

深圳市方直科技股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

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

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人黄元忠、主管会计工作负责人孙晓玲及会计机构负责人(会计主管人员)廖晓莉声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产(元)	291,596,277.49	96,622,380.39	201.79%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	277,797,487.90	81,637,798.85	240.28%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.31	2.47	155.47%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额(元)	-762,549.11		-103.59%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.02		-103.13%	
	报告期	比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	26,518,591.88	-28.58%	56,104,629.58	-7.82%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,101,400.14	-48.16%	19,326,858.35	-27.92%
基本每股收益(元/股)	0.23	-61.02%	0.53	-34.57%
稀释每股收益(元/股)	0.23	-61.02%	0.53	-34.57%
加权平均净资产收益率(%)	3.59%	-62.07%	21.17%	-21.56%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.19%	-59.41%	17.98%	-23.02%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,298.69	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	479,821.89	
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	2,736,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,184.86	
所得税影响额	-332,026.34	
合计	2,914,681.72	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	4,262	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
全国社保基金五零一组合	550,000	人民币普通股
全国社保基金四零二组合	550,000	人民币普通股
中融国际信托有限公司—中融增强 2 2 号	249,000	人民币普通股
周弘博	182,908	人民币普通股
叶栋华	179,900	人民币普通股
甘殿成	136,000	人民币普通股
马杏娟	113,300	人民币普通股
徐桂琴	74,200	人民币普通股
俞惠国	61,815	人民币普通股
王红雨	60,500	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄元忠	9,965,330	0	0	9,965,330	首发承诺	2014-06-29
黄晓峰	7,177,355	0	0	7,177,355	首发承诺	2014-06-29
陈克让	7,177,355	0	0	7,177,355	首发承诺	2014-06-29
深圳市戈尔登投资有限公司	2,126,722	0	0	2,126,722	首发承诺	2012-06-29
平安财智投资管理有限公司	1,650,000	0	0	1,650,000	首发承诺	2013-08-26
深圳市融元创业投资有限责任公司	1,650,000	0	0	1,650,000	首发承诺	2013-08-26
孙晓玲	1,134,144	0	0	1,134,144	首发承诺	2012-06-29
杨颖	1,060,803	0	0	1,060,803	首发承诺	2012-06-29
张文凯	898,294	0	0	898,294	首发承诺	2012-06-29
吴文峰	159,997	0	0	159,997	首发承诺	2012-06-29
合计	33,000,000	0	0	33,000,000	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、货币资金：本期末余额较上期末增加 16,894.65 万元，增长了 219.86%，主要原因系本期公开发行人民币普通股募集资金到位。
- 2、应收账款：本期末余额较上期末增加 2,110.89 万元，增长了 351.57%，主要原因系信用期内的秋季教育征订业务的应收账款增长所致。
- 3、预付账款：本期末余额较上期末增加 46.55 万元，增长了 115.42%，主要原因系按合同预付的部份采购订金和预付待摊的版权费、写字楼租金等支出增加所致。
- 4、其他应收款：本期末余额较上期末减少 171.08 万元，减少了 73.61%，主要原因系公司在报告期初对上市发行前费用进行了归集，在报告期末完成了向社会公众公开发行股票的工作，归集的大部分上市发行前费用按是否属于发行费用列支范围，分别抵减发行溢价收入和计入当期损益。
- 5、存货：本期末余额较上期末增加 328.30 万元，增长了 67.23%，主要原因系子公司增加库存商品和发出商品所致。
- 6、固定资产：本期末余额较上期末增加 172.30 万元，增长了 126.39%，主要原因系本期购置了交通工具所致。
- 7、开发支出：本期末余额较上期末增加 140.95 万元，增长了 742.48%，主要原因系英语新版本、新学科、网络教育产品增加开发投入所致。
- 8、短期借款：本期末余额较上期末减少 490 万元，减少了 100%，主要原因系本期归还短期借款所致。
- 9、应付账款：本期末余额较上期末增加 361.33 万元，增长了 63.06%，主要原因系本期库存商品增加，相应赊购期内的应付账款增加所致。
- 10、预收款项：本期末余额较上期末增加 23.50 万元，增长了 175.36%，主要原因系按与代理商的合同约定，公司给代理商有一定条件的库存保护，所以对此类已收款的发货额暂列作预收款，本期预收款项的增加系此类预收款的增加所致。
- 11、应付职工薪酬：本期末余额较上期末减少 18.44 万元，减少了 91.16%，主要原因系上年末计提的薪酬在本期支付所致。
- 12、应交税费：本期末余额较上期末增加 147.02 万元，增长了 69.92%，主要原因系本季度属公司销售旺季，应交增值税增加所致。
- 13、其他应付款：本期末余额较上期末减少 141.99 万，减少了 74.14%，主要原因是确认了 2009 年收到的深圳市文产办下发的《金太阳教育在线》项目 100 万元专项资金收入。
- 14、股本：本期末余额较上期末增加 1100 万元，增长了 33.33%，主要原因系公开发行人民币普通股所致。
- 15、资本公积：本期末余额较上期末增加 17,463.28 万元，增长了 7,437.01%，主要原因系首次公开发行股票产生的股本溢价所致。
- 16、盈余公积：本期末余额较上期末增加 176.18 万元，增长了 34.41%，主要原因系按章程规定对本期实现的净利润计提盈余公积增加所致。
- 17、营业税金及附加：本年 1-9 月份相对去年同期增加 35.10 万元，增长了 156.64%，主要原因系深圳市地方税务局征收的城市维护建设税税率从 1%上调至 7%，且从 2011 年开始征收地方教育费附加所致。
- 18、销售费用：本年 1-9 月份相对去年同期增加 292.80 万元，增长了 36.56%，主要原因系本期公司为加强市场品牌建设增加了广告宣传费用，以及销售人员人工费用支出增加所致。
- 19、财务费用：本年 1-9 月份相对去年同期减少 52.23 万元，减少了 265.32%，主要原因系本期公司公开发行人民币普通股募集资金到位存款利息增加所致。
- 20、营业外收入：本年 1-9 月份相对去年同期增加 330 万元，增长了 382.17%，主要原因系本期收到了政府的各项资助和往年资助收入的确认。在增值税即征即退的优惠政策方面，2011 年 10 月 13 日财政部、国家税务总局下发《关于软件产品增值税政策的通知》，由于该通知下发时间较晚，估计将会影响 2011 年度内退税收入的实现。
- 21、经营活动产生的现金流量净额：本年 1-9 月份较去年同期减少 2,203.27 万元，减少了 103.59%，主要原因系是经营活动现金流入减少和现金流出增加。经营活动现金流入减少主要是教育征订类业务收款速度较去年同期降低，本年春季学期的此类业务收入将延至四季度收款。经营活动现金流出增加的主要原因是购买商品支付的现金和支付的各项税费比去年同期增加所致。
- 22、投资活动产生的现金净额：本年 1-9 月份较去年同期减少 212.42 万元，减少了 115.93%，主要原因系本期增大了固定资产和无形资产等长期资产的支出所致。
- 23、筹资活动产生的现金流量净额：本年 1-9 月份较去年同期增加 17,333.43 万元，增长了 52,296.92%，主要原因系本期公开发行人民币普通股募集资金到位所致。

3.2 业务回顾和展望

1、报告期主营业务经营情况

公司 2011 年 1—9 月份实现营业收入 5610.46 万元，同比下降 7.82%，主要原因是报告期内受国家教育部修订《新课程标准》的影响，各地教材著作权单位都在修改教材，新送审的各版本教材能否通过教育部教材专家委员会的审定具有不确定性。公司部分客户因担心教材修订前购买的产品使用期不长，所以延迟了 2011 年的购买计划。

公司 2011 年 1—9 月份实现净利润 1,932.69 万元，同比下降 27.92%，主要原因是国家教育部《新课程标准》修订造成教材修订，各地教材出版单位都在大力编写修改教材，新送审的各版本教材能否通过教育部教材专家委员会的审定具有不确定性。因此，为降低公司的投入风险，公司将资源集中在通过教育部教材专家委员会审定可能性大的教材配套产品的开发和升级上，同时强化相应区域的市场维护。但为保证公司在行业中的竞争优势和持续长远的发展，公司上半年还是加大了在研发方面的投入，特别是按照新修订的《新课程标准》的要求、对各类新版本教材、新的教学方法和新技术进行研究，加大了人才储备及培训的投入，相应费用有所增加，各项人工费用支出和技术合作支出也较上年同期增加。以及公司上市发行前归集的部分不属于发行费用列支范围的相关费用直接计入当期损益。以上原因致使利润有所下降。

2、公司经营计划执行情况

报告期内，因国家教育部《新课程标准》修订造成教材修订，公司严格按照控制风险积极发展的原则，修订了 2011 年度的发展战略和经营方针。公司的募投项目中多学科版本的产品开发按计划进行，明年年初陆续发布多学科版本。现阶段，公司仍在继续寻找合作对象，优化销售结构和代理结构，在适当的时机，采取收购兼并等方式来整合资源，提升规模经营效应。人员扩充方面，截止到 2011 年 9 月，公司包括控股子公司员工总数已经超过 200 人。公司治理方面，公司严格遵守上市公司相关法律法规及公司章程的规定，并按照深圳证监局的要求，积极开展自查工作，完善公司的各项内部控制制度，新修订和制订了《内幕信息知情人登记和报备制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《控股子公司管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《财务负责人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《会计师事务所选聘制度》，并制定了《方直科技加强公司治理专项活动的整改计划》，努力成为公众信赖的、规范运作的上市公司。

3、风险因素及应对措施

国家教育部《新课程标准》修订造成教材修订，各地教材出版单位都在修改教材，新送审的各版本教材能否通过教育部教材专家委员会的审定具有不确定性。同时由于教材的修订，与各教材出版单位合作中将及时升级现有配套产品和开发新产品，可能会加大产品开发成本和市场开拓成本，对未来公司的发展会造成一定的影响。面对新的机遇和挑战，公司也将积极把握教材修订的机会，大力强化和出版单位合作，积极开发新产品和新市场。公司将以市场为中心，科技为竞争优势，优质产品为支持，充分把握产业发展机遇、集中优质加大对外扩张，按照公司的既定战略计划，利用公司优势争取以兼并、收购、合作等多种方式整合业内资源，提升公司产品市场占有率和盈利能力。

4、未来的发展规划

公司始终将同步教育服务作为公司的核心事业，充分利用国家振兴文化、提升教育和推动出版改制的大好时机，在目前公司竞争优势的基础上，逐年加大云计算、互动平台研发投入，加强教育理念和新技术结合的投入，增强科技自主创新能力和先进教育理念的转换能力，密切关注文化教育行业发展的新趋势，充分利用产品、技术、人才、管理、经营模式以及已有的客户优势，按照公司的发展计划和募投计划，不断增强核心竞争力，扩大产业规模和市场范围，提高市场占有率，最终使公司成为同步教育软件行业细分市场最具竞争力的科教企业。

§ 4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、发行人股东黄元忠、黄晓峰、陈克让承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人收购其所持有的发行人股份；

发行人股东平安财智、融元创投承诺：自受让发行人股权的工商变更登记完成之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不要求发行人回购其所持有的发行人股份；

发行人股东张文凯、孙晓玲、杨颖、吴文峰、戈尔登承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不要求发行人回购其所持有的发行人股份。

担任发行人董事、监事、高级管理人员的直接或间接股东黄元忠、黄晓峰、陈克让、张文凯、孙晓玲、杨颖、张振华、布献伟、杨正华承诺：上述前述承诺期满后，在本人任职期间，每年转让的发行人股份不超过本人直接或间接持有的发行人

股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。

报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺。

2、为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人黄元忠先生及其一致行动人、主要股东黄晓峰先生、陈克让先生、戈尔登公司分别做出避免同业竞争的承诺。

报告期内，公司控股股东、实际控制人黄元忠及其一致行动人、主要股东黄晓峰先生、陈克让先生信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

3、发行人控股股东、实际控制人黄元忠及其他主要股东陈克让、黄晓峰、孙晓玲、杨颖、张文凯分别承诺：“截止本承诺函出具日，本人不存在占用方直科技资金的情形；自本承诺函出具日起，本人将严格遵守相关法律、法规及公司相关规定，不占用公司资金。”

报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺。

4、黄晓峰、陈克让承诺：二人为各自独立的自然人股东，相互之间不存在关联关系，在作为发行人股东期间，不相互转让股份，不通过受让其他股东持有的方直科技股份、增资等途径取得方直科技的控股地位，不通过与其他任何第三方签订一致行动协议或类似安排的方式取得方直科技的实际控股地位，不得做出有损发行人实际控制权及经营稳定、整体利益的行为。

报告期内，上述股东均遵守了所做的承诺。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		18,563.28		本季度投入募集资金总额		470.30				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		470.30				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		470.30				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		470.30				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本季度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中小学英语同步教育软件升级及新版本开发项目	否	3,528.00	3,528.00	325.19	325.19	9.22%	2013年07月31日	0.00	不适用	否
中小学多学科(不含英语)同步教育软件项目	否	2,724.00	2,724.00	46.54	46.54	1.71%	2013年07月31日	0.00	不适用	否
营销网络扩建项目	否	2,700.00	2,700.00	63.91	63.91	2.37%	2012年07月31日	0.00	不适用	否
研发中心建设项目	否	1,200.00	1,200.00	34.66	34.66	2.89%	2012年07月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	10,152.00	10,152.00	470.30	470.30	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
存放银行	否	8,411.28	8,411.28	8,411.28	8,411.28	100.00%	2011年09月30日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	8,411.28	8,411.28	8,411.28	8,411.28	-	-	0.00	-	-
合计	-	18,563.28	18,563.28	8,881.58	8,881.58	-	-	0.00	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	项目建设中
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2011 年第二次临时股东大会审议通过公司 2011 年半年度利润分配方案为：以截至 2011 年 6 月 30 日总股本 4,400 万股为基数，以公司可供股东分配的利润向全体股东拟每 10 股派发现金股利 2.00 元（含税），合计派发现金股利 880 万元，剩余未分配利润 40,487,008.76 元结转以后分配。以上利润分配方案已经于 2010 年 9 月 22 日执行完毕。

4.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：深圳市方直科技股份有限公司
元

2011 年 09 月 30 日

单位：

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	245,788,185.47	245,032,020.41	76,841,642.17	73,206,270.01
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	27,113,090.03	22,086,635.71	6,004,238.64	5,285,345.25
预付款项	868,727.46	807,067.26	403,267.14	338,696.64
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	613,499.97	2,864,616.83	2,324,306.24	2,307,728.78
买入返售金融资产				
存货	8,166,517.40	4,785,647.05	4,883,544.83	4,102,122.81
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	282,550,020.33	275,575,987.26	90,456,999.02	85,240,163.49
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		2,000,000.00		2,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	3,086,307.97	3,026,703.08	1,363,289.27	1,299,693.61
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	3,956,186.76	3,956,186.76	4,240,333.16	4,240,333.16
开发支出	1,599,286.67	1,599,286.67	189,831.68	189,831.68
商誉	83,940.16		83,940.16	

长期待摊费用	169,779.05	169,779.05	231,563.96	231,563.96
递延所得税资产	150,756.55	132,459.55	56,423.14	52,536.60
其他非流动资产				
非流动资产合计	9,046,257.16	10,884,415.11	6,165,381.37	8,013,959.01
资产总计	291,596,277.49	286,460,402.37	96,622,380.39	93,254,122.50
流动负债：				
短期借款			4,900,000.00	4,900,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	9,343,633.02	6,928,874.14	5,730,307.82	4,892,012.85
预收款项	369,007.15	369,007.15	134,008.48	133,808.48
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	17,874.00	15,374.00	202,288.61	202,288.61
应交税费	3,573,013.91	3,659,176.33	2,102,776.71	1,678,205.01
应付利息				
应付股利				
其他应付款	495,261.51	495,261.51	1,915,199.92	1,905,913.75
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	13,798,789.59	11,467,693.13	14,984,581.54	13,712,228.70
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	13,798,789.59	11,467,693.13	14,984,581.54	13,712,228.70
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	44,000,000.00	44,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00
资本公积	176,980,990.76	176,980,990.76	2,348,160.06	2,348,160.06
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	6,881,171.85	6,881,171.85	5,119,373.38	5,119,373.38
一般风险准备				
未分配利润	49,935,325.29	47,130,546.63	41,170,265.41	39,074,360.36
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	277,797,487.90	274,992,709.24	81,637,798.85	79,541,893.80
少数股东权益				
所有者权益合计	277,797,487.90	274,992,709.24	81,637,798.85	79,541,893.80
负债和所有者权益总计	291,596,277.49	286,460,402.37	96,622,380.39	93,254,122.50

5.2 本报告期利润表

编制单位：深圳市方直科技股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	26,518,591.88	23,752,708.11	37,132,676.99	36,104,600.10
其中：营业收入	26,518,591.88	23,752,708.11	37,132,676.99	36,104,600.10
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	17,597,065.15	15,848,480.74	15,644,071.27	14,625,376.70
其中：营业成本	9,345,166.98	7,811,274.46	9,081,697.33	8,338,194.80
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	323,815.81	316,514.99	149,491.92	144,627.03
销售费用	5,007,267.59	4,899,029.89	2,692,299.57	2,537,865.14
管理费用	3,240,695.10	3,130,602.88	3,733,442.47	3,616,433.03
财务费用	-423,313.97	-398,796.32	-48,828.81	-44,681.32
资产减值损失	103,433.64	89,854.84	35,968.79	32,938.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,921,526.73	7,904,227.37	21,488,605.72	21,479,223.40
加：营业外收入	1,829,563.05	1,827,812.29	521,506.44	521,506.44

减：营业外支出	0.00	0.00	565.95	565.95
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,751,089.78	9,732,039.66	22,009,546.21	22,000,163.89
减：所得税费用	649,689.64	441,560.50	2,523,925.58	2,462,921.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,101,400.14	9,290,479.16	19,485,620.63	19,537,242.57
归属于母公司所有者的净利润	10,101,400.14	9,290,479.16	19,485,620.63	19,537,242.57
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.23		0.59	
（二）稀释每股收益	0.23		0.59	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,101,400.14	9,290,479.16	19,485,620.63	19,537,242.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,101,400.14	9,290,479.16	19,485,620.63	19,537,242.57
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位：深圳市方直科技股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	56,104,629.58	50,181,667.15	60,864,707.58	56,935,469.24
其中：营业收入	56,104,629.58	50,181,667.15	60,864,707.58	56,935,469.24
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	38,732,308.15	33,746,602.13	31,911,906.89	28,265,426.84
其中：营业成本	18,396,332.41	14,316,239.04	16,136,914.85	13,484,184.27
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	575,144.66	531,439.74	224,106.51	210,491.44
销售费用	10,936,229.16	10,431,699.17	8,008,243.37	7,465,212.91
管理费用	9,408,258.32	9,077,175.71	7,544,719.46	7,120,248.07
财务费用	-719,156.35	-673,194.64	-196,854.95	-190,057.51

资产减值损失	135,499.95	63,243.11	194,777.65	175,347.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,372,321.43	16,435,065.02	28,952,800.69	28,670,042.40
加：营业外收入	4,164,142.19	4,162,391.43	863,617.16	863,617.16
减：营业外支出	6,499.69	6,499.69	565.95	565.95
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,529,963.93	20,590,956.76	29,815,851.90	29,533,093.61
减：所得税费用	2,203,105.58	1,972,972.02	3,002,036.07	2,943,425.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,326,858.35	18,617,984.74	26,813,815.83	26,589,668.26
归属于母公司所有者的净利润	19,326,858.35	18,617,984.74	26,813,815.83	26,589,668.26
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.53		0.81	
（二）稀释每股收益	0.53		0.81	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	19,326,858.35	18,617,984.74	26,813,815.83	26,589,668.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,326,858.35	18,617,984.74	26,813,815.83	26,589,668.26
归属于少数股东的综合收益总额				

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：深圳市方直科技股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	42,320,267.24	39,763,018.25	56,554,129.45	52,038,959.25
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得				

的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	3,162,743.23	3,160,992.47	854,479.45	854,479.45
收到其他与经营活动有关的现金	765,906.69	752,116.00	259,085.05	253,819.20
经营活动现金流入小计	46,248,917.16	43,676,126.72	57,667,693.95	53,147,257.90
购买商品、接受劳务支付的现金	21,393,098.46	15,254,732.33	18,327,808.51	15,386,708.12
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	9,312,164.88	8,859,034.11	8,454,638.81	7,810,961.82
支付的各项税费	6,657,896.53	5,801,629.95	2,661,444.42	2,425,810.12
支付其他与经营活动有关的现金	9,648,306.40	11,657,758.34	6,953,609.36	6,643,633.47
经营活动现金流出小计	47,011,466.27	41,573,154.73	36,397,501.10	32,267,113.53
经营活动产生的现金流量净额	-762,549.11	2,102,971.99	21,270,192.85	20,880,144.37
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,956,636.99	3,942,950.99	1,832,387.26	1,832,387.26
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				
投资活动现金流出小计	3,956,636.99	3,942,950.99	1,832,387.26	1,832,387.26
投资活动产生的现金流量净额	-3,956,636.99	-3,942,950.99	-1,832,387.26	-1,832,387.26
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	194,100,000.00	194,100,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			3,000,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计	194,100,000.00	194,100,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,900,000.00	4,900,000.00	100,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,054,918.26	8,054,918.26	7,000,000.00	7,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	7,479,352.34	7,479,352.34	568,557.35	568,557.35
筹资活动现金流出小计	20,434,270.60	20,434,270.60	7,668,557.35	7,668,557.35
筹资活动产生的现金流量净额	173,665,729.40	173,665,729.40	331,442.65	331,442.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	168,946,543.30	171,825,750.40	19,769,248.24	19,379,199.76
加：期初现金及现金等价物余额	76,841,642.17	73,206,270.01	38,144,695.95	37,027,043.65
六、期末现金及现金等价物余额	245,788,185.47	245,032,020.41	57,913,944.19	56,406,243.41

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计