

2012 年第三季度报告

一、重要提示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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。

二、公司基本情况

(一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产(元)	307,659,152.38	291,625,094.23	5.50%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	293,724,251.81	283,418,280.56	3.64%	
股本(股)	88,000,000.00	44,000,000.00	100.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.34	6.44	-48.14%	
	2012年1-9月		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额(元)	11,659,591.97		1,629.03%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.13		750.00%	
	2012年7-9月	比上年同期增减(%)	2012年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	25,507,583.23	-3.81%	60,113,943.03	7.15%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,962,745.84	8.53%	19,105,971.25	-1.14%
基本每股收益(元/股)	0.12	9.09%	0.22	-15.38%
稀释每股收益(元/股)	0.12	9.09%	0.22	-15.38%
加权平均净资产收益率(%)	3.76%	0.17%	6.57%	-6.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.77%	0.58%	6.57%	-4.14%

扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	年初至报告期末金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-2,074.51	固定资产使用到期, 报废处理

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）	600.00	软件著作权登记补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	221.18	
合计	-1,253.33	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

（二）报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数（户）	5,206		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量

拉萨戈尔登投资有限公司	2,253,850	人民币普通股	2,253,850
孙晓玲	467,072	人民币普通股	467,072
侯建华	363,165	人民币普通股	363,165
吴文峰	319,994	人民币普通股	319,994
刘伯新	296,200	人民币普通股	296,200
关立能	294,677	人民币普通股	294,677
主然贵	228,700	人民币普通股	228,700
许静波	194,980	人民币普通股	194,980
施生根	190,000	人民币普通股	190,000
李若晨	175,000	人民币普通股	175,000
股东情况的说明			

(三) 限售股份变动情况

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	9,965,330	19,930,660	首发前个人类限售股	2014-06-29
黄晓峰	7,177,355	0	7,177,355	14,354,710	首发前个人类限售股	2014-06-29
陈克让	7,177,355	0	7,177,355	14,354,710	首发前个人类限售股	2014-06-29
张文凯	898,294	0	898,294	1,796,588	高管锁定股	2012-06-29
孙晓玲	1,134,144	283,536	850,608	1,701,216	高管锁定股	2012-06-29
杨颖	1,060,803	265,200	795,602	1,591,204	高管锁定股	2012-06-29
平安财智投资管理有限公司	1,650,000	0	1,650,000	3,300,000	首发前机构类限售股	2013-08-26
深圳市融元创业投资有限责任公司	1,650,000	0	1,650,000	3,300,000	首发前机构类限售股	2013-08-26
深圳市戈尔登投资有限公司	2,126,722	2,126,722	0	0	首发前机构类限售股	2012-06-29
吴文峰	159,997	159,997	0	0	首发前个人类限售股	2012-06-29
合计	33,000,000	2,835,455	30,164,544	60,329,088	--	--

三、管理层讨论与分析

(一) 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、应收票据：本期期末应收票据余额为零，较年初减少359.51万元，主要原因是报告期内持有的银行承兑汇票到期全部承兑。
- 2、应收账款：本期期末余额较年初增加1,350.47万元，增长了135.96%，主要原因系销售旺季信用期内的秋季教育征订业务应收账款增长所致。

- 3、 应收利息：本期期末余额较年初增加141.27万元，增长了100.00%。主要原因系报告期内计提了定期存款应计利息。
- 4、 其他流动资产：本期期末余额较年初增加5500万元，增长了100.00%，主要原因系利用闲置的自有资金购入银行保本类理财产品所致。
- 5、 开发支出：本期期末余额较年初增加238.71万元，增长了261.73%，主要原因系教材改版，新增各地中小学英语及其它学科的辅导软件开发投入所致。
- 6、 应付账款：本期期末余额较年初增加253.49万元，增长了48.39%，主要原因系销售旺季为满足销售同步教育软件库存增加，采购应付款相应增加所致。
- 7、 预收款项：本期期末余额较上期末增加30.90万元，增长了74.62%，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。
- 8、 应交税费：本期期末余额年初增加174.95万元，增长了150.10%，主要原因系本季度属公司销售旺季，应交的增值税和所得税较上期末增加所致。
- 9、 其他非流动负债：本期期末余额较年初增加了130万元，增长了162.50%，主要原因系收到了深圳市科工贸信委拨付的项目资助款，该款项要求专款专用，该项目仍处于研发阶段。
- 10、 管理费用：本年1-9月份相对去年同期增加了376.14万元，增长了39.98%，主要原因系加强了职业化团队建设，加大了技术开发团队和教学研究团队的人力、物力投入；且办公场所面积比去年同期增加近一倍，同比办公房屋租金增加较大，诸多因素导致管理费用增加。
- 11、 财务费用：本年1-9月份相对去年同期减少492.37万元，减少了684.65%。主要原因系向公众公开发行人民币普通股募集资金到位，该部分资金使用按计划分批逐步投入，暂存的存款利息收入较上年同期存款利息大幅增加所致。
- 12、 资产减值损失：本年1-9月份相对去年同期增加了4.12万元，增长了30.40%，主要原因系销售旺季应收账款增加较多，导致相应的计提额增加所致。
- 13、 营业外收入：本年1-9月份相对去年同期减少363.25万元，减少比例87.23%，主要原因系政府资助的研发项目未结项未验收，导致政府资助收款未确认收入。另增值税即征即退款速度减慢，两因素导致营业外收入同比减少较大。
- 14、 经营活动产生的现金流量净额：本年1-9月份较去年同期增加1242.21万元，增长了1629.03%，主要原因系经营活动现金流入增加。经营活动现金流入增加1,060.45万元，增长了22.93%，主要是本期收到的教育系统征订款较去年同期增长较多。
- 15、 投资活动产生的现金净额：本年1-9月份投资活动净流出5,642.59万元，较去年同期增加流出净额5,246.92万元，主要是本期利用闲置自有资金购买银行保本类理财产品所致。
- 16、 筹资活动产生的现金流量净额：本年1-9月份筹资活动净流出478.69万元，主要原因系本期支付利润

分配的现金分红所致。

（二）业务回顾和展望

1、报告期主营业务经营情况

公司2012年1—9月份实现营业收入6,011.39万元，同比增长7.15%。收入增长主要来自邮件系统产品和通用软件产品的销售增长。受新教材送审更换的影响，金太阳教育软件的销售收入同比仍略有下降。但为降低政策因素对公司销售拓展的影响，公司利用成熟的教育软件开发技术，加大了委托开发服务，技术服务收入实现同比增长。

随着各学科起始年级的教材审定结束，前三季加大了市场宣传工作，积极与各教材出版单位洽谈新教材启用后的业务合作，公司新的教育系统征订业务项目有所增加。根据新教材的更换方式，此类新增的教育系统征订业务合同收入将随着替换年级的增加而稳定增长。报告期继续执行“前点后站”线上线下相结合的战略，从今年春季开始启用了网络学习平台+客户端产品营销方式，带来网络销售业务收入快速增长，此销售渠道将成为公司未来发展的重点之一。

公司2012年1—9月份实现净利润1,910.60万元，同比下降1.14%，主要原因是受行业政策变动影响，公司为保证在行业中的竞争优势和持续长远发展，一方面加大了人员及业务宣传投入，加强了公司的品牌宣传力度，为新区域和新渠道开拓实施了铺垫。另一方面公司还加大了新项目研发方面的投入，特别是在网络资源开发和数字化开发方面增加了技术开发团队人力投入，各项人工费用支出和技术合作支出也较上年同期增加。以上原因致使销售费用、管理费用同比增加，利润有所下降。此外，募集资金的利息收入及自有资金的理财收益，同比增长较大，成为增加收益的因素之一。但由于财政退税速度减慢、政府资助类收款与收入确认的期间差异，造成营业外收入同比下降较大，也成为了制约净利润上升的因素之一。

2、公司经营计划执行情况

报告期内，因国家教育部《全日制义务教育课程标准》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，制定了2012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工作，根据教材修订速度分批进行。今年将陆续发布多学科版本软件产品，如：人教版数学、人教版语文等。公司仍在继续寻找合作对象，扩大和优化销售结构。在公司业务发展方面，积极开拓原有资源基础上的新业务，特别是网络和数字开发业务。在控制风险的前提下，与教育主管部门加强沟通与合作，形成一定的资源开发优势，实现自主产品和技术的升级，逐步扩大公司的经济效益和社会效益。

3、风险因素及应对措施

因国家教育部《全日制义务教育课程标准》修订造成教材修订，各地教材出版单位都在关注教材送审结果，积极开展审定通过后的新教材启用准备工作。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，对公司未来的发展会造成一定的影响。同时新教材的启用带来对同步教育产品更为旺盛和迫切的需求，公司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、集中优质产品加大对外扩张，在原有产品基础上实现优化升级和更新换代，实现线上网络产品和线下独立软件相结合的方式，大力发展网络营销，积极拓展网络资源及数字化出版业务。

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，逐年加大教育互动平台、数字校园、教育PAD、电子书包和教育云计算研发投入，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。

四、重要事项

（一）公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	黄元忠、黄晓峰、陈克让、张文凯、孙晓玲、杨颖、吴文峰、张振华、布献伟、杨正华、戈尔登、平安财智、融元创投	<p>（一）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：</p> <p>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；</p> <p>2、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，也不要要求发行人回购其所持有的发行人股份；</p> <p>3、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，也不要要求发行人回购其所持有的发行人股份。</p> <p>4、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。</p> <p>（二）避免同业竞争的承诺：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</p>	2011年04月21日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

		<p>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。</p> <p>(三) 缴纳个人所得税的承诺：黄元忠、黄晓峰、陈克让、孙晓玲、杨颖、张文凯、吴文峰 7 名自然人股东承诺：就方直科技整体变更为股份公司时净资产折股涉及的个人所得税，本人将于方直科技上市后及时按照国家相关法律、法规及规范性文件的规定以及相关税务机关的要求缴纳；如相关主管税务机关在方直科技上市前追缴其整体变更为股份公司时与净资产折股相关的个人所得税，本人将以现金方式及时、无条件、全额承担应缴纳的税款及或由此产生的所有相关费用，与发行人无关。同时，控股股东、实际控制人黄元忠先生承诺：如发生上述主管税务机关追缴方直科技整体变更为股份公司时与净资产折股相关的个人所得税及其他相关费用的情形，本人保证其他股东按时、足额缴纳，如其他股东无法足额缴纳，则其差额部分将由本人承担。</p> <p>(四) 补缴住房公积金承诺：发行人主要股东黄元忠先生、黄晓峰先生、陈克让先生承诺：如应有权部门要求，发行人需为员工补缴住房公积金、或因未为员工缴纳住房公积金而受到任何处罚或需支付其他费用的，其将在无需发行人支付任何对价的情况下及时、无条件、全额承担应缴纳的税款及/或由此产生的所有相关费用。</p> <p>(五) 不占用公司资金承诺：公司控股股东、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。”</p> <p>(六) 不谋求实际控制权的承诺：黄晓峰、陈克让承诺：二人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。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					

承诺的履行情况	截止报告期末，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
---------	-----------------------------------

(二) 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									
报告期内变更用途的募集资金总额	说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点						本季度投入募集资金总额		456.16	
累计变更用途的募集资金总额							已累计投入募集资金总额		1,941.5	
累计变更用途的募集资金总额比例										
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	3,528	329.65	1,427.51	40.46%	2013年12月31日	459.25	是	否
中小学多学科(不含英语)同步教育软件项目	否	2,724	2,724	54	204.01	7.49%	2013年12月31日		不适用	否
营销网络建设项目	否	2,700	2,700	71.7	239.29	8.86%	2012年12月31日		不适用	否
研发中心建设项目	否	1,200	1,200	0.81	70.69	5.89%	2012年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	10,152	10,152	456.16	1,941.5	-	-	459.25	-	-
超募资金投向										
其他与主营业务相关的营运资金项目	否	8,411.28	8,411.28							
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	8,411.28	8,411.28			-	-		-	-
合计	-	18,563.28	18,563.28			-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	受国家教育部修订《全日制义务教育课程标准》的影响，带来市场开拓和新产品开发的不确定性。2011年7月至2012年12月，教材修订送审工作将分学段逐步结束。结合教材更新的时间和方式，公司各版本产品根据新审定的教材内容进行后续开发。投入速度相对减缓，影响到募投项目的进度。随着不确定因素的明晰，后续将逐步加大募集资金投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									

募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

(三) 非标意见情况

适用 不适用

(四) 其他重大事项进展情况

适用 不适用

(五) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，结合公司实际情况，公司对原《公司章程》中有关利润分配政策的条款进行修订。关于修订公司章程的议案已经 2012 年 7 月 20 日第二届董事会第一次临时会议审议通过，对公司注册资本和利润分配政策等进行了修改。并经 2012 年 8 月 7 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过。公司董事会根据股东大会决议对《公司章程》的有关条款进行修订并办理工商变更登记事宜。2012 年 8 月 30 日，公司取得了深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登记手续。

1、利润分配政策修改为：

(1)、公司利润分配原则为：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的远期战略发展目标。公司实行连续、稳定的利润分配政策。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

(2)、利润分配方式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式实行利润分配。在公司现金满足公司正常经营和发展规划的前提下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现可供分配利润的百分之十，并且连续任何三个会计年度内以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

当公司年末资产负债率超过百分之七十或者当年经营活动产生的现金流量净额为负数时，公司可不进

行现金分红。

公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：

- a、当年每股收益不低于 0.1 元；
- b、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- c、公司未来十二个月内拟对外投资、购买或出售资产累计支出不超过公司最近一期经审计总资产的 30%。
- d、公司未来十二个月内拟对外投资、购买或出售资产累计支出不超过公司最近一期经审计净资产的 50%；

(3)、利润分配政策的变更：公司应保持利润分配政策的连续性、稳定性，如果变更利润分配政策，必须经过董事会、股东大会表决通过。公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事的意见制定或调整股东分红回报规划。如果调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

具体年度分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。具体内容可见于 2012 年 7 月 23 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的《公司章程修订对照表》。

2、利润分配时间和比例：

在符合利润分配原则、利润分配条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司应每年度分红一次，董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议进行中期利润分配。公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可分配利润的 10%。

3、对利润分配尤其是现金分红事项决策程序：

(1)、公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。

(2)、注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告的，公司董事会应当将导致会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营状况的影响向股东大会做出说明。如果该事项对当期利润有直接影响，公司董事会应当根据就低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。

(3)、董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

(4)、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(5)、董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

(6)、公司年度盈利但管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

(7)、公司应严格按照有关规定在年报、半年报中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

(8)、监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

(9)、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整或者变更利润分配政策和股东分红回报规划的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、章程的有关规定。

(六) 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

(七) 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

(八) 证券投资情况

适用 不适用

(九) 衍生品投资情况

适用 不适用

1、报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

(十) 按深交所相关备忘录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

(十一) 发行公司债券情况

是否发行公司债券

是 否

五、附录

（一）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市方直科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	206,811,343.99	256,364,541.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		3,595,100.00
应收账款	23,437,824.64	9,933,106.91
预付款项	1,119,151.88	1,001,878.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,412,703.16	
应收股利		
其他应收款	785,168.59	779,341.14
买入返售金融资产		
存货	8,408,605.89	10,464,765.98
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,000,000.00	
流动资产合计	296,974,798.15	282,138,733.88
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		
投资性房地产		
固定资产	2,749,513.98	3,113,376.73
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	4,242,711.00	5,090,631.47
开发支出	3,299,113.69	912,034.49
商誉	83,940.16	83,940.16
长期待摊费用	87,399.17	149,184.08
递延所得税资产	221,676.23	137,193.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,684,354.23	9,486,360.35
资产总计	307,659,152.38	291,625,094.23
流动负债：		
短期借款		
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	7,773,554.06	5,238,616.06
预收款项	723,124.14	414,110.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,015.75	232,067.00
应交税费	2,915,064.03	1,165,547.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	409,142.59	356,472.34
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	11,834,900.57	7,406,813.67
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	2,100,000.00	800,000.00
非流动负债合计	2,100,000.00	800,000.00
负债合计	13,934,900.57	8,206,813.67
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	88,000,000.00	44,000,000.00
资本公积	132,980,990.76	176,980,990.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,304,229.87	7,419,844.20
一般风险准备		
未分配利润	63,439,031.18	55,017,445.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	293,724,251.81	283,418,280.56
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	293,724,251.81	283,418,280.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	307,659,152.38	291,625,094.23

法定代表人：黄元忠

主管会计工作负责人：孙晓玲

会计机构负责人：廖晓莉

2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市方直科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	203,578,237.59	251,001,758.07
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	22,293,360.38	6,899,775.97
预付款项	224,078.68	516,649.08
应收利息	1,412,703.16	
应收股利		
其他应收款	737,691.16	10,030,823.01
存货	5,976,477.86	5,811,946.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,000,000.00	
流动资产合计	289,222,548.83	274,260,952.66
非流动资产：		
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	2,707,670.14	3,060,154.55
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	4,242,711.00	5,090,631.47
开发支出	3,299,113.69	912,034.49
商誉		
长期待摊费用	87,399.17	149,184.08
递延所得税资产	206,761.03	123,772.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,543,655.03	11,335,776.65
资产总计	301,766,203.86	285,596,729.31
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	5,985,777.42	3,873,178.21
预收款项	713,744.14	377,010.83
应付职工薪酬	14,015.75	207,067.00
应交税费	3,120,234.52	603,568.19
应付利息		
应付股利		
其他应付款	409,142.59	356,472.34
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	10,242,914.42	5,417,296.57
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	2,100,000.00	800,000.00
非流动负债合计	2,100,000.00	800,000.00
负债合计	12,342,914.42	6,217,296.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	88,000,000.00	44,000,000.00
资本公积	132,980,990.76	176,980,990.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,304,229.87	7,419,844.20
一般风险准备		
未分配利润	59,138,068.81	50,978,597.78
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	289,423,289.44	279,379,432.74

负债和所有者权益（或股东权益）总计	301,766,203.86	285,596,729.31
-------------------	----------------	----------------

法定代表人：黄元忠

主管会计工作负责人：孙晓玲

会计机构负责人：廖晓莉

3、合并本报告期利润表

编制单位：深圳市方直科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	25,507,583.23	26,518,591.88
其中：营业收入	25,507,583.23	26,518,591.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,889,436.26	17,597,065.15
其中：营业成本	8,048,183.71	9,345,166.98
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	237,775.86	323,815.81
销售费用	2,797,105.00	5,007,267.59
管理费用	4,435,925.98	3,240,695.10
财务费用	-1,126,052.33	-423,313.97
资产减值损失	88,176.13	103,433.64
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）	591,678.09	
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）	11,618,146.97	8,921,526.73
加：营业外收入	49.29	1,829,563.05
减：营业外支出	2,123.80	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,616,072.46	10,751,089.78
减：所得税费用	653,326.62	649,689.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,962,745.84	10,101,400.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润	76,710.19	810,920.98
归属于母公司所有者的净利润	10,962,745.84	10,101,400.14

少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.11
（二）稀释每股收益	0.12	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	10,962,745.84	10,101,400.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,962,745.84	10,101,400.14
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：76,710.19 元。

法定代表人：黄元忠

主管会计工作负责人：孙晓玲

会计机构负责人：廖晓莉

4、母公司本报告期利润表

编制单位：深圳市方直科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	23,845,737.05	23,752,708.11
减：营业成本	6,546,934.21	7,811,274.46
营业税金及附加	239,257.91	316,514.99
销售费用	2,689,416.61	4,899,029.89
管理费用	4,256,563.15	3,130,602.88
财务费用	-1,104,125.76	-398,796.32
资产减值损失	90,397.13	89,854.84
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）	591,678.09	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,718,971.89	7,904,227.37
加：营业外收入	49.29	1,827,812.29
减：营业外支出	1,408.80	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,717,612.38	9,732,039.66
减：所得税费用	678,156.35	441,560.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,039,456.03	9,290,479.16
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	11,039,456.03	9,290,479.16

法定代表人：黄元忠

主管会计工作负责人：孙晓玲

会计机构负责人：廖晓莉

5、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	60,113,943.03	56,104,629.58
其中：营业收入	60,113,943.03	56,104,629.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	39,949,855.42	38,732,308.15
其中：营业成本	21,273,463.40	18,396,332.41
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	557,573.82	575,144.66
销售费用	11,158,648.15	10,936,229.16
管理费用	13,169,662.20	9,408,258.32
财务费用	-5,642,841.95	-719,156.35
资产减值损失	176,694.56	135,499.95
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）	743,344.76	
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）	20,164,087.61	17,372,321.43
加：营业外收入	531,673.40	4,164,142.19
减：营业外支出	2,123.80	6,499.69
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,693,637.21	21,529,963.93
减：所得税费用	1,587,665.96	2,203,105.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,105,971.25	19,326,858.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润	262,114.55	708,873.61
归属于母公司所有者的净利润	19,105,971.25	19,326,858.35
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.22	0.26

(二) 稀释每股收益	0.22	0.26
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	19,105,971.25	19,326,858.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,105,971.25	19,326,858.35
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：262,114.55 元。

法定代表人：黄元忠

主管会计工作负责人：孙晓玲

会计机构负责人：廖晓莉

6、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	53,058,676.38	50,181,667.15
减：营业成本	15,318,612.80	14,316,239.04
营业税金及附加	512,907.30	531,439.74
销售费用	10,746,907.87	10,431,699.17
管理费用	12,784,406.49	9,077,175.71
财务费用	-5,547,410.83	-673,194.64
资产减值损失	170,719.18	63,243.11
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）	743,344.76	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	19,815,878.33	16,435,065.02
加：营业外收入	531,673.40	4,162,391.43
减：营业外支出	1,408.80	6,499.69
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,346,142.93	20,590,956.76
减：所得税费用	1,502,286.23	1,972,972.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,843,856.70	18,617,984.74
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	18,843,856.70	18,617,984.74

法定代表人：黄元忠

主管会计工作负责人：孙晓玲

会计机构负责人：廖晓莉

7、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	55,432,786.76	42,320,267.24
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	530,545.79	3,162,743.23
收到其他与经营活动有关的现金	890,166.66	765,906.69
经营活动现金流入小计	56,853,499.21	46,248,917.16
购买商品、接受劳务支付的现金	20,419,721.19	21,393,098.46
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	12,126,063.74	9,312,164.88
支付的各项税费	5,305,496.37	6,657,896.53
支付其他与经营活动有关的现金	7,342,625.94	9,648,306.40
经营活动现金流出小计	45,193,907.24	47,011,466.27
经营活动产生的现金流量净额	11,659,591.97	-762,549.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	59,178.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,290.00	
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	1,300,000.00	
投资活动现金流入小计	21,360,468.08	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,786,351.64	3,956,636.99
投资支付的现金	75,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,786,351.64	3,956,636.99

投资活动产生的现金流量净额	-56,425,883.56	-3,956,636.99
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
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,013,082.39	
筹资活动现金流入小计	4,013,082.39	194,100,000.00
偿还债务支付的现金		4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,799,987.86	8,054,918.26
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
筹资活动现金流出小计	8,799,987.86	20,434,270.60
筹资活动产生的现金流量净额	-4,786,905.47	173,665,729.40
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	-49,553,197.06	168,946,543.30
加：期初现金及现金等价物余额	256,364,541.05	76,841,642.17
六、期末现金及现金等价物余额	206,811,343.99	245,788,185.47

法定代表人：黄元忠

主管会计工作负责人：孙晓玲

会计机构负责人：廖晓莉

8、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	44,646,681.30	39,763,018.20
收到的税费返还	530,545.79	3,160,992.47
收到其他与经营活动有关的现金	854,216.21	752,116.00
经营活动现金流入小计	46,031,443.30	43,676,126.67
购买商品、接受劳务支付的现金	15,723,090.54	15,254,732.33
支付给职工以及为职工支付的现金	11,675,316.69	8,859,034.11
支付的各项税费	4,245,820.54	5,801,629.95
支付其他与经营活动有关的现金	603,795.98	11,657,758.34
经营活动现金流出小计	32,248,023.75	41,573,154.73
经营活动产生的现金流量净额	13,783,419.55	2,102,971.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	59,178.08	
处置固定资产、无形资产和其他长	1,140.00	

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	1,300,000.00	
投资活动现金流入小计	21,360,318.08	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,780,352.64	3,942,950.99
投资支付的现金	75,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,780,352.64	3,942,950.99
投资活动产生的现金流量净额	-56,420,034.56	-3,942,950.99
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
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,013,082.39	
筹资活动现金流入小计	4,013,082.39	194,100,000.00
偿还债务支付的现金		4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,799,987.86	8,054,918.26
支付其他与筹资活动有关的现金		7,479,352.34
筹资活动现金流出小计	8,799,987.86	20,434,270.60
筹资活动产生的现金流量净额	-4,786,905.47	173,665,729.40
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	-47,423,520.48	171,825,750.35
加：期初现金及现金等价物余额	251,001,758.07	73,206,270.01
六、期末现金及现金等价物余额	203,578,237.59	245,032,020.36

法定代表人：黄元忠

主管会计工作负责人：孙晓玲

会计机构负责人：廖晓莉

(二) 审计报告

审计意见	
------	--

第三季度报告未经审计。

深圳市方直科技股份有限公司

法定代表人：黄元忠

2012 年 10 月 22 日