



KINGSUN
方直金太阳

深圳市方直科技股份有限公司

2016 年第三季度报告

2016-110

2016 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)全丽声明：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）	379,531,131.26	367,695,743.12	3.22%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	351,302,949.75	342,631,956.02	2.53%	
	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）	36,100,081.64	-12.40%	79,361,440.08	-2.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	13,310,479.41	5.20%	18,174,993.73	-22.32%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,872,260.54	10.46%	13,521,407.03	-26.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-9,537,694.23	-102.37%
基本每股收益（元/股）	0.0840	5.00%	0.1147	-23.53%
稀释每股收益（元/股）	0.0840	5.00%	0.1147	-23.53%
加权平均净资产收益率	3.86%	0.11%	5.21%	-1.62%

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）	-6,047.33	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）	2,224,788.91	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	3,256,089.04	投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25.77	
减：所得税影响额	821,218.15	
合计	4,653,586.70	--

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、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、数学等其他学科的研发，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。

2、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。

公司积极投入同步教学软件及在线教育网络服务开发平台的开发，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；同时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。

3、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。

三、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	16,579		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	22.65%	35,875,188	26,906,391	质押	6,020,000
黄晓峰	境内自然人	13.79%	21,838,477	16,378,858	质押	5,000,000
陈克让	境内自然人	13.47%	21,338,478	17,503,858	质押	8,448,000
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	1.44%	2,283,669			
孙晓玲	境内自然人	1.17%	1,861,014	1,433,260		
杨颖	境内自然人	0.89%	1,414,737	1,229,878		
常鑫民	境内自然人	0.72%	1,147,678			
于军	境内自然人	0.70%	1,103,800			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005LFH002 深	其他	0.67%	1,055,828			
平安证券—招商银行—平安证券方直 1 号集合资产管理计划	其他	0.66%	1,046,600			
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	
黄晓峰	5,459,619			人民币普通股	5,459,619	
陈克让	3,834,620			人民币普通股	3,834,620	
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	2,283,669			人民币普通股	2,283,669	
常鑫民	1,147,678			人民币普通股	1,147,678	
于军	1,103,800			人民币普通股	1,103,800	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005LFH002 深	1,055,828			人民币普通股	1,055,828	
平安证券—招商银行—平安证券方直 1 号集合资产管理计划	1,046,600			人民币普通股	1,046,600	

张红	950,000	人民币普通股	950,000
张文凯	923,871	人民币普通股	923,871
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。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。		
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

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

（一）、资产负债表及其主要项目分析

1、本报告期末货币资金比年初下降31.84%，主要原因是公司第三届董事会第七次会议决议，以自有资金出资伍千万元入股深圳罗湖蓝海村镇银行股份有限公司，持有10%股份。货币资金下降较大的主要原因是用货币资金对外投资所致。

2、本报告期末应收账款比年初增长108.12%，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较大所致。

3、本报告期末预付款项比年初增长77.58%，主要原因是报告期内，预付办公室装修费用所致。

4、本报告期末其他应收款比年初增长54.19%，主要原因是销售旺季借出的备用金增加所致。

5、本报告期末长期股权投资比年初增长100.00%，主要原因是报告期内新增投资项目，以自有资金出资伍千万元入股深圳罗湖蓝海村镇银行股份有限公司，持有10%股份。

6、本报告期末在建工程比年初增长100.00%，主要原因是对新办公室装修投入所致。

7、本报告期末无形资产比年初增长42.37%，主要原因是自主开发无形资产增加所致。

8、本报告期末研发支出比年初下降76.62%，主要原因是部分自主开发产品结项，转入无形资产所致。

9、本报告期末预收款项比年初增长86.40%，主要原因是三季度属于销售旺季，预收货款增加所致。

10、本报告期末应付职工薪酬比年初下降87.16%，主要原因是上年末计提的薪酬在本期支付所致。

11、本报告期末应交税费比年初增长804.20%，主要原因是公司处于销售旺季，增值税和企业所得税计提数增加所致。

12、本报告期末其他应付款比年初下降71.75%，主要原因是支付了上年末计提的版权费所致。

（二）、利润表及其主要项目分析

1、报告期内，管理费用与上年同期比增长38.88%，主要原因是为加快在线教育的战略步伐，加大了对网络技术开发、学习资源开发及网络产品运营人力的投入，导致薪酬费用同比增加较多。

2、报告期内，财务费用与上年同期比增长76.68%，主要原因为存款利息收入同比下降。

3、报告期内，资产减值损失与上年同期比下降55.16%，主要原因是其他应收款增加额账龄不同，账

龄较长的其他应收款同比减少，导致资产减值损失计提额减少所致。

4、报告期内，投资收益与上年同期比下降37.32%，主要原因为理财产品的收益率下降所致。

5、报告期内，营业外收入与上年同期比增长85.11%，主要原因是根据会计准则要求，取得的与收益相关的政府补助，按项目资金使用进度（即确认相关费用的期间）确认的收入增加所致。

（三）、公司现金流量情况

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少102.37%，主要原因是集中支付了上年度采购货款所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长93.74%，主要原因是本报告期，公司投资5000万元入股深圳罗湖蓝海村镇银行。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长39.85%，主要原因是本报告期完成了2015年度权益分派（其中现金红利每10股派0.6元（含税）），而去年同期完成的2014年度权益分派（其中现金红利每10股派1元（含税）），分配股利所支付的现金减少所致。

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

报告期内，公司实现营业收入79,361,440.08元，营业收入较上年同期下降2.89%，其中，方直金太阳教育软件产品的营业收入同比略有增加。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、华北和华东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67.08%、17.92%、8.6%。

1) 产品研发方面

报告期内，公司根据年度经营计划立足科技服务于教育的经营理念，结合教育信息化的市场发展趋势，持续推进精品资源的建设，继续巩固强化公司在内容资源方面的优势，建立和完善语文、英语、数学等多学科、多版本的同步教学优质资源开发。

一方面，公司对现有产品持续优化升级，不断完善服务体系，与此同时，加快对新产品的开发工作，不断丰富金太阳产品集群多样性，加快推进各应用端全覆盖，促使更多的免费使用用户转化为购买用户。另一方面，公司不断加大对网络技术开发、学习资源开发及网络产品运营人力的投入，以加速向互联网企业转型，推动在线教育的战略改革，有效提升公司竞争力和可持续发展能力。

2) 市场发展方面

报告期内，结合现有教育信息化市场趋势，不断推动业务模式的升级，加强多渠道的建设，构建全网营销型模式，产品及服务线上线下同步推动，通过组织以资源建设为目标的教研课题活动，以教学研究、资源应用为核心的教学实践活动以及优化课堂教学为目的的全国示范课等线上线下赛事活动，构建以方直金太阳Kingsun品牌为核心的教育教学服务体系。

3) 资本运营方面

公司于2015年07月经董事会、监事会、股东大会审议通过了《公司非公开发行股票预案》的议案等相关议案，2016年，公司结合目前资本市场整体环境以及公司现阶段实际经营情况等诸多因素，对非公开发行股票方案作了部分修订，2016年9月14日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行股票申请进行了审核，根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过（公告编号：2016-101），目前公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件后另行公告。

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

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

报告期内方直从成都神州数码购入数台邮件设备，采购金额较高，使得成都神州数码进入前五采购供应商；在嘉应万达生产的光盘增多，采购金额增加，使得报告期内嘉应万达进入前五供应商。

供应商名册	采购金额（元）	占比百分比
湛江华丽金影音碟有限公司	6,209,080.09	22.54%
人民教育电子音像出版社有限公司	3,783,183.73	13.73%
上海世纪出版股份有限公司外语教育图书分公司	3,600,344.32	13.07%
梅州嘉应万达激光有限公司	3,054,823.86	11.09%
成都神州数码有限公司	2,837,606.84	10.30%

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内前五大客户占公司总收入的46.25%，前五客户都是与公司持续合作五年以上的老客户，其经营活动均无重大变化及影响。

客户名称	销售收入（元）	占比百分比
广东教育书店有限公司	13,066,304.85	16.46%
人民教育电子音像出版社有限公司	6,365,921.49	8.02%
语文出版社有限公司	5,980,103.45	7.54%
广州市新华书店集团有限公司	5,970,758.84	7.52%
深圳市育才教育书店有限公司	5,323,822.12	6.71%

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司积极推动和执行2016年度经营管理计划，继续实施市场战略、质量战略、产品战略、人才战略，努力稳定和扩大市场占有率，持续改善和提升产品质量，加快研发各类新产品，提升公司品牌影响力，增强公司市场竞争力，不断加强内部控制，不断规范公司的管理和运营流程。注重人才队伍建设，积极引进优秀人才，强化和完善基础管理，在全体员工的共同努力下，报告期内较好地完成了经营计划，取得了一定的经营成效。

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

对公司未来经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施，详见第二节、二、重大风险提示。

第四节 重要事项

一、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	深圳市方直科技股份有限公司	其他承诺	公司承诺自发布《关于终止重大资产重组事项暨公司股票复牌的公告》之日起，至少 6 个月内不再筹划重大资产重组事项。	2016 年 03 月 15 日	2016 年 09 月 15 日	报告期内严格按照承诺履行，2016 年 09 月 15 日承诺履行完毕。
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； 监事艾倩兰、周洁、朱文； 高管李枫、杨正华、卢庆华	股份买卖承诺	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、艾倩兰、周洁、朱文承诺：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。	2011 年 04 月 21 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺方均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	发行人股东黄元忠、黄晓峰、陈克让	同业竞争承诺	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。	2011 年 04 月 21 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺方均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	发行人股东黄元忠、黄晓峰、陈克让、孙晓玲、杨颖	不占用公司资金承诺	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。	2011 年 04 月 21 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺方均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

<p>黄晓峰、陈克让</p>	<p>大股东承诺</p>	<p>黄晓峰、陈克让承诺：二人为各自独立的自然人股东，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。</p>	<p>2011 年 04 月 21 日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>截止报告期末，承诺方均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。</p>
<p>公司董事黄元忠、黄晓峰、陈克让、刘勇、陈伟强、许鲁光、乔东斌； 高级管理人员杨颖、孙晓玲、李枫、杨正华、卢庆华；</p>	<p>再融资承诺</p>	<p>公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺； 7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺。 	<p>2016 年 08 月 11 日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>截止报告期末，承诺方均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。</p>

	公司控股股东、实际控制人黄元忠及其一致行动人陈克让、黄晓峰	再融资承诺	公司控股股东、实际控制人黄元忠及其一致行动人陈克让、黄晓峰根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺： 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2016 年 08 月 11 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺方均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			18,563.28				本季度投入募集资金总额			387.02		
累计变更用途的募集资金总额							已累计投入募集资金总额			17,052.33		
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												
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		3,700.77	100.00%	2015年04月30日	1,051.18	5,790.35	是	否	
中小学多学科(不含英语)同步教育软件项目	否	2,724	2,724	238.21	2,214.52	81.30%	2016年12月31日	365.02	988.89	否	否	
营销服务中心建设项目	否	2,700	2,700		2,361.23	100.00%	2014年12月31日				否	
研发中心建设项目	否	1,200	1,200		1,221.64	100.00%	2015年12月31日				否	
承诺投资项目小计	--	10,152	10,152	238.21	9,498.16	--	--	1,416.20	6,779.24	--	--	
超募资金投向												
其他与主营业务相关的营运资金项目	否	8,411.28	8,411.28	148.81	7,554.17	89.81%						
超募资金投向小计	--	8,411.28	8,411.28	148.81	7,554.17	--	--			--	--	
合计	--	18,563.28	18,563.28	387.02	17,052.33	--	--	1,416.20	6,779.24	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>中小学多学科(不含英语)同步教育软件项目:《中小学多学科同步教育软件项目》计划开发语文等多学科的同步配套软件。受国家教育政策影响,语文新教材的发展方向不明确,新教材的审核及选用一直没有明确的政策。如果按原有教材开发相关产品,会面临新产品刚上市就可能报废的风险。因此,公司放缓了语文产品的开发,致使该募投项目的投入及利润均未达到原计划水平。目前语文学科的一年级今年9月已经使用新版教材,公司已经与相关出版社继续合作,快速推进新教材相关产品的开发。今后随着新教材的陆续使用,将加快相关资源的制作。年初碎片化策略初显效果,制作的基础资源,在新教材开发时,能整合使用,有效加快新教材配套软件的开发进度。</p>											

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金金额为 8,411.28 万元，截至 2016 年 9 月 30 日超募资金已使用 7,554.17 万元。其中用于购置深圳办公房产 7,405.36 万元，该超募资金的使用经公司 2013 年第一次临时股东大会及公司第二届董事会第八次会议审议通过；本报告期办公楼装修使用超募资金 148.81 万元，尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金专户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2013 年 8 月 13 日公告《关于募投项目部分实施地变更》，将中小学英语同步教育软件升级及新版本开发项目、中小学多学科（不含英语）同步教育软件项目和研发中心建设项目的部分工作移至长沙分公司展开，募投项目部分实施地点变更为长沙市高新区桐梓坡西路 229 号麓谷国际工业园孵化楼 A 栋 1001。</p>
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	<p>购买银行理财产品的金额为 1,800 万元，该募集资金的使用经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，尚未使用的募集资金均存放在公司的募集资金专户。</p>

三、其他重大事项进展情况

适用 不适用

报告期内，公司于2016年07月27日召开的第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议及2016年08月12日召开的2016年第五次临时股东大会审议通过了对非公开发行股票决议及授权的期限延期的相关议案（公告编号：2016-081-084），同意在期限届满后再延长12个月，有效期延期至2017年08月12日。于2016年08月11日召开的第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了公司非公开发行股票预案第五次修订的相关议案（公告编号：2016-085-090）。

于2016年9月14日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行股票申请进行了审核，根据会议审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过（公告编号：2016-101）。目前，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件，公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件后另行公告。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

无

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈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

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	49,661,085.04	72,859,653.55
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	49,864,760.98	23,959,442.97
预付款项	3,041,259.03	1,712,641.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	500,152.05	453,342.47
应收股利		
其他应收款	916,380.67	594,309.98
买入返售金融资产		
存货	10,343,089.69	8,528,332.58
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	107,367,934.10	152,000,000.00
流动资产合计	221,694,661.56	260,107,722.82
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	6,000,000.00	6,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,991,531.16	
投资性房地产		
固定资产	19,414,035.36	20,441,736.80
在建工程	1,278,664.39	
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	5,847,185.41	4,107,070.14
开发支出	536,742.26	2,295,755.16
商誉	83,940.16	83,940.16
长期待摊费用	110,072.23	137,659.03
递延所得税资产	520,741.73	468,302.01
其他非流动资产	74,053,557.00	74,053,557.00
非流动资产合计	157,836,469.70	107,588,020.30
资产总计	379,531,131.26	367,695,743.12
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	16,874,963.03	15,261,364.61
预收款项	1,579,592.08	847,398.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	203,726.16	1,586,698.87
应交税费	4,266,992.51	471,907.54
应付利息		

应付股利		
其他应付款	504,525.72	1,785,834.26
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	23,429,799.50	19,953,204.25
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	3,504,193.59	4,694,298.17
递延所得税负债	416,284.68	416,284.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,920,478.27	5,110,582.85
负债合计	27,350,277.77	25,063,787.10
所有者权益：		
股本	158,400,000.00	158,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	62,580,990.76	62,580,990.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,881,578.08	16,365,152.72

一般风险准备		
未分配利润	113,440,380.91	105,285,812.54
归属于母公司所有者权益合计	351,302,949.75	342,631,956.02
少数股东权益	877,903.74	
所有者权益合计	352,180,853.49	342,631,956.02
负债和所有者权益总计	379,531,131.26	367,695,743.12

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：全丽

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	44,904,092.65	67,509,630.73
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	49,864,760.98	23,959,442.97
预付款项	3,014,459.03	1,712,641.27
应收利息	500,152.05	453,342.47
应收股利		
其他应收款	873,246.78	594,309.98
存货	10,261,783.53	7,993,208.51
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	107,367,934.10	152,000,000.00
流动资产合计	216,786,429.12	254,222,575.93
非流动资产：		
可供出售金融资产	6,000,000.00	6,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	51,991,531.16	2,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	19,399,032.90	20,428,453.46

在建工程	1,278,664.39	
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	4,959,685.41	4,107,070.14
开发支出	536,742.26	2,295,755.16
商誉		
长期待摊费用	110,072.23	137,659.03
递延所得税资产	277,087.32	224,677.61
其他非流动资产	74,053,557.00	74,053,557.00
非流动资产合计	158,606,372.67	109,247,172.40
资产总计	375,392,801.79	363,469,748.33
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	16,872,937.82	14,683,424.20
预收款项	1,579,592.08	847,398.97
应付职工薪酬	173,681.16	1,586,698.87
应交税费	4,261,185.74	543,291.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	501,936.79	1,785,834.26
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	23,389,333.59	19,446,647.56
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	3,504,193.59	4,694,298.17
递延所得税负债	416,284.68	416,284.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,920,478.27	5,110,582.85
负债合计	27,309,811.86	24,557,230.41
所有者权益：		
股本	158,400,000.00	158,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	62,580,990.76	62,580,990.76
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,881,578.08	16,365,152.72
未分配利润	110,220,421.09	101,566,374.44
所有者权益合计	348,082,989.93	338,912,517.92
负债和所有者权益总计	375,392,801.79	363,469,748.33

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	36,100,081.64	41,208,396.30
其中：营业收入	36,100,081.64	41,208,396.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	24,446,548.80	29,228,014.85
其中：营业成本	11,212,905.46	17,220,903.01

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	441,448.83	399,262.91
销售费用	4,409,559.55	5,063,711.44
管理费用	8,207,356.50	5,945,757.82
财务费用	-58,474.05	-96,300.50
资产减值损失	233,752.51	694,680.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	869,639.37	2,008,327.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,468.84	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,523,172.21	13,988,708.51
加：营业外收入	2,131,123.40	240,934.34
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,882.45	8,996.37
其中：非流动资产处置损失	4,856.68	8,996.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,649,413.16	14,220,646.48
减：所得税费用	1,361,030.01	1,568,302.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,288,383.15	12,652,343.95
归属于母公司所有者的净利润	13,310,479.41	12,652,343.95
少数股东损益	-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	13,288,383.15	12,652,343.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,310,479.41	12,652,343.95
归属于少数股东的综合收益总额	-22,096.26	
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0840	0.08
(二)稀释每股收益	0.0840	0.08

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：全丽

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	36,100,081.64	41,208,396.30
减：营业成本	11,212,905.46	17,266,193.60
营业税金及附加	441,448.83	396,302.91

销售费用	4,315,720.43	4,997,764.08
管理费用	8,067,650.11	5,786,485.48
财务费用	-47,204.48	-86,624.15
资产减值损失	234,374.45	342,510.79
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）	869,639.37	2,008,327.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,468.84	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,744,826.21	14,514,090.65
加：营业外收入	2,131,123.40	240,934.34
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,856.68	8,328.08
其中：非流动资产处置损失	4,856.68	8,328.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,871,092.93	14,746,696.91
减：所得税费用	1,360,874.52	1,656,344.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,510,218.41	13,090,352.03
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	13,510,218.41	13,090,352.03
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	79,361,440.08	81,726,376.64
其中：营业收入	79,361,440.08	81,726,376.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	65,719,578.96	62,653,238.33
其中：营业成本	25,996,299.86	28,816,474.06
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	790,175.23	766,738.10
销售费用	13,714,791.97	15,021,153.49
管理费用	25,048,045.89	18,036,276.55
财务费用	-178,398.16	-765,011.82
资产减值损失	348,664.17	777,607.95
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）	3,247,620.20	5,181,459.88
其中：对联营企业和合营企	-8,468.84	

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）	16,889,481.32	24,254,598.19
加：营业外收入	3,537,118.90	1,910,805.63
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,073.10	11,610.85
其中：非流动资产处置损失	6,047.33	11,560.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,420,527.12	26,153,792.97
减：所得税费用	2,267,629.65	2,755,842.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,152,897.47	23,397,950.71
归属于母公司所有者的净利润	18,174,993.73	23,397,950.71
少数股东损益	-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	18,152,897.47	23,397,950.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,174,993.73	23,397,950.71
归属于少数股东的综合收益总额	-22,096.26	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1147	0.15
（二）稀释每股收益	0.1147	0.15

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	79,215,893.07	81,559,366.04
减：营业成本	26,016,984.18	28,756,821.35
营业税金及附加	787,374.26	755,666.06
销售费用	13,436,097.52	14,792,643.47
管理费用	24,604,965.73	17,611,027.07
财务费用	-141,512.63	-711,649.11
资产减值损失	348,544.11	360,989.04
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）	3,247,620.20	5,181,459.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,468.84	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	17,411,060.10	25,175,328.04
加：营业外收入	3,537,118.90	1,910,805.63
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	6,047.33	10,569.27
其中：非流动资产处置损失	6,047.33	10,519.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,942,131.67	27,075,564.40
减：所得税费用	2,267,659.66	2,859,996.99

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,674,472.01	24,215,567.41
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	18,674,472.01	24,215,567.41
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	63,928,994.03	55,007,352.96
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	1,314,918.92	1,211,533.58
收到其他与经营活动有关的现金	1,480,260.93	576,138.42
经营活动现金流入小计	66,724,173.88	56,795,024.96
购买商品、接受劳务支付的现金	30,496,959.20	22,578,905.05
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	21,989,971.31	18,757,848.26
支付的各项税费	5,689,546.79	6,226,501.86
支付其他与经营活动有关的现金	18,085,390.81	13,944,798.87
经营活动现金流出小计	76,261,868.11	61,508,054.04
经营活动产生的现金流量净额	-9,537,694.23	-4,713,029.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	335,000,000.00	337,470,000.00
取得投资收益收到的现金	2,675,323.30	4,228,058.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	960.00	1,020.00
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	337,676,283.30	341,699,078.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,372,795.30	3,212,911.33
投资支付的现金	340,000,000.00	413,470,000.00

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	400.00	
投资活动现金流出小计	342,373,195.30	416,682,911.33
投资活动产生的现金流量净额	-4,696,912.00	-74,983,832.54
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	544,853.58	506,839.09
筹资活动现金流入小计	544,853.58	506,839.09
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	9,508,815.86	15,408,617.30
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	9,508,815.86	15,408,617.30
筹资活动产生的现金流量净额	-8,963,962.28	-14,901,778.21
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	-23,198,568.51	-94,598,639.83
加：期初现金及现金等价物余额	72,859,653.55	121,299,781.90
六、期末现金及现金等价物余额	49,661,085.04	26,701,142.07

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	63,758,704.03	54,949,950.56
收到的税费返还	1,312,329.99	1,211,533.58
收到其他与经营活动有关的现金	1,441,800.09	544,766.39

经营活动现金流入小计	66,512,834.11	56,706,250.53
购买商品、接受劳务支付的现金	30,478,810.64	23,456,505.84
支付给职工以及为职工支付的现金	21,429,356.81	18,235,785.75
支付的各项税费	5,662,712.66	6,142,536.03
支付其他与经营活动有关的现金	17,891,517.80	8,823,663.04
经营活动现金流出小计	75,462,397.91	56,658,490.66
经营活动产生的现金流量净额	-8,949,563.80	47,759.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	335,000,000.00	337,470,000.00
取得投资收益收到的现金	2,675,323.30	4,228,058.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	960.00	920.00
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	337,676,283.30	341,698,978.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,367,895.30	3,212,911.33
投资支付的现金	340,000,000.00	413,470,000.00
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	400.00	
投资活动现金流出小计	342,368,295.30	416,682,911.33
投资活动产生的现金流量净额	-4,692,012.00	-74,983,932.54
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	544,853.58	506,839.09
筹资活动现金流入小计	544,853.58	506,839.09
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	9,508,815.86	15,408,617.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,508,815.86	15,408,617.30

筹资活动产生的现金流量净额	-8,963,962.28	-14,901,778.21
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	-22,605,538.08	-89,837,950.88
加：期初现金及现金等价物余额	67,509,630.73	116,068,978.16
六、期末现金及现金等价物余额	44,904,092.65	26,231,027.28

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

二〇一六年十月二十一日