

# 方大集团股份有限公司

## 2014 年年度报告

2015 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 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 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	39
第八节 公司治理 .....	46
第九节 内部控制.....	51
第十节 财务报告 .....	53
第十一节 备查文件目录.....	145

## 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
方大建科、方大装饰	指	原名称为"深圳市方大装饰工程有限公司",后更名为"深圳市方大建科集团有限公司"
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
方大新能源	指	深圳市方大新能源有限公司
方大索正	指	广东方大索正光电照明有限公司
沈阳方大	指	沈阳方大半导体照明有限公司
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
东莞方大新材料	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
成都方大新材料	指	原名称为"成都方大新材料有限公司",后更名为"成都方大建筑科技有限公司"
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高新区科技南十二路方大大厦 20 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	<a href="http://www.fangda.com">http://www.fangda.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:fd@fangda.com">fd@fangda.com</a>		

### 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	深圳市高新区科技南十二路方大大厦 20 楼	深圳市高新区科技南十二路方大大厦 20 楼
电话	86(755)26788571 转 6622	86(755)26788571 转 6622
传真	86(755)26788353	86(755)26788353
电子信箱	<a href="mailto:zqb@fangda.com">zqb@fangda.com</a>	<a href="mailto:zqb@fangda.com">zqb@fangda.com</a>

### 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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	2013 年 06 月 20 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 5 层
签字会计师姓名	林开钦、李春梅

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,938,324,435.51	1,747,620,845.74	10.91%	1,397,901,424.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,998,429.76	85,676,863.78	13.21%	24,948,377.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,068,577.10	68,393,391.56	0.99%	7,361,274.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	-557,893,929.44	156,544,620.31	-456.38%	59,262,071.37
基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18%	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18%	0.03
加权平均净资产收益率	8.14%	7.61%	0.53%	2.30%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	3,662,719,900.41	2,599,557,542.57	40.90%	2,327,802,889.51
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,234,930,863.46	1,160,639,730.85	6.40%	1,098,612,195.57

#### 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照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

适用  不适用

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	96,998,429.76	85,676,863.78	1,234,930,863.46	1,160,639,730.85
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	96,998,429.76	85,676,863.78	1,239,694,261.70	1,165,403,129.09

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

适用  不适用



公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

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按照中国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

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-24,398.43	-462,554.08	260,038.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,340,175.75	1,815,855.07	6,275,756.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,649,313.12	2,149,420.09	1,180,032.08	
委托他人投资或管理资产的损益	2,144,844.80	306,301.37		
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	-2,852,885.00		3,448,207.99	
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	34,897,632.10	16,647,859.74	12,290,834.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,671,724.03	1,929,934.59	917,890.35	
减：所得税影响额	9,526,862.57	5,177,842.87	5,353,185.48	
少数股东权益影响额（税后）	-973,756.92	-74,498.31	1,432,471.24	
合计	27,929,852.66	17,283,472.22	17,587,102.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年,中国经济增速下滑,下行压力较大,政府固定资产投资减少,部分经济风险显现,企业生产经营困难增多,市场形势严峻。面对复杂的外部环境和日益激烈的行业竞争,公司凭借良好的品牌、技术、优质服务等综合优势,实现了有质量、有效益、可持续的增长。报告期内,公司实现营业收入193,832.44万元,同比增长10.91%,归属于母公司所有者的净利润9,699.84万元,同比增长13.21%,主营业务盈利继续保持增长势头。2014年,公司新签订单28.16亿元,截至本报告期末,订单储备32.68亿元,订单储备是公司2014年营业收入的172.04%,为公司2015年的生产经营奠定了良好基础。报告期内,公司在稳步发展原有产业的同时,加大对新能源业务的投入,将太阳能光伏电站和LED照明灯具作为新的发展重点,以尽快形成新的利润增长点。

#### 1、幕墙系统及材料产业呈常态发展趋势

2014年,幕墙系统及材料产业仍是公司销售收入和利润的主要来源,公司幕墙系统及材料产业品牌影响力进一步提升,市场效应显著,在重大项目、重点区域方面取得了突破性进展。报告期内,公司先后中标深圳卓越梅林中心广场、深业上城南区项目、深圳中海当代艺术馆与城市规划展览馆项目、中国储能大厦、深圳华丽商务中心、广州宝钢大厦、阿里巴巴成都西部基地、重庆天和国际中心、武汉联发·九都国际、海口美兰机场西指廊、苏州中心广场、昆明七彩云南花之城等一批大型节能低碳高端幕墙及材料项目,其中深业上城南区项目、中国储能大厦、重庆天和国际中心幕墙项目为300米的超高层幕墙项目。公司通过扩大规模、加强现场管理、优化设计、优化施工方案、提高生产、提高施工效率等措施,有效降低成本,保持了较好的盈利能力,为公司的持续发展奠定了基础。

公司始终坚持以顾客为中心、以创新为动力、以“树优质工程,建明星项目”为回馈客户的信赖,凭借强有力的履约能力,多次受到客户的肯定和表彰。报告期内,公司多次获得客户“优秀供应商”称号。

#### 2、新能源产业扬帆起航,生机勃勃

公司2014年7月在深圳前海成立新能源公司重点发展太阳能光伏应用、光伏建筑一体化和LED产业等新能源节能技术,经过一系列艰苦细致的开创性工作,公司新能源产业各项措施逐步实施。报告期内,公司分别与江西省萍乡市、新建县、龙南县等签订了建设总计900MWp的太阳能光伏电站合作协议,并已取得100MWp太阳能光伏电站建设的政府立项批文。2014年12月23日公司董事会通过了公司非公开发行A股股票的议案,拟非公开发行A股股票数量不超过10,500万股(含10,500万股),募集资金总额不超过100,800万元,扣除发行费用后全部用于投资光伏电站项目建设及偿还银行贷款,此将对公司太阳能光伏电站业务发展起到积极的促进作用。目前非公开发行工作正有序向前推进。光伏发电业务是公司的战略发展方向之一,符合国家相关的产业政策,且具有良好的市场发展前景和经济效益,对促进公司新能源产业的长远可持续发展具有重要意义。

报告期内,公司收购了从事LED照明灯具产品的方大索正公司。并购后,组建了稳定、高效的管理团队,通过传统渠道开拓,基本完成国内一、二线城市的市场布局。开创了创新型直销模式试点工作,在试点区域内得到了当地客户和消费者的高度认可,并新增设备、技术升级改造等方式拥有4个现代化生产基地,20多条自动化生产流水线,配备最先进的智能化研发生产设备,方大索正公司仅LED球泡灯每月生产达1000万个以上,拥有100多项专利技术,现有代分销网点10000余家,实现了高速的产销增长,基本达到了既定目标业绩。公司同时大力推进全国范围内的“电商店”线下线上营销模式,力争于2015年底实现电子商务与传统销售渠道的并轨经营,将方大索正公司打造成为国内最大的LED球泡灯生产基地。

#### 3、地铁屏蔽产业继续巩固市场龙头地位,积极开拓地铁屏蔽门系统维保业务

报告期内，公司的屏蔽门项目多个前期订单已进入设计、生产、施工高峰期，深圳地铁三期9、11号线、西安地铁3号线、武汉地铁4号线二期、南昌地铁1号线、福州地铁1号线、武汉至孝感城际铁路、新加坡地铁大士延长线等项目的屏蔽门/安全门均按合同进行设计、生产、施工，屏蔽门产业销售收入较上年增长64.55%。报告期内，公司屏蔽门系统以良好的可靠性和稳定性，在承接的新加坡地铁大士延伸线、南昌地铁1号线项目屏蔽门样机百万次寿命测试中，保持了零故障的优秀记录，获得业主的高度评价，样机顺利完成了百万次测试并通过验收，开始投入量产。

地铁屏蔽门系统维保业务属于高附加值的高端服务业，且众多国内地铁屏蔽门系统进入维保期，地铁屏蔽门系统维保业务具有良好的市场前景。公司在这项高端服务业中占有先天优势，屏蔽门系统是自主研发的方大品牌产品，无需依靠其他第三方就可以为客户提供及时、全面、高效、标准化的维保服务，满足屏蔽门系统专业维保需求。报告期内，公司先后获得天津、南京、深圳等项目的维保订单，充分展现了公司在地铁屏蔽门领域的综合优势，延伸了公司轨道交通设备的产业链，为公司地铁屏蔽门业务利润增长开辟了新途径。

#### 4、方大城建设进展顺利

报告期内，公司方大城更新项目取得了各项建设批文，自2014年正式开工以来，各项工作均按计划执行，实现年度建设计划，预计将按计划在2015年第四季度开始预售。为达到预定销售及蓄客目标，报告期内公司在项目形象包装、主力店招商、自媒体开发、广告及销售物料先行等方面积极开展营销相关的前置工作。

#### 5、加强人才引进，注重企业文化

随着公司近年订单量激增，北京、上海、东莞松山湖、中山、南昌、成都六个产业基地均高速运行，为了满足资产、业务、人员等方面的需求，公司进一步完善矩阵式管理模式、优化业务流程，积极引进素质高、敬业精神强的管理及专业人才，不断充实以工程技术人员、复合型管理人员、技术性销售人员为主干的现代化经营管理队伍。公司注重企业文化、和谐劳动关系的建设，举办三八妇女节、五四青年节、中秋节、厂庆日健康知识讲座、演讲比赛、猜灯谜、羽毛球、篮球、书法、摄影比赛，组织全体员工开展拓展训练、每月生日活动、组织单身员工联谊会等，营造公司良好的人文氛围，使公司的团队竞争力不断提高，员工的主人翁意识、创造力和战斗力日益增强，为公司整体核心竞争力的快速提升做好了准备。

#### 6、奖项荣誉

报告期内，“方大FANGDA”注册商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”；公司荣获新浪财经“最具成长前景上市公司”、“广东省守合同重信用企业”；“方大”品牌连续十二年获评“深圳知名品牌”称号等。

全资子公司建科公司凭借多年来优良的工程质量、良好的品牌形象荣获深圳市质量强市骨干企业、中国建筑金属结构协会颁发的1994-2014可持续发展优秀企业等荣誉称号；承建的深圳嘉里建设广场幕墙工程获全国建筑工程装饰奖、全国建筑幕墙精品工程称号、广东省建设工程金匠奖、广东省建设工程优质奖、深圳市优质工程金牛奖；中广核大厦、中铁南方总部大厦幕墙工程均获全国建筑工程装饰奖；大连万达公馆项目幕墙工程获得全国建筑工程装饰奖、辽宁省建筑工程装饰奖、大连市建筑工程装饰奖；深圳湾体育中心项目的幕墙工程获得广东省建设工程金匠奖、广东省建设工程优质奖；此外还摘得深圳市2014年“福彩杯”QCC成果选拔赛银奖、QCC成果选拔赛优秀奖。建科公司总经理魏越兴先生作为深圳建筑幕墙领域领军代表当选“深圳百名行业领军人物”。

全资子公司自动化公司被评为西安地铁建设劳动竞赛先进单位、先进设备供货商、先进维保单位、南京地铁青奥运输保障工作先进单位、东莞城轨R2线项目“攻坚保进度，聚力促开通”劳动竞赛活动先进单位、武汉地铁4号线二期工程建设先进单位，受到南昌轨道交通集团通报表扬及经济奖励。

全资子公司江西新材料公司被评为南昌高新区的先进企业、A级纳税人，“方大/FANGDA”铝塑复合板产品荣获“江西名牌产品”称号。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年，中国经济增速下滑，下行压力较大，政府固定资产投资减少，部分经济风险显现，企业生产经营困难增多，市场形势严峻。面对复杂的外部环境和日益激烈的行业竞争，公司凭借良好的品牌、技术、优质服务等综合优势，实现了有质量、有效益的增长。报告期内，公司实现营业收入193,832.44万元，同比增长10.91%，归属于母公司所有者的净利润9,699.84万元，同比增长13.21%，主营业务盈利继续保持增长势头。2014年，公司新签订单28.16亿元，截至本报告期末，订单储备32.68亿元，订单储备是公司营业收入的172.04%，为公司2015年的生产经营奠定了良好基础。报告期内，公司在稳步发展原有产业的同时，加大对新能源业务的投入，将太阳能光伏电站和LED照明灯具作为新的发展重点，以尽快形成新的利润增长点。公司非公开发行A股股票议案已经过股东大会审议通过，方大城市更新改造项目已开工建设，正按计划有序向前推进。2014年公司各项经营计划均顺利完成。

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

主要经营模式的变化情况

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	单位	2014 年	2013 年	同比增减
幕墙系统及材料	销售量	平方米	2,479,915.61	2,472,558.74	0.30%
	生产量	平方米	2,593,192.46	2,403,890.85	7.87%
	库存量	平方米	220,123.14	106,846.3	106.02%

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，本公司新承接订单28.16亿元，其中22.43 %报告期内实现产值，截止2014年12月31日，储备订单32.68亿元，所有订单均按合同履行。

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

报告期内控股并购方大索正公司，公司产品新增LED球泡灯，将形成公司新的利润增长点。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	379,625,604.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.59%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	929,436,079.36	67.40%	874,994,717.90	65.38%	6.22%
金属制造业	人工	94,243,308.97	6.83%	76,722,963.79	5.73%	22.84%
金属制造业	安装及现场费用	299,337,209.27	21.71%	327,693,011.67	24.48%	-8.65%
金属制造业	其他	55,895,771.82	4.05%	59,002,837.42	4.41%	-5.27%
金属制造业	合计	1,378,912,369.42	100.00%	1,338,413,530.78	100.00%	3.03%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	929,436,079.36	67.40%	874,994,717.90	65.38%	6.22%
幕墙系统及材料	人工	94,243,308.97	6.83%	76,722,963.79	5.73%	22.84%
幕墙系统及材料	安装及现场费用	299,337,209.27	21.71%	327,693,011.67	24.48%	-8.65%
幕墙系统及材料	其他	55,895,771.82	4.05%	59,002,837.42	4.41%	-5.27%
幕墙系统及材料	合计	1,378,912,369.42	100.00%	1,338,413,530.78	100.00%	3.03%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	431,310,596.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.44%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 4、费用

无

## 5、研发支出

报告期内，方大集团以低碳、节能、环保、可持续发展为目的，围绕清洁生产、高效节能等方面大力进行新产品、新工艺、新技术等的研发，按计划完成了节能环保幕墙、太阳能光伏幕墙、铝塑复合板、单层铝板、蜂窝铝板、地铁屏蔽门系统、LED 照明产品、光伏电站工程等领域 16 项科技项目的研发，所有研发项目都通过了集团技术委员会组织的验收，完成的项目具有自主知识产权，形成自己的核心技术和专有技术的产品；坚实的技术积累，提高了企业核心竞争力，保证了企业持续、健康的发展，为公司的可持续发展提供了技术支撑和保障，并带来良好的社会效益。

报告期内，研发支出 8,677.29 万元，占 2014 年营业收入的 4.48%。占 2014 年 12 月 31 日归属母公司所有者权益的 7.02%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,684,047,696.92	1,806,435,338.47	-6.78%
经营活动现金流出小计	2,241,941,626.36	1,649,890,718.16	35.88%
经营活动产生的现金流量净额	-557,893,929.44	156,544,620.31	-456.38%
投资活动现金流入小计	302,123,140.16	120,915,060.37	149.86%
投资活动现金流出小计	588,172,728.21	172,570,887.63	240.83%
投资活动产生的现金流量净额	-286,049,588.05	-51,655,827.26	453.76%
筹资活动现金流入小计	1,303,817,100.01	529,000,000.00	146.47%
筹资活动现金流出小计	642,732,507.84	588,354,192.64	9.24%
筹资活动产生的现金流量净额	661,084,592.17	-59,354,192.64	-1,213.80%
现金及现金等价物净增加额	-182,599,023.19	45,069,882.52	-505.15%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

经营活动现金流出增加 35.89%，经营活动产生的现金流量净额减少 71,451 万元，主要系因为方大城项目开发支出增加和应收账款回收缓慢所致；投资活动产生的现金流量净额减少 23,439 万元主要系购买的理财产品尚未到期所致；筹资活动产生的现金流量金额增加 72,044 万元主要系短期借款增加所致。

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

本报告期内归属于母公司股东的净利润 9,699.84 万元，经营活动产生的现金流量净额 -55,797.45 万元，两者之间的差异主要是方大城项目资金投入形成存货以及报告期末应收账款余额增加所致。

## 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	1,643,589,644.97	1,378,912,369.42	16.10%	2.71%	3.03%	-0.26%
分产品						
幕墙系统及材料	1,643,589,644.97	1,378,912,369.42	16.10%	2.71%	3.03%	-0.26%
分地区						
国内	1,856,320,639.39	1,546,696,308.96	16.68%	11.62%	11.23%	0.29%
国外	40,212,936.07	26,435,336.21	34.26%	16.27%	18.74%	-1.37%

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

	2014 年末		2013 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	212,430,798.87	5.80%	333,876,921.97	12.84%	-7.04%	
应收账款	1,105,242,251.46	30.18%	898,780,981.93	34.57%	-4.39%	
存货	982,441,187.05	26.82%	428,537,851.82	16.49%	10.33%	存货期末账面余额较期初账面余额增加 128.03%，主要系方大城更新改造形成的开发成本增加所致
投资性房地产	226,279,523.39	6.18%	195,249,069.13	7.51%	-1.33%	
长期股权投资	11,048,660.43	0.30%	9,994,565.55	0.38%	-0.08%	
固定资产	489,714,684.63	13.37%	462,930,269.98	17.81%	-4.44%	
在建工程	341,749.17	0.01%	940,841.00	0.04%	-0.03%	

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年	2013 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	1,100,000,000.00	30.03%	369,000,000.00	14.19%	15.84%	银行借款增加

### 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							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资（不含衍生金融资产）	0.00	-2,852,885.00			16,263,675.00		13,410,790.00
投资性房地产	174,778,756.62	34,897,632.10	91,831.63				198,513,586.15
上述合计	174,778,756.62	32,044,747.10	91,831.63		16,263,675.00		211,924,376.15
金融负债	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

### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

## 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372项（其中发明专利23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。“方大fangda”商标被认定为中国驰名商标。

#### 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。

#### 4、综合配套优势

公司的幕墙系统及材料产业集设计、生产、项目管理和施工为一体，产业配套完整，具有较强技术优势、成本优势、品质优势和服务优势。

### （二）新能源产业

报告期内公司投资成立全资子公司深圳市方大新能源有限公司，发展太阳能光伏应用、光伏建筑一体化和LED产业等新能源节能技术，是公司现有节能环保产业的补充和延伸，符合国家规划和产业政策，符合行业发展方向。

#### 1、技术领先优势

公司十多年前就积极发展太阳能光伏发电幕墙系统技术，公司是国内最早独立掌握并具有自主知识产权从事太阳能光电幕墙系统的设计、制造与集成的企业，是我国光电幕墙技术的开拓者和应用者。公司创造了全国第一幢太阳能光伏与建筑一体化建筑幕墙工程——深圳方大大厦光电幕墙工程。

#### 2、产业关联性优势

分布式太阳能光伏发电产业与公司现有产业也有较强的关联性，大部分分布式太阳能光伏系统与建筑有关，且结合较紧密。另外在产品系统集成方面，公司已有十多年机电产品集成的丰富经验。公司还具有20多年的项目管理经验，并拥有建筑幕墙工程专业承包壹级资质、机电安装等施工资质。

#### 3、战略发展优势

公司在LED产业的上、中、下游都涉足过，熟悉了解国家相关的产业政策。目前公司已通过收购LED应用企业使公司较快实现LED业务扩张，形成公司新的利润增长点。

### （三）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218项，其中发明专利40项，专利总数占国内同行业半数以上，同时拥有计算机软件著作权7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、福州、南昌、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。公司已成为我国第一，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。

### （四）房地产产业

方大城更新改造项目区位优势显著、交通通达性好，具有独特的景观资源，具备政策利好条件、片区内竞争较少。按计划该项目除部分产业用房自用外，约10万平方米的产业用房出售，配套商业面积2万平方米和产业用房约7万平方米出租。计划2015年第四季度开始预售，2017年出售完毕，项目实施完成将大幅提升公司的净资产和总资产规模，给公司带来丰厚的现金流，为公司各产业发展提供有力的资金保障，为公司房地产产业发展积累经验。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况：无

(2) 持有金融企业股权情况：无

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	00702	中国油气控股	16,263,675.00	0	0.00%	100,000,000	0.56%	13,410,790.00	-2,852,885.00	交易性金融资产	购买
合计			16,263,675.00	0	--	100,000,000	--	13,410,790.00	-2,852,885.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2014年03月11日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	无										

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明：无

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司	非关联方	否	保本、固定收益	2,000	2014年07月04日	2014年08月11日	预期年化收益率4.1%	2,000	0	8.54	8.54
招商银行股份有限公司深圳南山支行	非关联方	否	非保本浮动收益类	4,000	2014年07月09日	2014年09月03日	预期年化收益率5.5%	4,000	0	33.75	33.75
招商银行股份有限公司深圳南山支行	非关联方	否	非保本浮动收益类	4,000	2014年07月10日	2014年08月14日	预期年化收益率5.4%	4,000	0	20.71	20.71

招商银行 股份有限 公司深圳 南山支行	非关联方	否	非保本浮 动收益类	3,000	2014年 10月17 日	2014年 10月20 日	预期年化 收益率 2.4%	3,000	0	0.59	0.59
招商银行 股份有限 公司深圳 南山支行	非关联方	否	保本浮动 收益类	6,695	2014年 10月17 日	2014年 10月20 日	预期年化 收益率 2.4%	6,695	0	1.32	1.32
招商银行 股份有限 公司深圳 南山支行	非关联方	否	非保本浮 动收益类	4,695	2014年 10月21 日	2014年 10月31 日	预期年化 收益率 2.4%	4,695	0	3.09	3.09
中国银行 股份有限 公司	非关联方	否	保证收益 型	3,000	2014年 12月31 日	2015年 01月04 日	预期年化 收益 2.8%		0	0.92	
招商银行 股份有限 公司深圳 南山支行	非关联方	否	非保本浮 动收益类	10	2014年 10月10 日	2014年 10月17 日	预期年化 收益率 5.21%	10	0	0.01	0.01
招商银行 股份有限 公司深圳 南山支行	非关联方	否	非保本浮 动收益类	5,000	2014年 10月21 日	2014年 10月29 日	预期年化 收益率 5.17%	5,000	0	5.67	5.67
中国建设 银行深圳 分行	非关联方	否	非保本浮 动收益类	6,000	2014年 12月31 日	2015年 01月04 日	实际年化 收益率 3.12%	0	0	2.05	
建设银行 深圳华侨 城支行	非关联方	否	非保本浮 动收益	1,000	2014年 12月31 日	2015年 01月03 日	预期收益 率 3.12%	0	0	0.34	0
中国建设 银行深圳 市分行	非关联方	否	非保本浮 动收益型	6,800	2014年 12月31 日	2015年 01月04 日	预期年化 收益率 3.12%	0	0	2.33	0
中国银行 股份有限 公司	非关联方	否	非保本浮 动收益	3,000	2014年 12月26 日	2015年 01月04 日	预期收益 率 2.5%	0	0	2.07	0
中国建设 银行深圳 市分行	非关联方	否	非保本浮 动收益	3,000	2014年 12月31 日	2015年 01月03 日	预期年化 收益率 3.1%	0	0	1.83	0
合计				52,200	--	--	--	29,400	0	83.22	73.68
委托理财资金来源				自有资金							

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
涉诉情况（如适用）	无
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年03月11日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	无

## （2）衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所	无	否	沪铝	1,459.21	2014年05月05日	2014年07月23日	0	0	0	0.00%	21.94
合计				1,459.21	--	--	0	0	0	0.00%	21.94
衍生品投资资金来源	自有资金										
涉诉情况（如适用）	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	无										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	为了防范原材料价格波动的风险，本公司采用境内期货交易所交易的铝期货品种，为公司生产所需原材料铝进行套期保值，公司已经建立并执行《方大集团股份有限公司境内期货套期保值暂行规定》，防范持仓风险。										
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	衍生品公允价值采用期货市场的公开报价计量，经回顾性评价，套期保值有效。										
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生变化										
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无										

(3) 委托贷款情况：无

### 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	760.64
已累计投入募集资金总额	31,431.04
报告期内变更用途的募集资金总额	0
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	
截止报告期末，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，募集资金累计投入 31,431.04 万元，以节余募集资金永久补充公司流动资金 2,227.65 万元，募集资金已全部使用。	

#### (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										
节能幕墙及光电幕墙扩产项目	是	21,000	27,000	631.15	25,370.21	93.96%	2013年06月30日	6,270.22	是	否
地铁屏蔽门扩产项目	是	12,658.69	6,658.69	129.49	6,060.83	91.02%	2012年12月31日	1,227.83	否	否
承诺投资项目小计	--	33,658.69	33,658.69	760.64	31,431.04	--	--	7,498.05	--	--
超募资金投向										
合计	--	33,658.69	33,658.69	760.64	31,431.04	--	--	7,498.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大	无									

变化的情况说明	
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
	以前年度发生
	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
	2010年9月30日,支付方大装饰公司闲置募集资金2,000万元,支付方大自动化闲置募集资金1,000万元。2011年3月22日,归还闲置资金3,000万元转入募集资金专户。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。2013年2月4日,归还闲置资金3,000万元转入募集资金专户。2013年2月25日,从募集资金专户支付方大装饰公司闲置募集资金2,200万元,支付方大自动化公司闲置募集资金800万元。2013年7月15日,归还闲置资金3,000万元转入募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	2013年7月15日,将节余募集资金(包括利息收入)27,437,151.69元用于永久补充公司流动资金,2014年8月22日,将节余募集资金(包括利息收入)5,150,302.35元用于永久补充公司流动资金。募集资金产生节余的原因:1、公司通过严格执行多供方采购制度及项目招投标方式,较好地控制了工程建设和设备采购的成本。2、项目工程建设过程中,在保证工程质量的前提下,公司本着厉行节约的原则,进一步加强工程费用控制、监督和管理,减少了工程总开支。3、公司充分结合自身技术优势和经验,结合公司现有其他产品生产线和设备的配置,充分考虑资源综合利用,对项目的工艺设计进行了优化,节约了项目投资。
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	631.15	25,370.21	93.96%	2013年06月30日	6,270.22	是	否
2. 地铁屏蔽门扩产项目	2. 地铁屏蔽门扩产项目	6,658.69	129.49	6,060.83	91.02%	2012年12月31日	1,227.83	否	否
合计	--	33,658.69	760.64	31,431.04	--	--	7,498.05	--	--
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)			由于地铁屏蔽门业务工期长的特点，从承接订单到实现销售需要较长一段时间，公司 2013-2014 年共承接地铁屏蔽门订单 6.13 亿元，占到国内地铁屏蔽门招标项目的近 70% 份额，2014 年末累计未供货的合同订单达到 4.68 亿元，2014 年效益已初步显现。地铁屏蔽门扩产项目的建成为这些订单转化为销售和今后继续承接优质订单打下坚实的基础。						
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

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
方大建	子公司	装修装	幕墙系	500,000,000	2,297,588,580.12	749,684,129.22	1,499,837.7	81,813,917.	70,755,15

科公司		饰业	统				03.29	19	6.37
方大自动化公司	子公司	轨道交通业	地铁屏蔽门	105,000,000	396,147,819.22	192,209,221.13	163,158,433.01	9,060,690.99	8,973,274.56
科迅达	子公司	轨道交通业	软件开发、系统集成	1,000,000.00	57,361,368.99	2,774,714.13	13,472,393.23	10,975,280.62	12,861,415.59

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
广东方大索正光电照明有限公司	较快的实现公司 LED 业务的扩张	购买	可以尽快形成公司新的利润增长点

5、非募集资金投资的重大项目情况：无

## 七、2015 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况：无

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、幕墙及材料系统产业

根据中国建筑装饰协会《中国建筑装饰行业“十二五”规划纲要》，预计到2015年国内建筑幕墙年工程总产值将超 4,000 亿元，幕墙行业市场容量巨大。城市化进程中商务办公楼、城市商业综合体、星级酒店等城市商业空间以及机场、车站、轨道交通、博物馆、图书馆、体育场馆、学校、医院等城市公共空间对建筑幕墙的大量需求，也为幕墙行业带来强劲的发展动力。近年，国家强力推动建筑节能的一系列产业政策，为节能幕墙以及太阳能光电幕墙业务提供了前所未有的发展机遇。

#### 2、新能源产业

##### （1）太阳能光伏发电产业

太阳能光伏发电是国家重点扶持的新兴能源产业，近两年国家大力推动分布式光伏发电的发展。从 2012 年底开始，国务院、财政部、国家能源局以及国家电网公司等部委、机构相继出台相关政策，从建设分布式光伏发电规模化应用示范区政策到分布式光伏发电补贴政策再到并网相关流程的梳理规范政策，都体现了国家对于分布式光伏发电的激励性引导。虽然我国目前通过太阳能光伏发电并网电量的主要来源仍以集中式电站为主，2013 年占比达到 84%，但随着分布式光伏发电扶持政策的逐步落地，预计未来我国的



光伏发电行业中，分布式发电模式增速将大大高于行业平均增速，并有望在未来成为光伏发电的主要模式。

## （2）LED照明产业

LED作为一项新型光源技术，受到各国和各机构组织的大力扶持，许多国家纷纷出台各项鼓励措施大力推动LED在各领域中的应用。照亮历史135年的白炽灯遭淘汰是引爆LED照明的导火索，我国于2011年11月发布了《中国逐步淘汰白炽灯路线图》，预计2016年普通照明用白炽灯将退出国内通用照明市场。近期，国家发展改革委、国家税务总局联合发布了EMC项目企业所得税优惠的公告，可享受财税规定的企业所得税“三免三减半”优惠政策。国家对节能减排的重视，间接地为LED业带来发展的利好。

## 3、轨道交通设备产业

“十二五”期间全国各城市地铁、轻轨规划线路建设里程将达到2,600公里，建设投资规划额将达1.27万亿元，我国的轨道交通建设正在进入高速发展期。城市轨道交通项目主要是地铁项目，在地铁项目规划中，地铁屏蔽门系统已成为必需配置的设备。因此预计未来市场需求将维持在较高水平。

## 4、房地产业

随着城市土地资源的逐步消耗，城市更新将成为未来各大主要城市的共同课题，深圳再发展目前也因土地资源紧缺形成瓶颈，而城市更新是相对低成本的可靠来源，因此政府出台相关政策予以扶持、鼓励。公司方大城改造项目位于深圳市大沙河创新走廊和华侨城文化创意圈的交汇，具有优越的产业和商务区域优势。

### （二）公司发展战略和经营计划

2015年将是公司创新、发展的一年，是公司在经济新常态下产业转型、思想创新、理念转变的一年。幕墙及材料产业将继续做强做大，加速推动以提升效率为目的的一系列内部改革，不断加大综合竞争能力，提高公司整体的经营效率和风险抵御能力，为公司增产、增收、持续快速发展提供保障。新能源产业作为公司未来战略规划的重要一步，任重道远，公司将紧紧抓住国家政策，围绕资本与产业、金融与产业结合的创新思路，大胆创新，走出一条全新的发展之路，尽快使新能源产业形成新的重要利润增长点。地铁屏蔽门产业要继续巩固国内市场龙头地位，开拓一条适合自己的国际市场道路。方大城建设要保质保期保安全，务求实现销售目标。

### （三）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

随着公司两大传统主营业务（幕墙及材料系统产业、地铁屏蔽门产业）销售规模进一步扩大、方大城更新项目建设投入和新能源产业投入的需要，公司资金需求压力加大。为此，公司已经股东大会审议通过，利用非公开发行A股股票募集资金10.08亿元，扣除发行费用后全部用于太阳能光伏电站项目建设。为实现2015年的经营目标，公司将通过制定合理的财务和资金计划，不断丰富融资渠道，利用自有资金、银行贷款及其他融资产品相结合的方式，满足自身经营发展及投资项目的资金需求。

### （四）可能面对的风险和对策

#### 1、市场竞争风险及对策

随着我国建筑幕墙行业整体设计水平和施工质量的不断提高，建筑幕墙产品化、标准化、规模化的生产水平也日趋完善，公司未来将面临一定的市场竞争风险。对此公司将继续采取稳健的经营方针、精细化管理、技术创新等方式，实现降低管理成本、加快资金回笼目标。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。在巩固国内市场的同时，加大国际市场的拓展力度，积极参与国际竞争，提高公司在国际市场的竞争力，增强公司的抗风险能力。

#### 2、管理风险及对策

伴随着公司近年来订单量激增、全国六个产业基地的全面运行，公司的资产、业务、人员等方面的规模显著扩大，组织结构和管理体系将趋于复杂，导致公司可能面临产业规模扩张的管理风险。公司将进一步完善矩阵式管理模式，整合业务管理、优化业务流程，致力于建设一个高效、有序、团结的管理团队，大力引进高素质、高技能、多学科构成的技术和管理人才队伍，提高公司的核心竞争力。

### 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影响，加大了公司的生产经营风险。公司将努力降低采购和制造成本，注重技术研发，减少原材料损耗量，提高生产设备的自动化和智能化，加强职工技能培训，提高员工劳动效率，保持公司的可持续性发展。

### 4、方大城更新改造项目管理、组织实施中的风险及对策

方大城更新改造项目作为公司首个地产经营项目，公司在项目管理及组织实施上存在经验不足的风险。对此公司通过招募一支经验丰富的专业项目团队，利用自身完善的内控体系，为项目的管理和实施提供保障。

### 5、进军太阳能光伏电站行业的风险及对策

进军太阳能光伏电站行业是公司在新能源行业的新尝试，存在一定的行业竞争、管理风险。虽然公司过去已涉及新能源行业业务和技术的积累，但是仍处于初探阶段，并未实现规模性生产。公司需要进一步积累相关项目建设经验、积极增加人才技术储备、调整管理制度以适应开展新业务所带来的风险。

## 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

十一、与上年度财务报告相比，本公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十二、报告期内无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十三、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

适用  不适用

报告期内发生非同一控制下企业合并取得广东方大索正光电照明有限公司，因此合并报表新增一家子公司。

报告期内新设立了直接控制的方大新能源公司和世汇国际控股有限公司，因此合并报表新增两家子公司。

报告期内直接控制的子公司方大意德公司清算完成，因此合并报表减少了一家子公司。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

为进一步规范上市公司现金分红，增强现金分红透明度，根据中国证监会公告【2013】43号《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，公司对《公司章程》有关利润分配政策、分红条款进行了修订，制定了《公司未来三年（2015年~2017年）股东回报规划》，分别经公司第七届董事会第八次会议、2015年第一次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司实施了2013年度利润分配方案。经2014年3月31日召开的2013年年度股东大会审议通过，公司2013年度利润分配方案为：以2013年12月31日总股本756,909,905股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税）。该方案已于2014年4月15日实施完毕（详见2013年度权益分派实施公告2014-29）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

2012年度：公司以2012年12月31日总股本756,909,905股为基数，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22,540,512.87元。本年度不送红股也不进行资本公积转增股本。

2013年度：公司以2013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。

2014年度：公司以2014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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	22,707,297.15	96,998,429.76	23.41%	0.00	0.00%
2013年	22,707,297.15	85,676,863.78	26.50%	0.00	0.00%
2012年	22,540,512.87	24,948,377.20	90.35%	0.00	0.00%

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

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	0.30
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	756,909,905
现金分红总额（元）（含税）	22,707,297.15
可分配利润（元）	404,322,761.53

现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 年度公司利润分配预案:公司以 2014 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。 该分配预案尚需经 2014 年股东大会审议批准方可实施。	

## 十六、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司积极承担社会责任,纳税总额达到了1.05亿元,比上年增长了13.20%,对外捐款(含资金、物资)95.8万元,环保投入支出77.18万元,创造了近万人次的就业机会,用于员工知识和技能提高方面投入214.21万元。公司在生产经营方面,共投入8,677万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,为节能减排做出了贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 √ 否 □ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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
2014年03月13日	深圳	实地调研	机构	兴业证券、金元证券、国信证券	公司经营情况、未来发展
2014年03月18日	深圳	实地调研	机构	国金证券	公司经营情况、未来发展
2014年03月19日	深圳	实地调研	机构	安信证券	公司经营情况、未来发展
2014年04月23日	深圳	实地调研	机构	东兴证券	公司经营情况、未来发展
2014年05月14日	深圳	实地调研	机构	民森投资	公司经营情况、未来发展
2014年05月21日	深圳	实地调研	机构	兴业证券, 信诚基金, 长城基金, 华宝兴业基金, 博时基金, 安信基金, 银河基金, 长城基	公司经营情况、未来发展

				金，深圳前海钱爸爸基金	
2014年06月26日	深圳	实地调研	机构	中邮创业基金	公司经营情况、未来发展
2014年07月04日	深圳	实地调研	机构	富国基金	公司经营情况、未来发展
2014年07月08日	深圳	实地调研	机构	招商证券、申银万国、南方基金	公司经营情况、未来发展
2014年07月14日	深圳	实地调研	机构	广发证券、景顺长城基金、前海开源基金、兴业证券、信诚基金	公司经营情况、未来发展
2014年07月24日	深圳、东莞松山湖	实地调研	机构	申银万国	公司经营情况、未来发展
2014年09月03日	深圳	实地调研	机构	宏源证券	公司经营情况、未来发展
2014年11月03日	深圳	实地调研	机构	申银万国	公司经营情况、未来发展
2014年11月13日	深圳	实地调研	机构	元大宝来投信	公司经营情况、未来发展
2014年12月02日	深圳	实地调研	机构	申银万国、中投证券、景顺长城、银泰证券、前海安州资本、荣耀投资、道谊资产	公司经营情况、未来发展
接待次数			15		
接待机构数量			34		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否		

## 第五节 重要事项

一、本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

二、本报告期公司无媒体质疑事项

三、公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

四、公司报告期未发生破产重整相关事项

五、资产交易事项

1、公司报告期未收购资产

2、公司报告期未出售资产

3、企业合并情况

适用  不适用

2014年7月18日，公司与自然人罗慧驰签订协议，收购由罗慧驰控制的三家LED照明企业的固定资产、无形资产、销售网络和团队等出资新设的广东方大索正光电照明有限公司60%的权益，收购总投资金额以不超过现金4800万元人民币为限，投资款支付方式包括有条件的向罗慧驰支付股权转让款和有条件的向方大索正公司增资，《关于收购中山市索正光电照明有限公司及其关联公司LED照明业务的公告》详见2014年7月22日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》（英文）和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。本次收购可以使公司较快实现LED业务扩张，尽快形成公司新的利润增长点，也是公司新能源发展战略的一部分，符合公司的节能产业发展方向，有利于进一步优化公司产业结构，推动公司可持续发展。上述事项已按计划如期实施完毕，方大索正公司2014年7-12月实现含税收入136,832,908.41元。

## 六、公司报告期无股权激励计划及其实施情况

## 七、重大关联交易

1、公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易

2、公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易

3、公司报告期未发生共同对外投资的关联交易

4、公司报告期不存在关联债权债务往来

5、公司报告期无其他关联交易

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 公司报告期不存在托管情况

(2) 公司报告期不存在承包情况

(3) 租赁情况

#### 租赁情况说明

本公司投资性房地产用于出租，报告期内取得的租赁收入2,516万元。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、担保情况

公司不存在对外担保情况（子公司担保除外）。

单位：万元

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
方大建科公司	2014年03 月11日	36,000	2014年09月 03日	22,823.38	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	否

方大建科公司	2014年03月11日	20,000	2014年10月20日	19,945.62	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年	否	否
方大建科公司	2014年03月11日	25,000	2014年09月09日	14,613.72	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	否
方大建科公司	2014年03月11日	20,000	2014年06月16日	19,822.97	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	否
方大建科公司	2014年03月11日	21,428	2014年09月30日	9,683.29	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	否
方大建科公司	2014年11月08日	15,000	2015年11月11日	3,850	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	否
方大自动化公司	2014年03月11日	20,000	2015年09月03日	13,266.57	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	否
方大自动化公司	2014年11月08日	5,000	2015年11月11日	2,660	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	否
方大新材料公司	2014年03月11日	7,080	2015年04月11日	2,977.68	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	否
方大新材料公司	2014年03月11日	8,000	2015年05月05日	5,573.29	连带责任保证	主合同签订之日起至债	否	否



						务履行期限 届满日后两 年		
方大置业公司	2014 年 01 月 04 日	21,000	2014 年 01 月 29 日	11,000	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	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)	264,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)	148,787.48				
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)	264,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)	126,216.53				
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)	264,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)	148,787.48				
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)	264,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	126,216.53				
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				102.21%				

公司报告期无违规对外担保情况

3、公司报告期不存在其他重大合同

4、公司报告期不存在其他重大交易

九、承诺事项履行情况

1、公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

十、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	3

境内会计师事务所注册会计师姓名	林开钦、李春梅
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

当期未改聘会计师事务所

是  否

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，公司继续聘用致同会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，与财务报表审计合计支付审计费130万元。

#### 十一、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

适用  不适用

#### 十二、公司报告期不存在处罚及整改情况

#### 十三、公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

#### 十四、公司报告期不存在需要说明的其他重大事项

#### 十五、公司报告期子公司无重要事项

#### 十六、公司报告期未发行公司债券

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	779,292	0.10%						779,292	0.10%
3、其他内资持股	779,292	0.10%						779,292	0.10%
境内自然人持股	779,292	0.10%						779,292	0.10%
二、无限售条件股份	756,130,613	99.90%						756,130,613	99.90%
1、人民币普通股	420,179,425	55.51%						420,179,425	55.51%
2、境内上市的外资股	335,951,188	44.39%						335,951,188	44.39%
三、股份总数	756,909,905	100.00%						756,909,905	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、公司不存在限售股份变动情况

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年公司未发行证券

适用  不适用

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

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

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

报告期末普通股股东总数	46,209	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	52,741	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 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	0		68,774,273	质押	14,150,000
盛久投资有限公司	境外法人	5.00%	37,845,591	+11,199,085		37,845,591		
黄炬培	境内自然人	3.96%	30,001,000	+5,083,800		30,001,000		
周世坚	境内自然人	2.79%	21,123,481	+21,123,481		21,123,481		
深圳市时利和投资有限公司	境内非国有法人	2.36%	17,860,992	0		17,860,992		
俞莲娣	境内自然人	1.34%	10,121,923	+10,121,923		10,121,923		
全国社保基金一零九组合	其他	1.32%	9,999,832	+9,999,832		9,999,832		
姜静	境内自然人	1.19%	9,029,914	-1,605,526		9,029,914		
中国工商银行-诺安股票证券投资基金	其他	1.12%	8,513,474	+8,513,474		8,513,474		
交通银行-华安创新证券投资基金	其他	0.79%	5,995,718	+5,995,718		5,995,718		
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	报告期末持有无限售条件股份数量	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
盛久投资有限公司	37,845,591	境内上市外资股	37,845,591
黄炬培	30,001,000	人民币普通股	30,001,000
周世坚	21,123,481	人民币普通股	21,123,481
深圳市时利和投资有限公司	17,860,992	人民币普通股	17,860,992
俞莲娣	10,121,923	人民币普通股	10,121,923
全国社保基金一零九组合	9,999,832	人民币普通股	9,999,832
姜静	9,029,914	人民币普通股	9,029,914
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	8,513,474	人民币普通股	8,513,474
交通银行一华安创新证券投资基金	5,995,718	人民币普通股	5,995,718
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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	黄炬培通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 30,000,000 股；周世坚通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 21,123,481 股；俞莲娣通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 10,121,923 股；姜静通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 9,024,914 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 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	3000 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
未来发展战略	公司将继续从事投资业务。				
经营成果、财务状况、	邦林科技公司 2014 年度财务报表未审计。				

现金流等	
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	无

公司报告期内控股股东未发生变更。

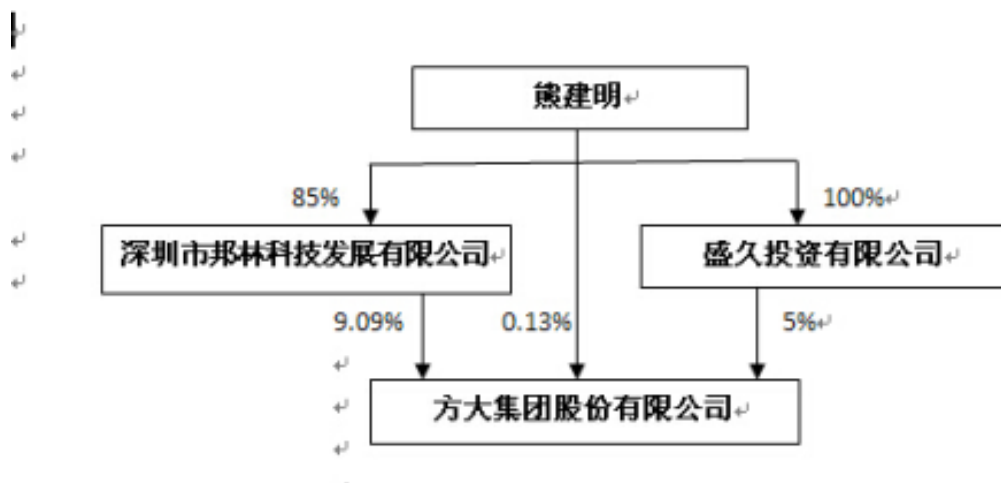
### 3、公司实际控制人情况

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。	

公司报告期内实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人不存在通过信托或其他资产管理方式控制公司。

### 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
盛久投资有限公司			11,199,085	1.48%		

## 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	57	2014年03月31日	2017年03月31日	1,002,771	0	0	1,002,771
王胜国	董事兼副总裁	现任	男	57	2014年03月31日	2017年03月31日	36,286	0	0	36,286
熊建伟	董事	现任	男	46	2014年03月31日	2017年03月31日				
周志刚	董事兼董事会秘书	现任	男	52	2014年03月31日	2017年03月31日				
黄亚英	独立董事	现任	男	52	2014年03月31日	2017年03月31日				
郭万达	独立董事	现任	男	49	2014年03月31日	2017年03月31日				
林斌	独立董事	现任	男	52	2014年03月31日	2017年03月31日				
郑 华	监事会召集人	现任	女	55	2014年03月31日	2017年03月31日				
尹常健	监事	现任	男	46	2014年03月31日	2017年03月31日				
曾晓武	监事	现任	男	45	2014年03月31日	2017年03月31日				
林克槟	副总裁兼财务总监	现任	男	37	2014年03月31日	2017年03月31日				
魏越兴	副总裁	现任	男	46	2014年03月31日	2017年03月31日				
郭晋龙	独立董事	离任	男	53	2011年03月25日	2014年03月25日				
邵汉青	独立董事	离任	女	76	2011年03月25日	2014年03月25日				
于国安	监事	离任	男	55	2011年03月25日	2014年03月25日				

曹乃斯	监事	离任	女	36	2011年03月25日	2014年03月25日				
杨晓专	副总裁	离任	男	61	2011年03月25日	2014年03月25日				
合计	--	--	--	--	--	--	1,039,057	0	0	1,039,057

## 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：工商管理哲学博士，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、深圳市工业总会副会长、深圳市商业联合会副会长、深圳江西商会会长、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、证券部部长兼人力资源部部长。

黄亚英先生：中国政法大学法学硕士，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、香港大学访问学者。现任深圳大学法学院院长、深圳大学学位评定委员会委员，兼任深圳市五届人大常委会常委、深圳市五届人大法制委员会委员、中国仲裁法研究会常务理事兼副秘书长、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。

郭万达先生：经济学博士，研究员。现任综合开发研究院（中国·深圳）常务副院长，长期从事宏观经济、产业政策和企业发展战略的研究和咨询工作。本公司独立董事。

林斌先生：经济学（会计学）博士。现任中山大学管理学院会计学系教授，中山大学企业及非营利组织研究中心主任，曾任中山大学会计学系主任和MPACC教育中心主任等职务。兼任财政部企业内部控制标准委员会咨询专家组成员、广东审计学会副会长、广东省内审协会副会长，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。

尹常健先生：大学本科学历，会计师。曾任方大建科公司北京分公司副总经理，现任本公司审计监察部副部长（主持工作），本公司职工代表监事。

曾晓武先生：硕士研究生，高级工程师。曾任方大建科公司总工程师、设计院院长，现任本公司技术副总监，方大建科公司副总经理，本公司监事。

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。现任本公司副总裁、方大建科公司总经理。

在股东单位任职情况

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

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
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
黄亚英	深圳市中装建设集团股份有限公司	独立董事	2013年05月 01日		是
黄亚英	深圳市大族激光科技股份有限公司	独立董事	2013年10月 01日		是
黄亚英	深圳机场股份有限公司	独立董事	2014年12月 01日		是
郭万达	综合开发研究院（中国·深圳）	常务副院长	2007年07月 01日		是
郭万达	深圳市宝德科技集团股份有限公司	独立董事	2008年06月 06日		是
郭万达	深圳市美盈森环保科技股份有限公司	独立董事	2010年09月 21日	2016年09月22 日	是
林斌	中山大学管理学院	教授	1998年10月 01日		是
林斌	广州白云国际机场股份有限公司	独立董事	2013年06月 27日	2016年06月26 日	是
林斌	广州珠江啤酒股份有限公司	独立董事	2012年06月 19日		是
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、监事津贴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、监事津贴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

单位：万元

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	57	现任	176.33	0	176.33
王胜国	董事兼副总裁	男	57	现任	90.92	0	90.92
熊建伟	董事	男	46	现任	78.55	0	78.55
周志刚	董事兼董事会秘书	男	52	现任	63.84	0	63.84
黄亚英	独立董事	男	52	现任	8	0	8
郭万达	独立董事	男	49	现任	6	0	6
林斌	独立董事	男	52	现任	6	0	6
郑 华	监事会召集人	女	55	现任	53.9	0	53.9
尹常健	监事	男	46	现任	31.54	0	31.54
曾晓武	监事	男	45	现任	66.46	0	66.46
林克槟	副总裁兼财务总监	男	37	现任	78.76	0	78.76
魏越兴	副总裁	男	46	现任	75.56	0	75.56
郭晋龙	独立董事	男	53	离任	2	0	2
邵汉青	独立董事	女	76	离任	2	0	2
曹乃斯	监事	女	36	离任	41.61	0	41.61
于国安	监事	男	55	离任	0.75	0	0.75
杨晓专	副总裁	男	61	离任	43.75	0	43.75
合计	--	--	--	--	825.97	0	825.97

公司董事、监事、高级管理人员报告期内不存在被授予的股权激励

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

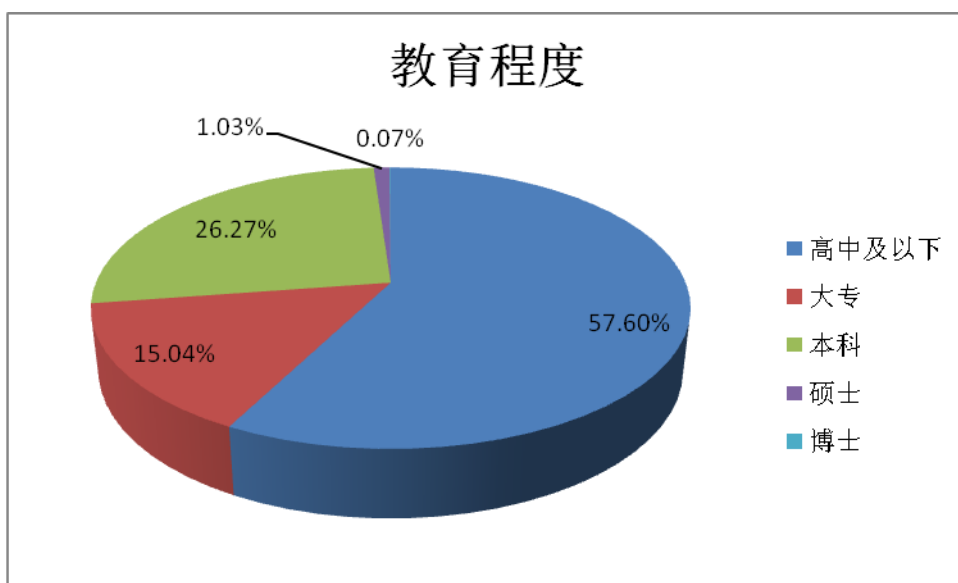
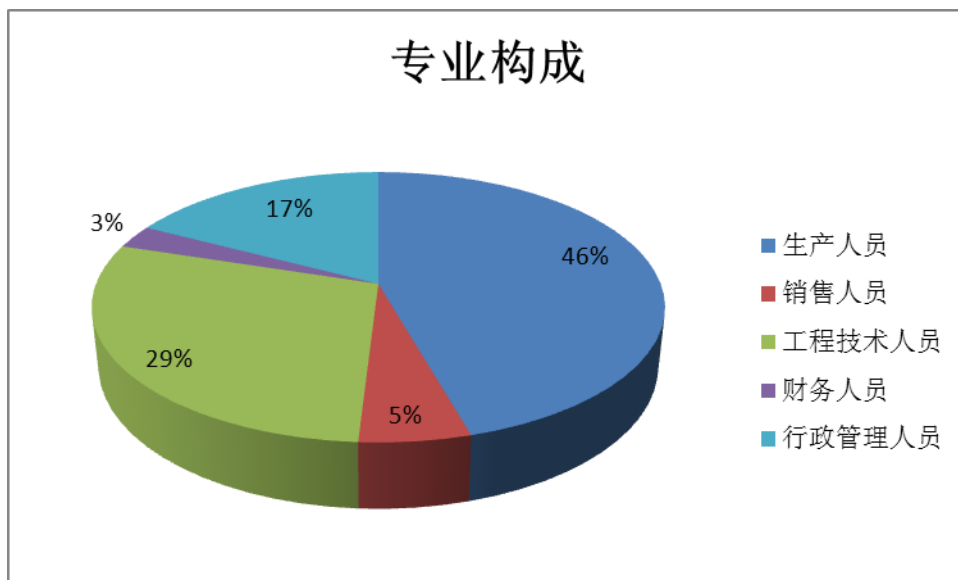
熊建明	董事长兼总裁	被选举	2014年03月31日	任期届满换届
王胜国	董事兼副总裁	被选举	2014年03月31日	任期届满换届
熊建伟	董事	被选举	2014年03月31日	任期届满换届
周志刚	董事兼董事会秘书	被选举	2014年03月31日	任期届满换届
黄亚英	独立董事	被选举	2014年03月31日	任期届满换届
郭万达	独立董事	被选举	2014年03月31日	任期届满换届
林斌	独立董事	被选举	2014年03月31日	任期届满换届
郑华	监事会召集人	被选举	2014年03月31日	任期届满换届
尹常健	监事	被选举	2014年03月31日	任期届满换届
曾晓武	监事	被选举	2014年03月31日	任期届满换届
林克槟	副总裁兼财务总监	聘任	2014年03月31日	任期届满换届
魏越兴	副总裁	聘任	2014年03月31日	任期届满换届
郭晋龙	独立董事	任期满离任	2014年03月31日	任期届满换届
邵汉青	独立董事	任期满离任	2014年03月31日	任期届满换届
于国安	监事	任期满离任	2014年03月31日	任期届满换届
曹乃斯	监事	任期满离任	2014年03月31日	任期届满换届
杨晓专	副总裁	任期满离任	2014年03月31日	任期届满换届

## 五、报告期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2014年12月31日）				
	方大集团（母公司）	建科公司（主要子公司）	其他子公司	合计
在职员工的人数	72	1,578	1369	3,019
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）	建科公司（主要子公司）	其他子公司	合计
生产人员	0	542	834	1376
销售人员	0	63	99	162
工程技术人员	12	601	260	873
财务人员	14	42	28	84
行政管理人员	46	330	148	524
教育程度类别	方大集团（母公司）	建科公司（主要子公司）	其他子公司	合计
高中及以下	22	677	1040	1739

大专	9	299	146	454
本科	32	597	164	793
硕士	8	14	9	31
博士	1	1	0	2



**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:** 公司一直十分重视员工的培训与发展工作，将创新学习打造成公司长期战略的一部分，结合公司现状、年度计划、岗位性质与职责、以及员工能力的差异化和发展需求，多层次、多渠道、多领

域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司现有员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

报告期内劳务外包工时总计856万小时，累计支付25,669万元劳务外包报酬。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规以及规范性文件要求，不断完善法人治理结构，先后制定了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。

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

#### 1、公司治理制度的修订情况

(1) 根据《中华人民共和国公司法（2014年修订）》、《上市公司章程指引》（2014年修订）等相关规定，结合公司实际情况及经营发展需要，对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会工作条例》、《对外投资管理制度》进行了修订，并分别经2014年第二次临时股东大会、2015年第一次临时股东大会审议通过（具体内容详见2014年9月12日、2015年1月14日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》（英文）和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 相关公告）。

(2) 为进一步规范上市公司现金分红，增强现金分红透明度，根据中国证监会公告【2013】43号《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，公司对《公司章程》有关利润分配政策、分红条款进行了修订，制定了《公司未来三年（2015年~2017年）股东回报规划》，并经公司第七届董事会第八次会议、2015年第一次临时股东大会审议通过（具体内容详见2014年12月25日、2015年1月14日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》（英文）和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 相关公告）。

#### 2、认真贯彻实施现金分红方案

报告期内，公司实施了2013年度利润分配方案：以2013年12月31日总股本756,909,905股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），经2014年3月31日召开的2013年年度股东大会审议通过，并于2014年4月15日实施完毕（详见2014年4月8日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《香港商报》（英文）和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 《2013年度权益分派实施公告2014-29》）。本次现金分红实现了公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，达到《公司未来三年（2012年~2014年）股东回报规划》的要求。

#### 3、内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

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](http://www.cninfo.com.cn) 上。报告期内，相关工作人员在实际工作过程中严格履行制度要求，规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，在报送定期报告时，及时向深圳证监局、深圳证券交易所报备内幕信息知情人名单，严格防范了内幕信息的泄露及内幕交易，维护了信息披露的公平性。

报告期内，积极组织公司各部门参加公安部和证监会于2014年11月3日—7日主办的内幕交易警示教育展，参加人员包括公司董事、监事、高级管理人员及关键岗位人员。通过参加此次内幕交易警示教育展，相关人员进一步认识到内幕交易的危害性，充分认识到打击内幕交易行为的重要意义，进一步强化了公司内部人员防止内幕交易、规范内幕信息管理的意识，努力形成防控内幕交易的良好氛围，争取将内

幕交易防控宣传培训工作做到规范化、常态化。

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
2013 年度股东大会	2014 年 03 月 31 日	(1) 审议本公司 2013 年度董事会工作报告；(2) 审议本公司 2013 年度监事会工作报告；(3) 审议本公司 2013 年度报告全文及摘要；(4) 审议本公司 2013 年度财务决算报告；(5) 审议本公司关于 2013 年度利润分配的议案；(6) 审议本公司关于向银行申请综合授信额度的议案；(特别决议)(7) 审议本公司关于为下属全资子公司提供担保的议案；(特别决议)(8) 审议本公司 2014 年度聘请审计机构的议案；(9) 审议本公司第七届董事(含独立董事)和监事年度津贴方案；(10) 审议本公司关于董事会换届选举的议案；(11) 审议本公司关于监事会换届选举的议案。"	全部议案均获通过	2014 年 04 月 01 日	《2013 年度股东大会决议公告》(2014-26) 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。

### 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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 24 日	1、审议关于本公司为下属全资子公司提供担保的议案。(特别决议) 2、审议关于深圳市方大置业发展有限公司申请银行授信额度及提供担保的议案。(特别决议) 3、审议本公司关于对方大城市更新单元项目投资的议案。	全部议案均获通过	2014 年 01 月 25 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》(2014-08) 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。
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 11 日	1: 本公司关于向银行申请综合授信额度的议案；(特别决议) 2: 本公司关于为控股公司提供担保的议案；(特别决议) 3: 本公司关于修改《章程》的议案；(特别决议) 4: 本公司关于修改《股东大会议事规则》的议案；5: 本公司关于修改《董事会工作条例》的议案。	全部议案均获通过	2014 年 09 月 12 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》(2014-46) 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。

3、公司不存在表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会的情况

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
黄亚英	12	9	3	0	0	否
郭万达	8	4	2	2	0	否
林斌	8	5	2	1	0	否
邵汉青	4	2	1	1	0	否
郭晋龙	4	2	1	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

报告期内公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况

2、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) 2014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	2014年3月7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	同意	是
		对内部控制自我评价报告的独立意见		
		对公司2013年度利润分配预案的独立意见		
		对公司聘请2014年度审计机构的事前独立意见		
		关于2013年度董事、高级管理人员薪酬的独立意见		
		关于公司利用自有闲置资金进行相关证券投资的独立意见		
		对董事会换届选举和董事、监事年度津贴的独立意见		



黄亚英、郭万达、林斌	2014年3月31日	关于聘任高级管理人员的独立意见		
	2014年8月21日	对公司2014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		
	2014年12月23日	关于本次非公开发行股票事宜的独立意见		
		《关于本次非公开发行股票产生的关联交易》的独立意见		
		关于《关于公司前次募集资金使用情况专项报告》的意见		
		关于修订《方大集团股份有限公司章程》的意见		
	关于公司未来三年股东回报规划的独立意见			

#### 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、2014年3月7日，公司召开第六届董事会发展战略委员会第六次会议，听取和审议了本公司2013年度生产经营情况和2014年度生产经营工作计划。

2、2014年8月22日，公司召开第七届董事会发展战略委员会第一次会议，听取和审议了公司2014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生产经营计划。

##### （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、募集资金使用情况等事项进行审议。具体情况如下：

1、2014年3月3日，公司召开第六届董事会审计委员会第十五次会议，审议了公司2013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、2014年3月7日，公司召开第六届董事会审计委员会第十六次会议，会议听取了2013年度财务、内部审计工作报告，审议通过了（1）公司经审计的2013年度财务会计报表；（2）公司2014年度聘请审计机构的议案；（3）公司2014年内部审计工作计划；（4）公司2013年度内部控制自我评价报告。

审核委员会建议公司内部审计机构加强与审核委员会的沟通，便于委员会对公司情况更为了解，对审计服务的质量提出更高要求。审核委员会各委员凭借自身在不同行业的从业经验，从各角度对公司流程改善、制度优化、风险防控等方面给与了专业性建议，并对公司未来的内控工作提出了更高的要求。

3、2014年4月21日，公司召开第七届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了（1）公司未经审计的2014年第一季度财务会计报表；（2）公司2014年第一季度募集资金使用情况的检查报告。

4、2014年8月21日，公司召开第七届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了（1）公司未经审计的2014年半年度财务会计报表；（2）公司关于2014年第二季度募集资金使用情况及募投项目完成资金结余情况的检查报告。

5、2014年10月13日，公司召开第七届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了（1）公司2014年第三季度财务会计报表；（2）《关于2014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2014年3月7日召开了第六届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，听取了公司2013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2013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2013年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬、津贴，符合公司薪酬、津贴方案。审议通过公司新一届董事、监事津贴方案，提交董事会、股东大会审议；审议通过公司高级管理人员的薪酬方案，提交董事会审议。

## 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、公司不存在同业竞争情况

## 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《2014年度监督、服务部门目标管理考核实施细则》、《2014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等进行全面的考评，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

2014年公司在已建立基本完善的内控体系基础上，根据财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及配套的《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的相关要求，以防控风险为核心，重点围绕控制活动的运行情况进行检查评价，并积极推进新近成立子（分）公司内部控制制度建立及健全工作。公司结合集团及各下属公司业务，从经营管理、资金管理、资产管理、投融资管理、信息管理以及人力资源管理几大方面，对公司内控制度执行情况进行了检查，针对各公司的内控关键控制点进行了重点测试，并落实缺陷整改，系统评价了公司内部控制体系，确保内控体系建设落到实处、取得实效。此外，根据新近成立子（分）公司的业务特点，积极推进其内部控制制度建立及健全工作，并形成了相应的内部控制制度文件，稳步推进内部控制评价工作。报告期内，公司对纳入内部控制评价范围的相关业务和事项均已建立了相应的内部控制制度体系，现行的内部控制体系已经较为完整、合理、有效，各项制度均得到了有效的执行，进一步提升了公司运作的科学性和规范性，有效地防范了公司经营决策和管理的风险。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会及全体董事保证公司《2014年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 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《公司法》、《企业会计准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律法规的规定和要求，建立了科学、有效的财务报告内部控制体系。

### 四、内部控制评价报告

内部控制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	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月27日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014年度内部控制评价报告》将披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

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2014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	2015 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	《2014 年度内部控制审计报告》将披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 上。

会计师事务所未出具非标准意见的内部控制审计报告

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

## 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	2015 年 03 月 25 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（2015）第 350ZA0071 号
注册会计师姓名	林开钦、李春梅

### 审计报告

致同审字（2015）第350ZA0071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2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014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 林开钦

中国注册会计师 李春梅

中国 北京

二〇一五年三月二十五日

## 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	212,430,798.87	333,876,921.97
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,410,790.00	
衍生金融资产		
应收票据	83,325,725.70	21,898,770.43
应收账款	1,105,242,251.46	898,780,981.93
预付款项	29,234,231.49	28,364,016.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		36,387.50
应收股利		
其他应收款	48,950,647.67	66,298,730.17
买入返售金融资产		
存货	982,441,187.05	428,537,851.82

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	234,986,107.72	
流动资产合计	2,710,021,739.96	1,777,793,660.03
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,048,660.43	9,994,565.55
投资性房地产	226,279,523.39	195,249,069.13
固定资产	489,714,684.63	462,930,269.98
在建工程	341,749.17	940,841.00
工程物资		
固定资产清理	26,918.21	177,298.11
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	98,947,331.09	91,527,650.52
开发支出		
商誉	26,279,395.89	
长期待摊费用	4,119,362.63	3,799,354.79
递延所得税资产	52,616,656.38	41,166,043.56
其他非流动资产	43,323,878.63	15,978,789.90
非流动资产合计	952,698,160.45	821,763,882.54
资产总计	3,662,719,900.41	2,599,557,542.57
流动负债：		
短期借款	1,100,000,000.00	369,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	227,266,485.57	188,570,850.63

应付账款	685,108,346.73	489,216,140.32
预收款项	122,285,231.14	168,386,251.94
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,703,314.26	30,182,851.80
应交税费	58,696,926.25	44,839,947.77
应付利息	2,055,911.11	689,153.75
应付股利		
其他应付款	47,425,682.44	41,687,580.72
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	2,290,541,897.50	1,332,572,776.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	5,859,045.98	
递延收益	10,049,892.04	10,255,823.93
递延所得税负债	49,734,436.90	40,656,763.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,643,374.92	50,912,587.90
负债合计	2,362,185,272.42	1,383,485,364.83
所有者权益：		
股本	756,909,905.00	756,909,905.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	79,099,220.38	79,099,220.38
减：库存股		
其他综合收益	91,831.63	91,831.63
专项储备		
盈余公积	48,842,080.76	46,389,142.21
一般风险准备		
未分配利润	349,987,825.69	278,149,631.63
归属于母公司所有者权益合计	1,234,930,863.46	1,160,639,730.85
少数股东权益	65,603,764.53	55,432,446.89
所有者权益合计	1,300,534,627.99	1,216,072,177.74
负债和所有者权益总计	3,662,719,900.41	2,599,557,542.57

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	22,256,065.49	68,223,808.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	511,660.60	604,459.49
预付款项	50,903.86	218,984.07
应收利息		
应收股利	28,639,627.17	39,356,000.00
其他应收款	254,604,163.79	571,620,659.73
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,005,620.01	
流动资产合计	337,068,040.92	680,023,912.05

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,130,674,559.01	719,728,311.13
投资性房地产	198,513,586.15	174,778,756.62
固定资产	60,145,112.89	48,117,849.19
在建工程		914,126.00
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	2,256,575.64	1,351,845.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	81,367.47	50,314.43
递延所得税资产	22,623,560.72	12,342,430.37
其他非流动资产	220,000,000.00	
非流动资产合计	1,634,294,761.88	957,283,633.72
资产总计	1,971,362,802.80	1,637,307,545.77
流动负债：		
短期借款	350,000,000.00	104,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	606,941.85	1,849,090.36
预收款项	832,772.45	798,586.70
应付职工薪酬	1,956,875.76	1,881,681.86
应交税费	567,424.56	260,761.30
应付利息	659,266.67	193,930.00
应付股利		
其他应付款	270,281,330.40	192,765,065.68
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	624,904,611.69	301,749,115.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	97,693,047.19	88,615,374.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,693,047.19	88,615,374.26
负债合计	722,597,658.88	390,364,490.16
所有者权益：		
股本	756,909,905.00	756,909,905.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	38,598,565.00	38,598,565.00
减：库存股		
其他综合收益	91,831.63	91,831.63
专项储备		
盈余公积	48,842,080.76	46,389,142.21
未分配利润	404,322,761.53	404,953,611.77
所有者权益合计	1,248,765,143.92	1,246,943,055.61
负债和所有者权益总计	1,971,362,802.80	1,637,307,545.77

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,938,324,435.51	1,747,620,845.74
其中：营业收入	1,938,324,435.51	1,747,620,845.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,867,564,531.44	1,670,170,512.18
其中：营业成本	1,590,836,786.02	1,425,369,204.42
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	22,855,639.99	23,272,313.84
销售费用	44,684,306.70	37,383,041.60
管理费用	152,584,713.60	127,254,247.26
财务费用	29,165,058.80	23,108,586.39
资产减值损失	27,438,026.33	33,783,118.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	32,044,747.10	16,647,859.74
投资收益（损失以“－”号填列）	1,720,693.98	300,866.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,054,094.88	-5,434.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	104,525,345.15	94,399,060.22
加：营业外收入	16,281,459.18	7,595,856.24
其中：非流动资产处置利得	3,162,999.40	154,552.62
减：营业外支出	10,623,712.10	1,344,375.30
其中：非流动资产处置损失	1,709,152.13	617,106.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	110,183,092.23	100,650,541.16
减：所得税费用	17,493,747.57	19,249,761.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	92,689,344.66	81,400,779.56
归属于母公司所有者的净利润	96,998,429.76	85,676,863.78

少数股东损益	-4,309,085.10	-4,276,084.22
六、其他综合收益的税后净额		-1,108,815.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,108,815.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,108,815.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		-1,108,815.63
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	92,689,344.66	80,291,963.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,998,429.76	84,568,048.15
归属于少数股东的综合收益总额	-4,309,085.10	-4,276,084.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.11
（二）稀释每股收益	0.13	0.11

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	29,609,371.13	45,659,921.07
减：营业成本	5,669,281.13	10,980,932.52
营业税金及附加	2,420,213.38	3,415,837.54
销售费用		
管理费用	24,285,538.55	22,773,847.97
财务费用	13,398,214.90	10,054,285.40
资产减值损失	27,045,993.77	-3,228,252.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	34,897,632.10	16,647,859.74
投资收益（损失以“－”号填列）	29,805,392.25	-5,434.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,054,094.88	-5,434.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,493,153.75	18,305,695.88
加：营业外收入	2,441,486.71	193,478,232.51
其中：非流动资产处置利得	22,719.41	4,918.81
减：营业外支出	608,712.42	442,064.12
其中：非流动资产处置损失	207,212.42	37,992.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,325,928.04	211,341,864.27
减：所得税费用	-1,203,457.42	52,395,871.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,529,385.46	158,945,992.66
五、其他综合收益的税后净额		-1,108,815.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,108,815.63
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		-1,108,815.63
六、综合收益总额	24,529,385.46	157,837,177.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,651,025,342.09	1,763,447,209.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,735,709.16	1,935,388.44
收到其他与经营活动有关的现金	31,286,645.67	41,052,740.68
经营活动现金流入小计	1,684,047,696.92	1,806,435,338.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,796,240,670.15	1,313,329,311.49
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	225,245,085.75	167,796,650.09
支付的各项税费	86,882,633.93	78,014,776.44
支付其他与经营活动有关的现金	133,573,236.53	90,749,980.14
经营活动现金流出小计	2,241,941,626.36	1,649,890,718.16
经营活动产生的现金流量净额	-557,893,929.44	156,544,620.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	294,000,000.00	120,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,144,844.81	306,301.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,912,795.35	179,704.00
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	65,500.00	429,055.00
投资活动现金流入小计	302,123,140.16	120,915,060.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,875,128.34	40,911,829.63
投资支付的现金	538,263,675.00	130,000,000.00
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	15,702,424.87	
支付其他与投资活动有关的现金	331,500.00	1,659,058.00
投资活动现金流出小计	588,172,728.21	172,570,887.63
投资活动产生的现金流量净额	-286,049,588.05	-51,655,827.26
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	1,303,817,100.01	529,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		



筹资活动现金流入小计	1,303,817,100.01	529,000,000.00
偿还债务支付的现金	575,000,000.00	540,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,732,507.84	48,354,192.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	642,732,507.84	588,354,192.64
筹资活动产生的现金流量净额	661,084,592.17	-59,354,192.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	259,902.13	-464,717.89
五、现金及现金等价物净增加额	-182,599,023.19	45,069,882.52
加：期初现金及现金等价物余额	285,237,255.38	240,167,372.86
六、期末现金及现金等价物余额	102,638,232.19	285,237,255.38

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	25,532,652.79	44,496,139.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	535,560,936.32	580,085,321.10
经营活动现金流入小计	561,093,589.11	624,581,460.49
购买商品、接受劳务支付的现金	6,265,876.89	12,790,698.85
支付给职工以及为职工支付的现金	12,900,103.54	10,045,800.12
支付的各项税费	2,806,998.73	4,659,170.87
支付其他与经营活动有关的现金	144,910,876.80	217,012,897.35
经营活动现金流出小计	166,883,855.96	244,508,567.19
经营活动产生的现金流量净额	394,209,733.15	380,072,893.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	39,860,211.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,000.00	33,241,974.20

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	59,926,211.87	33,241,974.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,257,461.79	1,359,102.96
投资支付的现金	707,011,633.00	50,000,000.00
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	710,269,094.79	51,359,102.96
投资活动产生的现金流量净额	-650,342,882.92	-18,117,128.76
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	446,000,000.00	194,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	446,000,000.00	194,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	470,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,741,367.15	43,525,867.31
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	235,741,367.15	513,525,867.31
筹资活动产生的现金流量净额	210,258,632.85	-319,525,867.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-93,226.35	3,306.69
五、现金及现金等价物净增加额	-45,967,743.27	42,433,203.92
加：期初现金及现金等价物余额	67,973,808.76	25,540,604.84
六、期末现金及现金等价物余额	22,006,065.49	67,973,808.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	756,909,905.00				79,099,220.38		91,831.63		46,389,142.21		278,149,631.63	55,432,446.89	1,216,072,177.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	756,909,905.00				79,099,220.38		91,831.63		46,389,142.21		278,149,631.63	55,432,446.89	1,216,072,177.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,452,938.55			71,838,194.06	10,171,317.64	84,462,450.25
（一）综合收益总额											96,998,429.76	-4,309,085.10	92,689,344.66
（二）所有者投入和减少资本												16,000,000.00	16,000,000.00
1. 股东投入的普通股												16,000,000.00	16,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								2,452,938.55			-25,160,235.70		-22,707,297.15
1. 提取盈余公积								2,452,938.55			-2,452,938.55		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-22,707,297.15		-22,707,297.15

4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他												-1,519,597.26	-1,519,597.26
四、本期期末余额	756,909,905.00				79,099,220.38		91,831.63		48,842,080.76		349,987,825.69	65,603,764.53	1,300,534,627.99

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	756,909,905.00				79,099,220.38		1,200,647.26		30,494,542.94		230,907,879.99	59,708,531.11	1,158,320,726.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	756,909,905.00				79,099,220.38		1,200,647.26		30,494,542.94		230,907,879.99	59,708,531.11	1,158,320,726.68

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-1,108,815.63		15,894,599.27		47,241,751.64	-4,276,084.22	57,751,451.06
(一)综合收益总额						-1,108,815.63				85,676,863.78	-4,276,084.22	80,291,963.93
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								15,894,599.27		-38,435,112.14		-22,540,512.87
1. 提取盈余公积								15,894,599.27		-15,894,599.27		
2. 提取一般风险准备										-22,540,512.87		-22,540,512.87
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)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												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	756,90				79,099,	91,831.		46,389,		278,149	55,432,	1,216,0

	9,905.00				220.38		63		142.21		,631.63	446.89	72,177.74
--	----------	--	--	--	--------	--	----	--	--------	--	---------	--------	-----------

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	756,909,905.00				38,598,565.00		91,831.63		46,389,142.21	404,953,611.77	1,246,943,055.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	756,909,905.00				38,598,565.00		91,831.63		46,389,142.21	404,953,611.77	1,246,943,055.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,452,938.55	-630,850.24	1,822,088.31
（一）综合收益总额										24,529,385.46	24,529,385.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,452,938.55	-25,160,235.70	-22,707,297.15
1. 提取盈余公积									2,452,938.55	-2,452,938.55	
2. 对所有者（或										-22,707,297.15	-22,707,297.15

股东)的分配										297.15	97.15
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	756,909,905.00				38,598,565.00		91,831.63		48,842,080.76	404,322,761.53	1,248,765,143.92

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	756,909,905.00				38,598,565.00		1,200,647.26		30,494,542.94	284,442,731.25	1,111,646,391.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	756,909,905.00				38,598,565.00		1,200,647.26		30,494,542.94	284,442,731.25	1,111,646,391.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-1,108,815.63		15,894,599.27	120,510,880.52	135,296,664.16
(一)综合收益总额							-1,108,815.63			158,945,992.66	157,837,177.03
(二)所有者投入											

和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								15,894,599.27	-38,435,112.14	-22,540,512.87	
1. 提取盈余公积								15,894,599.27	-15,894,599.27		
2. 对所有者（或股东）的分配									-22,540,512.87	-22,540,512.87	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	756,909,905.00				38,598,565.00		91,831.63	46,389,142.21	404,953,611.77	1,246,943,055.61	

### 三、公司基本情况

方大集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系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。本公司企业法人营业执照注册号：440301501124785；现有注册资本为人民币756,909,905元；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。

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，拥有方大建科公司、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。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营活动包括（1）幕墙分部，生产及销售幕墙材料、建筑幕墙设计、制作和安装；（2）轨道交通分部，装配、加工地铁屏蔽门；（3）房地产分部，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；（4）新能源分部，光伏设备的研发、安装、销售，光伏电站工程的设计、安装；照明灯具、灯用电器附加及其他照明器具、LED产品、五金制品的研发、设计、生产、销售和安装。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第九次会议于2015年3月25日批准。

本期合并财务报表范围包括本公司及全部子公司，本期新纳入合并范围的主体包括深圳市方大新能源有限公司、广东方大索正光电照明有限公司和世汇国际控股有限公司3家子公司，本期注销了子公司深圳方大意德新材料有限公司，详见本“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益披露”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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，本集团还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

公司具有持续经营能力，本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定投资性房地产会计政策以及收入确认政策，具体会计政策参见本附注五重要会计政策及会计估计、14和本附注五重要会计政策及会计估计、23。

### 1、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2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014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。

## 2、会计期间

本集团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。

## 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本集团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）同一控制下的企业合并

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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

### （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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司均系被本公司控制的企业。

## (2) 合并财务报表的编制方法

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，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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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。

## 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，是指本集团持有的期限短、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

本集团发生外币业务，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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 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) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

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。本集团（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。

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。

## （2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下两类：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。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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（本附注五重要会计政策及会计估计、10）。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。

## （3）金融负债分类和计量

本集团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。

## （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五重要会计政策及会计估计、29。

## （5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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。

本集团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。

#### （6）金融资产转移

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）。

本集团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。

本集团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。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内应收款项	其他方法

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

本集团存货分为原材料、委托加工物资、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、开发成本和建造合同形成的资产等。

## (2) 存货的计价方法

本集团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。

开发成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

## (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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个或类别存货项目计提存货跌价准备，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

本集团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

本集团低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 12、划分为持有待售资产

## 13、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### (1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益确认投资收益，同时调整长期股权投资的账面价值。

#### (3) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见本附注五重要会计政策及会计估计、19。

### 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

本集团投资性房地产均系已出租的房屋建筑物。

对于投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，而且本集团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，本集团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，不满足上述条件时，采用成本模式进行后续计量。

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。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注五重要会计政策及会计估计、19

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35-45	10.00%	2-2.57
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9
运输工具	年限平均法	5	10.00%	18
电子及其他设备	年限平均法	5	10.00%	18

## 16、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本附注五重要会计政策及会计估计、19。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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

本集团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。

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。

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、商标、专利权、专有技术及软件等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	受益年限	平均年限法	
商标、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	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五重要会计政策及会计估计、19。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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。

本集团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。

## 19、长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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，本集团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、使用寿命不确定的无形资产和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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

## 20、长期待摊费用

本集团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、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的离职后福利计划为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

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

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。本集团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、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

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提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团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。

### ③让渡资产使用权

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，本集团确认收入。

### ④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团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，本集团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。

#### (2) 收入确认的具体方法

本公司及子公司方大自动化公司的地铁屏蔽门项目，以及子公司方大建科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。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。

方大建科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，方大建科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。

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。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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) 对于与子公司及联营企业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。

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，本集团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) 对于与子公司及联营企业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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，本集团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。

本集团作为承租人，本集团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) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，在租赁开始日本集团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。本集团作为承租人，在租赁开始日本集团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。本集团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。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### 重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### (2) 公允价值的估计

本集团采用公允价值计量的投资性房地产，每季度至少需要估计投资性房地产的公允价值。这需要管理层

充分利用评估专家工作，以合理估计投资性房地产的公允价值。

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(4) 建造合同

本集团根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本集团会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年1月至7月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》等3项准则，修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》等4项准则，		除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他准则于2014年7月1日（施行日）起施行。

本次会计政策变更中，除下列事项外，无其他因会计政策变更导致的影响。

根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》规定，本集团对其他综合收益的定义和列报做出了调整，将原资本公积中归属于其他综合收益的部分予以调整，并区分以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目、以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目。本集团将原在资本公积的其他综合收益年初及年末余额为91,831.63元划分至其他综合收益。

根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》规定，本集团对递延收益的列报做出了调整，将“其他非流动负债”中的递延收益追溯调整至“递延收益”科目中核算。截止2014年12月31日，本集团其他非流动负债年末余额为10,049,892.04元统一划分至递延收益，该项目年初余额10,255,823.93元也进行了相应调整。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

29、其他

公允价值计量



公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	见下表
教育费附加	应纳流转税额	3

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
深圳市方大建科集团有限公司（以下简称方大建科公司）	15%
深圳市方大自动化系统有限公司（以下简称方大自动化公司）	15%
深圳方大意德新材料有限公司（以下简称方大意德公司）	25%
深圳沃科半导体照明有限公司（以下简称深圳沃科公司）	25%

方大新材料（江西）有限公司（以下简称方大新材料公司）	15%
江西方大新型铝业有限公司（以下简称方大铝业公司）	25%
沈阳方大半导体照明有限公司（以下简称沈阳方大公司）	25%
东莞市方大新材料有限公司（以下简称东莞新材料公司）	25%
深圳市科迅达软件有限公司（以下简称科迅达公司）	25%
成都方大建筑科技有限公司（以下简称成都方大公司）	15%
方大装饰工程（沈阳）有限公司（以下简称沈阳装饰公司）	25%
深圳市方大置业发展有限公司（以下简称方大置业公司）	25%
深圳市方大新能源有限公司（以下简称方大新能源公司）	25%
广东方大索正光电照明有限公司（以下简称方大索正公司）	25%

## 2、税收优惠

（1）2012年9月12日，子公司方大建科公司取得深圳市科技创新委员会、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（2012年至2014年），所得税按15%征收。

（2）2012年9月12日，子公司方大自动化公司取得深圳市科技创新委员会、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（2012年至2014年），所得税按15%征收。

（3）2012年11月7日，子公司方大新材料公司取得江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省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（2012年至2014年），所得税按15%征收。

（4）2013年12月25日，经深圳市南山区国家税务局以“深国税南减免备案【2013】739号”文批准，子公司科迅达公司属于软件及集成电路设计企业，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。2013年科迅达公司开始获利，进入免征期。

（5）2014年11月7日，经四川省新津县国家税务局以“新津国税通【zzy024】号”文批复，子公司成都方大公司属于西部地区的鼓励类产业企业，自2014年1月1日起执行企业所得税优惠，适用税率15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,733.33	33,975.32
银行存款	114,515,874.25	297,145,634.33
其他货币资金	97,874,191.29	36,697,312.32

合计	212,430,798.87	333,876,921.97
其中：存放在境外的款项总额	2,370,695.75	65,446.08

其他说明

1. 银行存款期末余额中，因涉及法律诉讼，法院依原告申请而冻结子公司方大建科公司的银行存款1,200万元，案件具体情况详见附注十三、1说明。
2. 其他货币资金期末账面余额97,874,191.29元，主要为银行承兑汇票及保函保证金存款，其中：银行承兑汇票及保函保证金存款97,792,566.68元，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及现金等价物。
3. 期末货币资金余额较期初减少36.37%主要系方大城更新改造本期投入资金增加及期末购买短期理财产品所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	13,410,790.00	
权益工具投资	13,410,790.00	
合计	13,410,790.00	

其他说明：

本集团持有中国油气控股公司1亿股。

3、衍生金融资产

适用  不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,697,145.86	21,898,770.43
商业承兑票据	80,628,579.84	
合计	83,325,725.70	21,898,770.43

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	75,895,357.71	

商业承兑票据	14,125,500.00	
合计	90,020,857.71	

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,280,504,982.91	98.68%	175,879,731.45	13.74%	1,104,625,251.46	1,059,935,942.75	98.00%	161,204,960.82	15.21%	898,730,981.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,154,285.41	1.32%	16,537,285.41	96.40%	617,000.00	21,620,471.60	2.00%	21,570,471.60	99.77%	50,000.00
合计	1,297,659,268.32	100.00%	192,417,016.86	14.83%	1,105,242,251.46	1,081,556,414.35	100.00%	182,775,432.42	16.90%	898,780,981.93

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，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	712,092,320.08	21,362,769.59	3.00%
1 年以内小计	712,092,320.08	21,362,769.59	3.00%
1 至 2 年	262,647,258.23	26,264,725.84	10.00%
2 至 3 年	123,152,331.43	36,945,699.43	30.00%
3 年以上	182,613,073.17	91,306,536.59	50.00%
合计	1,280,504,982.91	175,879,731.45	13.74%

确定该组合依据的说明：

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：  
无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,710,901.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。  
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,440,143.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

子公司方大意德公司于本期清算完成，核销应收账款12,058,685.51元。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额146,062,403.09元，占应收账款期末余额合计数的比例11.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 27,719,198.96元。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,526,989.72	83.90%	24,086,301.50	84.92%
1 至 2 年	2,991,743.88	10.23%	2,582,202.92	9.10%
2 至 3 年	163,672.10	0.56%	486,463.33	1.72%
3 年以上	1,551,825.79	5.31%	1,209,048.46	4.26%
合计	29,234,231.49	--	28,364,016.21	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额7,819,029.20元，占预付款项期末余额合计数的比例25.71%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		36,387.50
合计		36,387.50

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,220,316.84	1.47%	1,220,316.84	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	62,085,155.66	99.64%	13,134,507.99	21.16%	48,950,647.67	79,642,281.33	96.15%	13,343,551.16	16.75%	66,298,730.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	223,146.95	0.36%	223,146.95	100.00%		1,971,822.77	2.38%	1,971,822.77	100.00%	
合计	62,308,302.61	100.00%	13,357,654.94	21.44%	48,950,647.67	82,834,420.94	100.00%	16,535,690.77	19.96%	66,298,730.17

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，按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	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	23,951,028.17	718,521.63	3.00%
1 至 2 年	12,221,834.10	1,222,183.42	10.00%
2 至 3 年	8,811,718.34	2,643,515.50	30.00%
3 年以上	17,100,575.05	8,550,287.44	50.00%
合计	62,085,155.66	13,134,507.99	21.16%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,575,546.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	4,771,216.93

其他应收款核销说明：

子公司方大意德于本期清算完成，核销其他应收款 3,391,658.26 元。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	37,088,745.12	55,316,690.93
工程项目借款及代垫费用	14,869,519.46	10,722,385.63
应收房屋处置款	2,136,200.00	
员工借款及备用金	1,410,387.87	2,260,157.64
应收增值税即征即退款	576,297.37	278,416.96
其他	6,227,152.79	14,256,769.78
合计	62,308,302.61	82,834,420.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海南绿城高地投资有限公司	保证金	4,346,000.00	1-2 年	6.97%	434,600.00
王卫红	代垫工程费	695.00	1 年以内	0.00%	20.85
王卫红	代垫工程费	352,178.17	1-2 年	0.57%	35,217.82
王卫红	代垫工程费	564,963.00	2-3 年	0.91%	169,488.90
王卫红	代垫工程费	3,337,246.98	3 年以上	5.36%	1,668,623.49
浙江嘉悦实业有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	0.80%	50,000.00
浙江嘉悦实业有限公司	保证金	3,199,100.00	2-3 年	5.13%	959,730.00
辛松	代垫工程费	2,653,327.61	3 年以上	4.26%	1,326,663.81
城建中稷(浙江)事业发展有限公司	保证金	1,907,624.65	1-2 年	3.06%	190,762.47
合计	--	16,861,135.41	--	27.06%	4,835,107.34

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	101,814,705.80	2,551,138.82	99,263,566.98	47,592,162.78	1,492,798.29	46,099,364.49
在产品	6,682,625.91	2,277.73	6,680,348.18	5,992,333.49		5,992,333.49
库存商品	22,999,746.67	2,470,651.68	20,529,094.99	10,246,627.50	1,984,145.11	8,262,482.39
建造合同形成的已完工未结算资产	251,262,257.58	1,830,742.67	249,431,514.91	229,499,318.33	1,830,742.67	227,668,575.66
低值易耗品	59,672.66		59,672.66	51,278.67		51,278.67
委托加工物资	3,358,174.63		3,358,174.63	873,790.05		873,790.05
开发成本	603,118,814.70		603,118,814.70	139,590,027.07		139,590,027.07
合计	989,295,997.95	6,854,810.90	982,441,187.05	433,845,537.89	5,307,686.07	428,537,851.82



**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,492,798.29	1,098,377.42		40,036.89		2,551,138.82
在产品		2,277.73				2,277.73
库存商品	1,984,145.11	486,506.57				2,470,651.68
建造合同形成的已完工未结算资产	1,830,742.67					1,830,742.67
合计	5,307,686.07	1,587,161.72		40,036.89		6,854,810.90

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

存货期末余额中开发成本含有本期借款费用资本化金额15,466,418.47元。

**(4) 开发成本**

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
方大城综合体	2014年5月	2016年12月	242,191.11万元	603,118,814.70	139,590,027.07	

**(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	4,827,856,677.82
累计已确认毛利	767,911,779.61
减：预计损失	1,830,742.67
已办理结算的金额	5,344,506,199.85
建造合同形成的已完工未结算资产	249,431,514.91

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	6,986,107.72	
银行理财产品	228,000,000.00	

合计	234,986,107.72	
----	----------------	--

其他说明：

其他流动资产中银行理财产品系本集团购买的建行“乾元——福顺盈”开放式资产组合型人民币理财产品和中行“中银日积月累一月计划GSRJYL01”理财产品，均属于“非保本浮动收益型”理财产品。

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市赣 商联合投 资股份有 限公司	9,994,565.55			1,054,094.88							11,048,660.43	
小计	9,994,565.55			1,054,094.88							11,048,660.43	
合计	9,994,565.55			1,054,094.88							11,048,660.43	

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	26,150,933.45			26,150,933.45
2.本期增加金额	20,674,244.77			20,674,244.77
（1）固定资产转入	20,674,244.77			20,674,244.77
3.本期减少金额	14,743,910.08			14,743,910.08
（1）转出自用	14,743,910.08			14,743,910.08
4.期末余额	32,081,268.14			32,081,268.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,680,620.94			5,680,620.94
2.本期增加金额	1,922,459.18			1,922,459.18
（1）计提或摊销	768,601.33			768,601.33

(2) 固定资产转入	1,153,857.85			1,153,857.85
3.本期减少金额	3,287,749.22			3,287,749.22
(1) 转出自用	3,287,749.22			3,287,749.22
4.期末余额	4,315,330.9			4,315,330.90
三、账面价值				
1.期末账面价值	27,765,937.24			27,765,937.24
2.期初账面价值	20,470,312.51			20,470,312.51

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	174,778,756.62			174,778,756.62
二、本期变动	23,734,829.53			23,734,829.53
存货\固定资产 \在建工程转入				
减：其他转出	11,162,802.57			11,162,802.57
加：公允价值变动	34,897,632.10			34,897,632.10
三、期末余额	198,513,586.15			198,513,586.15

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

截至2014年12月31日，投资性房地产中无未办妥产权证书的情况。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一固定资产原值						
1.期初余额	393,946,389.09	233,769,225.30	40,817,091.98	17,163,113.28		685,695,819.65
2.本期增加金额	49,617,440.25	11,489,620.93	16,914,554.37	6,723,382.99		84,744,998.54
(1) 购置	22,617,056.78	9,615,264.77	12,332,649.64	6,293,372.50		50,858,343.69
(2) 在建工程转入	1,093,670.82		1,926,646.77			3,020,317.59
(3) 企业合并增加		1,874,356.16	2,655,257.96	430,010.49		4,959,624.61

(4) 投资性房地产转入	25,906,712.65					25,906,712.65
3.本期减少金额	28,887,622.15	738,729.07	1,944,205.02	534,222.55		32,104,778.79
(1) 处置或报废	8,213,377.38	738,729.07	1,944,205.02	534,222.55		11,430,534.02
(2) 其他减少	20,674,244.77					20,674,244.77
4.期末余额	414,676,207.19	244,520,117.16	55,787,441.33	23,352,273.72		738,336,039.40
二、累计折旧						
1.期初余额	26,604,093.45	150,791,998.23	21,055,152.64	9,179,557.42		207,630,801.74
2.本期增加金额	13,723,613.32	9,312,492.67	3,928,791.53	1,768,471.31		28,733,368.83
(1) 计提	10,435,864.10	9,279,732.35	3,884,506.10	1,762,483.11		25,362,585.66
(2) 企业合并增加		32,760.32	44,285.43	5,988.20		83,033.95
(3) 投资性房地产转入	3,287,749.22					3,287,749.22
3.本期减少金额	1,854,629.52	183,304.92	1,736,870.15	900,277.55		4,675,082.14
(1) 处置或报废	700,771.67	183,304.92	1,736,870.15	900,277.55		3,521,224.29
(2) 其他减少	1,153,857.85					1,153,857.85
4.期末余额	38,473,077.25	159,921,185.98	23,247,074.02	10,047,751.18		231,689,088.43
三、减值准备						
1.期初余额	1,131,563.50	14,003,184.43				15,134,747.93
2.本期增加金额		2,651,337.41				2,651,337.41
(1) 计提		2,651,337.41				2,651,337.41
3.本期减少金额	853,819.00					853,819.00
(1) 处置或报废	853,819.00					853,819.00
4.期末余额	277,744.50	16,654,521.84				16,932,266.34
四、账面价值						
1.期末账面价值	375,925,385.44	67,944,409.34	32,540,367.31	13,304,522.54		489,714,684.63
2.期初账面价值	366,210,732.14	68,974,042.64	19,761,939.34	7,983,555.86		462,930,269.98

## (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	账面价值	备注
房屋及建筑物	46,833,628.81	5,086,265.30	277,744.50	41,469,619.01	
机器设备	105,591,939.34	67,175,395.78	15,300,132.34	23,116,411.22	
运输工具	358,087.84	335,658.73		22,429.11	
电子及其他设备	7,822,284.94	7,317,787.20		504,497.74	
合计	160,605,940.93	79,915,107.01	15,577,876.84	65,112,957.08	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乌鲁木齐抵债房产	580,196.93	正在办理
粤海办 C 栋 502	161,032.14	由于历史原因, 无法办理
方大建科公司大连抵债房产	20,228,382.98	正在办理
沈阳方大公司外延车间厂房	17,582,204.34	进入清算
沈阳方大公司宿舍、2#厂房	8,145,332.66	进入清算
沈阳方大公司食堂、动力站	3,913,314.22	进入清算

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新津节能环保幕墙项目	341,749.17		341,749.17	26,715.00		26,715.00
方大大厦 5、20 楼装修				914,126.00		914,126.00
合计	341,749.17		341,749.17	940,841.00		940,841.00

(2) 本期计提在建工程减值准备情况：无

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	26,918.21	144,421.47
工具器具		3,761.50
运输设备		2,829.75
其他设备		26,285.39
合计	26,918.21	177,298.11

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	93,144,805.39	1,266,728.37	24,330,413.42	9,024,654.00	127,766,601.18
2.本期增加金额	4,870,594.02	4,339,236.09		2,003,730.99	11,213,561.10
(1) 购置	4,870,594.02	69,861.70		2,003,730.99	6,944,186.71
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		4,269,374.39			4,269,374.39
3.本期减少金额		40,160.00			40,160.00
(1) 处置					
(2) 其他减少		40,160.00			40,160.00
4.期末余额	98,015,399.41	5,565,804.46	24,330,413.42	11,028,384.99	138,940,002.28
二、累计摊销					
1.期初余额	9,476,058.26	832,698.67	15,463,344.49	4,940,985.47	30,713,086.89
2.本期增加金额	1,889,109.92	491,682.20	571,988.88	824,825.75	3,777,606.75
(1) 计提	1,889,109.92	384,947.84	571,988.88	824,825.75	3,670,872.39
(2) 企业合并增加		106,734.36			106,734.36
3.本期减少金额		23,886.22			23,886.22
(1) 处置					
(2) 其他减少		23,886.22			23,886.22
4.期末余额	11,365,168.18	1,300,494.65	16,035,333.37	5,765,811.22	34,466,807.42
三、减值准备					
1.期初余额			5,525,863.77		5,525,863.77
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			5,525,863.77		5,525,863.77
四、账面价值					
1.期末账面价值	86,650,231.23	4,265,309.81	2,769,216.28	5,262,573.77	98,947,331.09

2.期初账面价值	83,668,747.13	434,029.70	3,341,205.16	4,083,668.53	91,527,650.52
----------	---------------	------------	--------------	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.80%。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都方大公司土地使用权	4,855,744.50	正在办理中

其他说明：

子公司沈阳方大公司已进入清算期，已将无变现价值的非专利技术摊余价值5,525,863.77元全额计提无形资产减值准备。

**17、商誉**

**(1) 商誉账面原值**

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳沃科公司	8,197,817.29					8,197,817.29
方大意德公司	746,519.62				746,519.62	
方大索正公司		26,279,395.89				26,279,395.89
合计	8,944,336.91	26,279,395.89			746,519.62	34,477,213.18

**(2) 商誉减值准备**

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
		计提	其他	处置	其他	
深圳沃科公司	8,197,817.29					8,197,817.29
方大意德公司	746,519.62				746,519.62	
方大索正公司						
合计	8,944,336.91				746,519.62	8,197,817.29

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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。因深圳沃科公司的经营状

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。

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。因方大意德公司已于2014年清算完成，因此转出商誉及商誉减值准备746,519.62元。
3. 本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。根据管理层批准的财务预算预计方大索正公司未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为零，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为12%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末投资方大索正公司产生的商誉未发生减值。

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
环氧地坪装修	1,120,531.13		162,004.50		958,526.63
厂房及宿舍装修	1,482,723.37		443,246.64		1,039,476.73
方大建科公司南昌分公司租入厂房改良支出	284,336.02		41,108.82		243,227.20
方大建科公司本部租入厂房改良支出	207,303.07		138,636.40		68,666.67
安徽国资项目吊装措施费用	12,000.00		12,000.00		
成都方大公司租入办公室及厂房改良支出	120,243.95	15,621.55	126,752.90		9,112.60
方大建科公司上海分公司金山厂房改造	521,902.82		109,874.16		412,028.66
置业公司租入固定资产改良支出		385,810.80	51,387.63		334,423.17
东莞隔断工程		389,086.57	77,817.36		311,269.21
方大索正公司租入厂房改良支出		664,974.60	102,930.29		562,044.31
防垃圾邮件模块服务费		49,519.66	16,506.60		33,013.06
方大大厦5楼办公室综合布线工程		91,257.00	22,814.28		68,442.72



其他	50,314.43	60,690.98	31,873.74		79,131.67
合计	3,799,354.79	1,656,961.16	1,336,953.32		4,119,362.63

### 19、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	215,379,455.02	33,823,708.10	216,510,309.81	35,815,369.06
内部交易未实现利润	11,839,968.61	2,579,827.55	6,715,484.36	1,636,018.35
可抵扣亏损	56,605,182.29	13,897,641.41	9,460,002.94	2,365,000.74
预提费用	3,055,220.98	458,283.15	2,361,521.89	354,228.28
预提工资	3,087,427.61	463,114.14	3,063,966.18	459,594.93
递延收益	2,161,818.23	515,225.13	2,261,103.48	535,832.20
预计负债	5,859,045.98	878,856.90		
合计	297,988,118.72	52,616,656.38	240,372,388.66	41,166,043.56

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公允价值变动损益	198,937,747.60	49,734,436.90	162,627,055.88	40,656,763.97
合计	198,937,747.60	49,734,436.90	162,627,055.88	40,656,763.97

#### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	40,015,820.28	58,902,435.47
可抵扣亏损	70,274,405.85	69,150,558.57
合计	110,290,226.13	128,052,994.04

#### (4) 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年		7,864,870.78	
2015 年	7,240,577.12	7,695,652.54	
2016 年	19,999,060.04	22,158,289.57	
2017 年	20,241,373.78	20,241,373.78	
2018 年	11,130,985.83	11,190,371.90	
2019 年	11,662,409.08		
合计	70,274,405.85	69,150,558.57	--

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款	41,684,590.97	15,978,789.90
待抵扣进项税	1,639,287.66	
合计	43,323,878.63	15,978,789.90

(1) 其他非流动资产本期增加主要系子公司方大建科公司预付大连高新万达广场投资有限公司、天津万达中心投资有限公司、慈溪绿城投资置业有限公司的购房款。

(2) 待抵扣进项税本期增加主要系子公司沈阳方大公司和深圳沃科公司由于停止经营，无法在短期内获得足够的销项税额抵扣。

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	200,000,000.00	104,000,000.00
保证借款	900,000,000.00	265,000,000.00
合计	1,100,000,000.00	369,000,000.00

短期借款分类的说明：

截至2014年12月31日，本集团抵押借款系通过房屋建筑物抵押取得。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,106,210.45	9,356,905.04

银行承兑汇票	215,160,275.12	179,213,945.59
合计	227,266,485.57	188,570,850.63

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款及工程款	558,886,064.80	366,465,573.67
应付基建工程款	21,675,087.66	10,418,557.07
应付安装及项目措施费	102,780,295.76	107,489,398.01
其他	1,766,898.51	4,842,611.57
合计	685,108,346.73	489,216,140.32

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
幕墙及屏蔽门工程款	115,346,105.96	163,602,896.86
材料货款	6,106,352.73	1,970,928.42
其他	832,772.45	2,812,426.66
合计	122,285,231.14	168,386,251.94

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福州市城市地铁有限责任公司	3,234,553.34	预收工程款
西安市地下铁道有限责任公司	3,143,967.62	预收工程款
合计	6,378,520.96	--

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,102,357.84	225,699,515.08	214,150,801.41	41,651,071.51
二、离职后福利-设定提存计划	80,493.96	11,359,604.66	11,387,855.87	52,242.75
合计	30,182,851.80	237,059,119.74	225,538,657.28	41,703,314.26

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	27,807,395.20	206,363,308.89	194,651,151.04	39,519,553.05
2、职工福利费	32,064.56	9,295,212.85	9,327,277.41	
3、社会保险费	56,233.99	5,242,822.78	5,259,444.02	39,612.75
其中：医疗保险费	51,062.33	4,285,469.08	4,302,961.41	33,570.00
工伤保险费	3,429.18	684,771.38	684,843.56	3,357.00
生育保险费	1,742.48	272,582.32	271,639.05	2,685.75
4、住房公积金	99,607.50	4,176,672.82	4,233,695.12	42,585.20
5、工会经费和职工教育经费	2,107,056.59	621,497.74	679,233.82	2,049,320.51
合计	30,102,357.84	225,699,515.08	214,150,801.41	41,651,071.51

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	73,842.08	10,611,654.97	10,635,742.05	49,755.00
2、失业保险费	6,651.88	747,949.69	752,113.82	2,487.75
合计	80,493.96	11,359,604.66	11,387,855.87	52,242.75

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,739,115.69	-1,250,348.83
营业税	25,489,264.49	23,221,596.65
企业所得税	16,071,901.30	15,884,641.78

个人所得税	1,228,564.47	902,435.66
城市维护建设税	2,329,212.21	1,895,518.80
土地使用税	2,534,674.36	1,515,989.53
房产税	2,287,765.04	1,477,538.33
教育费附加	1,123,167.45	907,151.22
地方教育附加	298,064.57	148,031.74
其他税种	595,196.67	137,392.89
合计	58,696,926.25	44,839,947.77

## 27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,055,911.11	689,153.75
合计	2,055,911.11	689,153.75

其他说明：

期末应付利息余额较期初增加198.32%系本集团银行借款增加所致。

## 28、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金、质保金等	22,806,218.88	20,142,316.44
押金	6,264,664.14	6,931,340.61
预提费用	9,369,196.08	6,587,792.11
其他	8,985,603.34	8,026,131.56
合计	47,425,682.44	41,687,580.72

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州南建土木工程有限公司	8,289,683.50	履约保证金,工程尚未结算
广州南建土木工程有限公司东莞分公司	3,000,000.00	履约保证金,工程尚未结算
宁波来来节能门窗发展有限公司	2,060,000.00	保证金

合计	13,349,683.50	--
----	---------------	----

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

其他说明：

一年内到期的长期应付款系根据投资协议和股权转让协议，子公司方大新能源公司收购方大索正公司60%股权于一年内应付的股权转让款。

## 30、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	12,000,000.00	
小计	12,000,000.00	
减：一年内到期长期应付款	6,000,000.00	
合计	6,000,000.00	

其他说明：

应付股权转让款系根据投资协议和股权转让协议，子公司方大新能源公司收购方大索正公司60%股权应付时间超过一年的股权转让款。

## 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,039,045.98		详见本附注十三、1
其他	820,000.00		
合计	5,859,045.98		--

## 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,255,823.93		205,931.89	10,049,892.04	与资产相关

合计	10,255,823.93		205,931.89	10,049,892.04	--
----	---------------	--	------------	---------------	----

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东莞财政局工贸发展科重大投资项目	1,966,666.70		57,142.80		1,909,523.90	与资产相关
东莞市方大新材料有限公司呼吸式双层中空玻璃节能幕墙的产业化建设项目	7,994,720.45		106,646.64		7,888,073.81	与资产相关
轨道交通屏蔽门控制系统和信息传输技术	294,436.78		42,142.45		252,294.33	与资产相关
合计	10,255,823.93		205,931.89		10,049,892.04	--

其他说明：

(1) 东莞财政局工贸发展科重大投资补助项目，系“东财函【2013】779号”文件未明确规定补助对象，由于该项目已形成长期资产，本公司将其作为与资产相关的政府补助。

(2) 东莞市方大新材料有限公司呼吸式双层中空玻璃节能幕墙的产业化建设补助项目，系“粤财建【2013】183号”文件明确规定补助对象，由于该项目会形成长期资产，本公司将其作为与资产相关的政府补助。

(3) 轨道交通屏蔽门控制系统和信息传输技术补助项目，系“深科技创新[2013]242号”文件下达的深圳市科技计划轨道交通屏蔽门控制系统和信息传输技术明确规定补助对象，其中30万元用于购置设备，90万元用于购置材料和差旅费等。由于该项目会形成长期资产，本公司将30万元作为与资产相关的政府补助，将90万元作为与收益相关的政府补助。

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		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

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	38,238,222.48			38,238,222.48

其他资本公积	40,860,997.90			40,860,997.90
合计	79,099,220.38			79,099,220.38

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	91,831.63						91,831.63
以公允价值模式计量的投资性房地产	91,831.63						91,831.63
其他综合收益合计	91,831.63						91,831.63

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,389,142.21	2,452,938.55		48,842,080.76
合计	46,389,142.21	2,452,938.55		48,842,080.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	278,149,631.63	230,907,879.99
调整后期初未分配利润	278,149,631.63	230,907,879.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,998,429.76	85,676,863.78
减：提取法定盈余公积	2,452,938.55	15,894,599.27
应付普通股股利	22,707,297.15	22,540,512.87
期末未分配利润	349,987,825.69	278,149,631.63

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。



- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,896,533,575.46	1,573,131,645.17	1,697,728,577.19	1,412,825,229.71
其他业务	41,790,860.05	17,705,140.85	49,892,268.55	12,543,974.71
合计	1,938,324,435.51	1,590,836,786.02	1,747,620,845.74	1,425,369,204.42

### 39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	14,227,005.22	13,788,191.30
城市维护建设税	4,077,936.61	4,071,880.14
教育费附加	2,163,665.87	1,921,563.67
房产税	1,019,630.24	1,232,548.46
土地使用税	107,681.50	150,753.68
其他	1,259,720.55	2,107,376.59
合计	22,855,639.99	23,272,313.84

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	23,748,948.40	20,594,907.02
运杂费	6,207,886.36	6,061,750.15
差旅费	5,067,027.92	3,211,228.05
业务招待费	2,204,861.40	1,956,831.61
物料消耗	1,449,539.85	911,912.24
办公费用	1,246,910.58	1,856,349.96

租赁费	1,295,860.13	975,957.59
广告及业务宣传费	2,041,379.42	523,282.43
其他费用	1,421,892.64	1,290,822.55
合计	44,684,306.70	37,383,041.60

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	75,477,871.56	61,712,341.07
折旧与摊销	18,501,963.63	20,496,282.99
中介机构费用	3,603,925.17	1,934,253.99
税费	6,689,450.36	5,462,000.30
维修费	4,055,124.83	2,775,338.16
水电费	1,594,371.07	1,552,664.57
办公费	3,010,166.04	3,588,714.66
差旅费	2,577,863.90	2,357,134.52
研究开发费	16,901,351.15	9,671,242.90
业务招待费	2,024,918.27	1,653,162.04
租赁费	2,334,921.30	3,591,131.18
诉讼费	1,950,459.20	2,411,335.91
物料消耗	1,754,537.01	470,234.11
物业管理费	2,386,763.59	2,357,853.90
其他费用	9,721,026.52	7,220,556.96
合计	152,584,713.60	127,254,247.26

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,439,424.36	24,548,276.25
减：利息资本化	15,466,418.47	
减：利息收入	3,193,733.32	3,054,605.10
承兑汇票贴息	248,232.09	
汇兑损益	-383,218.13	861,872.66
减：汇兑损益资本化		

手续费及其他	1,520,772.27	753,042.58
合计	29,165,058.80	23,108,586.39

#### 43、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	23,199,527.20	33,742,863.78
二、存货跌价损失	1,587,161.72	40,254.89
七、固定资产减值损失	2,651,337.41	
合计	27,438,026.33	33,783,118.67

#### 44、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,852,885.00	
按公允价值计量的投资性房地产	34,897,632.10	16,647,859.74
合计	32,044,747.10	16,647,859.74

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,054,094.88	-5,434.45
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,478,245.70	
其他投资收益	2,144,844.80	306,301.37
合计	1,720,693.98	300,866.92

#### 46、营业外收入

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	3,162,999.40	154,552.62	3,162,999.40
其中：固定资产处置利得	3,162,999.40	154,552.62	3,162,999.40
政府补助	2,340,175.75	1,815,855.07	2,340,175.75

罚款收入	217,749.21	228,295.79	217,749.21
赔偿收入	41,826.64	190,428.00	41,826.64
增值税即征即退收入	1,886,134.97	818,825.27	
无法支付的应付款项	1,447,458.99	250,648.50	1,447,458.99
其他	7,185,114.22	4,137,250.99	7,185,114.22
合计	16,281,459.18	7,595,856.24	14,395,324.21

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
轨道交通屏蔽门控制系统和信息传输技术	42,142.45	935,563.22	与资产相关
东莞财政局工贸发展科重大投资项目奖励	57,142.80	33,333.30	与资产相关
东莞市方大新材料有限公司呼吸式双层中空玻璃节能幕墙的产业化建设项目	106,646.64	25,279.55	与资产相关
深圳高新技术专项补助	1,011,800.00		与收益相关
中国驰名商标、广东省著名商标和广东省名牌产品资助	200,000.00		与收益相关
南昌市工信委、财政局关于制定行业标准补贴	200,000.00		与收益相关
南昌高新技术产业园管理委员会财政局科技发展专项项目立项补贴	100,000.00		与收益相关
成都新材料公司规模企业奖励金	100,000.00		与收益相关
南昌市高新区管委会关于制定行业标准补贴	150,000.00		与收益相关
南昌高新财政局技术产业开发区管理委员会展会补贴款	141,100.00		与收益相关
江西省财政厅国库处出口展会补贴款	136,700.00		与收益相关
民营及中小企业发展专项资金信息化建设项目补贴		570,000.00	与收益相关
深圳市财政委员会 2012 年度优化外贸出口补贴		188,179.00	与收益相关
南昌市质量技术监督局名牌产品奖励		50,000.00	与收益相关

其他补助	94,643.86	13,500.00	与收益相关
合计	2,340,175.75	1,815,855.07	--

其他说明：

其他明细中金额较大项目列示如下：

1. 子公司方大建科公司收回大连云山项目工程案件执行款相应的资金占用费收入4,893,062.86元；
2. 废品收入1,446,492.20元。

#### 47、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	1,709,152.13	617,106.70	1,709,152.13
其中：固定资产处置损失	1,709,152.13	446,022.67	1,709,152.13
对外捐赠	958,000.00	367,000.00	958,000.00
罚款及滞纳金支出	364,256.62	173,744.23	364,256.62
预计诉讼赔偿款	5,039,045.98		5,039,045.98
其他	2,553,257.37	186,524.37	2,553,257.37
合计	10,623,712.10	1,344,375.30	10,623,712.10

其他说明：

(1) 预计诉讼赔偿款详见附注十三、1、或有事项说明。

(2) 其他明细中金额较大项目列示如下：

子公司沈阳方大公司根据沈阳方大半导体照明产业园一期之外延芯片封装厂房工程合同纠纷案判决书计提的资金占用费411,590.52元；子公司沈阳方大公司根据沈阳方大半导体照明产业园一期之宿舍及2#厂房工程合同纠纷案判决书计提的资金占用费354,119.76元；子公司沈阳方大公司根据与东莞市恩瑞精密电子有限公司的半导体购销合同纠纷案判决书计提的资金占用费100,306.06元；子公司沈阳方大公司根据沈阳星摩尔P16全彩LED显示屏工程承包合同纠纷案判决书计提的应付工程款及资金占用费1,034,158.33元。

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,618,875.30	19,777,942.50
递延所得税费用	-1,125,127.73	-528,180.90

合计	17,493,747.57	19,249,761.60
----	---------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	110,183,092.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,545,773.06
子公司适用不同税率的影响	-13,527,919.55
调整以前期间所得税的影响	-1,537,060.30
非应税收入的影响	-290,185.38
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,541,210.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-764,290.33
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,321,849.71
其他	204,369.63
所得税费用	17,493,747.57

**49、其他综合收益**

详见附注七、35。

**50、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,230,120.82	3,091,050.93
补贴收入	2,134,243.86	12,041,679.00
收回汇票保证金净额		174,858.62
收回投标保证金和押金等	9,893,934.66	4,508,546.79
其他经营性往来款等	16,028,346.33	21,236,605.34
合计	31,286,645.67	41,052,740.68

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	17,958,181.41	16,096,357.83
管理费用	38,615,205.18	39,553,659.77
付投标保证金和押金	868,076.30	9,952,466.34
支付汇票保证金净额	61,152,900.09	10,697,929.46
其他往来等	14,978,873.55	14,449,566.74
合计	133,573,236.53	90,749,980.14

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与基建工程相关的投标保证金及履约保证金	65,500.00	429,055.00
合计	65,500.00	429,055.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与基建工程相关的投标保证金	331,500.00	1,659,058.00
合计	331,500.00	1,659,058.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：无

## 51、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	92,689,344.66	81,400,779.56
加：资产减值准备	27,438,026.33	33,783,118.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,131,186.99	23,877,998.21
无形资产摊销	3,670,872.39	3,920,173.92

长期待摊费用摊销	1,336,953.32	1,362,450.83
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）	-1,453,847.27	410,730.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		51,823.92
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-32,044,747.10	-16,647,859.74
财务费用（收益以“-”号填列）	30,961,335.85	25,012,994.14
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,720,693.98	-300,866.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,202,800.67	-4,974,658.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,077,672.93	4,446,477.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-523,064,898.18	-22,336,480.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-292,111,913.10	-198,931,167.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	172,552,478.48	235,992,177.52
其他	-61,152,900.09	-10,523,070.84
经营活动产生的现金流量净额	-557,893,929.44	156,544,620.31
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	102,638,232.19	285,237,255.38
减：现金的期初余额	285,237,255.38	240,167,372.86
现金及现金等价物净增加额	-182,599,023.19	45,069,882.52

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	36,000,000.00
其中：	--
方大索正公司	36,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,297,575.13
其中：	--
方大索正公司	20,297,575.13
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	15,702,424.87



(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	102,638,232.19	285,237,255.38
其中：库存现金	40,733.33	33,975.32
可随时用于支付的银行存款	102,515,874.25	285,145,634.33
可随时用于支付的其他货币资金	81,624.61	57,645.73
三、期末现金及现金等价物余额	102,638,232.19	285,237,255.38

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,792,566.68	冻结存款及保证金
固定资产	54,390,783.41	抵押借款
投资性房地产	198,513,586.15	抵押借款
合计	362,696,936.24	--

其他说明：

- (1) 上述货币资金由于不能随时用于支付，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。
- (2) 投资性房地产及固定资产受限原因系方大科技大厦整栋抵押给中国建设银行深圳华侨城支行。

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	386,114.22	6.1190	2,362,632.92
港币	9,876.04	0.78887	7,790.92
新加坡币	208,054.76	4.6396	965,290.86
应收账款	--	--	
其中：美元	6,150,218.83	6.1190	37,633,189.02
港币	2,039,722.10	0.78887	1,609,075.57

新加坡币	17,312.18	4.6396	80,321.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：港币	17,000,000.00	0.78887	13,410,790.00
其他应收款			
其中：美元	156,327.54	6.1190	956,568.22

## (2) 公司无境外经营实体

## 54、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
方大索正公司	2014年08月04日	48,000,000.00	60.00%	货币资金收购及增资	2014年09月01日	取得被购买方实际控制权日	95,761,317.84	4,320,158.67

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

项目	方大索正公司
<b>合并成本：</b>	
现金	6,000,000.00
或有对价的公允价值	42,000,000.00
<b>合并成本合计</b>	48,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	21,720,604.11
商誉	26,279,395.89

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据本集团子公司方大新能源公司与深圳市金码盈科电子有限公司签订的股权转让协议，方大新能源公司收购方大索正公司60%的股权，方大索正公司60%股权的转让价款区间确定为600.00万元至4,800.00万元，

最终的转让价款与方大索正公司在未来三年（2014 年7-12月至2016 年）实现的业绩挂钩。股权收购协议的具体规定：股权转让款总计最高为1,800.00万元，由公司按照以下规定支付给交易方罗慧驰：一期转让款600.00万元，在双方签订目标公司股权转让协议，且双方完成工商登记过户，公司实际持有目标公司60%股权后支付；第二期转让款600.00万元在目标公司2014年度(7月至12月)的销售目标或净利润目标达到90%及以上后支付；第三期转让款600.00万元在目标公司2015年度的销售目标或净利润目标达到90%及以上后支付。若二、三期转让款支付条件未成立，公司不需向交易方支付该期股权转让款，本公司持目标公司60%股权的比例不变。

公司向目标公司增资的3,000.00万元约定：双方签订目标公司股权转让协议，且双方完成工商登记过户，公司实际持有目标公司60%后，本公司以免息借款的方式向目标公司支付3,000.00万元，借款到期日为2016年12月31日。若目标公司2014年7月至2016年12月累计销售额目标或累计净利润目标达到90%或以上，该笔借款转为本公司取得目标公司60%股权的收购款，不需目标公司向公司归还，否则，应到期归还公司，同时，交易方罗慧驰应当将其持有的目标公司的30%股权以人民币1元的价格转让给本公司，公司在目标公司的股权比例变更为90%。

本集团根据方大索正公司未来三年的盈利预测判断其预计未来业绩均能够实现，故本次收购确认的股权取得成本包括或有对价4,200.00万元。

大额商誉形成的主要原因：

见（2）合并成本及商誉

其他说明：

无

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

方大索正公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	方大索正公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	53,943,847.00	53,943,847.00
非流动资产	14,516,977.74	14,516,977.74
其中：无形资产	4,162,640.03	4,162,640.03
其中：固定资产	4,876,590.66	4,876,590.66
流动负债	32,259,817.89	62,259,817.89
非流动负债		
净资产	36,201,006.85	6,201,006.85
减：少数股东权益	14,480,402.74	2,480,402.74
合并取得的净资产	21,720,604.11	3,720,604.11

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本期收购方大索正公司 60%的股权，由于方大索正公司专利和商标账面价值系根据深圳市国策资产评估有限公司出具的“深国策资评字[2014]第 070027 号”价值分析报告确认，账面价值与公允价值相差很小，其他资产账面价值与公允价值相差很小，故购买日公司以方大索正公司各项资产、负债的账面价值为基础确认商誉。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期内新设立了直接控制的方大新能源公司和世汇国际控股有限公司，因此本期合并报表新增两家子公司。

本期清算完成了直接控制的子公司方大意德公司，因此本期合并报表减少了一家子公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
方大建科公司	深圳	深圳	建筑幕墙设计、制作和安装	98.39%	1.61%	设立
方大自动化公司	深圳	深圳	地铁屏蔽门生产、加工、安装	94.08%	5.92%	设立
方大新材料公司	南昌	南昌	生产销售新型材料、复合材料	75.00%	25.00%	设立
方大铝业公司	南昌	南昌	铝型材、门窗设计、生产、销售及安装	100.00%		设立
香港俊佳公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
沈阳方大公司	沈阳	沈阳	半导体材料和芯片制造、封装；及半导体照明工程设计、生产、安装和销售	64.58%		设立
科讯达公司	深圳	深圳	计算机软件开发	100.00%		设立
方大置业公司	深圳	深圳	房地产开发经营	100.00%		设立
方大新能源公司	深圳	深圳	光伏电站工程的设计、安装	100.00%		设立

成都方大公司	成都	成都	建筑幕墙材料加工		100.00%	设立
世汇国际控股有限公司	维尔京群岛	维尔京群岛	投资		100.00%	设立
东莞新材料公司	东莞	东莞	建筑幕墙产品安装和销售		100.00%	设立
装饰沈阳公司	沈阳	沈阳	建筑幕墙的设计、制作和安装		100.00%	设立
深圳沃科公司	深圳	深圳	LED 幕墙安装、城市及道路灯光工程安装		64.58%	非同一控制下企业合并
方大索正公司	中山	中山	照明灯具生产和销售		60.00%	非同一控制下企业合并
方大意德公司	深圳	深圳	新型复合材料生产与销售	75.00%	25.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

表决权比例与持股比例相同

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
沈阳方大公司	35.42%	-5,803,503.04	0.00	52,387,418.95
方大索正公司	40.00%	1,728,063.47	0.00	16,208,466.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

少数股东的表决权比例与持股比例相同

其他说明：  
无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
沈阳方大公司	11,169,316.98	102,807,842.68	113,977,159.66	25,118,935.62		25,118,935.62	13,573,815.84	110,103,435.92	123,677,251.76	18,434,208.29		18,434,208.29
方大索正公司	98,422,161.21	24,060,401.24	122,482,562.45	111,961,396.93		111,961,396.93						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
沈阳方大公司		-16,384,819.43	-16,384,819.43	-95,859.16	-850,952.79	-11,845,430.14	-11,845,430.14	-285,099.80
方大索正公司	95,761,317.84	4,320,158.67	4,320,158.67	-13,259,799.73				

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳市赣商联合投资股份有限公司	深圳	深圳	国内贸易；投资管理；投资顾问；企业管理咨询；股权投资、资产受托管理	20.40%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

在联营企业的表决权比例与持股比例相同

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	11,048,660.43	9,994,565.55
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,058,094.88	-5,434.45
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,058,094.88	-5,434.45

## 十、与金融工具相关的风险

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

#### (1) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本集团的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2014 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 30,694.44 元。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## (2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 11.26%（2013 年：15%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 27.06%（2013 年：23.49%）。

## (3) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2014 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 104,639.59 万元。

期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	期末数			
	一年以内	一至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				
短期借款	110,000.00			110,000.00
应付票据	22,726.65			22,726.65
应付账款	68,359.80	25.50	125.53	68,510.83
应付利息	205.59			205.59
其他应付款	4,535.77	206.80		4,742.57
一年内到期的非流动负债	600.00			600.00
长期应付款		600.00		600.00



负债合计	206,427.81	832.30	125.53	207,385.64
------	------------	--------	--------	------------

期初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	期初数			
	一年以内	一至三年以内	三年以上	合计
金融负债：				-
短期借款	36,900.00			36,900.00
应付票据	18,857.09			18,857.09
应付账款	48,921.61			48,921.61
应付利息	68.92			68.92
其他应付款	2,815.24	1,353.52		4,168.76
负债合计	107,562.86	1,353.52		108,916.38

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2014 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 64.49%（2013 年 12 月 31 日：53.22%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（2）权益工具投资	13,410,790.00			13,410,790.00
2.出租的建筑物		198,513,586.15		198,513,586.15
持续以公允价值计量的资产总额	13,410,790.00	198,513,586.15		211,924,376.15
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于类似房地产交易活跃的投资性房地产，本集团采用估值技术确定其公允价值。所采用估值技术为比较法。估值技术的输入值主要包括交易日期、交易情况、区域因素、个别因素等。

## 4、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本期，本集团的金融资产的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

## 5、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不存在估值技术发生变更情况

## 6、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小

## 7、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
深圳市邦林科技发展有限公司	深圳	投资兴办实业	3,000.00 万元	9.09%	9.09%
深圳市时利和投资有限公司	深圳	投资兴办实业	1,978.0992 万元	2.36%	2.36%
盛久投资有限公司	香港	投资兴办实业	HKD1.00 万元	5.00%	5.00%

本企业的母公司情况的说明

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。

本企业最终控制方是熊建明。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营或联营企业详见附注九、2。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### (1) 未决诉讼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	方大建科公司	工程纠纷	重庆市第一中级人民法院	1,707万元及其利息	二审中

2010年，王卫红向重庆市第一中级人民法院起诉本集团的子公司方大建科公司，要求方大建科公司支付工程款及损失1,707万元及利息。2014年6月19日，重庆市第一中级人民法院对该项纠纷以“（2010）渝一中法民初字第00128号”判决书作出一审判决，方大建科公司于本判决生效之日起10日内支付原告王卫红工程欠款14,015,908.19元及利息并退还王卫红保证金 1,655,000.00元并支付其利息。方大建科公司不服一审判决，向重庆市高级人民法院提起上诉，截至本报告日，二审还在审理中。方大建科公司根据一审判决及实际情况计提503.90万元预计负债。方大建科公司另行起诉王卫红1,800万元工程款及损失。方大建科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) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 2、其他：无

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项：无

### 2、利润分配情况：

单位：元

拟分配的利润或股利	22,707,297.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

## 十五、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
终止经营收入	3,195,855.07	17,153,885.09	-13,958,030.02		-13,958,030.02	-7,920,881.45

其他说明

(1) 沈阳方大公司已于2012年开始停止正常经营，目前仍处于清算过程中。深圳沃科公司已于2012年因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。方大意德公司已于2014年清算完成。方大铝业公司已于2011年开始停止正常经营，目前仍处于清算过程中。

(2) 2014年度终止经营净利润包括：沈阳方大公司及其子公司本期净利润为-17,044,462.38元、方大意德公司本期净利润为158,530.86元、方大铝业公司本期净利润为2,927,901.50元。

(3) 2013年度终止经营净利润包括：沈阳方大公司及其子公司本期净利润为-12,072,513.31元、方大意德公司本期净利润为109,847.70元、方大铝业公司本期净利润为-44,689.47元。

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为五个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括：

- ①幕墙分部，生产及销售幕墙材料、建筑幕墙设计、制作和安装；
- ②轨道交通分部，装配、加工地铁屏蔽门；
- ③房地产分部，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；
- ④新能源分部，光伏设备的研发、安装、销售，光伏电站工程的设计、安装；照明灯具、灯用电器附加及其他照明器具、LED产品、五金制品的研发、设计、生产、销售和安装。
- ⑤其他分部

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

### (1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	幕墙分部	轨道交通分部	房地产分部	新能源分部	其他分部	抵销	合计
营业收入	1,661,248,718.96	164,055,611.07	2,013,839.96	95,761,317.84	29,609,371.13	14,364,423.45	1,938,324,435.51
其中：对外交易收入	1,656,916,307.20	163,281,339.00		95,761,317.84	22,365,471.47		1,938,324,435.51
分部间交易收入	4,332,411.76	774,272.07	2,013,839.96		7,243,899.66	14,364,423.45	-
其中：主营业务收入	1,647,897,816.63	160,427,755.07		92,516,175.40		4,308,171.64	1,896,533,575.46
营业成本	1,391,336,171.77	118,320,893.63	-	80,611,629.14	5,669,281.13	5,101,189.65	1,590,836,786.02
其中：主营业务成本	1,384,070,778.59	116,907,821.10		77,403,664.46		5,250,618.98	1,573,131,645.17
营业费用	188,366,206.12	26,148,333.72	5,023,251.58	10,224,044.08	-15,730,365.23	-28,930,834.07	242,962,304.34
营业利润/(亏损)	81,546,341.07	19,586,383.72	-3,009,411.62	4,925,644.62	39,670,455.23	38,194,067.87	104,525,345.15
资产总额	2,696,787,412.01	403,424,853.36	875,469,981.13	212,477,809.83	2,012,145,066.90	2,537,585,222.82	3,662,719,900.41
负债总额	1,828,471,033.63	213,625,244.55	678,400,713.51	94,316,598.44	771,716,371.36	1,224,344,689.07	2,362,185,272.42
上期或上期期末	幕墙分部	轨道交通分部	房地产分部	新能源分部	其他分部	抵销	合计
营业收入	1,615,770,830.70	109,386,493.23	686,160.04		44,439,832.54	22,662,470.77	1,747,620,845.74
其中：对外交易收入	1,614,569,290.76	98,493,487.64			34,558,067.34		1,747,620,845.74
分部间交易收入	1,201,539.94	10,893,005.59	686,160.04		9,881,765.20	22,662,470.77	
其中：主营业务收入	1,602,159,942.22	97,497,470.54				1,928,835.57	1,697,728,577.19
营业成本	1,345,014,568.09	84,836,442.32			10,834,093.34	15,315,899.33	1,425,369,204.42
其中：主营业务成本	1,339,429,169.22	74,237,530.43				841,469.94	1,412,825,229.71
营业费用	189,120,439.96	15,672,530.75	1,245,190.31		24,421,736.04	2,607,315.96	227,852,581.10
营业利润/(亏损)	81,635,822.65	8,877,520.16	-559,030.27		9,184,003.16	4,739,255.48	94,399,060.22
资产总额	2,093,240,742.30	355,159,698.99	360,666,929.02		1,660,494,495.61	1,870,004,323.35	2,599,557,542.57
负债总额	1,486,596,070.19	154,191,112.44	311,112,848.14		433,684,819.46	1,002,099,485.40	1,383,485,364.83

### (2) 其他分部信息

#### ① 产品和劳务对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
金属制造业	1,643,589,644.97	1,600,231,106.65
轨道交通业	160,427,755.09	97,497,470.54
照明器具制造业	92,516,175.40	
<b>合计</b>	<b>1,896,533,575.46</b>	<b>1,697,728,577.19</b>

#### ② 地区信息

由于本集团收入逾90%来自于中国境内的客户，而且本集团资产逾90%位于中国境内，所以无须列报更详

细的地区信息。

### 3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1、收购方大索正公司股权及对赌业绩完成情况

##### (1) 收购方大索正公司股权基本情况

本集团的子公司方大新能源公司于2014年7月18日与罗慧驰签订了投资协议。根据该投资协议，于2014年7月29日方大新能源公司与深圳市金码盈科电子有限公司签订了股权转让协议。本次交易不构成关联交易，也不构成重大资产重组，根据公司章程规定，本次交易不需提交董事会审议。

投资协议和股权转让协议的主要内容：

##### ①交易方式

交易方罗慧驰以其实际控制的中山市索正光电照明有限公司、中山市横栏镇滕鼎照明电器厂（附属三家门市）、深圳市金码盈科电子有限公司三家企业的固定资产、无形资产、销售网络和团队等为基础，出资新设一家有限责任公司，暂命名为“广东方大索正光电照明有限公司”（简称目标公司，最终公司名称以工商登记为准）。公司在完成对目标公司的资产确认后，双方签订目标公司股权转让和增资协议，公司以受让股权和增资两种方式取得目标公司60%的股权。

##### ②交易金额

公司本次收购金额以不超过现金4,800.00万元人民币为限，其中收购款支付方式为有条件向交易方罗慧驰支付股权转让款1,800.00万元和有条件向目标公司增资3,000.00万元。

##### ③交易款支付

股权转让款支付方式：股权转让款总计最高为1,800.00万元，由公司按照以下规定支付给交易方罗慧驰：一期转让款600.00万元，在双方签订目标公司股权转让协议，且双方完成工商登记过户，公司实际持有目标公司60%股权后支付；第二期转让款600.00万元在目标公司2014年度(7月至12月)的销售目标或净利润目标达到90%及以上后支付；第三期转让款600.00万元在目标公司2015年度的销售目标或净利润目标达到90%及以上后支付。若二、三期转让款支付条件未成立，公司不需向交易方支付该期股权转让款，本公司持目标公司60%股权的比例不变。

公司向目标公司增资的3,000.00万元约定：双方签订目标公司股权转让协议，且双方完成工商登记过户，公司实际持有目标公司60%后，本公司以免息借款的方式向目标公司支付3,000.00万元，借款到期日为2016年12月31日。若目标公司2014年7月至2016年12月累计销售额目标或累计净利润目标达到90%或以上，该笔借款转为本公司取得目标公司60%股权的收购款，不需目标公司向公司归还，否则，应到期归还公司，同时，交易方罗慧驰应当将其持有的目标公司的30%股权以人民币1元的价格转让给本公司，公司在目标公司的股权比例变更为90%。

##### ④业绩承诺

期间	销售目标（含税）	净利润目标
2014年7-12月	1.5 亿元	300万元
2015年1-12月	6亿元	3600万元

2016年1-12月	10 亿元	6000万元
累计	17.5亿元	9900万元

### ⑤特别约定

交易方罗慧驰承诺与目标公司签订三年的劳动合同、保密协议、竞业协议，并承诺在劳动合同期间和离开目标公司三年内不得自营或与其他人合作从事与目标公司所从事业务相同或相近的业务，不论直接或间接、有偿或无偿、兼职或专职。若有违反，公司有权解除本协议，要求交易方罗慧驰返还已取得的股权转让价款，并承担违约责任。

交易双方确认，在2014年7月至2016年12月期间目标公司不进行分红，实现的利润全部作为目标公司发展的再投入。

#### (2) 2014年度业绩对赌完成情况

方大索正公司2014年7-12月实现含税收入136,832,908.41元，净利润521,165.52元，已完成股权转让协议所约定的2014年度目标销售额1.5亿元的90%，经双方确认，方大新能源公司向深圳市金码盈科电子有限公司支付第二期股权转让款600.00万元。

## 2、非公开发行股票

本集团于2014年12月23日召开第七届董事会第八次会议通过非公开发行股票议案。本次发行采用向特定对象非公开发行的方式，公司将在中国证监会核准后6个月内选择适当时机向包括公司第一大股东深圳市邦林科技发展有限公司（以下称“邦林科技”）在内的不超过10名特定对象发行股票。本次非公开发行的股票为人民币普通股（A股），每股面值为1.00元。本次非公开发行A股股票数量不超过10,500万股（含10,500万股）。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派发股利、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次发行数量将作相应调整。最终发行数量提请股东大会授权董事会根据相关规定和实际情况与保荐机构（主承销商）协商确定。本次发行对象为包括公司第一大股东邦林科技在内不超过10名特定对象，其中邦林科技出资20,160万元参与认购（占本次募集资金上限100,800万元的20%）。认购对象全部以现金方式认购。除邦林科技外，其他发行对象范围为：符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、合格境外机构投资者、其他境内法人投资者和自然人。证券投资基金管理公司以其管理的2只以上基金认购的，视为一个发行对象。信托公司作为发行对象，只能以自有资金认购。

公司本次发行定价基准日为公司第七届董事会第八次会议决议公告日，发行底价为定价基准日前二十个交易日股票交易均价（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额÷定价基准日前20个交易日股票交易总量）的90%，即本次发行价格不低于9.85元/股。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派发股利、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次发行底价将作相应调整，调整公式如下：

假设调整前发行底价为P0，每股送股或转增股本数为N，每股派息为D，调整后发行底价为P1（保留小数点后两位，最后一位实行四舍五入），则：

派息： $P1=P0-D$

送股或转增股本： $P1=P0/(1+N)$

两项同时进行： $P1=(P0-D)/(1+N)$

最终发行价格由公司股东大会授权董事会在取得中国证监会关于本次发行的核准批复后，由董事会与保荐机构（主承销商）根据投资者申购报价的情况，遵循价格优先的原则确定。邦林科技不参与市场询价过程，其同意接受竞价结果并以与其他投资者相同的价格认购本次发行的股份。本次发行如无其他投资者报价，则邦林科技的认购价格为发行底价。

邦林科技认购的股份自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让，其他投资者所认购的股票自本次发行结束之日起十二个月内不得转让。

本次发行前的公司滚存利润由本次发行后的新老股东共享。

### 3、以公允价值计量的资产

（1）本集团本期末以公允价值计量的资产为投资性房地产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。投资性房地产在计量日能获得类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值，期末价值为 198,513,586.15 元；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在活跃市场上存在交易，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值，期末价值为 13,410,790.00 元。

#### （2）以公允价值计量的资产

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	期末数
投资性房地产	174,778,756.62	34,897,632.10	91,831.63		198,513,586.15
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产		-2,852,885.00			13,410,790.00

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	527,485. 15	100.00%	15,824.5 5	3.00%	511,660.6 0	623,154 .11	100.00%	18,694.62	3.00%	604,459.49
合计	527,485. 15	100.00%	15,824.5 5	3.00%	511,660.6 0	623,154 .11	100.00%	18,694.62	3.00%	604,459.49



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，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	527,485.15	15,824.55	3.00%
1 年以内小计	527,485.15	15,824.55	3.00%
合计	527,485.15	15,824.55	3.00%

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,870.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额348,543.92元，占应收账款期末余额合计数的比例66.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额10,456.32元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	255,152,639.18	99.97%	548,475.39	0.21%	254,604,163.79	572,239,771.28	99.99%	619,111.55	0.11%	571,620,659.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	77,046.00	0.03%	77,046.00	100.00%		77,046.00	0.01%	77,046.00	100.00%	
合计	255,229,685.18		625,521.39		254,604,163.79	572,316,817.28		696,157.55		571,620,659.73

	685.18		39		63.79	,817.28		5		9.73
--	--------	--	----	--	-------	---------	--	---	--	------

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	68,253.65	2,047.61	3.00%
1 年以内小计	68,253.65	2,047.61	3.00%
1 至 2 年	35,000.00	3,500.00	10.00%
2 至 3 年	46,753.35	14,026.01	30.00%
3 年以上	1,057,803.54	528,901.77	50.00%
合计	1,207,810.54	548,475.39	45.41%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-70,636.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	253,944,828.64	570,338,916.39
员工借款		20,152.00
押金	100,699.54	100,699.54
其他往来款	1,184,157.00	1,857,049.35
合计	255,229,685.18	572,316,817.28

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市方大置业发展有限公司	往来款	133,179,160.80	1 年以内	52.18%	
深圳市方大建科集团有限公司	往来款	82,615,134.19	1 年以内	32.37%	
香港俊佳公司	往来款	83,183.13	1 年以内	0.03%	
香港俊佳公司	往来款	3,230.36	1-2 年		
香港俊佳公司	往来款	6,529.28	2-3 年		
香港俊佳公司	往来款	30,380,251.73	3 年以上	11.90%	
沈阳方大半导体照明有限公司	往来款	6,906,771.58	3 年以上	2.71%	
深圳沃科半导体照明有限公司	往来款	630,000.00	1 年以内	0.25%	
深圳沃科半导体照明有限公司	往来款	2,342.08	2-3 年		
深圳沃科半导体照明有限公司	往来款	106,411.33	3 年以上	0.04%	
合计	--	253,913,014.48	--	99.48%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,166,555,998.58	46,930,100.00	1,119,625,898.58	749,452,105.58	39,718,360.00	709,733,745.58
对联营、合营企业投资	11,048,660.43		11,048,660.43	9,994,565.55		9,994,565.55
合计	1,177,604,659.01	46,930,100.00	1,130,674,559.01	759,446,671.13	39,718,360.00	719,728,311.13

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
方大建科公司	305,000,000.00	186,950,000.00		491,950,000.00		
方大铝业公司	19,800,000.00			19,800,000.00		19,800,000.00
方大意德公司	19,907,760.00		19,907,760.00			

香港俊佳公司	10,600.00			10,600.00		10,600.00
方大自动化公司	170,385,071.73			170,385,071.73		
方大新材料公司	74,496,600.00			74,496,600.00		
沈阳方大公司	108,852,073.85			108,852,073.85	27,119,500.00	27,119,500.00
科迅达公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
方大置业公司	50,000,000.00	150,000,000.00		200,000,000.00		
世汇国际控 股有限公司		61,653.00		61,653.00		
方大新能源公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	749,452,105.58	437,011,653.00	19,907,760.00	1,166,555,998.58	27,119,500.00	46,930,100.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市赣 商联合投 资股份有 限公司	9,994,565 .55			1,054,094 .88						11,048,66 0.43	
小计	9,994,565 .55			1,054,094 .88						11,048,66 0.43	
合计	9,994,565 .55			1,054,094 .88						11,048,66 0.43	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	29,609,371.13	5,669,281.13	45,659,921.07	10,980,932.52
合计	29,609,371.13	5,669,281.13	45,659,921.07	10,980,932.52

## 5、投资收益

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	28,639,627.17	
权益法核算的长期股权投资收益	1,054,094.88	-5,434.45
其他投资收益	111,670.20	
合计	29,805,392.25	-5,434.45

## 6、其他

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,398.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,340,175.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,649,313.12	
委托他人投资或管理资产的损益	2,144,844.80	
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	-2,852,885.00	
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	34,897,632.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,671,724.03	
减：所得税影响额	9,526,862.57	
少数股东权益影响额	-973,756.92	
合计	27,929,852.66	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.14%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.79%	0.09	0.09

## 3、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

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	96,998,429.76	85,676,863.78	1,234,930,863.46	1,160,639,730.85
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	96,998,429.76	85,676,863.78	1,239,694,261.70	1,165,403,129.09

### （2）同时按照境外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

□ 适用 √ 不适用

### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

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按照中国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。

## 4、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	278,283,968.61	333,876,921.97	212,430,798.87
以公允价值计量且其变动			13,410,790.00

计入当期损益的金融资产			
应收票据	7,638,780.88	21,898,770.43	83,325,725.70
应收账款	774,890,805.30	898,780,981.93	1,105,242,251.46
预付款项	22,006,159.22	28,364,016.21	29,234,231.49
应收利息	72,833.33	36,387.50	
其他应收款	57,339,556.28	66,298,730.17	48,950,647.67
存货	269,120,191.36	428,537,851.82	982,441,187.05
其他流动资产			234,986,107.72
流动资产合计	1,409,352,294.98	1,777,793,660.03	2,710,021,739.96
非流动资产：			
长期股权投资		9,994,565.55	11,048,660.43
投资性房地产	258,405,762.09	195,249,069.13	226,279,523.39
固定资产	341,555,810.21	462,930,269.98	489,714,684.63
在建工程	175,138,694.28	940,841.00	341,749.17
固定资产清理		177,298.11	26,918.21
无形资产	102,380,382.21	91,527,650.52	98,947,331.09
开发支出	67,700.00		
商誉			26,279,395.89
长期待摊费用	4,710,860.65	3,799,354.79	4,119,362.63
递延所得税资产	36,191,385.09	41,166,043.56	52,616,656.38
其他非流动资产		15,978,789.90	43,323,878.63
非流动资产合计	918,450,594.53	821,763,882.54	952,698,160.45
资产总计	2,327,802,889.51	2,599,557,542.57	3,662,719,900.41
流动负债：			
短期借款	181,970,000.00	369,000,000.00	1,100,000,000.00
应付票据	160,779,777.03	188,570,850.63	227,266,485.57
应付账款	411,846,031.72	489,216,140.32	685,108,346.73
预收款项	77,741,903.02	168,386,251.94	122,285,231.14
应付职工薪酬	23,945,272.55	30,182,851.80	41,703,314.26
应交税费	33,686,577.98	44,839,947.77	58,696,926.25
应付利息	1,954,557.27	689,153.75	2,055,911.11
其他应付款	41,340,056.86	41,687,580.72	47,425,682.44
一年内到期的非流动负债			6,000,000.00
其他流动负债	200,000,000.00		

流动负债合计	1,133,264,176.43	1,332,572,776.93	2,290,541,897.50
非流动负债：			
长期应付款	7,700.00		6,000,000.00
预计负债			5,859,045.98
递延收益		10,255,823.93	10,049,892.04
递延所得税负债	36,210,286.40	40,656,763.97	49,734,436.90
非流动负债合计	36,217,986.40	50,912,587.90	71,643,374.92
负债合计	1,169,482,162.83	1,383,485,364.83	2,362,185,272.42
所有者权益：			
股本	756,909,905.00	756,909,905.00	756,909,905.00
资本公积	79,099,220.38	79,099,220.38	79,099,220.38
其他综合收益	1,200,647.26	91,831.63	91,831.63
盈余公积	30,494,542.94	46,389,142.21	48,842,080.76
未分配利润	230,907,879.99	278,149,631.63	349,987,825.69
归属于母公司所有者权益合计	1,098,612,195.57	1,160,639,730.85	1,234,930,863.46
少数股东权益	59,708,531.11	55,432,446.89	65,603,764.53
所有者权益合计	1,158,320,726.68	1,216,072,177.74	1,300,534,627.99
负债和所有者权益总计	2,327,802,889.51	2,599,557,542.57	3,662,719,900.41

## 5、其他

无



## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人亲笔签署的2014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。