



方大集团股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014 年 10 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人熊建明、主管会计工作负责人林克槟及会计机构负责人(会计主管人员)陈永刚声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 主要财务数据及股东变化

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	3,504,823,683.92	2,599,557,542.57	34.82%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,197,232,829.31	1,160,639,730.85	3.15%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	500,074,083.72	13.23%	1,322,866,822.74	12.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,530,437.37	6.79%	59,300,395.61	4.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,035,814.91	-15.40%	53,705,363.29	-0.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-354,082,741.68	-1,918.86%
基本每股收益（元/股）	0.03	50.00%	0.08	14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.03	50.00%	0.08	14.29%
加权平均净资产收益率	1.56%	0.05%	5.05%	-0.03%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,339,032.85	
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）	1,516,299.51	
委托他人投资或管理资产的损益	630,009.86	购买理财产品收益
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	2,279,889.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,918,197.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,381,539.13	国债逆回购收益

减：所得税影响额	787,738.59	
少数股东权益影响额（税后）	4,130.85	
合计	5,595,032.32	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
国债逆回购收益	1,381,539.13	购买国债逆回购收益
软件产品即征即退	1,037,017.17	属于与企业业务密切相关，按照税务局统一税率计算的退税额

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、报告期末普通股股东总数及前十名普通股股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		46,740				
前 10 名普通股股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳市邦林科技发展有限公司	境内非国有法人	9.09%	68,774,273	0	质押	32,510,000
盛久投资有限公司	境外法人	4.75%	35,929,581	0		
黄炬培	境内自然人	4.20%	31,801,000	0		
周世坚	境内自然人	2.79%	21,123,481	0		
深圳市时利和投资有限公司	境内非国有法人	2.36%	17,860,992	0		
赵冰	境内自然人	2.34%	17,699,000	0		
王绍林	境内自然人	1.82%	13,792,932	0		
交通银行—华安创新证券投资基金	其他	1.79%	13,555,026	0		
姜静	境内自然人	1.41%	10,635,440	0		
嘉实基金公司—建行—中国平安人寿保险股份有限公司	其他	0.66%	5,029,358	0		

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市邦林科技发展有限公司	68,774,273	人民币普通股	68,774,273
盛久投资有限公司	35,929,581	境内上市外资股	35,929,581
黄炬培	31,801,000	人民币普通股	31,801,000
周世坚	21,123,481	人民币普通股	21,123,481
深圳市时利和投资有限公司	17,860,992	人民币普通股	17,860,992
赵冰	17,699,000	人民币普通股	17,699,000
王绍林	13,792,932	人民币普通股	13,792,932
交通银行—华安创新证券投资基金	13,555,026	人民币普通股	13,555,026
姜静	10,635,440	人民币普通股	10,635,440
嘉实基金公司—建行—中国平安人寿保险股份有限公司	5,029,358	人民币普通股	5,029,358
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，深圳市邦林科技发展有限公司与盛久投资有限公司为一致行动人，深圳市邦林科技发展有限公司与深圳市时利和投资有限公司属关联关系。其他流通股股东未通知本公司是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	黄炬培通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 31,800,000 股；周世坚通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 21,123,481 股；赵冰通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 17,699,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、报告期末优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

项目	期末金额	年初金额	变动比例	变动原因
预付款项	53,882,784.90	28,364,016.21	89.97%	在建项目较多, 预付材料费增多
存货	864,763,972.63	428,537,851.82	101.79%	方大城城市更新项目进入开发阶段, 投入增加所致
商誉	25,322,869.47	-	-	并购广东索正光电所致
其他非流动资产	33,656,151.10	15,978,789.90	110.63%	预付天津万达中心投资公司购房款所致
短期借款	1,030,000,000.00	369,000,000.00	179.13%	融资需求增加所致
应付账款	707,401,426.32	489,216,140.32	44.60%	应付未付方大城地价款
预收款项	99,222,201.22	168,386,251.94	-41.07%	预收工程款转入所致
应付职工薪酬	18,479,501.68	30,182,851.80	-38.77%	支付 2013 年度年终奖所致
其他应付款	79,295,904.90	41,687,580.72	90.21%	收取投标保证金增加所致
项目	本期金额	上年同期	变动比例	变动原因
资产减值损失	10,104,141.91	14,625,807.80	-30.92%	收回老款增加所致
营业外收入	5,679,197.28	4,196,811.56	35.32%	政府补助增加所致
营业外支出	2,546,716.34	992,003.35	156.72%	处置长期资产损失增加所致
所得税	7,021,212.14	12,371,750.46	-43.25%	递延所得税减少所致
收到其他与经营活动有关的现金	70,054,311.35	38,275,896.85	83.02%	收到投标保证金增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	1,297,947,089.10	941,055,438.35	37.92%	方大城城市更新项目进入开发阶段, 开发支出增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	160,019,118.12	121,844,649.34	31.33%	员工增加所致
收回投资收到的现金	100,000,000.00	20,000,000.00	400.00%	理财产品到期收回所致
经营活动产生的现金流量净额	-358,608,957.87	19,467,237.44	-1942.12%	方大城城市更新项目开发支出增加和应收账款回收缓慢所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,385,573.09	41,497,821.99	-31.60%	长期资产投资付款减少所致
投资支付的现金	116,340,675.00	21,000,000.00	454.00%	购买理财产品及投资中国油气控股有限公司股票所致
取得借款收到的现金	944,000,000.00	100,000,000.00	844.00%	融资需求增加所致
偿还债务支付的现金	283,000,000.00	110,000,000.00	157.27%	短期借款到期还款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,661,058.83	30,971,678.77	70.03%	短期借款增加导致利息费用增加所致

财政部于2014年陆续颁布或修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等八项准则，其中前七项准则本公司于2014年7月1日开始实施。上述会计准则的变动，对本公司合并财务报表的影响不大，具体说明如下。

#### (一) 长期股权投资

1、根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》，本公司不存在下列所述情况，对合并财务报表无影响，无需进行追溯调整：

- (1) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制；
- (2) 因处置部分投资等原因丧失对被投资单位的共同控制或重大影响。

2、根据修订后的长期股权投资准则，本公司对深圳市赣商联合投资股份有限公司的投资按照权益法进行核算，该被投资单位所有者权益变动均系净损益变动，不存在除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动的情况，对合并财务报表无影响，无需进行追溯调整。

#### (二) 离职后福利计划

本公司根据修订的《企业会计准则第9号—职工薪酬》重新评估职工薪酬安排，发现不存在设定受益计划和其他长期职工福利，对合并财务报表无影响，无需进行追溯调整。

#### (三) 合并范围

本公司根据修订后的《企业会计准则第33号—合并财务报表》重新评估合并财务报表的合并范围，发现依据准则要求合并范围没有变化，对合并财务报表无影响，无需进行追溯调整。

#### (四) 合营安排

根据《企业会计准则第40号—合营安排》的规定，本公司不存在任何形式的合营安排，对合并财务报表无影响，无需进行追溯调整。

#### (五) 准则其他变动的影响

除上述项目外，新颁布或修订的企业会计准则对本公司财务报表不会产生重大影响。

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、方大城城市更新项目进展情况：

由全资子公司深圳市方大置业发展有限公司进行投资建设的方大城市更新单元项目，自今年5月18日正式开工以来，各项工作正按计划有序向前推进，现场施工情况顺利，预计今年年底完成基坑施工。

### 2、深圳市方大新能源有限公司业务进展情况：

序号	进展情况	公告时间	公告内容	刊载媒体
1	方大新能源公司与罗慧驰（自然人）签订协议收购其控制的LED应用企业	2014年7月22日	关于收购中山市索正光电照明有限公司及其关联公司LED照明业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港商报》
2	公司与中国银行深圳市分行签署战略合作框架协议	2014年7月23日	关于与中国银行股份有限公司深圳市分行签署银企战略合作协议的公告	及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
3	公司与信息产业电子第十一设计研究院	2014年8月14日	关于签署新能源光伏项目合作框	

科技工程股份有限公司在深圳签署新能源光伏项目合作框架协议		架协议的公告	
------------------------------	--	--------	--

### 三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

### 四、对 2014 年度经营业绩的预计

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

### 五、证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	(HK) 00702	中国油气控股	16,263,675.00	0	0.00%	100,000,000	0.66%	18,543,564.00	2,279,889.00	交易性金融资产	购买
合计			16,263,675.00	0	--	100,000,000	--	18,543,564.00	2,279,889.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	无										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	无										

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

### 六、衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额



上海期货交易 交易所	无	否	沪铝	1,459.21	2014 年 05 月 05 日	2014 年 07 月 23 日	0	0	0	0.00%	219,400
合计				1,459.21	--	--	0	0	0	0.00%	219,400
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期 （如有）				无							
衍生品投资审批股东会公告披露日期 （如有）				无							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				为了防范原材料价格波动的风险，本公司采用境内期货交易所交易的铝期货品种，为公司生产所需原材料铝进行套期保值，公司已经建立并执行《方大集团股份有限公司境内期货套期保值暂行规定》，防范持仓风险。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定				衍生品公允价值采用期货市场的公开报价计量，经回顾性评价，套期保值有效。							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明				未发生变化							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见				无							

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 09 月 03 日	深圳	实地调研	机构	宏源证券	公司经营情况、未来发展

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：方大集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	571,439,392.82	333,876,921.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	18,543,564.00	
应收票据	25,394,667.10	21,898,770.43
应收账款	1,031,801,555.08	898,780,981.93
预付款项	53,882,784.90	28,364,016.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		36,387.50
应收股利		
其他应收款	61,753,786.13	66,298,730.17
买入返售金融资产		
存货	864,763,972.63	428,537,851.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,622,154.59	
流动资产合计	2,637,201,877.25	1,777,793,660.03
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	9,897,005.88	9,994,565.55
投资性房地产	189,280,840.99	195,249,069.13
固定资产	461,739,619.77	462,930,269.98
在建工程	282,151.59	940,841.00
工程物资		
固定资产清理	32,625.31	177,298.11
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	94,807,737.66	91,527,650.52
开发支出		
商誉	25,322,869.47	
长期待摊费用	4,119,165.99	3,799,354.79
递延所得税资产	48,483,638.91	41,166,043.56
其他非流动资产	33,656,151.10	15,978,789.90
非流动资产合计	867,621,806.67	821,763,882.54
资产总计	3,504,823,683.92	2,599,557,542.57
流动负债：		
短期借款	1,030,000,000.00	369,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	194,163,378.47	188,570,850.63
应付账款	707,401,426.32	489,216,140.32
预收款项	99,222,201.22	168,386,251.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,479,501.68	30,182,851.80
应交税费	59,656,349.92	44,839,947.77
应付利息	1,092,483.32	689,153.75
应付股利		
其他应付款	79,295,904.90	41,687,580.72

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,189,311,245.83	1,332,572,776.93
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	40,930,880.10	40,656,763.97
其他非流动负债	10,107,506.78	10,255,823.93
非流动负债合计	51,038,386.88	50,912,587.90
负债合计	2,240,349,632.71	1,383,485,364.83
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
资本公积	79,191,052.01	79,191,052.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	46,389,142.21	46,389,142.21
一般风险准备		
未分配利润	314,742,730.09	278,149,631.63
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,197,232,829.31	1,160,639,730.85
少数股东权益	67,241,221.90	55,432,446.89
所有者权益（或股东权益）合计	1,264,474,051.21	1,216,072,177.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,504,823,683.92	2,599,557,542.57

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：陈永刚

## 2、母公司资产负债表

编制单位：方大集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	220,495,414.35	68,223,808.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据		
应收账款	604,459.49	604,459.49
预付款项	33,962.26	218,984.07
应收利息		
应收股利		39,356,000.00
其他应收款	531,945,499.80	571,620,659.73
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	702,381.34	
流动资产合计	753,781,717.24	680,023,912.05
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	944,692,404.46	719,728,311.13
投资性房地产	163,615,954.05	174,778,756.62
固定资产	59,820,539.50	48,117,849.19
在建工程		914,126.00
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	2,044,102.48	1,351,845.98
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	68,586.18	50,314.43
递延所得税资产	14,135,469.08	12,342,430.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,184,377,055.75	957,283,633.72
资产总计	1,938,158,772.99	1,637,307,545.77
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	104,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据		
应付账款	606,941.85	1,849,090.36
预收款项	693,045.60	798,586.70
应付职工薪酬	829,075.23	1,881,681.86
应交税费	532,069.16	260,761.30
应付利息	350,833.33	193,930.00
应付股利		
其他应付款	328,098,942.12	192,765,065.68
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	631,110,907.29	301,749,115.90
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	88,889,490.39	88,615,374.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,889,490.39	88,615,374.26
负债合计	720,000,397.68	390,364,490.16
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
资本公积	38,690,396.63	38,690,396.63

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	46,389,142.21	46,389,142.21
一般风险准备		
未分配利润	376,168,931.47	404,953,611.77
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,218,158,375.31	1,246,943,055.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,938,158,772.99	1,637,307,545.77

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：陈永刚

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：方大集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	500,074,083.72	441,652,030.98
其中：营业收入	500,074,083.72	441,652,030.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	486,029,695.50	422,049,826.39
其中：营业成本	420,426,989.66	363,673,640.07
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	4,107,536.30	5,643,697.09
销售费用	10,522,482.95	9,467,499.65
管理费用	41,082,991.15	31,529,238.86
财务费用	4,652,738.11	5,135,374.03
资产减值损失	5,236,957.33	6,600,376.69

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,279,889.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	944,870.82	233,972.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-55,752.10	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,269,148.04	19,836,177.19
加：营业外收入	2,637,678.88	1,692,109.82
减：营业外支出	484,813.06	319,704.19
其中：非流动资产处置损失	2,602.43	4,725.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,422,013.86	21,208,582.82
减：所得税费用	2,658,308.60	4,575,842.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,763,705.26	16,632,740.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	18,530,437.37	17,352,459.65
少数股东损益	-1,766,732.11	-719,718.87
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.02
（二）稀释每股收益	0.03	0.02
七、其他综合收益	-35,700.00	
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目	-35,700.00	
八、综合收益总额	16,728,005.26	16,632,740.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,494,737.37	17,352,459.65
归属于少数股东的综合收益总额	-1,766,732.11	-719,718.87

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：陈永刚



## 4、母公司本报告期利润表

编制单位：方大集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	7,642,085.27	11,457,016.90
减：营业成本	1,677,315.63	3,216,944.02
营业税金及附加	616,462.21	836,566.81
销售费用		
管理费用	5,705,314.37	5,461,079.65
财务费用	2,882,171.63	4,831,460.14
资产减值损失	9,157.18	21,501.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	29,617.76	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-55,752.10	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,206,528.18	-2,910,535.19
加：营业外收入	470,029.19	41,918.34
减：营业外支出	199,914.53	61,631.00
其中：非流动资产处置损失		1,631.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-2,936,413.52	-2,930,247.85
减：所得税费用	-418,160.91	-323,215.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,518,252.61	-2,607,032.79
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		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	-2,518,252.61	-2,607,032.79

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：陈永刚

**5、合并年初到报告期末利润表**

编制单位：方大集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,322,866,822.74	1,178,480,070.86
其中：营业收入	1,322,866,822.74	1,178,480,070.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,267,180,886.26	1,115,378,320.92
其中：营业成本	1,088,874,433.97	948,167,460.51
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	15,465,996.01	19,276,935.18
销售费用	28,767,603.81	27,082,486.74
管理费用	108,268,494.31	88,876,734.26
财务费用	15,700,216.25	17,348,896.43
资产减值损失	10,104,141.91	14,625,807.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,279,889.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,913,989.32	233,972.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-97,559.67	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,879,814.80	63,335,722.54
加：营业外收入	5,679,197.28	4,196,811.56

减：营业外支出	2,546,716.34	992,003.35
其中：非流动资产处置损失	1,572,509.10	174,448.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,012,295.74	66,540,530.75
减：所得税费用	7,021,212.14	12,371,750.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,991,083.60	54,168,780.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	59,300,395.61	56,714,053.07
少数股东损益	-3,309,312.01	-2,545,272.78
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.07
（二）稀释每股收益	0.08	0.07
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	55,991,083.60	54,168,780.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,300,395.61	56,714,053.07
归属于少数股东的综合收益总额	-3,309,312.01	-2,545,272.78

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：陈永刚

## 6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：方大集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	21,974,339.52	35,037,418.48
减：营业成本	3,806,918.59	7,959,134.09
营业税金及附加	1,795,575.87	2,666,384.63
销售费用		0.00
管理费用	17,022,158.29	15,842,714.14

财务费用	8,247,166.15	6,918,105.00
资产减值损失	-44,002.40	36,319.22
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）	-12,189.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-97,559.67	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,853,476.98	1,614,761.40
加：营业外收入	1,796,297.93	1,066,929.44
减：营业外支出	526,936.87	434,879.83
其中：非流动资产处置损失	125,522.34	35,916.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,584,115.92	2,246,811.01
减：所得税费用	-1,518,922.58	671,224.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-6,065,193.34	1,575,586.08
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		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	-6,065,193.34	1,575,586.08

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：陈永刚

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：方大集团股份有限公司

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	1,168,322,724.05	1,188,588,557.12
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	889,173.36	1,402,551.72
收到其他与经营活动有关的现金	70,054,311.35	38,275,896.85
经营活动现金流入小计	1,239,266,208.76	1,228,267,005.69
购买商品、接受劳务支付的现金	1,297,947,089.10	941,055,438.35
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	160,019,118.12	121,844,649.34
支付的各项税费	64,990,093.66	57,147,153.49
支付其他与经营活动有关的现金	74,918,865.75	88,752,527.07
经营活动现金流出小计	1,597,875,166.63	1,208,799,768.25
经营活动产生的现金流量净额	-358,608,957.87	19,467,237.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,015,277.59	233,972.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,579,733.50	230,729.00
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	133,500.00	1,401,800.10

投资活动现金流入小计	106,728,511.09	21,866,501.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,385,573.09	41,497,821.99
投资支付的现金	116,340,675.00	21,000,000.00
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	-9,844,140.31	
支付其他与投资活动有关的现金	270,500.00	2,023,903.10
投资活动现金流出小计	135,152,607.78	64,521,725.09
投资活动产生的现金流量净额	-28,424,096.69	-42,655,223.39
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	944,000,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	944,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	283,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,661,058.83	30,971,678.77
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	156,090.75	131,621.53
筹资活动现金流出小计	335,817,149.58	141,103,300.30
筹资活动产生的现金流量净额	608,182,850.42	-41,103,300.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	664,894.09	-7.06
五、现金及现金等价物净增加额	221,814,689.95	-64,291,293.31
加：期初现金及现金等价物余额	285,237,255.38	240,167,372.86
六、期末现金及现金等价物余额	507,051,945.33	175,876,079.55

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：陈永刚

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：方大集团股份有限公司

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	18,385,573.41	26,341,564.44
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,132,208,446.25	499,639,535.86
经营活动现金流入小计	1,150,594,019.66	525,981,100.30
购买商品、接受劳务支付的现金	4,594,088.02	9,654,563.50
支付给职工以及为职工支付的现金	11,592,919.43	9,712,788.14
支付的各项税费	2,107,786.71	3,460,417.50
支付其他与经营活动有关的现金	1,128,883,942.80	346,256,016.42
经营活动现金流出小计	1,147,178,736.96	369,083,785.56
经营活动产生的现金流量净额	3,415,282.70	156,897,314.74
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	39,441,369.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	171,007,300.50	729.00
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		
投资活动现金流入小计	230,448,670.36	729.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,269,764.57	192,948.50
投资支付的现金	245,061,653.00	41,000,000.00
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	246,331,417.57	41,192,948.50
投资活动产生的现金流量净额	-15,882,747.21	-41,192,219.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	396,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	396,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,127,433.82	28,574,895.10
支付其他与筹资活动有关的现金	156,090.75	131,621.53
筹资活动现金流出小计	231,283,524.57	118,706,516.63
筹资活动产生的现金流量净额	164,716,475.43	-103,706,516.63
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	152,249,010.92	11,998,578.61
加：期初现金及现金等价物余额	67,973,808.76	25,540,604.84
六、期末现金及现金等价物余额	220,222,819.68	37,539,183.45

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：陈永刚

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

方大集团股份有限公司

董事会

2014 年 10 月 15 日