

方大集团股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
熊建伟	董事	因工作原因	王胜国

1.3 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人熊建明先生、主管会计工作负责人林克槟先生及会计机构负责人(会计主管人员)陈永刚先生声明：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	增减变动（%）
资产总额（元）	2,093,089,951.46	2,163,325,598.14	-3.25%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,083,046,394.53	1,073,843,444.65	0.86%
总股本（股）	756,909,905.00	756,909,905.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.43	1.42	0.70%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	233,711,878.60	261,994,647.36	-10.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,160,949.85	16,838,681.42	-45.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-42,490,494.14	-92,793,091.30	
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.06	-0.12	
基本每股收益（元/股）	0.01	0.02	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.02	-50.00%
加权平均净资产收益率（%）	0.85%	1.65%	-0.80%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.79%	1.40%	-0.61%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-73,010.51	
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	362,000.00	

债务重组损益	-32,984.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	586,199.47	
少数股东权益影响额	-60.55	
所得税影响额	-171,463.69	
合计	670,680.41	-

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）	77,060	
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
深圳市邦林科技发展有限公司	68,774,273	人民币普通股
辽宁方大集团实业有限公司	30,765,226	人民币普通股
深圳市时利和投资有限公司	17,860,992	人民币普通股
王绍林	16,800,000	人民币普通股
盛久投资有限公司	13,768,120	境内上市外资股
曹益凡	3,336,565	境内上市外资股
陈炳林	3,116,400	人民币普通股
陈立红	2,305,365	境内上市外资股
郑凡	1,880,000	境内上市外资股
谈文俊	1,625,288	人民币普通股

§ 3 重要事项

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

<p>1、应收票据比年初减少 85.65%，主要是报告期内票据到期收款以及票据背书所致；</p> <p>2、在建工程比年初增加 31.88%，主要是报告期内“节能幕墙及光电幕墙扩产项目和“地铁屏蔽门扩产项目”建设投入所致；</p> <p>3、应付票据比年初减少 51.89%，主要是报告期内票据到期兑付所致；</p> <p>4、应付职工薪酬比年初减少 43.73%，主要是报告期内支付 2011 年度计提奖金所致；</p> <p>5、营业税金及附加比去年同期增加 52.85%，主要是报告期内应交增值税增加引起的附加税费增长，以及报告期内位于深圳地区的公司缴纳地方教育附加所致；</p> <p>6、资产减值损失比去年同期减少 320.30%，主要是报告期内收回一年以上应收款项所致；</p> <p>7、公允价值变动损益比去年同期减少 100%，主要是报告期内投资性房地产公允价值没有变动所致；</p> <p>8、营业外收入比去年同期增加 154.33%，主要是报告期内收到的政府补贴增加所致；</p> <p>9、所得税费用比去年同期减少 53.96%，主要是根据利润计提的应交所得税减少所致；</p> <p>10、受宏观经济环境影响，部分幕墙工程项目供货及施工晚于预期，导致收入同比降低 10.8%，同时由于毛利较高国外销售比重下降，致使毛利率同比降低 1.85%，归属于母公司所有者的净利润同比降低 45.60%。</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在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

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

√ 适用 □ 不适用

- 1.沈阳星摩尔购物广场幕墙工程项目正按合同履行；
- 2.中国东盟（柳州）工业品展示交易中心幕墙工程项目正按合同履行；
- 3.中广核大厦幕墙工程项目正按合同履行；
- 4.深圳机场航站区扩建工程 T3 航站楼立面幕墙工程项目正按合同履行；
- 5.安哥拉罗安达新国际机场航站楼室外装修工程项目正按合同履行；
- 6.西安地铁一号线一期工程屏蔽门系统项目，正按合同履行；
- 7.武汉市轨道交通二号线一期工程屏蔽门系统项目，正按合同履行；
- 8.大连地铁工程安全门总承包项目，正按合同履行。

3.2.4 其他

√ 适用 □ 不适用

- 一、本公司不存在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；
- 二、本公司不存在持股 30% 以上股东，也不存在持股 30% 以上股东提出股份增持计划及实施情况；
- 三、报告期内，本公司未实施现金分红；
- 四、报告期内，本公司不存在证券投资、衍生品投资；
- 五、报告期内，本公司不存在一次性签署与日常生产经营相关的销售、工程承包或者提供劳务等合同的金额占公司最近一期经审计主营业务收入 50% 以上，且绝对金额超过 10 亿元人民币的重大合同；
- 六、2012 年第一季度内控规范实施工作进展情况说明
根据五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引和深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》的要求，公司组织开展了内控规范实施工作。经过近一年的努力，公司内部控制体系建设工作基本完成，内控规范工作已进入自我评价和接受外部审计阶段。现将 2012 年第一季度具体工作汇报如下：
1、工作开展情况
(1) 根据《方大集团内部控制自我评价工作方案》，实施了公司层面和业务流程两个层面内控有效性的评价，编制了《内控自我评价报告（讨论稿）》并送交企业规范治理小组讨论。
(2) 配合天健正信会计师事务所做好内部控制审计工作，按照主审注册会计师的要求提供相关资料并随时与其沟通工作进展情况，根据其反馈意见，跟进各公司相关控制环节的整改、落实、运行情况。
(3) 向审计委员会各委员汇报我司 2011 年内控规范实施和反舞弊工作。
(4) 指派专人参加安永（中国）企业管理咨询咨询公司举办的内控建设实务工作难点与困惑主题沙龙，学习了企业内控建设最新经验，理顺了后期工作思路。
除上述工作外，企业规范治理小组办公室还根据公司内控规范实施工作的实际情况，认真填写了深圳证监局下发的《2011 年度实施企业内部控制规范体系上市公司内部控制缺陷评价标准调查表》、《缺陷评价思路 and 标准》和《内控工作量统计表》，配合深圳证监局做好内部控制缺陷评价标准调查等专项工作。
2、与《内控实施方案》中计划进度的对照情况
按照《内控实施方案》的要求，2011 年年报披露前应完成内部控制自我评价工作并配合会计师事务所完成内控审计任务。截至一季度末，企业规范治理小组已完成了《内控实施方案》确定的工作任务。
3、后期工作安排
根据目前的工作进度，企业规范治理小组后期将按 2012 年内控实施工作计划进一步完善公司内控体系。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

□ 适用 √ 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：方大集团股份有限公司

2012 年 03 月 31 日

单位：元

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	247,710,520.55	11,995,949.67	324,780,350.77	24,587,261.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	904,591.05		6,303,353.88	
应收账款	663,259,436.76	5,603,561.80	664,333,498.11	5,603,561.80
预付款项	33,013,261.50		25,444,369.81	122,369.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息			201,961.11	
应收股利		57,338,200.00		57,338,200.00
其他应收款	69,398,714.89	257,143,855.15	53,412,523.94	265,169,612.63
买入返售金融资产				
存货	225,290,483.61		254,419,907.08	

一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,239,577,008.36	332,081,566.62	1,328,895,964.70	352,821,005.23
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	2,254,000.00	2,254,000.00	2,198,000.00	2,198,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		659,733,745.58	0.00	659,733,745.58
投资性房地产	277,705,949.35	271,841,967.35	277,705,949.35	271,841,967.35
固定资产	311,497,476.06	56,761,487.61	316,775,398.58	57,299,884.44
在建工程	107,880,104.46	308,919.24	81,799,896.43	298,019.24
工程物资				
固定资产清理	20,394.95			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	109,301,090.13	9,752,143.75	110,599,955.27	9,910,673.85
开发支出	891,783.63		914,683.63	
商誉	8,197,817.29		8,197,817.29	
长期待摊费用	2,553,597.47		2,600,195.30	
递延所得税资产	33,210,729.76	14,433,875.64	33,637,737.59	14,415,297.03
其他非流动资产				
非流动资产合计	853,512,943.10	1,015,086,139.17	834,429,633.44	1,015,697,587.49
资产总计	2,093,089,951.46	1,347,167,705.79	2,163,325,598.14	1,368,518,592.72
流动负债：				
短期借款	387,000,000.00	210,000,000.00	387,000,000.00	210,000,000.00
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	18,791,044.37		39,058,058.47	
应付账款	289,753,652.13	1,851,490.36	324,340,008.15	1,851,490.36
预收款项	115,477,232.36	693,045.60	124,950,664.78	693,045.60
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,496,723.10	532,447.09	20,432,966.02	1,251,357.38
应交税费	36,031,339.92	606,299.13	41,002,265.87	655,031.17
应付利息	813,183.59	441,980.00	780,979.73	441,980.00
应付股利				
其他应付款	37,519,417.47	43,611,117.21	36,783,207.38	66,697,963.87
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	896,882,592.94	257,736,379.39	974,348,150.40	281,590,868.38
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	13,300.00		14,700.00	
专项应付款				
预计负债	215,013.74		288,000.00	
递延所得税负债	32,611,637.16	32,200,364.40	32,597,637.16	32,186,364.40
其他非流动负债	4,020,000.00		4,020,000.00	
非流动负债合计	36,859,950.90	32,200,364.40	36,920,337.16	32,186,364.40
负债合计	933,742,543.84	289,936,743.79	1,011,268,487.56	313,777,232.78
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	756,909,905.00	756,909,905.00	756,909,905.00	756,909,905.00
资本公积	80,521,493.92	41,120,838.54	80,479,493.92	41,078,838.54
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	24,676,077.16	24,676,077.16	24,676,077.16	24,676,077.16
一般风险准备				
未分配利润	220,938,918.45	234,524,141.30	211,777,968.57	232,076,539.24
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,083,046,394.53	1,057,230,962.00	1,073,843,444.65	1,054,741,359.94
少数股东权益	76,301,013.09		78,213,665.93	
所有者权益合计	1,159,347,407.62	1,057,230,962.00	1,152,057,110.58	1,054,741,359.94
负债和所有者权益总计	2,093,089,951.46	1,347,167,705.79	2,163,325,598.14	1,368,518,592.72

4.2 利润表

编制单位：方大集团股份有限公司

2012 年 1-3 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	233,711,878.60	10,682,571.24	261,994,647.36	8,616,275.34
其中：营业收入	233,711,878.60	10,682,571.24	261,994,647.36	8,616,275.34
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	225,347,884.45	8,705,330.94	245,619,745.83	8,451,142.39
其中：营业成本	186,079,847.67	1,942,413.18	203,751,469.61	1,885,368.40
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	5,627,464.32	854,236.05	3,681,660.25	721,519.57
销售费用	6,413,973.49	-15,831.98	5,332,740.96	88,464.43
管理费用	26,134,459.17	4,177,145.48	26,858,055.00	4,748,855.39
财务费用	5,214,939.18	1,652,773.94	4,124,345.67	1,049,274.16
资产减值损失	-4,122,799.38	94,594.27	1,871,474.34	-42,339.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			3,124,240.16	3,110,340.16
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）	8,363,994.15	1,977,240.30	19,499,141.69	3,275,473.11
加：营业外收入	957,568.61	453,954.02	376,505.00	281,609.76
减：营业外支出	115,363.96	2,170.87	46,646.99	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,206,198.80	2,429,023.45	19,828,999.70	3,557,082.87
减：所得税费用	1,957,901.79	-18,578.61	4,252,501.07	1,102,310.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,248,297.01	2,447,602.06	15,576,498.63	2,454,772.02
归属于母公司所有者的净利润	9,160,949.85	2,447,602.06	16,838,681.42	2,454,772.02
少数股东损益	-1,912,652.84		-1,262,182.79	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.01		0.02	
（二）稀释每股收益	0.01		0.02	
七、其他综合收益	42,000.00	42,000.00	452,200.00	452,200.00
八、综合收益总额	7,290,297.01	2,489,602.06	16,028,698.63	2,906,972.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,202,949.85	2,489,602.06	17,290,881.42	2,906,972.02
归属于少数股东的综合收益总额	-1,912,652.84		-1,262,182.79	

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。

4.3 现金流量表

编制单位：方大集团股份有限公司

2012 年 1-3 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	236,609,873.15	8,787,561.92	207,420,626.05	8,896,673.05
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	1,171,203.29		933,908.51	
收到其他与经营活动有关的现金	12,118,275.80	949,211.17	16,213,472.39	367,942.88
经营活动现金流入小计	249,899,352.24	9,736,773.09	224,568,006.95	9,264,615.93
购买商品、接受劳务支付的现金	209,121,088.84	2,407,973.69	237,922,109.48	2,297,256.11
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	31,413,521.97	2,539,963.89	24,799,906.95	2,428,598.35
支付的各项税费	16,417,982.80	1,056,026.28	7,189,980.97	894,373.14
支付其他与经营活动有关的现金	35,437,252.77	2,505,727.43	47,449,100.85	2,503,483.75
经营活动现金流出小计	292,389,846.38	8,509,691.29	317,361,098.25	8,123,711.35
经营活动产生的现金流量净额	-42,490,494.14	1,227,081.80	-92,793,091.30	1,140,904.58
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	1,094,000.00		782.00	

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	3,200.00			
投资活动现金流入小计	1,097,200.00		782.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,928,869.90	2,436,980.00	3,843,065.13	254,535.00
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	707,100.00			
投资活动现金流出小计	23,635,969.90	2,436,980.00	3,843,065.13	254,535.00
投资活动产生的现金流量净额	-22,538,769.90	-2,436,980.00	-3,842,283.13	-254,535.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
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	100,000,000.00		90,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	27,444.64			
筹资活动现金流入小计	100,027,444.64		90,000,000.00	
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	7,717,111.43	104,000,000.00	25,016,713.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,458,249.00	3,656,380.00	4,854,343.86	2,522,250.00
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				
筹资活动现金流出小计	106,458,249.00	11,373,491.43	108,854,343.86	27,538,963.61
筹资活动产生的现金流量净额	-6,430,804.36	-11,373,491.43	-18,854,343.86	-27,538,963.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,940.61		-6,965.43	
五、现金及现金等价物净增加额	-71,458,127.79	-12,583,389.63	-115,496,683.72	-26,652,594.03
加：期初现金及现金等价物余额	300,177,008.78	24,337,261.80	468,878,715.15	30,252,759.44
六、期末现金及现金等价物余额	228,718,880.99	11,753,872.17	353,382,031.43	3,600,165.41

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计