



深圳市方直科技股份有限公司

2020 年第三季度报告

2020-083

2020 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贺林英及会计机构负责人(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）	702,323,364.10	655,996,153.98	7.06%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	656,231,756.14	626,606,170.21	4.73%	
	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）	56,832,798.69	2.25%	105,878,950.53	4.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,076,563.07	-30.80%	38,017,140.43	-3.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,440,181.68	-13.97%	33,197,635.37	17.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,036,193.42	-1,330.76%	-10,436,929.94	-80.60%
基本每股收益（元/股）	0.1256	-30.80%	0.2265	-3.53%
稀释每股收益（元/股）	0.1256	-30.80%	0.2265	-3.53%
加权平均净资产收益率	3.26%	-1.66%	5.92%	-0.50%

是  否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1256	0.2265

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）	-1,818.31	处置固定资产
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）	1,409,359.78	政府资助
委托他人投资或管理资产的损益	3,960,185.36	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.15	其他
减：所得税影响额	533,328.57	
少数股东权益影响额（税后）	14,893.35	
合计	4,819,505.06	--

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	22,958	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	17.17%	28,810,623	23,904,257	质押	5,460,000
黄晓峰	境内自然人	13.01%	21,838,477	16,378,858	质押	3,150,000
陈克让	境内自然人	10.44%	17,518,478	13,138,858	质押	8,200,000
北京嘉豪伟业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.71%	7,906,340	0		
衷唯菁	境内自然人	0.93%	1,558,000	0		
杨颖	境内自然人	0.71%	1,196,737	1,196,737		
张文凯	境内自然人	0.55%	923,871	692,903		
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	其他	0.45%	762,952	0		
邱婉	境内自然人	0.35%	588,001	0		
王定国	境内自然人	0.31%	514,700	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			
北京嘉豪伟业投资中心（有限合伙）	7,906,340	人民币普通股	7,906,340			
黄晓峰	5,459,619	人民币普通股	5,459,619			
黄元忠	4,906,366	人民币普通股	4,906,366			
陈克让	4,379,620	人民币普通股	4,379,620			

衷唯菁	1,558,000	人民币普通股	1,558,000
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	762,952	人民币普通股	762,952
邱婉	588,001	人民币普通股	588,001
王定国	514,700	人民币普通股	514,700
麦旺球	494,582	人民币普通股	494,582
屠世顺	468,300	人民币普通股	468,300
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。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东王定国通过普通证券账户持有 25,500 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 489,200 股，实际合计持有 514,700 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

### 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

项目	变动金额（元）	变动幅度	重大变动说明
应收账款	45,784,379.09	208.66%	主要原因是秋季开学旺季，教育系统征订业务确认收入，形成的应收账款较大所致。
合同资产	907,500.00	100.00%	主要原因是报告期内公司向客户转让商品，按协议约定取得客户最终验收单，而有权收取项目尾款所致。
预付款项	14,778,854.82	128.10%	主要原因是报告期内项目软硬件设备采购增加所致。
其他应收款	-1,038,376.46	-40.17%	主要原因是收到国家税务总局深圳市南山区税务局2019年增值税即征即退税补贴所致。
其他流动资产	-1,248,209.30	-47.30%	主要原因是原计入“其他流动资产”的进项税额及企业所得税应退税款在本期进行冲减所致。
递延所得税资产	19,865.89	142.60%	主要原因是报告期内计提的坏账准备增加所致。
短期借款	8,000,000.00	160.00%	主要原因是报告期内银行短期借款增加所致。
应付账款	9,544,138.73	100.55%	主要原因是销售旺季同步教育软件产品采购增加所致。
预收款项	-2,563,745.62	-100.00%	主要原因是执行新收入准则，预收款项分类至合同负债所致。
合同负债	1,407,526.60	100.00%	主要原因是执行新收入准则，预收款项分类至合同负债和前期预收的部分款项在当期确认收入所致。
应付职工薪酬	-5,182,050.87	-97.13%	主要原因是上年末计提的薪酬在本年度内支付所致。
应交税费	7,093,510.64	5610.93%	主要原因是销售旺季教育系统征订业务确认收入增加致增值税和企业所得税同步增加。
递延收益	-410,802.78	-95.75%	主要原因是前期收到的政府补助按项目进度确认收入所致。
财务费用	6,785,065.87	59.72%	主要原因是去年同期收到北京千锋互联科技有限公司三位原股

			东归还的投资款利息所致。
信用资产减值损失	-683,973.01	-100.00%	主要原因是执行新金融工具准则，因应收账款、其他应收款而造成的损失分类至信用资产减值损失。
资产减值损失	-2,498,399.76	-100.00%	主要原因是执行新金融工具准则，因应收账款、其他应收款而造成的损失分类至信用资产减值损失及去年同期收到千锋互联科技三位原股东归还的投资款冲减去年当期所计提的坏帐准备所致。
营业外收入	-219,894.71	-34.87%	主要原因是本期取得的与收益相关的政府补助以及按项目资金使用进度确认的收入低于去年同期所致。
营业外支出	-304,542.73	-99.41%	主要原因是去年同期支付律师诉讼费所致。
经营活动产生的现金流量净额	-4,658,042.32	-80.60%	主要原因是本期销售商品与提供劳务收到的现金低于去年同期，及预付的采购款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	105,619,883.88	739.14%	主要原因是银行理财产品到期资金回笼所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,883,728.42	-118.13%	主要原因是支付银行短期借款与上年度现金分红所致。

## 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

### 1、教育产业投资基金投资项目

公司于2017年5月25日召开第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于参与投资设立嘉道方直教育产业投资基金的议案》，公司以有限合伙人身份用自有资金人民币12,000万元，与深圳嘉道谷投资管理有限公司、深圳嘉道功程股权投资基金（有限合伙）共同发起设立深圳嘉道方直教育产业投资企业（有限合伙）。按合伙协议约定，从合伙企业成立之日起，分四年缴足。报告期内，公司与深圳嘉道谷投资管理有限公司及深圳嘉道功程股权投资基金（有限合伙）签署了新的《深圳嘉道方直教育产业投资企业（有限合伙）合伙协议》（下称“《合伙协议》”），《合伙协议》主要修订了投资期限及出资金额等条款。具体内容详见公司于2020年7月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告《关于对外投资设立产业投资企业的进展公告》（公告编号：2020-067）。

截止第三季度报告披露日，公司已出资6,000万元，方直科技的出资义务已经履行完毕。按照合伙协议，公司对合伙企业具有重大影响，按权益法核算。

## 2、向特定对象发行股票事项

公司召开了第四届董事会第九次会议、第四届董事会第十二次会议和2020年第一次临时股东大会审议通过了公司向特定对象发行股票的相关议案。公司本次向特定对象发行股票募集资金总额不超过45,000万元，本次向特定对象发行股票拟投资“人工智能自适应学习系统建设项目”。本次向特定对象发行股票募集资金投资项目是公司基于在智能教学领域的研究成果，以在线虚拟智能教师替代真人教师在线教学，为广大学生提供智能教学服务，是公司现有主营业务的巩固、延伸和丰富。本投资项目的建设，将有助于进一步提升公司综合竞争实力，提高公司行业地位和盈利能力，使公司不断发展壮大，并以良好业绩回报投资者。

公司于2020年7月7日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）出具的《关于受理深圳市方直科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2020〕352号）。深交所对公司报送的向特定对象发行股票募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。

公司于2020年7月27日收到深交所上市审核中心出具的《关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2020〕020079号）（以下简称“《审核问询函》”）。深交所上市审核中心对公司提交的向特定对象发行股票申请文件进行了审核，并形成了审核问询问题。公司按照《审核问询函》的要求，会同相关中介机构对《审核问询函》所列问题进行了认真研究后进行了书面回复，并于2020年8月11日在巨潮资讯网上披露《深圳市方直科技股份有限公司与平安证券股份有限公司关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函之回复》。鉴于公司已于2020年8月26日披露了《2020年半年度报告》，公司会同中介机构对前述《审核问询函》回复进行了修订，对有关财务数据进行了更新并对审核问询函回复公开披露，具体内容详见公司于2020年9月2日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函之回复（修订稿）》。

公司于2020年9月2日收到深交所上市审核中心出具的《关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深圳证券交易所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，具体审核意见以《审核中心意见落实函》为准。

公司于2020年9月3日收到深交所上市审核中心出具的《关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》【审核函〔2020〕020182号】（以下简称“意见落实函”）。深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条



件和信息披露要求，需要公司就有关事项予以落实并提交回复。公司已于2020年9月8日向深交所递交《关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函之回复》。

公司本次向特定对象发行股票尚需中国证券监督管理委员会注册程序，敬请广大投资者注意投资风险。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司第四届董事会第九次会议、第四届董事会第十二次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议通过了公司向特定对象发行股票的相关议案	2020 年 04 月 08 日	www.cninfo.com.cn
	2020 年 05 月 15 日	
	2020 年 06 月 29 日	
公司于 2020 年 7 月 7 日收到深交所出具的《关于受理深圳市方直科技股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》(深证上审(2020)352 号)	2020 年 07 月 08 日	www.cninfo.com.cn
公司于 2020 年 7 月 27 日收到深交所上市审核中心出具的《关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》(审核函(2020)020079 号)。公司于 2020 年 8 月 11 日在巨潮资讯网上披露《深圳市方直科技股份有限公司与平安证券股份有限公司关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函之回复》；鉴于公司已于 2020 年 8 月 26 日披露了《2020 年半年度报告》，公司会同中介机构对前述《审核问询函》回复进行了修订，对有关财务数据进行了更新并对审核问询函回复公开披露。	2020 年 08 月 11 日	www.cninfo.com.cn
	2020 年 09 月 02 日	
公司于 2020 年 9 月 2 日收到深交所上市审核中心出具的《关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》	2020 年 09 月 02 日	www.cninfo.com.cn
公司于 2020 年 9 月 3 日收到深交所上市审核中心出具的《关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》【审核函(2020)020182 号】	2020 年 09 月 03 日	www.cninfo.com.cn
公司于 2020 年 9 月 8 日向深交所递交《关于深圳市方直科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函之回复》	2020 年 09 月 08 日	www.cninfo.com.cn

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

### 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、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末可能出现以下应披露业绩预告的情形：不适用

#### 五、报告期内现金分红政策的执行情况

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。

#### 八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

2020 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	393,615,815.34	313,625,415.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	67,726,652.85	21,942,273.76
应收款项融资		
预付款项	26,315,415.82	11,536,561.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,546,424.06	2,584,800.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,501,086.18	6,052,467.27
合同资产	907,500.00	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,390,929.75	2,639,139.05
流动资产合计	497,003,824.00	458,380,657.41
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	117,759,134.03	105,600,569.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	85,779,757.70	89,554,843.04
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,627,227.10	2,321,512.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	119,624.51	124,640.72
递延所得税资产	33,796.76	13,930.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	205,319,540.10	197,615,496.57
资产总计	702,323,364.10	655,996,153.98
流动负债：		
短期借款	13,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,035,616.19	9,491,477.46
预收款项		2,563,745.62
合同负债	1,407,526.60	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	153,274.93	5,335,325.80
应交税费	7,219,933.73	126,423.09
其他应付款	5,235,211.14	6,319,490.50
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	46,051,562.59	28,836,462.47
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,240.00	429,042.78
递延所得税负债		50,929.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,240.00	479,971.96
负债合计	46,069,802.59	29,316,434.43
所有者权益：		
股本	167,831,090.00	167,831,090.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	281,747,580.52	281,747,580.52
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,245,244.38	23,509,148.87
一般风险准备		
未分配利润	179,407,841.24	153,518,350.82
归属于母公司所有者权益合计	656,231,756.14	626,606,170.21
少数股东权益	21,805.37	73,549.34
所有者权益合计	656,253,561.51	626,679,719.55
负债和所有者权益总计	702,323,364.10	655,996,153.98

法定代表人：黄元忠

主管会计工作负责人：贺林英

会计机构负责人：廖晓莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	392,540,967.77	309,274,125.55
交易性金融资产		100,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	66,593,834.64	21,942,273.76
应收款项融资		
预付款项	14,972,350.84	4,051,087.62
其他应收款	14,848,153.36	12,530,897.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,490,732.34	6,042,113.43
合同资产	907,500.00	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	360,439.51	1,639,691.89
流动资产合计	495,713,978.46	455,480,189.53
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	120,759,134.03	108,600,569.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	85,746,669.79	89,509,160.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,339,727.10	1,921,512.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	119,624.51	124,640.72
递延所得税资产	16,281.72	
其他非流动资产		
非流动资产合计	207,981,437.15	200,155,883.01
资产总计	703,695,415.61	655,636,072.54
流动负债：		
短期借款	13,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,449,443.73	10,174,393.66
预收款项		1,507,339.99
合同负债	826,829.08	
应付职工薪酬	96,273.36	5,183,325.00
应交税费	7,215,435.53	124,272.85
其他应付款	5,049,553.70	6,096,529.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		

流动负债合计	47,637,535.40	28,085,860.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,240.00	429,042.78
递延所得税负债		50,929.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,240.00	479,971.96
负债合计	47,655,775.40	28,565,832.93
所有者权益：		
股本	167,831,090.00	167,831,090.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	281,747,580.52	281,747,580.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,245,244.38	23,509,148.87
未分配利润	179,215,725.31	153,982,420.22
所有者权益合计	656,039,640.21	627,070,239.61
负债和所有者权益总计	703,695,415.61	655,636,072.54

### 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	56,832,798.69	55,579,882.90
其中：营业收入	56,832,798.69	55,579,882.90



利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	34,459,294.76	25,693,703.25
其中：营业成本	21,529,457.14	18,313,721.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	742,037.13	595,681.79
销售费用	3,612,127.76	4,884,463.53
管理费用	2,981,270.21	3,560,637.09
研发费用	7,618,115.34	6,319,746.03
财务费用	-2,023,712.82	-7,980,546.21
其中：利息费用	206,977.79	19,166.67
利息收入	2,235,330.85	8,003,220.48
加：其他收益	218,720.27	247,673.33
投资收益（损失以“-”号填列）	1,292,029.77	1,357,765.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-215,618.64	-315,988.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-701,884.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,130,031.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,182,369.02	33,621,650.02
加：营业外收入	96,666.86	194,218.31
减：营业外支出		240,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,279,035.88	33,575,868.33
减：所得税费用	2,219,752.69	3,162,519.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,059,283.19	30,413,348.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	21,059,283.19	30,413,348.96
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	21,076,563.07	30,457,519.69
2.少数股东损益	-17,279.88	-44,170.73
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	21,059,283.19	30,413,348.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,076,563.07	30,457,519.69
归属于少数股东的综合收益总额	-17,279.88	-44,170.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1256	0.1815
（二）稀释每股收益	0.1256	0.1815

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：贺林英

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	56,373,089.41	55,529,257.01
减：营业成本	21,507,943.22	18,297,347.23
税金及附加	723,823.15	592,920.91
销售费用	3,524,598.41	4,794,816.71
管理费用	2,769,405.62	3,366,341.92
研发费用	7,502,388.91	6,319,746.03
财务费用	-2,011,153.66	-7,975,459.91
其中：利息费用	206,977.79	19,166.67
利息收入	2,221,980.84	7,997,535.08
加：其他收益	205,289.66	246,108.58
投资收益（损失以“－”号填列）	1,292,029.77	1,357,765.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-215,618.64	-315,988.17
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-696,069.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,130,031.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	23,157,333.90	33,867,449.74
加：营业外收入	96,666.86	194,218.31
减：营业外支出		240,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	23,254,000.76	33,821,668.05
减：所得税费用	2,255,720.57	3,162,519.37
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	20,998,280.19	30,659,148.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	20,998,280.19	30,659,148.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	20,998,280.19	30,659,148.68
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	105,878,950.53	100,877,156.01
其中：营业收入	105,878,950.53	100,877,156.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	69,624,538.97	66,047,174.14
其中：营业成本	37,327,414.39	35,686,639.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,190,250.84	1,093,160.70
销售费用	11,199,294.04	14,232,870.21
管理费用	8,771,643.58	9,724,076.82
研发费用	15,711,997.06	16,671,553.25

财务费用	-4,576,060.94	-11,361,126.81
其中：利息费用	514,347.23	19,166.67
利息收入	5,108,772.72	11,396,527.87
加：其他收益	2,294,481.51	3,176,812.07
投资收益（损失以“-”号填列）	3,768,750.98	3,319,841.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-191,434.38	-426,767.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-683,973.01	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,498,399.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,633,671.04	43,825,035.58
加：营业外收入	410,802.93	630,697.64
减：营业外支出	1,818.31	306,361.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,042,655.66	44,149,372.18
减：所得税费用	4,077,259.20	4,883,905.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,965,396.46	39,265,466.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,965,396.46	39,265,466.95
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	38,017,140.43	39,401,127.46
2.少数股东损益	-51,743.97	-135,660.51
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	37,965,396.46	39,265,466.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,017,140.43	39,401,127.46
归属于少数股东的综合收益总额	-51,743.97	-135,660.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2265	0.2348
（二）稀释每股收益	0.2265	0.2348

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：贺林英

会计机构负责人：廖晓莉

## 6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	104,181,322.61	100,708,441.15
减：营业成本	37,307,720.68	35,644,404.45
税金及附加	1,168,583.47	1,090,076.73
销售费用	10,967,652.84	13,941,212.23
管理费用	8,197,648.79	9,125,972.58
研发费用	15,417,238.80	16,671,553.25
财务费用	-4,544,415.97	-11,346,360.40
其中：利息费用	514,347.23	19,166.67
利息收入	5,072,650.94	11,380,194.76
加：其他收益	2,259,357.63	3,173,362.52
投资收益（损失以“-”号填列）	3,768,750.98	3,319,841.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-191,434.38	-426,767.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-669,636.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,498,899.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,025,366.26	44,573,686.47
加：营业外收入	410,802.93	630,697.64
减：营业外支出	1,818.31	266,231.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,434,350.88	44,938,152.17
减：所得税费用	4,073,395.78	4,883,787.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,360,955.10	40,054,364.36



（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,360,955.10	40,054,364.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	37,360,955.10	40,054,364.36
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	70,562,404.87	83,260,170.53
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,335,558.80	3,055,276.86
收到其他与经营活动有关的现金	31,195,853.41	6,947,404.32
经营活动现金流入小计	105,093,817.08	93,262,851.71
购买商品、接受劳务支付的现金	25,617,477.63	47,262,474.09
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		
拆出资金净增加额		
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	29,098,409.46	27,248,314.94
支付的各项税费	5,446,418.11	5,653,679.92
支付其他与经营活动有关的现金	55,368,441.82	18,877,270.38
经营活动现金流出小计	115,530,747.02	99,041,739.33
经营活动产生的现金流量净额	-10,436,929.94	-5,778,887.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	445,000,001.00	374,351,802.86
取得投资收益收到的现金	3,960,185.36	4,585,984.66
处置固定资产、无形资产和其他	100.00	1,020.26

长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		
投资活动现金流入小计	448,960,286.36	378,938,807.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,061.80	228,467.10
投资支付的现金	357,350,000.00	393,000,000.00
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	357,630,061.80	393,228,467.10
投资活动产生的现金流量净额	91,330,224.56	-14,289,659.32
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	13,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,902,895.09	19,166.67
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	13,902,895.09	19,166.67
筹资活动产生的现金流量净额	-902,895.09	4,980,833.33
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	79,990,399.53	-15,087,713.61
加：期初现金及现金等价物余额	313,625,415.81	241,150,175.57
六、期末现金及现金等价物余额	393,615,815.34	226,062,461.96

## 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	68,797,359.62	83,061,900.49
收到的税费返还	3,335,558.80	3,055,276.86
收到其他与经营活动有关的现金	23,723,297.43	6,880,236.20
经营活动现金流入小计	95,856,215.85	92,997,413.55
购买商品、接受劳务支付的现金	25,583,116.13	37,256,864.09
支付给职工以及为职工支付的现金	28,238,457.35	26,500,988.44
支付的各项税费	5,302,103.97	5,648,340.60
支付其他与经营活动有关的现金	43,893,025.65	28,554,265.39
经营活动现金流出小计	103,016,703.10	97,960,458.52
经营活动产生的现金流量净额	-7,160,487.25	-4,963,044.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	445,000,001.00	374,351,802.86
取得投资收益收到的现金	3,960,185.36	4,585,984.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	100.00	970.26
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	448,960,286.36	378,938,757.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	280,061.80	228,467.10
投资支付的现金	357,350,000.00	393,000,000.00
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	357,630,061.80	393,228,467.10
投资活动产生的现金流量净额	91,330,224.56	-14,289,709.32
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	13,000,000.00	5,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	13,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,902,895.09	19,166.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,902,895.09	19,166.67
筹资活动产生的现金流量净额	-902,895.09	4,980,833.33
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	83,266,842.22	-14,271,920.96
加：期初现金及现金等价物余额	309,274,125.55	237,728,863.75
六、期末现金及现金等价物余额	392,540,967.77	223,456,942.79

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	313,625,415.81	313,625,415.81	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	21,942,273.76	21,942,273.76	
应收款项融资			
预付款项	11,536,561.00	11,536,561.00	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	2,584,800.52	2,584,800.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6,052,467.27	6,052,467.27	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,639,139.05	2,639,139.05	
流动资产合计	458,380,657.41	458,380,657.41	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	105,600,569.41	105,600,569.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	89,554,843.04	89,554,843.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,321,512.53	2,321,512.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	124,640.72	124,640.72	
递延所得税资产	13,930.87	13,930.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	197,615,496.57	197,615,496.57	
资产总计	655,996,153.98	655,996,153.98	

流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,491,477.46	9,491,477.46	
预收款项	2,563,745.62		-2,563,745.62
合同负债		2,563,745.62	2,563,745.62
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,335,325.80	5,335,325.80	
应交税费	126,423.09	126,423.09	
其他应付款	6,319,490.50	6,319,490.50	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	28,836,462.47	28,836,462.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	429,042.78	429,042.78	
递延所得税负债	50,929.18	50,929.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	479,971.96	479,971.96	
负债合计	29,316,434.43	29,316,434.43	
所有者权益：			
股本	167,831,090.00	167,831,090.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	281,747,580.52	281,747,580.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,509,148.87	23,509,148.87	
一般风险准备			
未分配利润	153,518,350.82	153,518,350.82	
归属于母公司所有者权益合计	626,606,170.21	626,606,170.21	
少数股东权益	73,549.34	73,549.34	
所有者权益合计	626,679,719.55	626,679,719.55	
负债和所有者权益总计	655,996,153.98	655,996,153.98	

## 调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(财会【2017】22号)，本公司于2020年1月1日起执行上述新收入会计准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司具体影响财务报表项目及金额见上述调整报表。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	309,274,125.55	309,274,125.55	
交易性金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00	



衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	21,942,273.76	21,942,273.76	
应收款项融资			
预付款项	4,051,087.62	4,051,087.62	
其他应收款	12,530,897.28	12,530,897.28	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	6,042,113.43	6,042,113.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,639,691.89	1,639,691.89	
流动资产合计	455,480,189.53	455,480,189.53	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	108,600,569.41	108,600,569.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	89,509,160.35	89,509,160.35	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,921,512.53	1,921,512.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	124,640.72	124,640.72	
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计	200,155,883.01	200,155,883.01	
资产总计	655,636,072.54	655,636,072.54	
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	10,174,393.66	10,174,393.66	
预收款项	1,507,339.99		-1,507,339.99
合同负债		1,507,339.99	1,507,339.99
应付职工薪酬	5,183,325.00	5,183,325.00	
应交税费	124,272.85	124,272.85	
其他应付款	6,096,529.47	6,096,529.47	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	28,085,860.97	28,085,860.97	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	429,042.78	429,042.78	
递延所得税负债	50,929.18	50,929.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	479,971.96	479,971.96	
负债合计	28,565,832.93	28,565,832.93	

所有者权益：			
股本	167,831,090.00	167,831,090.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	281,747,580.52	281,747,580.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,509,148.87	23,509,148.87	
未分配利润	153,982,420.22	153,982,420.22	
所有者权益合计	627,070,239.61	627,070,239.61	
负债和所有者权益总计	655,636,072.54	655,636,072.54	

## 调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》(财会【2017】22号)，本公司于2020年1月1日起执行上述新收入会计准则。根据衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。公司具体影响财务报表项目及金额见上述调整报表。

## 2、2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 三、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

2020年10月27日