



方大集团股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 邵汉青 | 独立董事 | 工作原因 | 郭晋龙 |
| 王胜国 | 董事 | 工作原因 | 熊建伟 |

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

| | |
|---------------------------|-----|
| 2012 年度报告..... | 2 |
| 一、重要提示、目录和释义 | 2 |
| 二、公司简介..... | 6 |
| 三、会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 四、董事会报告..... | 10 |
| 五、重要事项..... | 23 |
| 六、股份变动及股东情况 | 28 |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 31 |
| 八、公司治理..... | 37 |
| 九、内部控制..... | 42 |
| 十、财务报告..... | 45 |
| 十一、备查文件目录 | 151 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|-----------------|
| 方大集团、公司、本公司 | 指 | 方大集团股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 方大集团股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 方大集团股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 方大集团股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 方大集团股份有限公司监事会 |
| 邦林科技 | 指 | 深圳市邦林科技发展有限公司 |
| 时利和 | 指 | 深圳市时利和投资有限公司 |
| 盛久投资 | 指 | 盛久投资有限公司 |
| 方大装饰 | 指 | 深圳市方大装饰工程有限公司 |
| 方大自动化 | 指 | 深圳市方大自动化系统有限公司 |
| 方大江西新材料 | 指 | 方大新材料（江西）有限公司 |
| 沈阳方大 | 指 | 沈阳方大半导体照明有限公司 |
| 方大国科 | 指 | 深圳市方大国科光电技术有限公司 |
| 深圳沃科 | 指 | 深圳沃科半导体照明有限公司 |
| 俊佳集团 | 指 | 俊佳集团有限公司 |
| 方大铝业 | 指 | 江西方大新型铝业有限公司 |
| 方大意德 | 指 | 深圳方大意德新材料有限公司 |
| 东莞新材料 | 指 | 东莞市方大新材料有限公司 |
| 科迅达 | 指 | 深圳市科迅达软件有限公司 |
| 方大置业 | 指 | 深圳市方大置业发展有限公司 |
| 成都方大公司 | 指 | 成都方大新材料有限公司 |
| 装饰沈阳公司 | 指 | 方大装饰工程（沈阳）有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 保荐人、中山证券 | 指 | 中山证券有限责任公司 |

重大风险提示

公司已在本报告中描述存在的市场风险、管理风险及生产经营风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|---------------|
| 股票简称 | 方大集团、方大 B | 股票代码 | 000055、200055 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 方大集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 方大集团 | | |
| 公司的外文名称（如有） | CHINA FANGDA GROUP CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CFGC | | |
| 公司的法定代表人 | 熊建明 | | |
| 注册地址 | 中华人民共和国深圳市高新区科技南十二路方大大厦 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518057 | | |
| 办公地址 | 中华人民共和国深圳市南山区西丽龙井方大城科技大楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518055 | | |
| 公司网址 | http://www.fangda.com | | |
| 电子信箱 | fd@fangda.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 周志刚 | 郭凌晨 |
| 联系地址 | 中华人民共和国深圳市南山区西丽龙井方大城 | 中华人民共和国深圳市南山区西丽龙井方大城 |
| 电话 | 86(755)26788571 转 6622 | 86(755)26788571 转 6622 |
| 传真 | 86(755)26788353 | 86(755)26788353 |
| 电子信箱 | zqb@fangda.com | zqb@fangda.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 本公司董事会秘书处 |

四、注册变更情况

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照 注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|---|------------|-----------------|-----------------|------------|
| 首次注册 | 1995 年 12 月 13 日 | 深圳市工商行政管理局 | 440301501124785 | 440301192448589 | 19244858-9 |
| 报告期末注册 | 2012 年 09 月 05 日 | 深圳市市场监督管理局 | 440301501124785 | 440301192448589 | 19244858-9 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 1996 年公司完成 A、B 股股票上市后控股股东为深圳方大集团股份有限公司，2000 年 8 月 25 日控股股东更名为深圳方大经济发展股份有限公司，2002 年 7 月 5 日通过股权转让，控股股东变更为深圳市邦林科技发展有限公司。截至报告期末，公司控股股东仍为深圳市邦林科技发展有限公司。 | | | | |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 4 层 |
| 签字会计师姓名 | 刘维、陈昭新 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--------------------------------|---------|---|
| 中山证券有限责任公司 | 深圳市福田区益田路 6009 号 新世界中心 29 层 | 何黎辉、崔垒 | 本次持续督导的起始时间为 2010 年 7 月 15 日，截至 2012 年 11 月 7 日，保荐机构已向证监会提交保荐总结报告书，鉴于公司 2010 年非公开发行项目的募集资金尚未使用完毕，保荐机构仍需继续履行募集资金使用情况的持续督导义务。 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

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

| | 2012 年 | 2011 年 | 本年比上年增减(%) | 2010 年 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,397,901,424.59 | 1,348,776,366.53 | 3.64% | 1,161,933,356.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 24,948,377.20 | 65,503,925.58 | -61.91% | 55,063,374.25 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 7,361,274.38 | 51,005,479.89 | -85.57% | 25,603,881.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 59,262,071.37 | -57,045,495.85 | | -31,187,262.97 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.03 | 0.09 | -66.67% | 0.08 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.03 | 0.09 | -66.67% | 0.08 |
| 净资产收益率（%） | 2.3% | 6.28% | -3.98% | 6.76% |
| | 2012 年末 | 2011 年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2010 年末 |
| 总资产（元） | 2,327,802,889.51 | 2,163,325,598.14 | 7.6% | 1,991,161,158.84 |
| 归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元） | 1,098,612,195.57 | 1,073,843,444.65 | 2.31% | 1,009,990,739.07 |

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 24,948,377.20 | 65,503,925.58 | 1,098,612,195.57 | 1,073,843,444.65 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |
| 按国际会计准则 | 24,948,377.20 | 65,503,925.58 | 1,103,375,593.81 | 1,078,606,842.89 |

2、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

按照国际会计准则计算的归属于上市公司股东的净资产比国内会计准则计算的归属于上市公司股东的净资产多4,763,398.24元，主要系2007年1月1号国内实施企业会计准则之前借款费用资本化部分。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 2012 年金额 | 2011 年金额 | 2010 年金额 | 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） | 260,038.90 | -690,807.78 | 7,068,397.05 | |
| 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） | 6,275,756.00 | 1,988,650.00 | 5,537,950.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 1,180,032.08 | | | |
| 债务重组损益 | | 3,959.20 | -434,040.66 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | -1,273,987.08 | |
| 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 | 3,448,207.99 | 99,342.47 | 3,176,516.97 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | 12,290,834.22 | 10,815,131.20 | 13,921,217.90 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 917,890.35 | 6,080,071.96 | 5,845,075.37 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | 878,478.35 | | |
| 所得税影响额 | 5,353,185.48 | 4,616,278.41 | 4,287,837.54 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,432,471.24 | 60,101.30 | 93,798.81 | |
| 合计 | 17,587,102.82 | 14,498,445.69 | 29,459,493.20 | -- |

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

第四节 董事会报告

一、概述

2012年,全球经济形势依旧复杂,经济复苏之路更趋曲折。面对多变的经济环境,公司利用自身优势,积极应对市场环境的不利影响,进一步以技术创新、管理创新夯实精细化管理基础,公司正持续、稳步、健康地发展。报告期内,公司实现营业收入139,790.14万元,创历史新高;新签订单总额19.34亿元,较上年增长15%;截至本报告期末,公司订单储备达14.27亿元,是2012年公司营业收入的102.07%,2012年公司实现经营性现金流5,926.21万元。订单储备和经营性现金流为公司2013年的生产经营奠定了良好的基础。

1、幕墙系统及材料产业市场开拓再创佳绩

2012年,公司大力发展幕墙系统及材料产业,不断加大硬件设施投入和市场拓展力度,加紧推进全国产业基地布局,发挥品牌优势,坚持节能环保高端产品市场路线,在巩固华南核心市场的同时,继续积极拓展东北、华北、华东、西南等区域市场,取得了显著成效。2012年,公司先后中标签约沈阳第十二届全运会运行中心、深圳卓越梅林中心广场北区、江苏新华日报新闻中心、上海嘉定工人文化活动中心、成都金牛区万达广场、武汉中央文化区K5地块汉街万达广场、海南绿城清水湾威斯汀度假酒店等节能低碳高端幕墙共28个项目。订单增长呈现出可持续性的良好态势。

在积极拓展市场的同时,公司积极组织订单的设计、采购、生产、施工工作,使订单尽快转化为销售。报告期内,公司幕墙系统及材料产业销售收入达126,090.35万元,同比增长6.42%。

在经过多年的积累和持续的硬件设施的投入之后,公司幕墙系统及材料产业已经具备高速发展的基础和较强的品牌影响力、技术水平及运营管理能力,方大幕墙系统已经成为业内最具竞争力的品牌之一。借力2012年末中央经济工作会议推出“积极稳妥推进城镇化,着力提高城镇化质量”政策的良好契机,公司正采取各项措施,继续落实做强做大幕墙系统及材料产业的发展战略,使公司营业收入和利润主要来源的幕墙系统及材料产业为公司发展作出更大贡献。

2、轨道交通设备产业狠抓内功,积极拓展海外市场

报告期内,公司屏蔽门凭借“性能先进、质量稳定、运行可靠、美观安全”等诸多优势中标签约新加坡大士延伸线、东莞市城市快速轨道交通R2线、西安曲江轻轨工程等屏蔽门项目。其中新加坡大士延伸线是新加坡最繁忙的三大地铁线路之一,是公司继香港、台北地铁屏蔽门项目之后,进军海外市场的又一突破,为进一步拓展海外市场创造了有利条件。

公司于1999年进入轨道交通设备行业,是国内最早从事地铁屏蔽门研发与制造的企业,目前公司地铁屏蔽门在市场占有率、品牌影响力、知识产权和行业标准、工程服务等方面居国内行业领先地位。经过多年发展和积累,公司掌握了地铁屏蔽门的核心技术,地铁屏蔽门方面的专利达223项,其中发明专利58项,专利总数占国内同行业半数以上,同时拥有软件著作权4项。2013年,公司将充分利用国家发展和改革委员会发布的19个城市25个轨道交通建设规划的机会,争取获得更多市场订单。

报告期内,本公司武汉地铁二号线屏蔽门项目部获“建设立功单位”荣誉称号。

3、方大城城市更新项目正按计划推进

报告期内,本公司位于深圳市南山区西丽龙井的方大城(简称“方大城”)被纳入深圳市规划和国土资源委员会拟定的《2012年深圳市城市更新单元计划第一批计划》,并经深圳市政府批准。目前公司已将方大城更新改造规划上报政府相关部门,待审批通过后,将尽快组织实施。公司方大城城市更新规划如获批准并实施,将极大提升公司价值。为了配合方大城更新改造的顺利进行,实现公司长远和持续发展,公司已经第六届董事会第十六次会议审议通过,由本公司独资成立方大置业公司负责方大城的更新改造等事宜,注册资本1000万元。

4、产业基地建设已具雏形

报告期内，公司基本完成年初既定的发展规划，北京、上海、成都、南昌、东莞松山湖的生产基地均已建成，形成了以深圳为总部、华南地区以东莞松山湖为基地、北方地区以北京为基地、西南地区以成都为基地、华东地区以上海和南昌为基地的全国产业布局，为提高市场占有率及综合竞争力提供了重要保障，为企业增产、增收、持续快速发展创造了条件。

5、内控建设逐步优化

经过两年的努力，公司内控体系已建立，规范实施工作基本完成，内控工作进入巩固提高阶段。为了夯实前期工作基础，不断强化内控规范效果，报告期内公司对内控组织架构、规章制度、运行机制、信息系统进行了优化，提高了公司经营管理、规范运作和风险防范水平，使内控成为公司健康发展的长效保障。

6、积极做好人才的引进、培养和储备工作

随着公司产业规模的扩张及新生产基地的逐步建成投产，公司需要大量管理人才、技术人才和高级技术工人，为此公司不断完善人才引进、选拔、培训和激励机制。2012年，公司创造了近万人次的就业，招聘的应届大学生是公司成立以来招聘毕业生人数最多的一年，其中23%为国家211、985工程重点院校学生，为公司的发展提供了良好充足的人才储备。

7、技术创新情况

报告期内公司研发支出7,199万元，围绕清洁生产、安全生产、高效节能等方面大力进行新产品、新工艺、新技术、新结构等的研发与应用，使公司产品更具节能低碳环保性能，为节能减排作出了贡献，为公司的可持续发展提供了技术保障。

8、其他

报告期内，本公司蝉联“广东省企业500强”和“深圳百强企业”称号、入选“2012中国上市公司最具投资价值100强”、“热心公益事业奖”。

报告期内，全资子公司方大装饰公司荣获六项“全国建筑工程装饰奖”、五项“深圳市2011年度装饰金鹏奖”及“中国建筑幕墙行业50强”、“广东省优秀QC小组”、“2009—2012年度科技创新优秀企业”、“广东省建设工程金匠奖”。

报告期内，全资子公司方大江西新材料公司专利总数达到26项（其中发明专利10项），位居国内同行业前列。报告期内方大铝板取得“2002-2012年度中国铝塑复合板最具影响力品牌”及“2010-2012年产品合格证书”，方大江西新材料公司获“国家南昌高新技术产业开发区建区20周年优秀企业”、“AAA级标准化良好行为企业”的荣誉称号。

二、主营业务分析

1、概述

| 项目 | 2012年 | 2011年 | 变动比例 | 变动原因 |
|----------|------------------|------------------|--------|--------------------------------------|
| 营业收入 | 1,397,901,424.59 | 1,348,776,366.53 | 3.64% | 收入略有增加，毛利率略有下降 |
| 营业成本 | 1,145,066,535.43 | 1,087,992,839.87 | 5.25% | |
| 管理费用 | 122,677,890.24 | 105,614,972.87 | 16.16% | 人工成本、折旧摊销、项目维修费增加 |
| 销售费用 | 35,114,854.91 | 29,317,746.35 | 19.77% | 人工成本上升 |
| 财务费用 | 24,771,976.76 | 19,752,495.44 | 25.41% | 上半年利率较高，利息支出增加300万，货币资金减少，利息收入减少275万 |
| 研发投入 | 71,993,838.96 | 50,264,245.91 | 43.23% | 增加研发投入 |
| 经营性现金净流量 | 59,262,071.37 | -57,045,495.85 | - | 综合收款率上升，票据支付比例增加 |

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减 (%) |
|---------|----------|-----------|-----------|----------|
| 幕墙系统及材料 | 销售量(平方米) | 2,035,505 | 1,721,342 | 18.25% |
| | 生产量(平方米) | 2,069,565 | 1,755,255 | 17.91% |
| | 库存量(平方米) | 54,076 | 41,510 | 30.27% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

公司重大的在手订单情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，新承接订单 19.34 亿元，其中 29.58% 报告期内实现产值，截至 2012 年 12 月 31 日，储备订单 14.27 亿元，前期订单正按合同履行。

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

公司主要销售客户情况

| | |
|-------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 391,033,460.52 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%） | 27.96% |

公司前 5 大客户资料

□ 适用 √ 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2012 年 | | 2011 年 | | 同比增减 (%) |
|-------|---------|------------------|-------------|----------------|-------------|----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 金属制造业 | 原材料 | 736,768,455.22 | 69.57% | 692,187,816.46 | 70.79% | 6.4% |
| 金属制造业 | 人工 | 62,039,282.24 | 5.86% | 48,952,424.62 | 5.01% | 26.7% |
| 金属制造业 | 安装及现场费用 | 218,488,650.25 | 20.63% | 201,206,036.20 | 20.58% | 8.6% |
| 金属制造业 | 其他 | 41,674,557.05 | 3.94% | 35,459,016.65 | 3.63% | 17.5% |
| 金属制造业 | 合计 | 1,058,970,944.76 | 100% | 977,805,293.93 | 100% | 8.3% |

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2012 年 | | 2011 年 | | 同比增减(%) |
|---------|---------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 (%) | 金额 | 占营业成本比重 (%) | |
| 幕墙系统及材料 | 原材料 | 736,768,455.22 | 69.57% | 692,187,816.46 | 70.79% | 6.4% |
| 幕墙系统及材料 | 人工 | 62,039,282.24 | 5.86% | 48,952,424.62 | 5.01% | 26.7% |
| 幕墙系统及材料 | 安装及现场费用 | 218,488,650.25 | 20.63% | 201,206,036.20 | 20.58% | 8.6% |
| 幕墙系统及材料 | 其他 | 41,674,557.05 | 3.94% | 35,459,016.65 | 3.63% | 17.5% |
| 幕墙系统及材料 | 合计 | 1,058,970,944.76 | 100% | 977,805,293.93 | 100% | 8.3% |

公司主要供应商情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 175,094,166.67 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 15.04% |

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

本报告期内公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据同比变动未达 30%。

5、研发支出

本公司幕墙系统及材料产品的研发项目主要包括高效节能幕墙的研发、新型材料研发以及工艺改进项目，地铁屏蔽门产品的研发项目主要控制系统开发、通讯协议开发，目的主要是提高产品标准化程度，降低能耗；优化产品工艺，提高生产效率，本企业向节约型加工模式转变，有效降低生产、安装成本；开发新产品，使产品更趋于绿色环保方向发展，提升行业内的竞争力。

报告期内研发支出总额占最近一期经审计净资产的6.55%，占最近一期经审计营业收入的5.15%。

6、现金流

单位：元

| 项目 | 2012 年 | 2011 年 | 同比增减（%） |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,307,973,426.84 | 1,252,726,153.03 | 4.41% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,248,711,355.47 | 1,309,771,648.88 | -4.66% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,262,071.37 | -57,045,495.85 | |
| 投资活动现金流入小计 | 19,972,926.99 | 87,017,437.58 | -77.05% |
| 投资活动现金流出小计 | 107,622,445.60 | 165,395,766.81 | -34.93% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -87,649,518.61 | -78,378,329.23 | 11.83% |

| | | | |
|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 筹资活动现金流入小计 | 770,368,873.33 | 397,000,000.00 | 94.05% |
| 筹资活动现金流出小计 | 801,936,873.47 | 430,340,014.63 | 86.35% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,568,000.14 | -33,340,014.63 | -5.31% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -60,009,635.92 | -168,701,706.37 | -64.43% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期经营活动产生的现金流量净额从去年同期-5,704万元增加到5,926万元，主要系公司加大收款力度，综合收款率上升，同时提高票据支付比例所致；

投资活动现金流入小计同比降低77.05%，主要系去年同期利用闲散资金购买短期理财产品到期收回以及基建项目收到保证金所致；

投资活动现金流出小计同比降低34.93%，主要系去年同期利用闲散资金购买短期理财产品所致；

筹资活动现金流入小计同比增加94.05%，主要是短期借款以及发行短期融资券收到现金所致；

筹资活动现金流出小计同比增加86.35%，主要是短期借款到期还款所致；

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内经营活动产生的现金流量比本年度净利润多5,282万元，主要系报告期内计提较多资产减值损失影响净利润，而该项计提不涉及现金流出；

三、主营业务构成情况

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|---------|------------------|------------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 金属制造业 | 1,260,903,466.71 | 1,058,970,944.76 | 16.01% | 6.42% | 8.3% | -1.46% |
| 分产品 | | | | | | |
| 幕墙系统及材料 | 1,260,903,466.71 | 1,058,970,944.76 | 16.01% | 6.42% | 8.3% | -1.46% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,218,323,612.70 | 1,033,772,604.56 | 15.15% | 0.1% | 2.5% | -1.99% |
| 国外 | 127,916,271.08 | 89,911,372.53 | 29.71% | 62.05% | 60.92% | 0.5% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

| | 2012 年末 | | 2011 年末 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|--------|----------------|------------|----------------|------------|----------|--------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | | |
| 货币资金 | 278,283,968.61 | 11.95% | 324,780,350.77 | 15.01% | -3.06% | 节能幕墙及光电幕墙扩产项目以及地铁屏蔽门扩产项目投资支付现金 |
| 应收账款 | 774,890,805.30 | 33.29% | 664,333,498.11 | 30.71% | 2.58% | |
| 存货 | 269,120,191.36 | 11.56% | 254,419,907.08 | 11.76% | -0.21% | |
| 投资性房地产 | 258,405,762.09 | 11.1% | 277,705,949.35 | 12.84% | -1.74% | |
| 固定资产 | 341,555,810.21 | 14.67% | 316,775,398.58 | 14.64% | 0.03% | |
| 在建工程 | 175,138,694.28 | 7.52% | 81,799,896.43 | 3.78% | 3.74% | 节能幕墙及光电幕墙扩产在建项目投入持续增加 |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2012 年 | | 2011 年 | | 比重增减 (%) | 重大变动说明 |
|------|----------------|------------|----------------|------------|----------|----------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 (%) | 金额 | 占总资产比例 (%) | | |
| 短期借款 | 181,970,000.00 | 7.82% | 387,000,000.00 | 17.89% | -10.07% | 发行短期融资券 20,000 万元，相应减少短期借款 |

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------|--------|--------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产 | 2,198,000.00 | 1,533,000.00 | | | | | |
| 金融资产小计 | 2,198,000.00 | 1,533,000.00 | | | | | |
| 投资性房地产 | 277,705,949.35 | 12,290,834.22 | 1,200,647.26 | | | | 254,766,256.33 |
| 上述合计 | 279,903,949.35 | 13,823,834.22 | 1,200,647.26 | | | | 254,766,256.33 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

（一）幕墙系统及材料产业

1、技术品牌优势

公司响应国家节能减排的号召，积极发展太阳能光电幕墙、节能幕墙，先后开发出一批具有国内、国际领先水平的太阳能光电幕墙及节能幕墙系统，幕墙系统及材料产业的专利数达336项（其中发明专利34项）、软件著作权1项，是行业中专利数量最多的企业；创造了行业内的多项第一，品牌优势明显，是国内幕墙系统及材料产业高端首选品牌之一。

2、定位高端市场，形成差异竞争

在激烈的市场竞争中，公司准确地将市场定位于高端节能幕墙系统领域，注重技术整合，加强对高端项目上的理解，聚焦资源在高端幕墙工程领域，承建的多项幕墙工程获国家“鲁班奖”、“詹天佑土木工程奖”、“建国50周年经典建筑”、“优质样板工程”、“白玉兰”奖和“用户满意工程”奖项，并荣获“中国幕墙行业最具竞争力十强”等称号。公司在幕墙高端市场中树立起了优秀的品牌形象，从而形成了差异化竞争。

3、产业基地布局完善、先进

在经过多年的积累和持续的硬件设施的投入之后，公司幕墙系统及材料产业形成了以深圳为总部、华南地区以东莞松山湖为基地、北方地区以北京为基地、西南地区以成都为基地、华东地区以上海和南昌为基地的全国产业布局，其中东莞松山湖基地和南昌基地是中国乃至世界最大、最现代化的幕墙系统及材料生产基地之一，为提高市场占有率及综合竞争力提供了重要保障。

（二）轨道交通设备产业

1、技术优势

通过不断自主创新，公司已开发出具有完全自主知识产权的地铁屏蔽门系统，打破了国外公司在我国屏蔽门领域的垄断，产品性能居于国际领先水平。公司主编了我国首部《轨道交通站台屏蔽门》行业标准。该标准2006年4月通过审核，并于2007年3月1日起作为国家标准实施。该标准的发布填补了我国在该领域的空白，对我国轨道交通屏蔽门的发展具有重要的指导意义，同时也树立了公司在轨道交通屏蔽门领域中的领先优势和主导地位。目前，公司地铁屏蔽门方面的专利达223项，其中发明专利58项，专利总数占国内同行业半数以上，占国内同行业专利总数的半数以上，同时拥有计算机软件著作权4项。

2、品牌优势

截至目前，公司承担了北京、上海、天津、沈阳、南京、广州、深圳、东莞、武汉、西安、大连、香港、台北、新加坡等城市的轨道屏蔽门的建设任务。方大屏蔽门系统在我国轨道交通领域已占据市场占有率、品牌影响力、专利拥有量、标准制定和维保专业化服务等多项第一。公司已迅速成长为我国第一，全球前三的轨道交通屏蔽门供应商，在世界轨道交通屏蔽门领域树立起具竞争力的品牌优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

- (1) 报告期内公司不存在对外投资情况。
- (2) 报告期内公司不存在持有金融企业股权情况。
- (3) 报告期内公司无证券投资情况，也不持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

- (1) 报告期内未发生委托理财情况。
- (2) 报告期内未发生衍生品投资情况。
- (3) 报告期内未发生委托贷款情况。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 33,658.69 |
| 报告期投入募集资金总额 | 11,155.84 |
| 已累计投入募集资金总额 | 27,055.36 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 6,000 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 6,000 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例（%） | 17.83% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截至报告期末，本公司均严格按《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定，存放和使用募集资金。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 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 | 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. 节能幕墙及光电幕墙扩产项目 | 是 | 21,000 | 27,000 | 8,198.48 | 21,465.83 | 79.5% | 2013年3月31日 | | | 否 |
| 2. 地铁屏蔽门扩产项目 | 是 | 12,658.69 | 6,658.69 | 2,957.36 | 5,589.53 | 83.94% | | 尚未显现 | | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 33,658.69 | 33,658.69 | 11,155.84 | 27,055.36 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 33,658.69 | 33,658.69 | 11,155.84 | 27,055.36 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | 东莞科技产业园基地项目基建进度延期, 未达到预定的可搬迁状态。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 以前年度发生 | | | | | | | | | |
| | 为了使公司产业布局更趋合理, 缩短公司管理半径, 降低管理成本, 2010年11月22日本公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了"关于节能幕墙及光电幕墙扩产项目变更实施地点及增加实施主体的议案", 将节能幕墙及光电幕墙扩产项目的实施地点变更为广东省东莞市。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 报告期内发生 | | | | | | | | | |
| | 2012年3月9日本公司2012年第一次临时股东大会审议通过了调整议案, 将地铁屏蔽门扩产项目的6,000万元资金转入节能幕墙及光电幕墙扩产项目。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 2010年9月30日, 置换方大自动化公司先期投入资金1,403,503.00元; 置换方大装饰公司先期投入资金2,944,250.09元。以募集资金置换已预先投入募集资金项目的自筹资金4,347,753.09元, 业经天健正信会计师事务所有限责任公司进行验证, 并出具了"天健正信审(2010)专字第020722号"“以自筹资金预先投入募投项目的专项鉴证报告”。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 2011年3月28日, 从募集资金专户支付方大装饰公司闲置募集资金2,000万元, 支付方大自动化公司闲置募集资金1,000万元。2011年8月19日, 归还闲置资金3,000万元转入募集资金专户。2011年8月23日, 从募集资金专户支付方大装饰公司闲置募集资金2,000万元, 支付方大自动化公司闲置募集资金1,000万元, 2012年2月16日, 归还闲置资金3,000万元转入募集资金专户。2012年2月22日, 从募集资金专户支付方大装饰公司闲置募集资金2,000万元, 支付方大自动化公司闲置募集资金1,000万元。2012年8月15日, 归还闲置资金3,000万元转入募集资金专户。2012年8月17日, 从募集资金专户支付方大装饰公司闲置募集资金2,000万元, 支付方大自动化公司闲置募集资金1,000万元, 期限未超过6个月。 | | | | | | | | | |

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

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|------------------|---|------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 1. 节能幕墙及光电幕墙扩产项目 | 1. 节能幕墙及光电幕墙扩产项目 | 27,000 | 8,198.48 | 21,465.83 | 79.5% | 2013年03月31日 | | | 否 |
| 2. 地铁屏蔽门扩产项目 | 2. 地铁屏蔽门扩产项目 | 6,658.69 | 2,957.36 | 5,589.53 | 83.94% | | | | 否 |
| 合计 | -- | 33,658.69 | 11,155.84 | 27,055.36 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | 实施地点位于南昌的屏蔽门项目，拟利用方大江西新材料科技园现有一幢厂房作为生产场地，同时减少新建厂房、办公场所和基础设施投入，预计相应减少投入 6,000 万元。根据第五届董事会第二十四次会议决议通过《节能幕墙及光电幕墙扩产项目变更实施地点及增加实施主体的议案》，幕墙项目的实施地点变更为广东省东莞市，由于东莞厂区为完全新建，需要增加厂房、部分办公场所和基础设施投入，预计增加项目投资 7,500 万元。鉴于以上两个项目资金投入的变化情况，拟将屏蔽门项目的 6,000 万元资金转入幕墙项目，不足部分以自有资金补足。 | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | 东莞科技产业园基地项目基建进度延期，未达到预定的可搬迁状态。 | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | 无 | | | | | | | |

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

| 公司名称 | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产(元) | 净资产(元) | 营业收入(元) | 营业利润(元) | 净利润(元) |
|--------|------|-------|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
| 方大装饰公司 | 子公司 | 装修装饰业 | 幕墙系统 | 310,000,000.00 | 1,169,245,430.70 | 360,350,748.56 | 1,113,879,757.68 | 46,684,907.77 | 40,895,578.89 |

| | | | | | | | | | |
|---------|-----|-------|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 方大自动化公司 | 子公司 | 轨道交通业 | 地铁屏蔽门 | 105,000,000.00 | 290,962,171.13 | 186,987,656.29 | 88,294,400.68 | 4,434,835.80 | 3,405,863.97 |
| 方大新材料公司 | 子公司 | 金属制造业 | 铝单板 | 99,328,800.00 | 302,467,038.31 | 106,920,165.20 | 210,469,238.74 | -5,870,635.86 | -3,686,731.27 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、报告期内公司无非募集资金投资的重大项目情况。

七、本公司不存在控制下的特殊目的主体情况。

八、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展的展望

2013年公司将保持持续、稳步、健康有质量的发展。面对新的机遇和挑战，公司将充分发挥自身优势，坚定不移的做强做大幕墙系统及材料产业，打造中高端幕墙市场的领军企业，力争在超高、超大、重点区域、出口项目方面有所突破；做大做强板材深加工产业，打造国内龙头一流企业；巩固地铁屏蔽门国内龙头地位，积极开拓国际市场。以“降成本、上质量、控风险”为管理主题，以创新为载体，在新技术、新产品、新业务等各方面取得突破，加强技术管理、工艺设计、知识产权保护工作。完善东莞松山湖、南昌、北京、上海、成都等五个生产基地，进一步强化产业的全国布局，全力推进方大城城市更新改造工作，加大力度培养和引进公司急需的各类人才，加强员工培训，进一步全面提高员工的综合素质、责任心、凝聚力、敬业精神和对公司的忠诚度，继续完善人力资源HR系统，使之更加符合企业发展需求。

（二）公司发展可能面对的风险及对策

1、市场风险及对策

国内房地产行业调控力度加强，将带来建筑幕墙市场行业更加激烈的竞争风险。对此公司将采取稳健经营方针，一方面，通过降低管理成本和加大工程款回收力度等措施，加强精细化管理；另一方面，加强技术创新工作，通过新技术、新工艺提升产品质量、降低产品成本，提高公司经济效益，增强公司的竞争力和抗风险能力。

2、管理风险及对策

随着公司全国产业布局的进一步完善和规模的扩张，公司将面临严峻的管理风险，公司需要大量管理人才、技术人才和高级技术工人。为此公司将进一步完善人才引进、选拔、激励和培训机制，通过不断完善公司内部控制机制，充分利用信息化等手段，提高工作效率和管理能力。

3、生产经营风险及对策

由于受宏观经济及供求状况的影响，铝、钢等主要原材料价格波动、劳动力成本提高，将对公司产品的盈利能力产生较大的影响，加大了公司的生产经营风险。公司将以“降成本、上质量、控风险”为管理主题，加强预、决算管理，增强生产经营环节中风险意识，降低采购和制造成本，提高效率，提升管理水平，保持公司的可持续性发展。

（三）公司未来发展所需资金情况

2013年，公司正常的经营业务开展约需4亿元流动资金，公司拟通过银行借款和发行融资券来满足资金需求；公司节能幕墙及光电幕墙扩产项目和地铁屏蔽门扩产项目建设资金需求6,600万元，全部使用募投资金。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本公司审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2012年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

十、与上年度财务报告相比，本年度公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期内合并范围增加三家公司，原因为本公司投资设立了深圳市方大置业发展有限公司，通过子公司方大装饰公司投资设立了成都方大新材料有限公司和方大装饰工程（沈阳）有限公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》相关规定并结合本公司实际情况，将公司《章程》中关于利润分配政策的部分条款作了修订，并制定了公司《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》（以下简称“回报规划”），公司《章程》的修改及《回报规划》已分别经第六次董事会第十二次会议及2012年第三次临时股东大会审议通过，决策程序透明，符合相关规定。

公司严格按照《章程》执行利润分配政策，现金分红政策制定及执行均符合公司《章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

公司《章程修正案》、《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》刊登于2012年7月5日巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2010年度：公司不进行利润分配，以资本公积转增股本，按总股本504,606,604股为基数向全体股东每10股转增5股。

2011年度：公司不进行利润分配，不以资本公积转增股本。

2012年度：公司以2012年12月31日总股本756,909,905股为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），共计派发现金人民币22,707,297.15元。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） |
|-------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2012年 | 22,707,297.15 | 24,948,377.20 | 91.02% |
| 2011年 | 0.00 | 65,503,925.58 | 0% |
| 2010年 | 0.00 | 55,063,374.25 | 0% |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

报告期内公司积极承担社会责任，纳税总额达到了8,892万元，比上年增长了18.97%，出口创汇2,089万美元，比去年同期增长了66.79%，对外捐款12万元，环保投入支出71.85万元，创造了近万人次的就业，用于员工知识和技能提高方面投入191万元。公司在生产经营方面，共投入7,056万元用于围绕清洁生产、安全生产、高效节能等方面不断优化设计方案，大力进行新产品、新工艺、新技术、新结构等的研发与应用，公司产品更具节能低碳环保性能，为节能减排作出了贡献。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

| 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 |
|-------------------------|-------|------|--------|-------|---------------|
| 2012年12月26日 | 本公司 | 实地调研 | 机构 | 中投证券 | 公司经营情况、未来发展 |
| 2012年01月01日至2012年12月31日 | 非现场接待 | 电话沟通 | 个人 | 公众投资者 | 公司经营情况、未来发展 |

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项，无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用或偿还情况，致同会计师事务所对本公司相关资金占用情况进行了专项说明，披露内容详见 2013 年 3 月 23 日巨潮咨询网 <http://www.cninfo.com.cn>。

三、报告期内公司无破产重整相关事项。

四、报告期内公司无收购资产、出售资产、企业合并情况。

五、报告期内公司未实施股权激励计划。

六、报告期内公司无重大关联交易

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 报告期内公司无托管情况

(2) 报告期内公司无承包情况

(3) 租赁情况

租赁情况说明

本公司投资性房地产用于出租，报告期内取得租赁收入 3,618 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

| 出包方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益(万元) | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|--------------|---------|--------------|------------------|------------------|----------|----------|-------------------|--------|------|
| 本公司 | 深圳雅昌彩色印刷有限公司 | 方大城部分房产 | 8,162 | 2005 年 07 月 01 日 | 2013 年 06 月 30 日 | 772.09 | 月租金 | 报告期内占利润总额的 39.50% | 否 | |

2、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|--------|-----------------------|---------------------|------------|-----------------------|------------|---------------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | | | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 （协议签署 日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 方大装饰公司 | 2012 年 02 月 21 日 | 50,000 | 2012 年 06 月 29 日 | 28,776.74 | 连带责任保 证 | 主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年 | 否 | |
| 方大装饰公司 | 2012 年 02 月 21 日 | 12,000 | 2012 年 05 月 24 日 | 1,035.92 | 连带责任保 证 | 主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年 | 否 | |
| 方大装饰公司 | 2012 年 04 月 20 日 | 14,285 | 2012 年 04 月 16 日 | | 连带责任保 证 | 主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年 | 否 | |
| 方大自动化公司 | 2012 年 02 月 21 日 | 25,000 | 2012 年 07 月 27 日 | 4,803.16 | 连带责任保 证 | 主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年 | 否 | |
| 方大自动化公司 | 2010 年 08 月 19 日 | 550.62 | 2010 年 09 月 29 日 | 550.62 | 连带责任保 证 | 主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两 | 否 | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------|-------|------------------|------------------------|--------|-----------------------|---|-----------|
| | | | | | | 年 | | |
| 方大自动化公司 | 2012 年 04 月 20 日 | 7,142 | 2012 年 04 月 16 日 | | 连带责任保证 | 主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年 | 否 | |
| 方大新材料公司 | 2012 年 02 月 21 日 | 5,800 | 2012 年 06 月 06 日 | 894.23 | 连带责任保证 | | | |
| 方大新材料公司 | 2012 年 02 月 21 日 | 5,000 | 2012 年 07 月 17 日 | 796.09 | 连带责任保证 | 主合同签订之日起至债务履行期限届满日后两年 | 否 | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 119,777.62 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 51,693 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 119,777.62 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | 36,856.76 |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | | | 119,777.62 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | | | | 51,693 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | | | 119,777.62 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | | | | 36,856.76 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | | 33.55% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 0 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 | | | | 无 | | | | |

报告期内公司无违规对外担保情况

3、报告期内公司无其他重大合同

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东无在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

2、公司未对报告期和未来盈利做相关预测和经营承诺。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|-----------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 130 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 刘维、陈昭新 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 0 |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 无 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原审计机构天健正信会计师事务所与京都天华会计师事务所(特殊普通合伙)合并，合并形式是以京都天华会计师事务所为法律存续主体，合并后事务所更名为“致同会计师事务所(特殊普通合伙)”。为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，审计委员会提议聘请致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2012年度财务报表和内部控制的审计机构，审计费用为130万元人民币，聘期一年，并经第六届董事会第十六次会议及2012年第四次临时股东大会审议通过，本事项在董事会召开前经独立董事事前认可。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为财务报表和内部控制审计会计师事务所，费用130万元人民币。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、报告期内公司无处罚及整改情况

十二、年度报告披露后公司不存在面临暂停上市和终止上市情况

十三、其他重大事项的说明

(1) 2012年1月7日,本公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登了关于短期融资券注册申请获准的公告;

(2) 2012年4月11日,本公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登了关于本公司申报城市更新计划项目进展的公告;

(3) 2012年6月19日,本公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登了第六届董事会第十次会议公告,其中审议通过本公司关于控股子公司沈阳方大公司停止经营的议案;

(4) 2012年7月5日,本公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登了第六届董事会第十次会议公告,其中审议通过公司《未来三年股东回报规划(2012年—2014年)》的议案;

(5) 2012年11月19日,本公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《香港商报》上刊登了关于2012年第一期短期融资券发行完成的公告。

十四、公司子公司重要事项

2012年6月18日公司第六届董事会第十次会议审议通过了关于控股子公司沈阳方大公司停止经营的议案,决议公告刊登在2012年6月19日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

十五、报告期公司无发行公司债券的情况

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

本报告期公司股份未变动。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|-------------|------------------|-----------|--------------|------------------|--------------|--------|
| 股票类 | | | | | | |
| 非公开发行 A 股股票 | 2010 年 06 月 04 日 | 7.3 元 | 47,945,200 股 | 2010 年 07 月 15 日 | 47,945,200 股 | |

前三年历次证券发行情况的说明

2010年本公司以非公开发行A股股票的方式向6名特定投资者非公开发行人民币普通股(A股)4,794.52万股，每股发行价为7.30元，募集资金总额为34,999.996万元，上市日为2010年7月15日。除此之外本公司前三年未发生证券发行情况。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

无

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期股东总数 | 73,145 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 70,196 | | | | | |
|--------------|--------|-----------------------|----------|------------|--------------|--------------|---------|----|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无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 | 不变 | | 68,774,273 | | |
|----------------------------------|---|---------|------------|----|--|------------|--|--|
| 辽宁方大集团实业有限公司 | 境内非国有法人 | 4.06% | 30,765,226 | 新增 | | 30,765,226 | | |
| 盛久投资有限公司 | 境外法人 | 2.82% | 21,339,867 | 增持 | | 21,339,867 | | |
| 深圳市时利和投资有限公司 | 境内非国有法人 | 2.36% | 17,860,992 | 不变 | | 17,860,992 | | |
| 王绍林 | 境内自然人 | 2.22% | 16,800,000 | 不变 | | 16,800,000 | | |
| 曹益凡 | 境内自然人 | 0.44% | 3,337,465 | 增持 | | 3,337,465 | | |
| 陈立红 | 境内自然人 | 0.3% | 2,305,365 | 不变 | | 2,305,365 | | |
| 江西国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮 199 号） | 境内非国有法人 | 0.27% | 2,050,000 | 新增 | | 2,050,000 | | |
| 东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 境内非国有法人 | 0.25% | 1,930,000 | 新增 | | 1,930,000 | | |
| 郑凡 | 境内自然人 | 0.22% | 1,670,426 | 减持 | | 1,670,426 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有） | 无 | | | | | | | |
| 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 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 年末持有无限售条件股份数量（注 4） | 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 | | | | | |
| 辽宁方大集团实业有限公司 | 30,765,226 | 人民币普通股 | 30,765,226 | | | | | |
| 盛久投资有限公司 | 21,339,867 | 境内上市外资股 | 21,339,867 | | | | | |
| 深圳市时利和投资有限公司 | 17,860,992 | 人民币普通股 | 17,860,992 | | | | | |
| 王绍林 | 16,800,000 | 人民币普通股 | 16,800,000 | | | | | |
| 曹益凡 | 3,337,465 | 境内上市外资股 | 3,337,465 | | | | | |
| 陈立红 | 2,305,365 | 境内上市外资股 | 2,305,365 | | | | | |
| 江西国际信托股份有限公司资金信托合同（金狮 199 号） | 2,050,000 | 人民币普通股 | 2,050,000 | | | | | |
| 东吴证券股份有限公司客户信用 | 1,930,000 | 人民币普通股 | 1,930,000 | | | | | |

| | | | |
|--|---|---------|-----------|
| 交易担保证券账户 | | | |
| 郑凡 | 1,670,426 | 境内上市外资股 | 1,670,426 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述前 10 名股东中，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。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 无 | | |

2、公司控股股东情况

法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------|-------------|----------------------------------|
| 深圳市邦林科技发展有限公司 | 陈进武 | 2001 年 06 月 07 日 | 72984005-5 | 3,000 万元人民币 | 投资兴办实业，电子产品的技术开发、技术咨询，国内商业、物资供销业 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等 | 邦林科技公司 2012 年度财务报表尚未审计，公司将继续从事投资业务。 | | | | |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 除持有本公司股份外，未持有其他上市公司的股权。 | | | | |

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

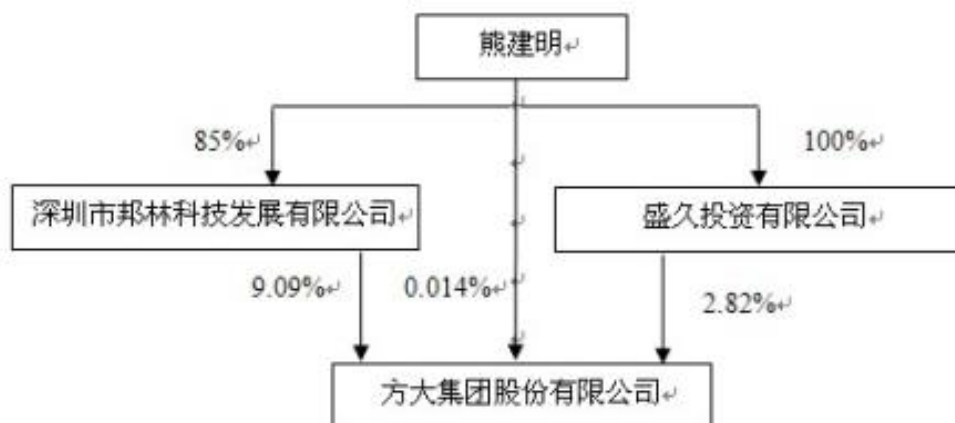
自然人

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------------------|----------------|
| 熊建明 | 中国 | 是 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 近五年内一直担任本公司董事长兼总裁。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 过去十年除控股本公司外，未控股其他上市公司。 | |

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司无其他持股在 10%以上的法人股东

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

| 股东名称/一致行动人姓名 | 计划增持股份数量 | 计划增持股份比例 (%) | 实际增持股份数量 | 实际增持股份比例 (%) | 股份增持计划初次披露日期 | 股份增持计划实施结束披露日期 |
|---------------|------------|--------------|-----------|--------------|--------------|----------------|
| 深圳市邦林科技发展有限公司 | 35,000,000 | 4.62% | 0 | 0% | 2012年03月21日 | |
| 盛久投资有限公司 | | | 8,892,747 | 1.17% | 2012年03月06日 | |

其他情况说明

2012年3月20日公司第六届董事会第八次会议审议通过拟向第一大股东邦林科技公司非公开发行A股股票（以下简称“本次发行”），发行数量不超过3,500万股（含3,500万股），邦林科技将以人民币现金方式认购本次发行的股票。该发行方案在经公司股东大会审议时未获通过，故未能实施。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 熊建明 | 董事长兼总裁 | 现任 | 男 | 55 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | 102,971 | 0 | 0 | 102,971 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|----------|----|----|----|-------------|-------------|---------|---|---|---------|
| 王胜国 | 董事兼副总裁 | 现任 | 男 | 55 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | 36,286 | 0 | 0 | 36,286 |
| 熊建伟 | 董事 | 现任 | 男 | 44 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 周志刚 | 董事兼董事会秘书 | 现任 | 男 | 50 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 郭晋龙 | 独立董事 | 现任 | 男 | 51 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 邵汉青 | 独立董事 | 现任 | 女 | 74 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 黄亚英 | 独立董事 | 现任 | 男 | 50 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 郑 华 | 监事会召集人 | 现任 | 女 | 53 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 于国安 | 监事 | 现任 | 男 | 53 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 曹乃斯 | 监事 | 现任 | 女 | 34 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 杨晓专 | 副总裁 | 现任 | 男 | 59 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 林克槟 | 副总裁兼财务总监 | 现任 | 男 | 35 | 2011年03月25日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 魏越兴 | 副总裁 | 现任 | 男 | 44 | 2011年07月29日 | 2014年03月25日 | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 139,257 | 0 | 0 | 139,257 |

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

熊建明先生：管理哲学博士，高级工程师，北京建筑工程学院及南昌大学兼职教授。曾任职于江西省机械设计研究院、深圳市人民政府蛇口区管理局等单位，曾任广东省第十届人大代表、深圳市第二、三届人大代表。现任本公司董事长、总裁，深圳市第五届政协委员、深圳市南山区第五届政协常委，深圳市半导体照明产业促进会创会会长、深圳市工业经济联合会总会副会长、深圳市商业联合会副会长、深圳市南山区工商联主席、深圳市南山区慈善会名誉会长等职。

王胜国先生：硕士研究生，德国埃森大学访问学者，高级工程师。曾任机械工业部第二重型机械厂设计研究所主任工程师等职，现任本公司董事、副总裁等职。

熊建伟先生：工商管理硕士。现任本公司董事。

周志刚先生：大学本科学历。现任本公司董事、董事会秘书、证券部部长。

邵汉青女士：教授，博士生导师。曾任深圳市计划局副局长、市长助理、市委常委、宣传部长、市政协党组副书记兼常务副主席等职，现任中国生产力学会名誉副会长、中国人民大学兼职教授、深圳市中航

健身时尚股份有限公司、兴利（香港）控股有限公司和本公司独立董事等职。

郭晋龙先生：中国民主同盟成员，经济学硕士、注册会计师、注册税务师、教授。曾任山西财经学院助教、讲师，深圳蛇口中华会计师事务所审计助理，深圳信德会计师事务所项目经理、部门负责人，深圳市注册会计师协会专业部主任、秘书长助理、副秘书长。现任深圳市拓日新能源科技股份有限公司、天虹商场股份有限公司、深圳市中航健身时尚股份有限公司、深圳翰宇药业股份有限公司独立董事，信永中和会计师事务所合伙人，深圳市第五届政协委员，中国注册会计师协会第五届理事会理事、本公司独立董事等职。

黄亚英先生：硕士，法学教授，执业律师。澳大利亚新南威尔士大学（UNSW）法学院高级访问学者。现任深圳大学法学院院长，深圳市人大常委会常委、深圳市人大法制委员会委员，深圳市法制办法律专家咨询委员会委员，深圳国际仲裁院理事暨华南国际经济贸易仲裁委员会委员兼仲裁员、深圳仲裁委员会委员兼仲裁员、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、西安仲裁委员会仲裁员、海南仲裁委员会仲裁员、惠州仲裁委员会仲裁员。兼任中国仲裁法学研究会常务理事、中国国际私法学会常务理事、广东国欣律师事务所律师，本公司独立董事等职。

郑华女士：大学本科学历，现任本公司监事会召集人、工会主席、总裁办主任、行政部部长。

于国安先生：博士，曾任东北大学副教授、本公司技术总监、技术信息部部长，现任本公司监事。

曹乃斯女士：大学本科学历，曾任本公司审计监察部部长、人力资源部副部长、全资子公司深圳市方大装饰工程有限公司北京分公司总经理，现任公司监事、深圳市方大装饰工程有限公司副总经理等职。

杨晓专先生：大学本科学历，高级工程师。曾任职于湖北省机械工业厅，湖北第二机床厂厂长、深圳市金信投资有限公司副总经理等职，现任本公司副总裁、企业管理部部长等职。

林克槟先生：大学本科学历。现任本公司副总裁、财务总监等职。

魏越兴先生：大学本科学历，工程师，曾任职江西车辆开关厂主任工程师，现任本公司副总裁、本公司全资子公司深圳市方大装饰工程有限公司总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 熊建明 | 盛久投资有限公司 | 董事长 | 2011年10月06日 | | 否 |
| 王胜国 | 深圳市时利和投资有限公司 | 董事长 | 2006年10月19日 | | 否 |
| 王胜国 | 深圳市时利和投资有限公司 | 总经理 | 2003年09月29日 | | 否 |
| 熊建伟 | 深圳市时利和投资有限公司 | 董 事 | 2001年06月12日 | | 否 |
| 周志刚 | 深圳市时利和投资有限公司 | 董 事 | 2006年10月19日 | | 否 |
| 郑 华 | 深圳市时利和投资有限公司 | 监 事 | 2006年10月19日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|-----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 郭晋龙 | 信永中和会计师事务所 | 合伙人 | 2005年12月01日 | | 是 |
| 郭晋龙 | 深圳拓日新能源股份有限公司 | 独立董事 | 2013年02月20日 | 2016年02月20日 | 是 |
| 郭晋龙 | 天虹商场股份有限公司 | 独立董事 | 2010年07月15日 | 2013年07月15日 | 是 |
| 郭晋龙 | 深圳市中航健身时尚股份有限公司 | 独立董事 | 2010年08月01日 | 2013年08月01日 | 是 |
| 郭晋龙 | 深圳翰宇药业股份有限公司 | 独立董事 | 2012年10月01日 | 2015年10月01日 | 是 |
| 邵汉青 | 深圳市中航健身时尚股份有限公司 | 独立董事 | 2010年08月01日 | 2013年08月01日 | 是 |
| 邵汉青 | 兴利（香港）控股有限公司 | 独立董事 | 2009年05月29日 | | 是 |
| 黄亚英 | 深圳大学法学院 | 院长 | 2009年07月01日 | | 是 |
| 黄亚英 | 广东国欣律师事务所 | 律师 | 2009年05月01日 | | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 以上三位为公司独立董事。 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事薪酬方案由薪酬与考核委员会提出，报经董事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；公司高级管理人员的薪酬方案报董事会批准后实施。

确定依据：公司董事、监事薪酬方案由股东大会确定、高级管理人员薪酬方案由董事会确定。

实际支付情况：按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的报酬总额 | 从股东单位获得的报酬总额 | 报告期末实际所得报酬 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|------------|
| 熊建明 | 董事长兼总裁 | 男 | 55 | 现任 | 1,190,590.89 | 0.00 | 843,054.89 |
| 王胜国 | 董事兼副总裁 | 男 | 55 | 现任 | 616,303.89 | 0.00 | 461,533.18 |
| 熊建伟 | 董事 | 男 | 44 | 现任 | 575,110.52 | 0.00 | 402,905.01 |
| 周志刚 | 董事兼董事会秘书 | 男 | 50 | 现任 | 442,541.11 | 0.00 | 332,944.66 |

| | | | | | | | |
|-----|----------|----|----|----|--------------|------|--------------|
| 郭晋龙 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 80,000.00 | 0.00 | 67,199.36 |
| 邵汉青 | 独立董事 | 女 | 74 | 现任 | 80,000.00 | 0.00 | 67,199.36 |
| 黄亚英 | 独立董事 | 男 | 50 | 现任 | 80,000.00 | 0.00 | 67,199.36 |
| 郑 华 | 监事会召集人 | 女 | 53 | 现任 | 413,021.11 | 0.00 | 310,455.23 |
| 于国安 | 监事 | 男 | 53 | 现任 | 30,000.00 | 0.00 | 25,920.00 |
| 曹乃斯 | 监事 | 女 | 34 | 现任 | 356,217.00 | 0.00 | 281,399.50 |
| 杨晓专 | 副总裁 | 男 | 59 | 现任 | 419,689.04 | 0.00 | 315,658.68 |
| 林克槟 | 副总裁兼财务总监 | 男 | 35 | 现任 | 465,975.61 | 0.00 | 352,162.24 |
| 魏越兴 | 副总裁 | 男 | 44 | 现任 | 550,090.52 | 0.00 | 398,092.05 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 5,299,539.69 | 0.00 | 3,925,723.52 |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

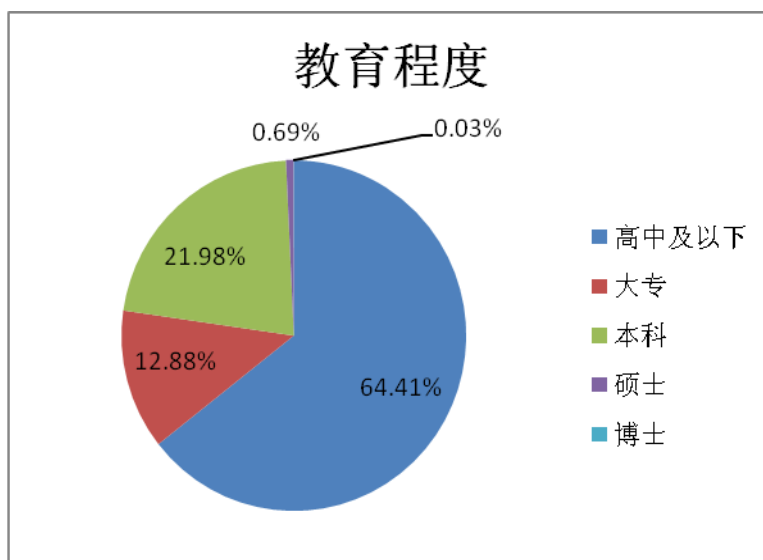
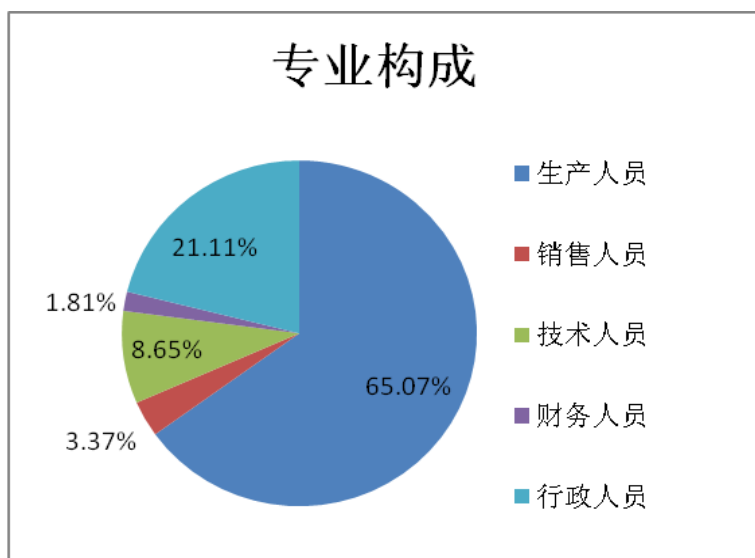
适用 不适用

四、报告期内公司不存在董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

五、报告期内公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况

六、公司员工情况

| 员工情况统计（截至2012年12月31日） | | | | |
|-----------------------|-----------|-------------|-------|------|
| | 方大集团（母公司） | 装饰公司（主要子公司） | 其他子公司 | 合计 |
| 在职员工的人数 | 64 | 1,131 | 1,685 | 2880 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 专业构成类别 | 方大集团（母公司） | 装饰公司（主要子公司） | 其他子公司 | 合计 |
| 生产人员 | 0 | 869 | 1,005 | 1874 |
| 销售人员 | 0 | 14 | 83 | 97 |
| 技术人员 | 0 | 114 | 135 | 249 |
| 财务人员 | 9 | 13 | 30 | 52 |
| 行政人员 | 55 | 121 | 432 | 608 |
| 教育程度类别 | 方大集团（母公司） | 装饰公司（主要子公司） | 其他子公司 | 合计 |
| 高中及以下 | 23 | 744 | 1,088 | 1855 |
| 大专 | 6 | 113 | 252 | 371 |
| 本科 | 32 | 264 | 337 | 633 |
| 硕士 | 2 | 10 | 8 | 20 |
| 博士 | 1 | 0 | 0 | 1 |



员工的薪酬政策：公司员工薪酬主要由岗位工资、绩效工资、福利津贴、年终奖构成。公司根据年度经营目标的制定和分解建立经济责任制考核体系，制定各部门经济责任制指标，其中绩效工资根据经济指标、管理指标、优化指标、内控等相关指标确定。年终奖根据公司全年经营效益及各部门指标完成情况确定。同时公司员工的薪酬、福利水平也会根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

员工的培训计划：公司建立了员工培训和再教育机制，制定并实施与公司业务相关的培训计划，为确保培训达到预期效果，公司会对员工进行培训考核，由人力资源部门对员工的培训评价结果记录备案，并作为年终绩效考核及岗位或职务调整的依据。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规，先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会工作条例》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》、《独立董事工作制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《会计核算制度》、《内部审计工作制度》、《人事劳资管理规定》、《法务工作管理办法》、《采购制度》、《招标管理办法》、《投资者接待与推广制度》、《新股申购业务内控制度》、《套期保值内部控制制度》、《会计师事务所选聘制度》、《关于资产以公允价值计量的内部控制制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《财务会计相关负责人管理制度》、《关联交易制度》、《对外投资管理制度》、《公司互联网站信息发布制度》等一系列公司内部管理制度。涉及到公司业务的各个方面，在重大投资决策、关联交易决策、财务管理以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理及相关的信息保密、信息披露等各个方面建立了较为完善的、健全的、有效的内部控制制度体系，并能顺利得以贯彻、执行，不存在执行内控制度时有重大缺陷和舞弊的情况；公司内控制度全面、系统、完整，遵循了科学化、合理化、规范化的原则，同时结合了实际情况，具有较强的针对性。

报告期内，公司修订了《内幕信息知情人登记制度》、《公司章程》，制定了公司《未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》、《方大集团股份有限公司银行间债券市场债务融资工具信息披露事务管理制度》，这些规章制度的修订和制定为完善公司治理和规范公司运作提供了有力的制度保障。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合国家法律法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012 年 2 月，公司根据中国证监会的监管要求，对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，并严格执行内幕知情人登记工作，修订后《内幕信息知情人登记制度》刊登在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。报告期内，公司未发现内部信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|------------------|---|----------|------------------|---|
| 2011 年度股东大会 | 2012 年 05 月 10 日 | (1) 审议本公司 2011 年度董事会工作报告； (2) 审议本公司 2011 年度监事会工作报告； (3) 审议本公司 2011 年度财务决算报告； (4) 审议 | 全部议案均获通过 | 2012 年 05 月 11 日 | 《2011 年度股东大会决议公告》 (2012-24) 刊登在证券时报、中国证券报、上海证券报、香港商报（英文）、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|----|
| | | <p>本公司关于 2011 年度利润分配及公积金转增股本的议案；</p> <p>(5) 审议本公司 2011 年年度报告全文及摘要；</p> <p>(6) 审议本公司关于向银行申请综合授信额度及为下属全资子公司提供担保保证的议案；</p> <p>(7) 审议本公司关于修改《章程》的议案；</p> <p>(8) 听取 2011 年度独立董事述职报告。</p> | | | 上。 |
|--|--|---|--|--|----|

2、本报告期临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|------------------|--|---------------|------------------|---|
| 2012 年第一次临时股东大会 | 2012 年 03 月 09 日 | <p>(1) 本公司关于修改《公司章程》的议案；</p> <p>(2) 本公司关于修改《董事会工作条例》的议案；</p> <p>(3) 本公司关于对外投资的议案；</p> <p>(4) 本公司关于向银行申请流动资金贷款的议案；</p> <p>(5) 本公司关于为下属全资子公司提供担保保证的议案；</p> <p>(6) 本公司关于节能幕墙及光电幕墙扩产项目和地铁屏蔽门扩产项目募集资金使用金额调整的议案。</p> | 全部议案均获通过 | 2012 年 03 月 10 日 | 《2012 年度第一次临时股东大会决议公告》(2012-10) 刊登在证券时报、中国证券报、上海证券报、香港商报(英文)、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。 |
| 2012 年第二次临时股东大会 | 2012 年 04 月 05 日 | <p>(1) 关于公司符合申请非公开发行 A 股股票条件的议案；</p> <p>(2) 关于 2012 年度非公开发行 A 股股票方案的议案；</p> <p>(3)</p> | 2、3、6、7 议案未通过 | 2012 年 04 月 06 日 | 《2012 年度第二次临时股东大会决议公告》(2012-16) 刊登在证券时报、中国证券报、上海证券报、香港商报(英 |

| | | | | | |
|-----------------|------------------|---|----------|------------------|--|
| | | 关于 2012 年度非公开发行 A 股股票预案的议案；(4) 关于 2012 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析的议案。(5) 关于提请股东大会授权公司董事会全权办理 2012 年度非公开发行 A 股股票具体事宜的议案；(6) 关于与深圳市邦林科技发展有限公司签订附条件生效的股份认购合同的议案； (7) 关于公司第一大股东参与认购非公开发行股票构成关联交易的议案。 | | | 文)、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。 |
| 2012 年第三次临时股东大会 | 2012 年 07 月 20 日 | (1) 审议关于变更为下属全资子公司提供担保保证的议案；(2) 审议公司《未来三年股东回报规划 (2012 年—2014 年)》的议案；(3) 审议公司关于修改《章程》的议案；(4) 审议关于为下属全资子公司提供担保保证的议案。 | 全部议案均获通过 | 2012 年 07 月 21 日 | 《2012 年度第三次临时股东大会决议公告》(2012-32) 刊登在证券时报、中国证券报、上海证券报、香港商报 (英文)、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。 |
| 2012 年第四次临时股东大会 | 2012 年 12 月 21 日 | 关于聘请 2012 年度审计机构的议案 | 该议案审议通过 | 2012 年 12 月 22 日 | 《2012 年度第四次临时股东大会决议公告》(2012-46) 刊登在证券时报、中国证券报、上海证券报、香港商报 (英文)、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上。 |

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 邵汉青 | 11 | 5 | 5 | 1 | 0 | 否 |
| 郭晋龙 | 11 | 5 | 5 | 1 | 0 | 否 |
| 黄亚英 | 11 | 4 | 5 | 2 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 7 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

(2) 2012年度发表独立意见的情况

| 姓名 | 发表独立意见的时间 | 发表独立意见的事项 | 发表独立意见的类型 | 该独立意见是否履行了披露 |
|-------------------|------------|--|-----------|--------------|
| 邵汉青 郭晋龙 黄亚英 | 2012年2月20日 | 关于利用部分闲置募集资金暂时补充流动资金和项目之间募集资金使用金额调整的独立意见 | 同意 | 是 |
| | 2012年3月20日 | 关于关联交易的独立意见 | | |
| | 2012年4月18日 | 对控股股东及其他关联方占用公司资金及公司担保情况的独立意见 | | |
| | | 对内部控制自我评价报告的独立意见 | | |
| | | 对公司2011年度盈利但未提出现金利润分配 | | |

| | | | | |
|--|-------------|---------------------------------------|--|--|
| | | 及资本公积转增股本预案的独立意见 | | |
| | | 关于2011年度董事、高级管理人员薪酬的独立意见 | | |
| | 2012年7月4日 | 关于修改《章程》利润分配相关条款的独立意见 | | |
| | | 关于公司制定《未来三年股东回报规划（2012-2014年）》的独立意见 | | |
| | 2012年7月26日 | 对公司2012年上半年控股股东及其他关联方资金往来及对外担保情况的独立意见 | | |
| | 2012年8月17日 | 继续利用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项 | | |
| | 2012年10月26日 | 关于聘请2012年度审计机构的事前独立意见 | | |

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会发展战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会发展战略委员会严格按照《发展战略委员会工作条例》履行职责，为公司的科学决策起到了应有的作用。共召开2次会议，具体情况如下：

1、2012年4月18日，公司召开第六届董事会发展战略委员会第二次会议，听取和审议了（1）本公司2011年度生产经营情况；（2）本公司2012年度生产经营工作计划；（3）本公司发展战略规划（2012年-2016年）。重点研究和讨论了2011年生产经营状况及2012年公司发展策略。

2、2012年7月26日，公司召开第六届董事会发展战略委员会第三次会议，听取和审议了公司2012年上半年生产经营情况，重点研究公司年初制定的经营计划上半年实际完成情况及下半年需改进的方面。

（二）董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会召开会议5次，对审计工作安排、定期财务报告、会计师事务所选聘、内部控制基本规范实施工作、募集资金使用情况等事项进行审议。具体情况如下：

1、2012年4月13日，公司召开第六届董事会审计委员会第五次会议，审议了本公司2011年度经年审会计师出具初步意见后的财务会计报表，同意会计师事务所的审计报告。在年审注册会计师出具了最后审计意见后，审计委员会向董事会提交了对年度财务会计报表的表决意见以及对会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告。

2、2012年4月18日，公司召开第六届董事会审计委员会第六次会议，审议通过了（1）本公司经审计的2011年度财务会计报表；（2）本公司未经审计的2012年第一季度财务会计报表；（3）本公司2011年财务工作情况；（4）本公司2011年内部审计工作情况；（5）本公司2012年内部审计工作计划；（6）本公司2011年度内部控制自我评价报告；（7）本公司2011年第四季度募集资金使用情况的检查报告；（8）本公司2012年第一季度募集资金使用情况的检查报告。

3、2012年7月26日，公司召开第六届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了（1）未经审计的2012年半年度财务会计报表；（2）本公司2012年上半年财务工作情况；（3）本公司2012年上半年内部审计工作报告；（4）《关于2012年第二季度募集资金使用情况的检查报告》。

4、2012年10月15日，公司召开第六届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了公司关于聘请2012年度审计机构的议案。

5、2012年10月29日，公司召开第六届董事会审计委员会第九次会议，审议通过了（1）公司2012年第三季度财务会计报表；（2）《关于2012年第三季度募集资金使用情况的检查报告》。

（三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内公司董事会薪酬与考核委员会根据公司制定的《薪酬与考核委员会工作规则》，于2012年4月18日召开了第六届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，听取了公司2011年度主要财务指标和经营目标完成情况汇报，并对公司董事、高级管理人员分管工作范围及主要职责情况进行了了解，认为公司董事、高级管理人员在2011年的工作中，勤勉、尽责地完成了经营目标及其他工作任务，在2011年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，符合公司薪酬方案。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，公司具有自己独立完整的业务及自主经营能力。

(1) 在业务方面，本公司拥有独立的生产、销售、售后服务系统，原材料采购和产品的生产和销售均通过自身的采购、生产和销售系统完成，无业务方面与控股股东发生的重大关联交易；

(2) 在人员方面，本公司有独立的劳动、人事及工资管理体系，有独立的劳动人事职能部门，本公司高级管理人员均在本公司领取薪酬；

(3) 在资产方面，本公司有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，并拥有工业产权、非专利技术，产权关系明确，拥有本公司所使用商标的使用权；

(4) 在机构方面，本公司的生产经营、行政管理和机构设置完全独立于控股股东，不存在合署办公的情况，本公司根据实际需要科学地调整组织机构，满足公司自身发展和治理的要求；

(5) 在财务方面，本公司设有独立的财会、审计部门，并建立了独立、完整的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。

七、本公司无同业竞争情况

八、高级管理人员的考评及激励情况

本公司对高级管理人员实行岗位薪金与绩效奖金相结合的薪酬制度，依据本公司《2012年度监督、服务部门目标管理考核实施细则》、《2012年度下属单位考核实施细则》对高级管理人员的创新能力、基本素质、工作业绩、利润和收款目标完成情况进行全面的考评，并据此进行相应的奖惩。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2012年公司依据内控年度持续提升工作方案，结合季度工作目标，按计划、有组织地开展了内控规范持续提升工作，工作中始终秉持以风险管控为核心，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五大要素为主要内容的理念，对公司内控体系进行了较全面的完善，并修订了内部控制手册，主

要建设工作如下：

1、内部环境：公司治理小组根据集团及各下属公司业务的变化，系统梳理了全集团的组织架构；通过检查各公司现行规章制度及其实际执行情况，全面梳理了全集团的规章制度，并将梳理后的规章制度在公司办公系统 OA 平台上发布，实现了规章制度的信息化管理。

2、风险评估：公司治理小组根据公司业务发展和内、外部环境变化情况，通过问卷调查、深入访谈等方式，在各公司管理层的积极配合下，业务部门的参与协助下，完成了公司层面与业务层面的风险评估与分析工作，识别确定了全集团 2012 年需防范的重要风险，并更新了内控手册中风险清单。

3、控制活动：公司治理小组与集团公司信息管理部深入企业，与各公司管理层、业务部门进行沟通、研究，对业务流程进行了全面会审与修订，并将修订后的流程固化在 OA 系统；年度内根据内、外部内控审计结果的要求，对内控缺陷进行整改，对流程进行完善；根据新公司、新业务情况，增加了控制活动矩阵，并对内控手册进行修订。

4、信息与沟通：实现了信息管理部和技術管理部的分离，规范了信息管理部门的职责，为信息化建设提供了坚实的管理基础；实现了规章制度的信息化管理和沟通交流；建立了供应商、客户的共享资源库；指派专人参加内部控制的相关培训并在公司内部进行沟通交流；更新公司网站内容，优化与投资者、客户、供应商的沟通途径等。

5、内部监督：2012 年公司在内部监督工作上，继续坚持三级风险防范和监督体系。此外，公司审计监察部在审计委员会的领导与支持下，加强了内部审计管理力度，对下属公司日常经营的重点风险环节进行了审计与评估，检查监督全集团内部控制制度的完善和实施、财务信息的真实性和完整性、经营活动的效率和效果等情况。对发现的问题及时警示、协调、督促各公司有关部门进行处理，达到了防范和化解风险的目的，为公司内部控制制度的有效实施提供了强有力保障，有效防范了公司内控、财务和法律风险。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会声明对建立健全和有效实施内部控制负责，并履行了内部控制建立和实施情况的指导和监督职责，能够保证财务报告的真实可靠和资产的安全完整。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司内部控制指引》和监管部门的相关规范性文件。

四、内部控制自我评价报告

| 内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况 | |
|---------------------------------|-------------------|
| 报告期内未发现内部控制重大缺陷 | |
| 内部控制自我评价报告全文披露日期 | 2013 年 03 月 23 日 |
| 内部控制自我评价报告全文披露索引 | www.cninfo.com.cn |

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|--|-------------------|
| 我们认为，方大集团公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2013 年 03 月 23 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | www.cninfo.com.cn |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规范了公司年报信息披露重大差错的认定、处理程序及发现重大差错时的责任追究标准。报告期内公司严格按照相关规定执行，未发生应披露未披露事项及重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2013 年 03 月 21 日 |
| 审计机构名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 致同审字（2013）第 350ZA0780 号 |

审计报告

致同审字（2013）第350ZA0780号

方大集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的方大集团股份有限公司（以下简称方大集团公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及公司资产负债表，2012年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是方大集团公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，方大集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了方大集团公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 刘维

中国注册会计师 陈昭新

中国 北京

二〇一三年 三月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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 | 278,283,968.61 | 324,780,350.77 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | 7,638,780.88 | 6,303,353.88 |
| 应收账款 | 774,890,805.30 | 664,333,498.11 |
| 预付款项 | 22,006,159.22 | 25,444,369.81 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 72,833.33 | 201,961.11 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 57,339,556.28 | 53,412,523.94 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 269,120,191.36 | 254,419,907.08 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,409,352,294.98 | 1,328,895,964.70 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | 2,198,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 投资性房地产 | 258,405,762.09 | 277,705,949.35 |
| 固定资产 | 341,555,810.21 | 316,775,398.58 |
| 在建工程 | 175,138,694.28 | 81,799,896.43 |
| 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 | 102,380,382.21 | 110,599,955.27 |
| 开发支出 | 67,700.00 | 914,683.63 |
| 商誉 | | 8,197,817.29 |
| 长期待摊费用 | 4,710,860.65 | 2,600,195.30 |
| 递延所得税资产 | 36,191,385.09 | 33,637,737.59 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 918,450,594.53 | 834,429,633.44 |
| 资产总计 | 2,327,802,889.51 | 2,163,325,598.14 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 181,970,000.00 | 387,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 160,779,777.03 | 39,058,058.47 |
| 应付账款 | 411,846,031.72 | 324,340,008.15 |
| 预收款项 | 77,741,903.02 | 124,950,664.78 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 23,945,272.55 | 20,432,966.02 |
| 应交税费 | 33,686,577.98 | 41,002,265.87 |
| 应付利息 | 1,954,557.27 | 780,979.73 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 41,340,056.86 | 36,783,207.38 |
| 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 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 200,000,000.00 | |
| 流动负债合计 | 1,133,264,176.43 | 974,348,150.40 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | 7,700.00 | 14,700.00 |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | 288,000.00 |
| 递延所得税负债 | 36,210,286.40 | 32,597,637.16 |
| 其他非流动负债 | | 4,020,000.00 |
| 非流动负债合计 | 36,217,986.40 | 36,920,337.16 |
| 负债合计 | 1,169,482,162.83 | 1,011,268,487.56 |
| 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 | 80,299,867.64 | 80,479,493.92 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,494,542.94 | 24,676,077.16 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 230,907,879.99 | 211,777,968.57 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,098,612,195.57 | 1,073,843,444.65 |
| 少数股东权益 | 59,708,531.11 | 78,213,665.93 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,158,320,726.68 | 1,152,057,110.58 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,327,802,889.51 | 2,163,325,598.14 |

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 | 25,790,604.84 | 24,587,261.80 |
| 交易性金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 5,157,141.38 | 5,603,561.80 |
| 预付款项 | 20,271.85 | 122,369.00 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 39,356,000.00 | 57,338,200.00 |
| 其他应收款 | 512,298,790.52 | 265,169,612.63 |
| 存货 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 582,622,808.59 | 352,821,005.23 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | 2,198,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 669,733,745.58 | 659,733,745.58 |
| 投资性房地产 | 254,766,256.33 | 271,841,967.35 |
| 固定资产 | 87,649,932.55 | 57,299,884.44 |
| 在建工程 | 1,701,315.00 | 298,019.24 |
| 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 | 9,352,376.54 | 9,910,673.85 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 75,471.70 | |
| 递延所得税资产 | 12,333,214.12 | 14,415,297.03 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,035,612,311.82 | 1,015,697,587.49 |
| 资产总计 | 1,618,235,120.41 | 1,368,518,592.72 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 180,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 1,849,090.36 | 1,851,490.36 |
| 预收款项 | 753,108.70 | 693,045.60 |
| 应付职工薪酬 | 1,479,449.88 | 1,251,357.38 |
| 应交税费 | 826,456.83 | 655,031.17 |
| 应付利息 | 1,954,557.27 | 441,980.00 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 83,515,779.52 | 66,697,963.87 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 200,000,000.00 | |
| 流动负债合计 | 470,378,442.56 | 281,590,868.38 |
| 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 | 36,210,286.40 | 32,186,364.40 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 36,210,286.40 | 32,186,364.40 |
| 负债合计 | 506,588,728.96 | 313,777,232.78 |
| 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 | 39,799,212.26 | 41,078,838.54 |
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 30,494,542.94 | 24,676,077.16 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 284,442,731.25 | 232,076,539.24 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,111,646,391.45 | 1,054,741,359.94 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总 | 1,618,235,120.41 | 1,368,518,592.72 |

| | | |
|---|--|--|
| 计 | | |
|---|--|--|

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 | 1,397,901,424.59 | 1,348,776,366.53 |
| 其中：营业收入 | 1,397,901,424.59 | 1,348,776,366.53 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,402,248,272.24 | 1,288,791,101.81 |
| 其中：营业成本 | 1,145,066,535.43 | 1,087,992,839.87 |
| 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 | 23,902,902.35 | 26,747,672.42 |
| 销售费用 | 35,114,854.91 | 29,317,746.35 |
| 管理费用 | 122,677,890.24 | 105,614,972.87 |
| 财务费用 | 24,771,976.76 | 19,752,495.44 |
| 资产减值损失 | 50,714,112.55 | 19,365,374.86 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 12,290,834.22 | 10,815,131.20 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 3,448,207.99 | 99,342.47 |
| 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） | 11,392,194.56 | 70,899,738.39 |

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| 加：营业外收入 | 11,817,267.06 | 11,383,948.30 |
| 减：营业外支出 | 3,662,524.43 | 3,123,596.57 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 220,018.04 | 2,427,783.27 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 19,546,937.19 | 79,160,090.12 |
| 减：所得税费用 | 13,103,694.81 | 19,779,966.86 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,443,242.38 | 59,380,123.26 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | 0.00 | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 24,948,377.20 | 65,503,925.58 |
| 少数股东损益 | -18,505,134.82 | -6,123,802.32 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.03 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益 | 0.03 | 0.09 |
| 七、其他综合收益 | -179,626.28 | -1,651,220.00 |
| 八、综合收益总额 | 6,263,616.10 | 57,728,903.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 24,768,750.92 | 63,852,705.58 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -18,505,134.82 | -6,123,802.32 |

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：0.00 元。

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 | 46,185,831.72 | 44,378,065.25 |
| 减：营业成本 | 11,267,937.63 | 11,314,912.66 |
| 营业税金及附加 | 3,731,267.21 | 3,494,969.54 |
| 销售费用 | -15,831.98 | 609,975.58 |
| 管理费用 | 20,145,309.77 | 20,079,220.00 |
| 财务费用 | 5,685,040.38 | 4,461,333.17 |
| 资产减值损失 | 326,187.02 | 427,828.17 |
| 加：公允价值变动收益（损失以 | 13,791,134.22 | 11,008,729.20 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| “—”号填列) | | |
| 投资收益（损失以“—”号填列) | 43,904,207.99 | 57,402,644.44 |
| 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) | 62,741,263.90 | 72,401,199.77 |
| 加：营业外收入 | 2,164,511.06 | 2,063,986.79 |
| 减：营业外支出 | 188,570.17 | 475,666.63 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 61,363.27 | 233,537.63 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列) | 64,717,204.79 | 73,989,519.93 |
| 减：所得税费用 | 6,532,547.00 | 5,578,528.02 |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列) | 58,184,657.79 | 68,410,991.91 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.08 | 0.09 |
| （二）稀释每股收益 | 0.08 | 0.09 |
| 六、其他综合收益 | -1,279,626.28 | -1,651,220.00 |
| 七、综合收益总额 | 56,905,031.51 | 66,759,771.91 |

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 | 1,282,311,735.70 | 1,207,779,388.52 |
| 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 | 1,234,080.09 | 2,188,518.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 24,427,611.05 | 42,758,245.86 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,307,973,426.84 | 1,252,726,153.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 951,259,916.91 | 1,045,527,627.48 |
| 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 | 131,600,289.66 | 115,606,746.78 |
| 支付的各项税费 | 65,938,208.39 | 59,068,854.01 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 99,912,940.51 | 89,568,420.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,248,711,355.47 | 1,309,771,648.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,262,071.37 | -57,045,495.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,500,000.00 | 51,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 3,448,207.99 | 99,342.47 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 11,002,219.00 | 5,948,411.61 |
| 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 | 4,022,500.00 | 29,969,683.50 |
| 投资活动现金流入小计 | 19,972,926.99 | 87,017,437.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 105,572,445.60 | 95,845,766.81 |
| 投资支付的现金 | | 51,000,000.00 |
| 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 | 2,050,000.00 | 18,550,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 107,622,445.60 | 165,395,766.81 |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -87,649,518.61 | -78,378,329.23 |
| 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 | 570,368,873.33 | 397,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 200,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 770,368,873.33 | 397,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 775,500,000.00 | 407,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,336,873.47 | 23,046,670.20 |
| 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 | 1,100,000.00 | 293,344.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | 801,936,873.47 | 430,340,014.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,568,000.14 | -33,340,014.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -54,188.54 | 62,133.34 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -60,009,635.92 | -168,701,706.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 300,177,008.78 | 468,878,715.15 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 240,167,372.86 | 300,177,008.78 |

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 | 36,847,528.40 | 40,782,560.14 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 538,398,509.55 | 460,822,732.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 575,246,037.95 | 501,605,292.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 12,764,972.21 | 12,416,456.66 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 8,821,194.92 | 7,361,345.99 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 4,414,910.67 | 4,030,680.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 753,501,483.51 | 522,851,939.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 779,502,561.31 | 546,660,422.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -204,256,523.36 | -45,055,129.76 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 400,000.00 | 20,000,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 61,886,407.99 | 44,000,944.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 536,535.00 | 8,040.00 |
| 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 | 62,822,942.99 | 64,008,984.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,269,332.69 | 1,761,027.93 |
| 投资支付的现金 | 10,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 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 | 14,269,332.69 | 22,761,027.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 48,553,610.30 | 41,247,956.51 |
| 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 | 180,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 200,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 380,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 210,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,993,687.78 | 11,858,872.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,100,000.00 | 293,344.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | 223,093,687.78 | 212,152,216.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 156,906,312.22 | -2,152,216.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -56.12 | -1,066.93 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,203,343.04 | -5,960,457.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 24,337,261.80 | 30,297,718.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 25,540,604.84 | 24,337,261.80 |

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、合并所有者权益变动表

编制单位：方大集团股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 756,909,905.00 | 80,479,493.92 | | | 24,676,077.16 | | 211,777,968.57 | | 78,213,665.93 | 1,152,057,110.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 756,909,905.00 | 80,479,493.92 | | | 24,676,077.16 | | 211,777,968.57 | | 78,213,665.93 | 1,152,057,110.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -179,626.28 | | | 5,818,465.78 | | 19,129,911.42 | | -18,505,134.82 | 6,263,616.10 |
| （一）净利润 | | | | | | | 24,948,377.20 | | -18,505,134.82 | 6,443,242.38 |
| （二）其他综合收益 | | -179,626.28 | | | | | | | | -179,626.28 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -179,626.28 | | | | | 24,948,377.20 | | -18,505,134.82 | 6,263,616.10 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 5,818,465.78 | | -5,818,465.78 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,818,465.78 | | -5,818,465.78 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 756,909,905.00 | 80,299,867.64 | | | 30,494,542.94 | | 230,907,879.99 | | 59,708,531.11 | 1,158,320,726.68 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 504,606,604.00 | 334,434,014.92 | | | 17,834,977.97 | | 153,115,142.18 | | 84,337,468.25 | 1,094,328,207.32 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 504,606,604.00 | 334,434,014.92 | | | 17,834,977.97 | | 153,115,142.18 | | 84,337,468.25 | 1,094,328,207.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 252,303,301.00 | -253,954,521.00 | | | 6,841,099.19 | | 58,662,826.39 | | -6,123,802.32 | 57,728,903.26 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|----------------|--|---------------|------------------|
| (一) 净利润 | | | | | | 65,503,925.58 | | -6,123,802.32 | 59,380,123.26 |
| (二) 其他综合收益 | | -1,651,220.00 | | | | | | | -1,651,220.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -1,651,220.00 | | | | 65,503,925.58 | | -6,123,802.32 | 57,728,903.26 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 6,841,099.19 | -6,841,099.19 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 6,841,099.19 | -6,841,099.19 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 252,303,301.00 | -252,303,301.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 252,303,301.00 | -252,303,301.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 756,909,905.00 | 80,479,493.92 | | | 24,676,077.16 | 211,777,968.57 | | 78,213,665.93 | 1,152,057,110.58 |

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、母公司所有者权益变动表

编制单位：方大集团股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|---------------------------|--------------------|-------------------|-------|------|-------------------|------------|--------------------|----------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 756,909,90 5.00 | 41,078,838 .54 | | | 24,676,077 .16 | | 232,076,53 9.24 | 1,054,741, 359.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 756,909,90 5.00 | 41,078,838 .54 | | | 24,676,077 .16 | | 232,076,53 9.24 | 1,054,741, 359.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列） | | -1,279,626. 28 | | | 5,818,465. 78 | | 52,366,192 .01 | 56,905,031 .51 |
| （一）净利润 | | | | | | | 58,184,657 .79 | 58,184,657 .79 |
| （二）其他综合收益 | | -1,279,626. 28 | | | | | | -1,279,626. 28 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -1,279,626. 28 | | | | | 58,184,657 .79 | 56,905,031 .51 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的 金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 5,818,465. 78 | | -5,818,465. 78 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 5,818,465. 78 | | -5,818,465. 78 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 756,909,905.00 | 39,799,212.26 | | | 30,494,542.94 | | 284,442,731.25 | 1,111,646,391.45 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 504,606,604.00 | 295,033,359.54 | | | 17,834,977.97 | | 170,506,646.52 | 987,981,588.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 504,606,604.00 | 295,033,359.54 | | | 17,834,977.97 | | 170,506,646.52 | 987,981,588.03 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 252,303,301.00 | -253,954,521.00 | | | 6,841,099.19 | | 61,569,892.72 | 66,759,771.91 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 68,410,991.91 | 68,410,991.91 |
| (二) 其他综合收益 | | -1,651,220.00 | | | | | | -1,651,220.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -1,651,220.00 | | | | | 68,410,991.91 | 66,759,771.91 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 6,841,099.19 | | -6,841,099.19 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 6,841,099.19 | | -6,841,099.19 | |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| | | | | | 19 | | 19 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 252,303,301.00 | -252,303,301.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 252,303,301.00 | -252,303,301.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 756,909,905.00 | 41,078,838.54 | | | 24,676,077.16 | | 232,076,539.24 | 1,054,741,359.94 |

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

三、公司基本情况

方大集团股份有限公司（以下简称“本公司”）是在广东省深圳市注册的股份有限公司，于1995年10月经深圳市人民政府办公厅以深府办函（1995）194号文批复，在原“深圳方大建材有限公司”的基础上，以募集设立方式改组设立，并更名为“深圳方大实业股份有限公司”。本公司企业法人营业执照注册号：440301501124785；注册地址：深圳市高新区科技南十二路方大大厦；法定代表人：熊建明。

本公司发行的境内上市外资股（B股）股票及境内上市内资股（A股）股票分别于1995年11月及1996年4月在深圳证券交易所挂牌上市。1997年6月12日，经深圳市招商局深招商复[1997]0192号文批复，本公司变更为中外合资股份制企业，于1997年11月12日在深圳市工商行政管理局办理了变更登记手续。1999年10月，本公司变更为现名。

本公司2010年度股东大会审议通过了“关于2010年度利润分配及公积金转增股本的议案”向全体股东每10股转增5股，共转增252,303,301股，每股面值人民币1元。2011年5月，本公司注册资本变更为人民币756,909,905元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总裁办公室、行政部、人力资源部、企业管理部、财务部、审计监察部、证券部、技术部、信息部等部门，拥有方大装饰公司、方大自动化公司、方大新材料公司、沈阳方大公司、方大置业公司等子公司。

本公司经营范围包括：生产经营新型建筑材料、复合材料、金属制品、金属结构、环保设备及器材、公共安全防范设备、冶金设备、光机电一体化产品、高分子材料及产品、精细化工产品、机械设备、光电材料

及器材、光电设备、电子显示设备、视听设备、交通设施（产品不含限制项目及出口许可证管理商品）及上述产品的设计、技术开发、安装、施工、相关技术咨询和培训、自有物业管理及租赁（深圳市高新区科技南十二路方大大厦、深圳市南山区龙珠四路2号方大城）、从事深圳市高新区科技南十二路方大大厦停车场机动车停放业务。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表除个别终止经营子公司外以持续经营为基础列报，终止经营子公司（沈阳方大公司、方大铝业公司和方大意德公司）财务报表以非持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的合并及公司财务状况以及2012年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或

有负债按公允价值确认。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

本公司的金融负债主要为其他金融负债。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对

该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销

金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款、预付账款。

本公司的应收款项分为工程类应收款和产品类应收款。工程类应收款是指采用建造合同完工百分比法确认的应收账款，产品类应收款是指销售商品等其他方式形成的应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额在人民币 800 万元以上（含 800 万元）的工程类应收款和单项金额在人民币 200 万元以上（含 200 万元）的产品类应收账款、单项金额在人民币 100 万元以上（含 100 万元）的其他应收款为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|-----------|----------------|---------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 | 账龄状态 |
| 合并范围内应收款项 | 其他方法 | 合并范围 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3% | 3% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |

| | | |
|-------|-----|-----|
| 2—3 年 | 30% | 30% |
| 3 年以上 | 50% | 50% |
| 3—4 年 | 50% | 50% |
| 4—5 年 | 50% | 50% |
| 5 年以上 | 50% | 50% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 方法说明 |
|----------|-------|
| 合并范围内应收款 | 个别认定法 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄长、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品和建造合同形成的资产等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

建造合同形成的资产按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。

年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。

本公司通常按照单个或类别存货项目计提存货跌价准备。其中：对于库存商品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装物领用时采用一次转销法摊销

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司的长期股权投资均为对子公司的投资。对子公司的投资按照投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

对于投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理估计，本公司对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，公允价值的变动计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

对于有证据表明某项投资性房地产的公允价值不能持续可靠取得的，在首次取得时，对该投资性房地产采用成本模式计量直至处置，并且假设无残值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 45 | 10% | 2% |
| 机器设备 | 10 | 10% | 9% |
| 电子设备 | 5 | 10% | 18% |
| 运输设备 | 5 | 10% | 18% |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-------|
| 土地使用权 | 受益年限 | 平均年限法 |
| 专利权 | 10 年 | 平均年限法 |

| | | |
|--------|-----------|-------|
| 专有技术 | 10 年 | 平均年限法 |
| 软件 | 5、10 年 | 平均年限法 |
| 其他无形资产 | 10 年或受益年限 | 平均年限法 |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，满足资本化条件的，予以资本化；不满足条件的开发支出计入当期损益。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、合同总收入能够可靠地计量；**B**、与合同相关的经济利益很可能流入企业；**C**、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；**D**、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

本公司及子公司方大自动化公司的地铁屏蔽门项目，以及子公司方大装饰公司的幕墙装饰等项目均为单项建造合同，其会计核算方法如下：

在一个会计年度内完成的建造合同，在完成时确认合同收入和合同费用。

对于跨年度完成的建造合同，在具备以下条件时，按照完工百分比法在资产负债表日确认建造合同的收入和费用：合同总收入能够可靠地计量，与合同相关的经济利益能够流入企业；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

其中：合同成本包括自合同签订开始日起至合同完成日止期间所发生的与执行合同有关的直接费用和间接费用。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

当期完成的建造合同，按实际合同总收入扣除以前会计年度累计已确认的收入后的余额确认为当期合同收入；同时，按累计实际发生的合同成本扣除以前会计年度累计已确认的费用后的金额确认为当期合同费用。如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，将预计损失立即确认为当期费用。

方大装饰公司的部分幕墙装饰项目在承接后采用外包方式，并按约定的比例收取管理费，对于该等建造合同，方大装饰公司在实际收到工程进度款时确认工程的收入并结转相应成本。

本公司内销产品收入于发出商品且收到销售货款或取得收款凭证的权利时确认；外销产品收入于商品报关出口离岸后确认。

26、政府补助

(1) 类型

(2) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当

期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

本公司作为出租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人：经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

本公司作为出租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人：融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未发生变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未发生变更

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、13%、17% |
| 营业税 | 应税收入 | 3%、5% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 12.5%、15%、25% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 2009年10月29日，子公司方大装饰公司取得深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2009年至2011年），所得税按15%征收。

(2) 2009年9月11日，子公司方大自动化公司取得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自获得高新技术企业认定资格后三年内（2009年至2011年），所得税按15%征收。

(3) 经南昌高新技术产业开发区国家税务局以洪高国税发（2008）74号文批准，方大新材料公司自2008年起享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。2010年度进入减半期，2011年、2012年所得税按12.5%征收。

上述三家子公司的高新技术企业认定资格已于2011年度到期，2012年已通过复审。本公司预计2013年能取得新的《高新技术企业证书》，故2012年上述三家子公司企业所得税暂按15%征收。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 | 实质上 构成对 子公司 | 持股比 例(%) | 表决权 比例 | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 | 从母公 司所有 者权益 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|------------|-------------------|-------------|-----------|------------|------------|-------------------|-------------------|
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|------------|-------------------|-------------|-----------|------------|------------|-------------------|-------------------|

| | | | | | | 额 | 净投资 的其他 项目余 额 | | (%) | | | 冲减少 数股东 损益的 金额 | 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额 |
|--------------------------------|-----------|----|------------------------------|--------------------------|---|--------------------|------------------------|------|------|---|--|-------------------------|---|
| 深圳市 方大装 饰工程 有限公 司 | 全资子 公司 | 深圳 | 建筑幕 墙设 计、制 作和安 装 | 310,000 ,000.00 | 各类建 筑幕墙 的设 计、制 作和安 装 | 310,000 ,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 深圳市 方大自 动化系 统有限 公司 | 全资子 公司 | 深圳 | 装配、 加工地 铁屏蔽 门。 | 105,000 ,000.00 | 轨道交 通屏蔽 门系统 设备的 设计、 技术开 发、安 装、销 售；装 配、加 工地铁 屏蔽 门。 | 183,770 ,000.73 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 深圳方 大意德 新材料 有限公 司 | 全资子 公司 | 深圳 | 生产经 营新型 复合材 料 | USD3,2 00,000. 00 | 研制、 设计、 生产经 营新型 复合材 料 | 3,200,0 00.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 方大新 材料 (江 | 全资子 公司 | 南昌 | 生产销 售新型 材料、 | USD12, 000,000 .00 | 生产销 售新型 材料、 | 12,000, 000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------|----|---|----------------|--|---------------|--|--------|--------|---|---------------|----------------|--|
| 西) 有限公司 | | | 复合材料、建造幕墙 | | 复合材料、建造幕墙、门窗、金属结构和构件、金属制品、环保节能材料和产品 | | | | | | | | |
| 江西方大新型铝业有限公司 | 全资子公司 | 南昌 | 各类幕墙铝型材、门窗及型材系列的设计、生产、销售及安装 | 20,000,000.00 | 各类幕墙铝型材、门窗及型材系列的设计、生产、销售及安装 | 20,000,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 俊佳集团有限公司 | 全资子公司 | 香港 | 投资 | HKD10,000.00 | 投资 | 10,000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 沈阳方大半导体照明有限公司 | 控股子公司 | 沈阳 | 半导体照明相关的半导体材料和芯片制造, 光源封装; 及半导体照明工程研发、设计、生产、工程安装、施 | 200,000,000.00 | 半导体照明相关的半导体材料和芯片制造, 光源封装, 半导体照明产品研发、制造、技术咨询服 | 10,885.21 | | 64.58% | 64.58% | 是 | 59,708,531.11 | -18,505,134.82 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------|----|--|-------------------|--|-------------------|--|------|------|---|--|--|--|
| | | | 工和销 售； | | 导体照 明工程 研发、 设计、 生产、 工程安 装、施 工和销 售； | | | | | | | | |
| 深圳市 科讯达 软件有 限公司 | 全资子 公司 | 深圳 | 计算机 软件开 发、系 统集 成、技 术咨 询。 | 1,000,0 00.00 | 计算机 软硬件 技术开 发、销 售；计 算机软 件开 发、系 统集 成、技 术咨 询。 | 1,000,0 00.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 深圳市 方大置 业发展 有限公 司 | 全资子 公司 | 深圳 | 在合法 取得使 用权的 土地上 从事房 地产开 发经 营；物 业管理 | 10,000, 000.00 | 在合法 取得使 用权的 土地上 从事房 地产开 发经 营；物 业管理 | 10,000, 000.00 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务性 质 | 注册资 本 | 经营范 围 | 期末实 际投资 额 | 实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额 | 持股比 例(%) | 表决权 比例 (%) | 是否合 并报表 | 少数股 东权益 | 少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额 | 从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | |

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

本报告期内本公司投资设立了深圳市方大置业发展有限公司，通过子公司方大装饰有限公司投资设立了成都方大新材料有限公司和方大装饰工程（沈阳）有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成都方大新材料有限公司 | 18,501,014.68 | -1,498,985.32 |
| 方大装饰工程（沈阳）有限公司 | 4,938,447.19 | -61,552.81 |
| 深圳市方大置业发展有限公司 | 9,986,611.10 | -13,388.90 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|----|--------|-----------|

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|------|------|--------|
|------|------|--------|

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|-------|-----|--------|

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
|-----|-------------|-----------|-----------------------|

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| 同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-----------|-------|----------------|------------|-------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 10,565.48 | -- | -- | 27,427.37 |
| 人民币 | -- | -- | 9,340.48 | -- | -- | 25,877.99 |
| 美元 | | | | | | |
| 港币 | 1,510.76 | 0.81% | 1,225.00 | 1,911.16 | 0.81% | 1,549.38 |
| 银行存款： | -- | -- | 252,155,936.57 | -- | -- | 310,876,944.80 |
| 人民币 | -- | -- | 252,087,857.82 | -- | -- | 310,189,424.04 |
| 美元 | 10,831.08 | 6.29% | 68,078.75 | 109,114.69 | 6.3% | 687,520.76 |
| 港币 | | | | | | |
| 其他货币资金： | -- | -- | 26,117,466.56 | -- | -- | 13,875,978.60 |
| 人民币 | -- | -- | 26,116,643.85 | -- | -- | 12,590,607.47 |
| 美元 | 130.89 | 6.29% | 822.71 | 203,998.02 | 6.3% | 1,285,371.13 |
| 港币 | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 278,283,968.61 | -- | -- | 324,780,350.77 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

1、银行存款年末余额中，因涉及法律诉讼，法院依原告申请而冻结子公司方大装饰公司的银行存款1,200

万元。

2、其他货币资金年末账面余额26,117,466.56元，主要为银行承兑汇票及保函保证金存款及待核查账户存款，其中：银行承兑汇票及保函保证金存款26,116,595.75元，本公司在编制现金流量表时将银行承兑汇票及保函保证金存款连同上述冻结存款不作为现金等价物。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
|----|------------------|------|

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 5,668,780.88 | 6,303,353.88 |
| 商业承兑汇票 | 1,970,000.00 | |
| 合计 | 7,638,780.88 | 6,303,353.88 |

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|------|------|-----|----|----|

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-------------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 鄂尔多斯市易兴物流集团有限责任公司 | 2012年09月12日 | 2013年03月12日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 南京新街口百货商店股份有限公司 | 2012年11月15日 | 2013年05月15日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| PPG 涂料（天津）有限公司 | 2012年12月12日 | 2013年03月17日 | 1,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 山东信通铝业有限公司 | 2012年11月28日 | 2013年02月09日 | 907,277.00 | 银行承兑汇票 |
| 河南永通铝业有限公司 | 2012年10月18日 | 2013年03月28日 | 880,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 合计 | -- | -- | 4,787,277.00 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 未收回的原因 | 相关款项是否发生减值 |
|-----|-----|------|------|-----|--------|------------|
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|------------|------|------------|-----------|
| 银行存款利息 | 201,961.11 | | 129,127.78 | 72,833.33 |
| 合计 | 201,961.11 | | 129,127.78 | 72,833.33 |

(2) 逾期利息

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|------|---------|--------|

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 9,063,813.50 | 0.97% | 4,399,850.00 | 48.54% | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其中：合并范围外应收款项 | 902,557,074.71 | 96.68% | 132,330,232.91 | 14.66% | 786,013,262.74 | 97.43% | 121,679,764.63 | 15.48% |
| 组合小计 | 902,557,074.71 | 96.68% | 132,330,232.91 | 14.66% | 786,013,262.74 | 97.43% | 121,679,764.63 | 15.48% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 21,956,506.84 | 2.35% | 21,956,506.84 | 100% | 20,731,784.64 | 2.57% | 20,731,784.64 | 100% |
| 合计 | 933,577,395.05 | -- | 158,686,589.75 | -- | 806,745,047.38 | -- | 142,411,549.27 | -- |

应收账款种类的说明

本公司的应收款项分为工程类应收款和产品类应收款。工程类应收款是指采用建造合同完工百分比法确认的应收账款，产品类应收款是指销售商品等其他方式形成的应收款。

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额在人民币800万元以上（含800万元）的工程类应收款和单项金额在人民币200万元以上（含200万元）的产品类应收账款为单项金额重大的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|---------|---------------------|
| 阿联酋(Gulf international trading FZE) | 9,063,813.50 | 4,399,850.00 | 48.54% | 与客户协商预计最有可能收回金额余额计提 |
| 合计 | 9,063,813.50 | 4,399,850.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 457,699,537.55 | 49.03% | 13,730,986.12 | 476,396,053.72 | 59.05% | 14,291,881.61 |
| 1 至 2 年 | 239,346,914.90 | 25.64% | 23,934,691.50 | 98,991,085.32 | 12.27% | 9,899,108.54 |
| 2 至 3 年 | 40,453,779.30 | 4.33% | 12,136,133.80 | 39,121,436.82 | 4.85% | 11,736,431.05 |
| 3 年以上 | 165,056,842.96 | 17.68% | 82,528,421.49 | 171,504,686.88 | 21.26% | 85,752,343.43 |
| 3 至 4 年 | 52,041,465.65 | 5.58% | 26,020,732.82 | 46,442,957.34 | 5.75% | 23,192,179.77 |
| 4 至 5 年 | 44,852,453.92 | 4.8% | 22,426,226.96 | 46,031,564.00 | 5.71% | 23,015,782.00 |
| 5 年以上 | 68,162,923.39 | 7.3% | 34,081,461.70 | 79,030,165.54 | 9.8% | 39,544,381.66 |
| 合计 | 902,557,074.71 | -- | 132,330,232.91 | 786,013,262.74 | -- | 121,679,764.63 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|---------|------------|------------|----------|----------------|
| 应收货款 | 803,340.45 | 803,340.45 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收幕墙工程款 | 660,625.41 | 660,625.41 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收幕墙工程款 | 634,619.39 | 634,619.39 | 100% | 涉诉，预计难以收回 |
| 应收货款 | 563,320.60 | 563,320.60 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收货款 | 547,441.48 | 547,441.48 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收货款 | 487,785.66 | 487,785.66 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收货款 | 430,629.58 | 430,629.58 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收货款 | 378,425.30 | 378,425.30 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|------|----------------|
| 应收货款 | 378,237.57 | 378,237.57 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收货款 | 354,177.00 | 354,177.00 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收幕墙工程款 | 346,573.70 | 346,573.70 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收幕墙工程款 | 316,861.34 | 316,861.34 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收货款 | 315,000.00 | 315,000.00 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 应收幕墙工程款 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100% | 账龄 5 年以上预计难以收回 |
| 其他小额应收款小计 | 15,439,469.36 | 15,439,469.36 | 100% | |
| 合计 | 21,956,506.84 | 21,956,506.84 | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-------------|--------|------------------|-----------|--------|-----------|
| 吉安经营部（刘大炎） | 货款 | 2012 年 12 月 31 日 | 58,364.55 | 款项无法收回 | 否 |
| 深圳市隆华光电有限公司 | 货款 | 2012 年 12 月 24 日 | 63,571.36 | 款项无法收回 | 否 |

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------------|--------|----------------|---------|----------------|
| 三亚凤凰岛发展有限公司养生度假公寓中心 | 非关联方 | 7,252,738.29 | 1 年以内 | 0.78% |
| 三亚凤凰岛发展有限公司养生度假公寓中心 | 非关联方 | 37,316,362.17 | 1 至 2 年 | 4% |
| 中国国际基金有限公司 | 非关联方 | 32,932,386.27 | 1 年以内 | 3.53% |
| 中建三局第一建设工程有限责任公司 | 非关联方 | 31,316,556.02 | 1 至 2 年 | 3.35% |
| 成都市福来房地产开发有限公司 | 非关联方 | 29,837,569.76 | 1 年以内 | 3.2% |
| 柳州东城投资开发有限公司 | 非关联方 | 25,339,264.10 | 1 年以内 | 2.71% |
| 合计 | -- | 163,994,876.61 | -- | 17.57% |

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产： | |
| 负债： | |

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 1,220,316.84 | 1.68% | 1,220,316.84 | 100% | 1,220,316.84 | 1.82% | 1,220,316.84 | 100% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其中：合并范围外应收款项 | 68,469,392.43 | 94.33% | 11,129,836.15 | 16.26% | 63,039,807.84 | 93.91% | 9,627,283.90 | 15.27% |
| 组合小计 | 68,469,392.43 | 94.33% | 11,129,836.15 | 16.26% | 63,039,807.84 | 93.91% | 9,627,283.90 | 15.27% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,895,928.16 | 3.99% | 2,895,928.16 | 100% | 2,865,928.16 | 4.27% | 2,865,928.16 | 100% |
| 合计 | 72,585,637.43 | -- | 15,246,081.15 | -- | 67,126,052.84 | -- | 13,713,528.90 | -- |

其他应收款种类的说明

单项金额在人民币100万元以上（含100万元）的其他应收款为单项金额重大的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|---------|--------------|--------------|---------|------------|
| 应收保证金 | 1,220,316.84 | 1,220,316.84 | 100% | 账龄5年以上难以收回 |
| 合计 | 1,220,316.84 | 1,220,316.84 | -- | -- |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|------|-------|------|------|------|-------|------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | | | 金额 | 比例(%) | | |
| 1年以内 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
| 1 年以内小计 | 31,319,141.04 | 43.15% | 942,761.14 | 37,459,135.30 | 55.8% | 1,123,917.85 |
| 1 至 2 年 | 18,616,091.35 | 25.64% | 1,861,609.14 | 9,156,077.06 | 13.64% | 915,607.70 |
| 2 至 3 年 | 4,708,070.26 | 6.49% | 1,412,421.08 | 3,122,696.47 | 4.65% | 936,808.94 |
| 3 年以上 | 13,826,089.78 | 19.05% | 6,913,044.79 | 13,301,899.01 | 19.82% | 6,650,949.41 |
| 3 至 4 年 | 5,706,414.81 | 7.86% | 2,949,520.79 | 5,362,196.23 | 7.99% | 2,681,098.02 |
| 4 至 5 年 | 2,220,633.18 | 3.06% | 1,110,316.59 | 2,124,964.42 | 3.17% | 1,062,482.21 |
| 5 年以上 | 5,899,041.78 | 8.13% | 2,853,207.41 | 5,814,738.36 | 8.66% | 2,907,369.18 |
| 合计 | 68,469,392.43 | -- | 11,129,836.15 | 63,039,807.84 | -- | 9,627,283.90 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|----------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 应收保证金 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100% | 账龄 5 年以上难以收回 |
| 应收保证金 | 224,875.84 | 224,875.84 | 100% | 账龄 5 年以上难以收回 |
| 应收保证金 | 159,800.00 | 159,800.00 | 100% | 账龄 5 年以上难以收回 |
| 应收保证金 | 150,000.00 | 150,000.00 | 100% | 账龄 5 年以上难以收回 |
| 应收保证金 | 101,282.55 | 101,282.55 | 100% | 账龄 5 年以上难以收回 |
| 其他小额款项合计 | 1,959,969.77 | 1,959,969.77 | 100% | 账龄 5 年以上难以收回 |
| 合计 | 2,895,928.16 | 2,895,928.16 | -- | -- |

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|------|-----------|

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|----|----------|----------------|
|------|----|----------|----------------|

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|---------------|---------|----------------|
| 浙江嘉悦实业有限公司 | 非关联方 | 6,898,000.00 | 1 年以内 | 9.5% |
| 辛松 | 非关联方 | 1,150.00 | 1 至 2 年 | 0% |
| 辛松 | 非关联方 | 1,433,887.00 | 2 至 3 年 | 1.98% |
| 辛松 | 非关联方 | 1,290,290.61 | 3 年以上 | 1.77% |
| 慈溪绿城房地产开发有 限公司 | 非关联方 | 2,278,926.90 | 1 至 2 年 | 3.14% |
| 王卫红 | 非关联方 | 2,247,209.98 | 1 至 2 年 | 3.1% |
| 张家口城投商业中心 | 非关联方 | 2,120,543.15 | 1 至 2 年 | 2.92% |
| 合计 | -- | 16,270,007.64 | -- | 22.41% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|---------------|----------------|
| 合计 | -- | 16,270,007.64 | 22.41% |

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|----|--------|---------------|

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

| 项目 | 期末数 |
|-----|-----|
| 资产: | |
| 负债: | |

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 19,468,827.77 | 84.33% | 23,321,608.14 | 91.66% |
| 1 至 2 年 | 1,166,643.73 | 5.1% | 978,242.79 | 3.84% |
| 2 至 3 年 | 373,124.18 | 1.75% | 264,158.92 | 1.04% |
| 3 年以上 | 997,563.54 | 8.82% | 880,359.96 | 3.46% |
| 合计 | 22,006,159.22 | -- | 25,444,369.81 | -- |

预付款项账龄的说明

预付账款84%为一年以内款项

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|--------------|----|----------|
| 吴江南玻华东工程玻璃有限公司 | 非关联方 | 2,003,280.43 | | 未完成交易 |
| 力同铝业(广东)有限公司 | 非关联方 | 1,700,400.06 | | 货未到 |
| 上海旗菲实业有限公司 | 非关联方 | 1,570,281.30 | | 未结算 |
| 秦皇岛万祥铝业有限公司 | 非关联方 | 1,070,751.02 | | 货物质量纠纷未决 |
| 江苏凯特尔新型复合饰材有限公司 | 非关联方 | 853,628.80 | | 未完成交易 |
| 合计 | -- | 7,198,341.61 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 43,426,271.98 | 1,474,828.11 | 41,951,443.87 | 37,888,262.64 | 361,902.41 | 37,526,360.23 |
| 在产品 | 6,219,310.56 | | 6,219,310.56 | 16,207,626.78 | | 16,207,626.78 |
| 库存商品 | 10,455,612.27 | 1,984,145.11 | 8,471,467.16 | 14,367,024.08 | 3,609,182.26 | 10,757,841.82 |
| 建造合同形成的资产 | 212,353,564.65 | 2,014,344.59 | 210,339,220.06 | 183,792,677.32 | | 183,792,677.32 |
| 低值易耗品 | 8,043.45 | | 8,043.45 | 263.29 | | 263.29 |
| 委托加工物资 | 2,130,706.26 | | 2,130,706.26 | 624,811.54 | | 624,811.54 |
| 在途物资 | | | | 5,430,367.04 | | 5,430,367.04 |
| 发出商品 | | | | 79,959.06 | | 79,959.06 |
| 合计 | 274,593,509.17 | 5,473,317.81 | 269,120,191.36 | 258,390,991.75 | 3,971,084.67 | 254,419,907.08 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 361,902.41 | 1,520,419.78 | | 407,494.08 | 1,474,828.11 |
| 库存商品 | 3,609,182.26 | 2,312,280.05 | | 3,937,317.20 | 1,984,145.11 |
| 建造合同形成的资产 | | 2,177,084.57 | | 162,739.98 | 2,014,344.59 |
| 合计 | 3,971,084.67 | 6,009,784.40 | | 4,507,551.26 | 5,473,317.81 |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%) |
|-----------|-------------|---------------|------------------------|
| 原材料 | 可变现净值低于成本 | | |
| 库存商品 | 可变现净值低于成本 | | |
| 建造合同形成的资产 | 预计建造合同亏损 | | |

存货的说明

建造合同形成的资产本期计提减值，主要系子公司沈阳方大公司对涉诉的海南天邑工程成本全额计提减值准备所致。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|--------|--------------|
| 可供出售权益工具 | | 2,198,000.00 |
| 合计 | | 2,198,000.00 |

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

本期本公司将原持有的天津环球磁卡股份有限公司流通股700,000.00股全部出售处置，因此期末无余额。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例（%） |
|----|----|------------------|
|----|----|------------------|

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
|-------|------|------|------|------|------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
| 长期股权投资的说明 | | |

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----------------|--------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | | 4,428,890.85 | | 4,428,890.85 |
| 1.房屋、建筑物 | | 4,428,890.85 | | 4,428,890.85 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | | 789,385.09 | | 789,385.09 |
| 1.房屋、建筑物 | | 789,385.09 | | 789,385.09 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | | 3,639,505.76 | | 3,639,505.76 |
| 1.房屋、建筑物 | | 3,639,505.76 | | 3,639,505.76 |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | | 3,639,505.76 | | 3,639,505.76 |
| 1.房屋、建筑物 | | 3,639,505.76 | | 3,639,505.76 |

单位：元

| | 本期 |
|-----------------|-----------|
| 本期折旧和摊销额 | 38,327.08 |
| 投资性房地产本期减值准备计提额 | 0.00 |

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 期初公允价值 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末公允价值 |
|------------|----------------|------|--------------|----------|--------------|---------------|----------------|
| | | 购置 | 自用房地产或存货转入 | 公允价值变动损益 | 处置 | 转为自用房地产 | |
| 1. 成本合计 | 184,908,305.38 | | 1,821,930.12 | | 4,363,682.00 | 24,169,065.10 | 158,197,488.40 |
| (1) 房屋、建筑物 | 184,908,305.38 | | 1,821,930.12 | | 4,363,682.00 | 24,169,065.10 | 158,197,488.40 |

| | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 2. 公允价值变动合计 | 92,797,643.97 | | | 13,791,134.22 | 1,500,300.00 | 8,519,710.26 | 96,568,767.93 |
| (1) 房屋、建筑物 | 92,797,643.97 | | | 13,791,134.22 | 1,500,300.00 | 8,519,710.26 | 96,568,767.93 |
| 3. 投资性房地产账面价值合计 | 277,705,949.35 | | 1,821,930.12 | 13,791,134.22 | 5,863,982.00 | 32,688,775.36 | 254,766,256.33 |
| (1) 房屋、建筑物 | 277,705,949.35 | | 1,821,930.12 | 13,791,134.22 | 5,863,982.00 | 32,688,775.36 | 254,766,256.33 |

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

(1) 房地产转换情况及改变计量模式的情况

1. 按成本计量的投资性房地产，本期新增4,428,890.85元系南昌高新大道方大科技园1号厂房、4号厂房由自用改为出租；
2. 按公允价值计量的投资性房地产本期新增1,821,930.12元，系根据本公司第六届董事会第九次会议决议将方大科技大厦802房由自用改为出租；

3.按公允价值计量的投资性房地产本期减少32,688,775.36元，系根据本公司第六届董事会第九次会议决议将方大科技大厦18楼整层转为自用，以及根据本公司第六届董事会第十七次会议决议将方大科技大厦5楼整层、15楼整层转为自用。

(2) 未办妥产权证书的情况

投资性房地产中，深圳市南山区北环路2号厂房、3号厂房整栋未办理产权证书，年末账面余额32,057,585.40元。拟更新改造，不再办理产权证书。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 522,610,516.80 | 65,918,690.85 | | 9,043,406.74 | 579,485,800.91 |
| 其中：房屋及建筑物 | 245,739,655.74 | 49,320,417.75 | | 7,539,368.44 | 287,520,705.05 |
| 机器设备 | 227,823,431.08 | 10,259,628.14 | | 264,310.80 | 237,818,748.42 |
| 运输工具 | 12,354,809.80 | 3,984,508.53 | | 552,712.00 | 15,786,606.33 |
| 电子及其他设备 | 36,692,620.18 | 2,354,136.43 | | 687,015.50 | 38,359,741.11 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 203,584,092.13 | | 21,420,734.92 | 2,252,401.87 | 222,752,425.18 |
| 其中：房屋及建筑物 | 33,398,583.72 | | 6,897,132.95 | 971,227.44 | 39,324,489.23 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--|---------------|------------|----------------|
| 机器设备 | 144,632,453.33 | | 10,294,231.56 | 162,817.63 | 154,763,867.26 |
| 运输工具 | 7,621,039.34 | | 1,182,323.92 | 497,440.80 | 8,305,922.46 |
| 电子及其他设备 | 17,932,015.74 | | 3,047,046.49 | 620,916.00 | 20,358,146.23 |
| -- | 期初账面余额 | | -- | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 319,026,424.67 | | -- | | 356,733,375.73 |
| 其中：房屋及建筑物 | 212,341,072.02 | | -- | | 248,196,215.82 |
| 机器设备 | 83,190,977.75 | | -- | | 83,054,881.16 |
| 运输工具 | 4,733,770.46 | | -- | | 7,480,683.87 |
| 电子及其他设备 | 18,760,604.44 | | -- | | 18,001,594.88 |
| 四、减值准备合计 | 2,251,026.09 | | -- | | 15,177,565.52 |
| 其中：房屋及建筑物 | 853,819.00 | | -- | | 1,131,563.50 |
| 机器设备 | 1,397,207.09 | | -- | | 14,046,002.02 |
| 电子及其他设备 | | | -- | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 316,775,398.58 | | -- | | 341,555,810.21 |
| 其中：房屋及建筑物 | 211,487,253.02 | | -- | | 247,064,652.32 |
| 机器设备 | 81,793,770.66 | | -- | | 69,008,879.14 |
| 运输工具 | 4,733,770.46 | | -- | | 7,480,683.87 |
| 电子及其他设备 | 18,760,604.44 | | -- | | 18,001,594.88 |

本期折旧额 21,420,734.92 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 25,117,936.15 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 46,273,742.05 | 2,362,418.01 | 277,744.50 | 43,633,579.54 | |
| 机器设备 | 105,585,374.34 | 61,097,276.35 | 12,648,794.93 | 31,839,303.06 | |
| 运输工具 | 926,291.99 | 526,960.26 | | 399,331.73 | |
| 电子及其他设备 | 7,826,686.65 | 3,926,690.43 | | 3,899,996.22 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 账面净值 |
|---------|-----------|----------|-----------|
| 电子及其他设备 | 24,500.00 | 4,397.40 | 20,102.60 |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 种类 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
|----|------|------|--------|--------|

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|------------------------------|-------------|-------------|
| 1.乌鲁木齐抵债房产 | 由于历史原因，无法办理 | |
| 2.深圳市南山区北环路综合楼 | 拟更新改造，不再办理 | |
| 3.深圳市南山区北环路办公楼 | 拟更新改造，不再办理 | |
| 4.方大自动化公司南昌方大科技园自动化屏蔽门车间5号厂房 | 正在办理 | 预计 2013 年办妥 |
| 5.方大装饰公司大连抵债房产 | 正在协调中 | 预计 2014 年办妥 |
| 6.深圳市南山区北环路2号厂房 | 拟更新改造，不再办理 | |
| 7.深圳市南山区北环路3号厂房 | 拟更新改造，不再办理 | |
| 8.沈阳方大公司外延车间厂房 | 进入清算 | |
| 9.沈阳方大公司宿舍、2#厂房工程 | 进入清算 | |
| 10.沈阳方大公司食堂、动力站工程 | 进入清算 | |

固定资产说明

因本公司拟对方大城进行更新改造，故对深圳市南山区北环路未办妥房产证的房产不再办理产权证。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 南昌方大科技园自动化屏蔽门车间工程 | | | | 3,597,740.17 | | 3,597,740.17 |
| 东莞松山湖方大南方科技园 | 173,369,430.56 | | 173,369,430.56 | 72,128,582.31 | | 72,128,582.31 |
| 喷涂生产线 | | | | 2,557,696.60 | | 2,557,696.60 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 兰氏喷涂系统 | | | | 2,324,786.32 | | 2,324,786.32 |
| 燃气工程 | | | | 669,225.64 | | 669,225.64 |
| 方大城更新改造项目 | 1,701,315.00 | | 1,701,315.00 | | | |
| 其他待安装机器设备 | 67,948.72 | | 67,948.72 | 521,865.39 | | 521,865.39 |
| 合计 | 175,138,694.28 | | 175,138,694.28 | 81,799,896.43 | | 81,799,896.43 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------|---------------|--------|-----------|--------------|--------------|---------|----------------|
| 南昌方大科技园自动化屏蔽门车间工程 | 14,306,990.17 | 3,597,740.17 | 13,339,920.76 | 16,937,660.93 | | 118.39% | 100.00 | | | | 募股资金加自筹 | |
| 东莞松山湖方大南方科技园 | 197,102,366.05 | 72,128,582.31 | 101,240,848.25 | | | 87.96% | 96.97 | | | | 募股资金加自筹 | 173,369,430.56 |
| 合计 | 211,409,356.22 | 75,726,322.48 | 114,580,769.01 | 16,937,660.93 | | -- | -- | | | -- | -- | 173,369,430.56 |

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 计提原因 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| | | | | | |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
| | | |

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
|----|--------|--------|---------|

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

(2) 以公允价值计量

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面价值 |
|---------|--------|------|------|--------|
| 一、种植业 | | | | |
| 二、畜牧养殖业 | | | | |
| 三、林业 | | | | |
| 四、水产业 | | | | |

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|----|--------|------|------|--------|
|----|--------|------|------|--------|

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------------------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 138,877,554.27 | 1,897,193.27 | 37,409.40 | 140,737,338.14 |
| 方大城土地使用权（一期） （注 4） | 8,543,250.00 | | | 8,543,250.00 |
| 方大城土地使用权（三期） （注 5） | 4,783,050.00 | | | 4,783,050.00 |
| 南昌高新大道方大科技园 土地使用权（注 6） | 11,064,548.41 | | | 11,064,548.41 |
| 沈阳方大土地使用权（注 7） | 42,038,791.23 | | | 42,038,791.23 |
| 东莞土地使用权（注 3） | 40,041,465.75 | | | 40,041,465.75 |
| 专有技术及专利权 | 27,885,795.89 | 166,525.00 | | 28,052,320.89 |
| 计算机软件 | 4,520,652.99 | 1,730,668.27 | 37,409.40 | 6,213,911.86 |
| 二、累计摊销合计 | 28,277,599.00 | 4,557,857.66 | 4,364.50 | 32,831,092.16 |
| 方大城土地使用权（一期） （注 4） | 4,046,999.12 | 160,054.48 | | 4,207,053.60 |
| 方大城土地使用权（三期） （注 5） | 1,426,943.25 | 95,661.00 | | 1,522,604.25 |
| 南昌高新大道方大科技园 土地使用权（注 6） | 1,433,622.22 | 232,595.24 | | 1,666,217.46 |
| 沈阳方大土地使用权（注 7） | 3,426,350.10 | 840,775.82 | | 4,267,125.92 |
| 东莞土地使用权（注 3） | 867,565.14 | 800,829.36 | | 1,668,394.50 |
| 专有技术及专利权 | 15,199,269.02 | 1,881,228.88 | | 17,080,497.90 |
| 计算机软件 | 1,876,850.15 | 546,712.88 | 4,364.50 | 2,419,198.53 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 110,599,955.27 | -2,660,664.39 | 33,044.90 | 107,906,245.98 |
| 方大城土地使用权（一期） （注 4） | 4,496,250.88 | -160,054.48 | | 4,336,196.40 |
| 方大城土地使用权（三期） （注 5） | 3,356,106.75 | -95,661.00 | | 3,260,445.75 |
| 南昌高新大道方大科技园 土地使用权（注 6） | 9,630,926.19 | -232,595.24 | | 9,398,330.95 |
| 沈阳方大土地使用权（注 7） | 38,612,441.13 | -840,775.82 | | 37,771,665.31 |
| 东莞土地使用权（注 3） | 39,173,900.61 | -800,829.36 | | 38,373,071.25 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| 专有技术及专利权 | 12,686,526.87 | -1,714,703.88 | | 10,971,822.99 |
| 计算机软件 | 2,643,802.84 | 1,183,955.39 | 33,044.90 | 3,794,713.33 |
| 四、减值准备合计 | | 5,525,863.77 | | 5,525,863.77 |
| 方大城土地使用权（一期） （注 4） | | | | |
| 方大城土地使用权（三期） （注 5） | | | | |
| 南昌高新大道方大科技园 土地使用权（注 6） | | | | |
| 沈阳方大土地使用权（注 7） | | | | |
| 东莞土地使用权（注 3） | | | | |
| 专有技术及专利权 | | 5,525,863.77 | | 5,525,863.77 |
| 计算机软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 110,599,955.27 | -8,186,528.16 | 33,044.90 | 102,380,382.21 |
| 方大城土地使用权（一期） （注 4） | 4,496,250.88 | -160,054.48 | | 4,336,196.40 |
| 方大城土地使用权（三期） （注 5） | 3,356,106.75 | -95,661.00 | | 3,260,445.75 |
| 南昌高新大道方大科技园 土地使用权（注 6） | 9,630,926.19 | -232,595.24 | | 9,398,330.95 |
| 沈阳方大土地使用权（注 7） | 38,612,441.13 | -840,775.82 | | 37,771,665.31 |
| 东莞土地使用权（注 3） | 39,173,900.61 | -800,829.36 | | 38,373,071.25 |
| 专有技术及专利权 | 12,686,526.87 | -1,714,703.88 | | 5,445,959.22 |
| 计算机软件 | 2,643,802.84 | -4,341,908.38 | 33,044.90 | 3,794,713.33 |

本期摊销额 4,557,857.66 元。

（2）公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|----|-----|------|--------|---------|-----|
| | | | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| | | | | | |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|------|--------------|------|--------------|
| 深圳沃科公司 | 8,197,817.29 | | 8,197,817.29 | | 8,197,817.29 |
| 方大意德公司 | | | | | 746,519.62 |
| 合计 | 8,197,817.29 | | 8,197,817.29 | | 8,944,336.91 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

说明：

1. 本公司于2007年5月通过非同一控制下企业合并取得对深圳沃科公司的100%实际控制权，初始投资成本与被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉8,197,817.29元。本年度因其母公司沈阳方大公司被股东会决议清算而进入停业待处置状态。由于该公司开始停业且持续经营情况不确定而出现明显减值，故本年度将商誉予以全额计提减值准备。
2. 本公司于2007年8月收购方大意德公司少数股权，投资成本与被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额形成商誉746,519.62元。因方大意德公司的经营状况连年持续不佳，该次投资形成的商誉以前年度已全额计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末数 | 其他减少的原因 |
|---------------------|--------------|--------------|------------|-------|--------------|---------|
| 环氧地坪装修 | 1,396,350.00 | 46,839.00 | 160,653.35 | | 1,282,535.65 | |
| 自动化公司厂房装修 | | 1,532,900.00 | 51,096.66 | | 1,481,803.34 | |
| 方大装饰公司南昌分公司租入厂房改良支出 | 584,482.05 | | 65,549.39 | | 518,932.66 | |
| 方大装饰公司本部租入厂房改良支出 | 484,575.87 | | 138,636.40 | | 345,939.47 | |
| 方大装饰公司三河分公司租入厂房改良支出 | 134,787.38 | 3,000.00 | 104,090.56 | | 33,696.82 | |
| 成都方大公司办公室装修 | | 258,361.30 | 60,284.30 | | 198,077.00 | |
| 成都方大公司打胶房 | | 90,600.00 | 34,514.29 | | 56,085.71 | |
| 成都方大公司五津仓库维修 | | 90,781.20 | 25,217.00 | | 65,564.20 | |

| | | | | | | |
|-------------------|--------------|--------------|------------|--|--------------|----|
| 方大集团公司金蝶售后服务 | | 75,471.70 | | | 75,471.70 | |
| 方大装饰公司上海分公司金山厂房改造 | | 595,569.50 | 24,815.40 | | 570,754.10 | |
| 成都方大公司筹建费 | | 52,059.26 | 52,059.26 | | | |
| 自动化公司宿舍装修 | | 82,000.00 | | | 82,000.00 | |
| 合计 | 2,600,195.30 | 2,827,581.96 | 716,916.61 | | 4,710,860.65 | -- |

长期待摊费用的说明

说明：

1. 本期长期待摊费用摊销716,916.61元；

2. 长期待摊费用期末数较期初数增长81.17%，主要系本期方大自动化公司增加厂房装修支出1,532,900.00元；方大装饰公司上海分公司增加金山厂房改造支出595,569.50元所致。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 32,418,119.65 | 29,413,806.15 |
| 开办费 | | 5,766.40 |
| 可抵扣亏损 | 1,230,904.81 | 2,887,267.88 |
| 未实现毛利 | 999,329.06 | |
| 预计负债 | | 63,149.39 |
| 预提费用 | 1,126,545.59 | 978,405.58 |
| 预提工资 | 416,485.98 | 289,342.19 |
| 小计 | 36,191,385.09 | 33,637,737.59 |
| 递延所得税负债： | | |
| 投资性房地产公允价值调整 | 36,210,286.40 | 32,148,137.16 |
| 可供出售金融资产公允价值调整 | | 449,500.00 |
| 小计 | 36,210,286.40 | 32,597,637.16 |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 58,238,046.12 | 28,784,639.04 |
| 可抵扣亏损 | 67,503,116.48 | 58,123,591.73 |
| 合计 | 125,741,162.60 | 86,908,230.77 |

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2012 | | 10,378,557.33 | |
| 2013 | 9,604,482.62 | 10,026,221.51 | |
| 2014 | 7,864,870.78 | 7,864,870.78 | |
| 2015 | 7,695,652.54 | 7,695,652.54 | |
| 2016 | 22,158,289.57 | 22,158,289.57 | |
| 2017 | 20,179,820.97 | | |
| 合计 | 67,503,116.48 | 58,123,591.73 | -- |

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目 | 暂时性差异金额 | |
|----------------|----------------|----------------|
| | 期末 | 期初 |
| 应纳税差异项目 | | |
| 投资性房地产公允价值调整 | 144,841,145.61 | 129,689,276.00 |
| 可供出售金融资产公允价值调整 | | 1,798,000.00 |
| 小计 | 144,841,145.61 | 131,487,276.00 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 资产减值准备 | 191,819,859.24 | 170,659,472.15 |
| 可抵扣亏损 | 5,578,451.34 | 11,549,071.51 |
| 未实现毛利 | 4,288,919.75 | |
| 预提费用 | 5,874,734.27 | 5,007,105.42 |
| 预提工资 | 2,776,573.23 | 2,314,737.55 |
| 预计负债 | | 420,995.96 |
| 开办费 | | 38,442.67 |
| 小计 | 210,338,537.83 | 189,989,825.26 |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目 | 报告期末互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初互抵后的递延所得税资产或负债 | 报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|---------|--------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 递延所得税资产 | 36,191,385.09 | | 33,637,737.59 | |
| 递延所得税负债 | 36,210,286.40 | | 32,597,637.16 | |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目 | 本期互抵金额 |
|----|--------|
| | |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|-------------|----------------|---------------|------------|--------------|----------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 157,096,465.41 | 18,213,088.26 | 158,980.60 | 132,111.72 | 175,018,461.35 |
| 二、存货跌价准备 | 3,971,084.67 | 6,009,784.40 | | 4,507,551.26 | 5,473,317.81 |
| 七、固定资产减值准备 | 2,251,026.09 | 12,926,539.43 | | | 15,177,565.52 |
| 十二、无形资产减值准备 | | 5,525,863.77 | | | 5,525,863.77 |
| 十三、商誉减值准备 | 746,519.62 | 8,197,817.29 | | | 8,944,336.91 |
| 合计 | 164,065,095.79 | 50,873,093.15 | 158,980.60 | 4,639,662.98 | 210,139,545.36 |

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|----------------|
| 质押借款 | 1,970,000.00 | |
| 保证借款 | | 177,000,000.00 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押加保证借款 | | 210,000,000.00 |
| 抵押加信用借款 | 180,000,000.00 | |
| 合计 | 181,970,000.00 | 387,000,000.00 |

短期借款分类的说明

说明：

1. 期末抵押加信用借款1.8亿元系本公司以方大科技大厦（抵押限额：11,253.21万元）作为抵押，剩余6,746.79万元为信用借款；
2. 质押借款期末数197万元，系子公司方大装饰公司以附有追索权商业承兑汇票贴现取得的质押借款；
3. 短期借款期末数比期初数减少52.98%，主要系本公司本期以新发行的短期融资券归还银行借款。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
|------|------|------|--------|---------|-------|

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 20,537,464.06 | 7,373,068.26 |
| 银行承兑汇票 | 140,242,312.97 | 31,684,990.21 |
| 合计 | 160,779,777.03 | 39,058,058.47 |

下一会计期间将到期的金额 160,779,777.03 元。

应付票据的说明

应付票据期末数较期初数增加311.64%，主要系本公司子公司方大装饰公司、方大新材料公司及方大自动化公司采用银行承兑汇票结算方式增加，期末未到期票据较多所致。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 277,179,391.09 | 265,186,112.39 |
| 应付基建工程款 | 22,610,906.64 | 9,760,197.62 |
| 应付安装及项目措施费 | 104,893,985.61 | 48,166,578.51 |
| 其他 | 7,161,748.38 | 1,227,119.63 |
| 合计 | 411,846,031.72 | 324,340,008.15 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|----------------|
| 工程款 | 70,888,842.64 | 119,560,552.08 |
| 材料货款 | 6,099,951.68 | 4,697,067.10 |
| 其他 | 753,108.70 | 693,045.60 |
| 合计 | 77,741,903.02 | 124,950,664.78 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,481,799.52 | 118,442,801.36 | 114,356,876.34 | 21,567,724.54 |
| 二、职工福利费 | | 3,232,442.51 | 3,232,442.51 | |
| 三、社会保险费 | 52.50 | 9,470,546.61 | 9,470,599.11 | |
| 其中：医疗保险费 | 12.60 | 2,512,369.23 | 2,512,381.83 | |
| 基本养老保险费 | 36.75 | 5,953,475.19 | 5,953,511.94 | |
| 失业保险费 | 0.52 | 412,861.46 | 412,861.98 | |
| 工伤保险费 | 1.58 | 369,061.90 | 369,063.48 | |
| 生育保险费 | 1.05 | 222,778.83 | 222,779.88 | |
| 四、住房公积金 | | 3,389,395.54 | 3,389,395.54 | |
| 六、其他 | 2,951,114.00 | 739,516.17 | 1,313,082.16 | 2,377,548.01 |
| 合计 | 20,432,966.02 | 135,274,702.19 | 131,762,395.66 | 23,945,272.55 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,377,548.01 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 511,385.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额系预提2012年12月份工资及2012年年年终奖，预计在2013年1月份和2月份发放。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | -4,757,677.68 | 1,895,422.63 |
| 营业税 | 23,400,077.35 | 18,030,603.08 |
| 企业所得税 | 10,068,399.05 | 15,046,043.63 |
| 个人所得税 | 444,142.16 | 440,103.00 |
| 城市维护建设税 | 1,845,487.01 | 2,677,051.21 |
| 土地使用税 | 639,180.73 | 989,909.39 |
| 房产税 | 909,940.53 | 367,346.01 |
| 教育费附加 | 955,231.71 | 1,245,684.67 |
| 地方教育附加 | 95,693.78 | 198,932.54 |
| 其他税种 | 86,103.34 | 111,169.71 |
| 合计 | 33,686,577.98 | 41,002,265.87 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程说明：

1. 本公司子公司方大装饰公司、方大自动化公司企业所得税采用汇总纳税方式，各分公司企业所得税由母公司统一汇算后，按税务局审批的比例分配至各分公司进行缴纳。
2. 本年度应交企业所得税尚待税务部门汇算。

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 316,201.11 | 780,979.73 |
| 短期融资券应付利息 | 1,638,356.16 | |
| 合计 | 1,954,557.27 | 780,979.73 |

应付利息说明

应付利息期末数较期初数增加150.27%，主要系本公司2012年11月份成功发行短期融资券的应计利息。

37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
| | | | |

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 履约保证金、质保金等 | 20,513,800.46 | 19,298,642.24 |
| 押金 | 6,846,769.95 | 7,320,939.27 |
| 预提费用 | 7,248,198.58 | 4,527,846.10 |
| 其他 | 6,731,287.87 | 5,635,779.77 |
| 合计 | 41,340,056.86 | 36,783,207.38 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| | | |

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|------------|------|------------|-----|
| 其他 | 288,000.00 | | 288,000.00 | |
| 合计 | 288,000.00 | | 288,000.00 | |

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------|-------|----|--------|------|------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| | | | | | | | | |

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率 (%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|---------|--------|---------|-------|
| | | | | | | |

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
| | | | | | | | | | |

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|--------|------|------|------|
|------|----|------|--------|------|------|------|

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|--------|
| 短期融资券 | 200,000,000.00 | |
| 合计 | 200,000,000.00 | |

其他流动负债说明

2012年11月15日，本公司成功发行2012年度第一期短期融资券，详细信息如下：

| | | | |
|---------|--------------------------|---------|---------------------------|
| 短期融资券名称 | 方大集团股份有限公司2012年度第一期短期融资券 | | |
| 短期融资券简称 | 12方大集CP001 | | |
| 短期融资券代码 | 41260080 | 短期融资券期限 | 365天 |
| 计息方式 | 到期一次还本付息 | 发行日 | 2012年11月15日 |
| 实际发行总额 | 2亿元 | 计划发行总额 | 2亿元 |
| 票面价格 | 100元/百元面值 | 票面利率 | 6.50%（发行日1年期shibor+2.10%） |
| 主承销商 | 兴业银行股份有限公司 | | |

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|------|-------|-------|----|--------|------|------|------|------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|--------|------|------|------|
|----|----|------|--------|------|------|------|

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|-----|-----|-----|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注说明 |
|----|-----|------|------|-----|------|
|----|-----|------|------|-----|------|

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------------------------|--------|--------------|
| 光子晶体项目（注 2） | | 1,200,000.00 |
| 环境保护能源节约项目（注 3） | | 500,000.00 |
| 图形衬底制备及外延生长和芯片制造技术（注 4） | | 450,000.00 |
| 半导体照明工程大功率芯片技术开发设备购置款（注 5） | | 650,000.00 |
| 光电子产品类项目拨款（注 6） | | 420,000.00 |
| 高亮低衰直插式 LED 产业化技术的研发（注 7） | | 800,000.00 |

| | | |
|----|--|--------------|
| 合计 | | 4,020,000.00 |
|----|--|--------------|

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额说明：其他非流动负债期末数为零，主要系子公司沈阳方大公司经股东会决议进行清算，故将未摊销完毕的与资产相关政府补助转销。

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 756,909,905.00 | | | | | | 756,909,905.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 38,238,222.48 | | | 38,238,222.48 |
| 其他资本公积 | 42,241,271.44 | 68,873.72 | 248,500.00 | 42,061,645.16 |
| 合计 | 80,479,493.92 | 68,873.72 | 248,500.00 | 80,299,867.64 |

资本公积说明

说明：

1. 其他资本公积本期增加68,873.72元，系本公司根据第六届董事会第九次会议决议将方大科技大厦802房由自用转出租，转换日账面价值高于转换日公允价值部分计入资本公积。
- 2.其他资本公积本期减少248,500.00元，系本期出售原持有的可供出售金融资产而转出累计公允价值变动所致。

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----|-----|------|------|-----|
|----|-----|------|------|-----|

| | | | | |
|--------|---------------|--------------|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,676,077.16 | 5,818,465.78 | | 30,494,542.94 |
| 合计 | 24,676,077.16 | 5,818,465.78 | | 30,494,542.94 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

说明：盈余公积本期增加数，系根据公司章程规定按母公司本年度税后净利润的10%计提盈余公积

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 211,777,968.57 | -- |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 211,777,968.57 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 24,948,377.20 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,818,465.78 | |
| 期末未分配利润 | 230,907,879.99 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,346,239,883.78 | 1,296,010,404.05 |
| 其他业务收入 | 51,661,540.81 | 52,765,962.48 |
| 营业成本 | 1,145,066,535.43 | 1,087,992,839.87 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 金属制造业 | 1,260,903,466.71 | 1,058,970,944.76 | 1,184,798,163.05 | 977,805,293.93 |
| 轨道交通业 | 83,977,888.26 | 60,474,460.25 | 98,230,586.47 | 73,361,235.01 |
| 照明器具制造业 | 1,358,528.81 | 4,238,572.08 | 12,981,654.53 | 13,232,303.96 |
| 合计 | 1,346,239,883.78 | 1,123,683,977.09 | 1,296,010,404.05 | 1,064,398,832.90 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 幕墙系统及材料 | 1,260,903,466.71 | 1,058,970,944.76 | 1,184,798,163.05 | 977,805,293.93 |
| 轨道交通业 | 83,977,888.26 | 60,474,460.25 | 98,230,586.47 | 73,361,235.01 |
| 照明器具制造业 | 1,358,528.81 | 4,238,572.08 | 12,981,654.53 | 13,232,303.96 |
| 合计 | 1,346,239,883.78 | 1,123,683,977.09 | 1,296,010,404.05 | 1,064,398,832.90 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 1,218,323,612.70 | 1,033,772,604.56 | 1,217,075,545.44 | 1,008,524,582.46 |
| 国外 | 127,916,271.08 | 89,911,372.53 | 78,934,858.61 | 55,874,250.44 |
| 合计 | 1,346,239,883.78 | 1,123,683,977.09 | 1,296,010,404.05 | 1,064,398,832.90 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 第一名 | 127,697,605.19 | 9.13% |
| 第二名 | 98,678,088.95 | 7.06% |
| 第三名 | 63,918,598.74 | 4.57% |

| | | |
|-----|----------------|--------|
| 第四名 | 50,503,017.94 | 3.61% |
| 第五名 | 50,236,149.70 | 3.59% |
| 合计 | 391,033,460.52 | 27.96% |

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

| 固定造价合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |
|--------|------|----|---------|--------------------|----------|
| 成本加成合同 | 合同项目 | 金额 | 累计已发生成本 | 累计已确认毛利(亏损以“-”号表示) | 已办理结算的金额 |

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 营业税 | 16,383,394.34 | 18,666,270.42 | |
| 城市维护建设税 | 3,229,213.03 | 3,581,884.49 | |
| 教育费附加 | 1,874,597.52 | 1,974,228.40 | |
| 房产税 | 1,420,866.42 | 1,354,473.46 | |
| 土地使用税 | 160,203.19 | 158,106.93 | |
| 其他 | 834,627.85 | 1,012,708.72 | |
| 合计 | 23,902,902.35 | 26,747,672.42 | -- |

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 人工费 | 15,069,546.86 | 10,825,555.42 |
| 运杂费 | 7,060,994.29 | 6,146,199.77 |
| 售后服务 | 29,568.03 | 633,197.88 |
| 差旅费 | 3,835,444.59 | 3,112,536.64 |
| 业务招待费 | 2,917,590.98 | 1,477,665.74 |
| 物料消耗 | 732,100.87 | 652,982.57 |
| 办公费用 | 1,843,898.62 | 904,822.67 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 广告与展览费 | | 976,749.69 |
| 租赁费 | 940,454.70 | 719,897.99 |
| 检验试验费 | 475,562.36 | 1,165,719.66 |
| 咨询费 | 397,084.13 | 246,149.90 |
| 出口信用保险 | 39,456.00 | 866,909.35 |
| 其他费用 | 1,773,153.48 | 1,589,359.07 |
| 合计 | 35,114,854.91 | 29,317,746.35 |

58、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 人工费 | 57,492,415.23 | 49,208,779.84 |
| 折旧与摊销 | 21,703,660.11 | 16,156,234.59 |
| 中介机构费用 | 2,197,604.30 | 3,773,845.87 |
| 税费 | 4,716,869.72 | 4,471,893.17 |
| 维修费 | 6,376,839.36 | 2,037,983.11 |
| 水电费 | 1,777,188.22 | 2,101,335.16 |
| 办公费 | 2,249,701.54 | 2,544,556.04 |
| 差旅费 | 2,675,487.85 | 4,067,852.87 |
| 研究开发费 | 4,596,146.75 | 2,744,431.85 |
| 业务招待费 | 1,872,551.30 | 2,154,541.69 |
| 租赁费 | 2,743,677.38 | 3,146,641.06 |
| 搬迁费 | | 39,118.30 |
| 诉讼费 | 3,680,011.46 | 5,218,326.92 |
| 物料消耗 | 653,471.63 | 563,765.22 |
| 物业管理费 | 1,670,194.62 | 1,609,835.89 |
| 其他费用 | 8,272,070.77 | 5,775,831.29 |
| 合计 | 122,677,890.24 | 105,614,972.87 |

59、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 25,243,962.12 | 23,216,799.09 |
| 减：利息收入 | -3,502,021.02 | -6,252,460.01 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 承兑汇票贴息 | 1,266,488.89 | |
| 汇兑损益 | -12,022.85 | 1,299,160.88 |
| 手续费及其他 | 1,775,569.62 | 1,488,995.48 |
| 合计 | 24,771,976.76 | 19,752,495.44 |

60、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | 12,290,834.22 | 10,815,131.20 |
| 合计 | 12,290,834.22 | 10,815,131.20 |

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|-----------|
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 3,448,207.99 | |
| 其他 | | 99,342.47 |
| 合计 | 3,448,207.99 | 99,342.47 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明本期发生额系出售原持有的天津环球磁卡股份有限公司流通股700,000.00股而取得。

62、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 18,054,107.66 | 16,501,823.05 |
| 二、存货跌价损失 | 6,009,784.40 | 2,009,732.81 |
| 七、固定资产减值损失 | 12,926,539.43 | 853,819.00 |
| 十二、无形资产减值损失 | 5,525,863.77 | |
| 十三、商誉减值损失 | 8,197,817.29 | |
| 合计 | 50,714,112.55 | 19,365,374.86 |

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,082.24 | 3,295.49 | 1,082.24 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,082.24 | 3,295.49 | 1,082.24 |
| 政府补助 | 6,275,756.00 | 1,988,650.00 | 6,275,756.00 |
| 罚款收入 | 365,324.04 | 177,600.27 | 365,324.04 |
| 无法支付的应付款项 | 416,900.14 | 47,898.40 | 416,900.14 |
| 其他 | 4,758,204.64 | 9,166,504.14 | 4,758,204.64 |
| 合计 | 11,817,267.06 | 11,383,948.30 | 11,817,267.06 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|------------------------|--------------|------------|----|
| 光子晶体项目 | 1,200,000.00 | | |
| 高亮低衰直插式 LED 产业化技术的研发 | 800,000.00 | | |
| 半导体照明工程大功率芯片技术开发设备购置款 | 650,000.00 | 100,000.00 | |
| 环境保护能源节约项目 | 500,000.00 | | |
| 图形衬底制备及外延生长和芯片制造技术 | 450,000.00 | 230,000.00 | |
| 民营及中小企业发展专项资金信息化建设项目补贴 | 450,000.00 | | |
| 光电子产品类项目拨款 | 420,000.00 | | |

| | | | |
|--------------------------|--------------|--------------|----|
| 深圳市高新技术产业专项补助资金 | 349,339.00 | | |
| 南昌高新区财务局出口信用保险补贴 | 327,200.00 | 127,700.00 | |
| 南昌高新区内陆运费补贴 | 262,000.00 | | |
| 南昌财政局 2011 年工业园区在职培训补贴 | 236,700.00 | | |
| 南昌高新区 2011 年内陆运费补贴 | 184,800.00 | | |
| 深圳市南山区科技发展资金 | 150,000.00 | 400,000.00 | |
| 南昌高新区出口补贴 | 120,000.00 | 100,100.00 | |
| 南昌高新区 2011 年税收重大贡献奖款项 | 100,000.00 | | |
| LED 日光灯关键制造技术研究与应用示范工程项目 | | 334,850.00 | |
| 2010 年外贸发展资金 | | 221,200.00 | |
| 南昌市科技保险保费补助经费 | | 172,300.00 | |
| 深圳市支持骨干企业资金 | | 160,000.00 | |
| 其他小额补助 | 75,717.00 | 142,500.00 | |
| 合计 | 6,275,756.00 | 1,988,650.00 | -- |

营业外收入说明

其中，其他明细中金额较大项目列示如下：

1. 子公司方大装饰公司收回深圳百货公司案件执行款相应的资金占用费收入1,061,386.08元；
2. 处理废品收入1,320,811.22元；
3. 子公司方大意德公司根据法院判决书，确认营业外收入981,648.97元。

64、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 220,018.04 | 2,427,783.27 | 220,018.04 |
| 其中：固定资产处置损失 | 220,018.04 | 2,427,783.27 | 220,018.04 |
| 债务重组损失 | | 3,959.20 | |
| 对外捐赠 | 120,000.00 | 233,000.00 | 120,000.00 |
| 罚款及滞纳金支出 | 99,350.01 | 11,645.94 | 99,350.01 |
| 其他 | 3,223,156.38 | 447,208.16 | 3,223,156.38 |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 3,662,524.43 | 3,123,596.57 | 3,662,524.43 |
|----|--------------|--------------|--------------|

营业外支出说明

其他明细中金额较大项目列示如下：

1. 子公司方大铝业公司确认无法收回的土地拆迁补偿款损失1,444,216.08元；
2. 子公司方大新材料公司确认工程结算尾款差异合计568,990.73元；
3. 子公司方大自动化公司确认台北捷运线工程质量赔款525,170.00元。

65、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 11,618,150.98 | 17,199,784.69 |
| 递延所得税调整 | 1,485,543.83 | 2,580,182.17 |
| 合计 | 13,103,694.81 | 19,779,966.86 |

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 24,948,377.20 | 65,503,925.58 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 17,587,102.82 | 14,498,445.69 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 7,361,274.38 | 51,005,479.89 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P3 | | |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | P4 | | |
| 期初股份总数 | S0 | 756,909,905 | 504,606,604 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | | 252,303,301 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | | |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | | 12 |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$ | 756,909,905 | 756,909,905 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通 | X1 | | |

股而增加的普通股加权平均数

| | | | |
|----------------------------|-------------------|-------------|-------------|
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | $X2=S+X1$ | 756,909,905 | 756,909,905 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数 | | | |
| 认权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | | | |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | | | |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y1=P1/S$ | 0.03 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $Y2=P2/S$ | 0.01 | 0.07 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y3= (P1+P3) /X2$ | 0.03 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $Y4= (P2+P4) /X2$ | 0.01 | 0.07 |

67、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------------|---------------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 1,533,000.00 | -2,149,000.00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 383,250.00 | -497,780.00 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | 1,398,250.00 | |
| 小计 | -248,500.00 | -1,651,220.00 |
| 5.其他 | 91,831.63 | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | 22,957.91 | |
| 小计 | 68,873.72 | |
| 合计 | -179,626.28 | -1,651,220.00 |

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|--------------|
| 利息收入 | 3,631,146.87 |
| 补贴收入 | 2,255,756.00 |
| 收回汇票保证金净额 | 141,419.27 |

| | |
|-------------|---------------|
| 收回投标保证金和押金等 | 4,280,000.00 |
| 收回经营性往来款 | 5,766,362.90 |
| 其他 | 8,352,926.01 |
| 合计 | 24,427,611.05 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|---------------|
| 销售费用 | 17,220,430.72 |
| 管理费用 | 40,350,093.26 |
| 付投标保证金和押金 | 12,009,571.37 |
| 支付汇票保证金净额 | 6,517,836.18 |
| 其他往来等 | 23,815,008.98 |
| 合计 | 99,912,940.51 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------------|--------------|
| 收到与基建工程相关的投标保证金及履约保证金 | 4,022,500.00 |
| 合计 | 4,022,500.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------------|--------------|
| 支付与基建工程相关的投标保证金 | 2,050,000.00 |
| 合计 | 2,050,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-----------|--------------|
| 短期融资券融资费用 | 1,100,000.00 |
| 合计 | 1,100,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 6,443,242.38 | 59,380,123.26 |
| 加：资产减值准备 | 50,714,112.55 | 19,365,374.86 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,459,062.00 | 16,403,878.73 |
| 无形资产摊销 | 4,557,857.66 | 5,173,399.43 |
| 长期待摊费用摊销 | 716,916.61 | 461,876.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -910,370.11 | -760,047.25 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 67,888.91 | 1,450,855.03 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -12,290,834.22 | -10,815,131.20 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 27,664,639.55 | 23,698,010.18 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -3,448,207.99 | -99,342.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,553,647.50 | -2,225,237.39 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 4,039,191.33 | 4,805,419.56 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -16,572,487.74 | 26,059,387.31 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -127,562,194.03 | -290,074,127.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 123,663,306.62 | 81,643,448.27 |
| 其他 | -16,726,404.65 | 8,486,616.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,262,071.37 | -57,045,495.85 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |

| | | |
|--------------|----------------|-----------------|
| 现金的期末余额 | 240,167,372.86 | 300,177,008.78 |
| 减：现金的期初余额 | 300,177,008.78 | 468,878,715.15 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -60,009,635.92 | -168,701,706.37 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 240,167,372.86 | 300,177,008.78 |
| 其中：库存现金 | 10,565.48 | 27,427.37 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 240,155,936.57 | 298,864,210.28 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 870.81 | 1,285,371.13 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 240,167,372.86 | 300,177,008.78 |

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
| | | | | | | |

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------|------|--------|-----|-------|--------|---------------|------------------|-------------------|----------|----------------------|
| 深圳市邦林科技发展有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 深圳 | 陈进武 | 投资兴办实业 | 30,000,000.00 | 9.09% | 9.09% | | 72984005-5 |
| 深圳市时利和投资有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 深圳 | 王胜国 | 投资兴办实业 | 19,780,992.00 | 2.36% | 2.36% | | 72984450-7 |
| 盛久投资有限公司 | 控股股东 | 有限责任公司 | 香港 | 熊建明 | 投资兴办实业 | HKD10,000.00 | 2.82% | 2.82% | | 59046683-000-10-11-2 |

本企业的母公司情况的说明

说明：

1. 本公司大股东深圳市邦林科技发展有限公司出资人均为自然人，其中本公司董事长熊建明先生持有 85% 的股份，其子熊希持有 15% 的股份。
2. 前 10 名股东中，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。

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|---------------|-------|------------------|-----|-------|--------------------|------------------|----------|-----------|------------|
| 深圳市方大装饰工程有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳 | 熊建伟 | 建筑幕墙设计、制作和安装 | 310,000,000.00 | 100% | 100% | 19244418-2 |
| 深圳方大自动化系统有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 深圳 | 林克槟 | 装配、加工地铁屏蔽门。 | 105,000,000.00 | 100% | 100% | 75425429-3 |
| 深圳方大意德新材料有限公司 | 控股子公司 | 中外合资企业 | 深圳 | 杨晓专 | 生产经营新型复合材料 | USD3,200,000.00 | 100% | 100% | 61929454-0 |
| 方大新材料（江西）有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司（台港澳与境内合资） | 南昌 | 杨晓专 | 生产销售新型材料、复合材料、建造幕墙 | USD12,000,000.00 | 100% | 100% | 74852611-7 |

| | | | | | | | | | |
|---------------|-------|---------------------|----|-----|--|----------------|--------|--------|----------------------|
| 江西方大新型铝业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司（外商投资企业与内资合资） | 南昌 | 杨晓专 | 各类幕墙铝型材、门窗及型材系列的设计、生产、销售及安装 | 20,000,000.00 | 100% | 100% | 15830664-0 |
| 俊佳集团有限公司 | 控股子公司 | BODY CORPORATE | 香港 | | 投资 | HKD10,000.00 | 100% | 100% | 3007554-2000-04-10-4 |
| 沈阳方大半导体照明有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 沈阳 | 王胜国 | 半导体照明相关的半导体材料和芯片制造，光源封装；及半导体照明工程研发、设计、生产、工程安装、施工和销售； | 200,000,000.00 | 64.58% | 64.58% | 66254891-3 |
| 深圳市科讯达软件有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司（法人独资） | 深圳 | 林克槟 | 计算机软件开发、系统集成、技术咨询。 | 1,000,000.00 | 100% | 100% | 58409491-9 |
| 深圳市方大置业发展有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司（法人独资） | 深圳 | 林克槟 | 在合法取得使用权的土地上从事房地产开发经营；物业管理 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | 05895223-1 |

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|------------|-------------------|------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|--------|--------|
|---------|--------|--------|

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 |
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|----------|-------------|

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 |
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|
|-------|-------|--------|-------|-------|---------|------------|

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
|-----|------|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末 | | 期初 | |
|------|-----|------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

| 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额 | 案件进展情况 |
|-----|--------|------|-------------|-------------|----------|
| 王卫红 | 方大装饰公司 | 工程纠纷 | 重庆市第一中级人民法院 | 1,707万元及其利息 | 处于损失鉴定阶段 |

说明：2010年，王卫红向重庆市第一中级人民法院起诉本公司子公司方大装饰公司，要求方大装饰公司支付工程款及损失1,707万元及利息，方大装饰公司另行起诉王卫红1800万元工程款及损失。现该案质证开庭已经完成，实体辩论阶段王卫红在反诉中进行损失鉴定，鉴定结论尚未出具。方大装饰公司银行存款账户中1,200万元被法院依原告诉前保全申请而冻结。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司及子公司因向银行申请授信额度相互提供担保的情况列示如下：

(1) 截至2012年12月31日止，本公司为子公司向银行申请授信额度提供担保的情况列示如下：

| 公司名称 | 金 额 | 备注 |
|---------|------------------|---|
| 方大新材料公司 | 50,000,000.00 | 报告期末该额度项下不存在贷款担保事项 |
| | 58,000,000.00 | |
| 方大自动化公司 | 250,000,000.00 | 报告期末该额度项下不存在贷款担保事项 |
| | 71,420,000.00 | |
| 方大装饰公司 | 500,000,000.00 | 报告期末该额度项下不存在贷款担保事项 |
| | 120,000,000.00 | |
| | 142,850,040.00 | |
| 方大装饰公司 | 6,818,027.50 | 系提供保函额度担保，方大装饰公司、方大自动化公司同时为本公司提供互保。该额度系去年已使用未到期的保函部分。 |
| 方大自动化公司 | | |
| 合 计 | 1,199,088,067.50 | |

(2) 截至2012年12月31日止，子公司为本公司向银行申请授信额度提供担保的情况列示如下：

| 公司名称 | 金 额 | 备 注 |
|----------------|----------------|-----------------|
| 方大装饰公司、方大自动化公司 | 142,850,000.00 | 该授信额度在本期末尚未开始使用 |

截至2012年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 22,707,297.15 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 22,707,297.15 |

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------|----------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | 2,198,000.00 | 1,533,000.00 | | | |
| 金融资产小计 | 2,198,000.00 | 1,533,000.00 | | | |
| 投资性房地产 | 277,705,949.35 | 12,290,834.22 | 1,200,647.26 | | 254,766,256.33 |
| 上述合计 | 279,903,949.35 | 13,823,834.22 | 1,200,647.26 | | 254,766,256.33 |
| 金融负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|----------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 3.贷款和应收款 | 17,876,047.72 | | | 3,895,097.19 | 41,726,895.45 |
| 金融资产小计 | 17,876,047.72 | 0.00 | 0.00 | 3,895,097.19 | 41,726,895.45 |

| | | | | | |
|------|------|--|--|--|------|
| 金融负债 | 0.00 | | | | 0.00 |
|------|------|--|--|--|------|

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

方大城更新改造

根据深圳市规划和国土资源委员会于2012年2月2日发布的《关于〈2012年深圳市城市更新单元计划第一批计划〉（草案）公示的公告》，本公司位于深圳市南山区西丽龙井的方大城已被纳入深圳市规划和国土资源委员会拟定的《2012年深圳市城市更新单元计划第一批计划》（草案）。

方大城用地现为本公司物业，占地41,645平方米。本次更新方向拟为工业等功能，其中公共利益项目用地不少于拟拆除重建用地面积的15%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 其中：合并范围外应收款项 | 8,455,543.17 | 100% | 3,298,401.79 | 39.01% | 8,602,510.09 | 100% | 2,998,948.29 | 34.86% |
| 组合小计 | 8,455,543.17 | 100% | 3,298,401.79 | 39.01% | 8,602,510.09 | 100% | 2,998,948.29 | 34.86% |
| 合计 | 8,455,543.17 | -- | 3,298,401.79 | -- | 8,602,510.09 | -- | 2,998,948.29 | -- |

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------|--------|------|------|--------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 490,582.84 | 5.8% | 14,717.49 | 1,834,317.56 | 21.32% | 55,029.53 |
| 1 至 2 年 | 1,196,767.80 | 14.15% | 119,676.78 | 1,100,443.75 | 12.79% | 110,044.38 |
| 2 至 3 年 | 1,100,443.75 | 13.01% | 330,133.13 | | | |
| 3 年以上 | 5,667,748.78 | 67.04% | 2,833,874.39 | 5,667,748.78 | 65.89% | 2,833,874.38 |
| 3 至 4 年 | | | | 5,667,748.78 | 65.89% | 2,833,874.38 |
| 4 至 5 年 | 5,667,748.78 | 67.04% | 2,833,874.39 | | | |
| 合计 | 8,455,543.17 | -- | 3,298,401.79 | 8,602,510.09 | -- | 2,998,948.29 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|--------|------|------|---------|----|

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|------|--------|------|------|------|-----------|

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
|--|------|--------|------|--------|
|--|------|--------|------|--------|

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|---------------|--------|--------------|---------|----------------|
| 广州市地下铁道总公司 | 非关联方 | 1,196,767.80 | 1 至 2 年 | 14.15% |
| 广州市地下铁道总公司 | 非关联方 | 1,100,443.75 | 2 至 3 年 | 13.01% |
| 广州市地下铁道总公司 | 非关联方 | 5,667,748.78 | 3 年以上 | 67.03% |
| 深圳市泰山在线科技有限公司 | 非关联方 | 229,669.84 | 1 年以内 | 2.72% |
| 深圳市富创通科技有限公司 | 非关联方 | 85,111.20 | 1 年以内 | 1.01% |
| 深圳市电利通科技有限公司 | 非关联方 | 61,959.17 | 1 年以内 | 0.73% |
| 深圳市班德光电科技有限公司 | 非关联方 | 36,366.72 | 1 年以内 | 0.43% |
| 合计 | -- | 8,378,067.26 | -- | 99.08% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----------------|
|------|--------|----|----------------|

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
|-------------------------|----------------|-----------|------------|-----------|----------------|-----------|------------|-----------|
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其中：合并范围外应收款项 | 2,213,985.94 | 0.43% | 567,657.33 | 25.64% | 1,996,058.81 | 0.75% | 540,923.81 | 27.1% |
| 合并范围内应收款项 | 510,652,461.91 | 99.55% | | | 263,714,477.63 | 99.22% | | |
| 组合小计 | 512,866,447.85 | 99.98% | 567,657.33 | 0.11% | 265,710,536.44 | 99.97% | 540,923.81 | 0.2% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 77,046.00 | 0.02% | 77,046.00 | 100% | 77,046.00 | 0.03% | 77,046.00 | 100% |
| 合计 | 512,943,493.85 | -- | 644,703.33 | -- | 265,787,582.44 | -- | 617,969.81 | -- |

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|--------------|-----------|------------|--------------|-----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内小计 | 953,182.40 | 0.18% | 28,595.47 | 928,255.27 | 0.35% | 27,847.66 |
| 1 至 2 年 | 203,000.00 | 0.04% | 20,300.00 | 50,699.54 | 0.02% | 5,069.95 |
| 2 至 3 年 | 50,699.54 | 0.01% | 15,209.86 | 2,729.00 | 0% | 818.70 |
| 3 年以上 | 1,007,104.00 | 0.2% | 503,552.00 | 1,014,375.00 | 0.38% | 507,187.50 |
| 3 至 4 年 | 2,729.00 | 0% | 1,364.50 | | | |
| 4 至 5 年 | | | | 6,000.00 | 0% | 3,000.00 |
| 5 年以上 | 1,004,375.00 | 0.2% | 502,187.50 | 1,008,375.00 | 0.38% | 504,187.50 |
| 合计 | 2,213,985.94 | -- | 567,657.33 | 1,996,058.81 | -- | 540,923.81 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 |
|-----------|----------------|------|
| 合并范围内应收款项 | 510,652,461.91 | 0.00 |
| 合计 | 510,652,461.91 | 0.00 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
|---------|-----------|-----------|---------|--------|
| 往来款 | 44,546.00 | 44,546.00 | 100% | 预计难以收回 |
| 工程款 | 24,000.00 | 24,000.00 | 100% | 预计难以收回 |
| 押金 | 4,500.00 | 4,500.00 | 100% | 预计难以收回 |
| 押金 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100% | 预计难以收回 |
| 合计 | 77,046.00 | 77,046.00 | -- | -- |

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
| | | | | |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明

（4）本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | 计提坏账金额 | 账面余额 | 计提坏账金额 |
| | | | | |

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|--------------|--------|----------------|---------|----------------|
| 方大装饰公司 | 关联方 | 327,191,171.50 | 1 年以内 | 63.79% |
| 方大装饰公司 | 关联方 | 78,127,882.12 | 1 至 2 年 | 15.23% |
| 方大装饰公司 | 关联方 | 350,445.31 | 3 年以上 | 0.07% |
| 方大新材料公司 | 关联方 | 67,401,375.40 | 1 年以内 | 13.14% |
| 香港俊佳集团 | 关联方 | 6,529.28 | 1 年以内 | 0% |
| 香港俊佳集团 | 关联方 | 49,352.88 | 1 至 2 年 | 0.01% |
| 香港俊佳集团 | 关联方 | 30,330,898.93 | 3 年以上 | 5.91% |
| 沈阳方大公司 | 关联方 | 6,674,389.28 | 1 至 2 年 | 1.3% |
| 沈阳方大公司 | 关联方 | 232,382.30 | 3 年以上 | 0.05% |
| 深圳沈市长寿药业有限公司 | 非关联方 | 984,375.00 | 3 年以上 | 0.19% |
| 合计 | -- | 511,348,802.00 | -- | 99.69% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------|--------|----------------|----------------|
| 方大装饰公司 | 关联方 | 405,669,498.93 | 79.09% |
| 方大新材料公司 | 关联方 | 67,401,375.40 | 13.14% |
| 香港俊佳集团 | 关联方 | 30,386,781.09 | 5.92% |
| 沈阳方大公司 | 关联方 | 6,906,771.58 | 1.35% |
| 科迅达公司 | 关联方 | 160,400.00 | 0.03% |
| 深圳沃科公司 | 关联方 | 110,450.91 | 0.02% |
| 方大置业公司 | 关联方 | 17,184.00 | 0% |
| 合计 | -- | 510,652,461.91 | 99.55% |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|----------|---------------|
| 方大装饰公司 | 成本法 | 305,000,000.00 | 305,000,000.00 | | 305,000,000.00 | 98.39% | 98.39% | | | | 39,356,000.00 |
| 方大铝业公司 | 成本法 | 19,800,000.00 | | | | 99% | 99% | | 19,800,000.00 | | |
| 方大意德公司 | 成本法 | 19,907,760.00 | | | | 75% | 75% | | 19,907,760.00 | | |
| 香港俊佳公司 | 成本法 | 10,600.00 | | | | 100% | 100% | | 10,600.00 | | |
| 方大自动化公司 | 成本法 | 170,385,071.73 | 170,385,071.73 | | 170,385,071.73 | 94.08% | 94.08% | | | | |
| 方大新材料公司 | 成本法 | 74,496,600.00 | 74,496,600.00 | | 74,496,600.00 | 75% | 75% | | | | |
| 沈阳方大公司 | 成本法 | 109,560,000.00 | 108,852,073.85 | | 108,852,073.85 | 65% | 65% | | | | |
| 科迅达公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 方大置业公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 100% | 100% | | | | |
| 合计 | -- | 710,160,031.73 | 659,733,745.58 | 10,000,000.00 | 669,733,745.58 | -- | -- | -- | 39,718,360.00 | | 39,356,000.00 |

长期股权投资的说明

本期本公司新设投资方大置业公司，系根据2012年10月29日第六届董事会第十六次会议决议，由本公司独资成立方大城项目开发公司负责方大城的更新改造等事宜，注册资本1000万元。投资款1000万元已于2012年11月21日缴足。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | | 1,022,878.46 |
| 其他业务收入 | 46,185,831.72 | 43,355,186.79 |
| 合计 | 46,185,831.72 | 44,378,065.25 |
| 营业成本 | 11,267,937.63 | 11,314,912.66 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|-------|------|--------------|------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 轨道交通设备 | | | 1,022,878.46 | 671,466.39 |
| 合计 | | 0.00 | 1,022,878.46 | 671,466.39 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|-------|------|--------------|------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 轨道交通设备 | | | 1,022,878.46 | 671,466.39 |
| 合计 | | 0.00 | 1,022,878.46 | 671,466.39 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|--------------|------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | | | 1,022,878.46 | 671,466.39 |
| 合计 | | 0.00 | 1,022,878.46 | 671,466.39 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|--------------|-----------------|
| 第一名 | 7,720,939.93 | 16.72% |
| 第二名 | 7,022,261.70 | 15.2% |
| 第三名 | 2,585,616.28 | 5.6% |

| | | |
|-----|---------------|--------|
| 第四名 | 2,488,021.20 | 5.39% |
| 第五名 | 1,089,143.00 | 2.36% |
| 合计 | 20,905,982.11 | 45.27% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 39,356,000.00 | 57,338,200.00 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 4,548,207.99 | |
| 其他 | | 64,444.44 |
| 合计 | 43,904,207.99 | 57,402,644.44 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------|---------------|---------------|--------------|
| 方大装饰公司 | 39,356,000.00 | 49,195,000.00 | 子公司效益下降，少分配 |
| 合计 | 39,356,000.00 | 49,195,000.00 | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 58,184,657.79 | 68,410,991.91 |
| 加：资产减值准备 | 326,187.02 | 427,828.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,768,825.10 | 2,210,970.53 |
| 无形资产摊销 | 658,245.20 | 637,358.82 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -6,525.64 | 225,265.79 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 67,888.91 | 8,149.14 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -13,791,134.22 | -11,008,729.20 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 14,606,321.17 | 12,536,988.86 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -43,904,207.99 | -57,402,644.44 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 2,082,082.91 | 746,700.07 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 4,450,464.09 | 4,831,827.95 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -246,906,847.34 | -62,382,349.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 17,207,519.64 | -4,297,488.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -204,256,523.36 | -45,055,129.76 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 25,540,604.84 | 24,337,261.80 |
| 减：现金的期初余额 | 24,337,261.80 | 30,297,718.91 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,203,343.04 | -5,960,457.11 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

| 项目 | 公允价值 | 确定公允价值方法 | 公允价值计算过程 | 原账面价值 |
|----|------|----------|----------|-------|
|----|------|----------|----------|-------|

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

| 项目 | 反向购买形成的长期股权投资金额 | 长期股权投资计算过程 |
|----|-----------------|------------|
|----|-----------------|------------|

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.3% | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.68% | 0.01 | 0.01 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人亲笔签署的2012年度报告正本（中英文）；
- 2、载有法定代表人、财务负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内本公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

方大集团股份有限公司

2013年3月23日