

公司代码：600601

公司简称：ST 方科

方正科技集团股份有限公司 2021 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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了保留意见审计报告（上会师报字（2022）第 4890 号）。具体详见公司同日披露的《关于方正科技集团股份有限公司 2021 年度财务报表出具保留意见的审计报告的专项说明》（上会业函字（2022）第 258 号）。

四、公司负责人刘建、主管会计工作负责人李毅及会计机构负责人（会计主管人员）李毅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，鉴于公司 2021 年度业绩亏损且期末母公司未分配利润为负值，公司 2021 年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本或其他形式的分配。本预案尚需提交公司股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中“第三节 管理层讨论与分析”详细描述可能面对的相关风险，敬请投资者予以关注。

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	37
第六节	重要事项.....	43
第七节	股份变动及股东情况.....	56
第八节	优先股相关情况.....	60
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	61

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
方正科技、本公司、公司	指	方正科技集团股份有限公司
方正信产集团	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
上海方正	指	上海北大方正科技电脑系统有限公司
方正宽带	指	方正宽带网络服务有限公司
方正国际	指	方正国际软件有限公司
珠海高密	指	珠海方正科技高密电子有限公司
珠海多层	指	珠海方正科技多层电路板有限公司
珠海发展	指	珠海方正印刷电路板发展有限公司
重庆高密	指	重庆方正高密电子有限公司
方正证券	指	方正证券股份有限公司
中国高科	指	中国高科集团股份有限公司
教育部	指	中华人民共和国教育部
平安人寿	指	中国平安人寿保险股份有限公司
中国平安	指	中国平安保险（集团）股份有限公司
珠海华发	指	珠海华发集团有限公司
新方正集团	指	新方正控股发展有限责任公司
方正信息产业	指	方正信息产业有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
IT	指	InformationTechnology 信息技术
ICT	指	InformationCommunicationTechnology 信息技术与通信技术相融合而形成的新的技术领域
PCB	指	PrintedCircuitBoard 印制电路板
HDI	指	HighDensityInterconnect 高密度互连 PCB
PGIS	指	PoliceGeographicInformationSystem 警用地理信息系统
AFC	指	AutomaticFareCollection 地铁自动售检票系统
IDC	指	InternetDataCenter 互联网数据中心
PRISMARK	指	PrismarkPartnersLLC 美国半导体行业研究咨询机构
QTA	指	Quick-TurnAround 快板
NPI	指	NewProductIntroduction 新产品导入
SD-WAN	指	Software Defined Wide Area Network 软件定义广域网
RFID	指	Radio Frequency Identification 无线射频识别

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	方正科技集团股份有限公司
公司的中文简称	方正科技

公司的外文名称	Founder Technology Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	FOUNDERTECH
公司的法定代表人	刘建

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄传照	戴继东
联系地址	上海市浦东南路360号新上海国际大厦26层C座	上海市浦东南路360号新上海国际大厦26层C座
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
公司注册地址的历史变更情况	上海市延安中路913弄17号、上海市南京西路1926号、上海市巨鹿路685号、上海市张杨路550弄8号204室、上海市延安中路955弄12号
公司办公地址	上海市浦东南路360号新上海国际大厦26层C座
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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》 (https://www.cnstock.com/) 《中国证券报》 (https://www.cs.com.cn/) 《证券时报》 (http://www.stcn.com/)
公司披露年度报告的证券交易所网址	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26层C座

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	ST方科	600601	延中实业、方正科技

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市威海路 755 号 25 楼
	签字会计师姓名	曹晓雯、史海峰

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	5,431,613,647.39	5,972,546,390.58	5,972,546,390.58	-9.06	5,829,658,545.81	5,829,658,545.81
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	5,277,210,775.04	5,857,846,511.51	5,857,846,511.51	-9.91	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-1,211,644,333.60	-919,592,798.56	-918,521,004.04	不适用	-1,352,760,263.33	-1,326,848,048.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,095,710,001.21	-936,219,189.28	-935,147,394.76	不适用	-1,286,579,104.89	-1,260,666,889.88
经营活动产生的现金流量净额	-15,579,615.55	673,946,794.55	649,935,434.23	不适用	844,516,413.91	834,488,837.22
	2021年末	2020年末		本期末比上年同期末增减(%)	2019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	-700,936,872.87	709,085,443.04	732,096,033.00	-198.85	1,861,021,274.93	1,885,207,914.19
总资产	8,152,257,244.63	9,081,143,144.91	8,986,410,598.75	-10.23	10,047,745,834.26	9,971,077,545.05

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁》（2018年修订）（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）；财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会[2021]1号）（“解释第14号”）。公司于2021年1月1日起执行前述新修订的新租赁准则和解释第14号准则，并依据新修订的准则和解释规定对相关会计处理进行追溯调整。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年		本期比上年同期增减(%)	2019年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-0.5520	-0.4190	-0.4185	不适用	-0.6163	-0.6045
稀释每股收益(元/股)	-0.5520	-0.4190	-0.4185	不适用	-0.6163	-0.6045
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.4992	-0.4265	-0.4261	不适用	-0.5862	-0.5744
加权平均净资产收益率(%)	不适用	-70.36	-70.25	不适用	-52.91	-51.78
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	不适用	-71.63	-71.52	不适用	-50.32	-49.2

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	937,750,206.04	1,078,874,172.71	1,247,327,565.22	2,167,661,703.42
归属于上市公司股东的净利润	-139,923,748.83	-83,650,784.60	-225,438,577.71	-762,631,222.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-143,466,505.17	-88,647,709.84	-229,615,592.88	-633,980,193.32
经营活动产生的现金流量净额	-101,396,413.46	73,330,202.66	-62,406,068.59	74,892,663.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-3,416,399.10		-1,398,573.46	81,364.19
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	30,849,469.77		55,310,441.39	22,684,792.99
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				3,495,021.42

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	-88,101,020.47			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	39,775.71		-23,301,266.92	-85,295,313.76
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			1,759,975.72	571,992.74
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,432,533.88		6,450,002.13	
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	-57,064,880.15		-8,813,389.59	-5,232,420.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	6,456,376.96		13,160,938.59	2,239,189.72
少数股东权益影响额（税后）	217,435.07		219,859.96	247,405.89
合计	-115,934,332.39		16,626,390.72	-66,181,158.45

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	197,285,278.29	395,493.87	-196,889,784.42	-
应收账款融资	226,573,121.54	109,293,690.42	-117,279,431.12	-
合计	423,858,399.83	109,689,184.29	-314,169,215.54	-

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内公司主要业务经营情况如下：

1、PCB 业务

公司 PCB 业务产品主要包括高密度互连板、多层板、系统板、大型背板、金手指板和车载板等，并为客户提供 QTA 和 NPI 服务。产品广泛应用于企业数通设备、企业计算存储、运营商设备、智能终端、工业控制、智能车载、消费电子、航天军工、医疗等领域。销售地区包括北美、欧洲、日本、韩国、中国及其他亚洲国家或地区。

报告期内，PCB 业务实现营业收入 32 亿元，与去年相比基本持平，实现净利润-758 万元。主要是由于子公司珠海多层兰埔厂区停产搬迁，一次性支付了较大规模的搬迁安置费用；珠海多层高端智能化产业基地因投产开始大规模计提折旧，而客户认证周期较长，导致产能爬坡期成本增加；同时，由于 PCB 业务客户产品结构发生变化，造成高毛利产品订单减少，以上因素致使报告期内公司 PCB 业务的利润同比大幅度减少。

2、互联网接入服务业务

报告期内，公司资金压力加大，部分债务违约，对方正宽带品牌、客户开发及维护等造成较大的不利影响，叠加国内宽带接入市场竞争持续激烈，导致方正宽带用户持续流失、规模持续萎缩，方正宽带继续落实业务转型战略，关停低效业务区域，集中精力做好规模城市的运营，整体上保持了经营稳定和队伍稳定。

报告期内，方正宽带继续加强 IDC 业务云网服务产品的设计和开发，同时参与渠道合作，继续优化技术服务，利用丰富的网络资源和技术实力为客户提供高质量的数据机房及链路服务。

报告期内，融合通信业务稳中求进，顺利完成南昌第二战略中心部署，进一步稳固了与客户合作的领先地位。

报告期内，方正宽带实现营业收入 4.25 亿元，同比减少 7.47%，实现净利润-7.29 亿元。

3、IT 系统集成及解决方案业务

方正国际以数智化建设为牵引，聚焦公安、交通、信息技术应用创新等行业，融合云计算、大数据、互联网、物联网等先进技术，通过提供综合应用解决方案，构建数智化生态合作网络，致力于成为数智化的设计者、组织者和实践者。

报告期内，在警务领域方面，方正国际推出以警综平台、时空大数据平台、指挥调度平台、刑侦信息化平台 4 个信息化平台和 1 个 AI 指纹比对引擎为核心，为公安科信、治安、刑侦、指挥等警种部门提供横向到边、纵向到底的整体解决方案。通过对公安全产品线的整合提出“聚焦公安信息化，打造数据警务，助力公安行业数字化转型”的新思路，承建了全国 PGIS 警用地理信息、全国指掌纹比对（国家库）、全国命案管理工作等一系列部级平台，推动了警务行业的不断发展。

报告期内，在交通领域方面，方正国际立足大交通业务方向，聚焦城市和城际交通智能化主战场，发布了以“七彩云图”（数路、智车、捷行、惠安、灵感、信治、融服）为代表的交通战

略发展规划。凭借良好的行业声誉和技术积累，方正国际顺利中标佛山市城市轨道交通三号线工程自动售检票系统项目，标志着方正国际轨道交通业务正式进入广东省，具有重要的战略意义。此外，由方正国际自主研发的绍兴轨道交通清分及多线路中心（ACLIC）系统正式上线运营，实现绍兴与杭州地铁付费区“无缝换乘”，使两地市民享受“一次购票、一轮安检、一站换乘、一票通行”的便利，为后续城市相关平台的快速交付奠定了坚实基础。

报告期内，在信息技术应用创新领域方面，方正国际丰富完善了包括公文制法系统、公文制作服务平台、电子签署平台在内的信创产品体系，积极参与相关信创行业标准的起草和编制工作。

报告期内，方正国际实现营业收入 15.63 亿元，同比减少 23.11%，实现净利润-2.74 亿元。主要是由于公司 IT 系统集成业务在内外环境压力下，签单规模下降、交付进度放缓和回款不及预期，导致报告期内收入下滑亏损扩大。

二、报告期内公司所处行业情况

1、PCB 行业

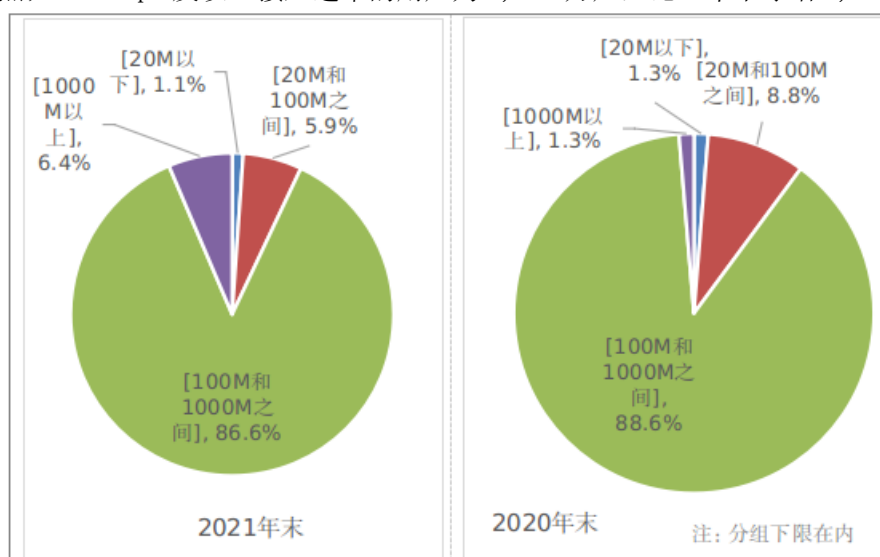
PCB 是电子产品的关键电子互连件和各电子零件装载的基板，是电子元器件的支撑体和电气连接的提供者，也是结合电子、机械、化工材料等众多领域的基础产品，因而被称为“电子系统产品之母”。PCB 产业的发展水平可在一定程度上反映一个国家或地区电子信息产业的发展速度与技术水准。在当前云技术、5G 网络建设、大数据、人工智能、共享经济、工业 4.0、物联网等加速演变的大环境下，PCB 行业将成为整个电子产业链中承上启下的基础力量。

根据 Prismark 统计，2021 年全球 PCB 产业总产值估计达 804.49 亿美元，同比增长 23.4%。其中，中国作为全球 PCB 行业的最大生产国，2021 年占全球 PCB 行业总产值的比例 54.2%。Prismark 预测，未来 5 年全球 PCB 市场将持续增长，5G、人工智能、物联网、工业 4.0、云端服务器、存储设备、汽车电子等将成为驱动 PCB 需求增长的新方向。

2、宽带接入行业

中国通信业发展质量进一步提升，行业保持稳中向好运行态势。根据工信部《2021 年通信业统计公报》显示，截至报告期末，电信业务收入累计完成 1.47 万亿元，比上年增长 8.0%；固定数据及互联网业务实现收入 2,601 亿元，比上年增长 9.3%；移动数据及互联网业务实现收入 6,409 亿元，比上年增长 3.3%。

百兆及以上宽带接入用户占比持续攀升，千兆用户加快发展。截至报告期末，三家基础电信企业的固定互联网宽带接入用户总数达 5.36 亿户，全年净增 5,224 万户。其中，100Mbps 及以上接入速率的用户为 4.98 亿户，全年净增 6,385 万户，占总用户数的 93%，占比较上年末提高 3.1 个百分点；1000Mbps 及以上接入速率的用户为 3,456 万户，比上年末净增 2,816 万户。



图一：2020 和 2021 年固定互联网宽带各接入速率用户占比情况

（数据来源：工信部《2021 年通信业统计公报》）

此外，从电信业务收入结构变动情况来看，根据工信部统计数据显示，新兴业务实现快速增长，对业务拉动作用增强。截至报告期末，新兴业务实现收入 2,225 亿元，比上年增长 27.8%，其中，数据中心、云计算、大数据业务比上年分别增长 18.4%、91.5%和 35.5%。

呼叫外包行业从最初的电话呼叫中心到基于互联网的在线客服系统，再到如今基于云计算、视频、社交网络、移动互联网、大数据、人工智能等技术的智能客服中心，呼叫中心已经发展成为各个企业高度重视并能为企业创造价值的全渠道客户联络中心。

受国家提速降费政策和三家基础电信运营商推广融合套餐送宽带的影响，国内宽带接入行业市场价格受到较大冲击，二级运营商失去价格优势、用户规模缩减，逐步进行业务转型或退出市场。

3、软件和信息技术服务业

我国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入保持较快增长，盈利能力稳步提升。根据工信部《2021 年软件和信息技术服务业统计公报》显示，报告期内，软件业务实现收入 94,994 亿元，同比增长 17.7%。分领域情况，其中软件产品收入 24,433 亿元，同比增长 12.3%；信息技术服务收入 60,312 亿元，同比增长 20.0%；信息安全产品和服务收入 1,825 亿元，同比增长 13.0%；嵌入式系统软件收入 8,425 亿元，同比增长 19.0%。

《2021 年政府工作报告》提出，加快数字化发展，打造数字经济新优势，协同推进数字产业化和产业数字化转型，加快数字社会建设步伐，提高数字政府建设水平，营造良好数字生态，建设数字中国。2021 年是“数智化”元年，数智化已经成为 5G、人工智能等新一代信息技术应用趋势，政企的数智化转型已经成为必然选择。目前，众多信息技术企业为了响应各行各业在新格局下的新发展需求，正在积极深化信息技术融合创新，推进产业数智化转型发展。

三、报告期内公司从事的业务情况

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

1、PCB 业务

PCB（印刷电路板）是电子产品的基础元器件，广泛应用于通信、光电、消费电子、汽车、航空航天、军用、精密仪表等众多领域，是现代电子信息产品中不可缺少的电子元器件。公司专业从事 PCB 产品的设计研发、生产和制造全流程，并为客户提供 QTA 和 NPI 服务，产品主要包括高密度互连板、多层板、系统板、大型背板、金手指板和车载板等。公司重视产品品质和客户需求，在市场环境变化中持续寻找发展机遇，集中精力提升技术能力及品牌知名度。

2、互联网接入服务业务

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

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

ICT 服务包括 IDC、SD-WAN 解决方案及云服务等业务，IDC 服务是公司通过利用自有或租赁的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及代维等方面的服务。SD-WAN 解决方案及云服务业务是在宽带业务基础上，为有特殊需求的企业客户提供云网互联服务。

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

3、IT 系统集成及解决方案业务

公司全资子公司方正国际多年来围绕行业应用软件开发与 IT 系统集成服务形成业务布局，运用大数据、云计算、人工智能、物联网等技术提供软硬件产品、IT 服务及一体化解决方案，紧跟国家发展战略和行业发展趋势，不断满足信息技术应用创新要求，通过内外部协同合作，整合优势资源，共建生态合作网络。方正国际具有丰富的行业服务经验。在公安行业，方正国际是

PGIS 技术标准制定者，依托核心技术发展了刑侦智侦、社区警务、治安管理、应急指挥、警综、情报分析等业务，并创新出公安大数据应用案例；在交通行业，方正国际是国内 AFC 领域领先的软件开发与系统集成商，业务遍及国内多个省市，同时拥有丰富的项目实施经验；在信创方面，方正国际是早期政府信息化市场的重要参与者，为多地省、市级政府提供电子文件管理系统产品并开发办公系统和政务系统，获得市场高度认可。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势

公司经过多年的精耕细作和行业积累，在 IT 领域拥有较高的品牌知名度。

PCB 业务方面，据中国电子电路行业协会（CPCA）数据统计，方正 PCB 已连续多年在中国 PCB 内资企业排名前列。同时凭借着在品牌、规模和服务方面的优势，为方正 PCB 在行业内赢得了公认的口碑。

IT 系统集成及解决方案业务方面，方正国际经过多年的行业积累，在 IT 领域拥有极高的品牌知名度和号召力，公司将不断整合和拓展城市信息化领域的解决方案，践行“数智化的设计师、组织者和实践者”的企业使命。

2、资质优势

IT 系统集成及解决方案业务方面，方正国际通过参与国内重大集成信息化建设项目，在扩大业务规模的同时，积累了丰富的行业资质和服务经验。同时，通过不断升级和扩展提升综合集成能力，强化知识产权和资质建设及维护，方正国际具备 CMMI5、ISO9001、ISO27001 等资质认证。报告期内，方正国际新增“知识产权管理体系”等认证证书。

3、服务优势

互联网接入服务业务方面，方正宽带持续提升 7*24*365 技术服务，自动监测网络质量关键指标，提前感知网络异常。同时，制定相应的应急预案，保障用户体验。重点监测 B 端客户的产品与服务质量，根据客户个性需求提供定制化综合服务产品。方正宽带持续关注网络安全，进一步改善 IDC 用户网络业务安全性。同时，方正宽带积极完善应急预案，避免单点设备故障，为 IDC 企业客户提供了具备高可靠性和高可用性的网络环境，提高了用户的网络质量满意度。

4、技术优势

PCB 业务方面，公司在高多层板及 HDI 技术领域有丰富的技术沉淀，生产技术达到国内先进水平，对客户建立长期良好的技术支持，形成了以自主知识产权为优势的产业布局。经过多年的快速发展，公司通过与国内外知名消费电子及通信设备客户建立长期深度合作，支持对客户 5G 手机、5G 通信基站和 5G 数据中心等产品的顺利量产发货。在其他应用领域如工控、电源、SSD 和汽车电子等，公司凭借良好的技术优势，已完全融入到全球主流产品的供应链体系中。

互联网接入服务业务方面，方正宽带持续投入技术力量，运用 IOT、大数据、互联网、人工智能等技术，完善优化升级业务平台，实现客户、产品、员工、账务、质量等一体化管理，提升运营效率、资产效率和人员效率，推进了企业数字化转型。

IT 系统集成及解决方案业务方面，方正国际基于大数据中心平台，持续构建核心竞争力，针对市场变化与新技术的应用不断推进产品和解决方案的创新。在公安领域，方正国际是 PGIS 技术标准制定者，通过基于 PGIS、地址库等构建公安大数据中心，提供治安管理、指挥调度、警务综合等专业解决方案；在交通领域，方正国际是国内 AFC 领域领先的软件开发与系统集成商，通过利用互联网+、移动支付、RFID 等技术，构建覆盖城市地上、地下交通大数据全面解决方案；在政务领域，方正国际通过建设政务大数据中心、互联网+政务服务服务平台，提供“线下+线上”一体化整体解决方案；在信息技术创新领域，方正国际是早期政府信息化市场的重要参与者，为各级党政机关提供电子文件管理系统产品并开发办公系统和各类政务应用系统，作为工信部信创工委核心会员单位，方正国际还积极参与了相关信创行业标准的起草。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 54.32 亿元，归属于母公司所有者的净利润为-12.12 亿元。主要原因是由于公司及子公司方正宽带资金压力加大，部分债务违约，对方正宽带品牌、客户开发及维护等造成较大的不利影响，叠加国内宽带接入市场竞争持续激烈，导致方正宽带用户持续流

失、规模持续萎缩，报告期内出现较大的经营亏损。根据目前宽带接入业务实际经营情况，对方正宽带计提了大额资产减值。此外，公司 IT 系统集成业务在内外部环境压力下，签单规模下降、交付进度放缓和回款不及预期，导致报告期内收入下滑，亏损较上年有所增加。公司 PCB 业务由于子公司珠海多层兰埔厂区停产搬迁，一次性支付了较大规模的搬迁安置费用；珠海多层高端智能化产业基地因投产开始大规模计提折旧，而客户认证周期较长，导致产能爬坡期成本增加；同时，由于 PCB 业务客户产品结构发生变化，造成高毛利产品订单减少，以上因素致使报告期内公司 PCB 业务的利润同比大幅度减少。报告期内，公司发生部分债务违约，公司计提违约金导致亏损加大。

(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	5,431,613,647.39	5,972,546,390.58	-9.06
营业成本	4,572,275,565.63	4,936,803,286.23	-7.38
销售费用	352,213,931.52	311,363,366.03	13.12
管理费用	449,027,450.70	307,391,170.43	46.08
财务费用	263,603,263.40	244,072,749.94	8.00
研发费用	289,292,776.54	306,686,568.59	-5.67
经营活动产生的现金流量净额	-15,579,615.55	673,946,794.55	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-225,138,274.33	-643,894,655.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	21,778,181.84	-35,342,496.88	不适用

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

无

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

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 (%)
PCB 销售收入	3,067,720,297.23	2,514,794,341.81	18.02	-1.64	5.58	减少 5.61 个百分点
软件系统集成收入	1,084,848,117.27	920,177,804.28	15.18	-32.42	-34.02	增加 2.06 个百分点
宽带服务收入	318,316,861.83	342,053,386.17	-7.46	-6.55	-20.54	增加 18.92 个百分点
融合通信收入	247,941,337.12	218,518,172.29	11.87	1.19	8.22	减少 5.72 个百分点
与系统集成相关服务收入	164,593,389.08	134,390,033.11	18.35	-11.65	-7.64	减少 3.55 个百分点
定制开发收入	156,332,147.37	119,109,178.10	23.81	43.95	51.75	减少 3.92 个百分点

硬件产品销售收入	157,532,718.73	129,802,028.93	17.60	85.89	90.13	减少 1.84 个百分点
办公用品销售收入	46,238,769.06	45,019,543.01	2.64	-23.58	-24.00	增加 0.54 个百分点
PC 及相关产品销售收入	513,265.21	467,303.28	8.95	-99.03	-99.07	增加 4.39 个百分点
软件产品销售收入	12,687,748.39	4,047,163.06	68.10	-65.86	-85.09	增加 41.14 个百分点
代理业务收入	6,203,223.47	-	不适用	-44.26	不适用	不适用
IDC 业务收入	8,996,903.81	4,311,218.44	52.08	47.05	-9.96	增加 30.34 个百分点
IT 系统集成收入	849,056.58	798,113.19	6.00	-	-2.08	增加 2.00 个百分点
PPP 可用性服务收入及运维服务收入	4,436,939.89	6,642,133.91	-49.70	不适用	不适用	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司主营业务在国内没有明显地域区分，国外业务主要是公司 PCB 产品的出口，报告期内 PCB 业务国外营业收入为 9.66 亿元。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
印刷电路板	平方英尺	9,773,501.81	9,280,629.59	1,518,766.64	4.39	2.13	39.28

产销量情况说明

无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
印刷电路板	原材料	1,415,551,625.52	56.28	1,310,698,585.76	55.02	8.00	
	人工成本	296,115,932.75	11.76	268,862,206.09	11.28	10.14	
	制造费用	803,126,783.54	31.95	802,359,204.43	33.70	0.10	

	小计	2,514,794,341.81	100.00	2,381,919,996.28	100.00	5.58	
软件系统集成	商品成本	920,177,804.28	100.00	1,394,604,178.38	100.00	-34.02	
	小计	920,177,804.28	100.00	1,394,604,178.38	100.00	-34.02	
宽带服务	外购服务	106,328,362.31	31.09	91,672,027.81	21.29	15.99	
	人工成本	58,423,079.57	17.08	37,573,882.81	8.73	55.49	
	机房成本	177,301,944.29	51.83	301,241,822.85	69.98	-41.14	
	小计	342,053,386.17	100.00	430,487,733.47	100.00	-20.54	
融合通信	业务成本	51,135,837.13	23.40	50,887,044.23	25.25	0.49	
	人工成本	167,382,335.16	76.60	151,032,700.92	74.75	10.83	
	小计	218,518,172.29	100.00	201,919,745.15	100.00	8.22	
与系统集成相关的服务	外购成本	96,619,053.58	71.89	114,947,681.32	79.00	-15.95	
	人工成本	37,770,979.53	28.11	30,555,712.75	21.00	23.61	
	小计	134,390,033.11	100.00	145,503,394.07	100.00	-7.64	
定制开发	外购成本	41,688,212.34	35.00	54,941,808.14	70.00	-24.12	
	人工成本	77,420,965.77	65.00	23,546,489.20	30.00	228.80	
	小计	119,109,178.10	100.00	78,488,297.34	100.00	51.75	
硬件产品	商品成本	129,802,028.93	100.00	68,270,347.95	100.00	90.13	
	小计	129,802,028.93	100.00	68,270,347.95	100.00	90.13	
办公用品	商品成本	45,019,543.01	100.00	59,234,101.14	100.00	-24.00	
	小计	45,019,543.01	100.00	59,234,101.14	100.00	-24.00	
PC 及相关产品	商品成本	467,303.28	100.00	50,307,467.66	100.00	-99.07	
	小计	467,303.28	100.00	50,307,467.66	100.00	-99.07	
软件产品	外购成本	4,047,163.06	100.00	20,357,363.29	75.00	-80.12	
	人工成本	-	-	6,785,787.76	25.00	-100.00	
	小计	4,047,163.06	100.00	27,143,151.05	100.00	-85.09	
IDC 业务	外购服务	1,532,720.55	35.55	4,047,870.94	84.54	-62.14	
	机房成本	2,778,497.89	64.45	740,065.25	15.46	275.44	
	小计	4,311,218.44	100.00	4,787,936.19	100.00	-9.96	
IT 系统集成	服务成本	798,113.19	100.00	815,094.32	100.00	-2.08	
	小计	798,113.19	100.00	815,094.32	100.00	-2.08	
PPP 可用性服务收入及运维服务收入(国际)	商品成本	6,642,133.91	100.00	-	不适用	不适用	
	小计	6,642,133.91	100.00	-	不适用	不适用	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 159,130.09 万元，占年度销售总额 29.30%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 82,794.56 万元，占年度采购总额 23.50%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

报告期内，公司销售费用 352,213,931.52 元，同比增加 13.12%，主要系员工薪酬同比增加；管理费用 449,027,450.70 元，同比增加 46.08%，主要系 PCB 工厂搬迁职工安置费的影响；研发费用 289,292,776.54 元，同比减少 5.67%；财务费用 263,603,263.40 元，同比增加 8%。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	289,292,776.54
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	289,292,776.54
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.33%
研发投入资本化的比重 (%)	-

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	1,472
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	21.52%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	72
本科	826
专科	340
高中及以下	230
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	427

30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	759
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	257
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	28
60 岁及以上	1

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-15,579,615.55 元，同比减少 102.31%，主要系公司销售商品、提供劳务回款同比减少；投资活动产生的现金流量净额-225,138,274.33 元，同比大额减少，主要系公司在建工程投入同比减少；筹资活动产生的现金流量净额 21,778,181.84 元，同比去年大增，主要系上年归还关联方借款。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	638,607,341.15	7.87%	953,368,693.51	10.50%	-33.02%	主要是本报告期销售回款减少。
应收票据	30,861,782.48	0.38%	86,646,743.85	0.95%	-64.38%	以票据方式结算减少。
应收款项融资	109,293,690.42	1.35%	226,573,121.54	2.49%	-51.76%	应收账款进行保理减少。
一年内到期的非流动资产	65,997,910.45	0.81%	40,998,947.90	0.45%	60.97%	主要是一年内到期的长期应收款增加。
其他流动资产	48,079,614.16	0.59%	70,284,179.74	0.77%	-31.59%	主要是待抵扣的增值税进项税减少。
其他权益工具投资	395,493.87	0.00%	197,285,278.29	2.17%	-99.80%	其他权益工具投资公允价值变动的的影响
在建工程	132,706,345.75	1.63%	780,553,313.78	8.60%	-83.00%	主要是珠海 PCB 智能化产业基地完工转固定资产的影响。

使用权资产	212,502,987.01	2.61%	510,548,390.87	5.62%	-58.38%	主要是使用权资产减值的影响。
递延所得税资产	192,947,503.60	2.37%	97,754,856.23	1.08%	97.38%	主要是可抵扣亏损增加产生暂时性差异的影响。
短期借款	1,738,300,455.52	21.32%	1,183,836,318.66	13.04%	46.84%	主要是长期借款展期后计入短期借款的影响。
应付票据	176,045,774.59	2.16%	293,745,461.75	3.23%	-40.07%	以票据方式支付货款减少。
其他应付款	1,304,607,311.26	16.00%	969,698,076.39	10.68%	34.54%	主要是向关联方借款增加。
长期借款	68,000,000.00	0.83%	573,955,921.33	6.32%	-88.15%	主要是长期借款展期后计入短期借款的影响。
租赁负债	75,011,656.69	0.92%	184,622,504.58	2.03%	-59.37%	主要是重分类至“一年内到期的非流动负债”的影响
预计负债	111,429,392.16	1.37%	52,647,687.74	0.58%	111.65%	主要是预计贷款、合同违约金的影响。
递延所得税负债	104,587,787.00	1.28%	43,914,281.04	0.48%	138.16%	主要是固定资产折旧一次性扣除产生的应纳税暂时性差异的影响。
其他非流动负债	100,000,000.00	1.23%	-	0.00%	不适用	为用于职工安置意向金。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	255,560,707.06	保函保证金、票据保证金、受限的定期存款、法院冻结款、贷款保证金、其他
应收账款	7,949,623.64	为获得贷款而质押
合同资产	3,398,132.43	为获得贷款而质押
投资性房地产	103,634.06	为获得贷款而抵押
使用权资产	130,712,634.91	融资租入固定资产
固定资产	719,575,087.83	融资租入固定资产、为获得贷款而抵押

无形资产	44,620,887.04	为获得贷款而抵押
其他非流动资产	1,222,465.50	为获得贷款而质押

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参考本报告第三节相关部分。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

公司持续投入建设珠海方正 PCB 高端智能化产业基地项目，该基地项目一期工程已进入投产阶段。

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位名称	经营范围	注册资本	资产总额	股东权益	营业收入	净利润
珠海方正科技高密电子有限公司	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性电路板等	美元 158,152,228.00	2,963,018,316.12	1,810,505,398.45	1,625,581,660.94	89,249,366.23
珠海方正印刷电路板发展有限公司	销售各种电路板、封装基板	42,000,000.00	893,924,915.36	-15,890,069.67	2,084,639,448.07	-10,561,501.01

	及零配件等					
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	1,354,397,973.16	907,081,664.37	882,890,237.62	70,139,555.79
珠海方正科技多层电路板有限公司	生产和销售(包括零售、批发)自产的多层印刷电路板等	美元 144,005,400.00	2,672,689,595.93	1,344,050,329.36	552,699,433.61	-161,908,680.71
珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司	经营电路板产品进出口贸易	港币 100,000.00	314,633,226.66	23,306,464.76	951,531,615.29	5,720,598.41
方正宽带网络服务有限公司	互联网信息技术服务业务；销售自行开发后的电子产品、文体产品；广告业务	210,000,000.00	1,434,587,617.63	-1,345,729,225.91	149,780,070.54	-470,252,692.00
方正国际软件(北京)有限公司	基础软件服务；应用软件技术服务；计算机系统集成；批发自行开发的产品	200,000,000.00	3,739,008,462.42	428,982,225.56	1,535,305,359.35	6,501,418.41
方正国际大数据(北京)有限公司	技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理等	20,000,000.00	389,696,216.50	-626,407,944.97	25,535,990.69	-175,067,759.76

注：上述子公司财务数据均为单体报表数据。

报告期内，珠海多层兰埔厂区停产搬迁，一次性支付了较大规模的搬迁安置费用；珠海多层高端智能化产业基地因投产开始大规模计提折旧，而客户认证周期较长，导致产能爬坡期成本增加；珠海多层产生较大亏损。

报告期内，方正宽带资金压力加大，部分债务违约，对方正宽带品牌、客户开发及维护等造成较大的不利影响，叠加国内宽带接入市场竞争持续激烈，导致方正宽带用户持续流失、规模持续萎缩，导致子公司方正宽带持续亏损。

报告期内，公司 IT 系统集成业务在内外环境压力下，签单规模下降、交付进度放缓和回款不及预期，导致方正国际大数据(北京)有限公司亏损加大。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2022 年 5G 行业稳步发展，5G、AI、服务器设备、汽车电子等成为 PCB 行业的重要增长点。根据 PrismaMark 预测，2022 年 PCB 行业预计成长率为 5.2%，并将在 2023 至 2026 年之间以 4.8% 的年复合增长率成长，到 2026 年全球 PCB 行业产值将达到 1015.59 亿美元。从产品结构看，根据 PrismaMark 预测，全球通讯电子领域 2025 年产值将达 7,290 亿美元，预计 2020 至 2025 年之间年均复合增长率为 5.2%；全球消费电子领域 2025 年产值将达 4,130 亿美元，预计 2020 至 2025 年之间年均复合增长率为 4.9%；全球服务器领域 2025 年产值将达 2,750 亿美元，预计 2020 至 2025 年之间年均复合增长率为 8.8%。行业的持续向好，为公司发展提供了良好的赛道。公司将持续受益于通讯、消费电子、服务器等下游领域发展带来的新增量，不断调整市场结构，进一步扩大市场占有率。

宽带接入行业收入增长缓慢，盈利能力偏低，行业传统赛道维持存量博弈，产品同质化严重，差异化不足，价格战仍是竞争的主要方式，行业竞争仍面临严峻形势。在宽带用户数方面，中国移动宽带用户总数为 2.18 亿，全年新增 2,588 万；中国电信宽带用户总数为 1.7 亿，全年新增 1,118 万；中国联通宽带用户总数为 9,505 万，全年新增 895 万。中国移动继续保持用户优势。二级运营商失去价格优势、规模缩减，逐步进行业务转型或退出市场。

当前，数字经济已成为推动我国经济发展的重要动能，“十四五规划”将数字经济放到无比重要的战略位置，至 2025 年数字经济核心产业增加值占 GDP 比重将从规划初期的 7.8% 提升至 10%，释放出数万亿的增量市场空间，规划重点提到的数字基建、产业数字化、公共服务数字化等细分领域有望迎来持续高增长。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

1、PCB 业务

未来，公司 PCB 业务将在稳定发展及扩大通信设备、消费电子和计算存储应用领域的同时，深耕 PCB 及相关产业，紧跟核心客户技术需求，提供高附加值的产品与服务，在稳定发展的同时提高盈利能力。在技术方面，建立开放式研究院，与国内外知名通信设备及消费电子客户和双一流高校深入合作，从组织上给技术能力提升以基础保证，通过具体项目的研发和设备投入，提升技术能力，为走差异化道路提供技术保障。此外，为满足客户对持续增长的高技术产品要求，在对现有工厂进行技术提升和改造的基础上，方正 PCB 高端智能化产业基地一期已正式投产。在市场方面，将优化与巩固大客户管理模式，积极优化产品及订单结构，以融入主流企业及产品线的供应链体系为市场战略。

2、互联网接入服务业务

宽带接入方面，方正宽带将继续调整业务经营战略，推进以资产合作和轻资产服务模式为主的电信和互联网业务服务业务，同时，继续深化战略转型，与运营商在网络资源、代装代维、社区基站建维、技术支持及营销服务等多方面进行深度合作，与基础运营商形成全面合作共赢关系。

ICT 业务方面，方正宽带将加大 IDC 业务、企业云服务和云网融合业务等 ToB 业务的开拓力度，完善产品开发、支持服务等各环节组织架构，为用户提供个性化、差异化服务，扩大用户价值。

融合通信业务方面，方正宽带将保持稳健发展势头，强化人才梯队建设，抓住机遇扩大规模，努力成为全渠道智能联络中心外包服务领导者。

3、IT 系统集成及解决方案业务

方正国际以数智化建设为牵引，聚焦公安、交通、信息技术应用创新等行业，融合云计算、大数据、互联网、物联网等先进技术，通过提供综合应用解决方案，构建数智化生态合作网络，致力于成为数智化的设计者、组织者和实践者。

未来，方正国际将继续深化协同合作战略，强化基于行业应用技术创新的产品研发，不断提升集成能力，逐渐从追求做大转向不断做强；加速与云计算、大数据、人工智能等技术的融合，实现业务升级转型；深化数字技术为行业赋能赋智赋值，提升客户价值，更好服务和融入新发展格局，开创高质量发展新局面。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、PCB 业务

2022 年，全球政治、经济形势依旧复杂，全球发展面临诸多不确定性；行业方面，随着 5G 技术应用的不断深入，5G 相关电子产品、IOT 相关产品的应用越来越多，元宇宙浪潮也将带来 AR/VR 的增长与繁荣，智能汽车的加速发展，数据几何级增长及 AI 技术的快速发展也将推动服务器等相关产品需求的快速增长，PCB 作为基础电子元器件，行业景气度不断提升。面对新的发展机遇，PCB 业务将坚持“以市场为导向，以客户为中心”的市场发展理念，建设销售组织文化，主攻国内大客户市场，紧跟 5G 市场需求变化。同时，以美国子公司为核心，稳步推进台湾、日韩及欧洲市场，并积极开拓新兴市场。依据公司 PCB 高端智能化产业基地整体规划和实施路径，2022 年高端智能化产业基地将会对已建设完成的智能化设备和系统进行深入应用和优化提升，PCB 其它生产基地将参照智能化建设标准和成果进行智能化提升建设，从而提升 PCB 整体智能化水平。

2、互联网接入服务业务

2022 年，方正宽带将继续加强经营管理、提高人员效率，不断激活组织效能，保障和强化一线作战队伍战斗能力。宽带接入方面，公司将继续集中优势资源，优化核心城市网络结构，提高网络质量和服务质量，降低网络成本，彻底退出所有非正常经营城市，并合理控制关停综合成本。同时，保持与基础运营商合作，继续推进正常经营城市与基础运营商多层次合作。

ICT 业务方面，方正宽带将开拓新业务和服务模式，在能源管理网络传输以及边缘计算等方面与大客户达成战略合作。

融合通信业务方面，方正宽带将保持座席数稳步增长，坚持稳健经营，持续优化服务提高客户满意度，完成大客户项目续约。此外，继续在人工智能主流技术方向进行深入研究并与业务实践场景相结合，持续构建公司核心竞争力。

3、IT 系统集成及解决方案业务

2022 年，方正国际继续发挥核心优势，以积极进取的态度推动重点业务持续发展。同时，持续深化业务聚焦，夯实业务结构，打造系统集成、行业应用和信息技术应用创新业务板块。

2022 年，方正国际将成立智慧警务事业部，整合原有公安业务多条线，形成以警综平台、时空大数据平台、指挥调度平台、刑专平台、全国指纹比对算法为核心业务的智慧警务“4+1+N”业务产品线。此外，通过合并关联创新业务，有效实现研发成果、人员复用。

2022 年，方正国际将进一步夯实组织结构改革成果，经营上强化人均效益对标，通过优化人员结构实现效率提升，降低边际成本；持续保持对项目质量的严格把控，加大应收、回款管理力度，保持经营现金流的持续良性循环。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、公司股票可能被终止上市的风险

经上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度的财务报告进行审计，公司 2021 年末归属于上市公司股东的净资产为负。根据《上海证券交易所股票上市规则》（2022 年 1 月修订）第 9.3.2 条第（二）款的有关规定，公司股票将被实施退市风险警示（*ST）。若公司再出现《上海证券交易所股票上市规则》（2022 年 1 月修订）第 9.3.11 条中规定的情形之一的，公司股票可能被终止上市。

2、公司的未来经营情况存在不确定性的风险

北京市第一中级人民法院裁定批准方正集团等五家公司重整计划，并终止重整程序。根据北京市第一中级人民法院的裁定及生效的重整计划，本次重整完成后，中国平安将间接控制公司，目前公司控股股东、实际控制人完成变更的时间尚不确定，后续公司实际控制人的变更，可能会对公司未来生产经营造成一定的影响。

3、公司面临的资金风险

公司业绩持续亏损导致公司净资产为负值，目前公司流动资金紧张，公司部分借款已经逾期，若公司未能妥善解决逾期事宜，可能导致公司其他债务交叉违约，公司可能将面临包括但不限于诉讼、仲裁、银行账户或资产被冻结、被强制执行等风险，对公司持续经营能力造成压力。

4、宏观经济环境波动风险

PCB 行业的下游应用领域较为广泛，尤其随着近年来下游行业更趋多元化，PCB 受单一行业影响较小，因此 PCB 行业的周期性主要体现为随着宏观经济的波动而波动。目前，我国已成为全球 PCB 的主要生产基地，国内 PCB 行业受全球经济环境变化的影响日趋明显，全球经济将继续面临高度的不确定性。PCB 市场存在变数较多，可能将对公司 PCB 业务订单、设备进口等产生影响。

5、行业与市场竞争风险

PCB 行业集中度较低、市场竞争较为激烈。尽管全球 PCB 产业重心进一步向中国转移，中国 PCB 将迎来一个全新的发展时机，但因成本和市场等优势逐步缩小，行业大规模扩产，以及环保日趋严苛，中国 PCB 企业将面临更激烈的市场竞争。近年来，公司不断加大对 PCB 领域的投资，但如果不能有效应对日益激烈的市场竞争，将会对公司的业绩产生不利影响。公司新建珠海方正 PCB 高端智能化产业基地项目正进入生产阶段，若后续公司客户开拓不利，将面临产能利用率不足的风险。

固网宽带市场竞争持续加剧，打造差异化优势的难度加大，行业整体利润率下降、二级经营规模萎缩、发展困难，使公司面临巨大市场压力。

公司 IT 系统集成及解决方案业务覆盖面广、项目周期跨度大，涉及领域包括 IT 基础设施建设、系统平台的建设与运营等方面。此外，随着新一代信息技术和网络应用的飞速发展，尤其是云计算、人工智能、大数据、物联网、移动互联网等在全球范围的兴起，形成了复杂多变的行业环境，一大批互联网企业、独角兽企业进入传统 IT 领域，给传统 IT 企业带来了技术、资金、营运、维护等多个层面的竞争压力。

5、汇率变动风险

公司 PCB 业务收入对美元兑人民币汇率相对敏感，如果汇率发生重大变化，将会直接影响公司进口原材料成本和出口产品售价，产生汇兑损益，进而影响公司净利润。公司将采用合理安排外币结构和数量、平衡外币收支的方法来控制汇率风险，降低汇兑损益对经营业绩造成的不利影响。

6、原物料供应及价格波动风险

公司 PCB 日常生产所用主要原物料包括覆铜板、半固化片、铜箔、铜球、金盐、干膜和油墨等。原物料供应的稳定性和价格走势将影响公司 PCB 未来生产的稳定性和盈利能力。尽管公司原物料供货渠道畅通、供应相对充足，但仍不能完全排除由相关原材料供需结构变化导致供应紧张或者价格、质量发生波动，进而对公司 PCB 产品质量、成本和盈利能力带来不利影响的可能性。

7、技术革新风险

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

8、人力资源风险

随着软件产业的快速发展，在技术高门槛和新兴需求更广泛的双重压力下，云计算、人工智能、大数据等新兴领域的核心技术人才缺口进一步扩大，公司面临高端人才储备不足的风险。

(五)其他

适用 不适用

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

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定要求，不断规范公司运作，建立现代企业制度，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。报告期内，公司共召开两次股东大会，六次董事会，三次监事会。董事会下设的审计委员会等在日常工作中起到了重要的作用。

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利，平时认真接待股东来访、来电，使股东了解公司的运作情况；公司严格按照中国证监会有关要求召集、召开两次股东大会，并由律师出席见证。

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

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

4、关于监事和监事会：公司监事会制定了《监事会议事规则》；监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定；公司监事能够认真履行职务，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，并由董事会进行综合评定，并决定其薪酬情况。

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

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

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

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司相对于控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等各方面具有独立性。公司控股股东、实际控制人尊重公司的独立法人地位，保证公司的独立经营和自主决策。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 19 日	www.sse.com.cn; 公告编号：临 2021-006	2021 年 1 月 20 日	审议通过《关于公司全资子公司向珠海格力金融投资管理有限公司申请借款延期的议案》
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn; 公告编号：2021-038	2021 年 6 月 11 日	审议通过： 《关于 2020 年度计提固定资产和在建工程减值准备及计提预计负债的议案》 《公司 2020 年度董事会工作报告》 《公司 2020 年度监事会工作报告》 《公司 2020 年度财务决算报告》 《公司 2020 年年度报告全文和摘要》 《公司 2020 年度利润分配预案》 《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》 《关于 2021 年度公司对控股子公司预计担保额度的议案》 《关于 2021 年度公司向金融机构申请借款额度的议案》 《关于公司 2020 年度日常关联交易情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案》 《公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 《关于公司使用暂时闲置资金委托理财的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
适用 不适用

股东大会情况说明
适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘建	董事长	男	59	2019-06-14	2022-06-13	0	0	0		218.67	否
孙敏	董事	女	45	2019-06-14	2022-06-13	0	0	0		0	是
胡滨	董事	男	42	2019-06-14	2022-06-13	0	0	0		0	是
吴建英	董事	男	52	2019-06-14	2022-06-13	0	0	0		151.45	否
	总裁			2019-06-19	2022-06-13						
左进(离任)	董事	女	48	2019-06-14	2021-10-08	0	0	0		0	是
崔运涛(离任)	董事	男	43	2019-06-14	2021-12-27	0	0	0		0	是
王雪莉*	独立董事	女	49	2019-06-14	2022-01-11	0	0	0		14	否
刘坚	独立董事	男	55	2019-06-14	2022-06-13	0	0	0		14	否
吴武清	独立董事	男	43	2019-06-14	2022-06-13	0	0	0		14	否
马建斌	监事长	男	46	2019-06-14	2022-06-13	0	0	0		0	是

高嵩	监事	男	48	2019-06-14	2022-06-13	0	0	0	0	0	是
季红	监事	女	51	2019-06-13	2022-06-13	0	0	0	0	43.25	否
黄传照	董事会秘书	男	41	2019-06-19	2022-06-13	0	0	0	0	62.42	否
李毅	财务总监	男	36	2022-03-11	2022-06-13	0	0	0	0	59.29	否
暴楠（离任）	财务总监	男	41	2019-06-19	2021-02-25	0	0	0	0	18.21	否
合计	/	/	/	/	/				/	595.29	/

*独立董事王雪莉女士已经连续担任本公司独立董事六年，公司将尽快按照规定更换。

姓名	主要工作经历
刘建	现任本公司董事长；曾任中国科学院大气物理所高级工程师，方正宽带总经理，方正集团副总裁，方正控股执行董事，方正信产集团CEO。
孙敏	现任本公司董事、方正集团副总裁；曾任普华永道会计师事务所审计经理，方正集团医疗医药事业群财务管理部高级财务经理、核算总监，北大国际医院集团有限公司财务管理部总监、北京大学国际医院（筹）财务管理部总经理，北京北大方正电子有限公司财务总监、方正集团CFO。
胡滨	现任本公司董事，方正集团资产管理部总经理，方正证券董事，中国高科董事，方正控股执行董事，方正和生投资有限责任公司董事，江苏苏钢集团有限公司董事，北京方正连宇通信技术有限公司董事长，国通信托有限责任公司监事，北大方正集团财务有限公司董事，方正（香港）有限公司董事。曾任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所，历任审计员、高级审计员、经理、高级经理。
吴建英	现任本公司董事、总裁，方正国际总裁；曾任首钢电子计算机公司工程师、大成公司软件主管、北京方正蓝康信息技术有限公司副总经理、北京方正奥德计算机系统有限公司副总裁、方正国际副总裁。
左进（离任）	曾任本公司董事，方正信产集团代理CEO兼CFO，方正控股执行董事，普华永道会计师事务所审计经理，方正集团审计法务部高级经理、审计总监，方正集团IT软件事业部审计法务部总经理，方正集团医疗医药事业群财务管理部总经理，北大国际医院集团有限公司财务管理部总经理，北京北大方正电子有限公司财务总监。
崔运涛（离任）	曾任本公司董事，方正集团财务管理部总经理，江苏苏钢集团有限公司监事，北京方正连宇通信技术有限公司董事，北大方正人寿保险有限公司董事，北大方正集团财务有限公司董事，方正集团（香港）有限公司董事，北大方正集团医疗医药事业群财务管理部财务经理，北大国际医院集团有限公司财务管理部财务经理、财务分析高级经理、财务分析总监、总监，北大方正集团有限公司财务管理部总监。
王雪莉	现任本公司独立董事，副教授，管理学博士。现任教于清华大学经济管理学院领导力与组织管理系，从事人力资源与组织管理的教学与

	科研。
刘坚	现任本公司独立董事，《经济观察报》社长、总编辑、北京经观文化传媒有限公司董事长；曾在对外经济贸易大学任教，曾任《中华工商时报》编委、新闻中心副主任、海信视像科技股份有限公司独立董事。
吴武清	现任本公司独立董事，管理学博士。现任恒伦医疗科技股份有限公司独立董事、中国人民大学商学院会计学系副教授、博士生导师。
马建斌	现任本公司监事长；曾任方正集团副总裁兼首席人才官、党委副书记、北大方正人寿保险有限公司董事、中国高科董事长。
高嵩	现任本公司监事、方正信产集团法务部总经理；曾任北京市第二中级人民法院民六庭法官、北京邦业保险公估有限公司理赔追偿事业部总经理助理、方正集团法务部经理、方正资本控股股份有限公司战投部总监、方正集团法务部总监。
季红	现任本公司职工监事、本公司集团办公室主任；曾任上海市纪律检查委员会职员，上海延中实业股份有限公司机要秘书；本公司总裁办公室副主任。
黄传照	现任本公司董事会秘书；曾任中兴华会计师事务所审计助理，中信建投证券股份有限公司投资银行部高级副总裁等职务。
李毅	现任本公司财务总监、方正国际软件有限公司财务总监；曾任北大方正集团有限公司财务部经理、方正国际软件有限公司财务部总经理等职务。
暴楠（离任）	曾任本公司财务总监，中国茶叶股份有限公司会计，诺基亚（中国）投资有限公司亚太区财务中心会计、经理、全球财务中心高级经理，罗森伯格亚太电子有限公司高级财务经理，联想（北京）有限公司消费台式电脑事业部、选件及服务事业部 FinanceController，小米通讯技术有限公司海外总监等职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
左进（离任）	方正信产集团	代理 CEO	/	2021 年 10 月
		CFO	/	2021 年 10 月
高嵩	方正信产集团	法务部总经理	/	/
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙敏	方正集团	副总裁	/	/
	北大方正集团财务有限公司	董事长	/	/
胡滨	方正集团	资产管理部总经理	/	/
	方正和生投资有限责任公司	董事	/	/
	方正证券	董事	/	/
	江苏苏钢集团有限公司	董事	/	/
	方正控股有限公司	董事	/	/
	北京方正连宇通信技术有限公司	董事长	/	/
	国通信托有限责任公司	监事	/	/
	方正（香港）有限公司	董事	/	/
	北大方正集团财务有限公司	董事	/	/
	中国高科	董事	/	/
崔运涛（离任）	方正集团	财务管理部总经理	/	2021 年 12 月
	江苏苏钢集团有限公司	监事	/	2021 年 12 月
	北京方正连宇通信技术有限公司	董事	/	2021 年 12 月
	北大方正人寿保险有限公司	董事	/	2021 年 12 月
	北大方正集团财务有限公司	董事	/	2021 年 12 月
	方正集团（香港）有限公司	董事	/	2021 年 12 月
马建斌	方正集团	副总裁兼首席人才官	/	2021 年 10 月

	北大方正人寿保险有限公司	董事	/	2021 年 10 月
王雪莉	清华大学经管学院	教师、副教授	/	/
刘坚	经济观察报	总编辑、社长	/	/
	海信视像科技股份有限公司	独立董事	2018 年 6 月	2021 年 6 月
	北京经观文化传媒有限公司	董事长	/	/
吴武清	中国人民大学商学院	副教授、博士生导师	/	/
	恒伦医疗科技股份有限公司	独立董事	/	/
在其他单位任职情况的说明	方正集团持有方正信产集团 100% 股权			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬由公司股东大会决定；高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高管实行年度考核，签订高管绩效考核目标责任书，绩效奖金与公司经营业绩考核和分管业务考核挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员报酬合计为 595.29 万元人民币。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
暴楠	财务总监	离任	辞职
左进	董事	离任	辞职
崔运涛	董事	离任	辞职
李毅	财务总监	聘任	聘任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第十二届董事会 2021 年第一次会	2021 年 1 月 29 日	审议通过： 《关于公司对重庆三峡银行股份有限公司债务进行延期的议

议		案》
第十二届董事会 2021 年第二次会议	2021 年 4 月 28 日	审议通过： 《关于 2020 年度计提固定资产和在建工程减值准备及计提预计负债的议案》 《公司 2020 年度董事会工作报告》 《公司 2020 年度财务决算报告》 《公司 2020 年年度报告全文和摘要》 《公司 2020 年度利润分配预案》 《公司 2020 年度内部控制评价报告》 《公司 2020 年度社会责任报告》 《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》 《关于 2021 年度公司对控股子公司预计担保额度的议案》 《关于 2021 年度公司向金融机构申请借款额度的议案》 《关于公司 2020 年度日常关联交易情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案》 《公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 《关于公司使用暂时闲置资金委托理财的议案》 《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》 《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》
第十二届董事会 2021 年第三次会议	2021 年 8 月 30 日	审议通过《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》
第十二届董事会 2021 年第四次会议	2021 年 10 月 29 日	审议通过《公司 2021 年第三季度报告》
第十二届董事会 2021 年第五次会议	2021 年 12 月 27 日	审议通过《关于公司对重庆三峡银行股份有限公司债务再次进行延期的议案》
第十二届董事会 2021 年第六次会议	2021 年 12 月 29 日	审议通过《关于预计与中国平安及其关联人日常关联交易的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘建	否	6	6	5	0	0	否	2
孙敏	否	6	6	5	0	0	否	0
胡滨	否	6	6	6	0	0	否	0
吴建英	否	6	6	5	0	0	否	1
左进(离任)	否	3	3	2	0	0	否	0
崔运涛(离任)	否	5	5	4	0	0	否	0

王雪莉	是	6	6	6	0	0	否	0
刘坚	是	6	6	6	0	0	否	0
吴武清	是	6	6	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吴武清 刘坚 刘建

(2). 报告期内审计委员会召开六次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年1月28日	第十二届审计委员会 2021 年第一次会议	审计委员会在 2020 年年度报告审计期间就审计工作与审计机构进行初步沟通。	无
2021年4月25日	第十二届审计委员会 2021 年第二次会议	审计委员会在 2020 年年度报告审计期间就审计工作与审计机构进行再次沟通。	无
2021年4月28日	第十二届审计委员会 2021 年第三次会议，审议通过： 《关于 2020 年度计提固定资产和在建工程减值准备及计提预计负债的议案》 《公司 2020 年度财务决算报告》 《公司 2020 年度财务审计报告》 《公司 2020 年度内控审计报告》 《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》 《公司第十二届董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》	对公司 2020 年度、2021 年第一季度财务报告出具了确认的审阅意见。	无

	《关于公司 2020 年度日常关联交易情况及 2021 年度日常关联交易预计的议案》 《公司 2021 年第一季度财务报告》		
2021 年 8 月 30 日	第十二届审计委员会 2021 年第四次会议, 审议通过《公司 2021 年半年度公司财务报告》	对公司 2021 年半年度财务报告出具了确认的审阅意见。	无
2021 年 10 月 29 日	第十二届审计委员会 2021 年第五次会议, 审议通过《公司 2021 年第三季度财务报告》	对公司 2021 年第三季度财务报告出具了确认的审阅意见。	无
2021 年 12 月 29 日	第十二届审计委员会 2021 年第六次会议, 审议通过《关于预计与中国平安及其关联人日常关联交易的议案》	对公司预计与中国平安及其关联人日常关联交易的事项出具了同意的书面审核意见。	无

(3). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末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	29
主要子公司在职员工的数量	6,811
在职员工的数量合计	6,840
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	3,769
销售人员	348
技术人员	1,841
财务人员	105
行政人员	777
合计	6,840
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	183
本科	1,906
大专	1,192
大专以下	3,559
合计	6,840

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司全面推行量化绩效考核，实行 A、B、C、D 分级薪酬管理评分模式，以公司战略目标为导向，自上而下分解承接组织绩效目标，依托完善的职位绩效管理体系，保证公司战略目标的有效落实。通过全面衡量员工业绩、加强激励措施、体现业绩导向，持续不断提高和改进各级人员的工作业绩，促进公司战略及目标的达成，为公司的发展选拔优秀人才。公司为员工缴纳社会保险及住房公积金，提供年度健康检查、带薪年假、结婚礼金等公司性福利；更有带薪病假，午餐补贴等特殊福利，关注员工健康生活，为员工安心工作提供有力的保障。公司还对有生活困难，患有特殊疾病的员工，另外提供生活补贴、疾病补贴、无息贷款，公益捐款等多种形式的帮助和关怀。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，公司具有完善的培训体系，通过培训、师徒制、4x1 的融入机制、定期访谈等方法，帮助新人能够快速了解公司、融入团队。针对核心人才，公司按照干部梯队，以项目制的形式为公司培养并输送了大批人才，公司还通过公开课堂的形式，为广大员工开辟了一片新的学习天地；通过下属子公司各部门定期推选优秀案例、学习成功案例的方式，进行经验萃取，快速复制组织内的最佳实践；通过业务复盘，把经验转化为能力，用新型的方式带动团队学习。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

2021年6月10日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配的预案》，鉴于公司2020年度业绩亏损且期末母公司未分配利润为负值，公司2020年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本或其他形式的分配。

2022年4月28日，公司第十二届董事会2022年第二次会议审议通过了《关于公司2021年度利润分配的预案》，鉴于公司2021年度业绩亏损且期末母公司未分配利润为负值，公司2021年度拟不进行利润分配，也不进行利润分配，也不进行公积金转增股本或其他形式的分配。公司2021年度利润分配预案尚需要公司股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内, 公司依据高级管理人员的考评及激励机制和相关奖励制度, 结合年度财务状况、经营成果和服务质量等目标的综合完成情况对公司高级管理人员进行绩效考评。公司有效的将经营者的利益与企业的利益相关联, 将工作责任, 决策风险、经济效益挂钩, 极大的调动了管理人员的积极主动性。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

本公司同日披露了《2021 年度内部控制评价报告》, 详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

根据现行法律法规和《公司章程》的规定, 对子公司实施管理控制。公司董事会审议通过了《方正科技集团股份有限公司子公司管理规则》, 内容主要包括人力资源管理、投资等重大事项、财务管理、关联交易、品牌、知识产权、信息披露和审计监督等, 通过加强对子公司的管理, 旨在建立有效的控制机制, 对公司的组织、资源以及运营进行风险控制, 提高整体经营效率和抗风险能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

本公司同日披露了《2021 年度内部控制审计报告》, 详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是
内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况
不涉及

十六、 其他
适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

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

(一) 珠海高密

主要污染物类别和名称		排放浓度和总量	核定的排放总量	超排放情况	排放方式	排放口数量	分布情况	执行的污染物排放标准
废水	总铜	0.11mg/L, 0.32t/年	无	无	间接排放	1个	废水处理站	电镀水污染物排放标准》(水)(DB-44/1597-2015)，广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段二级限值标准
	总镍	0.03mg/L, 0.09t/年	无	无				
	化学需氧量	13.68mg/L, 38.24t/年	无	无				
	氨氮	0.42mg/L, 1.16t/年	无	无				
	悬浮物	5.29mg/L, 14.78t/年	无	无				
	石油类	0.16mg/L, 0.44t/年	无	无				
	总磷	0.18mg/L, 0.49t/年	无	无				
	总氰化物	0.002mg/L, 4.55kg/年	无	无				
废气	氯化氢	1.40mg/m ³ , 6.00t/年	无	无	有组织排放	32个	厂房楼顶	电镀污染物排放标准 GB21900-2008 表 5 限值、大气污染物排放限值 DB44/27-2001 二类
	硫酸雾	0.16 mg/m ³ , 0.67t/年	无	无				
	氨	0.38mg/m ³ , 1.65t/年	无	无				
	氰化氢	0.01mg/m ³ , 0.044t/年	无	无				

	苯	0.0005mg/m ³ , 1.96kg/年	无	无	放		控制区第二时段限值、 印刷行业挥发性有机 化合物排放标准 DB44/815-2010 和恶臭 污染物排放标准 GB14554-93
	甲苯+二甲 苯合计	0.003mg/m ³ , 11.95kg/年	无	无			
	甲醛	0.04mg/m ³ , 175.19kg/年	无	无			
	颗粒物	6.04mg/m ³ , 25.95t/年	无	无			

(二) 珠海多层

主要污染物类别和名称		排放浓度和总量	核定的排放总量	超排放情况	排放方式	排放口数量	分布情况	执行的污染物排放标准
废水	总铜	0.10mg/L, 0.02t/年	274.75kg/年	无	间接排放	2个	A栋废水总排口2个	广东省电镀污染物排放标准 (DB44/1597-2015) 表2
	总镍	0mg/L, 0t/年	274.75kg/年	无				
	化学需氧量	11.2mg/L, 4.93t/年	24.728t/年	无				
	氨氮	0.33mg/L, 0.10t/年	4.12t/年	无				
废气	盐酸雾	4.55mg/m ³ , 3.21t/年	无	无	有组织排放	12个	A栋废气排放口9个, B、C栋废气排放口3个	电镀污染物排放标准 (GB21900-2008) 表5
	硫酸雾	0mg/m ³ , 0t/年	无	无				
	氮氧化物	0.22mg/m ³ , 0.08t/年	无	无				

(三) 重庆高密

主要污染物类别和名称		排放浓度和总量	核定的排放总量(吨/年)	超排放情况	排放方式	排放口数量	分布情况	执行的污染物排放标准
废水	总铜	0.54mg/L, 0.2923t/年	无	无	进入园区污水处理厂	2个	废水处理站废水总排口1个, 篮球场1侧生活	污染物综合排放标准 (GB8978-1996) 表1标准、表4三级标准、《污水排入城镇地下水道水质标准》GB/T31962-
	氨氮	10.8mg/L, 6.4234t/年	52.45t/年	无				
	化学需氧量	86mg/L, 29.6609t/年	585t/年	无				

							污水总排口 1 个	2015 表 1 标准
废气	非甲烷总烃	0.61mg/m ³ , 0.6081t/年	无	无	有组织排放	生产废气 23 个, 锅炉废气 4 个	废水处理站废气排口 2 个, 厂房楼顶废气排口 21 个, 动力站楼顶废气排口 4 个	重庆市大气污染物综合排放标准 (DB50/418-2016) 表 1 主城区标准、恶臭污染物排放标准 (GB14554-1993) 表 2 标准、《锅炉大气污染物排放标准》DB50/658-2016 表 2 主城区燃气锅炉排放限值

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 珠海高密

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

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

(2) 珠海多层

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

公司兰埔厂区于 2021 年 7 月停止生产运行，产能逐步搬迁至珠海多层新建的高端智能化产业基地。

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

(3) 重庆高密

重庆高密配套有相应的废水、废气处理设施及危废储存仓库，废水处理采用化学沉淀法+生化处理法，废气处理采用袋式收集、酸性喷淋、碱性喷淋技术与活性炭吸附处理，整套废水、废气处理系统运行稳定。公司设备部所属的环保课、公用设施课负责全厂环保设施的运行及维护，

现场操作人员严格按照《废水处理作业指导书》、《废水处理紧急应变标准书》和《废气系统操作保养规范》进行相关操作，确保各项指标可以达标排放。

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

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

(1) 珠海高密

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

(2) 珠海多层

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

(3) 重庆高密

重庆高密于 2007 年 11 月按要求编制建设项目环境影响评价报告，取得当地环境保护部门的批复：渝（市）环准[2007]178 号，并通过当地环境保护部门的验收批复：渝（市）环验[2010]017 号，取得排污许可证渝（沙）环排证[2019]00059 号。2019 年针对新建钻孔车间编制建设项目环境影响评价登记表并取得环保部分的批复：渝（沙）环准[2019]059 号。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

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

(1) 珠海高密编制了《珠海方正科技高密电子有限公司突发环境事件应急预案》，备案编号：[富山]440410-2021-017-H。

(2) 珠海多层编制了《珠海方正科技多层有限公司环境风险评估报告》及《珠海方正科技多层有限公司突发环境事件应急预案》，备案编号：440402-2019-015-M。

(3) 重庆高密编制了《重庆方正高密电子有限公司突发环境事件应急预案》，备案编号：500193-2021-026-M。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

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

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

(1) 排污信息

珠海多层新建高端智能化产业基地 (F7)

主要污染物类别和名称		排放浓度和总量	核定的排放总量	超排放情况	排放方式	排放口数量	分布情况	执行的污染物排放标准
废水	总铜	0.05mg/L, 0.01t/年	无	无	间接排放	3个	废水站废水总排口3个	电镀水污染物排放标准 (DB 44/1597-2015)
	总镍	0mg/L, 0t/年	无	无				
	总银	0mg/L, 0t/年	无	无				
	化学需氧量	22mg/L, 7.397t/年	无	无				
	总氮	12mg/L, 4.456t/年	无	无				
	氨氮	7.5mg/L, 0.15t/年	无	无				
废气	氮氧化物	0.5mg/m ³ , 0.12t/年	16.583t/年	无	有组织排放	20个	主厂房废气排放口16个, 附属厂房废气排放口2个, 化学品仓废气排放口1个、废水站废气排放口1个	电镀污染物排放标准 (GB21900-2008) 大气污染物排放限值 (DB44/ 27—2001) 印刷行业挥发性有机化合物排放标准 (DB44/815-2010)
	颗粒物	12mg/m ³ , 1.21t/年	无	无				
	二氧化硫	0mg/m ³ , 0t/年	1.54t/年	无				
	总挥发性有机物	22mg/m ³ , 4.18t/年	25.23t/年	无				

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

珠海多层新建高端智能化产业基地于报告期内启动调试运行, 配套有相应的废水、废气处理设施及危废储存车间, 整套废水、废气处理系统运行稳定。公司严格执行《废水处理操作指引》和《酸碱废气处理塔操作指引》, 确保各项指标可以达标排放。

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

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

珠海多层新建高端智能化产业基地于2020年12月按要求编制建设项目环境影响评价报告, 取得当地环境保护部门的批复 (珠环建表[2020]417号), 并通过自主验收, 取得国家排污许可证 (914404006174901500002Q)。

(4) 突发环境事件应急预案

珠海多层新建高端智能化产业基地编制了《珠海方正科技多层有限公司环境风险评估报告》及《珠海方正科技多层有限公司突发环境事件应急预案》, 备案编号: [富山]440410-2021-018-M。

(5) 环境自行监测方案

报告期内, 珠海多层新建高端智能化产业基地按要求编制环境自行监测方案, 监测结果均达标。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司下属子公司珠海发展主要开展了扶贫助农、疫情防疫及无偿献血等工作，用实际行动践行企业社会责任。珠海发展党支部积极发扬党员的奉献精神，自 2019—2021 年连续三年开展困难党员的定向帮扶工作，帮助困难党员解决了基本生活问题；通过成立志愿者团队，以实际行动支持当地政府一线防疫工作，受到富山管委会及乾务镇政府的高度评价；此外，珠海发展还组织员工积极参加无偿献血及慰问孤寡老人等一系列志愿者活动，积极承担社会责任，为脱贫攻坚和公益事业奉献一份力量。

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

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中国平安	中国平安将通过下属子公司持续排查中国平安下属子公司是否与方正科技存在同业竞争业务。如存在同业竞争业务，则将通过包括但不限于资产重组、向无关联第三方转让等方式解决同业竞争问题；如不存在同业竞争业务，则在中国平安对方正科技保持实质性股权控制关系期间，将严格遵守证监会、证券交易所制定的相关规则及方正科技的公司章程等有关规定，不利用自身对方正科技的控股地位从事有损方正科技及其中小股东合法权益的行为。	中国平安对方正科技保持实质性股权控制关系期间	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	平安人寿	平安人寿将通过进一步排查是否与方正科技存在同业竞争业务，如存在同业竞争业务，则将通过包括但不限于资产重组、向无关联第三方转让等方式解决同业竞争问题；如不存在同业竞争业务，则在平安人寿直接或间接与方正科技保持实质性股权控制关系期间，将严格遵守证监会、证券交易所制定的相关规则及方正科技的公司章程等有关规定，不利用自身对方正科技的控股地位从事有损方正科技及其中小股东合法权益的同业竞争行	平安人寿直接或间接与方正科技保持实质性股权控制关系期间	否	是	不适用	不适用

			为。					
	解决关联交易	平安人寿	平安人寿及其控制的企业（方正科技及其下属子公司除外）将尽可能避免和减少并规范与方正科技及其下属子公司之间的关联交易。如果有不可避免或有合理理由存在的关联交易发生，平安人寿及其控制的企业（方正科技及其下属子公司除外）均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，并将按照法律、法规、规范性文件和上市公司的有关规定履行合法程序。	平安人寿直接或间接与方正科技保持实质性股权控制关系期间	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	方正信息产业	方正信息产业及其控制的企业（方正科技及其下属子公司除外）将尽可能避免和减少并规范与方正科技及其下属子公司之间的关联交易。如果有不可避免或有合理理由存在的关联交易发生，方正信息产业及其控制的企业（方正科技及其下属子公司除外）均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，并将按照法律、法规、规范性文件和上市公司的有关规定履行合法程序。	方正信息产业直接或间接与方正科技保持实质性股权控制关系期间	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	方正集团、方正信产	方正集团和方正信产承诺本企业及本企业控制的其他企业未从事与方正科技主营业务形成实质性同业竞争的业务，未直接或间接经营与方正科技主营业务形成实质性同业竞争的业务。本企业及本企业控制的其他企业将不产生新的与方正科技主营业务形成实质性同业竞争的业务。如方正科技进一步拓展其产品和业务范围，本企业及本企业控制的其他企业将优先将该等商业机会让与方正科技经营。	2014年9月3日做出的承诺,长期有效	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	方正集团	2010年1月8日，方正集团向本公司出具《承诺函》，承诺：（1）在方正集团仍然是公司第一大股东，且推荐的董事在公司董事会中仍占控制地位的情况下，许可公司无限期、无偿使用方正集团的“方正”“FOUNDER”等商标；（2）如果方正集团不再是公司第一大股东，或者	2010年1月8日做出的承诺,长期有效	否	是	不适用	不适用

			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。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了保留意见审计报告。

公司董事会认为：1、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，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。2、审计报告中保留意见涉及的事项是客观真实的，符合公司的实际情况。3、公司将积极采取有效措施，努力改善公司经营环境，不断提高公司持续经营能力，切实维护公司及全体股东的利益。

公司采取以下改进措施：

1、2021 年公司通过与金融机构等债权人协商，完成了多笔金融机构借款续借或展期事宜。2022 年公司将继续与金融机构等债权人协商债务展期或和解，妥善解决各项到期债务，有效保障公司持续稳定经营。

2、2022 年继续稳定主业，提高经营管理能力，努力压缩成本费用等开支。2021 年度、2020 年度及 2019 年度公司经营性现金流净额分别为-0.16 亿元、6.50 亿元、8.34 亿元，公司主营业务现金流稳定，在业务稳定情况下预期公司未来十二个月经营性现金流净额为正。

3、公司将持续优化调整各业务板块，确保 PCB 业务板块保持稳定经营，对持续亏损业务压缩规模，调整经营策略，提升公司各项业务核心竞争力和盈利能力。

4、积极与金融机构、股东等协商，争取外部资金支持。2021 年全年，公司通过协商，获得北大方正集团有限公司及关联方新增 2.25 亿元借款支持，展期 6.2 亿元借款的支持。截至目前，北大方正集团有限公司重整已经进入实施阶段，随着北大方正集团有限公司重整进展的推进，将有望对公司外部环境产生积极影响。公司将继续探索纾困方式，开拓融资渠道，加大融资力度，争取早日化解资金风险。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）；财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（“解释第 14 号”）。

公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新修订的新租赁准则和解释第 14 号准则，并依据新修订的准则和解释规定对相关会计处理进行调整，追溯调整后的数据详见本年度报告有关章节。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	298

境内会计师事务所审计年限	19
--------------	----

	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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021年6月10日，公司2020年度股东大会审议通过《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》，公司继续聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供2021年度财务报告审计服务和内控审计服务。

报告期内，公司合计支付给上会会计师事务所（特殊普通合伙）各项审计费用（含子公司审计费）298万元，公司内部控制审计费用30万。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

公司2021年年末经审计的归属于上市公司股东的净资产为负值，触及《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》第9.3.2条“（二）最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值，或追溯重述后最近一个会计年度期末净资产为负值”规定的对股票实施退市风险警示的情形，公司股票将被实施退市风险警示（在公司股票简称前冠以“*ST”字样）。

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

2022年公司将继续与金融机构等债权人协商债务展期或和解，妥善解决各项到期债务，有效保障公司持续稳定经营。2022年继续稳定主业，提高经营管理能力，努力压缩成本费用等开支。同时公司将持续优化调整各业务板块，提升公司各项业务核心竞争力和盈利能力。

截至目前，北大方正集团有限公司重整已经进入实施阶段，随着北大方正集团有限公司重整进展的推进，将有望对公司外部环境产生积极影响。公司将积极与金融机构、股东等协商，争取外部资金支持，继续探索纾困方式，开拓融资渠道，加大融资力度，争取早日化解资金风险，努力改善公司经营环境，不断提高公司持续经营能力，力争尽早消除退市风险警示，切实维护公司及全体股东的利益。

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
---------	------

<p>2019年11月,公司全资子公司上海方正分别向上海市第二中级人民法院和上海市静安区人民法院递交了起诉状,起诉北京方正延中信息系统有限公司等8家公司拖欠货款,诉请上述8家公司支付相关拖欠货款等损失。诉讼请求金额本金合计为人民币386,067,990.83元。2021年1月29日,公司收到上海市第二中级人民法院民事判决书,一审对上海方正关键诉讼请求均予以支持,判决北京方正延中信息系统有限公司等3家公司支付拖欠货款和利息。2021年3月,公司收到《民事上诉状》,被告北京方正延中信息系统有限公司等3家公司因不服上述一审判决,向上海市高级人民法院提起上诉。2021年4月,公司收到上海市静安区人民法院民事判决书,一审对上海方正诉讼请求均予以支持,判决沈阳方正信息系统有限公司等5家公司支付拖欠货款和利息。2021年5月,公司收到上海市高级人民法院民事裁定书,终审裁定按北京方正延中信息系统有限公司等3家公司自动撤回上诉处理。</p>	<p>详见公司于2019年11月22日、2021年1月30日、3月19日、4月23日、5月6日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《方正科技集团股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼的公告》(公告编号:临2019-067)、《方正科技集团股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》(公告编号:临2021-012、临2021-017、临2021-019、临2021-033)。</p>
<p>黑龙江省肇东市公安局因与公司全资子公司方正国际软件(北京)有限公司建设工程施工合同纠纷向绥化市中级人民法院递交了起诉状,诉请方正国际软件(北京)有限公司支付合同款项人民币13,654,758.82元。截至目前肇东市公安局已经撤诉。</p>	<p>详见公司于2021年9月25日、2022年2月16日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《方正科技集团股份有限公司关于子公司银行账户部分资金被冻结的公告》(公告编号:临2021-045)、《方正科技集团股份有限公司关于诉讼进展及累计涉及诉讼、仲裁事项的公告》(公告编号:临2022-009)。</p>
<p>苏州雷格特智能设备股份有限公司因与公司全资子公司方正国际软件(北京)有限公司买卖合同纠纷分别向北京市海淀区人民法院和苏州市吴中区人民法院递交了起诉状,诉请方正国际软件(北京)有限公司支付货款、违约金合计人民币49,027,271.35元,截至目前在苏州市吴中区人民法院的案件已经撤诉。</p>	<p>详见公司于2021年10月30日、2022年2月16日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《方正科技集团股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼及银行账户部分资金被冻结的公告》(公告编号:临2021-052)、《方正科技集团股份有限公司关于诉讼进展及累计涉及诉讼、仲裁事项的公告》(公告编号:临2022-009)。</p>
<p>公司及全资子公司方正宽带于2020年7月14日收到兰州市中级人民法院的关于与甘肃公航旅融资租赁有限公司合同纠纷一案的《民事调解书》等送达文件,经法院主持调解,双方当事人自愿达成协议并由法院予以确认,方正宽带分期向甘肃公航旅融资租赁有限公司偿还租金等费用,公司为上述债务承担连带清偿责任。方正宽带因流动资金紧张未能按期偿还甘肃公航旅融资租赁有限公司租金等费用,于2021年9月19日逾期。因甘肃公航旅融资租赁有限公司向兰州市中级人民法院提出财产保全申请措施导致公司部分银行账户曾被冻结。截至目前兰州市中级人民法院依法中止对公司及方正宽带与甘肃公航旅融资租赁有限公司合同纠纷一案的执行。</p>	<p>详见公司于2020年7月16日、2021年9月24日、10月19日、12月8日、2022年4月7日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《方正科技关于公司收到〈民事调解书〉的公告》(公告编号:临2020-030)、《方正科技关于部分借款逾期的公告》(公告编号:临2021-044)、《方正科技关于公司部分银行账户资金被冻结的公告》(公告编号:临2021-049)、《方正科技关于公司及全资子公司收到〈执行裁定书〉的公告》(公告编号:临2021-057)、《方正科技集团股份有限公司关于公司及全资子公司涉及诉</p>

	讼、仲裁事项的进展公告》(公告编号: 临 2022-015)。
--	---------------------------------

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

√适用 □不适用

因公司在 2004 年至 2015 年 6 月期间未按照规定披露关联交易等事项于 2017 年 5 月受到中国证券监督管理委员会的行政处罚。部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由对公司提起诉讼。截至 2022 年 3 月 31 日, 上海金融法院共计受理投资者提起的诉讼 1,505 件(不含撤诉、因重复起诉裁定驳回起诉案件), 索赔总额约为 2.48 亿元, 已有生效判决、已调解的案件(并收到法院文书)共计 1,472 件, 涉及索赔金额约为 2.08 亿元, 应赔付金额共计约为 1.16 亿元。

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易**(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2021 年度实际发生额/最高余额(万元)
采购产品或服务	采购(委托采购)电脑及相关产品、PCB 设备及技术, 采购服务	方正集团及其下属企业	1170.42
	采购软件及配套硬件、各项服务	方正集团及其下属企业	578.97
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	914.51
	销售宽带有关产品及服务	方正集团及其下属企业	769.10
	提供软件报务及配套硬件	方正集团及其下属企业	612.04
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	942.64
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	555.33

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	944.92
融资租赁业务、应收账款及应付账款的保理业务及转让	关联方向公司提供融资租赁业务、公司应收账款及应付账款的保理业务及转让的最高余额	方正集团及其关联企业	16,216.83
关联方借款	向关联方借入资金的最高余额(含付息和无息)	方正集团及其关联企业	82,814.42
接受金融服务	银行贷款或其他金融机构借款等	中国平安及其关联人	-
	银行存款、理财产品等	中国平安及其关联人	617.63
销售产品或提供服务	提供软件、硬件、系统集成服务等	中国平安及其关联人	774.95
采购产品或提供服务	采购软件、硬件、系统集成服务等	中国平安及其关联人	4,174.96
	购买保险等	中国平安及其关联人	0.73

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
北大方正集团有限公司	控股股东	0	0	0	200,000,000.00	243,861,102.97	443,861,102.97
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	0	0	0	20,100,000.00	-	20,100,000.00
北京方正互联技术有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	195,749,175.00	17,647,472.52	213,396,647.52
北京方正数码有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	112,609,773.57	4,842,220.26	117,451,993.83
天津方正明锐科技有限公司	母公司的控股子公司	0	0	0	5,697,222.22	593,939.38	6,291,161.60
北京方正安全技术有限公司	其他关联人	0	0	0	0	19,808,851.36	19,808,851.36
新方正控股发展有限责任公司	其他关联人	0	0	0	0	7,234,462.62	7,234,462.62
合计		0	0	0	534,156,170.79	293,988,049.11	828,144,219.90
关联债权债务形成原因	公司向关联方的借款						
关联债权债务对公司的影响	无						

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
北大方正集团财务有限公司	受同一控制方控制的企业	50,000	0.46%	10.34	17,907.40	17,907.35	10.40
合计	/	/	/	10.34	17,907.40	17,907.35	10.40

2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
北大方正集团财务有限公司	受同一控制方控制的企业	50,000	4.66%	6,507.42	15,639.36	22,146.73	0
合计	/	/	/	6,507.42	15,639.36	22,146.73	0

3. 授信业务或其他金融业务适用 不适用**4. 其他说明**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										-				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										-				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										452,839,212.93				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										1,136,193,979.68				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										1,136,193,979.68				
担保总额占公司净资产的比例（%）										不适用				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										-				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										430,860,486.97				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										1,136,193,979.68				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										1,136,193,979.68				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无				
担保情况说明										截至本报告日，公司全资子公司方正宽带与中国外贸融资租赁有限公司的三笔融资租赁已经逾期，逾期净额为 11,245.33 万元，方正宽带与甘肃公航旅融资租赁有限公司的一笔融资租赁已经逾期，逾期净额为 18,712.44 万元，公司为上述四笔融资提供担保，公司全资子公司珠海高密、珠海多层、重庆高密共同作为借款人向珠海格力				

	<p>金融投资管理有限公司借款人民币 19,536.98 万元已经逾期。珠海多层以其名下资产为本次借款提供抵押担保，公司全资子公司珠海方正印刷电路板发展有限公司和珠海方正印刷电路板（香港）发展有限公司为该笔借款提供担保。</p>
--	--

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 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。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	154,914
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	148,994
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截至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、标记或 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	276,333,368	12.59	0	无	0	国有法人
曾远彬	743,900	79,402,803	3.62	0	未知		境内自然人
杨创和	-25,805,059	19,321,700	0.88	0	未知		境内自然人
张佳华	-152,000	14,766,900	0.67	0	未知		境内自然人
朱泽	0	11,000,000	0.50	0	未知		境内自然人
赖法卫	2,120,400	9,999,920	0.46	0	未知		境内自然人
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	0	9,285,450	0.42	0	未知		未知
詹忆源	3,146,100	9,166,800	0.42	0	未知		境内自然人
彭士学	0	8,898,700	0.41	0	未知		境内自然人
宋江珂	5,440,430	8,550,800	0.39	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	种类	数量			
北大方正信息产业集团有限公司	276,333,368		人民币普通股	276,333,368			
曾远彬	79,402,803		人民币普通股	79,402,803			
杨创和	19,321,700		人民币普通股	19,321,700			
张佳华	14,766,900		人民币普通股	14,766,900			
朱泽	11,000,000		人民币普通股	11,000,000			
赖法卫	9,999,920		人民币普通股	9,999,920			
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	9,285,450		人民币普通股	9,285,450			
詹忆源	9,166,800		人民币普通股	9,166,800			
彭士学	8,898,700		人民币普通股	8,898,700			
宋江珂	8,550,800		人民币普通股	8,550,800			
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
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。曾远彬先生和张佳华女士为夫妻关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否有关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

注：截至报告期末，公司控股股东北大方正信息产业集团有限公司通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 255,613,016 股，已于 2022 年 4 月 6 日全部转回其普通证券账户。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	北大方正信息产业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	谢克海
成立日期	2010 年 11 月 8 日
主要经营业务	项目投资；投资管理；资产管理；经济信息咨询（不含中介）；开发、销售计算机软件及硬件产品；计算机系统集成；技术服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2021 年 12 月 31 日，控股股东控股香港上市公司方正控股（股票代码：00418.HK），持有方正控股 30.60% 股权。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

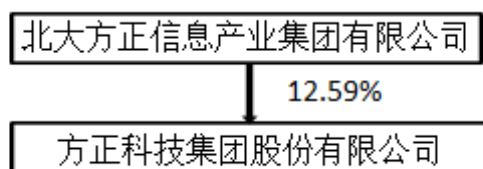
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中华人民共和国教育部
----	------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

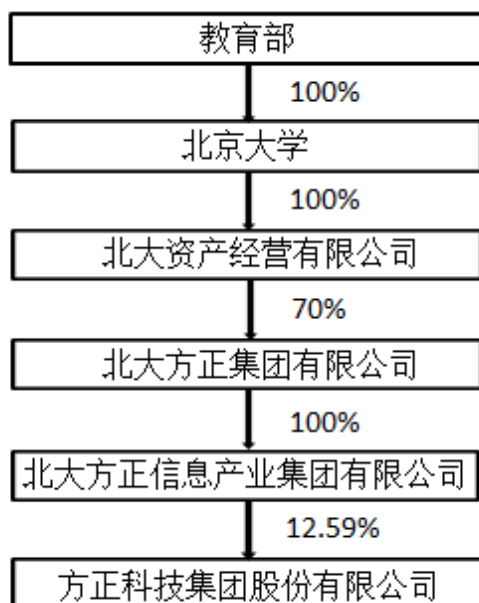
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2020年2月，北京市一中院依法裁定对方正集团进行重整。2020年7月，北京一中院裁定对方正集团等五家公司实质合并重整。2021年7月，北京一中院裁定批准方正集团等五家公司重整计划，并终止重整程序。

2021年10月，方正集团等五家公司已根据重整计划完成新方正集团和方正信息产业的设立并已取得了《营业执照》。

重整计划执行完毕后，新方正集团的股权结构为：平安人寿设立的SPV持股约66.507%，珠海华发（代表珠海国资）设立的SPV持股约28.503%，债权人组成的持股平台（合伙企业）持股约4.99%。新方正集团将持有方正信息产业100%股权，成为方正信息产业的控股股东。方正信产集团持有的公司股份将全部转入方正信息产业，公司控股股东拟变更为方正信息产业；中国平安作为平安人寿的控股股东，拟间接控制公司；因间接控制公司的中国平安无控股股东、实际控制人，公司的实际控制人拟由教育部变更为无实际控制人。

具体情况详见公司通过上交所网站及指定媒体披露的相关信息，截至本报告披露日，公司控股股东、实际控制人尚未完成变更。公司将持续关注本事项进展并及时履行信息披露义务。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

上会师报字(2022)第 4890 号

方正科技集团股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了方正科技集团股份有限公司（以下简称“方正科技”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方正科技 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成与持续经营相关的重大不确定性保留意见的基础

如财务报表附注“四、财务报表的编制基础-2、持续经营”及财务报表附注“十、与金融工具相关的风险”所述，方正科技本报告期内财务状况、经营成果和现金流量情况日趋恶化，上期问题未能改善。方正科技 2019 年度、2020 年度及 2021 年度连续三年亏损，归属于母公司所有者的净亏损分别为 13.29 亿元、9.20 亿元和 12.12 亿元，经营活动产生的现金流量净额自上期 6.74 亿元大幅减少至本报告期-0.16 亿元。截至 2021 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益为-7.01 亿元，流动负债余额高于流动资产余额为 43.62 亿元，资产负债率由 2019 年度、2020 年度的 81%、92%持续升至 108%，面临严重的经营风险和财务风险。

同时，如财务报表附注“七、32 短期借款”、附注“七、41 其他应付款”、附注“七、50 预计负债”、附注“七、81 所有权或使用权受到限制的资产”及附注“十五、资产负债表日后事项”所述，方正科技存在大额受限资产和大量无力偿还的逾期债务。截至审计报告日，方正科技逾期借款及融资租赁款项 11.87 亿元。因债务逾期引发多起诉讼及仲裁案件，导致部分银行账户被冻结，同时多项资产处于抵押状态。方正科技很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务，对生产经营产生重大影响。

方正科技已经在财务报表附注“四、2 持续经营”和“十五、资产负债表日后事项”中披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况或事项，并说明公司及方正科技管理层就资产负债表日后未来 12 个月改善持续经营能力拟定了相关措施。我们认为，上述这些事项或情况的后续改善应对计划的执行存在重大不确定性，且方正科技未能提供消除重大不确定性的切实措施，方正科技的持续经营能力仍存在重大不确定性。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于方正科技公司，并履行了职业道德方面的其他

责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表与持续经营相关的重大不确定性保留意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成与持续经营相关的重大不确定性保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、资产减值

(1) 关键审计事项

请参阅方正科技财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”10 金融工具、15 存货和 31 长期资产减值所述的会计政策，“七、合并财务报表主要项目附注”9 存货、10 合同资产、21 固定资产、22 在建工程、25 使用权资产、26 无形资产、27 开发支出和 31 其他非流动资产。

报告期内，方正科技合并财务报表中主要资产包括存货和长期资产，合计账面价值为人民币 73.46 亿元，本期合计计提了资产减值准备人民币 5.93 亿元。主要是方正科技各子公司受经济、环境、行业和市场变化等多重因素影响，生产经营状况不及预期。管理层认为相关存货周转减缓、项目超期、长期资产盈利和变现能力逐渐降低，资产及资产组存在减值迹象。管理层对相应的资产及资产组进行了盘点清理、同时聘请了估值专家对可收回金额进行评估。根据预期可收回金额的计算结果，方正科技计提了存货跌价准备人民币 0.53 亿元，合同资产减值准备人民币 0.02 亿元，固定资产、使用权资产及在建工程等长期资产减值准备人民币 5.38 亿元，合计人民币 5.93 亿元。

由于相关资产减值的金额对方正科技 2021 年度业绩具有重大影响，且资产的盘点和评估过程中涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将上述事项所涉及的资产减值作为关键审计事项。

(2) 审计应对

① 了解并评价了与识别资产减值迹象和测算可收回金额相关的内部控制，并测试了关键控制运行的有效性；

② 根据我们对公司业务的理解以及相关会计准则的规定，评价管理层认定的资产组以及分摊至各资产组账面价值的合理性与一致性；

③ 实地抽样检查了相关资产，并实施了监盘程序，以了解资产是否存在减值迹象；

④ 对管理层聘请的估值专家的胜任能力、专业素质和客观性进行了评价；

⑤ 对于存在减值迹象的资产，获取管理层的减值测试过程。对于利用外部评估专家报告计提减值准备的，评价外部评估专家评估时所使用的评估方法、估值模型的适当性，以及关键假设、折现率等参数的合理性，复核、分析了管理层对现金流量预测所采用的关键假设和重要参数的合理性；对于公司自行测试计提减值准备的，判断其计提依据的充分性，计提金额的准确性。

⑥ 关注了财务报表及附注中对资产减值披露的充分性和完整性。

2、预计负债

(1) 关键审计事项

如财务报表附注“四、2 持续经营”和“十五、资产负债表日后事项”所述，方正科技存在大量逾期债务无力偿付。截至审计报告日，方正科技逾期借款及融资租赁款项为人民币 11.87 亿元。因债务逾期引发了多起诉讼及仲裁案件，导致部分银行账户被冻结，同时多项资产处于抵押状态。管理层认为逾期债务及其引发的诉讼及仲裁案件对生产经营产生重大影响，方正科技很可能无法在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。结合预计负债的确认条件，管理层根据超期项目的合同约定、逾期债务约定及各项诉讼的进展综合进行判定，以很可能发生的赔偿金额确认了相关的预计负债。鉴于预计负债确认对财务报表产生的影响金额重大且涉及管理层的重大判断和估计，因此我们将上述事项所涉及的预计负债作为关键审计事项。

(2) 审计应对

① 了解、评估了管理层对预计负债相关的内部控制的设计合理性，并测试了关键控制执行的有效性；

② 与管理层及公司法务部进行沟通，了解诉讼应对措施及处理情况，评估管理层对相关诉讼处理是否恰当；

③ 获取与未决诉讼事项相关的民事起诉状、应诉通知书、法院判决书等相关文件；

④ 收集相关资料及证据分析承担违约或赔偿责任可能性的估计是否合理、充分，并执行了重新计算程序，进而评价预计负债计提的合理性及充分性；

⑤ 检查有关预计负债在财务报表及附注中的列报和披露情况，评估相关信息的列报与披露是否恰当。

3、收入确认

(1) 关键审计事项

请参阅方正科技财务报表附注“五、39 收入”及附注“七、61 营业收入和营业成本”所述，2021 年度方正科技实现营业收入人民币 54.32 亿元，是方正科技的关键业绩指标之一。因此，我们将 2021 年方正科技的收入确认作为关键审计事项。

(2) 审计应对

① 了解并评价管理层对销售流程管理内部控制制度的设计和运行的有效性；

② 对当期销售收入发生额选取样本执行函证程序确认相关项目的执行情况；

③ 选取样本检查主要业务合同，识别与商品或服务控制权相关的合同条款与条件，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

④ 就本年度确认收入的明细选取样本，检查相关支持性文件，评价相关收入确认是否符合方正科技的收入确认政策；

⑤ 对资产负债表日前后记录的收入执行截止测试，评价收入是否在恰当的会计期间确认。

四、其他信息

方正科技管理层对其他信息负责。其他信息包括方正科技 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何

形式的鉴证结论。

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督方正科技的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 上海 二〇二二年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	638,607,341.15	953,368,693.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	30,861,782.48	86,646,743.85
应收账款	七、5	1,282,267,911.34	1,157,306,842.71
应收款项融资	七、6	109,293,690.42	226,573,121.54
预付款项	七、7	126,326,445.79	142,649,864.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	148,935,820.96	159,675,514.63
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,311,525,655.07	1,361,827,834.77
合同资产	七、10	79,767,545.14	66,966,614.84
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产	七、12	65,997,910.45	40,998,947.90
其他流动资产	七、13	48,079,614.16	70,284,179.74
流动资产合计		3,841,663,716.96	4,266,298,358.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	78,387,347.93	55,825,271.21
长期股权投资	七、17	4,937,452.75	5,250,899.55
其他权益工具投资	七、18	395,493.87	197,285,278.29
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	114,926,070.54	115,464,553.05
固定资产	七、21	2,615,509,309.99	2,047,675,332.07
在建工程	七、22	132,706,345.75	780,553,313.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	212,502,987.01	510,548,390.87
无形资产	七、26	151,302,346.04	169,650,698.02
开发支出	七、27	2,505,570.58	26,836,392.65
商誉	七、28	81,356,056.06	81,356,056.06
长期待摊费用	七、29	145,455,366.87	130,376,923.51
递延所得税资产	七、30	192,947,503.60	97,754,856.23
其他非流动资产	七、31	577,661,676.68	596,266,821.53
非流动资产合计		4,310,593,527.67	4,814,844,786.82
资产总计		8,152,257,244.63	9,081,143,144.91
流动负债：			
短期借款	七、32	1,738,300,455.52	1,183,836,318.66
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	176,045,774.59	293,745,461.75
应付账款	七、36	2,404,827,572.01	2,216,200,342.56
预收款项	七、37	3,174,113.11	9,073,238.88
合同负债	七、38	1,150,830,744.44	1,252,325,946.30
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	123,066,517.47	116,398,609.91
应交税费	七、40	35,827,468.71	43,987,587.34
其他应付款	七、41	1,304,607,311.26	969,698,076.39
其中：应付利息		70,879,569.11	30,712,858.58
应付股利		265,500.00	-
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	七、43	1,158,534,184.40	1,131,324,163.69
其他流动负债	七、44	109,184,562.99	152,665,559.31
流动负债合计		8,204,398,704.50	7,369,255,304.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	68,000,000.00	573,955,921.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	75,011,656.69	184,622,504.58
长期应付款	七、48	19,573,043.66	9,032,065.64
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	111,429,392.16	52,647,687.74
递延收益	七、51	158,591,134.96	124,363,906.41
递延所得税负债	七、30	104,587,787.00	43,914,281.04
其他非流动负债	七、52	100,000,000.00	
非流动负债合计		637,193,014.47	988,536,366.74
负债合计		8,841,591,718.97	8,357,791,671.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	2,194,891,204.00	2,194,891,204.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	458,465,019.69	458,465,019.69
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-438,215,258.87	-239,837,276.56
专项储备			
盈余公积	七、59	15,471,983.67	15,471,983.67
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-2,931,549,821.36	-1,719,905,487.76
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-700,936,872.87	709,085,443.04
少数股东权益		11,602,398.53	14,266,030.34
所有者权益（或股东权益）合计		-689,334,474.34	723,351,473.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,152,257,244.63	9,081,143,144.91

公司负责人：刘建 主管会计工作负责人：李毅 会计机构负责人：李毅

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,296,907.81	16,704,582.69

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1		
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	1,033,467,114.35	1,732,775,693.04
其中：应收利息		80,343,590.13	192,720,374.66
应收股利		-	-
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,563.33	53,572.77
流动资产合计		1,034,765,585.49	1,749,533,848.50
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,448,854,416.44	2,448,854,416.44
其他权益工具投资		395,493.87	197,285,278.29
其他非流动金融资产			
投资性房地产		26,162,751.42	27,723,271.29
固定资产		394,829.61	359,281.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		754,667.27	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		194,404.81	
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,476,756,563.42	2,674,222,247.96
资产总计		3,511,522,148.91	4,423,756,096.46
流动负债：			
短期借款		1,039,401,266.93	445,509,783.21
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		165,351.00	122,940.00
合同负债			
应付职工薪酬		1,312,709.83	3,350,360.73
应交税费		283,278.71	1,064,347.86
其他应付款		2,606,583,363.66	2,436,589,985.31
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		504,963,174.77	601,259,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,152,709,144.90	3,487,896,917.11
非流动负债：			
长期借款			482,032,083.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		262,117,222.51	35,200,389.03
递延收益			
递延所得税负债		188,666.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计		262,305,889.33	517,232,472.36
负债合计		4,415,015,034.23	4,005,129,389.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,194,891,204.00	2,194,891,204.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		318,344,662.86	318,344,662.86
减：库存股			
其他综合收益		-430,729,506.13	-233,839,721.71
专项储备			
盈余公积		15,471,983.67	15,471,983.67
未分配利润		-3,001,471,229.72	-1,876,241,421.83
所有者权益（或股东权益）合计		-903,492,885.32	418,626,706.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,511,522,148.91	4,423,756,096.46

公司负责人：刘建 主管会计工作负责人：李毅 会计机构负责人：李毅

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	七、61	5,431,613,647.39	5,972,546,390.58
其中：营业收入	七、61	5,431,613,647.39	5,972,546,390.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,960,877,984.29	6,138,720,865.93

其中：营业成本	七、61	4,572,275,565.63	4,936,803,286.23
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	34,464,996.50	32,403,724.71
销售费用	七、63	352,213,931.52	311,363,366.03
管理费用	七、64	449,027,450.70	307,391,170.43
研发费用	七、65	289,292,776.54	306,686,568.59
财务费用	七、66	263,603,263.40	244,072,749.94
其中：利息费用		263,194,917.88	233,856,519.24
利息收入		13,094,801.98	10,940,642.18
加：其他收益	七、67	35,713,029.29	59,761,166.19
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-12,210,501.48	-13,977,168.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-313,446.80	-187,161.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-13,098,356.29	-17,916,971.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-67,481,776.99	-34,434,964.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-593,006,572.17	-671,068,975.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,725,798.29	-1,398,573.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,162,524,359.96	-827,292,990.95
加：营业外收入	七、74	4,804,970.29	3,839,040.50
减：营业外支出	七、75	68,853,810.99	35,932,197.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,226,573,200.66	-859,386,147.46
减：所得税费用	七、76	-12,730,735.25	61,597,849.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,213,842,465.41	-920,983,996.95
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,213,842,465.41	-920,983,996.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,211,644,333.60	-919,592,798.56
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,198,131.81	-1,391,198.39
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-198,377,982.31	-232,343,033.33
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-198,377,982.31	-232,343,033.33
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-196,889,784.42	-231,839,721.71
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-196,889,784.42	-231,839,721.71
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-1,488,197.89	-503,311.62
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-1,488,197.89	-503,311.62
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,412,220,447.72	-1,153,327,030.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,410,022,315.91	-1,151,935,831.89
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,198,131.81	-1,391,198.39
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	-0.5520	-0.4190
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	-0.5520	-0.4190

公司负责人：刘建 主管会计工作负责人：李毅 会计机构负责人：李毅

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	7,028,324.78	8,231,762.82
减：营业成本	十七、4	2,551,974.12	2,629,016.77
税金及附加		1,033,581.25	1,985,335.67
销售费用			
管理费用		11,941,864.33	8,801,049.55
研发费用			
财务费用		155,572,437.57	49,928,613.11
其中：利息费用		176,742,383.43	162,701,611.05
利息收入		22,173,944.29	112,790,683.96
加：其他收益		1,115,559.25	1,579,493.48
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	56,250.00	43,750.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-731,474,129.55	-606,579,329.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-372,330,636.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,814.08	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-894,377,666.87	-1,032,398,975.40
加：营业外收入		28,200.01	30,435.17
减：营业外支出		230,886,079.02	21,180,207.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,125,235,545.88	-1,053,548,747.87
减：所得税费用		-5,737.99	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,125,229,807.89	-1,053,548,747.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,125,229,807.89	-1,053,548,747.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-196,889,784.42	-231,839,721.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-196,889,784.42	-231,839,721.71
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-196,889,784.42	-231,839,721.71
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-1,322,119,592.31	-1,285,388,469.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘建 主管会计工作负责人：李毅 会计机构负责人：李毅

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,718,233,096.14	6,705,369,572.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		102,830,225.42	73,856,470.63
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	56,784,930.51	140,034,213.79
经营活动现金流入小计		5,877,848,252.07	6,919,260,257.27
购买商品、接受劳务支付的现金		4,293,793,120.66	4,646,364,975.35
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,268,345,461.78	1,118,357,080.05
支付的各项税费		137,726,333.06	181,554,661.87
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	193,562,952.12	299,036,745.45
经营活动现金流出小计		5,893,427,867.62	6,245,313,462.72
经营活动产生的现金流量净额		-15,579,615.55	673,946,794.55
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		56,250.00	6,384,371.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,519.20	811,169.60
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、78(3)	100,490,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流入小计		100,628,769.20	87,195,541.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		320,387,946.71	721,315,479.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	5,379,096.82	9,774,717.04
投资活动现金流出小计		325,767,043.53	731,090,196.93

投资活动产生的现金流量净额		-225,138,274.33	-643,894,655.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		413,681,321.85	1,303,464,874.81
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	427,789,267.70	526,285,782.97
筹资活动现金流入小计		841,470,589.55	1,832,750,657.78
偿还债务支付的现金		418,967,282.14	738,280,506.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,443,866.23	132,074,686.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		200,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	310,281,259.34	997,737,961.60
筹资活动现金流出小计		819,692,407.71	1,868,093,154.66
筹资活动产生的现金流量净额		21,778,181.84	-35,342,496.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,259,335.50	-17,671,767.46
五、现金及现金等价物净增加额		-227,199,043.54	-22,962,125.40
加：期初现金及现金等价物余额		610,245,677.63	633,207,803.03
六、期末现金及现金等价物余额		383,046,634.09	610,245,677.63

公司负责人：刘建 主管会计工作负责人：李毅 会计机构负责人：李毅

母公司现金流量表
2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		7,286,830.15	8,140,183.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,635,126.69	261,079,580.81
经营活动现金流入小计		25,921,956.84	269,219,763.99
购买商品、接受劳务支付的现金		195,492.84	1,724,033.79
支付给职工及为职工支付的现金		5,404,245.10	3,757,724.04
支付的各项税费		2,931,021.62	9,072,063.91
支付其他与经营活动有关的现金		48,059,148.46	280,779,857.15
经营活动现金流出小计		56,589,908.02	295,333,678.89
经营活动产生的现金流量净额		-30,667,951.18	-26,113,914.90
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		56,250.00	43,750.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0
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		56,250.00	43,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		56,250.00	43,750.00
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		59,104,955.17	589,188,789.85
收到其他与筹资活动有关的现金		28,277,024.40	467,779,773.57
筹资活动现金流入小计		87,381,979.57	1,056,968,563.42
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	102,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,698,577.58	71,941,284.83
支付其他与筹资活动有关的现金		27,474,779.64	845,330,000.00
筹资活动现金流出小计		72,173,357.22	1,019,771,284.83
筹资活动产生的现金流量净额		15,208,622.35	37,197,278.59
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			
加：期初现金及现金等价物余额		16,666,916.00	5,539,802.31
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,263,837.17	16,666,916.00

公司负责人：刘建 主管会计工作负责人：李毅 会计机构负责人：李毅

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,194,891,204.00				458,465,019.69		-239,837,276.56		15,471,983.67		-1,696,894,897.80		732,096,033.00	14,266,030.34	746,362,063.34
加：会计政策变更											-23,010,589.96		-23,010,589.96		-23,010,589.96
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				458,465,019.69		-239,837,276.56		15,471,983.67		-1,719,905,487.76		709,085,443.04	14,266,030.34	723,351,473.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-198,377,982.31				-1,211,644,333.60		-1,410,022,315.91	-2,663,631.81	-1,412,685,947.72
(一) 综合收益总额							-198,377,982.31				-1,211,644,333.60		-1,410,022,315.91	-2,198,131.81	-1,412,220,447.72
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配														-465,500.00	-465,500.00
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														-465,500.00	-465,500.00

2021 年年度报告

4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	2,194,891,204.00				458,465,019.69		-438,215,258.87		15,471,983.67		-2,931,549,821.36		-700,936,872.87	11,602,398.53			-689,334,474.34	

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											小计					
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他				
	优先股	永续债	其他														
一、上年年末余额	2,194,891,204.00				458,465,019.69		-7,494,243.23		15,471,983.67		-778,373,893.76		1,882,960,070.37	12,657,228.73			1,895,617,299.10
加：会计政策变更											-21,938,795.44		-21,938,795.44				-21,938,795.44
前期差错更正																	
同一控制下企业合并																	
其他																	

2021 年年度报告

二、本年期初余额	2,194,891,204.00			458,465,019.69		-7,494,243.23		15,471,983.67		-800,312,689.20		1,861,021,274.93	12,657,228.73	1,873,678,503.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-232,343,033.33				-919,592,798.56		-1,151,935,831.89	1,608,801.61	-1,150,327,030.28
（一）综合收益总额										-919,592,798.56		-919,592,798.56	-1,391,198.39	-920,983,996.95
（二）所有者投入和减少资本													3,000,000.00	3,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														

2021 年年度报告

(六) 其他														
四、本期期末余额	2,194,891,204.00			458,465,019.69		-239,837,276.56		15,471,983.67		-1,719,905,487.76		709,085,443.04	14,266,030.34	723,351,473.38

公司负责人：刘建 主管会计工作负责人：李毅 会计机构负责人：李毅

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,194,891,204.00				318,344,662.86		-233,839,721.71		15,471,983.67	-1,876,241,421.83	1,704,015,176.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				318,344,662.86		-233,839,721.71		15,471,983.67	-1,876,241,421.83	418,626,706.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-196,889,784.42			-1,125,229,807.89	-1,322,119,592.31
（一）综合收益总额							-196,889,784.42			-1,125,229,807.89	-1,322,119,592.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											

2021 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,194,891,204.00				318,344,662.86		-430,729,506.13		15,471,983.67	-3,001,471,229.72	-903,492,885.32

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,194,891,204.00				318,344,662.86		-2,000,000.00		15,471,983.67	-822,692,673.96	1,704,015,176.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				318,344,662.86		-2,000,000.00		15,471,983.67	-822,692,673.96	1,704,015,176.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-231,839,721.71			-1,053,548,747.87	-1,285,388,469.58
(一) 综合收益总额							-231,839,721.71			-1,053,548,747.87	-1,285,388,469.58
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,194,891,204.00				318,344,662.86		-233,839,721.71		15,471,983.67	-1,876,241,421.83	418,626,706.99

公司负责人：刘建 主管会计工作负责人：李毅 会计机构负责人：李毅

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

方正科技集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)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》批准公开发行业而设立的股份制企业。

公司注册资本为人民币2,194,891,204.00元。注册地址为上海市南京西路1515号嘉里商务中心9楼。总部地址位于上海市浦东南路360号新上海国际大厦26楼C座。公司法定代表人:刘建。

公司经营范围:电子计算机及配件、软件,非危险品化工产品,办公设备及消耗材料,电子仪器,建筑、装潢材料,百货,五金交电,包装材料,经营各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外,税控收款机(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

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

2020年2月,北京市一中院依法裁定对北大方正集团有限公司(以下简称“方正集团”)进行重整。2020年7月,北京一中院裁定对方正集团等五家公司实质合并重整。2021年7月,北京一中院裁定批准方正集团等五家公司重整计划,并终止重整程序。

2021年10月,方正集团等五家公司已根据重整计划完成新方正集团和方正信息产业的设立并已取得《营业执照》。重整计划执行完毕后,新方正集团的股权结构为:中国平安人寿保险股份有限公司(以下简称“平安人寿”)设立的SPV持股约66.507%,珠海华发(代表珠海国资)设立的SPV持股约28.503%,债权人组成的持股平台(合伙企业)持股约4.99%。新方正集团将持有方正信息产业100%股权,成为方正信息产业的控股股东。方正信产集团持有的公司股份将全部转入方正信息产业,公司控股股东拟变更为方正信息产业;中国平安作为平安人寿的控股股东,拟间接控制公司;因间接控制公司的中国平安无控股股东、实际控制人,公司的实际控制人拟由教育部变更为无实际控制人。

截至本财务报告批准对外报告日,公司上述控股股东、实际控制人变更事项尚未完成,公司的母公司为北大方正信息产业集团有限公司,实际控制方为北大方正集团有限公司,最终控制人为中华人民共和国教育部。

公司2021年度财务报告已于2022年4月28日经董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2021年12月31日,本年度的合并财务报表范围包括本公司及36家子公司。本期合并范围变化说明参见附注八;本期纳入合并范围的子公司情况参见附注九-1。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司2019年度、2020年度及2021年度连续三年亏损,归属于母公司股东的净利润分别为-13.27亿元、-9.20亿元、-12.12亿元;2019年度、2020年度及2021年度营运资金连续三年为负数,分别为-18.70亿元、-30.97亿元、-43.63亿元;2019年度、2020年度及2021年度资产负债率持续提高,分别为81.00%、92.00%、108.00%,截至本报告报出日,公司的借款及融资租赁款项已逾期

11.87 亿元，上述事项或情况均表明可能存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于上述情况，公司董事会已审慎考虑公司日后的经营形势及财务状况，进行充分详尽的评估，制定了多项措施改善财务状况及减轻流动资金压力，包括：

(1) 2022 年继续与金融机构等债权人协商债务展期或和解。2021 年公司通过与金融机构等债权人协商，完成了多笔金融机构借款续借或展期事宜，2021 年 2、12 月公司分别完成了重庆三峡银行股份有限公司 6 亿元的债务延期事项，2021 年 4、9 月公司完成了格力金融投资管理有限公司 1.95 亿元的债务延期事项，2021 年 8、11 月公司分别完成了郑州银行纬二路支行 1.08 亿的债务延期事项，2021 年 6、8 月公司完成了光大银行苏州分行金阊支行 1.37 亿的债务延期情况，2021 年 5、11 月分别完成了富邦华一银行上海分行 1.2 亿的债务延期事项，2021 年 6 月完成了中国民生银行股份有限公司北京木樨地支行 0.47 亿的债务延期事项，2021 年 6 月公司完成了北京农投商业保理有限公司 0.6 亿的债务延期事项，2021 年 11 月公司完成了华运金融租赁股份有限公司 0.34 亿的债务延期事项。2021 年 12 月完成方正国际租赁有限公司 0.42 亿债务延期事项，2021 年 12 月完成了方正国际商业保理有限公司 1.22 亿的应收账款保理业务展期事项。公司将继续与金融机构等债权人保持积极沟通，妥善解决各项到期债务，有效保障公司的持续稳定经营。

(2) 2022 年继续稳定主业，提高经营管理能力，努力压缩成本费用等开支。2021 年度、2020 年度及 2019 年度公司经营性现金流净额分别为-0.16 亿元、6.50 亿元、8.34 亿元，公司主营业务现金流稳定，在业务稳定情况下预期公司未来十二个月经营性现金流净额持续为正。

(3) 公司将持续优化调整各业务板块，确保 PCB 业务板块保持稳定经营，对持续亏损业务压缩规模，调整经营策略，提升公司各项业务核心竞争力和盈利能力。

(4) 积极与金融机构、股东等协商，争取外部资金支持。2021 年全年，公司通过协商，获得北大方正集团有限公司及关联方新增 2.25 亿元借款支持，展期 6.2 亿元借款的支持。截至本报告出具日，北大方正集团有限公司重整已经进入实施阶段，随着北大方正集团有限公司重整进展的推进，将有望对公司外部环境产生积极影响。公司将继续探索纾困方式，开拓融资渠道，加大融资力度，争取早日化解资金风险。

基于以上所述，本公司董事会认为采用持续经营基础编制本公司财务报表是恰当的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营周期为上述会计期间所对应的 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其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年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

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

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

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
- ② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

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

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

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

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

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

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

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

<1> 以摊余成本计量：

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

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

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

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

② 减值

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

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

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

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

对于应收票据及应收账款、租赁应收款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

<1> 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。

<2> 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

<3> 上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

<1> 发行方或债务人发生重大财务困难；

<2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

<3> 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

<4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

<6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

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

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

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款、合同资产和租赁应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公

司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

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

① 除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

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

② 在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

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

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

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

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特

征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

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

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

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

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

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

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五-10、金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五-10、金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五-10、金融工具。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、发出商品、库存商品、合同履约成本、低值易耗品等，其中合同履约成本详见附注五-40、合同成本。

(2) 发出存货的计价方法

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

(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，应当计提存货跌价准备，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) 低值易耗品的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五-10、金融工具。

17. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

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

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

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

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

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

长期应收款的预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注五-10-金融工具。

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

(1) 初始投资成本确定

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

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 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；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号-债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。投资性房地产应当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。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

√适用 □不适用

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

专用设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%
------	-------	------	----	-------

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

本公司使用权资产类别主要包括土地、房屋建筑物和专用设备。

在租赁期开始日，公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款预定状态预计将发生的成本。公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率
土地	年限平均法	20年-50年	0%
房屋及建筑物	年限平均法	1年-10年	0%
专用设备	年限平均法	10年	3%

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

②公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

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

7) 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

③对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

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

类别	使用年限	预计净残值率
土地使用权	20年-50年	-
专利技术	10年	-
非专利技术	5年	-
计算机软件及计算机软件著作权	2年-10年	-
特许经营权	按合同约定许可年限	-

④特许经营权

本公司与信阳光山县地方政府(合同授予方，简称“光山政府”)合作的PPP项目，签订了“智慧光山”项目相关的特许经营协议。在协议约定的运营期间内，本公司代表政府方使用PPP项目资产提供公共产品和服务；本公司就其提供的公共产品和服务获得补偿。光山政府控制或管制本公司使用PPP项目资产必须提供的公共产品和服务的类型、对象和价格；特许经营项目协议终止时，光山政府通过所有权、收益权或其他形式控制PPP项目资产的重大剩余权益。

根据特许经营协议，本公司在该项目建设完成(建造期间)后，拥有8年的特许经营期内运营(运营期间)。在特许经营权期满后，本公司需要将有关设施无偿移交至地方政府(移交)。根据特许经营协议，在运营期间，本公司可以收取可用性服务收入和运维服务收入。本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，在PPP项目资产达到预定可使用状态时，本公司将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，对于在项目运营期间，满足有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)条件的，在本公司拥有收取该对价的权利(该权利仅取决于时间流逝的因素)时确认为应收款项，将相关PPP项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金(或其他金融资产)的差额，确认为无形资产。并按照《企业会计准则第14号——收入》确认与运营服务相关的收入。

⑤使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司于每一个会计期间对该无形资产使用寿命进行复核，并针对该项无形资产进行减值测试。

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 商誉

商誉为非同一控制下企业合并其初始合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。公司对商誉不摊销，以成本减累计减值准备后的金额计量，在合并资产负债表上单独列示。

31. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

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

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
----	------

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

33. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34. 职工薪酬

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

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

- ① 服务成本。
 - ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 - ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债的确定方法和会计处理方法参见附注五-43、租赁。

36. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

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

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

39. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

① 收入确认原则

1) 与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- <1>合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- <2>合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- <3>合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- <4>合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- <5>因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2) 满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- <1>客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- <2>客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- <3>企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3) 如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1>企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2>企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3>企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4>企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5>客户已接受该商品；
- <6>其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

② 附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，按照《企业会计准则第13号—或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

③ 主要责任人与代理人

根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，如为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，应为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

④ 收入确认具体方法

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

1)销售 PCB、PC、办公用品及材料收入

公司销售产品时，<1>按照合同规定将产品运至约定交货地点，由客户对产品进行验收且签署货物送货单<2>采用中间仓的，公司将产品运送至指定的中间仓，客户领用产品后<3>或约定的其他方式实现控制权转移后，即视为转移了产品的控制权。因此，公司根据与不同客户签订的销售合同分别在以下时点确认收入：<1>将产品按照合同规定运至交货地点，在客户验收且签署货物送货单后<2>采用中间仓的，公司将产品运送至指定的中间仓，客户领用产品后<3>约定的其他方式实现控制权转移后。本公司给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

2)系统集成与软件产品销售收入

系统集成包括外购商品、软件产品的销售与安装。公司在调试完毕已投入运营或取得购货方终验报告后确认收入。

3)宽带服务收入

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

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

4)定制开发收入

公司软件开发主要为定制软件开发业务，对于满足在某一段时间内确认收入条件的定制软件开发收入按照履约进度确认收入，完工进度按已经发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，公司对已完成的履约进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。对于不满足在某一段时间内确认收入的定制软件开发收入，公司于客户验收或软件上线运行且有权收取相关款项后确认。

5)与系统集成相关的运营服务费用收入

公司为客户提供系统集成产品相关的技术支持、运行保障等服务，客户向公司支付运营服务费。公司在已提供运营服务并有权收取相关服务费时确认收入。

6)融合通信收入

按照席位或客户分派的任务，按月与客户核对工作量，确认收入。

7)IDC 业务收入

按为客户提供服务的天数，逐天确认收入。

8)租赁收入

按照有关合同或者协议约定的收费时间和方法计算确认收入。

9)提供劳务收入

按合同约定时间提供劳务，经对方确认后，确认收入。

10)代理业务收入

按已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，确认收入。

11)BOT 项目相关收入

对于 BOT 建设项目，本公司根据《企业会计准则解释第 2 号》规定判断，对于未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款

等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。公司实施的 PPP 项目，按照完工百分比法确认收入。在不具备完工百分比法确认收入条件的，在取得竣工验收报告后一次性确认收入。采用 BOT 模式的 PPP 项目，按照本制度所述建造合同工程业务和收入准则中关于 BOT 业务会计处理规定进行核算。项目运营期间，本公司在授权方当年绩效考核后，本公司以确定的金额向对方提交申请并得到批准时，本公司按实际申请批准金额分别确认可用性服务收入及运维服务收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

40. 合同成本

适用 不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③ 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

41. 政府补助

适用 不适用

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

(3) 政府补助的确认时点

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

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

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

43. 租赁

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。租赁资产的类别主要为机器设备、房屋建筑物。

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

①公司作为承租人

在租赁开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 权资产

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。公司的使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、电子设备和运输工具。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产按直线法计提折旧（详见本附注四“22、使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，公司按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时直接计入当期损益或相关资产成本。

②公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

① 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入。发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认租赁期内的利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 终止经营

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

- ① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ④ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五-17“持有待售资产”相关描述。

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10 号）及《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会[2021]9 号）。</p> <p>财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（“解释第 14 号”）。</p> <p>公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新修订的新租赁准则和解释第 14 号准则，并依据新修订的准则和解释规定对相关会计处理进行调整。</p>	<p>经公司第十二届董事会 2022 年第二次会议审议通过</p>	<p>详见本财务报告附注五-45（3）。</p>

其他说明

① 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理。根据新租赁准则的要求，本公司选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理，调整可比期间信息，对前期比较数据影响见本附注五-45（3）。

② 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部关于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。对于符合解释第 14 号“双特征”和“双控制”但未纳入全国 PPP 综合信息平台项目库的特许经营项目协议，按照解释第 14 号进行会计处理和追溯调整。对前期比较数据影响见本附注五-45（3）。

本公司根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，公司在 PPP 项目资产达

到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。

公司根据解释第 14 号的会计处理规定，按照 PPP 项目合同约定的提供一项或多项服务内容，包括公司提供 PPP 项目资产建造服务、提供建成后的运营服务及维护服务，应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

③ 执行关于《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，公司可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行。将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用了简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行了追溯调整。对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

(5). 追溯调整对财务报表的影响

2021 年起，本公司执行新租赁准则，选择按照《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的会计处理规定，采用追溯调整法，追溯调整执行当期的前期可比期间的财务报表相关项目。

2021 年起，本公司执行《企业会计解释准则第 14 号-收入》，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同，本公司从可追溯调整的最早期间期初开始应用，追溯调整累计影响数，调整 2021 年期初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

本报告期，追溯调整对财务报表的影响情况如下：

合并资产负债表

货币单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日 (重述前)	2020 年 12 月 31 日 (重述后)	调整数
流动资产：			
货币资金	953,368,693.51	953,368,693.51	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	86,646,743.85	86,646,743.85	-

应收账款	1,157,306,842.71	1,157,306,842.71	-
应收款项融资	226,573,121.54	226,573,121.54	-
预付款项	143,170,694.45	142,649,864.60	-520,829.85
其他应收款	159,675,514.63	159,675,514.63	
存货	1,345,914,551.95	1,361,827,834.77	15,913,282.82
合同资产	66,966,614.84	66,966,614.84	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	40,998,947.90	40,998,947.90	-
其他流动资产	70,284,179.74	70,284,179.74	-
流动资产合计	4,250,905,905.12	4,266,298,358.09	15,392,452.97
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	55,825,271.21	55,825,271.21	
长期股权投资	5,250,899.55	5,250,899.55	
其他权益工具投资	197,285,278.29	197,285,278.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	115,464,553.05	115,464,553.05	-
固定资产	2,477,322,440.88	2,047,675,332.07	-429,647,108.81
在建工程	861,787,602.46	780,553,313.78	-81,234,288.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	-	510,548,390.87	510,548,390.87
无形资产	104,329,692.16	169,650,698.02	65,321,005.86
开发支出	26,836,392.65	26,836,392.65	-
商誉	81,356,056.06	81,356,056.06	-
长期待摊费用	130,376,923.51	130,376,923.51	-
递延所得税资产	83,402,762.28	97,754,856.23	14,352,093.95
其他非流动资产	596,266,821.53	596,266,821.53	-
非流动资产合计	4,735,504,693.63	4,814,844,786.82	79,340,093.19
资产总计	8,986,410,598.75	9,081,143,144.91	94,732,546.16
流动负债：			
短期借款	1,183,836,318.66	1,183,836,318.66	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	293,745,461.75	293,745,461.75	-
应付账款	2,216,854,183.92	2,216,200,342.56	-653,841.36
预收款项	9,073,238.88	9,073,238.88	-
合同负债	1,252,325,946.30	1,252,325,946.30	-
应付职工薪酬	116,398,609.91	116,398,609.91	-
应交税费	43,987,587.34	43,987,587.34	-
其他应付款	967,826,052.33	969,698,076.39	1,872,024.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,111,569,026.95	1,131,324,163.69	19,755,136.74
其他流动负债	152,665,559.31	152,665,559.31	-
流动负债合计	7,348,281,985.35	7,369,255,304.79	20,973,319.44
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	573,955,921.33	573,955,921.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		184,622,504.58	184,622,504.58
长期应付款	107,417,824.44	9,032,065.64	-98,385,758.80
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	52,647,687.74	52,647,687.74	-
递延收益	124,363,906.41	124,363,906.41	-
递延所得税负债	33,381,210.14	43,914,281.04	10,533,070.90
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	891,766,550.06	988,536,366.74	96,769,816.68
负债合计	8,240,048,535.41	8,357,791,671.53	117,743,136.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,194,891,204.00	2,194,891,204.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股			-
永续债			
资本公积	458,465,019.69	458,465,019.69	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-239,837,276.56	-239,837,276.56	
专项储备			
盈余公积	15,471,983.67	15,471,983.67	
一般风险准备			
未分配利润	-1,696,894,897.80	-1,719,905,487.76	-23,010,589.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	732,096,033.00	709,085,443.04	-23,010,589.96
少数股东权益	14,266,030.34	14,266,030.34	-
所有者权益（或股东权益）合计	746,362,063.34	723,351,473.38	-23,010,589.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,986,410,598.75	9,081,143,144.91	94,732,546.16

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用各公司的增量借款利率的加权平均值，范围为 4.59%~7.46%。公司 2020 年度财务报表中披露的 2020 年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额按 2021 年 1 月 1 日增量借款利率 4.59%~7.46%折现的现值为 510,548,390.87 元，与首次执行日租赁负债的差额为 306,170,749.55 元。

母公司资产负债表

货币单位：人民币元

项目	2020 年 12 月 31 日 (重述前)	2020 年 12 月 31 日 (重述后)	调整数
流动资产：			
货币资金	16,704,582.69	16,704,582.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			

应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,732,775,693.04	1,732,775,693.04	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	53,572.77	53,572.77	
流动资产合计	1,749,533,848.50	1,749,533,848.50	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,448,854,416.44	2,448,854,416.44	
其他权益工具投资	197,285,278.29	197,285,278.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	27,723,271.29	27,723,271.29	
固定资产	359,281.94	359,281.94	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,674,222,247.96	2,674,222,247.96	
资产总计	4,423,756,096.46	4,423,756,096.46	
流动负债：			
短期借款	445,509,783.21	445,509,783.21	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	122,940.00	122,940.00	
合同负债			
应付职工薪酬	3,350,360.73	3,350,360.73	
应交税费	1,064,347.86	1,064,347.86	
其他应付款	2,436,589,985.31	2,436,589,985.31	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	601,259,500.00	601,259,500.00	
其他流动负债			
流动负债合计	3,487,896,917.11	3,487,896,917.11	
非流动负债：			
长期借款	482,032,083.33	482,032,083.33	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	35,200,389.03	35,200,389.03	
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	517,232,472.36	517,232,472.36	
负债合计	4,005,129,389.47	4,005,129,389.47	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,194,891,204.00	2,194,891,204.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	318,344,662.86	318,344,662.86	
减：库存股			
其他综合收益	-233,839,721.71	-233,839,721.71	
专项储备			
盈余公积	15,471,983.67	15,471,983.67	
未分配利润	-1,876,241,421.83	-1,876,241,421.83	
所有者权益（或股东权益）合计	418,626,706.99	418,626,706.99	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,423,756,096.46	4,423,756,096.46	

合并利润表

货币单位：人民币元

项目	2020 年度 (重述前)	2020 年度 (重述后)	重述金额
营业成本	4,936,974,112.07	4,936,803,286.23	-170,825.84
销售费用	312,993,394.56	311,363,366.03	-1,630,028.53
管理费用	319,039,094.98	307,391,170.43	-11,647,924.55
研发费用	306,803,546.42	306,686,568.59	-116,977.83
财务费用	229,157,780.62	244,072,749.94	14,914,969.32
所得税费用	61,875,267.54	61,597,849.49	-277,418.05

母公司利润表重述前后无变化。

合并现金流量表

货币单位：人民币元

项目	2020 年度 (重述前)	2020 年度 (重述后)	重述金额
支付其他与经营活动有关的现金	323,048,105.77	299,036,745.45	-24,011,360.32

项目	2020 年度 (重述前)	2020 年度 (重述后)	重述金额
支付其他与筹资活动有关的现金	973,726,601.28	997,737,961.60	24,011,360.32

母公司现金流量表重述前后无变化。

46. 重大会计判断和估计

在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

(1) 判断

于资产负债表日，在应用本公司的会计政策的过程中，公司管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断。

① 持续经营

如附注四、2 所述本公司持续经营的能力依赖于从经营活动取得的现金流入及取得借款的现金流入，以便能够在负债到期时有足够的现金流。一旦本公司不能获得足够的资金，本公司是否能够持续经营存在不确定性。本财务报表未包括本公司不能持续经营情况下任何与资产负债的账面价值和分类相关的必要调整。

② 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

③ BOT 项目

本公司根据 PPP 项目合同约定，在项目运营期间，有权向获取公共产品和服务的对象收取费用，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，公司在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产，并按照《企业会计准则第 6 号——无形资产》的规定进行会计处理。公司根据《企业会计准则解释第 14 号》的会计处理规定，按照 PPP 项目合同约定的提供一项或多项服务内容，包括公司提供 PPP 项目资产建造服务、提供建成后的运营服务及维护服务，按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。

(2) 估计的不确定性

以下于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整

① 金融工具减值

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

② 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。

鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

③ 金融工具公允价值

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

④ 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

⑤ 商誉减值准备

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

⑥ 折旧和摊销的可使用年限及残值

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

⑦ 开发支出

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

⑧ 递延所得税资产

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

⑨ 所得税

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

⑩ 预计负债

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

47. 其他

适用 不适用

分部报告

公司以经营业务为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、9%、6%、5%、3%、1%、0、免税
城市维护建设税	流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%、1%

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

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税(2016)36号)规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。方正国际软件有限公司、方正国际软件(北京)有限公司符合上述增值税税收优惠政策。

自 2020 年 3 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，根据《关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号)以及《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号)，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号)第一条规定，《财政部 税务总局关于

支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号)规定的税收优惠政策,执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。其中,自 2021 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,湖北省增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入,减按 1%征收率征收增值税;适用 3%预征率的预缴增值税项目,减按 1%预征率预缴增值税。方正宽带网络服务有限公司下属子公司符合上述增值税税收优惠政策。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

公司名称	计税依据	报告期企业所得税税率
珠海方正科技多层电路板有限公司	应纳税所得额	15%
珠海方正科技高密电子有限公司	应纳税所得额	15%
重庆方正高密电子有限公司	应纳税所得额	15%
方正宽带网络服务有限公司	应纳税所得额	15%
方正国际软件(北京)有限公司	应纳税所得额	15%
方正国际大数据(北京)有限公司	应纳税所得额	15%
安徽方正北斗电子科技有限公司	应纳税所得额	15%
北京数字家园网络科技有限责任公司	应纳税所得额	15%
河南方正智慧城市信息发展有限公司	应纳税所得额	15%
上海方正延中办公用品有限公司	应纳税所得额	注 3
江西鑫隆佳通信服务有限公司	应纳税所得额	注 3
方正国际软件(沈阳)有限公司	应纳税所得额	注 3
上海方宽网络服务有限公司	应纳税所得额	注 3
方正宽带(黑龙江)网络服务有限公司	应纳税所得额	注 3
深圳市方正宽带网络服务有限公司	应纳税所得额	注 3
西安方正宽带网络服务有限公司	应纳税所得额	注 3
太原方正宽带网络服务有限公司	应纳税所得额	注 3
苏州方正融合通信服务有限公司	应纳税所得额	注 3
浙江方正宽带网络服务有限公司	应纳税所得额	注 3
珠海市方正宽带网络服务有限公司	应纳税所得额	注 3
长春方宽网络服务有限公司	应纳税所得额	注 3
大连方宽网络服务有限公司	应纳税所得额	注 3
辽宁方宽网络服务有限公司	应纳税所得额	注 3

注 3: 根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号,符合小型微利企业所得税优惠政策。自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

注 4: 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。

2、税收优惠及批文

子公司名称	颁发机构	证书名称	证书编号	有效期	适用税率
珠海方正科技多层电路板有限公司	广东省科学技术厅	高新技术企业	GR202144008890	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	GR202044002031	3 年	15%
重庆方正高密电子有限公司	重庆市科学技术委员会	高新技术企业	GR201951100922	3 年	15%
方正宽带网络服务有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GR202011004253	3 年	15%
方正国际软件(北京)有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GR202011006098	3 年	15%
方正国际大数据(北京)有限公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GR201911008375	3 年	15%
安徽方正北斗电子科技有限公司	安徽省认定机构办公室	高新技术企业	GR202034000887	3 年	15%
北京数字家园网络科技有限责任公司	北京市科学技术委员会	高新技术企业	GR202111005446	3 年	15%
河南方正智慧城市信息发展有限公司	河南省认定机构办公室	高新技术企业	GR202141001480	3 年	15%

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	139,669.01	200,649.01
银行存款	382,906,965.08	602,203,749.09
其他货币资金	255,560,707.06	350,964,295.41
合计	638,607,341.15	953,368,693.51
其中：存放在境外的款项总额	47,355,067.33	32,357,381.32

其他说明

使用权受到限制的其他货币资金，参见附注七-81。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,663,560.54	65,640,800.19
商业承兑票据	11,198,221.94	21,005,943.66
合计	30,861,782.48	86,646,743.85

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

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	-	10,402,379.12
商业承兑票据	-	1,844,085.20
合计	-	12,246,464.32

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	31,952,375.96	100.00%	1,090,593.48	3.41%	30,861,782.48	88,783,158.22	100.00%	2,136,414.37	2.41%	86,646,743.85
其中：										
按银行承兑票据组合	19,663,560.54	61.54%	-	-	19,663,560.54	65,640,800.19	73.93%	-	-	65,640,800.19
按商业承兑票据组合	12,288,815.42	38.46%	1,090,593.48	8.87%	11,198,221.94	23,142,358.03	26.07%	2,136,414.37	9.23%	21,005,943.66
合计	31,952,375.96	100.00%	1,090,593.48		30,861,782.48	88,783,158.22	100.00%	2,136,414.37		86,646,743.85

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按商业承兑票据组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑票据	19,663,560.54	-	-
商业承兑票据	12,288,815.42	1,090,593.48	8.87%
合计	31,952,375.96	1,090,593.48	

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑票据	2,136,414.37	-	1,045,820.89	-	1,090,593.48
合计	2,136,414.37	-	1,045,820.89	-	1,090,593.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	1,038,467,412.26
1 至 2 年	211,709,279.99
2 至 3 年	122,554,096.48
3 至 4 年	87,317,432.54
4 年以上	657,305,481.80
合计	2,117,353,703.07

其中：使用权受到限制的应收账款，参见附注七-81

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	459,399,886.10	21.70%	433,248,895.69	94.31%	26,150,990.41	521,140,427.93	25.89%	488,845,122.21	93.80%	32,295,305.72
其中：										
按组合计提坏账准备	1,657,953,816.97	78.30%	401,836,896.04	24.24%	1,256,116,920.93	1,491,442,103.76	74.11%	366,430,566.77	24.57%	1,125,011,536.99
其中：										
按行业类型组合	1,657,953,816.97	78.30%	401,836,896.04	24.24%	1,256,116,920.93	1,491,442,103.76	74.11%	366,430,566.77	24.57%	1,125,011,536.99
合计	2,117,353,703.07	100.00%	835,085,791.73	39.44%	1,282,267,911.34	2,012,582,531.69	100.00%	855,275,688.98	42.50%	1,157,306,842.71

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
PC 客户 1	120,762,144.19	120,762,144.19	100%	预计无法收回
PC 客户 2	75,722,124.51	75,722,124.51	100%	预计无法收回
PC 客户 3	64,887,366.46	64,887,366.46	100%	预计无法收回
PC 客户 4	37,588,904.69	37,588,904.69	100%	预计无法收回
PC 客户 5	25,084,458.66	25,084,458.66	100%	预计无法收回
PC 客户 6	24,492,952.37	24,492,952.37	100%	预计无法收回
PC 客户 7	22,896,259.69	22,896,259.69	100%	预计无法收回
PC 客户 8	13,192,734.87	13,192,734.87	100%	预计无法收回
PC 客户 9	7,489,016.70	7,489,016.70	100%	预计无法收回
PCB 客户 1	5,065,321.80	5,065,321.80	100%	预计无法收回
其他客户	62,218,602.16	36,067,611.75	57.97%	注
合计	459,399,886.10	433,248,895.69	94.31%	/

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

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按行业类型组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
PCB 及 PC	758,599,181.57	90,571,031.92	11.94%
系统集成	868,273,388.52	299,665,510.84	34.51%
互联网接入服务	31,081,246.88	11,600,353.28	37.32%
合计	1,657,953,816.97	401,836,896.04	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	488,845,122.21	14,696,423.83	-	70,292,650.35	-	433,248,895.69
按组合计提坏账准备	366,430,566.77	39,765,742.14	-	-	4,359,412.87	401,836,896.04
合计	855,275,688.98	54,462,165.97	-	70,292,650.35	4,359,412.87	835,085,791.73

注：其他变动为汇率变动。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	70,292,650.35

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东莞市金铭电子有限公司	货款	70,292,650.35	法院裁定破产	履行了相关的审批手续	否
合计	/	70,292,650.35	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	第三方	120,762,144.19	120,762,144.19	4年以上	5.70%
第二名	第三方	111,649,356.79	5,582,467.84	1年以内	5.27%
第三名	第三方	75,722,124.51	75,722,124.51	4年以上	3.58%
第四名	第三方	64,887,366.46	64,887,366.46	4年以上	3.06%
第五名	第三方	58,387,102.52	58,387,102.52	4年以上	2.76%
合计		431,408,094.47	325,341,205.52		20.37%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

公司以摊余成本计量的应收账款以无追索权方式保理给金融机构，本年末终止确认的应收账款账面余额为 224,623,277.81 元，本年累计确认了 13,098,356.29 元损失。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理	88,898,732.31	164,320,354.52
银行承兑票据	20,394,958.11	62,252,767.02
合计	109,293,690.42	226,573,121.54

(1) 公司视其日常资金管理的需要将一部分应收账款进行保理给金融机构，且符合终止确认的条件，故将这部分应收账款分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

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

(3) 期末公司无已质押的应收款项融资。

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收账款保理	224,623,277.81	-
银行承兑票据	45,097,527.06	-
合计	269,720,804.87	-

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	115,506,365.69	91.43%	117,910,349.13	82.66%
1 至 2 年	3,744,997.68	2.96%	9,858,492.53	6.91%
2 至 3 年	925,503.09	0.73%	7,044,464.85	4.94%
3 年以上	6,149,579.33	4.87%	7,836,558.09	5.49%
合计	126,326,445.79	100.00%	142,649,864.60	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	第三方	16,324,633.46	12.92%	2021 年	项目尚未完工
第二名	第三方	12,195,424.70	9.65%	2021 年	材料尚未收到
第三名	第三方	8,968,786.08	7.10%	2016 年、2021 年	项目尚未完工
第四名	第三方	7,125,863.53	5.64%	2021 年	材料尚未收到
第五名	第三方	6,237,294.66	4.94%	2021 年	材料尚未收到
合计		50,852,002.43	40.25%		

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	148,935,820.96	159,675,514.63
合计	148,935,820.96	159,675,514.63

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	75,442,534.47
1 至 2 年	23,315,619.10
2 至 3 年	11,140,448.91
3 年以上	213,963,717.14
合计	323,862,319.62

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	113,380,898.77	104,016,841.24
已全额计提坏账准备的长期挂账款项	112,218,703.16	112,402,523.23
垫付款	32,766,845.33	14,315,808.62
融资租赁保证金	31,499,551.00	31,499,551.00
押金	16,600,941.85	14,204,170.17
备用金	11,027,105.67	23,997,090.32
代垫款-个人社保	4,594,575.96	4,932,664.72
出口退税	1,298,734.13	-
其他	474,963.75	249,972.15
代收代付款	-	15,101,780.00

合计	323,862,319.62	320,720,401.45
----	----------------	----------------

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,567,325.89	-	159,477,560.93	161,044,886.82
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-		
--转入第三阶段	-261,737.37	-	261,737.37	-
--转回第二阶段	-	-		-
--转回第一阶段	-	-		-
本期计提	943,243.54	-	22,438,932.54	23,380,300.46
本期转回	978,709.64	-	6,454,856.03	7,431,690.05
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	2,066,998.57	2,066,998.57
2021年12月31日余额	1,270,122.42	-	173,656,376.24	174,926,498.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 按坏账计提方法分类披露

1)按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
第三阶段				
应收押金及保证金	26,981,003.99	26,981,003.99	100.00%	预计无法收回
其他(代垫费用、往来款)	15,587,040.86	15,587,040.86	100.00%	预计无法收回
合计	42,568,044.85	42,568,044.85	100.00%	

注：期末，公司不存在处于第一阶段、第二阶段按单项计提坏账准备的其他应收款。

2)按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率
第一阶段-未来12个月预期信用损失(组合)			
应收押金及保证金	135,799,121.76	-	-
其他(代垫费用、往来款)	14,406,821.62	1,270,122.42	8.82%
合计	150,205,943.38	1,270,122.42	
第三阶段-整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)			

其他(代垫费用、往来款)	131,088,331.39	131,088,331.39	100.00%
--------------	----------------	----------------	---------

注：期末，公司不存在处于第二阶段按组合计提坏账准备的其他应收款。

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

(12). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(13). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	64,598,912.41	3年以上	19.95%	64,598,912.41
第二名	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	16,250,000.00	3年以上	5.02%	16,250,000.00
第三名	融资租赁保证金	16,000,000.00	1-2年、4-5年	4.94%	-
第四名	案件保证金	14,497,255.65	1年以内	4.47%	-
第五名	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	13,046,782.57	3年以上	4.03%	13,046,782.57
合计	/	124,392,950.63	/	38.41%	93,895,694.98

(14). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(15). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(16). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	145,549,666.15	7,097,691.27	138,451,974.88	83,958,375.45	5,140,186.88	78,818,188.57
在产品	183,814,472.58	213,622.65	183,600,849.93	130,146,806.34	120,065.23	130,026,741.11
库存商品	452,244,982.39	4,806,960.55	447,438,021.84	338,680,476.05	6,008,697.70	332,671,778.35
低值易耗品	13,528,293.31	1,267,845.14	12,260,448.17	13,266,554.32	728,333.42	12,538,220.90
发出商品	50,538,868.11	47,198,264.78	3,340,603.33	7,673,201.84	122,158.59	7,551,043.25
合同履约成本	507,083,863.75	2,872,317.86	504,211,545.89	787,012,445.06	2,703,865.29	784,308,579.77
PPP 可用性服务及运维服务	22,222,211.03		22,222,211.03	15,913,282.82		15,913,282.82
合计	1,374,982,357.32	63,456,702.25	1,311,525,655.07	1,376,651,141.88	14,823,307.11	1,361,827,834.77

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	计提存货跌价准备的依据	本期转回或转销跌价准备的原因
		计提	其他	转回或转销	其他			
原材料	5,140,186.88	1,986,009.78	-	28,505.39	-	7,097,691.27	可变现净值小于账面价值	原材料已领用
在产品	120,065.23	93,557.42	-	-	-	213,622.65	可变现净值小于账面价值	在产品已报废
库存商品	6,008,697.70	885,133.08	-	2,086,870.23	-	4,806,960.55	可变现净值小于账面价值	库存商品已销售或报废
低值易耗品	728,333.42	539,511.72	-	-	-	1,267,845.14	可变现净值小于账面价值	低值易耗品已领用
发出商品	122,158.59	47,076,106.19	-	-	-	47,198,264.78	可变现净值小于账面价值	本期无转回或转销跌价准备
合同履约成本	2,703,865.29	2,740,760.06	-	2,572,307.49	-	2,872,317.86	可变现净值小于账面价值	合同履约成本已销售
合计	14,823,307.11	53,321,078.25	-	4,687,683.11	-	63,456,702.25		

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	81,240,633.19	3,473,088.05	77,767,545.14	68,201,053.92	1,234,439.08	66,966,614.84
PPP项目应收运维款	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	83,240,633.19	3,473,088.05	79,767,545.14	68,201,053.92	1,234,439.08	66,966,614.84

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	其他变动	期末余额	原因
质保金	1,234,439.08	2,238,648.97			-	3,473,088.05	预期信用损失
合计	1,234,439.08	2,238,648.97				3,473,088.05	/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(4). 期末合同资产质押情况参见附注七-81。

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁-未实现融资损益	4,850,622.17	12,225,677.13
一年内到期的其他债权投资	61,147,288.28	28,773,270.77
合计	65,997,910.45	40,998,947.90

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣的增值税进项税	22,372,889.80	51,700,800.93
未认证的增值税进项税	21,876,577.01	16,578,809.37
预缴企业所得税	3,815,794.82	1,950,996.67
预缴个人所得税	14,352.53	53,572.77
合计	48,079,614.16	70,284,179.74

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	49,071,212.19	-	49,071,212.19	55,825,271.21	-	55,825,271.21	6.60%-8.00%
融资租赁款	2,519,429.43	-	2,519,429.43				4.75%

PPP 项目款项	26,796,706.31	-	26,796,706.31				4.90%
合计	78,387,347.93	-	78,387,347.93	55,825,271.21	-	55,825,271.21	/

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华夏智城有限公司(注)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
天津易城智慧城市研究院有限公司	1,349,979.92	-	-	-316,159.00	-	-	-	-	-	1,033,820.92	-
珠海粤达智慧城市运营有限公司	3,900,919.63	-	-	2,712.20	-	-	-	-	-	3,903,631.83	-
淮北智慧城市投资运营有限公司(注)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	5,250,899.55	-	-	-313,446.80					-	4,937,452.75	-
合计	5,250,899.55	-	-	-313,446.80					-	4,937,452.75	-

其他说明

注 1：详见财务报表附注九-3-(6)“合营企业或联营企业发生的超额亏损”。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

非上市公司权益投资	395,493.87	197,285,278.29
合计	395,493.87	197,285,278.29

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	初始投资成本	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北大方正集团财务有限公司	375,000,000.00	-	-	374,729,506.13	-	不以交易为目的	-
方正延中传媒有限公司	54,000,000.00	-	-	54,000,000.00	-	不以交易为目的	-
上海宝鼎投资股份有限公司	125,000.00	56,250.00	-	-	-	不以交易为目的	-
铜陵市寿康城市合作银行	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	不以交易为目的	-
合计	431,125,000.00	56,250.00	-	430,729,506.13	-	-	-

注：非上市权益工具投资是公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

2021 年度，北大方正集团财务有限公司大股东北大方正集团有限公司重整，北大方正集团财务有限公司主营业务受到重大影响，公司管理层认为其投资成本已无法反应其公允价值，并对持有该公司股权的公允价值进行重新计量，以评估机构测算的可收回金额作为其他权益工具投资的公允价值。依据股权投资资产组可收回金额的评估结果，2021 年度对北大方正集团财务有限公司的其他权益工具投资的公允价值下降 19,688.98 万元

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	170,272,184.63	25,752,318.56		196,024,503.19
2. 本期增加金额	6,890,794.86	-		6,890,794.86
(1) 外购	-	-		-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产\固定资产\在建工程转入	6,890,794.86			6,890,794.86
3. 本期减少金额	-	-		-
(1) 处置	-	-		-
(2) 其他转出	-	-		-
4. 期末余额	177,162,979.49	25,752,318.56		202,915,298.05
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	68,109,456.15	12,450,493.99		80,559,950.14
2. 本期增加金额	6,823,692.33	605,585.04		7,429,277.37
(1) 计提或摊销	4,461,543.28	605,585.04		5,067,128.32
(2) 无形资产\固定资产\在建工程转入	2,362,149.05			2,362,149.05
3. 本期减少金额	-	-		-
(1) 处置	-	-		-
(2) 其他转出	-	-		-
4. 期末余额	74,933,148.48	13,056,079.03		87,989,227.51
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	102,229,831.01	12,696,239.53		114,926,070.54
2. 期初账面价值	102,162,728.48	13,301,824.57		115,464,553.05

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,615,509,309.99	2,047,675,332.07
固定资产清理	-	-
合计	2,615,509,309.99	2,047,675,332.07

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子和其他	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	1,108,386,391.31	2,729,397,684.84	450,912,956.05	15,271,992.47	10,000,000.00	2,283,416,666.45	6,597,385,691.12
2. 本期增加金额	521,332,655.47	527,378,877.27	25,381,644.77	105,970.80	-	54,602,975.22	1,128,802,123.53
(1) 购置	-	41,869,299.70	19,815,835.20	105,970.80	-	-	61,791,105.70
(2) 在建工程转入	521,332,655.47	485,509,577.57	5,565,809.57	-	-	54,602,975.22	1,067,011,017.83
(3) 其他转入	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	6,890,794.86	192,045.67	8,255,322.09	409,367.27	-	6,863,794.88	22,611,324.77
(1) 处置或报废	-	192,045.67	8,255,146.21	409,367.27	-	6,863,794.88	15,720,354.03
(2) 其他转出（注1）	6,890,794.86	-	175.88	-	-	-	6,890,970.74
4. 期末余额	1,622,828,251.92	3,256,584,516.44	468,039,278.73	14,968,596.00	10,000,000.00	2,331,155,846.79	7,703,576,489.88
二、累计折旧							
1. 期初余额	391,982,397.02	1,863,666,398.40	279,785,990.97	12,359,757.25	10,000,000.00	855,614,549.85	3,413,409,093.49
2. 本期增加金额	36,232,273.77	153,965,669.84	21,793,595.61	470,419.75	-	88,460,107.77	300,922,066.74
(1) 计提	36,232,273.77	153,965,669.84	21,793,595.61	470,419.75	-	88,460,107.77	300,922,066.74

(2) 其他转入	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	2,362,149.05	387,350.28	7,461,859.00	305,225.35	-	3,849,594.93	14,366,178.61
(1) 处置或报废	-	387,350.28	7,461,740.49	305,225.35	-	3,849,594.93	12,003,911.05
(2) 其他转出(注1)	2,362,149.05	-	118.51	-	-	-	2,362,267.56
4. 期末余额	425,852,521.74	2,017,244,717.96	294,117,727.58	12,524,951.65	10,000,000.00	940,225,062.69	3,699,964,981.62
三、减值准备							
1. 期初余额	1,062,838.85	10,776,586.29	78,617,320.70	513,869.18	-	1,045,330,650.54	1,136,301,265.56
2. 本期增加金额	-	70,072,402.88	31,664,246.78	243,863.59	-	150,335,359.13	252,315,872.38
(1) 计提	-	70,072,402.88	31,664,246.78	243,863.59	-	148,809,646.02	250,790,159.27
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	1,525,713.11	1,525,713.11
3. 本期减少金额	-	-	221,906.75	103,095.24	-	189,937.68	514,939.67
(1) 处置或报废	-	-	221,906.75	103,095.24	-	189,937.68	514,939.67
(2) 其他转出	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,062,838.85	80,848,989.17	110,059,660.73	654,637.53	-	1,195,476,071.99	1,388,102,198.27
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,195,912,891.33	1,158,490,809.31	63,861,890.42	1,789,006.82	-	195,454,712.11	2,615,509,309.99
2. 期初账面价值	715,341,155.44	854,954,700.15	92,509,644.38	2,398,366.04	-	382,471,466.06	2,047,675,332.07

注1：“其他转出”房屋建筑物系固定资产-房屋建筑物用途改变，转入投资性房地产；电子和其他设备系外币报表折算差额。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	142,575,484.26	113,949,184.42	181,736.89	28,444,562.95	停产
机器设备	606,492,471.70	513,131,570.82	61,583,251.74	31,777,649.14	停产、设备陈旧
运输设备	1,826,428.97	1,643,786.07	176,897.40	5,745.50	停产、设备陈旧
电子和其他设备	15,769,557.72	13,450,091.06	1,715,152.92	604,313.74	停产、设备陈旧

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
珠海多层新建厂房	451,184,895.43	新建, 办理中

(6). 固定资产抵押情况

报告期末固定资产抵押情况参见附注七-81。

其他说明：

适用 不适用

2021 年度，子公司方正宽带网络服务有限公司尽管已根据市场变化对宽带接入服务业务的各区域经营情况做出了重大战略转型调整，但受多重因素影响下，经营状况仍不及预期。管理层认为宽带接入服务的固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产、开发支出等长期资产组存在减值迹象并对相关资产组进行了减值测试，依据可回收金额的评估结果共计提了 44,076.00 万元。可回收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，使用价值评估模型采用了 10.82%-12.69%的税前折现率。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	122,485,808.23	764,366,122.14
工程物资	10,220,537.52	16,187,191.64
合计	132,706,345.75	780,553,313.78

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
珠海 PCB 智能化产业基地	-	-	-	647,285,432.94	-	647,285,432.94
智慧光山 PPP 项目	36,659,680.81	-	36,659,680.81	12,396,513.62	-	12,396,513.62
机器设备	82,166,520.70	-	82,166,520.70	82,961,851.93	-	82,961,851.93
宽带工程	20,060,320.00	16,400,713.28	3,659,606.72	33,215,704.76	11,493,381.11	21,722,323.65
李子园工程	1,636,687.42	1,636,687.42	-	1,636,687.42	1,636,687.42	-
合计	140,523,208.93	18,037,400.70	122,485,808.23	777,496,190.67	13,130,068.53	764,366,122.14

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
珠海 PCB 智能化产业基地	1,697,646,822.52	647,285,432.94	300,383,796.96	937,916,171.27	9,753,058.63	-	62.83%	100.00%	3,115,289.22	2,011,846.11	5.00%	自筹资金
智慧光山 PPP 项目	241,668,000.00	12,396,513.62	49,355,772.23	-	25,092,605.04	36,659,680.81	59.16%	59.16%	-	-	-	自筹资金
珠海高密购置设备	-	57,307,001.91	28,287,922.21	50,932,364.35	22,519,781.77	12,142,778.00	-	-	-	-	-	自筹资金
小区类宽带工程	28,983,934.64	25,736,780.86	32,512,574.11	41,124,265.59	1,276,239.43	15,848,849.95	54.68%	72.19%-100%	30,145,535.65	-	-	自筹资金
重庆地区购置设备	-	19,353,326.35	12,892,503.09	22,931,936.99	4,251,884.49	5,062,007.96	-	-	-	-	-	自筹资金
珠海多层购置设备	-	5,624,496.11	60,750,521.83	464,000.00	949,283.20	64,961,734.74	-	-	-	-	-	自筹资金
楼宇类宽带工程	5,060,382.10	4,331,903.03	1,063,075.51	2,666,539.51	-	2,728,439.03	53.92%	49.43%-100%	446,720.17	-	-	自筹资金
城域网宽带工程	8,020,898.51	3,147,020.87	9,148,180.27	10,812,170.12	-	1,483,031.02	18.49%	87.94%-100%	3,682,595.73	-	-	自筹资金
合计	1,981,380,037.77	775,182,475.69	494,394,346.21	1,066,847,447.83	63,842,852.56	138,886,521.51	/	/	37,390,140.77	2,011,846.11		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
小区类宽带工程	3,748,658.91	可收回金额小于账面价值
楼宇类宽带工程	945,282.33	可收回金额小于账面价值
城域网宽带工程	1,739,104.04	可收回金额小于账面价值
合计	6,433,045.28	/

注：在建工程减值准备本期计提参见附注七-21-其他说明。

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
施工设备	4,845,399.26	-	4,845,399.26	10,342,436.71	-	10,342,436.71
施工材料	7,913,895.26	2,538,757.00	5,375,138.26	5,844,754.93	-	5,844,754.93
合计	12,759,294.52	2,538,757.00	10,220,537.52	16,187,191.64	-	16,187,191.64

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	150,171,529.74	1,130,476,521.20	1,280,648,050.94
2. 本期增加金额	15,099,178.35	-	15,099,178.35
(1) 租入	15,099,178.35	-	15,099,178.35
3. 本期减少金额	555,414.96	-	555,414.96
(1) 处置	555,414.96	-	555,414.96
4. 期末余额	164,715,293.13	1,130,476,521.20	1,295,191,814.33
二、累计折旧			
1. 期初余额	69,270,247.68	320,182,823.54	389,453,071.22
2. 本期增加金额	21,415,060.85	59,688,220.16	81,103,281.01
(1) 计提	21,415,060.85	59,688,220.16	81,103,281.01
3. 本期减少金额	432,659.56	-	432,659.56
(1) 处置	432,659.56	-	432,659.56
4. 期末余额	90,252,648.97	379,871,043.70	470,123,692.67
三、减值准备			
1. 期初余额		380,646,588.85	380,646,588.85
2. 本期增加金额		231,918,545.80	231,918,545.80
(1) 计提		231,918,545.80	231,918,545.80
3. 本期减少金额		-	-

(1) 处置		-	-
4. 期末余额		612,565,134.65	612,565,134.65
四、账面价值			
1. 期末账面价值	74,462,644.16	138,040,342.85	212,502,987.01
2. 期初账面价值	80,901,282.06	429,647,108.81	510,548,390.87

其他说明：注：使用权资产减值准备本期计提参见附注七-21-其他说明

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标专用权	计算机软件及计算机软件著作权	特许经营权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	87,322,573.90	9,188,556.53	18,000,000.00	16,700,000.00	242,548,010.40	65,321,005.86	439,080,146.69
2. 本期增加金额	-	6,339,627.94	-	-	291,965.08	25,092,605.04	31,724,198.06
(1) 购置	-	-	-	-	291,965.08		291,965.08
(2) 内部研发	-	6,339,627.94	-	-	-		6,339,627.94
(3) 其他						25,092,605.04	25,092,605.04
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	87,322,573.90	15,528,184.47	18,000,000.00	16,700,000.00	242,839,975.48	90,413,610.90	470,804,344.75
二、累计摊销							
1. 期初余额	13,805,599.23	6,039,049.68	6,625,000.00	-	119,146,355.68		145,616,004.59
2. 本期增加金额	1,817,183.61	1,442,646.42	-	-	8,202,908.52	23,429,659.12	34,892,397.67
(1) 计提	1,817,183.61	1,442,646.42	-	-	8,202,908.52	23,429,659.12	34,892,397.67
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-		
(1) 处置	-	-	-	-	-		
4. 期末余额	15,622,782.84	7,481,696.10	6,625,000.00	-	127,349,264.20	23,429,659.12	180,508,402.26
三、减值准备							
1. 期初余额	-	-	11,375,000.00	11,199,400.00	101,239,044.08		123,813,444.08
2. 本期增加金额	-	6,740,150.57	-	5,500,600.00	2,939,401.80		15,180,152.37
(1) 计提	-	6,740,150.57	-	5,500,600.00	2,939,401.80		15,180,152.37
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-		-

(1)处 置	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末 余额	-	6,740,150.57	11,375,000.00	16,700,000.00	104,178,445.88		138,993,596.45
四、账面价值							
1. 期末 账面价值	71,699,791.06	1,306,337.80	-	-	11,312,265.40	66,983,951.78	151,302,346.04
2. 期初 账面价值	73,516,974.67	3,149,506.85	-	5,500,600.00	22,162,610.64	65,321,005.86	169,650,698.02

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 21.53%

(2). 无形资产的具体项目说明:

项目	取得方式	原始金额	累计摊销	减值准备	期末余额	剩余摊销 期限
土地使用权(注 1)	外购	21,867,502.50	6,247,857.86	-	15,619,644.64	420 个月
土地使用权(注 2)	外购	15,179,877.56	3,720,618.18	-	11,459,259.38	405 个月
土地使用权(注 3)	划拨	834,339.84	792,622.86	-	41,716.98	12 个月
土地使用权(注 4)	外购	49,440,854.00	4,861,683.94	-	44,579,170.06	541 个月
专利技术	外购, 自行研 发	15,528,184.47	7,481,696.10	6,740,150.57	1,306,337.80	0-93 个月
非专利技术	外购	18,000,000.00	6,625,000.00	11,375,000.00	-	0 个月
商标专用权(注 5)	合并增加	16,700,000.00	-	16,700,000.00	-	0 个月
计算机软件及计算 机软件著作权	外购, 自行研 发, 合并增加	242,839,975.48	127,349,264.20	104,178,445.88	11,312,265.40	0-81 个月
特许经营权	其他	90,413,610.90	23,429,659.12		66,983,951.78	72-94 个 月
合计		470,804,344.75	180,508,402.26	138,993,596.45	151,302,346.04	

注 1: 已取得重庆市渝(2018)沙坪坝区不动产权第 001251601 号房地产权证。

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

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

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

注 5: 此项商标专用权系使用寿命不确定的无形资产, 不进行摊销, 报告期经减值测试后计提减值准备 5,500,600.00 元, 累计计提减值 16,700,000.00 元。

注 6: 专利技术和计算机软件及计算机软件著作权减值准备本期计提参见附注七-21-其他说明。

(3). 期末无形资产的抵押情况:

期末无形资产抵押情况参见附注七-81。

(4). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

(1) 开发支出情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额			期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
用户活跃度预测方法、预测系统及介质	1,859,639.64	-	1,859,639.64	1,859,639.64	1,549,943.60	309,696.04
安装包打包方法、计算机设备、计算机可读存储介质	1,800,430.19	-	1,800,430.19	-	-	-
电信宽带用户流失预警处理方法	1,794,336.12	-	1,794,336.12	1,794,336.12	1,495,515.44	298,820.68
用户流失预警方法和装置	1,572,600.75	-	1,572,600.75	1,572,600.75	1,310,706.88	261,893.87
时区同步方法、设备及终端设备	1,361,587.40	-	1,361,587.40	1,361,587.40	1,134,834.75	226,752.65
用户信息的处理方法、装置、设备及可读存储介质	1,201,348.66	-	1,201,348.66	-	-	-
流量监测方法、装置、云服务器及存储介质	1,143,113.86	-	1,143,113.86	1,143,113.86	952,744.81	190,369.05
内外网用户的网络通信方法、装置、设备及存储介质	1,043,362.36	-	1,043,362.36	1,043,362.36	869,605.48	173,756.88
一种基于宽带网络行为实现用户分类的方法	1,040,365.86	-	1,040,365.86	1,040,365.86	867,108.00	173,257.86
网络端口的申请方法、管理方法、终端和服务	961,728.44	-	961,728.44	-	-	-
接口测试方法、系统及计算机可读存储介质	908,058.13	-	908,058.13	908,058.13	756,834.20	151,223.93
一种可远程控制智能设备的方法	895,411.28	-	895,411.28	-	-	-
一种基于海量数据的光缆渲染优化研究	893,789.79	-	893,789.79	893,789.79	744,942.05	148,847.74
一种基于LBS的宽带服务平台	843,478.78	-	843,478.78	-	-	-
一种联合业务中单点登录多次认证的方法	830,049.79	-	830,049.79	-	-	-
问卷智能客服的理解交互方案	828,302.08	-	828,302.08	828,302.08	690,360.37	137,941.71
丛林法则在自然语言处理中的应用	806,994.28	-	806,994.28	-	-	-
薪酬数据存储方法和装置	651,372.63	-	651,372.63	651,372.63	542,895.96	108,476.67
一种改进的RFID识别算法	2,376,120.65	-	2,376,120.65	-	-	-
一种基于GPS的光缆铺设位置采集系统	2,075,567.55	-	2,075,567.55	-	-	-
一种基于大数据分析的自动派单系统研究	1,948,734.41	-	1,948,734.41	1,948,734.41	1,624,200.91	324,533.50
合计	26,836,392.65	-	26,836,392.65	15,045,263.03	12,539,692.45	2,505,570.58

(2) 开发支出变动情况

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	
用户活跃度预测方法、预测系统及介质	1,859,639.64	-	-	-	-	1,859,639.64
安装包打包方法、计算机设备、计算机可读存储介质	1,800,430.19	-	-	1,800,430.19	-	-
电信宽带用户流失预警处理方法	1,794,336.12	-	-	-	-	1,794,336.12
用户流失预警方法和装置	1,572,600.75	-	-	-	-	1,572,600.75
时区同步方法、设备及终端设备	1,361,587.40	-	-	-	-	1,361,587.40
用户信息的处理方法、装置、设备及可读存储介质	1,201,348.66	-	-	1,201,348.66	-	-
流量监测方法、装置、云服务器及存储介质	1,143,113.86	-	-	-	-	1,143,113.86
内外网用户的网络通信方法、装置、设备及存储介质	1,043,362.36	-	-	-	-	1,043,362.36
一种基于宽带网络行为实现用户分类的方法	1,040,365.86	-	-	-	-	1,040,365.86
网络端口的申请方法、管理方法、终端和服务	961,728.44	-	-	961,728.44	-	-
接口测试方法、系统及计算机可读存储介质	908,058.13	-	-	-	-	908,058.13
一种远程控制智能设备的方法	895,411.28	-	-	-	895,411.28	-
一种基于海量数据的光缆渲染优化研究	893,789.79	-	-	-	-	893,789.79
一种基于 LBS 的宽带服务平台	843,478.78	-	-	-	843,478.78	-
一种联合业务中单点登录多次认证的方法	830,049.79	-	-	-	830,049.79	-
问卷智能客服的理解交互方案	828,302.08	-	-	-	-	828,302.08
丛林法则在自然语言处理中的应用	806,994.28	-	-	-	806,994.28	-
薪酬数据存储方法和装置	651,372.63	-	-	-	-	651,372.63
一种改进的 RFID 识别算法	2,376,120.65	-	-	2,376,120.65	-	-
一种基于 GPS 的光缆铺设位置采集系统	2,075,567.55	-	-	-	2,075,567.55	-
一种基于大数据分析的自动派单系统研究	1,948,734.41	-	-	-	-	1,948,734.41
合计	26,836,392.65	-	-	6,339,627.94	5,451,501.68	15,045,263.03

(3) 开发支出减值准备计提情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
用户活跃度预测方法、预测系统及介质	1,549,943.60
电信宽带用户流失预警处理方法	1,495,515.44
用户流失预警方法和装置	1,310,706.88
时区同步方法、设备及终端设备	1,134,834.75
流量监测方法、装置、云服务器及存储介质	952,744.81
内外网用户的网络通信方法、装置、设备及存储介质	869,605.48
一种基于宽带网络行为实现用户分类的方法	867,108.00
接口测试方法、系统及计算机可读存储介质	756,834.20
一种基于海量数据的光缆渲染优化研究	744,942.05
问卷智能客服的理解交互方案	690,360.37
薪酬数据存储方法和装置	542,895.96
一种基于大数据分析的自动派单系统研究	1,624,200.91
合计	12,539,692.45

注：开发支出减值准备本期计提参见附注七-21-情况说明。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

2003年9月，公司以人民币17,850.00万元的价格收购珠海方正科技多层电路板有限公司75%的股权，子公司上海方正科技(香港)有限公司以折合人民币5,950.00万元的价格收购珠海方正科技多层电路板有限公司25%的股权，收购完成后，珠海方正科技多层电路板有限公司变更为公司的全资子公司。

2009年12月，公司全资子公司方正宽带网络服务有限公司以人民币831.00万元收购北京数字家园网络科技有限公司100%的股权，收购完成后，北京数字家园网络科技有限公司变更为子公司的全资子公司。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京数字家园网络科技有限公司(注)	3,083,147.34	-		-		3,083,147.34
合计	3,083,147.34					3,083,147.34

注：2019年，公司根据对北京数字家园网络科技有限公司构成的整体资产组进行测试的结果，对收购北京数字家园网络科技有限公司产生的商誉全额计提减值准备。

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

① 商誉减值测试过程

项目	珠海方正科技多层电路板有限公司
不含商誉的资产组账面价值	1,120,975,200.00
包含整体商誉的资产组账面价值(注)	1,202,331,200.00
未来可收回金额	1,280,994,500.00
商誉减值损失	-
归属于母公司的商誉减值金额	-

注：珠海方正科技多层电路板有限公司根据整体城市发展规划，商誉上年减值测试划分的资产组对应的老厂已停产搬迁中，新建的生产线本年已投产运营，本年在商誉减值测试过程中对受益的资产组进行了重新划分，纳入资产组的资产包括：新建生产线对应的固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用、其他非流动资产和商誉，以及搬迁至新厂区继续使用的机器设备、电子设备、车辆和可继续使用的无形资产（发明及实用新型专利技术）。

② 进行商誉减值测试时，公司将相关资产组(含商誉)的账面价值与其未来可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

③ 进行商誉减值测试时，对珠海方正科技多层电路板有限公司的可收回金额按照选定资产组预计未来现金流量的现值确定。管理层按照十年的详细预测期和后续预测期对未来现金流量进行预计。详细预测期的预计未来现金流量基于市场未来的发展趋势及管理层制定的商业计划确定。后续预测期的预计未来现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率，并采用能够反映资产组的特定风险的税前利率为折现率。

项目	珠海方正科技多层电路板有限公司
增长率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预期增长率
毛利率	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预期毛利率
折现率	13.85%

④ 根据公司委托的广东中广信资产评估有限公司对珠海方正科技多层电路板有限公司的高誉进行减值测试后出具的中广信评报字[2021]第 299 号评估报告，包含商誉的资产组可收回金额为 128,099.45 万元，高于其账面价值。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
零星工程	47,935,992.23	11,619,289.45	19,113,133.66	40,442,148.02
装修费	24,700,307.56	1,903,930.37	8,669,358.38	17,934,879.55
供电工程	20,629,090.99	-	887,272.72	19,741,818.27
支付软件使用或者服务费	19,244,867.57	18,519,050.94	7,062,616.46	30,701,302.05
融资租赁手续费	3,977,777.80	-	3,977,777.80	-
固定资产改良支出	1,786,593.00	-	1,771,926.33	14,666.67
融资租赁财产保险费	572,662.25	128,009.15	593,997.10	106,674.30
融资租赁咨询服务费	340,471.58	-	340,471.58	-
废水改造工程	-	17,946,341.17	598,211.40	17,348,129.77
其他	11,189,160.53	15,086,194.70	7,109,606.99	19,165,748.24

合计	130,376,923.51	65,202,815.78	50,124,372.42	145,455,366.87
----	----------------	---------------	---------------	----------------

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	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	297,406,406.07	47,033,282.10	276,365,529.56	50,306,429.36
递延收益	92,965,231.30	13,944,784.70	86,786,667.22	13,018,000.09
应付利息	55,483,672.32	8,322,550.85	40,967,775.56	6,145,166.33
预提职工薪酬	24,891,538.36	5,579,363.93	32,051,737.64	5,436,560.65
预提费用	4,952,080.84	742,812.12	21,571,464.58	3,235,719.69
预计负债	22,575,063.84	3,386,259.58	17,447,298.71	2,617,094.81
长期资产摊销	4,921,184.87	738,177.73	9,418,503.68	1,412,775.56
可抵扣亏损	571,464,976.99	92,240,646.78	5,949,490.35	882,529.86
权益法顺流交易未实现毛利	1,178,187.93	450,603.44	2,323,239.51	348,485.93
经营租赁形成的租赁负债	79,850,263.33	12,742,874.08	33,962,396.37	14,352,093.95
结转未来3年可抵扣的捐赠支出	35,000.00	8,750.00		
PPP项目形成的长期应收款	31,029,593.16	7,757,398.29	-	-
合计	1,186,753,199.01	192,947,503.60	526,844,103.18	97,754,856.23

注：期初余额与上年年末余额(2020年12月31日)的差异详见本财务报表附注五-44。

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
500万元固定资产一次性扣除	561,654,802.17	84,248,220.32	193,122,058.64	28,968,308.79
非同一控制企业合并资产评估增值	5,930,148.67	889,522.30	23,123,976.31	3,468,596.46
不征税收入对应的折旧额	11,180,235.07	1,677,035.26	6,295,365.91	944,304.89
使用权资产	55,970,649.80	9,140,773.18	65,951,295.18	10,533,070.90
因转租赁导致的长期应收款	3,361,238.44	840,309.61	-	-
PPP项目形成的长期应收款	31,167,705.32	7,791,926.33	-	-
合计	669,264,779.47	104,587,787.00	288,492,696.04	43,914,281.04

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	3,573,088,773.48	2,824,390,002.19
可抵扣亏损	2,634,455,701.31	1,938,925,896.98
合计	6,207,544,474.79	4,763,315,899.17

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	-	102,379,891.87	
2022 年	201,149,475.80	201,256,300.60	
2023 年	280,495,185.56	269,608,907.47	
2024 年	781,290,670.70	656,296,771.16	
2025 年	672,173,695.45	640,785,093.15	
2026 年	627,082,645.43	-	税务未最终确认数
无限期	68,499,411.62	68,598,932.73	
合计	2,630,691,084.56	1,938,925,896.98	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

(1) 其他非流动资产分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同履约成本	591,149,785.64	52,534,916.21	538,614,869.43	553,270,200.86	34,005,722.64	519,264,478.22
合同资产	31,841,978.55	574,695.43	31,267,283.12	38,021,442.45	688,188.11	37,333,254.34
预付的设备工程款	1,668,367.74	-	1,668,367.74	28,524,526.11	-	28,524,526.11
融资租赁-未实现 融资损益	6,111,156.39	-	6,111,156.39	10,961,778.56	-	10,961,778.56
其他	-	-	-	182,784.30	-	182,784.30
合计	630,771,288.32	53,109,611.64	577,661,676.68	630,960,732.28	34,693,910.75	596,266,821.53

其他说明：

注：期末合同资产资产质押情况参见附注七-81。

(2) 其他非流动资产减值准备

存货种类	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	
合同履约成本	34,005,722.64	18,529,193.57	-	-	-	52,534,916.21
合同资产	688,188.11	-	-	113,492.68	-	574,695.43
预付的设备工程款	-	-	-	-	-	-
融资租赁-未实现 融资损益	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
合计	34,693,910.75	18,529,193.57	-	113,492.68	-	53,109,611.64

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,098,970,818.96	629,398,932.97
抵押贷款	453,966,425.21	243,586,653.38
质押借款	108,950,360.91	169,033,769.20
委托贷款	-	65,074,732.67
应付账款保理借款	63,409,098.36	63,738,478.36
商业承兑票据贴现借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	3,003,752.08	3,003,752.08
合计	1,738,300,455.52	1,183,836,318.66

短期借款分类的说明：

注1：期末抵押借款中有195,668,245.90元，系2020年度珠海方正科技多层电路板有限公司、珠海方正科技高密电子有限公司、重庆方正高密电子有限公司作为共同借款人，向珠海格力金融投资管理有限公司借款。珠海方正印刷电路板发展有限公司与珠海方正印刷电路板（香港）发展有限公司为该笔贷款承担连带责任保证，珠海方正科技多层电路板有限公司以自身房产提供抵押担保。借款的实际使用人为珠海方正科技多层电路板有限公司，期末已逾期。

注2：2020年度，公司子公司安徽方正北斗电子科技有限公司取得中国建设银行股份有限公司小微快贷借款300.00万元，该笔借款用于安徽方正北斗电子科技有限公司日常生产经营周转，公司关键管理人员吴建英是安徽方正北斗电子科技有限公司法定代表人，为该笔借款的共同借款人。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本年末已逾期未偿还的短期借款总计为366,831,845.90元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率(%)	逾期时间	逾期利率(%)
珠海格力金融投资管理有限公司	195,668,245.90	5.00%	2021/12/31	7.50%
民生银行木樨地支行	48,823,600.00	4.80%	2021/8/6	7.20%
富邦华一银行有限公司(注)	30,585,000.00	6.50%	2021/11/26	9.75%
富邦华一银行有限公司(注)	91,755,000.00	6.50%	2021/11/26	9.75%
合计	366,831,845.90	/	/	/

注：此项借款已与2022年1月28日办理展期手续，到期至2022年5月26日。

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	41,814,790.56	46,806,551.10
银行承兑汇票	134,230,984.03	246,938,910.65
合计	176,045,774.59	293,745,461.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账面余额	2,404,827,572.01	2,216,200,342.56
合计	2,404,827,572.01	2,216,200,342.56

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	40,647,146.70	项目尚未结算
第二名	17,449,330.19	财务状况不佳延迟偿还
第三名	17,433,891.64	项目尚未结算
第四名	16,781,104.99	项目尚未结算
第五名	7,696,062.62	财务状况不佳延迟偿还
合计	100,007,536.14	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
账面余额	3,174,113.11	9,073,238.88
合计	3,174,113.11	9,073,238.88

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收项目款	798,058,988.95	887,917,227.30
预收服务费	332,258,215.53	344,775,166.19
预收货款	20,513,539.96	19,633,552.81
合计	1,150,830,744.44	1,252,325,946.30

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,173,312.65	1,192,296,655.70	1,188,666,692.36	108,803,275.99
二、离职后福利-设定提存计划	1,628,405.71	91,926,133.29	91,769,189.39	1,785,349.61
三、辞退福利	9,596,891.55	16,310,255.48	13,429,255.16	12,477,891.87
合计	116,398,609.91	1,300,533,044.47	1,293,865,136.91	123,066,517.47

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	95,210,596.05	1,079,217,030.43	1,078,785,187.32	95,642,439.16
二、职工福利费	2,143,934.93	21,194,004.16	20,095,405.51	3,242,533.58
三、社会保险费	837,860.27	42,937,000.28	42,494,748.85	1,280,111.70
其中：医疗保险费	627,937.43	39,880,691.62	39,424,145.25	1,084,483.80
工伤保险费	114,966.71	1,519,415.27	1,515,329.74	119,052.24
生育保险费	94,956.13	1,536,893.39	1,555,273.86	76,575.66
四、住房公积金	1,704,925.44	43,417,068.45	43,527,845.18	1,594,148.71
五、工会经费和职工教育经费	5,275,995.96	5,368,295.30	3,600,248.42	7,044,042.84
六、其他短期薪酬	-	163,257.08	163,257.08	-
合计	105,173,312.65	1,192,296,655.70	1,188,666,692.36	108,803,275.99

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,551,097.19	89,104,949.29	88,964,452.79	1,691,593.69
2、失业保险费	77,308.52	2,821,184.00	2,804,736.60	93,755.92
合计	1,628,405.71	91,926,133.29	91,769,189.39	1,785,349.61

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	15,267,334.35	21,365,459.99
增值税	15,623,641.82	17,355,493.92
个人所得税	1,699,660.23	3,347,739.52
城市维护建设税	1,665,178.41	832,093.80
教育费附加	1,267,740.91	672,959.63
房产税	114,943.32	219,879.41
印花税	170,851.75	166,958.73
土地使用税	17,580.15	17,580.15
营业税	-	7,830.11
河道管理费	-	982.54
水利基金	537.77	609.54
合计	35,827,468.71	43,987,587.34

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	70,879,569.11	30,712,858.58
应付股利	265,500.00	-
其他应付款	1,233,462,242.15	938,985,217.81
合计	1,304,607,311.26	969,698,076.39

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付融资租赁利息	48,342,759.69	22,997,590.60
应付其他公司借款利息	10,598,869.46	6,378,047.68
应收账款融资应付利息	865,625.22	1,337,220.30
分期付息到期还本的长期借款利息	6,121,533.91	-
短期借款逾期利息	4,950,780.83	-
合计	70,879,569.11	30,712,858.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
甘肃公航旅融资租赁有限公司	19,627,833.19	财务状况不佳无力偿还
中国外贸金融租赁有限公司	9,519,456.86	财务状况不佳无力偿还
渤海银行股份有限公司北京分行	6,121,533.91	财务状况不佳无力偿还
珠海格力金融投资管理有限公司	4,950,780.83	财务状况不佳无力偿还
合计	40,219,604.79	/

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东股利	265,500.00	-
合计	265,500.00	-

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	933,830,238.36	598,922,651.76
预提费用	84,516,246.78	105,448,890.20
往来款	70,901,313.31	84,818,506.87
应付未付的费用款	42,345,543.21	47,416,923.23
押金	35,642,370.39	33,104,874.61
应付中小股东赔偿款	10,126,811.51	25,149,631.32
保证金	28,244,160.91	11,852,915.20
个人社保	4,074,842.48	4,206,800.25
其他	23,780,715.20	28,064,024.37
合计	1,233,462,242.15	938,985,217.81

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	224,357,713.29	尚未催收
第二名	216,697,182.33	尚未催收
第三名	124,968,057.51	尚未催收
合计	566,022,953.13	/

其他说明：

√适用 □不适用

注：已逾期未偿还的其他应付款情况

借款单位	借款期末金额	借款利率	逾期时间
北京方正安全技术有限公司(注 1)	18,986,378.42	5.30%	2021 年 11 月 12 日
北京方正安全技术有限公司(注 1)	285,848.13	5.30%	2021 年 11 月 13 日
北京方正数码有限公司	96,277,676.60	8.60%	2021 年 11 月 3 日
北京方正数码有限公司	28,690,380.91	8.60%	2021 年 9 月 22 日
合计	144,240,284.06		

注 1：公司于报告日前已办理了展期手续。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	31,334,549.24	4,077,434.84
一年内到期的长期借款（注 1）	700,786,830.31	801,849,466.06
一年内到期的租赁负债（注 2）	426,412,804.85	325,397,262.79
合计	1,158,534,184.40	1,131,324,163.69

其他说明：

注 1：已逾期的长期借款详见附注七-45。

注 2：已逾期的租赁负债金额为 233,287,333.91 元。

(1) 一年内到期的长期应付款内容

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	-	-
应付融资项目款	31,334,549.24	4,077,434.84
合计	31,334,549.24	4,077,434.84

(2) 一年内到期的长期借款内容

① 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
其他借款(注)	16,000,000.00	611,259,500.00
应收账款保理借款	123,448,178.76	123,460,623.20
保证借款	561,338,651.55	67,129,342.86

应付账款保理借款	-	-
合计	700,786,830.31	801,849,466.06

注：其他借款参见附注七-45。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
郑州银行股份有限公司纬二路支行	2020年1月3日	2022年1月2日	人民币	4.75%	-	504,185,555.56	-	-
方正国际商业保理有限公司	2020年7月29日	2022年12月15日	人民币	8.50%	-	58,365,512.10	-	58,365,512.10
渤海银行股份有限公司北京分行	2019年12月27日	2021年1月26日	人民币	4.75%	-	49,668,353.19	-	52,099,688.06
方正国际商业保理有限公司	2015年11月19日	2022年12月15日	人民币	7.00%	-	35,592,083.33	-	35,598,888.88
方正国际商业保理有限公司	2015年11月19日	2022年12月15日	人民币	7.00%	-	29,490,583.33	-	29,496,222.22

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	96,898,293.35	106,284,757.06
已背书未终止确认的银行承兑票据	10,402,379.12	36,230,794.12
已背书未终止确认的商业承兑票据	1,844,085.20	10,150,008.13
待取得（进项税额转出）	39,805.32	-
合计	109,184,562.99	152,665,559.31

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他借款	88,000,000.00	698,000,000.00
保证借款	517,142,191.19	533,392,191.19
应收账款保理借款	122,145,850.00	122,145,850.00
加：长期借款应付利息	45,498,789.12	27,067,346.20
减：其他借款应计利息	-4,000,000.00	-4,800,000.00
减：一年内到期的长期借款	-700,786,830.31	-801,849,466.06
合计	68,000,000.00	573,955,921.33

长期借款分类的说明：

其他借款系公司向四川金融资产交易所有限公司发行非公开定向债券投资工具，由重庆三峡银行股份有限公司认购，融资金额6亿元，期限为36个月，自2018年2月9日至2021年2月9日，利率6.87%，2021年两次签订展期协议，最新一次展期协议到期日为2022年8月9日，期限为1年，由北大方正集团有限公司提供担保，北大方正集团有限公司重整后需承担189,265,700.00元

的连带责任保证担保，该笔借款已从长期借款调整至短期借款中列示；以及公司发行非公开定向债券投资工具，由中原银行股份有限公司认购，融资金额 1 亿元，截止 2021 年已偿还 1,200.00 万元，期限为 84 个月，自 2020 年 1 月 20 日至 2027 年 1 月 20 日，利率 6.5%。

(2). 已逾期未偿还的长期借款情况

本期末已逾期未偿还的长期借款总额为 49,668,353.19 元。

其中，重要的已逾期未偿还的长期借款情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
渤海银行股份有限公司北京分行	49,668,353.19	4.75%	2021/1/26	7.13%
合计	49,668,353.19			

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	75,011,656.69	86,236,745.78
专用设备	-	98,385,758.80
合计	75,011,656.69	184,622,504.58

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	19,573,043.66	9,032,065.64
专项应付款	-	-
合计	19,573,043.66	9,032,065.64

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资项目款	19,573,043.66	9,032,065.64

(2). 长期应付款中的应付融资项目款明细

项目	期末余额
资产负债表日后第 1 年	34,225,002.52
资产负债表日后第 2 年	11,154,137.98
资产负债表日后第 3 年	9,820,800.00
以后年度	-
最低租赁付款额合计	55,199,940.50
减：未确认融资费用	4,292,347.60
应付融资租赁款	50,907,592.90
减：一年内到期的应付融资租赁款	31,334,549.24
一年后到期的应付融资租赁款	19,573,043.66

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼(注 1)	37,347,320.70	38,045,716.28	主要为中小投资者诉讼
客户补偿准备(注 2)	7,870,502.47	6,455,880.61	
产品质量保证(注 3)	7,429,864.57	12,364,110.06	
预计合同违约金(注 4)	-	24,583,000.81	
贷款承诺(注 5)	-	29,980,684.40	违约金
合计	52,647,687.74	111,429,392.16	/

注 1：其中中小投资者诉讼有关的未决诉讼情况参见附注十四-2-(1)；

注 2：客户补偿准备系公司子公司就产品质量问题与第三方发生的争议事项预计的损失。

注 3：产品质量保证是根据以往的维修与退货情况确认的对售出货物的质保金索赔款。预计的质量保证索赔将在产品售出后的质保期内发生支付。

注 4：客户根据已签订的合同条款预计未来时期发生的违约索赔款。

注 5：公司向四川金融资产交易所有限公司发行非公开定向债券投资工具，由重庆三峡银行股份有限公司认购，融资金额 6 亿元，期限为 36 个月，自 2018 年 2 月 9 日至 2021 年 2 月 9 日，利率 6.87%，2021 年两次签订展期协议，最新一次展期协议到期日为 2022 年 8 月 9 日，期限为 1 年，展期协议若 2022 年 8 月 9 日无法归还借款则需要支付违约金。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未到确认时点的政府补助	91,329,144.10	21,111,697.00	16,769,009.98	95,671,831.12	项目补助
未到确认时点的业务收益净额	31,889,710.70	35,461,488.78	4,431,895.64	62,919,303.84	未到确认时点的业务收益净额
权益法顺流交易未实现毛利	1,145,051.61	-	1,145,051.61	-	权益法顺流交易未实现毛利
合计	124,363,906.41	56,573,185.78	22,345,957.23	158,591,134.96	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
方正高端智能化产业基地项目扶持资金	20,000,000.00	3,540,000.00	3,400,000.02	-	20,139,999.98	与资产相关

2019 年度珠海市创新创业团队和高层次人才创业项目首期区级资助资金(5G 通信印制电路系列新产品关键技术及产业化)	12,156,173.67	-	2,553,794.15	-	9,602,379.52	与资产相关
2019 年省科技创新战略专项资金	8,000,000.00	-	-	-	8,000,000.00	与资产相关
新型软硬结合 HDI 生产系统产能提升与智能化改造项目(省级)	6,383,957.84	-	736,610.52	-	5,647,347.32	与资产相关
高密度互连(HDI)电路板智能制造技术改造项目	5,528,139.06	-	808,995.96	-	4,719,143.10	与资产相关
宽带系统研发及产业化	4,256,601.65	-	1,702,521.50	-	2,554,080.15	与资产相关
2020 年市级企业技术改造项目区级资金(新型软硬结合 HDI 生产系统产能提升与智能化改造项目)	3,961,904.96	-	457,142.88	-	3,504,762.08	与资产相关
PCB 线路板智能化生产工业互联网平台	3,593,113.44	-	393,773.16	-	3,199,340.28	与资产相关
私有云环境下服务化智能办公系统平台项目	3,351,503.00	617,197.00	-	-	3,968,700.00	与收益相关
应用型科技研发专项资金	3,250,000.00	-	1,619,230.81	-	1,630,769.19	与资产相关
高端特性印刷电路板产线智能化改造项目	2,646,739.68	-	407,190.72	-	2,239,548.96	与资产相关
电子证照工程实验室项目	2,413,333.33	-	1,608,000.00	-	805,333.33	与资产相关
电子信息产业印刷电路板智能车间信息物理系统应用及高频高速印刷电路板智能车间 CPS 深度应用项目	2,170,000.12	-	309,999.96	-	1,860,000.16	与资产相关
2019 年珠海市引进创新团队项目	2,160,000.00	-	-	-	2,160,000.00	与资产相关
HDI 智能化生产技术改造项目	1,820,653.10	-	312,111.96	-	1,508,541.14	与资产相关
2018 年度珠海市产业核心和关键技术攻关方向项目资金	1,600,000.00	-	-	-	1,600,000.00	与资产相关
2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金(第一批)资金(ELIC 电路板产能提升与智能化技术改造项目)	1,582,943.04	-	175,882.56	-	1,407,060.48	与资产相关
电镀填孔工艺产能提升技术改造项目事后奖补	1,200,000.00	-	300,000.00	-	900,000.00	与资产相关
绿色高速电路板开发和技术改造项目	1,092,000.00	-	156,000.00	-	936,000.00	与资产相关
新型软硬结合 HDI 生产系统产能提升与智能化改造项目(市级)	936,936.00	-	108,108.00	-	828,828.00	与资产相关
智能制造信息化专项资金	800,000.16	-	200,000.04	-	600,000.12	与资产相关
面向大数据通信的网络关键器件 PCB 核心技术开发及产业化项目	600,000.00	-	-	-	600,000.00	与资产相关
AOI 自动放板机械手	414,414.50	-	49,549.52	-	364,864.98	与资产相关
资源科技云平台	359,400.00	-	-	-	359,400.00	与收益相关
智能化改造项目	324,600.00	-	64,920.00	-	259,680.00	与资产相关
省部产学研合作专项资金	285,517.47	-	95,172.36	-	190,345.11	与资产相关
大数据流控设备研制	223,875.23	-	113,355.56	-	110,519.67	与资产相关
曝光机 LED 灯源改造	117,837.85	-	117,837.85	-	-	与资产相关
中国声谷人工智能项目	42,000.00	466,400.00	466,400.00	-	42,000.00	与收益相关
两化融合管理体系专项资金	37,500.00	-	30,000.00	-	7,500.00	与资产相关
web 安全云防护应用试点	20,000.00	-	20,000.00	-	-	与资产相关
2021 年第三批工业和信息化专项补助项目(VCP 线)	-	5,000,000.00	153,061.23	-	4,846,938.77	与资产相关
2021 年市级企业技术改造资金(ELIC 电路板产能提升与智能化技术改造项目(市级))	-	4,818,100.00	318,442.10	-	4,499,657.90	与资产相关
2019 年度珠海市创新创业团队和高层次人才创业项目	-	3,060,000.00	-	-	3,060,000.00	与资产相关
市工信局支持工业互联网发展方向资金珠工信(2021)55 号	-	1,610,000.00	-	-	1,610,000.00	与资产相关
智能工厂(关键设备热熔机)	-	1,000,000.00	90,909.12	-	909,090.88	与资产相关
珠海市科技创新局支付 2021 年中央引导地方科技发展资金(创新团队)	-	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	与资产相关
合计	91,329,144.10	21,111,697.00	16,769,009.98	-	95,671,831.12	

其他说明:

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	100,000,000.00	-
合计	100,000,000.00	-

其他说明：

注：2021年，珠海方正科技多层电路板有限公司与珠海华发城市运营投资控股有限公司签订珠海方正科技多层电路板有限公司兰埔厂区更新改造项目合作框架协议，珠海华发城市运营投资控股有限公司向珠海方正科技多层电路板有限公司支付意向金人民币100,000,000.00元，该意向金主要用于员工安置。项目合作期三年，协议终止后珠海方正科技多层电路板有限公司向珠海华发城市运营投资控股有限公司无息返还已收取的意向金。

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

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

截至2021年12月31日，母公司北大方正信息产业集团有限公司持有公司276,333,368股，占公司总股本的12.59%，其中：在中信建投证券股份有限公司北京海淀分公司的客户信用担保户中持有本公司股份数为255,613,016股。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	440,317,048.11	-	-	440,317,048.11
其他资本公积	18,147,971.58	-	-	18,147,971.58
合计	458,465,019.69	-	-	458,465,019.69

56、 库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-233,839,721.71	-196,889,784.42	-	-	-	-196,889,784.42	-	-430,729,506.13
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-233,839,721.71	-196,889,784.42	-	-	-	-196,889,784.42	-	-430,729,506.13
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,997,554.85	-1,488,197.89	-	-	-	-1,488,197.89	-	-7,485,752.74
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-5,997,554.85	-1,488,197.89	-	-	-	-1,488,197.89	-	-7,485,752.74
其他综合收益合计	-239,837,276.56	-198,377,982.31	-	-	-	-198,377,982.31	-	-438,215,258.87

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,471,983.67	-	-	15,471,983.67
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	15,471,983.67	-	-	15,471,983.67

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,696,894,897.80	-778,373,893.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-23,010,589.96	-21,938,795.44
调整后期初未分配利润	-1,719,905,487.76	-800,312,689.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,211,644,333.60	-919,592,798.56
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
同一控制下控股合并影响数	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-2,931,549,821.36	-1,719,905,487.76

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-23,010,589.96 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	5,277,210,775.04	4,440,130,419.58	5,857,846,511.51	4,843,481,443.00
其他业务	154,402,872.35	132,145,146.05	114,699,879.07	93,321,843.23
合计	5,431,613,647.39	4,572,275,565.63	5,972,546,390.58	4,936,803,286.23

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	543,161.36		597,254.64	
营业收入扣除项目合计金额	15,440.287235		11,469.987907	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	2.84%		1.92%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	15,440.287235	与主营业务无关	11,469.987907	与主营业务无关
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。		无此类业务收入		无此类业务收入
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。		无此类业务收入		无此类业务收入
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。		无此类业务收入		无此类业务收入
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。		无此类业务收入		无此类业务收入
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的		无此类业务收入		无此类业务收入

收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	15,440.287235		11,469.987907	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。		无此类业务收入		无此类业务收入
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。		无此类业务收入		无此类业务收入
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。		无此类业务收入		无此类业务收入
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。		无此类业务收入		无此类业务收入
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。		无此类业务收入		无此类业务收入
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。		无此类业务收入		无此类业务收入
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	-	无此类业务收入	-	无此类业务收入
营业收入扣除后金额	527,721.07		585,784.65	

(3). 主营业务按业务种类列示

业务种类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PCB 销售收入	3,067,720,297.23	2,514,794,341.81	3,118,890,722.81	2,381,919,996.28
软件系统集成收入	1,084,848,117.27	920,177,804.28	1,605,166,357.36	1,394,604,178.38
宽带服务收入	318,316,861.83	342,053,386.17	340,639,307.69	430,487,733.47
融合通信收入	247,941,337.12	218,518,172.29	245,024,796.29	201,919,745.15
与系统集成相关服务收入	164,593,389.08	134,390,033.11	186,306,001.74	145,503,394.07
定制开发收入	156,332,147.37	119,109,178.10	108,601,680.95	78,488,297.34
硬件产品销售收入	157,532,718.73	129,802,028.93	84,746,392.92	68,270,347.95
办公用品销售收入	46,238,769.06	45,019,543.01	60,504,493.94	59,234,101.14
PC 及相关产品销售收入	513,265.21	467,303.28	52,708,877.27	50,307,467.66
软件产品销售收入	12,687,748.39	4,047,163.06	37,161,928.54	27,143,151.05
代理业务收入	6,203,223.47	-	11,128,578.23	-
IDC 业务收入	8,996,903.81	4,311,218.44	6,118,317.19	4,787,936.19
IT 系统集成收入	849,056.58	798,113.19	849,056.58	815,094.32
PPP 可用性服务收入及运维服务收入	4,436,939.89	6,642,133.91	-	-
合计	5,277,210,775.04	4,440,130,419.58	5,857,846,511.51	4,843,481,443.00

(4). 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
公司前五名客户的营业收入合计	1,591,300,911.64	29.30%

(5). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(6). 履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

(7). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,359,948.66	9,991,565.14
教育费附加	7,417,588.15	7,452,250.31
房产税	10,236,666.70	7,984,395.50

印花税	3,970,016.83	4,604,605.87
其他	2,480,776.16	2,370,907.89
合计	34,464,996.50	32,403,724.71

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	206,067,494.57	168,450,334.10
营销费用	47,847,243.19	45,424,619.09
业务招待费	17,774,171.47	18,527,965.51
租赁费	9,995,390.03	7,504,538.42
物业费	5,050,247.69	3,183,161.70
办公费	14,171,581.07	15,594,889.31
保险费	8,084,758.07	11,716,027.60
使用权资产折旧	5,147,717.44	4,064,905.98
折旧及摊销	9,222,690.68	10,654,802.71
咨询服务费	7,991,546.47	8,176,837.23
差旅费	10,578,520.18	7,834,285.41
印刷制作费	6,034,305.84	5,842,824.46
仓储费	557,911.97	491,810.54
企业文化推广费	528,900.00	19,882.74
商品运输费	324,908.73	-
其他	2,836,544.12	3,876,481.23
合计	352,213,931.52	311,363,366.03

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	337,124,471.21	210,590,670.01
租赁费	9,024,094.34	6,933,563.82
物业费	5,103,014.03	5,247,261.19
咨询服务费	23,906,429.20	23,049,168.13
使用权资产折旧	10,861,991.21	9,934,766.91
折旧及摊销	27,996,406.90	20,326,076.57
办公费	15,204,240.19	13,819,722.86
业务招待费	3,325,884.54	3,498,245.62
水电费	5,174,824.33	3,407,942.40
残疾人保障金	1,270,548.02	2,614,534.48
交通费	1,945,327.93	1,851,002.01
差旅费	1,547,265.81	1,616,196.61
诉讼费	-449,146.22	1,123,880.10
招聘费	890,237.96	621,469.98
F1 搬厂运费	1,313,286.45	-
其他	4,788,574.80	2,756,669.74
合计	449,027,450.70	307,391,170.43

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资和福利费	188,358,174.97	207,506,271.18
材料费用	63,681,210.15	53,257,989.54
差旅会议费	12,352,680.36	19,292,428.72
使用权资产折旧	628,811.00	146,485.02
折旧与摊销	11,642,817.21	14,530,035.74
水电燃气费	5,901,793.01	5,484,443.73
办公费	2,591,072.52	3,765,535.03
租赁费	231,090.13	527,189.21
物业费	208,382.75	728,770.04
中介咨询费	397,776.93	453,343.16
技术服务费	1,118,871.24	197,476.65
维修检测费	58,209.21	136,950.28
测试仪器购置费	283,185.84	-
车辆费	526,421.05	-
其他	1,312,280.17	659,650.29
合计	289,292,776.54	306,686,568.59

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	241,500,927.70	187,932,821.34
减：已资本化利息支出		-9,028,193.10
租赁负债利息费用	20,143,901.08	44,407,916.14
其他	1,550,089.10	1,515,781.76
减：利息收入	-7,017,691.95	-8,856,321.84
减：长期应收款产生的利息收入	-6,077,110.03	-2,084,320.34
汇兑损益	6,337,996.58	19,182,953.54
手续费	8,486,220.55	11,630,644.98
减：现金折扣	-1,321,069.63	-628,532.54
合计	263,603,263.40	244,072,749.94

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

与日常活动相关的政府补助	35,713,029.29	59,761,166.19	30,849,469.77
合计	35,713,029.29	59,761,166.19	30,849,469.77

其他说明：

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
各类财政扶持基金	7,295,955.77	28,768,372.36	与收益相关
就业、稳岗、培训补贴	5,134,963.80	12,275,745.52	与收益相关
研发项目补助	12,922,230.93	7,558,514.09	与资产相关
软件产品增值税退税	4,863,559.52	4,450,724.80	与收益相关
技术改造与转型升级专项资金	3,380,379.05	2,852,084.98	与资产相关
专利资助	403,950.00	1,315,150.00	与收益相关
研发项目补助	290,000.00	1,308,400.00	与收益相关
个税手续费返还	547,369.49	635,441.91	与收益相关
科技发展专项资金	724,620.73	546,732.53	与收益相关
节能、环保项目资金	150,000.00	50,000.00	与收益相关
合计	35,713,029.29	59,761,166.19	

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	831,604.81	2,136,077.86
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	56,250.00	43,750.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	1,759,975.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认损益	-13,098,356.29	-17,916,971.95
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
合计	-12,210,501.48	-13,977,168.37

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,045,820.89	-2,136,414.37

应收账款坏账损失	-54,462,165.97	-30,814,778.18
其他应收款坏账损失	-14,065,431.91	-1,483,771.58
应收利息坏账损失		
合计	-67,481,776.99	-34,434,964.13

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-52,951,870.14	-7,867,322.07
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-250,790,159.27	-646,277,029.36
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	-8,971,802.28	-11,173,763.77
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-15,180,152.37	-3,012,324.57
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、使用权资产减值损失	-231,918,545.80	-
十四、其他非流动资产减值损失	-18,415,700.89	-2,703,766.14
十五、合同资产减值损失	-2,238,648.97	-34,769.92
十六、开发支出减值损失	-12,539,692.45	
合计	-593,006,572.17	-671,068,975.83

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	78,436.60	-1,398,573.46	78,436.60
使用权资产处置收益	3,647,361.69	-	3,647,361.69
合计	3,725,798.29	-1,398,573.46	

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿收入	102,063.73	3,075,123.03	102,063.73

平台奖励	116,277.93	468,229.60	116,277.93
无需支付的应付账款	606,436.22	150,034.75	606,436.22
罚款收益	73,349.46	79,259.00	73,349.46
违约金收入	3,416,222.94	32,157.97	3,416,222.94
保险赔款收入	-	10,400.00	-
现金盘盈	4.71	9.08	4.71
非流动资产毁损报废利得	505.00	-	505.00
债务重组利得	145,398.07	-	145,398.07
其他	344,712.23	23,827.07	344,712.23
合计	4,804,970.29	3,839,040.50	4,804,970.29

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
中小股东诉讼	-158,236.84	21,154,335.25	-158,236.84
客户损失索赔	10,854,007.90	10,537,365.63	10,854,007.90
工程诉讼赔偿款	118,461.13	2,146,931.67	118,461.13
违约金	49,952,370.88	754,669.42	49,952,370.88
赔款	19,440.00	729,452.00	19,440.00
非流动资产毁损报废损失	7,142,702.39	149,894.17	7,142,702.39
罚款及滞纳金	96,445.96	146,575.25	96,445.96
其他	788,223.39	132,730.01	788,223.39
对外捐赠支出	40,392.00	130,943.61	40,392.00
债权转让损失	-	49,300.00	-
无法收回的应收款项	4.18	-	4.18
合计	68,853,810.99	35,932,197.01	68,853,810.99

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,889,624.27	57,945,517.80
递延所得税费用	-34,620,359.52	3,652,331.69
合计	-12,730,735.25	61,597,849.49

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-1,226,573,200.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-306,643,300.17
子公司适用不同税率的影响	-93,069,116.26
调整以前期间所得税的影响	499,688.38
非应税收入的影响	-2,115,827.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,827,853.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,616,526.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	404,447,990.92
研发费用加计扣除	-21,061,497.44
冲回以前年度已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	
所得税费用	-12,730,735.25

其他说明：

适用 不适用**77、其他综合收益**适用 不适用

详见附注七-57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	44,367,034.67	98,679,512.30
利息收入	7,017,691.95	8,856,321.84
往来款	5,400,203.89	1,034,072.26
收到的押金、保证金、备用金		25,172,751.49
收到的违约金赔款		3,528,888.79
法院冻结款解押	-	1,937,773.59
其他营业外收入	-	824,893.52
合计	56,784,930.51	140,034,213.79

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付中小股东赔偿款	18,991,341.90	79,453,327.70
支付银行手续费	2,622,770.07	1,770,504.67
支付经营性费用	142,190,544.64	193,109,462.07
支付保证金押金备用金	14,460,046.02	13,129,889.82
支付的往来款	5,523,532.45	2,147,749.97
支付司法冻结款	9,774,717.04	

其他		9,425,811.22
合计	193,562,952.12	299,036,745.45

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
转租赁租金收入	490,000.00	-
投资意向金	100,000,000.00	
银行理财产品(结构性存款)	-	80,000,000.00
合计	100,490,000.00	80,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的法院冻结工程款	5,379,096.82	9,774,683.15
其他	-	33.89
合计	5,379,096.82	9,774,717.04

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	316,903,399.63	262,613,468.12
收到其他关联方借款		256,779,773.57
收回的其他	110,885,868.07	6,892,541.28
合计	427,789,267.70	526,285,782.97

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据及保函保证金	296,982,744.31	316,903,399.63
租赁负债	12,392,247.41	24,011,360.32
其他融资费	906,267.62	-
归还北大方正信息产业集团有限公司借款		460,000,000.00
筹资手续费及保理融资成本		30,733,201.65
贷款保证金		16,400,000.00
支付的与融资租赁业务相关费用		3,000,000.00
分期付款提供劳务款项		2,520,000.00
归还北京方正通用信息系统有限公司借款	-	84,170,000.00
归还北京方正互联技术有限公司借款	-	60,000,000.00
合计	310,281,259.34	997,737,961.60

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,213,842,465.41	-920,983,996.95
加：资产减值准备	593,006,572.17	671,068,975.83
信用减值损失	67,481,776.99	34,434,964.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	298,084,752.21	204,860,304.51
使用权资产摊销	81,103,281.01	272,022,954.89
无形资产摊销	23,921,643.36	12,683,857.02
长期待摊费用摊销	50,124,372.42	48,436,779.14
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）	-3,725,293.29	1,398,573.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,142,702.39	149,894.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	285,512,393.07	244,011,279.68
投资损失（收益以“-”号填列）	12,210,501.48	13,977,168.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-86,987,018.02	-21,843,666.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	50,753,767.30	21,676,975.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,006,277.79	190,406,010.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	498,964,343.86	480,073,003.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-657,324,667.30	-578,426,282.91
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-15,579,615.55	673,946,794.55
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	383,046,634.09	610,245,677.63
减：现金的期初余额	610,245,677.63	633,207,803.03
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	-227,199,043.54	-22,962,125.40

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	383,046,634.09	610,245,677.63
其中：库存现金	139,669.01	200,649.01
可随时用于支付的银行存款	382,906,965.08	602,203,749.09
可随时用于支付的其他货币资金	-	7,841,279.53
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	383,046,634.09	610,245,677.63
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	-	7,841,279.53

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	255,560,707.06	保函保证金、票据保证金、受限的定期存款、法院冻结款、贷款保证金、其他
应收款项融资	-	-
应收账款	7,949,623.64	为获得贷款而质押
合同资产	3,398,132.43	为获得贷款而质押
投资性房地产	103,634.06	为获得贷款而抵押
使用权资产	130,712,634.91	融资租入固定资产
固定资产	719,575,087.83	为获得贷款而抵押
无形资产	44,620,887.04	为获得贷款而抵押
其他非流动资产	1,222,465.50	为获得贷款而质押
合计	1,163,143,172.47	

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	

其中：美元	8,559,393.39	6.3757	54,572,124.44
欧元	27.24	7.2197	196.66
港币	943,832.57	0.8176	771,677.51
新加坡元	0.45	4.7179	2.12
应收账款			
其中：美元	49,433,086.93	6.3757	315,170,532.34
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	722,307.80	6.3757	4,605,217.84
港币	1,781.54	0.8176	1,456.59
应付账款			
其中：美元	5,956,668.36	6.3757	37,977,930.46
港币	498,782.28	0.8176	407,804.39
日币	204,200,000.00	0.0554	11,312,680.00
其他应付款			
其中：美元	879,435.31	6.3757	5,607,015.71
港币	101,000.00	0.8176	82,577.60

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

适用 不适用

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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
方正宽带网络服务有限公司	北京市	北京市海淀区北四环西路 52 号 8 层 802 房间	互联网信息技术服务业务；销售自行开发后的电子产品、文体产品；广告业务等	100%		同一控制下企业合并
方正国际软件有限公司	苏州市	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区嘉瑞巷 8 号乐嘉大厦 1 幢 2514 室	计算机软件、硬件及外设、机电一体化产品的技术服务与集成；管理咨询；数据库服务等	100%		同一控制下企业合并
方正国际软件（北京）有限公司	北京市	北京市海淀区北四环西路 52 号 5 层 505	基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；销售自行开发的产品等		100%	同一控制下企业合并
安徽方正北斗电子科技有限公司	合肥市	安徽省合肥市高新区习友路 3333 号中国（合肥）国际智能语音产业园研发中心楼 407	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%	同一控制下企业合并
珠海方正科技多层电路板有限公司	珠海市	珠海市斗门区乾务镇珠峰大道 7188 号	生产和销售（包括零售、批发）自产的多层印刷电路板等		100%	非同一控制下企业合并
北京数字家园网络科技有限公司	北京市	北京市海淀区温泉镇创客小镇社区配套商业楼 16#楼二层 252 室	技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理等		100%	非同一控制下企业合并
方正国际大数据（北京）有限公司	北京市	北京市海淀区北四环西路 52 号 5 层 501 室	技术开发、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理等		100%	非同一控制下企业合并

深圳市方正信息系统有限公司	深圳市	深圳市福田区华富路1006号航都大厦26楼A座	计算机硬件、软件和外围设备的销售和技术开发、自有物业租赁等		100%	设立或投资
北京方正科技信息产品有限公司	北京市	北京市海淀区成府路298号方正大厦7层	第二类增值电信业务中的呼叫中心业务、加工计算机软硬件等		100%	设立或投资
上海北大方正科技电脑系统有限公司	上海市	上海市静安区新闸路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		100%	设立或投资
上海延中办公用品实业公司	上海市	上海市静安区巨鹿路685号	无碳复写纸,晒图纸,高速油印机、绘图机,晒图机,显影药水,消耗材料等	100%		设立或投资
上海方正延中办公用品有限公司	上海市	上海市金山工业区漕廊公路2888号3幢1区	晒图机组装,晒图纸生产销售,碎纸机销售		100%	设立或投资
方正科技(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡安顺路10号凯联大厦12-15#	与计算机、多媒体产品有关的各式附件的进出口代理及交易等	100%		设立或投资
上海方正科技(香港)有限公司	中国香港	Flat/RM140814/FCable TVTower9HoiShingRoad TsuenWan, New Territories, HongKong,	法律、法规禁止的,不得经营;应审批的,未获审批前不得经营		100%	设立或投资
杭州方正速能科技有限公司	杭州市	杭州市余杭区星桥街道星发街228-1	生产双面和多层刚性及柔性印刷线路板及电子元器件贴片产品等		100%	设立或投资
珠海方正科技高密电子有限公司	珠海市	珠海市富山工业区虎山村口方正PCB产业园HDI厂房、HDI扩建厂房及QTA厂房	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性电路板等		100%	设立或投资
珠海方正印刷电路板发展有限公司	珠海市	珠海市斗门区珠峰大道北3209号(研发楼)	销售各种电路板及零配件等		100%	设立或投资
珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司	中国香港	Flat/RM140814/FCable TVTower9HoiShingRoad TsuenWan, New Territories, HongKong,	经营电路板产品进出口贸易		100%	设立或投资
重庆方正高密电子有限公司	重庆市	重庆市沙坪坝区西永大道5号附1-9号	生产和销售自产的双面、多层刚性和柔性印刷电路板等		100%	设立或投资
上海方宽网络服务有限公司	上海市	上海市浦东新区南汇新城镇环湖西二路888号c楼	网络科技、信息科技计算机软硬件技术领域内的技术开发等		100%	设立或投资
方正宽带(黑龙江)网络服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市香坊区旭升街日升家园1栋1层4号	网络技术服务、技术开发、技术推广等		100%	设立或投资
深圳市方正宽带网络服务有限公司	深圳市	深圳市宝安区石岩街道龙腾社区松白公路北侧方正科技工业园研发楼402	互联网信息服务业务,因特网接入服务业务		100%	设立或投资

河南方正智慧城市信息发展有限公司	林州市	林州市红旗渠大道国家863科技园2号楼3层	智慧城市规划、设计、咨询, 相关项目投资服务, 智慧城市业务相关的技术研发等		51%	设立或投资
西安方正宽带网络服务有限公司	西安市	西安市高新区丈八街办太白南路高山流水和城5-1-1403	互联网信息服务业务, 网络科技领域内的技术咨询服务等		100%	设立或投资
太原方正宽带网络服务有限公司	太原市	太原市小店区体育西路288号茂业天地61幢6层602室	互联网信息技术咨询; 计算机网络技术咨询服务等		100%	设立或投资
FOUNDERPCBUS A	California	2033GatewayPlace, Suite500, SanJose, California	市场推广和咨询服务		100%	设立或投资
苏州方正融合通信服务有限公司	苏州市	苏州市吴中区郭巷街道一品街2-8号4楼210室	电信业务经营; 基础软件服务; 应用软件服务; 计算机系统服务; 计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务等		100%	设立或投资
浙江方正宽带网络服务有限公司	杭州市	浙江省杭州市余杭区仓前街道欧美金融城8幢3020B室	电信业务; 技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让; 销售智能化设备、电子元器件、通讯设备等		100%	设立或投资
河南方正智慧大数据产业有限公司	光山县	河南省光山县紫水办事处平安路6号	计算机系统服务; 智能化工程建设; 人工智能研发与推广; 物联网技术开发与应用等		90%	设立或投资
珠海市方正宽带网络服务有限公司	珠海市	广东省珠海市南屏科技工业园屏东六路8号五楼507Y室	互联网信息服务业务, 因特网接入服务业务, 网络技术服务; 有线电视站、共同天线设计、安装; 技术咨询、技术服务、技术开发、技术推广等		100%	设立或投资
长春方宽网络服务有限公司	长春市	吉林省长春市朝阳区义和胡同1008号47栋102	互联网接入服务; 互联网信息服务; 网络技术服务; 技术咨询、技术开发、技术推广等		100%	设立或投资
大连方宽网络服务有限公司	大连市	辽宁省大连市沙河口区中山路478号15层4号	互联网接入及相关服务; 互联网信息服务; 电子元器件、文化用品、体育用品的销售; 经营广告业务等		100%	设立或投资
辽宁方宽网络服务有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳市大东区凯翔三街18号533	互联网信息服务; 因特网接入服务; 网络技术咨询、技术服务、技术开发、电子产品等		100%	设立或投资
方正国际软件(广州)有限公司	广州市	广州市白云区北太路1633号广州民营科技园科盛路8号配套服务大楼5层A505-70房	地理信息加工处理; 数据处理和存储服务; 信息技术咨询服务; 计算机房维护服务; 信息系统集成服务; 软件开发; 计算机及通讯设备租赁等		100%	设立或投资

方正国际软件(沈阳)有限公司(注)	沈阳市	辽宁省沈阳市皇姑区崇山东路11号利星行1301室	基础软件服务; 应用软件开发; 技术服务、技术咨询、技术指导; 计算机技术指导; 计算机系统服务等		100%	设立或投资
江西鑫隆佳通信服务有限公司	赣江新区	江西省赣江新区直管区儒乐湖新城金山大道2333号绿地儒乐星镇A1-8#号楼104室	增值电信业务; 电子产品销售等		100%	设立或投资

注: 大连方宽网络服务有限公司于2021年11月25日取得清税证明, 尚未完成工商注销手续。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽方正北斗电子科技有限公司	35%	-834,246.16	-	2,111,558.55
河南方正智慧城市信息发展有限公司	49%	482,588.44	-	5,640,993.53
河南方正智慧大数据产业有限公司	10%	-2,343,651.96	-	5,152,668.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽方正北斗电子科技有限公司	18,889,569.39	51,862.07	18,941,431.46	12,866,407.03	42,000.00	12,908,407.03	19,959,644.65	85,468.84	20,045,113.49	11,586,528.61	42,000.00	11,628,528.61
河南方正智慧城市信息发展有限公司	18,428,837.25	390,651.45	18,819,488.70	7,307,257.01		7,307,257.01	16,484,932.38	306,638.36	16,791,570.74	5,314,213.41		5,314,213.41
河南方正智慧大数据产业有限公司	39,734,289.95	155,832,521.44	195,566,811.39	36,692,657.87	107,347,467.53	144,040,125.40	56,286,335.44	105,431,700.02	161,718,035.46	16,254,829.90	83,200,000.00	99,454,829.90

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	21,175,012.24	-2,383,560.45	-2,383,560.45	3,765,878.08	7,005,511.91	-2,507,888.16	-2,507,888.16	-3,466,629.68
河南方正智慧城市信息发展有限公司	7,710,828.35	984,874.36	984,874.36	-1,990,041.52	8,531,298.61	-881,346.56	-881,346.56	-231,188.37
河南方正智慧大数据产业有限公司	4,436,939.89	-23,436,519.57	-23,436,519.57	-11,382,967.41	-	-815,777.19	-815,777.19	5,377,300.83

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
淮北智慧城市投资运营有限公司	淮北市	安徽省淮北市相山区南黎街道办事处筹备组南黎路北长山路东首府 56 幢 18 层 1801 号	智慧城市领域	30.00%	-	30.00%	权益法核算
华夏智城有限公司	长春市	长春市净月开发区福祉大路 1572 号政务中心 621 号	计算机领域	30.00%	-	30.00%	权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	淮北智慧城市投资运营有限公司	华夏智城有限公司	淮北智慧城市投资运营有限公司	华夏智城有限公司
流动资产	90,910,209.93	1,504,154.44	89,792,862.74	2,013,996.98
非流动资产	380,816.89	3,808.09	31,163,867.76	4,314.89
资产合计	91,291,026.82	1,507,962.53	120,956,730.50	2,018,311.87
流动负债	93,036,944.75	3,746,923.60	65,053,847.54	3,617,213.88
非流动负债	-	-	47,000,000.00	-
负债合计	93,036,944.75	3,746,923.60	112,053,847.54	3,617,213.88
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	-1,745,917.93	-2,238,961.07	8,902,882.96	-1,598,902.01
按持股比例计算的净资产份额	-523,775.38	-671,688.32	2,670,864.89	-479,670.60
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	44,223,530.02	4,538.51	39,575,003.16	
净利润	3,481,199.11	-640,059.06	-7,823,625.72	-766,405.49
终止经营的净利润		-	-	
其他综合收益				
综合收益总额	3,481,199.11	-640,059.06	-7,823,625.72	-766,405.49
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
流动资产	11,389,151.27	12,306,613.49
非流动资产	95,534.87	160,059.59
资产合计	11,484,686.14	12,466,673.08
流动负债	526,099.56	610,310.18
非流动负债	-	-
负债合计	526,099.56	610,310.18
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	10,958,586.58	11,856,362.90
按持股比例计算的净资产份额	4,984,194.75	5,297,641.55
投资账面价值合计	4,937,452.75	5,250,899.55
下列各项按持股比例计算的合计数		
--营业收入	1,004,349.11	940,022.86
--净利润	-897,776.32	-482,868.56
--其他综合收益		
--综合收益总额	-897,776.32	-482,868.56

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
淮北智慧城市投资运营有限公司	-2,048,904.22	1,044,359.73	-1,004,544.49
华夏智城有限公司	-479,670.61	-192,017.72	-671,688.33
合计	-2,528,574.83	852,342.01	-1,676,232.82

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、长期借款、长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策：公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。

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

2、市场风险

(1) 利率风险

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

(2) 外汇风险

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

3、信用风险

可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失以及公司承担的财务担保, 具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险, 公司设定相关政策以控制信用风险敞口, 基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控, 对于信用记录不良的客户, 公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式, 以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外, 公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况, 以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此, 公司管理层认为公司所承担的信用风险已经大为降低。公司的流动资金存放在信用评级较高的银行, 故流动资金的信用风险较低。

4、流动性风险

公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求, 以确保维持合理的现金储备, 流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测, 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务, 满足本公司经营需要, 并降低现金流量波动的影响。

公司各项金融资产及金融负债于 2021 年 12 月 31 日剩余的合同到期日列示如下:

项目	1 年以内	1 年以上	无固定到期日	合计
金融资产				
应收票据	30,861,782.48	-	-	30,861,782.48
应收账款	1,282,267,911.34	-	-	1,282,267,911.34
应收款项融资	109,293,690.42	-	-	109,293,690.42
其他应收款	148,935,820.96	-	-	148,935,820.96
合同资产	79,767,545.14	-	-	79,767,545.14
一年内到期的非流动资产	65,997,910.45	-	-	65,997,910.45
其他权益工具投资	-	-	395,493.87	395,493.87
资产合计	1,717,124,660.79	-	395,493.87	1,717,520,154.66
金融负债				
短期借款	1,738,300,455.52	-	-	1,738,300,455.52
应付票据	176,045,774.59	-	-	176,045,774.59
应付账款	2,404,827,572.01	-	-	2,404,827,572.01
其他应付款	1,304,607,311.26	-	-	1,304,607,311.26
一年内到期的非流动负债	1,158,534,184.40	-	-	1,158,534,184.40
长期借款	-	68,000,000.00	-	68,000,000.00
长期应付款	-	19,573,043.66	-	19,573,043.66
负债合计	6,782,315,297.78	87,573,043.66	-	6,869,888,341.44

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	-	109,293,690.42	-	109,293,690.42
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	109,293,690.42	-	109,293,690.42
(1) 债务工具投资	-	109,293,690.42	-	109,293,690.42
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	-	-	395,493.87	395,493.87
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	-	109,293,690.42	395,493.87	109,689,184.29
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 对于持有的银行承兑汇票，其剩余期限较短，且预期以背书或贴现方式出售，故采用票面价值确定其公允价值；

对于未来计划保理应收账款，计划保理时间距资产负债表日间隔较短，且计划采用无追索权方式保理给金融机构，故采用应收账款余额确定其公允价值。

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

适用 不适用

对于不在活跃市场上交易的金融工具，公司采用估值技术确定其公允价值。

因被投资企业上海宝鼎投资股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

因被投资企业北大方正集团财务有限公司的经营环境和经营情况、财务状况发生重大变化，管理层认为对北大方正集团财务有限公司的其他权益工具投资的成本不代表其公允价值，对持有该公司股权的公允价值进行估值，并以评估机构测算的可收回金额作为其他权益工具投资的公允价值。

因上年经评估，被投资方方正延中传媒有限公司的公允价值已按照零元作为公允价值的合理估计进行计量，因此在今年方正延中传媒有限公司经营状况未得到改善的情况下，依然按照零元作为公允价值的合理估计进行计量，

因被投资方铜陵市寿康城市合作银行已停止经营，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
北大方正信息产业集	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、	1,000,000,000.00	12.59%	12.59%

团有限公司		经济信息咨询等			
-------	--	---------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

报告期内及期末，公司的实际控制方为北大方正集团有限公司（持有母公司北大方正信息产业集团有限公司 100% 股权）。

本企业最终控制方是中华人民共和国教育部

其他说明：

详见附注二。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况参见附注九-1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业参见附注九-3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北大方正集团有限公司	实际控制方
北大医疗信息技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正阿帕比技术有限公司	受同一母公司控制的企业
上海方正信息安全技术有限公司	受同一母公司控制的企业
深圳市北大方正数码科技有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正手迹数字技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正互联技术有限公司	受同一母公司控制的企业
北京北大方正电子有限公司	受同一母公司控制的企业
北京方正印捷数码技术有限公司	受同一母公司控制的企业
安徽方正智家科技有限公司	受同一母公司控制的企业
苏州方正科技发展有限公司	受同一母公司控制的企业
方正科技集团苏州制造有限公司	受同一母公司控制的企业
天津方正明锐科技有限公司	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
北京北大资源物业管理集团有限公司	受同一控制方控制的企业
北大医疗产业集团有限公司	受同一控制方控制的企业
方正证券股份有限公司	受同一控制方控制的企业
北大方正集团财务有限公司	受同一控制方控制的企业

北大方正人寿保险有限公司	受同一控制方控制的企业
北京万顺达房地产开发有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大科技园有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正数字科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大科技园建设开发有限公司	受同一控制方控制的企业
北大资源集团有限公司	受同一控制方控制的企业
北大方正物产集团有限公司	受同一控制方控制的企业
济南源利置业有限公司	受同一控制方控制的企业
武汉国信房地产发展有限公司	受同一控制方控制的企业
重庆方诚实业有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正信息技术有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正通用信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业
北京怡健殿诊所有限公司	受同一控制方控制的企业
FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	受同一控制方控制的企业
北大医疗产业园科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北京方正艾普信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业
方正富邦基金管理有限公司	受同一控制方控制的企业
方正国际软件(长春)有限公司	受同一控制方控制的企业
北大医疗康复医院管理有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大医疗康复医院有限公司	受同一控制方控制的企业
方正中期期货有限公司	受同一控制方控制的企业
中国高科集团股份有限公司	受同一控制方控制的企业
成都方正嘉信信息系统有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北大医疗脑健康科技有限公司	受同一控制方控制的企业
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	受同一控制方控制的企业
北大方正物产集团(上海)有限公司	受同一控制方控制的企业
西安方正数码有限公司	受同一控制方控制的企业
方正国际商业保理有限公司	同一控制方的联营企业
方正国际租赁有限公司	同一控制方的联营企业
珠海越亚半导体股份有限公司	母公司的联营企业
盐城市东汇置业有限公司	受同一控制方控制的企业
北京北医医药有限公司	受同一控制方控制的企业
北京大学国际医院	受同一控制方控制的企业
北京方正安全技术有限公司	受同一控制方控制的企业
方正(香港)有限公司	受同一控制方控制的企业
方正集团(香港)有限公司	受同一控制方控制的企业
江西北大科技园建设有限公司	受同一控制方控制的企业
新方正控股发展有限责任公司	受同一控制方控制的企业
长治市北大医疗潞安医院有限公司	受同一控制方控制的企业
苏州丰羽泰投资有限公司	受同一控制方控制的企业
北京怡健殿望京诊所有限公司	受同一控制方控制的企业
上海高科房地产有限公司	受同一控制方控制的企业
方正和生投资有限责任公司	受同一控制方控制的企业
昆山方实房地产开发有限公司	受同一控制方控制的企业
吴建英	关键管理人员
刘建	关键管理人员
王雪莉	关键管理人员
刘坚	关键管理人员
吴武清	关键管理人员

季红	关键管理人员
黄传照	关键管理人员
暴楠（离任）	关键管理人员
李毅	关键管理人员
中国平安人寿保险股份有限公司	未来十二个月内拟直接或间接控制公司
中国平安保险（集团）股份有限公司	未来十二个月内拟直接或间接控制公司，简称“中国平安”
平安银行股份有限公司	中国平安直接或间接控制的法人或其他组织
中国平安财产保险股份有限公司	中国平安直接或间接控制的法人或其他组织
平安国际智慧城市科技股份有限公司	中国平安直接或间接控制的法人或其他组织

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
平安国际智慧城市科技股份有限公司	采购商品	41,749,574.40	-
珠海越亚半导体股份有限公司	接受劳务	5,902,619.77	3,873,334.14
北大医疗信息技术有限公司	采购商品	5,174,168.94	19,346,106.52
北京北大资源物业管理集团有限公司	接受劳务	2,409,054.40	-
北大方正人寿保险有限公司	购买保险	1,423,229.45	2,309,432.78
北大方正信息产业集团有限公司	接受劳务	947,984.81	1,353,534.02
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	接受劳务	822,810.00	-
北京北大方正电子有限公司	采购商品	571,303.22	69,070.80
FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	接受劳务	100,156.25	101,840.40
方正（香港）有限公司	接受劳务	98,366.58	-
北京方正印捷数码技术有限公司	采购商品	44,247.79	66,371.68
中国平安财产保险股份有限公司	购买保险	7,269.13	-
苏州方正科技发展有限公司	采购商品	-	297,466.44
北京方正数码有限公司	采购商品	-	175,045.23
北京方正世纪信息系统有限公司	采购商品	-	-3,728,185.41
北京方正通用信息系统有限公司	采购商品	-	6,783,185.84
北大医疗信息技术有限公司	接受劳务	-	8,794,062.83
北京北大方正电子有限公司	接受劳务	-	-2,502,207.55
苏州方正科技发展有限公司	接受劳务	-	211,819.54

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海越亚半导体股份有限公司	提供劳务	9,426,376.67	8,626,619.28
平安银行股份有限公司	提供劳务	7,735,849.05	-
珠海越亚半导体股份有限公司	销售商品	7,513,255.32	5,589,312.25
北大方正集团有限公司	提供劳务	3,296,351.04	2,882,194.95

北京北大方正电子有限公司	销售商品	2,319,552.98	2,348,971.95
方正证券股份有限公司	提供劳务	2,111,187.44	29,475.48
北大方正人寿保险有限公司	销售商品	1,165,948.12	358,891.71
方正中期期货有限公司	提供劳务	987,092.25	-
中国高科集团股份有限公司	销售商品	839,622.65	3,880.17
方正富邦基金管理有限公司	提供劳务	817,694.97	-
北京方正印捷数码技术有限公司	销售商品	535,852.24	1,072,928.30
北大医疗产业集团有限公司	提供劳务	484,536.24	-
北大医疗信息技术有限公司	提供劳务	358,490.56	1,347,419.65
北京大学国际医院	提供劳务	330,188.68	-
北大医疗信息技术有限公司	销售商品	281,596.32	366,286.15
北大方正人寿保险有限公司	提供劳务	229,015.37	-
北京怡健殿诊所有限公司	提供劳务	183,962.25	-
北大方正集团财务有限公司	销售商品	161,132.08	47,170.53
北京方正世纪信息系统有限公司	提供劳务	151,894.07	53,145.98
北京北医医药有限公司	提供劳务	128,039.12	-
北京方正数码有限公司	销售商品	90,849.06	69,903.08
北京方正阿帕比技术有限公司	提供劳务	81,976.42	-
北京北大医疗脑健康科技有限公司	提供劳务	75,781.86	-
昆山方实房地产开发有限公司	提供劳务	73,014.15	-
北大资源集团有限公司	提供劳务	72,096.14	-
方正和生投资有限责任公司	提供劳务	70,754.72	-
北京方正互联技术有限公司	提供劳务	61,152.77	-
北京方正艾普信息系统有限公司	提供劳务	52,830.19	-
北京方正数码有限公司	提供劳务	49,201.32	173,709.51
中国高科集团股份有限公司	提供劳务	47,169.81	-
北大方正集团财务有限公司	提供劳务	47,040.23	54,716.98
北京怡健殿望京诊所有限公司	提供劳务	43,719.74	-
北大方正信息产业集团有限公司	提供劳务	42,685.47	117,924.53
北京方正数字科技有限公司	提供劳务	42,452.83	-
上海高科房地产有限公司	提供劳务	39,531.13	-
北京方正手迹数字技术有限公司	提供劳务	38,037.51	-
北大医疗产业园科技有限公司	提供劳务	37,735.85	-
北京北大资源物业管理集团有限公司	提供劳务	27,169.81	-
北京方正通用信息系统有限公司	提供劳务	26,363.63	4,774.68
北京北大医疗康复医院有限公司	提供劳务	16,981.13	53,396.23
中国平安人寿保险股份有限公司	提供劳务	13,679.25	-
方正国际租赁有限公司	提供劳务	3,845.96	-
盐城市东汇置业有限公司	提供劳务	3,356.01	-
北大方正集团有限公司	销售商品	-	278,982.37
北大方正信息产业集团有限公司	销售商品	-	321,192.26
北京方正阿帕比技术有限公司	销售商品	-	15,548.09
北京方正手迹数字技术有限公司	销售商品	-	42,351.64
北京方正互联技术有限公司	销售商品	-	82,243.45
安徽方正智家科技有限公司	销售商品	-	90,566.04
北京北大资源物业管理集团有限公司	销售商品	-	27,169.81
北大医疗产业集团有限公司	销售商品	-	358,879.61
方正证券股份有限公司	销售商品	-	1,057,058.84
北京北大科技园有限公司	销售商品	-	34,531.71

北京方正数字科技有限公司	销售商品	-	42,492.56
北京北大科技园建设开发有限公司	销售商品	-	39,622.64
北大资源集团有限公司	销售商品	-	127,786.40
北京怡健殿诊所有限公司	销售商品	-	325,321.71
方正富邦基金管理有限公司	销售商品	-	237,463.67
方正国际软件(长春)有限公司	销售商品	-	95,592.92
北京北大医疗康复医院有限公司	销售商品	-	37,911.11
方正中期期货有限公司	销售商品	-	599,198.99
北京北大医疗脑健康科技有限公司	销售商品	-	66,057.03
方正国际租赁有限公司	销售商品	-	47,213.11
盐城市东汇置业有限公司	销售商品	-	39,631.88

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海越亚半导体股份有限公司	公用设施及后勤设施租赁	3,563,809.56	6,361,523.84
北大医疗信息技术有限公司	房屋租赁	2,029,124.39	1,926,605.52
北京北大方正电子有限公司	房屋租赁	289,767.99	304,994.60
西安方正数码有限公司	房屋租赁	-	80,740.00
成都方正嘉信信息系统有限公司	房屋租赁	-	40,454.40
北京方正世纪信息系统有限公司	房屋租赁	328,114.30	27,641.63
北京方正通用信息系统有限公司	房屋租赁	45,257.14	45,257.14
北京方正信息技术有限公司	房屋租赁	-	5,657.14

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
苏州方正科技发展有限公司	房屋租赁	6,842,585.16	4,992,268.54
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	房屋租赁	1,689,428.52	2,137,055.93
珠海越亚半导体股份有限公司	设备租赁	264,594.72	264,594.72

FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	房屋租赁	49,653.00	91,083.30
深圳市北大方正数码科技有限公司	房屋租赁	12,571.43	5,714.29
北大方正物产集团(上海)有限公司	房屋租赁	-	1,739,013.12
江西北大科技园建设有限公司	房屋租赁	391,854.24	-

出租/承租情况表:

关联方名称	租赁资产种类	本期余额		上期余额	
		使用权资产	租赁负债	使用权资产	租赁负债
苏州方正科技发展有限公司	房屋租赁	9,489,476.06	6,669,307.86	10,676,909.89	8,368,784.87
江西北大科技园建设有限公司	房屋租赁	4,649,809.52	3,337,368.09	-	-
苏州丰羽泰投资有限公司	房屋租赁	78,975.74	-	122,053.46	43,678.86

本公司作为承租方:

出租房名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费(注)	上期确认的租赁费
苏州方正科技发展有限公司	房屋租赁	3,207,535.43	2,645,311.56
苏州丰羽泰投资有限公司	房屋租赁	47,809.23	7,179.62
江西北大科技园建设有限公司	房屋租赁	432,152.39	-

注:本期确认的租赁费包括本期计提的使用权资产折旧、承担的租赁负债利息费用以及简化处理的短期租赁、低价值资产租赁的租金费用和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额。

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被担保方	与本公司关系	担保企业	担保方式	担保目的	担保金额
珠海方正科技多层电路板有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	获得贷款	40,345,000.00
珠海方正科技多层电路板有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	获得贷款	63,000,000.00
	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	获得贷款	89,944,890.40

重庆方正高密电子有限公司 (注 1)		重庆方正高密电子有限公司	抵押担保		
重庆方正高密电子有限公司 (注 2)	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	获得贷款	7,473,838.00
珠海方正科技高密电子有限公司 (注 3)	子公司	方正科技集团股份有限公司	质押担保	获得贷款	56,700,000.00
珠海方正科技高密电子有限公司	关联方	珠海方正科技多层电路板有限公司	抵押担保	获得贷款	120,000,000.00
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	保证担保	获得贷款	44,500,000.00
方正国际软件(北京)有限公司 (注 4)	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	为采购货物服务提供的担保	34,856,975.10
河南方正智慧大数据产业有限公司 (注 5)	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	获得贷款	88,000,000.00
	子公司	方正国际软件(北京)有限公司	质押担保		
方正宽带网络服务有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	应付账款保理	60,000,000.00
方正宽带网络服务有限公司	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	融资租赁	44,284,130.89
珠海方正科技多层电路板有限公司、珠海方正科技高密电子有限公司、重庆方正高密电子有限公司 (注 6)	子公司	珠海方正印刷电路板发展有限公司	抵押担保	获得贷款	195,369,764.31
	子公司	珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司			
方正宽带网络服务有限公司 (注 7)	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	融资租赁	18,272,347.43
方正宽带网络服务有限公司 (注 8)	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	融资租赁	168,878,194.44
方正宽带网络服务有限公司 (注 9)	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	融资租赁	31,319,508.28
方正宽带网络服务有限公司 (注 10)	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	融资租赁	23,489,631.19
方正宽带网络服务有限公司 (注 11)	子公司	方正科技集团股份有限公司	保证担保	融资租赁	49,759,699.64

注 1: 公司为重庆方正高密电子有限公司从重庆农商行贷款 89,944,890.40 元提供最高额连带责任保证担保,同时重庆方正高密电子有限公司为该笔贷款提供抵押担保,抵押物为重庆高密所属渝(2018)沙坪坝区不动产权第 001252263 号、第 001252243 号房产。

注 2: 重庆方正高密电子有限公司 2019 年从中行重庆西部新城支行借款 35,000,000.00 元,2020 年 9 月就该笔借款与中行协商签订债务重组协议,截至 2021 年 12 月 31 日,未还款金额为 7,473,838.00 元。方正科技集团股份有限公司对该笔借款及债务重组协议提供连带责任保证担保。

注 3: 珠海方正科技高密电子有限公司从农行珠海朝阳支行贷款 6300 万元,质押定期存单 630 万元。该笔贷款由方正科技集团股份有限公司提供最高额连带责任保证。

注 4: 方正科技为子公司方正国际软件(北京)有限公司授信事项提供无条件连带责任保证担保,用于采购货物和服务,佳讯飞鸿与新华三已用额度共计 34,856,975.10 元。

注 5: 河南方正智慧大数据产业有限公司发行非公开定向债券投资工具,由中原银行股份有限公司认购。融资总金额 1 亿元,期限为 84 个月,利率为 7.30%,2020 年偿还 2,000,000.00 元,2021 年偿还 10,000,000.00 元。该笔借款由项目 PPP 合同项下应收账款提供质押担保;方正科技子公司方正国际软件(北京)有限公司和光山县城建设投资有限公司提供全额连带责任保证担保;方正科技集团股份有限公司提供差额补足担保责任;方正国际软件(北京)有限公司和光山县发展投资有限责任公司以持有的河南方正智慧大数据产业有限公司股权提供质押担保。

注 6: 公司子公司珠海方正科技多层电路板有限公司、珠海方正科技高密电子有限公司、重庆方正高密电子有限公司作为共同借款人,向珠海格力金融投资管理有限公司借款 200,000,000.00 元,截至 2021 年 12 月 31 日余额为 195,369,764.31 元,到期利息 298,481.59 元,已逾期。珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司与珠海方正印刷电路板发展有限公司为该笔贷款承担连带责任保证。

注 7: 参见附注十二-5-(4) 本公司作为被担保方注 6。

注 8：参见附注十一-5-（3）本公司作为被担保方注 7。

注 9：中国外贸金融租赁有限公司为公司提供售后回租服务，截至 2021 年 12 月 31 日，余额为 31,319,508.28 元，已逾期。该笔融资租赁款由方正科技集团股份有限公司提供连带责任保证。

注 10：中国外贸金融租赁有限公司为公司提供售后回租服务，截至 2021 年 12 月 31 日，余额为 23,489,631.19 元，已逾期。该笔融资租赁款由方正科技集团股份有限公司提供连带责任保证。

注 11：中国外贸金融租赁有限公司为公司提供售后回租服务，截至 2021 年 12 月 31 日，余额为 49,759,699.64 元。该笔融资租赁款由方正科技集团股份有限公司提供连带责任保证。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	与本公司关系	担保目的	担保金额
北大方正集团有限公司	实际控制方	获得其他借款	600,000,000.00
北大方正集团有限公司	实际控制方	开立保函	12,628,083.63
北大方正集团有限公司	实际控制方	获得贷款	228,040,000.00
北大方正集团有限公司（注 1）	实际控制方	获得贷款	39,500,000.00
方正科技集团苏州制造有限公司（注 1）	受同一母公司控制的企业		
方正科技集团苏州制造有限公司	受同一母公司控制的企业	获得贷款	50,000,000.00
方正科技集团苏州制造有限公司（注 2）	受同一母公司控制的企业	获得贷款	48,000,000.00
北大方正集团有限公司（注 3）	实际控制方	获得贷款	47,000,000.00
北大方正信息产业集团有限公司（注 3）	母公司		
北大方正集团有限公司（注 4）	实际控制方	获得贷款	504,185,555.56
北大方正信息产业集团有限公司（注 4）	母公司		
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	应付账款保理	2,340,000.00
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	应收账款保理	122,145,850.00
北大方正集团有限公司（注 5）	实际控制方	获得贷款	55,789,887.10
北京北大资源物业管理集团有限公司（注 5）	受同一控制方控制的企业		
北大方正信息产业集团有限公司	母公司	融资租赁	41,885,505.36
北大方正集团有限公司（注 6）	母公司	融资租赁	18,272,347.43
北大方正集团有限公司（注 7）	实际控制方	融资租赁	168,878,194.44
北大方正信息产业集团有限公司（注 7）	母公司		

注 1：公司向中国光大银行股份有限公司苏州分行获得 39,500,000.00 元贷款，该笔贷款由关联方方正科技集团苏州制造有限公司抵押其所属苏房权证园区字第 00183152 号房产及苏工园国用(2003)字第 111 号土地，同时北大方正集团有限公司提供最高额连带责任保证。

注 2：公司向中国光大银行股份有限公司苏州分行获得 48,000,000.00 元贷款，该笔贷款由关联方方正科技集团苏州制造有限公司抵押其所属苏房权证园区字第 00183152 号房产及苏工园国用(2003)字第 111 号土地，担保债权金额 48,000,000.00 元，债务履行期为 2021 年 6 月 19 日至 2022 年 6 月 19 日；另由公司抵押所属沪（2020）徐字不动产权第 007552、007553 号房产，抵押合同号为苏光金抵(2020)002 号，担保债权金额 14,000,000.00 元。

注 3：公司向中国民生银行股份有限公司北京木樨地支行贷款 47,000,000.00 元，已到期利息 1,823,600.00 元，已逾期。该笔贷款由北大方正集团有限公司、北大方正信息产业集团有限公司共同提供连带责任保证。

注 4：公司向郑州银行股份有限公司纬二路支行获得贷款 460,000,000.00 元，到期一次还本付息利息金额 44,185,555.56 元，该笔贷款由北大方正集团有限公司、北大方正信息产业集团有限公司共同提供连带责任保证。

注 5：公司子公司方正宽带网络服务有限公司向渤海银行股份有限公司获得贷款 49,668,353.19 元，到期应付利息 2,601,724.92 元，罚息 3,519,808.99 元，该笔贷款由北大方正集团有限公司、北京北大资源物业经营管理集团有限公司共同提供连带责任保证。截至 2021 年 12 月 31 日，该笔贷款已逾期。

注 6：华运金融租赁股份有限公司为公司子公司方正宽带网络服务有限公司提供售后回租服务，截至 2021 年 12 月 31 日，余额为 18,272,347.43 元，该笔贷款由北大方正集团有限公司、方正科技集团股份有限公司共同提供连带责任保证。

注 7：甘肃公航旅融资租赁有限公司为公司子公司方正宽带网络服务有限公司提供融资租赁服务，截至 2021 年 12 月 31 日，余额为 168,878,194.44 元，已逾期。该笔贷款由北大方正集团有限公司、北大方正信息产业集团有限公司、方正科技集团股份有限公司共同提供连带责任保证。

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
方正国际商业保理有限公司	58,145,850.00	2020 年 7 月 29 日	2021 年 12 月 15 日	8.50%
方正国际商业保理有限公司	2,340,000.00	2019 年 1 月 31 日	2022 年 12 月 20 日	7.00%
方正国际商业保理有限公司	29,000,000.00	2015 年 11 月 19 日	2021 年 6 月 18 日	7.00%
方正国际商业保理有限公司	35,000,000.00	2015 年 11 月 19 日	2021 年 6 月 18 日	7.00%
方正国际商业保理有限公司	29,000,000.00	2021 年 6 月 18 日	2022 年 12 月 15 日	7.00%
方正国际商业保理有限公司	35,000,000.00	2021 年 6 月 18 日	2022 年 12 月 15 日	7.00%
方正国际商业保理有限公司	58,145,850.00	2021 年 12 月 15 日	2022 年 12 月 15 日	8.50%

(6). 关联方借款

关联方	借款金额	起始日	到期日	说明
借入				
北大方正集团有限公司（注 1）	14,087,881.75	2020 年 12 月 18 日	2022 年 12 月 18 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	2,084,664.92	2020 年 12 月 25 日	2022 年 12 月 25 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	15,016,243.18	2020 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 30 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	1,097,838.00	2021 年 1 月 14 日	2023 年 1 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	3,481,105.60	2021 年 1 月 20 日	2023 年 1 月 20 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	538,762.54	2021 年 2 月 7 日	2023 年 2 月 7 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	1,859,100.00	2021 年 2 月 19 日	2023 年 2 月 19 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	3,766,109.22	2021 年 2 月 26 日	2023 年 2 月 26 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	768,028.25	2021 年 3 月 15 日	2023 年 3 月 15 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	14,589,005.73	2021 年 3 月 19 日	2023 年 3 月 19 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	16,866,092.96	2021 年 3 月 30 日	2023 年 3 月 30 日	4.66%
北大方正集团有限公司（注 1）	337,003.75	2021 年 5 月 14 日	2023 年 5 月 14 日	4.66%

北大方正集团有限公司 (注 1)	1,223,000.00	2021 年 5 月 20 日	2023 年 5 月 20 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 1)	430,470.40	2021 年 5 月 27 日	2023 年 5 月 27 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 1)	335,558.88	2021 年 6 月 15 日	2023 年 6 月 15 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 1)	13,353,500.00	2021 年 6 月 18 日	2023 年 6 月 18 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 1)	210,047.20	2021 年 6 月 23 日	2023 年 6 月 23 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 1)	249,332.64	2021 年 7 月 15 日	2023 年 7 月 15 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 2)	1,024,022.33	2020 年 12 月 25 日	2022 年 12 月 24 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 2)	23,100.00	2020 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 2)	16,000.00	2020 年 12 月 30 日	2022 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 2)	39,129.00	2021 年 1 月 15 日	2023 年 1 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 2)	275,000.00	2021 年 1 月 15 日	2023 年 1 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 2)	201,000.00	2021 年 1 月 15 日	2023 年 1 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 2)	920,000.00	2021 年 1 月 15 日	2023 年 1 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 2)	50,700.00	2021 年 1 月 28 日	2023 年 1 月 27 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	7,063,796.53	2021 年 1 月 27 日	2022 年 1 月 26 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	4,872,014.00	2020 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 23 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	4,551,515.78	2020 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 30 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	2,846,485.53	2021 年 5 月 13 日	2022 年 5 月 12 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	2,767,063.38	2021 年 2 月 5 日	2022 年 2 月 4 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	2,594,452.98	2021 年 1 月 11 日	2022 年 1 月 10 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	2,590,000.00	2021 年 6 月 22 日	2022 年 6 月 21 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	2,219,548.53	2020 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 23 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	2,108,673.90	2021 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	2,000,000.00	2021 年 2 月 5 日	2022 年 2 月 4 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	1,856,435.11	2021 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 15 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	1,714,816.91	2021 年 6 月 11 日	2022 年 6 月 10 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	1,511,265.00	2021 年 1 月 19 日	2022 年 1 月 18 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	1,177,238.73	2021 年 4 月 20 日	2022 年 4 月 19 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	1,149,932.90	2021 年 6 月 22 日	2022 年 6 月 21 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	1,083,132.55	2021 年 1 月 12 日	2022 年 1 月 11 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	1,048,049.01	2021 年 4 月 12 日	2022 年 4 月 11 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	772,582.00	2021 年 1 月 22 日	2022 年 1 月 21 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	772,364.00	2021 年 2 月 24 日	2022 年 2 月 23 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	747,860.00	2021 年 4 月 26 日	2022 年 4 月 25 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	741,630.00	2021 年 5 月 27 日	2022 年 5 月 26 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	738,639.00	2021 年 6 月 22 日	2022 年 6 月 21 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	720,950.42	2021 年 2 月 7 日	2022 年 2 月 6 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	720,947.42	2021 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	687,159.67	2021 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	620,953.42	2021 年 6 月 15 日	2022 年 6 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	620,951.42	2021 年 4 月 14 日	2022 年 4 月 13 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	608,561.38	2021 年 5 月 14 日	2022 年 5 月 13 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	500,288.16	2021 年 3 月 11 日	2022 年 3 月 10 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	440,706.00	2021 年 1 月 12 日	2022 年 1 月 11 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	317,500.00	2021 年 4 月 22 日	2022 年 4 月 21 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	317,500.00	2021 年 2 月 22 日	2022 年 2 月 21 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	317,438.62	2021 年 5 月 21 日	2022 年 5 月 20 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	100,000.00	2021 年 1 月 27 日	2022 年 1 月 26 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 3)	50,000.00	2021 年 1 月 28 日	2022 年 1 月 27 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 4)	5,892,024.79	2020 年 12 月 25 日	2021 年 12 月 24 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 4)	373,000.00	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 4)	2,010,000.00	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 4)	362,643.00	2021 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 4)	7,088,240.00	2021 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 4)	2,690,000.00	2021 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 4)	2,666,000.00	2021 年 1 月 28 日	2022 年 1 月 27 日	4.66%

北大方正集团有限公司 (注 4)	4,589,660.00	2021 年 2 月 7 日	2022 年 2 月 7 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 5)	4,049,463.88	2020 年 12 月 25 日	2021 年 12 月 24 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 5)	1,300,000.00	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 5)	500,000.00	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 5)	6,140,407.00	2021 年 1 月 15 日	2023 年 1 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 5)	2,034,700.00	2021 年 2 月 28 日	2023 年 2 月 27 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 5)	1,500,000.00	2021 年 2 月 7 日	2023 年 2 月 6 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 5)	1,602,451.00	2021 年 2 月 7 日	2023 年 2 月 6 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 6)	1,600,141.55	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 6)	1,599,999.55	2021 年 1 月 21 日	2022 年 1 月 20 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 7)	501,227.68	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 7)	500,000.00	2021 年 1 月 27 日	2022 年 1 月 26 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 8)	939,795.51	2021 年 1 月 21 日	2022 年 1 月 20 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 8)	749,999.58	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 9)	149,183.64	2021 年 1 月 21 日	2022 年 1 月 20 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 9)	149,000.00	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	4,022,775.41	2021 年 5 月 13 日	2022 年 5 月 12 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	3,609,176.84	2020 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 23 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	3,154,947.68	2021 年 6 月 11 日	2022 年 6 月 10 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	3,096,629.59	2021 年 2 月 7 日	2022 年 2 月 6 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	3,065,496.19	2021 年 7 月 15 日	2022 年 7 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	2,975,052.32	2021 年 6 月 22 日	2022 年 6 月 21 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	2,708,243.64	2021 年 1 月 13 日	2022 年 1 月 12 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	2,613,886.96	2021 年 4 月 13 日	2022 年 4 月 12 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	390,000.00	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 29 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	149,395.81	2021 年 7 月 16 日	2022 年 7 月 15 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	137,000.00	2021 年 1 月 21 日	2022 年 1 月 20 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	97,142.73	2021 年 6 月 22 日	2022 年 6 月 21 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	64,391.40	2021 年 4 月 20 日	2022 年 4 月 19 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	62,158.00	2021 年 5 月 27 日	2022 年 5 月 26 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	62,158.00	2021 年 2 月 24 日	2022 年 2 月 23 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	62,158.00	2021 年 1 月 22 日	2022 年 1 月 21 日	4.66%
北大方正集团有限公司 (注 10)	60,382.00	2021 年 6 月 22 日	2022 年 6 月 21 日	4.66%
北大方正集团有限公司	1,508,660.74	2021 年 8 月 11 日	2022 年 8 月 10 日	4.66%
北大方正集团有限公司	300,000.00	2021 年 9 月 15 日	2022 年 9 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司	50,000.00	2021 年 8 月 16 日	2022 年 8 月 15 日	4.66%
北大方正集团有限公司	1,540,258.92	2021 年 8 月 19 日	2022 年 8 月 18 日	4.66%
北大方正集团有限公司	985,255.03	2021 年 8 月 24 日	2022 年 8 月 23 日	4.66%
北大方正集团有限公司	2,484,293.49	2021 年 9 月 15 日	2022 年 9 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司	2,082,098.36	2021 年 9 月 24 日	2022 年 9 月 23 日	4.66%
北大方正集团有限公司	3,084,696.86	2021 年 8 月 11 日	2022 年 8 月 10 日	4.66%
北大方正集团有限公司	85,187.70	2021 年 8 月 24 日	2022 年 8 月 23 日	4.66%
北大方正集团有限公司	4,216,519.42	2021 年 9 月 15 日	2022 年 9 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司	57,052.00	2021 年 9 月 24 日	2022 年 9 月 23 日	4.66%
北大方正集团有限公司	35,515,560.21	2017 年 12 月 22 日	-	6.50%
北大方正集团有限公司	164,484,439.79	2018 年 1 月 3 日	-	6.50%
北大方正集团有限公司	1,400,000.00	2021 年 9 月 15 日	2022 年 9 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司	1,125,000.00	2021 年 9 月 28 日	2022 年 9 月 27 日	4.66%
北大方正集团有限公司	2,365,000.00	2021 年 9 月 15 日	2022 年 9 月 14 日	4.66%
北大方正集团有限公司	1,465,000.00	2021 年 9 月 28 日	2022 年 9 月 27 日	4.66%
北大方正信息产业集团有限公司	100,000.00	2019 年 12 月 30 日	-	8.32%
北大方正信息产业集团有限公司	20,000,000.00	2021 年 5 月 30 日		8.32%
北京方正安全技术有限公司	7,575,000.00	2021 年 11 月 13 日	2021 年 12 月 31 日	5.30%
北京方正安全技术有限公司	11,190,000.00	2021 年 10 月 13 日	2022 年 6 月 30 日	5.30%
北京方正安全技术有限公司	283,870.90	2021 年 11 月 13 日	2022 年 2 月 13 日	5.30%

北京方正安全技术有限公司	760,000.00	2021年12月15日	2022年3月15日	4.66%
北京方正互联技术有限公司	213,396,647.52	2021年10月28日	2022年4月28日	8.70%
北京方正数码有限公司	90,274,350.73	2021年5月3日	2021年11月3日	8.60%
北京方正数码有限公司	27,177,643.10	2021年5月12日	2021年11月12日	8.60%
天津方正明锐科技有限公司	6,291,161.60	2021年10月1日	2022年9月30日	10.00%
新方正控股发展有限责任公司	7,234,462.62	2021年11月15日	2022年5月15日	5.30%

注 1：方正科技集团股份有限公司本期和上期共计委托北大方正集团财务有限公司向北大方正集团有限公司累计借款 90,293,745.02 元,于 2021 年 12 月 17 日签订委托贷款合同（三方）终止协议，编号（WZ-013）

注 2：方正国际软件有限公司本期和上期共计委托北大方正集团财务有限公司向北大方正集团有限公司累计借款 2,848,156.92 元,于 2021 年 12 月 17 日签订委托贷款合同（三方）终止协议，编号（WZ-012）

注 3：方正宽带网络服务有限公司本期和上期共计委托北大方正集团财务有限公司向北大方正集团有限公司累计借款 52,950,452.35 元,于 2021 年 12 月 17 日签订委托贷款合同（三方）终止协议，编号（WZ-015）

注 4：方正国际软件（北京）有限公司本期和上期共计委托北大方正集团财务有限公司向北大方正集团有限公司累计借款 25,671,567.79 元,于 2021 年 12 月 17 日签订委托贷款合同（三方）终止协议，编号（WZ-011）

注 5：方正国际大数据（北京）有限公司本期和上期共计委托北大方正集团财务有限公司向北大方正集团有限公司累计借款 17,127,021.88 元,于 2021 年 12 月 17 日签订委托贷款合同（三方）终止协议，编号（WZ-010）

注 6：方正宽带（黑龙江）网络服务有限公司本期和上期共计委托北大方正集团财务有限公司向北大方正集团有限公司累计借款 3,200,141.1 元,于 2021 年 12 月 17 日签订委托贷款合同（三方）终止协议，编号（WZ-014）

注 7：上海方宽网络服务有限公司本期和上期共计委托北大方正集团财务有限公司向北大方正集团有限公司累计借款 1,001,227.68 元,于 2021 年 12 月 17 日签订委托贷款合同（三方）终止协议，编号（WZ-020）

注 8：深圳市方正宽带网络服务有限公司本期和上期共计委托北大方正集团财务有限公司向北大方正集团有限公司累计借款 1,689,795.09 元,于 2021 年 12 月 17 日签订委托贷款合同（三方）终止协议，编号（WZ-021）

注 9：西安方正宽带网络服务有限公司本期和上期共计委托北大方正集团财务有限公司向北大方正集团有限公司累计借款 298,183.64 元,于 2021 年 12 月 17 日签订委托贷款合同(三方)终止协议，编号（WZ-022）

注 10：北京数字家园网络科技有限责任公司本期和上期共计委托北大方正集团财务有限公司向北大方正集团有限公司累计借款 26,330,994.57 元,于 2021 年 12 月 17 日签订委托贷款合同（三方）终止协议，编号（WZ-009）

注 11: 截止 21 年末, 累计向北大方正集团有限公司拆借资金 443,861,102.97 元。

(7). 利息收入与支出

关联方	本期发生额	上期发生额
存款利息收入		
平安银行股份有限公司	37,820.69	-
北大方正集团财务有限公司	478.24	3,240.63
借款利息支出		
北大方正集团有限公司	19,255,085.81	13,235,013.83
北京方正互联技术有限公司	17,920,420.09	16,123,262.24
北京方正数码有限公司	10,880,937.14	1,477,346.80
方正国际商业保理有限公司	9,706,439.45	9,620,450.01
北大方正集团财务有限公司	3,065,196.16	56,502.27
北大方正信息产业集团有限公司	1,695,546.69	3,574,271.99
天津方正明锐科技有限公司	607,535.28	147,178.24
北京方正安全技术有限公司	226,238.81	-
新方正控股发展有限责任公司	51,123.52	-
平安银行股份有限公司	172.07	-
北京方正通用信息系统有限公司	-	2,382,589.39

(8). 手续费支出

关联方	本期发生额	上期发生额
平安银行股份有限公司	22,570.32	-

(9). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(10). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	595.29	639.42

(11). 其他关联交易

适用 不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
方正国际租赁有限公司	支付融资租赁利息	709,029.81	4,989,234.30
珠海越亚半导体股份有限公司	代收代付水电费收入	3,142,226.82	1,351,352.23
珠海越亚半导体股份有限公司	代收代付水电费支出	3,844,952.58	1,949,656.42
苏州方正科技发展有限公司	代收代付水电费支出	875,075.20	905,783.94

(12). 品牌使用费

公司实际控制方北大方正集团有限公司于2010年1月8日向本公司出具《承诺函》，承诺：

① 在北大方正集团有限公司仍然是公司第一大股东，且推荐的董事在公司董事会中仍占控制地位的情况下，许可公司无限期、无偿使用北大方正集团有限公司的“方正”、“FOUNDER”等商标；

② 如果北大方正集团有限公司不再是公司第一大股东，或者推荐的董事在公司董事会中不占控制地位，公司可以选择不再使用北大方正集团有限公司的“方正”、“FOUNDER”等商标，也可以选择使用，使用期限为北大方正集团有限公司不再是公司第一大股东或者推荐的董事在公司董事会中不占控制地位之日起三年，使用费每年不超过公司年销售收入的1%，具体数额由双方协商决定，三年之后商标使用事宜由双方另行协商。

承诺期限：2010年1月8日至北大方正集团有限公司不再实际控制本公司。

报告期内，公司未向北大方正集团有限公司缴纳品牌使用费。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淮北智慧城市投资运营有限公司	45,962,600.00	20,270,617.28	45,962,600.00	14,170,132.44
应收账款	珠海越亚半导体股份有限公司	1,185,472.44	73,450.77	2,830,580.03	141,529.00
应收账款	北大方正集团有限公司	1,817,102.70	1,817,102.70	1,757,995.50	1,548,147.34
应收账款	北大方正物产集团有限公司	1,228,660.57	1,228,660.57	1,315,861.83	1,315,861.83
应收账款	北大医疗信息技术有限公司	1,185,631.49	482,333.53	635,632.49	465,833.56
应收账款	北大医疗康复医院管理有限公司	472,823.96	472,823.96	472,823.96	472,823.96
应收账款	方正证券股份有限公司	440,880.00	440,880.00	440,880.00	440,880.00
应收账款	北京方正阿帕比技术有限公司	420,000.00	252,000.00	682,500.00	341,250.00
应收账款	北大医疗产业集团有限公司	265,800.00	106,320.00	265,800.00	26,580.00
应收账款	武汉国信房地产发展有限公司	244,350.75	244,350.75	244,350.75	244,350.75
应收账款	济南源利置业有限公司	61,105.25	61,105.25	61,105.25	61,105.25
应收账款	北京北大医疗康复医院有限公司	56,600.00	5,660.00	56,600.00	2,830.00
应收账款	北京方正艾普信息系统有限公司	56,000.00	1,680.00	-	-
应收账款	北京万顺达房地产开发有限公司	34,488.08	34,488.08	34,488.08	34,488.08
应收账款	北大资源集团有限公司	3,218.58	96.56	-	-
应收账款	北大方正信息产业集团有限公司	-	-	125,000.00	125,000.00
应收账款	北京方正数码有限公司	-	-	10,700.00	321.00
应收账款	北京方正世纪信息系统有限公司	-	-	40,000.00	2,000.00
应收账款	方正富邦基金管理有限公司	-	-	112,006.03	3,360.18
预付账款	北大医疗信息技术有限公司	-	-	5,085,532.14	-
预付账款	北京北大方正电子有限公司	81,000.00	-	81,000.00	-
预付账款	北京方正信息技术有限公司	221,435.89	-	276,794.86	-
预付账款	北京方正印捷数码技术有限公司	-	-	25,000.00	-
预付账款	FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	-	-	26,759.56	-
预付账款	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	8,819,603.09	-	-	-
其他应收款	北大方正集团有限公司	283,494.36	141,747.18	349,494.36	66,000.00
其他应收款	北大方正信息产业集团有限公司	-	-	10,064.28	-
其他应收款	北大医疗信息技术有限公司	505,278.90	-	-	-
其他应收款	深圳市北大方正数码科技有限公司	2,860.00	-	1,500.00	-
其他应收款	苏州方正科技发展有限公司	369,865.00	13,073.65	325,943.00	-
其他应收款	北京方正世纪信息系统有限公司	787.96	-	-	-

其他应收款	北京北大资源物业管理集团有限公司	937,397.96	-	800,612.82	-210.00
其他应收款	方正证券股份有限公司	78,740.20	78,740.20	78,740.20	39,370.1
其他应收款	北大方正人寿保险有限公司	45,108.50	-	-	-
其他应收款	淮北智慧城市投资运营有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应收款	江西北大科技园建设有限公司	700,317.45	-	-	-
其他应收款	苏州丰羽泰投资有限公司	7,600.00	-	7,600.00	-
合同资产	北大方正集团有限公司	4,022,000.00	72,798.20	4,302,000.00	77,866.20
使用权资产	苏州方正科技发展有限公司	14,058,160.90		13,906,631.35	
使用权资产	江西北大科技园建设有限公司	6,439,470.47		-	
使用权资产	苏州丰羽泰投资有限公司	129,233.08		129,233.08	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	平安国际智慧城市科技股份有限公司	14,283,747.36	-
应付账款	北大医疗信息技术有限公司	6,386,711.07	9,077,863.26
应付账款	北京方正数码有限公司	2,750,275.51	3,612,183.01
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	苏州方正科技发展有限公司	2,313,706.90	-
应付账款	北京方正世纪信息系统有限公司	1,282,391.31	2,214,241.21
应付账款	北大方正信息产业集团有限公司	523,191.00	523,191.00
应付账款	北京北大方正电子有限公司	279,245.29	162,283.79
应付账款	珠海越亚半导体股份有限公司	273,254.78	6,466,263.18
应付账款	深圳市怡亚通供应链股份有限公司	97,569.47	1,680,882.24
应付账款	方正国际软件(长春)有限公司	88,650.01	88,650.01
应付账款	北京方正印捷数码技术有限公司	22,123.90	22,123.90
应付账款	北京北大资源物业管理集团有限公司	17,544.24	17,544.24
应付账款	北大医疗产业集团有限公司	-	324,233.07
应付账款	淮北智慧城市投资运营有限公司	-	400,000.00
预收账款	珠海越亚半导体股份有限公司	548,800.00	-
预收账款	北京方正世纪信息系统有限公司	203,166.03	-
预收账款	北京北大方正电子有限公司	83,564.09	31,564.11
预收账款	北大医疗信息技术有限公司	-	481,651.38
应付利息	北大方正信息产业集团有限公司	10,598,869.47	6,230,869.44
应付利息	方正国际租赁有限公司	5,101,254.02	4,392,224.26
应付利息	天津方正明锐科技有限公司	160,774.14	147,178.24
其他应付款-本金	北大方正集团有限公司	443,861,102.97	200,000,000.00
其他应付款-本金	北京方正互联技术有限公司	213,396,647.52	195,749,175.00
其他应付款-本金	北京方正数码有限公司	117,451,993.83	112,609,773.57
其他应付款-本金	北大方正信息产业集团有限公司	20,100,000.00	20,100,000.00
其他应付款-本金	北京方正安全技术有限公司	19,808,851.36	-
其他应付款-本金	新方正控股发展有限责任公司	7,234,462.62	-
其他应付款-本金	天津方正明锐科技有限公司	6,291,161.60	5,697,222.22
其他应付款-利息	北大方正集团有限公司	61,953,076.20	39,582,505.84
其他应付款-利息	北京方正互联技术有限公司	3,300,534.81	3,027,587.24
其他应付款-利息	北京方正数码有限公司	7,516,063.68	1,477,346.80
其他应付款-利息	北大方正信息产业集团有限公司	18,006,587.76	20,679,041.09

其他应付款-利息	北京方正安全技术有限公司	226,258.35	-
其他应付款-利息	新方正控股发展有限责任公司	51,123.52	-
其他应付款	珠海越亚半导体股份有限公司	16,179,499.24	46,304.08
其他应付款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	8,345,719.98	8,874,671.39
其他应付款	上海方正信息安全技术有限公司	1,569,366.36	1,569,366.36
其他应付款	北大方正信息产业集团有限公司	520,176.48	149,451.40
其他应付款	北大医疗信息技术有限公司	200,000.00	-
其他应付款	北大方正集团有限公司	33,364,824.26	33,002,386.26
其他应付款	北京方正世纪信息系统有限公司	36,147.17	9,674.57
其他应付款	江西北大科技园建设有限公司	34,616.08	-
其他应付款	北京北大方正电子有限公司	24,521.39	24,521.39
其他应付款	西安方正数码有限公司	14,129.50	-
其他应付款	北大方正物产集团有限公司	1,576.60	-
其他应付款	苏州方正科技发展有限公司	-	570,313.07
其他应付款	FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	-	100,996.80
其他应付款	成都方正嘉信信息系统有限公司	-	14,159.04
其他应付款	北大方正物产集团(上海)有限公司	-	2,704,149.34
合同负债	北京方正数码有限公司	6,436,383.65	6,426,151.01
合同负债	长治市北大医疗潞安医院有限公司	3,967,584.51	-
合同负债	北大方正集团有限公司	2,865,485.05	4,681,311.17
合同负债	珠海越亚半导体股份有限公司	1,108,856.21	-
合同负债	北大医疗信息技术有限公司	751,955.38	233,730.93
合同负债	方正证券股份有限公司	707,576.44	277,088.41
合同负债	方正富邦基金管理有限公司	509,434.00	728,304.47
合同负债	北大方正集团财务有限公司	225,626.49	288,691.94
合同负债	北大方正人寿保险有限公司	182,497.20	1,479,787.11
合同负债	北京北大医疗康复医院有限公司	169,723.38	169,723.38
合同负债	北大方正信息产业集团有限公司	169,557.52	169,557.52
合同负债	北大医疗产业集团有限公司	165,306.28	-
合同负债	方正中期期货有限公司	162,540.20	111,519.25
合同负债	北京怡健殿诊所有限公司	115,455.67	210,709.33
合同负债	北京北大医疗脑健康科技有限公司	105,841.29	58,981.64
合同负债	北京北大方正电子有限公司	96,167.74	121,336.47
合同负债	北京怡健殿望京诊所有限公司	95,253.66	-
合同负债	中国高科集团股份有限公司	40,904.86	580,981.81
合同负债	北京北医医药有限公司	31,920.38	-
合同负债	北京万顺达房地产开发有限公司	30,973.45	30,973.45
合同负债	武汉国信房地产发展有限公司	30,973.45	30,973.45
合同负债	北大资源集团有限公司	30,049.10	53,825.83
合同负债	北京方正数字科技有限公司	27,914.19	27,914.19
合同负债	方正国际租赁有限公司	25,399.32	-
合同负债	北大医疗产业园科技有限公司	15,611.28	-
合同负债	北京方正印捷数码技术有限公司	12,593.40	-
合同负债	北京方正手迹数字技术有限公司	10,838.09	48,875.60
合同负债	上海高科房地产有限公司	6,404.79	-
合同负债	北京方正互联技术有限公司	-	34,737.68
其他流动负债	北京方正数码有限公司	1,091,558.49	1,090,944.53
其他流动负债	长治市北大医疗潞安医院有限公司	515,785.99	-
其他流动负债	北大方正集团有限公司	275,224.67	401,946.35
其他流动负债	北大医疗信息技术有限公司	81,393.04	14,023.85
其他流动负债	方正证券股份有限公司	42,454.59	16,625.30
其他流动负债	方正富邦基金管理有限公司	30,566.04	43,698.27
其他流动负债	北京北大医疗康复医院有限公司	28,852.98	28,852.98
其他流动负债	北大方正信息产业集团有限公司	22,042.48	22,042.48

其他流动负债	北大方正集团财务有限公司	13,537.60	17,321.52
其他流动负债	北大方正人寿保险有限公司	10,949.83	137,012.89
其他流动负债	北大医疗产业集团有限公司	9,918.38	-
其他流动负债	方正中期期货有限公司	9,752.41	6,691.15
其他流动负债	北京怡健殿诊所有限公司	6,927.34	12,642.56
其他流动负债	北京北大医疗脑健康科技有限公司	6,350.48	3,538.90
其他流动负债	北京北大方正电子有限公司	5,770.06	7,280.19
其他流动负债	北京怡健殿望京诊所有限公司	5,715.22	-
其他流动负债	北京万顺达房地产开发有限公司	4,026.55	4,026.55
其他流动负债	武汉国信房地产发展有限公司	4,026.55	4,026.55
其他流动负债	中国高科集团股份有限公司	2,454.29	59,018.19
其他流动负债	北京北医医药有限公司	1,915.22	-
其他流动负债	北大资源集团有限公司	1,802.95	3,229.55
其他流动负债	北京方正数字科技有限公司	1,674.85	1,674.85
其他流动负债	方正国际租赁有限公司	1,523.96	-
其他流动负债	北大医疗产业园科技有限公司	936.68	-
其他流动负债	北京方正印捷数码技术有限公司	755.60	-
其他流动负债	北京方正手迹数字技术有限公司	650.29	2,932.54
其他流动负债	上海高科房地产有限公司	384.29	-
其他流动负债	北京方正互联技术有限公司	-	2,084.26
一年内到期的非流动负债	方正国际租赁有限公司	37,682,444.71	37,682,444.71
一年内到期的非流动负债	苏州方正科技发展有限公司	2,825,484.07	2,598,616.91
一年内到期的非流动负债	江西北大科技园建设有限公司	1,109,291.51	-
一年内到期的非流动负债	苏州丰羽泰投资有限公司	43,678.86	383,158.52
租赁负债	苏州方正科技发展有限公司	5,231,555.63	8,000,705.36
租赁负债	江西北大科技园建设有限公司	4,362,972.06	-

(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	103,969.50	103,491.26
平安银行股份有限公司	6,107,147.31	-

(4). 关联方短期借款余额

关联方	期末余额	期初余额
方正国际商业保理有限公司	2,659,098.36	2,493,478.36
北大方正集团财务有限公司	-	65,074,732.67

(5). 关联方一年内到期的长期借款余额

关联方	期末余额	期初余额
方正国际商业保理有限公司	123,448,178.76	123,460,623.20

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 担保承诺

参见附注十二-5-(4)。

(2) 未结清的保函

报告期末，公司已承诺但未结清的银行保函金额为 155,027,935.45 元，相应的保函保证金金额为 54,448,331.07 元。其中，深圳中联银融资担保有限公司为开立保函提供 73,543,353.69 元担保，北大方正集团有限公司为开立保函提供 12,628,083.63 元担保。

(3) 报告期末，公司不存在未结清的信用证。

(4) 已注册未出资的子公司

大连方宽网络服务有限公司于 2021 年 11 月 25 日取得清税证明，尚未完成工商注销手续。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

① 报告期末的未决诉讼、仲裁

2017 年 5 月中国证券监督管理委员会对公司 2004 年至 2015 年 6 月未按照规定披露关联交易等事项予以行政处罚，部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由对公司提起诉讼。截至 2022 年 3 月 15 日，上海金融法院共计受理投资者提起的诉讼 1505 件(不含撤诉、因重复起诉被裁定驳回起诉案件)，金额共计 245,746,893.71 元。其中已生效判决、调解的案件(并收到法院文书)共计 1,472 件，应赔付金额为 116,163,911.28 元(根据生效判决或调解结果，截至报告期末累计已支付赔偿金额 106,037,099.77 元，尚未赔付金额 10,126,811.51 元)。除上海金融法院受理的 1505 个案件外，投股中心送达了其他 228 名投资者的损失核对结果，预估索赔金额 13,845,186.91 元。期末公司根据已生效判决和调解案件赔付比例、结合司法实践及律师专业意见，预估期末还需承担的损失额为 31,073,630.09 元(期初为 35,200,389.03 元)。

② 报告期末可能承担的违约责任

公司向四川金融资产交易所有限公司发行非公开定向债券投资工具，由重庆三峡银行股份有限公司认购，由北大方正集团有限公司提供担保，融资金额 600,000,000.00 元，期限为 36 个月，自 2018 年 2 月 9 日至 2021 年 2 月 9 日，利率 6.87%，2021 年两次签订展期协议，最新一次展期协议到期日为 2022 年 8 月 9 日，期限为 1 年，成功展期，其合同中规定若在 2022 年 8 月 9 日按期一次归还本金及收益，经与重庆三峡银行股份有限公司协商同意后，可减免违约金，否则违约金以 600,000,000.00 元为基数、按日万分之五、期间为 2021 年 8 月 10 日起至附件所述的协议生效之日止计算，并且应付未付的收益 5,610,500.00 万元以 5,610,500.00 元为基数，按日万分之五、期间为 2021 年 8 月 10 日起至归还日止计算。

担保方北大方正集团有限公司进行重整，债权人重庆三峡银行股份有限公司申报债权 600,000,000.00 元，经过法院裁定后，重庆三峡银行股份有限公司将受偿 18,926,500.00 元，剩余金额需要方正科技继续偿还，因此扣除重整受偿款之后，预估需承担的损失额 29,980,684.40 元。

③ 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。

④ 报告期末无对非合并报表范围内的关联企业提供的担保。

⑤ 报告期末对合并报表范围内的子公司提供的担保：

参见附注十二-5-(4)。

⑥ 报告期末其他或有负债事项：

参见附注七-4-(3)。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

2022 年 4 月 28 日，公司第十届董事会 2022 年第二次会议审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案》，鉴于公司 2021 年度业绩亏损且期末母公司未分配利润为负值，公司 2022 年度拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本或其他形式的分配。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 北大方正集团有限公司重整情况

2020年2月19日，北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）依法裁定对北大方正集团有限公司（以下简称“方正集团”）进行重整。2020年7月31日，北京一中院裁定对方正集团及其子公司方正产业控股有限公司、北大医疗产业集团有限公司、北大方正信息产业集团有限公司（以下简称“方正信产”）、北大资源集团有限公司实质合并重整。2021年7月5日，北大方正集团有限公司管理人收到北京一中院送达的（2020）京01破13号之五《民事裁定书》，裁定批准方正集团等五家公司重整计划。根据北京一中院的裁定及生效的重整计划，方正科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东方正信产持有的公司股份将全部转入新设立的“新方正集团或其下属新设业务平台”（具体名称以市场监督管理部门的登记为准），公司控股股东拟变更为“新方正集团或其下属新设业务平台”。

截至本公告披露日，方正信产持有公司股份 276,333,368 股，占公司总股本的 12.59%，根据重整计划，该部分公司股份将全部转由“新方正集团或其下属新设业务平台”持有，新方正集团已于 2021 年 10 月设立完成。重整计划执行完毕后，新方正集团的股权结构为：中国平安人寿保险股份有限公司（以下简称“平安人寿”）设立的 SPV 持股约 66.5%、珠海华发集团有限公司（代表珠海国资）设立的 SPV 持股约 28.5%、债权人组成的持股平台（合伙企业）持股约 5%。因此，平安人寿设立的 SPV 拟成为新方正集团的控股股东，中国平安保险（集团）股份有限公司作为平安人寿的控股股东，拟间接控制公司。

2022年1月30日，方正集团书面告知公司，中国银行保险监督管理委员会做出正式批复，同意平安人寿提出的重大股权投资新方正集团的申请。

(2) 金融机构借款、融资租赁款项的逾期情况**① 金融机构借款逾期情况**

截至本报告报出日，公司已逾期贷款本金为 75,085.48 万元，分别为渤海银行股份有限公司借款 4,948.50 万元，中信银行股份有限公司珠海分行借款 19,536.98 万元，中国民生银行股份有限公司北京木樨地支行借款 4,700.00 万元，郑州银行股份有限公司纬二路支行借款 45,900.00 万元。

② 融资租赁款项的逾期情况

截至本报告报出日，公司已逾期贷款本金为 28,444.70 万元，分别为中国外贸融资租赁有限公司融资租赁款 11,356.88 万元，甘肃公航旅融资租赁有限公司融资租赁款 17,087.82 万元。

③ 关联方及金融机构借款展期情况

详见附注七-32-（1）附注七-41-（2）

④ 期后股本变动

截至本报告报出日，控股股东北大方正信息产业集团有限公司通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有的 255,613,016 股公司股份（占公司总股本的 11.65%）于 2022 年 4 月 6 日全部转回其普通证券账户。截至本公告披露日，北大方正信息产业集团有限公司持有公司股份 276,333,368 股，占公司总股本的 12.59%，全部通过普通证券账户持有。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	PCB 及 PC	系统集成	互联网接入服务	未分配金额	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,329,481,499.26	1,563,306,512.24	424,774,602.91	-	40,349,953.66	5,277,212,660.75
其他业务收入	151,927,841.64	-	2,473,145.00	-	-	154,400,986.64
分部利润	-1,067,488,811.51	-271,385,551.73	-728,585,856.39	-	-840,460,802.45	-1,226,999,417.18
其中：对联营及合营企业投资收益/损失	-	-313,446.80	-	-	-	-313,446.80
财务费用-利息费用	148,288,539.12	52,789,151.79	71,317,472.11	-	9,200,245.14	263,194,917.88
财务费用-利息收入	-17,884,102.27	282,750.00	110,185.22	-	-30,585,969.03	13,094,801.98
所得税费用	-16,831,274.03	2,592,652.00	252,109.29	1,255,777.49	-	-12,730,735.25
净利润	-1,050,657,537.48	-273,978,203.73	-728,837,965.68	-	-839,205,024.96	-1,214,268,681.93
分部资产	5,398,222,394.42	2,534,515,848.61	502,695,724.05	-	473,350,225.23	7,962,083,741.85
其中：对联营及合营企业投资	-	4,937,452.75	-	-	-	4,937,452.75
未分配资产(注1)	-	-	-	190,173,502.78	-	190,173,502.78
资产总额	5,536,250,325.00	2,583,462,331.55	505,894,813.31	-	473,350,225.23	8,152,257,244.63
				-	-	

分部负债	4,697,169,326.31	3,270,197,356.41	3,172,078,779.44	-	2,418,921,299.12	8,720,524,163.04
未分配负债(注2)				121,067,555.93	-	121,067,555.93
负债总额	4,790,590,834.25	3,286,162,806.92	3,183,759,376.92	-	2,418,921,299.12	8,841,591,718.97
补充信息						
—折旧和摊销费用	259,536,953.59	112,781,803.82	175,460,194.57	-	-	547,778,951.98
—资产减值损失	-76,643,991.82	-73,719,429.50	-449,970,135.35	-	-7,326,984.50	-593,006,572.17
—信用减值损失	-645,998,407.69	-59,156,898.34	3,631,121.64	-	-634,042,407.40	-67,481,776.99
—资本性支出	458,369,600.89	145,037,391.94	53,535,905.38	-	23,158,277.04	633,784,621.17
其中：在建工程支出	222,068,134.65	21,829,899.29	47,409,125.22	-	19,777,459.47	271,529,699.69
购置固定资产支出	236,301,466.24	1,236,912.18	6,070,344.50	-	3,380,817.57	240,227,905.35
购置无形资产支出		121,970,580.47	56,435.66	-	-	122,027,016.13

注1：期末各分部资产不包括递延所得税资产 186,357,707.96 元、预缴企业所得税 3,815,794.82 元。

注2：期末各分部负债不包括递延所得税负债 96,795,860.67 元、应交企业所得税 24,271,695.26 元。

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	272,281.70
合计	272,281.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	272,281.70	100.00%	272,281.70	100.00%	-	272,331.70	100.00%	272,331.70	100.00%	-
其中：										
按行业类型组合	272,281.70	100.00%	272,281.70	100.00%	-	272,331.70	100.00%	272,331.70	100.00%	-
合计	272,281.70	/	272,281.70	/		272,331.70	/	272,331.70	/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按行业类型组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
PCB 及 PC	272,281.70	272,281.70	100.00%
合计	272,281.70	272,281.70	100.00%

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备	272,331.70	-	50.00	-	-	272,281.70
合计	272,331.70	-	50.00	-	-	272,281.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	年限	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
第一名	第三方	250,301.70	250,301.70	3年以上	91.93%
第二名	第三方	7,060.00	7,060.00	3年以上	2.59%
第三名	第三方	6,010.00	6,010.00	3年以上	2.21%
第四名	第三方	5,805.00	5,805.00	3年以上	2.13%
第五名	第三方	1,345.00	1,345.00	3年以上	0.49%
合计		270,521.70	270,521.70		99.35%

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	80,343,590.13	192,720,374.66
应收股利	-	-
其他应收款	953,123,524.22	1,540,055,318.38
合计	1,033,467,114.35	1,732,775,693.04

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收借款利息	80,343,590.13	192,720,374.66
合计	80,343,590.13	192,720,374.66

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额				
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			135,796,097.03	135,796,097.03
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额			135,796,097.03	135,796,097.03

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
1 年以内小计	20,021,015.06
1 至 2 年	281,419,436.01
2 至 3 年	1,414,400,000.00
3 年以上	1,044,940,219.21
合计	2,760,780,670.28

(2). 按款项性质分类情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内公司款项	2,654,056,181.92	2,645,538,685.16
已全额计提坏账准备的长期挂账款项	103,952,603.91	103,952,603.91
代垫款-个人社保	1,650,255.23	1,650,255.23
备用金	745,452.72	745,452.72
保证金	128,000.00	128,000.00
押金	9,300.00	9,300.00
其他	238,876.50	10,084.90
合计	2,760,780,670.28	2,752,034,381.92

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2021年1月1日余额	1,875.62	1,105,485,242.40	106,491,945.52	1,211,979,063.54
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				

--转入第三阶段	-1,875.62	-	1,875.62	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,439.58	595,664,767.32	1,875.62	595,678,082.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	11,439.58	1,701,150,009.72	106,493,821.14	1,807,657,146.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率	计提理由
第三阶段-整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)				
应收押金及保证金	137,300.00	137,300.00	100.00%	预计无法收回

注：于 2021 年 12 月 31 日，母公司不存在处于第一阶段、第二阶段单项计提坏账准备的其他应收款。

2) 按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率
第一阶段-未来 12 个月预期信用损失(组合)			
其他(代垫费用、往来款)	228,791.60	11,439.58	5.00%
应收合并范围内公司款项	628,021,402.28	-	-
合计	628,250,193.88	11,439.58	
第二阶段-整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)			
应收合并范围内公司款项	2,026,034,779.64	1,701,150,009.72	83.96%
第三阶段-整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)			
其他(代垫费用、往来款)	106,495,696.76	106,495,696.76	100.00%

(6). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(7). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内公司款项	1,602,554,779.64	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	58.05%	1,602,554,779.64
第二名	合并范围内公司款项	516,571,796.17	3年以上	18.71%	-
第三名	合并范围内公司款项	423,480,000.00	1-2年、2-3年	15.34%	98,595,230.08
第四名	合并范围内公司款项	110,576,879.83	1年以内、1-2年	4.01%	-
第五名	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	64,598,912.41	3年以上	2.34%	64,598,912.41
合计	/	2,717,782,368.05	/	98.45%	1,765,748,922.13

(8). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(10). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,226,948,150.82	778,093,734.38	2,448,854,416.44	3,226,948,150.82	778,093,734.38	2,448,854,416.44
对联营、合营企业投资						
合计	3,226,948,150.82	778,093,734.38	2,448,854,416.44	3,226,948,150.82	778,093,734.38	2,448,854,416.44

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海方正科技高密电子有限公司	753,767,199.36			753,767,199.36	-	-

珠海方正科技多层电路板有限公司	744,865,115.38		744,865,115.38	-	-
重庆方正高密电子有限公司	456,648,946.56		456,648,946.56	-	-
方正国际软件有限公司	372,330,636.99		372,330,636.99	-	372,330,636.99
方正宽带网络服务有限公司	405,763,097.39		405,763,097.39	-	405,763,097.39
深圳市方正信息系统有限公司	230,600,000.00		230,600,000.00	-	-
北京方正科技信息产品有限公司	115,300,000.00		115,300,000.00	-	-
杭州方正速能科技有限公司	75,673,145.42		75,673,145.42	-	-
上海北大方正科技电脑系统有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00	-	-
上海延中办公用品实业公司	20,000,000.00		20,000,000.00	-	-
珠海方正印刷电路板发展有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00	-	-
方正科技(新加坡)有限公司	9.72		9.72	-	-
合计	3,226,948,150.82		3,226,948,150.82	-	778,093,734.38

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华夏智城有限公司(注)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

注：详见财务报表附注九-3-(6)“合营企业或联营企业发生的超额亏损”。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	849,056.58	798,113.19	849,056.58	815,094.32
其他业务	6,179,268.20	1,753,860.93	7,382,706.24	1,813,922.45
合计	7,028,324.78	2,551,974.12	8,231,762.82	2,629,016.77

(2). 按业务种类列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁收入	6,087,496.60	1,753,860.93	7,345,777.80	1,813,922.45
IT系统集成收入	849,056.58	798,113.19	849,056.58	815,094.32
其他收入	91,771.60	-	36,928.44	-
合计	7,028,324.78	2,551,974.12	8,231,762.82	2,629,016.77

(3). 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
公司前五名客户的营业收入合计	5,484,323.35	78.03%

(4). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(5). 履约义务的说明

适用 不适用

(6). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	56,250.00	43,750.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	56,250.00	43,750.00

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,416,399.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	30,849,469.77	
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		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	39,775.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-88,101,020.47	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	8,432,533.88	
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	-57,064,880.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,456,376.96	
少数股东权益影响额	217,435.07	
合计	-115,934,332.39	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.5520	-0.5520
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.4992	-0.4992

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：刘建

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 30 日

修订信息

适用 不适用