张家港富瑞特种装备股份有限公司

2012 第三季度报告

证券代码:300228　　证券简称:富瑞特装

一、重要提示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人邹品芳、主管会计工作负责人蒙卫华及会计机构负责人(会计主管人员)童梅声明:保证季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

□ 是 √ 否 □ 不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,787,900,737.58	1,355,124,297.68	31.94%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	698,894,106.89	627,699,064.03	11.34%
股本(股)	134,000,000.00	67,000,000.00	100%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.22	9.37	-44.29%
	2012年1-9月		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-45,671,258.93		-83.84%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.34		-91.82%
	2012年7-9月	比上年同期增减(%)	2012年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	334,551,947.28	36.67%	868,548,624.36	50.66%
归属于上市公司股东的净利润(元)	30,763,003.61	50.6%	79,697,828.19	56.6%
基本每股收益(元/股)	0.23	53.33%	0.59	28.26%
稀释每股收益(元/股)	0.23	53.33%	0.59	28.26%
加权平均净资产收益率(%)	4.51%	32.34%	11.94%	-20.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.40%	48.81%	11.28%	-19.19%

扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	年初至报告期期末金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-3,745.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	5,584,194.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-405,354.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-13,103.76	
所得税影响额	-774,791.57	
合计	4,387,199.32	--

公司对"其他符合非经常性损益定义的损益项目"以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额(元)	说明

(二)报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数(户)			4,857
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
徐马生	5,986,263	人民币普通股	5,986,263
交通银行-农银汇理行业成长股票型证券投资基金	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
何军	2,099,988	人民币普通股	2,099,988
李德斌	1,834,071	人民币普通股	1,834,071
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	1,809,346	人民币普通股	1,809,346
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	1,799,909	人民币普通股	1,799,909
马红星	1,664,886	人民币普通股	1,664,886
林波	1,625,000	人民币普通股	1,625,000
中国工商银行-汇添富优势精选混合型证券投资基金	1,150,501	人民币普通股	1,150,501
中国建设银行-华商盛世成长股票型证券投资基金	1,102,075	人民币普通股	1,102,075
股东情况的说明			

(三)限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邹品芳	9,425,000	0	9,425,000	18,850,000	首发承诺	2014年6月8日
黄锋	9,425,000	0	9,425,000	18,850,000	首发承诺	2014年6月8日
郭劲松	6,945,064	0	6,945,064	13,890,128	首发承诺	2014年6月8日
马红星	3,329,772	832,443	2,497,329	4,994,658	董监高股份锁定	
徐马生	3,308,405	3,308,405	0	0		
范曦	3,240,741	3,240,741	0	0		
冷志英	2,991,453	2,991,453	0	0		
刘杉	2,849,003	712,250	2,136,753	4,273,506	董监高股份锁定	
何军	2,068,877	2,068,877	0	0		
吴启明	1,831,123	457,780	1,373,343	2,746,686	董监高股份锁定	
李德斌	1,780,627	1,780,627	0	0		
林波	1,625,000	1,625,000	0	0		
童梅	78,835	78,835	0	0		
许雪昊	78,650	0	78,650	157,300	首发承诺	2014年6月8日
张建忠	78,650	19,662	58,988	117,976	董监高股份锁定	
倪安勤	78,650	19,662	58,988	117,976	董监高股份锁定	
刘勇	78,650	78,650	0	0		
石炳山	78,650	78,650	0	0		
师东平	78,650	0	78,650	157,300	首发承诺	2013年2月6日
陈海涛	78,650	0	78,650	157,300	首发承诺	2012年12月26日
朱红专	78,650	78,650	0	0		
张建锋	78,650	19,662	58,988	117,976	董监高股份锁定	
许俊杰	78,650	19,662	58,988	117,976	董监高股份锁定	
戎金泉	78,650	78,650	0	0		
吴新华	78,650	19,662	58,988	117,976	董监高股份锁定	
殷劲松	78,650	19,662	58,988	117,976	董监高股份锁定	
钱惠芬	78,650	78,650	0	0		
合计	50,000,000	0		64,784,734	--	--

三、管理层讨论与分析

(一)公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

一、资产负债表项目

1、货币资金本报告期末较去年末减少38.25%,主要是提高货币资金使用效率,减少货币资金余额所致;

2、交易性金融资产本报告期末较去年末减少93.1%,主要是公司出口业务远期汇率锁定减少所致;

3、应收账款本报告期末较去年末增长126.32%,主要是公司销售规模扩大,同时大型设备质保金积累所致;

4、预付账款本报告期末较去年末增长62.61%,主要是项目建设预付部分工程、设备款,以及为满足销售订单生产需要加大了原材料采购所致;

5、其他应收款本报告期末较去年年末增长37.08%,主要是公司生产经营规模扩大和募投项目建议,导致员工备用金、投标保证金和工程保证金增加所致;

6、存货本报告期末较去年年末增长30.63%,主要是产销规模扩大,且产品大型化导致生产周期延长所致;

7、其他流动资产本报告期末较去年年末减少94.41%,主要是预交所得税减少所致;

8、在建工程本报告期末较去年年末增加301.25%,主要是公司超募资金投资项目及自有资金建设项目尚未达到预定可使用状态所致;

9、长期待摊费用本报告期末较去年年末增长131.51%,主要是购买软件使用权和待摊销工程费用增加所致;

10、递延所得税资产本报告期末较去年年末增长160.18%,主要是分期确认收益的政府补助增加所致;

11、短期借款本报告期末较去年年末增长42.98%,主要是公司生产经营规模扩大,适当增加银行短期贷款所致;

12、应付账款本报告期末较去年年末增长80.24%,主要是生产规模扩大,利用供应商信用能力提高所致;

13、预收账款本报告期末较去年年末增长46.5%,主要是销售订单增加和大型设备客户预付款比例提高所致;

14、应付职工薪酬本报告期末较去年年末增长48.63%,主要是生产经营规模扩大员工人数增长、及人均工资提高所致;

15、应交税费本报告期末较去年年末增长-245.39%,主要是销售规模扩大,未交增值税增加所致;

16、其他应付款本报告期末较去年年末增长100.67%,主要是工程建设项目收取的保证金增加所致;

17、其他流动负债本报告期末较去年年末减少82.09%,主要是未结算的经营性费用减少所致;

18、股本本报告期末较去年年末增长100%,主要是本报告期实施资本公积转增股本所致;

19、未分配利润本报告期末较去年年末增长45.06%,主要是经营利润积累所致;

20、少数股东权益期末较去年年末减少83.98%,主要是本报告期购买控股子公司韩中深冷少数股东权益所致。

二、利润表项目

1、营业收入2012年1-9月较去年同期增长50.66%,主要是公司订单情况良好,产销规模扩大所致;

2、营业成本2012年1-9月较去年同期增长47.08%,主要是营业收入大幅度增长,营业成本基本同比例变动所致;

3、营业税金及附加2012年1-9月较去年同期增长71.9%,主要是公司销售规模扩大所致;

4、销售费用2012年1-9月较去年同期增长53.23%,主要是公司销售规模扩大和加强市场开拓所致;

5、管理费用2012年1-9月较去年同期增长88.67%,主要是公司经营规模扩大和实施股权激励计提股份支付费用702万元所致;

6、资产减值损失2012年1-9月较去年同期增长86.15%,主要是计提应收款项和存货减值准备所致;

7、净利润2012年1-9月较去年同期增长46.15%,主要销售规模扩大经营性利润增长所致。

三、现金流量表项目

1、经营活动产生的现金流量净支出2012年1-9月较上年同期减少83.84%,主要是公司订单和经营规模快速增加的同时,通过提高项目管理能力和缩短生产制度周期等方式,提高了存货资金使用效率所致;

2、筹资活动产生的现金流量净额2011年1-9月较上年同期减少79.87%,主要是公司在上年同期完成公开发行股票募集资金到位所致。

(二)业务回顾和展望

2012年前三季度,公司进一步优化产品质量,加大LNG产业装备市场开拓力度,LNG产业装备订货与销售实现了较大提增;公司的各项主营业务均有良好提增。

2012年前三季度,公司开拓了适合锅炉油改气的应用设备"跑必达",项目预计今年年底达产,年内可有小批量生产,明年预计可以形成大规模销售,成为公司的一个新的利润增长点。

2012年前三季度,公司超募资金建设项目清洁洁能源LNG应用装备二期项目按计划正常实施,预计在今年10月底竣工。

2012年前三季度,公司实现营业收入86854.86万元,比上年同期增长50.66%,归属于母公司所有者的净利润7969.78万元,比上年同期增长56.60%。公司各项主要指标均稳定增长,主营业务发展趋势良好,保持着快速发展的良好态势。

四、重要事项

(一)公司或持股5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	邹品芳、黄锋、郭劲松、马红星、刘杉、吴启明、许雪昊、徐马生、范曦、冷志英、刘杉、何军、吴启明、李德斌、林波、童梅、石炳山、倪安勤、师东平、朱红专、吴新华、戎金泉、张建锋、陈海涛、钱惠芬、许俊杰、殷劲松、刘勇、张建忠。	1、公司实际控制人邹品芳和黄锋承诺:如股份公司及其控股子公司因该承诺函出具目前的员工社会保险金或住房公积金缴纳问题而受到相关主管部门追缴或处罚,则承诺人将共同无条件以现金全额支付该部分被追缴的社会保险金或住房公积金,并承担相应处罚款项,保证股份公司及其控股子公司不因此遭受任何损失。2、本公司实际控制人邹品芳先生、黄锋先生及股东郭劲松先生、许雪昊先生承诺:自发行人股票上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份,也不由发行人回购该部分股份。3、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东邹品芳、黄锋、马红星、刘杉、吴启明、张建锋、殷劲松、陈海涛、许俊杰、师东平、张建忠及许雪昊(邹品芳女儿之配偶)、公司高管彭俊隽的配偶倪安勤承诺:除前述锁定期外,在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%;离职后六个月内,不转让其所持有的发行人股份;在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让其所持有的发行人股份;在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不转让其所持有的发行人股份。4、本公司其他股东——马红星、徐马生、范曦、冷志英、刘杉、何军、吴启明、李德斌、林波、童梅、石炳山、倪安勤、师东平、朱红专、吴新华、戎金泉、张建锋、陈海涛、钱惠芬、许俊杰、殷劲松、刘勇、张建忠均承诺:自公司股票上市之日起十二个月内不转让或委托他人管理其此次发行前已持有的本公司股份,也不由本公司收购该等股份。	2010年11月15日		均履行了承诺
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	截至报告期末,公司股东、董事,监事和高管人员均严格履行了所做承诺事项,不存在违反承诺事项的情形。				

(二)募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

募集资金总额				36,568.16				本季度投入募集资金总额			6,218.16
报告期内变更用途的募集资金总额				0							
				说明:公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点							
累计变更用途的募集资金总额				0				已累计投入募集资金总额			36,568.16
累计变更用途的募集资金总额比例				0%							
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										
清洁能源LNG库船应用装置产业化建设项目	否	28,850	28,850		28,850	100%	2011年11月15日	2,582.02	是	否
承诺投资项目小计	-	28,850	28,850		28,850	-	-	2,582.02	-	-
超募资金投向										
清洁能源LNG应用装备二期项目	否	6,218.16	6,218.16	6,218.16	6,218.16	100%	2012年10月31日	0	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	1,500	1,500		1,500	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	7,718.16	7,718.16	6,218.16	7,718.16	-	-	0	-	-
合计	-	36,568.16	36,568.16	6,218.16	36,568.16	-	-	2,582.02	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	√ 适用 □ 不适用 公司首次公开发行股票并在创业板上市超募资金共计7718.16万元,已使用1500万元补充流动资金,剩余6218.16万元根据公司生产经营情况,已按规定履行相应审批流程,将用于总投资额11,998.97万元的清洁能源LNG应用装备二期项目经建设,项目厂房现已于2011年正式开工建设,项目预计将在今年10月底完工达产。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	√ 适用 □ 不适用 截至2011年6月15日募集资金投资项目先期投入12,989.89万元,已完成置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	√ 适用 □ 不适用 2011年7月29日经2011年第一次临时股东大会审议通过,计划使用部分闲置募集资金11,000.00万元暂时性补充流动资金,其中5,000万元由募投项目资金账户中支出,6,000万元由超募资金账户中支出,使用期限自计划实施之日起不超过6个月,到期将分别归还至募集资金专户,实际由募投项目资金账户中使用2000万元暂时补充流动资金,现已全部归还;由超募资金账户使用6000万元暂时补充流动资金,上述资金已在期限内全部归还。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	□ 适用 √ 不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司全部募集资金已有使用计划,并已按计划全部投入项目建设,力争超募资金项目2012年10月底达到预定可使用状态。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

(三)非标意见情况

□ 适用 √ 不适用

(四)其他重大事项进展情况

□ 适用 √ 不适用

(五)公司现金分红政策的制定及执行情况

经2012年7月18日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》,批准修改公司章程的利润分配条款:

原公司章程为:第一百五十六条公司利润分配政策为现金或股票方式。在公司经营状况良好、现金流能够满足公司正常经营和长期发展的前提下,公司可以积极地实施现金利润分配政策,公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以进行中期利润分配。

现修订为:第一百五十六条公司利润分配政策:(一)利润分配原则:公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。利润分配政策应保持连续性和稳定性。(二)利润分配形式及间隔期:公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利,公司当年如实现盈利并有可供分配利润时,应当进行年度利润分配。在条件的情况下公司可以进行中期利润分配。(三)现金分红比例及条件:在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,单一年度以现金方式分配的利润应不少于当年度实现的可供分配利润的百分之十。(四)股票股利分配条件:在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下,基于回报投资者和分享企业价值的考虑,当公司股票估值处于合理范围内,公司可以发放股票股利。(五)利润分配的决策程序和机制:公司利润分配事项应当充分听取独立董事和中小股东的意见,中小股东可通过股东热线电话、投资者关系互动平台等方式与公司进行沟通和交流。公司利润分配方案由董事会根据公司经营状况和有关规定拟定,提交股东大会审议决定。公司董事会未做出现金分红预案的,应在年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途,独立董事应当对此发表独立意见。(六)利润分配政策调整的决策程序和机制:根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要以及外部经营环境,确有必要对本章程确定的利润分配政策进行调整或者变更的,由董事会将调整或变更议案提交股东大会审议决定,独立董事应当对此发表独立意见。其中,现金分红政策的调整议案需经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。(七)存在股东违规占用公司资金情况的,公司应当扣减该股东所分配的现金红利,以偿还其占用的资金。

经2012年5月7日召开的2011年度股东大会审议通过,以2011年末总股本6700万股为基数,以资本公积金每10股转增10股,合计转增6700万股,转增后总股本为13400万股。并于2012年6月12日完成资本公积金转增股本。

经2012年8月28日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过,以截止2012年6月30日公司总股本134,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.4元人民币(含税)。并于2012年9月19日完成现金分红。

(六)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

(七)向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

□ 适用 √ 不适用

(八)证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

(九)衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

1、报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

(十)按深交所相关备忘录规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

√ 适用 □ 不适用

公司与宁波绿源液化天然气发展有限公司(以下简称"宁波绿源")首批40套安易迅订单合同目前正在正常履行中,截止报告期末,公司已向宁波绿源发货了4套安易迅产品,公司与宁波绿源签订的《安易迅战略合作框架协议》尚需到明年正式实施。

(十一)发行公司债券情况

是否发行公司债券

□ 是 √ 否

深圳市方直科技股份有限公司

2012 第三季度报告

证券代码:300235　　证券简称:方直科技　　公告编号:2012-037

一、重要提示

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人黄元忠、主管会计工作负责人孙晓玲及会计机构负责人(会计主管人员)廖晓莉声明:保证季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

□ 是 √ 否 □ 不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	307,659,152.38	291,625,094.23	5.50%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	293,724,251.81	283,418,280.56	3.64%
股本(股)	88,000,000.00	44,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.34	6.44	-48.14%
	2012年1-9月		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	11,659,591.97		1,629.03%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.13		750.00%
	2012年7-9月	比上年同期增减(%)	2012年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	25,507,583.23	-3.81%	60,113,943.03	7.15%
归属于上市公司股东的净利润(元)	10,962,745.84	8.53%	19,105,971.25	-1.14%
基本每股收益(元/股)	0.12	9.09%	0.22	-15.38%
稀释每股收益(元/股)	0.12	9.09%	0.22	-15.38%
加权平均净资产收益率(%)	3.76%	0.17%	6.57%	-6.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.77%	0.58%	6.57%	-4.14%

扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	年初至报告期期末金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-2,074.51	固定资产使用到期,报废处理
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	600.00	软件著作权登记补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	221.18	
合计	-1,253.33	--

公司对"其他符合非经常性损益定义的损益项目"以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额(元)	说明

(二)报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数(户)			5,206
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
拉萨戈尔登投资有限公司	2,253,850	人民币普通股	2,253,850
孙晓玲	467,072	人民币普通股	467,072
侯建华	363,165	人民币普通股	363,165
吴文峰	319,994	人民币普通股	319,994
刘伯新	296,200	人民币普通股	296,200
关立能	294,677	人民币普通股	294,677
王然贵	228,700	人民币普通股	228,700
许静波	194,980	人民币普通股	194,980
施生根	190,000	人民币普通股	190,000
李若晨	175,000	人民币普通股	175,000
股东情况的说明			

(三)限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄元忠	9,965,330	0	9,965,330	19,930,660	首发前个人类限售股	2014-06-29
黄晓峰	7,177,355	0	7,177,355	14,354,710	首发前个人类限售股	2014-06-29
陈克让	7,177,355	0	7,177,355	14,354,710	首发前个人类限售股	2014-06-29
张文凯	898,294	0	898,294	1,796,588	高管锁定股	2012-06-29
孙晓玲	1,134,144	283,536	850,608	1,701,216	高管锁定股	2012-06-29
杨颖	1,060,803	265,200	795,602	1,591,204	高管锁定股	2012-06-29
平安财智投资管理有限公司	1,650,000	0	1,650,000	3,300,000	首发前机构类限售股	2013-08-26
深圳市融元创业投资有限责任公司	1,650,000	0	1,650,000	3,300,000	首发前机构类限售股	2013-08-26
深圳市戈尔登投资有限公司	2,126,722	2,126,722	0	0	首发前机构类限售股	2012-06-29
吴文峰	159,997	159,997	0	0	首发前个人类限售股	2012-06-29
合计	33,000,000	2,835,455	30,164,544	60,329,088	--	--

三、管理层讨论与分析

(一)公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、 应收票据:本期期末应收票据余额为零,较年初减少359.51万元,主要原因是报告期内持有的银行承兑 汇票到期全部承兑。

2、 应收账款:本期期末余额较年初增加1,350.47万元,增长了135.96%,主要原因系销售旺季信用期内的秋季教育征订业务应收账款增长所致。

3、 应收利息:本期期末余额较年初增加141.27万元,增长了100.00%。主要原因系报告期内计提了定期存款应计利息。

4、 其他流动资产:本期期末余额较年初增加5500万元,增长了100.00%,主要原因系利用闲置的自有资金购入银行保本类理财产品所致。

5、 开发支出:本期期末余额较年初增加238.71万元,增长了261.73%,主要原因系教材改版,新增各地中小学英语及其它学科的辅导软件开发投入所致。

6、 应付账款:本期期末余额较年初增加253.49万元,增长了48.39%,主要原因系销售旺季为满足销售同步教育软件库存增加,采购应付款相应增加所致。

7、 预收款项:本期期末余额较上期末增加30.90万元,增长了74.62%,主要原因系按与代理商的合同约定,公司给代理商有一定条件的库存保护,所以对此类已收款的发货额暂列作预收款。本期预收款项的增加系此类预收款的增加所致。

8、 应交税费:本期期末余额年初增加174.95万元,增长了150.10%,主要原因系本季度属公司销售旺季,应交的增值税和所得税较上期末增加所致。

9、 其他非流动负债:本期期末余额较年初增加了130万元,增长了162.50%,主要原因系收到了深圳市科工贸信委拨付的项目资助款,该款项要求专款专用,该项目仍处于研发阶段。

10、管理费用:本年1-9月份相对去年同期增加了376.14万元,增长了39.98%,主要原因系加强了职业化团队建设,加大了技术开发团队和教学研究团队的人力、物力投入;且办公场所面积比去年同期增加近一倍,同比办公房屋租金增加较大,诸多因素导致管理费用增加。

11、财务费用:本年1-9 月份相对去年同期减少492.37万元,减少了684.65%。主要原因系向公众公开发行人民币普通股募集资金到位,该部分资金使用按计划分批逐步投入,暂存的存款利息收入较上年同期存款利息大幅增加所致。

12、资产减值损失:本年1-9月份相对去年同期增加了4.12万元,增长了30.40%,主要原因系销售旺季应收账款增加较多,导致相应的计提额增加所致。

13、营业外收入:本年1-9月份相对去年同期减少363.25万元,减少比例87.23%,主要原因系政府资助的研发项目未结项未验收,导致政府资助收款未确认收入。另增值税即时退款速度减慢,两因素导致营业外收入同比减少较大。

14、经营活动产生的现金流量净额:本年1-9月份较去年同期增加1242.21万元,增长了1629.03%,主要原因系经营活动现金流入增加。经营活动现金流入增加1,060.45万元,增长了22.93%,主要是本期收到的教育系统征订款较去年同期增长较多。

15、投资活动产生的现金净额:本年1-9月份投资活动净流出5,642.59万元,较去年同期增加流出净额5,246.92万元,主要是本期利用闲置自有资金购买银行保本类理财产品所致。

16、筹资活动产生的现金流量净额:本年1-9月份筹资活动净流出478.69万元,主要原因系本期支付利润分配的现金分红所致。

(二)业务回顾和展望

1、报告期主营业务经营情况

公司2012 年1-9月份实现营业收入6,011.39万元,同比增长7.15%。收入增长主要来自邮件系统产品

和通用软件产品的销售增长。受新教材述审更换的影响,金太阳教育软件的销售收入同比仍略有下降。但为降低政策因素对公司销售拓展的影响,公司利用成熟的教育软件开发技术,加大了委托开发服务,技术服务收入实现同比增长。

随着各学科起始年级的教材审定结束,前三季加大了市场宣传工作,积极与各教材出版单位洽谈新教

材启用后的业务合作,公司新的教育系统征订业务项目有所增加。根据新教材的更换方式,此类新增的教育系统征订业务合同收入将随着替换年级的增加而稳定增长。报告期继续执行"前点后站"线上线下相结合的战略,从今年春季开始启用了网络学习平台+客户端产品营销方式,带来网络销售业务收入快速增长,此销售渠道将成为公司未来发展的重点之一。

公司2012 年1-9 月份实现净利润1,910.60万元,同比下降1.14%,主要原因是受行业政策变动影响,公司为保证在行业中的竞争优势和持续长远发展,一方面加大了人员及业务宣传投入,加强了公司的品牌宣传力度,为新区域和新渠道开拓实施了铺垫。另一方面公司还加大了新项目研发方面的投入,特别是在网络资源开发和数字化开发方面增加了技术开发团队人力投入,各项人工费用支出和技术合作支出也较上年同期增加。以上原因致使销售费用、管理费用同比增加,利润有所下降。此外,募集资金的利息收入及自有资金的理财收益,同比增长较大,成为增加收益的因素之一。但由于财政退税速度减慢、政府资助类收款与收入确认的期间差异,造成营业外收入同比下降较大,也成为了制约净利润上升的因素之一。

2、公司经营计划执行情况

报告期内,因国家教育部《全日制义务教育课程标准》修订造成教材修订,公司严格按照控制风险积极发展的原则,制定了2012年度的发展战略和经营方针。公司的募投项目中多学科版本的产品开发工作,根据教材修订速度分批进行。今年将陆续发布多学科版本软件产品,如:人教版数学、人教版语文等。公司仍在继续寻找合作对象,扩大和优化销售结构。在公司业务发展方面,积极开拓原有资源基础上的新业务,特别是网络和数字开发业务。在控制风险的前提下,与教育主管部门加强沟通与合作,形成一定的资源开发优势,实现自主产品和技术的升级,逐步扩大公司的经济效益和社会效益。

3、风险因素及应对措施

因国家教育部《全日制义务教育课程标