业务;电子产品销售等		100.00%	设立或投资

	A1-8#号楼 104 室			
--	---------------	--	--	--

## (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%	-741,973.71		3,081,591.85
河南方正智慧城市信息发展有限公司	49%	-347,148.00		5,708,616.90
河南方正智慧大数据产业有限公司	10%	-1,017,528.82		1,760,369.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (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	14,489,698.33	62,625.82	14,552,324.15	5,117,776.00	630,000.00	5,747,776.00	16,343,731.87	68,293.15	16,412,025.02	4,857,551.98	630,000.00	5,487,551.98
河南方正智慧城市信息发展有限公司	14,268,297.82	389,781.41	14,658,079.23	3,007,840.64		3,007,840.64	14,478,576.60	462,937.79	14,941,514.39	2,582,810.50		2,582,810.50
河南方正智慧大数据产业有限公司	88,643,391.57	107,507,676.02	196,151,067.59	50,247,373.06	100,000,000.00	150,247,373.06	15,371,790.84	74,865,305.28	90,237,096.12	39,358,113.37		39,358,113.37

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		-2,119,924.89	-2,119,924.89	-3,203,622.53	167,801.73	-1,693,585.66	-1,693,585.66	-274,639.89
河南方正智慧城市信息发展有限公司		-708,465.30	-708,465.30	-455,163.75		-953,735.72	-953,735.72	-1,741,234.28
河南方正智慧大数据产业有限公司		-10,175,288.22	-10,175,288.22	-18,389,231.70		-1,054,115.86	-1,054,115.86	-3,992,261.48

## (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

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、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(%)		表决权比例	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%		30.00%	权益法核算
淮北智慧城市投资运营有限公司	淮北市	淮北市淮海路北花园东营-1#401	智慧城市领域	30.00%		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	淮北智慧城市投资运营有限公司	华夏智城有限公司	淮北智慧城市投资运营有限公司
流动资产	3,357,747.47	78,295,744.01	3,564,323.14	61,147,353.98
非流动资产	4,705.79	46,652,765.54	5,157.55	62,152,626.96
资产合计	3,362,453.26	124,948,509.55	3,569,480.69	123,299,980.94
流动负债	4,403,118.83	57,841,455.34	4,401,977.21	54,945,738.11
非流动负债		47,155,395.01		47,376,938.15
负债合计	4,403,118.83	104,996,850.35	4,401,977.21	102,322,676.26
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-1,040,665.57	19,951,659.20	-832,496.52	20,977,304.68
按持股比例计算的净资产份额	-312,199.67	5,985,497.76	-249,748.96	6,293,191.40
调整事项				



--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		22,231,169.33		21,215,181.60
净利润	-208,169.05	-806,045.48	-1,694,238.12	2,225,727.92
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-208,169.05	-806,045.48	-1,694,238.12	2,225,727.92
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：		
投资账面价值合计	5,220,225.96	5,438,061.24
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-217,835.28	-409,435.79
--其他综合收益		
--综合收益总额	-217,835.28	-409,435.79

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未 确认的损失
华夏智城有限公司	-249,748.96	-62,450.72	-312,199.68
淮北智慧城市投资运营有限公司		-241,813.64	-241,813.64

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、长期借款、长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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**

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，力求降低金融风险对公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险(包括利率风险、汇率风险)。公司已制定风险管理政策以识别和分析公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。公司定期评估市场环境及公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

**1、市场风险****(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、长期借款(参见附注七)。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

**(2) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。公司承受外汇风险主要与美元有关，除部分出口业务、进口业务以美元进行销售和采购外，公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。基于结售汇业务汇兑损益，公司通过外汇市场波动趋势跟踪、银行间资讯、即期+远期结售汇产品等衍生产品的运用来控制已收外币货款的结汇。同时对外币结算的客户，推动客户接受人民币结算，来规避外汇的潜在风险。

**2、信用风险**

可能引起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公司金融资产产生的损失以及公司承担的财务担保，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险，公司设定相关政策以控制信用风险敞口，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。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，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。截至财务报表批准日，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。因此公司管理层认为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			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		50,000,000.00		50,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		50,000,000.00		50,000,000.00
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			429,125,000.00	429,125,000.00
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		61,637,732.90		61,637,732.90
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		111,637,732.90	429,125,000.00	540,762,732.90
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 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

报告期内公司无按照第一层次公允价值计量的项目。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

- (1) 公司持有的银行理财产品公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定；
- (2) 对于持有的银行承兑汇票，其剩余期限较短，且预期以背书或贴现方式出售，故采用票面价值确定其公允价值；
- (3) 对于未来计划保理的应收账款，计划保理时间距资产负债表日间隔较短，且计划采用无追索权方式保理给金融机构，故采用应收账款余额确定其公允价值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

对于不在活跃市场上交易的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。因被投资企业北大方正集团财务有限公司、方正延中传媒有限公司及上海宝鼎投资股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。因被投资方铜陵市寿康城市合作银行已停止经营，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 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：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	1,000,000,000.00	12.59%	12.59%

本企业最终控制方是北大方正集团有限公司。

报告期内及期末,公司的实际控制方为北大方正集团有限公司(持有母公司北大方正信息产业集团有限公司100%股权),最终控制人为中华人民共和国教育部。

2020年2月19日,北大方正集团有限公司收到北京市第一中级人民法院(以下简称“北京一中院”)送达的(2020)京01破申42号《民事裁定书》及(2020)京01破13号《决定书》。根据《民事裁定书》和《决定书》,北京一中院裁定受理北京银行股份有限公司提出的对北大方正集团有限公司进行重整的申请,指定北大方正集团有限公司清算组担任北大方正集团有限公司管理人,北大方正集团有限公司清算组由人民银行、教育部、相关金融监管机构和北京市有关职能部门等组成。北大方正集团有限公司管理人于2020年7月31日收到北京一中院送达的(2020)京01破申530号《民事裁定书》和(2020)京01破13号之三《决定书》。根据《民事裁定书》《决定书》,北京一中院裁定对北大方正集团有限公司、方正产业控股有限公司、北大医疗产业集团有限公司、北大方正信息产业集团有限公司、北大资源集团有限公司(以下合称“方正集团等五家公司”)实质合并重整,指定北大方正集团有限公司管理人担任方正集团等五家公司实质合并重整管理人。方正集团等五家公司进入合并重整程序,可能对公司股权结构及控制关系等产生重大影响。

## 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参见附注九-1。

## 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参见附注九-3。

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
FOUNDER GROUP (HONGKONG) LIMITED	受同一控制方控制的企业
安徽方正智家科技有限公司	受同一母公司控制的企业
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(上海)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

北大医疗康复医院管理有限公司	受同一控制方控制的企业
北大医疗信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业
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	受同一母公司控制的企业
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
北京北大医疗康复医院有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大医疗脑健康科技有限公司	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
北京方正艾普信息系统有限公司	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
北京方正互联技术有限公司	受同一母公司控制的企业
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
北京方正手迹数字技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正数码有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正数字科技有限公司	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
北京方正印捷数码技术有限公司	受同一母公司控制的企业
武汉国信房地产发展有限公司	受同一控制方控制的企业
北京怡健殿诊所有限公司	受同一控制方控制的企业
成都方正嘉信信息系统有限公司	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
方正中期期货有限公司	受同一控制方控制的企业
淮北智慧城市投资运营有限公司	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
苏州方正科技发展有限公司	受同一母公司控制的企业
天津方正明锐科技有限公司	受同一母公司控制的企业
盐城市东汇置业有限公司	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
重庆方诚实业有限公司	受同一控制方控制的企业
西安方正数码有限公司	受同一控制方控制的企业
珠海越亚半导体股份有限公司	母公司的联营企业

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
北大医疗信息技术有限公司	采购商品	828,009.82	-1,178,860.54
北京北大方正电子有限公司	采购商品	16,415.93	

北京方正数码有限公司	采购商品	46,725.65	7,358,324.79
珠海越亚半导体股份有限公司	采购商品	1,638,105.09	99,191.57
北大方正信息产业集团有限公司	接受劳务	104,669.74	
FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	接受劳务	107,493.60	
北大医疗信息技术有限公司	接受劳务	2,615,811.81	
珠海越亚半导体股份有限公司	接受劳务		148,758.77
北京北大方正电子有限公司	接受劳务		27,169.81
北京方正数码有限公司	接受劳务		1,288,962.26
北大方正人寿保险有限公司	购买保险	2,086,341.50	4,380,474.98

## 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
安徽方正智家科技有限公司	销售商品	96,000.00	18,410.95
北大方正集团财务有限公司	销售商品	39,014.34	413,283.61
北大方正集团有限公司	销售商品	172,054.66	464,612.83
北大方正人寿保险有限公司	销售商品	180,365.16	122,463.30
北大方正信息产业集团有限公司	销售商品	159,777.28	11,424,401.40
北大医疗康复医院管理有限公司	销售商品		24,655.74
北大医疗信息技术有限公司	销售商品	136,018.10	4,548,112.73
北大资源集团有限公司	销售商品	104,508.96	
北京北大方正电子有限公司	销售商品	1,692,481.84	1,597,703.08
北京北大科技园建设开发有限公司	销售商品	21,000.00	
北京北大科技园有限公司	销售商品	36,603.61	54,580.00
北京北大医疗康复医院有限公司	销售商品	40,185.78	
北京北大医疗脑健康科技有限公司	销售商品	34,808.73	63,531.78
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	销售商品		47,646.59
北京方正阿帕比技术有限公司	销售商品	855.98	713,740.60
北京方正艾普信息系统有限公司	销售商品		1,690,615.00
北京方正互联技术有限公司	销售商品		30,605.47
北京方正手迹数字技术有限公司	销售商品	22,650.65	28,795.47
北京方正数码有限公司	销售商品	42,921.23	42,805.09
北京方正数字科技有限公司	销售商品	22,377.05	22,315.07
北京方正印捷数码技术有限公司	销售商品	532,917.71	13,274.34
北京怡健殿诊所有限公司	销售商品	206,237.50	134,118.02
方正富邦基金管理有限公司	销售商品	73,182.80	117,604.22
方正国际租赁有限公司	销售商品	28,642.62	15,868.50
方正证券股份有限公司	销售商品	477,564.61	648,651.05
方正中期期货有限公司	销售商品	170,379.86	125,194.51
盐城市东汇置业有限公司	销售商品	20,895.03	20,827.42
中国高科集团股份有限公司	销售商品		45,148.58
珠海越亚半导体股份有限公司	销售商品	2,777,594.16	1,678,200.41
北大方正集团有限公司	提供劳务	264,122.64	462,924.53
北大方正集团财务有限公司	提供劳务		44,415.09
北大方正信息产业集团有限公司	提供劳务	117,924.53	
珠海越亚半导体股份有限公司	提供劳务	4,735,889.43	2,057,324.41

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
北京方正世纪信息系统有限公司	房屋租赁	76,994.62	161,326.78
北京方正通用信息系统有限公司	房屋租赁	50,031.82	57,095.28
方正证券股份有限公司	房屋租赁		1,279,514.35
北京北大方正电子有限公司	房屋租赁	164,872.54	164,872.54
成都方正嘉信信息系统有限公司	房屋租赁	40,454.40	80,908.80
珠海越亚半导体股份有限公司	公用设施及后勤设施租赁	1,554,285.72	1,565,714.28
北大医疗信息技术有限公司	房屋租赁	481,651.38	776,177.46

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	房屋租赁费	1,322,717.02	3,859,485.15
苏州方正科技发展有限公司	房屋租赁费	2,787,383.95	3,072,997.31
珠海越亚半导体股份有限公司	房屋租赁	132,297.36	726,876.80
北大方正物产集团有限公司	房屋租赁费	2,092,739.64	2,092,739.64
FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	房屋租赁费	67,648.50	103,800.00
方正国际租赁有限公司	专用设备租赁		40,097,906.82

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

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	与本公司关系	担保企业	担保方式	担保目的	担保金额
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	保证担保	获得贷款	108,800,000.00



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	保证担保	开具银行承兑汇票	20,170,534.59
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	保证担保	开具信用证	15,636,369.68
珠海方正科技高密度电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	开具银行承兑汇票	63,326,014.22
珠海方正科技高密度电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	获得贷款	193,000,000.00
重庆方正科技电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	获得贷款	189,838,871.38
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	保证担保	融资租赁	294,719,380.98
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	保证担保	应付账款保理	60,000,000.00
河南方正智慧大数据产业有限公司(注1)	子公司	方正国际软件(北京)有限公司	质押担保	获得贷款	90,000,000.00
		方正国际软件(北京)有限公司	保证担保	获得贷款	100,000,000.00
		方正科技集团股份有限公司	差额补足承诺函	获得贷款	100,000,000.00

注1: 公司非全资子公司河南方正智慧大数据产业有限公司向中原银行股份有限公司申请项目贷款1亿元, 公司及全资子公司方正国际软件(北京)有限公司为此项目贷款提供以下担保措施:

(1) 方正国际软件(北京)有限公司以所持河南方正智慧大数据产业有限公司的90%股权提供贷款金额90%的质押担保; (2) 方正国际软件(北京)有限公司为该项目贷款承担连带责任的保证担保; (3) 公司为该项目贷款出具差额补足承诺。

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	获得商业承兑汇票贴现借款	10,000,000.00
北大方正集团有限公司	实际控制方	获得其他借款	600,000,000.00
北大方正集团有限公司	实际控制方	获得贷款	892,682,586.87
北大方正集团有限公司	实际控制方	融资租赁	234,434,672.76
北大方正集团有限公司	实际控制方	开立保函	47,928,219.54
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	获得贷款	508,000,000.00
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	融资租赁	210,763,700.24
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	应付账款保理	60,485,850.00
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	应收账款保理	64,000,000.00
北大集团资源有限公司	受同一控制方控制的企业	获得贷款	50,000,000.00
方正科技集团苏州制造有限公司	受同一母公司控制的企业	获得贷款	138,000,000.00

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (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	35,000,000.00	2015年11月19日	2020年11月18日	7.0000%
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	7.0000%

方正国际商业保理有限公司	58,145,850.00	2019年4月23日	2020年12月20日	8.5000%
方正国际商业保理有限公司	2,340,000.00	2019年1月31日	2020年1月25日	
方正国际商业保理有限公司	2,340,000.00	2020年1月26日	2021年1月30日	7.0000%

## (6). 关联方借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
北大方正集团有限公司	35,515,560.21	2017年12月22日	-	6.5000%
北大方正集团有限公司	164,484,439.79	2018年1月3日	-	6.5000%
北大方正信息产业集团有限公司	20,000,000.00	2019年5月31日	2021年5月29日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	21,580,000.00	2019年6月20日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	30,000,000.00	2019年7月5日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	50,000,000.00	2019年7月12日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	30,000,000.00	2019年7月25日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	90,000,000.00	2019年8月22日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	50,000,000.00	2019年8月30日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	6,000,000.00	2019年9月5日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	20,000,000.00	2019年9月12日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	30,000,000.00	2019年9月18日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	42,520,000.00	2019年10月8日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	89,900,000.00	2019年12月30日	2020年1月3日	8.3200%
北大方正信息产业集团有限公司	100,000.00	2019年12月30日	2020年12月29日	8.3200%
北京方正互联技术有限公司	130,000,000.00	2019年7月26日	2020年7月28日	8.7000%
北京方正互联技术有限公司	50,000,000.00	2019年7月26日	2020年1月19日	8.7000%
北京方正互联技术有限公司	10,000,000.00	2020年1月21日	2020年2月14日	8.7000%
北京方正互联技术有限公司	21,000,000.00	2020年1月22日	2020年7月25日	8.7000%
北京方正互联技术有限公司	19,000,000.00	2020年1月21日	2020年7月25日	8.7000%
北京方正互联技术有限公司	10,000,000.00	2020年2月19日	2020年7月25日	8.7000%
北京方正通用信息系统有限公司	26,640,000.00	2020年5月29日	2020年11月28日	8.6000%
北京方正通用信息系统有限公司	27,720,000.00	2020年6月22日	2020年12月21日	8.6000%

## (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	1,627.32	2,840,131.97
借款利息支出		
北大方正集团有限公司	6,572,222.20	
北大方正信息产业集团有限公司	1,058,072.89	1,257,233.33
北京方正互联技术有限公司	7,875,675.00	
北京方正通用信息系统有限公司	256,624.00	
方正国际商业保理有限公司	5,509,466.25	2,264,888.89
北大方正集团财务有限公司		4,468,283.75

## (8). 关联方资产转让、债务重组情况

√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	购建固定资产	722,664.00	

## (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	237.60	243.00

## (10). 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
珠海越亚半导体股份有限公司	代收代付水电费收入	607,812.69	232,978.80
珠海越亚半导体股份有限公司	代收代付水电费支出	634,817.20	553,741.16
方正国际租赁有限公司	融资租赁支付利息	1,227,923.74	3,708,892.42

## (11). 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。

## 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	北大方正集团有限公司	5,839,102.70	1,537,102.70	5,899,002.70	1,788,697.70
应收账款	北大方正集团财务有限公司			25,800.00	
应收账款	北大方正物产集团有限公司	1,315,861.83	1,315,861.83	1,315,861.83	1,315,861.83
应收账款	北大方正信息产业集团有限公司	186,000.00	128,050.00	186,000.00	128,050.00
应收账款	北大医疗产业集团有限公司	292,800.00	40,290.00	454,485.29	50,296.15
应收账款	北大医疗产业园科技有限公司			363,783.38	
应收账款	北大医疗康复医院管理有限公司	472,823.96	354,617.97	472,823.96	354,617.97
应收账款	北大医疗信息技术有限公司	164,907.55	164,907.55	635,632.49	400,270.02
应收账款	北京北大方正电子有限公司	50,000.00	2,500.00	128,000.00	4,840.00
应收账款	北京方正阿帕比技术有限公司	840,000.00	74,550.00	840,000.00	25,200.00
应收账款	北京万顺达房地产开发有限公司	34,488.08	34,488.08	34,488.08	34,488.08
应收账款	方正证券股份有限公司	440,880.00	440,880.00	440,880.00	440,880.00
应收账款	淮北智慧城市投资运营有限公司	28,418,600.00		45,962,600.00	
应收账款	济南源利置业有限公司	61,105.25	61,105.25	61,105.25	61,105.25
应收账款	武汉国信房地产发展有限公司	244,350.75	244,350.75	244,350.75	244,350.75

应收账款	中国高科集团股份有限公司	269,960.00	269,960.00	274,194.97	270,087.05
应收账款	珠海越亚半导体股份有限公司	2,265,997.77	113,299.89	2,566,327.57	128,316.38
预付账款	北大医疗信息技术有限公司	5,085,531.34		5,155,570.35	
预付账款	北京方正信息技术有限公司	276,794.86		332,153.83	
预付账款	北京北大方正电子有限公司			153,000.00	
其他应收款	北大方正集团有限公司	349,494.36	20,373.47	66,000.00	16,000.00
其他应收款	北大方正信息产业集团有限公司	10,581.51			
其他应收款	FOUNDER GROUP (HONGKONG) LIMITED	78,451.35	7,845.14	78,451.35	7,845.14
其他应收款	北大方正人寿保险有限公司	97,982.50			
其他应收款	深圳市北大方正数码科技有限公司	1,500.00		1,500.00	
其他应收款	苏州方正科技发展有限公司	123,866.00		89,820.00	
其他应收款	珠海越亚半导体股份有限公司	538,834.40			
其他应收款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司			804,812.82	
其他应收款	淮北智慧城市投资运营有限公司			2,000,000.00	

## (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	北大医疗信息技术有限公司	23,852,099.16	20,982,216.43
应付账款	北京北大方正电子有限公司	2,889,000.00	2,904,486.73
应付账款	北京方正世纪信息系统有限公司	6,787,572.01	6,787,572.01
应付账款	北京方正数码有限公司	2,996,330.99	2,912,218.92
应付账款	北京方正通用信息系统有限公司		8,450.00
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	淮北智慧城市投资运营有限公司	400,000.00	984,346.05
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	珠海越亚半导体股份有限公司	1,072,506.50	189,112.46
预收账款	北大方正集团有限公司	4,557,145.72	4,977,352.03
预收账款	北大方正集团财务有限公司	187,880.00	161,547.49
预收账款	北大方正人寿保险有限公司	1,184,500.00	1,208,836.54
预收账款	北大方正信息产业集团有限公司	191,600.00	276,627.32
预收账款	北大医疗信息技术有限公司	120,000.00	1,366,611.74
预收账款	北京北大方正电子有限公司	31,564.09	410,015.37
预收账款	北京北大医疗康复医院有限公司	198,576.36	198,576.36
预收账款	北京方正数码有限公司	7,502,630.00	7,517,181.15
预收账款	北京万顺达房地产开发有限公司	35,000.00	35,000.00
预收账款	武汉国信房地产发展有限公司	35,000.00	35,000.00
预收账款	中国高科集团股份有限公司	640,000.00	390,000.00
预收账款	安徽方正智家科技有限公司		96,000.00
预收账款	北大医疗产业集团有限公司		346,124.51
预收账款	北京北大科技园有限公司		28,403.61
预收账款	北京北大医疗脑健康科技有限公司		62,540.99
预收账款	北京方正世纪信息系统有限公司		35,640.00
预收账款	北京方正手迹数字技术有限公司		39,700.88
预收账款	北京方正数字科技有限公司		29,631.15
预收账款	北京方正通用信息系统有限公司		47,520.00

预收账款	北京方正信息技术有限公司		5,940.00
预收账款	北京怡健殿诊所有限公司		244,081.96
预收账款	方正富邦基金管理有限公司		37,508.20
预收账款	方正国际租赁有限公司		50,045.90
预收账款	方正证券股份有限公司		110,267.74
预收账款	方正中期期货有限公司		168,961.33
应付利息	北大方正集团有限公司	32,938,061.42	26,365,839.22
应付利息	北大方正信息产业集团有限公司	25,392,463.64	23,335,638.54
应付利息	北京方正互联技术有限公司	10,529,175.00	4,393,500.00
应付利息	北京方正通用信息系统有限公司	256,624.00	
应付利息	方正国际商业保理有限公司	6,475,544.56	4,694,712.53
应付利息	方正国际租赁有限公司	1,467,066.06	239,142.32
应付利息	天津方正明锐科技有限公司	5,697,222.22	5,697,222.22
其他应付款	北大方正集团有限公司	233,002,386.26	233,002,386.26
其他应付款	北大方正信息产业集团有限公司	20,100,000.00	480,100,000.00
其他应付款	北京北大方正电子有限公司	28,852.69	38,852.69
其他应付款	北京北大资源物业管理集团有限公司	6,162,015.54	6,614,721.29
其他应付款	北京方正互联技术有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00
其他应付款	北京方正世纪信息系统有限公司	9,674.57	863,873.47
其他应付款	北京方正通用信息系统有限公司	54,360,000.00	
其他应付款	成都方正嘉信信息系统有限公司	14,159.04	14,159.04
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	苏州方正科技发展有限公司	717,635.62	
其他应付款	北大方正物产集团(上海)有限公司	5,233,428.67	3,140,689.03
其他应付款	FOUNDER GROUP (HONGKONG) LIMITED		107,762.40
其他应付款	珠海越亚半导体股份有限公司	46,304.08	21,536.78
其他应付款	西安方正数码有限公司	14,129.50	
一年内到期的非流动负债	方正国际租赁有限公司	36,846,292.34	36,846,292.34

## (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	704,795.18	703,167.86

## (4). 关联方短期借款余额

关联方	期末余额	期初余额
方正国际商业保理有限公司	2,340,000.00	2,340,000.00

## (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	122,145,850.00	122,145,850.00

## 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）。

**(2) 未结清的保函**

报告期末，公司已承诺但未结清的银行保函金额为 211,651,213.04 元，相应的保函保证金金额为 111,097,822.06 元。

**(3) 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	人民币	15,636,369.68
购销商品	人民币	50,000,000.00

**(4) 已注册未出资的子公司**

公司共有已注册尚未出资、尚未开展经营活动的子公司 3 家，认缴的注册资本合计为 60,000,000.00 元。

**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 报告期末的未决诉讼、仲裁：**

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，北大方正集团有限公司与武汉国兴科技发展有限公司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。部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由对公司提起诉讼。

截至 2020 年 8 月 20 日，上海金融法院共计受理投资者提起的诉讼 1,463 件（不含撤诉、因重复起诉裁定驳回起诉案件），索赔总额为 24,254 万元，其中已生效判决、调解的案件（并收到法院文书）共计 1,258 件，涉及索赔金额为 16,564 万元，应赔付金额共计约 8,684 万元，截至 2020 年 8 月 20 日已支付 5,475 万元。

**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：  
参见附注七-6。

(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

根据公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的经营业务划分为 PCB 及 PC 业务、系统集成业务及互联网接入服务业务三个报告分部。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。公司的 3 个报告分部分别为：

- ① PCB 及 PC 业务：主要包括 PCB 产品销售、PC 产品销售、办公用品销售及材料销售；  
 ② 系统集成业务：主要包括软件系统集成以及与软件系统集成相关的服务业务、定制开发业务、软件产品销售；  
 ③ 互联网接入服务业务：主要包括宽带接入服务、IDC 及其增值业务、融合通信业务。

### (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	PCB 及 PC 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	1,707,637,126.18	206,986,301.27	222,581,967.91	1,034,147.18	2,136,171,248.18
主营业务成本	1,308,194,732.16	160,830,682.05	239,936,378.33	1,034,147.18	1,707,927,645.36
资产总额	8,116,371,954.53	3,556,050,194.21	1,889,791,830.11	3,319,135,492.25	10,243,078,486.60
负债总额	5,001,304,424.61	3,956,504,423.42	2,940,601,879.71	3,445,719,855.46	8,452,690,872.28

### (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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	272,331.70
合计	272,331.70



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按组合计提坏账准备	272,331.70	100%	272,331.70	100%		272,331.70	100%	272,331.70	100%	
其中：										
按行业类型组合	272,331.70	100%	272,331.70	100%		272,331.70	100%	272,331.70	100%	
合计	272,331.70	/	272,331.70	/		272,331.70	/	272,331.70	/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按行业类型组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
PCB 及 PC	272,331.70	272,331.70	100%
合计	272,331.70	272,331.70	100%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	272,331.70					272,331.70
合计	272,331.70					272,331.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 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	250,301.70	250,301.70	3年以上	91.91%
第二名	第三方	7,060.00	7,060.00	3年以上	2.59%
第三名	第三方	6,010.00	6,010.00	3年以上	2.21%
第四名	第三方	5,805.00	5,805.00	3年以上	2.13%
第五名	第三方	1,345.00	1,345.00	3年以上	0.49%
合计		270,521.70	270,521.70		99.33%

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 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

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	112,786,674.84	73,324,057.63
其他应收款	2,136,189,539.08	2,125,832,072.28
合计	2,248,976,213.92	2,199,156,129.91

其他说明：

适用 不适用

## 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
应收借款利息	112,786,674.84	73,324,057.63
合计	112,786,674.84	73,324,057.63

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,696,590,015.00
1至2年	422,749,870.22
2至3年	63,779.80
3年以上	622,185,607.99
合计	2,741,589,273.01

**(8). 按款项性质分类**

√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
合并范围内公司款项	2,634,965,087.95	2,624,617,070.65
已全额计提坏账准备的长期挂账款项	103,952,603.91	103,952,603.91
代垫款-个人社保	1,606,623.03	1,700,844.63
备用金	917,573.22	813,902.12
保证金	128,000.00	128,000.00
押金	9,300.00	9,300.00
其他	10,084.90	10,084.90
合计	2,741,589,273.01	2,731,231,806.21

**(9). 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	39,457.89	498,915,000.22	106,445,275.82	605,399,733.93
2020年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	39,457.89	498,915,000.22	106,445,275.82	605,399,733.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	137,300.00					137,300.00
按组合计提坏账准备	605,262,433.93					605,262,433.93
合计	605,399,733.93					605,399,733.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 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	合并范围内公司款项	1,582,340,000.00	1年以内、1-2年	57.72%	498,915,000.22
第二名	合并范围内公司款项	516,571,796.17	1-2年、3年以上	18.84%	
第三名	合并范围内公司款项	423,480,000.00	1年以内	15.45%	
第四名	合并范围内公司款项	111,700,565.50	1年以内	4.07%	
第五名	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	64,598,912.41	3年以上	2.36%	64,598,912.41
合计	/	2,698,691,274.08	/	98.44%	563,513,912.63

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 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	3,226,948,150.82	405,763,097.39	2,821,185,053.43	3,226,948,150.82	405,763,097.39	2,821,185,053.43
对联营、合营企业投资	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	3,226,948,150.82	405,763,097.39	2,821,185,053.43	3,226,948,150.82	405,763,097.39	2,821,185,053.43

## (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	744,865,115.38			744,865,115.38		
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		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		
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)	9.72			9.72		

有限公司					
合计	3,226,948,150.82			3,226,948,150.82	405,763,097.39

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	849,056.58	815,094.32	849,056.58	815,094.32
其他业务	3,666,231.34	2,125,973.19	5,500,792.47	2,602,843.67
合计	4,515,287.92	2,941,067.51	6,349,849.05	3,417,937.99

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 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		155,283,578.16
权益法核算的长期股权投资收益		-477,330.65
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计		154,806,247.51

## 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	-83,336.95	
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）	30,138,364.50	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-169,823.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,138,547.10	
少数股东权益影响额	8,183.84	
合计	25,754,840.50	

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	-5.84%	-0.0487	-0.0487

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.24%	-0.0605	-0.0605
-------------------------	--------	---------	---------

### 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	载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表。 报告期内在公司指定信息披露媒体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：2020 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用