



深圳市方直科技股份有限公司

2014 年第三季度报告

2014-043

2014 年 10 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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。

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。

第二节 公司基本情况

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）	366,481,141.84	334,638,275.75	9.52%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	337,776,707.12	318,999,978.09	5.89%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.1324	3.6250	-41.18%	
	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
营业总收入（元）	32,325,651.32	1.86%	68,214,347.77	8.85%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	13,806,564.65	5.48%	24,056,729.03	2.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	4,914,737.74	-34.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	0.0310	-63.49%
基本每股收益（元/股）	0.09	12.50%	0.15	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	12.50%	0.15	0.00%
加权平均净资产收益率	4.28%	0.09%	7.29%	-0.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.76%	0.56%	5.80%	0.02%

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）	226,705.32	固定资产处置
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）	1,522,104.98	政府资助
委托他人投资或管理资产的损益	4,046,619.18	投资理财收益

减：所得税影响额	869,225.04	
合计	4,926,204.44	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、重大风险提示

1、增大研发投入影响短期利润的风险

随着教育改革的深入，国家教育部在2011年颁布新课标，大部分教材需在2014年全面改版完成，这将会进一步扩大市场需求，因此公司在未来一段时间内持续加大对新教材配套软件的研发，升级产品和建设更为快捷高效的开发平台。加强基础教育项目研究，在开发实施过程中进行有效管理、把握开发周期、降低开发成本。与此同时，公司还将加大对网络服务平台在技术研发、内容服务上的投入力度，短期内会有可能对公司的经营利润造成一定影响。

2、客户相对集中的风险

目前公司的销售区域仍主要以珠三角，长三角及京津地区等大中城市为主，市场区域相对集中并存在一定风险，可能对本公司未来盈利能力造成影响。公司将通过技术研发和产品拓展计划，营销渠道拓展计划解决上述产品及销售区域较为集中的风险。一方面通过开发语文、数学等其他学科的产品，将各学科发展均衡。另一方面，公司将把开创新的销售区域作为战略重点，通过与现有的主流出版社、教研系统所建立的良好合作关系，充分把握各地中小学教材的新特点、新趋势，对潜在用户的市场需求进行调研分析，积极开发地方版本系列以满足二、三线城市的拓展需求。

3、新产品开发和技术更新换代的风险

市场需求不断变化，教育技术不断发展，如果公司对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，对教育教学当中的新理念以及广大教师和学生的教学需求不能正确把握，研发的产品将不具备竞争力。因此公司和一线教师以及教育研究人员合作，加强了基础教育项目的研究，使公司开发的同步教育服务类产品具有更强的针对性和实用性。与此同时，随着手机和平板的广泛使用，市场对教育服务类产品向移动领域拓展的需求越来越强，如果不能把握机遇，将面临被淘汰的风险。公司正致力于传统Flash产品向移动平台平滑迁移的技术探索，同时大力开展QT、HTML5等跨平台技术的研究，以期在统一的解决方案下，开发跨平台的多媒体教育产品，以降低开发成本，缩短开发周期，并给用户带来更好的体验。

4、公司规模扩大带来的管理风险

同步教育产品行业需要大量具有一定教育背景和技术背景的专业人员。尽管公司凭借多年教育服务行业的优势及网络技术开发经验已经培养出一批符合公司现有业务架构需要的复合型人才，但随着行业竞争的日趋激烈，公司的不断发展和投资规模的扩大，仍可能面临管理、营销和技术人才匮乏的风险。公司为此制定了详细的管理、营销和技术等专业人才的引进和培养计划，促使公司人才架构更为科学化。通过企业文化建设，不断加强公司的凝聚力。同时，建立了基础培训、技能培训、经验库培训以及上岗专人指导培训等人才培养制度，有效带动了后续人才的补充和发展，保证公司在高速发展中的人才需要。

5、募集资金投资项目风险

公司公开发行股票募集的资金分别用于中小学多学科（不含英语）同步教育软件项目、中小学英语同步教育软件升级及新版本开发项目、研发中心建设项目和营销网络扩建项目与主营业务相关的营运资金。募集资金投资项目的顺利实施，将进一步增强公司的研发实力，扩大公司在既有市场的占有率并开拓新市场，提升公司的综合竞争力。尽管公司已经做好相应的技术准备和市场准备，但在项目的具体实施过程中仍可能遇到技术更新效果不佳、市场开拓不力、市场环境发生变化、国家教育部颁布新课标和现有教材重新送审改版等不利情形，从而可能导致募集资金投资项目的实际收益低于预期，带来一定的项目投资风险。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		15,260				
前 10 名股东持股情况						
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
黄元忠	境内自然人	22.65%	35,875,188	26,906,391	质押	11,150,000
陈克让	境内自然人	16.31%	25,838,478	19,378,858	质押	5,418,000
黄晓峰	境内自然人	16.31%	25,838,477	19,378,857		
孙晓玲	境内自然人	1.52%	2,406,614	2,259,614		
杨颖	境内自然人	1.23%	1,945,037	1,678,999		
中国工商银行一浦银安盛价值成长股票型证券投资基金	其他	0.74%	1,179,810	0		
常鑫民	境内自然人	0.72%	1,147,678	0		
中国工商银行股份有限公司	其他	0.63%	1,000,000	0		

一汇添富民营活力股票型证券投资基金					
张文凯	境内自然人	0.58%	923,871	0	
拉萨戈尔登投资有限公司	境内非国有法人	0.55%	866,653	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
黄元忠	8,968,797	人民币普通股	8,968,797		
陈克让	6,459,620	人民币普通股	6,459,620		
黄晓峰	6,459,620	人民币普通股	6,459,620		
中国工商银行—浦银安盛价值成长股票型证券投资基金	1,179,810	人民币普通股	1,179,810		
常鑫民	1,147,678	人民币普通股	1,147,678		
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力股票型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000		
张文凯	923,871	人民币普通股	923,871		
拉萨戈尔登投资有限公司	866,653	人民币普通股	866,653		
长江证券股份有限公司	650,000	人民币普通股	650,000		
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	595,070	人民币普通股	595,070		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人黄元忠先生同陈克让先生、黄晓峰先生为一致行动人。公司未知上述其他无限售条件股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

公司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。

限售股份变动情况

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	14,947,995	0	11,958,396	26,906,391	高管锁定股	2014-6-29 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25% 解除限售。

陈克让	10,766,032	0	8,612,826	19,378,858	高管锁定股	2014-6-29 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。
黄晓峰	10,766,032	0	8,612,825	19,378,857	高管锁定股	2014-6-29 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。
孙晓玲	1,255,341	0	1,004,273	2,259,614	高管锁定股	2012-6-29 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。
杨颖	932,777	0	746,222	1,678,999	高管锁定股	2012-6-29 首次解除限售，以后每年按照所持股份总数的 25%解除限售。
合计	38,668,177	0	30,934,542	69,602,719	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 报告期内，应收票据减少100%，主要原因是报告期内持有的银行承兑汇票到期所致。
2. 报告期内，应收账款增长116.46%，主要原因是销售旺季信用期内秋季教育征订业务的应收账款增长所致。
3. 报告期内，预付款项增长108.42%，主要原因是按合同预付深圳科学高中电子阅卷信息化改造项目所需的设备和材料款以及预付版权费所致。
4. 报告期内，应收利息增长100.00%，主要原因是为争取资金收益最大化，本期利用自有闲置资金购买银行保本保收益类理财产品，并在满足日常经营活动资金需求量的情况下合理安排银行存款定期存储，依据收益率和存款利率定期计算应计利息。
5. 报告期内，其它应收款增长137.66%，主要原因是为拓展网络销售业务新增了淘宝天猫商城押金以及车辆报废应收保险公司赔偿款。
6. 报告期内，长期股权投资增长100.00%，主要原因是本报告期内新增长期投资项目，对深圳市科葩信息技术有限公司投资600万，占该公司股权比例为15%。
7. 报告期内，长期待摊费用增长855.69%，主要原因是本报告期内增加新的摊销项目-布鲁精灵保底授权金所致。
8. 报告期内，递延所得税资产增长73.42%，主要原因是计提坏账准备和存货跌价准备而形成的递延所得税资产增加所致。
9. 报告期内，应付账款增长78.36%，主要原因是销售旺季为满足销售需求，同步教育软件库存增加，采购应付款相应增加所致。
10. 报告期内，预收款项增长88.43%，主要原因是预收货款增加所致。
11. 报告期内，应付职工薪酬减少100%，主要原因是上年末计提的薪酬在本报告期支付所致。
12. 报告期内，应交税费增长515.07%，主要原因是由于收入增加引起增值税和企业所得税计提数增加。
13. 报告期内，其他应付款增长178.15%，主要原因是，根据与深圳市科葩信息技术有限公司签定的股权认购协议，向其投资600万元，占股15%。已支付300万元，剩余300万元投资款将按照协议约定时限支付，暂计入其他应付款项所致。
14. 报告期内，股本增长80%，主要原因是根据公司2013年年度权益分派方案，资本公积金向全体股东每

10股转增8股所致。

15. 报告期内，资本公积减少52.94%，主要原因是根据公司2013年年度权益分派方案，资本公积金向全体股东每10股转增8股所致。

16. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少34.25%，主要原因是为加快网络在线教育的战略步伐，加大了对网络技术及运营人力的投入，导致支付给职工以及为职工支付的现金同比增加较多所致。另政府资助类收款同期下降较大，也是该类现金流量净额减少的主要原因。

17. 报告期，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长89.28%，主要原因是经董事会同意，利用闲置自有资金购买银行保本类理财产品，由于理财产品期限不同，形成的累积数据差异。另一原因，去年同期为改善公司的办公环境，塑造良好的企业形象，在公司总部及分公司购置了办公场地。本期未支付大额办公用房购置款也是该类现金流量净额同比增长的主要原因。

18. 报告期，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少283.19%，主要原因是根据公司2013年年度权益分派方案，以2013年12月31日公司总股本8,800万股为基数向全体股东每10股派发现金股利 0.6 元人民币（含税）所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期公司实现营业收入68,214,347.77元，营业收入较上年同期增长8.85%，主要是公司按时完成了新旧产品的升级替换，及时满足了客户对新课标同步教材教参配套软件的需求，母公司的业务收入较上年同期稳定增长；但子公司的产品销售收入受到人、财、物投入减少等不利因素的影响，较上年同期下降较大。

公司核心产品业务及其结构未发生重大变化，金太阳教育软件的开发、销售业务仍是公司的核心业务。华南、华东和华北三个地区是公司产品销售比较集中的区域，报告期内各地区销售收入占主营业务收入比例分别为59.96%、19.41%、14.31%。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

网络项目：

在报告期内公司网络项目具体进展如下：

(1)、金太阳客户端

报告期内金太阳V3.0版本开发完毕，现已上市。其中基础数据统计功能也已经开发完毕，根据统计数据，公司可以为用户提供高效的营销策略和针对性服务。另外，学习行为统计功能正在开发中，该功能完成后，将为“个性化学习”服务提供基础支撑。

(2)、智慧校园云平台

报告期内启动了智慧校园云平台项目：

* 智慧校园-校园网络版同步课堂，已经发布，并已经部署了多家学校，后续将进一步完善和增加新的功能。

* 智慧校园-网站建设系统已经完成。

(3)、作业系统

作业系统第一期启动了高中英语阅读库（作业系统）的开发，报告期内已经完成二次迭代开发，并已经发布beta版本供客户试用。此项目完成后，将在此基础上扩展成为正式的作业系统。

(4)、基础平台

基础平台第一期启动了SNS用户关系系统的开发，该系统的目标是建立一个以教师、学生、家长三者为一体的关联关系，形成生态圈，完成后将成为智慧校园的基础平台之一，现已经完成第一次迭代，并已经上线，后续还将进一步完善和增加新的功能。

移动教育产品开发：

“点读宝”已经完成1.0版的开发，正在内部公测。该产品分为点读模式和游戏模式两种学习路径，产品内可进行一键切换。该产品可安装在各类Android系统的手机和平板上，将是目前市场上“点读机”的替代产品。

多媒体项目：

在报告期内结束了2014秋季配套、征订及市场版产品的开发工作。具体情况如下：

(1)、中小学英语同步教育软件升级及版本扩充项目

2014秋各个地区各个年级全部使用新审核的教材，公司已经顺利完成各个英语版本新教材上册产品的开发任务。

(2)、中小学多学科（不含英语）同步教育软件项目

继续推进向多学科的发展，完成了信息技术、美术、数学等相关版本的上册开发任务。并针对书法项目开展了相应的研制工作。

目前已经全面转向2015春季产品的开发。

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

公司报告期前五大供应商如下：

1、湛江华丽金音影碟有限公司；2、珠海兰迪光盘制作有限公司；3、广东威雅光电有限公司；4、东莞市新广联数码科技有限公司；5、广东基信实业有限公司；

公司前五大供应商为公司一直合作企业，排名为正常经营活动发展所致，对公司未来经营活动无重大影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

公司报告期前五大客户如下：

1、广东教育书店有限公司；2、广东教育出版社有限公司；3、上海世纪出版股份有限公司外语教育图书分公司；4、人民教育电子音像出版社有限公司；5、语文出版社有限公司；

前五大客户占公司总收入的44%，为公司传统业务持续发展合作单位。报告期内，公司在本次前五大客户中新增“语文出版社有限公司”，该客户是上一年度前十大客户。排名为正常业务周期变化所致，对公司未来经营活动无重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

2014年度经营计划公司已经在《2013年度报告》中详细披露。报告期紧紧围绕年度计划开展工作，较好执行该计划并完成了半年度工作目标。2014年度经营计划没有发生任何变更。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1、增大研发投入影响短期利润的风险

随着教育改革的深入，国家教育部在2011年颁布新课标，大部分教材需在2014年全面改版完成，这将会进一步扩大市场需求，因此公司在未来一段时间内持续加大对新教材配套软件的研发，升级产品和建设更为快捷高效的开发平台。加强基础教育项目研究，在开发实施过程中进行有效管理、把握开发周期、降低开发成本。与此同时，公司还将加大对网络服务平台在技术研发、内容服务上的投入力度，短期内会有可能对公司的经营利润造成一定影响。

2、客户相对集中的风险

目前公司的销售区域仍主要以珠三角，长三角及京津地区等大中城市为主，市场区域相对集中并存在一定风险，可能对本公司未来盈利能力造成影响。公司将通过技术研发和产品拓展计划，营销渠道拓展计

划解决上述产品及销售区域较为集中的风险。一方面通过开发语文、数学等其他学科的产品，将各学科发展均衡。另一方面，公司将把开创新的销售区域作为战略重点，通过与现有的主流出版社、教研系统所建立的良好合作关系，充分把握各地中小学教材的新特点、新趋势，对潜在用户的市场需求进行调研分析，积极开发地方版本系列以满足二、三线城市的拓展需求。

3、新产品开发和技术更新换代的风险

市场需求不断变化，教育技术不断发展，如果公司对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，对教育教学当中的新理念以及广大教师和学生的教学需求不能正确把握，研发的产品将不具备竞争力。因此公司和一线教师以及教育研究人员合作，加强了基础教育项目的研究，使公司开发的同步教育服务类产品具有更强的针对性和实用性。与此同时，随着手机和平板的广泛使用，市场对教育服务类产品向移动领域拓展的需求越来越强，如果不能把握机遇，将面临被淘汰的风险。公司正致力于传统Flash产品向移动平台平滑迁移的技术探索，同时大力开展QT、HTML5等跨平台技术的研究，以期在统一的解决方案下，开发跨平台的多媒体教育产品，以降低开发成本，缩短开发周期，并给用户带来更好的体验。

4、公司规模扩大带来的管理风险

同步教育产品行业需要大量具有一定教育背景和技术背景的专业人员。尽管公司凭借多年教育服务行业的优势及网络技术开发经验已经培养出一批符合公司现有业务架构需要的复合型人才，但随着行业竞争的日趋激烈，公司的不断发展和投资规模的扩大，仍可能面临管理、营销和技术人才匮乏的风险。公司为此制定了详细的管理、营销和技术等专业人才的引进和培养计划，促使公司人才架构更为科学化。通过企业文化建设，不断加强公司的凝聚力。同时，建立了基础培训、技能培训、经验库培训以及上岗专人指导培训等人才培养制度，有效带动了后续人才的补充和发展，保证公司在高速发展中的人才需要。

5、募集资金投资项目风险

公司公开发行股票募集的资金分别用于中小学多学科（不含英语）同步教育软件项目、中小学英语同步教育软件升级及新版本开发项目、研发中心建设项目和营销网络扩建项目与主营业务相关的营运资金。募集资金投资项目的顺利实施，将进一步增强公司的研发实力，扩大公司在既有市场的占有率并开拓新市场，提升公司的综合竞争力。尽管公司已经做好相应的技术准备和市场准备，但在项目的具体实施过程中仍可能遇到技术更新效果不佳、市场开拓不力、市场环境发生变化、国家教育部颁布新课标和现有教材重新送审改版等不利情形，从而可能导致募集资金投资项目的实际收益低于预期，带来一定的项目投资风险。

第四节 重要事项

一、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行人股东黄元忠、黄晓峰、陈克让、孙晓玲、杨颖、张振华、何华辉、武文静。	<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、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、孙晓玲、杨颖、张振华、何华辉、武文静承诺：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</p> <p>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。</p> <p>(三) 不占用公司资金承诺</p> <p>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>(四) 不谋求实际控制权的承诺</p> <p>黄晓峰、陈克让承诺：二人为各自独立的自然</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。

		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制地位，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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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		本季度投入募集资金总额		1,424.95					
报告期内变更用途的募集资金总额		0									
累计变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		14,389.76					
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%									
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	截止报告期末累计实现的效益	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											
1、中小学英语同步教育软件项目升级及版本扩产项目	否	3,528	3,528	663.96	2,898.44	82.00%	2015年12月31日	1,017.03	2,809.54	是	否
2、中小学多学科（不含英语）同步教育软件项目	否	2,724	2,724	347.43	1,142.89	42.00%	2016年12月31日	166.96	253.77	是	否

							日				
3、营销服务中心建设项目	否	2,700	2,700	105.45	2,331.69	86.00%	2014年12月31日			否	否
4、研发中心建设项目	否	1,200	1,200	308.11	611.38	51.00%	2015年12月31日			否	否
承诺投资项目小计	--	10,152	10,152	1,424.95	6,984.4	--	--	1,183.99	3,063.31	--	--
超募资金投向											
1、其它与主营业务相关的营运资金项目	否	8,411.28	8,411.28	0	7,405.36	88.04%		0	0	否	否
超募资金投向小计	--	8,411.28	8,411.28	0	7,405.36	--	--	0	0	--	--
合计	--	18,563.28	18,563.28	1,424.95	14,389.76	--	--	1,183.99	3,063.31	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金金额为 8,411.28 万元，截至 2014 年 09 月 30 日超募资金已使用 7405.36 万元。										
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	尚未使用的募集资金存放在公司的募集资金专户										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

适用 不适用

四、其他重大事项进展情况

适用 不适用

五、报告期内现金分红政策的执行情况

公司于2014年4月11日召开第二届董事会第十一次会议，审议通过了“关于公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本的议案”以2013年12月31日公司总股本8,800万股为基数向全体股东每10股派发现金股利 0.6 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以8,800万股为基数向全体股东每10股转增8股，共计转增7,040万股，转增后公司总股本将增加至15,840万股。2014年6月6日，公司召开2013年度股东大会，审议通过了“关于公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本的议案”。2014年7月1日，公司发布2013年度权益分派实施公告，拟定股权登记日为：2014年7月7日，除权除息日为：2014年7月8日。截至2014年7月8日，公司关于2013年度利润分配及资本公积金转增股本的方案实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

第五节 财务报表

一、财务报表

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	115,025,236.83	126,386,318.45
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		
应收票据		500,000.00
应收账款	40,693,900.14	18,799,895.91
预付款项	1,776,334.56	852,273.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,906,248.62	
应收股利		
其他应收款	1,751,825.59	737,112.24
买入返售金融资产		
存货	8,670,402.13	6,968,567.42
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	89,993,932.96	80,000,000.00
流动资产合计	259,817,880.83	234,244,167.28
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	6,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	19,023,997.48	19,379,022.84
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	4,019,503.58	5,124,940.22
开发支出	2,193,261.50	1,457,813.01
商誉	83,940.16	83,940.16
长期待摊费用	950,113.52	99,415.99
递延所得税资产	338,887.77	195,419.25
其他非流动资产	74,053,557.00	74,053,557.00
非流动资产合计	106,663,261.01	100,394,108.47
资产总计	366,481,141.84	334,638,275.75
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		
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	13,651,513.30	7,654,086.30
预收款项	1,268,370.44	673,126.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		600,311.81
应交税费	5,299,881.14	861,678.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,417,232.32	1,228,539.08
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	23,636,997.20	11,017,741.65
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	5,067,437.52	4,620,556.01
非流动负债合计	5,067,437.52	4,620,556.01
负债合计	28,704,434.72	15,638,297.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	158,400,000.00	88,000,000.00
资本公积	62,580,990.76	132,980,990.76
减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	14,173,909.76	11,736,079.47
一般风险准备		
未分配利润	102,621,806.60	86,282,907.86
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	337,776,707.12	318,999,978.09
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	337,776,707.12	318,999,978.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	366,481,141.84	334,638,275.75

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	109,151,625.95	122,502,939.84
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		500,000.00
应收账款	40,273,602.98	18,148,014.35
预付款项	1,773,068.26	842,770.70
应收利息	1,906,248.62	
应收股利		
其他应收款	1,407,894.34	421,302.24
存货	8,555,716.99	4,560,482.01
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	89,993,932.96	80,000,000.00
流动资产合计	253,062,090.10	226,975,509.14
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	8,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	19,002,492.70	19,351,439.97
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	4,019,503.58	5,124,940.22
开发支出	2,193,261.50	1,457,813.01
商誉		

长期待摊费用	950,113.52	99,415.99
递延所得税资产	263,486.40	152,209.99
其他非流动资产	74,053,557.00	74,053,557.00
非流动资产合计	108,482,414.70	102,239,376.18
资产总计	361,544,504.80	329,214,885.32
流动负债：		
短期借款		
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	13,646,426.68	7,523,614.23
预收款项	1,268,370.44	673,126.44
应付职工薪酬		600,311.81
应交税费	5,304,949.49	826,952.25
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,417,232.32	1,228,539.08
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	23,636,978.93	10,852,543.81
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	5,067,437.52	4,620,556.01
非流动负债合计	5,067,437.52	4,620,556.01
负债合计	28,704,416.45	15,473,099.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	158,400,000.00	88,000,000.00
资本公积	62,580,990.76	132,980,990.76

减：库存股		
专项储备		
其他综合收益		
盈余公积	14,173,909.76	11,736,079.47
一般风险准备		
未分配利润	97,685,187.83	81,024,715.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	332,840,088.35	313,741,785.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	361,544,504.80	329,214,885.32

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	32,325,651.32	31,734,597.53
其中：营业收入	32,325,651.32	31,734,597.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	18,483,710.12	21,177,510.98
其中：营业成本	7,300,789.75	9,244,157.40
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	390,939.95	411,689.46
销售费用	4,796,575.96	3,958,068.44
管理费用	5,987,812.63	8,340,899.25

财务费用	-877,856.76	-994,059.75
资产减值损失	885,448.59	216,756.18
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）	1,726,153.43	991,051.37
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）	15,568,094.63	11,548,137.92
加：营业外收入	258,015.63	2,857,533.81
减：营业外支出	7,770.68	
其中：非流动资产处置损失	7,770.68	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,818,339.58	14,405,671.73
减：所得税费用	2,011,774.93	1,316,423.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,806,564.65	13,089,248.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-261,790.30	535,577.24
归属于母公司所有者的净利润	13,806,564.65	13,089,248.54
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.09	0.08
（二）稀释每股收益	0.09	0.08
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	13,806,564.65	13,089,248.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,806,564.65	13,089,248.54

归属于少数股东的综合收益总额		
----------------	--	--

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	31,787,805.17	29,652,460.64
减：营业成本	6,776,437.95	8,153,332.95
营业税金及附加	379,914.11	383,276.28
销售费用	4,678,078.09	3,837,998.49
管理费用	5,928,332.18	8,188,307.83
财务费用	-862,673.80	-963,091.42
资产减值损失	755,359.14	210,934.91
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）	1,726,153.43	991,051.37
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）	15,858,510.93	10,832,752.97
加：营业外收入	258,015.63	2,857,533.81
减：营业外支出	6,876.88	
其中：非流动资产处置损失	6,876.88	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,109,649.68	13,690,286.78
减：所得税费用	2,041,294.73	1,136,615.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,068,354.95	12,553,671.30
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	14,068,354.95	12,553,671.30

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	68,214,347.77	62,666,344.55
其中：营业收入	68,214,347.77	62,666,344.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	48,539,017.22	45,429,135.64
其中：营业成本	16,545,806.75	17,770,732.31
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	788,436.74	717,049.93
销售费用	13,551,832.22	11,267,863.72
管理费用	19,436,890.60	18,580,537.87
财务费用	-2,653,063.21	-3,156,885.34
资产减值损失	869,114.12	249,837.15
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）	4,046,619.18	2,046,527.38
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）	23,721,949.73	19,283,736.29
加：营业外收入	3,463,193.05	6,729,630.97
减：营业外支出	7,770.68	4,151.65
其中：非流动资产处置损失	7,770.68	3,571.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,177,372.10	26,009,215.61
减：所得税费用	3,120,643.07	2,443,758.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,056,729.03	23,565,457.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-321,573.82	1,283,197.47
归属于母公司所有者的净利润	24,056,729.03	23,565,457.37
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.15
（二）稀释每股收益	0.15	0.15
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	24,056,729.03	23,565,457.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,056,729.03	23,565,457.37
归属于少数股东的综合收益总额		

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	65,316,373.28	56,287,832.00
减：营业成本	14,143,011.74	13,811,092.09
营业税金及附加	737,393.95	685,062.02
销售费用	13,229,074.00	10,940,982.77
管理费用	19,039,387.29	18,174,514.72
财务费用	-2,598,039.49	-3,095,252.85
资产减值损失	740,345.67	217,560.16
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）	4,046,619.18	2,046,527.38
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）	24,071,819.30	17,600,400.47
加：营业外收入	3,463,193.05	6,729,630.97
减：营业外支出	6,876.88	3,736.70
其中：非流动资产处置损失	6,876.88	3,156.56
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,528,135.47	24,326,294.74
减：所得税费用	3,149,832.62	2,044,034.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,378,302.85	22,282,259.90
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	24,378,302.85	22,282,259.90

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	55,382,313.40	48,425,544.62
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	1,706,612.07	1,960,440.90
收到其他与经营活动有关的现金	2,794,310.96	8,465,460.76
经营活动现金流入小计	59,883,236.43	58,851,446.28
购买商品、接受劳务支付的现金	14,703,993.14	15,648,402.19
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	16,872,968.04	13,058,822.77
支付的各项税费	6,094,811.69	7,595,232.93
支付其他与经营活动有关的现金	17,296,725.82	15,073,653.88
经营活动现金流出小计	54,968,498.69	51,376,111.77
经营活动产生的现金流量净额	4,914,737.74	7,475,334.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,000,000.00	254,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,745,328.77	1,841,630.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	450,800.00	900.00
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	173,196,128.77	255,842,530.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,354,513.15	89,247,455.55
投资支付的现金	183,000,000.00	280,000,000.00
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	185,354,513.15	369,247,455.55
投资活动产生的现金流量净额	-12,158,384.38	-113,404,925.43
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		
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	1,145,701.30	2,247,593.80
筹资活动现金流入小计	1,145,701.30	2,247,593.80
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,263,136.28	
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	5,263,136.28	
筹资活动产生的现金流量净额	-4,117,434.98	2,247,593.80
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	-11,361,081.62	-103,681,997.12
加：期初现金及现金等价物余额	126,386,318.45	218,711,272.56
六、期末现金及现金等价物余额	115,025,236.83	115,029,275.44

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	51,859,583.40	42,734,095.16
收到的税费返还	1,706,612.07	1,960,440.90
收到其他与经营活动有关的现金	2,758,517.29	8,457,031.34
经营活动现金流入小计	56,324,712.76	53,151,567.40
购买商品、接受劳务支付的现金	14,416,969.86	10,113,410.01
支付给职工以及为职工支付的现金	16,391,551.42	12,572,602.24
支付的各项税费	5,581,053.66	7,180,857.44

支付其他与经营活动有关的现金	17,010,552.35	14,557,850.60
经营活动现金流出小计	53,400,127.29	44,424,720.29
经营活动产生的现金流量净额	2,924,585.47	8,726,847.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,000,000.00	254,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,745,328.77	1,841,630.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	450,720.00	800.00
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	173,196,048.77	255,842,430.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,354,513.15	89,242,085.55
投资支付的现金	183,000,000.00	280,000,000.00
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	185,354,513.15	369,242,085.55
投资活动产生的现金流量净额	-12,158,464.38	-113,399,655.43
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,145,701.30	2,247,593.80
筹资活动现金流入小计	1,145,701.30	2,247,593.80
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,263,136.28	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,263,136.28	

筹资活动产生的现金流量净额	-4,117,434.98	2,247,593.80
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	-13,351,313.89	-102,425,214.52
加：期初现金及现金等价物余额	122,502,939.84	214,733,850.81
六、期末现金及现金等价物余额	109,151,625.95	112,308,636.29

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

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。

深圳市方直科技股份有限公司

法定代表人：黄元忠

2014年10月22日