



深圳市方直科技股份有限公司

2017 年第三季度报告

2017-080

2017 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表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	614,526,450.17	372,239,158.52	65.09%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	589,513,643.65	351,540,589.18	67.69%	
	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）	43,183,005.26	19.62%	80,036,782.44	0.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,792,880.79	3.62%	11,751,294.19	-35.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,080,772.63	10.18%	9,514,534.79	-29.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-17,150,671.07	-79.82%
基本每股收益（元/股）	0.0822	-2.14%	0.0714	-37.75%
稀释每股收益（元/股）	0.0822	-2.14%	0.0714	-37.75%
加权平均净资产收益率	2.37%	-1.49%	2.31%	-2.90%

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

	本报告期	年初至报告期末
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0822	0.070

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）	-12,857.18	处置固定资产损益
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）	1,037,931.69	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	1,654,746.40	理财收益

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,538.73	主要是通过广东省教育研究院对韶关地区进行援助，以推动广东省的扶贫工作。
减：所得税影响额	395,088.52	
少数股东权益影响额（税后）	434.26	
合计	2,236,759.40	--

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、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,077	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
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	21.63%	36,303,188	27,227,391	质押	20,855,800
黄晓峰	境内自然人	13.01%	21,838,477	16,378,858	质押	4,830,000
陈克让	境内自然人	12.71%	21,338,478	16,003,858	质押	8,448,000
北京嘉豪伟业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.71%	7,905,138	7,905,138		
方正富邦基金—浦发银行—西藏信托—顺浦 28 号单一资金信托	其他	3.29%	5,515,112	0		
北京柘量投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.21%	2,030,500	0		
孙晓玲	境内自然人	0.98%	1,637,164	1,227,873		
前海开源基金—浦发银行—中融国际信托—中融—融珪 60 号单一资金信	其他	0.91%	1,525,952	1,525,952		

托						
杨颖	境内自然人	0.84%	1,414,737	1,061,053		
重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）—领航二号私募基金	其他	0.72%	1,203,429	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	9,075,797	人民币普通股	9,075,797			
方正富邦基金—浦发银行—西藏信托—顺浦 28 号单一资金信托	5,515,112	人民币普通股	5,515,112			
黄晓峰	5,459,619	人民币普通股	5,459,619			
陈克让	5,334,620	人民币普通股	5,334,620			
北京柘量投资中心（有限合伙）	2,030,500	人民币普通股	2,030,500			
重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）—领航二号私募基金	1,203,429	人民币普通股	1,203,429			
常鑫民	1,147,678	人民币普通股	1,147,678			
刘秀峰	1,046,600	人民币普通股	1,046,600			
张文凯	923,871	人民币普通股	923,871			
张小雄	900,000	人民币普通股	900,000			
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黄晓峰先生、陈克让先生为一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

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未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

适用 不适用

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	拟解除限售日期
北京嘉豪伟业投资中心（有限合伙）	7,905,138	0	0	7,905,138	定增限售	2018 年 3 月 28 日
前海开源基金－浦发银行－中融国际信托－中融－融珲 60 号单一资金信托	1,525,952	0	0	1,525,952	定增限售	2018 年 3 月 28 日
合计	9,431,090	0	0	9,431,090	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期末货币资金比年初增长149.44%。主要原因是本报告期非公开发行人民币普通股募集货币资金22,799.72万元到位所致。

2、本报告期末应收账款比年初增长139.88%，主要原因是秋季教育系统征订业务确认收入形成的应收账款所致。

3、本报告期末预付款项比年初增长588.91%，主要原因是报告期内预付版权费用所致。

4、本报告期末其他应收款比年初增长171.99%，主要原因是销售旺季，员工因业务需要所借备用金增加，以及投标保证金增加所致。

5、本报告期末可供出售金融资产比年初增长100%，主要原因是报告期内，以自有资金3,000.00万元支付深圳嘉道方直教育产业投资企业首期投资款所致。

6、本报告期末长期股权投资比年初增长153.55%，主要原因是报告期内新增投资项目，以自有资金出资8,100.00万元入股北京千锋互联科技有限公司，持有其12%股份。

7、本报告期末固定资产比年初增长423.34%，主要原因是将创新大厦办公室从在建工程转入固定资产所致。

8、本报告期末在建工程比年初减少100%，主要原因是将创新大厦办公室从在建工程转入固定资产所致。

9、本报告期末长期待摊费用比年初增长145.33%，主要原因是本期增加数字教材项目开发投入所致。

10、本报告期末应付账款比年初增长62.55%，主要原因是为满足销售旺季的需求，增加同步教育软件库存，相应增加采购应付款所致。

11、本报告期末应付职工薪酬比年初下降88.76%，主要原因是上年末计提的薪酬在本期支付所致。

12、本报告期末应交税费比年初增长337.14%，主要原因是公司处于销售旺季，秋季教育系统征订业务确认收入增加引起增值税和企业所得税计提数增加所致。

13、本报告期末资本公积比年初增长350.21%，主要原因是非公开发行人民币普通股，股本溢价所致。

14、报告期内，财务费用与上年同期比下降791.95%，主要原因是存款利息收入同比增加所致。

15、报告期内，投资收益与上年同期比下降178%，主要原因是本期投资北京千锋互联科技有限公司（按权益法核算）经营业绩亏损所致。

16、报告期内，营业外收入与上年同期比下降53.24%，主要原因是本期收到的政府资助款较上年同期减少，以及本报告期根据新修订的《企业会计准则第 16 号文 -政府补助》调整与日常经营活动相关的政府补助的列报科目所致。

17、报告期内，营业外支出与上年同期比增长935.02%，主要原因是通过广东省教育研究院对韶关地区进行教育资源捐赠所致。

18、报告期内，所得税费用与上年同期比下降73.55%，主要原因是本期费用增加、投资收益减少导致利润总额下降所致。

19、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降79.82%，主要原因是公司本期销售商品、提供劳务收到的现金比去年同期有所放缓，以及人力成本投入增加所致。

20、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期下降2,372.22%，主要原因是本报告期投资8,100.00万元入股北京千锋互联科技有限公司所致。

21、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长2,633.83%，主要原因是本报告期非公开发行人民币普通股募集资金22,799.72万元到位所致。

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

为了进一步完善公司治理结构，倡导公司与个人共同持续发展的理念，有效调动管理者和公司员工的积极性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，兼顾公司长期利益和近期利益，更灵活地吸引各种人才，从而更好地促进公司长期、持续、健康发展。2015年07月19日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于〈公司首期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，并提交至2015年08月14日召开的公司2015年第三次临时股东大会表决，相关议案获得通过。同意公司实施员工持股计划，通过二级市场购买的方式取得并持有公司股票，总金额不超过3,450万元。

截至2015年11月11日，方直科技首期员工持股计划已完成股票购买，本次员工持股计划由“平安证券方直1号集合资产管理计划”通过二级市场购买的方式共计买入方直科技股票1,046,600股，占公司总股本的0.66%，购买均价为31.98元，首期员工持股计划所购买的股票锁定期为自2015年11月12日至2016年11月12日，该计划存续期为2015年11月12日至2017年11月12日。

2017年09月08日，“平安证券方直1号集合资产管理计划”通过深圳证券交易所大宗交易出售其所持有的全部方直科技股票共计1,046,600股，占公司现有总股本0.62%，公司首期员工持股计划即“平安证券方直1号集合资产管理计划”所持有的公司股票已全部出售完毕。

本次员工持股事项相关信息披露如下：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
《第二届董事会第十九次会议决议公告》 《第二届监事会第十八次会议决议公告》 《监事会关于公司首期员工持股计划相关事项的审核意见》 《独立董事关于公司第二届董事会第十九次会议相关事项的独立意见》 《深圳市方直科技股份有限公司首期员工持股计划（草案）》 《深圳市方直科技股份有限公司首期员工持股计划（草案）摘要》 《深圳市方直科技股份有限公司首期员工持股计划管理办法》 《关于召开 2015 年第三次临时股东大会的通知》	2015 年 07 月 20 日	www.cninfo.com.cn
《广东五维律师事务所关于公司首期员工持股计划的法律意见书》	2015 年 08 月 07 日	www.cninfo.com.cn
《平安证券方直 1 号集合资产管理计划资产管理合同》	2015 年 08 月 13 日	www.cninfo.com.cn
《2015 年第三次临时股东大会决议》 《2015 年第三次临时股东大会法律意见书》	2015 年 08 月 14 日	www.cninfo.com.cn
《关于员工持股计划实施进展的公告》	2015 年 10 月 30 日	www.cninfo.com.cn
《关于首期员工持股计划完成购买的公告》	2015 年 11 月 12 日	www.cninfo.com.cn
《关于公司首期员工持股计划届满的提示性公告》	2017 年 05 月 15 日	www.cninfo.com.cn
《关于公司第一期员工持股计划出售完毕暨计划终止的公告》	2017 年 09 月 11 日	www.cninfo.com.cn

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

五、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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 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	156,671,750.80	62,808,703.02
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		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	62,841,847.15	26,196,923.43
预付款项	5,347,825.89	776,274.25
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	1,721,718.31	633,003.09
买入返售金融资产		
存货	9,294,439.24	8,706,463.09
划分为持有待售的资产		3,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	115,224,978.65	116,197,818.58
流动资产合计	351,102,560.04	218,319,185.46
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,000,000.00	

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	126,811,986.80	50,015,127.60
投资性房地产		
固定资产	99,518,617.13	19,016,004.01
在建工程		77,087,905.04
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	4,945,093.99	5,973,785.05
开发支出		
商誉	83,940.16	83,940.16
长期待摊费用	1,517,567.52	618,584.15
递延所得税资产	546,684.53	506,384.85
其他非流动资产		618,242.20
非流动资产合计	263,423,890.13	153,919,973.06
资产总计	614,526,450.17	372,239,158.52
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,400,655.28	10,705,112.38
预收款项	952,942.64	1,092,804.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	309,506.78	2,754,141.01
应交税费	838,267.08	191,762.33
应付利息		

应付股利		
其他应付款	1,137,108.23	1,368,454.36
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	20,638,480.01	16,112,274.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,303,002.38	3,276,776.09
递延所得税负债	534,943.99	534,943.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,837,946.37	3,811,720.08
负债合计	24,476,426.38	19,923,994.86
所有者权益：		
股本	167,831,090.00	158,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	281,747,580.52	62,580,990.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,540,565.19	18,285,535.57

一般风险准备		
未分配利润	120,394,407.94	112,274,062.85
归属于母公司所有者权益合计	589,513,643.65	351,540,589.18
少数股东权益	536,380.14	774,574.48
所有者权益合计	590,050,023.79	352,315,163.66
负债和所有者权益总计	614,526,450.17	372,239,158.52

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	153,285,086.93	58,359,450.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	62,839,009.59	26,196,923.43
预付款项	5,345,825.89	752,274.25
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,601,129.46	621,933.59
存货	9,248,574.54	8,660,598.38
划分为持有待售的资产		3,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	115,216,918.74	116,196,028.62
流动资产合计	347,536,545.15	213,787,209.24
非流动资产：		
可供出售金融资产	30,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	128,811,986.80	52,015,127.60
投资性房地产		
固定资产	99,428,697.70	18,981,670.27

在建工程		77,087,905.04
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	4,207,593.99	5,123,785.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,517,567.52	618,584.15
递延所得税资产	303,060.13	262,732.50
其他非流动资产		618,242.20
非流动资产合计	264,268,906.14	154,708,046.81
资产总计	611,805,451.29	368,495,256.05
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	17,400,273.28	10,703,555.17
预收款项	952,942.64	1,092,804.70
应付职工薪酬	285,509.68	2,725,562.18
应交税费	830,635.78	180,859.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,113,740.56	1,368,407.86
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	20,583,101.94	16,071,189.57
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,303,002.38	3,276,776.09
递延所得税负债	534,943.99	534,943.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,837,946.37	3,811,720.08
负债合计	24,421,048.31	19,882,909.65
所有者权益：		
股本	167,831,090.00	158,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	281,747,580.52	62,580,990.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,540,565.19	18,285,535.57
未分配利润	118,265,167.27	109,345,820.07
所有者权益合计	587,384,402.98	348,612,346.40
负债和所有者权益总计	611,805,451.29	368,495,256.05

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	43,183,005.26	36,100,081.64
其中：营业收入	43,183,005.26	36,100,081.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	29,773,317.50	24,446,548.80
其中：营业成本	12,815,226.53	11,212,905.46

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		
税金及附加	425,149.25	441,448.83
销售费用	5,878,010.10	4,409,559.55
管理费用	10,822,928.61	8,207,356.50
财务费用	-558,305.81	-58,474.05
资产减值损失	390,308.82	233,752.51
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）	-818,530.87	869,639.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,066,804.85	-8,468.84
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	1,122,754.12	1,312,329.99
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,713,911.01	13,835,502.20
加：营业外收入	589,667.78	818,793.41
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		4,882.45
其中：非流动资产处置损失		4,856.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,303,578.79	14,649,413.16
减：所得税费用	584,720.97	1,361,030.01
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,718,857.82	13,288,383.15
归属于母公司所有者的净利润	13,792,880.79	13,310,479.41
少数股东损益	-74,022.97	-22,096.26
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的		

其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,718,857.82	13,288,383.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,792,880.79	13,310,479.41
归属于少数股东的综合收益总额	-74,022.97	-22,096.26
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0822	0.084
(二)稀释每股收益	0.0822	0.084

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	43,172,166.18	36,100,081.64
减：营业成本	12,812,873.03	11,212,905.46

税金及附加	425,137.45	441,448.83
销售费用	5,785,603.19	4,315,720.43
管理费用	10,578,230.87	8,067,650.11
财务费用	-550,420.52	-47,204.48
资产减值损失	390,308.82	234,374.45
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）	-818,530.87	869,639.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,066,804.85	-8,468.84
其他收益	1,122,754.12	1,312,329.99
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,034,656.59	14,057,156.20
加：营业外收入	589,342.45	818,793.41
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		4,856.68
其中：非流动资产处置损失		4,856.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,623,999.04	14,871,092.93
减：所得税费用	584,720.97	1,360,874.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,039,278.07	13,510,218.41
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	14,039,278.07	13,510,218.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	80,036,782.44	79,361,440.08
其中：营业收入	80,036,782.44	79,361,440.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	67,490,972.32	65,719,578.96
其中：营业成本	24,672,876.63	25,996,299.86
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		
税金及附加	845,506.51	790,175.23
销售费用	16,456,114.84	13,714,791.97
管理费用	26,839,113.39	25,048,045.89
财务费用	-1,591,221.39	-178,398.16
资产减值损失	268,582.34	348,664.17
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填	-2,533,266.80	3,247,620.20

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,188,013.20	-8,468.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	1,122,754.12	1,312,329.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,135,297.44	18,201,811.31
加：营业外收入	1,040,393.60	2,224,788.91
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	62,857.82	6,073.10
其中：非流动资产处置损失	12,857.18	6,047.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,112,833.22	20,420,527.12
减：所得税费用	599,733.37	2,267,629.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,513,099.85	18,152,897.47
归属于母公司所有者的净利润	11,751,294.19	18,174,993.73
少数股东损益	-238,194.34	-22,096.26
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有		

效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	11,513,099.85	18,152,897.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,751,294.19	18,174,993.73
归属于少数股东的综合收益总额	-238,194.34	-22,096.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0714	0.1147
（二）稀释每股收益	0.0714	0.1147

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	79,894,215.72	79,215,893.07
减：营业成本	24,601,583.13	26,016,984.18
税金及附加	844,128.61	787,374.26
销售费用	16,179,966.26	13,436,097.52
管理费用	25,980,450.36	24,604,965.73
财务费用	-1,566,047.32	-141,512.63
资产减值损失	268,694.15	348,544.11
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）	-2,533,266.80	3,247,620.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,188,013.20	-8,468.84
其他收益	1,122,754.12	1,312,329.99
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	12,174,927.85	18,723,390.09
加：营业外收入	1,037,931.69	2,224,788.91
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	62,857.82	6,047.33

其中：非流动资产处置损失	12,857.18	6,047.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,150,001.72	20,942,131.67
减：所得税费用	599,705.42	2,267,659.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,550,296.30	18,674,472.01
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	12,550,296.30	18,674,472.01
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	57,640,856.03	63,928,994.03

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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,686,065.10	1,314,918.92
收到其他与经营活动有关的现金	1,567,296.96	1,480,260.93
经营活动现金流入小计	60,894,218.09	66,724,173.88
购买商品、接受劳务支付的现金	22,770,494.20	30,496,959.20
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	26,824,099.37	21,989,971.31
支付的各项税费	4,709,427.87	5,689,546.79
支付其他与经营活动有关的现金	23,740,867.72	18,085,390.81
经营活动现金流出小计	78,044,889.16	76,261,868.11
经营活动产生的现金流量净额	-17,150,671.07	-9,537,694.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	308,000,000.00	335,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,494,279.47	2,675,323.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,315.00	960.00
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	309,496,594.47	337,676,283.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,613,239.68	2,372,795.30
投资支付的现金	416,000,000.00	340,000,000.00
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	1,210.00	400.00
投资活动现金流出小计	425,614,449.68	342,373,195.30
投资活动产生的现金流量净额	-116,117,855.21	-4,696,912.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	228,606,577.00	
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	1,510,467.46	544,853.58
筹资活动现金流入小计	230,117,044.46	544,853.58
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	2,376,039.31	9,508,815.86
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	609,431.09	
筹资活动现金流出小计	2,985,470.40	9,508,815.86
筹资活动产生的现金流量净额	227,131,574.06	-8,963,962.28
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	93,863,047.78	-23,198,568.51
加：期初现金及现金等价物余额	62,808,703.02	72,859,653.55
六、期末现金及现金等价物余额	156,671,750.80	49,661,085.04

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	57,501,379.21	63,758,704.03
收到的税费返还	1,686,065.10	1,312,329.99
收到其他与经营活动有关的现金	1,468,050.88	1,441,800.09
经营活动现金流入小计	60,655,495.19	66,512,834.11
购买商品、接受劳务支付的现金	22,693,766.20	30,478,810.64
支付给职工以及为职工支付的现金	26,040,293.87	21,429,356.81
支付的各项税费	4,704,520.65	5,662,712.66
支付其他与经营活动有关的现金	23,367,594.36	17,891,517.80
经营活动现金流出小计	76,806,175.08	75,462,397.91
经营活动产生的现金流量净额	-16,150,679.89	-8,949,563.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	308,000,000.00	335,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,494,279.47	2,675,323.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,315.00	960.00
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	309,496,594.47	337,676,283.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,550,642.68	2,367,895.30
投资支付的现金	416,000,000.00	340,000,000.00
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	1,210.00	400.00
投资活动现金流出小计	425,551,852.68	342,368,295.30
投资活动产生的现金流量净额	-116,055,258.21	-4,692,012.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	228,606,577.00	
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	1,510,467.46	544,853.58

筹资活动现金流入小计	230,117,044.46	544,853.58
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	2,376,039.31	9,508,815.86
支付其他与筹资活动有关的现金	609,431.09	
筹资活动现金流出小计	2,985,470.40	9,508,815.86
筹资活动产生的现金流量净额	227,131,574.06	-8,963,962.28
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	94,925,635.96	-22,605,538.08
加：期初现金及现金等价物余额	58,359,450.97	67,509,630.73
六、期末现金及现金等价物余额	153,285,086.93	44,904,092.65

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

二〇一七年十月二十日