



2003 年半年度报告



2003 年 8 月 2 日

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况	4
第三节	股本变动和主要股东持股情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节	管理层讨论与分析	7
第六节	重要事项	11
第七节	财务报告（未经审计）	15
第八节	备查文件	42

第一节 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

因工作原因，公司独立董事纪宝成先生未能出席本次董事会会议，董事王会民先生委托董事张国有先生代为出席并行使表决权。

公司董事长魏新先生、财务总监李文革女士及会计机构负责人宋诗科先生保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2003 年半年度财务报告未经审计。

董事长：魏新

方正科技集团股份有限公司董事会

二零零三年八月二日

第二节 公司基本情况

一、公司法定中文名称：方正科技集团股份有限公司

公司中文名称缩写：方正科技

公司法定英文名称：Founder Technology Group Corp.

公司英文名称缩写：FTG

二、股票上市地：上海证券交易所

股票简称：方正科技

股票代码：600601

三、公司注册地址：上海市南京西路 1515 号嘉里中心九楼

公司办公地址：上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 36 层

邮政编码：200120

公司网址：<http://www.foundertech.com>

电子信箱：ir@foundertech.com

四、公司法定代表人：魏 新 先生

五、公司董事会秘书：侯郁波 先生

联系地址：上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 36 层

联系电话：(021) 58407668-654

传 真：(021) 58408970

电子信箱：ir@foundertech.com

六、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司半年报备置地点：上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 36 层

董事会秘书处

七、其他有关资料：

1、公司成立于 1985 年 1 月 14 日，在上海市静安区工商管理局注册登记，为上海市第一批股份制上市公司之一。

- 2、企业法人营业执照注册号为：3100001005644
 3、税务登记号为：310106160h000511715
 4、公司聘请的会计师事务所为安永大华会计师事务所有限责任公司，其办公地址为：上海市昆山路 146 号。

八、主要财务数据及指标：

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减（%）
流动资产	1,858,763,194.60	1,652,542,774.69	12.48%
流动负债	1,352,112,647.68	1,272,696,027.75	6.24%
总资产	2,172,804,730.83	2,021,991,192.12	7.46%
股东权益(不含少数股东权益)	789,431,377.08	720,851,216.27	9.51%
每股净资产	2.115	1.931	9.53%
调整后的每股净资产	2.036	1.694	20.19%
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	68,580,160.82	56,816,017.12	20.71%
扣除非经常性损益后的净利润	57,029,519.70	53,900,720.32	5.80%
每股收益	0.184	0.152	21.05%
每股收益	0.153	0.144	6.25%
净资产收益率	8.69%	8.82%	-1.47%
经营活动产生的现金流量净额	104,678,949.61	-178,128,959.45	158.77%

其中非经常性损益：

非经常性损益项目	金额
补贴收入	17,896,220.20
营业外收支净额	-4,593,771.43
其他投资收益	71,286.27
所得税影响	-1,823,093.92
合计	11,550,641.12

附注：本公司配股股份上市日为 2003 年 7 月 31 日，截至报告日，本公司总股本为 485,223,514 股，摊薄后每股收益为 0.141 元。

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内无股本变动情况

二、报告期期末股东总数为：77988 户

三、截止 2003 年 6 月 30 日，公司前十大股东持股情况：

股东名称（全称）	报告期内 增减	报告期末 持股数量	比 例 （ % ）	股 份 类 别 （ 已 流 通 或 未 流 通 ）	质 押 或 冻 结 的 股 份 数 量	股 东 性 质 （ 国 有 股 东 或 外 资 股 东 ）
北京北大方正集团公司	0	26205514	7.02	已流通	0	社会公众股
深圳市方正科技有限公司	0	6801500	1.82	已流通	0	社会公众股
北京方正蓝康信息技术有限公司	0	5755000	1.54	已流通	0	社会公众股
河南方正信息技术有限公司	+60000	5639237	1.51	已流通	0	社会公众股
丰和价值证券投资基金	未知	2179443	0.58	已流通	未知	社会公众股
华安上证 180 指数增强型证券投资基金	未知	1153542	0.31	已流通	未知	社会公众股
景阳证券投资基金	未知	1113075	0.30	已流通	未知	社会公众股

景宏证券投资基金	未知	1004791	0.27	已流通	未知	社会公众股
中国银行—天同 180 指数证券投资基金	未知	923150	0.25	已流通	未知	社会公众股
郑州新世纪自控技术工程有限公司	未知	903800	0.24	已流通	未知	社会公众股

(1) 持股 5% (含 5%) 以上股东所持股份报告期内无质押、冻结等情况。

(2) 以上股东中,北京北大方正集团公司、深圳市方正科技有限公司、北京方正蓝康信息技术有限公司、河南方正信息技术有限公司为关联企业。

(3) 截止报告期末,上述关联企业与北大方正其他关联企业北大方正投资有限公司、北京北大资源集团公司合计持有本公司股票 44514451 股,占公司总股本的 11.93%。

(4) 报告期内公司控股股东无变更情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股票。

二、报告期内公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况：

2003 年 3 月 13 日公司第六届董事会 2003 年第二次会议审议通过聘任佟颖女士为公司常务副总裁,李文革女士为财务总监,祁东风先生、周险峰先生、侯郁波先生为副总裁,同时免去佟颖女士财务总监的职务。

第五节 管理层讨论与分析

一、主要经营状况和财务状况分析

1、主营业务范围及经营状况

本公司主营业务主要包括：“方正”品牌系列的电脑、服务器、笔记本、服务器、打印机、数码相机、MP3 等产品的研发、采购、制造、市场和销售服务业务；以“实业”牌晒图机、晒图纸、碎纸机等易耗品。

报告期内,在“非典”、PC 行业竞争激烈等诸多不利因素条件下,公司克

服困难，完成了各项经营指标和业务结构的调整，发展战略和经营策略也都得到了较好的实施。公司主营业务依然保持了较好的增长水平，报告期内，公司共实现销售收入 22.67 亿元，比去年同期增长了 11.27%；实现净利润 6858 万元，比去年同期增长了 20%。其中主营业务收入分产品的具体情况为：(单位：元)

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
电脑及配件	2,224,821,350.64	2,027,291,227.52	8.88%	11.24%	14.60%	-23.12%
软件	11,935,015.76	7,796,897.49	34.67%	44.53%	60.84%	-16.05%
办公用品	30,350,540.81	24,075,934.83	20.67%	4.42%	11.37%	-19.35%

主营业务分地区情况如下：

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
上海	1,052,211,006.92	-8.63%
华北区	1,050,244,513.36	60.54%
东北区	14,216.64	-99.99%
中南区	1,733,747,991.52	92.18%
华东区	104,428,675.71	-64.76%
西南区	11,673,682.23	-86.03%
西北区	61,672,776.88	-43.97%
香港	205,453,804.32	40.20%

东莞	1,989,229,369.06	37.35%
内部抵减	-3,941,569,129.43	36.09%

2、公司财务状况分析：

资产负债表：

单位：元

	2003年6月底	2003年年初	报告期末比报告期初增减(%)
应收帐款	340,307,364.41	205,823,253.91	65.34
短期借款	295,000,000.00	424,000,000.00	-30.42
应付票据	533,539,300.00	439,548,467.00	21.38
应付帐款	432,483,263.38	335,402,278.86	28.94
预收帐款	51,366,702.99	42,192,612.25	21.74

变动情况说明：

- (1) 应收账款较年初数增加 65.34%，主要系公司本期对信誉良好的客户放宽了信用政策，在增加销售收入的同时，应收账款也相应增加；
- (2) 短期借款较年初数减少 30.42%，应付票据较年初数增加 21%，主要是公司为降低财务费用，改善资金结构，在降低银行借款的同时，增加了票据在结算中的比重；
- (3) 应付账款较年初数增加 28.94%，主要系为降低公司资金成本，充分利用商业信用，随着销售及生产规模的扩大，应付帐款相应增加；
- (4) 预收账款较年初数增加 21.74%，主要系客户增加预付定金所致。

利润及利润分配表：

单位：元

	2003年1-6月	2002年1-6月	比去年同期增减(%)
管理费用	41,045,897.30	55,021,085.74	-25.40
财务费用	9,278,668.86	21,911,292.68	-57.65

变动原因分析：

管理费用较上年同期减少 25.40%，主要是公司本着开源节流的原则，在狠抓经营的同时，加强内部管理，有效控制费用支出；财务费用较上年同期减少 57.65%，主要是短期借款减少所致。

现金流量表：

单位：元

	2003年1-6月	2002年1-6月	变动幅度(%)
现金及现金等价物净增加额	257,997.79	-231,206,864.51	100.12
经营活动现金流量净额	104,678,949.61	-178,128,959.45	158.77
投资活动产生的现金流量净额	48,138,648.10	-16,296,078.31	395.40
筹资活动产生的现金流量净额	-152,534,617.90	-36,785,381.37	-414.66

变动原因分析：

公司在扩大生产销售规模的同时，充分利用商业信用，延缓货款的支付；同时合理进行税收筹划，避免非正常税费支出，支付的各项税费较上年同期减少 8543 万。从而使经营活动产生的现金流量净额达 10467.89 万元，较上年同期增加 158.77%；同时，为降低财务费用，改善资金结构，及时归还银行借款，使筹资活动的现金流量净额为-15253.46 万元，全年现金及现金等价物增加额为 28.37 万元。

3、报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4、报告期内，无对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内，未发生单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 的情况。

5、经营中的困难和问题

(1) 本公司主营业务处于 PC 行业，自网络新经济泡沫破裂以来，全球 PC 行业都受到严重打击，但未来中国大陆仍将是全球颇具增长潜力的 PC 市场。虽然可以预期我国的 PC 行业在相当长的时期内仍会保持一定的发展速度，但该行业的竞争也相当激烈，本公司作为该行业企业也因此面临一定的风险。本公司将通过自身渠道、技术和规模等方面的优势，进一步壮大主营业务，在 market 占据更为牢固的领先地位。

(2) 2003年4月下旬和5月,突如其来的“非典”疫情对人们的生活和生理形成了强烈冲击,公司适时推出了电话和网上订购电脑业务,同时将一些传统的市场促销手段改为网上广告,最大限度的降低了“非典”对公司销售的影响。

二、投资情况

报告期内,公司无募集资金投入使用情况,也没有重大非募集资金投资项目。

三、报告期内,公司各项业务基本都按公司年初的计划有条不紊的进行。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》完善了公司法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开,各自独立核算。公司的重大投资决策程序规范、科学。公司将进一步加强与广大股东,特别是中小股东的联系和沟通工作,扩大与股东沟通的有限渠道,根据股东的合理化建议不断改进和提高公司的各项工作。

二、利润分配方案及配股方案

1、公司2002年度股东大会审议通过,2002年度公司不向全体股东进行股利分配,也不进行资本公积金转增股本。

2、公司2001年度配股方案已经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]67号文核准,2003年6月28日公司在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》刊登了《配股说明书摘要》,在上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>披露了《配股说明书》。公司本次配股以总股本37,324.8万股为基数,每10股配售3股,共可配售11,197.44万股,实际配售数量为11,197.44万股。

截至 2003 年 6 月 30 日，下属子公司之间提供担保：

单位：元

被担保单位	担保种类	担保金额	担保起讫日	担保方
北京方正科技笔记本产品有限公司	贷款	30,000,000.00	2003.05.16~2004.05.14	上海北大方正科技电脑系统有限公司
北京方正科技笔记本产品有限公司	承兑汇票	20,000,000.00	2003.06.04~2003.09.30	上海北大方正科技电脑系统有限公司
上海方正科技软件有限公司	贷款	5,000,000.00	2003.06.09~2003.12.09	上海北大方正科技电脑系统有限公司
北京方正科技信息产品有限公司	贷款	20,000,000.00	2003.06.06~2004.06.06	北京方正科技笔记本产品有限公司

截至 2002 年 6 月 30 日，公司及其下属子公司为以下单位提供担保：单位：元

被担保单位	担保种类	担保金额	担保起讫日
中国高科集团股份有限公司*	贷款	50,000,000.00	2002.11.05~2004.04.30
中国高科集团股份有限公司	承兑汇票	7,000,000.00	2003.03.31~200.09.30
上海爱使股份有限公司*	贷款	25,000,000.00	2002.08.07~2003.08.07

*系互为担保。

3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理的事项，也未有前期延续至报告期内的委托他人现金资产管理的事项。

4、公司控股股东承诺事项

2002 年 4 月 8 日公司第六届董事会 2002 年第七次会议审议通过同意与公司控股股东北京北大方正集团公司签署《（商标许可合同）续签协议之补充协议》，并提交公司 2001 年度股东大会通过。双方同意在该协议约定的许可期限内，（2001 年 10 月 12 日至 2004 年 10 月 11 日）方正集团许可本公司无偿使用《商标许可合同》及《续签协议》所包含的所有商标（系指“方正”系列商标）。在《续签协议》约定的许可期限届满时，双方未能就商标的转让事宜达成转让协议，则在《续签协议》约定的许可期限届满时，在方正集团仍为本公司的第一大股东，并且方正集团推荐的董事在本公司董事会中仍占控制地位的情况下，双方同意将许可期限再延长至 2007 年 10 月 11 日。在自 2004 年 10 月 12 日至 2007 年 10 月 11 日的许可期限内，本公司每年应向方正集团支付 2800 万元人民币的许可使用费。

报告期内，公司未向控股股东交纳品牌使用费。

八、报告期内，没有其他对公司产生重大影响的重要事项。

九、已披露重要信息指引

1、2003年3月8日，公司披露2002年度报告及其摘要，第六届董事会2003年第一次会议决议公告，第六届监事会2003年第一次会议决议公告。刊登在当日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

2、2003年3月15日，公司披露第六届董事会2003年第二会议决议公告及关于召开公司2002年度股东大会的公告。刊登在当日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

3、2003年4月18日，公司披露2003年第一季度报告及2002年度股东大会决议公告。刊登在当日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

4、2003年6月28日公司在《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》刊登了《配股说明书摘要》，在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露了《配股说明书》。

第七节 财务报告（未经审计）

一、公司的基本情况

1、公司的历史沿革

公司于 1985 年 1 月 2 日经中国人民银行上海市分行金管处以沪人金股（1）号文批准公开发行而设立的股份制公司。2001 年 12 月 3 日由上海市工商行政管理局换发《企业法人营业执照》，注册号 3100001005644，现法定代表人魏新。现公司注册资本为 373,249,114.00 元，业经大华会计师事务所有限公司验证并出具华业字（2001）第 1027 号验资报告。

2、公司所属行业和经营范围

公司所处行业：IT 业。

经营范围：电子计算机及配件、软件，非危险品化工产品，办公设备及消耗材料，电子仪器，建筑、装潢材料，百货，五金交电，包装材料。

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

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度：

公司及子公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度：

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记帐本位币：人民币。

4、记帐基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

5、外币业务核算方法：

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币入帐。月末将外币帐户中的外币余额按月末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的部分予以资本化，属于筹建期间的计入长期待摊费用，其他部分计入当期费用。

6、现金等价物的确定标准：

母公司及子公司持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

公司无现金等价物。

7、短期投资核算方法：

(1) 短期投资计价及其收益确认方法

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

(2) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

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

由于公司期末无短期投资，故未提取短期投资跌价准备。

8、应收款项坏帐损失核算方法：

(1) 坏帐的确认标准：

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项，报经公司董事会批准后作为坏帐转销。

(2) 坏帐损失核算方法：采用备抵法。

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

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

9、待摊费用摊销方法：

各待摊费用明细项目按受益期（1 年内）平均摊销。

10、存货核算方法：

(1) 公司存货的分类

存货是指企业在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用

的材料物资等。

存货分类为：原材料、在产品、产成品、库存商品。

(2) 取得存货入帐价值的确定方法

各种存货按取得时的实际成本记帐。

(3) 发出存货的计价方法

子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司、东莞市方正科技电脑有限公司、北京市方正科技信息产品有限公司、深圳市方正科技信息系统有限公司、上海方正科技软件有限公司的存货发出采用先进先出法计价；子公司上海延中办公用品实业公司的存货发出采用一次加权平均法计价。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(6) 存货跌价损失准备的确认标准和计提方法

根据公司董事会决议，期末存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多，单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。

存货可变现净值按企业在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。

11、长期投资核算方法：

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

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

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

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

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

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

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

12、固定资产计价与折旧政策及固定资产减值准备的计提方法：

(1) 固定资产标准为：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；使用期限超过1年；单位价值较高。具体标准为：使用期限超过1年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在2,000元以上，并且使用期超过2年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

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

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

每期末或中期报告期末了，对固定资产逐项进行检查，将由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因导致的可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

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

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

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

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

13、在建工程核算方法：

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

14、借款费用的核算方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

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

因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

15、无形资产计价和摊销方法：

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

(2) 无形资产的摊销方法和摊销年限：

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

无形资产类别	摊销年限
土地使用权	25 年
专有技术	10 年

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

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

16、长期待摊费用摊销方法：

- (1) 子公司的 ERP 系统开发费自受益月份起按 10 年平均摊销。
- (2) 财务软件使用费自受益月份起按 5 年平均摊销。
- (3) 子公司租赁固定资产支出自受益月份起按 5 年平均摊销；
- (4) 子公司的产品测试系统自受益月份起按 1.5 年平均摊销。
- (5) 子公司的专用模具费自受益月份起按 2 年平均摊销。
- (6) 汽车使用费自受益月份起按 5 年平均摊销。
- (7) 监控系统自受益月份起按 3 年平均摊销。

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

17、收入确认方法：

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

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

(3) 让渡资产使用权：发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量。

18、所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

19、主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正的说明：

(1) 会计政策变更

本期未发生会计政策变更的事项。

(2) 会计差错更正

本期未发生会计政策变更的事项。

(3) 会计估计变更

本期未发生会计估计变更的事项。

20、合并会计报表编制方法：

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

三、税项

公司适用的税种与税率：

税种	税率	计税基数
所得税	33%	应纳税所得额
增值税	17%	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	营业额
城建税	5%或 7%	应纳营业税额、增值税额

费种	费率	计费基数
教育费附加	3%	应纳营业税额、增值税额
义务兵优待金	0.3%	应纳营业税额、增值税额
河道工程维检费	1%	应纳营业税额、增值税额

其中：

公司及其全资子公司上海延中办公用品实业公司所得税适用税率为 33%。

子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司于 2002 年 6 月 7 日经上海市高新技术企业（产品）认定办公室复审，被评定为高新技术企业，所得税适用税率为 33%，减按 15% 的税率征收。

子公司东莞市方正科技电脑有限公司于 2001 年 6 月 11 日经广东省科学技术厅复审，被评定为高新技术企业，所得税适用税率为 33%，减按 15% 的税率征收。

子公司北京市方正科技信息产品有限公司于 2001 年 10 月 18 日被评北京市新技术产业开发试验区新技术企业，所得税适用税率为 33%。根据北京市中关村管委会制定的税收优惠政策享受所得税“三免三减”的优惠，即成立后前三年内免交所得税，之后三年所得税减半征收税率为 15%。

子公司深圳市方正信息系统有限公司根据深圳经济特区税收政策，按照 15% 优惠税率计税。

子公司东莞市方正科技电脑有限公司城建税的税率为 5%，其他公司为 7%。

四、控股子公司及合营企业

1、公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围

被投资单位全称	主营业务	注册资本	公司投资额	公司持股比例	单位：千元		
					是否合并	不合并的原因	是否按权益法核算
上海北大方正科技电脑系统有限公司	电子计算机及配件、软件、文教用品、办公机械设备、电子产品、非专控通讯设备	50,000	50,000	100%	是		是
东莞市方正科技电脑有限公司	电子计算机及配件的研发、生产、销售和售后服务	70,000	52,500	75%	是		是
上海延中办公用品实业公司	无碳复写纸，晒图纸，高速油印机、绘图机，晒图机，显影药水，消耗材料，晒图纸，碎纸机。	20,000	20,000	100%	是		是
北京市方正科技信息产	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，	30,000	30,000	100%	是		是

品有限公司	未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。						
深圳市方正信息系统有限公司	计算机硬件、软件和外国设备的销售和技术开发；承接计算机网络工程（不含土木工程）及相关技术开发、信息咨询、信息产品的研发（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；经营进出口业务（具体按深贸进准字第[2001]2013号资格证书办理）	60,000	60,000	100%	是		是
北京方正笔记本电脑产品有限公司	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	40,000	40,000	100%	是		是
上海方正科技软件有限公司	计算机软硬件的开发、制造、销售、服务，电子商务应用系统的开发及技术咨询，对计算机技术领域的投资及投资咨询。	20,000	12,000	60%	是		是
方正科技新加坡有限公司	从事国内生产所需大宗关键元器件的国际采购以及笔记本、台式电脑等相关产品的存仓分拨和售后服务	200 (美元)	200 (美元)	100%	是		是

2、合并范围的变更

公司于2002年11月7日投资设立方正科技新加坡有限公司，目前投资关系已经理顺，故从2003年起纳入合并范围。

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金：

项 目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金						
其中：人民币			639,220.88			555,060.28
美元				3,860.00	8.2773	31,950.38
港币						
新币						
小 计			639,220.88			587,010.66
银行存款						
其中：人民币			778,342,969.10			778,508,349.09
美元	1,290,002.68	8.2774	10,677,868.18	1,512,075.11	8.2773	12,515,899.30
港币				10,000.19	1.0611	10,611.20
新币	364,173.13	4.7710	1,737,488.06			
小 计			790,758,325.34			791,034,859.59
其他货币资金						
其中：在途资金			-			-
信用卡存款			817,098.45			1,291,473.67
社会保险卡存款			734,640.62			110,811.94
票据保证金			122,950,807.98			105,440,414.28
纳税保证金			-			-
其他			332,868.36			
小 计			124,835,415.41			106,842,699.89
合 计			<u>916,232,961.63</u>			<u>898,464,570.14</u>

期末其他货币资金余额中票据保证金 122,950,807.98 元系子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司、北京方正科技信息产品有限公司、东莞市方正电脑科技有限公司及北京方正笔记本电脑产品有限公司为开具票据而缴存在银行的保证金。

期末货币资金中存放于境外的资金为人民币 12,415,356.24 元，其中美元 1,297,435.68 元，折合人民币 10,677,868.18 元，新币 364,173.13 元，折合人民币 1,737,488.06 元。

2、应收票据：

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	<u>2,749,000.00</u>	<u>10,049,358.40</u>
合计	<u>2,749,000.00</u>	<u>10,049,358.40</u>

3、应收帐款：

帐龄	期末余额				金额	年初余额		坏帐准备
	金额	占应收帐款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备		占应收帐款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	
1 年以内	329,166,554.84	91.16	1.10	3,605,984.58	203,446,664.43	89.88	1.65	3,360,796.02
1~2 年	16,310,824.17	4.52	32.96	5,375,870.80	8,133,533.46	3.59	53.80	4,375,770.79
2~3 年	8,246,758.89	2.28	73.60	6,069,487.35	9,259,826.78	4.09	78.88	7,304,154.35
3 年以上	<u>7,362,009.63</u>	<u>2.04</u>	<u>77.80</u>	<u>5,727,440.39</u>	<u>5,516,823.79</u>	<u>2.44</u>	<u>99.57</u>	<u>5,492,873.39</u>
合计	<u>361,086,147.53</u>	<u>100.00</u>	<u>5.69</u>	<u>20,778,783.12</u>	<u>226,356,848.46</u>	<u>100.00</u>	<u>9.07</u>	<u>20,533,594.55</u>

本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

应收帐款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 204,483,524.72 元，占应收帐款总额的 56.63%。

4、其他应收款：

帐龄	期末余额				金额	年初余额		坏帐准备
	金额	占其他应收款总 额比例(%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备		占其他应收 款总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	
1 年以内	47,575,608.50	20.02	12.42	5,909,507.63	50,021,521.39	20.43	3.37	1,683,809.15
1~2 年	8,009,567.30	3.37	2.04	163,426.07	13,955,156.43	5.70	21.53	3,004,491.71
2~3 年	19,112,364.02	8.04	52.17	9,970,744.07	5,906,440.18	2.41	49.02	2,895,065.68
3 年以上	<u>162,981,531.53</u>	<u>68.57</u>	<u>97.13</u>	<u>158,300,792.90</u>	<u>174,985,102.02</u>	<u>71.46</u>	<u>93.33</u>	<u>163,320,075.34</u>
合计	<u>237,679,071.35</u>	<u>100.00</u>	<u>73.35</u>	<u>174,344,470.67</u>	<u>244,868,220.02</u>	<u>100.00</u>	<u>69.79</u>	<u>170,903,441.88</u>

本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款欠款金额前五名的累计总欠款金额为 169,195,694.98 元，占其他应收款总额的 71.19%。

其他应收款期末余额中欠款金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款原因	欠款时间
许氏企业发展公司	69,300,000.00	参建款	4年以上
上海宏宝房地产经营公司	64,598,912.41	参建款及借款	4年以上
深圳恒保股份有限公司	16,250,000.00	参建款	4年以上
上海龙鑫包装企业有限公司	13,046,782.57	未收转让款	4年以上
成都帝景企业发展有限公司	6,000,000.00	股权转让款	1年以内

5、预付货款：

帐龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	17,637,885.64	100.00	21,064,813.57	100.00
1~2年	-	-		
合计	<u>17,637,885.64</u>	<u>100.00</u>	<u>21,064,813.57</u>	<u>100.00</u>

本帐户期末余额中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

6、存货：

类别	存 货			跌 价 准 备		
	期末余额	年初余额	年初余额	本期计提	本期核销	期末余额
原材料	195,819,222.57	244,268,004.89	18,852,870.27			18,852,870.27
在产品	307,375.38	242,829.43	-			-
产成品		6,657,856.56	692,760.34			692,760.34
库存商品	<u>338,583,350.15</u>	<u>222,230,003.03</u>	<u>11,537,114.07</u>			<u>11,537,114.07</u>
合计	<u>534,709,948.10</u>	<u>473,398,693.91</u>	<u>31,082,744.68</u>			<u>31,082,744.68</u>

公司上述存货期末余额中所包含的存货项目的取得方式有：外购、自制、委托加工、盘盈等。

上述存货期末余额中，没有用于债务担保的存货。

7、待摊费用：

类别	期末余额	年初余额
保险费	10,840.80	6,892.40
租赁费	94,684.12	681,016.35
养路费	-	140,059.20
其他	<u>14,768,653.90</u>	<u>32,083.35</u>
合计	<u>14,874,178.82</u>	<u>860,051.30</u>

8、长期投资：

(1) 明细项目如下：

项目	金 额				减值准备			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期股权投资（权益法）	-1,425,725.38		-71,286.27	-1,354,439.11				
其中：对子公司投资	-1,425,725.38		-71,286.27	-1,354,439.11				
长期股权投资（成本法）	161,987,300.67		48,000,000.00	113,987,300.67	2,000,000.00			2,000,000.00
其中：股票投资	5,900,300.00			5,900,300.00	2,000,000.00			2,000,000.00
其他长期股权投资	156,087,000.67		48,000,000.00	108,087,000.67	-			-
长期债权投资	<u>3,000.00</u>			<u>3,000.00</u>	-			-
合计	<u>160,564,575.29</u>		<u>47,928,713.73</u>	<u>112,635,861.56</u>	<u>2,000,000.00</u>			<u>2,000,000.00</u>

(2) 长期股权投资（权益法）

股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期减少额	摊余金额
东莞市方正科技电脑有限公司	<u>-1,425,725.38</u>	增资溢价	10年	<u>-71,286.27</u>	<u>-1,354,439.11</u>
小计	<u>-1,425,725.38</u>			<u>-71,286.27</u>	<u>-1,354,439.11</u>

(3) 长期股权投资（成本法）

股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	初始投资成本	期末市价总额	减值准备年初余额	减值准备本期计提额	减值准备本期转回额	减值准备期末余额
申银万国证券有限责任公司	法人股	2,200,000	<5%	2,941,000.00	未上市				
铜陵市寿康城市合作银行	法人股	20,000	<5%	2,000,000.00	未上市	2,000,000.00			2,000,000.00
上海银行长寿支行		24,060	<5%	240,600.00	未上市				
上海银行延安支行		71,870	<5%	<u>718,700.00</u>	未上市				
小计				<u>5,900,300.00</u>		<u>2,000,000.00</u>			<u>2,000,000.00</u>

其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本的比例	减值准备年初余额	减值准备本期计提额	减值准备本期转回额	减值准备期末余额	减值准备计提原因
长沙银海电子科技股份有限公司	无	6,600,000.00	17.5%					
方正延中传媒有限公司	10年	54,000,000.00	18%					
利德科技发展有限公司	20年	43,487,000.67	18.5%					
北京市方优技术服务有限公司	30年	<u>4,000,000.00</u>	10%					
小计		<u>108,087,000.67</u>						

+ 长期股权投资（成本法）合计 113,987,300.67 元。

累计投资期末余额占期末净资产的比例为 14.43%。

（4）长期债权投资

系债券投资，其明细内容：

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

9、固定资产及累计折旧：

固定资产分类	年初余额	本期增加	本期减少	本期转出*	期末余额
(1) 固定资产原值					
房屋建筑物	126,666,512.34	3,215,596.50	3,741,452.77	-	126,140,656.07
机器设备	15,324,500.72	2,347,488.49	1,453,557.94	-	16,218,431.27
电子设备	21,758,951.49	2,174,554.45	-	-	23,933,505.94
运输设备	16,213,315.85	3,594,780.08	683,500.00	-	19,124,595.93
其他设备	<u>24,332,872.38</u>	<u>47,155.56</u>	=	=	<u>24,380,027.94</u>
合计	<u>204,296,152.78</u>	<u>11,379,575.08</u>	<u>5,878,510.71</u>		<u>209,797,217.15</u>
(2) 累计折旧					
房屋建筑物	7,062,230.34	2,087,046.43	590,741.09		8,558,535.68
机器设备	5,549,025.99	876,372.88	912,405.22		5,512,993.65
电子设备	10,127,768.14	1,977,254.59			12,105,002.73
运输设备	6,144,661.59	1,244,783.36	656,160.01		6,733,284.94
其他设备	<u>10,415,384.38</u>	<u>2,006,527.14</u>	=		<u>12,421,911.52</u>
合计	<u>39,299,070.44</u>	<u>8,191,984.40</u>	<u>2,159,306.32</u>		<u>45,331,748.52</u>
(3) 净值					
房屋建筑物	119,604,282.00				117,582,120.39
机器设备	9,775,474.73				10,705,437.62
电子设备	11,631,183.35				11,828,483.21
运输设备	10,068,654.26				12,391,310.99
其他设备	<u>13,917,488.00</u>				<u>11,958,116.42</u>
合计	<u>164,997,082.34</u>				<u>164,465,468.63</u>
(4) 固定资产减值准备					
房屋建筑物	881,101.96				881,101.96
机器设备	-				-
电子设备	25,212.09				25,212.09
运输设备	-				-
其他设备	<u>28,821.33</u>				<u>28,821.33</u>
合计	<u>935,135.38</u>				<u>935,135.38</u>
(5) 固定资产净额					
房屋建筑物	118,723,180.04				116,701,018.43
机器设备	9,775,474.73				10,705,437.62
电子设备	11,605,971.26				11,803,271.12
运输设备	10,068,654.26				12,391,310.99
其他设备	<u>13,888,666.67</u>				<u>11,929,295.09</u>
合计	<u>164,061,946.96</u>				<u>163,530,333.25</u>

(6)固定资产及累计折旧本期增减变动原因分析：

固定资产原值：	
2003-01-01	204,296,152.78
本期增加：	
外购	9,768,603.00
存货转固定资产	1,610,972.08
本期增加小计	<u>11,379,575.08</u>
本期减少：	
报废和出售	5,878,510.71
固定资产转出	
本期减少小计	<u>5,878,510.71</u>
2003-06-30	<u>209,797,217.15</u>
累计折旧：	
2003-01-01	39,299,070.44
本期增加：	
计提	8,191,984.40
本期增加小计	<u>8,191,984.40</u>
本期减少：	
报废和出售	2,159,306.32
固定资产转出	
本期减少小计	<u>2,159,306.32</u>
2003-06-30	<u>45,331,748.52</u>

10、无形资产：

类别	原始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	剩余摊销年限
土地使用权	14,000,000.00	12,926,666.59	-	280,000.02	12,646,666.57	23 年
专有技术	25,000,000.00	<u>20,000,000.00</u>	-	<u>1,277,497.98</u>	<u>18,722,502.02</u>	8 年
合计		<u>32,926,666.59</u>	-	<u>1,557,498.00</u>	<u>31,369,168.59</u>	

11、长期待摊费用：

类别	原始金额	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
软件使用费	5,923,305.65	4,675,729.33		370,275.00	1,617,851.32	4,305,454.33	1 年~8 年
租赁固定资产支出	7,303,596.45	574,331.42	28,000.00	205,081.12	6,906,346.15	397,250.30	3 个月~4 年 6 个月
专用模具	400,491.65	62,019.71		62,019.71	400,491.65	-	
汽车使用费	5,181,096.68	4,293,597.87		518,109.66	1,405,608.47	3,775,488.21	3 年 4 个月~4 年 5 个月
监控系统	<u>50,000.00</u>	<u>33,333.33</u>	-	<u>8,333.34</u>	<u>25,000.01</u>	<u>24,999.99</u>	1 年 6 个月
合计	<u>18,858,490.43</u>	<u>9,639,011.66</u>	<u>28,000.00</u>	<u>1,163,818.83</u>	<u>10,355,297.60</u>	<u>8,503,192.83</u>	

12、短期借款：

借款类别	期末余额	年初余额
担保	<u>295,000,000.00</u>	<u>424,000,000.00</u>
合计	<u>295,000,000.00</u>	<u>424,000,000.00</u>

13、应付票据：

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	433,539,300.00	419,548,467.00
商业承兑汇票	<u>100,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>
合计	<u>533,539,300.00</u>	<u>439,548,467.00</u>

14、应付帐款：

2003年6月30日余额为人民币432,483,263.38元。

帐龄在3年以上的应付款项系尚未结算的款项。

15、预收货款：

2003年6月30日余额为人民币51,366,702.99元，其中无预收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

16、应交税金：

税种	期末欠（溢）交额
增值税	5,605,225.60
营业税	38,384.23
城建税	361,866.95
所得税	3,050,155.39
个人所得税	<u>180,878.84</u>
合计	<u>9,236,511.01</u>

17、其他应付款：

2003年6月30日余额为人民币26,219,920.65元。

18、预提费用：

费用类别	期末余额	年初余额	结存原因
房租	1,097,733.77	55,809.48	尚未结算
装卸费	-	<u>99,230.77</u>	
合计	<u>1,097,733.77</u>	<u>155,040.25</u>	

19、一年内到期的长期负债：

2003年6月30日余额为人民币1,137,949.90元，系一年内到期的按揭贷款本息。

20、长期借款：

2003年6月30日余额为人民币7,847,514.60元，系按揭购买中航苑航都大厦26层办公楼，贷款本金为10,500,000.00元，贷款期限自2001年12月7日至2009年12月7日，还款方式为按月还本付息。

21、专项应付款：

2003年6月30日余额为人民币4,000,000.00元，系收到由北大方正集团转来的国家信息产业部以财政部财建[2002]340号文件给予的2002年度移动通信产品研究开发专项资金。

22、股本：

2003年6月30日余额为人民币373,249,114.00元，每股面值1元，其股本结构为（股票种类：普通股A股）

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

23、资本公积：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	173,236,287.05			173,236,287.05
其他资本公积	<u>1,196.72</u>			<u>1,196.72</u>
合计	<u>173,237,483.77</u>			<u>173,237,483.77</u>

24、 盈余公积：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,329,345.83			48,329,345.83
公益金	32,400,780.99			32,400,780.99
任意盈余公积	<u>264,209.04</u>			<u>264,209.04</u>
合计	<u>80,994,335.86</u>			<u>80,994,335.86</u>

25、 未分配利润

2002 年年报披露的年末未分配利润额	89,119,162.82
2003 年对年初未分配利润的调整数	4,251,119.82
调整后 2003 年年初未分配利润额	93,370,282.64
加：本期合并净利润	68,580,160.82
期末未分配利润余额	161,950,443.46

注：年初未分配利润变动项目的说明：

项目	金额
子公司调整上年度所得税	4,251,119.82

26、 主营业务收入和主营业务成本：

(1) 业务分部报表

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
电脑及配件	6,166,390,480.07	4,896,402,545.64	5,968,860,356.95	4,667,795,256.29	197,530,123.12	228,607,289.35
办公用品设备	30,350,540.81	29,066,607.04	24,075,934.83	21,617,262.09	6,274,605.98	7,449,344.95
软件	11,935,015.76	8,257,930.54	7,796,897.49	4,847,576.05	4,138,118.27	3,410,354.49
公司内行业间相互抵减	<u>-3,941,569,129.43</u>	<u>-2,896,332,186.12</u>	<u>-3,941,569,129.43</u>	<u>-2,898,774,886.12</u>	-	<u>2,442,700.000</u>
合计	<u>2,267,106,907.21</u>	<u>2,037,394,897.10</u>	<u>2,059,164,059.84</u>	<u>1,795,485,208.31</u>	<u>207,942,847.37</u>	<u>241,909,688.79</u>

(2) 地区分部报表

主营业务地区	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
上海	1,052,211,006.92	1,151,608,877.60	1,009,678,686.30	1,045,165,650.14	42,532,320.62	106,443,227.46
华北区	1,050,244,513.36	654,192,773.70	979,298,708.08	628,071,888.43	70,945,805.28	26,120,885.27
东北区	14,216.64	141,012,521.43	8,542.90	138,051,227.78	5,673.74	2,961,293.65
中南区	1,733,747,991.52	902,132,269.45	1,686,701,567.77	842,937,955.64	47,046,423.75	59,194,313.81
华东区	104,428,675.71	296,370,386.03	101,844,861.90	290,443,678.45	2,583,813.81	5,926,707.58
西南区	11,673,682.23	83,542,481.55	11,271,986.80	81,197,141.61	401,695.43	2,345,339.94
西北区	61,672,776.88	110,072,573.95	59,860,763.83	106,996,555.94	1,812,013.05	3,076,018.01
香港	205,453,804.32	146,546,229.68	198,308,019.58	140,592,210.92	7,145,784.74	5,954,018.76
东莞	1,989,229,369.06	1,448,248,969.83	1,953,760,052.11	1,420,803,785.52	35,469,316.95	27,445,184.31
内部抵减	<u>-3,941,569,129.43</u>	<u>-2,896,332,186.12</u>	<u>-3,941,569,129.43</u>	<u>-2,898,774,886.12</u>		<u>2,442,700.00</u>
合计	<u>2,267,106,907.21</u>	<u>2,037,394,897.10</u>	<u>2,059,164,059.84</u>	<u>1,795,485,208.31</u>	<u>207,942,847.37</u>	<u>241,909,688.79</u>

本期公司向前五名客户的收入总额为 846,424,430.97 元，占公司全部销售收入比例的 37.34%。

27、主营业务税金及附加：

税费种类	本期发生额	上年同期发生额
营业税	17,321.35	83,751.03
城市维护建设税	1,860,523.98	4,023,507.53
教育费附加	1,050,565.29	1,836,277.71
其他	<u>230,435.85</u>	<u>800,593.81</u>
合计	<u>3,158,846.47</u>	<u>6,744,130.08</u>

28、财务费用：

费用项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	11,395,992.81	23,387,982.36
减：利息收入	3,113,730.25	1,906,728.59
汇兑损失	25,998.91	57,913.08
减：汇兑收益	-	4,487.66
其他	<u>970,407.39</u>	<u>376,613.49</u>
合计	<u>9,278,668.86</u>	<u>21,911,292.68</u>

29、投资收益：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
股票投资收益		
委托投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减		
长期投资减值准备计提净额		
股权投资处置损益		101,870.53
股权投资差额摊销	<u>71,286.27</u>	
合计	<u>71,286.27</u>	<u>101,870.53</u>

30、补贴收入

	本期发生额	上年同期发生额
重点企业专项扶持基金	17,300,000.00	19,000,000.00
增值税返还	<u>596,220.20</u>	<u>20,006.00</u>
合计	<u>17,896,220.20</u>	<u>19,020,006.00</u>

子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司经[静招商办（1998）44号]文批准享受企业所得税自1998年12月至2003年12月五年内返回而于2003年3月28日收到由静安区人民政府招商办公室从区计委产业导向资金拨付2002年度重点企业专项扶持基金17,300,000.00元。

31、收到的其他与经营活动有关的现金

其中价值较大的项目情况如下：

(1) 收到返还的广告及市场活动费共计 19,030,690.28 元；

(2) 利息收入 3,113,730.25 元；

32、支付的其他与经营活动有关的现金：

其中价值较大的项目情况如下：

主要系支付的管理费用、营业费用 98,225,818.45 元；

33、支付的其他与筹资活动有关的现金支出

系支付的票据保证金 17,510,393.70 元。

34、现金及现金等价物

2003 年 6 月 30 日现金及现金等价物余额为人民币 793,282,153.65 元，与 2003 年 6 月 30 日货币资金金额 916,232,961.63 元差异 122,950,807.98 元；2002 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额为人民币 793,024,155.86 元，与 2002 年 12 月 31 日货币资金余额 898,464,570.14 元差异 105,440,414.28 元；均系出具票据而限定用途的银行存款，故未列入现金及现金等价物。

六、母公司会计报表主要项目注释

1、其他应收款：

帐龄	期末余额				年初余额			
	金额	占应收帐款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备	金额	占应收帐款 总额比例 (%)	坏帐准备 计提比例 (%)	坏帐准备
1 年以内	11,588,372.20	6.29	4.73	548,271.63	19,393,444.86	10.11	6.87	1,332,840.11
1~2 年	316,823.33	0.17	51.58	163,426.07	257,300.33	0.13	53.51	137,677.16
2~3 年	16,568,043.59	9.00	60.01	9,942,885.27	1,842,343.59	0.96	60.11	1,107,475.27
3 年以上	<u>155,620,291.70</u>	<u>84.53</u>	<u>99.29</u>	<u>154,518,824.59</u>	<u>170,345,991.70</u>	<u>88.80</u>	<u>93.31</u>	<u>158,949,140.89</u>
合计	<u>184,093,530.82</u>	<u>100</u>	<u>89.72</u>	<u>165,173,407.56</u>	<u>191,839,080.48</u>	<u>100.00</u>	<u>84.20</u>	<u>161,527,133.43</u>

本帐户期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款欠款金额前五名的欠款金额合计为 167,195,694.98 元，占其他应收款总额的比例为 90.82%。

2、长期投资：

(1) 明细项目如下：

项目	金 额				减值准备			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	年初余额	本期计提	本期转回	期末余额
长期股权投资	625,757,097.15	43,465,568.40		669,222,665.55				
(权益法)								
其中：对子公司投资	624,101,617.15	43,465,568.40		667,567,185.55				
长期股权投资	90,706,786.85			90,706,786.85	2,000,000.00			2,000,000.00
(成本法)								
其中：股票投资	5,900,300.00	-	-	5,900,300.00	2,000,000.00			2,000,000.00

其他长期股	84,806,486.85		84,806,486.85	-	-
权投资					
长期债权投资	<u>3,000.00</u>	-	<u>3,000.00</u>	-	-
合 计	<u>716,466,884.00</u>	<u>43,465,568.40</u>	<u>759,932,452.40</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

(2) 长期股权投资 (权益法)

长期股权投资 (权益法)

被投资单位名称	投资起止期	占被投资公司股权的比例	初始投资额	累计追加投资额	损益调整额			投资准备		期末余额	减值准备期末余额
					本期增加额	本期现金红利额	累计增加额	本期增加额	累计增加额		
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)=(4)+(5)+(8)+(10)	(12)
上海北大方正科技电脑系统有限公司	无	90%	45,000,000.00	-	-2,522,312.46		311,474,846.69	-	-	356,474,846.69	-
东莞市方正科技电脑有限公司	无	75%	35,000,000.00	17,500,000.00	-2,271,484.04		2,005,692.10	-	-	54,505,692.10	-
上海延中办公用品实业公司	无	100%	20,000,000.00		2,696,891.12		67,232,756.28	-	-	87,232,756.28	-
上海方正科技软件有限公司	20年	60%	12,000,000.00	-	24,951.46		-4,133,058.83	-	-	7,866,941.17	-
北京方正信息产业有限公司	无	51%	15,300,000.00		31,433,371.09		32,665,409.58	-	-	47,965,409.58	-
深圳方正信息系统有限公司	无	51%	30,600,000.00		13,954,303.12		52,237,697.00	-	-	82,837,697.00	-
北京方正笔记本电脑产品有限公司	无	80%	32,000,000.00		78,561.84		32,281.84			32,038,281.84	
方正科技新加坡有限公司	无	100%	<u>1,655,480.00</u>							<u>1,655,480.00</u>	
小计			<u>191,555,480.00</u>	<u>17,500,000.00</u>	<u>43,394,282.13</u>		<u>461,521,624.66</u>			<u>670,577,104.66</u>	

公司对上述被投资单位的投资变现不存在重大限制。

股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期减少额	摊余金额
东莞市方正科技电脑有限公司	-1,425,725.38	增资溢价	10年	-71,286.27	-1,354,439.11
小 计	<u>-1,425,725.38</u>			<u>-71,286.27</u>	<u>-1,354,439.11</u>

+ 长期股权投资合计 667,567,185.55 元。

(3) 长期股权投资 (成本法)

股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	初始投资成本	期末市价总额	减值准备年初余额	减值准备本期计提额	减值准备本期转回额	减值准备期末余额
申银万国证券有限责任公司	法人股	2,200,000	<5%	2,941,000.00	未上市				
上海银行行长	法人股	24,060	<5%	240,600.00	未上市				

寿支行							
上海银行延	法人股	71,870	<5%	718,700.00	未上市		
安支行							
铜陵市寿康	法人股	20,000	<5%	<u>2,000,000.00</u>	未上市	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>
城市合作银							
行							
小计				<u>5,900,300.00</u>		<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

其他长期股权投资（成本法）

被投资公司名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册 资本的比例	减值准备 年初余额	减值准备 本期计提额	减值准备 本期转回额	减值准备 期末余额	减值准备 计提原因
长沙银海电子科技 股份有限公司	无	3,300,000.00	10%					
方正延中传媒有限 公司	20年	54,000,000.00	18%					
利德科技发展有限 公司	20年	23,506,486.85	10%					
北京方优技术服务 有限公司	30年	<u>4,000,000.00</u>	10%					
小计		<u>84,806,486.85</u>						

+ 长期股权投资合计 90,706,786.85 元。

累计投资期末余额占期末净资产的比例为 34.71%。

（4）长期债权投资

系债券投资，其明细内容：

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

3、投资收益

项 目	本期发生额	上年发生额
股票投资收益		
联营或合营公司分配来的利润		
期末调整的被投资公司所有者权益净增减	43,394,282.13	90,087,645.85
长期投资减值准备计提净额	-	
股权投资处置损益		<u>61,774.52</u>
股权投资差额摊销	<u>71,286.27</u>	
合 计	<u>43,465,568.40</u>	<u>90,149,420.37</u>

投资收益汇回不存在重大限制。

七、子公司与母公司会计政策是否一致及其对合并财务报表的影响

子公司与母公司会计政策一致，对合并财务报表无影响。

八、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制关系的关联方情况

公司名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
北大方正集团及其所属企业	北京北大方正集团 北京海淀区上地信息产业基地上地五街9号(方正大厦)	方正电子出版系统、计算机软硬件及相关设备	本公司第一大股东	全民所有制	张兆东
	北京北大资源集团公司 北京海淀区海淀路46号	电子产品及通信设备、仪器仪表等的技术开发		全民所有制	巩运明
	北京方正蓝康信息技术有限公司 北京市海淀区白石桥路54号B803室	技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；销售开发后的产品、办公设备、电讯器材(不含无线电发射设备)、化工、计算机软硬件及外围设备、电子元器件、机械电器设备、建筑材料；电脑动画制作；计算机联网。(未取得专项许可的项目除外)		有限责任公司	张成
	北大方正投资有限公司 北京市通州区甘棠工业区	高新技术项目投资管理；企业管理咨询；企业形象策划；市场调查；信息咨询(中介除外)；组织文化艺术交流活动(演出除外)；承办展览展示会；技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、技术培训；购销针纺织品、百货、五金交电化工、计算机软硬件及外部设备、；机械电器设备、通顺设备、医疗器械、工艺美术品、建筑材料、金属材料、装饰材料；设备租赁；接受委托提供劳务服务；接受委托对企业进行管理。		有限责任公司	魏新
	深圳市方正科技有限公司 深圳市福田区深圳特区报业大厦26层A区	计算机网络技术、通讯技术、信息技术、环保技术、生物工程技术的开发及相关产品的销售；兴办实业(具体项目另行申报)；国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)		有限责任公司	易梅
	河南方正信息技术有限公司 郑州市农业路东段28号	建筑材料、金属材料、百货、机电产品(不含汽车)、普通机械经销及维修服务、重油、塑料的销售。手机、无绳电话(凭证)、纸张、纸浆、钟表的销售，计算机软件开发及销售。网络信息系统开发、维护(国家有专项规定除外)		有限责任公司	余丽
上海延中办公用品实业公司	上海市巨鹿路685号	无碳复写纸，晒图纸，高速油印机、绘图机，晒图机，显影药水，消耗材料，晒图纸，碎纸机。	子公司	股份有限公司	王红
上海北大方正科技电脑系统有限公司	上海市静安区南京西路1515号嘉里中心5楼	电子计算机及配件、软件、文教用品、办公机械、电子设备、电子产品、非专控通讯设备	子公司	有限责任公司	蒋必金
东莞市方正科技电脑有限公司	东莞市石龙新城市中心方正大道正龙科技园	电子计算机及配件的研发、生产、销售和售后服务	子公司	有限责任公司	蒋必金

深圳市方正信息系统有限公司	深圳市福田区深南中路中航苑航都大厦 26 楼	计算机硬件、软件和外国设备的销售和技术开发；承接计算机网络工程（不含土木工程）及相关技术开发；信息咨询；信息产品的研发（以上不含专营，专控，专卖商品及限制项目）；经营进出口业务（具体按深贸进准字第[2001]2013号资格证书办理）	子公司	有限责任公司	蒋必金
北京方正科技信息产品有限公司	北京市海淀区草桥 7 号海淀新技术大厦 11 层 19、20、29 房间	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	子公司	有限责任公司	蒋必金
上海方正科技软件有限公司	上海张江高科技园区郭守敬路 498 号浦东软件园 1105-F2	计算机软硬件的开发、制造、销售、服务，电子商务应用系统的开发及技术咨询，对计算机技术领域的投资及投资咨询。	子公司	有限责任公司	蒋必金
北京方正笔记本电脑产品有限公司	北京市海淀区上地五街 9 号方正大厦 201、203 室	法律、法规禁止的，不得经营；应经审批的，未获审批前不得经营；法律、法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。	子公司	有限责任公司	蒋必金
方正科技新加坡有限公司	新加坡安顺路 10 号凯联大厦 12-15#	从事国内生产所需大宗关键元器件的国际采购以及笔记本、台式电脑等相关产品的存仓分拨和售后服务	子公司	有限责任公司	佟颖

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称		期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
北大方正集团关联及其所属企业	北京北大方正集团公司	51,050 千元			51,050 千元
	北京北大资源集团公司	80,000 千元			80,000 千元
	北京方正蓝康信息技术有限公司	3,500 千元			3,500 千元
	北大方正投资有限公司	150,000 千元			150,000 千元
	深圳市方正科技有限公司	100,000 千元			100,000 千元
	河南方正信息技术有限公司	100,000 千元			100,000 千元
上海延中办公用品实业公司		20,000 千元			20,000 千元
上海北大方正科技电脑系统有限公司		50,000 千元			50,000 千元
东莞市方正科技电脑有限公司		70,000 千元			70,000 千元
深圳市方正信息系统有限公司		60,000 千元			60,000 千元
北京方正科技信息产品有限公司		30,000 千元			30,000 千元
上海方正科技软件有限公司		20,000 千元			20,000 千元
北京方正笔记本电脑产品有限公司		40,000 千元			40,000 千元
方正科技新加坡有限公司		1655.48 千元			1655.48 千元

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称		期初余额		本期增加额	本期减少额	期末余额	
		金额	%			金额	%
北大方正集团及其所属企业	北京北大方正集团公司	持有公司股票	11.91	60,000.00 股		持有公司股票	11.93
	北京北大资源集团公司	44,454,451 股				44,514,451 股	
	北京方正蓝康信息技术有限公司						
	北大方正投资有限公司						
	深圳市方正科技有限公司						
	河南方正信息技术有限公司						
上海北大方正科技电脑系统有限公司	360,929,994.83	100		2,522,312.46	358,407,682.37	100	
东莞市方正科技电脑有限公司	56,777,176.14	75		2,271,484.04	54,505,692.10	75	
上海延中办公用品实业公司	49,647,291.92	100	2,696,891.12		52,344,183.04	100	
深圳市方正信息系统有限公司	135,065,478.19	100	13,954,303.12		149,019,781.31	100	
北京方正科技信息产品有限公司	32,415,761.74	100	31,433,371.09		63,849,132.83	100	
上海方正科技软件有限公司	7,841,989.71	60	24,951.46		7,866,941.17	60	
北京方正笔记本电脑产品有限公司	39,949,650.00	100	78,561.84		40,028,211.84	100	
方正科技新加坡有限公司	1,655,480.00	100			1,655,480.00	100	

(二) 不存在控制关系的关联方情况

公司名称	与本公司的关系
郑州新世纪自控技术工程有限公司	本公司股东
北京方正数码有限公司	同一母公司
北京北大方正电子有限公司	同一母公司
北京北大方正进出口有限公司	同一母公司
北京北大正元科技公司	同一母公司
深圳北大方正数码科技有限公司	同一母公司
北京方正连宇通信技术有限公司	同一母公司
方正延中传媒有限公司	联营公司
利德科技发展有限公司	联营公司

(三) 关联方交易

1、采购货物

公司 2003 年 1~6 月及 2002 年度 1~6 月向关联方采购货物的有关明细资料如下 (单位:元):

公司名称	2003 年 1~6 月		2002 年 1~6 月	
	金额	占本期购货百分比 (%)	金额	占本期购货百分比 (%)
北京北大方正电子有限公司	3,422,003.42	0.17	4,651,894.40	0.25
北京北大方正进出口有限公司			3,207,190.10	0.17
深圳北大方正数码科技有限公司	1,500,000.00	0.07		
北京方正数码有限公司	13,900.00	0.00		

公司向关联方采购货物的价格参照市场价协商决定。

2、销售货物

公司2003年1~6月及2002年度1~6月向关联方销售货物有关明细资料如下
(单位:元):

公司名称	2003年1~6月		2002年1~6月	
	金额	占本期销售 百分比(%)	金额	占本期销售 百分比(%)
北京北大方正集团公司	1,720,658.29	0.08		
北京北大方正电子有限公司	662,015.39	0.03		
北京北大方正进出口有限公司	141,613.00	0.01		
河南方正信息技术有限公司			80,098,193.36	3.92
武汉仁青经济发展有限公司			6,098,061.84	0.30
郑州新世纪自控技术工程有限公司			18,674,872.50	0.91
北京北大方正电子有限公司			3,223,846.61	0.16
方正延中传媒有限公司			69,957.26	0.003
北京方正蓝康信息技术有限公司	5,982.91	0.00	3,499,145.30	0.17
北京方正数码有限公司			1,500.00	0.00
北京市方优技术服务有限公司	26,621,345.04	1.17		

公司销售给关联方的产品价格参照市场价协商决定。

3、公司与关联方应收应付款项余额

2003年6月30日和2002年12月31日关联方应收应付款项(单位:元)

项目	金 额		占全部应收(付)款项 余额的比重(%)	
	2003年	2002年	2003年	2002年
应收帐款				
北京北大方正进出口有限公司	365,104.03	595,244.86		0.26
北大方正元科技有限公司		5,796,758.74		2.56
北京方正数码有限公司		4,600.00		0.002
方正延中传媒有限公司		57,100.00		0.03
北京方正蓝康信息技术有限公司		3,667,770.00		1.62
北京北大方正电子有限公司		27,800.00		0.01
应付帐款				
北京北大方正集团公司		2,361,657.44		0.70
深圳北大方正数码科技有限公司		1,395,000.00		0.42
北京北大方正电子有限公司	385,770.80	713,245.04		0.21
预付帐款				
北京北大方正电子有限公司		4,000,000.00		18.99
预收帐款				

北京市方优技术服务有限公司 2,805,000.00

4、公司与关联方其他应收款、其他应付款余额

2003年6月31日和2002年12月31日与关联方其他应收款和其他应付款余额（单位：元）

项 目	金 额		占全部其他应收（付） 款项余额的比重（%）	
	2003年	2002年	2003年	2002年
其他应收款				
深圳市方正科技有限公司		12,000,000.00		4.90
北京太平洋连宇通信技术有限公司		70,000.00		0.03
其他应付款				
北京北大方正集团公司		1,915,879.29		6.92
北京北大方正电子有限公司		440,000.00		1.59
方正延中传媒有限公司	1,554,298.4	300,000.00		1.08

5、其他应披露事项

（1）股权转让

公司下属子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司、深圳方正信息系统有限公司于2003年6月将持有的长沙方正信息系统有限公司等8家公司15%的股权转让给瑞森科技有限公司、上海灏越企业发展有限公司、网通科技（北京）有限公司、成都帝景企业发展有限公司、融泰创业投资有限公司、青岛国电蓝德环境工程有限公司。转让价格参考8家公司净资产状况来确定，总计48,000,000.00元，截至报告公布之日已收到全部股权转让款。

（2）租赁

公司于2001年10月1日与方正延中传媒有限公司签订房屋租赁合同，合同约定自2001年10月1日至2004年9月30日方正延中传媒有限公司将其拥有的上海浦东新区浦东南路360号36层办公楼经营租赁给公司使用，月租金为美元21,247.80元。本期公司预提1~6月租金人民币1,055,221.00元。

（3）根据许可协议所支付的费用

2001年9月，公司与北京北大方正集团公司就《方正品牌商标许可合同》续签协议，北京北大方正集团公司同意公司及其下属子公司在2001年10月12日至2004年10月11日期间在指定产品范围内无偿使用商标。

（4）担保

截至2003年6月30日，公司为下属子公司提供担保：

被担保单位	担保种类	担保金额	担保起讫日
上海北大方正科技电脑系统有限公司	贷款	160,000,000.00	2002.8.30~2003.11.30
上海北大方正科技电脑系统有限公司	承兑汇票	174,994,000.00	2003.1.24~2003.1.14

东莞市方正科技电脑有限公司	贷款	20,000,000.00	2002.10.31~2003.10.20
东莞市方正科技电脑有限公司	承兑汇票	3,650,000.00	2003.04.25~2003.10.23
深圳市方正信息系统有限公司	承兑汇票	40,000,000.00	2003.02.20~2003.08.20
北京方正科技信息产品有限公司	承兑汇票	28,000,000.00	2003.02.07~2003.08.07
上海方正软件有限公司	贷款	5,000,000.00	2003.06.09~2003.08.07
		431,644,000.00	

截至 2003 年 6 月 30 日，下属子公司之间提供担保：

被担保单位	担保种类	担保金额	担保起讫日	担保方
北京方正科技笔记本产品有限公司	贷款	30,000,000.00	2003.05.16~2004.05.14	上海北大方正科技电脑系统有限公司
北京方正科技笔记本产品有限公司	承兑汇票	20,000,000.00	2003.06.04~2003.09.30	上海北大方正科技电脑系统有限公司
上海方正科技软件有限公司	贷款	5,000,000.00	2003.06.09~2003.12.09	上海北大方正科技电脑系统有限公司
北京方正科技信息产品有限公司	贷款	20,000,000.00	2003.06.06~2004.06.06	北京方正科技笔记本产品有限公司

(5) 已贴现未到期应收票据

截至 2003 年 6 月 30 日公司下属子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司出具给东莞市方正科技电脑有限公司的已贴现未到期商业承兑汇票计 100,000,000.00 元；已背书转让未到期银行承兑汇票计 219,800,000.00 元。

子公司北京方正笔记本电脑产品有限公司出具给东莞市方正科技电脑有限公司的已背书未到期银行承兑汇票计 20,000,000.00 元。

子公司深圳市方正信息系统有限公司出具给东莞市方正科技电脑有限公司的已背书未到期银行承兑汇票计 50,000,000.00 元。

九、或有事项

1、截至 2003 年 6 月 30 日，公司及其下属子公司为以下单位提供担保：

被担保单位	担保种类	担保金额	担保起讫日
关联方（详见附注八.5.(4)）		506,644,000.00	详见附注八.5.(4)
非关联方			
中国高科集团股份有限公司*	贷款	50,000,000.00	2002.11.05~2004.04.30
中国高科集团股份有限公司	承兑汇票	7,000,000.00	2003.03.31~200.09.30
上海爱使股份有限公司*	贷款	25,000,000.00	2002.08.07~2003.08.07

*系互为担保。

2、截至 2003 年 6 月 30 日，公司及其下属子公司将收到的尚未到期应收票据共计 100,350,000.00 元向银行贴现，共计 289,800,000.00 元已背书转让，明细如下：

授票单位名称	金额	状态	票据种类
关联方	389,800,000.00		详见附注八.5.(5)
成都华微电子系统有限公司	350,000.00	已贴现未到期	银行承兑汇票
合计	<u>390,150,000.00</u>		

十、承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、租赁事项

公司无需要披露的重大租赁事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

截至报告日，公司于2003年6月30日已贴现未到期、已背书未到期的应收票据中有3063万元已到期兑付。

十三、债务重组事项

公司无需要披露的重大债务重组事项。

十四、非货币性交易事项

公司无需要披露的重大非货币性交易事项。

十六、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司第六届董事会2003年第四次会议于2003年7月31日批准报出。

第八节 备查文件

- 1、载有董事长签署的半年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告正文
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件正本。
- 4、公司章程

以上备查文件均完整备置于公司办公所在地。

方正科技集团股份有限公司董事会

2002年8月2日

股份有限公司二 三年度会计报表
资产负债表

会股地年01表
金额单位：元

编制单位：方正科技集团股份有限公司

2003年6月30日

资 产	注释号	行次	年末数		年初数		负债和股东权益	注释号	行次	年末数		年初数	
			母公司	合并	母公司	合并				母公司	合并		
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	1	8,662,813.46	916,232,961.63	37,918,897.70	898,464,570.14	短期借款	12	61	60,000,000.00	295,000,000.00	54,000,000.00	424,000,000.00
短期投资		2					应付票据	13	62		533,539,300.00		439,548,467.00
应收票据	2	3		2,749,000.00		10,049,358.40	应付帐款	14	63		432,483,263.38		335,402,278.86
应收股利		4	4,035,887.67		4,035,887.67		预收帐款	15	64	1,415,927.19	51,366,702.99	1,464,927.19	42,192,612.25
应收利息		5					应付工资		65		5,772.00		
应收帐款	3	6		340,307,364.41		205,823,253.91	应付福利费	66	66	994,950.16	1,606,640.60	732,526.25	1,604,134.89
其他应收款	4	7	17,264,643.26	63,334,600.68	28,656,467.05	73,964,778.14	应付股利		67				
预付帐款	5	8		17,637,885.64		21,064,813.57	应交税金	16	68	133,858.55	9,236,511.01	3,434.91	108,141.25
应收补贴款		9					其他应交款		69	1,545.01	418,853.38	1,336.04	754,123.57
存 货	6	10		503,627,203.42		442,315,949.23	其他应付款	17	70	40,998,735.73	26,219,920.65	74,223,464.63	27,689,111.14
待摊费用	7	11		14,874,178.82		860,051.30	预提费用	18	71	1,055,221.03	1,097,733.77		155,040.25
							预计负债		72				
一年内到期的长期债权投资		21					应付利息						
其他流动资产		24					一年内到期的长期负债	19	78	1,137,949.90	1,137,949.90	1,242,118.54	1,242,118.54
流动资产合计		30	29,963,344.39	1,858,763,194.60	70,611,252.42	1,652,542,774.69	其他流动负债		79				
							流动负债合计		80	105,738,187.57	1,352,112,647.68	131,667,807.56	1,272,696,027.75
长期投资：							长期负债：						
长期股权投资	8	31	757,929,452.40	110,632,861.56	714,463,884.00	158,561,575.29	长期借款	20	81	7,847,514.60	7,847,514.60	8,290,229.58	8,290,229.58
长期债权投资	8	32	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	应付债券		82				
长期投资合计		33	757,932,452.40	110,635,861.56	714,466,884.00	158,564,575.29	长期应付款	21	83				
其中：合并价差（贷差以“-”号表示，合并报表填列）		34				-1,425,725.38	专项应付款		84		4,000,000.00		4,000,000.00
		35					其他长期负债		85				
固定资产：							长期负债合计		87	7,847,514.60	11,847,514.60	8,290,229.58	12,290,229.58
固定资产原值	9	39	71,847,438.20	209,797,217.15	73,957,266.92	204,296,152.78	递延税项：						
减：累计折旧	9	40	8,005,655.16	45,331,748.52	7,323,953.00	39,299,070.44	递延税款贷项		89				
固定资产净值	9	41	63,841,783.04	164,465,468.63	66,633,313.92	164,997,082.34	负债合计	90	90	113,585,702.17	1,363,960,162.28	139,958,037.14	1,284,986,257.33
减：固定资产减值准备	9	42	935,135.38	935,135.38	935,135.38	935,135.38	少数股东权益（合并报表填列）		91		19,413,191.48		16,153,718.52
固定资产净额		43	62,906,647.66	163,530,333.25	65,698,178.54	164,061,946.96	工程物资		44				
工程物资		44					在建工程		45		21,000.00		4,256,216.93
在建工程		45		21,000.00		4,256,216.93	固定资产清理		46		-18,020.00		
固定资产清理		46		-18,020.00			固定资产合计		50	62,906,647.66	163,533,313.25	65,698,178.54	168,318,163.89
固定资产合计		50	62,906,647.66	163,533,313.25	65,698,178.54	168,318,163.89	无形资产及其他资产：						
无形资产及其他资产：							无形资产	10	51		31,369,168.59		32,926,666.59
无形资产		51		31,369,168.59		32,926,666.59	其中：法定公益金		95	16,972,216.12	32,400,780.99	16,972,216.12	32,400,780.99
长期待摊费用	11	52	4,727,258.16	8,503,192.83	5,390,481.18	9,639,011.66	减：未确认的投资损失（合并报表填列）		96				
其他长期资产		53					未分配利润	25	97	161,512,970.43	161,950,443.46	135,777,728.99	93,370,282.64
无形资产及其他资产合计		54	4,727,258.16	39,872,361.42	5,390,481.18	42,565,678.25	外币报表折算差额（合并报表填列）		98				
递延税项：							股东权益合计	99	99	741,944,000.44	789,431,377.08	716,208,759.00	720,851,216.27
递延税款借项		56					负债和股东权益总计	100	100	855,529,702.61	2,172,804,730.83	856,166,796.14	2,021,991,192.12
资产总计		60	855,529,702.61	2,172,804,730.83	856,166,796.14	2,021,991,192.12							

所附附注为本会计报表的组成部分

法定代表人：
(签名并盖章)

主管会计工作负责人：
(签名并盖章)

总会计师：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)

股份有限公司二 三年度会计报表

利润及利润分配表

会股地年02表

编制单位：方正科技集团股份有限公司

2003年1-6月

金额单位：元

项 目	注释号	行次	本年实际数		上年实际数		项 目	注释号	行次	本年实际数		上年实际数	
			母公司	合并	母公司	合并				母公司	合并		
一、主营业务收入	26	1	1,718,374.09	2,267,106,907.21		2,037,394,897.10	六、可供分配的利润		25	161,512,970.43	161,950,443.46	88,001,084.66	54,675,106.97
减：主营业务成本	26	2	1,750,391.32	2,059,164,059.84		1,795,485,208.31	减：提取法定盈余公积		26				
主营业务税金及附加	27	3		3,158,846.47		6,744,130.08	提取法定公益金		27				
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		4	-32,017.23	204,784,000.90		235,165,558.71	提取职工奖励及福利基金（合并报表填列。 子公司为外商投资企业的项目）		28				
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）		5	596,964.47	2,235,660.98	-325,920.93	961,105.78							
减：营业费用		6		94,680,740.64		93,750,501.84							
管理费用		7	17,182,854.82	41,045,897.30	13,141,483.04	55,021,085.74							
财务费用	28	8	1,477,757.02	9,278,668.86	9,746,247.70	21,911,292.68	七、可供股东分配的利润		35	161,512,970.43	161,950,443.46	88,001,084.66	54,675,106.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10	-18,095,664.60	62,014,355.08	-23,213,651.67	65,443,784.23	减：应付优先股股利		36				
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	29	11	43,465,568.40	71,286.27	90,149,420.37	101,870.53	提取任意盈余公积		37				
补贴收入	30	12		17,896,220.20		19,020,006.00	应付普通股股利		38				
营业外收入		13	137,480.01	1,459,474.80	88,656.00	460,267.21	转作股本的普通股股利		39				
减：营业外支出		14	-53,030.80	6,053,246.23	13,501,999.28	13,677,860.83	八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）		40	161,512,970.43	161,950,443.46	88,001,084.66	54,675,106.97
四、利润总额（亏损以“-”号填列）		15	25,560,414.61	75,388,090.12	53,522,425.42	71,348,067.14							
减：所得税		16		7,548,456.35		16,080,773.46	补充资料：						
少数股东损益（合并报表填列）		17		-740,527.04		-1,548,723.44	1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		41				
加：未确认的投资损失（合并报表填列）		18					2.自然灾害发生的损失		42				
							3.会计政策变更增加（或减少）利润总额		43				
五、净利润（亏损以“-”号表示）		20	25,560,414.61	68,580,160.82	53,522,425.42	56,816,017.12	4.会计估计变更增加（或减少）利润总额		44				
加：年初未分配利润		21	135,952,555.82	93,370,282.64	34,478,659.24	-2,140,910.15	5.债务重组损失		45				
其他转入		22					6.其他		46				

所附附注为本会计报表的组成部分

法定代表人：
（签名并盖章）

主管会计工作负责人：
（签名并盖章）

总会计师：
（签名并盖章）

会计机构负责人：
（签名并盖章）

股份有限公司二 三年度会计报表
现金流量表

会股地年03表
金额单位：元

编制单位：方正科技集团股份有限公司

2003年1-6月

项 目	注释号	行次	母公司金额	合并金额	项 目	注释号	行次	母公司金额	合并金额	补 充 资 料	注释号	行次	母公司金额	合并金额
一、经营活动产生的现金流量：					三、筹资活动产生的现金流量：					1. 将净利润调节为经营活动现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		1	2,010,497.70	2,681,146,322.65	吸收投资所收到的现金		26		4,000,000.00	净利润（亏损以“-”号填列）		43	25,560,414.61	68,580,160.82
收到的税费返还		2	0.00	18,917,883.49	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的		27			加：少数股东本期损益（亏损以“-”号表示）		44		-740,527.04
收到的其他与经营活动有关的现金	31	3	967,655.20	77,583,013.51	借款所收到的现金		28	60,000,000.00	255,000,000.00	减：未确认的投资损失		45		
经营活动现金流入小计		5	2,978,152.90	2,777,647,219.65	收到的其他与筹资活动有关的现金		29		1,918,652.23	加：计提的资产减值准备		46	3,441,028.79	3,686,217.35
					筹资活动现金流入小计		30	60,000,000.00	260,918,652.23	固定资产折旧		47	1,834,893.39	8,191,984.40
购买商品、接受劳务支付的现金		6	0.00	2,497,214,139.78						无形资产摊销		48		1,557,498.00
支付给职工以及为职工支付的现金		7	5,448,711.02	26,410,727.70	偿还债务所支付的现金		31	54,546,883.61	384,546,883.62	长期待摊费用摊销		49	663,223.02	1,163,818.83
支付的各项税费		8	1,126,393.93	49,901,988.16	分配股利、利润或偿付利息所支付的现		32	1,550,359.12	11,395,992.81	待摊费用减少（减：增加）		50		-14,014,127.52
支付的其他与经营活动有关的现金	32	9	8,349,347.26	99,441,414.40	其中：支付少数股东的股利		33			预提费用增加（减：减少）		51	1,055,221.03	858,125.37
经营活动现金流出小计		10	14,924,452.21	2,672,968,270.04	支付的其他与筹资活动有关的现	33	34		17,510,393.70	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		52	-190,510.81	998,809.58
					其中：子公司依法减资支付给少数股		35			固定资产报废损失		53		
经营活动现金流量净额		11	-11,946,299.31	104,678,949.61	筹资活动现金流出小计		36	56,097,242.73	413,453,270.13	财务费用		54	1,550,359.11	10,292,389.09
					筹资活动产生的现金流量净额		40	3,902,757.27	-152,534,617.90	投资损失（减：收益）		55	-43,465,568.40	-71,286.27
										递延税款贷项（减：借项）		56		
										存货的减少（减：增加）		57	0.00	-61,311,254.19
					四、汇率变动对现金的影响		41		-24,982.02	经营性应收项目的减少（减：增加）		58	7,745,549.66	-120,445,037.35
二、投资活动产生的现金流量：										经营性应付项目的增加（减：减少）		59	-10,140,909.71	205,932,178.54
收回投资所收到的现金		12	12,000,000.00	48,000,000.00	五、现金及现金等价物净增加额		42	-29,256,084.24	257,997.79	其他		60	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		13	0.00							经营活动产生的现金流量净额		65	-11,946,299.31	104,678,949.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到		14	2,490,385.00	3,483,328.67						2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
收到的其他与投资活动有关的现金		15	24,721,362.80							债务转为资本		66		
投资活动现金流入小计		16	39,211,747.80	51,483,328.67						一年内到期的可转换公司债券		67		
										融资租入固定资产		68		
购建固定资产、无形资产其他长期资产所支付		18	357,860.00	3,344,680.57						3. 现金及现金等价物净增加情况：				
投资所支付的现金		19								现金的期末余额		69	8,662,813.46	793,282,153.65
支付的其他与投资活动有关的现金		20	60,066,430.00							减：现金的期初余额		70	37,918,897.70	793,024,155.86
投资活动现金流出小计		22	60,424,290.00	3,344,680.57						加：现金等价物的期末余额		71		
										减：现金等价物的期初余额		72		
投资活动产生的现金流量净额		25	-21,212,542.20	48,138,648.10						现金及现金等价物净增加额		73	-29,256,084.24	257,997.79

所附附注为本会计报表的组成部分

法定代表人：
(签名并盖章)

人：
(签名并盖章)

总 会 计 师：
(签名并盖章)

会计机构负责人：
(签名并盖章)