

公司代码：600601

公司简称：方正科技

方正科技集团股份有限公司 2017 年年度报告

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、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无保留意见的审计报告，2017 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润为-822,144,631.66 元。

2017 年度母公司实现净利润 29,749,572.02 元，加上期初未分配利润 42,710,168.27 元，减去本年已分配利润 21,945,463.34 元，本年度末累计可供股东分配的利润为 50,514,276.95 元。

鉴于 2017 年度公司业绩亏损，同时结合公司资金状况，为促进公司长远发展，公司 2017 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	46
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	170

第一节 释义

一、 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
重庆高密	指	重庆方正高密电子有限公司
方正证券	指	方正证券股份有限公司
北大医信	指	北大医疗信息技术有限公司
方正控股	指	方正控股有限公司 (00418.HK)
北大资源	指	北大资源 (控股) 有限公司 (00618.HK)
教育部	指	中华人民共和国教育部
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期、本年度	指	2017 年度
元	指	人民币元
宽带接入	指	通过电话线、电缆、光纤等各种传输手段向用户提供将计算机或者其他终端设备接入互联网的服务
智慧城市	指	借助新一代物联网、云计算、决策分析优化等信息技术，将人、商业、运输、通信、水和能源等城市运行的各个核心系统整合起来，从而更好地理解和控制城市运营，并优化有限资源使用情况的的城市
智慧社区	指	利用物联网、云计算、移动互联网等新一代信息技术的集成应用，为社区居民提供一个安全、舒适、便利的现代化、智慧化生活环境，从而形成基于信息化、智能化社会管理与服务的一种新的管理形态的社区
IT	指	Information Technology 信息技术
PC	指	Personal Computer 个人电脑
FA 业务	指	Fulfillment Agent 业务，特指公司与宏碁公司关于政府行业等大客户电脑销售服务的业务合作
ICT	指	Information Communication Technology 信息技术与通信技术相融合而形成的新的技术领域
PCB	指	Printed Circuit Board 印制电路板
HDI	指	High Density Interconnect 高密度互连 PCB
PGIS	指	Police Geographic Information System 警用地理信息系统
AFC	指	Automatic Fare Collection 地铁自动售检票系统
ACC	指	AFC Clearing Center 地铁自动售检票系统的清分中心
IDC	指	Internet Data Center 互联网数据中心
PRISMARK	指	Prismark Partners LLC 美国半导体行业研究咨询机构
CDN	指	Content Delivery Network 内容分发网络

PPP	指	Public-Private-Partnership 公私合作模式
GIS	指	Geographic Information System 地理信息系统
ESB	指	Enterprise Service Bus 企业服务总线
BPM	指	Business Process Management 业务流程管理
QTA	指	Quick-Turn Around 快板
NPI	指	New Product Introduction 新产品导入
ARPU	指	ARPU-AverageRevenuePerUser 每用户平均收入
SDN	指	Software Defined Network 软件定义网络
TMT	指	Technology, Media, Telecom 是科技、媒体和通信三个英文单词的缩写的第一个字头，整合在一起
AR	指	Augmented Reality 增强现实技术
AI	指	Artificial Intelligence 人工智能
IaaS	指	Infrastructure-as-a-Service 基础设施即服务
Paas	指	Platform-as-a-Service 平台即服务
SaaS	指	Software-as-a-Service 软件即服务
CMMI5	指	Capability Maturity Model Integration 能力成熟度集成模型 5 级

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯郁波	戴继东
联系地址	上海市浦东南路360号新上海国际大厦36层	上海市浦东南路360号新上海国际大厦36层
电话	(021) 58400030	(021) 58400030
传真	(021) 58408970	(021) 58408970
电子信箱	IR@founder.com	IR@founder.com

三、 基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市浦东南路360号新上海国际大厦36层

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市威海路 755 号 20 楼
	签字会计师姓名	张晓荣、冯婷婷
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 188 号
	签字的保荐代表人姓名	林煊、冷鲲
	持续督导的期间	2010 年至募集资金使用完毕

七、近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	5,098,802,144.03	6,613,713,691.58	-22.91	6,515,669,221.19
归属于上市公司股东的净利润	-822,144,631.66	65,528,590.59	-1,354.63	109,988,091.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-850,550,893.44	8,648,832.59	-9,934.29	70,433,912.07
经营活动产生的现金流量净额	-90,542,388.04	515,311,142.43	-117.57	614,229,059.67
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	3,065,307,429.05	3,721,857,107.34	-17.64	3,651,112,841.80
总资产	11,131,751,965.19	10,557,023,793.22	5.44	9,462,288,397.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同	2015年
--------	-------	-------	--------	-------

			期增减(%)	
基本每股收益(元/股)	-0.3746	0.0299	-1,352.84	0.0501
稀释每股收益(元/股)	-0.3746	0.0299	-1,352.84	0.0501
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3875	0.0039	-10,035.90	0.0321
加权平均净资产收益率(%)	-24.08	1.78	减少25.86个百分点	3.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-24.91	0.24	减少25.15个百分点	1.95

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,104,216,616.06	1,182,599,446.91	1,068,555,666.64	1,743,430,414.42
归属于上市公司股东的净利润	-95,354,927.34	-49,983,391.97	-51,164,077.17	-625,642,235.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-98,983,707.03	-50,634,175.59	-51,750,144.27	-649,182,866.55
经营活动产生的现金流量净额	-313,587,343.66	22,472,686.79	139,620,104.95	60,952,163.88

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、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	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-689,909.78	-	3,036,123.30	-1,167,620.57
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、	39,666,034.43	-	63,500,165.65	38,723,787.88

按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-	-
债务重组损益	-	-	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,646,613.60	-	781,231.07	6,985,385.67
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	-154,877.83	-	-67,287.35	9,943.17
所得税影响额	-3,768,371.44	-	-10,370,474.67	-4,997,316.39
合计	28,406,261.78		56,879,758.00	39,554,179.76

十一、 采用公允价值计量的项目

√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
申万宏源集团股份有限公司	29,700,000.00	25,518,240.00	-4,181,760.00	0
上海银行股份有限公司	36,344,223.84	28,778,755.25	-7,565,468.59	0
合计	66,044,223.84	54,296,995.25	-11,747,228.59	0

十二、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及经营模式

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

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

1、PCB 业务

PCB（印刷电路板）是电子产品的基础元器件，公司 PCB 产品的研发、生产和制造主要由珠海多层、珠海高密、重庆高密等三个主要生产基地组成。产品主要为生产制造 HDI 板、普通多层板、系统板、大型背板等产品并为客户提供 QTA 和 NPI 服务。公司 PCB 客户的行业主要分布在通信设备、通讯终端、IT 产品、工业医疗、汽车电子和消费电子等众多领域。公司重视产品品质 and 客户需求，以方正品牌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。2016 年中国电路板行业排名，在陆资 PCB 厂商排名第 4 位。

2、方正宽带业务

公司全资子公司方正宽带作为专业的互联网接入服务提供商，以社区宽带接入业务、机构宽带接入业务、ICT 服务及融合通信服务为主要业务，面向的客户包含个人、家庭、商户、企事业单位、学校及金融机构等。

社区宽带接入业务，是结合社区用户的上网需求和特点把宽带网络接入到社区，满足社区用户的宽带上网需求及多业务应用要求，所提供的产品主要是从 10M 到 1000M 不等的带宽产品。

机构宽带接入业务是以面向企业、酒店、政府机关、金融机构等单位提供共享/独享光纤接入服务，面向高等院校在校师生提供无线 WiFi 接入服务，以及面向大型集团客户提供国内、国际带宽、链路资源服务及 CDN 加速服务等。

ICT 服务即 IDC 及其他增值业务，IDC 指服务商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行业全产业链外包服务，可为客户提供整体呼叫中心外包服务、呼入业务外包服务、呼出业务外包服务、智能技术解决方案服务。

3、方正国际业务

公司全资子公司方正国际主要业务以智慧城市所覆盖产品、服务为主。2017 年，方正国际秉承“聚焦、优化、区域”战略，以智慧城市为牵引，以城市大数据运营服务为核心，以智慧城市公共信息平台为基础，聚焦公安、交通、政务、集成等 4 大核心领域，采取与地方政府共建运营公司模式实施、运营项目，并提供行业综合应用解决方案。

（二）行业发展情况

1、PCB 行业

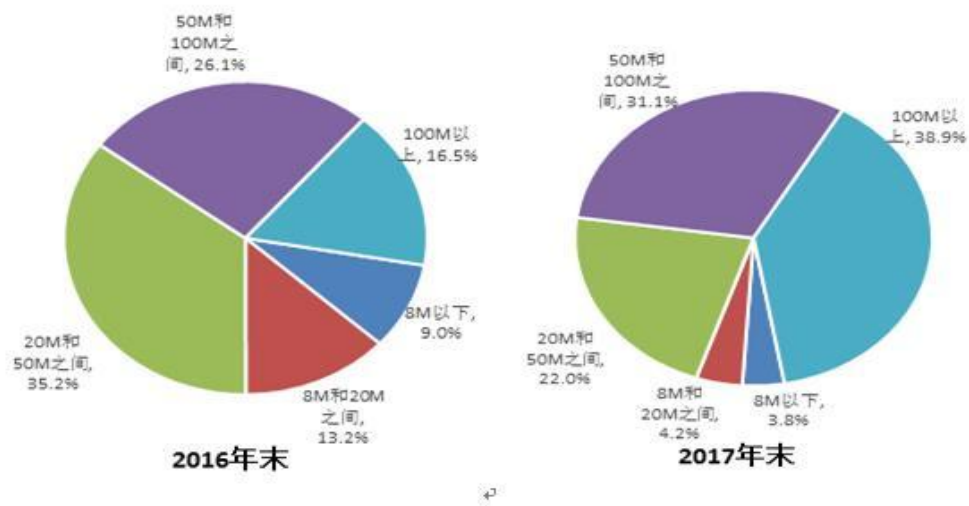
PCB 是电子产品的关键电子互连件和各电子零件装载的基板，是电子元器件的支撑体和电气连接的提供者，也是结合电子、机械、化工材料等众多领域之基础产品，因而被称为“电子系统产品之母”。国内电子信息产业和汽车产业等行业始终保持着高速增长的态势，使国内 PCB 产业稳步发展。

根据美国 Prismark 咨询公司的统计，2017 年全球 PCB 的市场规模为 588.43 亿美元，2022 年全球 PCB 市场规模预测为 688.08 亿美元，年平均复合增长率为 3.2%，其中中国 2017 年 PCB 产

值为 297.32 亿美元，2022 年预计为 356.86 亿美元，年平均复合增长率为 3.7%，高于全球印刷电路板的增长速度。

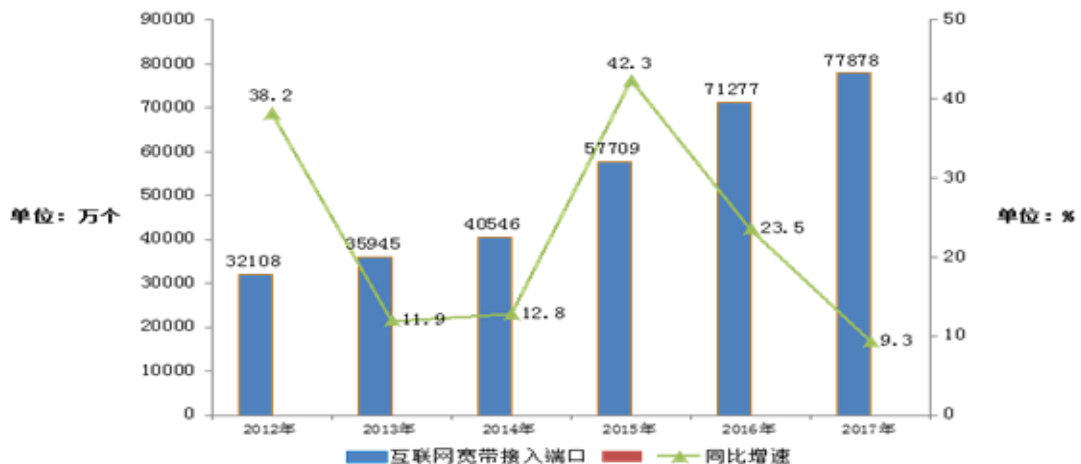
2、宽带接入行业

我国宽带接入市场投资规模持续扩大，宽带用户数量稳步增长，工信部《2017 年通信业统计公报》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 3.49 亿户，全年净增 5,133 万户。其中，50Mbps 及以上接入速率的固定互联网宽带接入用户总数达 2.44 亿户，占总用户数的 70%，占比较上年提高 27.4 个百分点；100Mbps 及以上接入速率的固定互联网宽带接入用户总数达 1.35 亿户，占总用户数的 38.9%，占比较上年提高 22.4 个百分点，宽带网络普及率进一步提升。



图一：2016-2017 年固定互联网宽带各接入速率用户占比情况
(数据来源：工信部《2017 年通信业统计公报》)

在网络基础设施建设方面，工信部 2017 年通信业统计公报显示，2017 年新建光缆线路长度 705 万公里，全国光缆线路总长度达 3,747 万公里，比上年增长 23.2%。“光进铜退”趋势更加明显，截止 2017 年 12 月底，互联网宽带接入端口数量达到 7.79 亿个，比上年净增 0.66 亿个，增长 9.3%。其中，光纤接入（FTTH/O）端口比上年净增 1.2 亿个，达到 6.57 亿个，占互联网接入端口的比重由上年的 75.5% 提升至 84.4%。xDSL 端口比上年减少 1,639 万个，总数降至 2,248 万个，占互联网接入端口的比重由上年的 5.5% 下降至 2.9%，网络空间综合实力得到进一步加强。



图二：2012-2017 年互联网宽带接入端口发展情况

（数据来源：工信部《2017 年通信业统计公报》）

未来，随着我国电子商务、4K 超清电视、行业信息化、物联网、智慧城市、云计算、大数据的发展以及居民网络使用率的不断提高，对网络的要求不断提高，宽带接入市场还具有很大的发展空间。另外，我国幅员辽阔，各地经济水平不一，宽带网络发展也呈现不平衡的特征，用户主要集中于东部地区，中西部、农村地区的基础网络设施水平相对较低，未来也具有很强的增长潜力。

3、智慧城市业务

2017 年，信息技术积极推动智慧城市建设，运用云计算、大数据和人工智能等前沿技术构建“城市数据大脑”在多个城市涌现。国家积极推进新型智慧城市建设，关注产业升级，注重市民体验，并在十九大报告中提出“建设数字中国”战略，“智慧社会”受到社会各界更多关注，成为我国智慧城市建设的一大方向。

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

参见“第四节管理层讨论与分析（三）资产、负债情况分析”

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势

公司经过十多年的精耕细作和行业积累，在 IT 领域拥有较高的品牌知名度和号召力，公司将不断整合和拓展智慧城市信息化领域的解决方案，实现对智慧城市信息化建设的完整布局，致力于成为“智慧城市、便利生活”软硬件解决方案的综合服务商，践行“智慧城市真实贡献者”的企业使命。

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

2、技术优势

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

公司在宽带业务方面专利成果显著，报告期内共取得远程控制链接方法网络链接设备及电子终端、智能快递柜及智能快递柜控制系统等 11 项专利受理通知书，未来公司将继续增加研发投入，提高科研能力并持续将知识产权转化为市场竞争力。

方正国际业务方面，公司在国内设有 4 个研发基地，2 个合作技术研究中心，建有 1 个市级企业技术中心和 1 个院士专家工作站。与中科院地理所、中科院计算所、中科院遥感所、北大数字中国研究院、首都师范大学等单位均建立了合作关系，是科技部指导的中国智慧城市产业技术创新战略联盟理事单位，是住建部指导的国家智慧城市产业技术创新战略联盟成员单位，并且是科技部物联网产业技术创新战略联盟成员。方正国际是国家认定的高新技术企业和国家规划布局内重点软件企业，连续多年被评为专利试点先进单位，已成功通过 CMMI5 级（国际上软件能力成熟度集成模型的最高级别）评估。

3、业务模式

公司业务贯穿“智能终端、通信设备、通信网络服务、智慧社区、行业应用解决方案、智慧城市大数据管理平台”等整个智慧城市的产业链。同时，公司着力整合方正集团在医疗、房地产开发、金融等方面的相关资源，打造珠海市斗门区等地智慧城市 PPP 模式典型案例，同时顺应“互联网+”战略和“中国制造 2025”战略实施，致力于做资源整合型的智慧城市运营商。

4、产品定位

公司 PCB 业务产品领域定位具有显著前瞻性，主要应用于智能手机和通讯设备，在智能手机和通讯设备两大行业的布局 and 国内其他 PCB 企业形成了明显的差异竞争优势。

宽带业务方面，其网络布局已扩展到全国 34 个城市地区，在部分地区如北京、大连、长春、天津等地建立了局部规模优势，拥有自己的城域网资源。2017 年，已完成北京-石家庄-太原自建

传输项目，在提高业务传输质量及稳定性的同时，降低传输成本。另外，通过与基础运营商湖州联通开展合作，工程施工进度与运营效率得到明显提升，成为联通内部社会化合作的示范性样板。

方正国际基于智慧城市公共信息服务平台和大数据中心，构建一整套业务体系，包括金融、公安、交通、城市管理、物联网、云计算、平安城市、基础设施集成等。智慧金融业务打造金融大数据，构建核心银行系统、影像管理系统、呼叫中心、稽核监督系统等核心产品解决方案；智慧公安业务基于 PGIS、地址库等构建公安大数据中心，提供治安管理、指挥调度、警务综合等专业解决方案；智慧公交业务基于互联网+、移动支付、RFID 等技术构建一个覆盖地上城市公交、地下轨道交通的城市交通大数据全面解决方案；智慧政务业务建设政务大数据中心、互联网+政务服务服务平台，提供线下+线上一体化整体解决方案。

5、业务团队

公司持续加强团队建设，公司已成为互动合作、协同配合的有机整体，具备业务运营、市场开拓、产品引入及销售、技术研发及解决方案等多项 IT 服务业务整合能力。同时公司打造可持续的人才培养能力和体系，满足规模快速扩张对人才的需求。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

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

报告期内公司主要业务情况如下：

1、PCB 业务

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

报告期内总体市场运行情况平稳，在“国际化”战略引领下，市场布局稳步推进。海外市场增长显著，占全年营收的 40%，销售额 10.46 亿元，同比增长 23%。

报告期内，PCB 业务实现营业收入 26.59 亿元，同比增长 15.61%，实现净利润 13,450.84 万元，同比减少 8%，计提对金立系公司应收帐款坏账准备导致净利润同比略减。

2、方正宽带业务

方正宽带秉持“聚焦、提升、创新”的发展理念，在面对以中国移动为主的基础运营商的激烈竞争中，方正宽带在宽带接入领域仍然持续快速发展，截至报告期末，公司自营宽带业务累计覆盖社区家庭用户 1,400 余万户，同比增长 12%。

报告期内，在运营商合作方面，方正宽带已与中国联通、中国移动所属的 8 个城市公司签署合作协议，合作领域主要涉及宽带及融合业务领域、移动业务领域、业务代理渠道承包、宽带维护业务承包等领域。公司机构业务快速发展，实现机构业务带宽销量再创历史新高。此外，公司重点发展校园宽带接入服务，已累计成功进入 7 所高等院校。

报告期内，智能终端方面，公司持续推进智能锁、OTT 盒子、路由器、互联网电视、早教机器人等产品的推广，开展线上渠道与线下渠道同步建设，销售渠道逐步打通。

报告期内，融合通信业务已在上海、昆山、苏州、徐州、长春、北京等多地完成部署，坐席规模增加至近 2,000 席位；完成与爱普生、光大银行等知名企业的项目续约，并中标 5 个新项目；另外，融合通信业务包揽多项大奖，获得了“2017 年度中国最佳客服中心外包奖”、“2017 中国服务外包成长型企业”、“2017 年度第十三届金耳唛杯卓越外包服务”、“年度最佳质量管控客户中心”以及 2 项行业个人奖项，行业影响力得到进一步提升。

报告期内，国内宽带接入市场竞争激烈，公司宽带接入业务毛利下降，同时因规模扩张，各项费用同比增加，导致公司宽带接入业务业绩下降，方正宽带业务实现营业收入 8 亿元，同比增长 16%，实现净利润-17,741.47 万元，同比减少 404%。

3、方正国际业务

方正国际以智慧城市为牵引，聚焦金融、公安、交通、政务等行业，融合云计算、大数据、互联网、物联网等先进技术，通过提供综合应用解决方案，构建智慧城市生态合作网络，致力于成为智慧城市的组织者和实践者。

在智慧公安领域，公安大数据、刑侦、北斗等业务进步明显，“全国警用地理信息基础平台应用技术与规模应用示范”（即 PGIS）等核心业务稳定发展。方正国际与沈阳铁路公安局携手搭建全新铁路公安大数据警务大勤务，助力铁路公安系统谋划铁路安防体系和警务机制，提高预测预警预防各类风险能力。方正国际刑侦信息化专业应用系统在十个省份全部以优异的成绩通过公安部验收。刑侦指纹识别业务取得突破性进展，云南省厅千万人级指纹大库正式上线。

在智慧金融领域，方正国际聚焦银行核心、影像系统、交易银行、呼叫中心四个产品方向，不仅为中国建设银行、中国银行、中国民生银行、中国人保、安邦保险等大客户提供 IT 服务，还为城商行及农信社等地区性金融机构提供个性化的解决方案及服务。方正国际持续投入产品研发、不断提高产品化程度，并先后研发了新一代影像系统、跨行现金管理系统、银行卡系统、互联网金融系统等产品。同时，方正国际继续同国内外知名厂商如 ORACLE、OPENTEXT、日立、新华三、南大通用等合作，积极开拓大数据、云计算等新业务方向。

在智慧交通领域，2017 年 1 月，方正国际完成郑州市第三条地铁线路——城郊线 AFC 系统工程。并携手郑州地铁、支付宝推出“云闸机”，实现了刷手机坐地铁。由方正国际实施的西安地铁 AFC 交通一卡通改造项目正式上线，使西安地铁成为率先支持国内交通一卡通跨城互联互通的运营系统。同时，由方正国际负责 AFC 系统建设的重庆地铁 5 号线顺利开通，进一步巩固了公司在轨道交通 AFC 的优势地位。

在智慧政务领域，宜昌智慧政务二期项目采用云模式部署，由方正国际提供 ISAAS 服务，实现按需分配，采用“先建设、后政府购买服务”运营模式，促进网络环境下“一体化政府”的建设。

在智能硬件领域，方正国际推出国产安全复印机产品，成为国有品牌复印机及安全文件管理的领军企业。

在智慧城市大数据领域，方正国际通过整合研发优势资源，建立了大数据中心，全面聚焦大数据市场，覆盖智慧城市、政务、交通、金融、公安等领域，现场支持多个地市，全面支撑公司各条线的大数据项目落单与建设，已签合同包括毕节市公安局“乌蒙云”大数据及云计算、河南省公安厅数据标准管理体系、云浮市公安局数据标准化、汕头市公安局信息资源服务平台和许昌市公安局“大数据应用平台及数据安全体系”建设项目。

方正国际在基础设施集成、媒体等其他业务领域也取得良好发展。报告期内，方正国际先后与珠海、鄂州、信阳、新乡、奎屯、潍坊等 10 余个地方城市洽谈智慧城市合作，参加华为、百度等企业生态伙伴大会，与阿里云举行智慧城市战略合作签约仪式，并就具体相关领域合作与上述机构达成初步共识，为今后智慧城市业务拓展作良好铺垫。

报告期内，方正国际应邀出席了第十四届 AFC 论坛、第三届全球（银川）TMF 智慧城市峰会等行业大型会议论坛，先后荣获“2017 智慧城市创新实践单位”、“2017 中国城市智能交通系统集成商业绩 10 强”、“2017 中国智能公交行业十大优秀企业”等重大奖项，电子证照公共服务平台工程技术研究中心正式挂牌。

报告期内，受宏观经济结构性调整等因素影响，市场竞争异常激烈，方正国际软件和系统集成业务规模下降；同时互联网、大数据行业人才竞争激烈，导致人工成本日益增长，销售费用、管理费用也随之增长；随着互联网+服务、大数据+分析、云计算+智能分配的智慧城市建设模式需求增长，公司传统业务模式受到冲击；新签大项目周期长，应收账款周期延长，需大量垫资，导致报告期收入减少；新产品市场推广、新设立的分公司尚处于起步阶段，尚无法产生利润；以上因素导致方正国际利润大幅度下降。

报告期内，方正国际业务实现营业收入 10.34 亿元，同比减少 38%，实现净利润-33,534.39 万元，同比减少 543%。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司共实现营业收入 50.98 亿元，同比减少 22.91%；主要是报告期内公司停止了电脑 FA 业务及硬件产品销售下降。归属于母公司所有者的净利润-82,214.46 万元，同比减少

1,354%。主要原因是：（1）受宏观经济结构调整等因素影响，市场竞争激烈，公司软件和系统集成业务规模下降；同时人工成本及各项费用同比增长；导致公司软件及系统集成业务业绩亏损较大；（2）国内宽带接入市场竞争激烈，公司宽带接入业务毛利下降，同时因规模扩张，各项费用同比增加，导致公司宽带接入业务业绩下降；（3）公司 FA 业务对大区经销商应收帐款和 PCB 业务对金立系公司应收帐款出现多次追讨而无法收回的情况，公司谨慎估计可收回情况对此进行单独计提，上述两项合计计提金额约 3.94 亿元；（4）金融机构借款增加及汇兑损失影响导致财务费用增长较大。

（一） 主营业务分析

利润表及现金流量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	5,098,802,144.03	6,613,713,691.58	-22.91
营业成本	4,225,727,785.99	5,530,668,304.85	-23.59
销售费用	387,248,412.06	370,713,808.78	4.46
管理费用	516,040,377.66	437,270,586.62	18.01
财务费用	198,280,283.57	117,041,369.36	69.41
经营活动产生的现金流量净额	-90,542,388.04	515,311,142.43	-117.57
投资活动产生的现金流量净额	-261,657,255.62	-888,343,384.28	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	408,091,902.76	227,406,028.03	79.46
研发支出	264,490,309.99	231,984,444.42	14.01

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

无

（1） 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
印刷电路板	2,573,727,578.02	2,140,466,932.64	16.83	15.00	13.06	增加1.42个百分点
软件系统集成	729,699,656.88	634,104,919.85	13.10	-20.78	-12.35	减少8.35个百分点
宽带服务收入	645,292,645.05	489,944,483.43	24.07	4.73	43.11	减少20.37个百分点
电脑及相关产品	523,800,493.37	479,100,524.90	8.53	-71.05	-72.48	增加4.74个百分点
定制开发	120,310,089.03	100,365,780.86	16.58	-57.61	-53.12	减少7.99个百分点
融合通信收入	117,095,764.58	80,710,088.18	31.07	21.70	10.12	增加7.25个百分点
与系统集成相关的服务收入	84,704,237.50	64,676,482.12	23.64	21.87	45.64	减少12.46个百分点
硬件产品销售	69,797,768.54	57,909,968.71	17.03	-80.63	-83.25	增加13.02

						个百分点
办公用品设备	35,691,503.54	33,841,706.88	5.18	52.19	53.56	减少0.85个百分点
软件产品销售	22,223,899.94	15,533,560.34	30.10	-40.89	-45.64	增加6.11个百分点
IDC 业务收入	19,698,900.71	11,130,477.69	43.5	-10.60	19.35	减少14.18个百分点
IT 系统集成	849,056.58	815,094.32	4.00	-86.75	-82.23	减少24.43个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，印刷电路板毛利率上升，主要因为公司 PCB 业务产品创新转型升级，产品结构向高端转型；电脑及相关产品收入大幅度下降系报告期内公司停止了电脑 FA 业务；受宏观经济结构调整等因素影响，市场竞争激烈，公司软件和系统集成业务规模下降；公司主营业务在国内没有明显地域区分，国外业务主要是公司 PCB 产品的出口。报告期内公司国外营业收入为 10.46 亿元，同比增加 23%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
印刷电路板 (平方英尺)	10,202,467.08	10,665,347.13	1,216,898.26	-3.55	5.51	-1.03

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
印刷电路板	原材料	1,173,403,454.94	54.82	986,338,221.59	52.10	18.97	
	人工成本	186,827,413.04	8.73	172,317,226.07	9.10	8.42	
	制造费用	780,236,064.66	36.45	734,484,816.31	38.80	6.23	
	小计	2,140,466,932.64	100.00	1,893,140,263.97	100.00	13.06	
软件系统集成	商品成本	634,104,919.85	100.00	723,464,143.19	100.00	-12.35	
	小计	634,104,919.85	100.00	723,464,143.19	100.00	-12.35	
宽带服务收入	外购服务	161,227,286.80	32.90	99,455,838.30	29.05	62.11	
	人工成本	70,826,303.45	14.46	60,242,483.76	17.60	17.57	
	机房成本	257,890,893.18	52.64	182,652,849.60	53.35	41.19	
	小计	489,944,483.43	100.00	342,351,171.66	100.00	43.11	
电脑及相关产品	商品成本	479,100,524.90	100.00	1,740,865,452.58	100.00	-72.48	
	小计	479,100,524.90	100.00	1,740,865,452.58	100.00	-72.48	
定制开发	外购成本	69,242,724.85	68.99	168,031,480.36	78.49	-58.79	

	人工成本	31,123,056.01	31.01	46,056,070.18	21.51	-32.42	
	小计	100,365,780.86	100.00	214,087,550.54	100.00	-53.12	
融合通信收入	业务成本	18,821,508.99	23.32	17,210,895.78	23.48	9.36	
	人工成本	61,888,579.19	76.68	56,084,921.84	76.52	10.35	
	小计	80,710,088.18	100.00	73,295,817.62	100.00	10.12	
与系统集成相关的服务收入	外购成本	39,531,253.26	61.12	24,093,877.90	54.26	64.07	
	人工成本	25,145,228.86	38.88	20,314,256.66	45.74	23.78	
	小计	64,676,482.12	100.00	44,408,134.56	100.00	45.64	
硬件产品销售	商品成本	57,909,968.71	100.00	345,822,696.80	100.00	-83.25	
	小计	57,909,968.71	100.00	345,822,696.80	100.00	-83.25	
办公用品设备	商品成本	33,841,706.88	100.00	-	-	不适用	
	原材料	-	-	21,020,200.71	95.38	不适用	
	人工成本	-	-	564,519.98	2.56	不适用	
	其他	-	-	452,780.82	2.06	不适用	
	小计	33,841,706.88	100.00	22,037,501.51	100.00	53.56	
软件产品销售	外购成本	15,490,066.37	99.72	28,512,431.17	99.78	-45.67	
	人工成本	43,493.97	0.28	63,961.92	0.22	-32.00	
	小计	15,533,560.34	100.00	28,576,393.09	100.00	-45.64	
IDC 业务收入	外购服务	1,701,833.41	15.29	3,534,101.36	37.89	-51.85	
	机房成本	9,428,644.28	84.71	5,791,987.02	62.11	62.79	
	小计	11,130,477.69	100.00	9,326,088.38	100.00	19.35	
IT 系统集成	商品成本	-	-	3,856,228.31	84.09	-78.86	
	服务成本	815,094.32	100.00	729,571.71	15.91	-100.00	
	小计	815,094.32	100.00	4,585,800.02	100.00	-82.23	

成本分析其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒ 适用 ☐ 不适用

前五名客户销售额 128,526.26 万元，占年度销售总额 25.21%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 76,801.78 万元，占年度采购总额 22.87%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

2. 费用

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司销售费用 387,248,412.06 元，同比增长 4.46%；管理费用 516,040,377.66 元，同比增加 18.01%，主要是研究开发费增长；财务费用 198,280,283.57 元，同比增长 69.41%，主要是金融机构借款增加利息增加及汇兑损失影响。

3. 研发投入

研发投入情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	257,854,139.03
本期资本化研发投入	6,636,170.96
研发投入合计	264,490,309.99
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.19
公司研发人员的数量	1,708
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	21.33
研发投入资本化的比重（%）	2.51

情况说明

□适用 √不适用

4. 现金流

√适用 □不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-90,542,388.04元，同比减少117.57%，主要系公司营业收入及利润减少；投资活动产生的现金流量净额-261,657,255.62元，同比大幅度减少，主要是公司本期宽带工程投入减少；筹资活动产生的现金流量净额408,091,902.76元，同比增加79.46%，主要是报告期内金融机构借款增加。

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

（三） 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
预付款项	237,892,717.38	2.14	161,435,197.25	1.53	47.36	主要是系统集成项目采购预付款增加
存货	1,652,979,849.16	14.85	1,022,581,226.92	9.69	61.65	主要是软件和系统集成项目周期长，未结转成本对应的发出商品和科技开发成本增加
其他流动资产	74,859,260.42	0.67	47,690,511.28	0.45	56.97	主要是待抵扣的增值税进项税及预缴增值税增加
工程物资	50,476,966.97	0.45	80,449,499.57	0.76	-37.26	方正宽带业务固定资产投入减少
长期待摊费用	91,482,086.35	0.82	60,897,670.15	0.58	50.22	主要是零星工程、融资租赁咨询服务费及财产保险费增加
短期借款	2,435,819,703.43	21.88	1,610,718,890.44	15.26	51.23	报告期内在金融机构借

						款增加
预收款项	1,154,493,470.57	10.37	815,826,953.71	7.73	41.51	主要是软件和系统集成项目周期长，未结转收入对应的预收帐款增加
应交税费	46,150,713.94	0.41	95,635,648.48	0.91	-51.74	主要是毛利和盈利降低使应交增值税和所得税减少
一年内到期的非流动负债	670,278,582.59	6.02	394,795,703.09	3.74	69.78	主要是一年内到期应付融资租赁款及长期借款增加
长期借款	267,246,751.17	2.40	625,303,026.08	5.92	-57.26	主要是偿还未到期的长期借款 3 亿元
长期应付款	413,355,167.42	3.71	264,624,939.71	2.51	56.20	报告期内增加售后回租融资租赁
资本公积	347,374,277.11	3.12	144,916,426.83	1.37	139.71	报告期内收到方正国际和方正宽带原股东业绩补偿款计入资本公积
未分配利润	481,846,159.36	4.33	1,325,936,254.36	12.56	-63.66	报告期内业绩亏损影响

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	238,178,242.24	票据保证金、票据质押金、保函保证金、信用证保证金、质押的定期存单等
应收票据	121,087,508.93	为开立银行承兑汇票而质押
应收账款	127,795,675.77	为获得贷款而保理、质押
投资性房地产	206,587,819.92	为获得贷款而抵押
固定资产	79,610,335.38	为融资租赁而抵押

3. 其他说明

□适用 √不适用

（四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

参加本报告第三季、第四节相关部分

（五） 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

报告期末公司持有申万宏源集团股份有限公司 4,752,000 股，以公允价值计量为 25,518,240.00 元，持有上海银行股份有限公司 2,029,531 股，以公允价值计量为 28,778,755.25 元。

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 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
上海北大方正科技电脑系统有限公司	电子计算机及配件、软件、文教用品、办公机械设备、电子产品等	50,000,000.00	304,365,866.18	-143,989,435.38	399,640,075.23	-284,518,801.62
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	2,660,572,876.01	1,592,111,553.85	1,378,758,978.98	136,676,562.73
方正宽带网络服务有限公司	互联网信息服务业务；销售自行开发后的电子产品、文体产品；广告业务	210,000,000.00	2,688,917,991.97	394,546,578.95	742,077,385.42	-159,714,139.79
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	611,181,870.54	122,042,082.23	31,142,546.99	-140,977,868.56

报告期内，公司 FA 业务对大区经销商应收账款出现多次追讨而无法收回的情况，公司对此进行应收账款单独计提导致上海北大方正科技电脑系统有限公司出现大额亏损。

报告期内，国内宽带接入市场竞争激烈，公司宽带接入业务毛利下降，同时因规模扩张，各项费用同比增加，导致方正宽带利润下降。

报告期内，受宏观经济结构调整等因素影响，市场竞争异常激烈，同时互联网、大数据行业人才竞争激烈，导致方正国际人工成本日益增长，销售费用、管理费用也随之增加。以上因素导致方正国际利润同比大幅度下降。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

根据美国 Prismark 咨询公司的统计, 2017 年中国大陆 PCB 产值达到 297.32 亿美元, 中国大陆的 PCB 产值占全球总产值的比例, 由 2012 年的 40.0%, 到 2015 年的 45.6%, 再到 2017 年的 50.5%, 近年间逐年提升。

Prismark 预测, HDI 市场未来 5 年的复合增长率为 4.5%, 2017 年市场规模占比快速增长的四个领域是手机 (61%)、车载领域 (6.1%)、穿戴模块板 (4.6%) 和存储 (1.6%)。尤其是在中国制造 2025 及互联网+的战略指导下, 以上领域的发展前景将更加广阔。

随着“宽带中国”战略的实施推进, 宽带行业向更加市场化的方向发展。在固网宽带用户发展方面, 目前我国三家基础电信企业 (中国电信、中国移动、中国联通) 仍占据宽带接入行业主导地位, 2017 年中国电信继续领跑宽带市场, 中国移动则继续延续低价策略以及采用融合套餐方式争夺市场, 用户规模在赶超中国联通的同时, 与中国电信之间差距也在逐步缩短。根据基础运营商官方网站数据显示, 截止报告期末, 中国电信累计宽带用户达到 1.335 亿户, 2017 年全年净增 1041 万户, 增长率为 8.46%; 中国联通累计宽带用户达到 7654 万户, 2017 年全年净增 130.3 万户, 增长率 1.73%; 中国移动累计宽带用户达 1.127 亿, 2017 年全年净增 3506.3 万户, 增长率高达 45.17%。

2017 年, 方正宽带加强对已建网络开展精细化运营, 实现全年在网用户增长速度超过中国电信与中国联通。此外, 方正宽带正积极探寻运营模式转变, 覆盖增长重点由原来的自建转向与运营商合作, 共同扩大市场份额, 以实现优势互补, 互利共赢, 为将来与运营商深度合作打下基础。

根据工信部统计数据, 2017 年, 软件行业平均增速为 12%, 软件产品收入增速 12%, 信息技术服务收入增速 16%, 运营服务收入增速 21.5%, 未来, 依托于软件产品的运营将保持较高的提升。2017 年, 国家积极推进新型智慧城市建设, 智慧社会、数字中国被正式写进十九大报告。互联网+智慧民生、物联网+城市治理、大数据+智慧产业成为智慧城市建设重点。市场化运营、使用者付费成为智慧城市建设、运营的趋势。在整体经济下行压力下, 传统 IT 行业面临转型, 在物联网、大数据、云计算、互联网等各方面技术的助推下, 方正国际也将迎来向运营、服务、合作转型的良好契机。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

依托北京大学和方正集团的有力支持, 公司以“智慧城市的真实贡献者”为战略目标, 利用物联网、云计算、大数据分析等前沿技术, 为智慧城市建设提供从顶层设计到垂直行业软硬件解决方案、再到城市大数据运营的全面解决方案。以信息惠民、城市管理、绿色低碳为目标, 公司会继续寻找 IT 大产业内的新发展方向, 利用资本市场和产业发展的良性互动, 创造更加优良的业绩。

1、PCB 业务

未来, 公司将在稳定发展及扩大通讯设备行业 and 手机行业的同时新增高附加值的特色产品, 如光模块、工控/高频、厚铜产品, 在稳定发展的同时提高盈利能力。技术上建立开放式研究院, 从组织上给技术能力提升以基础保证, 通过具体项目的研发, 提升技术能力, 为走差异化道路提供技术保障。在稳定发展现有工厂的基础上, 逐步增加产能。加大海外市场开拓力度, 优化订单结构, 以坚决融入主流企业及产品线的供应链体系为市场战略。

2、方正宽带业务

宽带接入业务, 实现社区宽带业务与机构业务协同开展。社区宽带业务实施精细化运营, 降本增效; 继续深入开展和基础运营商的合作, 转变为服务于运营商的运营商。机构业务将继续在全国范围内提高销售规模, 深入挖掘客户需求, 丰富政企客户、集团客户的产品线, 逐步提高校园用户在网率。

IDC 业务, 新数据中心的建设以销售为导向, 由销售拉动建设, 先销后建, 边销边建, 降低投资风险; 还要不断优化和完善数据中心的运维工作, 形成一套成熟的运维体系, 形成可复制的管理模式。

融合通信业务，建立起可持续支持业务发展的管理梯队制度和人才储备机制，继续深耕外包服务，扩大坐席规模，实现全国布局；并且在现有呼叫外包业务基础上向产业链上游发展，整合呼叫中心软硬件产品供应商，完善产业链条。

3、方正国际业务

2018 年，方正国际秉承多方协同合作，共建智慧城市生态合作网络。聚合方正集团医疗、教育、科技园、IT 等领域的优势资源，实现产业协同。从“产品、集成、复制、模式”四个方面具体落实：产品，整合物联网实时信息处理、地理信息、服务总线（ESB）、流程引擎（BPM）、大数据技术，构建一套“智慧城市公共服务产品体系”，形成核心竞争力；集成，发挥方正国际项目管理能力及实施经验，体现超强的项目实施交付力；复制，将好的渠道、好的产品、好的区域公司、好的运营公司进行复制，促进企业健康快速发展；模式，积极探索智慧城市项目建设、运营模式，顺应市场需求。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2018 年公司业务将继续围绕“智慧城市，便利生活”而布局，构建以感知层、传输层、平台层和应用层四个层面的智慧城市业务体系架构。其中感知层以方正 PCB 业务为基础，为众多感知设备提供支撑原件；传输层以方正宽带业务和 PCB 业务为基础，宽带接入是感知层接入平台层的通道，PCB 为网络建设提供元器件支撑；平台层以方正国际业务为中心，利用自主知识产权的技术及信息共享平台，聚焦金融、公安、交通、政务等行业，提供综合解决方案。

1、PCB 业务

2018 年，方正 PCB 坚持“以市场为导向，以客户为中心”的市场发展理念，以美国子公司为核心，稳步推进日、韩及欧洲市场，开拓新兴市场（以色列、印度），逐步实现品牌国际化、人才队伍国际化、管理国际化、建立“技术+销售+制造+物流”的国际化商业模式。

2、方正宽带业务

2018 年，方正宽带将继续以宽带接入服务为基础，大力推进与基础运营商的合作，化竞争为合作，实现优势互补，互利共赢；深入推广智能家居终端产品；加快发展数据中心业务和融合通信业务，实现方正宽带多业务平衡发展。

围绕宽带接入业务，公司将继续推进实施精益化管理，以网络、营销和服务条线管理为抓手，积极应对宽带市场的挑战。围绕基础运营商合作业务，探索更多业务合作机会，提高与基础运营商合作业务收入占比。围绕数据中心业务，做好客户储备工作，以销定产，积极寻找合适的资源，开展方正宽带下一个云数据中的建设工作，推进方正宽带在云数据中心的布局。围绕融合通信业务，一方面继续深耕行业客户，强化在金融行业领域的优势；另一方面，在巩固优势的同时，逐步向电信、互联网等其他行业拓展，完善业务布局，扩大市场占有率。

3、方正国际业务

2018 年，方正国际将继续致力于从集成商到智慧城市运营商和服务商的转变，力争经营业绩稳定增长的同时，充分借助“云计算、物联网、大数据”等技术革命，聚焦公安、交通、金融、集成领域，打造具有更大核心竞争力的产品和业务体系。

产品研发方面，进一步推进产品国产化与云化，交通领域研发完成基于云平台的新一代 AFC 核心产品，公安领域 PGIS 产品完成重构，基于互联网+政务的电子证照产品完成研发。

内部组织架构上，方正国际将搭建“事业部+区域”矩阵式架构，优化团队生存环境。划分公共安全、交通、金融、智慧政务四大事业部，在“集中战略、分散经营”的原则下强化自主经营和业务拓展，整合业务条线各类资源，最大程度发挥业务的潜力。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、国内外宏观经济存在不确定性

目前国内经济去库存压力大，整体经济处于中低位运行，电子信息产业增长速度放缓，企业向上的增速受到了一定程度的抑制。此外，鉴于全球经济一体化不断加深，如果中美贸易摩擦时间和规模持续扩大，PCB 行业供需结构有可能进一步失衡，也将对企业订单、原材料和设备进出口、汇率等产生影响。

2、政策风险

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

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

3、市场风险

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

4、生产成本上升风险

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

5、技术和商业模式风险

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

6、国际化经验不足

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

7、人力资源风险

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

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

为进一步增强公司现金分红的透明度，不断完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等文件的要求，2014年5月30日召开的公司第十届董事会2014年第三次会议审议通过了《关于修改公司章程部分条款的议案》和《关于公司2014-2016年股东分红回报规划的议案》（见2014年5月31日公司公告），进一步明确了现金分红的优先顺序、分红条件及比例。上述两议案已经2014年6月27日召开的公司2013年度股东大会审议通过。

2017 年 6 月 29 日，公司 2016 年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配的预案》，拟以 2016 年末总股本 2,194,891,204 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.10 元（含税），不进行资本公积转增股本，公司已于 2017 年 8 月 10 日实施完成该项分配方案。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0	0	0	-822,144,631.66	0
2016 年	0	0.1	0	21,948,912.04	65,528,590.59	33.50
2015 年	0	0.1	0	21,948,912.04	109,988,091.83	20.00

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐ 适用 ☒ 不适用

二、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 年底前，在北大医信实现盈利、股东大会表决通过且符合国家法律法规、监管机构规定时，将北大医信注入方正科技；将继续遵循之前已作出的支持下属上市公司发展的各项承诺。 目前北大医信主营业务尚处于拓展市场、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	2014 年 12 月 8 日做出的承诺，2020 年底完成	是	是

			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。			
其他对公司中小股东所作承诺	盈利预测及补偿	方正集团、方正信产、刘建等 38 名自然人、周大良等 158 名自然人	就方正科技收购方正宽带 100% 股权事项，方正科技与方正集团、刘建等 38 名自然人及方正信产签署《盈利补偿协议》，约定：方正集团、刘建等 38 名自然人愿意在方正科技收购方正宽带 100% 股权后就方正宽带在 2014 年度、2015 年度、2016 年度的扣除非经常性损益的净利润数额作出承诺，分别为人民币 4,755.95 万元、6,814.44 万元、8,859.03 万元；盈利承诺期内的任一年度内，如果方正宽带截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积预测净利润数，对于截至当期期末累积实际净利润数与截至当期期末累积预测净利润数之间的差额，补偿方应以支付补偿金的方式向方正科技进行补偿，补偿金按照以下公式计算：补偿金=截至当期期末累积预测净利润数—截至当期期末累积实际净利润数—已支付的补偿金数额。如果补偿方中的相关方未按照协议的约定向方正科技履行补偿义务，方正信产应向方正科技支付未履约方未补偿的款项，并有权在支付补偿款后进行追偿。就方正科技收购方正国际 100% 股权事项，方正科技与方正信产、周大良等 158 名自然人签署《盈利补偿协议》，约定：方正信产、周大良等 158 名自然人愿意在方正科技收购方正国际 100% 股权后就方正国际在 2014 年度、2015 年度、2016 年度的扣除非经常性损益的净利润数额作出承诺，分别为人民币 6,744.93 万元、8,477.36 万元、11,155.21 万元；盈利承诺期内的任一年度内，如果方正国际截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积预测净利润数，对于截至当期期末累积实际净利润数与截至当期期末累积预测净利润数之间的差额，补偿方应以支付补偿金的方式向方正科技进行补偿，补偿金按照以下公式计算：补偿金=截至当期期末累积预测净利润数—截至当期期末累积实际净利润数—已支付的补偿金数额。如果补偿方中的相关方未按照协议的约定向方正科技履行补偿义务，方正信产应向方正科技支付未履约方未补偿的款项，并有权在支付补偿金额后进行追偿。	2014 年 5 月 29 日签署协议，2014-2016 三个会计年度	是	是
	分红	方正科技	公司根据《公司法》等有关法律、法规及公司章程的规定，在满足现金分红条件的基础上，结合公司持续经营和长期发展，未来三年原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于公司当年实现的可分配利润的 10%，且公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司章程、公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。	2014 年 5 月 30 日做出的承诺，2014-2016 三个会计年度	是	是
其他承诺	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	2010 年 1 月 8 日做出的承诺，长期有效	否	是

			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。			
--	--	--	---	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。执行《企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）》之前，公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。

财政部于2017年12月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”；在“净利润”的项下新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
追溯调整法		
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2017 年度	
	资产处置收益	-325,149.10
	营业外收入	-681,601.24
	营业外支出	-1,006,750.34
	2016 年度	
	资产处置收益	38,348.35
	营业外收入	-442,584.17
	营业外支出	-404,235.82
未来适用法		

对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。比较期数据不调整。	2017 年度	
	其他收益	15,787,234.71
	营业外收入	-15,787,234.71

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	277.59
境内会计师事务所审计年限	15

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	30
保荐人	林煊、冷颀	

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

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、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
2018年2月,公司全资子公司珠海方正印刷电路板发展有限公司向珠海市斗门区人民法院递交了起诉状,起诉交易对方(东莞市金铭电子有限公司、深圳市金立通信设备有限公司、东莞金卓通信科技有限公司、刘立荣)拖欠货款,诉请交易对方支付相关应收款项及相应利息、费用等,并诉请担保人承担连带清偿责任,诉讼请求金额合计为人民币201,514,077.06元。	详见公司于2018年2月14日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《上海证券报》、《中国证券报》及《证券时报》上披露的《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2018-012号)。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

2017年5月9日,公司收到中国证监会《行政处罚决定书》([2017]43号),因公司未按照规定披露关联关系及关联交易,中国证监会对本公司责令改正,给予警告并处以60万元罚款。部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由对公司提起诉讼。截至2018年3月25日,根据法院向公司送达的诉讼文件,上海市第一中级人民法院、上海市第二中级人民法院共计受理投资者提起的诉讼306个。其中,上海市第一中级人民法院以证券虚假陈述责任纠纷为案由受理了139个案件,部分案件已经开庭审理,审理过程中11个案件的原告申请撤诉;上海市第二中级人民法院以证券虚假陈述责任纠纷为案由受理了167个案件,59个案件已提起管辖权异议上诉,108个案件已提起管辖权异议申请。除去已经申请撤诉的案件,上海市第一中级人民法院及上海市第二中级人民法院共计受理投资者提起的诉讼295个,涉诉金额共计63,273,842.94元。公司将关注案件的进展情况,并按规定予以披露。

十一、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

1、2017年5月9日,公司收到中国证监会《行政处罚决定书》([2017]43号),因公司未按照规定披露关联关系及关联交易,方正集团、武汉国兴未按规定披露持有方正科技股票,中国证监会对公司、方正集团以及相关责任主体做出行政处罚。详见公司于2017年5月10日在指定信息披露媒体刊登的《方正科技集团股份有限公司关于收到中国证监会<行政处罚决定书>的公告》。

2、2017年12月27日,上海证券交易所发布《纪律处分决定书》([2017]79号),因公司重大关联交易未履行相应决策程序及信息披露义务,公司股东方正集团等未披露一致行动人关系,上海证券交易所对公司、方正集团以及相关责任主体进行公开谴责。详见上海证券交易所于2017年12月27日在上海证券交易所网站披露的《纪律处分决定书》([2017]79号)。

3、2017年5月9日,方正集团收到中国证监会《行政处罚决定书》([2017]42号),因未配合方正证券履行信息披露义务,中国证监会对方正集团做出行政处罚。详见方正证券于2017年5月10日披露的《方正证券股份有限公司关于收到中国证监会行政处罚决定书的公告》。

4、2018 年 3 月 29 日，上海证券交易所发布《纪律处分决定书》（[2018]18 号），方正集团因方正证券信息披露存在违规，被上海证券交易所公开谴责。详见上海证券交易所于 2018 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《纪律处分决定书》（[2018]18 号）。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十三、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

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2017 年度实际发生额/余额
采购产品或服务	采购（委托采购）电脑及相关产品、PCB 设备及技术，采购服务	方正集团及其下属企业	4,345,001.78
	采购软件及配套硬件、各项服务	方正集团及其下属企业	73,717,474.92
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	11,543,260.34
	销售宽带有关产品及服务	方正集团及其下属企业	13,682,437.04
	提供软件报务及配套硬件	方正集团及其下属企业	8,135,960.38
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	9,645,880.46
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	7,009,667.70
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	6,266,066.94

融资租赁业务、应收账款的保理业务及转让	关联方向公司提供融资租赁业务、公司应收账款的保理业务及转让的最高余额	方正集团及其关联企业	394,842,481.11
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	792,522,513.40

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、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	实际控制人	0	0	0	299,524,899.66	-35,578,060.14	263,946,839.52

北大方正信息产业集团有限公司	母公司	0	0	0	0	60,000,000.00	60,000,000.00
北京方正信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业	0	0	0	0	30,000,000.00	30,000,000.00
北大医疗信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业	0	0	0	100,000,000.00	-100,000,000.00	0
合计		0	0	0	399,524,899.66	-45,578,060.14	353,946,839.52
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的影响		无					

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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							
公司及其子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						1,404,522,556.56							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,243,308,711.97							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,243,308,711.97							
担保总额占公司净资产的比例（%）						40.44							

其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	344, 243, 880. 31
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	344, 243, 880. 31
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

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 单项委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 委托理财减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 单项委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 委托贷款减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

3、其他情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司于 2017 年 4 月 21 日召开第十一届董事会 2017 年第二次会议，会议审议通过了《关于终止公司 2014 年度非公开发行业股票的议案》，决定终止公司 2014 年度非公开发行股票事项，向中国证监会申请撤回公司 2014 年度非公开发行股票文件。详见公司于 2017 年 4 月 25 日在指定信息披露媒体披露的《方正科技集团股份有限公司关于终止公司 2014 年度非公开发行业股票的公告》（公告编号：临 2017-009 号）。

公司于 2017 年 4 月 25 日披露与 A 公司（主营宽带接入业务）签署了《投资意向协议》，公司拟以现金形式收购 A 公司持有的标的公司 50.01%的股权或以上股权，详见公司于 2017 年 4 月 25 日在指定信息披露媒体披露的《方正科技集团股份有限公司关于签订投资意向协议的公告》（公告编号：临 2017-012 号）。公司根据后续尽职调查情况以及国内宽带接入市场竞争格局，目前已经终止了与 A 公司就上述收购事项的谈判进程。

公司于 2014 年收购方正国际 100%股权和方正宽带 100%股权，方正国际和方正宽带未完成业绩承诺，按照签署的《盈利补偿协议》的规定，截至 2017 年 6 月 6 日，公司已收到相关补偿方支付的盈利补偿款合计人民币 20,245.46 万元。详见公司于 2017 年 6 月 8 日在指定信息披露媒体披露的《方正科技集团股份有限公司关于收到相关补偿方支付盈利补偿款的公告》（公告编号：临 2017-016 号）。

公司于 2018 年 4 月 4 日收到上海证券交易所出具的《关于对方正科技集团股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函【2018】340 号），载明公司由光大证券股份有限公司和中国民族证券有限责任公司联合承销，面向合格投资者非公开发行总额不超过 14 亿元的公司债券符合上海证券交易所的挂牌转让条件，上海证券交易所对其挂牌转让无异议。本次债券采取分期发行方式，无异议函自出具之日起 12 个月内有效。

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

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

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

2. 年度精准扶贫概要

报告期内，方正 PCB 共投入 12 万元，其中 2 万元用于斗门园区周边村困难家庭及孤寡老人，共计 20 人，人均 1000 元。资助贫困大学生 10 万元，用于斗门莲江贫困大学生家庭，帮助 32 名大学生顺利入学。

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

3. 后续精准扶贫计划

后续公司计划结合社会需求和政府管辖区域要求，持续有序进行扶贫工作。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司披露了《方正科技集团股份有限公司 2017 年度社会责任报告》，披露网址：

www.sse.com.cn。

(三) 环境信息情况

1. 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

公司 PCB 产品生产基地珠海方正科技高密电子有限公司、珠海方正科技多层电路板有限公司和重庆方正高密电子有限公司属于环境保护部门公布的重点排污单位，具体情况如下：

(一) 珠海方正科技高密电子有限公司

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	防治污染设施建设和运行情况
废水	总铜	0.5mg/L, 205.03kg/年	87.12t/年	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	物理化学处理法+化学混凝法+A/O工艺/稳定运行
	总镍	0.5mg/L, 28.29kg/年	无	无					
	化学需氧量	80mg/L, 55730.10kg/年	无	无					
	氨氮	10mg/L, 2141.77kg/年	10.89t/年	无					
	悬浮物	30mg/L, 19277.02kg/年	无	无					
	石油类	2mg/L, 161.53kg/年	无	无					
	总磷	1mg/L, 481.58kg/年	无	无					
	总氰化物	0.2mg/L, 4.98kg/年	无	无					
	总氮	20mg/L, 8246.58kg/年	无	无					
	甲醛	1mg/L, 115.09kg/年	无	无					
	LAS	5mg/L, 115.98kg/年	无	无					
废气	动植物油	10mg/L, 206.16kg/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）	碱性中和法+活性炭吸附法+布袋除尘器+水淋喷/稳定运行
	氯化氢	30mg/L, 259.40kg/年	无	无					
	硫酸雾	30mg/L, 40.95kg/年	无	无					
	氨	无, 84.89kg/年	无	无					
	氰化氢	0.25mg/L, 19.81kg/年	无	无					
	苯	12mg/L, 0.94kg/年	无	无					
	甲苯	40mg/L, 2.22kg/年	无	无					
	二甲苯	70mg/L, 1.79kg/年	无	无					
	甲醛	25mg/L, 9.31kg/年	无	无					
	颗粒物	120mg/L, 378.49kg/年	无	无					

(二) 珠海方正科技多层电路板有限公司

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	防治污染设施建设和运行情况
废水	总铜	0.3mg/L, 68.55kg/年	274.75kg/年	无	间接排放	4个	A栋废水总排口4个	广东省电镀污染物排放标准（DB44/1597-2015）表2 电镀污染物排放标准（GB21900-2008）表5	废水处理采用化学沉淀+膜处理技术+生化处理/稳定运行
	总镍	0.1mg/L, 22.85kg/年	274.75kg/年	无					
	COD	30mg/L, 12.386kg/年	24.728t/年	无					
	氨氮	1mg/L, 0.311t/年	4.12t/年	无					

废气	盐酸雾	10mg/m ³ , 7.075t/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		废气处理采用碱性喷淋技术与活性炭吸附处理/稳定运行
	硫酸雾	10mg/m ³ , 1.415t/年	无	无					
	氮氧化物	10mg/m ³ , 11.32t/年	无	无					

(三) 重庆方正高密电子有限公司

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	排放口数量	分布情况	执行的污染物排放标准	防治污染设施建设和运行情况
废水	总铜	2mg/L, 0.152t/年	0.177t/年	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侧总排口1个	污染物综合排放标准 (GB8978-1996) 表1标准、表4三级标准	废水处理采用化学沉淀+生化处理/稳定运行
	COD	500mg/L, 22.2002t/年	27.463t/年	无					
废气	非甲烷总烃	120mg/m ³ , 0.186t/年	0.238t/年	无	直接排放	生产废气24个, 锅炉废气4个	废水处理站废气排放口2个, 厂房楼顶废气排放口22个, 动力站楼顶废气排放口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	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/稳定运行
	二氧化硫	50mg/m ³ , 0.0176t/年	0.026t/年	无					
	氮氧化物	400mg/m ³ , 0.1711t/年	0.211t/年	无					

上述三家生产基地严格遵守国家法律法规、部门规章及行业标准, 落实环保“源头管理、过程监督、末端治理”的管理原则, 根据国家有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。生产基地配套有相应的废水、废气处理设施及危废储存车间(仓库), 并通过 ISO14001 审核, 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。均按要求编制建设项目环境影响评价报告并取得环境保护部门的批复, 污染防治设施已通过当地环境保护部门的验收, 取得排污许可证。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。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和网站公开方案与自行监测数据。

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。

2. 重点排污单位之外的公司

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	239,128
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	239,960
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北大方正信息产业集团有限公司	0	255,613,016	11.65	0	质押	131,480,000	国有法人
曾远彬	-	80,642,682	3.67	0	未知		境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	62,529,900	2.85	0	未知		国有法人
张佳华	-	14,227,000	0.65	0	未知		境内自然人
林晓芝	-	11,376,890	0.52	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	-	9,127,900	0.42	0	未知		境内自然人
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	0	6,100,100	0.28	0	未知		未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	-	5,716,600	0.26	0	未知		未知
程攻	-	5,334,045	0.24	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北大方正信息产业集团有限公司	255,613,016	人民币普通股	255,613,016				
曾远彬	80,642,682	人民币普通股	80,642,682				
中央汇金资产管理有限责任公司	62,529,900	人民币普通股	62,529,900				
张佳华	14,227,000	人民币普通股	14,227,000				
林晓芝	11,376,890	人民币普通股	11,376,890				
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	9,127,900	人民币普通股	9,127,900				
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	6,100,100	人民币普通股	6,100,100				
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	5,716,600	人民币普通股	5,716,600				

程攻	5,334,045	人民币普通股	5,334,045
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中北大方正信息产业集团有限公司与其他股东无关联关系也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否有关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	北大方正信息产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谢克海
成立日期	2010 年 11 月 8 日
主要经营业务	项目投资；投资管理；资产管理；经济信息咨询（不含中介）；开发、销售计算机软件及硬件产品；计算机系统集成；技术服务
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内控股香港上市公司方正控股（股票代码：00418.HK），持有方正控股 30.6% 股权。
其他情况说明	无

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

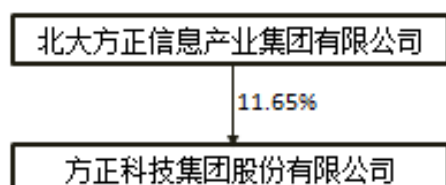
☐适用 ☒不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☒适用 ☐不适用



(二) 实际控制人情况**1 法人**

√适用 □不适用

名称	中华人民共和国教育部
----	------------

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

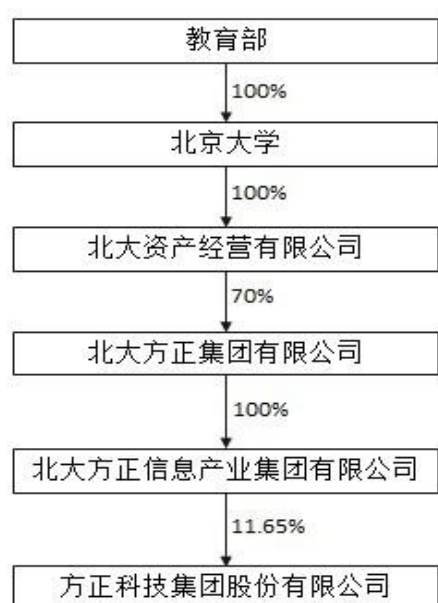
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

2017年9月，公司控股股东方正信产终止在中信证券股份有限公司北京总部营业部开展的融资融券业务，前期因开展融资融券业务转入中信证券客户信用担保户中的公司股份已经全部转回到方正信产普通账户。随后，方正信产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，将所持公司股份131,480,000股转入中信建投客户信用担保户中。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

☐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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
刘建	董事长	男	55	2016/5/20	2019/5/19	0	0	0			是
侯郁波	董事、总裁、董事会秘书	男	48	2016/5/20	2019/5/19	0	0	0		79	否
孙敏	董事	女	41	2016/5/20	2019/5/19	0	0	0			是
左进	董事	女	44	2016/5/20	2019/5/19	0	0	0			是
胡滨	董事	男	38	2016/11/15	2019/5/19	0	0	0			是
朱震宇	独立董事	男	56	2016/5/20	2019/5/19	0	0	0		8	否
董黎明	独立董事	男	44	2016/5/20	2019/5/19	0	0	0		8	否
王雪莉	独立董事	女	45	2016/5/20	2019/5/19	0	0	0		8	否
马建斌	监事长	男	42	2016/5/20	2019/5/19	0	0	0			是
高嵩	监事	男	44	2017/6/29	2019/5/19	0	0	0			是
季红	监事	女	47	2016/5/20	2019/5/19	0	0	0		29	否
胡永栓	副总裁	男	52	2016/5/20	2019/5/19	0	0	0		122	否
暴楠	财务总监	男	37	2016/10/27	2019/5/19	0	0	0		78	否
施华（离任）	董事	男	45	2016/5/20	2018/1/18	0	0	0			是
李朝晖（离任）	监事	女	39	2016/5/20	2017/6/29	0	0	0			是
合计	/	/	/	/	/				/	332	/

姓名	主要工作经历
刘建	现任本公司董事长、方正集团副总裁、方正信产首席执行官、方正控股执行董事；曾任中国科学院大气物理所高级工程师，方正宽带总经理。
侯郁波	现任本公司董事、总裁兼董事会秘书；曾任上海延中实业股份有限公司董事会秘书，本公司企业发展部副主任、副总裁等职务。
孙敏	现任本公司董事、方正集团副总裁、北大资源执行董事；曾任普华永道会计师事务所审计经理，方正集团医疗医药事业群财务管理部高级财务经理、核算总监，北大国际医院集团有限公司财务管理部总监、北京大学国际医院（筹）财务管理部总经理，北京北大方正电子有限公司财务总监。
左进	现任本公司董事、方正信产副总裁兼首席财务官、方正控股执行董事；曾任普华永道会计师事务所审计经理；方正集团审计法务部高级经理、审计总监，方正集团 IT 软件事业部审计法务部总经理，方正集团医疗医药事业群财务管理部总经理，北大国际医院集团有限公司财务管理部总经理，北京北大方正电子有限公司财务总监。
胡滨	现任本公司董事、方正集团资产管理部总经理、方正证券董事、方正控股执行董事、中国高科董事；曾任普华永道中天会计师事务所审计部大客户组高级经理。
朱震宇	现任本公司独立董事，具有注册会计师、资产评估师、房地产估价师资格，现为上海注册会计师协会常务理事、上海大学硕士生导师、上海金融学院专家委员会委员，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所执行合伙人，上海宏大拍卖有限公司执行董事，江苏宏海新型材料有限公司董事长，中国船舶工业股份有限公司独立董事、上海安诺其集团股份有限公司独立董事、苏州麦迪斯顿医疗科技股份有限公司独立董事。曾任上海信宇会计师事务所主任会计师，上海宏大东亚会计师事务所主任会计师，维维食品饮料股份有限公司、上海广电电气（集团）股份有限公司、广船国际股份有限公司独立董事等职。
董黎明	现任本公司独立董事，副教授，会计学博士。现为浙江财经大学会计学院专职教师，主要从事会计信息系统、公司财务的教学和科研工作。
王雪莉	现任本公司独立董事，副教授，管理学博士。现任教于清华大学经济管理学院领导力与组织管理系，从事人力资源与组织管理的教学与科研。
马建斌	现任本公司监事长、方正集团副总裁兼首席人才官、中国高科集团股份有限公司董事长；曾在内蒙古大学、北京化工大学任教，曾任方正集团人力资源部总监、总经理。
高嵩	现任本公司监事、北大方正信息产业集团有限公司法务部总经理；曾任北京市第二中级人民法院民六庭法官、北京邦业保险公估有限公司理赔追偿事业部总经理助理、北大方正集团有限公司法务部经理、方正资本控股股份有限公司战投部总监、北大方正集团有限公司法务部总监。
季红	现任本公司职工监事、本公司集团办公室主任；曾任上海市纪律检查委员会职员，上海延中实业股份有限公司机要秘书；本公司总裁办公室副主任。
胡永栓	现任公司副总裁，下属珠海方正印刷电路板发展有限公司总经理；曾任领跃电子（珠海）有限公司副总经理，深圳景旺电子有限公司副总经理、总工程师，桂林利凯特股份有限公司总经理，珠海方正印刷电路板发展有限公司厂长。
暴楠	现任本公司财务总监；曾任中国茶叶股份有限公司会计，诺基亚（中国）投资有限公司亚太区财务中心会计、经理、全球财务中心高级

	经理，罗森伯格亚太电子有限公司高级财务经理，联想（北京）有限公司消费台式电脑事业部、选件及服务事业部 Finance Controller，小米通讯技术有限公司海外总监等职务。
--	--

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘建	方正信产	总裁	2015/12	
左进	方正信产	副总裁兼财务总监	2014/1	
高嵩	方正信产	法务部总经理	2016/11	
李朝晖（离任）	方正信产	法务部总经理	2013/1	2016/11
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘建	方正集团	副总裁	2015/12	
施华	方正集团	副总裁	2015/10	
		首席运营官	2018/4	
	北大资源	执行董事	2017/3	
孙敏	方正集团	副总裁	2015/10	
	北大资源	执行董事	2016/6	
胡滨	方正集团	资产管理部总经理	2016/1	
	方正证券	董事	2018/1	
	方正控股	执行董事	2016/12	

	中国高科	董事	2016/5	
马建斌	方正集团	副总裁兼首席人才官	2015/10	
	中国高科集团股份有限公司	董事长	2017/3	
朱震宇	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所	执行合伙人	2015/12	
	江苏宏海新型材料有限公司	董事长	2013/3	
	中国船舶工业股份有限公司	独立董事	2015/3	
	上海安诺其集团股份有限公司	独立董事	2011/8	
	苏州麦迪斯顿医疗科技股份有限公司	独立董事	2014/4	
董黎明	浙江财经大学	教师、副教授	2009/9	
王雪莉	清华大学经管学院	教师、副教授	1997/8	
在其他单位任职情况的说明	方正集团持有方正信产 100%股权			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬由公司股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的高级管理人员实行年薪制，年薪由公司年度业绩和个人业绩考评结果决定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员报酬合计为 332 万元人民币。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李朝晖	监事	离任	工作变动原因
施华	董事	离任	工作变动原因
高嵩	监事	选举	监事会提名选举产生

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

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

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	43
主要子公司在职员工的数量	7,966
在职员工的数量合计	8,009
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,913
销售人员	431
技术人员	1,659
财务人员	125
行政人员	881
合计	8,009
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	289
本科	2,450
大专	1,418
大专以下	3,852
合计	8,009

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司建立了对外具有竞争力、对内具有激励性和相对公平的薪酬体系。公司全面推行绩效考核，通过考核评价对员工进行综合评价，被考评人对自己的主要业绩达成或重点工作进展情况检讨并剖析问题根源。公司通过内外部薪酬数据进行调研和分析，结合市场薪酬水平，适时进行企业薪酬水平的调整，以适应外部市场发展的需要，确保公司薪酬在市场上的竞争力和对人才的吸引力。公司提供年度健康体检、商业保险、带薪年假和病假、结婚礼金等福利，全员进行绩效考核。考核周期分为月度、季度和年度。通过不同周期、不同层面的考核，全面衡量员工的业绩，为公司的发展选拔优秀人才。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，公司具有完善的培训体系，通过课程培训、“师带徒”模式、轮岗、访谈以及继续学历教育等模式实现了全员 100%培训覆盖。在侧重于技术人员、销售人员的专业技能培训的同时，注重核心岗位和后备人才的领导力发展培训。在专业技能的培训过程中，以技能最大化地应用为目标，关注训后效果。通过公司自己的内部讲师队伍，有效提升员工的主观能动性，通过良好的学习氛围，致力于打造具备健全培训体系的学习型组织，保障员工的健康成长和企业的可持续发展。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断规范公司运作，建立现代企业制度，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。报告期内，公司共召开二次股东大会，五次董事会，四次监事会。董事会下设的审计委员会、薪酬与考核委员会在日常工作中起到了重要的作用。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，平时认真接待股东来访、来电，使股东了解公司的运作情况；公司严格按照中国证监会有关要求召集、召开二次股东大会，并由律师出席见证。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，不干涉公司决策和生产经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司建立健全了财务、会计管理制度，独立核算，控股股东不干涉公司的财务、会计活动。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事；董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司独立董事的人数占到董事会总人数的三分之一。公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行董事的职责，谨慎决策。

4、关于监事和监事会：公司监事会制定了《监事会议事规则》；监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；公司监事能够认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司董事、总裁和其他高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：本公司中层管理人员全部实行了竞聘上岗和末位淘汰制，高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由董事会聘任。公司高级管理人员的绩效评价由公司人事部门进行日常考核与测评，并由薪酬与考核委员会及董事会进行综合评定，并决定其薪酬情况。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、供应商、代理商、消费者等其他利益相关者的合法权益，使公司走上可持续、健康发展之路。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理手册》和《信息披露暂缓与豁免管理制度》，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司能够做到公开、公正、公平、完整、及时地披露信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

8、关于内幕信息知情人登记管理：公司严格按照《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》等有关制度的规定，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送、备案；同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东大会情况简介

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

		号：2017-017	
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 11 月 7 日	www.sse.com.cn 公告编号：2017-031	2017 年 11 月 8 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘建	否	5	5	3	0	0	否	2
侯郁波	否	5	5	3	0	0	否	2
施华	否	5	5	3	0	0	否	2
孙敏	否	5	5	3	0	0	否	2
左进	否	5	4	2	1	0	否	2
胡滨	否	5	5	3	0	0	否	2
朱震宇	是	5	5	4	0	0	否	1
董黎明	是	5	5	4	0	0	否	1
王雪莉	是	5	5	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，董事会下设专门委员会——审计委员会、薪酬和考核委员会，为公司内控体系建设、年报审计、选聘审计机构、审核薪酬等方面提供了重要的咨询意见和建议。报告期内，两个委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见。

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司依据高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度，结合年度财务状况、经营成果和服务质量等目标的综合完成情况对公司高级管理人员进行绩效考评。董事会薪酬委员会负责研究并监督对公司高级管理人员的考核、激励和实施。

公司高级管理人员为年薪制薪酬，主要由固定薪酬和可变薪酬两部分组成。其中固定薪酬为基本工资，可变薪酬为年度绩效奖金，年度绩效奖金根据年度目标绩效奖金和绩效考核情况确定。今后，公司将进一步完善高级管理人员的考评和激励机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

本公司同日披露了《2017 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

本公司同日披露了《2017 年度内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

上会师报字(2018)第 3543 号

方正科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了方正科技集团股份有限公司（以下简称“方正科技”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方正科技 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于方正科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

1、应收账款的减值

(1) 关键审计事项

方正科技应收账款相关信息披露详见财务报表附注四-11 及附注六-3，截至 2017 年 12 月 31 日应收账款账面余额 220,115.09 万元，坏账准备 65,916.63 万元。方正科技管理层根据应收账款的可回收性为判断基础确认坏账准备。应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备金额对于财务报表具有重大影响，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

(2) 审计应对

① 了解及评估了信用政策及与应收账款日常管理相关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制执行的有效性。

② 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等。

③ 通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性。

④ 对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据。

⑤ 对于按组合计提坏账准备的应收账款，获取坏账准备计提表，检查计提方法是否按照相关会计政策执行；重新复核坏账准备计提金额是否正确。

2、或有事项-未决诉讼

(1) 关键审计事项

2017 年 5 月 9 日，方正科技收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2017]43 号），因公司未按照规定披露关联关系及关联交易，中国证券监督管理委员会对方正科技责令改正，给予警告并处以 60 万元罚款。部分投资者以方正科技虚假陈述导致其投资损失为由对方正科技提起诉讼。

截至 2018 年 3 月 25 日，上海市第一中级人民法院、上海市第二中级人民法院以证券虚假陈述民事责任纠纷为案由受理投资者提起的诉讼共计 306 件。其中，上海市第一中级人民法院受理 139 件，部分案件已经开庭审理，其中 11 件原告当庭申请撤诉，除去申请撤诉的案件，案涉金额 54,840,795.40 元；上海市第二中级人民法院受理 167 件，59 件已提起管辖权异议上诉，108 件已提起管辖权异议申请，案涉金额 8,433,047.54 元。截至审计报告日案件尚未审结，方正科技最终是否需要向投资者赔偿及赔偿范围，以法院生效裁判为准。本期无法预计目前及后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响，相关信息披露详见财务报表附注十二-3。

鉴于该未决诉讼对财务报表产生的影响涉及管理层的重大判断和估计，我们将其确认为关键审计事项。

(2) 审计应对

① 了解及评估方正科技与诉讼事项相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性。

② 查阅公司关于重大诉讼的相关信息披露情况。

③ 获取并检查诉讼案件的应诉通知书及其他相关资料，并与方正科技管理层及公司法务人员

访谈，了解公司未决诉讼应对措施。

④ 向方正科技聘请的诉讼案件代理律师发函，询证诉讼案件的基本情况 & 未决诉讼的专业意见。

四、其他信息

方正科技管理层对其他信息负责。其他信息包括方正科技 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

方正科技管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估方正科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用）并运用持续经营假设，除非管理层计划清算方正科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督方正科技的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对方正科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致方正科技不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就方正科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张晓荣

（项目合伙人）

中国注册会计师：冯婷婷

中国 上海

二〇一八年四月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：方正科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七-1	1,382,002,467.05	1,368,852,093.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七-4	307,203,063.31	326,635,784.96
应收账款	七-5	1,541,984,681.80	1,891,304,932.12
预付款项	七-6	237,892,717.38	161,435,197.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七-7		939,787.50
应收股利			
其他应收款	七-9	284,114,845.74	249,820,844.55
买入返售金融资产			
存货	七-10	1,652,979,849.16	1,022,581,226.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七-12	13,031,499.28	8,798,768.50
其他流动资产	七-13	74,859,260.42	47,690,511.28
流动资产合计		5,494,068,384.14	5,078,059,146.95
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七-14	483,421,995.25	495,169,223.84
持有至到期投资			
长期应收款	七-16	2,210,827.35	
长期股权投资	七-17	20,766,259.30	21,264,310.38
投资性房地产	七-18	729,119,981.86	743,389,887.42
固定资产	七-19	3,564,011,211.38	3,316,395,975.40
在建工程	七-20	291,293,609.41	371,942,969.13
工程物资	七-21	50,476,966.97	80,449,499.57
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七-25	143,127,574.55	123,495,488.40
开发支出	七-26	16,833,691.04	10,974,615.10
商誉	七-27	84,439,203.40	84,439,203.40
长期待摊费用	七-28	91,482,086.35	60,897,670.15
递延所得税资产	七-29	44,235,094.77	43,421,415.72
其他非流动资产	七-30	116,265,079.42	127,124,387.76

非流动资产合计		5,637,683,581.05	5,478,964,646.27
资产总计		11,131,751,965.19	10,557,023,793.22
流动负债：			
短期借款	七-31	2,435,819,703.43	1,610,718,890.44
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			
应付票据	七-34	436,336,498.39	406,308,300.57
应付账款	七-35	1,947,294,742.74	1,905,572,721.95
预收款项	七-36	1,154,493,470.57	815,826,953.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七-37	63,333,798.12	49,078,297.23
应交税费	七-38	46,150,713.94	95,635,648.48
应付利息	七-39	7,958,981.42	12,628,336.69
应付股利			
其他应付款	七-41	511,053,727.27	534,282,868.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七-43	670,278,582.59	394,795,703.09
其他流动负债			-
流动负债合计		7,272,720,218.47	5,824,847,720.28
非流动负债：			
长期借款	七-45	267,246,751.17	625,303,026.08
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七-47	413,355,167.42	264,624,939.71
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七-51	99,304,935.00	105,298,514.86
递延所得税负债	七-29	4,367,318.94	4,812,004.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		784,274,172.53	1,000,038,484.82
负债合计		8,056,994,391.00	6,824,886,205.10
所有者权益			
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	347,374,277.11	144,916,426.83

减：库存股			
其他综合收益	七-57	41,195,788.58	56,113,222.15
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	七-60	481,846,159.36	1,325,936,254.36
归属于母公司所有者权益合计		3,065,307,429.05	3,721,857,107.34
少数股东权益		9,450,145.14	10,280,480.78
所有者权益合计		3,074,757,574.19	3,732,137,588.12
负债和所有者权益总计		11,131,751,965.19	10,557,023,793.22

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠 会计机构负责人：尚义民

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：方正科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		226,353,796.64	78,688,717.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七-1	195,230.00	753,030.00
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七-2	1,422,218,061.06	1,001,480,722.83
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,088,897.38	579,861.51
流动资产合计		1,649,855,985.08	1,081,502,331.36
非流动资产：			
可供出售金融资产		483,421,995.25	495,169,223.84
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七-3	3,236,639,882.11	3,237,243,929.76
投资性房地产		32,404,831.70	33,959,180.96
固定资产		821,453.59	1,111,524.35
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,753,288,162.65	3,767,483,858.91
资产总计		5,403,144,147.73	4,848,986,190.27
流动负债：			
短期借款		1,070,000,000.00	463,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		267,744.00	1,338,720.00
预收款项		292,179.00	68,023.00
应付职工薪酬		1,174,779.93	1,305,029.93
应交税费		18,522.08	65,522.08
应付利息		16,191,265.83	10,436,439.37
应付股利			
其他应付款		1,813,510,860.41	1,769,598,389.78
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		2,901,455,351.25	2,245,812,124.16
非流动负债：			
长期借款			300,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			300,000,000.00
负债合计		2,901,455,351.25	2,545,812,124.16
所有者权益：			
股本		2,194,891,204.00	2,194,891,204.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		207,253,920.28	4,796,070.00
减：库存股			
其他综合收益		49,029,395.25	60,776,623.84
专项储备			
盈余公积			

未分配利润		50,514,276.95	42,710,168.27
所有者权益合计		2,501,688,796.48	2,303,174,066.11
负债和所有者权益总计		5,403,144,147.73	4,848,986,190.27

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠 会计机构负责人：尚义民

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,098,802,144.03	6,613,713,691.58
其中：营业收入	七-61	5,098,802,144.03	6,613,713,691.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,940,162,743.45	6,582,206,333.06
其中：营业成本	七-61	4,225,727,785.99	5,530,668,304.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七-62	39,114,084.55	40,062,004.91
销售费用	七-63	387,248,412.06	370,713,808.78
管理费用	七-64	516,040,377.66	437,270,586.62
财务费用	七-65	198,280,283.57	117,041,369.36
资产减值损失	七-66	573,751,799.62	86,450,258.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七-68	568,473.67	-465,478.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-498,051.08	-1,105,978.41
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七-69	-325,149.10	38,348.35
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七-70	15,688,693.81	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-825,428,581.04	31,080,228.46
加：营业外收入	七-71	34,448,361.31	72,018,334.35
减：营业外支出	七-72	10,295,497.98	1,734,186.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-801,275,717.71	101,364,376.03
减：所得税费用	七-73	21,699,249.59	34,325,911.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-822,974,967.30	67,038,464.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-822,974,967.30	67,038,464.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			

填列)			
(二)按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		-830,335.64	1,509,874.03
2. 归属于母公司股东的净利润		-822,144,631.66	65,528,590.59
六、其他综合收益的税后净额	七-57	-14,917,433.57	27,164,586.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,917,433.57	27,164,586.99
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-14,917,433.57	27,164,586.99
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-11,747,228.59	26,018,423.84
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-3,170,204.98	1,146,163.15
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-837,892,400.87	94,203,051.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-837,062,065.23	92,693,177.58
归属于少数股东的综合收益总额		-830,335.64	1,509,874.03
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.3746	0.0299
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.3746	0.0299

定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠 会计机构负责人：尚义民

母公司利润表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七-4	8,724,541.42	9,259,621.79
减：营业成本	十七-4	5,360,147.06	5,934,379.47
税金及附加		753,337.73	726,753.94
销售费用			
管理费用		10,248,518.70	9,463,358.35
财务费用		106,006,261.60	88,369,724.37
资产减值损失		523,089.76	-252,017.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号			

填列)			
投资收益 (损失以 “-” 号填列)	十七-5	143,513,117.90	134,288,894.39
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-604,047.65	-696,605.61
资产处置收益 (损失以 “-” 号填列)		633,305.07	192,898.57
其他收益			
二、营业利润 (亏损以 “-” 号填列)		29,979,609.54	39,499,216.43
加: 营业外收入		370,000.00	278,821.33
减: 营业外支出		600,037.52	26,642.00
三、利润总额 (亏损总额以 “-” 号填列)		29,749,572.02	39,751,395.76
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		29,749,572.02	39,751,395.76
(一)持续经营净利润 (净亏损以 “-” 号填列)		29,749,572.02	39,751,395.76
(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		-11,747,228.59	26,018,423.84
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-11,747,228.59	26,018,423.84
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-11,747,228.59	26,018,423.84
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		18,002,343.43	65,769,819.60
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: 尚义民

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,671,473,214.20	6,569,280,316.75
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		92,847,562.43	59,075,920.16
收到其他与经营活动有关的现金	七-75(1)	100,749,576.84	133,334,676.93
经营活动现金流入小计		5,865,070,353.47	6,761,690,913.84
购买商品、接受劳务支付的现金		4,441,376,059.62	4,941,190,835.30
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		982,559,729.03	808,104,530.48
支付的各项税费		146,414,804.73	169,346,796.91
支付其他与经营活动有关的现金	七-75(2)	385,262,148.13	327,737,608.72
经营活动现金流出小计		5,955,612,741.51	6,246,379,771.41
经营活动产生的现金流量净额		-90,542,388.04	515,311,142.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,066,524.75	640,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,802,565.72	5,075,550.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七-75(3)	202,457,850.28	
投资活动现金流入小计		225,126,940.75	5,716,050.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		467,984,196.37	864,827,135.20
投资支付的现金		18,800,000.00	21,250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			7,982,300.00
支付其他与投资活动有关的现金	七-75(4)		
投资活动现金流出小计		486,784,196.37	894,059,435.20
投资活动产生的现金流量净额		-261,657,255.62	-888,343,384.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,155,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,155,000.00
取得借款收到的现金		3,180,741,461.54	2,496,144,416.52
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	七-75(5)	1,626,193,611.56	994,044,692.84
筹资活动现金流入小计		4,806,935,073.10	3,494,344,109.36
偿还债务支付的现金		2,632,018,538.24	2,188,956,243.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		179,751,575.07	142,961,204.37
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	七-75(6)	1,587,073,057.03	935,020,633.75
筹资活动现金流出小计		4,398,843,170.34	3,266,938,081.33
筹资活动产生的现金流量净额		408,091,902.76	227,406,028.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,755,323.91	5,996,523.82
五、现金及现金等价物净增加额		48,136,935.19	-139,629,690.00
加：期初现金及现金等价物余额		1,099,588,497.02	1,239,218,187.02
六、期末现金及现金等价物余额		1,147,725,432.21	1,099,588,497.02

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：尚义民

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,727,098.28	9,720,256.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,285,672.77	1,341,248.63
经营活动现金流入小计		15,012,771.05	11,061,505.19
购买商品、接受劳务支付的现金		6,138,944.29	5,758,254.57
支付给职工以及为职工支付的现金		3,543,747.33	1,130,806.32
支付的各项税费		1,197,298.31	1,272,447.11
支付其他与经营活动有关的现金		225,716,835.88	132,408,838.02
经营活动现金流出小计		236,596,825.81	140,570,346.02
经营活动产生的现金流量净额		-221,584,054.76	-129,508,840.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		889,339.00	640,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		694,058.00	268,523.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		202,457,850.28	
投资活动现金流入小计		204,041,247.28	909,023.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,674.36	36,036.75
投资支付的现金			18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,674.36	18,036,036.75
投资活动产生的现金流量净额		204,037,572.92	-17,127,013.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,070,000,000.00	763,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		430,000,000.00	81,360,000.00
筹资活动现金流入小计		1,500,000,000.00	844,360,000.00
偿还债务支付的现金		763,000,000.00	400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		72,808,438.54	101,691,875.03
支付其他与筹资活动有关的现金		498,980,000.00	200,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,334,788,438.54	701,691,875.03
筹资活动产生的现金流量净额		165,211,561.46	142,668,124.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		147,665,079.62	-3,967,729.61
加：期初现金及现金等价物余额		78,688,717.02	82,656,446.63
六、期末现金及现金等价物余额		226,353,796.64	78,688,717.02

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：尚义民

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,194,891,204.00				144,916,426.83		56,113,222.15				1,325,936,254.36	10,280,480.78	3,732,137,588.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				144,916,426.83		56,113,222.15				1,325,936,254.36	10,280,480.78	3,732,137,588.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					202,457,850.28		-14,917,433.57				-844,090,095.00	-830,335.64	-657,380,013.93
（一）综合收益总额							-14,917,433.57				-822,144,631.66	-830,335.64	-837,892,400.87
（二）所有者投入和减少资本					202,457,850.28								202,457,850.28
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					202,457,850.28								202,457,850.28
（三）利润分配											-21,945,463.34		-21,945,463.34
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											-21,945,463.34		-21,945,463.34
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,194,891,204.00				347,374,277.11		41,195,788.58				481,846,159.36	9,450,145.14	3,074,757,574.19

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	2,194,891,204.00				144,916,426.83		28,948,635.16				1,282,356,575.81	4,615,606.75	3,655,728,448.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				144,916,426.83		28,948,635.16				1,282,356,575.81	4,615,606.75	3,655,728,448.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-						27,164,586.99				43,579,678.55	5,664,874.03	76,409,139.57
（一）综合收益总额							27,164,586.99				65,528,590.59	1,509,874.03	94,203,051.61
（二）所有者投入和减少资本	-											4,155,000.00	4,155,000.00
1. 股东投入的普通股												4,155,000.00	4,155,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-21,948,912.04		-21,948,912.04
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											-21,948,912.04		-21,948,912.04
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	2,194,891,204.00				144,916,426.83		56,113,222.15				1,325,936,254.36	10,280,480.78	3,732,137,588.12

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠 会计机构负责人：尚义民

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00		60,776,623.84			42,710,168.27	2,303,174,066.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00		60,776,623.84			42,710,168.27	2,303,174,066.11
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					202,457,850.28		-11,747,228.59			7,804,108.68	198,514,730.37
（一）综合收益总额							-11,747,228.59			29,749,572.02	18,002,343.43
（二）所有者投入和减少 资本					202,457,850.28						202,457,850.28
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者 投入资本											
3. 股份支付计入所有者 权益的金额											
4. 其他					202,457,850.28						202,457,850.28
（三）利润分配										-21,945,463.34	-21,945,463.34
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东） 的分配										-21,945,463.34	-21,945,463.34
3. 其他											
（四）所有者权益内部结 转											
1. 资本公积转增资本(或 股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,194,891,204.00				207,253,920.28		49,029,395.25			50,514,276.95	2,501,688,796.48

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00		34,758,200.00			24,907,684.55	2,259,353,158.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00		34,758,200.00			24,907,684.55	2,259,353,158.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							26,018,423.84			17,802,483.72	43,820,907.56
（一）综合收益总额							26,018,423.84			39,751,395.76	65,769,819.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-21,948,912.04	-21,948,912.04
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,948,912.04	-21,948,912.04

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,194,891,204.00				4,796,070.00		60,776,623.84			42,710,168.27	2,303,174,066.11

法定代表人：刘建

主管会计工作负责人：暴楠 会计机构负责人：尚义民

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

母公司:北大方正信息产业集团有限公司。

公司2017年度财务报告已于2018年4月26日,经董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营周期为上述会计期间所对应的12个月。

4. 记账本位币

人民币元。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

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

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

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将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：

该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

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

该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

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

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

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

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

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

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

2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

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

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

④ 持有至到期投资

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

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

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

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

⑤ 应收款项

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

⑥ 可供出售金融资产

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

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

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

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

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

① 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(6) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组	不属于不计提坏账准备政策范围的且不属于单

合的风险较大的应收款项的确认标准	项金额重大的应收款项.
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项相应的坏账准备计提方法	根据主营业务性质划分, 分别按照对应的账龄分析法计提坏账准备。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

① 母公司:

☒ 适用 ☐ 不适用

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

② PC 与 PCB 业务:

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

③ 宽带服务业务:

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

④ 系统集成业务:

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

□适用 □不适用

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

(4). 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

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

(5). 不计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提,与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

13. 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。

14. 长期应收款

采用递延方式具有融资性质的销售商品或提供劳务产生的长期应收款按应收合同或协议价款的折现值(应收的合同或协议价款扣除未实现融资收益)作为初始入账金额。

公司于资产负债表日对合同约定收款期限内的长期应收款单独进行减值测试,若有客观证据表明其发生了减值的,确认为减值损失,计提坏账准备。合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日,长期应收款应转入应收账款,按应收账款的减值方法计提坏账准备。

15. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 初始投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算

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

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

(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。

16. 投资性房地产

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

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

对投资性房地产按年限平均法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20 年-40 年	4%-15%	2.13%-4.80%
土地使用权	41.5 年-50 年	-	2.00%-2.41%

(2). 采用公允价值模式的

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

本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

17. 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

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

☐ 适用 ☐ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15 年-40 年	0%-10%	2.25%-6.67%
机器设备	年限平均法	5 年-15.5 年	4%-10%	5.81%-19.20%
电子和其他设备	年限平均法	2 年-10 年	0%-10%	9.00%-50.00%
运输设备	年限平均法	5 年、8 年、10 年	3%-10%	9.00%-19.40%
固定资产改良	年限平均法	5 年	-	20.00%
专用设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- 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。

18. 在建工程

√适用 □不适用

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

19. 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。

20. 生物资产

☐适用 ☒不适用

21. 油气资产

☐适用 ☒不适用

22. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

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

(5) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒适用 ☐不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查；

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23. 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。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

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。

24. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

长期摊销

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销,摊销年限如下:

名称	摊销年限
零星工程	3年-5年
软件	2年-10年
装修费	2年-5年
固定资产改良支出	5年
融资租赁咨询服务费	3年

融资租赁财产保险费	3 年
其他	2 年-5 年

25. 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。

26. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

27. 股份支付

□适用 √不适用

28. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

29. 收入

√适用 □不适用

(1) 收入确认的一般原则

① 销售商品：在同时满足以下条件时，确认商品销售收入的实现：

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

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

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

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

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

(2) 收入确认的具体方法

① 销售 PC、PCB、软件产品、办公用品及材料收入

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

② 软件系统集成以及与软件系统集成相关的服务费收入

在产品交付完毕,取得客户终验报告后一次性确认。

③ 宽带服务收入

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

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

④ 定制开发收入

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

⑤ 融合通信收入

按照席位或客户分派的任务,按月与客户核对工作量,确认收入。

⑥ IDC 业务收入

按客户提供服务的天数,逐天确认收入。

⑦ 租赁收入

按照有关合同或者协议约定的收费时间和方法计算确认收入。

⑧ 提供劳务收入

按合同约定时间提供劳务,经对方确认后,确认收入。

30. 政府补助

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

31. 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。

32. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

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

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

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

③ 租赁资产折旧的计提

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

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

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

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

按出租方租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

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

33. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

34. 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

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。执行《企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）》之前，公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。

财政部于2017年12月发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”；在“净利润”的项下新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”项目，分别反映净利润中与持续经营相关的净利润和与终止经营相关的净利润。

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
--------------	---------------------

追溯调整法 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	2017 年度	
	资产处置收益	-325,149.10
	营业外收入	-681,601.24
	营业外支出	-1,006,750.34
	2016 年度	
	资产处置收益	38,348.35
	营业外收入	-442,584.17
	营业外支出	-404,235.82
	2017 年度	
未来适用法 对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益。比较期数据不调整。	其他收益	15,688,693.81
	营业外收入	-15,688,693.81

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

本报告期无重大会计估计变更。

35. 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) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(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) 可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值

低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(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。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 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。

(7) 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。

(8) 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。

(9) 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。

其中，公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

36. 其他主要财务报表编制方法

分部报告

公司以经营业务为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

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

37. 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)	17%、13%、11%、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%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

其中享有企业所得税税率优惠的公司如下：

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

2、税收优惠及批文

子公司名称	颁发机构	证书名称	证书编号	有效期	适用税率
珠海方正科技多层电路板有限公司	广东省科学技术厅	高新技术企业	GR201544000009	3 年	15%
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	GR201651100718	3 年	15%
方正宽带网络服务有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	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	GR201611005107	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%

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

3. 其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	351,647.38	287,898.24
银行存款	1,143,472,577.43	1,099,300,598.78
其他货币资金	238,178,242.24	269,263,596.85
合计	1,382,002,467.05	1,368,852,093.87
其中：存放在境外的款项总额	25,845,121.34	40,807,436.38

其他说明

其中：使用权受到限制的其他货币资金，详见附注七-78。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐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
银行承兑票据	279,577,953.31	326,635,784.96
商业承兑票据	27,625,110.00	-
合计	307,203,063.31	326,635,784.96

(2). 期末公司已质押的应收票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	121,087,508.93
商业承兑票据	-
合计	121,087,508.93

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	181,226,615.46	10,696,594.00
商业承兑票据	-	100,000,000.00
合计	181,226,615.46	110,696,594.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	572,959,634.54	26.03	291,156,234.54	50.82	281,803,400.00	507,744,542.85	24.24	23,482,530.39	4.62	484,262,012.46
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,368,141,011.01	62.16	257,123,503.57	18.79	1,111,017,507.44	1,437,085,450.75	68.61	179,773,899.18	12.51	1,257,311,551.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	260,050,327.06	11.81	110,886,552.70	42.64	149,163,774.36	149,731,368.09	7.15	-		149,731,368.09
合计	2,201,150,972.61	/	659,166,290.81	/	1,541,984,681.80	2,094,561,361.69	/	203,256,429.57	/	1,891,304,932.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	168,733,868.44	8,436,693.42	5.00%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第二名	141,459,120.95	46,229,560.48	32.68%	单独测试后根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
第三名	120,938,202.09	108,844,381.88	90.00%	单独测试后根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
第四名	75,722,124.51	68,149,912.06	90.00%	单独测试后根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
第五名	66,106,318.55	59,495,686.70	90.00%	单独测试后根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
合计	572,959,634.54	291,156,234.54	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	833,855,669.47	26,083,470.72	3.13
1 至 2 年	243,903,863.82	24,446,166.40	10.02
2 至 3 年	166,274,496.26	83,050,575.41	49.95
3 至 4 年	35,552,566.77	35,009,001.75	98.47
4 年以上	78,107,597.34	78,087,471.94	99.97
全额计提	10,446,817.35	10,446,817.35	100.00
合计	1,368,141,011.01	257,123,503.57	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 472,789,860.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,838,876.55 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	41,122.45

其中重要的应收账款核销情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南京促普软件技术有限公司	货款	24,520.00	协商一致，无需支付		否
百胜咨询(上海)有限公司	货款	16,602.45	协商一致，无需支付		否
合计	/	41,122.45	/	/	/

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	第三方	168,733,868.44	8,436,693.42	1 年以内	7.67%
第二名	第三方	141,459,120.95	46,229,560.48	1 年以内	6.43%
第三名	第三方	120,938,202.09	108,844,381.88	2 年以内	5.49%
第四名	系统集成业务关联方	94,399,000.00	-	3 年以内	4.29%
第五名	第三方	75,722,124.51	68,149,912.06	2 年以内	3.44%
合计		601,252,315.99	231,660,547.84		27.32%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末公司为获得长期借款而质押的应收账款余额为 101,469.66 元,为获得短期借款而保理的应收账款余额为 18,540,859.49 元,为获得长期借款而保理的应收账款余额为 136,794,378.85 元。

6、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	203,542,428.05	85.56%	138,164,176.68	85.58%
1 至 2 年	21,553,992.40	9.06%	11,653,033.33	7.22%
2 至 3 年	8,759,870.66	3.68%	10,443,228.92	6.47%
3 年以上	4,036,426.27	1.70%	1,174,758.32	0.73%
合计	237,892,717.38	100.00%	161,435,197.25	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

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

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
第一名	第三方	41,500,000.00	17.44%	2017 年	服务尚未完成
第二名	系统集成业务关联方	37,273,277.71	15.67%	2014-2017 年	服务尚未完成

第三名	第三方	22,518,935.00	9.47%	2017 年	服务尚未完成
第四名	第三方	9,390,806.75	3.95%	2017 年	服务尚未完成
第五名	第三方	8,663,676.81	3.64%	2016-2017 年	服务尚未完成
合计		119,346,696.27	50.17%		

其他说明

√适用 □不适用

本报告期无实际核销预付账款的情况。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	—	939,787.50
委托贷款		
债券投资		
合计	—	939,787.50

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

报告期末无重要逾期利息。

8、 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

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	107,595,694.98	25.23	98,595,694.98	91.64	9,000,000.00	100,737,294.82	25.74	100,737,294.82	100.00	—

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,432,426.19	16.28	43,716,782.96	62.96	25,715,643.23	63,949,916.74	16.34	40,752,224.71	63.73	23,197,692.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	249,399,202.51	58.49	-	-	249,399,202.51	226,623,152.52	57.92	-	-	226,623,152.52
合计	426,427,323.68	/	142,312,477.94	/	284,114,845.74	391,310,364.08	/	141,489,519.53	/	249,820,844.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	64,598,912.41	64,598,912.41	100.00%	单独测试后全额计提坏账准备
第二名	16,250,000.00	16,250,000.00	100.00%	单独测试后全额计提坏账准备
第三名	13,046,782.57	13,046,782.57	100.00%	单独测试后全额计提坏账准备
第四名	10,000,000.00	1,000,000.00	10.00%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第五名	3,700,000.00	3,700,000.00	100.00%	单独测试后全额计提坏账准备
合计	107,595,694.98	98,595,694.98	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	23,259,325.47	695,805.61	2.99
1 至 2 年	2,746,605.44	331,872.38	12.08
2 至 3 年	958,301.98	430,524.88	44.93
3 至 4 年	1,088,251.96	878,774.75	80.75
4 年以上	28,538,842.94	28,538,706.94	99.99
全额计提	12,841,098.40	12,841,098.40	100.00
合计	69,432,426.19	43,716,782.96	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,446,307.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 623,349.13 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及质保金	198,503,365.91	204,848,119.85
已全额计提的长期挂账款项	112,414,453.13	112,664,227.97
押金	51,765,008.51	20,478,305.14
备用金	28,881,177.55	23,049,492.63
往来款	21,757,898.47	24,350,094.00
个人社保	3,777,220.80	3,273,712.06
出口退税	3,352,457.29	1,873,922.17
中标服务费	3,249,266.15	418,336.90
自然灾害损失赔偿	2,352,049.77	-
其他	374,426.10	354,153.36
合计	426,427,323.68	391,310,364.08

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	已全额计提的长期挂账款项	64,598,912.41	4年以上	15.15%	64,598,912.41
第二名	已全额计提的长期挂账款项	16,250,000.00	4年以上	3.81%	16,250,000.00
第三名	已全额计提的长期挂账款项	13,046,782.57	4年以上	3.06%	13,046,782.57
第四名	融资租赁保证金	13,000,000.00	1年以内	3.05%	-
第五名	履约保证金	12,401,178.19	1年以内	2.91%	-
合计	/	119,296,873.17	/	27.98%	93,895,694.98

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期无涉及政府补助的其他应收款。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,399,104.83	2,946,029.48	74,453,075.35	105,736,033.60	31,439,558.74	74,296,474.86
在产品	181,687,597.45	120,065.23	181,567,532.22	122,529,467.53	-	122,529,467.53
库存商品	487,389,895.33	16,465,018.20	470,924,877.13	349,666,733.87	14,427,917.30	335,238,816.57
低值易耗品	10,277,034.82	825,587.07	9,451,447.75	7,201,464.19	473,423.35	6,728,040.84
发出商品	638,252,758.84	29,779,854.39	608,472,904.45	283,722,526.10	5,376,807.52	278,345,718.58
在途物资	-	-	-	1,496,077.38	-	1,496,077.38
开发成本	313,854,706.13	5,744,693.87	308,110,012.26	203,954,350.03	7,718.87	203,946,631.16
合计	1,708,861,097.40	55,881,248.24	1,652,979,849.16	1,074,306,652.70	51,725,425.78	1,022,581,226.92

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	计提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	31,439,558.74	2,526,003.25	-	31,019,532.51	-	2,946,029.48	可变现净值小于账面价值	原材料已领用
在产品	-	120,065.23	-	-	-	120,065.23	可变现净值小于账面价值	-
库存商品	14,427,917.30	12,847,116.75	-	10,463,145.70	346,870.15	16,465,018.20	可变现净值小于账面价值	库存商品已销售或报废
低值易耗品	473,423.35	361,501.22	-	9,337.50	-	825,587.07	可变现净值小于账面价值	低值易耗品已领用
发出商品	5,376,807.52	24,522,781.29	-	119,734.42	-	29,779,854.39	可变现净值小于账面价值	发出商品已销售
开发成本	7,718.87	5,736,975.00	-	-	-	5,744,693.87	可变现净值小于账面价值	-
合计	51,725,425.78	46,114,442.74	-	41,611,750.13	346,870.15	55,881,248.24		

(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

报告期末公司存货余额无借款费用资本化金额。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

报告期末公司无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

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	12,369,442.55	8,798,768.50
一年内到期的长期应收款	662,056.73	-
合计	13,031,499.28	8,798,768.50

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	60,480,517.71	46,142,657.77
预缴增值税	10,613,972.64	-
未认证的增值税进项税	2,064,199.87	1,403,139.30
预缴附加税费	1,273,676.71	-
预缴所得税	426,893.49	144,714.21
合计	74,859,260.42	47,690,511.28

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	485,421,995.25	2,000,000.00	483,421,995.25	497,169,223.84	2,000,000.00	495,169,223.84
按公允价值计量的	54,296,995.25	-	54,296,995.25	66,044,223.84	-	66,044,223.84
按成本计量的	431,125,000.00	2,000,000.00	429,125,000.00	431,125,000.00	2,000,000.00	429,125,000.00
合计	485,421,995.25	2,000,000.00	483,421,995.25	497,169,223.84	2,000,000.00	495,169,223.84

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	5,267,600.00	-	5,267,600.00
公允价值	54,296,995.25	-	54,296,995.25
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	49,029,395.25	-	49,029,395.25
已计提减值金额	-	-	-

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北大方正集团财务有限公司	375,000,000.00	-	-	375,000,000.00	-	-	-	-	7.50	-
方正延中传媒有限公司	54,000,000.00	-	-	54,000,000.00	-	-	-	-	12.00	-
铜陵市寿康城市合作银行	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
上海宝鼎投资股份有限公司	125,000.00	-	-	125,000.00	-	-	-	-	-	108,750.00
合计	431,125,000.00	-	-	431,125,000.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00		108,750.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

报告期内公司无可供出售金融资产减值的变动情况。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□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			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							

分期收款提供劳务	2,210,827.35	-	2,210,827.35				6.60%
合计	2,210,827.35	-	2,210,827.35				/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

本报告期内无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 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

本报告期内无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

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											
珠海华金方正创业股 权投资基金(有限合 伙)	17,501,540.63			39,906.76						17,541,447.39	
华夏智城有限公司	1,800,704.59			-793,388.30						1,007,316.29	
天津易城智慧城市研 究院有限公司	1,662,439.30	-	-	105,996.57	-	-				1,768,435.87	
珠海华金方正创业股 权投资基金管理有限 公司	299,625.86	-	-	149,433.89	-	-				449,059.75	
淮北智慧城市投资运 营有限公司				-						-	
小计	21,264,310.38	-	-	-498,051.08	-	-				20,766,259.30	
合计	21,264,310.38	-	-	-498,051.08	-	-				20,766,259.30	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	903,947,613.98	29,984,525.67	933,932,139.65
2. 本期增加金额	9,232,636.08	-	9,232,636.08
(1) 外购	336,333.25	-	336,333.25
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	8,896,302.83	-	8,896,302.83
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	984,105.00	-	984,105.00
(1) 处置	984,105.00	-	984,105.00
(2) 其他转出			
4. 期末余额	912,196,145.06	29,984,525.67	942,180,670.73
二、累计折旧和累计摊销			

1. 期初余额	177,591,586.05	12,950,666.18	190,542,252.23
2. 本期增加金额	21,377,992.06	1,423,866.82	22,801,858.88
(1) 计提或摊销	21,377,992.06	1,423,866.82	22,801,858.88
3. 本期减少金额	283,422.24	-	283,422.24
(1) 处置	283,422.24	-	283,422.24
(2) 其他转出			
4. 期末余额	198,686,155.87	14,374,533.00	213,060,688.87
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	713,509,989.19	15,609,992.67	729,119,981.86
2. 期初账面价值	726,356,027.93	17,033,859.49	743,389,887.42

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
子公司苏州方正科技发展有限公司房屋及建筑物	300,723,498.33	正在办理竣工财务决算

(3). 期末抵押、担保的投资性房地产情形如下:

被抵押/担保的投资性房地产项目	被抵押/担保投资性房地产期末净值	抵押/担保目的
房屋及建筑物	204,455,874.77	获得贷款
土地使用权	2,131,945.15	获得贷款

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子和其他设备	运输工具	固定资产改良	专用设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,132,628,140.83	1,987,217,853.20	449,505,511.02	24,250,291.05	10,000,000.00	1,827,403,041.11	5,431,004,837.21
2. 本期增加金额	12,082,364.83	195,151,430.75	70,432,657.19	768,951.80	-	1,095,378,632.70	1,373,814,037.27
(1) 购置	5,226,440.65	5,110,626.63	67,125,800.48	768,951.80	-	415,157.75	78,646,977.31
(2) 在建工程转入	1,907,120.00	135,308,437.88	-	-	-	591,793,698.31	729,009,256.19
(3) 企业合并增加							
(4) 其他转入	-	-	-	-	-	500,000,000.00	500,000,000.00
(5) 重分类	4,948,804.18	54,732,366.24	3,306,856.71	-	-	3,169,776.64	66,157,803.77
3. 本期减少金额	59,619,045.61	1,115,315.78	10,399,686.33	5,444,369.84	-	689,759,153.72	766,337,571.28
(1) 处置或报废	-	153,112.53	8,723,131.42	5,444,369.84	-	1,279,051.76	15,599,665.55
(2) 重分类	59,619,045.61	962,203.25	1,676,554.91	-	-	-	62,257,803.77
(3) 其他转出	-	-	-	-	-	688,480,101.96	688,480,101.96
4. 期末余额	1,085,091,460.05	2,181,253,968.17	509,538,481.88	19,574,873.01	10,000,000.00	2,233,022,520.09	6,038,481,303.20
二、累计折旧							
1. 期初余额	276,531,136.59	1,060,724,416.43	237,847,081.46	18,505,583.18	10,000,000.00	508,832,148.01	2,112,440,365.67
2. 本期增加金额	30,589,688.84	191,904,610.49	52,440,635.69	1,324,445.37	-	212,336,798.90	488,596,179.29
(1) 计提	30,589,688.84	184,627,429.08	51,795,255.32	1,324,445.37	-	212,336,798.90	480,673,617.51
(2) 其他转入	-	-	-	-	-	-	-
(3) 重分类	-	7,277,181.41	645,380.37	-	-	-	7,922,561.78
3. 本期减少金额	7,025,051.96	674,114.80	7,214,490.68	5,036,353.17	-	175,284,282.78	195,234,293.39
(1) 处置或报废	-	120,069.26	6,871,026.40	5,036,353.17	-	1,192,284.77	13,219,733.60
(2) 重分类	7,025,051.96	554,045.54	343,464.28	-	-	-	7,922,561.78
(3) 其他转出	-	-	-	-	-	174,091,998.01	174,091,998.01
4. 期末余额	300,095,773.47	1,251,954,912.12	283,073,226.47	14,793,675.38	10,000,000.00	545,884,664.13	2,405,802,251.57
三、减值准备							
1. 期初余额	881,101.96	567,036.03	720,358.15	-	-	-	2,168,496.14
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	66,500,000.00	66,500,000.00
(1) 计提	-	-	-	-	-	66,500,000.00	66,500,000.00

3. 本期减少金额	-	-	655.89	-	-	-	655.89
（1）处置或报废	-	-	655.89	-	-	-	655.89
4. 期末余额	881,101.96	567,036.03	719,702.26	-	-	66,500,000.00	68,667,840.25
四、账面价值							
1. 期末账面价值	784,114,584.62	928,732,020.02	225,745,553.15	4,781,197.63	-	1,620,637,855.96	3,564,011,211.38
2. 期初账面价值	855,215,902.28	925,926,400.74	210,938,071.41	5,744,707.87	-	1,318,570,893.10	3,316,395,975.40

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,640,856.47	2,067,870.16	567,036.03	5,950.28	停产、设备陈旧
电子和其他设备	23,059,560.38	21,613,541.72	719,702.26	726,316.40	停产、设备陈旧

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	199,645,986.09	70,334,402.83	-	129,311,583.26
专用设备	883,638,993.40	127,240,552.28	-	756,398,441.12

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

报告期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司重庆方正高密电子有限公司房屋及建筑物	258,306,674.53	正在办理产权证书

(6). 期末固定资产抵押情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	96,168,860.05	62,455,390.85	-	33,713,469.20
专用设备	68,865,953.85	22,969,087.67	-	45,896,866.18

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宽带工程	224,739,716.82	-	224,739,716.82	330,482,742.08	-	330,482,742.08
机器设备	51,694,869.05	-	51,694,869.05	32,443,459.12	-	32,443,459.12
装修工程	5,761,067.80	-	5,761,067.80	8,765,957.14	-	8,765,957.14
富山园区工程	9,097,955.74	-	9,097,955.74	250,810.79	-	250,810.79
李子园工程	1,636,687.42	1,636,687.42	-	1,636,687.42	1,636,687.42	-
合计	292,930,296.83	1,636,687.42	291,293,609.41	373,579,656.55	1,636,687.42	371,942,969.13

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	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	期末余额
小区类宽带工程(未完工)	801,949,297.61	229,136,095.34	469,464,585.88	509,273,573.14	-	87.91-100.00	63.50%	14,016,703.61	8,529,188.07	5.26%	自筹资金	189,327,108.08
楼宇类宽带工程(加固工程)	3,500,000.00	1,843,377.68	728,570.27	1,159,330.42	-	73.48%	33.12%	92,587.88	11,015.96	5.26%	自筹资金	1,412,617.53
城域网宽带工程(光缆施工)	2,015,000.00	1,183,627.06	-	-	-	58.74%	58.74%	83,719.41	-	-	自筹资金	1,183,627.06
方正(亦庄)云计算中心工程	100,000,000.00	68,747,973.48	86,705,831.23	-	155,453,804.71	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹资金	-
城域网宽带工程(未完工)	91,949,297.61	20,563,145.11	80,705,650.58	78,440,030.90	-	89.43-100	97.19%	1,521,717.78	1,216,930.26	5.26%	自筹资金	22,828,764.79
楼宇类宽带工程(未完工)	14,000,000.00	9,008,523.41	3,899,839.80	2,920,763.85	-	92.20%	74.89%	231,681.23	43,464.69	5.26%	自筹资金	9,987,599.36

珠海高密购置设备	-	20,688,651.33	149,038,983.51	112,443,469.37	14,276,065.87	-	-	-	-	-	自筹资金	43,008,099.60
珠海多层购置设备	-	7,468,550.39	14,417,631.07	11,061,501.19	2,154,710.82	-	-	-	-	-	自筹资金	8,669,969.45
重庆地区购置设备	-	4,286,257.40	8,440,160.39	11,952,946.29	756,671.50	-	-	-	-	-	自筹资金	16,800.00
废水改造工程	6,289,375.02	4,546,180.93	1,743,194.09	-	6,289,375.02	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹资金	-
PCB 配套工程	7,418,320.00	4,034,620.83	3,013,308.11	1,757,641.03	500,000.00	95.01%	95.01%	-	-	-	自筹资金	4,790,287.91
富山园区工程	552,540,000.00	250,810.79	58,312,502.95	-	49,465,358.00	10.60%	10.60%	-	-	-	自筹资金	9,097,955.74
合计	1,579,661,290.24	371,757,813.75	876,470,257.88	729,009,256.19	228,895,985.92			15,946,409.91	9,800,598.98			290,322,829.52

(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

本报告期末计提在建工程减值准备。

21、工程物资

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
施工设备	26,527,191.17	41,172,155.57
施工材料	23,949,775.80	39,277,344.00
合计	50,476,966.97	80,449,499.57

22、固定资产清理

☐适用 ☒不适用

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、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标专用权	计算机软件及计算机软件著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	37,881,719.90	6,551,682.46	18,000,000.00	16,700,000.00	214,524,842.49	293,658,244.85
2. 本期增加金额	49,440,854.00	-	-	-	1,359,829.08	50,800,683.08
(1) 购置	49,440,854.00	-	-	-	1,359,829.08	50,800,683.08
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	87,322,573.90	6,551,682.46	18,000,000.00	16,700,000.00	215,884,671.57	344,458,927.93
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,619,266.22	4,094,376.52	6,625,000.00	-	65,049,807.81	82,388,450.55
2. 本期增加金额	1,734,782.20	262,012.32	-	-	18,076,842.24	20,073,636.76
(1) 计提	1,734,782.20	262,012.32	-	-	18,076,842.24	20,073,636.76
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	8,354,048.42	4,356,388.84	6,625,000.00	-	83,126,650.05	102,462,087.31
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	11,375,000.00	-	76,399,305.90	87,774,305.90
2. 本期增加金额	-	-	-	7,517,700.00	3,577,260.17	11,094,960.17
(1) 计提	-	-	-	7,517,700.00	3,577,260.17	11,094,960.17
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	-	-	11,375,000.00	7,517,700.00	79,976,566.07	98,869,266.07
四、账面价值						
1. 期末账面价值	78,968,525.48	2,195,293.62	-	9,182,300.00	52,781,455.45	143,127,574.55
2. 期初账面价值	31,262,453.68	2,457,305.94	-	16,700,000.00	73,075,728.78	123,495,488.40

本报告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 21.01%

无形资产具体项目说明：

项目	取得方式	原始金额	累计摊销	减值准备	期末数	剩余摊销期限
土地使用权(注 1)	外购	21,867,502.50	4,462,755.64	-	17,404,746.86	468 个月
土地使用权(注 2)	外购	15,179,877.56	2,359,122.02	-	12,820,755.54	453 个月
土地使用权(注 3)	划拨	834,339.84	625,755.10	-	208,584.74	60 个月
土地使用权(注 4)	外购	49,440,854.00	906,415.66	-	48,534,438.34	589 个月
专利技术	外购, 自行研发	6,551,682.46	4,356,388.84	-	2,195,293.62	82 个月
非专利技术	外购	18,000,000.00	6,625,000.00	11,375,000.00	-	不适用
商标专用权(注 5)	合并增加	16,700,000.00	-	7,517,700.00	9,182,300.00	不适用
计算机软件及计算机软件著作权	外购, 自行研发, 合并增加	215,884,671.57	83,126,650.05	79,976,566.07	52,781,455.45	1-107 个月
合计		344,458,927.93	102,462,087.31	98,869,266.07	143,127,574.55	

注 1：已取得重庆市沙坪坝区 D 房地证 2007 字第 000423 号土地权证。

注 2：已取得珠海市粤房地证珠字第 0300044405 号至 4416 号房地产权证。

注 3：已取得珠海市粤房地证字第 C6561375 号至 1379 号房地产权证、粤房地证字第 C6563876 号至 3889 号房地产权证、粤房地证字第 C6563891 号至 3893 号房地产权证及粤房地证字第 C6577535 号房地产权证。

注 4：已取得粤(2017) 珠海市不动产权第 0024512 号不动产权证。

注 5：此项商标专用权系使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销，报告期末经减值测试后计提减值准备 7,517,700.00 元。

(2). 期末无抵押、担保的无形资产情况。

(3). 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

26、开发支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
一种基于 http 协议的接口测试方法及装置	2,376,120.65	-	-	-	-	2,376,120.65
一种遥控器装置	2,075,567.55	-	-	-	-	2,075,567.55
一种基于大数据分析的自动派单系统研究	-	1,948,734.41	-	-	-	1,948,734.41
一种电信宽带用户流失预警处理方法	-	1,794,336.12	-	-	-	1,794,336.12
一种网络资源推送及装置	1,740,222.46	-	-	-	-	1,740,222.46
一种智能柜的柜门打开方法及装置	1,372,565.58	-	-	-	-	1,372,565.58
一种资源缓存方法及装置	1,081,073.97	-	-	-	-	1,081,073.97
一种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
一种网络资源分析方法及装置	963,053.31	-	-	-	-	963,053.31
一种可远程控制智能设备的方法	-	895,411.28	-	-	-	895,411.28
一种联合业务中单点登录多次认证的方法	-	830,049.79	-	-	-	830,049.79
一种汽车报警方法及装置	366,494.48	-	-	-	-	366,494.48
一种危险品管理系统及方法	222,422.08	-	-	-	-	222,422.08
一种对智能柜内快件进行称重的方法	-	127,273.50	-	-	-	127,273.50
消防安全定位装备项目	777,095.02	-	-	-	777,095.02	-
合计	10,974,615.10	6,636,170.96	-	-	777,095.02	16,833,691.04

27、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		处置		
珠海方正科技多层电路板有限公司	81,356,056.06	-	-	-	-	81,356,056.06
北京数字家园网络科技有限责任公司	3,083,147.34	-	-	-	-	3,083,147.34
合计	84,439,203.40	-	-	-	-	84,439,203.40

2003 年 9 月，公司以人民币 17,850 万元的价格收购珠海方正科技多层电路板有限公司 75% 的股权，子公司上海方正科技(香港)有限公司以折合人民币 5,950 万元的价格收购珠海方正科技多层电路板有限公司 25% 的股权，收购完成后，珠海方正科技多层电路板有限公司变更为公司全资子公司。

2009 年 12 月，公司全资子公司方正宽带网络服务有限公司以人民币 831 万元收购北京数字家园网络科技有限责任公司 100% 的股权，收购完成后，北京数字家园网络科技有限责任公司变更为子公司的全资子公司。

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

28、长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
零星工程	34,485,614.65	23,782,716.72	13,452,173.20	3,900,000.00	40,916,158.17
融资租赁咨询服务费	8,610,790.65	17,401,721.79	6,226,442.84	-	19,786,069.60
软件	6,453,139.23	5,150,871.05	3,090,377.65	-	8,513,632.63
装修费	7,526,790.81	3,931,772.36	3,563,447.17	-	7,895,116.00
固定资产改良支出	208,600.00	7,180,994.02	430,255.28	-	6,959,338.74
其他	2,644,393.88	4,129,580.16	1,397,236.36	-	5,376,737.68
融资租赁财产保险费	968,340.93	1,755,522.39	688,829.79	-	2,035,033.53
合计	60,897,670.15	63,333,178.49	28,848,762.29	3,900,000.00	91,482,086.35

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	138,882,518.69	27,855,965.58	101,366,758.73	17,819,295.52
递延收益	64,936,689.79	9,740,503.44	101,183,955.89	15,177,593.40
预提费用	9,305,628.51	1,395,844.28	22,868,526.15	3,433,900.12
内部交易未实现利润	11,410,758.86	1,711,613.83	12,879,688.60	1,931,953.29
可抵扣亏损	4,309,733.42	1,077,433.35	11,604,131.99	2,594,165.45
预提职工薪酬	14,481,646.71	2,172,247.01	11,767,200.14	1,765,080.02
长期资产摊销	1,573,205.64	235,980.85	4,253,479.96	638,022.00
权益法投资收益	303,376.23	45,506.43	409,372.80	61,405.92
合计	245,203,557.85	44,235,094.77	266,333,114.26	43,421,415.72

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值	29,115,459.60	4,367,318.94	32,080,027.80	4,812,004.17
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	29,115,459.60	4,367,318.94	32,080,027.80	4,812,004.17

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	912,389,402.47	336,100,823.77
可抵扣亏损	813,254,034.64	655,566,333.14
合计	1,725,643,437.11	991,667,156.91

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	-	27,085,845.88	-
2018	122,037,224.55	127,508,771.78	-
2019	88,089,597.65	108,982,869.73	-
2020	84,807,284.96	144,967,346.85	-
2021	136,074,678.58	177,972,690.93	-
2022	317,822,288.28	-	税务未最终确认数
无限期	64,422,960.62	69,048,807.97	-
合计	813,254,034.64	655,566,333.14	/

(6). 未确认递延所得税负债明细

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产公允价值变动	49,029,395.25	60,776,623.84

其他说明:

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的设备工程款	79,005,030.69	56,646,641.04
融资租赁-未实现融资损益	37,260,048.73	22,477,746.72
预付的土地使用权款项	-	48,000,000.00
合计	116,265,079.42	127,124,387.76

31、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	1,741,829,703.43	1,348,597,237.50
信用借款	375,000,000.00	160,000,000.00
信用证贴现借款	180,000,000.00	-
商业承兑汇票贴现借款	100,000,000.00	-
应收账款保理借款	35,990,000.00	-
质押借款	3,000,000.00	98,121,652.94
抵押借款	-	4,000,000.00
合计	2,435,819,703.43	1,610,718,890.44

质押借款质押物、应收账款保理借款参见附注七-5、七-78。

(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 0 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

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	1,277,460.00
银行承兑汇票	436,336,498.39	405,030,840.57
合计	436,336,498.39	406,308,300.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账面余额	1,947,294,742.74	1,905,572,721.95
合计	1,947,294,742.74	1,905,572,721.95

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	37,759,875.71	货款尚未结算
第二名	27,150,614.41	项目尚未结算
第三名	25,150,339.14	项目尚未结算
第四名	24,892,178.00	货款尚未结算
第五名	24,642,318.80	货款尚未结算
合计	139,595,326.06	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账面余额	1,154,493,470.57	815,826,953.71
合计	1,154,493,470.57	815,826,953.71

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	16,871,590.00	项目尚未终验
第二名	16,330,681.40	项目尚未终验
第三名	11,458,250.00	项目尚未终验
第四名	10,692,230.00	项目尚未终验
第五名	9,502,708.74	项目尚未终验
合计	64,855,460.14	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,109,159.97	865,129,208.17	850,251,074.54	60,987,293.60
二、离职后福利-设定提存计划	1,969,137.26	78,938,188.08	78,744,810.53	2,162,514.81
三、辞退福利	1,000,000.00	12,986,398.76	13,802,409.05	183,989.71
四、一年内到期的其他福利				
合计	49,078,297.23	957,053,795.01	942,798,294.12	63,333,798.12

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	42,411,610.13	758,126,704.38	743,912,066.67	56,626,247.84
二、职工福利费	450,425.00	18,900,832.96	19,350,737.96	520.00
三、社会保险费	1,132,675.11	40,533,775.29	40,288,829.98	1,377,620.42
其中: 医疗保险费	942,583.06	35,664,253.14	35,742,496.97	864,339.23
工伤保险费	105,726.96	1,273,979.77	1,243,448.39	136,258.34
生育保险费	84,365.09	3,595,542.38	3,302,884.62	377,022.85
四、住房公积金	668,026.27	41,448,683.12	40,767,247.27	1,349,462.12
五、工会经费和职工教育经费	1,446,423.46	6,119,212.42	5,932,192.66	1,633,443.22
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	46,109,159.97	865,129,208.17	850,251,074.54	60,987,293.60

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,835,872.21	75,881,134.53	75,701,662.69	2,015,344.05
2、失业保险费	133,265.05	3,057,053.55	3,043,147.84	147,170.76
3、企业年金缴费				
合计	1,969,137.26	78,938,188.08	78,744,810.53	2,162,514.81

其他说明:

□适用 √不适用

38、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	21,897,156.97	49,444,873.73
消费税		
营业税	1,464,210.75	1,464,210.75
企业所得税	14,477,682.83	38,892,134.06

个人所得税	1,883,760.50	1,874,633.44
房产税	1,743,289.00	1,507,702.27
城市维护建设税	1,422,226.26	1,088,655.92
代扣代缴企业所得税	1,250,000.00	-
教育费附加	1,087,612.82	844,334.63
土地使用税	623,602.25	226,124.79
印花税	182,582.03	283,818.51
残疾人就业保障金	113,800.97	-
水利基金	2,064.02	4,668.58
河道管理费	2,725.54	2,644.49
堤防维护费	-	1,847.31
合计	46,150,713.94	95,635,648.48

39、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		
企业债券利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
短期借款应付利息	3,269,237.02	2,194,829.90
长期借款应付利息	2,148,077.74	9,307,173.46
应付北京方正信息技术有限公司利息	2,541,666.66	
应付北大方正信息产业集团有限公司利息		1,126,333.33
合计	7,958,981.42	12,628,336.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	395,173,438.64	429,158,895.95
预提费用	39,131,042.63	43,491,393.64
押金	31,106,099.84	6,818,396.68
保证金	24,689,345.85	32,500,272.65
应付未付的费用款	10,818,328.50	10,384,693.52
个人社保	3,511,036.36	3,620,746.32
其他	6,624,435.45	8,308,469.36

合计	511,053,727.27	534,282,868.12
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	166,431,279.31	实际控制方的借款
第二名	9,105,010.07	押金及保证金
第三名	2,510,729.10	往来款
第四名	1,519,366.36	往来款
第五名	1,378,000.00	往来款
合计	180,944,384.84	/

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

(1) 一年内到期的非流动负债分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	294,510,038.75	178,061,721.69
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	366,821,060.19	205,331,035.49
一年内到期的递延收益	8,947,483.65	11,402,945.91
合计	670,278,582.59	394,795,703.09

(2) 一年内到期的长期借款内容

a) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	189,010,038.75	61,561,721.69
信用借款	-	11,500,000.00
抵押借款	5,500,000.00	5,000,000.00
合计	294,510,038.75	178,061,721.69

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为 0.00 元。

应收账款保理借款参见附注七-5、附注七-78。

抵押物参见附注七-18-(3)。

b) 金额前五名的一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	期初余额
------	-------	-------	----	----	------	------

					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币 金额
方正国际商业保理有限公司	2017 年 5 月 18 日	2018 年 10 月 18 日	人民币	6.60%	-	90,000,000.00	-	-
富邦华一银行有限公司上海徐汇支行	2016 年 9 月 19 日	2018 年 10 月 12 日	人民币	5.23%	-	36,822,000.00	-	-
方正国际商业保理有限公司	2017 年 3 月 28 日	2018 年 9 月 27 日	人民币	7.80%	-	19,425,409.61	-	-
远东国际租赁有限公司	2015 年 11 月 25 日	2018 年 11 月 25 日	人民币	6.44%	-	18,500,000.00	-	-
华夏银行股份有限公司北三环支行	2015 年 10 月 16 日	2018 年 10 月 16 日	人民币	5.50%	-	12,000,000.00	-	-
合计					-	176,747,409.61	-	-

c) 一年内到期的长期应付款内容

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	366,821,060.19	205,331,035.49

d) 一年内到期的递延收益内容

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未到确认时点的政府补助	6,174,341.60	5,110,145.97	6,174,341.60	5,110,145.97	项目补助
未实现的售后租回收益	5,228,604.31	3,837,337.68	5,228,604.31	3,837,337.68	融资租赁
合计	11,402,945.91	8,947,483.65	11,402,945.91	8,947,483.65	

明细参见附注七-51。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

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

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	148,746,751.17	501,303,026.08
应收账款保理借款	64,000,000.00	64,000,000.00
抵押借款	54,500,000.00	60,000,000.00
质押借款		
信用借款		

合计	267,246,751.17	625,303,026.08
----	----------------	----------------

应收账款保理借款参见附注七-5。

抵押借款抵押物参见附注七-18-(3)。

(2). 金额前五名的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末余额	期初余额
中国光大银行股份有限公司苏州分行	2015 年 12 月 24 日	2027 年 12 月 16 日	人民币	浮动利率	54,500,000.00	60,000,000.00
富邦华一银行有限公司上海徐汇支行	2016 年 9 月 19 日	2020 年 9 月 30 日	人民币	5.23%	36,822,000.00	46,027,500.00
方正国际商业保理有限公司	2015 年 11 月 19 日	2020 年 11 月 18 日	人民币	7.00%	35,000,000.00	35,000,000.00
方正国际商业保理有限公司	2015 年 11 月 19 日	2020 年 11 月 18 日	人民币	7.00%	29,000,000.00	29,000,000.00
渤海银行股份有限公司北京分行	2016 年 11 月 1 日	2019 年 10 月 30 日	人民币	5.46%	14,285,789.25	28,571,578.49
合计					169,607,789.25	198,599,078.49

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、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
----	------	------

应付融资租赁款	413,355,167.42	264,624,939.71

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

项目	期末余额
资产负债表日后第1年	404,556,303.53
资产负债表日后第2年	306,389,904.77
资产负债表日后第3年	127,580,775.24
以后年度	-
最低租赁付款额合计	838,526,983.54
减：未确认融资费用	58,350,755.93
应付融资租赁款	780,176,227.61
其中：一年内到期的应付融资租赁款	366,821,060.19
一年后到期的应付融资租赁款	413,355,167.42

(3) 融资租赁抵押物参见附注七-19-(6)、七-78。

48、长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

49、专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

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
未实现售后租回损益	3,837,337.68		3,837,337.68	0.00	融资租赁
未到确认时点的政府补助	63,779,935.77		2,156,242.18	61,623,693.59	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	-
内部销售未实现的毛利	5,791,530.71	-	-	5,791,530.71	
合计	105,298,514.86	0.00	5,993,579.86	99,304,935.00	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关	其中一年内到期的金额
北京方正云服务平台研发及建设项目	36,770,000.00	-	-	-	36,770,000.00	与资产相关	-
宽带系统研发及产业化	11,680,749.28	-	1,846,943.60	-	9,833,805.68	与资产相关	1,871,891.49
电子证照工程实验室项目	8,424,355.89	-	549,499.54	-	7,874,856.35	与资产相关	883,892.49
电子信息产业振兴和技术改造	4,399,999.76	-	1,100,000.04	-	3,299,999.72	与资产相关	1,100,000.04
应用型科技研发专项资金	3,250,000.00	-	-	-	3,250,000.00	与资产相关	-
智慧城市数据开放和运营服务平台项目	2,142,857.28	-	2,142,857.28	-	-	与收益相关	-
大数据流控设备研制	739,664.00	-	175,722.18	-	563,941.82	与资产相关	113,355.52
省部产学研合作专项资金	666,206.91	-	95,172.36	-	571,034.55	与资产相关	95,172.36
WAPI 标准产品认证平台	378,524.11	-	137,380.92	-	241,143.19	与资产相关	133,979.95
国家警用地理信息基础平台的应用系统	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与收益相关	-
IPv6 下一代互联网驻地网建设与研发	293,863.89	-	112,080.00	-	181,783.89	与资产相关	112,080.00
WEB 安全云防护应用试点	260,000.00	-	-	-	260,000.00	与收益相关	-
公共技术服务平台	260,000.00	-	60,000.00	-	200,000.00	与资产相关	60,000.00
江苏省软件专项资金	176,470.59	-	176,470.59	-	-	与收益相关	-
智慧城市数据开放和运营技术研发及产业化	150,000.00	-	100,000.00	-	50,000.00	与收益相关	50,000.00
AVS 编码的 3G 流媒体视频服务	38,107.40	-	20,000.00	-	18,107.40	与资产相关	18,107.40
地理信息时空云平台项目	23,478.26	-	23,478.26	-	-	与收益相关	-
电子信息产业印刷线路板智能车间信息物理系统应用	-	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	与资产相关	150,000.00
智能制造信息化专项资金	-	2,000,000.00	599,999.72	-	1,400,000.28	与资产相关	200,000.04
2017 年云彩示范试点项目	-	500,000.00	208,333.32	-	291,666.68	与收益相关	291,666.68
两化融合管理体系专项资金	-	500,000.00	372,500.00	-	127,500.00	与资产相关	30,000.00
合计	69,954,277.37	4,500,000.00	7,720,437.81	-	66,733,839.56		5,110,145.97

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 2017 年 12 月 31 日止，母公司北大方正信息产业集团有限公司持有公司 255,613,016 股，占公司总股本的 11.65%，其中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 131,480,000 股。

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）	126,768,455.25	202,457,850.28	-	329,226,305.53
其他资本公积	18,147,971.58	-	-	18,147,971.58
合计	144,916,426.83	202,457,850.28	-	347,374,277.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：报告期内收到的子公司方正国际软件有限公司和方正宽带网络服务有限公司的原股东按照 2014 年收购时签署的《盈利补偿协议》支付的未完成业绩承诺的补偿金。

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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投							

资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	56,113,222.15	-14,917,433.57			-14,917,433.57	-	41,195,788.58
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	60,776,623.84	-11,747,228.59			-11,747,228.59	-	49,029,395.25
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-4,663,401.69	-3,170,204.98			-3,170,204.98	-	-7,833,606.67
其他综合收益合计	56,113,222.15	-14,917,433.57			-14,917,433.57	-	41,195,788.58

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

□适用 √不适用

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期	提取或分配说明
调整前上期末未分配利润	1,325,936,254.36	1,282,356,575.81	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-	
调整后期初未分配利润	1,325,936,254.36	1,282,356,575.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-822,144,631.66	65,528,590.59	
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	21,945,463.34	21,948,912.04	每10股派0.1元(含税)
转作股本的普通股股利	-	-	
同一控制下控股合并影响数	-	-	
期末未分配利润	481,846,159.36	1,325,936,254.36	

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,942,891,593.74	4,108,600,019.92	6,483,816,027.08	5,441,961,013.92
其他业务	155,910,550.29	117,127,766.07	129,897,664.50	88,707,290.93
合计	5,098,802,144.03	4,225,727,785.99	6,613,713,691.58	5,530,668,304.85

按业务种类列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
印刷电路板	2,573,727,578.02	2,140,466,932.64	2,237,944,175.11	1,893,140,263.97
软件系统集成	729,699,656.88	634,104,919.85	921,075,557.87	723,464,143.19
宽带服务收入	645,292,645.05	489,944,483.43	616,131,680.19	342,351,171.66
电脑及相关产品	523,800,493.37	479,100,524.90	1,809,352,134.03	1,740,865,452.58
定制开发	120,310,089.03	100,365,780.86	283,835,353.60	214,087,550.54
融合通信收入	117,095,764.58	80,710,088.18	96,219,135.74	73,295,817.62
与系统集成相关的服务收入	84,704,237.50	64,676,482.12	69,501,493.25	44,408,134.56
硬件产品销售	69,797,768.54	57,909,968.71	360,267,280.23	345,822,696.80
办公用品	35,691,503.54	33,841,706.88	23,452,195.73	22,037,501.51
软件产品销售	22,223,899.94	15,533,560.34	37,594,373.94	28,576,393.09
IDC 业务收入	19,698,900.71	11,130,477.69	22,034,854.13	9,326,088.38
IT 系统集成	849,056.58	815,094.32	6,407,793.26	4,585,800.02
租赁收入	63,628,449.40	30,724,156.79	55,415,198.06	24,382,545.87
废料收入	61,989,740.03	61,998,792.55	37,882,573.98	37,734,396.57
材料销售	12,761,914.27	12,363,648.32	14,744,255.30	14,345,928.25
代收代付水电费	10,536,229.24	10,895,952.64	10,905,443.75	10,753,379.89
加工费收入	4,915,321.45	403,365.65	6,390,193.41	366,898.19
房屋转让收入	1,761,904.76	700,682.76	4,560,000.00	1,124,142.16
其他	316,991.14	41,167.36	-	-
合计	5,098,802,144.03	4,225,727,785.99	6,613,713,691.58	5,530,668,304.85

(1) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
公司前五名客户的营业收入合计	1,285,262,613.66	25.21%

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
消费税		
营业税	-	2,945,774.67
城市维护建设税	9,209,564.17	11,541,064.83
教育费附加	6,594,688.89	8,185,929.43
资源税		
房产税	15,596,052.74	12,240,529.54
土地使用税	3,282,775.44	2,384,463.39
车船使用税	26,108.40	5,817.19
印花税	3,967,424.27	2,550,451.93
河道管理费	230,360.92	75,662.79
水利基金	143,659.69	111,174.48
土地增值税	57,932.66	-
堤围费	5,499.18	9,485.98
其他地方税费	18.19	11,650.68
合计	39,114,084.55	40,062,004.91

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	180,688,998.45	154,616,828.66
业务宣传费	36,753,002.09	46,924,526.24
商品运输费	28,061,598.38	38,499,460.01
办公费	27,369,917.99	24,867,747.99
租赁及物业费	21,517,626.04	18,352,783.18
业务招待费	19,808,131.34	19,223,714.66
印刷制作费	18,915,301.86	12,484,047.98
折旧及摊销	16,506,951.93	14,540,761.82
咨询服务费	15,756,717.98	19,872,430.24
差旅费	14,419,002.30	13,268,681.40
保险费	4,434,711.31	4,748,073.65
其他	3,016,452.39	3,314,752.95
合计	387,248,412.06	370,713,808.78

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
研究开发费	257,854,139.03	206,438,118.01
职工薪酬	143,524,507.38	130,197,062.58
租赁及物业费	37,127,428.48	23,977,202.66
折旧及摊销	23,926,230.41	26,355,115.16
咨询服务费	16,495,788.48	11,498,119.15
办公费	15,225,555.11	13,134,613.31
其他	7,273,185.53	7,855,033.02
水电费	4,489,342.61	5,662,550.80

差旅费	3,474,631.46	2,049,919.87
业务招待费	3,393,552.53	3,255,216.59
交通费	3,256,016.64	2,820,898.79
各项税费	-	4,026,736.68
合计	516,040,377.66	437,270,586.62

65、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	145,390,543.62	114,711,930.31
融资租赁利息支出	25,394,167.85	17,701,769.90
票据贴现利息支出	8,666,896.40	-
信用证贴现利息支出	8,772,300.00	-
利息收入	-9,390,534.77	-11,513,682.44
汇兑损益	17,704,620.59	-10,202,034.65
手续费	3,062,316.44	7,062,498.16
现金折扣	-1,238,639.76	-138,800.33
其他	-81,386.80	-580,311.59
合计	198,280,283.57	117,041,369.36

66、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	457,560,096.71	66,015,562.30
二、存货跌价损失	46,114,442.74	17,364,890.34
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	66,500,000.00	-
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	3,577,260.17	3,069,805.90
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	573,751,799.62	86,450,258.54

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	-498,051.08	-1,105,978.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	889,339.00	640,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
结构性存款等银行理财产品收益	177,185.75	-
合计	568,473.67	-465,478.41

69、资产处置收益

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	-325,149.10	38,348.35	-325,149.10

70、其他收益

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	15,688,693.81	-	8,501,796.82

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税退税	7,186,896.99	-	与收益相关
研发项目补助	4,001,626.28	-	与资产相关
研发项目补助	2,651,139.46	-	与收益相关
科技发展专项资金	1,067,672.08	-	与资产相关
出口信用保险专项资金	781,359.00	-	与收益相关
合计	15,688,693.81	-	

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	31,164,237.61	69,940,999.39	31,164,237.61
无需支付的应付账款	1,441,296.06	17,504.59	1,441,296.06
赔偿收入	805,502.45	1,342,978.79	805,502.45
违约金收入	305,246.06	240,697.07	305,246.06
其他	732,079.13	476,154.51	732,079.13
合计	34,448,361.31	72,018,334.35	34,448,361.31

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
珠海方正高密项目专项资金	20,000,000.00	30,000,000.00	与收益相关
研发项目补助	5,065,087.35	17,608,683.05	与收益相关
各类财政扶持基金	3,064,438.26	4,066,184.60	与收益相关
科技发展专项资金	2,750,000.00	3,711,593.09	与收益相关
专利资助	184,712.00	115,920.00	与收益相关
人才培养补助	100,000.00	1,027,555.41	与收益相关
软件产品增值税退税	-	6,440,833.74	与收益相关
出口信用保险专项资金	-	569,413.68	与收益相关
研发项目补助	-	3,241,915.82	与资产相关
政府退税收入	-	2,179,200.00	与收益相关
扶优扶强贴息资金	-	973,700.00	与收益相关
国内贸易险保费补助资金	-	6,000.00	与收益相关
合计	31,164,237.61	69,940,999.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

72、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	100,000.00	138,316.17	100,000.00
自然灾害损失	4,353,031.19	-	4,353,031.19
赔款	3,433,500.00	567,667.00	3,433,500.00
罚款及滞纳金	1,060,272.24	73,603.88	1,060,272.24
违约金	568,914.00	149,468.83	568,914.00
非流动资产毁损报废损失	364,760.68	438,082.89	364,760.68
固定资产(在建工程)盘亏	1,472.56	233,745.15	1,472.56
其他	413,547.31	133,302.86	413,547.31
合计	10,295,497.98	1,734,186.78	10,295,497.98

73、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	23,087,537.02	55,219,415.90
递延所得税费用	-1,388,287.43	-20,893,504.49
合计	21,699,249.59	34,325,911.41

(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	-801,275,717.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-200,318,929.44
子公司适用不同税率的影响	35,177,197.50
调整以前期间所得税的影响	-7,064,739.01
非应税收入的影响	-17,570,487.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	43,768,151.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,790,167.02
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	192,498,223.75
本期确认前期未确认递延所得税资产的影响	-
所得税费用	21,699,249.59

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

参见附注七-57。

75、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	38,566,838.80	101,006,261.00
收到的押金、保证金、备用金	35,222,490.13	7,450,882.81
往来款净收入	16,559,576.08	11,780,712.48
利息收入	9,205,365.67	10,528,869.94
收到的违约金赔款	820,807.74	31,527.70
其他营业外收入	374,498.42	2,536,423.00
合计	100,749,576.84	133,334,676.93

(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
租赁费、物业管理费、水电费	80,325,401.10	51,510,805.70
印刷宣传费、邮电网络费	51,065,996.24	42,640,755.17
劳务费、办公费、培训费	48,938,636.80	36,761,880.38
运输费、仓储费	39,929,444.87	38,057,628.51
研发经费	31,068,163.93	14,189,072.64
保证金、押金、备用金	29,934,984.29	39,157,467.33
业务招待费	23,627,798.19	23,386,660.62
佣金、咨询费、市场费	22,657,258.68	28,572,471.47
差旅费、车辆使用费	18,730,290.91	22,336,098.49
财产保险费、手续费、罚款	11,364,561.87	11,976,589.20
维修费、绿化费	5,039,229.67	2,896,112.03
物料消耗	4,612,155.67	2,897,499.24
审计、评估、认证费	4,199,134.88	4,844,162.38
信息管理费、信息披露费	1,716,357.88	1,269,147.03
其他费用支出	12,052,733.15	7,241,258.53
合计	385,262,148.13	327,737,608.72

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的未完成业绩承诺补偿金	202,457,850.28	-
合计	202,457,850.28	-

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

详见附件七-55.

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

本期无支付的其他与投资活动有关的现金。

(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
收到北大方正信息产业集团有限公司借款	500,000,000.00	284,000,000.00
收到售后租回融资租赁款项	485,650,000.00	319,000,000.00
收到北京方正信息技术有限公司借款	180,000,000.00	-
票据及保函保证金	160,106,268.11	136,404,876.17
报告期内收回的质押存单	108,956,719.51	103,000,000.00
收到北大方正集团有限公司借款	89,515,560.21	150,000,000.00
收到北大医疗信息技术有限公司借款	40,000,000.00	-
收到北京方正赛易思科技发展有限公司借款	30,000,000.00	-
收到北京方正艾普信息系统有限公司借款	30,000,000.00	-
融资性质押存单利息收入	984,787.50	1,639,816.67
分期收款提供劳务款项	779,667.00	-
专项资金	200,609.23	-
合计	1,626,193,611.56	994,044,692.84

(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
归还北大方正信息产业集团有限公司借款	600,000,000.00	384,000,000.00
支付的与融资租赁业务相关费用	437,702,401.84	171,168,859.60
票据及保函保证金	228,117,034.84	160,241,887.34
归还北大方正集团有限公司借款	125,093,620.35	110,653,167.30
归还北京方正信息技术有限公司借款	120,000,000.00	-
归还北京方正赛易思科技发展有限公司借款	30,000,000.00	-
归还北京方正艾普信息系统有限公司借款	30,000,000.00	-
归还北大医疗信息技术有限公司借款	10,000,000.00	-
质押的定期存单	6,160,000.00	108,956,719.51
合计	1,587,073,057.03	935,020,633.75

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-822,974,967.30	67,038,464.62
加：资产减值准备	573,751,799.62	86,450,258.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	505,788,156.13	452,736,863.56
无形资产摊销	21,497,503.58	17,062,442.02
长期待摊费用摊销	28,848,762.29	22,335,583.11

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)	-736,072.90	-3,240,461.06
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	364,760.68	438,082.89
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	190,037,963.59	130,689,033.82
投资损失(收益以“－”号填列)	-568,473.67	465,478.41
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-813,679.05	-20,444,864.82
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-444,685.23	-448,639.67
存货的减少(增加以“－”号填列)	-676,513,064.98	-204,528,539.53
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-230,132,848.92	-597,041,334.85
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	321,352,458.12	563,798,775.39
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-90,542,388.04	515,311,142.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,147,725,432.21	1,099,588,497.02
减: 现金的期初余额	1,099,588,497.02	1,239,218,187.02
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	48,136,935.19	-139,629,690.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

本期无支付的取得子公司的现金净额。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

本期无收到的处置子公司的现金净额。

(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	1,147,725,432.21	1,099,588,497.02
其中: 库存现金	351,647.38	287,898.24
可随时用于支付的银行存款	1,143,472,577.43	1,099,300,598.78
可随时用于支付的其他货币资金	3,901,207.40	-
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	1,147,725,432.21	1,099,588,497.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,901,207.40	-

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、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

78、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	143,727,292.98	票据保证金
货币资金	2,013,999.90	票据质押金
货币资金	82,175,132.73	保函保证金
货币资金	3,901,207.40	信用证保证金
货币资金	200,609.23	专项资金
货币资金	6,160,000.00	为获得贷款而质押的定期存单
应收票据	121,087,508.93	为开立银行承兑汇票而质押
应收账款	96,396.18	为获得贷款而质押
应收账款	127,699,279.59	为获得贷款而保理
存货		
投资性房地产	206,587,819.92	为获得贷款而抵押
固定资产	79,610,335.38	为融资租赁而抵押
无形资产		
合计	773,259,582.24	

79、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	6,889,983.47	6.52849	44,981,209.29
欧元	48,744.65	8.07489	393,607.73
港币	2,289,162.73	0.83591	1,913,534.02
日元	2,933.00	0.08265	242.41
新加坡元	18,124.93	4.88310	88,505.85
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	45,116,104.36	6.25656	282,271,710.91

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	824,900.75	历史汇率	5,454,310.85
应付账款			
其中：美元	649,165.51	6.53420	4,241,777.27
港币	458,492.40	0.83591	383,258.38
其他应付款			
其中：美元	119,736.17	6.52286	781,022.76
港币	220,785.00	0.83591	184,556.39

其他说明：

期末境外经营实体主要报表项目的折算汇率为 1 美元等于 6.53420 元人民币、1 港元等于 0.83591 元人民币、1 新加坡元等于 4.88310 元人民币。

(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

80、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

81、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

82、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 合并成本及商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2). 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐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

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐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

报告期内公司新设成立 3 家全资子公司纳入合并范围。

名称	2017 年 12 月 31 日净资产	2017 年净利润
苏州方正融合通信服务有限公司	-2,233,257.07	-2,233,257.07
浙江方正宽带网络服务有限公司	-498,071.90	-498,071.90
FOUNDER PCB USA	79,635.13	81,532.26

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	
方正科技集团苏州制造有限公司	苏州市	苏州工业园区苏虹东路 188 号	计算机、打印机、数码相机、税控收款机及配件的研发生产销售、自有房屋出租等	-	100.00%	同一控制下企业合并
方正宽带网络服务有限公司	北京市	北京市海淀区成府路 298 号中关村方正大厦 5 层 517 室	互联网信息服务业务；销售自行开发后的电子产品、文体产品；广告业务等	100.00%	-	同一控制下企业合并
方正国际软件有限公司	苏州市	江苏省苏州工业园区星湖街 328 号创意产业园 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；应用软件服务；计算机系统服务；销售自行开发的产品等	-	100.00%	同一控制下企业合并
安徽方正北斗电子科技有限公司	合肥市	青阳县经济开发区东河园	计算机软件、硬件及外设、机电一体化产品的技术服务与集成；管理咨询；数据库服务等	-	65.00%	同一控制下企业合并
珠海方正科技多层电路板有限公司	珠海市	珠海市香洲区前山白石路 107 号	生产和销售(包括零售、批发)自产的多层印刷电路板等	-	100.00%	非同一控制下企业合并
北京数字家园网络科技有限公司	北京市	北京市海淀区车公庄西路 45 号 321 室	承接计算机网络工程；互联网信息服务业务	-	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(注 1)	北京市	北京市海淀区北四环西路 52 号 5 层 501 室	技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理等	-	100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市方正信息系统有限公司	深圳市	深圳市福田区华富路 1006 号航都大厦 26 楼 A 座	计算机硬件、软件和外围设备的销售和技术开发、自有物业租赁等	-	100.00%	设立或投资
北京方正科技信息产品有限公司	北京市	北京市海淀区成府路 298 号方正大厦 7 层	第二类增值电信业务中的呼叫中心业务、加工计算机软硬件等	-	100.00%	设立或投资
上海北大方正科技电脑系统有限公司	上海市	上海市静安区新闻路 1250 号 A 座 091 室	电子计算机及配件、软件，文教用品，办公机械设备，电子产品等	-	100.00%	设立或投资
上海延中办公用品实业公司	上海市	上海市静安区巨鹿路 685 号	无碳复写纸，晒图纸，高速油印机、绘图机，晒图机，显影药水，消耗材料等	100.00%	-	设立或投资
上海方正延中办公用品有限公司	上海市	上海市金山工业区漕廊公路 2888 号 3 幢 1 区	晒图机组装，晒图纸生产销售，碎纸机销售	-	100.00%	设立或投资
方正科技(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡安顺路 10 号凯联大厦 12-15#	与计算机、多媒体产品有关的各式附件的进出口代理及交易等	-	100.00%	设立或投资
上海方正科技(香港)有限公司	中国香港	香港湾仔告士打道 200 号明珠兴业中心 28 层	法律、法规禁止的，不得经营；应审批的，未获审批前不得经营	-	100.00%	设立或投资
杭州方正速能科技有限公司	杭州市	杭州市余杭区星桥街道星发街 228-1	生产双面和多层刚性及柔性印刷线路板及电子元器件贴片产品等	-	100.00%	设立或投资
珠海方正科技	珠海市	珠海市富山工业区虎山村口	生产和销售自产的双面、多层	-	100.00%	设立或投

高密电子有限公司		方正PCB产业园HDI厂房、HDI扩建厂房及QTA厂房	刚性和柔性电路板等			资
珠海方正印刷电路板发展有限公司	珠海市	珠海市斗门区珠峰大道北3209号(研发楼)	销售各种电路板及零配件等	-	100.00%	设立或投资
珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司	珠海市	28/F., The Sun's Group Centre, 200 Gloucester Road, Wanchai Hong Kong	经营电路板产品进出口贸易	-	100.00%	设立或投资
重庆方正高密电子有限公司	重庆市	重庆市沙坪坝区西永镇西永路367号	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性印刷电路板等	-	100.00%	设立或投资
苏州方正科技发展有限公司	苏州市	苏州工业园区苏虹东路155号	高新技术产业投资;计算机软硬件等销售、技术开发、咨询、自有房屋出租等	-	100.00%	设立或投资
上海方宽网络服务有限公司	上海市	上海市杨浦区政悦路318号68幢3222室	网络科技、信息科技计算机软硬件技术领域内的技术开发等	-	100.00%	设立或投资
方正宽带(黑龙江)网络服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市香坊区旭升街日升家园1栋1-2层1号	网络技术服务、技术开发、技术推广等	-	100.00%	设立或投资
深圳市方正宽带网络服务有限公司	深圳市	深圳市罗湖区笋岗街道笋岗东路中民时代广场B座10C	互联网信息服务业务, 因特网接入服务业务	-	100.00%	设立或投资
河南方正智慧城市信息发展有限公司	林州市	林州市红旗渠大道国家863科技园2号楼3层	智慧城市规划、设计、咨询, 相关项目投资服务, 智慧城市业务相关的技术研发等	-	51.00%	设立或投资
西安方正宽带网络服务有限公司	西安市	西安市高新区唐延路旺座时代第1幢1单元24层012402号	互联网信息服务业务, 网络科技领域内的技术咨询服务等	-	100.00%	设立或投资
太原方正宽带网络服务有限公司	太原市	太原高新区南中环街529号清控创新基地D座11层2、3号	互联网信息技术咨询; 计算机网络技术咨询服务等	-	100.00%	设立或投资
FOUNDER PCB USA	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; 应用软件服务; 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	浙江省杭州市滨江区长河街道滨安路1190号2幢A区201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

其他说明:

注1:北京汉林信通信息技术有限公司于2017年11月6日经北京工商行政管理局海淀分局核准, 名称变更为方正国际大数据(北京)有限公司。

(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%	-977, 445.29	-	4, 084, 199.27
河南方正智慧城市信息发展有限公司	49%	147, 109.65	-	5, 365, 945.87

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	15,820,074.99	104,229.77	15,924,304.76	3,955,164.00	300,000.00	4,255,164.00	20,631,616.26	948,225.57	21,579,841.83	6,818,000.25	300,000.00	7,118,000.25
河南方正智慧城市信息发展有限公司	41,109,213.78	1,077,781.92	42,186,995.70	31,236,085.77	-	31,236,085.77	60,672,761.32	305,960.05	60,978,721.37	50,328,035.19	-	50,328,035.19

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽方正北斗电子科技有限公司	889,777.75	-2,792,700.82	-2,792,700.82	-2,247,997.85	13,111,383.08	2,717,245.00	2,717,245.00	4,127,298.61
河南方正智慧城市信息发展有限公司	29,685,923.42	300,223.75	300,223.75	-2,906,420.29	88,873,049.82	1,139,352.98	1,139,352.98	-2,029,174.28

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

□适用 √不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

□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		
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 园路东营 -1#401	智慧城市 领域	30.00%	-	30.00%	权益法核算
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
珠海华金方正 创业股权投资 基金(有限合 伙)	珠海市	珠海市横 琴新区宝 华路 6 号 105 室 -6507	基金投资 领域	29.50%	-	29.50%	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		
	淮北智慧城市投资运营有限公司	华夏智城有限公司	珠海华金方正创业股权投资基金	淮北智慧城市投资运营有限公司	华夏智城有限公司	珠海华金方正创业股权投资基金
流动资产	24,377,309.14	5,820,186.95	59,392,701.79	464,542.92	5,826,773.53	59,274,086.44
非流动资产	89,283,465.78	30,705.78	-	86,960,276.71	63,860.58	-
资产合计	113,660,774.92	5,850,892.73	59,392,701.79	87,424,819.63	5,890,634.11	59,274,086.44
流动负债	92,983,366.09	2,493,171.74	-69,831.71	85,747,526.63	-111,714.55	-53,169.92
非流动负债	800,000.00	-	-	-	-	-
负债合计	93,783,366.09	2,493,171.74	-69,831.71	85,747,526.63	-111,714.55	-53,169.92
少数股东权益	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	19,877,408.83	3,357,720.99	59,462,533.50	1,677,293.00	6,002,348.66	59,327,256.36
按持股比例计算的净资产份额	5,963,222.65	1,007,316.29	17,541,447.39	503,187.90	1,800,704.59	17,501,540.63
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	-	1,007,316.29	17,541,447.39	-	1,800,704.59	17,501,540.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	-	2,466,265.02	-	14,436.13	-	-
净利润	-842,825.84	-2,644,627.67	135,277.14	-1,072,707.00	-1,659,240.32	-672,743.64
终止经营的净利润						
其他综合收益	-	-		-	-	
综合收益总额	-842,825.84	-2,644,627.67	135,277.14	-1,072,707.00	-1,659,240.32	-672,743.64
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-	-	-

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
流动资产	5,698,605.45	4,551,481.28
非流动资产	1,057,934.01	1,000,000.00
资产合计	6,756,539.46	5,551,481.28
流动负债	276,095.72	52,901.83
非流动负债	-	-
负债合计	276,095.72	52,901.83
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	6,480,443.74	5,498,579.45
按持股比例计算的净资产份额	2,193,312.02	1,874,565.16
投资账面价值合计	2,217,495.62	1,962,065.16
下列各项按持股比例计算的合计数		
营业收入	2,528,600.67	-
--净利润	800,960.29	-251,280.55
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	800,960.29	-251,280.55
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

(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

(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

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

风险管理目标和政策

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

1、利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见附注七)相关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2、信用风险

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

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

3、流动性风险

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

对于流动风险管理，本公司将货币资金维持在充足的水平，为本公司经营提供资金支持，并降低现金流量波动的影响。本公司以经营活动产生的现金和银行借款作为流动资金的来源。除经营活动产生的现金外，截至财务报表批准日，本公司持有的尚未使用的银行授信额度可作为补充资金来源。因此本管理层认为本公司不存在重大流动性风险。

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
1. 交易性金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	54,296,995.25	-	-	54,296,995.25
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	54,296,995.25	-	-	54,296,995.25
(3) 其他	-	-	-	-
(三) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(四) 生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	54,296,995.25	-	-	54,296,995.25
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
1. 发行的交易性债券	-	-	-	-
2. 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	-	-	-	-
3. 衍生金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产	-	-	-	-

非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

可供出售金融资产期末公允价值是按上海证券交易所和深圳证券交易所公布的 2017 年 12 月 29 日的收盘价确定。

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

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

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	项目投资、投资管理、资产管理、经济信	1,000,000,000.00	11.65%	11.65%

	方正大厦 6 层	息咨询等			
--	-------------	------	--	--	--

本企业最终控制方是北大方正集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒ 适用 ☐ 不适用

本企业子公司的情况详见附注九-1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒ 适用 ☐ 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九-3。

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

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他关联方情况

☒ 适用 ☐ 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北大方正集团有限公司	实际控制方
北大医疗信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正阿帕比技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正奥德计算机系统有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正众邦数字医疗系统有限公司	受同一母公司控制的企业
方正移动传媒技术(北京)有限公司	受同一母公司控制的企业
上海方正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
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
北京方正互联技术有限公司	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
北京方正世纪信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大方正软件技术学院	受同一控制方控制的企业
北大医疗产业集团有限公司	受同一控制方控制的企业
方正证券股份有限公司	受同一控制方控制的企业
北大方正集团财务有限公司	受同一控制方控制的企业
北大方正人寿保险有限公司	受同一控制方控制的企业
北京万顺达房地产开发有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大科技园有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正数字科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大科技园建设开发有限公司	受同一控制方控制的企业
北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业
北大方正物产集团有限公司	受同一控制方控制的企业

深圳高科国融教育信息技术有限公司(注 1)	受同一控制方控制的企业
苏州方诚物业服务有限公司	受同一控制方控制的企业
济南源利置业有限公司	受同一控制方控制的企业
武汉国信房地产发展有限公司	受同一控制方控制的企业
重庆方诚实业有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正信息技术有限公司	受同一控制方控制的企业
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
方正通信技术有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大方正电子有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正印捷数码技术有限公司	受同一控制方控制的企业
北京怡健殿诊所有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正易通科技有限公司	受同一控制方控制的企业
FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	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
北京北大英华科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正赛易思科技发展有限公司	受同一控制方控制的企业
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
方正富邦基金管理有限公司	受同一控制方控制的企业
方正国际软件(长春)有限公司	受同一控制方控制的企业
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
北京北大医疗康复医院有限公司	受同一控制方控制的企业
方正中期期货有限公司	受同一控制方控制的企业
方正国际商业保理有限公司	同一控制方的联营企业
方正国际租赁有限公司	同一控制方的联营企业
珠海越亚半导体股份有限公司(注 2)	母公司的联营企业

其他说明

注 1：深圳市高科国融实业发展有限公司于 2017 年名称变更为深圳高科国融教育信息技术有限公司。

注 2：珠海越亚封装基板技术股份有限公司于 2017 年名称变更为珠海越亚半导体股份有限公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京方正世纪信息系统有限公司	采购商品	23,220,965.81	24,160,784.41
北大医疗信息技术有限公司	采购商品	16,802,914.60	40,795,057.53
北京方正数码有限公司	采购商品	15,117,777.70	73,873,161.65
北大医疗信息技术有限公司	接受劳务	14,242,848.29	-
北大方正人寿保险有限公司	购买保险	4,664,247.57	3,229,020.83
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	接受劳务	3,440,009.13	-
北京方正通用信息系统有限公司	采购商品	426,306.84	137,222.22
北京北大方正电子有限公司	采购商品	337,625.12	24,929.80
北大方正集团有限公司	接受劳务	83,130.00	82,364.00

北京方正阿帕比技术有限公司	采购商品	21,367.52	180,341.88
北京方正世纪信息系统有限公司	接受劳务	15,641.02	28,367.92
北京方正信息技术有限公司	采购商品	8,888.89	-
方正国际软件(长春)有限公司	接受劳务	-	4,036,320.75
方正国际租赁有限公司	接受劳务	-	1,474,358.97
北京方正易通科技有限公司	接受劳务	-	27,000.00
珠海越亚半导体股份有限公司	接受劳务	-	23,162.18
方正富邦基金管理有限公司	采购商品	-	10,500.00

销售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北大医疗信息技术有限公司	销售商品	11,201,538.87	3,059,810.49
珠海越亚半导体股份有限公司	销售商品	6,742,883.38	7,827,294.08
珠海越亚半导体股份有限公司	提供劳务	4,474,379.55	5,959,916.70
北大方正集团有限公司	销售商品	3,258,383.73	14,233,663.81
北大方正人寿保险有限公司	销售商品	2,139,207.72	-
北京北大方正电子有限公司	销售商品	1,653,896.36	4,269,857.00
北大方正信息产业集团有限公司	销售商品	1,435,172.72	672,906.24
北大方正集团有限公司	提供劳务	1,430,714.57	-
北京方正手迹数字技术有限公司	销售商品	1,287,323.28	-
北大方正集团财务有限公司	销售商品	457,426.22	1,028,946.06
北京方正互联技术有限公司	销售商品	254,663.25	-
苏州方诚物业服务有限公司	提供劳务	214,285.71	-
北京怡健殿诊所有限公司	销售商品	197,255.36	-
北京方正阿帕比技术有限公司	销售商品	181,762.26	131,740.37
方正证券股份有限公司	销售商品	102,886.63	240,871.22
北大医疗产业园科技有限公司	提供劳务	94,339.62	-
北京方正数字科技有限公司	销售商品	91,058.42	38,886.97
北大医疗产业集团有限公司	销售商品	75,471.70	91,754.96
北京方正世纪信息系统有限公司	提供劳务	73,498.61	68,263.48
北京北大科技园有限公司	销售商品	64,150.94	58,817.27
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	销售商品	49,292.87	38,351.28
北京方正通用信息系统有限公司	提供劳务	38,213.09	-
北京方正数码有限公司	销售商品	31,342.46	27,587,987.78
北大方正信息产业集团有限公司	提供劳务	30,000.00	-
北京北大英华科技有限公司	销售商品	29,194.48	-
北大资源集团有限公司	销售商品	29,041.08	46,610.39
方正国际租赁有限公司	销售商品	27,814.71	30,177.90
方正移动传媒技术(北京)有限公司	销售商品	23,769.88	57,072.18
北京北大科技园建设开发有限公司	销售商品	21,000.00	19,811.32
北京北大医疗康复医院有限公司	销售商品	18,000.00	-
方正中期期货有限公司	销售商品	10,256.41	-
北大医疗产业园科技有限公司	销售商品	-393,850.24	7,317,452.35
淮北智慧城市投资运营有限公司	销售商品	-	80,672,411.19
北京方正众邦数字医疗系统有限公司	销售商品	-	9,761,169.92
北京方正世纪信息系统有限公司	销售商品	-	160,356.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表:

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海越亚半导体股份有限公司	公用设施及后勤设施租赁	4,142,857.14	4,098,571.41
苏州方诚物业服务有限公司	房屋租赁	3,276,190.64	-
方正证券股份有限公司	房屋租赁	2,559,028.70	2,196,006.84
北京北大方正电子有限公司	房屋租赁	705,567.16	886,874.63
北京方正世纪信息系统有限公司	房屋租赁	378,366.92	336,948.77
北京方正通用信息系统有限公司	房屋租赁	90,514.28	-

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
方正国际租赁有限公司	设备租赁	81,085,094.45	38,635,590.15
珠海越亚半导体股份有限公司	设备租赁	3,917,049.24	4,119,284.93
北大方正物产集团有限公司	房屋租赁	3,191,429.96	3,308,990.76
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	房屋租赁	3,074,636.98	4,316,589.72
北京方正信息技术有限公司	设备租赁	56,579.39	-
FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	房屋租赁	-	345,000.00
北京北大方正电子有限公司	房屋租赁	-	61,379.62

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

已在合并报表范围内抵销的债务担保

√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	担保目的	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海方正科技多层电路板有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	142,000,000.00			
珠海方正科技多层电路板有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开立银行承兑汇票	23,790,084.49			
珠海方正科技高密电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	395,000,000.00			
珠海方正科技高密电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开立银行承兑汇票	70,121,552.78			
重庆方正高密电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	170,000,000.00			
重庆方正高密电子有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开立银行承兑汇票	8,781,651.61			
苏州方正科技发展有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	20,000,000.00			
方正科技集团苏州制造有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	60,000,000.00			
方正国际软件(北京)有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	50,000,000.00			
方正国际软件有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开立银行承兑汇票	19,371,542.78			
方正国际软件有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	50,000,000.00			
方正宽带网络服务有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	158,041,730.65			
北京数字家园网络科技有限责任公司	子公司	方正宽带网络服务有限公司	获得贷款	76,202,149.66			

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	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北大方正集团有限公司	实际控制方	获得贷款	1,531,699,353.09			
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	获得贷款	19,425,409.61			
北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业	获得贷款	18,100,000.00			
北大方正集团有限公司	实际控制方	开立保函	82,653,707.61			
北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业	开立保函	1,402,524.87			
北大方正集团有限公司	实际控制方	开立银行承兑汇票	47,552,343.32			

北大方正信息产业集团有限公司	母公司	应收账款保理	199,990,000.00			
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	融资租赁	214,052,772.67			
北大方正集团有限公司	实际控制方	融资租赁	496,848,187.84			

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	90,000,000.00	2017年5月18日	2018年10月18日	6.6000%
方正国际商业保理有限公司	35,990,000.00	2017年8月3日	2018年8月2日	6.6000%
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	19,425,409.61	2017年3月28日	2018年9月27日	7.8000%
方正国际商业保理有限公司	10,000,000.00	2017年5月18日	2018年8月18日	6.6000%
北大方正集团财务有限公司	200,000,000.00	2017年12月29日	2018年3月28日	4.7850%
北大方正集团财务有限公司	50,000,000.00	2017年10月23日	2018年1月22日	5.7420%
北大方正集团财务有限公司	50,000,000.00	2017年7月10日	2018年7月9日	4.7850%
北大方正集团财务有限公司	30,000,000.00	2017年7月25日	2018年7月24日	4.7850%
北大方正集团财务有限公司	30,000,000.00	2017年10月11日	2018年4月10日	5.7420%
北大方正集团财务有限公司	20,000,000.00	2017年7月10日	2018年1月9日	5.7420%
北大方正集团财务有限公司	20,000,000.00	2017年11月28日	2018年2月27日	5.7420%
北大方正集团财务有限公司	20,000,000.00	2017年11月20日	2018年11月19日	4.7850%

(6). 关联方借款

☒适用 ☐不适用

关联方借入	拆借金额	起始日	到期日	说明
北京方正信息技术有限公司	60,000,000.00	2017年9月1日	2018年1月8日	7.0000%
北大医疗信息技术有限公司	30,000,000.00	2017年9月7日	2018年4月13日	无利息
北大方正集团有限公司(注)	-35,578,060.14		无固定期限	-

注：本期收到北大方正集团有限公司借款人民币 89,515,560.21 元，归还北大方正集团有限公司借款人民币 125,093,620.35 元，累计净归还 35,578,060.14 元。

(7). 利息收入与支出

☒适用 ☐不适用

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	415,834.66	468,463.57
借款利息支出		

方正国际商业保理有限公司	14,432,484.93	12,879,666.69
北大方正集团财务有限公司	4,906,437.49	3,503,200.00
北京方正信息技术有限公司	1,180,000.00	-
北大方正信息产业集团有限公司	870,333.34	1,982,266.67
北京方正艾普信息系统有限公司	385,000.00	-
北京方正赛易思科技发展有限公司	262,500.00	-

(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
北京方正奥德计算机系统有限公司	购建固定资产	129,693.24	
北京方正数码有限公司	购建固定资产	72,934.47	
北京方正通用信息系统有限公司	购建固定资产	3,674.36	2,879.49

(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	332	282

(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
方正国际租赁有限公司	支付融资租赁利息	8,770,051.65	5,928,898.39
珠海越亚半导体股份有限公司	代收代付水电费	1,336,486.07	2,253,370.02
苏州方诚物业服务有限公司	代收代付水电费	463,163.24	1,177,324.07

(11). 品牌使用费

√适用 □不适用

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	淮北智慧城市投资运营有限公司	94,399,000.00	-	94,599,000.00	-
应收账款	北大医疗信息技术有限公司	12,964,352.38	345.76	1,837,462.81	41,045.77
应收账款	北京方正众邦数字医疗系统有限公司	10,841,694.49	-	10,841,694.49	-
应收账款	北大医疗康复医院管理有限公司	5,722,942.22	-	5,722,942.22	-
应收账款	北大方正集团有限公司	4,445,735.70	-	15,345,914.10	-
应收账款	北京方正数码有限公司	2,404,141.72	-	2,404,141.72	-
应收账款	北大医疗产业园科技有限公司	1,962,273.85	-	2,483,437.56	-
应收账款	北大医疗产业集团有限公司	1,720,840.88	-	1,720,840.88	-
应收账款	北大方正物产集团有限公司	1,315,861.83	1,315,861.83	1,315,861.83	1,315,861.83
应收账款	方正证券股份有限公司	440,880.00	-	440,880.00	-
应收账款	珠海越亚半导体股份有限公司	412,853.88	20,642.69	2,132,506.64	106,625.33
应收账款	武汉国信房地产发展有限公司	244,350.75	-	244,350.75	-
应收账款	北京方正阿帕比技术有限公司	119,288.95	-	60,621.74	-
应收账款	济南源利置业有限公司	61,105.25	-	61,105.25	-
应收账款	北京万顺达房地产开发有限公司	55,055.15	-	55,055.15	-
应收账款	北大方正集团财务有限公司	48,000.00	-	110,800.00	-
应收账款	北京方正世纪信息系统有限公司	47,885.96	1,284.45	-	-
应收账款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	3,761.86	-	-	-
应收账款	北京方正奥德计算机系统有限公司	-	-	7,359,600.00	-
应收账款	北京北大方正电子有限公司	-	-	9,316.94	-
应收账款	方正国际租赁有限公司	-	-	4,185.29	-
预付款项	北大医疗信息技术有限公司	37,273,277.71	-	9,105,266.84	-
预付款项	北京方正数码有限公司	4,987,770.00	-	2,657,870.10	-
预付款项	北京方正信息技术有限公司	387,512.81	-	444,828.94	-
预付款项	北京方正阿帕比技术有限公司	150,000.00	-	100,000.00	-
预付款项	北京方正印捷数码技术有限公司	6,000.00	-	6,000.00	-
预付款项	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	-	-	649,395.51	-
其他应收款	淮北智慧城市投资运营有限公司	1,000,000.00	-	-	-

其他应收款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	780,416.18	-	779,766.18	-
其他应收款	珠海越亚半导体股份有限公司	712,558.35	35,627.92	2,073,641.11	103,682.05
其他应收款	北大方正集团有限公司	500,700.00	-	652,500.00	-
其他应收款	北大医疗产业园科技有限公司	400,071.32	-	462,066.32	-
其他应收款	北大医疗康复医院管理有限公司	381,529.48	-	381,529.48	-
其他应收款	北大医疗产业集团有限公司	345,000.00	-	345,000.00	-
其他应收款	北大医疗信息技术有限公司	41,450.00	-	41,450.00	-
其他应收款	北京方正数码有限公司	29,731.79	2,973.18	-	-
其他应收款	北大方正人寿保险有限公司	1,125.00	-	-	-
其他应收款	北大方正信息产业集团有限公司	-	-	34,851.55	1,742.58
其他应收款	北大方正集团财务有限公司	-	-	10,000.00	-

(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	41,645,162.87	29,248,421.39
应付账款	北京方正数码有限公司	26,781,343.38	43,058,241.90
应付账款	北京方正世纪信息系统有限公司	25,403,615.80	9,829,011.65
应付账款	北京北大方正电子有限公司	3,274,770.80	3,274,770.80
应付账款	重庆方诚实业有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
应付账款	珠海越亚半导体股份有限公司	166,939.52	-
应付账款	北京方正通用信息系统有限公司	165,190.60	160,550.00
应付账款	北京方正阿帕比技术有限公司	102,564.07	81,196.56
应付账款	北京方正信息技术有限公司	9,516.70	9,516.70
应付账款	北京方正印捷数码技术有限公司	5,128.21	5,128.21
应付账款	方正国际软件(长春)有限公司	-	4,036,320.76
应付账款	深圳市北大方正数码科技有限公司	-	1,482,298.53
预收款项	北大医疗产业集团有限公司	3,618,056.24	3,137,941.51
预收款项	北大方正集团有限公司	3,520,205.96	3,301,673.62
预收账款	北京方正数码有限公司	3,230,000.00	-
预收款项	北京北大方正电子有限公司	1,190,608.00	368,111.13
预收账款	北大医疗信息技术有限公司	557,323.16	54,246.55
预收款项	北大医疗产业园科技有限公司	450,000.00	-
预收款项	北京北大医疗康复医院有限公司	198,576.36	-
预收款项	北大方正信息产业集团有限公司	168,493.17	133,684.94
预收款项	北大方正人寿保险有限公司	155,700.00	-
预收款项	北京方正世纪信息系统有限公司	83,525.94	5,201.25
预收款项	方正证券股份有限公司	46,589.04	46,589.04
预收款项	北大资源集团有限公司	38,060.87	67,101.95
预收款项	北京方正数字科技有限公司	33,410.96	33,410.96
预收款项	北大方正集团财务有限公司	24,838.59	24,838.59
预收款项	北京北大科技园有限公司	23,287.68	29,249.33

预收款项	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	10,314.82	54,607.69
预收款项	苏州方诚物业服务有限公司	-	152,525.04
预收款项	方正国际租赁有限公司	-	27,814.71
预收款项	方正移动传媒技术(北京)有限公司	-	23,769.88
预收款项	北京北大方正软件技术学院	-	5,240.00
应付利息	北大方正信息产业集团有限公司	-	1,126,333.33
应付利息	北大方正集团财务有限公司	287,100.01	-
应付利息	北京方正信息技术有限公司	2,541,666.66	-
应付利息	方正国际商业保理有限公司	1,412,892.28	2,761,254.96
其他应付款	北大方正集团有限公司	263,946,839.52	299,524,899.66
其他应付款	北京方正信息技术有限公司	60,000,000.00	-
其他应付款	北大医疗信息技术有限公司	44,695,200.00	-
其他应付款	北京方正数码有限公司	5,658,193.50	5,658,193.40
其他应付款	北京方正世纪信息系统有限公司	2,691,332.60	276,472.60
其他应付款	北大方正物产集团有限公司	2,136,763.34	1,656,069.98
其他应付款	上海方正信息安全技术有限公司	1,569,366.36	1,569,366.36
其他应付款	北京方正众邦数字医疗系统有限公司	66,000.00	-
其他应付款	北京北大方正电子有限公司	61,737.12	45,645.13
其他应付款	珠海越亚半导体股份有限公司	38,702.00	106,837.60
其他应付款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	22,601.01	5,447,431.93
其他应付款	北京方正通用信息系统有限公司	4,299.00	-
其他应付款	北大方正信息产业集团有限公司	-	100,000,000.00
其他应付款	苏州方诚物业服务有限公司	-	50,000.00
其他应付款	深圳高科国融教育信息技术有限公司	-	10,000.00
其他应付款	方正通信技术有限公司	-	8,300.78
其他应付款	方正移动传媒技术(北京)有限公司	-	2,908.17
长期应付款	方正国际租赁有限公司	90,667,195.20	39,200,042.31
长期应付款	方正国际商业保理有限公司	8,107,364.75	
一年内到期的非流动负债	方正国际租赁有限公司	76,652,511.55	54,454,787.62

(3). 关联方银行存款余额

√适用 □不适用

关联方	期末余额	期初余额
北大方正集团财务有限公司	200,310,112.38	167,794,089.53

(4). 关联方短期借款余额

√适用 □不适用

关联方	期末余额	期初余额
北大方正集团财务有限公司	420,000,000.00	80,000,000.00
方正国际商业保理有限公司	35,990,000.00	-

(5). 关联方一年内到期的长期借款余额

√适用 □不适用

关联方	期末余额	期初余额
方正国际商业保理有限公司	119,425,409.61	120,000,000.00

(6). 关联方长期借款余额

√适用 □不适用

关联方	期末余额	期初余额
方正国际商业保理有限公司	64,000,000.00	64,000,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 担保承诺

参见附注十二-5-(4)。

截至本报告期末，公司子公司方正科技集团苏州制造有限公司因对外签订经营租赁合同形成应收账款 27,543,072.00 元，质押用于获得长期借款 65,000,000.00 元，其中本报告期末应收账款余额 101,469.66 元，未来应收账款余额 27,441,602.34 元。

(2) 未结清的保函

报告期末，公司已承诺但未结清的银行保函(履约保函)金额为 150,584,512.11 元，相应的保函保证金金额为 66,528,279.63 元。

(3) 未结清的信用证

合同内容	币种	未结清金额
购置设备	美元	99,822.10
购置设备	日元	45,900,000.00
采购商品	人民币	180,050,000.00

(4) 已注册未出资的子公司

公司共有已注册尚未出资的子公司 5 家，截至本报告期末尚未开展经营活动，未来认缴的注册资本合计为 8,000.00 万元。

2、前期承诺履行情况

√适用 □不适用

(1) 本报告期无担保承诺。

(2) 本报告期无未结清的远期结售汇。

3、或有事项**(1). 报告期末因未决诉讼、仲裁引起的或有事项**

√适用 □不适用

a) 2017 年 5 月 9 日，公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》([2017]43 号)，因公司未按照规定披露关联关系及关联交易，中国证券监督管理委员会对公司责令改正，给予警告并处以 60 万元罚款。部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由对公司提起诉讼。

截至 2018 年 3 月 25 日，根据法院向公司送达的诉讼文件，上海市第一中级人民法院、上海市第二中级人民法院以证券虚假陈述民事责任纠纷为案由受理投资者提起的诉讼共计 306 件。其中，上海市第一中级人民法院受理 139 件，部分案件已经开庭审理，其中 11 件原告当庭申请撤诉，除去申请撤诉的案件，案涉金额 54,840,795.40 元；上海市第二中级人民法院受理 167 件，59 件已提起管辖权异议上诉，108 件已提起管辖权异议申请，案涉金额 8,433,047.54 元。截至审计报告日案件尚未审结，公司最终是否需要向投资者赔偿及赔偿范围，以法院生效裁判为准。本期无法预计目前及后续新增诉讼事项对本期利润或期后利润的影响。

b) 报告期内，子公司深圳市方正信息系统有限公司和北京方正科技信息产品有限公司在东莞银行股份有限公司洪梅支行和广东煌朝电子科技有限公司等方的金融贷款纠纷案中被作为第三人参加诉讼，截至本报告日，本案件尚处于司法鉴定阶段。

c) 报告期内，子公司深圳市方正信息系统有限公司在上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行和深圳市海柏力高供应链有限公司合同纠纷案件中被作为第三人参加诉讼，截至本报告日，案件尚处于司法鉴定阶段。

d) 报告期内，子公司深圳市方正信息系统有限公司在广东晟戎能源有限公司等方的合同纠纷案件中被作为被告方，截至本报告日，已收到司法鉴定意见书，等待法院下一步安排。

e) 报告期内，子公司方正国际软件（北京）有限公司与深圳中兴力维技术有限公司之间的产品质量合同纠纷案件，截至本报告日，尚未开庭审理。

(2). 为其他单位提供担保形成的或有负债及其财务影响：

□适用 √不适用

(3). 报告期末对非合并报表范围内的关联企业提供的担保：

□适用 √不适用

(4). 报告期末对合并报表范围内的子公司提供的担保：

√适用 □不适用

参见附注十二-5-(4)。

(5). 报告期末其他或有负债事项：

√适用 □不适用

参见附注七-4-(3)。

4、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

2018 年 4 月 26 日，公司第十一届董事会 2018 年第三次会议决议，鉴于 2017 年度公司业绩亏损，同时结合公司资金状况，为促进公司长远发展，公司 2017 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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

2018 年 4 月 4 日，公司收到上海证券交易所出具的《关于对方正科技集团股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函【2018】340 号）（以下简称“无异议函”），载明公司由光大证券股份有限公司和中国民族证券有限责任公司联合承销，面向合格投资者非公开发行总额不超过 14 亿元的公司债券符合上海证券交易所的挂牌转让条件，上海证券交易所对其挂牌转让无异议。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

公司本期无前期会计差错更正。

(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

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

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

本公司以经营业务为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	PC 及 PCB 业务	系统集成业务	宽带服务业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,123,720,014.02	1,033,434,160.48	799,901,070.03	14,163,650.79	4,942,891,593.74
主营业务成本	2,647,630,898.57	872,590,711.88	601,885,849.77	13,507,440.30	4,108,600,019.92
营业税金及附加	33,989,563.17	3,414,578.79	1,709,942.59	-	39,114,084.55
其他业务收入	156,142,247.80	122,641.49	43,534.18	397,873.18	155,910,550.29
其他业务成本	117,127,766.07	-	-	-	117,127,766.07
其他业务利润	39,014,481.73	122,641.49	43,534.18	397,873.18	38,782,784.22
销售费用	71,709,649.73	137,162,575.21	178,735,729.97	359,542.85	387,248,412.06
管理费用	223,759,229.40	221,474,084.77	71,389,397.42	582,333.93	516,040,377.66
财务费用	112,334,812.34	29,346,728.40	56,598,742.83	-	198,280,283.57
资产减值损失	389,328,946.06	117,465,235.95	66,957,617.61	-	573,751,799.62
投资收益	462,477.10	105,996.57	-	-	568,473.67
资产处置损益	662,961.36	-49,610.67	-938,499.79	-	-325,149.10
其他收益	2,949,031.12	10,387,535.99	2,352,126.7000	-	15,688,693.81
营业外收入	27,208,728.09	5,561,605.04	1,678,028.1800	-	34,448,361.31
营业外支出	9,451,244.16	387,443.66	456,810.16	-	10,295,497.98
所得税费用	15,917,563.80	3,064,853.99	2,716,831.80	-	21,699,249.59
净利润	-310,104,213.81	-335,343,883.75	-177,414,662.85	112,206.89	-822,974,967.30
资产总额	7,007,766,937.81	2,399,614,965.09	2,818,772,368.73	1,094,402,306.44	11,131,751,965.19
负债总额	3,610,599,198.18	2,301,533,731.78	2,461,057,826.21	316,196,365.17	8,056,994,391.00

(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

2017年5月9日,公司收到中国证监会《行政处罚决定书》([2017] 43号),因公司未按照规定披露关联关系及关联交易,中国证监会对本公司责令改正,给予警告并处以60万元罚款。报告期内公司向实际控制人北大方正集团有限公司征询其同有关26家经销商的关联关系情况,方正集团回函答复:2016年和2017年,北大方正集团有限公司与该26家公司不存在关联关系。(《行政处罚决定书》中提及的经销商在报告期内向公司采购的交易金额合计为225,194,330.86元,上期交易金额为1,524,571,886.12元)

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	551,181.70	100.00%	355,951.70	64.58%	195,230.00	1,108,981.70	100.00%	355,951.70	32.10%	753,030.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	551,181.70	100.00%	355,951.70		195,230.00	1,108,981.70	100.00%	355,951.70		753,030.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计			
1 至 2 年	278,900.00	83,670.00	30.00
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-

4 年以上	272,281.70	272,281.70	100.00
合计	551,181.70	355,951.70	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

(3) 本报告期无实际核销的应收账款情况。

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	第三方	278,900.00	83,670.00	1-2 年	50.60%
第二名	第三方	250,301.70	250,301.70	4 年以上	45.41%
第三名	第三方	7,060.00	7,060.00	4 年以上	1.28%
第四名	第三方	6,010.00	6,010.00	4 年以上	1.09%
第五名	第三方	5,805.00	5,805.00	4 年以上	1.05%
合计		548,076.70	352,846.70		99.43%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,411,881,001.87	92.29%	-	-	1,411,881,001.87	1,062,797,916.55	95.88%	64,598,912.41	6.08%	998,199,004.14
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	117,855,035.18	7.70%	107,567,975.99	91.27%	10,287,059.19	45,603,156.42	4.11%	42,445,973.82	93.08%	3,157,182.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	0.01%	-	-	50,000.00	124,536.09	0.01%	-	-	124,536.09
合计	1,529,786,037.05	100.00%	107,567,975.99		1,422,218,061.06	1,108,525,609.06	100.00%	107,044,886.23		1,001,480,722.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
第一名	515,740,332.17	-	-	应收子公司款项
第二名	296,191,766.56	-	-	应收子公司款项
第三名	231,968,903.14	-	-	应收子公司款项
第四名	199,000,000.00	-	-	应收子公司款项
第五名	168,980,000.00	-	-	应收子公司款项
合计	1,411,881,001.87	-		

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,251,477.86	1,125,147.79	10.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	11,251,477.86	1,125,147.79	10.00
1 至 2 年	129,621.50	38,886.45	30.00
2 至 3 年	169,738.87	101,843.32	60.00
3 年以上			
3 至 4 年	10,492.60	8,394.08	80.00

4 至 5 年			
5 年以上			
4 年以上	4,845,689.97	4,845,689.97	100.00
全额计提	101,448,014.38	101,448,014.38	100.00
合计	117,855,035.18	107,567,975.99	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 523,089.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,412,404,303.39	998,797,406.75
已全额计提的长期挂账款项	103,952,603.91	104,200,916.91
保证金	11,218,000.00	3,348,000.00
个人社保	1,901,144.25	1,869,509.90
备用金	290,600.60	290,600.60
其他	10,084.90	9,874.90
押金	9,300.00	9,300.00
合计	1,529,786,037.05	1,108,525,609.06

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	515,740,332.17	4 年以上	33.71%	-
第二名	往来款	296,191,766.56	1 年以内	19.36%	-
第三名	往来款	231,968,903.14	3-4 年、4 年以上	15.16%	-
第四名	往来款	199,000,000.00	1-2 年、2-3 年	13.01%	-
第五名	往来款	168,980,000.00	1 年以内	11.05%	-

合计		1,411,881,001.87		92.29%	-
----	--	------------------	--	--------	---

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,217,642,058.68	-	3,217,642,058.68	3,217,642,058.68	-	3,217,642,058.68
对联营、合营企业投资	18,997,823.43	-	18,997,823.43	19,601,871.08	-	19,601,871.08
合计	3,236,639,882.11	-	3,236,639,882.11	3,237,243,929.76	-	3,237,243,929.76

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海方正科技高密电子有限公司	753,767,199.36	-	-	753,767,199.36	-	-
珠海方正科技多层电路板有限公司	675,149,765.82	-	-	675,149,765.82	-	-
重庆方正高密电子有限公司	456,648,946.56	-	-	456,648,946.56	-	-
方正国际软件有限公司	372,330,636.99	-	-	372,330,636.99	-	-
方正宽带网络服务有限公司	405,763,097.39	-	-	405,763,097.39	-	-
深圳市方正信息系统有限公司	230,600,000.00	-	-	230,600,000.00	-	-
北京方正科技信息产品有限公司	115,300,000.00	-	-	115,300,000.00	-	-
杭州方正速能科技有限公司	75,673,145.42	-	-	75,673,145.42	-	-
方正科技集团苏州制造有限公司	60,409,257.42	-	-	60,409,257.42	-	-

上海北大方正科技电脑系统有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-	-
上海延中办公用品实业公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
珠海方正印刷电路板发展有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	-
方正科技(新加坡)有限公司	9.72	-	-	9.72	-	-
合计	3,217,642,058.68	-	-	3,217,642,058.68	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
珠海华金方正创业股权投资基金(有限合伙)	17,501,540.63			39,906.76						17,541,447.39	
华夏智城有限公司	1,800,704.59			-793,388.30						1,007,316.29	
珠海华金方正创业股权投资基金管理有限公司	299,625.86			149,433.89						449,059.75	
小计	19,601,871.08	-	-	-604,047.65	-	-	-	-	-	18,997,823.43	-
合计	19,601,871.08	-	-	-604,047.65	-	-	-	-	-	18,997,823.43	

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

(1) 营业收入和成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	849,056.58	815,094.32	2,383,760.69	2,288,410.25
其他业务	7,875,484.84	4,545,052.74	6,875,861.10	3,645,969.22
合计	8,724,541.42	5,360,147.06	9,259,621.79	5,934,379.47

(2) 按业务种类列式

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租金收入	7,749,365.03	4,545,052.74	6,875,861.10	3,645,969.22

IT 系统集成	849,056.58	815,094.32	2,383,760.69	2,288,410.25
其他	126, 119. 81	-	-	-
合计	8,724,541.42	5,360,147.06	9,259,621.79	5,934,379.47

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
公司前五名客户的营业收入合计	7, 536, 931. 34	86. 39%

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	143,227,826.55	134,345,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-604,047.65	-696,605.61
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	889,339.00	640,500.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
合计	143,513,117.90	134,288,894.39

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	-689, 909. 78	-
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）	39, 666, 034. 43	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,646,613.60	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-3,768,371.44	-
少数股东权益影响额	-154,877.83	-
合计	28,406,261.78	

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	-24.08%	-0.3746	-0.3746
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.91%	-0.3875	-0.3875

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

第十二节 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；
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：刘建

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用