

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

2014 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	千新国	工作原因	李晓勤

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、公司负责人易梅、主管会计工作负责人李晓勤 及会计机构负责人（会计主管人员）尚义民声明：保证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，2014 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 261,702,266.38 元。

2014 年度母公司实现净利润 -21,815,170.47 元，加上期初未分配利润 154,753,975.77 元，减去本年已分配利润 21,948,912.04 元，减去同一控制下合并因素调整的未分配利润 43,782,893.25 元后，本年度末累计可供股东分配的利润为 67,207,000.01 元。

根据《公司章程》、《公司 2014-2016 年股东分红回报规划》及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等要求，结合公司的实际情况，公司拟定的 2014 年利润分配方案为：以 2014 年末总股本 2,194,891,204 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.12 元（含税），剩余未分配利润结转下年度。

2014 年度不进行资本公积转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节	公司治理.....	38
第十节	内部控制.....	41
第十一节	财务报告.....	42
第十二节	备查文件目录.....	142

第一节 释义及重大风险提示

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
中新创投	指	中新苏州工业园区创业投资有限公司
山海经纬	指	北京山海经纬信息技术有限公司
方正证券	指	方正证券股份有限公司
北大医信	指	北大医疗信息技术有限公司
教育部	指	中华人民共和国教育部
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期、本年度	指	2014 年度
元	指	人民币元
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
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
O2O	指	Online To Offline，指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台
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

二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

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报纸名称	《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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年10月22日
注册登记地点	上海市南京西路1515号嘉里商务中心9楼
企业法人营业执照注册号	310000000024832
税务登记号码	310106132365909

组织机构代码	13236590-9
--------	------------

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见公司 2011 年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司于 1984 年 12 月 10 日成立, 1985 年 1 月 14 日公司首次对外公开发行股票, 成为新中国第一批上市公司之一。1984 年至 1998 年, 公司主营业务为办公机械、塑料、包装材料与饮用水等项目以及房产项目、传统产业、商贸业及文化产业; 1998 年至今, 公司主营业务为电子计算机及配件、系统集成、办公设备及消耗材料、PCB 产品等的生产与销售; 2014 年末, 公司完成收购方正宽带和方正国际 100% 股权, 公司主营业务拓展至宽带接入和面向公安、交通、金融、媒体、城市管理等行业解决方案的智慧城市业务。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1993 年 9 月至 1998 年 5 月, 公司控股股东为中国宝安集团上海实业公司;
1998 年 5 月至 2012 年 7 月, 公司控股股东为北大方正集团有限公司;
2012 年 7 月起至今, 公司控股股东为北大方正信息产业集团有限公司。

七、 其他有关资料

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	沈佳云、赵彧非
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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司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	2014年	2013年		本期比上年同期增减 (%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	6,862,486,669.30	7,351,588,896.88	5,233,792,977.43	-6.65	7,889,215,309.62	5,555,033,560.07
归属于上市公司股东的净利润	261,702,266.38	266,612.90	70,385,407.08	98,058.14	92,599,331.44	80,503,924.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	95,352,903.86	77,149,348.61	52,832,814.06	23.60	21,894,615.48	30,224,082.45
经营活动产生的现金流量净额	825,869,113.24	1,038,594,351.45	731,898,719.84	-20.48	137,212,864.42	-144,317,424.43
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,531,110,478.86	3,755,051,460.17	4,334,370,364.87	-5.96	3,666,930,661.34	4,292,761,198.29
总资产	9,176,098,674.53	9,055,321,636.17	6,372,276,889.71	1.33	9,824,955,586.74	6,525,663,852.38

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减 (%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.1192	0.0001	0.0321	119100.00%	0.0422	0.0367
稀释每股收益 (元 / 股)	0.1192	0.0001	0.0321	119100.00%	0.0422	0.0367
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0434	0.0351	0.0241	23.65%	0.0100	0.0138
加权平均净资产收益率 (%)	6.75	0.01	1.63	增加6.74个百分点	2.55	1.89

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.18	1.79	1.22	增加0.39个百分点	0.52	0.71
--------------------------	------	------	------	------------	------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

- 1、报告期内，公司完成收购了方正宽带和方正国际 100%股权，根据《企业会计准则》该事项构成同一控制下并购，需对 2013 年度、2012 年度及 2013 年末、2012 年末数进行追溯调整并重新列报，见上表所示。公司 2014 年度归属于母公司净利润较追溯调整前（2013 年年度报告披露数）增长 272%。
- 2、本报告中相关 2013 年、2012 年数据按追溯调整后数据列报。

二、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	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-563,975.77	-	2,219,011.09	9,235,295.69
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	53,159,999.38	-	64,765,436.13	76,733,690.19
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	120,534,409.59	-	-144,714,066.34	-31,568,797.91
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-		5,500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,208,351.78	-	8,737,420.35	18,761,990.28
少数股东权益影响额	-29,925.00			78,844.09
所得税影响额	-5,542,793.90		-7,890,536.94	-8,036,306.38
合计	166,349,362.52		-76,882,735.71	70,704,715.96

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

中国经济目前进入发展新常态，国家进一步推动深化改革，促进经济社会发展的转型升级，信息技术产业也迎来了全新的发展环境和市场机遇。2013年，国务院发布了《“宽带中国”战略及实施方案》，将宽带网络作为国家战略性公共基础设施，至2020年要将宽带网络家庭普及率达70%以上。2014年，为规范和推动智慧城市的健康发展，经国务院同意，国家发改委、工信部等八部委于8月27日印发了《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，提出到2020年，建成一批特色鲜明的智慧城市，聚集和辐射带动作用大幅增强，综合竞争优势明显提高，在保障和改善民生服务、创新社会管理、维护网络安全等方面取得显著成效。《指导意见》指出智慧城市是运用物联网、云计算、大数据、空间地理信息集成等新一代信息技术，促进城市规划、建设、管理和服务智慧化的新理念和新模式。十二五期间，国内将有600至800个城市开展智慧城市建设，预计总规模将达20,000亿元人民币。

报告期内，公司以约现金人民币15.75亿元收购了方正宽带和方正国际100%股权。方正宽带主营互联网接入服务业务，方正国际主营“智慧城市”业务，加上公司原有的PCB业务，公司正式形成了“PCB元器件—高速宽带及物联网—五大垂直行业解决方案”的覆盖智慧城市信息化建设各层次的业务结构。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，转型成为致力于“智慧城市、便利生活”软硬件解决方案的综合服务商。

报告期内，公司共实现营业收入68.62亿元，同比减少6.65%；归属于母公司所有者的净利润26,170.23万元，同比增加980倍。报告期内公司主要业务情况如下：

(1) 公司PCB业务情况

公司PCB业务产品主要为HDI板、普通多层板和系统板。客户行业方面，通信领域、汽车电子和消费电子等领域同比去年均有不同程度的增长。报告期内，中国4G通讯业务增长迅速，公司通信领域销售额涨幅超过20%，公司是华为、中兴公司的PCB核心供应商。公司同时全力拓展汽车电子、航空军工、工业医疗等新产品领域，尤其在汽车电子领域，报告期内销售额同比增长128.58%，连续两年维持高增长率，表现突出。公司PCB产品结构持续向高端推进，产品以二阶以上HDI板和10L以上系统板为主。

报告期内，公司PCB业务实现销售收入22.80亿元，同比增长15.70%，实现净利润1.99亿元，同比增长68.64%。

(2) 方正宽带业务情况

报告期内，方正宽带的社区宽带服务业务实现快速增长，截至2014年底社区覆盖用户总数达516.46万户，同比增加184.63万户；社区缴费用户总数达到46.37万户，同比增加13.79万户。报告期内，方正宽带政企集团客户业务取得了较好的业绩，针对各类政企集团客户的不同需求提供多种宽带服务解决方案。除在已有业务城市北京、天津、长春、大连加大用户覆盖外，在上海、沈阳、吉林、鞍山等新城市开展了宽带接入业务，并积极准备进入其他大中型城市的宽带接入服务市场。

方正宽带积极响应国家“宽带中国战略”部署，加速推进宽带基础设施建设。方正宽带继续在智能社区和电信增值业务领域开拓创新：一方面，积极与广电总局认可的互联网电视盒子牌照方开展合作，研发“方宽盒子”为用户提供更多更好的互联网内容体验；另一方面，抓住网络购物和O2O互动式商业模式爆发契机，积极切入快递智能柜服务领域，在社区、学校、写字楼布放智能柜，与快递公司、物业公司和社区便利店、菜店、洗衣店等线下业态深度合作提高快递业务最后一公里的递送效率。

报告期内，方正宽带实现销售收入46,376.58万元，同比增长19.85%，实现净利润5,548.91万元，同比增长21.06%。

(3) 方正国际业务情况

报告期内，方正国际积极与各地政府洽谈智慧城市项目建设合作，与多地政府就智慧城市建设达成战略合作意向，并成功中标智慧蚌埠等大型智慧城市工程，与重庆永川达成智慧城市全面

战略合作协议，本年度共签约 1.48 亿元智慧城市领域软件开发项目，实现了智慧城市业务的深入落地。

在智慧城市管理领域，方正国际实施的海淀区网格化社会管理平台项目成功通过验收，承建的紫竹院街道智慧社区项目荣获北京市智慧社区创新应用案例，在智慧长阳项目中，方正国际通过打造公共信息服务平台，构建社区数据库，建设政务服务大厅、一刻钟生活服务圈和智慧养老等应用，深受政府、企业、居民欢迎，智慧长阳项目也因此荣获第三届智慧北京大赛优秀示范应用奖。

在智慧公安领域，方正国际在进一步拓展以 PGIS、地址库、北斗为核心的业务基础上，构建治安管理、指挥调度、警卫安保、情报分析、公安大数据等创新型的解决方案，并进入基于指掌纹技术的公安刑侦业务领域，行业优势地位得到进一步巩固。2014 年，方正国际智慧公安业务实现全国 23 个省、5 个自治区和 3 个直辖市等市场全覆盖，实现在网安、海关等新业务领域的突破。在 PGIS 领域，方正国际优势地位稳中有升，不仅成功完成公安部部级 PGIS 云平台建设，由方正国际主力建设的 PGIS 平台项目更成功荣获 2014 年度公安部科学技术奖一等奖这一行业最高荣誉。

在智慧金融领域，方正国际完成了绍兴银行新一代核心业务系统的设计开发工作，进入测试与上线阶段。同时，方正国际还承担了中国银行海外分支机构、建设银行、民生银行等银行的信息工作，影像管理平台已在中国银行 10000 多家网店和 30 多家海外分行中广泛应用。

在智慧交通领域，方正国际继续在轨道交通和智慧公交两大领域齐头并进，连续中标西安地铁 ACC 系统工程、郑州轨道交通 2 号线 AFC 系统工程、苏州工业园区智能公交三期工程等重大项目，完成乌鲁木齐快速公交 7 号线 AFC 系统工程。

在智慧媒体领域，方正国际成功中标国家数字复合出版工程项目中“工程总体集成”和“多形态广告发布系统”等重要工程，进一步强化了方正在我国出版领域的地位，引领我国出版行业转型。

报告期内，方正国际实现销售收入 14.68 亿元，同比下降 15.19%，实现净利润 9,655 万元，去年同期为-14,027.29 万元，主要是方正国际在 2013 年底进行了部分业务剥离和人员优化，并对软件著作权依据实际状态进行了计提。

(4) 公司其他业务

报告期内，公司逐步调整 PC 产品的 FA 业务，公司 FA 业务及服务实现销售收入为 24.53 亿元，同比下降 19.20%。数码产品业务销售收入超过 2 亿元，扫描仪产品获得包括海关总署、邮储银行、国家电网、中移动等大额。IT 系统集成业务定位于打造基于汽车 4S 店的信息技术和咨询服务的专业方案提供商，继续扩大汽车 4S 店的覆盖力度。IT 服务业务成功获得光大银行项目，将坐席规模扩大至 1000 坐席的规模，获得中国最佳呼叫中心奖项。

(一) 主营业务分析

1、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	6,862,486,669.30	7,351,588,896.88	-6.65%
营业成本	5,839,382,266.60	6,496,452,383.85	-10.11%
销售费用	317,860,963.22	356,039,616.09	-10.72%
管理费用	286,851,621.35	359,582,779.47	-20.23%
财务费用	66,928,696.04	48,230,756.70	38.77%
资产减值损失	22,240,214.45	129,880,967.79	-82.88%
投资收益	1,083,674.02	17,431,662.24	-93.78%
营业利润	300,171,744.18	-49,308,901.94	不适用
经营活动产生的现金流量净额	825,869,113.24	1,038,594,351.45	-20.48%
投资活动产生的现金流量净额	-2,127,977,005.23	-761,189,014.52	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,091,727,777.63	-520,530,973.05	不适用
研发支出	178,272,998.58	180,389,435.22	-1.17%

2、收入

(1). 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内，公司的主营业务收入主要来源于 PC 产品的 FA 业务及服务、PCB 产品生产销售，系统集成和宽带服务接入业务。公司逐步调整 PC 产品的 FA 业务及服务，实现收入为 24.53 亿元，同比下降 19.20%；PCB 产品生产销售收入为 22.80 亿元，同比上涨 15.70%。报告期内，公司同一控制下合并方正宽带和方正国际，方正宽带主营宽带接入服务业务，方正国际主营“智慧城市”相关的系统集成软件销售业务，方正宽带实现收入 46,376.58 万元，同比增长 19.85%，方正国际实现收入 14.68 亿元，同比下降 15.19%。

(2). 主要销售客户的情况

报告期内，公司前五名客户的营业收入合计 2,358,548,938.09 元，占营业总收入的 34.37%。

3、成本

(1). 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 (%)
电脑及相关产品	商品成本	2,394,375,605.90	100.00	2,952,486,165.43	100.00	-18.90
	小计	2,394,375,605.90	100.00	2,952,486,165.43	100.00	-18.90
印刷电路板	原材料	1,039,268,640.03	54.90	927,772,066.21	54.34	12.02
	人工成本	184,074,272.27	9.73	172,702,632.57	10.11	6.58
	制造费用	669,562,099.25	35.37	606,959,010.23	35.55	10.31
	小计	1,892,905,011.55	100.00	1,707,433,709.01	100.00	10.86
系统集成业务	外购成本	812,858,524.46	99.24	965,944,065.69	99.03	-15.85
	服务成本	6,215,688.63	0.76	9,507,666.55	0.97	-34.62
	小计	819,074,213.09	100.00	975,451,732.24	100.00	-16.03
办公用品设备	原材料	19,741,949.95	83.00	25,251,347.14	84.48	-21.82
	人工成本	1,906,763.79	8.02	2,163,661.62	7.24	-11.87
	其他	2,135,458.07	8.98	2,476,917.62	8.29	-13.79
	小计	23,784,171.81	100.00	29,891,926.38	100.00	-20.43
融合通讯服务	业务成本	564,102.56	3.90	-	-	-
	人工成本	13,904,603.37	96.10	-	-	-
	小计	14,468,705.93	100.00	--	-	-
IDC 业务	外购服务	3,165,537.12	50.16	2,765,440.95	51.29	14.47
	机房成本	3,145,180.34	49.84	2,626,784.26	48.71	19.74
	小计	6,310,717.46	100.00	5,392,225.21	100.00	17.03
宽带服务	外购服务	91,752,242.04	38.52	98,589,729.75	49.66	-6.94
	人工成本	45,650,026.18	19.16	30,494,044.84	15.36	49.70
	机房成本	100,793,912.60	42.32	69,459,981.82	34.98	45.11
	小计	238,196,180.82	100.00	198,543,756.41	100.00	19.97
定制开发	外购成本	184,943,433.90	91.17	99,325,217.85	93.47	86.20
	人工成本	17,915,294.86	8.83	6,941,271.06	6.53	158.10
	小计	202,858,728.76	100.00	106,266,488.91	100.00	90.90
与系统集	外购成本	60,081,470.36	70.60	105,384,766.41	42.88	-42.99

成相关的 服务收入	人工成本	25,016,540.48	29.40	140,357,886.70	57.12	-82.18
	小计	85,098,010.84	100.00	245,742,653.11	100.00	-65.37
软件产品 销售	外购成本	56,978,984.50	96.09	99,838,748.50	85.96	-42.93
	人工成本	2,315,934.65	3.91	16,308,995.84	14.04	-85.80
	小计	59,294,919.15	100.00	116,147,744.34	100.00	-48.95

(2). 主要供应商情况

报告期内，公司前五名供应商采购额合计 3,054,962,107.14 元，占全部采购总额的 53.97%。

4、费用

报告期内，财务费用金额为 66,928,696.04 元，同比增加 38.77%，主要是为收购方正宽带和方正国际股权公司银行贷款大幅度增加。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	170,292,893.07
本期资本化研发支出	7,980,105.51
研发支出合计	178,272,998.58
研发支出总额占净资产比例 (%)	5.05
研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.60

6、现金流

经营活动现金净流量本期金额为 825,869,113.24 元，同比减少 20.48%；主要系报告期内公司预收账款减少；

投资活动现金净流量本期金额为-2,127,977,005.23 元，去年同期为-761,189,014.52 元，主要系报告期内公司出资约 15.75 亿元收购方正宽带和方正国际 100%股权；

筹资活动现金净流量本期金额为 1,091,727,777.63 元，去年同期为-520,530,973.05 元，主要系报告期内公司收购方正宽带和方正国际股权大幅度增加银行贷款所致。

7、其他

(1). 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司同一控制下合并方正宽带和方正国际，公司营业利润主要来自 PCB 业务、方正国际、方正宽带，公司 PCB 业务实现净利润 19,903.11 万元，同比增 68.64%；方正国际实现净利润 9,655 万元，去年同期为-14,027.29 万元，方正国际在 2013 年底进行了部分业务剥离和人员优化，并对软件著作权依据实际状态进行了计提；方正宽带实现净利润 5,548.91 万元，同比增 21.06%。

(2). 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2014 年 5 月 30 日召开第十届董事会 2014 年第三次会议，会议审议通过了《关于公司 2014 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》及相关议案，公司拟向方正信产、方正集团和方正证券非公开发行股票不超过 5 亿股（含本数）。2014 年 8 月 5 日，公司收到中华人民共和国教育部转发的《财政部关于批复同意方正科技集团股份有限公司非公开发行股票事项的函》（财教函[2014]97 号），中华人民共和国财政部同意公司向特定对象非公开发行股票的方案。2014 年 12 月 12 日，证监会发行审核委员会对公司非公开发行 A 股股票的申请进行了审核，公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得审核通过，目前，公司尚未收到证监会的书面核准文件。（详见公司在上海证券交易所网站披露的公司临 2014-018 号公告、临 2014-021 号公告、《方正科技集团股份有限公司 2014 年度非公开发行 A 股股票预案》、临 2014-035 号公告、临 2014-056 号公告）

(3). 发展战略和经营计划进展说明

报告期内，完成收购方正宽带和方正国际 100% 股权，方正宽带主营互联网接入服务业务，方正国际主营“智慧城市”业务，加上公司原有的 PCB 业务，公司正式形成了“PCB 元器件—高速宽带及物联网—五大垂直行业解决方案”的覆盖智慧城市信息化建设各层次的业务结构。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，转型成为致力于“智慧城市、便利生活”软硬件解决方案的综合服务商。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电脑及相关产品	2,453,235,375.79	2,394,375,605.90	2.40	-19.20	-18.90	减少 0.36 个百分点
印刷电路板	2,280,009,353.08	1,892,905,011.55	16.98	15.70	10.86	增加 3.62 个百分点
系统集成业务	1,023,758,890.71	819,074,213.09	19.99	-9.21	-16.03	增加 6.50 个百分点
宽带服务收入	447,724,067.20	238,196,180.82	46.80	19.66	19.97	减少 0.14 个百分点
定制开发	276,263,961.29	202,858,728.76	26.57	86.73	90.90	减少 1.60 个百分点
与系统集成相关的服务收入	118,108,317.77	85,098,010.84	27.95	-63.03	-65.37	增加 4.88 个百分点
软件产品销售	74,579,507.76	59,294,919.15	20.49	-50.51	-48.95	减少 2.44 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司业务持续转型，电脑及相关产品业务规模缩减；PCB 业务毛利率提升较大，系统集成业务方面公司减少了低毛利的业务。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	6,417,330,710.18	4.50
国外	445,155,959.12	-29.52

主营业务分地区情况的说明:

国外营业收入包括国内产品销售到国外和国外的公司在国外的营业收入，方正国际 2013 年底处置了下属日本公司，2014 年方正国际国外营业收入减少。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期	上期期末数	上期期	本期期	情况说明
------	-------	-----	-------	-----	-----	------

		末数占 总资产 的比例 (%)		末数占 总资产 的比例 (%)	末金额 较上期 期末变 动比例 (%)	
其他应收款	135,132,260.32	1.47	83,794,065.86	0.93	61.27	主要是核算方法的变化,质保金由应收账款调至其他应收款
投资性房地产净额	752,302,370.38	8.20	503,332,770.24	5.56	49.46	主要是苏州发展的在建工程完工投入使用
在建工程净额	163,114,729.73	1.78	329,991,934.75	3.64	-50.57	主要是苏州发展的在建工程完工投入使用
长期待摊费用	32,200,873.76	0.35	22,474,389.01	0.25	43.28	主要是 PCB 本报告期零星工程增加
其他非流动资产	24,763,605.09	0.27	9,597,727.64	0.11	158.02	主要是预付的工程款增加
短期借款	1,913,319,467.61	20.85	813,569,409.06	8.98	135.18	主要是为并购方正国际和方正宽带银行贷款增加
应付职工薪酬	69,229,828.08	0.75	50,655,787.81	0.56	36.67	主要是 PCB 短期薪酬增加
应交税费	63,714,840.62	0.69	44,965,755.62	0.50	41.70	主要是业务量增加,且公司盈利额增大,导致增值税和所得税增加
应付利息	6,841,079.30	0.07	1,376,515.50	0.02	396.99	主要是并购事项导致银行贷款增加
其他应付款	275,673,582.42	3.00	1,145,064,666.01	12.65	-75.93	主要是追溯调整上期报表,视同并购款未支付
一年内到期的非流动负债	317,965,038.03	3.47	115,756,963.56	1.28	174.68	主要是因为长期借款和长期应付款即将到期调入
长期应付款	32,825,810.42	0.36	62,754,939.14	0.69	-47.69	主要是按合同约定归还融资租赁款,同时将一年内需要归还的款项调整至一年内到期的非流动负债

(四) 核心竞争力分析

品牌优势：公司经过十多年的精耕细作和行业积累，在 IT 领域拥有极高的品牌知名度和号召力，完成收购方正宽带和方正国际 100% 股权后，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，转型成为致力于“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。

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。智慧城市业务方面，公司已经积累了大量的行业信息数据，未来将围绕大数据中心，以自有核心技术打造独有的智慧城市公共信息平台，提供高质量、高效率的一体化智慧城市综合服务，使得城市大数据运营成为可能。

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。

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，使公司成为智慧城市全产业链 IT 服务商。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司以约现金人民币 15.75 亿元收购了方正宽带和方正国际 100% 股权，根据《企业会计准则》该事项构成同一控制下并购。去年公司公司向北大方正集团财务有限公司增资 225,000,000 元，增资后占北大方正集团财务有限公司注册资本的 7.5%。

(1). 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）
申银万国证券股份有限公司	2,941,000.00	3,520,000	微小	2,941,000.00
上海银行股份有限公司	2,326,600.00	1,561,178	微小	2,326,600.00
北大方正集团财务有限公司	375,000,000.00	375,000,000	7.5	375,000,000.00

2、 募集资金使用情况**(1). 募集资金总体使用情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	配股	1,003,256,636	62,379,807.63	881,416,011.87	121,840,624.13	补充流动资金及存放在三方监管账户
募集资金总体使用情况说明		<p>根据公司 2009 年 4 月 17 日召开的 2008 年度股东大会及 2010 年 2 月 26 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会决议，并报经中国证券监督管理委员会核准，以公司 2008 年 12 月 31 日总股本 1,726,486,674 股为基数，按每 10 股配 3 股比例配售，发行价为每股人民币 2.20 元。截至 2010 年 7 月 12 日止，本次配股有效认购股数为 468,404,530 股，有效认购资金总额为 1,030,489,966 元，承销机构扣除本次应支付的承销费用人民币 13,457,350 元后，已缴入募集的股款共计人民币 1,017,032,616 元。已于 2010 年 7 月 12 日划入公司募集资金专用账户，同时扣除公司为配股应支付的相关费用人民币 13,775,980 元，实际募集股款为人民币 1,003,256,636 元。该募集资金已经上海上会会计师事务所有限公司验证，并出具上会师报字(2010)第 1702 号验资报告验证。</p> <p>在本次配股资金到位前，公司以自筹资金预先投入重庆方正高密电子有限公司新建 270 万平方英尺背板项目，金额为人民币 371,401,136.22 元，并于 2010 年 10 月按照该项目实际募集资金可投入金额 28,772.66 万元对重庆方正高密电子有限公司进行增资并进行了资金置换。此次募集资金置换业经上海上会会计师事务所鉴证并出具上会师报字(2010)第 1806 号《关于方正科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。中信建投证券股份有限公司出具《关于方正科技集团股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之保荐意见》同意本次置换行为。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日止，本次募集资金净额已使用人民币 881,416,011.87 元，募集资金余额 121,840,624.13 元。募集资金专户余额为人民币 93,182,524.89 元(含专户利息收入 26,341,900.76 元并扣除暂时用于补充流动资金的人民币 55,000,000 元)</p>				

(2). 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	项目进度	产生收益情况	未达到计划进度和

							收益说明
增资珠海高密新建30万平方米HDI扩产项目	否	56,298	5,748.81	50,009.82	88.83%	10,145.55	注1
增资珠海高密新建快板厂项目	否	15,255	489.17	9,359.12	61.35%	1,486.08	注2
增资重庆高密新建270万平方英尺	否	28,772.66	0	28,772.66	100.00%	3,220.59	注3
合计	/	100,325.66	6,237.98	88,141.60	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>注1：该项目原计划投入75,064万元，预计项目计算期平均净利润为16,663万元；募集资金到位后，承诺以募集资金投资56,298万元，截至2014年12月31日实际以募集资金投入为50,009.82万元，原计划建设期为一年，并在第三年完全达产，由于智能终端市场更新换代变化较大，使得HDI产品的设计变化较大，生产工艺、技术、设备都随之发生变化，同样结构的产品设计生命周期缩短，价格下滑，公司本着谨慎投资、灵活应对的原则，项目整体投资进度滞后于预期投资进度，实际投资额尚未达到预定投资额，因此项目效益并未完全显现，效益还在提升阶段。</p> <p>注2：该项目原计划投入20,340万元，预计项目计算期平均净利润为6,176万元，募集资金到位后，承诺以募集资金投资15,255万元，截至2014年12月31日实际以募集资金投入9,359.12万元，原计划建设期为一年半，并在第四年完全达产。根据公司PCB业务整体战略定位，本项目更加侧重公司大客户战略，由于项目尚未完成全部投资，根据长远规划，项目新建了新的厂房，且项目产品结构仍在不断优化及调整，因此项目仍处于效益提升阶段。</p> <p>注3：该项目原计划投入68,242万元，预计项目计算期平均净利润10,895万元，募集资金到位后，承诺以募集资金投资28,772.66万元，原计划建设期为一年，并在第三年完全达产，截至2014年12月31日实际投入为28,772.66万元，且公司配比资金也投入到位，项目完成原计划投入。但由于达产进度、产品结构调整、管理团队调整问题，项目截至2013年亏损，但从2014年开始，扭亏为盈，项目效益已经显著提升。</p>						

(3). 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

单位名称	经营范围	注册资本	资产总额	股东权益	营业收入	净利润
深圳市方正信息系统有限公司	计算机硬件、软件和外围设备的销售和技术开发等	260,000,000.00	450,650,010.03	379,854,215.82	268,431,780.37	10,944,906.39
北京方正科技信息产品有限公司	第二类增值电信业务中的呼叫中心业务、加工计算机软硬件等	130,000,000.00	243,747,601.10	227,419,777.85	60,264,104.85	-1,789,377.04
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	908,854,087.82	469,520,852.94	2,212,876,334.19	1,759,951.63
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	1,878,405,867.62	1,412,620,936.15	1,018,490,329.89	116,316,338.75

重庆方正高密电子有限公司	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性印刷电路板等	美元 87,450,000.00	1,026,899,261.88	609,055,879.19	581,976,764.27	32,205,926.60
苏州方正科技发展有限公司	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	229,034,284.00	430,367,068.35	209,431,722.98	15,289,099.39	-13,640,066.33
珠海方正科技多层电路板有限公司	生产和销售(包括零售、批发)自产的多层印刷电路板等	美元 113,778,400.00	1,776,419,527.33	1,244,420,179.29	674,574,156.91	60,904,677.29
方正宽带网络服务有限公司	互联网信息技术服务业务;销售自行开发后的电子产品、文体产品;广告业务	60,000,000.00	1,164,988,921.64	255,331,320.95	443,538,117.33	55,325,572.84
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	682,120,578.55	296,412,766.88	185,361,283.95	16,807,856.44
方正国际软件(北京)有限公司	基础软件服务;应用软件技术服务;计算机系统集成;批发自行开发的产品	100,000,000.00	1,446,131,548.61	182,880,899.81	1,328,401,126.28	77,102,482.09

- (1) 报告期内,公司完成收购了方正宽带和方正国际 100%股权,根据《企业会计准则》该事项构成同一控制下并购。
- (2) 深圳市方正信息系统有限公司去年净利润为-1,200 万元,报告期净利润 1,094 万元,主要因为本期该公司业务减少的同时费用大幅降低,应收款项收回冲回资产减值损失;北京方正科技信息产品有限公司去年净利润为 1,194 万元,报告期-179 万元,主要因为 2013 年该公司取得子公司分红 1,160 万元;珠海方正科技高密电子有限公司去年净利润为 7,079 万元,报告期公司 PCB 业务毛利率有较大提高,净利润有大幅度增长;重庆方正高密电子有限公司去年净利润为-1,132 万元,报告期内重庆高密产品良品率显著提升,扭亏为盈;方正国际软件(北京)有限公司报告期净利润 7,710 万元,去年净利润为 517 万元,主要是该公司 2013 年底对部分业务剥离和人员进行了优化。

4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
苏州产业园	271,523,700.00	97.77%	90,636,721.52	265,468,721.49	-
宽带小区工程	321,167,169.00	91.17%	256,133,312.60	292,808,107.98	-

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

据中国产业信息网发布的《2014-2019 年中国印制电路板制造行业市场研究与投资战略规划报告》显示,2014-2019 年 HDI 板、IC 载板和挠性板(包括刚挠结合板,下同)的年复合增长率超过传统 PCB 产品,分别为 3.38%、2.22%和 5.30%。预计到 2019 年,以高层板、HDI 板、IC 载板与挠性板为代表的高技术含量 PCB 板占比将达到 65.58%,成为市场主流。随着智能手机、平板电脑、智能穿戴、智能家居等电子终端的兴起都将对 PCB 产生强大的拉动作用,促进 PCB 行业的增长。预测,未来 5 年中国大陆 PCB 行业将保持快速增长。根据 Prismark 预测,2018 年全球 PCB 产品产值 651.25 亿美元。

2014-2015 年我国智慧城市发展总体处于初级阶段,即以基础设施投入带动产业发展,该阶段孕育着巨大的市场潜力,住建部近 200 个试点城市出台的规划累计投资规模突破万亿元。抓住

这一市场带来的机遇并快速形成竞争优势实现业务转型升级和可持续发展的关键。我国目前总体宽带普及率和速率水平仍远低于发达国家，宽带接入服务的空间非常大。未来高速宽带互联网接入将成为政府、企业和居民的刚性需求，未来宽带接入服务将逐步向超带宽和泛在网发展，成为类似水、电、气的普遍公共服务型产品。

(二) 公司发展战略

公司的发展战略是：坚持以客户为中心，提供 IT 软硬件+服务+运营一体化、平台化解决方案，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，转型成为致力于“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，此外，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，回报股东。

(三) 经营计划

公司未来业务将围绕“智慧城市，便利生活”而布局，构建整个智慧城市业务体系架构，包括感知层、传输层、平台层和应用层四个层面，其中感知层以方正 PCB 业务为基础，为众多感知设备提供支撑元件；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；平台层以方正国际板块为中心，利用自主知识产权的 ESB 服务总线、BPM 流程引擎技术、GIS 技术及信息共享平台，为智慧城市公安、交通、金融、媒体、城市管理、医疗、教育等各领域提供垂直的解决方案。

2015 年，公司会进一步深耕 PCB 业务领域，逐渐降低毛利润相对较低的 PC 等产业链低端业务的比例。公司将通过扩充高阶 HDI 产能，以支持智能手机市场发展对 HDI 的需求；同时积极提升通讯领域高端市场及海外市场；高阶 HDI、汽车电子、HDI 软硬结合板等特色 HDI 为公司订单结构调整做储备；集中精力提升技术能力及品牌知名度；拓展北美和欧洲市场，尝试以参股、合资、区域独家或者战略联盟代理的方式探索新的海外销售合作模式；同时公司不排除通过资本合作、并购、海外代理以及自建厂房的形式迅速扩大 PCB 业务的规模。

2015 年，公司将打造智慧城市核心产品与服务体系，确保开发完成智慧城市方向 2-3 个大型核心产品，借助已签订项目累计经验和知识，形成具有公司特色的智慧城市产品。打造智慧城市核心产品与服务体系。创新智慧城市商业模式，创建公司与地方政府在智慧城市建设上的新合作模式，并以此为契积极探索面向智慧城市的大数据运营服务，为业务转型升级做好准备。公司将加强外生性业务增长，借助合作、收购等资本手段，丰富智慧城市产品及业务，从而填补目前产品、资质、技术方面的空白。

2015 年，公司宽带业务方面计划通过自建和并购加速网络和业务规模扩张，增加已有业务城市覆盖的同时进入更多新城市；增加网络基础设施、IDC 机房建设投资规模；持续提高互联网服务水平，提高用户满意度；同时积极参与电信增值业务、智能社区、物联网、云计算等新兴行业发展，拓宽业务范围、增加盈利模式。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司完成收购方正国际和方正宽带 100%股权后，截止 2014 年 12 月 31 日的负债率为 61%，为完成对智慧城市信息化建设的完整布局，转型成为致力于“智慧城市、便利生活”软硬件解决方案的综合服务商。公司还需要持续增资方正宽带用于支持方正宽带并购扩张和增值业务发展收购；增资方正国际用于共享平台的开发，垂直行业解决方案的完善和解决方案并购；增资启动 PCB 重庆工厂产能扩充。公司目前已提出非公开发行方案募集资金，以合理的资本结构应对未来业务发展的资金需求。

(五) 可能面对的风险

从国际经济形势来看，世界经济仍处在调整期，结构性改革不到位和需求增长乏力等问题难以根本改观；公司所处的行业为 IT 行业，与宏观经济呈正相关，当前，国家正在大力推进经济体制改革，转变经济发展方式，国家与公司相关行业的宏观经济政策尚存在不确定性，将会对公司发展战略及经营目标的实现带来一定影响。

在 ICT 热点领域形成的潜在机会，将吸引业界的多个强有力对手进入，许多大公司已开始启动布局，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三年对旧有的商业模式造成冲击。

在 PCB 领域，智能手机用 PCB 的低端化趋势明显；人工成本的快速增长，公司产能不足，和竞争对手相比，缺乏规模经济效益已成为严重劣势；公司 PCB 市场将进一步国际化，但相关经验不足是一个重大挑战。

公司智慧城市业务主要客户是政府部门和国营大型企业，当前，政府部门对项目管理和监管的要求日益提高，对建设和运营模式创新的需求日益迫切，受地方政策的影响，对项目的落地与实施存在一定的不确定性。宽带接入业务方面基础运营商发展 4G 业务可能使部分对互联网接入速率和质量要求不高的用户造成分流。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(1) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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。

2014年6月27日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配的预案》，以2013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），公司已于2014年8月21日实施完成该项分配方案。

2015年4月25日，公司第十届董事会2015年第三次会议审议通过了《关于公司2014年度利润分配的预案》，拟以2014年末总股本2,194,891,204股为基数，向全体股东每10股派现金0.12元（含税），不进行资本公积转增股本，该预案尚待股东大会审议。

(2) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，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

(3) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的

						比率 (%)
2014 年	0	0.12	0	26,338,694.44	261,702,266.38	10.06
2013 年	0	0.1	0	21,948,912.04	70,385,407.08	31.18
2012 年	0	0.12	0	26,338,694.44	80,503,924.04	32.72

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司已披露《方正科技集团股份有限公司 2014 年度社会责任报告》，披露网址为：
www.sse.com.cn

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明
不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2014 年 12 月 23 日，公司针对海外网站、新浪微博、微信群等来源不明的信息作了澄清公告。	详见 2014 年 12 月 23 日在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》披露的公司临 2014-059 号公告。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>2014年5月30日，公司召开第十届董事会2014年第三次会议审议通过了《关于拟收购方正宽带网络服务有限公司100%股权的关联交易议案》和《关于拟收购方正国际软件有限公司100%股权的关联交易议案》，并于2014年7月29日召开公司2014年度第一次临时股东大会审议通过了上述两项议案。公司股东大会授权董事会按照国有产权转让的相关规定，办理收购方正宽带和方正国际部分国有产权股权事宜。</p> <p>公司根据北京产权交易所的公开信息，参加了方正宽带55%股权、方正国际67.96%股权、方正国际16.56%股权三个标的的挂牌竞价拍卖；2014年8月7日，公司以41,348.6315万元成功摘牌获得方正宽带55%股权，转让方为方正集团；以55,953.819416万元成功摘牌获得方正国际67.96%股权，转让方为方正信产；以13,634.42098万元成功摘牌获得方正国际16.56%股权，转让方为中新创投。</p> <p>公司之后向方正宽带除方正集团以外的刘建等38名自然人股东和方正国际除方正信产和中新创投以外的山海经纬等5名股东支付了剩余股权收购款项。公司合计共支付约15.75亿元完成了收购方正宽带和方正国际100%股权，2014年12月，方正宽带和方正国际已在各自所在地工商行政管理局办理完成了股权收购的工商变更登记备案手续。</p>	<p>详见 2014 年 5 月 31 日、7 月 30 日、8 月 9 日、12 月 24 日分别在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上披露的公司临 2014-018 号公告、临 2014-020 号公告、临 2014-034 号公告、临 2014-040 号公告、临 2014-060 号公告。</p>

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位:万元 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	2014 年度实际发生额

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	2.80
	方正宽带采购商品	方正集团及其下属企业	115.50
	方正国际采购软件服务及配套硬件	方正集团及其下属企业	13,204.00
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	943.00
	提供宽带服务	方正集团及其下属企业	1118.10
	提供软件产品及配套硬件	方正集团及其下属企业	6,954.00
提供园区服务	提供园区服务（园区公用设施运营、行政管理和后勤保障服务）	方正集团及其下属企业	324.00
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	770.00
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	1,545.20
合计			24,976.60

公司于 2014 年 4 月 10 日召开第十届董事会 2014 年第二次会议，审议通过了《关于对公司 2014 年度日常经营活动中产生的关联交易授权的议案》，预计 2014 年度公司及下属子公司与方正集团及其下属企业间发生的日常关联交易发生额合计不超过 2 亿元。

公司于 2014 年 12 月完成收购了方正宽和方正国际 100% 股权，并将上述两公司纳入了公司 2014 年度财务报表的合并范围，上述两公司在日常经营活动中均有与方正集团及其下属企业的业务往来。因此 2014 年度公司及下属子公司与方正集团及其下属企业间实际发生的日常经营关联交易合计总金额超过了 2 亿元，公司将把该事项提交公司 2014 年度股东大会确认。

2、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
北大医疗信息技术有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	软件服务及配套硬件	市场价格	67,166,768.52	7.49	现金
北京方正数码有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	软件服务及配套硬件	市场价格	59,188,186.44	6.60	现金
北大方正集团有限公司	控股股东	销售商品	软件服务及配套硬件	市场价格	31,765,152.73	1.89	现金

(二) 资产收购、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

事项概述	查询索引
见本节“三、资产交易，企业合并事项”之“（一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的”的披露内容。	详见 2014 年 5 月 31 日、7 月 30 日、8 月 9 日、12 月 24 日分别在上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上披露的公司临 2014-018 号公告、临 2014-020 号公告、临 2014-034 号公告、临 2014-040 号公告、临 2014-060 号公告。

(三) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

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	控股股东	0	0	0	173,872,442.66	-53,259,596.05	120,612,846.61

六、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 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
重庆方正高密电子有限公司	全资子公司	北大方正集团有限公司	1,874.36	2008年1月3日	2008年1月3日	2018年12月29日	连带责任担保	否	否	0	否	是	控股股东
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）											1,874.36		
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											97,568.60		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											60,143.35		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											62,017.71		
担保总额占公司净资产的比例（%）											17.56		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											1,874.36		
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）											0		
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）											1,874.36		

七、 承诺事项履行情况

适用 不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	方正集团	方正集团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
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	方正信产	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
与再融资相关的承诺	资产注入	方正集团、方正信产	方正集团和方正信产承诺将方正科技作为发展整合医疗信息化业务相关资产的唯一境内上市平台；于 2017 年底前，在北大医信实现盈利、股东大会表决通过且符合国家法律法规、监管机构规定时，将北大医信注入方正科技；将继续遵循之前已作出的支持下属上市公司发展的各项承诺。	2014年12月8日做出的承诺,2017年底完成	是	是
其他承诺	盈利预测及补偿	方正集团、方正信产、刘建等 38 名自然人、周大良等 158 名自然人	<p>就方正科技收购方正宽带 100%股权事项，方正科技与方正集团、刘建等 38 名自然人及方正信产签署《盈利补偿协议》，约定：方正集团、刘建等 38 名自然人愿意在方正科技收购方正宽带 100%股权后就方正宽带在 2014 年度、2015 年度、2016 年度的扣除非经常性损益的净利润数额作出承诺，分别为人民币 4,755.95 万元、6,814.44 万元、8,859.03 万元；盈利承诺期内的任一年度内，如果方正宽带截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积预测净利润数，对于截至当期期末累积实际净利润数与截至当期期末累积预测净利润数之间的差额，补偿方应以支付补偿金的方式向方正科技进行补偿，补偿金按照以下公式计算：补偿金 = 截至当期期末累积预测净利润数 - 截至当期期末累积实际净利润数 - 已支付的补偿金数额。如果补偿方中的相关方未按照协议的约定向方正科技履行补偿义务，方正信产应向方正科技支付未履约方未补偿的款项，并有权在支付补偿款后进行追偿。</p> <p>就方正科技收购方正国际 100%股权事项，方正科技与方正信产、周大良等 158 名自然人签署《盈利补偿协议》，约定：方正信产、周大良等 158 名自然人愿意在方正科技收购方正国际 100%股权后就方正国际在 2014 年度、2015 年度、2016 年度的扣除非经常性损益的净利润数额作出承诺，分别为人民币 6,744.93 万元、8,477.36 万元、11,155.21 万元；盈利承诺期内的任一年度内，如果方正国际截至当期期末累积实际净利润数低于截至当期期末累积预测净利润数，对于截至当期期末累积实际净利润数与截至当期期末累积预测净利润数之间的差额，补偿方应以支付补偿金的方式向方正科技进行补偿，补偿金按照以下公式计算：补偿金 = 截至当期期末累积预测净利润数 - 截至当期期末累积实际净利润数 - 已支付的补偿金数额。如果补偿方中的相关方未按照协议的约定向方正科技履行补偿义务，方正信产应向方正科技支付未履约方未补偿的款项，并有权在支付补偿金额后进行追偿。</p>	2014年5月29日签署协议,2014-2016三个会计年度	是	是
其他承诺	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	2010年1月8日做	否	是

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

(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 达到原盈利预测及其原因作出说明

报告期内，公司收购方正宽带100%股权事项，公司与方正集团、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名自然人愿意在公司收购方正宽带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。方正宽带2014年扣除非经常性损益的净利润为47,657,279.87元，已实现了2014年度利润承诺数。上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具《关于方正宽带网络服务有限公司2014年度盈利预测实现情况专项审核报告》（上会师报字(2015)第1846号）认为：方正宽带已经按照《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的有关规定编制了《2014年度盈利预测实现情况专项说明》，在所有重大方面公允的反映了方正宽带2014年度盈利预测实现数与预测数的差异情况。

报告期内，公司收购方正国际 100%股权事项，公司与方正信产、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 名自然人愿意在公司收购方正国际 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。方正国际 2014 年扣除非经常性损益的净利润为 72,877,129.72 元，已实现了 2014 年度利润承诺数。上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具《关于方正国际软件有限公司 2014 年度盈利预测实现情况专项审核报告》认为：方正国际已经按照《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》的有关规定编制了《2014 年度盈利预测实现情况专项说明》，在所有重大方面公允的反映了方正国际 2014 年度盈利预测实现数与预测数的差异情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	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	95
境内会计师事务所审计年限	12

	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

2014 年 4 月 10 日，第十届董事会 2014 年第二次会议审议通过了《关于续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2014 年度财务报告审计机构及内控审计机构，合同期为一年的议案》，公司 2013 年度股东大会审议通过了该议案。

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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、执行新会计准则对合并财务报表的影响

2014 年，财政部发布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，公司按相关准则的规定进行了追溯调整，主要影响如下：

1、长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
北大方正集团财务有限公司	持有 7.5% 股权		-375,000,000.00	+375,000,000.00	
方正延中传媒有限公司	持有 12% 股权		-54,000,000.00	+54,000,000.00	
申银万国证券股份有限公司	持股比例微小		-2,941,000.00	+2,941,000.00	
上海银行股份有限公司	持股比例微小		-2,326,600.00	+2,326,600.00	
上海宝鼎投资股份有限公司	持股比例微小		-125,000.00	+125,000.00	
合计	/		-434,392,600.00	+434,392,600.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 2 号——长期股权投资〉的通知》（财会[2014]14 号），执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》，对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资，将变为属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规范范围。原先在“长期股权投资”科目核算的对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资转作“可供出售金融资产”核算，同时追溯调整比较报表的前期比较数据。该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

2 、 准则其他变动的的影响

根据《关于印发修订〈企业会计准则第30号——财务报表列报〉的通知》（财会[2014]7号），执行《企业会计准则第30号——财务报表列报》，公司对财务报表列报格式进行了调整，并相应地对比较期间金额进行了调整，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预付款项	214,398,387.83	143,553,296.27	145,252,803.22	135,655,075.58
其他流动资产	9,085,646.10	138,114,101.27	-	51,787,843.10
其他非流动资产	5,713.97	70,850,805.53	-	9,597,727.64
应交税费	-53,831,257.39	75,197,197.78	-6,822,087.48	44,965,755.62
递延收益	-	33,770,777.51	-	35,466,527.60
其他非流动负债	33,770,777.51	-	39,636,197.94	4,169,670.34
其他综合收益	-	-3,174,548.02	-	-7,559,590.73
外币报表折算差额	-3,174,548.02	-	-7,559,590.73	-

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，公司无限售股份变动情况，

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 现存的内部职工股情况

报告期内，公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	259,549
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	310,230

(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	255,613,016	国有法人
徐云华	-	13,486,240	0.61	0	未知		境内自然人
李立志	+4,933,777	8,798,777	0.40	0	未知		境内自然人
天安财产保险股份有限公司 一保赢1号	-	7,999,941	0.36	0	未知		其他
冯珊珊	-	3,788,748	0.17	0	未知		境内自然人
中国农业银行股份有限公司 —中证500交易型开放 式指数证券投资基金	-1,696,904	3,706,682	0.17	0	未知		其他
杨令	-	3,692,810	0.17	0	未知		境内自然人
张令玲	-	3,679,800	0.17	0	未知		境内自然人
彭靖寰	-	3,155,900	0.14	0	未知		境内自然人
车进才	-	3,041,800	0.14	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
徐云华	13,486,240	人民币普通股	13,486,240
李立志	8,798,777	人民币普通股	8,798,777
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	7,999,941	人民币普通股	7,999,941
冯珊珊	3,788,748	人民币普通股	3,788,748
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,706,682	人民币普通股	3,706,682
杨令	3,692,810	人民币普通股	3,692,810
张令玲	3,679,800	人民币普通股	3,679,800
彭靖寰	3,155,900	人民币普通股	3,155,900
车进才	3,041,800	人民币普通股	3,041,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中北大方正信息产业集团有限公司与其他股东无关联关系也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，未知其他股东之间是否有关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

四、控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 、法人

单位：万元 币种：人民币

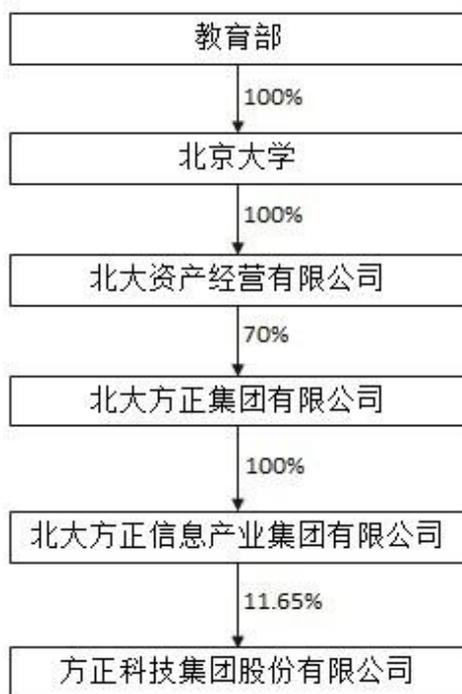
名称	北大方正信息产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	方中华
成立日期	2010 年 11 月 8 日
组织机构代码	56361670-6
注册资本	100,000
主要经营业务	项目投资；投资管理；资产管理；经济信息咨询（不含中介）；开发、销售计算机软件及硬件产品；计算机系统集成；技术服务
未来发展战略	方正信产为方正集团下属五大产业集团之一，为方正集团的信息技术产业平台，主要进行信息技术产业方面的投资、管理，发展战略目标是成为中国信息产业最具影响力的 IT 技术和服务提供商之一。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	方正信产报告期内控股香港上市公司方正控股（股票代码：00418.HK）。
其他情况说明	无

(二) 实际控制人情况

1 、法人

名称	中华人民共和国教育部
----	------------

2 、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

经北京市工商管理海淀分局核准，方正信息产业控股有限公司于 2014 年 3 月名称变更为“北大方正信息产业集团有限公司”。公司控股股东名称变更后，其它工商登记事项及其持有本公司的股份数量、持股比例均未发生变化。

2014 年 9 月，公司控股股东北大方正信息产业集团有限公司在中信证券股份有限公司北京总部营业部开展融资融券业务，将所持公司股份 255,613,016 股全部转入中信证券北京总部营业部客户信用担保户中。

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

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

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	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
易梅	董事长	女	49	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		0	是
方中华	董事	男	51	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		0	是
徐文彬	董事	男	51	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		0	否
千新国	董事	男	51	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		0	是
侯郁波	董事、副总裁、董事会秘书	男	45	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		38	否
李晓勤	董事、财务总监	女	48	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		35	否
董黎明	独立董事	男	41	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		8	否
傅林生	独立董事	男	62	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		8	否
何明珂	独立董事	男	52	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		0	否
谢克海	监事长	男	49	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		0	否
蒋艳华	监事	女	44	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		12	否
邱泽珺	监事	女	38	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		0	否
朱兆庆	总裁	男	55	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		53	否
胡永栓	副总裁	男	49	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		65	否
黄肖峰	副总裁	男	53	2013年6月28日	2016年6月27日	0	0	0		78(港币)	否

姓名	最近5年的主要工作经历
易梅	现任本公司董事长、方正集团副总裁、方正信产监事，曾任国营三〇五厂财务处总账会计、四川省雅安市审计局企业科、财经科科长、四川省审计厅财政处财政科科长、深圳华动网络科技有限公司财务总监、本公司财务总监、方正信产副总裁。
方中华	现任本公司董事、方正集团高级副总裁、方正信产董事长。曾任中航集团商贸总公司财务经理、进出口部经理；博兰实业董事长、总经理；

	东方时代投资有限公司副总经理；中国高科总裁、董事长；重庆西南合成制药有限公司董事长；方正信产总裁。
徐文彬	现任本公司董事、方正集团副总裁。曾任河南亚太会计师事务所高级经理、亚太集团会计师事务所审计二部副主任。
千新国	现任本公司董事、方正集团副总裁、方正信产副总裁。曾任深圳中航企业集团北海公司财务部部长；深圳特发松立电子有限公司总经理助理、财务部部长；惠州（香港）长城国际电子集团任数码视听事业部常务副总经理；东莞方正科技电脑有限公司副总经理、总经理；公司助理总裁、副总裁。
侯郁波	现任本公司董事、副总裁兼董事会秘书。曾任上海延中实业股份有限公司董事会秘书、机要秘书、行政人事部副主任、企业发展部副主任。
李晓勤	现任本公司财务总监。曾任珠海方正科技多层电路板有限公司副总经理兼财务总监，深圳高科实业有限公司副总经理兼财务总监，深圳华动飞天网络有限公司副总裁兼财务总监，深圳中科健股份有限公司销售公司审计部经理，太原航空仪表有限公司成本会计，陕西宝鸡市航空仪表有限公司审计员。
董黎明	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。曾在郑州航空工业管理学院任教。
傅林生	本公司独立董事，注册会计师，现任众华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，曾在上海自动化仪表一厂工作，1987 年进入上海众华沪银会计师事务所有限公司工作。
何明珂	本公司独立董事，教授，现任北京工商大学国际交流合作处处长、中国物流学会兼职副会长、中国物流与采购联合会兼职副会长教育部物流管理与工程类专业教学指导委员会副主任等职务。曾先后担任北京商学院储运系助教、讲师，北京商学院技术经济系副主任、主任，北京工商大学商学院副院长、院长、研究生部主任。
谢克海	现任本公司监事长、方正集团高级副总裁。先后在北京科技大学任教、西门子（中国）有限公司人力资源部工作。
蒋艳华	现任本公司监事、采购部商务经理。先后在湖北省钟祥市活塞厂、深圳市国威电子有限公司、深圳市亿众合投资发展有限公司、深圳市高科实业有限公司工作。
邱泽珺	现任本公司监事，北大方正人寿有限公司副总裁兼董事会秘书，曾任北大方正集团有限公司审计法务部总经理，江苏苏钢集团有限公司审计法务部总经理、资产管理部部长、采购部副总经理，本公司采购部总经理助理。
朱兆庆	现任本公司总裁，曾任本公司上海公司总经理、服务平台总经理、本公司助理总裁等职务。
胡永栓	现任本公司副总裁，下属珠海方正科技多层电路板有限公司总经理，曾任珠海多层电路板有限公司助理总经理、厂长，桂林利凯特股份有限公司总经理，深圳景旺电子有限公司副总经理、总工程师，领跃电子（珠海）有限公司副总经理。
黄肖峰	现任本公司副总裁，曾任本公司助理总裁。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、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
方中华	北大方正信息产业集团有限公司	董事长
易梅	北大方正信息产业集团有限公司	监事
千新国	北大方正信息产业集团有限公司	副总裁

(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
徐文彬	北大方正集团有限公司	副总裁
谢克海	北大方正集团有限公司	高级副总裁兼首席人才官
董黎明	浙江财经大学	副教授
傅林生	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人
何明珂	北京工商大学	教授、国际交流合作处处长
邱泽珺	北大方正人寿保险有限公司	副总裁兼董事会秘书
在其他单位任职情况的说明	北大方正集团有限公司持有北大方正信息产业集团有限公司 100% 股权，北大方正人寿保险有限公司为北大方正集团有限公司控股子公司。	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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应付报酬情况	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 219 万元人民币及 78 万港币。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变化。

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司无核心技术团队或关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员变动情况。

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	77
主要子公司在职员工的数量	7,176
在职员工的数量合计	7,253
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,857
销售人员	822
技术人员	2,032
财务人员	120
行政人员	422
合计	7,253
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	264
本科	1,951
专科	1,241
专科及以下	3,797
合计	7,253

(二) 薪酬政策

公司为员工提供了有竞争力的薪资待遇，以吸引、稳定优秀的人才。注重确定目标与激励超越相结合；注重以业绩为主导兼顾公平相结合；注重个人收入与兼顾企业效益相结合；注重企业自主特色与尊重市场行情相结合；注重薪酬标准公开与个人薪酬保密相结合。并通过建立激励性的薪酬体系，有效调动干部和员工的积极性、主动性和创造性，实现组织和个人共同发展。在福利待遇方面，公司遵守并根据国家和地方的相关政策为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育保险和住房公积金，并为员工统一购买附加团体人身险及综合医疗保险，提供有一定保障的公司性福利，如年度体检、带薪休假等。保证员工的正当权益，促进企业健康和可持续发展。

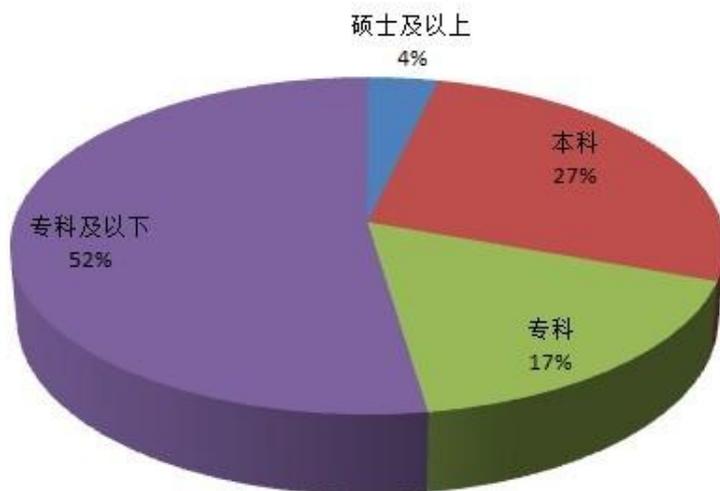
(三) 培训计划

公司关注激发员工的主动学习性，帮助员工实现自我价值，提升员工的荣誉与成就感：（1）明确培训需求，完善培训制度；结合公司战略发展，以绩效为导向，建立科学健全的人才学习发展机制。（2）突出重点，全员性参与；培训对象除以往侧重的销售、新晋管理者、中层及关键人才等员工外，范围扩展至全员。新员工融入增强了新入职员工对公司企业文化及各项规章制度的熟知性；中层及销售人员的派外学习，开阔了管理者及业务人员的眼界；给予财资审法条线员工参与公司内外部学习的机会，大大提升了员工的专业性。（3）内部资源与外部资源充分协调，针对不同层级及专业领域采取内部资源与外部资源相结合的学习形式，其中包括每周的管理层世纪管理名家大讲堂、定期开展的销售团队执行力、领导力培训以及财资审法、技术人才的外派培训；公司内部培训同样丰富多彩，各部门每季度都会组织关于职业化素养、业务技能方面的学习以及集团战略发展方向宣贯。在后续的培训规划中，公司也将秉承上述理念，打造健全培训体系的学习型组织。报告期内，公司下属子公司也积极开展了包括通用技能、专业技术、管理类培训近 2000 小时，人均培训小时数较往年有很大的提升，为公司转型及业务创新等做出较大贡献。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第九节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，以规范公司运作，建立现代企业制度。报告期内，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，公司对《公司章程》中有关利润分配、现金分红的内容进行修订及补充，并制定了公司《2014-2016年股东分红回报规划》。

报告期内，公司共召开三次股东大会，九次董事会，六次监事会。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。报告期内公司进一步完善了治理结构。

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》和《投资者关系管理手册》，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，也未受到监管部门的查处。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
截至报告期末，公司法人治理结构完善，符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

二、股东大会情况简介

会议届	召开日	会议议案名称	决议	决议刊登的指定	决议刊登
-----	-----	--------	----	---------	------

次	期		情况	网站的查询索引	的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 6 月 27 日	1、公司 2013 年度董事会工作报告；2、公司 2013 年度监事会工作报告；3、公司 2013 年度财务决算报告；4、公司 2013 年年度报告及摘要；5、公司 2013 年度利润分配的预案；6、关于 2014 年度本公司对控股子公司担保额度的议案；7、关于续聘上海上会会计师事务所有限公司作为公司 2014 年度财务报告审计机构及内控审计机构，合同期为一年议案；8、关于公司与北大方正集团有限公司续签《贷款相互担保协议（2014 年）》并提交股东大会表决的议案；9、关于修改《公司章程》部分条款的议案；10、关于公司 2014-2016 年股东分红回报规划的议案；11、关于《公司募集资金管理办法》（修订版）的议案；12、关于《公司关联交易管理制度》的议案。	议案均获得通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2014 年 6 月 28 日
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 7 月 29 日	1、关于拟收购方正宽带网络服务有限公司 100%股权的关联交易议案；2、关于拟收购方正国际软件有限公司 100%股权的关联交易议案；3、关于 2014 年度本公司对控股子公司增加担保额度的议案。	议案均获得通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2014 年 7 月 30 日
2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 8 月 25 日	1、关于《方正科技集团股份有限公司前次募集资金使用情况报告》的议案；2、关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案；3、逐项审议《关于公司 2014 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》： 3.1 非公开发行股票的种类和面值、3.2 发行方式、3.3 发行价格及定价原则、3.4 发行数量、3.5 发行对象、3.6 认购方式、3.7 募集资金用途、3.8 限售期、3.9 未分配利润的安排、3.10 上市地点、3.11 决议有效期；4、关于公司 2014 年度非公开发行 A 股股票预案的议案；5、关于公司 2014 年度非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告的议案；6、关于公司与非公开发行对象签署附条件生效的《股份认购协议》的议案；7、关于公司 2014 年度非公开发行方案涉及关联交易的议案；8、关于提请股东大会授权董事会全权办理 2014 年度非公开发行 A 股股票相关事宜的议案。	议案均获得通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2014 年 8 月 26 日

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
易梅	否	9	2	7	0	0	否	0
方中华	否	9	2	7	0	0	否	0
徐文彬	否	9	2	7	0	0	否	0
千新国	否	9	2	7	0	0	否	1
侯郁波	否	9	2	7	0	0	否	3
李晓勤	否	9	2	7	0	0	否	2
傅林生	是	9	2	7	0	0	否	3
何明珂	是	9	2	7	0	0	否	0
董黎明	是	9	2	7	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

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

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。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

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

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。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略目标。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

《方正科技集团股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》全文将刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

报告期内，公司聘请的上会会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，出具了内控审计报告认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《内部控制审计报告》全文将刊登在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据公司《信息披露事务管理制度》规定，信息披露不准确给公司或投资者造成严重影响或损失的，公司将对相关的审核责任人给予行政及经济处分，并且有权视情形追究相关责任人的法律责任。不能查明造成错误的原因，则由所有审核人承担连带责任。中国证监会、上海证券交易所等证券监管部门另有处分的可以合并处罚。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

上会师报字(2015)第 1844 号

方正科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的方正科技集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2014 年度的利润表和合并利润表，所有者权益变动表和合并所有者权益变动表，现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报合并财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈佳云

中国注册会计师：赵彧非

中国 上海

二〇一五年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 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	1,627,587,709.41	1,857,901,759.91
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七-2	262,988,522.86	285,226,188.56
应收账款	七-3	1,336,489,061.22	1,252,322,270.65
预付款项	七-4	109,536,351.87	135,655,075.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七-5	239,061.11	3,535,655.79
应收股利			
其他应收款	七-6	135,132,260.32	83,794,065.86
买入返售金融资产			
存货	七-7	1,054,982,867.73	1,079,853,944.45
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七-8	52,990,218.63	51,787,843.10
流动资产合计		4,579,946,053.15	4,750,076,803.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七-9	434,392,600.00	434,392,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七-10	752,302,370.38	503,332,770.24
固定资产	七-11	2,974,195,333.86	2,793,559,367.59
在建工程	七-12	163,114,729.73	329,991,934.75
工程物资	七-13	28,580,664.79	26,873,245.92
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七-14	72,694,164.63	77,461,869.27
开发支出	七-15	5,359,980.42	
商誉	七-16	84,439,203.40	84,439,203.40
长期待摊费用	七-17	32,200,873.76	22,474,389.01
递延所得税资产	七-18	24,109,095.32	23,121,724.45
其他非流动资产	七-19	24,763,605.09	9,597,727.64

非流动资产合计		4,596,152,621.38	4,305,244,832.27
资产总计		9,176,098,674.53	9,055,321,636.17
流动负债:			
短期借款	七-20	1,913,319,467.61	813,569,409.06
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	七-21	309,924,904.64	320,929,898.73
应付账款	七-22	1,669,525,405.98	1,351,512,486.03
预收款项	七-23	695,830,515.07	840,773,803.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七-24	69,229,828.08	50,655,787.81
应交税费	七-25	63,714,840.62	44,965,755.62
应付利息	七-26	6,841,079.30	1,376,515.50
应付股利			
其他应付款	七-27	275,673,582.42	1,145,064,666.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七-28	317,965,038.03	115,756,963.56
其他流动负债			
流动负债合计		5,322,024,661.75	4,684,605,285.88
非流动负债:			
长期借款	七-29	251,712,964.90	332,100,547.53
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七-30	32,825,810.42	62,754,939.14
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七-31	32,261,731.20	35,466,527.60
递延所得税负债	七-18		
其他非流动负债	七-32	3,127,252.78	4,169,670.34
非流动负债合计		319,927,759.30	434,491,684.61
负债合计		5,641,952,421.05	5,119,096,970.49
所有者权益			
股本	七-33	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	七-34	144,916,426.83	532,266,814.58

减：库存股			
其他综合收益	七-35	-7,404,330.40	-7,559,590.73
专项储备			
盈余公积	七-36		32,716,314.98
一般风险准备			
未分配利润	七-37	1,198,707,178.43	1,002,736,717.34
归属于母公司所有者权益合计		3,531,110,478.86	3,755,051,460.17
少数股东权益		3,035,774.62	181,173,205.51
所有者权益合计		3,534,146,253.48	3,936,224,665.68
负债和所有者权益总计		9,176,098,674.53	9,055,321,636.17

法定代表人：易梅
尚义民

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2014 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		467,197,932.84	548,786,325.39
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	十五-1		
预付款项			
应收利息		157,950.00	3,535,655.79
应收股利			151,902,400.00
其他应收款	十五-2	632,160,266.67	576,399,371.53
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		285,442.65	138,251.43
流动资产合计		1,099,801,592.16	1,280,762,004.14
非流动资产：			
可供出售金融资产		434,392,600.00	434,392,600.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五-3	3,067,642,058.68	2,254,389,803.65
投资性房地产		24,743,597.55	25,900,437.38
固定资产		13,921,492.73	13,877,215.01
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		3,540,699,748.96	2,728,560,056.04
资产总计		4,640,501,341.12	4,009,322,060.18
流动负债：			
短期借款		1,169,846,723.12	170,000,000.00
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			
预收款项			
应付职工薪酬		632,779.93	1,099,103.13
应交税费		75,188.29	343,799.87
应付利息		2,316,222.61	
应付股利			
其他应付款		1,200,736,153.16	580,186,635.01
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,373,607,067.11	751,629,538.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,373,607,067.11	751,629,538.01
所有者权益：			
股本		2,194,891,204.00	2,194,891,204.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,796,070.00	875,331,027.42
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积			32,716,314.98
未分配利润		67,207,000.01	154,753,975.77
所有者权益合计		2,266,894,274.01	3,257,692,522.17
负债和所有者权益总计		4,640,501,341.12	4,009,322,060.18

法定代表人：易梅
尚义民

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：

合并利润表

2014 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		6,862,486,669.30	7,351,588,896.88
其中：营业收入	七-38	6,862,486,669.30	7,351,588,896.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,563,398,599.14	7,421,175,772.53
其中：营业成本	七-38	5,839,382,266.60	6,496,452,383.85
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			
营业税金及附加	七-39	30,134,837.48	30,989,268.63
销售费用	七-40	317,860,963.22	356,039,616.09
管理费用	七-41	286,851,621.35	359,582,779.47
财务费用	七-42	66,928,696.04	48,230,756.70
资产减值损失	七-43	22,240,214.45	129,880,967.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七-44		2,846,311.47
投资收益（损失以“－”号填列）	七-45	1,083,674.02	17,431,662.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		300,171,744.18	-49,308,901.94
加：营业外收入	七-46	65,314,989.92	71,361,532.43
其中：非流动资产处置利得		468,038.37	291,568.88
减：营业外支出	七-47	2,740,452.71	5,172,010.28
其中：非流动资产处置损失		1,032,014.14	2,489,158.77
四、利润总额（亏损总额以“－”		362,746,281.39	16,880,620.21

号填列)			
减：所得税费用	七-48	45,530,809.09	41,170,396.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		317,215,472.30	-24,289,776.49
归属于母公司所有者的净利润		261,702,266.38	266,612.90
少数股东损益		55,513,205.92	-24,556,389.39
六、其他综合收益的税后净额	七-35	155,260.33	-4,385,042.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		155,260.33	-4,385,042.71
（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		155,260.33	-4,385,042.71
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			
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		155,260.33	-4,385,042.71
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		317,370,732.63	-28,674,819.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		261,857,526.71	-4,118,429.81
归属于少数股东的综合收益总额		55,513,205.92	-24,556,389.39
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1192	0.0001
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1192	0.0001

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：151,647,540.95 元，上期被合并方实现的净利润为：-94,675,183.57 元。

法定代表人：易梅

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：尚义民

母公司利润表
2014 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	十五-4	6,756,043.61	5,358,010.89

减：营业成本	十五-4	2,660,267.74	2,423,615.12
营业税金及附加		380,120.89	268,308.56
销售费用			
管理费用		9,141,724.05	9,317,304.46
财务费用		17,601,556.12	-2,598,696.97
资产减值损失		-376,108.40	160,981.47
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）	十五-5	745,459.16	152,753,976.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-21,906,057.63	148,540,475.21
加：营业外收入		100,000.00	120,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		9,112.84	294.02
其中：非流动资产处置损失		9,112.84	294.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-21,815,170.47	148,660,181.19
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-21,815,170.47	148,660,181.19
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 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			
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		-21,815,170.47	148,660,181.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0099	0.0677
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0099	0.0677

法定代表人：易梅
尚义民

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：

合并现金流量表
2014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		6,840,604,672.22	8,493,409,669.84
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		24,874,328.57	56,516,954.80
收到其他与经营活动有关的现金	七-50(1)	81,872,001.89	100,609,243.78
经营活动现金流入小计		6,947,351,002.68	8,650,535,868.42
购买商品、接受劳务支付的现金		4,896,595,225.58	6,192,811,430.29
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		693,669,947.15	807,195,517.04
支付的各项税费		175,164,717.34	181,831,287.78
支付其他与经营活动有关的现金	七-50(2)	356,051,999.37	430,103,281.86
经营活动现金流出小计		6,121,481,889.44	7,611,941,516.97
经营活动产生的现金流量净额		825,869,113.24	1,038,594,351.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			47,024,724.37
取得投资收益收到的现金		745,459.16	18,345,552.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,187,425.61	16,694,981.37
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	七-50(3)		
投资活动现金流入小计		2,932,884.77	82,065,258.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		530,281,989.97	581,805,480.10
投资支付的现金		1,600,627,900.03	229,775,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七-50(4)		31,673,792.75
投资活动现金流出小计		2,130,909,890.00	843,254,272.85
投资活动产生的现金流量净额		-2,127,977,005.23	-761,189,014.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,500,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,500,000.00
取得借款收到的现金		2,447,821,033.43	1,219,977,093.06
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七-50(5)	196,347,987.29	280,544,777.60
筹资活动现金流入小计		2,644,169,020.72	1,504,021,870.66
偿还债务支付的现金		1,266,950,317.34	1,295,773,657.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		118,006,350.79	103,121,376.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七-50(6)	167,484,574.96	625,657,809.19
筹资活动现金流出小计		1,552,441,243.09	2,024,552,843.71
筹资活动产生的现金流量净额		1,091,727,777.63	-520,530,973.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,063,731.25	-6,615,468.35
五、现金及现金等价物净增加额		-206,316,383.11	-249,741,104.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,722,578,599.17	1,972,319,703.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,516,262,216.06	1,722,578,599.17

法定代表人：易梅
尚义民

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2014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		6,756,043.61	4,791,224.59
收到的税费返还		100,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		147,600,783.72	360,256,531.68
经营活动现金流入小计		154,456,827.33	365,047,756.27
购买商品、接受劳务支付的现金		144,271.37	
支付给职工以及为职工支付的现金		2,794,477.54	652,630.00
支付的各项税费		1,595,270.05	585,081.58
支付其他与经营活动有关的现金		9,239,252.28	8,062,419.11
经营活动现金流出小计		13,773,271.24	9,300,130.69
经营活动产生的现金流量净额		140,683,556.09	355,747,625.58
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		152,647,859.16	851,576.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,630.77	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		152,758,489.93	851,576.96
购建固定资产、无形资产和其他长		401,371.00	932,344.00

期资产支付的现金			
投资支付的现金		1,760,286,420.68	225,000,000.00
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		1,760,687,791.68	225,932,344.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,607,929,301.75	-225,080,767.04
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		1,169,846,723.12	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		428,267,000.00	50,000.00
筹资活动现金流入小计		1,598,113,723.12	170,050,000.00
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		39,506,884.45	33,436,527.76
支付其他与筹资活动有关的现金		2,899,485.56	50,000.00
筹资活动现金流出小计		212,406,370.01	133,486,527.76
筹资活动产生的现金流量净额		1,385,707,353.11	36,563,472.24
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		-81,538,392.55	167,230,330.78
加：期初现金及现金等价物余额		548,736,325.39	381,505,994.61
六、期末现金及现金等价物余额		467,197,932.84	548,736,325.39

法定代表人：易梅
尚义民

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2014 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				898,273,671.58		-7,559,590.73		32,716,314.98		1,216,048,765.04		4,334,370,364.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					-366,006,857.00						-213,312,047.70	181,173,205.51	-398,145,699.19
其他													
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				532,266,814.58		-7,559,590.73		32,716,314.98		1,002,736,717.34	181,173,205.51	3,936,224,665.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-387,350,387.75		155,260.33		-32,716,314.98		195,970,461.09	-178,137,430.89	-402,078,412.20
（一）综合收益总额							155,260.33				261,702,266.38	55,513,205.92	317,370,732.63
（二）所有者投入和减少资本					-387,350,387.75				-32,716,314.98		-43,782,893.25	-233,650,636.81	-697,500,232.79
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					-387,350,387.75				-32,716,314.98		-43,782,893.25	-233,650,636.81	-697,500,232.79
（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		-7,404,330.40				1,198,707,178.43	3,035,774.62	3,534,146,253.48

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				898,273,671.58		-5,122,044.66		17,850,296.86		1,186,868,070.51		4,292,761,198.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					-436,125,651.18		1,947,496.64				-143,193,253.52	208,202,938.34	-369,168,469.72

其他												
二、本年期初余额	2,194,891,204.00			462,148,020.4		-3,174,548.02		17,850,296.86		1,043,674,816.99	208,202,938.34	3,923,592,728.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				70,118,794.18		-4,385,042.71		14,866,018.12		-40,938,099.65	-27,029,732.83	12,631,937.11
（一）综合收益总额						-4,385,042.71				266,612.90	-25,625,320.30	-29,743,750.11
（二）所有者投入和减少资本				70,118,794.18							-1,500,000.00	68,618,794.18
1. 股东投入的普通股											-1,500,000.00	-1,500,000.00
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				70,118,794.18								70,118,794.18
（三）利润分配								14,866,018.12		-41,204,712.55		-26,338,694.43
1. 提取盈余公积								14,866,018.12		-14,866,018.12		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-26,338,694.43		-26,338,694.43
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转											95,587.47	95,587.47
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											95,587.47	95,587.47
（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			532,266,814.58		-7,559,590.73		32,716,314.98		1,002,736,717.34	181,173,205.51	3,936,224,665.68

法定代表人：易梅

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：尚义民

母公司所有者权益变动表

2014 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				875,331,027.42				32,716,314.98	154,753,975.77	3,257,692,522.17
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				875,331,027.42				32,716,314.98	154,753,975.77	3,257,692,522.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-870,534,957.42				-32,716,314.98	-87,546,975.76	-990,798,248.16
(一) 综合收益总额										-21,815,170.47	-21,815,170.47
(二) 所有者投入和减少资本					-870,534,957.42				-32,716,314.98	-43,782,893.25	-947,034,165.65
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					-870,534,957.42				-32,716,314.98	-43,782,893.25	-947,034,165.65
(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				67,207,000.01	2,266,894,274.01

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				875,331,027.42				17,850,296.86	47,298,507.13	3,135,371,035.41
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				875,331,027.42				17,850,296.86	47,298,507.13	3,135,371,035.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									14,866,018.12	107,455,468.64	122,321,486.76
(一) 综合收益总额										148,660,181.19	148,660,181.19
(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								14,866,018.12	-41,204,712.55	-26,338,694.43	
1. 提取盈余公积								14,866,018.12	-14,866,018.12		
2. 对所有者(或股东)的分配									-26,338,694.43	-26,338,694.43	
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				875,331,027.42			32,716,314.98	154,753,975.77	3,257,692,522.17	

法定代表人：易梅

主管会计工作负责人：李晓勤

会计机构负责人：尚义民

三、公司基本情况

1、公司概况

方正科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)系于 1985 年 1 月 2 日经中国人民银行上海市分行金管处《沪人金股(1)号》批准公开发行而设立的股份制企业。公司注册资本为人民币 2,194,891,204.00 元,取得上海市工商行政管理局换发企业法人营业执照,注册号 310000000024832。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(涉及行政许可的凭许可证经营)。

公司控股股东:北大方正信息产业集团有限公司。

公司 2014 年度财务报告已于 2015 年 4 月 25 日,经董事会批准报出。

2、合并财务报表范围

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营周期为上述会计期间所对应的 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币元。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计

量进行复核；

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

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

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

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

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

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资

产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

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

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

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

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

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

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

- ①资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;
- ②利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算);
- ③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

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

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

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类:

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

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

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

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

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

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

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

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

④持有至到期投资

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

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

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

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

⑤应收款项

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

⑥可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>期末合并报表应收款项余额前五名为单项金额重大。</p>
<p>单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确认标准	不属于不计提坏账准备政策范围的且不属于单项金额重大的应收款项。
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

√适用 □不适用

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

PC 与 PCB 业务:

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

宽带服务业务:

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

系统集成业务 :

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	公司单独进行减值测试，包括：宽带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；集成开发业务所涉及的项目保证金及应收关联方款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于

	其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备
--	------------------------

(4). 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

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

(5). 不计提坏账准备的应收款项：

- ①合并报表范围内公司之间的应收款项；
- ②应收出口退税；
- ③由 PC 销售业务产生的期末应收账款中，在资产负债表日后 2 个月内收回的部分。

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

计提或转回的金额。

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

14、长期股权投资

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

(1) 初始投资成本确定

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

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，以公允价值作为初始投资成本；

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定；

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

②对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

15、投资性房地产

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

(1) 如果采用成本计量

对投资性房地产按年限平均法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

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

(2) 采用公允价值模式的

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

本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

16、固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

17、在建工程

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

18、借款费用

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

- (2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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

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

19、无形资产

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出,以及公司预计支付有关支出的能力;

⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制,如特许使用期、租赁期等;

⑦与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

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

(5) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

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

(6) 内部研究开发

①内部研究开发项目的支出,包括研究阶段支出与开发阶段支出,其中:

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

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

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

20、长期资产减值

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

21、长期待摊费用

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

长期摊销

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销，摊销年限如下：

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

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

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

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

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

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

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

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

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

(5) 其他长期职工福利

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

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

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

- ① 服务成本。

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

24、收入

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

- (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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。

- (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 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交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在暂时性差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基

基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

27、租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人对经营租赁的处理

1) 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

2) 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

3) 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

4) 出租人提供激励措施的处理

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

②本公司作为出租人对经营租赁的处理

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

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

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

28、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

2014 年，财政部发布了《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》。根据财政部的要求，上述准则自 2014 年 7 月 1 日起，在所有执行企业会计准则的企业范围内执行。经本公司第十届董事会第八次会议和第十届监事会第六次会议决议通过，按相关准则的规定进行了追溯调整，主要影响如下：

①根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
可供出售金融资产	-	209,392,600.00	-	434,392,600.00
长期股权投资	214,368,095.43	4,975,495.43	434,392,600.00	-

②根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司对财务报表列报格式进行了调整，并相应地对比较期间金额进行了调整。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

项目	2013 年 1 月 1 日		2013 年 12 月 31 日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预付款项	214,398,387.83	143,553,296.27	145,252,803.22	135,655,075.58
其他流动资产	9,085,646.10	138,114,101.27	-	51,787,843.10
其他非流动资产	5,713.97	70,850,805.53	-	9,597,727.64
应交税费	-53,831,257.39	75,197,197.78	-6,822,087.48	44,965,755.62
递延收益	-	33,770,777.51	-	35,466,527.60
其他非流动负债	33,770,777.51	-	39,636,197.94	4,169,670.34
其他综合收益	-	-3,174,548.02	-	-7,559,590.73
外币报表折算差额	-3,174,548.02	-	-7,559,590.73	-

(2)、重要会计估计变更

本报告期无重大会计估计变更。

29、其他主要财务报表编制方法

分部报告

公司以经营业务为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

六、税项

(1)、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税（注）	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%、6%、3%
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%、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%、10%

注：根据 2014 年 4 月 29 日财税(2014)43 号《财政部、国家税务总局关于将电信业纳入营业税改征增值税试点的通知》，提供增值电信服务适用增值税税率为 6%。本公司的子公司方正宽带网络服务有限公司自 2014 年 6 月 1 日起，改按 6%计缴增值税。

(2)、税收优惠

享有企业所得税税率优惠的公司如下：

公司名称	计税依据	报告期企业所得税税率
珠海方正科技多层电路板有限公司	应纳税所得额	15%
北京方正科技信息产品有限公司	应纳税所得额	15%
上海北大方正科技电脑系统有限公司	应纳税所得额	15%
杭州方正速能科技有限公司	应纳税所得额	15%
珠海方正科技高密电子有限公司	应纳税所得额	15%
重庆方正高密电子有限公司	应纳税所得额	15%
方正宽带网络服务有限公司	应纳税所得额	15%
方正国际软件有限公司	应纳税所得额	免税
方正国际软件(北京)有限公司	应纳税所得额	10%

1. 税收优惠及批文

子公司名称	颁发机构	证书名称	证书编号	有效期	适用税率
珠海方正科技多层电路板有限公司	广东省科学技术厅	高新技术企业	GF201244000034	3 年	15%
北京方正科技信息产品有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GR201411002008	3 年	15%
上海北大方正科技电脑系统有限公司	上海市科学技术委员会	高新技术企业	GR201431000766	3 年	15%
杭州方正速能科技有限公司	浙江省科学技术厅	高新技术企业	GR201333000342	3 年	15%
珠海方正科技高密电子有限公司	广东省科学技术厅	高新技术企业	GF201444000013	3 年	15%
重庆方正高密电子有限公司	重庆市科学技术委员会	高新技术企业	GF201351100056	3 年	15%
方正宽带网络服务有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GF201411003085	3 年	15%
方正国际软件(北京)有限公司	国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部及国家税务总局	国家规划布局内的重点软件企业	-	-	10%

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。

子公司方正国际软件有限公司于 2010 年被江苏省经济和信息化委员会评定为软件企业，享受“两免三减半”优惠政策，本报告期尚未进入盈利期。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	324,201.43	484,398.28
银行存款	1,515,938,014.63	1,711,965,528.29
其他货币资金	111,325,493.35	145,451,833.34
合计	1,627,587,709.41	1,857,901,759.91
其中：存放在境外的款项总额	46,486,986.85	92,091,128.57

其他说明

截至 2014 年 12 月 31 日，其他货币资金中为开立银行承兑汇票而存出受限的保证金为人民币 95,260,521.18 元；为开具保函而存出受限的保证金为人民币 16,064,972.17 元。

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	262,347,122.86	285,226,188.56
商业承兑票据	641,400.00	-
合计	262,988,522.86	285,226,188.56

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	43,251,996.43
商业承兑票据	-
合计	43,251,996.43

(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：

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	308,330,906.81	-
商业承兑票据	-	-
合计	308,330,906.81	-

(4). 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	506,924,563.37	34.51%	23,160,801.06	4.57%	483,763,762.31	408,943,865.62	29.84%	15,915,123.89	3.89%	393,028,741.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	928,931,642.97	63.23%	109,394,425.77	11.78%	819,537,217.20	899,316,706.15	65.62%	102,349,265.59	11.38%	796,967,440.56
其他不重大应收账款	33,188,081.71	2.26%	-	-	33,188,081.71	62,326,088.36	4.54%	-	-	62,326,088.36

合计	1,469,044,288.05	/	132,555,226.83	/	1,336,489,061.22	1,370,586,660.13	/	118,264,389.48	/	1,252,322,270.65
----	------------------	---	----------------	---	------------------	------------------	---	----------------	---	------------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	235,198,859.58	11,918,388.73	5.07%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第二名	106,231,271.95	5,311,563.60	5.00%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第三名	64,334,574.89	3,188,774.03	4.96%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第四名	56,560,954.95	2,742,074.70	4.85%	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
第五名	44,598,902.00	-	-	单独测试后未减值按账龄分析法计提坏账准备
合计	506,924,563.37	23,160,801.06	/	/

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	730,974,118.03	23,706,462.73	3.24%
1至2年	111,760,246.04	11,176,024.60	10.00%
2至3年	20,153,144.48	9,395,055.71	46.62%
3至4年	7,950,302.43	7,707,434.45	96.95%
4年以上	47,380,614.64	46,696,230.93	98.56%
全额计提	10,713,217.35	10,713,217.35	100.00%
合计	928,931,642.97	109,394,425.77	

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

(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 22,371,449.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,727,413.33 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	74,666.99

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
第一名	第三方	235,198,859.58	11,918,388.73	1年以内	16.01%
第二名	第三方	106,231,271.95	5,311,563.60	1年以内	7.23%
第三名	第三方	64,334,574.89	3,188,774.03	2年以内	4.38%
第四名	第三方	56,560,954.95	2,742,074.70	1年以内	3.85%
第五名	第三方	<u>44,598,902.00</u>	-	1年以内	<u>3.04%</u>
合计		<u>506,924,563.37</u>	<u>23,160,801.06</u>		<u>34.51%</u>

其他说明:

期末公司为获得短期借款而质押的应收账款金额为: 13,387,575.86 元。

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	103,522,109.72	94.51%	133,487,248.38	98.40%
1至2年	5,735,502.36	5.24%	1,328,879.47	0.98%
2至3年	222,327.83	0.20%	403,702.11	0.30%
3年以上	56,411.96	0.05%	435,245.62	0.32%
合计	109,536,351.87	100.00%	135,655,075.58	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:

第一名	第三方	25,500,000.00	23.28%	2014年	股权收购预付款
第二名	关联方	21,117,359.40	19.28%	2014年	服务尚未完成
第三名	第三方	5,000,000.00	4.56%	2014年	服务尚未完成
第四名	第三方	4,311,244.74	3.94%	2013-2014年	服务尚未完成
第五名	第三方	<u>4,240,810.00</u>	<u>3.87%</u>	2014年	尚未结算
合计		<u>60,169,414.14</u>	<u>54.93%</u>		

其他说明

本报告期实际核销的预付账款情况

项目	核销金额
实际核销的预付账款	932,627.16

5、 应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	239,061.11	3,535,655.79
委托贷款		
债券投资		
合计	239,061.11	3,535,655.79

(2) 重要逾期利息

报告期末无重要逾期利息。

6、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	123,802,632.31	44.88%	80,848,912.41	65.30%	42,953,719.90	112,094,572.85	49.65%	98,679,322.85	88.03%	13,415,250.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	68,523,344.36	24.85%	59,842,982.80	87.33%	8,680,361.56	55,718,049.79	24.68%	43,301,717.45	77.72%	12,416,332.34
其他不重大应收账款	83,498,178.86	30.27%	-	-	83,498,178.86	57,962,483.52	25.67%	-	-	57,962,483.52
合计	275,824,155.53	/	140,691,895.21	/	135,132,260.32	225,775,106.16	/	141,981,040.30	/	83,794,065.86

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	64,598,912.41	64,598,912.41	100.00%	单独测试后全额计提坏账准备
第二名	24,716,274.90	-	-	单独测试后无需计提坏账准备
第三名	16,250,000.00	16,250,000.00	100.00%	单独测试后全额

				计提坏账准备
第四名	11,081,865.00	-	-	单独测试后无需计提坏账准备
第五名	7,155,580.00	-	-	单独测试后无需计提坏账准备
合计	123,802,632.31	80,848,912.41	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,290,534.51	585,267.10	7.06%
1 至 2 年	746,226.58	101,005.84	13.54%
2 至 3 年	499,888.64	221,988.59	44.41%
3 至 4 年	456,697.67	406,358.31	88.98%
4 年以上	32,881,111.19	32,879,477.19	99.99%
全额计提	25,648,885.77	25,648,885.77	100.00%
合计	68,523,344.36	59,842,982.80	

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 379,443.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,608,350.56 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
已全额计提的长期挂账款项	113,040,563.86	113,040,563.86
保证金及质保金	109,231,950.12	69,120,834.63
往来款	32,779,995.21	24,766,254.60
备用金	9,283,862.64	9,857,219.09
押金	6,170,587.55	3,442,721.47
非公开发行业务	2,099,485.56	-
个人社保	1,616,625.43	1,860,102.40
出口退税	949,393.10	2,378,237.91
其他	651,692.06	1,309,172.20
合计	275,824,155.53	225,775,106.16

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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	23.42%	64,598,912.41
第二名	质保金	24,716,274.90	3年以内	8.96%	-
第三名	已全额计提的长期挂账款项	16,250,000.00	4年以上	5.89%	16,250,000.00
第四名	保证金	11,081,865.00	1年以上	4.02%	-
第五名	保证金	7,155,580.00	1年以内	2.59%	-
合计	/	123,802,632.31	/	44.88%	80,848,912.41

(6). 涉及政府补助的应收款项

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

7、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,998,378.62	31,927,579.67	46,070,798.95	76,009,916.87	33,646,599.93	42,363,316.94
在产品	96,702,177.23	-	96,702,177.23	76,737,059.71	-	76,737,059.71
库存商品	409,788,380.84	10,010,640.13	399,777,740.71	229,500,792.56	3,284,277.11	226,216,515.45
低值易耗品	3,996,692.41	607,226.77	3,389,465.64	4,889,027.18	-	4,889,027.18
发出商品	30,066,503.80	-	30,066,503.80	11,774,332.21	-	11,774,332.21
在途物资	9,245,445.72	-	9,245,445.72	13,313,670.32	-	13,313,670.32
技术开发成本	469,730,735.68	-	469,730,735.68	704,560,022.64	-	704,560,022.64
合计	1,097,528,314.30	42,545,446.57	1,054,982,867.73	1,116,784,821.49	36,930,877.04	1,079,853,944.45

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	33,646,59	-	-	1,719,020	-	31,927,57

	9.93			.26		9.67
库存商品	3,284,277.11	6,726,363.02	-	-	-	10,010,640.13
低值易耗品	-	607,226.77	-	-	-	607,226.77
合计	36,930,877.04	7,333,589.79	-	1,719,020.26	-	42,545,446.57

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

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

报告期末公司无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	35,768,291.57	22,437,566.78
未认证的增值税进项税	17,221,927.06	29,350,276.32
合计	52,990,218.63	51,787,843.10

9、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具:	436,392,600.00	2,000,000.00	434,392,600.00	436,392,600.00	2,000,000.00	434,392,600.00
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	436,392,600.00	2,000,000.00	434,392,600.00	436,392,600.00	2,000,000.00	434,392,600.00
合计	436,392,600.00	2,000,000.00	434,392,600.00	436,392,600.00	2,000,000.00	434,392,600.00

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

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	375,000,000.00	-	-	375,000,000.00	-	-	-	-	7.50%	-

有限公司										
方正延中传媒有限公司	54,000,000.00	-	-	54,000,000.00	-	-	-	-	12.00%	-
申银万国证券股份有限公司	2,941,000.00	-	-	2,941,000.00	-	-	-	-	-	352,000.00
上海银行股份有限公司	2,326,600.00	-	-	2,326,600.00	-	-	-	-	-	343,459.16
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	-	-	-	-	-	50,000.00
合计	436,392,600.00	-	-	436,392,600.00	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	/	745,459.16

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

报告期内公司无可供出售金融资产减值的变动情况。

10、 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	594,092,688.80	29,308,786.70		623,401,475.50
2. 本期增加金额	266,771,402.18	675,738.97		267,447,141.15
(1) 外购	1,139,651.72	-		1,139,651.72
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	265,631,750.46	675,738.97		266,307,489.43
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	860,864,090.98	29,984,525.67		890,848,616.65
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	111,992,322.87	8,076,382.39		120,068,705.26
2. 本期增加金额	15,040,722.30	3,436,818.71		18,477,541.01
(1) 计提或摊销	15,040,722.30	3,436,818.71		18,477,541.01
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	127,033,045.17	11,513,201.10		138,546,246.27

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	733,831,045.81	18,471,324.57		752,302,370.38
2. 期初账面价值	482,100,365.93	21,232,404.31		503,332,770.24

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

报告期末公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

11、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子和其他设备	运输工具	固定资产改良	专用设备	合计
一、账面原值:							
1. 期初余额	1,048,444,456.86	1,983,931,059.51	243,918,008.48	34,009,053.27	10,000,000.00	784,382,023.41	4,104,684,601.53
2. 本期增加金额	4,247,130.19	139,096,560.56	15,612,365.64	2,776,603.46	-	354,354,107.27	516,086,767.12
(1) 购置	3,363,393.73	44,674,738.93	15,612,365.64	2,776,603.46	-	55,654,881.32	122,081,983.08
(2) 在建工程转入	883,736.46	94,421,821.63	-	-	-	298,699,225.95	394,004,784.04
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	6,862,442.93	13,174,023.87	3,339,753.99	-	789,796.38	24,166,017.17
(1) 处置或报废	-	6,862,442.93	13,147,488.32	3,339,753.99	-	789,796.38	24,139,481.62
(2) 处置子公司	-	-	26,535.55	-	-	-	26,535.55
4. 期末余额	1,052,691,587.05	2,116,165,177.14	246,356,350.25	33,445,902.74	10,000,000.00	1,137,946,334.30	4,596,605,351.48
二、累计折旧							
1. 期初余额	182,457,132.39	727,542,678.58	134,549,602.41	28,247,517.73	10,000,000.00	218,659,986.02	1,301,456,917.13
2. 本期增加金额	27,395,178.41	177,008,744.01	29,139,756.40	1,552,668.76	-	96,246,271.13	331,342,618.71
(1) 计提	27,395,178.41	177,008,744.01	29,139,756.40	1,552,668.76	-	96,246,271.13	331,342,618.71
3. 本期减少金额	-	4,803,202.14	10,745,005.85	2,882,645.21	-	614,197.33	19,045,050.53

(1) 处置或报废	-	4,803,202.14	10,726,658.41	2,882,645.21	-	614,197.33	19,026,703.09
(2) 处置子公司	-	-	18,347.44	-	-	-	18,347.44
4. 期末余额	209,852,310.80	899,748,220.45	152,944,352.96	26,917,541.28	10,000,000.00	314,292,059.82	1,613,754,485.31
三、减值准备							
1. 期初余额	881,101.96	7,102,909.60	1,684,305.25	-	-	-	9,668,316.81
2. 本期增加金额	-	505,804.22	53,064.24	-	-	-	558,868.46
(1) 计提	-	505,804.22	53,064.24	-	-	-	558,868.46
3. 本期减少金额	-	615,180.30	956,472.66	-	-	-	1,571,652.96
(1) 处置或报废	-	615,180.30	956,472.66	-	-	-	1,571,652.96
4. 期末余额	881,101.96	6,993,533.52	780,896.83	-	-	-	8,655,532.31
四、账面价值							
1. 期末账面价值	841,958,174.29	1,209,423,423.17	92,631,100.46	6,528,361.46	-	823,654,274.48	2,974,195,333.86
2. 期初账面价值	865,106,222.51	1,249,285,471.33	107,684,100.82	5,761,535.54	-	565,722,037.39	2,793,559,367.59

(2). 暂时闲置的固定资产情况

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	22,438,908.11	14,808,246.66	6,993,533.52	637,127.93	停产、设备陈旧
电子和其他设备	23,018,058.79	21,559,739.78	726,863.41	731,455.60	停产、设备陈旧

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

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
电子和其他设备	87,134,937.43	28,873,232.26	-	58,261,705.17

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

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	281,196,652.61	正在办理产权证书

12、 在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宽带工程	101,693,781.65	-	101,693,781.65	71,436,704.68	-	71,436,704.68
机器设备	61,420,948.08	-	61,420,948.08	83,728,230.43	-	83,728,230.43
李子园工程	1,636,687.42	1,636,687.42	-	1,636,687.42	1,636,687.42	-
在建厂房及配套工程	-	-	-	174,826,999.64	-	174,826,999.64
合计	164,751,417.15	1,636,687.42	163,114,729.73	331,628,622.17	1,636,687.42	329,991,934.75

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
小区类宽带工程(未完工)	321,167,169.00	57,796,579.73	256,133,312.60	240,938,624.00	-	72,991,268.33	91.17%	91.17%	6,086,921.10	4,124,357.00	6.55	自筹资金
城域网宽带工程(未完工)	43,982,014.00	8,051,597.23	43,784,580.17	33,564,975.00	-	18,271,202.40	92.74%	92.74%	847,964.20	574,561.50	6.55	自筹资金
楼宇类宽带工程(未完工)	8,050,817.00	1,451,822.11	9,012,958.75	6,052,261.57	-	4,412,519.29	91.36%	91.36%	152,900.00	103,601.90	6.55	自筹资金
楼宇类宽带工程(加固工程)	8,379,947.61	-	3,299,638.97	-	-	3,299,638.97	39.38%	39.38%	-	7,167.73	6.55	自筹资金
城域网宽带工程(光缆施工)	2,015,000.00	1,183,627.06	488,885.11	-	-	1,672,512.17	83.00%	83.63%	74,245.31	34,212.57	6.55	自筹资金
小区类宽带工程(康营家园)	1,300,000.00	86,400.00	1,049,200.49	88,960.00	-	1,046,640.49	87.35%	87.35%	44,782.84	2,653.83	6.55	自筹资金

城域网宽带工程(已完工)	3,961,000.00	2,486,891.01	1,475,070.98	3,961,961.99	-	-	100.02%	100.00%	225,263.50	47,027.57	6.55	自筹资金
楼宇类宽带工程(已完工)	1,530,000.00	379,787.54	1,147,408.49	1,527,196.03	-	-	99.82%	100.00%	77,025.84	77,025.84	6.55	自筹资金
小区类宽带工程(已完工)	12,580,000.00	-	12,565,247.36	12,565,247.36	-	-	99.88%	100.00%	-	138,324.34	6.55	自筹资金
珠海高密购置设备	-	68,667,723.79	56,353,964.78	74,621,109.62	-	50,400,578.95	-	-	-	-	-	配股资金
重庆地区购置设备	-	10,463,268.51	9,051,729.82	13,870,370.22	-	5,644,628.11	-	-	-	-	-	自筹资金
珠海多层购置设备	-	3,564,759.49	988,412.86	9,675.30	222,662.02	4,320,835.03	-	-	-	-	-	自筹资金
杭州地区购置设备	-	1,032,478.64	5,943,093.84	5,920,666.49	-	1,054,905.99	-	-	-	-	-	自筹资金
李子园工程	-	1,636,687.42	-	-	-	1,636,687.42	-	-	-	-	-	-
苏州在建产业园及配套工程	271,523,700.00	174,826,999.64	90,636,721.52	-	265,463,721.16	-	97.77%	100.00%	13,967,872.59	6,549,369.98	3.70、6.60、6.90、7.68	自筹资金
杭州在建厂房及配套工程	883,736.46	-	883,736.46	883,736.46	-	-	100.00%	100.00%	-	-	-	自筹资金
合计	675,373,384.07	331,628,622.17	492,813,962.20	394,004,784.04	265,686,383.18	164,751,417.15	/	/	21,476,975.38	11,658,302.26	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

本报告期末计提在建工程减值准备。

13、 工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
施工设备	18,425,142.23	16,697,089.41
施工材料	10,155,522.56	10,176,156.51
合计	28,580,664.79	26,873,245.92

14、 无形资产
(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件著作权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	39,005,656.31	1,988,161.20	3,000,000.00	142,607,242.41	8,045,461.43	194,646,521.35
2. 本期增加金额	-	4,563,521.26	-	-	1,339,355.10	5,902,876.36
(1) 购置	-	1,943,396.17	-	-	1,339,355.10	3,282,751.27
(2) 内部研发	-	2,620,125.09	-	-	-	2,620,125.09
3. 本期减少金额	1,123,936.41	-	-	1,929,863.26	612,260.41	3,666,060.08
(1) 处置	1,123,936.41	-	-	1,929,863.26	612,260.41	3,666,060.08
4. 期末余额	37,881,719.90	6,551,682.46	3,000,000.00	140,677,379.15	8,772,556.12	196,883,337.63
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,328,892.01	1,913,328.73	3,000,000.00	30,266,356.74	4,346,574.60	43,855,152.08
2. 本期增加金额	1,161,253.14	673,268.13	-	5,182,440.50	1,277,225.25	8,294,187.02
(1) 计提	1,161,253.14	673,268.13	-	5,182,440.50	1,277,225.25	8,294,187.02
3. 本期减少金额	527,612.01	-	-	109,310.66	652,743.43	1,289,666.10
(1) 处置	527,612.01	-	-	109,310.66	652,743.43	1,289,666.10
4. 期末余额	4,962,533.14	2,586,596.86	3,000,000.00	35,339,486.58	4,971,056.42	50,859,673.00
三、减值准备						
1. 期初余额				73,329,500.00	-	73,329,500.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				73,329,500.00	-	73,329,500.00

四、账面价值						
1. 期末账面价值	32,919,186.76	3,965,085.60	-	32,008,392.57	3,801,499.70	72,694,164.63
2. 期初账面价值	34,676,764.30	74,832.47	-	39,011,385.67	3,698,886.83	77,461,869.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.43%

15、 开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
公安核心业务平台		2,234,789.87				2,234,789.87
核心业务配套研发系统		2,041,346.81				2,041,346.81
公共信息服务平台		1,083,843.74				1,083,843.74
合计		5,359,980.42				5,359,980.42

16、 商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
珠海方正科技多层电路板有限公司	81,356,056.06					81,356,056.06
湖北三环信息系统有限公司	965,999.60			965,999.60		
北京数字家园网络科技有限公司	3,083,147.34					3,083,147.34
合计	85,405,203.00	-	-	965,999.60	-	84,439,203.40

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖北三环信息系统有限公司	965,999.60	-	-	965,999.60	-	-
合计	965,999.60			965,999.60		

17、长期待摊费用

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	4,480,282.81	17,562,200.43	5,946,162.51	-	16,096,320.73
软件	12,748,326.01	2,533,140.14	4,388,345.93	-	10,893,120.22
装修费	4,585,261.24	2,503,536.47	2,362,382.24	-	4,726,415.47
固定资产改良支出	113,675.10	-	71,794.82	-	41,880.28
其他	546,843.85	388,021.88	491,728.67	-	443,137.06
合计	22,474,389.01	22,986,898.92	13,260,414.17	-	32,200,873.76

18、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

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	50,555,392.67	10,144,550.24	30,753,675.00	6,323,687.01
内部交易未实现利润	4,060,827.53	609,124.13	5,080,203.86	762,030.58
可抵扣亏损	33,237,914.86	4,985,687.22	60,466,954.51	9,071,763.70
递延收益	24,850,700.45	3,727,605.07	25,143,632.51	3,771,544.88
预提费用	11,987,709.58	1,887,579.91	10,260,846.87	1,622,037.03
长期资产摊销	4,400,431.15	664,253.44	2,809,276.87	428,574.02
预提职工薪酬	13,502,900.65	2,090,295.31	7,248,160.50	1,121,208.26
职工教育经费支出	-	-	83,515.89	20,878.97
合计	142,595,876.89	24,109,095.32	141,846,266.01	23,121,724.45

(2). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-

(3). 未确认递延所得税资产明细

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	301,464,224.19	296,446,494.63
可抵扣亏损	279,410,430.10	257,085,159.90
合计	580,874,654.29	553,531,654.53

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014	-	6,901,145.77	-
2015	745,265.86	895,815.57	-
2016	26,183,943.11	26,183,943.11	-
2017	24,269,312.99	24,360,085.23	-
2018	124,034,731.21	138,112,948.24	-
2019	43,664,541.08	-	-
无限期	60,512,635.85	60,631,221.98	
合计	279,410,430.10	257,085,159.90	/

19、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的设备工程款	24,763,605.09	9,597,727.64
合计	24,763,605.09	9,597,727.64

20、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,531,234,744.49	747,842,659.06
信用借款	369,846,723.12	20,000,000.00
出口商票融资	12,238,000.00	45,726,750.00
合计	1,913,319,467.61	813,569,409.06

出口商票融资质押物参见附注七-3

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元

21、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	309,924,904.64	320,929,898.73
合计	309,924,904.64	320,929,898.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账面余额	1,669,525,405.98	1,351,512,486.03

其中：账龄超过 1 年的余额	99,781,273.56	126,462,661.83
----------------	---------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	36,008,605.05	货款未结算
第二名	8,991,053.50	货款未结算
第三名	2,975,572.50	货款未结算
第四名	2,400,000.00	货款未结算
第五名	2,254,167.14	货款未结算
合计	52,629,398.19	/

23、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账面余额	695,830,515.07	840,773,803.56
其中：账龄超过 1 年的余额	117,667,834.36	42,996,167.05

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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	12,670,984.55	项目尚未终验
第二名	11,458,250.00	项目尚未终验
第三名	10,594,410.00	项目尚未终验
第四名	9,775,620.00	项目尚未终验
第五名	7,801,161.80	项目尚未终验
合计	52,300,426.35	/

24、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

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	49,917,443.39	650,665,531.47	632,774,639.16	67,808,335.70
二、离职后福利-设定提存计划	738,344.42	54,507,847.50	53,824,699.54	1,421,492.38
三、辞退福利	-	3,467,680.85	3,467,680.85	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	50,655,787.81	708,641,059.82	690,067,019.55	69,229,828.08

(2). 短期薪酬列示：

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	47,060,323.55	581,877,445.74	563,570,335.02	65,367,434.27
二、职工福利费	5.00	15,108,614.99	15,108,489.99	130.00
三、社会保险费	501,493.06	25,184,182.55	25,039,278.24	646,397.37
其中：医疗保险费	446,564.59	21,415,020.05	21,308,962.31	552,622.33
工伤保险费	15,637.73	1,533,693.79	1,508,916.37	40,415.15
生育保险费	39,290.74	2,235,468.71	2,221,399.56	53,359.89
四、住房公积金	777,447.32	25,694,587.20	25,572,264.20	899,770.32
五、工会经费和职工教育经费	1,578,174.46	2,697,365.91	3,380,936.63	894,603.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	-	103,335.08	103,335.08	-
合计	49,917,443.39	650,665,531.47	632,774,639.16	67,808,335.70

(3). 设定提存计划列示

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	701,732.95	50,878,874.95	50,237,237.63	1,343,370.27
2、失业保险费	36,611.47	3,628,972.55	3,587,461.91	78,122.11
3、企业年金缴费				
合计	738,344.42	54,507,847.50	53,824,699.54	1,421,492.38

25、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,745,639.61	16,131,579.08
消费税		
营业税	1,599,831.92	2,465,850.89
企业所得税	34,687,263.74	23,961,245.17
个人所得税	1,638,610.43	1,501,776.37
城市维护建设税	459,177.75	72,115.78
房产税	2,615,701.46	298,963.04
教育费附加	424,486.36	140,006.18
土地使用税	293,907.32	69,954.00
印花税	174,933.81	148,411.69
堤防维护费	64,347.78	79,648.94
水利基金	8,360.89	3,611.34
河道管理费	2,579.55	3,183.72
其他	-	89,409.42
合计	63,714,840.62	44,965,755.62

26、 应付利息

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	1,836,325.18	958,651.22
企业债券利息		
短期借款应付利息	5,004,754.12	417,864.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	6,841,079.30	1,376,515.50
----	--------------	--------------

重要的已逾期未支付的利息情况：
报告期末公司无重要的已逾期未支付利息的情况。

27、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	143,771,590.02	194,106,108.72
股权转让代扣个人所得税(注2)	61,024,826.55	-
预提费用	27,970,328.20	27,969,314.13
保证金	21,438,073.69	17,084,903.12
应付未付的费用款	7,346,902.92	7,953,203.57
押金	3,310,922.01	3,222,693.42
待验收的政府拨款	3,200,000.00	3,200,000.00
个人社保	2,273,093.69	3,238,478.33
股权收购款(注1)	-	876,890,174.13
其他	5,337,845.34	11,399,790.59
合计	275,673,582.42	1,145,064,666.01

注1：模拟调整 2013 年同一控制下的企业合并应付的股权收购款。

注2：公司收购个人持有的方正宽带网络服务有限公司股权，代扣代缴的个人所得税。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	120,612,846.61	最终控制方的往来款
第二名	9,177,174.53	押金及保证金
第三名	4,032,829.87	经对方同意暂未支付的房租
第四名	3,200,000.00	待验收的政府拨款
第五名	1,519,366.36	关联方的往来款
合计	138,542,217.37	/

28、1 年内到期的非流动负债

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	295,072,056.85	114,132,968.96
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	15,357,063.11	-
一年内到期的递延收益	7,535,918.07	1,623,994.60
合计	317,965,038.03	115,756,963.56

29、 长期借款

长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	80,000,000.00	119,720,579.17
保证借款	147,712,964.90	212,379,968.36
信用借款	24,000,000.00	-
合计	251,712,964.90	332,100,547.53

30、 长期应付款

按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁固定资产	32,825,810.42	62,754,939.14

31、 递延收益

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
扣除1年内到期的政府补助	35,466,527.60	25,485,497.93	28,690,294.33	32,261,731.20	项目补助
合计	35,466,527.60	25,485,497.93	28,690,294.33	32,261,731.20	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宽带系统研发及产业化	14,347,245.47	3,810,000.00	2,642,926.10	-	15,514,319.37	与资产相关
国家警用地理信息基础平台的应用系统	-	9,300,000.00	85,500.00	-	9,214,500.00	与收益相关
电子信息产业振兴和技术改造	7,699,999.88	-	1,100,000.04	-	6,599,999.84	与资产相关
电视台与互联网融合发展支撑系统应用示范及产业化推广	-	9,000,000.00	5,250,000.00	-	3,750,000.00	与收益相关
大数据流控设备研制	957,500.00	-	108,400.00	2,136.00	846,964.00	与资产相关
面向云端融合的移动互联网漫画阅读社区	-	1,450,000.00	-	725,000.00	725,000.00	与收益相关
WAPI 标准产品认证平台	790,666.87	-	137,380.92	-	653,285.95	与资产相关
院士工作站	1,705,263.16	-	1,136,842.10	-	568,421.06	与收益相关
面向现代绿色印刷制版产业的数字化设计系统的研发和产业化	5,255,754.47	-	3,682,864.45	1,043,478.26	529,411.76	与收益相关

IPV6 下一代互联网驻地网建设与研发	630,103.89	-	112,080.00	-	518,023.89	与资产相关
web 安全云防护应用试点	440,000.00	-	60,000.00	-	380,000.00	与资产相关
公共技术服务平台	-	260,000.00	-	-	260,000.00	与收益相关
版权密集型培育	-	200,000.00	41,666.67	-	158,333.33	与收益相关
AVS 编码的 3G 流媒体视频服务	98,107.40	-	20,000.00	-	78,107.40	与资产相关
其他政府补助	771,941.67	1,416.00	771,941.66	133.34	1,282.67	与收益相关
物流地址配送云服务平台	-	9,000,000.00	6,000,000.00	3,000,000.00	-	与收益相关
环保型套筒式大幅面柔印 CTP 系统研制产业化	4,393,939.39	-	3,303,030.30	1,090,909.09	-	与收益相关
合计	37,090,522.20	33,021,416.00	24,452,632.24	5,861,656.69	39,797,649.27	/

说明：

其中一年内到期的政府补助：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一年内到期的政府补助	1,623,994.60	7,535,918.07	1,623,994.60	7,535,918.07

32、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未实现售后租回损益	3,127,252.78	4,169,670.34
合计	3,127,252.78	4,169,670.34

33、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,194,891,204.00	-	-	-	-	-	2,194,891,204.00

其他说明：

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

截至 2014 年 12 月 31 日止，母公司北大方正信息产业集团有限公司在中信证券股份有限公司复外营业部的客户信用担保户中持有本公司股份数为 255,613,016 股，占公司总股本的 11.65%。

34、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	514,118,843.00	-	387,350,387.75	126,768,455.25
其他资本公积	18,147,971.58	-	-	18,147,971.58
合计	532,266,814.58	-	387,350,387.75	144,916,426.83

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

股本溢价本期减少系收购同一控制下合并公司少数股东冲减资本公积 291,216,052.72 元以及同一控制下合并公司本期归属于母公司的留存收益。

35、其他综合收益

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	-7,559,590.73	155,260.33			155,260.33		-7,404,330.40
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							
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	-7,559,590.73	155,260.33			155,260.33		-7,404,330.40
其他综合收益合计	-7,559,590.73	155,260.33			155,260.33		-7,404,330.40

36、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,716,314.98	-	32,716,314.98	-
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,716,314.98	-	32,716,314.98	-

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期减少属同一控制下控股合并方正国际软件有限公司和方正宽带网络服务有限公司冲减的盈余公积。

37、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,216,048,765.04	1,186,868,070.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-213,312,047.70	-143,193,253.52
调整后期初未分配利润	1,002,736,717.34	1,043,674,816.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	261,702,266.38	266,612.90
减：提取法定盈余公积	-	14,866,018.12
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	21,948,912.04	26,338,694.43
转作股本的普通股股利	-	-
同一控制下控股合并影响数	43,782,893.25	-
期末未分配利润	1,198,707,178.43	1,002,736,717.34

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-213,312,047.70 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、 营业收入和营业成本

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	6,735,468,839.02	5,736,366,265.31	7,171,456,465.31	6,337,356,401.04
其他业务	127,017,830.28	103,016,001.29	180,132,431.57	159,095,982.81
合计	6,862,486,669.30	5,839,382,266.60	7,351,588,896.88	6,496,452,383.85

39、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	8,757,248.85	15,395,420.66
城市维护建设税	13,553,826.73	9,024,697.13
教育费附加	7,741,429.05	6,475,168.55
资源税		
其他地方税费	82,332.85	93,982.29
合计	30,134,837.48	30,989,268.63

40、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	162,798,164.53	178,358,854.95
商品运输费	41,100,297.77	40,582,079.82
业务宣传费	27,840,010.23	22,619,067.45
办公费	16,766,825.30	25,716,005.37
业务招待费	16,174,951.71	19,851,436.27
租赁及物业费	15,106,263.24	11,641,816.86
差旅费	11,363,406.00	16,304,655.83
印刷制作费	6,622,986.07	5,657,770.23
折旧及摊销	4,691,741.02	4,902,210.02
保险费	4,431,102.84	6,501,255.57
咨询服务费	4,132,885.43	2,680,794.96
其他	6,832,329.08	21,223,668.76
合计	317,860,963.22	356,039,616.09

41、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	109,638,370.08	138,263,690.58
研究开发费	78,377,417.26	52,487,405.02
租赁及物业费	23,057,959.32	41,338,998.33
折旧及摊销	19,512,345.58	34,127,981.43
各项税费	13,176,084.81	11,235,836.69
办公费	12,714,644.57	22,021,166.42
咨询服务费	5,195,981.66	8,260,058.24
水电费	4,257,860.54	4,546,857.39
业务招待费	4,197,602.12	5,466,173.87

交通费	3,843,366.91	5,400,082.12
差旅费	2,537,329.35	3,349,905.58
其他	10,342,659.15	33,084,623.80
合计	286,851,621.35	359,582,779.47

42、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,653,121.46	68,766,556.89
利息收入	-19,118,703.65	-29,386,169.67
汇兑损益	-3,831,197.85	8,207,925.07
手续费	2,411,928.64	2,321,017.45
票据贴现利息	1,116,346.80	-
其他	-302,799.36	-1,678,573.04
合计	66,928,696.04	48,230,756.70

43、 资产减值损失

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	14,347,756.20	47,120,788.42
二、存货跌价损失	7,333,589.79	3,091,700.27
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	558,868.46	6,263,677.20
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	-	73,404,801.90
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	22,240,214.45	129,880,967.79

44、 公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
外汇远期合约公允价值变动损益	-	2,846,311.47
合计	-	2,846,311.47

45、 投资收益

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	-	-913,890.35
处置长期股权投资产生的投资收益	338,214.86	17,493,975.63
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	745,459.16	851,576.96
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	1,083,674.02	17,431,662.24

46、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	468,038.37	291,568.88	468,038.37
其中：固定资产处置利得	468,038.37	291,568.88	468,038.37
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	64,346,864.76	65,619,761.26	53,159,999.38
无需支付的应付账款	31,239.33	3,417,973.63	31,239.33
其他	468,847.46	2,032,228.66	468,847.46
合计	65,314,989.92	71,361,532.43	54,128,124.54

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
研发项目补助	31,755,368.99	10,964,312.20	与收益相关
软件产品增值税退税	11,186,865.38	13,099,325.36	与收益相关
各类财政扶持基金	4,148,369.94	7,211,291.25	与收益相关
进口贴息资金	3,606,632.00	941,239.00	与收益相关
研发项目补助	3,333,849.18	5,706,501.45	与资产相关
科技发展专项资金	3,183,205.74	517,464.11	与收益相关
政府退税收入	1,908,245.21	2,663,825.55	与收益相关
人才培养补助	1,377,747.67	2,614,500.00	与收益相关

专利资助	1,320,997.50	261,575.00	与收益相关
出口信用保险专项资金	946,905.00	835,820.00	与收益相关
国内贸易险保费补助资金	762,815.00	846,907.34	与收益相关
企业上市资助专项资金	500,000.00	1,300,000.00	与收益相关
服务外包发展基金	315,863.15	2,475,300.00	与收益相关
政策兑现政府补贴收入	-	6,980,000.00	与收益相关
重庆方正高密项目专项资金	-	4,000,000.00	与收益相关
珠海市扶优扶强贴息资金	-	2,177,700.00	与收益相关
薪酬补贴收入	-	1,524,000.00	与收益相关
珠海高密差别电价电费收入专项资金	-	1,500,000.00	与收益相关
合计	64,346,864.76	65,619,761.26	/

47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,032,014.14	2,489,158.77	1,032,014.14
其中：固定资产处置损失	1,032,014.14	2,489,158.77	1,032,014.14
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			
其他	1,708,438.57	2,682,851.51	1,708,438.57
合计	2,740,452.71	5,172,010.28	2,740,452.71

48、所得税费用

(1). 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,518,179.96	33,741,147.65
递延所得税费用	-987,370.87	7,429,249.05
合计	45,530,809.09	41,170,396.70

(2). 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	362,746,281.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	90,686,570.35
子公司适用不同税率的影响	-41,572,674.09
调整以前期间所得税的影响	-4,448,090.40
非应税收入的影响	-186,364.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-4,286,218.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-5,045,379.64

的影响	
本期末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	10,382,966.26
所得税费用	45,530,809.09

49、其他综合收益

参见附注七-35。

50、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	53,743,590.28	55,793,716.47
利息收入	22,463,563.44	26,914,101.24
往来款净收入	4,295,646.82	17,304,336.24
收到的押金保证金	1,151,708.72	580,000.00
其他营业外收入	217,492.63	17,089.83
合计	81,872,001.89	100,609,243.78

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目保证金、押金	63,528,501.44	62,468,280.08
印刷宣传邮电网络费用	47,702,807.00	48,725,443.92
租赁费、物业管理费	39,518,999.61	53,201,567.19
商品运输费	37,631,072.56	44,626,556.99
劳务费、办公费、培训费	34,687,264.97	40,936,624.72
业务招待费	21,100,875.85	25,317,610.14
差旅费、车辆使用费	20,186,709.90	27,969,771.34
佣金、咨询费、市场费	17,863,496.78	19,239,077.64
研发经费	11,031,388.82	36,631,242.88
物料消耗	5,156,779.17	1,300,947.80
财产保险费	5,119,847.30	6,996,661.16
维修费、绿化费	2,676,681.09	1,910,831.23
审计、评估费	2,649,621.30	3,967,591.07
信息管理费、信息披露费	524,810.33	2,029,985.88
其他费用支出	46,673,143.25	54,781,089.82
合计	356,051,999.37	430,103,281.86

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

本期无收到的其他与投资活动有关的现金。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司处置日账面货币资金	-	31,673,792.75
合计	-	31,673,792.75

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	135,323,160.74	102,113,350.19
收到股权转让代扣个人所得税	61,024,826.55	-
收到北大方正集团有限公司借款	-	155,341,656.40
收到北大方正信息产业集团有限公司借款	-	23,089,771.01
合计	196,347,987.29	280,544,777.60

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	111,325,493.35	49,411,261.90
归还北大方正集团有限公司借款	53,259,596.05	571,246,547.29
非公开发行费用	2,099,485.56	-
企业合并相关费用	800,000.00	-
子公司支付的减资款	-	5,000,000.00
合计	167,484,574.96	625,657,809.19

51、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	317,215,472.30	-24,289,776.49
加：资产减值准备	22,240,214.45	129,880,967.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	349,820,159.72	300,268,103.83
无形资产摊销	8,294,187.02	21,347,925.37
长期待摊费用摊销	13,260,414.17	11,542,137.99
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）	563,975.77	2,153,223.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	44,366.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-2,846,311.47
财务费用（收益以“-”号填列）	83,993,747.14	75,015,188.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,083,674.02	-17,431,662.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-987,370.87	7,429,249.05

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	17,537,486.93	100,627,887.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	118,954,616.14	436,168,598.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-103,940,115.51	-1,315,546.27
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	825,869,113.24	1,038,594,351.45
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	1,516,262,216.06	1,722,578,599.17
减: 现金的期初余额	1,722,578,599.17	1,972,319,703.64
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	-206,316,383.11	-249,741,104.47

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,575,127,900.03
其中: 方正国际软件有限公司	823,334,600.03
方正宽带网络服务有限公司	751,793,300.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	520,660,933.13
其中: 方正国际软件有限公司	425,557,732.24
方正宽带网络服务有限公司	95,103,200.89
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
其中: 方正国际软件有限公司	-
方正宽带网络服务有限公司	-
取得子公司支付的现金净额	1,054,466,966.90

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,516,262,216.06	1,722,578,599.17
其中: 库存现金	324,201.43	484,398.28
可随时用于支付的银行存款	1,515,938,014.63	1,711,965,528.29
可随时用于支付的其他货币资金	-	10,128,672.60
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	1,516,262,216.06	1,722,578,599.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

52、 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	111,325,493.35	票据及保函保证金
应收票据	43,251,996.43	开立承兑汇票质押
存货		
固定资产		
无形资产	18,743,573.54	获得贷款抵押
应收账款	13,387,575.86	获得贷款质押
投资性房地产	326,717,494.03	获得贷款抵押
合计	513,426,133.21	/

53、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,844,337.52	6.11900	47,999,501.28
欧元	42,326.06	7.45560	315,566.17
港币	10,330,055.26	0.78887	8,149,070.69
日元	2,933.00	0.05137	150.67
新加坡元	408.20	4.63960	1,893.88
应收账款			
其中：美元	25,256,620.72	历史汇率	160,241,859.80
欧元	4,021.92	历史汇率	30,648.98
港币	361,316.49	0.78887	285,031.74
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	825,349.15	历史汇率	5,416,311.49
短期借款			
其中：美元	2,001,466.00	6.11900	12,246,970.45
应付账款			
其中：美元	1,039,801.28	历史汇率	6,363,130.86
港币	2,207,535.82	0.78887	1,741,458.78
其他应付款			

其中：美元	4,494.59	6.11900	27,502.40
港币	65,160.00	0.78887	51,402.77
新加坡元	61,038.62	历史汇率	258,000.57
预收款项			
其中：美元	6,880.18	历史汇率	42,335.00

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 港元等于 0.78887 元人民币、1 新加坡元等于 4.6396 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

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
方正宽带网络服务有限公司	100%	同受一方控制	2014年12月31日	工商登记变更	463,765,825.72	55,489,054.97	386,968,986.79	45,837,536.84
方正国际软件有限公司	100%	同受一方控制	2014年12月31日	工商登记变更	1,468,066,916.47	96,158,485.98	1,731,047,684.66	-140,512,720.41

其他说明：

2014年12月，本公司以现金人民币15.75亿元收购方正宽带网络服务有限公司和方正国际软件有限公司100%股权。方正宽带网络服务有限公司与方正国际软件有限公司原系本公司的最终控制方北大方正集团有限公司的下属子公司，此次收购完成后，成为本公司的全资子公司，纳入合并财务报表的合并范围。由于合并前后的合并双方均受北大方正集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为2014年12月31日。

(2). 合并成本

合并成本	方正宽带网络服务有限公司	方正国际软件有限公司
--现金	751,793,300.00	823,334,600.03

--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值		
--或有对价		

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位:元 币种:人民币

	方正宽带网络服务有限公司		方正国际软件有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	1,164,876,373.28	807,282,406.94	1,662,931,337.54	1,823,974,496.42
货币资金	103,212,320.39	72,823,158.38	449,104,211.15	377,488,799.34
应收款项	66,769,811.98	49,845,794.26	631,971,077.09	607,804,849.23
存货	2,500,723.37	55,125.85	475,244,092.25	707,975,660.36
固定资产	832,827,244.82	571,686,499.49	65,457,675.06	86,620,067.29
无形资产	7,110,218.53	2,777,254.95	32,639,493.29	39,930,980.79
其他资产科目	152,456,054.19	110,094,574.01	8,514,788.70	4,154,139.41
负债:	909,113,275.89	607,008,364.52	1,287,564,925.93	1,545,504,063.90
借款	194,688,176.45	225,500,000.00	207,259,532.94	204,722,627.42
应付款项	238,726,179.87	103,833,909.67	497,072,083.68	540,937,394.18
其他负债科目	475,698,919.57	277,674,454.85	583,233,309.31	799,844,042.30
净资产	255,763,097.39	200,274,042.42	375,366,411.61	278,470,432.52
减:少数股东权益	-	-	3,035,774.62	2,689,758.45
取得的净资产	255,763,097.39	200,274,042.42	372,330,636.99	275,780,674.07

2、 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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖北三环信	-	61%	出售	2014	工商变	338,214.86	-	-	-	-	-	-

息系统有限公司				年6月19日	更登记						

其他说明：

由于湖北三环信息系统有限公司净资产为负数，因此本公司子公司方正国际软件有限公司根据2013年10月31日为基准日的评估报告确认对其所持有的61%股权对应的价值为0.00元。

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

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%	100.00%	通过同一控制下的企业合并
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%	100.00%	通过非同一控制下的企业合并
深圳市方正信息系统有限公司	深圳市	深圳市福田区华富路1006号航都大厦26楼A座	计算机硬件、软件和外围设备的销售和技术开发等	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式
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%	100.00%	通过设立或投资等方式
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%	100.00%	通过设立或投资等方式
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%	100.00%	通过设立或投资等方式
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%	100.00%	通过设立或投资等方式
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%	100.00%	通过设立或投资等方式
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%	100.00%	通过设立或投资等方式
杭州方正速能科技有限公司	杭州市	杭州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%	100.00%	通过设立或投资等方式

珠海方正科技高密电子有限公司	珠海市	珠海市富山工业区虎山村口方正 PCB 产业园 HDI 厂房、HDI 扩建厂房及 QTA 厂房	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性电路板等	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式
珠海方正印刷电路板发展有限公司	珠海市	珠海市斗门区富山工业区北大方正产业园办公楼	销售各种电路板及零配件等	100.00%	100.00%	通过设立或投资等方式
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%	100.00%	通过设立或投资等方式
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%	100.00%	通过设立或投资等方式
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%	100.00%	通过设立或投资等方式
方正宽带网络服务有限公司	北京市	北京市海淀区成府路 298 号中关村方正大厦 5 层 517 室	互联网信息技术服务业务; 销售自行开发后的电子产品、文体产品; 广告业务等	100.00%	100.00%	通过同一控制下的企业合并
北京数字家园网络科技有限公司	北京市	北京市海淀区学院南路 15 号院 16 号楼 302A 室	互联网信息技术服务业务	100.00%	100.00%	通过非同一控制下的企业合并
方正国际软件有限公司	苏州市	江苏省苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 7 栋	计算机软件、硬件及外设、机电一体化产品的技术服务与集成; 管理咨询; 数据库服务等	100.00%	100.00%	通过同一控制下的企业合并
方正国际软件(北京)有限公司	北京市	北京市海淀区北四环西路 52 号中芯科技大厦 19 层	基础软件服务; 应用软件技术服务; 计算机系统集成; 批发自行开发的产品等	100.00%	100.00%	通过同一控制下的企业合并
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%	65.00%	通过设立或投资等方式

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

安徽方正北斗电子科技有限公司	35%	-385,439.75	-	3,035,774.62
----------------	-----	-------------	---	--------------

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽方正北斗电子科技有限公司	9,589,550.82	239,337.45	9,828,888.27	939,463.85	215,782.66	1,155,246.51	9,620,732.39	178,991.52	9,799,723.91	24,825.71	-	24,825.71

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	220,166.11	-1,101,256.44	-1,101,256.44	-7,750,974.86	-	-225,101.80	-225,101.80	-372,589.05

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

本期内无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

(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:

本期内无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的情况。

十、与金融工具相关的风险

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。

1. 风险管理目标和政策

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

(1) 利率风险

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

(2) 信用风险

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

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

(3) 流动性风险

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

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

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北大方正信息产业集团有限公司	北京市海淀区成府路 298 号方正大厦 6 层	项目投资、投资管理、资产管理、经济信息咨询等	1,000,000,000.00	11.65%	11.65%

本企业最终控制方是北大方正集团有限公司

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

子公司名称	注册地	业务性质
方正科技集团苏州制造有限公司	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
珠海方正科技多层电路板有限公司	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
深圳市方正信息系统有限公司	深圳市福田区华富路 1006 号航都大厦 26 楼 A 座	计算机硬件、软件和外围设备的销售和技术开发等
北京方正科技信息产品有限公司	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
上海北大方正科技电脑系统有限公司	上海市静安区新闸路 1250 号 A 座 091 室	电子计算机及配件、软件, 文教用品, 办公机械设备, 电子产品等
上海延中办公用品实业公司	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
上海方正延中办公用品有限公司	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
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#	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
上海方正科技(香港)有限公司	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
杭州方正速能科技有限公司	杭州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
珠海方正科技高密电子有限公司	珠海市富山工业区虎山村口方正 PCB 产业园 HDI 厂房、HDI 扩建厂房及 QTA 厂房	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性电路板等
珠海方正印刷电路板发	珠海市斗门区富山工业区北大方正产	销售各种电路板及零配件等

子公司名称	注册地	业务性质
展有限公司	业园办公楼	
珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司	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
重庆方正高密电子有限公司	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
苏州方正科技发展有限公司	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
方正宽带网络服务有限公司	北京市海淀区成府路 298 号中关村方正大厦 5 层 517 室	互联网信息技术服务业务；销售自行开发后的电子产品、文体产品；广告业务
北京数字家园网络科技有限责任公司	北京市海淀区学院南路 15 号院 16 号楼 302A 室	互联网信息技术服务业务
方正国际软件有限公司	江苏省苏州工业园区星湖街 328 号国际科技园 7 栋	计算机软件、硬件及外设、机电一体化产品的技术服务与集成；管理咨询；数据库服务
方正国际软件(北京)有限公司	北京市海淀区北四环西路 52 号中芯科技大厦 19 层	基础软件服务；应用软件技术服务；计算机系统集成；批发自行开发的产品
安徽方正北斗电子科技有限公司	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

(续上表)

子公司名称	法定代表人	注册资本	本企业合计	本企业合计享有
			持股比例	的表决权比例
方正科技集团苏州制造有限公司	侯郁波	100,000,000.00	100.00%	100.00%
珠海方正科技多层电路板有限公司	李晓勤	美元 113,778,400.00	100.00%	100.00%
深圳市方正信息系统有限公司	侯郁波	260,000,000.00	100.00%	100.00%
北京方正科技信息产品有限公司	侯郁波	130,000,000.00	100.00%	100.00%
上海北大方正科技电脑系统有限公司	侯郁波	50,000,000.00	100.00%	100.00%
上海延中办公用品实业公司	侯郁波	20,000,000.00	100.00%	100.00%
上海方正延中办公用品有限公司	侯郁波	5,000,000.00	100.00%	100.00%
方正科技(新加坡)有限公司	-	新加坡元 2.00	100.00%	100.00%
上海方正科技(香港)有限公司	黄肖峰	港币 4,000,570.00	100.00%	100.00%
杭州方正速能科技有限公司	李晓勤	美元 16,877,500.00	100.00%	100.00%
珠海方正科技高密电子有限公司	胡永栓	美元 158,152,228.00	100.00%	100.00%
珠海方正印刷电路板发展有限公司	刘欲晓	42,000,000.00	100.00%	100.00%
珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司	李晓勤	港币 100,000.00	100.00%	100.00%
重庆方正高密电子有限公司	胡永栓	美元 87,450,000.00	100.00%	100.00%
苏州方正科技发展有限公司	千新国	229,034,284.00	100.00%	100.00%
方正宽带网络服务有限公司	刘欲晓	60,000,000.00	100.00%	100.00%

子公司名称	法定代表人	注册资本	本企业合计	本企业合计享有
			持股比例	的表决权比例
北京数字家园网络科技有限责任公司	刘建	6,000,000.00	100.00%	100.00%
方正国际软件有限公司	刘欲晓	248,995,694.00	100.00%	100.00%
方正国际软件(北京)有限公司	周大良	100,000,000.00	100.00%	100.00%
安徽方正北斗电子科技有限公司	周大良	10,000,000.00	65.00%	65.00%

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北大方正集团有限公司	最终控制方
北大医疗信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业
方正移动传媒技术(北京)有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正奥德计算机系统有限公司	受同一母公司控制的企业
上海方正信息安全技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正阿帕比技术有限公司	受同一母公司控制的企业
上海方正数字出版技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正众邦数字医疗系统有限公司	受同一母公司控制的企业
深圳市北大方正数码科技有限公司	受同一母公司控制的企业
方正信息技术(苏州)有限公司	受同一母公司控制的企业
方正国际软件(武汉)有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正数码有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正世纪信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	受同一控制方控制的企业
上海德麟物业管理有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大方正软件技术学院	受同一控制方控制的企业
北大医疗产业集团有限公司	受同一控制方控制的企业
方正证券股份有限公司	受同一控制方控制的企业
方正东亚信托有限责任公司	受同一控制方控制的企业
北大方正集团财务有限公司	受同一控制方控制的企业
北大方正人寿保险有限公司	受同一控制方控制的企业
北京万顺达房地产开发有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大科技园有限公司	受同一控制方控制的企业
方正资本控股股份有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正数字科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大科技园建设开发有限公司	受同一控制方控制的企业
北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大英华科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北大方正物产集团有限公司	受同一控制方控制的企业
北京天然居科技有限公司	受同一控制方控制的企业
深圳市高科国融实业发展有限公司	受同一控制方控制的企业
苏州方诚物业服务有限公司	受同一控制方控制的企业
济南源利置业有限公司	受同一控制方控制的企业
武汉国信房地产发展有限公司	受同一控制方控制的企业
重庆方诚实业有限公司	受同一控制方控制的企业

北京方正信息技术有限公司	受同一控制方控制的企业
方正通信技术有限公司	受同一控制方控制的企业
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大方正电子有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正印捷数码技术有限公司	受同一控制方控制的企业
北京怡健殿诊所有限公司	受同一控制方控制的企业
北医健康产业园科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北医医药有限公司	受同一控制方控制的企业

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北大医疗信息技术有限公司	采购商品	67,166,768.52	-
北京方正数码有限公司	采购商品	59,188,186.44	161,276,967.73
北京方正世纪信息系统有限公司	采购商品	5,230,155.21	87,042,981.16
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	采购商品	558,041.95	636,417.64
方正移动传媒技术(北京)有限公司	采购商品	357,547.17	-
北京方正奥德计算机系统有限公司	采购商品	246,019.63	-
上海方正信息安全技术有限公司	采购商品	158,320.51	61,431.61
北大方正人寿保险有限公司	接受劳务	114,575.00	57,072.48
北京方正阿帕比技术有限公司	采购商品	94,017.09	269,230.77
上海德麟物业管理有限公司	采购商品	63,594.50	57,364.00
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	采购商品	27,700.00	24,100.00
北京北大方正电子有限公司	采购商品	9,433.96	1,290,179.74
北京方正印捷数码技术有限公司	采购商品	7,692.31	67,692.30
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	接受劳务	852.00	296,811.28
北大方正信息产业集团有限公司	接受劳务	-	1,098,337.72
北京方正信息技术有限公司	采购商品	-	299,710.45
北大方正信息产业集团有限公司	采购商品	-	221,400.00
上海方正数字出版技术有限公司	采购商品	-	55,612.00
北京北大方正软件技术学院	采购商品	-	14,440.00
北大方正集团有限公司	采购商品	-	10,545.28

②出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北大方正集团有限公司	销售商品	31,765,152.73	16,220,125.95
北大医疗产业集团有限公司	销售商品	15,893,578.86	2,942,907.98
北大医疗信息技术有限公司	销售商品	13,575,411.77	-
北京方正众邦数字医疗系统有限公司	销售商品	9,138,308.83	-
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	销售商品	4,603,176.92	4,065,038.89
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	提供劳务	4,427,939.60	3,718,851.19
北京方正奥德计算机系统有限公司	销售商品	3,866,448.97	-
方正证券股份有限公司	销售商品	3,124,637.77	2,598,876.33

方正东亚信托有限责任公司	销售商品	1,182,182.96	601,009.34
北大方正集团财务有限公司	销售商品	430,391.94	232,143.71
北京北大方正电子有限公司	销售商品	383,061.09	4,222,638.62
北大方正人寿保险有限公司	销售商品	333,333.33	-
北京方正阿帕比技术有限公司	提供劳务	194,059.67	305,123.76
方正移动传媒技术(北京)有限公司	销售商品	178,962.82	23,732.87
北大方正信息产业集团有限公司	销售商品	129,880.25	105,281.67
北京方正阿帕比技术有限公司	销售商品	120,851.64	3,970,697.64
北京怡健殿诊所有限公司	销售商品	114,490.02	62,077.02
北京方正世纪信息系统有限公司	提供劳务	93,853.19	116,646.85
北京万顺达房地产开发有限公司	销售商品	92,291.24	54,173.55
北京北大科技园有限公司	销售商品	64,732.13	34,999.98
方正资本控股股份有限公司	销售商品	63,990.71	39,610.27
北京方正世纪信息系统有限公司	销售商品	56,239.32	72,506.60
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	销售商品	46,340.95	22,936.98
北医健康产业园科技有限公司	销售商品	42,081.69	20,000.00
北京方正数字科技有限公司	销售商品	36,978.82	35,095.88
北京北大科技园建设开发有限公司	销售商品	36,803.46	3,509.59
北大资源集团有限公司	销售商品	36,738.90	37,973.85
北京北大国际旅行社有限公司	销售商品	30,630.12	21,369.87
北京北大英华科技有限公司	销售商品	28,536.98	31,463.02
北京怡健殿诊所有限公司	提供劳务	22,883.96	-
方正国际软件(武汉)有限公司	提供劳务	16,500.00	-
北京北医医药有限公司	销售商品	9,576.12	-
上海方正信息安全技术有限公司	销售商品	6,329.08	5,589.04
北大方正物产集团有限公司	提供劳务	3,784.54	14,605.25
深圳市北大方正数码科技有限公司	销售商品	803.42	-
北京方正数码有限公司	销售商品	-	4,364,973.47
上海方正数字出版技术有限公司	销售商品	-	180,000.00

(2). 关联租赁情况

①本公司作为出租方:

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	公用设施及后勤设施租赁	4,392,281.00	3,430,767.00
方正东亚信托有限责任公司	房屋租赁	1,205,473.33	1,130,040.00
北京北大方正电子有限公司	房屋租赁	1,109,796.80	1,222,097.12
北京方正世纪信息系统有限公司	房屋租赁	721,004.17	768,274.26
北京方正阿帕比技术有限公司	房屋租赁	266,238.79	545,952.46
北大方正物产集团有限公司	房屋租赁	4,738.80	18,955.20

②本公司作为承租方:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京天然居科技有限公司	房屋租赁	8,205,943.88	12,854,285.51
北京北大资源物业经营管理集团	房屋租赁	7,245,819.92	5,636,154.30

有限公司			
------	--	--	--

(3). 关联担保情况

①本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北大方正集团有限公司	200,000,000.00	2008年1月3日	2018年12月29日	否

2008年度，公司最终控制方北大方正集团有限公司同国家开发银行股份有限公司签订一揽子借款合同(及意向)，北大方正集团有限公司向国家开发银行股份有限公司借入专用借款，主要用于重庆高密项目(由公司子公司重庆方正高密电子有限公司实施)、IT项目和医疗产业类项目。北大方正集团有限公司同意用公司子公司重庆方正高密电子有限公司的资产为此作出抵押，且用其他北大方正集团有限公司的子公司的股权、著作权中的财产权等同时作出质押。

公司子公司重庆方正高密电子有限公司同国家开发银行股份有限公司签署了抵押合同(及补充协议)，同意以名下沙坪坝区D房地证2007字第000423号所对应的土地使用权为上述借款作出抵押。截至本报告期末，该项土地使用权的账面净值为18,743,573.54元。

②本公司作为被担保方

担保企业	与本公司关系	担保目的	担保金额
北大方正集团有限公司	最终控制方	获得贷款	1,473,919,766.24
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	获得贷款	60,000,000.00
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	59,500,000.00
北大方正集团有限公司	最终控制方	开立保函	18,885,634.99
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	开立保函	449,660.00
北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业	开立保函	24,785,967.94
北大方正集团有限公司	最终控制方	开立银行承兑汇票	27,974,876.52

北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业	开立银行承兑汇票	432,674.01
------------	-------------	----------	------------

③已在合并报表范围内抵销的债务担保

被担保企业	与本公司关系	担保企业	担保目的	担保金额
珠海方正科技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	152,238,000.00
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	56,846,796.23
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	70,000,000.00
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	77,494,390.67
深圳市方正信息系统有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	50,000,000.00
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	105,000,000.00
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	3,354,340.80
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	16,000,000.00
苏州方正科技发展有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	开立保函	10,500,000.00
上海北大方正科技电脑系统有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	获得贷款	60,000,000.00

(4). 关联方资金拆借

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				
北大方正集团财务有限公司	20,000,000.00	2013年11月29日	2014年11月28日	浮动利率
北大方正集团财务有限公司	20,000,000.00	2014年12月23日	2015年12月22日	浮动利率

(5). 利息收入与支出

关联方	本期发生额	上期发生额
存款利息收入		
北大方正集团财务有限公司	9,776,102.84	15,213,538.52
借款利息支出		
北大方正集团财务有限公司	934,400.00	58,666.67

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京方正数码有限公司	购建固定资产	366,275.61	216,666.67

北大医疗产业集团有限公司	转让固定资产	3,247.86	-
深圳市高科国融实业发展有限公司	购建固定资产	-	194,745.20

(7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	币种	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	人民币	219	213
关键管理人员报酬	港币	78	60

(8). 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州方诚物业服务有限公司	代收代付水电费	667,888.55	381,935.17
珠海越亚封装基板技术股份有限公司	代收代付水电费	2,575,081.75	19,298,002.66
方正信息技术(苏州)有限公司	股权转让	3,111,000.00	-
北大方正集团财务有限公司	对外投资	-	225,000,000.00

5、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北大方正集团有限公司	9,915,469.11	-	776,788.86	-
应收账款	北大医疗产业集团有限公司	5,892,000.00	-	21,942,472.11	-
应收账款	北京方正数码有限公司	2,404,141.72	-	12,284,038.72	-
应收账款	北大医疗信息技术有限公司	2,200,000.00	-	-	-
应收账款	北大方正物产集团有限公司	1,315,861.83	1,315,861.83	1,315,861.83	1,315,861.83
应收账款	方正证券股份有限公司	1,039,723.00	-	2,197,588.16	-
应收账款	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	477,776.56	23,888.83	309,422.45	15,471.12
应收账款	武汉国信房地产发展有限公司	244,350.75	-	639,576.35	-
应收账款	北大方正集团财务有限公司	223,500.00	-	-	-
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	-	63,173.55	-

应收账款	方正移动传媒技术(北京)有限公司	45,000.00	-	-	-
应收账款	北京方正世纪信息系统有限公司	32,900.00	1,645.00	14,644.26	732.21
应收账款	北京北大方正电子有限公司	28,200.00	-	-	-
应收账款	方正东亚信托有限责任公司	-	-	366,163.19	-
预付款项	北大医疗信息技术有限公司	21,117,359.40	-	-	-
预付款项	北大方正物产集团有限公司	460,811.04	-	460,811.04	-
预付款项	北京方正阿帕比技术有限公司	265,692.31	-	-	-
预付款项	北京方正印捷数码技术有限公司	6,000.00	-	-	-
预付款项	北京北大方正电子有限公司	2,680.00	-	-	-
预付款项	北京方正世纪信息系统有限公司	-	-	557.20	-
应收利息	北大方正集团财务有限公司	157,950.00	-	3,535,655.79	-
其他应收款	北京北大资源物业管理集团有限公司	748,659.07	-	78,212.46	-
其他应收款	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	705,642.00	35,282.10	652,462.00	32,623.10
其他应收款	北京方正数码有限公司	130,435.00	-	130,435.00	-
其他应收款	北大方正集团有限公司	16,000.00	-	-	-
其他应收款	北大方正信息产业集团有限公司	5,713.50	-	-	-
其他应收款	方正信息技术(苏州)有限公司	-	-	815,300.00	-
其他应收款	北大方正人寿保险有限公司	-	-	647.74	-

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北大医疗信息技术有限公司	36,506,265.97	-
应付账款	北京方正数码有限公司	10,310,342.34	45,896,315.72
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	北京方正世纪信息系统有限公司	1,911,246.36	164,025.17
应付账款	深圳市北大方正数码科技有限公司	1,482,298.53	1,482,298.53
应付账款	北京北大方正电子有限公司	385,770.80	385,770.80
应付账款	方正移动传媒技术(北京)有限公司	143,018.87	-

应付账款	北京方正信息技术有限公司	14,644.91	9,516.70
应付账款	北京方正印捷数码技术有限公司	5,128.21	-
应付账款	北京方正阿帕比技术有限公司	1,709.40	-
应付账款	珠海越亚封装基板技术股份有限公司	-	28,197.00
应付账款	方正国际软件(武汉)有限公司	-	23,746.62
预收款项	北大医疗产业集团有限公司	11,158,777.92	1,154,280.84
预收款项	北大方正集团有限公司	4,219,025.56	2,583,060.29
预收款项	北大方正信息产业集团有限公司	2,085,479.46	53,150.68
预收款项	北京北大方正电子有限公司	527,734.65	17,640.00
预收款项	方正证券股份有限公司	210,925.00	137,500.01
预收款项	北京方正阿帕比技术有限公司	77,397.47	167,030.92
预收款项	北京北医医药有限公司	54,849.31	-
预收款项	方正资本控股股份有限公司	51,797.47	57,939.73
预收款项	北京方正数字科技有限公司	29,589.04	22,917.81
预收款项	方正移动传媒技术(北京)有限公司	28,767.13	28,767.13
预收款项	北大资源集团有限公司	28,482.78	28,474.24
预收款项	北大方正集团财务有限公司	24,838.59	24,794.50
预收款项	北京北大科技园有限公司	17,087.68	12,082.21
预收款项	北医健康产业园科技有限公司	16,593.41	20,000.00
预收款项	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	7,124.02	5,063.02
预收款项	北京方正世纪信息系统有限公司	3,431.01	32,284.26
预收款项	北京怡健殿诊所有限公司	2,030.13	44,701.06
预收款项	上海方正信息安全技术有限公司	-	6,410.96
预收款项	北京北大英华科技有限公司	-	1,536.98
预收款项	北京北大科技园建设开发有限公司	-	17,490.41
预收款项	北京北大国际旅行社有限公司	-	4,630.13
预收款项	北大方正人寿保险有限公司	-	312,000.00
其他应付款	北大方正集团有限公司	120,612,846.61	173,872,442.66
其他应付款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	4,039,608.07	4,307,244.86
其他应付款	北京方正数码有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	上海方正信息安全技术有限公司	1,569,366.36	1,519,366.36
其他应付款	方正东亚信托有限责任公司	282,510.00	282,510.00
其他应付款	北京方正世纪信息系统有限公司	106,764.41	62,644.41
其他应付款	北京北大方正电子有限公司	101,917.01	107,797.01
其他应付款	方正通信技术有限公司	8,300.78	8,300.78
其他应付款	方正移动传媒技术(北京)有限公司	2,908.17	2,908.17
其他应付款	北大方正物产集团有限公司	1,579.60	1,576.60
其他应付款	北大方正信息产业集团有限公司	-	164,600.00
其他应付款	北京天然居科技有限公司	-	96,991.44

(3). 关联方银行存款余额

关联方	期末余额	期初余额
北大方正集团财务有限公司	757,729,422.91	613,081,983.65

(4). 关联方短期借款余额

关联方	期末余额	期初余额
北大方正集团财务有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

(1) 担保承诺

参见附注十一-4(3)。

(2) 未结清的保函

报告期末，公司已承诺但未结清的银行保函(履约保函)金额为 70,686,235.10 元，相应的保函保证金金额为 16,064,972.17 元。

2、 前期承诺履行情况

(1) 担保承诺

参见附注十一-4(3)。

(2) 未结清的信用证

合同内容	币种	上期末结清金额	本期已结清金额
购置固定资产	美元	2,392,881.20	2,392,881.20
购置固定资产	欧元	3,522,720.00	3,522,720.00

(3) 未结清的远期结售汇

合同内容	币种	上期末结清金额	本期已结清金额
远期结售汇	美元	1,300,000.00	1,300,000.00

3、 或有事项

(1). 报告期末未发生未决诉讼、仲裁引起的或有负债。

(2). 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

报告期末无对非关联企业提供的担保。

(3). 报告期末对非合并报表范围内的关联企业提供的担保：

参见附注十一-4(3)。

(4). 报告期末对合并报表范围内的子公司提供的担保：

参见附注十一-4(3)。

(5). 报告期末其他或有负债事项：

参见附注七-2(3)。

十三、 资产负债表日后事项

1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	26,338,694.45
经审议批准宣告发放的利润或股利	26,338,694.45

2、 其他资产负债表日后事项说明

2015年4月25日，公司第十届董事会2015年第三次会议决议，拟以2014年末总股本为基数，向全体股东每10股派现金红利0.12元(含税)。

十四、 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。

2、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

本公司以经营业务为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	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	4,803,636,096.83	1,468,066,916.47	463,765,825.72		6,735,468,839.02
主营业务成本	4,341,443,008.93	1,149,042,287.65	245,880,968.73		5,736,366,265.31
营业税金及附加	19,349,778.28	4,089,786.77	6,695,272.43		30,134,837.48
其他业务收入	127,238,582.28	-	-	220,752.00	127,017,830.28
其他业务成本	103,016,001.29	-	-		103,016,001.29
其他业务利润	24,222,580.99	-	-	220,752.00	24,001,828.99
销售费用	91,395,318.76	128,897,887.69	97,567,756.77		317,860,963.22
管理费用	147,852,475.40	101,792,002.87	37,427,895.08	220,752.00	286,851,621.35

财务费用	31,274,042.26	16,792,626.24	18,862,027.54		66,928,696.04
资产减值损失	17,676,302.78	3,024,428.40	1,539,483.27		22,240,214.45
投资收益	745,459.16	338,214.86	-		1,083,674.02
营业外收入	19,288,419.42	36,370,726.51	9,655,843.99		65,314,989.92
营业外支出	2,242,672.14	55,789.64	441,990.93		2,740,452.71
所得税费用	31,091,026.50	4,922,562.60	9,517,219.99		45,530,809.09
净利润	165,567,931.35	96,158,485.98	55,489,054.97		317,215,472.30
资产总额	6,976,384,698.09	1,662,931,337.54	1,164,876,373.28	628,093,734.38	9,176,098,674.53
负债总额	3,445,274,219.23	1,287,564,925.93	909,113,275.89		5,641,952,421.05

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内无其他对投资者决策有影响的重要事项。

4、其他

公司在境外设立子公司及非公开发行股票申请等事项已在报告期内进行了公告。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	272,281.70	100.00%	272,281.70	100.00%	-	272,281.70	100.00%	272,281.70	100.00%	-
其他不重大应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	272,281.70	100.00%	272,281.70	/	-	272,281.70	100.00%	272,281.70	/	-

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 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-
4 年以上	272,281.70	272,281.70	100.00%
合计	272,281.70	272,281.70	

确定该组合依据的说明：

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

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

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	700,806,093.67	94.83%	80,848,912.41	11.54%	619,957,181.26	647,666,983.19	94.74%	80,848,912.41	12.48%	566,818,070.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,111,851.76	3.81%	25,958,766.35	92.34%	2,153,085.41	26,778,806.67	3.92%	26,334,874.75	98.34%	443,931.92
其他不重大应收账款	10,050,000.00	1.36%	-	-	10,050,000.00	9,137,368.83	1.34%	-	-	9,137,368.83
合计	738,967,945.43	100.00%	106,807,678.76	/	632,160,266.67	683,583,158.69	100.00%	107,183,787.16	/	576,399,371.53

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	461,293,819.64	-	-	应收子公司款项
第二名	121,700,000.00	-	-	应收子公司款项
第三名	64,598,912.41	64,598,912.41	100.00%	单独测试后全额计提坏账准备
第四名	36,963,361.62	-	-	应收子公司款项
第五名	16,250,000.00	16,250,000.00	100.00%	单独测试后全额计提坏账准备
合计	700,806,093.67	80,848,912.41	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	2,241,032.67	224,103.27	10.00%
其中：1年以内分项	2,241,032.67	224,103.27	10.00%
1年以内小计	2,241,032.67	224,103.27	10.00%
1至2年	131,915.90	39,574.77	30.00%
2至3年	100,000.00	60,000.00	60.00%
3年以上			
3至4年	19,074.40	15,259.52	80.00%
4年以上	5,020,726.82	5,020,726.82	100.00%
全额计提	20,599,101.97	20,599,101.97	100.00%
合计	28,111,851.76	25,958,766.35	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 286,129.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 662,237.83 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	630,044,444.51	576,290,570.33
已全额计提的长期挂账款项	104,200,916.91	104,200,916.91
非公开发行费用	2,099,485.56	-
个人社保	1,465,983.39	1,635,231.61
备用金	749,815.06	792,815.06
保证金	398,000.00	654,324.78
押金	9,300.00	9,300.00
合计	738,967,945.43	683,583,158.69

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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	子公司往来款	461,293,819.64	1 年以内	62.42%	-
第二名	子公司往来款	121,700,000.00	2-4 年	16.47%	-
第三名	已全额计提的长期挂账款项	64,598,912.41	4 年以上	8.74%	64,598,912.41
第四名	子公司往来款	36,963,361.62	4 年以上	5.00%	-
第五名	已全额计提的长期挂账款项	16,250,000.00	4 年以上	2.20%	16,250,000.00
合计	/	700,806,093.67	/	94.83%	80,848,912.41

(6). 涉及政府补助的应收款项

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

3、长期股权投资

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	3,067,642,058.68	-	3,067,642,058.68	2,254,389,803.65	-	2,254,389,803.65
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	3,067,642,058.68		3,067,642,058.68	2,254,389,803.65		2,254,389,803.65

对子公司投资

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	568,608,678.71	185,158,520.65	-	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	-	255,763,097.39	-	255,763,097.39	-	-
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	2,254,389,803.65	813,252,255.03	-	3,067,642,058.68	-	-

4、 营业收入和营业成本：

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	-	-	566,786.30	566,776.35
其他业务	6,756,043.61	2,660,267.74	4,791,224.59	1,856,838.77
合计	6,756,043.61	2,660,267.74	5,358,010.89	2,423,615.12

其他说明：

5、 投资收益

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	-	151,902,400.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	745,459.16	851,576.96
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	745,459.16	152,753,976.96

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-563,975.77	-
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）	53,159,999.38	-
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	120,534,409.59	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,208,351.78	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
		-
		-
所得税影响额	-5,542,793.90	
少数股东权益影响额	-29,925.00	
合计	166,349,362.52	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.75	0.1192	0.1192
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18	0.0434	0.0434

3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
----	----------------	------------------	------------------

流动资产：			
货币资金	2,179,020,992.40	1,857,901,759.91	1,627,587,709.41
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	409,508,523.79	285,226,188.56	262,988,522.86
应收账款	1,674,876,396.46	1,252,322,270.65	1,336,489,061.22
预付款项	143,553,296.27	135,655,075.58	109,536,351.87
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	5,972,143.06	3,535,655.79	239,061.11
应收股利	-	-	-
其他应收款	161,657,583.26	83,794,065.86	135,132,260.32
买入返售金融资产	-	-	-
存货	1,225,915,421.37	1,079,853,944.45	1,054,982,867.73
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	138,114,101.27	51,787,843.10	52,990,218.63
流动资产合计	5,938,618,457.88	4,750,076,803.90	4,579,946,053.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	209,392,600.00	434,392,600.00	434,392,600.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	4,975,495.43	-	-
投资性房地产	499,100,322.78	503,332,770.24	752,302,370.38
固定资产	2,415,713,597.24	2,793,559,367.59	2,974,195,333.86
在建工程	336,961,677.19	329,991,934.75	163,114,729.73
工程物资	22,570,481.32	26,873,245.92	28,580,664.79
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	179,490,315.95	77,461,869.27	72,694,164.63
开发支出	5,170,575.22	-	5,359,980.42
商誉	84,439,203.40	84,439,203.40	84,439,203.40
长期待摊费用	27,105,946.11	22,474,389.01	32,200,873.76
递延所得税资产	30,566,108.69	23,121,724.45	24,109,095.32
其他非流动资产	70,850,805.53	9,597,727.64	24,763,605.09
非流动资产合计	3,886,337,128.86	4,305,244,832.27	4,596,152,621.38
资产总计	9,824,955,586.74	9,055,321,636.17	9,176,098,674.53
流动负债：			
短期借款	1,106,618,475.68	813,569,409.06	1,913,319,467.61
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	518,001,992.55	320,929,898.73	309,924,904.64
应付账款	1,704,544,961.40	1,351,512,486.03	1,669,525,405.98
预收款项	698,442,631.57	840,773,803.56	695,830,515.07
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	39,784,414.31	50,655,787.81	69,229,828.08
应交税费	75,197,197.78	44,965,755.62	63,714,840.62
应付利息	1,830,816.13	1,376,515.50	6,841,079.30
应付股利	-	-	-
其他应付款	1,419,252,389.34	1,145,064,666.01	275,673,582.42
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	146,687,979.29	115,756,963.56	317,965,038.03
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	5,710,360,858.05	4,684,605,285.88	5,322,024,661.75
非流动负债：			
长期借款	121,085,969.86	332,100,547.53	251,712,964.90
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	36,145,252.75	62,754,939.14	32,825,810.42
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	33,770,777.51	35,466,527.60	32,261,731.20
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	4,169,670.34	3,127,252.78
非流动负债合计	191,002,000.12	434,491,684.61	319,927,759.30
负债合计	5,901,362,858.17	5,119,096,970.49	5,641,952,421.05
所有者权益：			
股本	2,194,891,204.00	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	462,148,020.40	532,266,814.58	144,916,426.83
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-3,174,548.02	-7,559,590.73	-7,404,330.40
专项储备	-	-	-
盈余公积	17,850,296.86	32,716,314.98	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	1,043,674,816.99	1,002,736,717.34	1,198,707,178.43

归属于母公司所有者 权益合计	3,715,389,790.23	3,755,051,460.17	3,531,110,478.86
少数股东权益	208,202,938.34	181,173,205.51	3,035,774.62
所有者权益合计	3,923,592,728.57	3,936,224,665.68	3,534,146,253.48
负债和所有者权益 总计	9,824,955,586.74	9,055,321,636.17	9,176,098,674.53

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：易梅

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 28 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容