

上海方正延中科技集团股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

重要提示：

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

（一）公司简介

1、公司法定中文名称：上海方正延中科技集团股份有限公司

公司法定英文名称：SHANGHAI FOUNDER YANZHONG

SCIENCE&TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD

公司英文名称缩写：FST

2、公司法定代表人：张玉峰 先生

3、董 事 会 秘 书：王晓青 先生

董事会授权代表：侯郁波 先生

联系地址：上海市南京西路1515号嘉里中心九楼

联系电话：（021）52986118-9017

传 真：（021）52985038

电子信箱：houyb@foundertech.com

wxq@founderpku.com.cn

4、公司注册地址：上海市南京西路1515号嘉里中心九楼

公司办公地址：上海市南京西路1515号嘉里中心九楼

邮政编码：200040

公司网址：<http://www.foundertech.com>

5、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

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

6、股票上市地：上海证券交易所

股票简称：方正科技

股票代码：600601

(二) 会计数据和业务数据摘要

单位：元

1、主要财务数据

利润总额：	34,275,143.70
净利润：	33,856,938.63
扣除非经常性损益后的净利润：	36,560,490.73
主营业务利润：	202,948,024.67
其他业务利润：	175,641.68
营业利润：	31,393,140.58
投资收益：	3,472,878.91
补贴收入：	-
营业外收支净额：	-590,875.79
经营活动产生的现金流量净额：	-111,762,433.61

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

项 目	1999年	1998年		1997年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	1,652,792,891.02	296,921,739.59	252,071,740.92	187,476,214.63	187,476,214.63
净利润	33,856,938.63	35,992,445.29	1,316,326.85	33,783,667.78	-33,661,737.11
总资产	806,936,161.96	1,004,372,636.96	698,701,148.87	786,336,123.95	718,824,947.73
股东权益（不含少数股东权益）	391,924,828.93	352,604,866.72	85,729,904.96	316,719,120.45	249,207,944.23
每股收益（摊薄）	0.1814	0.2314	0.0085	0.3258	-0.3247
每股收益（加权）	0.2107	0.3086	0.0113	0.3258	-0.3247
扣除非经常性损益后的每股收益（摊薄）	0.1959	0.2442	0.0212	0.3294	-0.3211
扣除非经常性损益后的每股收益（加权）	0.2275	0.3255	0.0283	0.3294	-0.3211
每股净资产	2.1001	2.2673	0.5512	3.0548	2.4036
调整后的每股净资产	1.9514	2.1829	0.3874	2.8994	2.3507
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.60	-0.44	-0.44		
净资产收益率（%）（摊薄）	8.64	10.21	1.54	10.67	-13.51

每股收益、每股净资产、调整后的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额和净资产收益率等财务指标的计算公式如下：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、报告期内股东权益变动情况

单位：万元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确认的投资损失	股东权益合计
期初数	15552	11702.84	433.26	119.42	-18968.23	-146.89	8572.99
本期增加	3110.4	24283.30	1064.79	354.93	3385.69		31844.18
本期减少					1064.79	159.90	1224.69
期末数	18662.4	35986.14	1498.05	474.35	-16647.32	-306.79	39192.48

- 变动原因
1. 股本和资本公积的是由于报告期内实施配股所致。
 2. 盈余公积和法定公益金的变动是由于实施了对以前年度利润的追溯调整及子公司本年度提取所致。
 3. 未分配利润的变动是由于报告期产生的净利润以及对以前年度利润的追溯调整所致。
 4. 未确认的投资损失是由于合并子公司实施了对以前年度利润的追溯调整后已资不抵债。

(三) 股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况

本报告期内公司股本无变动。

附表：

(1) 公司股份变动情况

数量单位：万股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)				本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	
一、未上市流通股份					小计	
1、发起人股份						
其中：						
国家拥有股份						
境内法人持有股份						
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
其中：转配股						

未上市流通股份合计

二、已上市流通股份

1、人民币普通股

2、境内上市的外资股

3、境外上市的外资股	15552	3110.4	3110.4	18662.4
------------	-------	--------	--------	---------

4、其他

已上市流通股份

合计	15552	3110.4	3110.4	18662.4
----	-------	--------	--------	---------

三、股份总数	15552	3110.4	3110.4	18662.4
--------	-------	--------	--------	---------

(2)截止本报告期末为止的前三年历次股票发行情况:

发行日期	发行价格	发行数量	发行方式	上市日期	获准上市交易数
1998年	--	5184 万股	送红股	10月8日	5184 万股
1999年	9元/股	3110.4万股	配股	11月18日	3110.4万股

(3)本报告期内公司以99年中期股本15552万股为基数实施了每10股配2股的增资配股方案,实际配售总数为3110.4万股,实施配股后公司的总股本增至18662.4万股。

2、主要股东持股情况:

股东名称	持股数(股)	持股比例(%)
北大科技	5839477	3.13
同益基金	3149914	1.69
正中广告	2649698	1.42
金鑫基金	2284637	1.22
泰和基金	1887805	1.01
能通公司	1018938	0.54
晨城商贸	930000	0.50
上宏实业	852389	0.46
安徽证券	765120	0.41
张玉珍	754577	0.40

以上股东中,北大科学技术开发公司、北京正中广告公司为北京大学所属关联企业,与北大方正(集团)公司、北大资源集团公司一起合计持有本公司股份4.55%,成为本公司第一大股东。

(四)股东大会简介

报告期内召开了九八年度股东大会

召开公司股东大会1998年度会议的通知公告于1999年5月15日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上,该次股东大会的

股权登记日为1999年6月4日。参会股东的登记时间为1999年6月7日(上午9:00-下午4:30)。

公司股东大会1998年度会议于1999年6月15日在上海举行,出席和委托出席会议的股东236人,持股总额13580836股,占本公司总股本的8.73%。会议审议通过了如下决议:

- 1、审议1998年董事会工作报告。
- 2、审议1998年总裁业务工作报告。
- 3、审议1998年监事会工作报告。
- 4、审议1998年财务报告及利润分配方案。
- 5、审议授权董事会行使部分职权的议案。

授予董事会对外投资审批权,审批权限为单项投资金额不超过该项投资行为发生时公司净资产的20%。

授予董事会资产重组和资产处置审批权,审批权限为单项发生金额不超过该重组或处置行为发生时公司净资产的20%。

授予董事会贷款、对外担保批准权,审批权限为单项贷款或担保不超过人民币5000万元。

6、其他事项。

鉴于公司98年第一次临时股东大会通过的配股方案正在审批之中,为使该项工作能顺利的完成,经董事会提议,股东大会特授权董事会根据审批部门在审批过程中提出的具体要求对配股申报材料适时作出修改。

本次股东大会会议决议公告刊登在1999年6月16日的《中国证券报》、《上海证券报》上。

(五) 董事会报告

1、公司经营情况

1999年对方正科技集团公司来说是极不平凡的一年,董事会克服了宏观经济环境、行业环境和内部环境的不利影响,全公司的资产清理工作取得了重要成果。在年初"调整产业结构、大力推行资产重组、重现高科技上市公司形象"的方针指导下,董事会实现了公司上市形象实质性的变化,公司市值也从年初的19亿元增长到99年底的35 亿元,为迎接新世纪的挑战奠定了基础。

99年全年完成主营业务收入165279.29万元,同比增长555.68%;完成主营业务利润20294.80万元,同比增长411.92%。

根据财政部财会字[1999]35号的规定,董事会结合公司的实际情况制定了《提取各项资产减值准备和损失处理的内部控制制度》及计提资产减值追溯调整的方案。按照该项制度调整了以前年度由于参建投入过多而形成的较大金额坏帐。

(一) 主营业务发展健康,适时介入互联网经营服务业务

1、方正电脑业务体系是公司产业链中的最基础业务,也是最主要的利润来源。1999年,面对市场激烈竞争"方正电脑"仍确立了坚实的市场地位和建立了良好的市场优势,连续三个季度跻身亚太十强,国内市场占有率稳居第二。同时"方正电脑"多项产品在行业技术评测中获奖。

2、延中办公用品实业公司在克服了上一年度宏观经济不景气造成的恶性竞争之后,1999年显示出良好的盈利和抗风险能力,取得了较好的经营业绩。全年实现销售收入4313万元,同比增长24.5%;利润总额1016万元,同比增长56%;税后利润864万元,同比增长56%。其核心产品的市场占有率稳步上升,"实业"牌晒图机销量稳居全国同业榜首,晒图纸的市场排名也从去年的第二位跃居第一。

3、1999年12月,经公司董事会审慎研究并经多方论证,成立了方正人教电子商务软件开发公司,注册资金人民币4000万元。该项目由本公司出资3000万元与人民教育出版社出资1000万元联合投资,合作建立国内唯一由出版社参与投资的网上图书销售系统。公司运营体系的建设在99年年底正式启动,其www.foundbook.com网站预计2000年4月18日试运行,5月正式开通。

网上书店这一新的业务发展体系,将成为整个公司涉足电子商务领域和面向教育产业的一个操作平台。

(二) 资产清理工作基本完成

清理工作是公司阶段性工作重点之一,99年2月经理班子调整后,进一步加大了资产清理工作力度,经过充分、深入、细致

调研，1999年内通过股权转让、出售出租、果断关闭、挖掘潜力等手段，盘活了公司大量的存量资产和不良债权，全年共回收资金和实物7150万元，基本排除了经营中的不确定因素，有力支持了公司主营业务的发展。

2、公司财务情况

单位：元

项目	期初数	期末数	增减% (+/-)
总资产	698,701,148.87	806,936,161.96	15.49
长期负债			
股东权益	85,729,904.96	391,924,828.93	357.16
项目	99年度	去年同期	增减% (+/-)
主营业务利润	202,948,024.67	39,644,522.64	411.92
净利润	33,856,938.63	1,316,326.85	2472.08

变动原因：

- (1) 总资产增加原因：报告期内公司实施了配股，并溢价发行，加上本年度形成的净利润，导致总资产增加。
- (2) 股东权益增加原因：同上
- (3) 主营业务利润增加原因：方正电脑业务扩大，且去年只为本公司提供2个月的生产经营业绩，今年为全年生产业绩。
- (4) 净利润增加原因：同上

3、公司投资情况。

(1) 报告期内募集资金使用情况说明：

公司在报告期内实施了增资配股方案，由于配股缴款期延长至99年10月18日，实际募得的配股资金于10月底到帐。本次计划募集资金2.73亿元，计划投向“方正电脑”研发、生产、销售、服务体系及补充流动资金，截止99年底尚未按招股书的投向全部投出，未使用募集资金均存入本公司银行帐户。按本公司计划投资项目的安排，募集资金将于2000年内投入。

(2) 报告期内非募集资金投资情况说明：

在报告期内公司董事会决议投资3000万元与人民教育出版社合作成立北京方正人教电子商务软件开发有限公司，截止报告期末由该公司开发的“中国寻书网”(www.foundbook.com)尚在前期开发建设之中，预计于2000年4月18日正式运行。

4、新年度的业务发展计划。

2000年是公司在资产清理、主营重构、管理重建取得阶段性成果后再上新台阶的一年，也将是公司加强业务和管理拓展，构筑以高科技和信息产业为核心内容的产业链的一年。在新的一年里，公司将面临新的挑战。国内宏观经济形势不容乐观，中国即将加入世贸组织，产业环境发生变化，行业竞争更趋激烈。但从总体上来看，IT产业将随着经济的发展不断扩容，市场机会将不断涌现。面对新时期的挑战和机遇，公司将发扬“团结一致、勇于创新、拼搏奋斗”的精神，在统一规划下，准确把握市场机会，开拓新的业务方向，建立以IT产品制造、软件开发、系统集成、网络服务为核心内容的产业链；加强集团对下属企业的统一管理，提高企业整体经营效益，努力实现新年的发展目标，力争给予社会、股东和员工最大回报。

(一) 确立产业发展规划。

在今后的发展中，公司将继续充分合理利用资本市场的融资渠道和上市公司的平台优势，加强公司发展战略和产业规划的研究和实践。在未来一年乃至更长时期内，以现有方正电脑和网上书店业务体系为基础，通过运用创新手段，广泛建立国内国际合作，积极探索新的业务方向，把握市场机遇，迅速扩大市场规模，基本建立和丰富以IT产品制造、软件开发、系统集成、网络服务为核心业务的产业链。

(二) 加大业务拓展力度

公司上一年的资产清理工作和配股工作为主营业务的发展提供了有力的支持。2000年是公司主营业务加速发展的一年，各下属企业要在集团统筹资源、集中决策、统一管理下，加大市场开发力度，促进技术创新，优化产品结构，加强内部管理，提高企业盈利能力，确保各项经营指标的完成。

(三) 全面推行集团人力资源工程，完善公司的人力资源管理制度。

加强人才的引进和培训，建立和完善人才激励机制。建立核心理念体系，完善内部沟通体系，培育团队精神，形成企业向心力。

(四) 完善母子公司管理体系。

继续贯彻“集中决策，分散经营”的管理理念，加强对下属企业的指导、协调、控制和服务，完善母子公司管理体系。

5、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

*1999年1月18日召开了五届九次董事会会议，审议通过了以人民币800万元转让公司持有的上海碧纯饮用水有限公司全部30%股权的议案。

*1999年2月2日召开了五届十次董事会会议，审议通过了如下决议：

- 1、接受何彬先生辞去常务副董事长，秦国梁先生辞去副董事长、总经理职务的请求。
- 2、董事会推举祝剑秋先生担任常务副董事长，孙岳麟先生为副董事长，同时免去祝剑秋先生担任的副董事长之职。
- 3、经张玉峰董事长提名，董事会聘任祝剑秋先生为总经理。
- 4、经祝剑秋总经理提名，董事会聘任唐耀福先生、冯沛然先生为副总经理。

*1999年3月11日召开了五届十一次董事会会议，审议通过了如下决议：

- 1、审议通过1998年度报告。
- 2、审议通过经营班子提交的“1998年工作总结及1999年工作报告”
- 3、审议通过了1998年度财务报告及利润分配方案，不进行股利分配，也不进行资本公积金转增股本预案。

*1999年5月12日召开了五届十三次董事会会议，决定于1999年6月15日上午召开98年度股东大会。

审议通过了解除受让深圳市方正科技显示设备有限公司65%股权的协议，并同意与协议方北大方正集团公司、方正邦隆科技投资有限责任公司签署《关于解除“股权转让协议”的协议书》。

董事会授权总裁签署金额在3000万元以下贷款及贷款担保的有关事宜。

*1999年8月2日召开了五届十四次董事会会议，审议通过1999年度中期报告，审议通过1999年度中期财务报告及利润分配方案，即不进行股利分配，也不进行资本公积金转增股本预案。

*1999年9月23日以通讯方式召开了董事会会议，审议通过了投资3000万元与人民教育出版社合作建立网上图书销售系统项目。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况。

由公司98年第一次临时股东大会通过的本公司增资配股方案于报告

期内获中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]88号文批准，以99年中期股本15552万股为基数实施了每10股配2股，每股配股价9元，实际配售总数为3110.4万股，实施配股后公司的总股本增至18662.4万股。本次配股的股权登记日为1999年9月27日，除权日为9月28日，配股的缴款日期为1999年9月28日至1999年10月18日。本次获配股3110.4万股上市交易日为1999年11月18日。

6、公司管理层及员工情况

1) 董事、监事、高级管理人员情况

姓名 性别 职务 任职其始日期 年初持股数 年末持股数 年度内股份 增减变动

			(股)	(股)	增减变动量	原因
张玉峰	男	董事长	1998/5-2001/5			
祝剑秋	男	常务副董事长				
		总裁	同上			
孙岳麟	男	副董事长				
		副总裁	同上			
王川	男	董事	同上			
严纯华	男	董事	同上			
叶丽宁	女	董事	同上			
何彬	男	董事	同上			
秦国梁	男	董事	同上	24036	28843	4807 配股
李志道	男	董事	同上			
叶府荣	男	监事长	同上			
韦俊民	男	监事	同上			
吴鸿珍	女	监事	同上			
王晓青	男	董事会秘书	同上			
任伟泉	男	副总裁	同上			
张一萍	女	副总裁	同上			
赵坤	男	助理总裁	同上			
齐岳	男	财务总监	同上			

报告期内高级管理人员年度报酬总额为61.6万元，其中12万元1人，10万元3人，8万元2人，3.6万元1人，不在公司领取报酬的有：张玉峰、王川、严纯华、叶丽宁、何彬、秦国梁、李志道，王晓青、叶府荣、韦俊民。

- 2) 本报告期内无离任的董事、监事及高级管理人员情况。
- 3) 本报告期内无聘任或解聘公司经理、董事会秘书的情况。
- 4) 本公司员工情况。

本公司本部现有员工66名，其平均年龄39岁，其中大专以上学历占56%，中级以上职称人的占21%。

7、公司拟定的年度分配方案为：

董事会拟定的年度分配方案为：本次不进行股利分配，也不进行资本公积金转增股本。

8、其他报告的事项。

《上海证券报》、《中国证券报》为本公司信息披露的指定报纸。报告期内无选定报纸的变更情况。

(六) 监事会报告

一、 监事会召开会议的情况。

- 1、报告期内共召开监事会两次。其中1999年3月11日召开会议审议通过了1998年度监事会工作报告。
- 2、报告期内监事会列席了所有董事会会议和股东大会，并认真审议了各项会议议程。

二、监事会的独立意见

- 1、 监事会认为，1999年度公司董事会、经营管理层能够严格按照《公司法》、《证券法》等有关法规和《公司章程》的规定依法规范运作和决策。公司运用了完善的法人治理结构和内部监控、约束机制，针对公司的历史和现实状况，公司适时地调整原有产业结构并初步形成了以IT产品制造、软件开发、系统集成、网络服务为核心内容的产业链，较好地体现和维护了股东的权益和意志，较好地完成了公司的经营任务。
- 2、 公司监事会认为，公司1999年的经营运作情况良好，报告期内实施的资产清理、重组和股权转让，交易价格合理，无损害股东权益及内幕交易行为，为公司主营业务的发展奠定了基础。
- 3、 1999年公司实现了增资配股，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未有变更。公司关联交易符合公平、公开、公证原则，无损害公司利益行为。
- 4、 公司监事会在认真检查和监督公司已确定的核销和计提资产减值准备等内部控制制度的执行情况。公司董事会对资产减值准备的核销和计提的依据、方法、比例和数额进行了全面审议，依据充分，决议程序合法。
- 5、 公司监事会认为，在过去的的一个经营年度中，公司董事会成员、经营管理层在执行公司职务时，做到了勤勉尽责、忠于职守，严格按照股东大会和《公司章程》赋予的职权行使权利，并履行了相关的义务，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为发生；

（七）重要事项

- 1、 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、 报告期内无公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况。
- 3、 报告期内公司控股股东、董事会成员未作变更；报告期内公司原常务副董事长何彬先生辞去常务副董事长职务，副董事长秦国梁先生辞去副董事长职务，董事会推举祝剑秋先生为常务副董事长，孙岳麟先生为副董事长；总经理秦国梁先生辞去总经理职务，董事会聘任祝剑秋先生为总经理。该人事变更事项本公司已于1999年2月3日在《上海证券报》、《中国证券报》作出公告。
- 4、 报告期内无重大关联交易事项。
- 5、 本公司与控股股东在人员、资产、财务上完全分开，即人员独立、资产完整、财务独立。
- 6、 报告期内本公司聘任的会计师事务所仍为大华会计师事务所。
- 7、 本报告期内重大合同事项
1999年5月12日公司五届十三次董事会审议通过了关于解除受让深圳市方正科技显示设备有限公司65%股权的议案，并同协议方签署了《关于解除"股权转让协议"的协议书》。
该事项本公司董事会已于5月14日在《上海证券报》、《中国证券报》上作出公告。
- 8、 其他重大事项。
本报告期内，原第一大股东中国宝安集团上海实业公司于99年先后两次减持本公司股票，持股比例减至3.80%。本公司已分别在99年1月13日、4月6日在《上海证券报》、《中国证券报》上作出公告。

（八）财务报告（详见审计报告及会计报表附注部分）

（九）公司的其他有关资料

- 1、公司成立于1985年1月14日，注册地为上海市静安区工商管理局，为上海市第一批股份制上市公司之一。
- 2、企业法人营业执照注册号为：3100001005644
- 3、税务登记号为：310106160h000511715
- 4、公司股票全部上市流通。
- 5、公司报告期内的证券主承销商为华夏证券有限公司。
- 6、公司聘请的会计师事务所为上海大华会计师事务所，其办公地址为：上海市昆山路146号。

(十) 备查文件

- 1、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；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、中国上市公司咨询网 (<http://www.cnlist.com>) 上公布的本公司年度报告。

审计报告及会计报表附注（境内）

1、

审计报告

[华业字（2000）第700号]

上海方正延中科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日资产负债表和合并资产负债表、1999年的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、1999年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度的经营成果和现金流量变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

大华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

朱蕾蕾

杨晓梅

中国·上海·昆山路146号

2000年4月10日

2、 财务会计报表（附后）

3、 会计报表附注

上海方正延中科技集团股份有限公司

1999年度会计报表附注

一、公司简介

1、公司于1985年1月4日经中国人民银行上海市分行金管处以沪人金股（1）号文批准设立的股份制公司。公司原名为上海延中实业股份有限公司。1998年5月以北京北大方正集团公司为代表的北京大学所属企业通过二级市场购买了公司5.87%的股票，成为公司第二大股东。根据1998年9月公司第17次股东大会通过的更改公司名称、股票简称的议案以及98年中期利润分配方案，于1998年10月8日用未分配利润送股，股本总额从10,368万元增加到15,552万元；公司于1998年11月15日更名为“上海方正延中科技股份有限公司”，又于1998年12月更名为“上海方正延中科技集团股份有限公司”。原本公司第一大股东中国宝安集团股份有限公司上海公司又抛售了其拥有的本公司股票，截至1999年6月30日止，以北京北大方正集团公司为代表的北京大学所属企业成为本公司第一大股东。1999年10月公司根据第17次股东大会决议并报经上海市证券期货监督管理委员会以沪证司[1998]138号文和中国证券监督管理委员会以证监公司字[1998]88号文批准，向全体股东配售人民币普通股31,104,000.00股，每股面值为1元，溢价发行，每股发行价格为9元。经本次配售股份后，股本增至人民币186,624,000.00元，均为社会公众股。1999年12月24日由上海市工商行政管理局换发《企业法人营业执照》，注册号3100001005644，法定代表人张玉峰，公司注册资本为18,662.40万元，业经大华会计师事务所有限公司以华业字（99）第1145号验资报告验证。

2、公司经济性质：股份制；所属行业：工业。

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

3、主要产品和提供的劳务：“方正”牌系列计算机、电脑配件，“实业”牌晒图机、晒图纸等易耗品等。

4、生产经营的概况：

1999年公司在激烈的市场竞争下,主营业务取得较好的发展,全年完成主营业务收入165,279.29万元,实现净利润3,385.69万元,其中方正电脑业务体系已成为公司产业链中的基础,在行业中确立了较好的市场和技术优势,1999年电脑的销售收入160,930.27万元,较上年大幅增长。此外办公用品业务也取得稳步发展。

经过审慎研究和多方论证,公司于1999年12月与人民教育出版社共同出资设立方正人教电子商务软件开发公司,建立国内唯一由出版社参与投资的网上图书销售系统,成为公司涉足电子商务领域的一个操作平台。

1999年公司还加强了资产清理工作,在上半年度转让了本公司拥有的上海大鑫包装材料有限公司、上海嘉定有色金属轧箔厂、上海延中化工厂的全部股权,盘活存量资产,促进了公司的良性发展。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度：《股份有限公司会计制度》

2、会计年度：公历1月1日至12月31日。

3、记帐本位币：人民币。

4、记帐基础：权责发生制；计价原则：历史成本。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月初中国人民银行公布的市场汇价(中间价)折合人民币入帐。月末将外币帐户余额按月末市场汇价(中间价)进行调整,发生的差额,与购建固定资产有关的予以资本化,无关的属于筹建期间的计入开办费,属于生产经营期的计入当期费用。

6、现金等价物的确认标准：

凡同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知现金且价值变动风险很小的投资,确认为现金等价物。

本公司无现金等价物。

7、坏帐的核算方法

坏帐的确认标准：

(1) 因债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项；

(2) 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年,确实不能收回的应收款项。

以上确实不能收回的应收款项,报经董事会批准后,作为坏帐。

坏帐损失采用备抵法核算,本公司原采用3%比例计提坏帐准备,现根据董事会决议,自1999年1月起,坏帐准备的计提范围为应收帐款和其他应收款。计提方法为:除采用个别认定法计提坏帐准备的应收款项以外,其余应收款项均按帐龄分析法计提,计提比例如下:

帐龄	母公司计提比例	子公司计提比例
1年以内	10%	5%
1-2年	30%	10%
2-3年	60%	30%
3-4年	80%	70%
4年以上	100%	100%

8、存货核算方法

存货分类为:原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品、库存商品。

各种存货按取得时的实际成本记帐;存货日常核算采用实际成本核算,子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司和东莞市方正科技电脑设备有限公司的存货发出采用先进先出法计价;子公司上海延中办公用品实业有限公司和上海延中塑料模具厂存货发出采用一次移动加权平均法计价。低值易耗品按一次摊销法摊销。

根据董事会决议,自1999年1月1日起,期末存货按成本与可变现净值孰低计价,并按分类存货项目提取存货跌价准备计入当期损益。

9、短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入帐；短期投资的现金股利或利息除收到的、已计入应收项目的现金股利或利息外，于实际收到时冲减投资的帐面价值，短期投资在处置时，按所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认为当期的投资收益。

短期投资在期末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按投资总体计算并确认所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。

由于本公司年末无短期投资故未提取短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1) 长期债券投资的计价及收益确认方法：按取得时实际支付的全部价款（扣除支付的税金、手续费等各项附加费用），扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则计算应计利息，并计入投资收益。

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

(3) 长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按投资时实际支付的价款记帐。公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

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

(5) 长期投资减值准备的提取方法：采用逐项计提的方法。根据本公司董事会的决议，自1999年1月1日起，本公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因，导致其可收回价值低于投资帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不可能恢复时，应将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，首先冲抵该项投资的资本公积准备项目，不足冲抵的差额部分，确认为当期投资损失。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，应在原已确认的投资损失的范围内转回。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；单位价值在2,000元以上，并且使用期超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

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

(3) 固定资产计价：按实际成本计价。

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

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

12、在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入帐，并在完工交付使用时，按工程的实际成本确认为固定资产；在建工程借款所发生的利息在交付使用前计入工程成本，交付使用后，计入当期财务费用。

13、无形资产计价和摊销方法

房屋使用权按取得时实际成本计价，从收益月份起按使用权年限平均摊销。

租赁的上海宝安贸易仓储有限公司经营权从1997年起按46年平均摊销。

14、开办费摊销方法

子公司的开办费自经营之日起按5年平均摊销。

15、长期待摊费用摊销方法

子公司东莞市方正科技电脑设备有限公司的电话初装费按5年摊销。

职工住房补贴按5年平均摊销。

16、收入确认原则

商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关收入已收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得了收取价款的证据时，确认劳务收入。

他人使用本公司资产：利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

18、合并会计报表编制方法

合并范围及所采用的会计方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会二字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复核》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司1999年12月31日的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

合营企业按比例合并的方法进行合并。即将合营企业的资产、负债、收入、费用、利润和现金流量均按照公司对合营企业的投资比例进行合并。合并时，对公司与合营企业之间的内部交易事项，均按比例予以抵销，但不抵销内部未实现的亏损。

本公司无合营企业。

19、会计政策、会计估计的变更

(1)本期会计政策变更。

根据财政部财会字[1999]35号文《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定 的通知》和财政部财会字[1999]49号文《关于 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答 的通知》的有关规定，本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备以及长期投资减值准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了1999年度会计报表和合并会计报表相关项目的年初数和上年实际数。上述会计政策变更追溯调整后对以前年度净利润的累计影响数为人民币-267,278,318.55元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为人民币负的-241,570,238.38元，存货计价方法变更的累计影响数为人民币-12,515,465.53元；计提长期投资减值准备累计影响数为人民币负的-13,192,614.64。上述累计影响数对各年净利润的影响为：减少97年度以前净利润163,391,735.48元，减少97年度净利润67,511,176.22元，减少98年度净利润36,375,406.85元。明细详见本附注五第23条。

(2)本期会计估计变更情况如下：

母公司自1999年4月起折旧年限发生变动，机器设备从10年改为5年；电子设备、运输设备从5~8年改为5年；其他设备从5~10年改为5年。此次变动减少1999年度利润总额为人民币234,997.80元。

三、税项

本公司适用的税种与税率。

税种	税率	计税基数
增值税	17%	按销项税额扣除当前允许抵扣的进项税额后的差额
营业税	5%	营业额

城建税 5%或7% 应纳营业税额、增值税额

所得税 15%~33% 应纳税所得额

其中：

本公司及其全资子公司上海延中塑料模具厂、上海延中办公用品实业公司所得税适用税率为15%。

子公司上海恒鑫玻璃装饰有限公司所得税税率为26.40%。

子公司上海新延中文化传播有限公司、上海北大方正科技电脑系统有限公司、东莞市方正科技电脑有限公司所得税适用税率为33%。其中上海北大方正科技电脑系统有限公司（以下简称电脑公司）取得由静招商办（1998）44号文批准从1998年12月至2003年12月五年内全额返还。经[静招商办（1998）44号]文批准1998年12月至2003年12月五年内可由财政列收列支，先征后返。本年轻静招商办（2000）011号文同意电脑公司本年已上交、经税务部门同意缓交的所得税从静安区财政扶植重点企业专项资金中返回。

子公司东莞市方正科技电脑设备有限公司城建税的税率为5%，其他公司为7%。

四、控股子公司及合营企业

1. 公司所控制的境内外所有子公司情况，公司合并报表的合并范围：

被投资单位全称	经营范围	注册资本 投资额(人民币)	实际 持股比例	母公司	是否 合并	不合并 的原因	投资是否 权益法
上海延中办公用品实业公司	办公用品	2,000万	20,000,000.00元	100%	是		是
上海延中塑料模具厂	塑料制品	500万	5,000,000.00元	100%	是		是
上海恒鑫装饰玻璃有限公司	玻璃加工	143万	930,000.00元	65%	否	不准备长期持有	是
常州延中办公用品设备有限责任公司	办公用品、设备	150万	1,470,000.00元	98%	否	*	是
上海新延中文化传播有限公司	音像制品、广告	300万	2,700,000.00元	90%	是		是
武汉延中办公用品有限公司	办公用品、设备、文化用品销售及晒图服务	30万	300,000.00元	100%	否	*	是
上海智领商务文化顾问有限公司	企业形象塑造服务	25万	200,000.00元	80%	否	*	是
上海北大方正科技电脑系统有限公司	电子计算机及配件	5,000万	50,000,000.00元	100%	是		是
东莞市方正科技电脑有限公司	电子计算机及配件研发、生产、销售和售后服务	1,000万	9,000,000.00元	90%	是		是
常州新区延中办公用品有限公司	文教用品、文化办公用机械、仪器仪表、纸张、晒图机的销售；晒图服务及晒图机的维修	50万	450,000.00元	90%	否	*	是
杭州延中办公用品有限公司	办公用品、设备、文化用品销售	50万	400,000.00元	80%	否	*	是

*根据财政部财会二字（1996）2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定，该子公司的资产总额，销售收入和当期净利润中母公司所拥有的数额均不到母公司的10%，故不纳入合并范围。

2. 本期合并范围变更情况如下：

本年度因子公司上海大鑫包装材料有限公司的全部股权已转让，上海恒鑫玻璃装饰有限公司不准备长期持有，故不再纳入合并范围。并相应调整合并资产负债表年初数和合并利润及利润分配表的上年度数。

变更合并范围后共调增98年年初未分配利润303,211.78元、98年末未分配利润422,714.68元。

五、会计报表主要项目注释：

1、货币资金1999年12月31日余额为人民币213,408,610.32元，其中：

项目	期初数			期末数		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现金			479,348.84			904,488.04
银行存款			63,481,440.74			196,975,389.01
其他货币资金			3,186,637.62			15,528,733.27
合计			67,147,427.20			213,408,610.32

其他货币资金主要系在途货币资金。

期末余额比期初余额增加217.82%主要原因是：加大了应收款项的催讨力度，并进行资产清理，加速资金回笼，使公司资金存量较年初有较大幅度增长。

2、应收票据1999年12月31日余额为人民币263,338.00元，其中无已贴现未到期、抵押的票据。

3、应收帐款1999年12月31日余额为人民币140,597,167.54元，按帐龄分析：

帐龄	期初数			期末数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	93,064,895.15	95.74%	4,945,512.96	137,818,200.37	98.02%	6,890,910.02
1 - 2年	1,721,488.73	1.77%	186,067.81	604,415.46	0.43%	60,441.55
2 - 3年	384,411.31	0.40%	177,036.73	425,891.48	0.30%	127,767.45
3年以上	2,030,923.58	2.09%	1,824,622.22	1,748,660.23	1.25%	1,671,037.63
合计	97,201,718.77	100.00%	7,133,339.72	140,597,167.54	100.00%	8,750,156.65

本帐户期末余额中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

应收帐款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款原因	欠款时间（帐龄）
KingSmile Limited	48,929,340.32	应收补偿费	一年以下
龙潮公司	13,129,485.30	应收补偿费	一年以下
Intel北京公司	7,510,663.83	应收补偿费	一年以下
微软公司	3,498,300.00	应收补偿费	一年以下
北京北大方正电子有限公司	2,541,069.75	电脑货款	一年以下

期末余额比期初余额增加44.64%系由于报告期的主营收入比去年同期成倍增长引起应收帐款相应增加

4、预付货款1999年12月31日余额为人民币30,452,179.48元，按帐龄分析：

帐龄	期初数		期末数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内	60,935,629.97	92.42%	30,452,179.48	100%
2 - 3年	5,000,000.00	7.58%	-	-
合计	65,935,629.97	100%	30,452,179.48	100%

本帐户期末余额中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。期末余额中较大的系本期预付东莞市盛境电子配件有限公司电脑配件采购款人民币30,000,000.00元。

5、其他应收款1999年12月31日余额为人民币292,777,108.79元，按帐龄分析：

帐龄	期初数			期末数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	45,259,565.88	17.58%	9,667,206.79	13,468,757.88	4.60%	490,864.80
1 - 2年	13,590,265.58	5.28%	17,172,442.14	29,947,431.35	10.23%	12,547,767.28
2 - 3年	21,867,739.71	8.49%	19,136,944.06	19,852,508.80	6.78%	18,307,195.00
3年以上	212,340,138.76	68.65%	188,092,126.10	229,508,410.76	78.39%	208,983,737.65
合计	293,057,709.93	100.00%	234,068,719.09	292,777,108.79	100.00%	240,329,564.73

本帐户期末余额中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	欠款原因	欠款时间（帐龄）
上海宏宝房地产经营公司	103,638,964.41	参建款	三年以上
许氏企业发展有限公司	69,300,000.00	参建款	三年以上
深圳市恒保股份有限公司	16,250,000.00	参建款	三年以上
上海龙鑫包装企业有限公司	13,046,782.57	借 款	三年以上
上海能源化工总公司	8,530,933.00	借 款	三年以上

6、存货1999年12月31日余额为人民币255,669,541.32元，其中：

类 别	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	81,754,717.65	10,799,082.59	94,482,024.73	13,398,883.55
低值易耗品	234,304.19	156,215.48	278,250.47	156,215.48
在产品	10,723,864.98	-	18,094,856.70	-
产成品	759,336.06	487,614.44	487,614.44	487,614.44
库存商品	125,141,977.55	1,504,707.25	142,326,794.98	7,777,764.24
合 计	218,614,200.43	12,947,619.76	255,669,541.32	21,820,477.71

7、待摊费用1999年12月31日余额为人民币941,270.04元，其中：

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期转出	期末余额
保险费	13,320.50	70,749.70	64,410.70	-	19,659.50
房租费	125,000.00	371,522.21	243,948.19	-	252,574.02
期初进项税额	124,713.81	-	100,293.95	-	24,419.86
咨询费	6,000.00	6,000.00	6,000.00	-	6,000.00
养路费	2,640.00	69,613.91	33,522.91	-	38,731.00
装修费用	622,190.25	699,776.88	945,527.20	-	376,439.93
其他	-	224,945.73	1,500.00	-	223,445.73
合计	893,864.56	1,442,608.43	1,395,202.95	-	941,270.04

8、长期投资1999年12月31日余额为人民币66,905,970.58元。

(1) 项目明细

项 目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备

长期股权投资	113,597,018.79	13,466,388.07	30,898,461.92	77,595,330.13	66,900,150.58	12,940,510.04
长期债权投资	3,760.00	-	3,000.00	940.00	5,820.00	-
合计	113,600,778.79	13,466,388.07	30,901,461.92	77,596,270.13	66,905,970.58	12,940,510.04

(2) 长期股权投资1999年12月31日余额为人民币66,900,150.58元,其中:

股票投资期末余额 24,897,743.74元,其明细内容为:

被投资公司名称	股份类别	股数	占被投资公司股权的比例	投资金额	期末市价总额	减值准备期末余额
上海石化	A股	1,046,936	5%以下	8,474,088.48	3,706,153.44	4,767,935.04
华北制药	法人股转配	214,511	5%以下	553,296.76	未上市	-
中川国际	法人股转配	22,125	5%以下	108,566.52	未上市	-
四川长虹	法人股转配	732,108	5%以下	2,251,528.50	未上市	-
中华企业	法人股转配	83,904	5%以下	442,412.36	未上市	-
华联商厦	法人股	83,308	5%以下	196,350.00	未上市	-
胶带股份	法人股	150,282	5%以下	315,009.92	未上市	-
豫园股份	法人股	396,396	5%以下	1,258,400.00	未上市	-
嘉宝实业	法人股及转配股	955,800	5%以下	2,491,377.50	未上市	-
电器股份	法人股	204,000	5%以下	622,000.00	未上市	-
轮胎橡胶	法人股	42,900	5%以下	204,000.00	未上市	-
申银证券	法人股	2,200,000	5%以下	2,941,000.00	未上市	-
新锦江	法人股	19,008	5%以下	84,480.00	未上市	-
爱建股份	法人股	18,940	5%以下	122,760.00	未上市	-
南洋实业	法人股	121,000	5%以下	660,000.00	未上市	-
氯碱化工	法人股	110,000	5%以下	540,000.00	未上市	-
上海强生	法人股	897	5%以下	4,036.50	未上市	-
黄浦房产	法人股	7000	5%以下	67,051.21	未上市	-
原水股份	法人股	14000	5%以下	51,345.99	未上市	-
外高桥	法人股	34000	5%以下	500,820.00	未上市	-
浦东强生	法人股	3000	5%以下	49,920.00	未上市	-
上海银行 - 长寿支行			5%以下	240,600.00	未上市	-
上海银行 - 延安支行			5%以下	718,700.00	未上市	-
铜陵市寿康城市合作银行			5%以下	2,000,000.00	未上市	2,000,000.00
小计				24897743.74		6,767,935.04

其他股权投资期末余额 42,002,406.84元,其中:

被投资单位名称	投资期限	母公司持股比例	期初投资成本	追加投资额	本期增加额	损益调整额 分得的现金红利	累计增加额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
上海欢乐天地儿童娱乐有限公司	10年	14.29%	2,500,000.00	-	-	-	-
胡荣华象棋俱乐部	20年	15%	300,000.00	-	-	-	-
北京威龙快餐食品公司	20年	10%	410,000.00	-	-	-	-
上海恒鑫装饰玻璃有限公司	无	65%	930,000.00	-	-	-	-930,000.00
海鑫针织时装有限公司	20年	50%	1,002,575.00	-	-	-	-

常州延中办公设备有限公司	无	98%	1,470,000.00	-	-	-	-
穿越文化艺术发展有限公司	无	49%	490,000.00	-	-	-	-
方正人教电子有限公司	无	75%	-	30,000,000.00	-	-	-
上海延泉饮料有限公司	无	10%	1,500,000.00	-	-	-	-
上海爱使包装有限公司	无	10%	1,500,000.00	-	-	-	-
上海新延中企业发展有限公司	10年	10%	1,273,678.01	-	-	-	-
上海智领商务文化顾问有限公司	20年	80%	200,000.00	-	4,668.08	-	51,852.78
长沙延中文化用品经营有限公司	无	20%	100,000.00	-	10,814.99	-	20,711.06
常州新区延中文化用品有限公司	10年	90%	-	450,000.00	14,588.36	-	14,588.36
武汉延中文化用品有限公司	10年	100%	300,000.00	-	8,264.68	-	8,875.81
杭州延中文化用品有限公司	无	80%	-	400,000.00	10,125.82	-	10,125.82
小计			11,976,253.01	30,850,000.00	48,461.92	-	-823,846.17

被投资单位名称 (1)	投资准备额 (9)	准备累计增加额 (10)	期末余额	减值准备
			(11)=(4)+(5)+ (8)+(10)	期末余额 (12)
上海欢乐天地儿童娱乐有限公司	-	-	2,500,000.00	2,500,000.00
胡荣华象棋俱乐部	-	-	300,000.00	300,000.00
北京威龙快餐食品公司	-	-	410,000.00	410,000.00
上海恒鑫装饰玻璃有限公司	-	-	-	-
海鑫针织时装有限公司	-	-	1,002,575.00	1,002,575.00
常州延中办公设备有限公司	-	-	1,470,000.00	1,470,000.00
穿越文化艺术发展有限公司	-	-	490,000.00	490,000.00
方正人教电子有限公司	-	-	30,000,000.00	-
上海延泉饮料有限公司	-	-	1,500,000.00	-
上海爱使包装有限公司	-	-	1,500,000.00	-
上海新延中企业发展有限公司	-	-	1,273,678.01	-
上海智领商务文化顾问有限公司	-	-	251,852.78	-
长沙延中文化用品经营有限公司	-	-	120,711.06	-
常州新区延中文化用品有限公司	-	-	464,588.36	-
武汉延中文化用品有限公司	-	-	308,875.81	-
杭州延中文化用品有限公司	-	-	410,125.82	-
小计	-	-	42,002,406.84	6,172,575.00
+ =66,900,150.58				

长期股权投资期末余额比期初余额减少41.11%主要原因为报告期内解除了原对深圳市方正科技显示设备有限公司的投资协议，收回投资5,850万元；并转让了原拥有的大鑫包装公司以及碧纯饮用水有限公司的股权所致。

(3) 长期债权投资1999年12月31日余额 5,820.00 元，其中87电力债券面值2,820.00元；煤气债券面值3,000.00元，均不计息。

(4) 长期投资减值准备1999年12月31日余额为人民币12,940,510.04元，其中主要是：

投资项目	计提减值准备金额	计提原因
上海石化股票	4,767,935.04	市价持续2年低于帐面价值
胡荣华象棋俱乐部	300,000.00	被投资单位持续两年发生亏损
北京威龙快餐食品公司	410,000.00	被投资单位持续两年发生亏损
穿越文化艺术发展有限公司	490,000.00	被投资单位持续两年发生亏损
铜陵市寿康城市合作银行	2,000,000.00	被投资单位清理整顿
海鑫针织时装有限公司	1,002,575.00	被投资单位清理整顿
常州延中办公设备有限公司	1,470,000.00	被投资单位清理整顿
上海欢乐天地儿童娱乐有限公司	2,500,000.00	被投资单位持续三年发生亏损
合计	12,940,510.04	

长期投资减值准备期末数较年初数减少525,878.03元，系本期末上海石化股票市值较上年有所上升。

9、固定资产及累计折旧1999年12月31日余额分别为人民币 62,437,070.40元和 12,039,315.95元，其中明细内容如下：

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	11,913,051.05	17,848,672.87	-	29,761,723.92
机器设备	5,498,676.95	5,039,994.97	925,943.84	9,612,728.08
电子设备	1,767,169.06	4,213,778.17	481,604.23	5,499,343.00
运输设备	6,287,504.26	1,110,249.00	120,506.36	7,277,246.90
其他设备	9,440,204.99	910,116.06	64,292.55	10,286,028.50
合计	34,906,606.31	29,122,811.07	1,592,346.98	62,437,070.40

(2) 累计折旧

固定资产分类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	1,694,712.15	724,059.34	-	2,418,771.49
机器设备	913,364.47	1,041,218.20	170,139.27	1,784,443.40
电子设备	1,702,748.31	2,345,724.36	295,442.79	3,753,029.88
运输设备	2,073,174.69	1,732,978.26	157,253.20	3,648,899.75
其他设备	253,053.03	206,543.78	25,425.38	434,171.43
合计	6,637,052.65	6,050,523.94	648,260.64	12,039,315.95

(3) 净值 28,269,553.66 50,397,754.45

固定资产原值期末余额比期初余额增加78.87%主要是本年完工的在建工程转入以及外购固定资产较多所致。其中在建工程转入16,937,787.31元，外购固定资产12,185,023.76元。

10、在建工程1999年12月31日余额为人民币5,988,324.65元（均无利息资本化），其中金额较大的项目：

工程名称	期初金额	本期增加金额	其他减少金额	期末金额
李子园房产	3,906,639.70	2,000,000.00	-	5,906,639.70
预算数	资金来源	项目进度		
-	自筹	100%		

11、无形资产1999年12月31日余额为人民币27,165,765.36元，其中：

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房屋使用权	510,000.00	224,999.96	260,000.00	25,500.04	459,499.92
租赁宝安仓储经营权	28,569,493.26	27,327,341.38	-	621,075.94	26,706,265.44

合计	29,079,493.26	27,552,341.34	260,000.00	646,575.98	27,165,765.36
----	---------------	---------------	------------	------------	---------------

12、开办费1999年12月31日余额为人民币5,655.52元,其中:

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
开办费	17,511.52	-	11,856.00		5,655.52

13、长期待摊费用1999年12月31日余额为人民币6,204,185.04元,其中:

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
固定资产大修理支出	112,751.00	-	112,751.00	-
职工住房补贴	-	997,556.90	199,511.38	798,045.52
办公楼装修	-	6,738,448.45	1,332,308.93	5,406,139.52
合计	112,751.00	7,736,005.35	1,644,571.31	6,204,185.04

14、短期借款1999年12月31日余额为人民币280,000,000.00元,年初余额为人民币271,000,000.00元,均为担保借款。

15、应付帐款1999年12月31日余额为人民币 125,337,113.62元,本帐户期末余额中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

期末余额比期初余额减少58.24%,主要是为争取更优惠的购货价格,采用现款采购及时付清供应商的货款,以降低成本。

16、预收货款1999年12月31日余额为人民币21,058,789.96元,本帐户期末余额中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

17、应交税金1999年12月31日余额为人民币-21,130,113.56元,其中:

税种	期末欠(溢)交额
增值税	2,805,137.58
营业税	21,875.00
城建税	234,051.63
所得税	-24,333,082.82
其他	141,905.05
合计	-21,130,113.56

18、其他应付款1999年12月31日余额为人民币7,465,494.35元,其中无持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款。

19、预提费用1999年12月31日余额为人民币950,097.60元,其中:

费用类别	年初余额	年末余额	结存原因
利息	784,800.00	-	尚未结算
社会保险金	-	1,931.00	尚未结算
加工费	533,365.00	838,700.00	尚未结算
运费	-	75,766.64	尚未结算
房租	-	-	尚未结算
其他	-	33,699.96	尚未结算
合计	1,318,165.00	950,097.60	

20.股本1999年12月31日余额为人民币186,624,000.00元,每股面值1元,其股本结构为:(股票种类:普通股A股)

期初余额 配股	本期增加		期末余额	比例
	比例	配股		

一、尚未上市流通股份

1. 发起人股份

其中：

- (1) 国家拥有股份
- (2) 境内法人持有股
- (3) 境外法人持有股
- (4) 其他

2. 募集法人股份

3. 内部职工股

4. 优先股或其他

其中：转配股

- 基金配售股份
- 柜台交易公司
- 战略投资者配股
- 一般法人配股

未上市流通股份合计

二、已上市流通股份

1. 人民币普通股	155,520,000.00	100%	31,104,000.00	186,624,000.00	100%
2. 境内上市的外资股					
3. 境外上市的外资股					
4. 其他					
已上市流通股份合计	155,520,000.00	100%	31,104,000.00	186,624,000.00	100%
三、股份总数	155,520,000.00	100%	31,104,000.00	186,624,000.00	100%

此次配股经第17次股东大会决议通过，并报经上海市证券期货监督管理委员会办公室以沪证司[1998]138号文和中国证券监督管理委员会以证监公司字[1998]88号文批准。

21、资本公积1999年12月31日余额为人民币359,861,401.05元，期初余额为人民币117,028,441.05元，本期增加人民币242,832,960.00元均系配股股本溢价。

此次配股经第十七次股东大会审议通过并报经中国证券监督管理委员会批准，向全体股东配售新股31,104,000股，每股面值为1元，溢价发行，发行价为每股人民币9元，应募集股款为人民币279,936,000.00元，扣除承销费用和证交所手续费共计人民币4,199,040.00元以及本公司为配股所支付的审计费、律师费、上证所信息费等费用1,800,000.00元后，实际募集股款为人民币273,936,960.00元，扣减股本31,104,000.00元，其余242,832,960.00元均计入资本公积。本次配股已经大华会计师事务所有限公司进行验资，出具了华业字(99)第1145号验资报告。

22、盈余公积1999年12月31日余额为人民币 14,980,518.93 元，其明细内容如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
子公司法定盈余公积	3,138,400.86	7,098,611.75	-	10,237,012.61
子公司公益金	1,194,200.44	3,549,305.88	-	4,743,506.32
合计	4,332,601.30	10,647,917.63	-	14,980,518.93

23、未分配利润1999年12月31日余额为人民币 -166,473,238.97元，具体来源如下：

1998年年报所披露的年末未分配利润	36,960,555.48
1999年对期初未分配利润的调整数*	-226,642,815.45

调整后1999年初未分配利润	-189,682,259.97
加：1999年度合并净利润	33,856,938.63
减：提取法定盈余公积金	-
提取法定公益金	-
提取任意盈余公积	-
减：转作股本的普通股股利	-
减：1999年度子公司提取盈余公积中属母公司份额	10,647,917.63
1999年12月31日未分配利润余额	-166,473,238.97

由于年末可分配利润为负数，故本年不计提法定盈余公积金和法定公益金。

报告期利润预分配情况：根据第五届董事会2000年第一次会议有关利润分配预案决议，公司拟不进行股利分配，也不进行资本公积金转增股本。

*对1999年年初未分配利润的调整情况的说明：

调整项目	97年以前发生	97年度发生	98年度发生	合计
1、由于本年度合并范围变动， 对合并未分配利润的影响	-	-	422,714.68	422,714.68
2、追溯计提存货跌价准备 减少对净利润的影响	-1,562,807.22	-948,744.22	-10,003,914.09	-12,515,465.53
3、追溯计提应收款项坏帐准备 对净利润的影响	-155,226,290.74	-61,781,844.49	-24,562,103.15	-241,570,238.38
4、追溯计提长期投资减值准备对净利润的影响	-6,602,637.52	-4,780,587.51	-1,809,389.61	-13,192,614.64
5、追溯计提"四项"准备调减相关 母公司盈余公积计提数	23,461,699.74	6,339,689.62	7,091,681.88	36,893,071.24
6、追溯计提"四项"准备调减相关 子公司盈余公积计提数	199,157.04	249,737.01	999,064.36	1,447,958.41
7、调整追溯计提"四项"准备产生的 未确认投资损失	-	65,771.33	1,805,987.44	1,871,758.77
合计	-139,730,878.70	-60,855,978.26	-26,055,958.49	-226,642,815.45

24、其他业务利润1999年度发生额为人民币 175,641.68元，其中无占报告期利润总额10%（含10%）以上的项目情况。

本年度较上年度减少13,549,798.14元，主要系本期减少了融资利息收入。

25、财务费用1999年度发生额为人民币25,018,568.58元，其中：

费用项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	27,463,390.02	30,118,907.12
减：利息收入	2,920,373.07	11,788,467.72
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	-	-
其他	475,551.63	740,317.01
合计	25,018,568.58	19,070,756.41

99年度财务费用较98年度财务费用上升31.19%，主要因为99年的年平均借款余额较98年同期高，造成了今年财务费用比去年有所上升。

26、投资收益1999年度发生额为人民币3,472,878.91元，其中：

	本年发生额	上年发生额
股票投资收益	5,100,362.30	18,141,559.45
债权投资收益	-	362,357.08
非控股公司分配来的利润	436,731.00	7,483,287.58
按权益法核算的投资收益	48,461.92	-2,406,707.43
股权投资差额摊销	-300,000.00	-
其他	-1,812,676.31	-2,262,858.69
合计	3,472,878.91	21,317,637.99

投资收益本年发生额比上年发生额减少了82.30%，主要原因为99年减少了股票投资收益。

27、营业外收入1999年发生额为人民币729,359.81元，其中无收入额占报告期利润总额10%（含10%）以上的项目情况。

28、营业外支出1999年发生额为人民币1,320,235.60元，其中无支出额占报告期利润总额10%（含10%）以上的项目情况。

29、支付的其他与经营活动有关的现金支出1999年发生额为人民币864,210.36元，其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年度发生额
银行手续费	475,551.63
捐款支出	307,100.00

30、支付的其他与投资活动有关的现金支出1999年发生额为人民币730,610.40元，其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年度发生额
银行储蓄支出	600,000.00

31、支付的其他与筹资活动有关的现金支出1999年发生额为人民币503,850.00元，其中价值较大的项目情况如下：

项目名称	本年度发生额
归还上海市化工轻工总公司借款	500,850.00

32、现金流量表间接法调整"其他"项目1999年发生额为人民币8,875,857.95元，项目情况如下：

项目名称	本年度发生额
计提1999年度存货跌价损失	8,872,857.95
贷款合同公正费	3,000.00

（二）母公司报表主要项目注释：

1、应收帐款1999年12月31日余额为人民币272,281.70元，按账龄分析：

帐龄	期初数			期末数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	292,003.70	50.64%	14,600.19	-	-	-
1 - 2年	260.00	0.04%	26.00	-	-	-
2 - 3年	3,505.00	0.61%	1,051.50	-	-	-
4年以上	280,831.00	48.71%	280,831.00	272,281.70	100%	272,281.70
合计	576,599.70	100%	296,508.69	272,281.70	100%	272,281.70

年末的应收帐款全额计提坏帐准备，原因为账龄均已超过五年。

2、长期投资1999年12月31日余额为人民币189,667,543.88元。（1）明细项目如下：

项目	期初余额			期末余额		
	金额	减值准备	本期增加	本期减少	金额	减值准备
长期股权投资	196,403,078.82	10,728,888.07	93,940,312.42	100,681,667.36	189,661,723.88	10,140,510.04
长期债权投资	3,760.00	-	3,000.00	940.00	5,820.00	-

合计 196,406,838.82 10,728,888.07 93,943,312.42 100,682,607.36 189,667,543.88 10,140,510.04

(2)长期股权投资1999年12月31日余额为人民币189,661,723.88元,其中:

股票投资期末余额 24,105,192.54元,其明细内容为:

被投资公司名称	股份类别	股数	占被投资公司 股权的比例	投资金额	期末市价总额	减值准备期末余额
上海石化	A股	1,046,936	5%以下	8,474,088.48	3,706,153.44	4,767,935.04
华北制药	法人股转配	214,511	5%以下	553,296.76	未上市	-
中川国际	法人股转配	22,125	5%以下	108,566.52	未上市	-
四川长虹	法人股转配	732,108	5%以下	2,251,528.50	未上市	-
中华企业	法人股转配	83,904	5%以下	442,412.36	未上市	-
华联商厦	法人股	83,308	5%以下	196,350.00	未上市	-
胶带股份	法人股	150,282	5%以下	315,009.92	未上市	-
豫园股份	法人股	396,396	5%以下	1,258,400.00	未上市	-
嘉宝实业	法人股及转配股	936,000.00	5%以下	2,372,000.00	未上市	-
电器股份	法人股	204,000	5%以下	622,000.00	未上市	-
轮胎橡胶	法人股	42,900	5%以下	204,000.00	未上市	-
申银证券	法人股	2,200,000	5%以下	2,941,000.00	未上市	-
新锦江	法人股	19,008	5%以下	84,480.00	未上市	-
爱建股份	法人股	18,940	5%以下	122,760.00	未上市	-
南洋实业	法人股	121,000	5%以下	660,000.00	未上市	-
氯碱化工	法人股	110,000	5%以下	540,000.00	未上市	-
上海银行 - 长寿支行			5%以下	240,600.00	未上市	-
上海银行 - 延安支行			5%以下	718,700.00	未上市	-
铜陵市寿康城市合作银行			5%以下	2,000,000.00	未上市	2,000,000.00
小计				24,105,192.54		6,767,935.04

其他股权投资期末余额为165,556,531.34元,其中:

被投资单位名称	投资 期限	母公司 持股比例	期初资成本	追加投资额	本期增加额	损益调整额 分得的现金红利	累计 增加额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
北京威龙快餐 食品公司	20年	10%	410,000.00	-	-	-	-
上海延中塑料 模具厂	无	100%	5,000,000.00	-	-1,033,251.07	-	-3,784,569.31
上海恒鑫装饰 玻璃有限公司	无	65%	930,000.00	-	-	-	-930,000.00
上海延中办公 用品实业公司	无	100%	20,000,000.00	-	13,577,051.52	6,533,560.75	11,788,048.99
海鑫针织时装 有限公司	20年	50%	1,002,575.00	-	-	-	-

常州延中办公设备有限公司	无	98%	1,470,000.00	-	-	-	-
穿越文化艺术发展有限公司	无	49%	490,000.00	-	-	-	-
方正人教电子有限公司	无	75%	30,000,000.00	-	-	-	-
上海新延中文化传播有限公司	无	90%	2,700,000.00	-	-	-	-2,700,000.00
东莞市方正科技电脑有限公司	无	90%	9,000,000.00	-	-271,647.40	-	-9,000,000.00
上海延泉饮料有限公司	无	10%	1,500,000.00	-	-	-	-
上海爱使包装有限公司	无	10%	1,500,000.00	-	-	-	-
上海新延中企业发展有限公司	10年	10%	1,273,678.01	-	-	-	-
上海北大方正科技电脑有限公司	无	90%	45,000,000.00	-	51,668,159.37	16,552,776.47	49,906,798.65
小计			120,276,253.01	-	63940312.42	23,086,337.22	45,280,278.33

被投资单位名称 (1)	投资准备		期末余额	减值准备
	本期增加额 (9)	累计增加额 (10)	(11)=(4)+(5)+ (8)+(10)	期末余额 (12)
北京威龙快餐食品公司	-	-	410,000.00	410,000.00
上海延中塑料模具厂	-	-	1,215,430.69	-
上海恒鑫装饰玻璃有限公司	-	-	-	-
上海延中办公用品实业公司	-	-	31,788,048.99	-
海鑫针织时装有限公司	-	-	1,002,575.00	1,002,575.00
常州延中办公设备有限公司	-	-	1,470,000.00	1,470,000.00
穿越文化艺术发展有限公司	-	-	490,000.00	490,000.00
方正人教电子有限公司	-	-	30,000,000.00	-
上海新延中文化传播有限公司	-	-	-	-
东莞市方正科技电脑有限公司	-	-	-	-

上海延泉饮料有限公司	-	-	1,500,000.00	-
上海爱使包装有限公司	-	-	1,500,000.00	-
上海新延中企业发展有限公司	-	-	1,273,678.01	-
上海北大方正科技电脑有限公司	-	-	94,906,798.65	-
小计	-	-	165,556,531.34	3,372,575.00
+ =189,661,723.88				

(3) 长期债权投资1999年12月31日余额 5,820.00 元，其中87电力债券面值2,820.00元；煤气债券面值3,000.00元，均不计息。

(4) 长期投资减值准备1999年12月31日余额为人民币10,140,510.04元，其中主要是：

投资项目	计提减值准备金额	计提原因
上海石化股票	4,767,935.04	市价持续2年低于帐面价值
北京威龙快餐食品公司	410,000.00	被投资单位持续两年发生亏损
穿越文化艺术发展有限公司	490,000.00	被投资单位持续两年发生亏损
铜陵市寿康城市合作银行	2,000,000.00	被投资单位清理整顿
海鑫针织时装有限公司	1,002,575.00	被投资单位清理整顿
常州延中办公设备有限公司	1,470,000.00	被投资单位清理整顿
合 计	10,140,510.04	

3、投资收益1999年度发生额为人民币64,810,651.11元，其中：

	本年发生额	上年发生额
股票投资收益	2,519,934.01	17,008,109.84
债权投资收益	-	362,357.08
联营或合营公司分配来的利润	163,081.00	3,600,000.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	63,940,312.42	13,585,817.95
其他	-1,812,676.32	-2,261,754.69
合 计	64,810,651.11	32,294,530.18

4、主营业务收入和主营业务成本1999年度发生额分别为人民币189,029.26元和207,270.65元，其中：

主营业务种类	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
办公用品	189,029.26	579,929.02	207,270.65	526,081.47	-18,241.39	53,847.55

六、其他报表项目

未确认的投资损失1999年12月31日余额为人民币-3,067,852.08元，具体明细如下：

公司名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
东莞市方正科技电脑有限公司	-	-1,086,736.17	-	-1,086,736.17
新延中文化传播有限公司	-1,468,877.42	-512,238.49	-	-1,981,115.91
合 计	-1,468,877.42	-1,598,974.66	-	-3,067,852.08

以上两家子公司经营状况不佳，均出现资不抵债。

七、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	1999年	1998年	1999年	1998年	1999年	1998年
电脑及配件	2,832,302,537.29	282,712,588.12	2,640,723,728.29	253,902,741.80	191,578,809.00	28,809,846.32
塑料制品模具	2,528,637.89	4,456,754.68	2,271,844.64	4,071,739.98	256,793.25	385,014.70
音像制品	238,659.49	267,024.99	71,929.82	112,263.01	166,729.67	154,761.98
办公用品设备	43,324,211.71	35,126,893.14	31,049,658.33	24,752,773.74	12,274,553.38	10,374,119.40
其他	-	217,874.13	-	199,313.55	-	18,560.58
公司内行业间						
相互抵减	-1,225,601,155.36	-70,709,394.14	-1,225,601,155.36	-70,888,525.37	-	179,131.23
合计	1,652,792,891.02	252,071,740.92	1,448,516,005.72	212,150,306.71	204,276,885.30	39,921,434.21

99年度营业收入较98年度营业收入增长555.68%；99年度营业成本较98年度营业成本增长582.78%，主要原因为上海北大方正科技电脑系统公司自去年10月成立以来，销售业务不断扩大，且该公司去年仅两个月的经营期限，与本年度全年缺乏可比性。

八、关联方关系及其交易的披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

1、存在控制的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
北京大学所属关联企业	北京海淀区上地信息产业基地上地五街9号(方正大厦)	方正电子出版系统、计算机软硬件及相关设备	本公司第一大	全民所有制	张兆东
北京北大资源集团公司	北京海淀区海淀路46号	电子产品及通信设备、仪器仪表等的技术开发	股东	全民所有制	巩运明
北京北大科学技术开发公司	北京海淀区北京大学畅春园一层	精细化工、电子信息、生物制品的技术开发		全民所有制	王川
北京正中广告公司	北京海淀区上地产业基地五街9号	设计、制作、代理、发布广告		全民所有制	金鸥
上海延中办公用品实业公司	巨鹿路685号	办公用品	子公司	股份有限公司	孙岳麟
上海延中塑料模具厂	巨鹿路685号	塑料制品	子公司	股份有限公司	张巩
上海北大方正电脑系统有限公司	静安区胶州路58号	电脑及计算机硬件销售	子公司	有限责任公司	祝剑秋
东莞市方正科技电脑有限公司	东莞市石龙镇正隆科技园	电脑及计算机硬件生产	子公司	有限责任公司	冯沛然
上海恒鑫装饰玻璃有限公司	巨鹿路685号	玻璃加工	子公司	中外合资	何彬
上海新延中文化传播有限公司	宛平南路240弄5号201室	广告、音像制品	子公司	有限责任公司	赵坤
常州延中办公用品设备有限责任公司	常州市天安工业村C座6楼	办公设备	子公司	有限责任公司	孙岳麟
上海智领商务文化					

顾问有限公司	上海市天钥桥路1号	企业形象塑造服务	孙子公司	有限责任公司	孙岳麟
武汉延中办公用品有限公司	武汉洪山八一路文化市场97号	办公用品、设备、文化用品销售及晒图服务	孙子公司	有限责任公司	王新桂
常州新区延中办公用品有限公司	天安商住楼二层AB院	文教用品，晒图机销售及维修服务	孙子公司	有限责任公司	王红
杭州延中办公用品有限公司	杭州市西湖区体育场路桃花弄2号轻工大楼104室	办公用品、设备、文化用品销售	孙子公司	有限责任公司	孙岳麟

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称		年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
北京大学所属关联企业	北京北大方正集团公司	5,105万元			5,105万元
	北京北大资源集团公司	700万元			700万元
	北京北大科学技术开发公司	70万元			70万元
	北京正中广告公司	200万元			200万元
上海延中办公用品实业公司		2,000万元			2,000万元
上海延中塑料模具厂		500万元			500万元
上海恒鑫装饰玻璃有限公司		143万元			143万元
上海新延中文化传播有限公司		300万元			300万元
常州延中办公用品设备有限责任公司		150万元			150万元
上海智领商务文化顾问有限公司		25万元			25万元
武汉延中办公用品有限公司		30万元			30万元
上海北大方正电脑系统有限公司		5,000万元			5,000万元
东莞市方正科技电脑有限公司		1,000万元			1,000万元
常州新区延中办公用品有限公司		50万元			50万元
杭州延中办公用品有限公司		50万元			50万元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称		年初数		本年增加		本年减少		年末数	
		金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
北京大学	北京北大	持有延中股票	5.87					持有延中股票	4.55
所属关联企业	方正集团公司	9,135,083股						98,491,392股	
	北京北大资源集团公司								
	北京北大科学技术开发公司								
	北京正中广告公司								
上海延中办公用品实业公司		20,000,000.00	100					20,000,000.00	100
上海延中塑料模具厂		5,000,000.00	100					5,000,000.00	100
上海恒鑫装饰玻璃有限公司		930,000.00	65					930,000.00	65
上海新延中文化传播有限公司		2,700,000.00	90					2,700,000.00	90
常州延中办公用品设备									

有限责任公司	1,470,000.00	98	1,470,000.00	98
上海智领商务文化顾问有限公司	200,000.00	80	200,000.00	80
武汉延中办公用品有限公司	300,000.00	100	300,000.00	100
上海北大方正电脑系统有限公司	50,000,000.00	100	50,000,000.00	100
东莞市方正科技电脑有限公司	9,000,000.00	90	9,000,000.00	90
常州新区延中办公用品有限公司	450,000.00	90	450,000.00	90
杭州延中办公用品有限公司	400,000.00	80	400,000.00	80

4、存在控制关系的关联方交易

(1) 采购货物

本企业向关联方采购货物的有关明细资料如下(单位:元)

企业名称	本年发生额	占本年度购货百分比(%)	上年发生额	占上年度购货百分比(%)
北京北大方正集团公司	12,710,843.28	0.87	-	-

本企业向关联方采购货物的价格参照市场价协商决定。1999年度本企业向关联方采购货物的价格与非关联方的交易价格相一致。

(2) 销售货物

本企业向关联方销售货物的有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	本年发生额	占本年度销售百分比(%)	上年发生额	占上年度销售百分比(%)
北京北大方正集团公司	970,987.67	0.06	-	-

本企业销售给关联企业的产品价格参照市场价协商决定。1999年度本公司销售给关联企业产品价格无高于或低于本公司正常售价的情况。

(3) 本企业与关联方应收、应付款项余额

1999年12月31日和1998年12月31日关联方应收应付款项(单位:元)

项目	期末余额		占全部应收(付)款项 余额的比重(%)	
	1999年	1998年	1999年	1998年
应收帐款				
北京北大方正集团公司	4,500.00	-	0.003	-

(4) 本企业与关联方其他应收款、其他应付款余额

1999年12月31日和1998年12月31日关联方其他应收款和其他应付款余额

项目	期末余额		占全部其他应收(付)款项 余额的比重(%)	
	1999年	1998年	1999年	1998年
常州延中办公用品设备 有限责任公司	6,640,205.00	7,012,605.00	2.27	2.39
北京北大方正集团公司	-	805,638.48		0.27
其他应付款				
北京北大方正集团公司	1,915,879.29	29,406,000.00	25.66	60.74

(5) 1998年10月10日公司与北京北大方正集团公司、方正邦隆科技投资有限责任公司签订了以人民币5,850万元受让深圳市方正科技显示设备有限公司的55%和10%的股权协议,并于同年10月预付了50%的受让款2,925万元。1999年5月12日公司又与上述两方就此65%的股权签署了解除股权转让协议,并经五届十三次董事会审议通过后在1999年5月14日的上海证券报上公告。根

据协议北京北大方正集团公司、方正邦隆科技投资有限责任公司分别向公司返还预付的股权转让款人民币2,025万元、900万元，并按同期银行贷款利率支付利息人民币68.6万元、34.9万元。

1999年6月20日受让两方又与公司及公司的子公司上海北大方正科技电脑系统有限公司签署偿还欠款协议，将应付货款抵偿股权转让款。

(二) 不存在控制关系的关联方情况

1、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
方正(香港)有限公司	同一母公司
北京北大方正电子有限公司	同一母公司

2、不存在控制关系的关联方交易

(1) 采购货物

本企业向关联方采购货物及接受劳务的有关明细资料如下

(单位：元)

企业名称	本年发生额	占本年度购货百分比(%)	上年发生额	占上年度购货百分比(%)
北京北大方正电子有限公司	7,918,103.45	0.54	-	-

本企业向关联方采购货物的价格参照市场价协商决定。1999年度和1998年度本企业向关联方采购货物的价格与非关联方的交易价格相一致。

(2) 销售货物

本企业向关联方销售货物的有关明细资料如下(单位：元)：

企业名称	本年发生额	占本年度销售百分比(%)	上年发生额	占上年度销售百分比(%)
北京北大方正电子有限公司	120,485,866.76	7.29	-	-

本企业销售给关联企业的产品价格参照市场价协商决定。1999年度和1998年度内本公司销售给关联企业产品价格无高于或低于本公司正常售价的情况。

(3) 本企业与关联方应收、应付款项余额 (单位：元)

项目	期末余额		占全部应收(付)款项	
	1999年	1998年	1999年	1998年
应收帐款				
北京北大方正电子有限公司	2,541,069.75	-	1.81	-
应付帐款				
北京北大方正电子有限公司	385,770.80	-	0.31	-

(4) 本企业与关联方其他应收款、应付款余额 (单位：元)

项目	期末余额		占全部其他应收(付)款项	
	1999年	1998年	1999年	1998年
其他应付款				
方正(香港)有限公司	66,227.20	-	0.89	

九、或有事项

1、担保事项

被担保单位	担保金额	担保起讫日
-------	------	-------

上海爱使股份有限公司*	147,000,000.00	1998.12.29. ~ 2000.08.11.
上海海鸟电子股份有限公司*	32,500,000.00	1999.03.18. ~ 2000.08.01.
上海华晨集团股份有限公司*	50,000,000.00	1999.05.06. ~ 2000.11.09.
上海国嘉实业股份有限公司*	30,000,000.00	1999.09.23. ~ 2000.08.16.
合 计	259,500,000.00	

*说明：上述均为互相担保。

2、子公司上海延中办公用品实业公司"其他应收款 - 上海东辉实业公司"余额为205万元，已于1999年3月15日取得（1998）沪一中民初字第461号民事调解书，达成协议在调解书生效后一个月内由东辉归还公司人民币170万元，截止审计结束日仍未归还。

3、公司支付给常州国际机电产品交易城开发有限公司（下简称机电城）150万元，曾于1998年6月4日经江苏省常州市中级人民法院以（1998）常民初字第9号民事判决书胜诉，对方应于10天内归还，子公司常州延中办公设备有限责任公司就通过常州投行贷款给机电城500万元一案曾经（1996）常经初字第134号民事调解书调解，由机电城在1997年6月前归还，上述两款项机电城却迟迟未还，公司遂于1998年9月30日向法院申请执行。同年11月25日经江苏省常州市中级人民法院（1998）280号民事裁定书裁定将机电城未竣工的三处工程所有权及工程所占用的土地使用权转让给本公司，公司现将此委托法院组织拍卖。

十、承诺事项

本公司无承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

1.本期转让的三家子公司（上海大鑫包装材料有限公司、上海嘉定有色金属轧箔厂、上海延中化工厂）的全部股权，转让价由双方协商确定，未经评估。

2.自92年起，公司为拓展经营领域，分别投资参建广州许氏黄浦气配城和深圳和平（现改名为恒保）平湖仓储项目。当初预计一年内即可变现，因此在短期投资科目核算，分别累计投入69,300,000.00元和16,250,000.00元，但由于经济形势变化，房地产市场疲软，所建项目至今未能变现，故从短期投资转入其他应收款核算，对年初数作相应调整，并计提了坏帐准备。

3.1995年，中国宝安集团股份有限公司控本公司，公司以参建形式介入宏宝房地产公司，参与开发宝安新苑，公司投入资金计入其他应收款。96年末，将全部参建款67,923,880.40元转入短期投资。1998年公司拟将对宝安新苑投资中价值59,210,198.42元的商品房作为职工解困房，并从短期投资转入在建工程。但公司从未向职工进行过分配。此外公司未取得该批房产的产权证，并且宝安新苑的商品房销售困难，宏宝房地产公司连续数年亏损，故将历年对宝安新苑的参建款和借款从在建工程41,428,713.99元和短期投资59,210,198.42元转入其他应收款核算，对年初数作相应调整，并计提了坏帐准备。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	213,408,610.32	66,782,180.33	67,147,427.20	32,760,670.86
短期投资			30,819,291.19	21,668,431.68
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额			30,819,291.19	21,668,431.68
应收票据	263,338.00			
应收股利				15,523,331.41
应收利息				
应收帐款	140,597,167.54	272,281.70	97,201,718.77	576,599.70
其他应收款	292,777,108.79	457,995,915.64	293,057,709.93	308,271,283.76
减：坏帐准备	249,079,721.38	235,469,743.69	241,202,058.81	231,256,836.30
应收款项净额	184,294,554.95	222,798,453.65	149,057,369.89	77,591,047.16
预付帐款	30,452,179.48	245,000.00	65,935,629.97	11,100,000.00
应收补贴款				
存货	255,669,541.32	63,180.70	218,614,200.43	128,074.68
减：存货跌价准备	21,820,477.71	63,180.70	12,947,619.76	
存货净额	233,849,063.61		205,666,580.67	128,074.68
待摊费用	941,270.04		893,864.56	12,804.31
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	663,209,016.40	289,825,633.98	519,520,163.48	158,784,360.10

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	66,900,150.58	189,661,723.88	113,597,018.79	196,403,078.82
长期债权投资	5,820.00	5,820.00	3,760.00	3,760.00
长期投资合计	66,905,970.58	189,667,543.88	113,600,778.79	196,406,838.82
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	12,940,510.04	10,140,510.04	13,466,388.07	10,728,888.07
长期投资净额	53,965,460.54	179,527,033.84	100,134,390.72	185,677,950.75
固定资产：				
固定资产原价	62,437,070.40	31,743,342.76	34,906,606.31	14,034,781.78
减：累计折旧	12,039,315.95	3,695,975.09	6,637,052.65	2,534,236.83
固定资产净值	50,397,754.45	28,047,367.67	28,269,553.66	11,500,544.95
工程物资				
在建工程	5,988,324.65	5,988,324.65	23,094,437.15	22,406,989.83
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	56,386,079.10	34,035,692.32	51,363,990.81	33,907,534.78
无形资产及其他资产：				
无形资产	27,165,765.36	26,953,265.44	27,552,341.34	27,327,341.38
开办费	5,655.52		17,511.52	
长期待摊费用	6,204,185.04	1,182,569.52	112,751.00	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	33,375,605.92	28,135,834.96	27,682,603.86	27,327,341.38
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	806,936,161.96	531,524,195.10	698,701,148.87	405,697,187.01

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	280,000,000.00	136,000,000.00	271,000,000.00	271,000,000.00
应付票据				
应付帐款	125,337,113.62		300,156,793.43	99,906.20
预收帐款	21,058,789.96		6,462,975.11	
代销商品款				
应付工资	650,443.19	238,725.71	537,770.45	207,150.31
应付福利费	477,860.72	123,773.91	328,232.68	85,763.84
应付股利				
应交税金	-21,130,113.56	23,406.25	-15,298,888.08	249,035.15
其他应交款	201,647.15	940.63	19,978.90	1,731.18
其他应付款	7,465,494.35	144,667.59	48,416,033.37	46,280,455.79
预提费用	950,097.60		1,318,165.00	784,800.00
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	415,011,333.03	136,531,514.09	612,941,060.86	318,708,842.47
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计				

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	415,011,333.03	136,531,514.09	612,941,060.86	318,708,842.47
少数股东权益			30,183.05	
股东权益：				
股本	186,624,000.00	186,624,000.00	155,520,000.00	155,520,000.00
资本公积	359,861,401.05	359,861,401.05	117,028,441.05	117,028,441.05
盈余公积	14,980,518.93		4,332,601.30	
其中：公益金	4,743,506.32		1,194,200.44	
未确认的投资损失	-3,067,852.08		-1,468,877.42	
未分配利润	-166,473,238.97	-151,492,720.04	-189,682,259.97	-185,560,096.51
外币报表折算差额				
股东权益合计	391,924,828.93	394,992,681.01	85,729,904.96	86,988,344.54
负债和股东权益总计	806,936,161.96	531,524,195.10	698,701,148.87	405,697,187.01

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,652,792,891.02	189,029.26	252,071,740.9225	579,929.02
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	1,652,792,891.02	189,029.26	252,071,740.9225	579,929.02
减：主营业务成本	1,448,516,005.72	207,270.65	212,150,306.7121	526,081.47
主营业务税金及附加	1,328,860.63		276,911.57	
二、主营业务利润	202,948,024.67	-18,241.39	39,644,522.6404	53,847.5500
加：其他业务利润	175,641.68	175,641.68	13,725,439.82	13,725,439.82
减：存货跌价损失	8,872,857.95	63,180.70	10,387,306.88	
营业费用	96,879,185.45		7,517,143.3575	27,450.73
管理费用	40,959,913.79	13,209,204.30	36,953,128.16	25,437,032.53
财务费用	25,018,568.58	17,196,872.93	19,070,756.41	18,875,028.61
三、营业利润	31,393,140.58	-30,311,857.64	-20,558,372.3471	-30,560,224.50
加：投资收益	3,472,878.91	64,810,651.11	21,317,637.9921	32,294,530.18
补贴收入				
营业外收入	729,359.81	269,865.79	538,754.74	100,372.53
减：营业外支出	1,320,235.60	404,371.78	549,627.53	139,157.66
四、利润总额	34,275,143.70	34,364,287.48	748,392.8550	1,695,520.55
减：所得税	2,047,362.78	296,911.01	1,797,681.12	806,530.59
减：少数股东损益	-30,183.05		-969,816.95	
加：未确认的投资损失	-1,598,974.66		-1,395,798.16	
五、净利润	33,856,938.63	34,067,376.47	1,316,326.8450	888,989.96
加：年初未分配利润	-189,682,259.97	-185,560,096.51	-136,944,705.23	-134,609,086.47
盈余公积转入			1,193,903.33	

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	-155,825,321.3400	-151,492,720.04	-134,434,475.055	-133,720,096.51
减：提取法定盈余公积金	7,098,611.75		2,271,856.61	
减：提取法定公益金	3,549,305.88		1,135,928.31	
七、可供股东分配的利润	-166,473,238.9700	-151,492,720.04	-137,842,259.975	-133,720,096.51
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利			51,840,000.00	51,840,000.00
八、未分配利润	-166,473,238.9700	-151,492,720.04	-189,682,259.975	-185,560,096.51

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,052,565,989.87	249,104.19
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还	7,243,649.49	
收到的其他与经营活动有关的现金	5,522,657.28	1,177,727.72
经营活动现金流入小计	2,065,332,296.64	1,426,831.91
购买商品、接收劳务所支付的现金	2,090,105,861.75	4,409,260.67
经营租赁所支付的现金	10,772,518.91	706,124.79
支付给职工以及为职工支付的现金	32,034,639.81	4,628,359.48
支付的增值税款	7,395,344.88	
支付的所得税款	34,263,666.81	767,988.09
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,658,487.73	68,965.38
支付的其他与经营活动有关的现金	864,210.36	552,529.70
经营活动现金流出小计	2,177,094,730.2500	11,133,228.1100
经营活动产生的现金流量净额	-111,762,433.6100	-9,706,396.2000
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	99,676,606.40	74,175,746.89
分得股利或利润所收到的现金	4,828,019.80	40,964,019.19
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	21,000.00	21,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	14,823,468.10	335,080,353.10
投资活动现金流入小计	119,349,094.30	450,241,119.18

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	20,329,886.35	4,526,705.29
权益性投资所支付的现金	45,700,000.00	30,000,000.00
债权性投资所支付的现金	24,485,883.60	24,485,883.60
支付的其他与投资活动有关的现金	730,610.40	441,161,045.40
投资活动现金流出小计	91,246,380.3500	500,173,634.29
投资活动产生的现金流量净额	28,102,713.95	-49,932,515.11
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金	279,936,000.00	279,936,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	650,000,000.00	346,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	598,994.00	
筹资活动现金流入小计	930,534,994.00	625,936,000.00
偿还债务所支付的现金	666,000,000.00	506,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金	5,941,140.00	5,941,140.00
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	28,169,101.22	19,833,589.22
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	503,850.00	500,850.00
筹资活动现金流出小计	700,614,091.22	532,275,579.22
筹资活动产生的现金流量净额	229,920,902.78	93,660,420.78

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	146,261,183.12	34,021,509.4700
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务	58,500,000.00	29,250,000.00
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	33,856,938.63	34,067,376.47
加：少数股东损益	-30,183.05	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	7,911,459.76	4,212,907.39
固定资产折旧	5,368,051.36	1,495,644.81
无形资产摊销	2,303,003.29	910,492.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	841,928.99	84,954.68
固定资产报废损失		
财务费用	27,463,390.02	19,048,789.22
投资损失（减：收益）	-3,472,878.91	-64,810,651.11
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-37,055,340.89	64,893.98
经营性应收项目的减少（减：增加）	40,975,553.40	-14,005,957.57
经营性应付项目的增加（减：减少）	-197,481,087.62	9,238,647.60
增值税增加净额（减：减少）		
其他	7,556,731.41	-13,493.99
经营活动产生的现金流量净额	-111,762,433.6100	-9,706,396.20

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	213,408,610.32	66,782,180.33
减：货币资金的期初余额	67,147,427.20	32,760,670.86
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	146,261,183.12	34,021,509.47

备注：