

公司代码：600601

公司简称：\*ST 方科

# 方正科技集团股份有限公司

## 2022 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、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈宏良、主管会计工作负责人陈卫群及会计机构负责人（会计主管人员）陈卫群声明：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

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，鉴于公司2022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。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他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 .....	3
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.....	9
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	36
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	63
第十节	财务报告.....	64

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
焕新方科	指	珠海华实焕新方科投资企业（有限合伙）
华发科技、重整投资者	指	珠海华发科技产业集团有限公司，曾用名：珠海华发实体产业投资控股有限公司
华发集团	指	珠海华发集团有限公司
珠海市国资委	指	珠海市人民政府国有资产监督管理委员会
胜宏科技	指	胜宏科技（惠州）股份有限公司
祥鸿房地产	指	湖南祥鸿房地产开发有限公司
方正信息产业	指	方正信息产业有限责任公司
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
教育部	指	中华人民共和国教育部
新方正集团	指	新方正控股发展有限责任公司
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
方正数码	指	北京方正数码有限公司
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
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
中国证监会	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
上市规则	指	《上海证券交易所股票上市规则》（2023年2月修订）
北京一中院、法院	指	北京市第一中级人民法院
财政部	指	中华人民共和国财政部
管理人	指	北京大成律师事务所
白云艾赛斯	指	北京白云艾赛斯企业管理有限公司
华宇永通	指	珠海华宇永通科技有限公司
天职国际	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《重整投资协议》	指	方正科技、管理人与重整投资者于2022年10月28日签署的《重整投资协议》
《重整计划（草案）》《重整计划》	指	管理人依照相关法律法规，以《重整投资方案》《重整投资协议》为基础于2022年10月30日制定并提交法院及债权人会议的《方正科技集团股份有限公司重整计划（草案）》。重整计划草案得到北京一中院裁定批准后即为重整计划，对各方均具有法律约束力
《破产法》	指	《中华人民共和国企业破产法》
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日

元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
5G	指	5th Generation Mobile Communication Technology 第五代移动通信技术
PCB	指	PrintedCircuitBoard 印制电路板
HDI	指	HighDensityInterconnect 高密度互连 PCB
QTA	指	Quick-TurnAround 快板
NPI	指	NewProductIntroduction 新产品导入
CPCA	指	中国印刷线路板行业协会
PRISMARK	指	PrismarkPartnersLLC 美国半导体行业研究咨询机构
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
AI	指	Artificial Intelligence 人工智能
SD-WAN	指	Software Defined Wide Area Network 软件定义广域网

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	方正科技集团股份有限公司
公司的中文简称	方正科技
公司的外文名称	FOUNDER TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	FOUNDERTECH
公司的法定代表人	陈宏良

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁加庆	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、ST方科

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
	签字会计师姓名	陈柏林、李然、李泽卿

## 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	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年	
				调整后	调整前
营业收入	4,888,692,765.57	5,431,613,647.39	-10.00	5,972,546,390.58	5,972,546,390.58
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	4,730,254,321.83	5,277,210,775.04	-10.36	5,857,846,511.51	5,857,846,511.51
归属于上市公司股东的净利润	-423,542,465.61	-1,211,644,333.60	不适用	-919,592,798.56	-918,521,004.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-814,279,250.21	-1,095,710,001.21	不适用	-936,219,189.28	-935,147,394.76
经营活动产生的现金流量净额	478,219,003.51	-15,579,615.55	不适用	673,946,794.55	649,935,434.23
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末	
				调整后	调整前

归属于上市公司股东的净资产	3,451,897,295.37	-700,936,872.87	不适用	709,085,443.04	732,096,033.00
总资产	5,764,727,450.55	8,152,257,244.63	-29.29	9,081,143,144.91	8,986,410,598.75

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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年	
				调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.55	不适用	-0.42	-0.42
稀释每股收益（元/股）	-0.10	-0.55	不适用	-0.42	-0.42
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.20	-0.50	不适用	-0.43	-0.43
加权平均净资产收益率（%）	不适用	不适用	不适用	-70.36	-70.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	不适用	不适用	不适用	-71.63	-71.52

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、2022 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	979,784,981.12	1,219,400,781.49	1,179,033,307.42	1,510,473,695.54
归属于上市公司股东的净利润	-129,358,786.90	-95,149,844.10	-213,690,246.32	14,656,411.71

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-134,380,286.55	-105,092,654.58	-200,533,215.74	-374,273,093.34
经营活动产生的现金流量净额	85,529,970.55	-105,546,880.60	174,860,909.12	323,375,004.44

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	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-71,601.79		-3,416,399.10	-1,398,573.46
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	48,486,379.23		30,849,469.77	55,310,441.39
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	372,647,354.62			
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	572,779.35		39,775.71	-23,301,266.92
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	-10,338,779.72			1,759,975.72



易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,870,447.41		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	-154,048,230.32		-57,064,880.15	-8,813,389.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	-122,618,435.82		6,456,376.96	13,160,938.59
少数股东权益影响额（税后）			217,435.07	219,859.96
合计	390,736,784.60		-115,934,332.39	16,626,390.72

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

#### 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	395,493.87	125,000.00	-270,493.87	-
应收账款融资	109,293,690.42	104,747,903.46	-4,545,786.96	-
合计	109,689,184.29	104,872,903.46	-4,816,280.83	-

#### 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

报告期内公司主要围绕推进公司重整事项，妥善化解公司债务风险，剥离低效资产，聚焦 PCB 主业，改善公司持续经营能力等方面开展工作，在推动业务发展的基础上，保障公司平稳运营。报告期内，公司实现营业收入 48.89 亿元，同比下降 10%；归属于公司股东的净利润-4.24 亿元，较去年同期-12.12 亿元减亏 7.88 亿元。

### 1、顺利完成破产重整，妥善化解债务、经营及退市风险

一是通过破产重整，引入实力国资推动公司发展重回正常轨道。2022 年 9 月 27 日，北京一中院裁定受理公司重整，并指定北京大成律师事务所担任管理人。2022 年 11 月 23 日，北京一中院裁定批准公司重整计划，并终止公司重整程序。2022 年 12 月 26 日，北京一中院确认公司重整计划已执行完毕，并终结公司重整程序。通过重整公司成功引入珠海龙头国企华发集团旗下的科技产业核心平台——华发科技，公司的基本面发生根本性改变，重新回到了正常发展轨道。

二是剥离低效资产，轻装上阵促发展。近年来，受国家“提速降费”的调控政策、宽带运营商的市场竞争加剧、下游客户付款能力减弱、经营资金短缺等多重因素综合影响，导致互联网接入服务业务和 IT 系统集成及解决方案业务出现持续经营亏损。

报告期内，方正宽带实现营业收入 3.50 亿元，同比减少 18%，实现净利润-2.49 亿元。主要是公司债务和资金压力对方正宽带品牌、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。方正国际实现营业收入 9.97 亿元，同比减少 36%，实现净利润-2.12 亿元。主要是由于公司 IT 系统集成业务在不利宏观环境和资金短缺情况下，业务开展不及预期，出现持续经营亏损。

根据重整计划，管理人对公司低效资产方正宽带 100%股权和对方正宽带的债权，方正国际 100%股权和对其子公司的债权进行了公开拍卖，并在报告期末实现了低效资产顺利剥离。通过执行重整计划，报告期内，最终确认债务重组收益为 3.73 亿元，增加所有者权益 49.51 亿元，公司净资产由-7 亿元转至 34.52 亿元，进一步优化了公司的资产负债结构，有效化解了公司的债务风险、经营风险和退市风险。

### 2、聚焦锚定 PCB 主业，稳中向好打造上市公司“压舱石”

报告期内，在国际形势多变、公司破产重整、消费电子低迷、行业竞争加剧等多重因素影响下，公司上下一心，积极应对挑战，确保 PCB 业务生产经营稳定，充分发挥了上市公司“压舱石”的重要作用。报告期内，公司 PCB 业务实现营业收入 33.65 亿元，与去年相比基本持平。

## 二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司所处行业主要包括 PCB 行业、宽带接入行业、软件和信息技术服务业。

### 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 PrismaMark 2022 年第四季度报告统计，预估 2022 年全球 PCB 产业产值同比上升 1%，由于需求疲软、高库存调整、供过于求和激烈竞争的挑战，预估 2023 年全球 PCB 产值同比将下滑，但从中长期看，产业仍将保持稳定增长的趋势。2022 年-2027 年全球 PCB 产值的预计年复合增长率达 3.8%。从区域看，全球各区域 PCB 产业均呈现持续增长态势。其中，中国大陆地区复合增长率为 3.3%，增长保持稳健。从产品结构看，封装基板、HDI 板、18 层及以上的高多层板、8-16 层的高多层板仍将保持相对较高的增速，未来五年复合增速分别为 5.1%、4.4%、4.4%、3.9%。

单位：百万美元

地区/年份	2021	2022 预估		2027 预测	2022-2027 预测
	产值	同比	产值	产值	复合增长率

美洲	3,246	3.8%	3,369	4,129	4.2%
欧洲	2,002	-5.9%	1,885	2,250	3.6%
日本	7,308	-0.4%	7,280	8,414	2.9%
中国大陆	44,150	-1.4%	42,553	51,133	3.3%
亚洲（日本、中国大陆除外）	24,215	5.9%	25,654	32,462	4.8%
合计	80,920	1.0%	81,740	98,388	3.8%

2022-2027 年 PCB 产业发展情况预测（按地区）  
（数据来源：Prismark 2022 年第四季度报告）

从应用领域来看，无线通信、服务器和数据存储、新能源和智能驾驶以及消费电子等市场仍将是行业长期的重要增长驱动力。伴随 5G 时代下物联网、AI、智能穿戴等新型应用场景的不断涌现，各类终端应用也带来数据流量的激增，在下游电子产品拉升 PCB 用量的同时，也进一步驱动 PCB 向高精度、高密度和高可靠性方向发展。高多层、高频高速、HDI 等中高阶 PCB 产品的需求将继续保持较好增长。

## 2、宽带接入行业

根据工信部《2022 年年通信业统计公报》，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 5.9 亿户，全年净增 5,386 万户。其中，100Mbps 及以上接入速率的用户为 5.54 亿户，全年净增 5,513 万户，占总用户数的 93.9%，占比较上年末提高 0.8 个百分点；1000Mbps 及以上接入速率的用户为 9,175 万户，全年净增 5,716 万户，占总用户数的 15.6%，占比较上年末提高 9.1 个百分点。

受之前国家提速降费政策、三家基础电信运营商推广融合套餐送宽带和对中小微企业宽带和专线资费下调的影响，国内宽带接入行业市场价格持续受到冲击，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

根据工信部《2022 年软件和信息技术服务业统计公报》显示，报告期内，全国累计完成软件业务收入 108,126 亿元，同比增长 11.2%，增速较上年同期回落 6.5 个百分点。利润总额 12,648 亿元，同比增长 5.7%，增速较上年同期回落 1.9 个百分点，主营业务利润率回落 0.1 个百分点至 9.1%。

软件和信息技术服务业作为典型知识密集型行业，在技术研发及创新方面保持快速增长，但也存在政策壁垒、核心技术壁垒、资金壁垒、专利壁垒、人才壁垒、行业资质壁垒、客户资源壁垒等。众多信息技术企业为了响应新格局下的发展需求，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

### 1、PCB 业务

PCB 是组装电子零件用的关键互连件，不仅为电子元器件提供电气连接，也承载着电子设备数字及模拟信号传输、电源供给和射频微波信号发射与接收等功能，绝大多数电子设备及产品均需配备，因而被称为“电子产品之母”。PCB 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（2-56 层）、软硬结合板和其它个性化定制 PCB 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。在 CPCA 发布的 2021 中国电子电路行业排行榜，公司 PCB 业务规模排在综合 PCB 厂商第 28 名，内资 PCB 厂商排名第 14 名。

### 2、互联网接入服务业务

公司原子公司方正宽带以宽带接入服务（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）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。报告期内，公司通过执行重整计划，已将方正宽带作为低效资产进行剥离。

### 3、IT 系统集成及解决方案业务

公司原子公司方正国际围绕行业应用软件开发与 IT 系统集成服务形成业务布局，运用大数据、云计算、人工智能、物联网等技术提供软硬件产品、IT 服务及一体化解决方案。报告期内，公司通过执行重整计划，已将方正国际作为低效资产进行剥离。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，通过执行重整计划，公司对互联网接入服务业务和 IT 系统集成及解决方案业务板块的低效资产进行剥离，聚焦 PCB 主业，发挥核心竞争力。

### 1、品牌和口碑优势

公司 PCB 业务经过多年深耕高多层板及 HDI 产品技术，在通信领域拥有较高的品牌知名度和号召力，据 CPCA 数据统计，公司 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，为公司 PCB 在行业内赢得了公认的口碑。

### 2、产品和技术优势

公司 PCB 产品领域定位具有专业性及完整性，通过现有技术改造和扩大产能的同时紧跟国内核心客户技术需求，逐步形成了以数据通信、服务存储、数字能源、消费电子、工控医疗、汽车电子和光模块为主的七大产品线。以 5G 产业链为主，支持客户 5G 手机、5G 通信基站、5G 数据中心及 5G 相关延伸产业，产品具备高导通性、信号完整性、快速散热性、抗冷热冲击性等高品质要求，产品广泛应用于 5G 通讯设备、移动终端、消费类电子产品、工业设备和控制系统、医疗设备和航空领域等。

公司 PCB 业务坚定不移地推行“技术与品质双轮驱动”的理念，通过不断提升工厂品质管理成熟度及良率水平，做到风险前移、能力前移及成本前移。报告期内，112Gbps 产品技术取得重大突破，在新材料及 0.9mm pitch 过双线关键技术已成功通过大客户认证，并于 2023 年逐步接到相关产品订单，开始实现市场化，同时也向着更高技术挑战的 224G 产品进行技术拓展和产品布局。

在 5G 市场的驱动下，技术发展方向聚焦于 5G PCB 新材料新工艺开发、5G PCB 信号完整性及散热方案研究、消费终端 PCB 高阶及任意层 HDI 技术开发，与国内通信领军企业建立长期深度合作，受到客户广泛好评。报告期内，公司 PCB 专利新增授权 30 件，其中发明 15 件，实用新型 15 件。截至报告期末，公司 PCB 累计获授权专利 365 件，其中发明专利 273 件，实用新型专利 92 件。

### 3、智能化和信息化优势

公司 PCB 不断提高制造部门的智能化水平，挖掘生产运作过程数据的应用价值，以数据推动生产管理的合理化和精细化。在云数据中心和网络安全平台的基座上，构建了移动办公自动化平台；围绕财务、人力、后勤三个领域搭建了共享服务平台，提升了办公和决策效率，资源得到了合理利用；实现了供应链端到端拉通、制造过程全透明和品质全管控；结合工厂现场搬运需要在主要生产区域实现了物流连线自动化，提升了搬运效率和品质良率。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内主要经营情况详见本章节“一、经营情况讨论与分析”。

### (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	4,888,692,765.57	5,431,613,647.39	-10.00
营业成本	4,095,411,459.54	4,572,275,565.63	-10.43
销售费用	264,226,137.11	352,213,931.52	-24.98

管理费用	323,738,990.97	449,027,450.70	-27.90
财务费用	193,602,566.19	263,603,263.40	-26.56
研发费用	281,100,808.73	289,292,776.54	-2.83
经营活动产生的现金流量净额	478,219,003.51	-15,579,615.55	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-406,712,311.05	-225,138,274.33	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	229,219,402.79	21,778,181.84	952.52

营业收入变动原因说明：主要是系统集成业务收入减少的影响。

营业成本变动原因说明：收入减少同比成本减少。

销售费用变动原因说明：主要是职工薪酬及营销费用同比减少的影响。

管理费用变动原因说明：主要是职工薪酬同比减少的影响。

财务费用变动原因说明：主要是财务利息支出同比减少的影响。

研发费用变动原因说明：变动不大。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是购买商品、接受劳务支出同比减少的影响。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是长期资产投入同比增加及处置子公司的影响。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是公司重整引入投资的影响。

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 (%)
印刷电路板	3,221,607,372.13	2,643,471,082.55	17.95	5.02	5.12	减少 0.07 个百分点
融合通信服务	146,767,871.04	169,404,251.98	-15.42	-40.81	-22.48	减少 27.29 个百分点
办公用品	32,874,307.07	32,165,635.43	2.16	-28.90	-28.55	减少 0.48 个百分点
软件系统集成	670,372,540.75	576,700,843.54	13.97	-38.21	-37.33	减少 1.21 个百分点
宽带服务	284,208,913.58	236,041,374.07	16.95	-10.72	-30.99	增加 24.41 个百分点
与系统集成相关的服务	86,255,897.90	71,528,744.93	17.07	-47.59	-46.78	减少 1.28 个百分点
定制开发	84,875,921.38	66,364,830.38	21.81	-45.71	-44.28	减少 2.00 个百分点
硬件产品	186,460,027.73	152,685,557.86	18.11	18.36	17.63	增加 0.51 个百分点
PC 及相关产品	21,805.32	18,055.46	17.20	-95.75	-96.14	增加 8.25 个百分点

软件产品	9,545,021.79	4,673,323.07	51.04	-24.77	15.47	减少 17.06 个百分点
代理业务	49,411.51	-	不适用	-99.20	不适用	不适用
IDC 业务	6,312,878.43	4,244,664.11	32.76	-29.83	-1.54	减少 19.32 个百分点
IT 系统集成	849,056.60	798,113.19	6.00	0.00	0.00	0
PPP 可用性服务及运维服务	53,296.60	42,074.34	21.06	-98.80	-99.37	增加 70.06 个百分点

#### 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，境外业务主要是公司 PCB 产品的出口，报告期内 PCB 业务境外营业收入为 12.50 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	9,250,264.22	9,617,994.33	1,195,648.42	-5.35	3.64	-21.28

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	1,527,105,897.16	57.77	1,415,551,625.52	56.28	7.88	
	人工成本	296,828,588.22	11.22	296,115,932.75	11.77	0.24	
	制造费用	819,536,597.17	31.01	803,126,783.54	31.95	2.04	
	小计	2,643,471,082.55	100.00	2,514,794,341.81	100.00	5.12	
融合通信服务	业务成本	37,350,407.74	22.05	51,135,837.13	23.40	-26.96	
	人工成本	132,053,844.24	77.95	167,382,335.16	76.60	-21.11	
	小计	169,404,251.98	100.00	218,518,172.29	100.00	-22.48	
办公用品	商品成本	32,165,635.43	100.00	45,019,543.01	100.00	-28.55	
	小计	32,165,635.43	100.00	45,019,543.01	100.00	-28.55	
软件系统集成	商品成本	576,700,843.54	100.00	920,177,804.28	100.00	-37.33	
	小计	576,700,843.54	100.00	920,177,804.28	100.00	-37.33	
宽带服	外购服务	95,814,752.11	40.60	106,328,362.31	31.09	-9.89	

务	人工成本	63,548,762.39	26.92	58,423,079.57	17.08	8.77	
	机房成本	76,677,859.57	32.48	177,301,944.29	51.83	-56.75	
	小计	236,041,374.07	100.00	342,053,386.17	100.00	-30.99	
与系统集成相关的服务	外购成本	53,646,558.70	75.00	96,619,053.58	71.89	-44.48	
	人工成本	17,882,186.23	25.00	37,770,979.53	28.11	-52.66	
	小计	71,528,744.93	100.00	134,390,033.11	100.00	-46.78	
定制开发	外购成本	23,227,690.63	35.00	41,688,212.33	35.00	-44.28	
	人工成本	43,137,139.75	65.00	77,420,965.77	65.00	-44.28	
	小计	66,364,830.38	100.00	119,109,178.10	100.00	-44.28	
硬件产品	商品成本	152,685,557.86	100.00	129,802,028.93	100.00	17.63	
	小计	152,685,557.86	100.00	129,802,028.93	100.00	17.63	
PC 及相关产品	商品成本	18,055.46	100.00	467,303.28	100.00	-96.14	
	小计	18,055.46	100.00	467,303.28	100.00	-96.14	
软件产品	外购成本	4,673,323.07	100.00	4,047,163.06	100.00	15.47	
	小计	4,673,323.07	100.00	4,047,163.06	100.00	15.47	
IDC 业务	外购服务	3,922,945.16	92.42	1,532,720.55	35.55	155.95	
	机房成本	321,718.95	7.58	2,778,497.89	64.45	-88.42	
	小计	4,244,664.11	100.00	4,311,218.44	100.00	-1.54	
IT 系统集成	服务成本	798,113.19	100.00	798,113.19	100.00	-	
	小计	798,113.19	100.00	798,113.19	100.00	-	
PPP 可用性服务及运维服务	商品成本	42,074.34	100.00	6,642,133.91	100.00	-99.37	
	小计	42,074.34	100.00	6,642,133.91	100.00	-99.37	

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

详见本报告第十节“财务报告”八“合并范围的变更”。

#### (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

详见本报告本节“经营情况讨论与分析”。

#### (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

适用 不适用

前五名客户销售额 150,086.58 万元，占年度销售总额 30.69%；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

适用 不适用

前五名供应商采购额 73,766.42 万元，占年度采购总额 25.74%；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 264,226,137.11 元，同比减少 24.98%，主要系职工薪酬及营销费用同比减少的影响；管理费用 323,738,990.97 元，同比减少 27.90%，主要系职工薪酬同比减少的影响；财务费用 193,602,566.19 元，同比减少 26.56%，主要系财务利息支出同比减少的影响；研发费用 281,100,808.73 元，同比减少 2.83%，较上年同期变动不大。

### 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	281,100,808.73
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	281,100,808.73
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.75%
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	844
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	18.34%
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	2
硕士研究生	11
本科	301
专科	305
高中及以下	225
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）	155
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	497
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	183
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	8
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

因原子公司方正国际和方正宽度不再纳入合并范围，其研发人员不再统计，导致公司研发人员变动较大。

## 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 478,219,003.51 元，主要系购买商品、接受劳务支出同比减少；投资活动产生的现金流量净额-406,712,311.05 元，主要系长期资产投入同比增加及处置子公司；筹资活动产生的现金流量净额 229,219,402.79 元，同比去年增长 952.52%，主要系公司重整吸收投资。

## (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	944,156,246.51	16.38%	638,607,341.15	7.83%	47.85%	主要是公司重整引入投资人资金的影响。
应收账款	621,925,444.71	10.79%	1,282,267,911.34	15.73%	-51.50%	主要是处置子公司的影响。
预付款项	4,427,384.74	0.08%	126,326,445.79	1.55%	-96.50%	同上
其他应收款	733,550,781.41	12.72%	148,935,820.96	1.83%	392.53%	主要是方正科技管理人账户款项的影响。
存货	506,085,934.70	8.78%	1,311,525,655.07	16.09%	-61.41%	主要是处置子公司的影响。
合同资产	-	0.00%	79,767,545.14	0.98%	-100.00%	同上
一年内到期的非流动资产	735,144.95	0.01%	65,997,910.45	0.81%	-98.89%	同上
长期应收款	1,924,284.48	0.03%	78,387,347.93	0.96%	-97.55%	同上
长期股权投资	-	0.00%	4,937,452.75	0.06%	-100.00%	同上
使用权资产	16,534,352.08	0.29%	212,502,987.01	2.61%	-92.22%	同上
无形资产	69,882,607.41	1.21%	151,302,346.04	1.86%	-53.81%	同上
开发支出	-	0.00%	2,505,570.58	0.03%	-100.00%	同上
商誉	-	0.00%	81,356,056.06	1.00%	-100.00%	商誉经减值测试，全部计提减值。
其他非流动资产	1,966,136.35	0.03%	577,661,676.68	7.09%	-99.66%	主要是处置子公司的影响。

短期借款	398,385,658.80	6.91%	1,738,300,455.52	21.32%	-77.08%	公司重整及处置子公司的影响。
应付账款	757,173,899.50	13.13%	2,404,827,572.01	29.50%	-68.51%	主要是处置子公司的影响。
合同负债	2,383,210.26	0.04%	1,150,830,744.44	14.12%	-99.79%	同上
应付职工薪酬	79,895,516.34	1.39%	123,066,517.47	1.51%	-35.08%	同上
其他应付款	473,080,215.54	8.21%	1,304,607,311.26	16.00%	-63.74%	主要是处置子公司及应付未付重整现金清偿款的影响。
一年内到期的非流动负债	8,470,525.99	0.15%	1,158,534,184.40	14.21%	-99.27%	公司重整及处置子公司的影响。
其他流动负债	11,114,199.14	0.19%	109,184,562.99	1.34%	-89.82%	主要是处置子公司的影响。
长期借款	-	0.00%	68,000,000.00	0.83%	-100.00%	同上
租赁负债	9,948,210.39	0.17%	75,011,656.69	0.92%	-86.74%	同上
长期应付款	52,052,445.43	0.90%	19,573,043.66	0.24%	165.94%	主要是处置子公司及应付未付重整现金清偿款的影响。
预计负债	12,088,196.87	0.21%	111,429,392.16	1.37%	-89.15%	公司重整及处置子公司的影响。
递延收益	74,261,613.92	1.29%	158,591,134.96	1.95%	-53.17%	主要是处置子公司的影响。

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	250,450,447.69	诉讼冻结、保证金受限
投资性房地产	92,071,108.49	抵押用于贷款
固定资产	91,145,072.41	抵押用于贷款
合计	433,666,628.59	

## 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

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□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

2022年9月27日，北京一中院裁定受理公司重整，并于同日依法指定北京大成律师事务所担任公司管理人。2022年10月28日，管理人收到《北京市第一中级人民法院复函》（（2022）京01破249号之五），许可公司管理人处置公司对于方正宽带100%股权和对方正宽带的债权、处置公司对于方正国际100%股权和对其子公司的债权。

经在京东拍卖破产强清平台进行拍卖，公司持有的方正宽带100%股权和对方正宽带的债权于2022年12月9日由白云艾赛斯以10,031,998.97元竞买成交，白云艾赛斯在2022年12月12日支付了全部购买款项；公司持有的方正国际100%股权和对其子公司的债权于2022年12月17日由华宇永通以41,101,081.27元竞买成交，华宇永通在2022年12月19日支付了全部购买款项。

具体内容详见公司分别于2022年12月10日、12月19日、12月23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拍卖公司所持方正宽带网络服务有限公司股权及应收债权的进展公告》（公告编号：临2022-081）、《方正科技集团股份有限公司关于拍卖公司所持方正国际软件有限公司股权及对其子公司应收债权的进展公告》（公告编号：临2022-088）、《方正科技集团股份有限公司关于公司重整计划执行进展的公告》（公告编号：临2022-095）。

**(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	2,346,775,766.39	1,351,090,061.43	1,530,859,216.50	-459,415,337.02
珠海方正印刷电路板发展有限公司	销售各种电路板、封装基板及零配件等	42,000,000.00	1,134,706,020.64	-86,053,550.48	1,979,528,215.70	-70,163,480.81
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	1,271,356,460.93	910,738,523.17	1,015,449,832.28	3,656,858.80
珠海方正科技多层电路板有限公司	生产和销售(包括零售、批发)自产的多层印刷电路板等	美元 144,005,400.00	1,856,435,262.41	655,412,865.23	725,547,460.26	-688,637,464.13
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	274,500,239.48	31,099,849.00	1,228,179,011.01	5,278,030.82

注：以上子公司财务数据均为单体报表数据。

报告期内，公司实施重整，PCB业务板块各子公司合计处置债权损失12.33亿元，导致上述公司PCB业务板块子公司珠海高密和珠海多层亏损。

#### (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

伴随5G时代下物联网、AI、智能穿戴等新型应用场景的不断涌现，各类终端应用也带来数据流量的激增，在下游电子产品拉升PCB用量的同时，也进一步驱动PCB向高精度、高密度和高可靠性方向发展。高多层、高频高速、HDI等中高阶PCB产品的需求将继续保持较好增长。

(具体可参见第三节“二、报告期内公司所处行业情况”相关内容)

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司重整之后将专注于印刷电路板主业，以中高端HDI板、高多层板为核心产品，深挖客户需求，加速推进产品结构升级，在持续巩固通信设备、消费电子等传统市场优势的同时，加速拓展新兴市场，持续专注技术与品质的双轮驱动，全面提升产品技术、质量及运营能力，保持核心业务稳定增长，高质量发展，成为行业一流企业。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2023年，是公司通过重整获得新生的开局之年。随着公司董事会、监事会和经营班子顺利完成换届，在新一届领导班子的带领下，公司将紧抓新的一年经济复苏、重整完成等带来的发展机

遇，通过“补短板、挖潜能、扬优势、谋长远”等组合拳，精准发力、聚焦主业，重点抓好 PCB 业务生产经营工作，推动公司开启新一轮发展周期。

#### 1、补短板，健全制度强化管控、多管齐下提质增效

一是进一步完善公司内控建设和管理，加快完成整章建制工作。修订完善公司基本管理制度和流程体系，加强内控合规体系建设，优化授权决策机制，以制度规范管理，以管理完善制度。

二是下属子公司加强内部管理，不断优化业务和管理工作标准与流程；建立对生产性企业的管理体系，保障主营业务健康发展；继续加强团队建设，提高团队能力；健全完善激励考核制度。

三是着力提升信息化管控水平，提升日常管理运作效率和规范化水平。

#### 2、挖潜能，持续提升核心竞争能力、加快完善业务布局

坚定围绕 PCB 主业，坚持“以市场为导向，以客户为中心”的市场发展理念，主攻国内大客户市场，积极开拓国外等新兴市场。继续细化产品分类，提高特色产品占比，优化调整产品结构，聚焦“增销售”、“提技术”和“降成本”。强化 PCB 自身优势并结合外部资源，加大优秀人才引进力度，多措并举扩大公司销售；紧密契合行业发展趋势，通过加大研发投入，持续实现技术与品质行业领先；大力推进降本增效，提升方正 PCB 的成本竞争力。同时，加大对方正 PCB 新工厂建设投入，快速扩大公司产能规模，实现又好又快发展。

#### 3、扬优势，持续拓展发展空间，积极推动“产融结合”

充分发挥控股股东战略赋能优势。依托股东的优势资源，重点围绕资本资金、市场拓展、上下游产业链等方面，加速公司实现升级转型。

#### 4、谋长远，有序改善公司基本面，加快重归良性发展轨道

公司顺利完成了控股股东变更，董事会和经营班子的换届改选，为公司新一轮大发展注入了强劲活力。公司将进一步梳理盘活存量低效资产，对原有盈利能力偏弱融合通信服务、办公用品业务等，进一步探索盘活渠道，为公司长远健康发展提供支持。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、宏观经济环境波动风险

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。此外，以欧美为主的全球主要经济体通胀数据不断高企，俄乌战争也正在通过大宗商品、能源、贸易和金融渠道产生连锁反应，并加剧通胀，进而影响全球电子消费品市场，可能将对公司 PCB 业务订单、设备进口等产生影响。

#### 2、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。

#### 3、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。

#### 4、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。

### (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，公司共召开五次股东大会及一次出资人组会议，八次董事会，五次监事会。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和法院有关要求召集、召开五次股东大会及一次出资人组会议，并由律师出席见证。

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

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

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

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司高级管理人员按《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》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
2022 年第一次临时股东大会	2022-01-14	www.sse.com.cn ; 公告编号: 临 2022-005	2022-01-15	具体内容详见公司于 2022 年 1 月 15 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-005)
2022 年第二次临时股东大会	2022-05-23	www.sse.com.cn ; 公告编号: 临 2022-031	2022-05-24	具体内容详见公司于 2022 年 5 月 24 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-031)
2021 年年度股东大会	2022-06-24	www.sse.com.cn ; 公告编号: 临 2022-042	2022-06-25	具体内容详见公司于 2022 年 6 月 25 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-042)
2022 年第三次临时股东大会	2022-08-25	www.sse.com.cn ; 公告编号: 临 2022-052	2022-08-26	具体内容详见公司于 2022 年 8 月 26 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-052)
2022 年第四次临时股东大会	2022-12-30	www.sse.com.cn ; 公告编号: 临 2022-099	2022-12-31	具体内容详见公司于 2022 年 12 月 31 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-099)

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
陈宏良	董事长	男	54	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	否
	总裁			2023-04-17	2026-04-16						
郭瑾	董事	女	50	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	是
齐子鑫	董事	男	48	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	是
	董事长(离任)			2022-08-31	2023-04-17						
王喆	董事	男	43	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	否
	副总裁			2023-04-17	2026-04-16						
张扬	董事	男	37	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	否
	总裁(离任)			2022-12-13	2023-04-17						
赵启祥	董事	男	46	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	是
祁卫红	独立董事	女	54	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	否
蔡一茂	独立董事	男	45	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	否
张红	独立董事	男	41	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	否
彭君舟	监事长	男	52	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	是
睢静	监事	女	51	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	是
雒宏兴	职工监事	男	30	2023-04-14	2026-04-16	0	0	0		0	否
陈卫群	财务总监	女	55	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	否
梁加庆	董事会秘书	男	34	2023-04-17	2026-04-16	0	0	0		0	否
刘建	董事长(离任)	男	60	2019-06-19	2022-08-30	0	0	0		122.75	否
	董事(免去)			2019-06-14	2022-12-30						
吴建英	董事(离任)	男	53	2019-06-14	2022-12-13	0	0	0		152.39	否



	总裁（离任）			2019-06-19	2022-12-13						
孙敏	董事（离任）	女	46	2019-06-14	2023-04-17	0	0	0		0	是
胡滨	董事（离任）	男	43	2019-06-14	2023-04-17	0	0	0		0	是
张科	董事（离任）	男	41	2022-12-30	2023-04-17	0	0	0		0	是
王雪莉	独立董事（离任）	女	50	2019-06-14	2023-04-17	0	0	0		14	否
刘坚	独立董事（离任）	男	56	2019-06-14	2023-04-17	0	0	0		14	否
吴武清	独立董事（离任）	男	44	2019-06-14	2023-04-17	0	0	0		14	否
马建斌	监事长（离任）	男	47	2019-06-19	2022-06-24	0	0	0		0	是
高嵩	监事长（离任）	男	49	2022-06-24	2023-04-17	0	0	0		0	是
常燕	监事（离任）	女	46	2022-06-24	2023-04-17	0	0	0		66.52	否
季红	职工监事（离任）	女	52	2019-06-13	2023-04-14	0	0	0		71.19	否
黄传照	董事会秘书（离任）	男	42	2019-06-19	2023-04-17	0	0	0		103.23	否
李毅	财务总监（离任）	男	37	2022-03-11	2022-12-13	0	0	0		85.05	否
合计	/	/	/	/	/				/	643.13	/

姓名	主要工作经历
陈宏良	现任本公司董事长，总裁；珠海华发科技产业集团有限公司副董事长；深圳工业总会主席团主席。曾任中国航空技术国际控股有限公司、中航国际实业控股有限公司执行副总裁、党委委员；中国航空技术深圳有限公司党委书记、执行副总裁；天马微电子股份有限公司董事长、党委书记、法人代表；深南电路股份有限公司董事；飞亚达精密科技股份有限公司董事。
郭瑾	现任本公司董事；珠海华发集团有限公司党委委员、董事、副总经理；珠海华发科技产业集团有限公司董事长、总裁；珠海华金资本股份有限公司董事长；华灿光电股份有限公司董事长；珠海光库科技股份有限公司董事长；珠海发展投资基金管理有限公司董事长；珠海华发实业股份有限公司董事等。曾任交通银行珠海分行副行长、交通银行广东省分行投资银行部总经理；珠海华发投资控股集团有限公司常务副总经理；珠海华金资本股份有限公司总裁等。
齐子鑫	现任本公司董事，中国高科集团股份有限公司董事长，北大方正集团有限公司执行委员会委员、副总裁，方正产业控股有限公司董事长、经理，北大方正投资有限公司董事长、经理，北大方正信息产业集团有限公司总裁，北京方正数码有限公司董事长、总经理，北大方正物产集团有限公司董事，珠海越亚半导体股份有限公司董事，北大医疗产业集团有限公司董事，北大方正集团财务有限公司董事，北京北大方正技术研究院有限公司董事。曾任中国泛海控股集团有限公司助理总裁、董事、副总裁，泛海控股股份有限公司副总裁，泛海能源控股股份有限公司副董事长、总经理，泛海能源投资股份有限公司高级经理、副总经理、总经理、副总裁，民生证券股份有限公司副董事长，中国民生信托有限公司董事、董事会秘书。

王喆	现任本公司董事、副总裁；珠海华发科技产业集团有限公司董事；珠海华宜生态科技有限公司执行董事；珠海华发华宜投资控股有限公司董事。曾任北汽福田汽车股份有限公司战略投行部证券融资经理、投行业务部长、海外事务部副总裁。
张扬	现任本公司董事；新方正控股发展有限责任公司董事。曾在中国证监会广东监管局、珠海金融投资控股集团有限公司、横琴金融投资集团有限公司、珠海华发科技产业集团有限公司任职。
赵启祥	现任本公司董事；胜宏科技（惠州）股份有限公司副总经理、董事会秘书。曾在群雄电子（惠阳）有限公司、柏承电子有限公司任职。
祁卫红	现任本公司独立董事；中喜会计师事务所监控合伙人、技术与风险管理委员会委员；华灿光电股份有限公司独立董事。
蔡一茂	现任本公司独立董事；北京大学集成电路学院教授、院长；芯海科技（深圳）股份有限公司独立董事。曾在韩国三星电子半导体研究院担任高级研究员职务。
张红	现任本公司独立董事；武汉大学法学院教授、武汉大学法律与科技研究中心主任、武汉大学习近平法治思想研究中心副主任；武汉市第十五届人大代表、法制委员会委员；《荆楚法学》执行主编；天马微电子股份有限公司、华塑控股股份有限公司、国家能源集团长源电力股份有限公司、南方航空物流股份有限公司独立董事。曾任中南财经政法大学法学院副院长、教授、博士生导师；民商法典研究所所长；武汉市江夏区人民政府副区长（挂职）。
彭君舟	现任本公司监事长；珠海华发集团有限公司首席审计官；珠海华发投资控股集团有限公司监事长；珠海华发城市运营投资控股有限公司监事；珠海华发科技产业集团有限公司监事；珠海光库科技股份有限公司监事会主席等职务。曾在审计署长沙特派办、富力地产集团（广州耀盈房地产开发有限公司）任职等。
睢静	现任本公司监事；珠海华金资本股份有限公司财务总监；华灿光电股份有限公司监事；珠海光库科技股份有限公司监事；珠海华冠科技股份有限公司监事会主席等。曾在泛安科技开发（石家庄）有限公司、中喜会计师事务所、利安达会计师事务所、珠海华发集团有限公司、珠海铨创投资管理有限公司任职等。
雒宏兴	现任本公司职工监事、财务部会计。曾任珠海华发科技产业集团有限公司会计专员；致同会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所审计项目经理；瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所审计员；兰州辉煌软件有限责任公司技术工程师。
梁加庆	现任本公司董事会秘书。曾任云南交投生态科技股份有限公司证券事务岗、董事会办公室主任助理；珠海华金资本股份有限公司证券事务代表、证券事务部总经理。
陈卫群	现任本公司财务总监。曾在珠海经济特区建设总公司、珠海奥西数码打印设备有限公司、珠海燃气集团有限公司、珠海科技创业投资有限公司、珠海华金资本股份有限公司任职。

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
张科	方正信息产业有限责任公司	董事
齐子鑫	北京方正数码有限公司	董事长
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
陈宏良	珠海华发科技产业集团有限公司	副董事长
	深圳工业总会	主席团主席
郭瑾	珠海华发集团有限公司	党委委员、董事、副总经理
	珠海华发科技产业集团有限公司	董事长、总裁
	珠海华金资本股份有限公司	董事长
	华灿光电股份有限公司	董事长
	珠海光库科技股份有限公司	董事长
	珠海发展投资基金管理有限公司	董事长
	珠海华发实业股份有限公司	董事
齐子鑫	北大方正集团财务有限公司	董事
	北大医疗产业集团有限公司	董事
	方正产业控股有限公司	董事长, 经理
	北大方正物产集团有限公司	董事
	北大方正集团有限公司	执行委员会委员、副总裁
	珠海越亚半导体股份有限公司	董事
	中国高科集团股份有限公司	董事长, 董事
	北京方正数码有限公司	董事长, 经理
	北京北大方正技术研究院有限公司	董事
	北大方正信息产业集团有限公司	首席执行官
	北京北大方正电子有限公司	董事
王喆	珠海华发科技产业集团有限公司	董事
	珠海华宜生态科技有限公司	执行董事
	珠海华发华宜投资控股有限公司	董事
张扬	新方正控股发展有限责任公司	董事
赵启祥	胜宏科技(惠州)股份有限公司	副总经理、董事会秘书
祁卫红	中喜会计师事务所	监控合伙人、技术与风险管理委员会委员
	华灿光电股份有限公司	独立董事
蔡一茂	北京大学集成电路学院	教授、院长
	芯海科技(深圳)股份有限公司	独立董事
张红	武汉大学	法学院教授、法律与科技研究中心主任、习近平法治思想研究中心副主任
	天马微电子股份有限公司	独立董事
	华塑控股股份有限公司	独立董事
	国家能源集团长源电力股份有限公司	独立董事

	南方航空物流股份有限公司	独立董事
彭君舟	珠海华发集团有限公司	首席审计官
	珠海华发投资控股集团有限公司	监事长
	珠海华发科技产业集团有限公司	监事
	珠海光库科技股份有限公司	监事会主席
睢静	珠海华金资本股份有限公司	财务总监
	华灿光电股份有限公司	监事
	珠海光库科技股份有限公司	监事
	珠海华冠科技股份有限公司	监事会主席
刘建（离任）	北京方正阿帕比技术有限公司	董事长
	方正移动传媒技术（北京）有限公司	董事长
	天津方正手迹数字技术有限公司	执行董事, 经理
	方正信息技术（苏州）有限公司	执行董事
	北京方正众邦数字医疗系统有限公司	执行董事, 经理
	北京方正手迹数字技术有限公司	执行董事, 经理
	拉萨方正信产投资管理有限公司	执行董事, 总经理
孙敏（离任）	北大方正集团财务有限公司	董事长
	北大医疗产业集团有限公司	监事
	方正产业控股有限公司	董事
	江苏苏钢集团有限公司	董事
	北大资源集团控股有限公司	董事
	北大资源集团有限公司	董事
	北大方正投资有限公司	董事
胡滨（离任）	方正证券股份有限公司	董事
	北大方正集团有限公司	资产管理部总经理
	北大方正集团财务有限公司	董事
	国通信托有限责任公司	监事
	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
	中国高科集团股份有限公司	董事
	西藏容大贸易发展有限公司	董事
	方正控股有限公司	执行董事
	北京方正连宇通信技术有限公司	董事长
	北京优产企业管理有限公司	执行董事, 经理
	方正（香港）有限公司	董事
张科（离任）	新方正控股发展有限责任公司	董事
	北大医疗管理有限责任公司	董事
	方正商业管理有限责任公司	董事
	珠海华实智行资产管理有限公司	执行董事, 经理
王雪莉（离任）	清华大学经管学院	教师、副教授
刘坚（离任）	北京经观文化传媒有限公司	董事长
	北京经观报广咨询管理有限公司	执行董事, 经理
	经济观察报	总编辑、社长
	康佳集团股份有限公司	独立董事
吴武清（离任）	北京天宜上佳新材料股份有限公司	独立董事
	新疆天山畜牧生物工程股份有限公司	独立董事
	中国人民大学商学院	副教授、博士生导师
马建斌（离任）	北大方正人寿保险有限公司	董事
	北大资源集团控股有限公司	董事

	北大方正教育投资集团有限公司	董事
高嵩（离任）	南通越亚半导体有限公司	监事
	方正信息产业研究院（苏州）集团有限公司	监事
	北京方正阿帕比技术有限公司	监事
	北京方正数码有限公司	监事
	天津方正手迹数字技术有限公司	监事
	北京方正互联技术有限公司	监事
	安徽方正智家科技有限公司	监事
	天津方正启锐科技有限公司	监事
	方正信息技术（苏州）有限公司	监事
	天津方正明锐科技有限公司	监事
	北京方正手迹数字技术有限公司	监事
	银川医而有信互联网医院有限公司	监事
	季红（离任）	盼达信息安全技术（上海）有限公司
在其他单位任职情况的说明	无	

### (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 643.13 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
陈宏良	董事长、董事	选举	换届
陈宏良	总裁	聘任	换届
郭瑾	董事	选举	换届
齐子鑫	董事	选举	换届
王喆	董事	选举	换届
王喆	副总裁	聘任	换届
张扬	董事	选举	换届
赵启祥	董事	选举	换届
祁卫红	独立董事	选举	换届
蔡一茂	独立董事	选举	换届
张红	独立董事	选举	换届
彭君舟	监事长及监事	选举	换届
睢静	监事	选举	换届
雒宏兴	职工监事	选举	换届

梁加庆	董事会秘书	聘任	换届
陈卫群	财务总监	聘任	换届
刘建	董事长	离任	辞职
刘建	董事	离任	免去
齐子鑫	董事长	离任	换届
胡滨	董事	离任	换届
孙敏	董事	离任	换届
吴建英	董事及总裁	离任	辞职
张扬	总裁	离任	换届
张科	董事	离任	换届
王雪莉	独立董事	离任	换届
刘坚	独立董事	离任	换届
吴武清	独立董事	离任	换届
李毅	财务总监	离任	辞职
马建斌	监事长及监事	离任	辞职
高嵩	监事长及监事	离任	换届
常燕	监事	离任	换届
季红	职工监事	离任	换届
黄传照	董事会秘书	离任	换届

#### (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 2022 年第一次会议	2022-03-11	具体内容详见公司于 2022 年 3 月 12 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-012)。
第十二届董事会 2022 年第二次会议	2022-04-28	具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-018)。
第十二届董事会 2022 年第三次会议	2022-05-06	具体内容详见公司于 2022 年 5 月 7 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-029)。
第十二届董事会 2022 年第四次会议	2022-08-09	具体内容详见公司于 2022 年 8 月 10 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-048)。
第十二届董事会 2022 年第五次会议	2022-08-26	《公司 2022 年半年度报告全文及摘要》
第十二届董事会 2022 年第六次会议	2022-08-31	具体内容详见公司于 2022 年 9 月 1 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-053)。
第十二届董事会 2022 年第七次会议	2022-10-28	《公司 2022 年第三季度报告》

第十二届董事会 2022 年第八次会议	2022-12-14	具体内容详见公司于 2022 年 12 月 15 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 及《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》披露的公告 (公告编号: 2022-083)。
------------------------	------------	--

## 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
齐子鑫	否	4	4	4	0	0	否	1
孙敏	否	8	8	7	0	0	否	0
胡滨	否	8	8	7	0	0	否	0
张扬	否	0	0	0	0	0	否	0
张科	否	0	0	0	0	0	否	0
刘建 (离任)	否	8	7	6	0	1	否	4
吴建英 (离任)	否	7	7	6	0	0	否	3
王雪莉	是	8	8	8	0	0	否	2
刘坚	是	8	8	8	0	0	否	0
吴武清	是	8	8	8	0	0	否	5

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	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	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	祁卫红、张扬、蔡一茂
提名委员会	祁卫红、陈宏良、张红

薪酬与考核委员会	蔡一茂、郭瑾、祁卫红
战略委员会	陈宏良、郭瑾、齐子鑫、蔡一茂

## (2). 报告期内审计委员会召开七次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-01-25	第十二届审计委员会 2022 年第一次会议	审计委员会在 2021 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
2022-04-27	第十二届审计委员会 2022 年第二次会议	审计委员会在 2021 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
2022-04-28	第十二届审计委员会 2022 年第三次会议，审议通过： 《关于 2021 年度计提资产减值准备的议案》 《关于会计政策变更的议案》 《公司 2021 年度财务决算报告》 《公司 2021 年度财务审计报告》 《公司 2021 年度内控审计报告》 《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》 《公司第十二届董事会审计委员会 2021 年度履职情况报告》 《关于公司 2021 年度日常关联交易情况及 2022 年度日常关联交易预计的议案》 《公司 2022 年第一季度财务报告》	对公司 2021 年度、2022 年第一季度财务报告出具了确认的审阅意见。	无
2022-05-06	第十二届审计委员会 2022 年第四次会议，审议通过： 《关于公司全资子公司珠海高密和珠海多层向北大方正物产集团有限公司申请抵押担保借款的议案》 《关于公司全资子公司北京方正信息公司向北京北大方正技术研究院有限公司申请质押借款的议案》	对公司关联交易事项出具了同意的书面审核意见。	无
2022-08-26	第十二届审计委员会 2022 年第五次会议，审议通过《公司 2022 年半年度公司财务报告》	对公司 2022 年半年度财务报告出具了确认的审阅意见。	无
2022-10-28	第十二届审计委员会 2022 年第六次会议，审议通过《公司 2022 年第三季度财务报告》	对公司 2022 年第三季度财务报告出具了确认的审阅意见。	无
2022-12-14	第十二届审计委员会 2022 年第七次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》	对公司拟变更会计师事务所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	40
主要子公司在职员工的数量	4,561
在职员工的数量合计	4,601
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	3,057
销售人员	72
技术人员	888
财务人员	57
行政人员	527
合计	4,601
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	48
本科	710
大专	744
大专以下	3,099
合计	4,601

### (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

劳务外包的工时总数	3,032,994.54 小时
劳务外包支付的报酬总额	11,426.58 万元

## 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。

#### 1、报告期内现金分红政策的执行情况

2022年6月24日，公司2021年年度股东大会审议通过了《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，也不进行公积金转增股本或其他形式的分配。

#### 2、2022年度利润分配预案

2023年4月27日，公司第十三届董事会2023年第二次会议审议通过了《关于公司2022年度利润分配的预案》，鉴于公司2022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2022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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0
每10股转增数（股）	9
现金分红金额（含税）	0
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	-
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	-

合计分红金额（含税）	-
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	-

注：根据公司重整计划，公司以 2,194,891,204 股流通股为基数，按照每 10 股转增 9 股的比例实施资本公积金转增股份，共计转增 1,975,402,083 股。

## 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。

报告期内，公司明确资产归口管理和责任分工，干部尽责履职，强化制度执行力，不断细化和完善工作程序和环节。对高级管理人员的考评内容包括履行管控职责的评价、维持经营职责的评价、维护稳定职责的评价和配合重整职责的评价四个方面，每月根据企业考评细则，通过定量或者定性方式得出考评系数，年终汇总。

## 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《2022 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](http://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《2022 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

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	2,711

#### (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

公司全资子公司珠海高密、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	0.06mg/L, 0.11t/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
	总镍	0.02mg/L, 0.05t/年	无	无				
	化学需氧量	10.33mg/L, 19.77t/年	无	无				
	氨氮	1.80mg/L, 3.79t/年	无	无				
	悬浮物	4.83mg/L, 9.05t/年	无	无				

	石油类	0.15mg/L, 0.28t/年	无	无				标准
	总磷	0.20mg/L, 0.36t/年	无	无				
	总氰化物	0.002mg/L, 3.80kg/年	无	无				
	总氮	10.22mg/L, 20.01t/年	无	无				
废气	氯化氢	0.89mg/m <sup>3</sup> , 3.54t/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
	硫酸雾	0.15 mg/m <sup>3</sup> , 0.61t/年	无	无				
	氨	0.26 mg/m <sup>3</sup> , 1.05t/年	无	无				
	氰化氢	0.01mg/m <sup>3</sup> , 0.035t/年	无	无				
	苯	0.0004mg/m <sup>3</sup> , 1.67kg/年	无	无				
	甲苯+二甲苯合计	0.001mg/m <sup>3</sup> , 3.87kg/年	无	无				
	甲醛	0.04mg/m <sup>3</sup> , 169.21kg/年	无	无				
	颗粒物	5.30mg/m <sup>3</sup> , 21.01t/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	0.045mg/L, 0.496t/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	0.007mg/L, 0.000617t/年	无	无				
	总银	0.02mg/L, 0.000044t/年	无	无				
	化学需氧量	42mg/L, 18.7719t/年	无	无				
	总氮	12mg/L, 5.434t/年	无	无				
	氨氮	5.37mg/L, 1.8998t/年	无	无				
废气	氮氧化物	3mg/m <sup>3</sup> , 3.5966t/年	t/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
	颗粒物	20mg/m <sup>3</sup> , 11.8118t/年	无	无				
	二氧化硫	3mg/m <sup>3</sup> , 1.4716t/年	t/年	无				
	总挥发性有 机物	3.12mg/m <sup>3</sup> , 2.2922t/年	t/年	无				

									排放标准 (DB44/815-2010)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	-------------------------

## (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	0.2161mg/L, 0.1394t/年	/	无	进入园区污水处理厂	2个	废水处理站废水总排口1个, 篮球场1个, 生活污水处理总排口1个	污染物综合排放标准(GB8978-1996)表1标准、表4三级标准、《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015表1标准
	氨氮	18.75mg/L, 12.0967t/年	52.45t/年	无				
	化学需氧量	67mg/L, 45.3495t/年	585t/年	无				
废气	非甲烷总烃	0.4828mg/m <sup>3</sup> , 0.4865t/年	/	无	有组织排放	23个	生产废气, 废水处理站废气排放口2个, 厂房楼顶废气排放口21个, 动力站楼顶废气排放口4个	重庆市大气污染物综合排放标准(DB50/418-2016)表1主城区标准、恶臭污染物排放标准(GB14554-1993)表2标准、《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

珠海多层新建高端智能化产业基地于 2021 年 7 月 5 日正式启动调试运行，配套有相应的废水、废气处理设施及危废储存车间，综合废水处理采用鸟粪石法+化学沉淀法+A2O 生化处理法+膜处理技术法，含银、含镍废水采用化学沉淀法+MCR 膜处理技术法+反渗透处理技术法。废气处理采用酸、碱喷淋技术与活性炭吸附与在线脱附处理，整套废水、废气处理系统运行稳定。公司公用设施部下辖的环保课负责环保设施的运行及维护，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) 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）。2022 年 12 月 12 日更换国家排污许可证（91440400769320863B001Y）。

### (2) 珠海多层

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，2021 年 3 月 18 日取得国家排污许可证（914404006174901500002Q）。

### (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，2022 年 12 月延续排污许可证（915000007874621363001X）。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

报告期内，珠海高密、珠海多层和重庆高密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) 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。

(3) 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

适用 不适用

报告期内，珠海高密、珠海多层和重庆高密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，珠海高密、珠海多层和重庆高密生产基地“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

### 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

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,190
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用减碳技术

具体说明



适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

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

具体说明

适用 不适用

## 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	是	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为。	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	是	是	不适用	不适用
	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，	平安人寿直接或间接与方正科技保持实质	是	是	不适用	不适用

			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。	性股权控制关系期间				
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	是	是	不适用	不适用	
其他	华发集团、华发科技、焕新方科、胜宏科技、祥鸿房地产及其实际控制人许刚丈先生	<p>（一）确保上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司具有完整的业务体系。</p> <p>2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有直接面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>3、保证尽量减少本公司/本人及其控制的其他企业与上市公司发生关联交易，在进行确有必要且难以避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规及规范性文件的规定履行交易决策程序和信息披露义务。</p> <p>（二）确保上市公司资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有独立完整的资产，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。</p> <p>2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司/本人及其控制的其他企业占用的情形。</p> <p>（三）确保上市公司财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和健全独立的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。</p>	华发集团、华发科技、焕新方科、祥鸿房地产及其实际控制人许刚丈先生作为方正科技股东期间	否	是	不适用	不适用	

		<p>2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司/本人及其控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>3、保证上市公司的财务人员不在本公司/本人及其控制的其他企业中兼职。</p> <p>4、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>5、保证上市公司能够独立作出财务决策，信息披露义务人不干预上市公司的资金使用等财务、会计活动。</p> <p>（四）确保上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司/本人及其控制的其他企业担任除董事、监事之外的职务或领取薪酬。</p> <p>2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司/本人及其控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>3、本公司/本人向上市公司推荐董事、监事、高级管理人员人选均通过合法程序进行，不以非正当途径干预上市公司董事会和股东大会行使职权并作出人事任免决定。</p> <p>（五）确保上市公司机构独立</p> <p>1、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照相关法律、法规和《公司章程》的规定独立运作并行使职权。</p>					
解决同业竞争	华发集团、华发科技、焕新方科、祥鸿房地产及其实际控制人许刚丈先生	<p>华发集团、华发科技、焕新方科、祥鸿房地产及其实际控制人许刚丈先生出具《承诺函》，承诺：（1）本公司/本人保证不利用自身对上市公司的控股关系从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；（2）截至本承诺出具之日，本公司/本人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未控制任何与上市公司存在竞争关系的其他企业；（3）本次权益变动完成后，本公司/本人（包括将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的</p>	华发集团、华发科技、焕新方科、祥鸿房地产及其实际控制人许刚丈先生作为方正科技股东期间	否	是	不适用	不适用

			活动；（4）无论何种原因，如本公司/本人（包括将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本公司/本人将及时告知上市公司，并将尽最大努力促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权要求本公司采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决；（5）本公司/本人作为上市公司保证在一致行动协议有效期内，各一致行动人共同之意思表示不会对上市公司产生新的同业竞争或潜在同业竞争；（6）本承诺函在本公司/本人作为上市公司股东期间持续有效。					
解决关联交易	华发集团、华发科技、焕新方科、胜宏科技、祥鸿房地产及其实际控制人许刚丈先生	华发集团、华发科技、焕新方科、胜宏科技、祥鸿房地产及其实际控制人许刚丈先生出具《承诺函》，承诺：（1）本企业/本人不会利用上市公司的股东地位谋求上市公司在业务经营等方面给予承诺人及承诺人所直接或间接控制的企业优于独立第三方的交易条件或利益；（2）本企业/本人及本企业/本人直接或间接控制的企业将尽可能减少与上市公司的关联交易；（3）对于与上市公司经营活动相关的不可避免的关联交易，本企业/本人及本企业/本人直接或间接控制的企业将遵循市场公平、公正、公开的原则，严格遵守关联交易相关的法律法规和上市公司《公司章程》等内部规章制度的要求，履行相应的关联交易决策程序，确保关联交易程序合法、价格公允，并及时进行信息披露；（4）上述承诺于本公司/本人为上市公司股东期间持续有效。	华发集团、华发科技、焕新方科、胜宏科技、祥鸿房地产及其实际控制人许刚丈先生作为方正科技股东期间	否	是	不适用	不适用	
其他	华发科技、焕新方科、胜宏科技	焕新方科、胜宏科技对于在公司经营管理中及根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动，具体如下： （1）采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。	根据重整计划取得方正科技股份后的 36 个月	是	是	不适用	不适用	

			<p>(2) 在一致行动协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案之前，一致行动人内部先对相关议案进行协调；出现意见不一致时，以焕新方科意见为准。</p> <p>(3) 在一致行动协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，焕新方科、胜宏科技保证在参加公司股东大会行使表决权时按照事先协调所达成的一致意见行使表决权；出现意见不一致时，以焕新方科意见为准。</p> <p>(4) 在一致行动协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，在董事会召开会议表决时，焕新方科、胜宏科技保证在参加公司董事会行使表决权时按照事先协调所达成的一致意见行使表决权；如对表决事项无法达成一致意见时，则以焕新方科委派的董事的意见为准进行投票表决。</p>					
其他	华发科技、焕新方科、祥鸿房地产	<p>焕新方科、祥鸿房地产对于在公司经营管理中及根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动，具体如下：</p> <p>(1) 采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。</p> <p>(2) 在一致行动协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案之前，一致行动人内部先对相关议案进行协调；出现意见不一致时，以焕新方科意见为准。</p> <p>(3) 在一致行动协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，焕新方科、祥鸿房地产保证在参加公司股东大会行使表决权时按照事先协调所达成的一致意见行使表决权；出现意见不一致时，以焕新方科意见为准。</p> <p>(4) 在一致行动协议有效期内，除关联交易需要回避的情形外，在董事会召开会议表决时，焕新方科、祥鸿房地产保证在参加公司董事会行使表决权时按照事先协调所达成的一致意见行使表决权；如对表决事项无法达成一致意见时，则以焕新方科委派的董事的意见为准进行投票表决。</p>	根据重整计划取得方正科技股份有限公司后的 36 个月	是	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，或者推荐的董事在公司董事会中不占控制地位，公司可以选择不再使用方正集团的“方正”“FOUNDER”等商标，也可以选择使用，使用期限为方正集团不再是公司第一大股东或者推荐的董事在公司董事会中不占控制地位之日起三年，使用费每年不超过公司年销售收入的1%，具体数额由双方协商决定，三年之后商标使用事宜由双方另行协商。报告期内，方正科技未向方正集团缴纳品牌使用费。	2010年1月8日做出的承诺，长期有效	否	是	不适用	不适用
	股份限售	华发科技、 焕新方科、 胜宏科技、 祥鸿房地产	自取得公司本次重整转增股票之日起36个月内不转让或者委托他人管理本次转增取得的公司股份。	根据重整计划取得方正科技股份后的36个月	是	是	不适用	不适用

**(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

**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

根据财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号），解释了“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”及“关于亏损合同的判断”，并自 2022 年 1 月 1 日起施行。

根据财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“《准则解释第 16 号》”），解释了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的问题，并自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

本次会计政策变更后，公司将执行《企业会计准则解释第 15 号》和《企业会计准则解释第 16 号》的相关规定。本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。

**(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

公司基于经营发展及审计工作需求，经综合评估，公司改聘天职国际为公司 2022 年度审计机构和内控审计机构。就此次变更会计师事务所事项公司与原聘任的上会会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通，上会会计师事务所（特殊普通合伙）对此无异议。



**(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

	原聘任	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）	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	298	355
境内会计师事务所审计年限	19	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	陈柏林、李然、李泽卿
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	/	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	35

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司基于经营发展及审计工作需求，经综合评估，公司改聘天职国际为公司 2022 年度审计机构和内控审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与前任会计师事务所上会会计师事务所（特殊普通合伙）进行了沟通，上会会计师事务所（特殊普通合伙）对此无异议。

2022 年 12 月 30 日，公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘任天职国际为公司 2022 年度审计机构和内控审计机构。

**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

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(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

公司债权人方正数码以公司不能清偿到期债务，且资产不足以清偿全部债务，但具有重整价值及重整可能为由，于2022年6月2日向北京一中院申请对公司进行重整。

2022年9月27日，北京一中院作出（2022）京01破申256号《民事裁定书》及（2022）京01破249号《决定书》，裁定受理方正数码对公司的重整申请，并指定北京大成律师事务所担任管理人。

公司管理人于2022年9月29日收到北京一中院送达的《复函》，北京一中院许可公司在重整期间继续营业。为依法推进公司重整工作，维护各方权益，管理人依照《破产法》及相关法律法规规定，公开招募重整投资者。2022年10月25日，在北京一中院的监督指导下，管理人组织评审委员会对意向重整投资者提交的具有法律约束力的重整投资方案进行评审。根据评分结果并报北京一中院后，最终确定华发科技为公司重整投资者。2022年10月28日，公司、公司管理人与重整投资者华发科技签署《重整投资协议》。

2022年11月15日，公司第一次债权人会议及出资人会议召开，分别表决通过了《方正科技集团股份有限公司重整计划（草案）》及《方正科技集团股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

2022年11月23日，管理人收到北京一中院送达的《民事裁定书》（（2022）京01破249号），裁定批准《重整计划》，并裁定终止公司重整程序。2022年11月24日，《重整计划》具体内容披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2022年12月26日，公司收到北京一中院送达的《民事裁定书》（（2022）京01破249号之二），确认公司《重整计划》已执行完毕，并终结公司重整程序。

重整过程中，管理人在京东拍卖破产强清平台上对公司低效资产进行公开拍卖，截至报告期末，低效资产已经通过公开处置程序成交，且受让方已经支付全部购买款项。具体内容详见公司分别于2022年12月10日、12月19日、12月23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拍卖公司所持方正宽带网络服务有限公司股权及应收债权的进展公告》（公告编号：临2022-081）、《方正科技集团股份有限公司关于拍卖公司所持方正国际软件有限公司股权及对其子公司应收债权的进展公告》（公告编号：临2022-088）、《方正科技集团股份有限公司关于公司重整计划执行进展的公告》（公告编号：临2022-095）。

## 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
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，上海方正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。	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

<p>2021 年 3 月,上海方正收到《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,上海方正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,上海方正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。2021 年 8 月,上海方正收到上海市第二中级人民法院民事裁定书,终审裁定按沈阳方正信息系统有限公司等 5 家公司自动撤回上诉处理。此后,上海方正对北京方正延中信息系统有限公司等 8 家公司采取了向法院申请强制执行等措施。</p>	<p>公告》(公告编号:临 2021-012、临 2021-017、临 2021-019、临 2021-033)。</p>
<p>2022 年 4 月,中国国际经济贸易仲裁委员会出具《仲裁调解书》,公司及深圳市方正信息系统有限公司与宏碁电脑(上海)有限公司(以下简称“宏碁电脑”)就合同争议案仲裁达成和解,主要内容为公司及深圳市方正信息系统有限公司向宏碁电脑(上海)有限公司连带支付共计人民币 5,805,272 元,分十二个月分期支付。截至目前已支付完毕。</p>	<p>详见公司于 2022 年 4 月 7 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《方正科技集团股份有限公司关于公司及全资子公司涉及诉讼、仲裁事项的进展公告》(公告编号:临 2022-015)</p>
<p>北京城建长城建设集团有限公司在北京市海淀区人民法院诉请公司子公司江西鑫隆佳通信服务有限公司支付合作款项 15,950,922.22 元及逾期利息。北京市海淀区人民法院作出一审判决江西鑫隆佳通信服务有限公司赔偿金额合计为人民币 13,460,137.00 元及逾期付款违约金,江西鑫隆佳通信服务有限公司不服判决向北京一中院提出上诉。北京一中院作出终审判决:驳回上诉,维持原判。该案件对应的应付本金、利息及迟延履行金、案件受理费、保全费等公司已经全额计提。</p>	<p>详见公司于 2022 年 3 月 8 日、2022 年 12 月 6 日、2023 年 4 月 4 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 2022-011)、《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 2022-080)、《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 2023-019)</p>

## (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。

重整受理前(2022 年 9 月 27 日前),上海金融法院累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 2.46 亿元,其中已有生效判决、已调解的案件(并收到法院文书)共计 1,488 件,涉及索赔金额约为 2.35 亿元,应赔付金额共计

约为 1.28 亿元，公司在重整受理前已陆续赔付约 1.06 亿元。重整受理后，上海金融法院对此前未结的 17 件案件出具了判决书，确定了应赔付金额约 584 万元。截至 2023 年 4 月 27 日，结合重整计划的债权清偿方案及债权申报情况，前述 1505 件案件中，除 6 家投资者因未在法定期限内申报债权或未提交账户而尚未完成赔付（涉及现金 20.32 万元、公司股票 12.39 万股）外，其他案件应赔付金额均已履行完毕。

重整期间（重整受理日 2022 年 9 月 27 日至北京市第一中级人民法院裁定批准重整计划日 2022 年 11 月 23 日），除上述 1505 件案件外，有 930 家投资者向管理人申报债权，申报金额共计 9,211.74 万元，债权性质均为普通债权。结合生效法律文书或由中证中小投资者服务中心有限责任公司、中证资本市场法律服务中心有限公司出具的《证券投资者损失核定意见书》，并经债权人会议核查，累计确认 914 家投资者的普通债权 8,065.17 万元；另有 3 家投资者的债权不予确认、13 家投资者的债权因损失未确定而暂缓确认。截至 2023 年 4 月 27 日，结合重整计划的债权清偿方案，前述 914 家投资者中，除 46 家投资者因未提交或提交账户有误而尚未完成赔付（涉及现金 154.73 万元）外，其他投资者应赔付金额均已履行完毕。

北京市第一中级人民法院裁定批准重整计划后至 2023 年 4 月 27 日期间，在上海金融法院和/或中证资本市场法律服务中心有限公司和/或上海市黄浦区联合人民调解委员会的组织调解下，有共计 638 家投资者与公司达成了调解（不包括重整受理前及重整期间的案件），目前均已形成调解/询问笔录，和/或收到法院民事裁定书，公司应赔付的金额合计为 3,907.73 万元。公司将按照债权受偿方案以现金及股票（若有）向前述投资者付清调解金额，视为公司已履行完毕调解协议约定的全部调解款项付款义务。

公司根据上海金融法院和中证资本市场法律服务中心有限公司提供的中小股东诉讼及测算损失明细，截至 2023 年 4 月 27 日的中小股东诉讼损失累计影响已经全部计入 2022 年度及以前年度财务报表，累计金额 28,430.52 万元。对于 2023 年 4 月 27 日后可能存在的中小股东诉讼，预计对以后年度的财务状况及经营成果不会产生重大影响。

## 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

2022 年 8 月，公司至公司所在地派出所查询获知，公司因涉嫌违规披露重要信息案于 2019 年被大连公安立案侦查。上述违规披露重要信息事项与公司 2017 年 5 月被中国证券监督管理委员会行政处罚系同一事项，具体内容详见公司于 2017 年 5 月 10 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收到中国证监会〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：临 2017-014）。

## 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	2022 年度实际发生额/余额（元）
采购产品或服务	采购（委托采购）电脑及相关产品、PCB 设备及技术，采购服务	原控制方及其下属企业	7,962,391.35
	采购软件及配套硬件、各项服务	原控制方及其下属企业	6,465,077.46
		中国平安及其关联人	20,756,949.36
	购买保险等	中国平安及其关联人	115,303.67
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	原控制方及其下属企业	4,093,720.56
	销售宽带有关产品及服务	原控制方及其下属企业	6,799,651.65
	提供软件服务及配套硬件	原控制方及其下属企业	15,570,746.84
中国平安及其关联人		-	
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）	原控制方及其下属企业	15,955,819.15
房屋出租	向关联方出租办公用房、厂房等	原控制方及其下属企业	6,948,131.05
房屋租赁	向关联方租赁办公用房、厂房等	原控制方及其下属企业	5,289,144.65
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	原控制方及其下属企业	161,130,623.47
关联方借款	向关联方借入资金的最高余额（含付息和无息）	原控制方及其下属企业	1,056,288,071.08
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	24,615,687.19

## 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(注)	原实际控制方	0	0	0	443,861,102.97	-443,861,102.97	0
北大方正信息产业集团有限公司(注)	原母公司	0	0	0	20,100,000.00	-20,100,000.00	0
北京方正互联技术有限公司	原实际控制方控制的企业	0	0	0	213,396,647.52	-213,396,647.52	0
北京方正数码有限公司	原实际控制方控制的企业	0	0	0	117,451,993.83	-117,451,993.83	0
天津方正明锐科技有限公司	原实际控制方控制的企业	0	0	0	6,291,161.60	-6,291,161.60	0
北京方正安全技术有限公司	原实际控制方控制的企业	0	0	0	19,808,851.36	-19,808,851.36	0
新方正控股发展有限责任公司(注)	原实际控制方控制的企业	0	0	0	7,234,462.62	-7,234,462.62	0
合计		0	0	0	828,144,219.90	-828,144,219.90	0
关联债权债务形成原因	公司向原实际控制方控制的企业借款						
关联债权债务对公司的影响	无						

注：本报告期，公司按重整计划清偿关联方的资金及股票已提存至方正科技集团股份有限公司管理人账户，期末余额为零。

#### (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	受同一方控制的企业	50,000	0.46%	10.40	0	10.40	0
合计	/	/	/	10.40	0	10.40	0

##### 2. 贷款业务

适用  不适用

##### 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
方正科技集团股份有限公司	公司本部	河南方正智慧大数据产业有限公司	72,000,000.00	2019/11/27	2020/1/22	2027/1/21	信用担保	-	否	否	-		是	报告期内处置的子公司
方正科技集团股份有限公司	公司本部	方正宽带网络服务有限公司	202,565,084.92	2020/1/10	2020/1/10	2021/9/19	信用担保	-	否	是	-		是	报告期内处置的子公司
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）							274,565,084.92							
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							457,836,592.14							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							398,385,658.80							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							672,950,743.72							
担保总额占公司净资产的比例（%）							19.50%							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0							



直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	274,565,084.92
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	274,565,084.92
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	公司对河南方正智慧大数据产业有限公司和方正宽度的担保情况详见本报告第十节“财务报告”十三“关联方及关联交易”之“关联担保情况”。

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0			0		0	0	0
二、无限售条件流通股	2,194,891,204	100			1,975,402,083		1,975,402,083	4,170,293,287	100
1、人民币普通股	2,194,891,204	100			1,975,402,083		1,975,402,083	4,170,293,287	100
三、股份总数	2,194,891,204	100			1,975,402,083		1,975,402,083	4,170,293,287	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据《重整计划》，公司以 2,194,891,204 股流通股为基数，按照每 10 股转增 9 股的比例实施资本公积金转增股份，共计转增 1,975,402,083 股。转增完成后，公司总股本由 2,194,891,204 股增至 4,170,293,287 股。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《方正科技集团股份有限公司关于重整计划资本公积金转增股本除权事项的提示性公告》（公告编号：临 2022-094）。

## 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

根据《重整计划》，本次资本公积金转增股本 1,975,402,083 股，不向原股东进行分配，全部按照重整计划规定用于引入投资人和清偿债权人。其中，1,250,670,956 股转增股票由重整投资者按照 1.54 元/股的价格受让，剩余 724,731,127 股转增股票按照 3.50 元/股的价格用于抵偿公司的债务。公司在扩大股本的同时，抵消了债务，增加了公司的每股净资产，有效改善了公司财务状况。

## 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)	138,657
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	131,285
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	
方正科技集团 股份有限公司 破产企业财产 处置专用账户	1,624,725,316	1,624,725,316	38.96	0	无	0	其他
方正信息产业 有限责任公司	276,333,368	276,333,368	6.63	0	无	0	境内非国有法 人
重庆三峡银行 股份有限公司 渝中支行	103,425,346	103,425,346	2.48	0	未知		境内非国有法 人
郑州银行股份 有限公司	92,172,625	92,172,625	2.21	0	未知		境内非国有法 人
曾远彬	-870,400	78,532,403	1.88	0	未知		境内自然人
北京方正互联 技术有限公司	46,183,986	46,183,986	1.11	0	无	0	境内非国有法 人
北京方正数码 有限公司	27,254,725	27,254,725	0.65	0	无	0	境内非国有法 人
中国外贸金融 租赁有限公司	26,392,935	26,392,935	0.63	0	未知	0	境内非国有法 人
北京农投商业 保理有限公司	13,397,910	13,397,910	0.32	0	未知	0	境内非国有法 人
中关村科技租 赁股份有限公 司	12,236,124	12,236,124	0.29	0	未知	0	境内非国有法 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				

方正科技集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户	1,624,725,316	人民币普通股	1,624,725,316
方正信息产业有限责任公司	276,333,368	人民币普通股	276,333,368
重庆三峡银行股份有限公司渝中支行	103,425,346	人民币普通股	103,425,346
郑州银行股份有限公司	92,172,625	人民币普通股	92,172,625
曾远彬	78,532,403	人民币普通股	78,532,403
北京方正互联技术有限公司	46,183,986	人民币普通股	46,183,986
北京方正数码有限公司	27,254,725	人民币普通股	27,254,725
中国外贸金融租赁有限公司	26,392,935	人民币普通股	26,392,935
北京农投商业保理有限公司	13,397,910	人民币普通股	13,397,910
中关村科技租赁股份有限公司	12,236,124	人民币普通股	12,236,124
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中方正信息产业有限责任公司与北京方正互联技术有限公司、北京方正数码有限公司为一致行动人。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	不适用		

注：

1、方正科技集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户仅为协助重整计划执行所用的临时账户。

2、方正信息产业有限责任公司与北京方正互联技术有限公司、北京方正数码有限公司、北京方正安全技术有限公司为一致行动人，报告期末合计持有公司股份 355,840,369 股，占公司总股本的 8.53%。

3、2023 年 2 月 28 日，公司收到焕新方科、胜宏科技、祥鸿房地产送达的《告知函》，华发科技指定主体焕新方科、胜宏科技、祥鸿房地产于 2023 年 2 月 27 日分别收到破产企业财产处置专用账户划转的公司股票。本次股权划转完成后，华发科技及其指定主体将持有公司总股本 29.99% 的股份，其中：焕新方科持有公司总股本 23.50% 的股份；胜宏科技持有公司总股本 5.49% 的股份；祥鸿房地产持有公司总股本 1.00% 的股份。焕新方科将成为公司控股股东，珠海市人民政府国有资产监督管理委员会将成为公司实际控制人。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 1 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股东权益变动暨控股股东和实际控制人完成变更的提示性公告》（公告编号：临 2023-011）。

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	方正信息产业有限责任公司
单位负责人或法定代表人	田拓

成立日期	2021 年 9 月 30 日
主要经营业务	一般项目：信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及外围设备制造；信息系统集成服务；以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	方正信息产业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

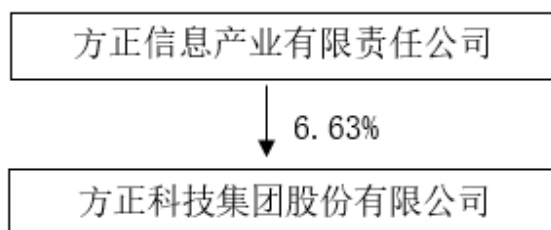
## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用  不适用

因执行方正集团等五家公司重整计划进行的股权划转。2022 年 9 月 13 日，中国证券登记结算有限责任公司出具了《过户登记确认书》，方正信产集团所持有的全部公司 276,333,368 股股份已通过非交易过户的方式划转至方正信息产业。公司控股股东由方正信产集团变更为方正信息产业。具体内容详见公司分别于 2022 年 9 月 14 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股东权益变动暨控股股东发生变更的提示性公告》（公告编号：临 2022-055）。

## 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

### 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

中国平安通过新方正集团间接控制公司。因中国平安股权结构较为分散，无控股股东和实际控制人，因此，截至报告期末，公司无实际控制人。

#### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

2022年12月20日，公司收到方正信息产业送达的《关于方正集团等五家公司重整计划执行进展的告知函》，告知函称方正集团等五家公司持有的新方正集团股权已变更登记至平安人寿指定主体新方正（北京）企业管理发展有限公司及华发集团指定主体珠海焕新方正投资合伙企业（有限合伙）；方正信产集团持有的方正信息产业股权已变更登记至新方正集团。新方正集团成为公司间接控股股东；中国平安通过新方正集团间接控制公司。因中国平安股权结构较为分散，无控股股东和实际控制人，因此，截至报告期末，公司的实际控制人由中华人民共和国教育部变更为无实际控制人。具体内容详见公司分别于2022年12月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《方正科技集团股份有限公司关于北大方正集团有限公司重整的进展公告》（公告编号：临2022-091）。

#### 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

#### 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

天职业字[2023]15054 号

方正科技集团股份有限公司全体股东：

#### (一)、审计意见

我们审计了方正科技集团股份有限公司（以下简称“方正科技”或“公司”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方正科技 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (二)、形成审计意见的基础

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

#### (三)、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>1、营业收入的确认</b></p> <p>方正科技主要从事生产和销售 PCB 产品，互联网接入服务，IT 系统集成及解决方案。</p> <p>2022 年度，方正科技营业收入为 4,888,692,765.57 元。鉴于营业收入是方正科技的关键业绩指标之一，且对经营成果影响重大。因此我们将收入的确认作为关键审计事</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <p>(1) 了解和评价公司对收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；</p> <p>(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控</p>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>项。</p> <p>收入的确认政策详见财务报表附注“重要会计政策及会计估计”五、39。</p> <p>营业收入的披露详见财务报表附注“合并财务报表主要项目注释”七、61。</p>	<p>制权转移相关的条款，评价公司销售收入确认政策的适当性；</p> <p>(3)对营业收入执行分析程序，包括销售月度分析、分客户、分产品进行毛利分析等，复核收入的合理性；</p> <p>(4)通过抽样的方式检查了与收入确认相关的关键支持性文件，如销售合同、发货单、销售发票、客户签收单等原始单据，结合应收账款审计执行函证程序，检查收入的真实性；</p> <p>(5)对营业收入执行截止性测试，检查收入确认是否记录在恰当的会计期间；</p> <p>(6)检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<h2>2、破产重整对公司持续经营能力的影响</h2>	
<p>方正科技于 2022 年 9 月 27 日被裁定重整，在 2022 年 12 月 31 日之前，公司重整计划执行完毕，确认大额的债务重组收益、接受重整投资人的现金投入以及剥离低效资产，对公司财务报表影响重大。因此，我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>针对破产重整对公司持续经营能力的影响，我们执行的审计程序包括但不限于：</p> <p>(1)获取公司破产重整计划，以及与重整相关的《民事裁定书》等；</p> <p>(2)检查破产重整是否按照《破产法》规定的程序执行，是否存在侵害其他债权人利益的行为；</p> <p>(3)以现金清偿的债务，获取债务重组清偿计算表，重新计算清偿金额，复核计算及会计处理准确性；</p> <p>(4)以股票清偿的债务，获取股票交割除权价，结合受偿的股数，根据重整方案及选择的受偿方式，重新计算清偿金额，复核计算及会计处理准确性；</p> <p>(5)检查与重大资产处置相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报；</p> <p>(6)结合终结重整程序的日期，评价债务重组利得是否记录在恰当的会计期间；</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
	<p>(7) 检查与债务重组相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报；</p> <p>(8) 检查公司在财务、经营以及其他方面是否存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况以及相关经营风险；</p> <p>(9) 评价管理层对持续经营作出的评估，包括考虑管理层作出评估的过程、依据的假设、管理层的应对计划以及管理层的计划在当前的情况下是否可行；</p> <p>(10) 询问管理层，是否存在超出评估期间可能对持续经营能力存在重大疑虑的事项或情况；</p> <p>(11) 与管理层分析讨论现金流量预测。</p>

#### (四) 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括公司 2022 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。

#### (五) 管理层和治理层对财务报表的责任

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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督方正科技的财务报告过程。

#### (六) 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就方正科技公司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。

[以下无正文]

中国注册会计师： 陈柏林

---

中国·北京

中国注册会计师： 李 然

二〇二三年四月二十七日

---

中国注册会计师： 李泽卿

---

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	944,156,246.51	638,607,341.15
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	11,611,038.83	30,861,782.48
应收账款	七、5	621,925,444.71	1,282,267,911.34
应收款项融资	七、6	104,747,903.46	109,293,690.42
预付款项	七、7	4,427,384.74	126,326,445.79
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	733,550,781.41	148,935,820.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	506,085,934.70	1,311,525,655.07
合同资产	七、10		79,767,545.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	735,144.95	65,997,910.45
其他流动资产	七、13	41,081,171.15	48,079,614.16
流动资产合计		2,968,321,050.46	3,841,663,716.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	1,924,284.48	78,387,347.93
长期股权投资	七、17		4,937,452.75
其他权益工具投资	七、18	125,000.00	395,493.87
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	98,307,355.53	114,926,070.54
固定资产	七、21	2,228,721,947.05	2,615,509,309.99
在建工程	七、22	99,055,643.49	132,706,345.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	16,534,352.08	212,502,987.01
无形资产	七、26	69,882,607.41	151,302,346.04
开发支出	七、27		2,505,570.58
商誉	七、28		81,356,056.06

长期待摊费用	七、29	140,520,527.15	145,455,366.87
递延所得税资产	七、30	139,368,546.55	192,947,503.60
其他非流动资产	七、31	1,966,136.35	577,661,676.68
非流动资产合计		2,796,406,400.09	4,310,593,527.67
资产总计		5,764,727,450.55	8,152,257,244.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	398,385,658.80	1,738,300,455.52
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	220,851,092.06	176,045,774.59
应付账款	七、36	757,173,899.50	2,404,827,572.01
预收款项	七、37	1,727,988.41	3,174,113.11
合同负债	七、38	2,383,210.26	1,150,830,744.44
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	79,895,516.34	123,066,517.47
应交税费	七、40	16,281,333.68	35,827,468.71
其他应付款	七、41	473,080,215.54	1,304,607,311.26
其中：应付利息		969,214.76	70,879,569.11
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	8,470,525.99	1,158,534,184.40
其他流动负债	七、44	11,114,199.14	109,184,562.99
流动负债合计		1,969,363,639.72	8,204,398,704.50
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		68,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	9,948,210.39	75,011,656.69
长期应付款	七、48	52,052,445.43	19,573,043.66
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	12,088,196.87	111,429,392.16
递延收益	七、51	74,261,613.92	158,591,134.96
递延所得税负债	七、30	95,116,048.85	104,587,787.00
其他非流动负债	七、52	100,000,000.00	100,000,000.00
非流动负债合计		343,466,515.46	637,193,014.47
负债合计		2,312,830,155.18	8,841,591,718.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	4,170,293,287.00	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	5,228,697,808.40	458,465,019.69
减：库存股	七、56	196,513,827.00	
其他综合收益	七、57	-435,557,586.73	-438,215,258.87
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	-5,330,494,369.97	-2,931,549,821.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,451,897,295.37	-700,936,872.87
少数股东权益			11,602,398.53
所有者权益（或股东权益）合计		3,451,897,295.37	-689,334,474.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,764,727,450.55	8,152,257,244.63

公司负责人：陈宏良 主管会计工作负责人：陈卫群 会计机构负责人：陈卫群

### 母公司资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		60,229,138.27	1,296,907.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十八、1	855,000.00	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十八、2	1,347,791,758.51	1,033,467,114.35
其中：应收利息			80,343,590.13
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		1,267,453.55	1,563.33
流动资产合计		1,410,143,350.33	1,034,765,585.49
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、3	1,703,989,301.06	2,448,854,416.44
其他权益工具投资		125,000.00	395,493.87
其他非流动金融资产			

投资性房地产		22,080,627.88	26,162,751.42
固定资产		1,215,328.76	394,829.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		835,670.53	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		1,728,245,928.23	2,476,756,563.42
资产总计		3,138,389,278.56	3,511,522,148.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款			1,039,401,266.93
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		110,222.00	165,351.00
合同负债			
应付职工薪酬		936,676.60	1,312,709.83
应交税费		1,490,874.82	283,278.71
其他应付款		386,681,256.48	2,606,583,363.66
其中：应付利息			53,561,700.94
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		777,619.22	504,963,174.77
其他流动负债			
流动负债合计		389,996,649.12	4,152,709,144.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		52,052,445.43	
长期应付职工薪酬			
预计负债			262,117,222.51
递延收益			
递延所得税负债		208,917.63	188,666.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,261,363.06	262,305,889.33
负债合计		442,258,012.18	4,415,015,034.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,170,293,287.00	2,194,891,204.00
其他权益工具			



其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,189,729,443.68	318,344,662.86
减：库存股			
其他综合收益		-431,000,000.00	-430,729,506.13
专项储备			
盈余公积		15,471,983.67	15,471,983.67
未分配利润		-4,248,363,447.97	-3,001,471,229.72
所有者权益（或股东权益）合计		2,696,131,266.38	-903,492,885.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,138,389,278.56	3,511,522,148.91

公司负责人：陈宏良

主管会计工作负责人：陈卫群

会计机构负责人：陈卫群

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	七、61	4,888,692,765.57	5,431,613,647.39
其中：营业收入	七、61	4,888,692,765.57	5,431,613,647.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	5,199,122,720.08	5,960,877,984.29
其中：营业成本	七、61	4,095,411,459.54	4,572,275,565.63
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	41,042,757.54	34,464,996.50
销售费用	七、63	264,226,137.11	352,213,931.52
管理费用	七、64	323,738,990.97	449,027,450.70
研发费用	七、65	281,100,808.73	289,292,776.54
财务费用	七、66	193,602,566.19	263,603,263.40
其中：利息费用		237,071,938.08	263,194,917.88
利息收入		15,483,101.19	13,094,801.98
加：其他收益	七、67	50,462,310.08	35,713,029.29
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	362,308,574.90	-12,210,501.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-30,443.02	831,604.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-10,364,586.70	-13,098,356.29
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	-99,650,697.63	-67,481,776.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-277,459,200.27	-593,006,572.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	188,666.48	3,725,798.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-274,580,300.95	-1,162,524,359.96
加：营业外收入	七、74	12,022,620.63	4,804,970.29
减：营业外支出	七、75	164,380,804.77	68,853,810.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-426,938,485.09	-1,226,573,200.66
减：所得税费用	七、76	-1,465,684.54	-12,730,735.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-425,472,800.55	-1,213,842,465.41
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,371,129.83	-1,213,842,465.41
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-460,843,930.38	
（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）		-423,542,465.61	-1,211,644,333.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,930,334.94	-2,198,131.81
六、其他综合收益的税后净额	七、77	2,657,672.14	-198,377,982.31
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,657,672.14	-198,377,982.31
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-270,493.87	-196,889,784.42
（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		-270,493.87	-196,889,784.42
（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		2,928,166.01	-1,488,197.89
（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		2,928,166.01	-1,488,197.89
（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		-422,815,128.41	-1,412,220,447.72
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-420,884,793.47	-1,410,022,315.91
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,930,334.94	-2,198,131.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十九、2	-0.10	-0.55
（二）稀释每股收益（元/股）	十九、2	-0.10	-0.55

公司负责人：陈宏良

主管会计工作负责人：陈卫群

会计机构负责人：陈卫群

**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十八、4	6,898,821.78	7,028,324.78
减: 营业成本	十八、4	4,327,740.35	2,551,974.12
税金及附加		983,115.33	1,033,581.25
销售费用			
管理费用		10,161,201.28	11,941,864.33
研发费用			
财务费用		126,507,746.65	155,572,437.57
其中: 利息费用		142,784,553.22	176,742,383.43
利息收入		16,289,291.68	22,173,944.29
加: 其他收益		264,616.41	1,115,559.25
投资收益(损失以“-”号填列)	十八、5	149,199,232.32	56,250.00
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		-330,832,635.75	
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)		-349,900,686.26	-731,474,129.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-744,865,115.38	
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)		-1,080,382,934.74	-894,377,666.87
加: 营业外收入		183,894.29	28,200.01
减: 营业外支出		166,478,522.18	230,886,079.02
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,246,677,562.63	-1,125,235,545.88
减: 所得税费用		214,655.62	-5,737.99
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,246,892,218.25	-1,125,229,807.89
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,246,892,218.25	-1,125,229,807.89
(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		-270,493.87	-196,889,784.42
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-270,493.87	-196,889,784.42
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		-270,493.87	-196,889,784.42
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		-1,247,162,712.12	-1,322,119,592.31
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：陈宏良

主管会计工作负责人：陈卫群

会计机构负责人：陈卫群

**合并现金流量表**  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,568,777,244.22	5,718,233,096.14
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		67,986,339.60	102,830,225.42
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	189,603,859.50	56,784,930.51
经营活动现金流入小计		5,826,367,443.32	5,877,848,252.07
购买商品、接受劳务支付的现金		3,804,158,622.39	4,293,793,120.66
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		1,131,803,201.38	1,268,345,461.78
支付的各项税费		170,506,963.17	137,726,333.06
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	241,679,652.87	193,562,952.12
经营活动现金流出小计		5,348,148,439.81	5,893,427,867.62
经营活动产生的现金流量净额		478,219,003.51	-15,579,615.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		56,250.00	56,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,586,930.73	82,519.20
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）	115,513,720.65	100,490,000.00
投资活动现金流入小计		117,156,901.38	100,628,769.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		403,218,611.57	320,387,946.71
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)	120,650,600.86	5,379,096.82
投资活动现金流出小计		523,869,212.43	325,767,043.53
投资活动产生的现金流量净额		-406,712,311.05	-225,138,274.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		542,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金		316,891,701.74	413,681,321.85
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	457,630,950.23	427,789,267.70
筹资活动现金流入小计		1,316,522,651.97	841,470,589.55
偿还债务支付的现金		570,406,991.46	418,967,282.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,729,846.47	90,443,866.23
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)	462,166,411.25	310,281,259.34
筹资活动现金流出小计		1,087,303,249.18	819,692,407.71
筹资活动产生的现金流量净额		229,219,402.79	21,778,181.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		9,933,069.48	-8,259,335.50
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		310,659,164.73	-227,199,043.54
加：期初现金及现金等价物余额		383,046,634.09	610,245,677.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		693,705,798.82	383,046,634.09

公司负责人：陈宏良      主管会计工作负责人：陈卫群      会计机构负责人：陈卫群

母公司现金流量表  
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,307,310.94	7,286,830.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,110,189.18	18,635,126.69
经营活动现金流入小计		12,417,500.12	25,921,956.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,136,506.24	195,492.84
支付给职工及为职工支付的现金		4,161,456.48	5,404,245.10
支付的各项税费		2,317,930.02	2,931,021.62
支付其他与经营活动有关的现金		2,650,381.65	48,059,148.46
经营活动现金流出小计		10,266,274.39	56,589,908.02
经营活动产生的现金流量净额		2,151,225.73	-30,667,951.18
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		56,250.00	56,250.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

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	56,250.00
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		26,860,000.00	
投资活动现金流出小计		26,860,000.00	
投资活动产生的现金流量净额		-26,803,750.00	56,250.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			59,104,955.17
收到其他与筹资活动有关的现金		87,460,323.50	28,277,024.40
筹资活动现金流入小计		87,460,323.50	87,381,979.57
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,106,498.95	43,698,577.58
支付其他与筹资活动有关的现金		808,898.40	27,474,779.64
筹资活动现金流出小计		3,915,397.35	72,173,357.22
筹资活动产生的现金流量净额		83,544,926.15	15,208,622.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		1,263,837.17	16,666,916.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		60,156,239.05	1,263,837.17

公司负责人：陈宏良

主管会计工作负责人：陈卫群

会计机构负责人：陈卫群

合并所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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		-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
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,194,891,204.00				458,465,019.69		-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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,975,402,083.00				4,770,232,788.71	196,513,827.00	2,657,672.14				-2,398,944,548.61		4,152,834,168.24	-11,602,398.53	4,141,231,769.71

2022 年年度报告

(一) 综合收益总额						2,657,672.14					-423,542,465.61		-420,884,793.47		-1,930,334.94		-422,815,128.41	
(二) 所有者投入和减少资本				4,770,232,788.71	196,513,827.00								4,573,718,961.71		-9,672,063.59		4,564,046,898.12	
1. 所有者投入的普通股				1,930,000,000.00									1,930,000,000.00				1,930,000,000.00	
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				2,840,232,788.71	196,513,827.00								2,643,718,961.71		-9,672,063.59		2,634,046,898.12	
(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	1,975,402,083.00																	-1,975,402,083.00



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	1,975,402,083.00							-1,975,402,083.00				
（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	4,170,293,287.00			5,228,697,808.40	196,513,827.00	-435,557,586.73		15,471,983.67		-5,330,494,369.97	3,451,897,295.37	3,451,897,295.37

2022 年年度报告

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

2022 年年度报告

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
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

公司负责人：陈宏良

主管会计工作负责人：陈卫群

会计机构负责人：陈卫群

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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		-430,729,506.13		15,471,983.67	-3,001,471,229.72	-903,492,885.32
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		-430,729,506.13		15,471,983.67	-3,001,471,229.72	-903,492,885.32
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	1,975,402,083.00				2,871,384,780.82		-270,493.87			-1,246,892,218.25	3,599,624,151.70
(一) 综合收益总额							-270,493.87			-1,246,892,218.25	-1,247,162,712.12
(二) 所有者投入和减少资本					4,846,786,863.82						4,846,786,863.82
1. 所有者投入的普通股					1,390,000,000.00						1,390,000,000.00
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					3,456,786,863.82						3,456,786,863.82
(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	1,975,402,083.00				-1,975,402,083.00						
1. 资本公积转增资本 (或股本)	1,975,402,083.00				-1,975,402,083.00						

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、本期末余额	4,170,293,287.00				3,189,729,443.68		-431,000,000.00		15,471,983.67	-4,248,363,447.97	2,696,131,266.38

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	418,626,706.99
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											

2022 年年度报告

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		-430,729,506.13		15,471,983.67	-3,001,471,229.72	-903,492,885.32

公司负责人：陈宏良

主管会计工作负责人：陈卫群

会计机构负责人：陈卫群

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 历史沿革

方正科技集团股份有限公司（以下简称：“方正科技”或“公司”）系于1985年1月2日经中国人民银行上海市分行金管处《沪人金股(1)号》批准公开发行而设立的股份制企业。2022年9月9日，公司取得上海市市场监督管理局换发的《营业执照》，统一社会信用代码：913100001323659093；公司法定代表人：陈宏良；注册资本为人民币219,489.1204万元；注册地址为上海市南京西路1515号嘉里商务中心9楼。

##### (2) 所属行业性质、业务范围

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。

##### (3) 控股股东及最终控制方的名称

2020年2月，北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”）依法裁定北大方正集团有限公司（以下简称“方正集团”）破产重整。2020年7月，北京一中院裁定对方正集团、北大方正信息产业集团有限公司（以下简称“方正信产集团”）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。根据方正集团等五家公司重整计划，设立新方正控股发展有限责任公司（以下简称“新方正集团”）、方正信息产业有限责任公司（以下简称“方正信息产业”），其中方正信息产业用于承接包括方正科技在内的相关资产。2022年9月13日，中国证券登记结算有限责任公司出具了《过户登记确认书》，方正信产集团所持有的全部方正科技276,333,368股股份已通过非交易过户的方式划转至方正信息产业。本次权益变动完成后，方正信息产业持有公司276,333,368股股份，占公司总股本的12.59%，方正科技直接控股股东由方正信产集团变更为方正信息产业，实际控制人为中华人民共和国教育部。

2022年12月20日，方正科技收到方正信息产业送达的《关于方正集团等五家公司重整计划执行进展的告知函》，告知函称方正集团等五家公司持有新方正集团股权，已变更登记至投资人中国平安人寿保险股份有限公司（以下简称“中国平安”）指定主体，方正信产集团持有的方正信息产业股权已于近日变更登记至新方正集团。新方正集团成为公司间接控股股东；中国平安通过新方正集团间接控制方正科技。因中国平安股权结构较为分散，无控股股东和实际控制人，因此，截至2022年12月31日，方正科技的实际控制人由中华人民共和国教育部变更为无实际控制人。

2022年12月23日，因执行《方正科技集团股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”），方正科技以2,194,891,204股流通股为基数，按照每10股转增9股的比例实施资本公积金转增股份，共计转增1,975,402,083股。转增完成后，方正科技总股本由2,194,891,204股增至4,170,293,287股。转增的股票中，350,676,767股直接登记至方正科技债权人证券账户用于抵偿债务，1,624,725,316股由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司直接登记至公司管理人开立的方正科技集团股份有限公司破产企业财产处置专用账户（以下简称“专用账户”）。2023年2月27日重整投资者珠海华发科技产业集团有限公司（以下简称“华发科技产业”）指定主体珠海华实焕新方科投资企业（有限合伙）（以下简称“焕新方科”）收到专用账户划转的方正科技980,018,922股转增股票，占方正科技实施资本公积金转增股票后总股本的23.50%；胜宏科技（惠州）股份有限公司和湖南祥鸿房地产开发有限公司作为华发科技产业的一致行动人分别收到专用账户划转的方正科技228,949,101股和41,702,933股转增股票，分别占方正科技实施资本公积金转增股票后总股本的5.49%和1.00%。权益变动完成后，华发科技产业及其指定主体、一致行动人将持有方正科技总股本29.99%的股份，焕新方科成为方正科技控股股东，珠海市人民政府国有资产监督管理委员会为方正科技最终控制方。

##### (4) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制，本财务报表经公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

#### (5) 营业期限

本公司营业期限：1993 年 11 月 15 日至无固定期限。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的公司或主体。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 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。根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### 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

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。



## 6. 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) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对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，确认为商誉；如果合并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，首先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，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法。处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。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。

### (2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- 2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 a. 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 b. 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 2) 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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的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与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：1) 该项指定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集团风险管理

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，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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)和初始确认时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。

(4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。

1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本(账面余额减已计提减值准备，也即账面价值)和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### 3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

### (6) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12. 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

## 13. 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

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(1) 单独评估信用风险的应收账款

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。如与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很有可能无法履行还款义务的应收款项。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

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，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

组合名称	确定组合的依据
应收合并范围内公司款项组合	单位性质
按行业类型组合	以账龄作为信用风险特征
质保金组合	款项性质
应收押金及保证金组合	款项性质
其他组合（代垫费用、往来款等）	以账龄作为信用风险特征

对于应收合并范围内公司款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于按行业类型组合，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于应收押金及保证金组合，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

款项性质	其他应收款计提比例（%）
期限内的保证金、逾期半年内的保证金、持续业务的押金	0.00
逾期半年以上的质保金、非持续业务的押金	100.00

对于其他组合，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 15. 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

公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## 16. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货主要包括原材料、低值易耗品、商品和发出商品等

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，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；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，分别确定其可变现净值，并与其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。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

按照使用一次转销法进行摊销。

## 17. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 18. 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 19. 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

## 20. 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

## 21. 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

本司对长期应收款选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 22. 长期股权投资

适用  不适用

### (1) 投资成本的确定



1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价); 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的, 应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 投资者投入的, 按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 在本公司个别财务报表中采用成本法核算; 对具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法时, 长期股权投资按初始投资成本计价, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 按享有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, 并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时, 长期股权投资的初始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, 归入长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始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, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照本公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本公司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, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位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。

## (4) 长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**23. 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

1) 投资性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和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**24. 固定资产****(1). 确认条件**

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

**(2). 折旧方法**

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15.00-40.00	0.00%-10.00%	2.25%-6.67%
机器设备	年限平均法	5.00-15.50	4.00%-10.00%	5.81%-19.20%
电子和其他设备	年限平均法	2.00-10.00	0.00%-10.00%	9.00%-50.00%
运输设备	年限平均法	5.00、8.00、10.00	3.00%-10.00%	9.00%-19.40%
固定资产改良	年限平均法	5.00		20.00%
专用设备	年限平均法	10.00	3.00%	9.70%

**(3). 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(4). 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

**25. 在建工程**

适用  不适用

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**26. 借款费用**

适用 不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则**

本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；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**(2) 借款费用资本化期间**

- 1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：a. 资产支出已经发生；b. 借款费用已经发生；c. 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- 3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**(3) 借款费用资本化金额**

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用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。

**27. 生物资产**

适用 不适用

**28. 油气资产**

适用 不适用

**29. 使用权资产**

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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) 发生的初始直接费用；
  - (4) 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。
- 本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于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，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### 30. 无形资产

#### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	20.00-50.00
专利技术	10.00
非专利技术	5.00
计算机软件及计算机软件著作权	2.00-10.00
商标使用权	5.00
特许经营权	按合同约定许可年限

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

#### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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，能证明其有用性；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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 32. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34. 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本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

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

- 1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司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项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

- 1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。
- 2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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：

- ①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；
- ②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

## 35. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

### 36. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本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，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 37. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 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) 收入的确认

公司应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

① 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

a. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

b. 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

c. 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

② 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

a. 本公司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。

b. 本公司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。

c. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

d. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

e. 客户已接受该商品。

f. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

###### ① 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

###### ② 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

###### ③ 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

###### ④ 应付客户对价



针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### 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，a. 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 b. 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 c. 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：a. 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 B. 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 c. 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。

##### ⑦IDC 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。

##### ⑪BOT 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

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不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

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，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。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理:

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 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, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: 1) 企业合并; 2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 43. 租赁

##### (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) 承租人

本公司为承租人时, 在租赁期开始日, 除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外, 对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后, 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定, 对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 应当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, 应当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。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定, 确定使用权资产是否发生减值, 并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用, 并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的, 从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁, 选择不确认使用权资产和租赁负债, 将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额, 在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

###### (2) 出租人

###### 1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## 2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

## 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

其他说明

1) 经本公司董事会批准，自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”相关规定，对解释发布前公司的财务报表未按照前述规定列报的，按照前述解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。执行该规定未对本公司财务报表产生重大影响。

2) 经本公司董事会批准，自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”和“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用  不适用

## 46. 其他

适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00%、1.00%
城市维护建设税	应交流转税额	7.00%、5.00%、1.00%
教育费附加	应交流转税额	3.00%
地方教育费附加	应交流转税额	2.00%、1.00%

房产税	房屋余额或租金收入	1.2%或12%
土地使用税	按实际使用面积为计税基础	10元/m <sup>2</sup>
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、16.50%、 15.00%、8.50%
其他税费	按照国家规定	

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。根据财政部、税务总局海关总署颁布的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第11号）的规定，生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至2022年12月31日。北京方正科技信息产品有限公司、方正宽带网络服务有限公司及其下属子公司属于生产、生活性服务业中的增值电信业，符合上述增值税税收优惠政策。

注2：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(北京)有限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

纳税主体名称	所得税税率(%)
方正科技集团股份有限公司	25.00%
方正宽带网络服务有限公司	15.00%
方正宽带(黑龙江)网络服务有限公司	20.00%
长春方宽网络服务有限公司	20.00%
上海方宽网络服务有限公司	20.00%
太原方正宽带网络服务有限公司	20.00%
珠海市方正宽带网络服务有限公司	20.00%
苏州方正融合通信服务有限公司	20.00%
辽宁方宽网络服务有限公司	20.00%
浙江方正宽带网络服务有限公司	20.00%
深圳市方正宽带网络服务有限公司	20.00%
北京数字家园网络科技有限责任公司	15.00%
西安方正宽带网络服务有限公司	20.00%
大连方宽网络服务有限公司	20.00%
上海延中办公用品实业有限公司	25.00%
上海方正延中办公用品有限公司	20.00%
方正国际软件有限公司	25.00%
方正国际软件(北京)有限公司	15.00%
方正国际软件(沈阳)有限公司	20.00%
方正国际软件(广州)有限公司	25.00%
方正国际大数据(北京)有限公司	25.00%
河南方正智慧大数据产业有限公司	25.00%
安徽方正北斗电子科技有限公司	15.00%
河南方正智慧城市信息发展有限公司	15.00%
上海北大方正科技电脑系统有限公司	25.00%
上海方正科技(香港)有限公司	16.50%
深圳市方正信息系统有限公司	25.00%
北京方正科技信息产品有限公司	25.00%
珠海方正印刷电路板发展有限公司	25.00%

江西鑫隆佳通信服务有限公司	20.00%
重庆方正高密电子有限公司	15.00%
珠海方正科技高密电子有限公司	15.00%
珠海方正科技多层电路板有限公司	15.00%
珠海方正印刷电路板（香港）发展有限公司	16.50%
FOUNDER PCB USA	不适用
杭州方正速能科技有限公司	25.00%
方正科技（新加坡）有限公司	8.50%

注 3：上海方正科技（香港）有限公司、珠海方正印刷电路板（香港）发展有限公司注册地为中国香港，适用当地税率，企业所得税税率为 16.50%。

注 4：FOUNDER PCB USA 注册地为美国，按照经营所在地相关政策缴纳企业所得税。

注 5：方正科技（新加坡）有限公司注册地为新加坡，适用当地税率，企业所得税税率为 8.50%。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）方正宽带（黑龙江）网络服务有限公司、长春方宽网络服务有限公司、上海方宽网络服务有限公司、太原方正宽带网络服务有限公司、珠海市方正宽带网络服务有限公司、苏州方正融合通信服务有限公司、辽宁方宽网络服务有限公司、浙江方正宽带网络服务有限公司、深圳市方正宽带网络服务有限公司、西安方正宽带网络服务有限公司、大连方宽网络服务有限公司、上海方正延中办公用品有限公司以及江西鑫隆佳通信服务有限公司符合小型微利企业认定标准，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）第二条规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对符合小型微利企业认定标准，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，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。根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，再减半征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

（2）方正宽带网络服务有限公司于 2020 年 12 月 2 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR202011004253，有效期三年，2022 年企业所得税执行 15% 的税率政策。

（3）北京数字家园网络科技有限责任公司于 2021 年 12 月 21 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR202111005446，有效期三年，2022 年企业所得税执行 15% 的税率政策。

（4）方正国际软件（北京）有限公司于 2020 年 12 月 2 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR202011006098，有效期三年，2022 年企业所得税执行 15% 的税率政策。

（5）安徽方正北斗电子科技有限公司于 2020 年 8 月 17 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR202034000887，有效期三年，2022 年企业所得税执行 15% 的税率政策。

（6）河南方正智慧城市信息发展有限公司于 2021 年 10 月 28 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR202141001480，有效期三年，2022 年企业所得税执行 15% 的税率政策。

（7）重庆方正高密电子有限公司于 2022 年 10 月 12 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR202251100356，有效期三年，2022 年企业所得税执行 15% 的税率政策。

（8）珠海方正科技高密电子有限公司于 2020 年 12 月 1 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR202044002031，有效期三年，2022 年企业所得税执行 15% 的税率政策。

（9）珠海方正科技多层电路板有限公司于 2021 年 12 月 31 日已取得高新技术企业证书，证书编号：GR202144008890，有效期三年，2022 年企业所得税执行 15% 的税率政策。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

说明：期初指 2022 年 1 月 1 日，期末指 2022 年 12 月 31 日，上期指 2021 年度，本期指 2022 年度。

## 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	29,876.68	139,669.01
银行存款	635,897,390.38	382,906,965.08
其他货币资金	308,228,979.45	255,560,707.06
合计	944,156,246.51	638,607,341.15

## 其他说明

1) 期末受限货币资金共 250,450,447.69 元。其中受限银行存款 755,599.48 元；受限其他货币资金 249,694,848.21 元。

受限银行存款均为诉讼冻结；受限其他货币资金均为保证金存款，其中银行承兑票据保证金 220,851,092.06 元，贷款保证金 23,559,212.50 元，履约保证金 5,284,543.65 元。

## 2) 期末存放在境外的款项

项目	期末余额	期初余额
现金		4,379.73
银行存款	17,929,357.22	47,350,687.60
合计	17,929,357.22	47,355,067.33

## 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	11,611,038.83	19,663,560.54
商业承兑票据		11,198,221.94
合计	11,611,038.83	30,861,782.48

## (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	136,264,050.40	2,311,914.92
商业承兑票据		
合计	136,264,050.40	2,311,914.92

## (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	11,611,038.83	100.00			11,611,038.83	31,952,375.96	100.00	1,090,593.48	3.41	30,861,782.48
其中：										
银行承兑票据组合	11,611,038.83	100.00			11,611,038.83	19,663,560.54	61.54			19,663,560.54
商业承兑票据组合						12,288,815.42	38.46	1,090,593.48	8.87	11,198,221.94
合计	11,611,038.83	/		/	11,611,038.83	31,952,375.96	/	1,090,593.48	/	30,861,782.48

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：银行承兑票据组合

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 (%)
银行承兑票据组合	11,611,038.83		



合计	11,611,038.83		
----	---------------	--	--

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			其他变动	期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销		
组合计提	1,090,593.48	2,613,149.04			3,703,742.52	
合计	1,090,593.48	2,613,149.04			3,703,742.52	

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	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	654,618,945.23
1 年以内小计	654,618,945.23
1 至 2 年	7,497,841.33
2 至 3 年	59,009.35
3 至 4 年	229,737.60
4 年以上	441,076,966.00
合计	1,103,482,499.51

## (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	393,571,276.35	35.67	393,571,276.35	100.00		459,399,886.10	21.70	433,248,895.69	94.31	26,150,990.41
其中：										
按组合计提坏账准备	709,911,223.16	64.33	87,985,778.45	12.39	621,925,444.71	1,657,953,816.97	78.30	401,836,896.04	24.24	1,256,116,920.93
其中：										
其中：按行业类型组合	709,911,223.16	64.33	87,985,778.45	12.39	621,925,444.71	1,657,953,816.97	78.30	401,836,896.04	24.24	1,256,116,920.93
合计	1,103,482,499.51	/	481,557,054.80	/	621,925,444.71	2,117,353,703.07	/	835,085,791.73	/	1,282,267,911.34

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	120,825,278.19	120,825,278.19	100.00	预计无法收回
PC 客户 2	75,726,528.51	75,726,528.51	100.00	预计无法收回
PC 客户 3	64,887,366.46	64,887,366.46	100.00	预计无法收回
PC 客户 4	37,588,904.69	37,588,904.69	100.00	预计无法收回
PC 客户 5	25,084,458.66	25,084,458.66	100.00	预计无法收回
PC 客户 6	24,411,868.37	24,411,868.37	100.00	预计无法收回
PC 客户 7	22,896,259.69	22,896,259.69	100.00	预计无法收回
PC 客户 8	13,192,734.87	13,192,734.87	100.00	预计无法收回
PC 客户 9	5,592,269.20	5,592,269.20	100.00	预计无法收回
PC 客户 10	1,896,747.50	1,896,747.50	100.00	预计无法收回
PCB 客户 1	1,468,860.21	1,468,860.21	100.00	预计无法收回
合计	393,571,276.35	393,571,276.35	100.00	

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: 其中: 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	709,911,223.16	87,985,778.45	12.39
合计	709,911,223.16	87,985,778.45	12.39

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

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	433,248,895.69		3,677,545.58		-36,000,073.76	393,571,276.35
按组合计提坏账准备	401,836,896.04	98,435,087.17		733,619.06	-411,552,585.70	87,985,778.45

合计	835,085,791.73	98,435,087.17	3,677,545.58	733,619.06	-447,552,659.46	481,557,054.80
----	----------------	---------------	--------------	------------	-----------------	----------------

注：其他变动主要系处置子公司减少坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
PCB 客户	3,596,461.58	收到保险赔款
合计	3,596,461.58	/

#### (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	733,619.06

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	120,825,278.19	10.95	120,825,278.19
第二名	76,932,141.49	6.97	3,846,607.07
第三名	75,726,528.51	6.86	75,726,528.51
第四名	64,887,366.46	5.88	64,887,366.46
第五名	37,992,054.13	3.44	1,899,602.71
合计	376,363,368.78	34.10	267,185,382.94

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
应收账款保理	703,268,615.79	-9,854,968.14
合计	703,268,615.79	-9,854,968.14

#### (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	84,188,718.49	88,898,732.31
应收票据	20,559,184.97	20,394,958.11
合计	104,747,903.46	109,293,690.42

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	4,307,684.10	97.30	115,506,365.69	91.44
1至2年	114,362.45	2.58	3,744,997.68	2.96
2至3年			925,503.09	0.73
3年以上	5,338.19	0.12	6,149,579.33	4.87
合计	4,427,384.74	100.00	126,326,445.79	100.00

### (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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,399,239.45	31.60
第二名	823,003.18	18.59
第三名	465,097.12	10.51
第四名	400,044.53	9.04
第五名	331,515.00	7.49
合计	3,418,899.28	77.23

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	733,550,781.41	148,935,820.96
合计	733,550,781.41	148,935,820.96

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		
资金拆借利息	0.00	
合计	0.00	

#### (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)	
2022年1月1日余额				
2022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			42,611.11	42,611.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额			42,611.11	42,611.11

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

## (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	1,181,336,200.72
6 个月至 1 年（含 1 年）	447,020.22
1 年以内小计	1,181,783,220.94
1 至 2 年	465,645.18
2 至 3 年	2,295,286.38
3 年以上	114,093,504.90
合计	1,298,637,657.40

## (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
管理人账户款项	724,740,526.84	
履行担保责任代偿款	446,831,179.72	
已全额计提坏账准备的长期挂账款项	94,468,703.16	112,218,703.16
垫付款	8,666,102.15	32,766,845.33
押金	5,581,685.19	16,600,941.85
保证金	5,014,069.00	113,380,898.77
代垫款-个人社保	4,463,065.79	4,594,575.96
资金拆借本金	4,000,000.00	
备用金	4,026,526.06	11,027,105.67
融资租赁保证金		31,499,551.00
出口退税		1,298,734.13
其他	845,799.49	474,963.75
合计	1,298,637,657.40	323,862,319.62

## (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)	
2022年1月1日余额	1,270,122.42		173,656,376.24	174,926,498.66
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-458,287.70		458,287.70	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	414,043.69		9,058,865.14	9,472,908.83
本期转回			7,192,901.83	7,192,901.83
本期转销				
本期核销			17,760,360.00	17,760,360.00
其他变动	-951,687.04		406,592,417.37	405,640,730.33
2022年12月31日余额	274,191.37		564,812,684.62	565,086,875.99

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	15,587,040.86		7,192,901.83		442,960,454.56	451,354,593.59
按组合计提坏账准备	159,339,457.80	9,472,908.83		17,760,360.00	-37,319,724.23	113,732,282.40
合计	174,926,498.66	9,472,908.83	7,192,901.83	17,760,360.00	405,640,730.33	565,086,875.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
其他客户	7,192,901.83	对方已继续履行合同
合计	7,192,901.83	/

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	17,760,360.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	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
深圳恒保股份有限公司	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	16,250,000.00	对方已注销	内部审批	否
北京方正人教电子商务公司	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	1,200,000.00	公司已注销	内部审批	否
优能科电子技术（北京）有限公司上海办事处	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	300,000.00	公司已注销	内部审批	否
上海宝安仓储有限公司	其他（代垫费用、往来款）	8,360.00	公司已注销	内部审批	否
上海安久房产咨询有限公司	押金	2,000.00	公司已注销	内部审批	否
合计	/	17,760,360.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	管理人账户款项	724,740,526.84	6个月以内(含6个月)	55.81	
第二名	履行担保责任代偿款	388,060,779.72	6个月以内(含6个月)	29.88	388,060,779.72
第三名	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	64,598,912.41	3年以上	4.97	64,598,912.41
第四名	履行担保责任代偿款	58,770,400.00	6个月以内(含6个月)	4.53	58,770,400.00
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	1.00	13,046,782.57
合计	/	1,249,217,401.54	/	96.19	524,476,874.70

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

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	89,903,296.52	9,626,498.48	80,276,798.04	145,549,666.15	7,097,691.27	138,451,974.88
在产品	96,992,926.57	13,545,834.73	83,447,091.84	183,814,472.58	213,622.65	183,600,849.93
库存商品	365,200,570.51	42,045,649.31	323,154,921.20	452,244,982.39	4,806,960.55	447,438,021.84
低值易耗品	13,630,867.79	2,077,490.09	11,553,377.70	13,528,293.31	1,267,845.14	12,260,448.17
发出商品	7,729,199.92	75,454.00	7,653,745.92	50,538,868.11	47,198,264.78	3,340,603.33
合同履约成本				507,083,863.75	2,872,317.86	504,211,545.89
PPP 可用性服务及运维服务				22,222,211.03		22,222,211.03
合计	573,456,861.31	67,370,926.61	506,085,934.70	1,374,982,357.32	63,456,702.25	1,311,525,655.07

## (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	其他	转回或转销	处置子公司	
原材料	7,097,691.27	7,822,728.74		1,763,054.06	3,530,867.47	9,626,498.48
在产品	213,622.65	13,447,324.48		115,112.4		13,545,834.73
库存商品	4,806,960.55	44,758,872.41		6,629,721.34	890,462.31	42,045,649.31
低值易耗品	1,267,845.14	866,579.75			56,934.80	2,077,490.09
发出商品	47,198,264.78	-46,704.59			47,076,106.19	75,454.00
合同履约成本	2,872,317.86	1,610,561.84			4,482,879.70	
合计	63,456,702.25	68,459,362.63		8,507,887.80	56,037,250.47	67,370,926.61

## (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

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

**(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

账面价值发生变动系处置子公司减少。

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况** 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**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
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
融资租赁-未实现融资损益		4,850,622.17
一年内到期的长期应收款	735,144.95	61,147,288.28
合计	735,144.95	65,997,910.45

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
预缴企业所得税	32,332,207.28	3,815,794.82
待抵扣的增值税进项税	7,345,309.25	22,372,889.80
预缴增值税	1,136,129.28	
待摊费用	263,855.58	
未认证的增值税进项税	3,669.76	21,876,577.01
预缴个人所得税		14,352.53
合计	41,081,171.15	48,079,614.16

**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	
融资租赁款	1,924,284.48		1,924,284.48	2,519,429.43		2,519,429.43	6.60%-8.00%
其中：未实现 融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务				49,071,212.19		49,071,212.19	4.75%
PPP 项目款				26,796,706.31		26,796,706.31	4.90%
合计	1,924,284.48		1,924,284.48	78,387,347.93		78,387,347.93	

**(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	处置子公司减少	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												
天津易城智慧城市研究院有限公司	1,033,820.92			-19,360.40			1,014,460.52					
珠海粤达智慧城市运营有限公司	3,903,631.83			-11,082.62			3,892,549.21					
淮北智慧城市投资运营有限公司												
小计	4,937,452.75			-30,443.02			4,907,009.73					
合计	4,937,452.75			-30,443.02			4,907,009.73					

## 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
指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具	125,000.00	395,493.87
合计	125,000.00	395,493.87

### (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
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	
北大方正集团财务公司	375,000,000.00			375,000,000.00		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	
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	

其他说明：

√适用 □不适用

注：非交易性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。

北大方正集团财务有限公司因控股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，截至2022年12月31日，北大方正集团财务公司已资不抵债。2023年2月17日中国银行保险监督管理委员会发布《中国银保监会关于北大方正集团财务有限公司破产的批复》（银保监复〔2023〕70号），同意北大方正集团财务有限公司进入破产程序，据此公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	177,162,979.49	25,752,318.56	202,915,298.05

2. 本期增加金额	2,396,394.22		2,396,394.22
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
(4) 固定资产转入	2,396,394.22		2,396,394.22
3. 本期减少金额	11,084,231.07		11,084,231.07
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	11,084,231.07		11,084,231.07
4. 期末余额	168,475,142.64	25,752,318.56	194,227,461.20
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	74,933,148.48	13,056,079.03	87,989,227.51
2. 本期增加金额	6,799,222.70	1,210,153.46	8,009,376.16
(1) 计提或摊销	5,613,007.55	1,210,153.46	6,823,161.01
(2) 固定资产转入	1,186,215.15		1,186,215.15
3. 本期减少金额	959,599.96		959,599.96
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	959,599.96		959,599.96
4. 期末余额	80,772,771.22	14,266,232.49	95,039,003.71
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	881,101.96		881,101.96
(1) 计提			
(2) 固定资产转入	881,101.96		881,101.96
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	881,101.96		881,101.96
四、账面价值			
1. 期末账面价值	86,821,269.46	11,486,086.07	98,307,355.53
2. 期初账面价值	102,229,831.01	12,696,239.53	114,926,070.54

## (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	2,228,721,947.05	2,615,509,309.99
固定资产清理		
合计	2,228,721,947.05	2,615,509,309.99

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	电子和其他设备	运输工具	专用设备	固定资产改良	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,622,828,251.92	3,256,584,516.44	468,039,278.73	14,968,596.00	2,331,155,846.79	10,000,000.00	7,703,576,489.88
2. 本期增加金额	22,378,337.45	67,685,584.79	58,212,592.24		333,240.85		148,609,755.33
(1) 购置	1,825,835.00	43,204,798.53	41,571,667.11		139,061.18		86,741,361.82
(2) 在建工程转入	9,468,271.38	23,278,524.78	12,989,376.91		194,179.67		45,930,352.74
(3) 企业合并增加							
(4) 投资性房地产转入	11,084,231.07						11,084,231.07
(5) 外币折算影响			694.23				694.23
(6) 其它		1,202,261.48	3,650,853.99				4,853,115.47
3. 本期减少金额	24,949,937.05	21,597,163.60	397,104,516.75	5,737,045.55	2,331,489,087.64		2,780,877,750.59
(1) 处置或报废			2,615,017.07		486,798.16		3,101,815.23
(2) 出售		21,597,163.60	4,503,121.69	274,793.22			26,375,078.51
(3) 出售子公司	22,553,542.83		389,986,377.99	5,462,252.33	2,331,002,289.48		2,749,004,462.63
(4) 转入投资性房地产	2,396,394.22						2,396,394.22
4. 期末余额	1,620,256,652.32	3,302,672,937.63	129,147,354.22	9,231,550.45		10,000,000.00	5,071,308,494.62
二、累计折旧							
1. 期初余额	425,852,521.74	2,017,244,717.96	294,117,727.58	12,524,951.65	940,225,062.69	10,000,000.00	3,699,964,981.62
2. 本期增加金额	44,241,796.42	155,613,296.36	103,994,005.57	467,043.36	3,665,776.59		307,981,918.30
(1) 计提	43,282,196.46	155,613,296.36	103,727,014.28	467,043.36	3,665,776.59		306,755,327.05
(2) 投资性房地产转入	959,599.96						959,599.96
(3) 外币折算影响			522.26				522.26
(4) 其它			266,469.03				266,469.03
3. 本期减少金额	12,497,732.64	16,418,152.41	309,578,213.32	4,932,387.49	943,890,839.28		1,287,317,325.14
(1) 处置或报废			2,475,471.21		360,996.40		2,836,467.61
(2) 出售		16,418,152.41	4,050,960.24	164,876.41			20,633,989.06
(3) 出售子公司	11,311,517.49		303,051,781.87	4,767,511.08	943,529,842.88		1,262,660,653.32
(4) 转入投资性房地产	1,186,215.15						1,186,215.15
4. 期末余额	457,596,585.52	2,156,439,861.91	88,533,519.83	8,059,607.52		10,000,000.00	2,720,629,574.78



## 2022 年年度报告

三、减值准备							
1. 期初余额	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
2. 本期增加金额		37,777,604.28	37,609,943.43	43,864.82	30,041.81		75,461,454.34
(1) 计提		37,777,604.28	36,921,201.90	43,864.82	30,041.81		74,772,712.81
(2) 在建工程转入			688,741.53				688,741.53
3. 本期减少金额	881,101.96	1,439,737.98	143,412,321.81	367,404.27	1,195,506,113.80		1,341,606,679.82
(1) 处置或报废							
(2) 出售		1,439,737.98	444,804.28	108,258.71			1,992,800.97
(3) 出售子公司			142,967,517.53	259,145.56	1,195,506,113.80		1,338,732,776.89
(4) 转入投资性房地产	881,101.96						881,101.96
4. 期末余额	181,736.89	117,186,855.47	4,257,282.35	331,098.08			121,956,972.79
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,162,478,329.91	1,029,046,220.25	36,356,552.04	840,844.85			2,228,721,947.05
2. 期初账面价值	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). 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	117,255,062.54	181,736.89	25,138,684.83	
机器设备	595,406,035.85	514,024,278.09	77,280,589.11	4,101,168.65	
运输设备	1,647,353.97	1,482,618.57	159,665.00	5,070.40	
电子和其他设备	21,048,407.39	18,580,004.41	2,341,358.26	127,044.72	

## (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

其他说明：

√适用 □不适用

珠海方正科技多层电路板有限公司新建厂房产于2023年后办妥产权证书，具体情况如下：

固定资产类别	固定资产名称	不动产权证书编号	办妥日期
房屋及建筑物	原水预处理池	粤（2023）珠海市不动产权第 0014201 号	2023 年 2 月 2 日
房屋及建筑物	连廊 2	粤（2023）珠海市不动产权第 0014202 号	2023 年 2 月 2 日
房屋及建筑物	连廊 1	粤（2023）珠海市不动产权第 0014203 号	2023 年 2 月 2 日
房屋及建筑物	废水处理站	粤（2023）珠海市不动产权第 0014204 号	2023 年 2 月 2 日
房屋及建筑物	生产厂房 1	粤（2023）珠海市不动产权第 0014205 号	2023 年 2 月 2 日
房屋及建筑物	生产厂房 2	粤（2023）珠海市不动产权第 0014206 号	2023 年 2 月 2 日
房屋及建筑物	化学品库	粤（2023）珠海市不动产权第 0014207 号	2023 年 2 月 2 日

## 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	99,055,643.49	122,485,808.23
工程物资		10,220,537.52
合计	99,055,643.49	132,706,345.75

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
机器设备	97,209,221.47		97,209,221.47	82,166,520.70		82,166,520.70
厂房消防整改工程	1,706,422.02		1,706,422.02			
李子园工程	1,636,687.42	1,636,687.42		1,636,687.42	1,636,687.42	
园区防水修补	140,000.00		140,000.00			
智慧光山 PPP 项目				36,659,680.81		36,659,680.81
宽带工程				20,060,320.00	16,400,713.28	3,659,606.72
合计	100,692,330.91	1,636,687.42	99,055,643.49	140,523,208.93	18,037,400.70	122,485,808.23

## (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	处置子公司减少	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
珠海多层购置设备		63,603,523.70	2,661,801.03	18,977,280.48			47,288,044.25						自筹资金
珠海高密购置设备		12,142,778.00	25,663,498.76	10,563,826.96			27,242,449.80						自筹资金
重庆地区购置设备		5,062,007.96	22,988,889.37	5,372,169.91			22,678,727.42						自筹资金
小区类宽带工程	28,983,934.64	15,848,849.95	5,279,329.59	5,720,426.73	15,407,752.81			72.89	72.19-100.00	30,145,535.65			自筹资金
楼宇类宽带工程	5,060,382.10	2,728,439.03	1,902,821.52	2,025,700.68	2,605,559.87			91.52	49.43-100.00	446,720.17			自筹资金
城域网宽带工程	8,020,898.51	1,483,031.02	4,817,571.64	3,270,947.98	3,029,654.68			78.55	87.94-100.00	3,682,595.73			自筹资金
智慧光山PPP项目	241,668,000.00	36,659,680.81	1,284,908.00		37,944,588.81			59.69	59.69				自筹资金
合计	283,733,215.25	137,528,310.47	64,598,819.91	45,930,352.74	58,987,556.17		97,209,221.47	/	/	34,274,851.55		/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (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
施工材料				7,913,895.26	2,538,757.00	5,375,138.26
合计				12,759,294.52	2,538,757.00	10,220,537.52

## 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	164,715,293.13	1,130,476,521.20	1,295,191,814.33
2. 本期增加金额	8,474,450.47	2,811,225.08	11,285,675.55
(1) 第三方租入	8,474,450.47	2,811,225.08	11,285,675.55
3. 本期减少金额	141,082,744.76	1,133,287,746.28	1,274,370,491.04
(1) 提前到期不租	768,975.07	2,811,225.08	3,580,200.15
(2) 出售子公司	140,313,769.69	1,130,476,521.20	1,270,790,290.89
4. 期末余额	32,106,998.84		32,106,998.84
二、累计折旧			
1. 期初余额	90,252,648.97	379,871,043.70	470,123,692.67
2. 本期增加金额	21,600,196.38	1,811,774.65	23,411,971.03
(1) 计提	21,600,196.38	1,811,774.65	23,411,971.03
3. 本期减少金额	96,280,198.59	381,682,818.35	477,963,016.94
(1) 处置			

(2) 提前到期不租	511,771.96	1,606,414.33	2,118,186.29
(3) 出售子公司	95,768,426.63	380,076,404.02	475,844,830.65
4. 期末余额	15,572,646.76		15,572,646.76
三、减值准备			
1. 期初余额		612,565,134.65	612,565,134.65
2. 本期增加金额		23,634,658.61	23,634,658.61
(1) 计提		23,634,658.61	23,634,658.61
3. 本期减少金额		636,199,793.26	636,199,793.26
(1) 处置			
(2) 出售子公司		636,199,793.26	636,199,793.26
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	16,534,352.08		16,534,352.08
2. 期初账面价值	74,462,644.16	138,040,342.85	212,502,987.01

## 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	商标使用权	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	15,528,184.47	18,000,000.00	16,700,000.00	242,839,975.48	90,413,610.90	470,804,344.75
2. 本期增加金额					82,056.37		82,056.37
(1) 购置					82,056.37		82,056.37
3. 本期减少金额		15,528,184.47	18,000,000.00	16,700,000.00	242,922,031.85	90,413,610.90	383,563,827.22
(1) 处置							
(2) 处置子公司		15,528,184.47	18,000,000.00	16,700,000.00	242,922,031.85	90,413,610.90	383,563,827.22
4. 期末余额	87,322,573.90						87,322,573.90
二、累计摊销							
1. 期初余额	15,622,782.84	7,481,696.10	6,625,000.00		127,349,264.20	23,429,659.12	180,508,402.26
2. 本期增加金额	1,817,183.65	114,803.98			15,387,724.02	15,216,881.47	32,536,593.12
(1) 计提	1,817,183.65	114,803.98			15,387,724.02	15,216,881.47	32,536,593.12
3. 本期减少金额		7,596,500.08	6,625,000.00		142,736,988.22	38,646,540.59	195,605,028.89
(1) 处置							
(2) 处置子公司		7,596,500.08	6,625,000.00		142,736,988.22	38,646,540.59	195,605,028.89
4. 期末余额	17,439,966.49						17,439,966.49
三、减值准备							
1. 期初余额		6,740,150.57	11,375,000.00	16,700,000.00	104,178,445.88		138,993,596.45
2. 本期增加金额		1,186,866.31			671,956.57		1,858,822.88

(1) 计提		1,186,866.31			671,956.57		1,858,822.88
3. 本期减少金额		7,927,016.88	11,375,000.00	16,700,000.00	104,850,402.45		140,852,419.33
(1) 处置							
(2) 处置子公司		7,927,016.88	11,375,000.00	16,700,000.00	104,850,402.45		140,852,419.33
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	69,882,607.41						69,882,607.41
2. 期初账面价值	71,699,791.06	1,306,337.80			11,312,265.40	66,983,951.78	151,302,346.04

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 0.00

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用



## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	处置子公司	
用户活跃度预测方法、预测系统及介质	1,859,639.64					1,859,639.64	
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	
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	
接口测试方法、系统及计算机可读存储介质	908,058.13					908,058.13	
一种基于海量数据的光缆渲染优化研究	893,789.79					893,789.79	
问卷智能客服的理解交互方案	828,302.08				828,302.08		
薪酬数据存储方法和装置	651,372.63					651,372.63	
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	15,045,263.03				828,302.08	14,216,960.95	

## 其他说明

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,549,943.60	309,696.04
电信宽带用户流失预警处理方法				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	1,310,706.88	261,893.87
时区同步方法、设备及终端设备				1,361,587.40	1,134,834.75	226,752.65
流量监测方法、装置、云服务器及存储介质				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	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	867,108.00	173,257.86
接口测试方法、系统及计算机可读存储介质				908,058.13	756,834.20	151,223.93
一种基于海量数据的光缆渲染优化研究				893,789.79	744,942.05	148,847.74
问卷智能客服的理解交互方案				828,302.08	690,360.37	137,941.71
薪酬数据存储方法和装置				651,372.63	542,895.96	108,476.67
一种基于大数据分析的自动派单系统研究				1,948,734.41	1,624,200.91	324,533.50
合计				15,045,263.03	12,539,692.45	2,505,570.58

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

## (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	处置子公司	
珠海方正科技多层电路板有限公司		81,356,056.06			81,356,056.06
北京数字家园网络科技有限责任公司	3,083,147.34			3,083,147.34	
合计	3,083,147.34	81,356,056.06		3,083,147.34	81,356,056.06

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

项目	资产组或资产组组合			
	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
珠海方正科技多层电路板有限公司	固定资产、无形资产、在建工程、长期待摊费用等	1,178,687,524.76	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。	商誉减值

## (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

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
0.00	公允价值减去处置费用的净额与预计未来现金流量现值孰高	详见：（一）重要假设及依据	详见：（二）关键参数

珠海方正科技多层电路板有限公司（以下简称“珠海多层”）资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)利用了沃克森(北京)国际资产评估有限公司2023年4月27日沃克森国际评报字(2023)第0653号《方正科技集团股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的珠海方

正科技多层电路板有限公司包含商誉资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，将资产组账面价值与其可收回金额进行比较以确定资产组(包括商誉)是否发生了减值，包含整体商誉的资产组的公允价值减去处置费用净额高于包含整体商誉的资产组的预计未来现金流量现值。

项目	珠海多层
商誉账面余额 (1)	81,356,056.06
商誉减值准备余额 (2)	
商誉的账面价值 (3) = (1) - (2)	81,356,056.06
未确认归属于少数股东权益的商誉价值 (4)	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值 (5) = (4) + (3)	81,356,056.06
包含商誉资产组的账面价值 (6)	1,178,687,524.76
包含整体商誉的资产组的公允价值减去处置费用净额 (7)	992,884,751.55
商誉减值损失 (8)	81,356,056.06

#### (一) 重要假设及依据

##### 1. 一般假设

(1) 假设评估基准日后，评估对象经营环境所处的政治、经济、社会等宏观环境不发生影响其经营的重大变动；

(2) 除评估基准日政府已经颁布和已经颁布尚未实施的影响评估对象经营的法律、法规外，假设预测期内与评估对象经营相关的法律、法规不发生重大变化；

(3) 假设评估基准日后评估对象经营所涉及的汇率、利率、税赋等因素的变化不对其经营状况产生重大影响（考虑利率在评估基准日至报告日的变化）；

(4) 假设评估基准日后不发生影响评估对象经营的不可抗拒、不可预见事件；

(5) 假设评估对象在未来预测期持续经营、评估范围内资产持续使用；

(6) 假设预测期内评估对象所采用的会计政策与评估基准日在重大方面保持一致，具有连续性和可比性；

(7) 假设预测期评估对象经营符合国家各项法律、法规，不违法；

(8) 假设未来预测期评估对象经营相关当事人是负责的，且管理层有能力担当其责任，在预测期主要管理人员和技术人员基于评估基准日状况，不发生影响其经营变动的重大变更，管理团队稳定发展，管理制度不发生影响其经营的重大变动；

(9) 假设委托人、商誉相关资产组相关当事人提供的资料真实、完整、可靠，不存在应提供而未提供、评估专业人员已履行必要评估程序仍无法获知的其他可能影响评估结论的瑕疵事项、或有事项等；

(10) 假设评估对象未来收益期不发生对其经营业绩产生重大影响的诉讼、抵押、担保

等事项。

## 2. 特殊假设

(1) 除评估基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以评估基准日状况进行估算；

(2) 假设评估对象预测期经营现金流入、现金流出为均匀发生，不会出现年度某一时点集中确认收入的情形；

### (二) 关键参数

项目	关键参数		
	价值比率	价值比率最终选取	处置费用
珠海方正科技多层电路板有限公司	EV/S	2.26	审计、评估、律师、挂牌手续费、印花税及其他费用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	处置子公司减少	期末余额
零星工程	40,442,148.02	33,014,255.87	18,981,744.94	144,999.93	54,329,659.02
支付软件使用或者服务费	30,701,302.05	9,485,785.20	10,369,480.02	3,880,741.47	25,936,865.76
供电工程	19,741,818.27		887,272.72		18,854,545.55
废水改造工程	17,348,129.77		717,853.64		16,630,276.13
装修费	17,934,879.55	496,789.00	6,930,043.19	81,099.42	11,420,525.94
融资租赁财产保险费	106,674.30			106,674.30	
固定资产改良支出	14,666.67		14,666.67		
其他	19,165,748.24	625,585.46	6,442,678.95		13,348,654.75
合计	145,455,366.87	43,622,415.53	44,343,740.13	4,213,515.12	140,520,527.15

## 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	103,744,194.84	15,887,716.49	297,406,406.07	47,033,282.10

内部交易未实现利润				
递延收益	36,254,455.70	5,438,168.35	92,965,231.30	13,944,784.70
应付利息			55,483,672.32	8,322,550.85
预提职工薪酬	1,229,324.24	184,398.64	24,891,538.36	5,579,363.93
预提费用			4,952,080.84	742,812.12
预计负债	12,088,196.87	1,813,229.53	22,575,063.84	3,386,259.58
长期资产摊销	731,954.98	109,793.25	4,921,184.87	738,177.73
可抵扣亏损	721,795,642.43	112,429,431.63	571,464,976.99	92,240,646.78
权益法顺流交易未实现毛利			1,178,187.93	450,603.44
经营租赁形成的租赁负债	14,023,234.66	3,505,808.66	79,850,263.33	12,742,874.08
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	889,867,003.72	139,368,546.55	1,186,753,199.01	192,947,503.60

## (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	539,943,174.43	80,987,394.18	561,654,802.17	84,248,220.32
不征税收入对应的折旧额			11,180,235.07	1,677,035.26
非同一控制企业合并资产评估增值			5,930,148.67	889,522.30
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	16,534,351.32	4,053,983.89	55,970,649.80	9,140,773.18
因融资租赁导致的长期应收款	2,659,429.43	664,857.36	3,361,238.44	840,309.61
2022年第四季度高新企业购置设备一次性扣除	62,732,089.47	9,409,813.42		
PPP项目形成的长期应收款			31,167,705.32	7,791,926.33
合计	621,869,044.65	95,116,048.85	669,264,779.47	104,587,787.00

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,635,456,222.93	3,573,088,773.48
可抵扣亏损	4,778,150,048.16	2,634,455,701.31
合计	6,413,606,271.09	6,207,544,474.79

## (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

2022 年到期		201,149,475.80	
2023 年到期	3,675,736.52	280,495,185.56	
2024 年到期	137,294,354.52	781,290,670.70	
2025 年到期	92,785,029.58	672,173,695.45	
2026 年到期	679,958,527.72	627,082,645.43	
2027 年到期	3,795,900,997.24		税务未最终确认数
无限期	68,535,402.58	68,499,411.62	
合计	4,778,150,048.16	2,630,691,084.56	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本				591,149,785.64	52,534,916.21	538,614,869.43
应收退货成本						
合同资产				31,841,978.55	574,695.43	31,267,283.12
预付的设备工程款	1,966,136.35		1,966,136.35	1,668,367.74		1,668,367.74
融资租赁-未实现融资损益				6,111,156.39		6,111,156.39
合计	1,966,136.35		1,966,136.35	630,771,288.32	53,109,611.64	577,661,676.68

### 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	194,153,708.81	1,098,970,818.96
抵押借款	204,231,949.99	453,966,425.21
质押借款		108,950,360.91
信用借款		3,003,752.08
应付账款保理借款		63,409,098.36
商业承兑汇票贴现借款		10,000,000.00
合计	398,385,658.80	1,738,300,455.52

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**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
银行承兑汇票	220,851,092.06	134,230,984.03
合计	220,851,092.06	176,045,774.59

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
1 年以内（含 1 年）	712,341,046.06	1,701,207,253.17
1 至 2 年（含 2 年）	38,819,293.42	268,753,408.81
2 至 3 年（含 3 年）	44,651.53	182,573,322.91
3 年以上	5,968,908.49	252,293,587.12
合计	757,173,899.50	2,404,827,572.01

**(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	13,460,137.00	工程未结算
第二名	11,744,933.98	项目未结算
第三名	5,993,782.31	项目未结算
第四名	3,774,823.75	项目未结算
合计	34,973,677.04	/

**其他说明**

√适用 □不适用

注：江西鑫隆佳通信服务有限公司因与北京城建长城建设集团有限公司以及第三人江西网来贸易有限公司之间的合同纠纷，经北京市第一中级人民法院(2021)京 0108 民初 55474 号一审判决：江西鑫隆佳通信服务有限公司向北京城建长城建设集团有限公司支付建设费用 12,395,776.36 元以及逾期付款违约金，江西鑫隆佳通信服务有限公司向北京城建长城建设集团有限公司支付项目收益 1,064,360.64 元及逾期付款违约金。2023 年 3 月 30 日，经北京市第一中级人民法院(2023)京 01 民终 1206 号终审判决：维持一审判决，本判决为终审判决。

**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
1年以内（含1年）	1,727,988.41	2,122,408.58
1-2年（含2年）		166,083.23
2-3年（含3年）		60,100.00
3年以上		825,521.30
合计	1,727,988.41	3,174,113.11

**(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
预收货款	2,383,210.26	20,513,539.96
预收项目款		798,058,988.95
预收服务费		332,258,215.53
合计	2,383,210.26	1,150,830,744.44

**(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	108,803,275.99	1,023,487,043.24	1,053,481,492.25	78,808,826.98
二、离职后福利-设定提存计划	1,785,349.61	96,421,451.21	98,104,279.01	102,521.81
三、辞退福利	12,477,891.87	21,878,581.76	33,372,306.08	984,167.55
四、一年内到期的其他福利				
合计	123,066,517.47	1,141,787,076.21	1,184,958,077.34	79,895,516.34

**(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	95,642,439.16	887,621,083.26	907,852,666.68	75,410,855.74
二、职工福利费	3,242,533.58	24,769,890.91	24,948,317.07	3,064,107.42
三、社会保险费	1,280,111.70	61,602,087.06	62,844,548.06	37,650.70
其中：医疗保险费	1,084,483.80	59,488,242.73	60,542,650.33	30,076.20
工伤保险费	119,052.24	1,661,503.96	1,779,400.54	1,155.66
生育保险费	76,575.66	452,340.37	522,497.19	6,418.84
四、住房公积金	1,594,148.71	45,104,665.99	46,664,697.33	34,117.37
五、工会经费和职工教育经费	7,044,042.84	4,389,316.02	11,171,263.11	262,095.75
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	108,803,275.99	1,023,487,043.24	1,053,481,492.25	78,808,826.98

## (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	1,691,593.69	93,620,220.60	95,212,682.99	99,131.30
2、失业保险费	93,755.92	2,801,230.61	2,891,596.02	3,390.51
3、企业年金缴费				
合计	1,785,349.61	96,421,451.21	98,104,279.01	102,521.81

## (4). 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	27,839,961.49	984,167.55
合计	27,839,961.49	984,167.55

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,846,777.29	15,623,641.82
房产税	5,041,427.51	114,943.32
印花税	1,706,441.54	170,851.75
个人所得税	1,453,117.06	1,699,660.23
城市维护建设税	957,275.84	1,665,178.41
教育费附加	410,261.08	805,940.09
企业所得税	323,159.49	15,267,334.35
土地使用税	269,366.48	17,580.15
地方教育费附加	273,507.39	461,800.82
水利基金		537.77
合计	16,281,333.68	35,827,468.71

## 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	969,214.76	70,879,569.11
应付股利		265,500.00
其他应付款	472,111,000.78	1,233,462,242.15
合计	473,080,215.54	1,304,607,311.26

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
应收账款融资应付利息	969,214.76	865,625.22
应付融资租赁利息		48,342,759.69
应付其他公司借款利息		10,598,869.46
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	969,214.76	70,879,569.11

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
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
应付未付的重整现金清偿款	310,961,356.36	
往来款	49,871,180.65	70,901,313.31
应付未付的重整费用	36,246,868.40	
应付中小股东赔偿款	32,713,954.23	10,126,811.51
应付未付的费用款	21,768,482.28	42,345,543.21
保证金	12,636,269.25	28,244,160.91
预提费用	1,074,101.63	84,516,246.78
押金	2,545,458.47	35,642,370.39
个人社保	652,049.15	4,074,842.48
借款		933,830,238.36
其他	3,641,280.36	23,780,715.20
合计	472,111,000.78	1,233,462,242.15

**(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	18,530,786.26	暂未结算
第二名	16,156,347.20	暂未结算
第三名	4,445,700.00	暂未结算
合计	39,132,833.46	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的租赁负债	8,470,525.99	426,412,804.85
一年内到期的长期借款		700,786,830.31
1年内到期的长期应付款		31,334,549.24
合计	8,470,525.99	1,158,534,184.40

**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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	8,802,284.22	96,898,293.35
已背书未终止确认的银行承兑票据	2,311,914.92	10,402,379.12
已背书未终止确认的商业承兑票据		1,844,085.20
待取得（进项税额转出）		39,805.32
合计	11,114,199.14	109,184,562.99

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
质押借款		
抵押借款		
信用借款		
保证借款		517,142,191.19
应收账款保理借款		122,145,850.00
其他借款		88,000,000.00
加：长期借款应付利息		45,498,789.12
减：其他借款应计利息		-4,000,000.00
减：一年内到期的长期借款		-700,786,830.31
合计		68,000,000.00

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
经营租赁应付款	9,948,210.39	75,011,656.69
融资租入应付款		
合计	9,948,210.39	75,011,656.69

#### 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	52,052,445.43	19,573,043.66
专项应付款		
合计	52,052,445.43	19,573,043.66

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	期末余额	期初余额
债务重组款	52,052,445.43	
应付融资项目款		19,573,043.66

其他说明：

注：债务重组款系根据重整计划相关规定，预留的暂未清偿债务中涉及的将以现金形式予以清偿的金额。

#### 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	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
客户补偿准备	12,088,196.87	6,455,880.61	见其他说明
预计合同违约金		24,583,000.81	
未决诉讼		38,045,716.28	
产品质量保证		12,364,110.06	
贷款承诺		29,980,684.40	
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	12,088,196.87	111,429,392.16	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	158,591,134.96	11,689,027.00	96,018,548.04	74,261,613.92	项目补助
合计	158,591,134.96	11,689,027.00	96,018,548.04	74,261,613.92	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	处置子公司减少	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	20,139,999.98			650,000.04		19,489,999.94	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)	9,602,379.52			2,177,375.89		7,425,003.63	与资产相关
2019 年省科技创新战略专项资金	8,000,000.00			3,761,332.79		4,238,667.21	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)	5,647,347.32			736,610.52		4,910,736.80	与资产相关
高密度互连(HDI)电路板智能制造技术改造项目	4,719,143.10			808,995.96		3,910,147.14	与资产相关
宽带系统研发及产业化	2,554,080.15			943,821.06	1,610,259.09		与资产相关
未到确认时点的大带宽业务收益净额	31,889,710.70				31,889,710.70		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)	3,504,762.08			457,142.88		3,047,619.20	与资产相关
PCB 线路板智能化生产工业互联网平台	3,199,340.28			393,773.16		2,805,567.12	与资产相关
特许权费收入	31,029,593.14				31,029,593.14		与资产相关
私有云环境下服务化智能办公系统平台项目	3,968,700.00				3,968,700.00		与收益相关
应用型科技研发专项资金	1,630,769.19			369,230.76		1,261,538.43	与资产相关
高端特性印刷电路板产线智能化改造项目	2,239,548.96			407,190.72		1,832,358.24	与资产相关
电子证照工程实验室项目	805,333.33				805,333.33		与资产相关

电子信息产业印刷线路板智能车间信息物理系统应用及高频高速印刷线路板智能车间 CPS 深度应用项目	1,860,000.16			309,999.96		1,550,000.20	与资产相关
2019 年珠海市引进创新团队项目	2,160,000.00			246,454.72		1,913,545.28	与资产相关
HDI 智能化生产技术改造项目	1,508,541.14			312,111.96		1,196,429.18	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)	1,407,060.48			175,882.56		1,231,177.92	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	900,000.00			300,000.00		600,000.00	与资产相关
绿色高速电路板开发和技术改造项目	936,000.00			156,000.00		780,000.00	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)	828,828.00			108,108.00		720,720.00	与资产相关
智能制造信息化专项资金	600,000.12			200,000.04		400,000.08	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			240,000.00	360,000.00		与资产相关
AOI 自动放板机械手	364,864.98			54,054.00		310,810.98	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	259,680.00			64,920.00		194,760.00	与资产相关
省部产学研合作专项资金	190,345.11			95,172.36		95,172.75	与资产相关
大数据流控设备研制	110,519.67			58,776.00	51,743.67		与资产相关
中国声谷人工智能项目	42,000.00				42,000.00		与收益相关
两化融合管理体系专项资金	7,500.00			7,500.00			与资产相关
2021 年第三批工业和信息化专项补助项目(VCP 线)	4,846,938.77			612,244.92		4,234,693.85	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))	4,499,657.90			562,457.28		3,937,200.62	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			1,686,729.84		1,373,270.16	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			101,990.98		1,508,009.02	与资产相关
智能工厂(关键设备热熔机)	909,090.88			181,818.24		727,272.64	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
重庆高新技术产业开发区管理委员会改革发展局 2022 年度第一批市工业和信息化专项资金		1,300,000.00		81,250.00		1,218,750.00	与收益相关
2022 年外经贸发展专项资金进口补贴		1,755,527.00		7,363.47		1,748,163.53	与收益相关
企业技术改造政府补贴		8,633,500.00		8,633,500.00			与收益相关

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		
项目合作款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	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			1,975,402,083.00		1,975,402,083.00	4,170,293,287.00

其他说明：

注：2022年9月27日，北京一中院作出《民事裁定书》（(2022)京01破申256号）及《决定书》（(2022)京01破249号），裁定受理北京方正数码有限公司对方正科技的重整申请。2022年11月23日，方正科技管理人收到了北京一中院送达的《民事裁定书》（(2022)京01破249号），裁定批准重整计划，并终止方正科技重整程序。执行重整计划过程中方正科技实施出资人权益调整，以公司现有总股本2,194,891,204.00股，按照每10股转增9股的比例实施资本公积转增股票，共计转增1,975,402,083.00股，转增后的股本为4,170,293,287.00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	3,594,975,711.34		4,035,292,759.45
其他资本公积	18,147,971.58	1,175,257,077.37		1,193,405,048.95
合计	458,465,019.69	4,770,232,788.71		5,228,697,808.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：（1）本期收到重整投资人投资款 1,930,000,000.00 元确认资本公积-股本溢价，同时，债转股增加资本公积-股本溢价 1,664,975,711.34 元；

（2）根据重整计划，方正科技管理人公开处置方正科技持有方正宽带网络服务有限公司股权及应收债权和方正科技持有方正国际软件有限公司股权及其子公司应收债权，截至 2022 年 12 月 31 日，方正科技丧失对上述子公司的控制权以及债权权益。根据《监管规则适用指引—会计类第 1 号》和《监管规则适用指引—会计类第 3 号》规定，方正科技处置上述资产构成权益性交易，处置股权、应收债权以及重整中为方正宽带网络服务有限公司和方正国际软件有限公司子公司承担的担保责任确认资本公积-其他资本公积。

## 56、库存股

√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
持有本公司股票		196,513,827.00		196,513,827.00
合计		196,513,827.00		196,513,827.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据方正科技重整计划，普通债权以现金和资本公积转增股本抵债清偿。方正科技合并报表范围内的关联债权人因获得资本公积转增股份抵偿债务而持有方正科技股份 76,168,150.00 股，资本公积转增股本除权参考价格为 2.58 元/股。上述股票已提存至管理人指定证券账户。

## 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	-430,729,506.13	-270,493.87				-270,493.87		-431,000,000.00
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	-430,729,506.13	-270,493.87				-270,493.87		-431,000,000.00
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	-7,485,752.74	2,928,166.01				2,928,166.01		-4,557,586.73

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	-7,485,752.74	2,928,166.01			2,928,166.01		-4,557,586.73
其他综合收益合计	-438,215,258.87	2,657,672.14			2,657,672.14		-435,557,586.73

**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				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
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	-2,931,549,821.36	-1,696,894,897.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-23,010,589.96
调整后期初未分配利润	-2,931,549,821.36	-1,719,905,487.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-423,542,465.61	-1,211,644,333.60
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		
未分配利润转增股本	1,975,402,083.00	
期末未分配利润	-5,330,494,369.97	-2,931,549,821.36

**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	4,730,254,321.83	3,958,138,550.91	5,277,210,775.04	4,440,130,419.58
其他业务	158,438,443.74	137,272,908.63	154,402,872.35	132,145,146.05
合计	4,888,692,765.57	4,095,411,459.54	5,431,613,647.39	4,572,275,565.63

## (2). 按主营业务类型列示

主营业务类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
PCB 销售收入	3,221,607,372.13	2,643,471,082.55	3,067,720,297.23	2,514,794,341.81
软件系统集成收入	670,372,540.75	576,700,843.54	1,084,848,117.27	920,177,804.28
宽带服务收入	284,208,913.58	236,041,374.07	318,316,861.83	342,053,386.17
融合通信收入	146,767,871.04	169,404,251.98	247,941,337.12	218,518,172.29
与系统集成相关服务收入	86,255,897.90	71,528,744.93	164,593,389.08	134,390,033.11
定制开发收入	84,875,921.38	66,364,830.38	156,332,147.37	119,109,178.10
硬件产品销售收入	186,460,027.73	152,685,557.86	157,532,718.73	129,802,028.93
办公用品销售收入	32,874,307.07	32,165,635.43	46,238,769.06	45,019,543.01
PC 及相关产品销售收入	21,805.32	18,055.46	513,265.21	467,303.28
软件产品销售收入	9,545,021.79	4,673,323.07	12,687,748.39	4,047,163.06
代理业务收入	49,411.51		6,203,223.47	
IDC 业务收入	6,312,878.43	4,244,664.11	8,996,903.81	4,311,218.44
IT 系统集成收入	849,056.60	798,113.19	849,056.58	798,113.19
PPP 可用性服务收入及运维服务收入	53,296.60	42,074.34	4,436,939.89	6,642,133.91
合计	4,730,254,321.83	3,958,138,550.91	5,277,210,775.04	4,440,130,419.58

## (3). 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	488,869.28		543,161.36	
营业收入扣除项目合计金额	15,843.84		15,440.29	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	3.24%	/	2.84%	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
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。	15,843.84	房屋租赁收入、销售材料、劳务服务收入等	15,440.29	房屋租赁收入、销售材料、劳务服务收入等
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。				
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。				
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。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	15,843.84		15,440.29	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
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。				
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。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
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。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	473,025.43		527,721.08	

## (4). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	PCB 及 PC	系统集成	互联网接入服务	合计
按经营地区分类				
境内	2,291,714,298.70	996,899,657.26	350,457,131.16	3,639,071,087.12
境外	1,249,621,678.45			1,249,621,678.45
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	3,383,318,901.85	996,846,360.66	41,236,304.40	4,421,401,566.91
在某一时段转让	158,017,075.30	53,296.60	309,220,826.76	467,291,198.66
合计	3,541,335,977.15	996,899,657.26	350,457,131.16	4,888,692,765.57

合同产生的收入说明：

□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

其他说明：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,383,210.26 元，其中 2,383,210.26 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	13,312,067.20	10,236,666.70
城市维护建设税	12,113,289.78	10,359,948.66
教育费附加	8,650,487.40	7,417,588.15
印花税	4,475,337.24	3,970,016.83
土地使用税	2,282,158.31	2,284,032.59
水利建设基金	83,098.38	127,591.05
车船使用税	11,027.76	15,306.16
其他	115,291.47	53,846.36
合计	41,042,757.54	34,464,996.50

## 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	150,125,658.35	206,067,494.57
营销费用	34,658,105.38	47,847,243.19
业务招待费	13,938,571.40	17,774,171.47

办公费	14,494,694.26	14,171,581.07
保险费	11,061,381.89	8,084,758.07
租赁费	10,206,152.13	9,995,390.03
差旅费	6,668,649.54	10,578,520.18
折旧及摊销	6,150,305.47	9,222,690.68
使用权资产折旧	5,782,342.17	5,147,717.44
印刷制作费	2,705,773.95	6,034,305.84
物业费	2,066,263.73	5,050,247.69
咨询服务费	1,381,533.83	7,991,546.47
仓储费	720,921.75	557,911.97
商品运输费	274,679.10	324,908.73
企业文化推广费		528,900.00
其他	3,991,104.16	2,836,544.12
合计	264,226,137.11	352,213,931.52

#### 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	232,409,025.40	337,124,471.21
折旧及摊销	24,203,419.28	27,996,406.90
咨询服务费	15,772,100.05	23,906,429.20
办公费	11,243,442.39	15,204,240.19
使用权资产折旧	9,824,177.53	10,861,991.21
租赁费	8,840,508.23	9,024,094.34
物业费	4,896,117.41	5,103,014.03
水电费	3,878,213.76	5,174,824.33
业务招待费	2,331,349.34	3,325,884.54
交通费	1,967,478.36	1,945,327.93
残疾人保障金	1,480,824.48	1,270,548.02
诉讼费	1,371,692.36	-449,146.22
差旅费	1,217,787.18	1,547,265.81
招聘费	399,414.47	890,237.96
F1 搬厂运费		1,313,286.45
其他	3,903,440.73	4,788,574.80
合计	323,738,990.97	449,027,450.70

#### 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
工资福利费	169,614,220.81	188,358,174.97
材料费用	70,766,496.26	63,681,210.15
折旧与摊销	13,610,351.57	11,642,817.21
水电燃气费	11,870,762.19	5,901,793.01
差旅会议费	9,318,515.32	12,352,680.36
技术服务费	1,744,583.74	1,118,871.24
办公费	1,445,737.33	2,591,072.52

租赁费	998,020.55	231,090.13
车辆费	414,552.83	526,421.05
试制产品的检验费	193,059.69	
使用权资产折旧	119,149.95	628,811.00
物业费	60,779.53	208,382.75
中介咨询费		397,776.93
维修检测费		58,209.21
测试仪器购置费		283,185.84
其他	944,578.96	1,312,280.17
合计	281,100,808.73	289,292,776.54

## 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
费用化利息支出	237,071,938.08	263,194,917.88
减：利息收入	15,483,101.19	13,094,801.98
减：汇兑收益	28,714,286.85	
汇兑损失		6,337,996.58
手续费	1,489,101.86	8,486,220.55
减：现金折扣	761,085.71	1,321,069.63
合计	193,602,566.19	263,603,263.40

## 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
政府补助	50,462,310.08	35,713,029.29
合计	50,462,310.08	35,713,029.29

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	25,078,353.71	7,295,955.77	与收益相关
就业、稳岗、培训补贴	3,846,814.99	5,134,963.80	与收益相关
研发项目补助	2,647,637.51	12,922,230.93	与资产相关
软件产品增值税退税	5,390,120.75	4,863,559.52	与收益相关
增值税减免、退税	1,975,930.85		与收益相关
技术改造与转型升级专项资金	6,587,256.24	3,380,379.05	与资产相关
专利资助		403,950.00	与收益相关
研发项目补助	4,328,100.00	290,000.00	与收益相关
个税手续费返还	608,096.03	547,369.49	与收益相关
科技发展专项资金		724,620.73	与收益相关
节能、环保项目资金		150,000.00	与收益相关
合计	50,462,310.08	35,713,029.29	



**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	-30,443.02	831,604.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	372,647,354.62	
持有其他权益工具投资期间取得的投资收益	56,250.00	56,250.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-10,364,586.70	-13,098,356.29
合计	362,308,574.90	-12,210,501.48

**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	-2,613,149.04	1,045,820.89
应收账款坏账损失	-94,757,541.59	-54,462,165.97
其他应收款坏账损失	-2,280,007.00	-14,065,431.91
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-99,650,697.63	-67,481,776.99

**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、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-68,459,362.63	-52,951,870.14

二、固定资产减值损失	-74,772,712.81	-250,790,159.27
三、在建工程减值损失	-12,194,564.66	-8,971,802.28
四、无形资产减值损失	-1,858,822.88	-15,180,152.37
五、商誉减值损失	-81,356,056.06	
六、长期股权投资减值损失		
七、投资性房地产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、生产性生物资产减值损失		
十、油气资产减值损失		
十一、其他		
十二、使用权资产减值损失	-23,634,658.61	-231,918,545.80
十三、合同资产减值损失	2,928,645.63	-2,238,648.97
十四、其他非流动资产减值损失	-15,867,991.54	-18,415,700.89
十五、开发支出减值损失	-2,243,676.71	-12,539,692.45
十六、固定资产处置收益		
十七、使用权资产处置收益		
合计	-277,459,200.27	-593,006,572.17

### 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
固定资产处置收益	250,091.32	78,436.60
使用权资产处置收益	-61,424.84	3,647,361.69
合计	188,666.48	3,725,798.29

### 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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入	8,059,683.94	102,063.73	8,059,683.94
无需支付的应付账款	1,949,964.47	606,436.22	1,949,964.47
罚没利得	582,184.29	73,349.46	582,184.29
预计负债转回收入	572,779.35		572,779.35
非流动资产毁损报废利得	349.97	505.00	349.97
现金盘盈	1.04	4.71	1.04
违约金收入		3,416,222.94	
债务重组利得		145,398.07	

平台奖励		116,277.93	
其他	857,657.57	344,712.23	857,657.57
合计	12,022,620.63	4,804,970.29	12,022,620.63

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
中小股东诉讼	137,271,110.63	-158,236.84	137,271,110.63
违约金	19,683,435.94	49,952,370.88	19,683,435.94
赔偿金支出	5,733,141.00	19,440.00	5,733,141.00
工程诉讼赔偿款	978,848.12	118,461.13	978,848.12
罚款及滞纳金	342,064.27	96,445.96	342,064.27
非流动资产毁损报废损失	260,268.26	7,142,702.39	260,268.26
对外捐赠	16,000.00	40,392.00	16,000.00
盘亏损失	15,904.00		15,904.00
客户损失索赔		10,854,007.90	
无法收回的应收款项		4.18	
其他	80,032.55	788,223.39	80,032.55
合计	164,380,804.77	68,853,810.99	164,380,804.77

## 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	1,716,660.47	21,889,624.27
递延所得税费用	-3,182,345.01	-34,620,359.52
合计	-1,465,684.54	-12,730,735.25

### (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	上期发生额
利润总额	-426,938,485.09	-1,226,573,200.66

按法定/适用税率计算的所得税费用	-106,734,621.27	-306,643,300.17
子公司适用不同税率的影响	138,496,443.93	106,960,036.09
调整以前期间所得税的影响	524,369.28	499,688.38
非应税收入的影响	-2,927.82	-2,115,827.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,311,341.26	7,102,282.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	116,405,229.49	
以前年度应纳税暂时性差异的影响	1,670,074.59	
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	-121,594,878.27	202,527,883.45
研发费用等加计扣除	-33,970,980.09	-21,061,497.44
弥补以前年度亏损	-574,302.10	
其他	4,566.46	
所得税费用	-1,465,684.54	-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
收到保证金押金备用金	85,812,659.35	
法院冻结资金返还	44,836,445.77	
政府补助	42,436,201.72	44,367,034.67
罚没、赔偿金收入	8,737,080.46	
利息收入	6,745,805.80	7,017,691.95
往来款	1,035,666.40	5,400,203.89
合计	189,603,859.50	56,784,930.51

##### (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
支付经营性费用	167,117,017.84	142,190,544.64
支付保证金、押金、备用金	57,062,738.61	14,460,046.02
支付司法冻结款	11,984,703.40	9,774,717.04
罚没、违约金及滞纳金支出	2,999,915.68	
支付的往来款	1,264,276.17	5,523,532.45

支付银行手续费	1,180,737.05	2,622,770.07
支付中小股东赔偿款		18,991,341.90
其他	70,264.12	
合计	241,679,652.87	193,562,952.12

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到债权清偿款	114,852,220.65	
转租赁租金收入	661,500.00	490,000.00
投资意向金		100,000,000.00
合计	115,513,720.65	100,490,000.00

**(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
处置子公司收到的现金净额	120,650,600.86	
支付的法院冻结工程款		5,379,096.82
合计	120,650,600.86	5,379,096.82

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他关联方借款	228,143,851.18	
票据及保函保证金	170,170,626.73	316,903,399.63
管理人账户补充流动资金	59,316,472.32	
其他		110,885,868.07
合计	457,630,950.23	427,789,267.70

**(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	242,918,961.21	296,982,744.31
支付其他关联方借款	200,000,000.00	
应收账款保理费用	9,751,378.60	
租赁负债	9,496,071.44	12,392,247.41
其他融资费		906,267.62
合计	462,166,411.25	310,281,259.34

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-425,472,800.55	-1,213,842,465.41
加：资产减值准备	277,459,200.27	593,006,572.17
信用减值损失	99,650,697.63	67,481,776.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	313,578,488.06	298,084,752.21
使用权资产摊销	23,411,971.03	81,103,281.01
无形资产摊销	32,536,593.12	23,921,643.36
长期待摊费用摊销	44,343,740.13	50,124,372.42
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）	-188,666.48	-3,725,293.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	260,268.26	7,142,702.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	218,691,085.21	285,512,393.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-372,673,161.60	12,210,501.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,072,866.04	-86,987,018.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,648,252.60	50,753,767.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	76,585,838.10	-22,006,277.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-462,807,568.62	498,964,343.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	651,267,932.39	-657,324,667.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	478,219,003.51	-15,579,615.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	693,705,798.82	383,046,634.09
减：现金的期初余额	383,046,634.09	610,245,677.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	310,659,164.73	-227,199,043.54

## (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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	120,650,600.86

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-120,650,600.86

**(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	693,705,798.82	383,046,634.09
其中：库存现金	29,876.68	139,669.01
可随时用于支付的银行存款	635,141,790.90	382,906,965.08
可随时用于支付的其他货币资金	58,534,131.24	
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	693,705,798.82	383,046,634.09
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		

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	250,450,447.69	诉讼冻结、保证金受限
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
投资性房地产	92,071,108.49	抵押用于贷款
固定资产	91,145,072.41	抵押用于贷款
合计	433,666,628.59	

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	

其中：美元	2,467,458.69	6.9646	17,184,862.79
欧元	586.15	7.4229	4,350.93
港币	105,963.80	0.8933	94,657.46
应收账款	-	-	
其中：美元	33,505,975.71	6.9646	233,355,718.43
港币			
欧元			
其他应收款			
其中：港币	122,345.30	0.8933	109,291.06
应付账款			
其中：美元	235,461.27	6.9646	1,639,893.56
港币	240,915.60	0.8933	215,209.91
其他应付款			
其中：美元	219,414.22	6.9646	1,528,132.28
港币	9,271,022.61	0.8933	8,281,804.50
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√适用 □不适用

2. 重要境外经营实体的情况

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

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
各类财政扶持基金	41,777,003.52	递延收益、其他收益	25,078,353.71
就业、稳岗、培训补贴	3,846,814.99	其他收益	3,846,814.99
研发项目补助-资产	36,797,633.17	递延收益、其他收益	2,647,637.51
软件产品增值税退税	5,390,120.75	其他收益	5,390,120.75
增值税减免、退税	1,975,930.85	其他收益	1,975,930.85
技术改造与转型升级专项资金	30,000,224.69	递延收益、其他收益	6,587,256.24
研发项目补助-收益	4,328,100.00	其他收益	4,328,100.00
个税手续费返还	608,096.03	其他收益	608,096.03
合计	124,723,924.00		50,462,310.08



(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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
方正宽带网络服务有限公司	0.00	100.00	转让	2022 年 12 月 21 日	协议转让	-2,907,596,013.31						
方正国际软件有限公司	0.00	100.00	转让	2022 年 12 月 29 日	协议转让	-933,523,993.16						

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

珠海焕新方正科技有限公司：公司基于整体战略规划的考虑成立珠海焕新方正科技有限公司（以下简称“焕新方正”）。2022 年 12 月 20 日，焕新方正成立后，公司合并财务报表范围相应发生变化。焕新方正已完成工商、税务等全部登记手续。

#### 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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海延中办公用品实业有限公司	上海市	上海市	办公用品批发	100.00		100.00	设立或投资
上海方正延中办公用品有限公司	上海市	上海市	办公用品批发		100.00	100.00	设立或投资
上海北大方正科技电脑系统有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术服务	90.00	10.00	100.00	设立或投资
上海方正科技(香港)有限公司	中国香港	中国香港	软件和信息技术服务		100.00	100.00	设立或投资
深圳市方正信息系统有限公司	深圳市	广东省	互联网信息服务业务	88.69	11.31	100.00	设立或投资
北京方正科技信息产品有限公司	北京市	北京市	增值电信业务	88.69	11.31	100.00	设立或投资
珠海方正印刷电路板发展有限公司	珠海市	广东省	印刷电路板产品贸易	16.67	83.33	100.00	设立或投资
江西鑫隆佳通信服务有限公司	南昌市	江西省	增值电信业务		100.00	100.00	设立或投资
重庆方正高密电子有限公司	重庆市	重庆市	印刷电路板制造	74.96	25.04	100.00	设立或投资
珠海方正科技高密电子有限公司	珠海市	广东省	印刷电路板制造	74.61	25.39	100.00	设立或投资
珠海方正科技多层电路板有限公司	珠海市	广东省	印刷电路板制造	69.68	30.32	100.00	非同一控制下企业合并
珠海方正印刷电路板(香港)发展有限公司	中国香港	中国香港	印刷电路板产品进出口贸易		100.00	100.00	设立或投资
FOUNDER PCB USA	美国	美国	市场推广和咨询服务		100.00	100.00	设立或投资
杭州方正速能科技有限公司	杭州市	浙江省	印刷电路板制造	58.46	41.54	100.00	设立或投资
方正科技(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	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	100.00		100.00	设立或投资
珠海焕新方正科技有限公司	珠海市	广东省	通信、电子设备制造	100.00		100.00	设立或投资

## (2). 重要的非全资子公司

□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

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华夏智城有限公司	长春市	吉林省	其他技术推广服务	30.00		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	华夏智城有限公司	华夏智城有限公司
流动资产	407,796.13	1,504,154.44
其中: 现金和现金等价物	83,395.92	15,763.09
非流动资产	3,787.81	3,808.09
资产合计	411,583.94	1,507,962.53
流动负债	3,713,104.77	3,746,923.60
非流动负债		
负债合计	3,713,104.77	3,746,923.60
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-3,301,520.83	-2,238,961.07
按持股比例计算的净资产份额	-990,456.25	-671,688.32
调整事项	990,456.25	671,688.32
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	990,456.25	671,688.32
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	4,577.36	4,538.51
财务费用	44,220.43	-241.45
所得税费用		
净利润	-1,062,559.76	-640,059.06
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,062,559.76	-640,059.06
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

## (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	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
华夏智城有限公司	-671,688.33	-318,767.93	-990,456.25
小计	-671,688.33	-318,767.93	-990,456.25
合计	-671,688.33	-318,767.93	-990,456.25

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、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。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2022年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	944,156,246.51			944,156,246.51
应收票据	11,611,038.83			11,611,038.83
应收账款	621,925,444.71			621,925,444.71
应收款项融资			104,747,903.46	104,747,903.46
其他应收款	733,550,781.41			733,550,781.41
一年内到期的非流动资产	735,144.95			735,144.95
其他权益工具投资			125,000.00	125,000.00

##### （2）2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	638,607,341.15			638,607,341.15
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

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2022年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
短期借款		398,385,658.80	398,385,658.80
应付票据		220,851,092.06	220,851,092.06
应付账款		757,173,899.50	757,173,899.50
其他应付款		473,080,215.54	473,080,215.54
其他流动负债		2,311,914.92	2,311,914.92

长期应付款		52,052,445.43	52,052,445.43
-------	--	---------------	---------------

## (2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
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		732,121,379.55	732,121,379.55
其他流动负债		12,246,464.32	12,246,464.32
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

## (二) 信用风险

由于公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司相关控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。2022年1月1日-2022年12月31日，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

信用风险显著增加判断标准。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本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，本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，包括基于本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。本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、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 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
- 定性标准主要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

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本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。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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；
- 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。

#### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

#### 相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

#### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

### （三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司期末流动资产合计2,968,321,050.46元，期末流动负债合计1,969,363,639.72元，流动比率为1.51。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：



项目	2022年12月31日余额			
	1年以内	1年以上	无固定到期日	合计
短期借款	398,385,658.80			398,385,658.80
应付票据	220,851,092.06			220,851,092.06
应付账款	757,173,899.50			757,173,899.50
其他应付款	473,080,215.54			473,080,215.54
其他流动负债	2,311,914.92			2,311,914.92
长期应付款		52,052,445.43		52,052,445.43

项目	2021年12月31日余额			
	1年以内	1年以上	无固定到期日	合计
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	732,121,379.55			732,121,379.55
其他流动负债	12,246,464.32			12,246,464.32
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

#### (四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

##### 1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司的短期负债有关。该等借款占计息债务总额比例并不大，本公司认为面临利率风险敞口亦不重大，本公司现通过短期借款和长期借款应对利率风险以管理利息成本。

在管理层进行敏感性分析时，20-50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能性，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期			上期		
	基准点增加/ (减少)	利润总额/净利润增加/ (减少)	股东权益增加 / (减少)	基准点增加 / (减少)	利润总额/净利润增加/ (减少)	股东权益增加/ (减少)
人民币	0.50%	-19,919.28	-16,931.39	0.50%	-125,354.36	-106,551.21
人民币	-0.50%	19,919.28	16,931.39	-0.50%	125,354.36	106,551.21

##### 2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动有关，本公司的业务主要位于中国，绝大多数交易以人民币结算，惟若干销售、采购等业务须以外币结算，其中外币主要以美元结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降到最低程度。

在管理层进行敏感性分析时，汇率变动5.00%是基于本公司对自资产负债表日至下一个资产负债表日期间汇率变动的合理预期，上一年度的分析基于同样的假设和方法。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元、欧元或港币等汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	12,368,627.77	12,368,627.77
人民币对美元升值	-5.00%	-12,368,627.77	-12,368,627.77
人民币对欧元贬值	5.00%	217.55	217.55
人民币对欧元升值	-5.00%	-217.55	-217.55
人民币对港币贬值	5.00%	-414,653.29	-414,653.29
人民币对港币升值	-5.00%	414,653.29	414,653.29

项目	上期		
	汇率增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	5.00%	16,538,146.42	16,538,146.42
人民币对美元升值	-5.00%	-16,538,146.42	-16,538,146.42
人民币对欧元贬值	5.00%	9.83	9.83
人民币对欧元升值	-5.00%	-9.83	-9.83
人民币对港币贬值	5.00%	14,137.61	14,137.61
人民币对港币升值	-5.00%	-14,137.61	-14,137.61
人民币对新加坡元贬值	5.00%	0.11	0.11
人民币对新加坡元升值	-5.00%	-0.11	-0.11
人民币对日元贬值	5.00%	-565,634.00	-565,634.00
人民币对日元升值	-5.00%	565,634.00	565,634.00

## 十一、 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2022年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十二、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
（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			125,000.00	125,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资		104,747,903.46		104,747,903.46
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		104,747,903.46	125,000.00	104,872,903.46
（七）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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

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；

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

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

适用 不适用

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。

因北大方正集团财务有限公司控股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，截至 2022 年 12 月 31 日，北大方正集团财务公司已资不抵债。2023 年 2 月 17 日中国银行保险监督管理委员会发布《中国银保监会关于北大方正集团财务有限公司破产的批复》（银保监复〔2023〕70 号），同意北大方正集团财务有限公司进入破产程序，据此公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

因 2020 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

### 十三、关联方及关联交易

#### 1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

**2、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	统一社会信用代码	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(%)
方正信息产业有限责任公司	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）	珠海市	田拓	其他科技推广服务业	10,000	91440400MA5787MG6J	6.63	6.63

本企业最终控制方是 无实际控制人。

注：方正科技母公司及实际控制人于资产负债表日后发生变更，详见附注三、1（3）控股股东及最终控制方的名称。

**3、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

本公司子公司的情况详见附注九、1 在子公司的权益。

**4、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

本公司重要的联营企业详见附注九、3 在合营企业或联营企业中的权益。

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

**5、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
珠海华发科技产业集团有限公司	间接控股股东
珠海华发集团有限公司	控股股东的母公司
胜宏科技（惠州）股份有限公司	股东及控股股东的一致行动人
湖南祥鸿房地产开发有限公司	股东及控股股东的一致行动人
珠海华发城市运营投资控股有限公司	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	原母公司
北大方正集团有限公司	原实际控制方
方正宽带网络服务有限公司	报告期内处置的子公司
北京数字家园网络科技有限责任公司	报告期内处置的子公司

苏州方正融合通信服务有限公司	报告期内处置的子公司
方正国际软件(北京)有限公司	报告期内处置的子公司
河南方正智慧大数据产业有限公司	报告期内处置的子公司
FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	原实际控制方控制的企业
北大方正集团财务有限公司	原实际控制方控制的企业
方正科技集团苏州制造有限公司	原实际控制方控制的企业
北大方正人寿保险有限公司	原实际控制方控制的企业
北大方正物产集团有限公司	原实际控制方控制的企业
北大科技园(广州)有限公司	原实际控制方控制的企业
北大医疗产业集团有限公司	原实际控制方控制的企业
北大医疗产业园科技有限公司	原实际控制方控制的企业
北大医疗康复医院管理有限公司	原实际控制方控制的企业
北大医疗信息技术有限公司	原实际控制方控制的企业
北大资源集团有限公司	原实际控制方控制的企业
北京北大方正电子有限公司	原实际控制方控制的企业
北京北大医疗康复医院有限公司	原实际控制方控制的企业
北京北大医疗脑健康科技有限公司	原实际控制方控制的企业
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	原实际控制方控制的企业
北京北医医药有限公司	原实际控制方控制的企业
北京大学国际医院	原实际控制方控制的企业
北京方正阿帕比技术有限公司	原实际控制方控制的企业
北京方正艾普信息系统有限公司	原实际控制方控制的企业
北京方正安全技术有限公司	原实际控制方控制的企业
北京方正互联技术有限公司	原实际控制方控制的企业
北京方正手迹数字技术有限公司	原实际控制方控制的企业
北京方正数码有限公司	原实际控制方控制的企业
北京方正数字科技有限公司	原实际控制方控制的企业
北京方正通用信息系统有限公司	原实际控制方控制的企业
北京方正信息技术有限公司	原实际控制方控制的企业
北京方正印捷数码技术有限公司	原实际控制方控制的企业
北京万顺达房地产开发有限公司	原实际控制方控制的企业
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	原实际控制方控制的企业
北京怡健殿望京诊所有限公司	原实际控制方控制的企业
北京怡健殿诊所有限公司	原实际控制方控制的企业
成都方正嘉信信息系统有限公司	原实际控制方控制的企业
方正(香港)有限公司	原实际控制方控制的企业
方正富邦基金管理有限公司	原实际控制方控制的企业
方正国际软件(长春)有限公司	原实际控制方的联营企业
方正和生投资有限责任公司	原实际控制方控制的企业
方正证券股份有限公司	原实际控制方控制的企业
方正中期期货有限公司	原实际控制方控制的企业
济南源利置业有限公司	原实际控制方控制的企业
江西北大科技园建设有限公司	原实际控制方控制的企业
上海方正信息安全技术有限公司	原实际控制方控制的企业
上海高科房地产有限公司	原实际控制方控制的企业
深圳市北大方正数码科技有限公司	原实际控制方控制的企业
苏州方正科技发展有限公司	原实际控制方控制的企业
苏州丰羽泰投资有限公司	原实际控制方控制的企业
天津方正明锐科技有限公司	原实际控制方控制的企业

武汉国信房地产发展有限公司	原实际控制方控制的企业
西安方正数码有限公司	原实际控制方控制的企业
新方正控股发展有限责任公司	原实际控制方控制的企业
盐城市东汇置业有限公司	原实际控制方控制的企业
长治市北大医疗潞安医院有限公司	原实际控制方控制的企业
中国高科集团股份有限公司	原实际控制方控制的企业
重庆方诚实业有限公司	原实际控制方控制的企业
重庆方诚物业管理有限公司	原实际控制方控制的企业
方正国际商业保理有限公司	原实际控制方的联营企业
方正国际租赁有限公司	原实际控制方的联营企业
珠海越亚半导体股份有限公司	原母公司的联营企业
淮北智慧城市投资运营有限公司	报告期内处置的子公司的联营企业
常燕	报告期内，担任方正科技监事
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
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
中国平安人寿保险股份有限公司	中国平安直接或间接控制的法人或其他组织

## 6、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	20,756,949.36	41,749,574.40
珠海越亚半导体股份有限公司	采购商品	5,211,241.84	
苏州方正科技发展有限公司	采购商品	603,785.75	
北大方正人寿保险有限公司	采购商品	2,154,779.50	
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	接受劳务	2,330,491.25	2,409,054.40
北大医疗信息技术有限公司	采购商品	1,215,727.00	5,174,168.94
北京北大方正电子有限公司	采购商品	840,566.03	571,303.22
珠海越亚半导体股份有限公司	接受劳务	80,149.35	5,902,619.77
北大方正信息产业集团有限公司	接受劳务	180,542.92	947,984.81
北京方正印捷数码技术有限公司	采购商品	219,427.28	44,247.79
北大方正人寿保险有限公司	购买保险	138,882.08	1,423,229.45
苏州方正科技发展有限公司	接受劳务	102,432.00	
方正（香港）有限公司	接受劳务	53,598.00	98,366.58
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	接受劳务	21,909.77	822,810.00
北大科技园（广州）有限公司	接受劳务	6,792.45	
中国平安财产保险股份有限公司	购买保险	115,303.67	7,269.13
FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	接受劳务		100,156.25
珠海越亚半导体股份有限公司	采购水电	1,267,143.59	

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	15,955,819.15	9,426,376.67
北京方正数码有限公司	销售商品	7,261,515.58	90,849.06
珠海越亚半导体股份有限公司	销售水电	4,065,341.76	3,142,226.82
北京大学国际医院	销售商品	4,402,999.60	
北大方正集团有限公司	提供劳务	2,897,276.40	3,296,351.04
方正证券股份有限公司	提供劳务	2,110,989.26	2,111,187.44
方正中期期货有限公司	提供劳务	1,066,013.74	987,092.25
北京方正印捷数码技术有限公司	销售商品	876,106.20	535,852.24
方正富邦基金管理有限公司	提供劳务	556,165.91	817,694.97
北京北大方正电子有限公司	提供劳务	386,079.07	
北大医疗信息技术有限公司	提供劳务	380,741.08	358,490.56
北大方正信息产业集团有限公司	提供劳务	329,811.32	42,685.47
北大方正人寿保险有限公司	提供劳务	306,197.29	229,015.37
北京怡健殿诊所有限公司	提供劳务	296,480.00	183,962.25
北京方正印捷数码技术有限公司	提供劳务	177,582.49	
北大方正集团财务有限公司	销售商品	161,132.08	161,132.08
北京方正数码有限公司	提供劳务	151,444.61	49,201.32
北大方正人寿保险有限公司	销售商品	134,716.98	1,165,948.12
北京北大医疗脑健康科技有限公司	提供劳务	130,000.00	75,781.86
北大资源集团有限公司	提供劳务	95,482.77	72,096.14
中国高科集团股份有限公司	提供劳务	50,000.00	47,169.81
北大方正集团财务有限公司	提供劳务	50,000.00	47,040.23
方正和生投资有限责任公司	提供劳务	42,452.83	70,754.72
北京方正数字科技有限公司	提供劳务	40,931.51	42,452.83
北京方正艾普信息系统有限公司	提供劳务	37,735.85	52,830.19
北京方正手迹数字技术有限公司	提供劳务	27,488.38	38,037.51
方正国际租赁有限公司	提供劳务	26,923.28	3,845.96
北京方正阿帕比技术有限公司	提供劳务	25,890.00	81,976.42
北京北大医疗康复医院有限公司	提供劳务	18,000.00	16,981.13
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
北京北大方正电子有限公司	销售商品		2,319,552.98
中国高科集团股份有限公司	销售商品		839,622.65
北大医疗产业集团有限公司	提供劳务	358,621.06	484,536.24
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
北京北医医药有限公司	提供劳务		128,039.12
北京方正互联技术有限公司	提供劳务		61,152.77
北京怡健殿望京诊所有限公司	提供劳务		43,719.74
上海高科房地产有限公司	提供劳务		39,531.13
北大医疗产业园科技有限公司	提供劳务		37,735.85
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	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
中国平安人寿保险股份有限公司	提供劳务		13,679.25
盐城市东汇置业有限公司	提供劳务		3,356.01

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	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
方正国际软件(北京)有限公司	房屋	2022-7-1	2023-6-30	市场价	187,934.29	62,220.00
北京北大方正电子有限公司	房屋	2022-7-1	2023-7-8	市场价	320,122.08	289,767.99
成都方正嘉信信息系统有限公司	房屋	2021-1-1	2022-12-31	市场价	444,998.40	
北京方正数码有限公司	房屋	2022-7-1	2023-6-30	市场价	56,571.42	
珠海越亚半导体股份有限公司	公用设施及后勤设施租赁	2022-11-1	2023-10-31	市场价	3,722,285.76	3,563,809.56
北大医疗信息技术有限公司	房屋	2019-3-15	2024-3-14	市场价	2,216,219.10	2,029,124.39
北京方正通用信息系统有限公司	房屋	2019-1-1	2020-12-31	市场价		45,257.14
合计					6,948,131.05	5,990,179.08

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
深圳市北大方正数码科技有限公司	房屋	13,200.00	12,571.43								
FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	房屋	53,598.00	49,653.00								
苏州方正科技发展有限公司	房屋					481,142.86	427,714.29	26,700.59	44,555.77		
珠海越亚半导体股份有限公司	设备	264,594.72	264,594.72								
苏州方正科技发展有限公司	房屋					2,747,827.54	2,643,423.46	305,454.64	404,153.91		
江西北大科技园建设有限公司	房屋					657,268.24	328,634.12	126,131.16			
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	房屋					696,071.32	696,071.32	117,916.89	57,498.53		
北大方正集团有限公司	房屋	907,664.59									
苏州丰羽泰投资有限公司	房屋						79,142.87	2,035.43	4,731.51		
合计		1,239,057.31	326,819.15			4,582,309.96	4,174,986.06	578,238.71	510,939.72		

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	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
河南方正智慧大数据产业有限公司	72,000,000.00	2020-1-22	2027-1-21	否
方正宽带网络服务有限公司	202,565,084.92	2020-1-10	2021-9-19	否
方正宽带网络服务有限公司	67,089,550.00	2019-5-21	2023-3-24	是
方正宽带网络服务有限公司	21,732,840.00	2018-11-29	2018-10-30	是
方正宽带网络服务有限公司	1,560,419.00	2018-11-5	2018-11-5	是
方正宽带网络服务有限公司	1,735,194.54	2018-11-5	2018-11-5	是
方正宽带网络服务有限公司	2,181,225.01	2018-11-5	2018-11-5	是
方正宽带网络服务有限公司	2,152,960.18	2018-11-5	2018-11-5	是
方正宽带网络服务有限公司	5,874,301.35	2018-11-5	2018-11-5	是
方正宽带网络服务有限公司	26,043,677.00	2018-10-18	2018-10-18	是
方正宽带网络服务有限公司	12,452,006.24	2017-10-27	2017-10-23	是
方正宽带网络服务有限公司	59,401,402.60	2017-9-15	2022-3-27	是
方正宽带网络服务有限公司	29,530,979.76	2017-9-15	2021-9-15	是
方正宽带网络服务有限公司	43,132,288.35	2017-9-15	2021-4-14	是

注1：2020年1月9日，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。融资总金额为人民币100,000,000.00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。方正科技提供差额补足担保责任。方正科技重整过程中，中原银行股份有限公司申报债权并按照重整计划清偿，2022年12月9日中原银行股份有限公司向方正科技集团股份有限公司管理人申请提存其在方正科技重整计划中拟受偿的份额。方正科技集团股份有限公司管理人于2023年向中原银行股份有限公司支付现金。

注2：2018年9月14日，江西中通融资租赁有限公司与方正宽带网络服务有限公司签订《融资租赁售后回租合同》（编号为ZT-FZKD-2018-001），融资总金额为人民币300,000,000.00元，期限为12个月。2018年9月14日，江西中通融资租赁有限公司与甘肃公航旅融资租赁有限公司（以下简称“甘肃公航旅”）签署《转租赁合同》，将前述售后回租合同项下权利义务转让给甘肃公航旅，方正宽带网络服务有限公司同意与甘肃公航旅继续按照《融资租赁售后回租合同》履行权利义务。方正科技重整过程中，甘肃公航旅申报债权并按照重整计划清偿，2022年11月30日甘肃公航旅向方正科技集团股份有限公司管理人申请提存其在方正科技重整计划中拟受偿的份额。方正科技集团股份有限公司管理人于2023年向甘肃公航旅支付现金和划转股票。

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	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方正科技集团苏州制造有限公司、北大方正集团有限公司	40,472,902.18	2018-8-17	2022-8-8	否
方正科技集团苏州制造有限公司	49,620,835.14	2018-8-6	2022-8-10	否

方正科技集团苏州制造有限公司	51,510,397.13	2018-8-16	2022-8-10	否
北大方正集团有限公司、北大方正信息产业集团有限公司	22,030,120.04	2018-6-28	2021-8-6	是
北大方正集团有限公司	52,342,563.89	2019-9-10	2022-8-18	是
北大方正集团有限公司	8,411,381.33	2019-9-10	2022-8-25	是
北大方正集团有限公司	52,385,116.62	2019-9-10	2022-8-9	是
北大方正集团有限公司、北大方正信息产业集团有限公司	530,084,316.15	2020-1-2	2022-1-2	是
北大方正集团有限公司	705,492,429.06	2018-2-9	2018-2-7	是
北大方正集团有限公司	95,691,481.96	2017-11-20	2022-11-25	是
北大方正集团有限公司	31,902,079.20	2019-1-31	2022-5-26	是

注 1：方正科技与中国光大银行股份有限公司苏州分行（以下简称“光大银行苏州分行”）签订《流动资金借款合同》（编号为苏光金贷（2019）064），借款本金为人民币 100,000,000.00 元，截至 2022 年 12 月 31 日本金余额为 39,127,900.00 元。北大方正集团有限公司（以下简称“北大方正”）提供最高额连带责任保证，保证期间为 2022 年 8 月 8 日至 2024 年 8 月 7 日。方正科技集团苏州制造有限公司（以下简称“苏州制造”）以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 号土地进行抵押担保，最高担保债权金额 140,000,000.00 元，该笔借款到期日为 2022 年 8 月 8 日，逾期后抵押权与债权同时有效。方正科技重整过程中，光大银行苏州分行拟向苏州制造主张抵押权实现债权，由苏州制造向方正科技申报债权。截至本报告报出日，光大银行苏州分行未向苏州制造主张抵押权，苏州制造申报债权暂缓确认。

方正科技与光大银行苏州分行签订《流动资金借款合同》（编号为苏光金贷（2020）013），借款本金为人民币 48,000,000.00 元，截至 2022 年 12 月 31 日本金余额为 47,999,982.04 元。方正科技集团苏州制造有限公司以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 号土地进行抵押担保，担保债权金额 48,000,000.00 元，以其所属沪（2020）徐字不动产权第 007552、007553 号房产进行抵押担保，担保债权金额 14,000,000.00 元。该笔借款到期日为 2022 年 6 月 19 日，逾期后抵押权与债权同时有效。方正科技重整过程中，光大银行苏州分行拟向苏州制造主张抵押权实现债权，由苏州制造向方正科技申报债权。截至本报告报出日，光大银行苏州分行未向苏州制造主张抵押权，苏州制造申报债权暂缓确认。

方正科技与光大银行苏州分行签订《流动资金借款合同》（编号为苏光金贷（2020）039），借款本金为人民币 50,000,000.00 元。方正科技集团苏州制造有限公司以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 号土地进行抵押担保，担保债权金额 50,000,000.00 元。该笔借款到期日为 2022 年 8 月 10 日，逾期后抵押权与债权同时有效。方正科技重整过程中，光大银行苏州分行拟向苏州制造主张抵押权实现债权，由苏州制造向方正科技申报债权。截至本报告报出日，光大银行苏州分行未向苏州制造主张抵押权，苏州制造申报债权暂缓确认。

2020 年北大方正裁定破产重整，重整过程中北大方正已承担担保责任 12,669,998.97 元。

注 2：方正科技与中国民生银行股份有限公司北京分行（以下简称“民生银行北京分行”）签订《流动资金借款合同》（编号为公借贷字第 ZX19000000132245 号），借款本金为人民币 50,000,000.00 元。北大方正集团有限公司提供最高额连带责任保证，保证期间为 2021 年 8 月 6 日至 2023 年 8 月 5 日；北大方正信息产业集团有限公司提供最高额连带责任保证，保证期间为 2021 年 8 月 6 日至 2024 年 8 月 5 日。2020 年北大方正裁定破产重整，重整过程中北大方正已承担担保责任 29,008,400.00 元，截至 2022 年 12 月 31 日，民生银行北京分行剩余债权已在方正科技重整过程中受偿完毕。

注 3：方正科技与郑州银行股份有限公司纬二路支行（以下简称“郑州银行”）签订《流动资金借款合同》（编号分别为：郑银流借字第 01120190110252510 号、第 01120190110252534 号、第 01120190110252902 号、第 01120190110252955 号），借款本金合计人民币 108,040,000.00 元。北大方正集团有限公司提供最高额连带责任保证，北大方正信息产业集团有限公司就郑银流借字第 01120190110252955 号借款提供最高额连带责任保证。2020 年北大方正裁定破产重整，重整过程中北

大方正已承担担保责任 180,117,256.40 元，截至 2022 年 12 月 31 日，郑州银行剩余债权已在方正科技重整过程中受偿完毕。

注 4：方正科技与重庆三峡银行股份有限公司（以下简称“三峡银行”）签署了《方正科技集团股份有限公司 201801028 期非公开定向债权投资工具认购协议》（编号为：川金所（2018）（非定）字第 201801028 号），三峡银行认购方正科技在四川金融资产交易所挂牌的“方正科技集团股份有限公司 201801028 期非公开定向债权投资工具”，认购金额人民币 600,000,000.00 元，北大方正集团有限公司提供连带责任保证。2020 年北大方正裁定破产重整，重整过程中北大方正已承担担保责任 189,265,700.00 元，截至 2022 年 12 月 31 日，三峡银行剩余债权已在方正科技重整过程中受偿完毕。

注 5：方正科技与富邦华一银行有限公司（以下简称“富邦华一”）签订《综合授信额度合同》（编号分别为：1712-132365909-02、1902-132365909-03），借款本金合计人民币 120,000,000.00 元。北大方正集团有限公司提供最高额连带责任保证。2020 年北大方正裁定破产重整，重整过程中北大方正已承担担保责任 74,243,561.24 元，截至 2022 年 12 月 31 日，富邦华一剩余债权已在方正科技重整过程中受偿完毕。

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				
北京方正安全技术有限公司	18,780,000.00	2022-01-19	2022-07-18	
北京方正安全技术有限公司	255,637.25	2022-02-18	2022-08-18	
北京方正安全技术有限公司	9,108,213.93	2022-03-16	2022-09-16	
北大方正物产集团有限公司	100,000,000.00	2022-05-13	2022-08-11	
北大方正物产集团有限公司	100,000,000.00	2022-05-13	2022-08-11	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
方正宽带网络服务有限公司	18,040,000.00	2022-01-19	2022-08-31	
方正宽带网络服务有限公司	8,820,000.00	2022-03-16	2022-08-31	
北京数字家园网络科技有限公司	4,000,000.00	2022-11-02	2023-01-31	

注 1：截至 2022 年 12 月 31 日，北京方正安全技术有限公司的拆入资金已在重整程序中清偿完毕。

注 2：截至 2022 年 12 月 31 日，北大方正物产集团有限公司的拆入资金已偿还。

注 3：截至 2022 年 8 月 31 日，对方正宽带网络服务有限公司的债权已处置并通知债务人。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联方定价原则	债务重组金额	债务重组收益
-----	--------	---------	--------	--------

北京方正数码有限公司	债务重组	按重整计划清偿	136,373,624.87	25,074,346.91
北京方正互联技术有限公司	债务重组	按重整计划清偿	231,019,927.94	42,489,265.68
北京方正安全技术有限公司	债务重组	按重整计划清偿	30,441,448.55	5,582,825.78
北大方正信息产业集团有限公司	债务重组	按重整计划清偿	18,112,827.75	3,314,359.14
新方正控股发展有限责任公司	债务重组	按重整计划清偿	7,474,198.98	1,356,852.09
北大方正集团有限公司	债务重组	按重整计划清偿	582,310,488.41	107,126,723.89

## (7). 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	643.13	595.29

## (8). 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	24,908.14	37,820.69
北大方正集团财务有限公司	248.09	478.24
借款利息支出：		
北大方正集团有限公司	21,333,666.29	19,255,085.81
北京方正互联技术有限公司	14,322,745.61	17,920,420.09
北京方正数码有限公司	11,405,567.36	10,880,937.14
北大方正物产集团有限公司	2,693,888.88	
北京方正安全技术有限公司	2,628,380.76	226,238.81
方正国际租赁有限公司	2,455,781.13	709,029.81
北大方正信息产业集团有限公司	1,550,062.24	1,695,546.69
天津方正明锐科技有限公司	583,680.00	607,535.28
方正国际商业保理有限公司	9,513,823.30	9,706,439.45
新方正控股发展有限责任公司	358,929.83	51,123.52
北大方正集团财务有限公司		3,065,196.16
平安银行股份有限公司		172.07

## (9). 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	217,186.73	22,570.32

## (10). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 7. 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北大方正物产集团有限公司	1,228,660.57	1,228,660.57	1,228,660.57	1,228,660.57
应收账款	珠海越亚半导体股份有限公司	631,423.94	31,571.19	1,185,472.44	73,450.77
应收账款	北大医疗信息技术有限公司	3,457.55	3,457.55	1,185,631.49	482,333.53
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
应收账款	北大方正集团有限公司			1,817,102.70	1,817,102.70
应收账款	北大医疗康复医院管理有限公司			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
应收账款	北京方正阿帕比技术有限公司			420,000.00	252,000.00
应收账款	北大医疗产业集团有限公司			265,800.00	106,320.00
应收账款	武汉国信房地产发展有限公司			244,350.75	244,350.75
应收账款	济南源利置业有限公司			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
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
应收账款	北大资源集团有限公司			3,218.58	96.56
预付款项	FOUNDER GROUP (HONG KONG) LIMITED	1,391.53			
预付款项	北京方正信息技术有限公司			221,435.89	
预付款项	北京北大方正电子有限公司			81,000.00	
应收利息	北京数字家园网络科技有限责任公司	42,611.11	42,611.11		
其他应收款	方正宽带网络服务有限公司	388,060,779.72	388,060,779.72		
其他应收款	方正国际软件(北京)有限公司	58,770,400.00	58,770,400.00		
其他应收款	北京数字家园网络科技有限责任公司	4,000,000.00	4,000,000.00		
其他应收款	江西北大科技园建设有限公司	355,251.63		700,317.45	
其他应收款	苏州方正科技发展有限公司	271,645.00	101,613.70	369,865.00	13,073.65
其他应收款	方正证券股份有限公司	78,740.20	78,740.20	78,740.20	78,740.20
其他应收款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	71,479.20		937,397.96	
其他应收款	深圳市北大方正数码科技有限公司	2,860.00		2,860.00	
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
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	北大方正集团有限公司			283,494.36	141,747.18
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	苏州丰羽泰投资有限公司			7,600.00	
合同资产	北大方正集团有限公司			4,022,000.00	72,798.20
使用权资产	苏州方正科技发展有限公司	12,020,073.37		14,058,160.90	
使用权资产	江西北大科技园建设有限公司	3,146,437.77		6,439,470.47	
使用权资产	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	3,293,032.71			
使用权资产	苏州丰羽泰投资有限公司			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
短期借款	方正国际商业保理有限公司		2,659,098.36
应付账款	重庆方诚物业管理有限公司	2,400,000.00	
应付账款	苏州方正科技发展有限公司	2,277,131.00	2,313,706.90
应付账款	方正国际软件(北京)有限公司	1,193,333.31	
应付账款	珠海越亚半导体股份有限公司	1,151,892.34	273,254.78

应付账款	北京北大方正电子有限公司	385,770.80	279,245.29
应付账款	苏州方正融合通信服务有限公司	100,000.00	
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
应付账款	北京方正数码有限公司		2,750,275.51
应付账款	重庆方诚实业有限公司		2,400,000.00
应付账款	北大方正信息产业集团有限公司		523,191.00
应付账款	方正国际软件(长春)有限公司		88,650.01
应付账款	北京方正印捷数码技术有限公司		22,123.90
应付账款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司		17,544.24
预收款项	西安方正数码有限公司	381,496.50	
预收款项	北京北大方正电子有限公司	84,500.00	83,564.09
预收款项	方正国际软件(北京)有限公司	16,332.75	
预收款项	珠海越亚半导体股份有限公司		548,800.00
合同负债	珠海越亚半导体股份有限公司	7,399.38	1,108,856.21
合同负债	北京方正数码有限公司		6,436,383.65
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
合同负债	北大医疗信息技术有限公司		751,955.38
合同负债	方正证券股份有限公司		707,576.44
合同负债	方正富邦基金管理有限公司		509,434.00
合同负债	北大方正集团财务有限公司		225,626.49
合同负债	北大方正人寿保险有限公司		182,497.20
合同负债	北京北大医疗康复医院有限公司		169,723.38
合同负债	北大方正信息产业集团有限公司		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
合同负债	北京怡健殿诊所有限公司		115,455.67
合同负债	北京北大医疗脑健康科技有限公司		105,841.29
合同负债	北京北大方正电子有限公司		96,167.74
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
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
合同负债	武汉国信房地产发展有限公司		30,973.45
合同负债	北大资源集团有限公司		30,049.10
合同负债	北京方正数字科技有限公司		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
合同负债	上海高科房地产有限公司		6,404.79
应付利息	北大方正信息产业集团有限公司		10,598,869.47
应付利息	方正国际租赁有限公司		5,101,254.02
应付利息	天津方正明锐科技有限公司		160,774.14
其他应付款	北大方正集团有限公司	194,269,369.73	539,179,003.43
其他应付款	珠海越亚半导体股份有限公司	16,200,004.78	16,179,499.24
其他应付款	北大方正信息产业集团有限公司	5,688,294.55	38,626,764.24
其他应付款	苏州方正科技发展有限公司	4,539,417.00	
其他应付款	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	4,458,799.85	8,345,719.98
其他应付款	新方正控股发展有限责任公司	2,312,259.69	7,285,586.14
其他应付款	方正宽带网络服务有限公司	527,500.00	
其他应付款	江西北大科技园建设有限公司	253,489.30	34,616.08
其他应付款	方正国际软件(北京)有限公司	210,888.50	
其他应付款	上海方正信息安全技术有限公司	50,000.00	1,569,366.36
其他应付款	北京北大方正电子有限公司	24,521.39	24,521.39



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	西安方正数码有限公司	14,129.50	14,129.50
其他应付款	北京方正数码有限公司	9,900.00	124,968,057.51
其他应付款	常燕	900.00	
其他应付款	北京方正互联技术有限公司		216,697,182.33
其他应付款	北京方正安全技术有限公司		20,035,109.71
其他应付款	天津方正明锐科技有限公司		6,291,161.60
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	北大方正物产集团有限公司		1,576.60
一年内到期的非流动负债	方正国际商业保理有限公司		123,448,178.76
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
一年内到期的非流动负债	苏州方正科技发展有限公司	3,766,579.00	2,825,484.07
一年内到期的非流动负债	江西北大科技园建设有限公司	556,366.09	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
一年内到期的非流动负债	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	605,616.76	
其他流动负债	珠海越亚半导体股份有限公司	443.96	
其他流动负债	北京方正数码有限公司		1,091,558.49
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
其他流动负债	北大医疗信息技术有限公司		81,393.04
其他流动负债	方正证券股份有限公司		42,454.59
其他流动负债	方正富邦基金管理有限公司		30,566.04
其他流动负债	北京北大医疗康复医院有限公司		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
其他流动负债	北大方正集团财务有限公司		13,537.60
其他流动负债	北大方正人寿保险有限公司		10,949.83
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
其他流动负债	北京怡健殿诊所有限公司		6,927.34
其他流动负债	北京北大医疗脑健康科技有限公司		6,350.48
其他流动负债	北京北大方正电子有限公司		5,770.06
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
其他流动负债	武汉国信房地产发展有限公司		4,026.55
其他流动负债	中国高科集团股份有限公司		2,454.29
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
其他流动负债	北京方正数字科技有限公司		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
其他流动负债	上海高科房地产有限公司		384.29
租赁负债	苏州方正科技发展有限公司	2,801,277.71	5,231,555.63
租赁负债	江西北大科技园建设有限公司	1,730,300.48	4,362,972.06
租赁负债	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	1,470,688.73	
长期应付款	上海方正信息安全技术有限公司	525,809.91	
长期应付款	北大方正集团有限公司	178,731.40	
长期应付款	北大方正物产集团有限公司	1,579.60	
其他非流动负债	珠海华发城市运营投资控股有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00

注：对北大方正信息产业集团有限公司、新方正控股发展有限责任公司、北大方正集团有限公司的其他应付款包含应付未付的重整现金清偿款，偿债资源已提存至方正科技管理人账户。

## (3). 关联方银行存款余额

关联方	期末账面金额	期初账面金额
平安银行股份有限公司	24,615,687.19	6,107,147.31
北大方正集团财务有限公司		103,969.50

## 8、 关联方承诺

适用 不适用

## 9、 其他

适用 不适用

## 十四、 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

## 十五、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

1. 截至 2022 年 12 月 31 日，本公司及子公司对子公司担保情况如下：

担保方	被担保方	担保币种	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	人民币	8,811,696.67	2022-3-24	2023-3-23	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	人民币	4,505,981.25	2022-3-31	2023-3-30	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	人民币	8,011,220.00	2022-10-14	2023-10-13	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	人民币	9,513,323.75	2022-10-24	2023-10-23	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	人民币	2,062,643.67	2022-4-13	2023-4-13	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	人民币	2,503,208.33	2022-4-22	2023-4-22	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	人民币	10,013,291.67	2022-5-13	2023-5-13	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	人民币	10,453,876.50	2022-5-26	2023-5-26	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技多层电路板有限公司	人民币	38,050,043.88	2021-12-15	2023-12-15	否
方正科技集团股份有限公司、重庆方正高密抵押担保	重庆方正高密电子有限公司	人民币	84,056,467.15	2021-10-18	2023-10-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	1,994,489.05	2022-3-25	2023-3-24	否

方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.62	2022-3-25	2023-3-24	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.62	2022-3-25	2023-3-24	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.62	2022-3-25	2023-3-24	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.62	2022-3-25	2023-3-24	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.62	2022-3-25	2023-3-24	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.62	2022-3-25	2023-3-24	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.62	2022-3-25	2023-3-24	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.62	2022-3-25	2023-3-24	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.62	2022-3-25	2023-3-24	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.62	2022-3-25	2023-3-24	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.61	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.61	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.61	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.61	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.61	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.61	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.61	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,498.61	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	1,502,099.17	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,506.21	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,506.21	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,506.21	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,503,506.21	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	2,002,804.97	2022-4-13	2023-4-12	否
方正科技集团股份有限公司	珠海方正科技高密电子有限公司	人民币	39,652,029.97	2022-8-25	2023-8-25	否
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	人民币	9,420,839.47	2022-1-20	2023-1-20	否
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	人民币	3,598,010.53	2022-1-20	2023-1-20	否
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	人民币	17,022,595.83	2022-2-14	2023-2-14	否
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	人民币	20,026,583.34	2022-2-24	2023-2-24	否
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	人民币	17,026,095.89	2022-11-14	2023-11-14	否
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	人民币	9,702,958.56	2022-11-17	2023-11-17	否
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	人民币	43,378,399.22	2022-11-24	2023-11-24	否

## 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

### (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

## 十六、 资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
对外提供借款	2023年1月30日方正科技公告，向方正宽带网络服务有限公司（以下简称“方正宽带”）提供专项资金借款定向用于垫付方正宽带在2022年12月31日前所欠付的职工基本工资、社保及公积金，借款期限为3年，方正科技不	16,430,283.68	

	收取借款利息。该事项于 2023 年 1 月 20 日通过方正科技第十二届董事会 2023 年第一次会议决议，于 2023 年 2 月 14 日通过方正科技 2023 年第一次临时股东大会决议。		
--	---	--	--

## 2、利润分配情况

适用 不适用

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十七、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

#### 1. 重整事项

2022年9月27日，方正科技收到北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”或“法院”）送达的《民事裁定书》（(2022)京01破申256号）及《决定书》（(2022)京01破249号），裁定受理北京方正数码有限公司对方正科技的重整申请，并指定北京大成律师事务所担任管理人。

2022年9月29日，法院作出决定，允许方正科技在重整期间继续营业。

2022年11月15日，公司第一次债权人会议表决通过了《关于方正科技集团股份有限公司债权人会议召开及表决方式的议案》及《方正科技集团股份有限公司重整计划（草案）》，出资人组会议表决通过了《方正科技集团股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

2022年11月23日，北京一中院作出《民事裁定书》（（2022）京01破249号），裁定批准《方正科技集团股份有限公司重整计划》（以下简称“重整计划”），并终止方正科技重整程序。

2022年12月26日，北京一中院作出《民事裁定书》（（2022）京01破249号之二），确认方正科技《重整计划》已执行完毕，并终结公司重整程序。

#### 2. 重整计划主要条款

(1) 重整投资者有条件受让重整后方正科技 29.99%股权，包括：

1) 提供5.4亿元用于按照重整计划的规定收购PCB子公司对方正科技享有的普通债权中债权金额为约17.73亿元的部分，并全部豁免，方正科技由此所形成的17.73亿资本公积金按照重整计划的规定使用。

2) 提供13.9亿元用于按照重整计划的规定支付重整费用和共益债务、清偿各类债权。

3) 承诺在管理人公开处置方正科技低效资产的过程中，由重整投资者或其指定主体以不超过0.7亿元兜底受让低效资产。若最终该低效资产的成交价款合计低于0.7亿元，不足0.7亿元的差额部分由重整投资者支付至管理人账户，相关资金全部用于清偿债权。

4) 承诺自取得重整计划规定的转增股票之日起36个月内不转让或者委托他人管理。

5) 重整后，重整投资者将借助自身产业优势、资源优势和区位优势，全面改善提升方正科技盈利能力，并将根据业务发展需要，持续投入运营资金，推动业务发展。

(2) 债权分类、调整及清偿方案

根据《企业破产法》有关规定和债权申报审查的实际情况，方正科技债权分为有财产担保债权、职工债权和普通债权。本次重整的偿债资源包括实施出资人权益调整所筹集的转增股票、重整投资者支付的重整投资款以及低效资产处置所得等。

1) 有财产担保债权的调整及清偿

有财产担保债权人通过设定财产担保或依据相关法律规定对方正科技特定财产享有优先受偿的权利，以《资产价值评估报告》中对应的担保财产评估价值确定优先受偿范围。若担保财产的评估价值不足以清偿所对应的有财产担保债权，则有财产担保债权超出担保财产评估价值的部分按照本重整计划规定的普通债权清偿方案受偿；若担保财产的评估价值超出所对应的有财产担保债权，则超出部分不属于该有财产担保债权人享有优先受偿权的范围。

经管理人审查，截至2022年10月25日，有财产担保债权人共1家，系中国光大银行股份有限公司苏州分行，债权金额约0.14亿元，在担保财产评估价值范围内优先清偿的债权金额约0.14亿元。

经裁定确认的有财产担保债权，在担保财产评估价值范围内优先受偿的部分，在重整计划执行期限内以现金方式一次性全额清偿。债权清偿前，有财产担保债权人应配合办理解除抵质押登记手续与保全措施（如有），否则方正科技有权将应向其分配的现金提存至管理人指定的银行账户，在抵质押登记手续与保全措施解除前暂缓向有财产担保债权人直接分配。

2) 职工债权的调整及清偿

职工债权全额清偿，不作调整，在重整计划执行期限内以现金方式一次性清偿。

3) 普通债权的调整及清偿

根据《偿债能力分析报告》，方正科技在破产清算状态下的普通债权清偿率仅为52.80%。为最大限度地保护普通债权人的合法权益，本次重整引入实力雄厚的重整投资者，提供多种偿债资源并提升普通债权的清偿率。具体清偿方案如下：

①每家债权人10万元以下部分（含本数）全额现金清偿每家债权人在10万元（含本数）以下的普通债权部分，获得全额现金清偿，在重整计划执行期限内分两次支付完毕。

②每家债权人10万元以上部分以现金和转增股票抵债清偿。每家债权人在10万元以上的普通债权部分，每100元债权可获得30元现金和20股方正科技的转增股票。根据财务顾问出具的《关于方正科技集团股份有限公司重整后股权价值分析报告》，预计方正科技重整后股票价格的合理区间在2.82元至4.10元。本次按3.5元/股价格确定抵债价格，该部分普通债权的清偿率为100%。在按每家债权人经裁定确认的普通债权金额计算具体可获分配的转增股票数量时，可能会出现小数点后零碎股的情况，本次重整将采取“进一法”取整处理，即若每家债权人可获分配的转增股票数量不为整数，则去掉小数点后的零碎股，并在个位数上加一，所需额外转增股票由重整投资者提供。每家债权人最终可获分配的准确转增股票数量以中证登上海分公司实际登记确认的数量为准。债权人在重整受理日之后依法对外转让债权的，受让人按照原债权人根据本重整计划就该笔债权可以获得的受偿条件及标准受偿。

按上述方案清偿后的普通债权，债务人不再承担任何清偿责任。

#### 4) 劣后债权的处理

对于方正科技可能涉及的行政罚款、民事惩罚性赔偿金、刑事罚金等劣后债权，在普通债权未获得全额清偿前，依法不安排偿债资源。

#### 5) 暂未确认债权的处理

除因诉讼仲裁未决而暂未确认的债权外，重整计划经法院裁定批准前，已依法申报但因各种原因在重整程序中暂未确认的债权，如在重整计划执行期内仍未获得确认，则由方正科技在重整程序终结后，在不损害其他债权人权益的情况下，通过包括诉讼、仲裁、协商等适当方式审查确定债权金额。因诉讼仲裁未决而暂未确认的债权，依法院或仲裁机构的生效法律文书确定债权金额和性质。上述暂未确认债权获得确认后，按照重整计划规定的同类债权的调整及清偿方案受偿。

#### 6) 未申报债权的处理

债权人未依照《企业破产法》规定申报债权的，在重整计划执行期间不得行使权利；在重整计划执行完毕后，可以按照重整计划规定的同类债权的清偿条件行使权利。自法院裁定批准重整计划之日起3年时（即预留期限届满时），仍未申报或提出债权受偿请求的，视为债权人放弃获得清偿的权利，方正科技不再对该部分债权承担任何清偿责任。

#### 7) 偿债资源预留、提存和处理

暂缓确认的债权、未申报债权及未及时受领偿债资源的已确认债权对应的偿债资源应进行提存。重整计划执行完毕后，如有未分配完毕的偿债资源，则全部作为预留偿债资源，在预留期限内按本重整计划规定提存。其中，应向其分配的现金提存至方正科技，应向其分配的股票提存至

管理人指定证券账户。预留期限届满，债权已获确认的债权人如因自身原因未按规定领受偿债资源的，视为放弃受领分配的权利。

预留期限届满时，因已确认债权放弃受领分配权利、暂未确认债权最终未能确认、未申报债权仍未申报或未提出受偿请求等原因剩余的偿债资源，已提存的偿债现金由方正科技用于补充流动资金，已提存的偿债股票由方正科技履行必要程序后予以处置，处置所得用以补充流动资金。如最后确定债权金额应受领的偿债资源超过提存的偿债资源，由方正科技承担清偿责任，预留现金不足以清偿债权的部分，以方正科技自有资金予以清偿；预留股票不足以清偿债权的部分，按照“以债权人主张权利之日的最近一个交易日的股票价格×按照重整计划规定确定应获偿的股票数量”为标准，以方正科技自有资金补偿相关债权人。

#### 8) 合并报表范围内关联债权人偿债资源的提存和转付

为避免交叉持股，方正科技合并报表范围内的关联债权人不予受领根据重整计划可获得的股票，不享有该部分股票的表决权。该部分股票提存至管理人指定的证券账户，在法院批准重整计划后 1 年内，关联债权人有权通过集中竞价或大宗交易的方式完成对该部分股票的处置，管理人给予配合，处置所得由管理人在扣除处置成本后，就剩余部分向关联债权人转付。如果处置成交前需要支付相关处置费用，则管理人在关联债权人支付相关费用后配合推进处置

### 3. 重整计划执行情况

2022年12月23日，管理人向法院报告了重整计划执行情况。根据方正科技提供的情况，并结合重整计划规定的执行完毕的标准，重整计划现已执行完毕，具体情况如下：

#### (1) 重整投资者已支付全部重整投资款

根据《重整投资协议》的约定以及重整进展情况，重整投资者珠海华发科技产业集团有限公司(以下简称“华发科技产业”，曾用名为珠海华发实体产业投资控股有限公司)已支付完毕全部重整投资款，共计19.49亿元。具体如下：

1) 2022年11月28日，华发科技产业指定主体珠海华实焕新方科投资企业(有限合伙)(以下简称“焕新方科”)向管理人账户支付了重整投资款11.70亿元；同日，焕新方科与PCB子公司签署了债权转让协议，并支付了重整投资款即债权转让款5.40亿元。鉴于此前已支付的保证金2.20亿元按照重整投资协议自动转为重整投资款的一部分，重整投资者已按《重整投资协议》支付重整投资款19.30亿元。

2) 因低效资产成交价格总额为约0.51亿元(低于0.7亿元)，华发科技产业指定主体焕新方科于2022年12月22日支付0.19亿元。

#### (2) 重整费用已分配或提存至管理人指定的银行账户

截至2022年12月23日，涉及应支付的重整费用包括案件受理费、管理人报酬、中介机构费用以及管理人执行职务产生的费用，均已按重整计划的规定支付完毕或提存至管理人指定的银行账户。

(3) 向债权人分配的偿债现金已分配或提存至管理人指定的银行账户

截至2022年12月23日，已按重整计划的规定向已裁定确认的职工债权、普通债权分配偿债现金6.44亿元。对于债权暂缓确认、债权人暂缓领受以及未申报债权等情况对应的偿债现金，已按重整计划的规定提存至管理人指定的银行账户。

(4) 向债权人分配的抵债股票已分配或提存至管理人指定的证券账户

截至2022年12月23日，已按重整计划的规定向已裁定确认的普通债权分配转增股票3.51亿股。对于债权暂缓确认、债权人暂缓领受以及未申报债权等情况对应的抵债股票已按重整计划的规定提存至管理人指定的证券账户。

(5) 向重整投资者分配的转增股票已提存至管理人指定证券账户

因重整投资者取得反垄断部门关于经营者集中的批复，应向重整投资者分配的转增股票已按重整计划的规定提存至管理人指定的证券账户。

(6) 低效资产处置

2022年10月28日，管理人收到《北京市第一中级人民法院复函》（（2022）京01破249号之五），许可管理人依法处置方正科技对于方正宽带网络服务有限公司（以下简称“方正宽带”）100%股权和对方正宽带的债权（以下合称“方正宽带资产包”）。许可管理人依法处置方正科技对于方正国际软件有限公司（以下简称“方正国际”）100%股权和对其子公司的债权（以下合称“方正国际资产包”）。

2022年10月31日，管理人在京东司法拍卖网，公开拍卖方正宽带资产包和方正国际资产包。

经京东拍卖破产强清平台多轮拍卖，方正科技持有的方正宽带资产包和方正国际资产包分别由第三方北京白云艾赛斯企业管理有限公司（以下简称“北京白云”）和珠海华宇永通科技有限公司（以下简称“珠海华宇”）竞得。

根据重整计划“管理人公开处置方正科技低效资产的过程中，由重整投资者或其指定主体以不超过0.70亿元兜底受让低效资产。若最终该低效资产的成交价款合计低于0.70亿元，不足0.70亿元的差额部分由重整投资者支付至管理人账户，相关资金全部用于清偿债权。”华发科技产业设立的SPV（即珠海焕新方正投资合伙企业（有限合伙））按照《重整计划》规定已补齐交易价格至0.70亿元，公司于2022年12月22日前收到全部拍卖价款和补差款。

根据《监管规则适用指引—会计类第1号》、《监管规则适用指引—会计类第3号》和《上海证券交易所股票上市规则（2022年1月修订）》，重整投资人自签署相关投资协议后为关联方，处置低效资产相关损益117,929.97万元作为权益性交易计入资本公积。

#### 4. 债务重组收益情况和所有者权益增加情况

2022年度，方正科技通过执行完毕上述重整计划，确认债务重组收益为37,264.74万元，增加所有者权益495,100.12万元。



**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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
方正宽带网络服务有限公司	996,899,657.26	281,481,087.86	-218,398,789.20	-6,209,822.24	-212,188,966.96	-212,188,966.96
方正国际软件有限公司	350,457,131.16	226,826,484.13	-247,958,949.11	696,014.31	-248,654,963.42	-248,654,963.42

**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	分部间抵消	合计
一、对外交易收入	3,541,335,977.15	996,899,657.26	350,457,131.16		4,888,692,765.57
二、分部间交易收入			9,905,660.36	-9,905,660.36	-
三、对联营和合营企业的投资收益		-30,443.02			-30,443.02
四、资产减值损失	-185,063,882.73	-15,342,997.36	-77,052,320.18		-277,459,200.27
五、信用减值损失	7,090,323.10	-103,247,442.61	-3,493,578.12		-99,650,697.63
六、折旧费和摊销费	268,048,856.97	43,141,149.05	102,680,786.32		413,870,792.34

七、利润总额（亏损总额）	39,419,253.22	-218,398,789.20	-247,958,949.11		-426,938,485.09
八、所得税费用	4,048,123.39	-6,209,822.24	696,014.31		-1,465,684.54
九、净利润（净亏损）	35,371,129.83	-212,188,966.96	-248,654,963.42		-425,472,800.55
十、资产总额	5,764,727,450.55				5,764,727,450.55
十一、负债总额	2,312,830,155.18				2,312,830,155.18
十二、其他重要的非现金项目					
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用					
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资					
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	173,614,017.53				173,614,017.53

(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、借款费用

无

8、外币折算

计入2022年度当期损益的汇兑收益28,714,286.85元，计入2021年度当期损益的汇兑损失6,337,996.58元。

9、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

10、其他

适用 不适用

十八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内含一年	900,000
1 年以内小计	900,000
4 年以上	14,920
账面余额小计	914,920

坏账准备	59,920
合计	855,000

## (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	914,920.00	100.00	59,920.00		855,000.00	272,281.70	100.00	272,281.70		
其中：										
按行业类型组合	914,920.00	100.00	59,920.00	6.55	855,000.00	272,281.70	100.00	272,281.70	100.00	
合计	914,920.00	100.00	59,920.00		855,000.00	272,281.70	100.00	272,281.70	/	

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	914,920.00	59,920.00	6.55
合计	914,920.00	59,920.00	

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	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	272,281.70	45,000.00		257,361.70		59,920.00
其中：按行业类型组合	272,281.70	45,000.00		257,361.70		59,920.00
合计	272,281.70	45,000.00		257,361.70		59,920.00

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	257,361.70

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	900,000.00	98.37	45,000.00
第二名	6,010.00	0.66	6,010.00
第三名	5,805.00	0.63	5,805.00
第四名	1,345.00	0.15	1,345.00
第五名	1,000.00	0.11	1,000.00
合计	914,160.00	99.92	59,160.00

#### (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
应收股利		
其他应收款	1,347,791,758.51	953,123,524.22
合计	1,347,791,758.51	1,033,467,114.35

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收借款利息		80,343,590.13
合计		80,343,590.13

#### (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)	
2022年1月1日余额			135,796,097.03	135,796,097.03
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			-135,796,097.03	-135,796,097.03
2022年12月31日余额				

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	
其中: 1 年以内分项	
6 个月以内 (含 6 个月)	1,171,693,668.36
6 个月至 1 年 (含 1 年)	1,378,877.30
1 年以内小计	1,173,072,545.66
1 至 2 年	12,556,235.42
2 至 3 年	92,422,360.98
3 年以上	606,075,095.96
合计	1,884,126,238.02

## (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
管理人账户款项	724,740,526.84	
合并范围内公司款项	623,685,166.35	2,654,056,181.92
履行担保责任代偿款	446,831,179.72	
已全额计提坏账准备的长期挂账款项	86,202,603.91	103,952,603.91
代垫款-个人社保	1,650,255.23	1,650,255.23
备用金	650,689.47	745,452.72
押金	246,091.60	9,300.00
保证金	118,000.00	128,000.00
其他	1,724.90	238,876.50
合计	1,884,126,238.02	2,760,780,670.28

## (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)	

2022年1月1日余额	11,439.58	1,701,150,009.72	106,495,696.76	1,807,657,146.06
2022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	-11,439.58	66,950,041.81	-104,763.25	66,833,838.98
本期转回				
本期转销		1,903,023,422.28		1,903,023,422.28
本期核销			17,760,360.00	17,760,360.00
其他变动		135,796,097.03	446,831,179.72	582,627,276.75
2022年12月31日余额		872,726.28	535,461,753.23	536,334,479.51

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

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备					446,831,179.72	446,831,179.72
按组合计提坏账准备	1,807,657,146.06	66,833,838.98		1,920,783,782.28	135,796,097.03	89,503,299.79
合计	1,807,657,146.06	66,833,838.98		1,920,783,782.28	582,627,276.75	536,334,479.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	17,760,360.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	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
深圳恒保股份有限公司	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	16,250,000.00	公司已注销	内部审批	否
北京方正人教电子商务公司	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	1,200,000.00	公司已注销	内部审批	否
优能科电子技术(北京)有限公司上海办事处	已全额计提坏账准备的长期挂账款项	300,000.00	公司已注销	内部审批	否
上海宝安仓储有限公司	其他(代垫费用、往来款)	8,360.00	公司已注销	内部审批	否
上海安久房产咨询有限公司	押金	2,000.00	公司已注销	内部审批	否
合计	/	17,760,360.00	/	/	/

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 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	管理人账户款项	724,740,526.84	6个月以内(含6个月)	38.47	
第二名	合并范围内公司款项	516,571,796.17	3年以上	27.42	
第三名	履行担保责任代偿款	388,060,779.72	6个月以内(含6个月)	20.60	388,060,779.72
第四名	合并范围内公司款项	106,240,643.90	3年以内	5.64	
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	3.43	64,598,912.41
合计	/	1,800,212,659.04	/	95.56	452,659,692.13

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
方正宽带网络服务有限公司	48,746,350.67	-38,714,351.70
方正国际软件(北京)有限公司	332,856,181.35	-291,755,100.08
合计	381,602,532.02	-330,469,451.78



(9). 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	2,448,854,416.44	744,865,115.38	1,703,989,301.06	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	2,448,854,416.44	744,865,115.38	1,703,989,301.06	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
方正国际软件有限公司	372,330,636.99		372,330,636.99			
方正宽带网络服务有限公司	405,763,097.39		405,763,097.39			
上海延中办公用品实业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海北大方正科技电脑系统有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
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		
重庆方正高密电子有限公司	456,648,946.56			456,648,946.56		
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	744,865,115.38	744,865,115.38
杭州方正速能科技有限公司	75,673,145.42			75,673,145.42		
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		778,093,734.38	2,448,854,416.44	744,865,115.38	744,865,115.38

## (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											
小计											
二、联营企业											
华夏智城有限公司	-									-	
小计	-									-	
合计	-									-	

## 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	849,056.60	798,113.19	849,056.58	798,113.19
其他业务	6,049,765.18	3,529,627.16	6,179,268.20	1,753,860.93
合计	6,898,821.78	4,327,740.35	7,028,324.78	2,551,974.12

## (2). 按业务类型列示

业务类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁收入	5,978,297.41	3,529,627.16	6,087,496.60	1,753,860.93
IT系统集成	849,056.60	798,113.19	849,056.58	798,113.19
其他收入	71,467.77		91,771.60	
合计	6,898,821.78	4,327,740.35	7,028,324.78	2,551,974.12

## (3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	PCB 及 PC	合计
按商品转让的时间分类		
其中：		
在某一时点转让	920,524.37	920,524.37
在某一时段转让	5,978,297.41	5,978,297.41
按经营地区分类		
其中：		

境内	6,898,821.78	6,898,821.78
境外		
合计	6,898,821.78	6,898,821.78

合同产生的收入说明：

适用 不适用

#### (4). 履约义务的说明

适用 不适用

#### (5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 110,222.00 元，其中：110,222.00 元预计将于 2023 年度确认收入

### 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	56,250.00
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	479,975,618.07	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-330,832,635.75	
合计	149,199,232.32	56,250.00

### 6、其他

适用 不适用

### 十九、 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	-71,601.79	
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）	48,486,379.23	

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	372,647,354.62	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	572,779.35	
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	-10,338,779.72	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,870,447.41	
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	-154,048,230.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-122,618,435.82	
少数股东权益影响额		
合计	390,736,784.60	

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	-0.10	-0.10
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	-0.20	-0.20

## 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：陈宏良

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用