

公司代码：600516

公司简称：方大炭素

方大炭素新材料科技股份有限公司 2015 年第三季度报告



2015 年 10 月 30 日

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	12

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人何忠华、主管会计工作负责人邱宗元及会计机构负责人（会计主管人员）张子荣保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	9,316,457,033.46	9,583,485,016.41	-2.79
归属于上市公司股东的净资产	5,760,253,723.70	5,745,010,145.34	0.27
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	188,305,278.98	-52,629,189.74	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	1,796,890,769.07	2,642,074,827.42	-31.99
归属于上市公司股东的净利润	14,925,988.41	339,214,679.82	-95.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,883,798.41	312,769,526.77	-75.42
加权平均净资产收益率(%)	0.26	5.98	减少5.72个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0087	0.1973	-95.59
稀释每股收益	0.0087	0.1973	-95.59

(元/股)			
-------	--	--	--

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	253,836.41	-217,172.59	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,254,745.53	6,337,393.79	
债务重组损益	361,831.84	644,020.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	245,142.88	-76,789,912.78	主要系 2015 年 3 月经河南省高级人民法院裁定,公司被扣划因三门峡惠能热电有限责任公司与中国农业银行股份有限公司陕县支行金融贷款担保涉及的借款本金利息及罚息
对外捐赠	-505,000.00	-2,010,000.00	
所得税影响额	-840,500.09	10,674,660.11	
少数股东权益影响额(税后)	-215,256.5	-596,799.52	
合计	2,554,800.07	-61,957,810.00	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

股东总数(户)		135,495				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
辽宁方大集团实业有限公司	710,922,128	41.35		质押	673,450,000	境内非国有法人

中国证券金融股份有限公司	51,404,260	2.99		无		国有法人
中央汇金投资有限责任公司	23,104,200	1.34		无		国有法人
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	6,707,700	0.39		无		未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	6,707,700	0.39		无		未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	6,707,700	0.39		无		未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	6,707,700	0.39		无		未知
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	6,707,700	0.39		无		未知
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	6,707,700	0.39		无		未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	6,707,700	0.39		无		未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	6,707,700	0.39		无		未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	6,707,700	0.39		无		未知

嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	6,707,700	0.39		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
辽宁方大集团实业有限公司	710,922,128	人民币普通股	710,922,128			
中国证券金融股份有限公司	51,404,260	人民币普通股	51,404,260			
中央汇金投资有限责任公司	23,104,200	人民币普通股	23,104,200			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	6,707,700	人民币普通股	6,707,700			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	6,707,700	人民币普通股	6,707,700			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	6,707,700	人民币普通股	6,707,700			
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	6,707,700	人民币普通股	6,707,700			
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	6,707,700	人民币普通股	6,707,700			
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	6,707,700	人民币普通股	6,707,700			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	6,707,700	人民币普通股	6,707,700			
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	6,707,700	人民币普通股	6,707,700			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	6,707,700	人民币普通股	6,707,700			
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	6,707,700	人民币普通股	6,707,700			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，辽宁方大集团实业有限公司与上述其余股东之间不存在关联关系。本公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	2015年9月30日	2014年12月31日	变动幅度(%)	变动说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	533,120,428.30	145,624,174.88	266.09	主要系本公司子公司增加股票投资所致。
应收票据	424,716,375.16	709,950,847.48	-40.18	由于营业收入下降,收到银行承兑汇票减少。
预付款项	31,414,190.65	84,557,780.28	-62.85	采购原材料减少,预付款项相应减少。
其他应收款	69,863,304.92	48,641,174.26	43.63	主要系子公司抚顺莱河矿业有限公司应收的税费返还款增多。
其他流动资产	70,221,207.52	462,265,560.48	-84.81	主要为购买的理财产品报告期到期收回。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	85,174,401.51		不适用	子公司上海方大投资管理有限责任公司融资融券业务形成。
应付票据	58,498,986.80	163,417,071.27	-64.20	公司开具的承兑票据到期解付。
应交税费	7,950,867.53	12,317,773.19	-35.45	营业收入减少,相应计提的税费减少。
应付利息	43,043,420.42	65,031,271.46	-33.81	主要为银行借款减少,计提利息减少。
应付股利	3,779,492.87	1,967,198.15	92.13	子公司报告期分配利润,应付股利增加。
一年内到期的非流动负债	230,294.85	35,138,392.98	-99.34	主要为子公司偿还了一年内到期的长期借款。
利润表项目	2015年1-9月	2014年1-9月	变动幅度(%)	变动说明
营业收入	1,796,890,769.07	2,642,074,827.42	-31.99	主要为子公司抚顺莱河矿业有限公司营业收入大幅下降。
销售费用	104,301,386.39	151,730,232.47	-31.26	由于销售收入减少,销售费用相应减少。
财务费用	12,631,345.40	42,620,336.42	-70.36	主要为购买银行理财产品,利息收入较上年同期增加。
资产减值损失	-3,700,888.41	-124,868.00	不适用	主要为本期子公司吉林方大江城碳纤维有限公司存货跌价损失冲回。
公允价值变动收益	3,326,636.69	17,439,889.95	-80.93	公司子公司持有的交易性金融资产公允价值变动所致。
投资收益	68,150,312.65	19,043,043.26	257.88	主要系母公司收到绵阳科技城产业投资基金分红款、子公司抚顺炭素有限责任公司处置可供出售金融资产及子公司上海方大投资管理有限责任公司处置交易性金融资产收益增

				加。
营业外收入	7,665,087.28	39,485,262.88	-80.59	主要系上年同期子公司抚顺莱河矿业有限公司收到的税费返还及政府补助较大。
营业外支出	79,700,757.87	3,545,371.48	2,148.02	主要系 2015 年 3 月经河南省高级人民法院裁定，公司被扣划因三门峡惠能热电有限责任公司与中国农业银行股份有限公司陕县支行金融贷款担保涉及的借款本金利息及罚息 7500 多万元。
现金流量表项目	2015 年 1-9 月	2014 年 1-9 月	变动幅度 (%)	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	188,305,278.98	-52,629,189.74	不适用	经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是支付的其他与经营活动有关的现金相对于上年同期减少，致使经营活动流入的现金大于经营活动流出的现金。
投资活动产生的现金流量净额	-133,272,763.39	112,564,890.27	-218.40	投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因系子公司上海方大投资管理有限责任公司增加股票投资。
筹资活动产生的现金流量净额	-244,656,659.64	-479,150,135.83	不适用	筹资活动产生的现金流量净支出的主要原因系银行借款到期偿还。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、2015年7月10日，公司收到控股股东辽宁方大集团实业有限公司（以下简称“辽宁方大”）的通知：“基于对当前资本市场形势的认识和对公司未来发展的判断，为促进公司持续、稳定、健康发展和维护公司股东以及中小投资者的利益，辽宁方大拟增持方大炭素新材料科技股份有限公司股票，累计增持金额不低于18600万元。”辽宁方大于2015年10月13日、10月14日通过上海证券交易所交易系统以连续竞价的方式分别增持公司股份279.3万股、1706.79万股，增持金额累计为1.86亿元。至此，辽宁方大已完成上述增持计划。

2、2015年8月，公司召开2015年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司符合向合格投资者公开发行公司债券条件的议案》、《关于面向合格投资者公开发行公司债券方案的议案》、《关于〈债券发行预案〉的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》，批准公司公开发行不超过12亿元（含12亿元）的公司债券。目前，本次公司发行债券的相关方案已上报至上海证券交易所审核，尚待中国证监会核准。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型		承诺时间及期限	是否及时严格履行	备注
	解决同业竞争	<p>辽宁方大及其实际控制人承诺：“1）本公司及其所控制的企业将不会直接或间接从事与海龙科技（现已更名为方大炭素）构成竞争的业务，参与或入股任何可能与海龙科技所从事业务构成竞争的业务。2）本公司及其所控制的企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能与海龙科技所从事的石墨炭素业务构成竞争的业务，本公司应将上述商业机会通知海龙科技，在通知中所指定的合理期间内，海龙科技作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则本公司放弃该商业机会；如果海龙科技不予答复或者给予否定的答复，则被视为放弃该业务机会。3）如违反以上承诺导致上市公司遭受损失，本公司将向海龙科技进行充分赔偿。”</p>	2006年	否	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决土地等产权瑕疵	<p>辽宁方大承诺：“（1）加快办理各土地、房屋等资产的产权证等权属文件，于2007年底前全部办理完毕。（2）在办理拟注入的土地、房屋等权属文件过程中涉及的成本费用支出，由本公司按原持股比例承担。（3）由于本次交易涉及的土地、房屋等权属问题影响海龙科技正常经营所造成的损失，本公司将承担赔偿责任，并在1个月内履行赔偿义务。”</p>	2006年	是	否

						<p>整体搬迁，待搬迁工作完成后，统一办理蓉光炭素土地使用权证和房屋所有权证。至今，企业土地及房屋所有权属未发生过权属纠纷，也未影响企业的正常生产经营。3、抚顺炭素是 2002 年在当地政府主导下改制设立的企业，改制时部分土地使用权和房屋所有权由于历史原因一直未办理过户手续。至今该等土地及房屋使用权未发生过权属纠纷，亦未影响企业的正常生产经营。2006 年以来，抚顺炭素采取措施积极推进上述土地、房产过户工作，办理了过户手续必须的前置工作，多次与市政府及土地管理部门沟通，但由于受政策制约终未果。2008 年辽宁省委、省政府提出实施沈抚同城化战略，鉴于抚顺炭素地处沈抚同城化的核心地带，抚顺市政府已将抚顺炭素搬迁改造计划列入政府工作日程。2010 年，抚顺市政府又将抚顺炭素搬迁正式列入《抚顺市国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》，抚顺炭素也编制了《搬迁改造技术方案》。待企业搬迁改造完成后一并办理土地使用权证及房屋所有权证。</p>
解决关联交易	辽宁方大及其实际控制人	<p>1、辽宁方大及其实际控制人承诺：“本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及股份公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本公司事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本公司承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求海龙科技向本公司提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生；2、辽宁方大及其实际控制人承诺：“本公司与海龙科技之间将尽可能的避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照海龙科技公司章程、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害海龙科技及其他股东的合法权益。”</p>	2006 年	否	是	

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比下浮 50%以上,主要原因系 2015 年 3 月经河南省高级人民法院裁定, 公司被扣划因三门峡惠能热电有限责任公司与中国农业银行股份有限公司陕县支行金融贷款担保涉及的借款本金利息及罚息。详见上海证券交易所网站公司公告(公告编号 2015-015 号); 同时受铁矿石市场价格下跌的不利因素, 公司控股子公司抚顺莱河矿业有限公司(公司持股 97.99%)没有满负荷生产, 利润降低。

公司名称	方大炭素新材料科技股份有限公司
法定代表人	何忠华
日期	2015-10-30

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位:方大炭素新材料科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	2,476,055,105.18	2,542,529,503.38
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	533,120,428.30	145,624,174.88
衍生金融资产		
应收票据	424,716,375.16	709,950,847.48
应收账款	1,183,235,403.54	934,375,174.37
预付款项	31,414,190.65	84,557,780.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,863,304.92	48,641,174.26
买入返售金融资产		
存货	1,415,548,951.58	1,547,486,107.14
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	70,221,207.52	462,265,560.48
流动资产合计	6,204,174,966.85	6,475,430,322.27
非流动资产:		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	60,555,799.51	72,143,081.35
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,585,452,405.83	1,676,478,270.01
在建工程	643,830,049.07	524,505,177.41
工程物资	4,134,284.26	3,951,444.12

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	634,644,409.85	665,097,429.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	30,743,430.65	38,079,545.12
递延所得税资产	36,548,157.75	37,266,604.65
其他非流动资产	116,373,529.69	90,533,141.66
非流动资产合计	3,112,282,066.61	3,108,054,694.14
资产总计	9,316,457,033.46	9,583,485,016.41
流动负债：		
短期借款	921,000,000.00	1,094,000,000.00
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	85,174,401.51	
衍生金融负债		
应付票据	58,498,986.80	163,417,071.27
应付账款	360,767,636.28	382,110,259.45
预收款项	57,009,277.82	58,632,045.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,966,333.30	62,255,918.94
应交税费	7,950,867.53	12,317,773.19
应付利息	43,043,420.42	65,031,271.46
应付股利	3,779,492.87	1,967,198.15
其他应付款	146,391,899.01	131,607,147.52
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	230,294.85	35,138,392.98
其他流动负债	13,310,173.31	
流动负债合计	1,739,122,783.70	2,006,477,078.40
非流动负债：		
长期借款	101,000,000.00	101,000,000.00
应付债券	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
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	20,262,899.17	25,285,424.41
其他非流动负债	233,098,313.97	232,373,313.98
非流动负债合计	1,554,361,213.14	1,558,658,738.39
负债合计	3,293,483,996.84	3,565,135,816.79
所有者权益		
股本	1,719,160,378.00	1,719,160,378.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,672,655,869.56	1,672,655,869.56
减：库存股		
其他综合收益	-786,185.34	43,166.97
专项储备	19,628,474.56	18,481,532.30
盈余公积	246,935,216.22	246,935,216.22
一般风险准备		
未分配利润	2,102,659,970.70	2,087,733,982.29
归属于母公司所有者权益合计	5,760,253,723.70	5,745,010,145.34
少数股东权益	262,719,312.92	273,339,054.28
所有者权益合计	6,022,973,036.62	6,018,349,199.62
负债和所有者权益总计	9,316,457,033.46	9,583,485,016.41

法定代表人：何忠华

主管会计工作负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣

母公司资产负债表

2015 年 9 月 30 日

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	1,787,965,078.15	1,684,026,680.22
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	233,188,933.52	381,990,762.33
应收账款	706,849,705.95	567,094,384.90
预付款项	65,400,769.01	67,440,856.55
应收利息		
应收股利	13,695,723.88	

其他应收款	1,456,877,184.11	1,318,856,935.24
存货	761,174,926.83	885,461,899.07
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	66,102,529.87	415,380,414.58
流动资产合计	5,091,254,851.32	5,320,251,932.89
非流动资产：		
可供出售金融资产	60,555,799.51	67,596,064.15
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,373,007,949.33	1,372,007,949.33
投资性房地产		
固定资产	923,928,670.38	974,648,832.09
在建工程	69,864,313.60	22,801,276.12
工程物资	3,776,218.23	3,502,451.11
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	132,790,915.23	135,650,713.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,799,471.67	13,799,471.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,577,723,337.95	2,590,006,757.94
资产总计	7,668,978,189.27	7,910,258,690.83
流动负债：		
短期借款	906,000,000.00	1,070,000,000.00
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	13,920,000.00	88,720,000.00
应付账款	156,331,664.28	175,781,988.97
预收款项	86,874,668.78	73,410,833.01
应付职工薪酬	20,574,741.20	40,253,236.99
应交税费	7,959,647.95	3,142,185.35
应付利息	36,643,617.22	58,534,866.72
应付股利		
其他应付款	44,565,679.63	50,135,479.41
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	180,944.40	723,777.60
其他流动负债	11,010,025.85	

流动负债合计	1,284,060,989.31	1,560,702,368.05
非流动负债:		
长期借款		
应付债券	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
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		
其他非流动负债	8,806,940.13	8,806,940.13
非流动负债合计	1,208,806,940.13	1,208,806,940.13
负债合计	2,492,867,929.44	2,769,509,308.18
所有者权益:		
股本	1,719,160,378.00	1,719,160,378.00
其他权益工具	2,086,528,904.39	2,086,528,904.39
其中: 优先股		
永续债		
资本公积		
减: 库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,021,308.53	53,502.55
盈余公积	216,146,064.85	216,146,064.85
未分配利润	1,152,253,604.06	1,118,860,532.86
所有者权益合计	5,176,110,259.83	5,140,749,382.65
负债和所有者权益总计	7,668,978,189.27	7,910,258,690.83

法定代表人: 何忠华

主管会计工作负责人: 邱宗元

会计机构负责人: 张子荣

合并利润表

2015 年 1—9 月

编制单位: 方大炭素新材料科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期 期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	605,497,811.06	854,569,526.77	1,796,890,769.07	2,642,074,827.42
其中: 营业收入	605,497,811.06	854,569,526.77	1,796,890,769.07	2,642,074,827.42
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	601,939,698.95	802,399,544.55	1,794,674,644.78	2,324,180,850.90

其中：营业成本	470,770,933.08	628,556,667.78	1,365,602,952.63	1,804,593,102.45
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	8,851,234.70	8,437,271.77	21,822,464.52	25,620,183.44
销售费用	33,013,288.89	52,607,672.25	104,301,386.39	151,730,232.47
管理费用	95,942,290.45	108,413,095.49	294,017,384.25	299,741,864.12
财务费用	-6,530,684.73	4,434,705.26	12,631,345.40	42,620,336.42
资产减值损失	-107,363.44	-49,868.00	-3,700,888.41	-124,868.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-80,271,164.42	18,289,986.33	3,326,636.69	17,439,889.95
投资收益（损失以“-”号填列）	30,410,892.01	16,560,959.19	68,150,312.65	19,043,043.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,302,160.30	87,020,927.74	73,693,073.63	354,376,909.73
加：营业外收入	4,375,779.46	12,200,095.23	7,665,087.28	39,485,262.88
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	765,222.80	991,001.43	79,700,757.87	3,545,371.48
其中：非流动资产处置损失	13,535.12	612,434.93	13,535.12	1,072,092.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-42,691,603.64	98,230,021.54	1,657,403.04	390,316,801.13
减：所得税费用	-24,823,165.68	22,845,181.70	-4,961,138.73	55,483,707.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,868,437.96	75,384,839.84	6,618,541.77	334,833,093.56
归属于母公司所有者的净利润	-14,878,205.40	76,053,815.34	14,925,988.41	339,214,679.82
少数股东损益	-2,990,232.56	-668,975.50	-8,307,446.64	-4,381,586.26
六、其他综合收益	-	205,618.79	-786,185.34	-579,770.25

的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	134,762.55	-786,185.34	-657,539.29
（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		134,762.55	-786,185.34	-657,539.29
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				9,860.68
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		134,762.55	-786,185.34	-667,399.97
6. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	70,856.24	-	77,769.04
七、综合收益总额	-17,868,437.96	75,590,458.63	5,832,356.43	334,253,323.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,878,205.40	76,188,577.89	14,139,803.07	338,557,140.53
归属于少数股东的综合收益总额	-2,990,232.56	-598,119.26	-8,307,446.64	-4,303,817.22
八、每股收益：				

(一) 基本每股收益(元/股)	-0.0087	0.0442	0.0087	0.1973
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.0087	0.0442	0.0087	0.1973

法定代表人：何忠华

主管会计工作负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣

母公司利润表

2015年1—9月

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额 (1-9月)	上年年初至报告 期末金额 (1-9月)
一、营业收入	386,152,901.30	511,953,073.40	1,216,439,845.25	1,522,208,389.27
减：营业成本	302,990,145.68	400,011,647.60	945,780,475.98	1,189,893,509.75
营业税金及 附加	4,736,789.87	6,040,675.93	13,141,382.63	15,623,877.01
销售费用	24,576,671.96	35,494,651.55	78,384,558.38	101,401,794.90
管理费用	31,774,619.15	35,336,141.35	101,637,549.09	99,637,499.62
财务费用	-5,348,871.04	-1,858,568.09	-7,439,981.17	16,135,307.49
资产减值损 失				
加：公允价值变 动收益（损失以 “-”号填列）				
投资收益（损失以 “-”号填列）	18,732,765.48	6,196,111.36	21,250,613.00	6,343,714.16
其中：对联营企业 和合营企业的投资 收益				
二、营业利润（亏损 以“-”号填列）	46,156,311.16	43,124,636.42	106,186,473.34	105,860,114.66
加：营业外收入	2,725,381.94	4,008,360.00	5,144,312.13	6,674,699.35
其中：非流 动资产处置利得				
减：营业外支出	535,464.27	617,005.81	77,937,714.27	1,700,051.61
其中：非流 动资产处置损失	-	598,395.81	-	657,441.61
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	48,346,228.83	46,515,990.61	33,393,071.20	110,834,762.40
减：所得税费用	-	6,988,553.86	-	-16,988,037.87
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）	48,346,228.83	39,527,436.75	33,393,071.20	127,822,800.27

五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4. 现金流量套期损益的有效部分				
5. 外币财务报表折算差额				
6. 其他				
六、综合收益总额	48,346,228.83	39,527,436.75	33,393,071.20	127,822,800.27
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：何忠华

主管会计工作负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣

合并现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末金额 (1-9 月)
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	1,608,853,414.97	2,377,184,584.65
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	944,214.06	22,990,294.97
收到其他与经营活动有关的现金	116,782,703.11	198,153,349.03
经营活动现金流入小计	1,726,580,332.14	2,598,328,228.65
购买商品、接受劳务支付的现金	664,869,980.40	1,099,163,147.27
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	371,108,648.24	304,223,301.77
支付的各项税费	182,447,004.54	410,552,713.70
支付其他与经营活动有关的现金	319,849,419.98	837,018,255.65
经营活动现金流出小计	1,538,275,053.16	2,650,957,418.39
经营活动产生的现金流量净额	188,305,278.98	-52,629,189.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	163,875,330.48	190,217,964.80
取得投资收益收到的现金	63,650,744.84	19,043,043.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,584,893.92	2,006,132.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,150,000,000.00	201,968,120.00
投资活动现金流入小计	2,383,610,969.24	413,235,260.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,743,516.45	81,941,111.37
投资支付的现金	342,140,216.18	216,761,139.07

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,160,000,000.00	1,968,120.00
投资活动现金流出小计	2,516,883,732.63	300,670,370.44
投资活动产生的现金流量净额	-133,272,763.39	112,564,890.27
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	1,216,200,000.00	1,570,487,202.24
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	149,361,500.23	40,097,489.22
筹资活动现金流入小计	1,365,561,500.23	1,610,584,691.46
偿还债务支付的现金	1,425,393,035.00	1,861,933,226.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,038,026.15	224,428,205.42
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	67,787,098.72	3,373,395.20
筹资活动现金流出小计	1,610,218,159.87	2,089,734,827.29
筹资活动产生的现金流量净额	-244,656,659.64	-479,150,135.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,147,306.68	-648,326.93
五、现金及现金等价物净增加额	-195,771,450.73	-419,862,762.23
加：期初现金及现金等价物余额	2,112,986,831.06	2,198,753,912.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,917,215,380.33	1,778,891,149.88

法定代表人：何忠华

主管会计工作负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣

母公司现金流量表

2015 年 1—9 月

编制单位：方大炭素新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	1,129,167,298.57	1,458,892,284.66
收到的税费返还	578,058.82	
收到其他与经营活动有关的现金	61,726,237.41	73,383,232.78
经营活动现金流入小计	1,191,471,594.80	1,532,275,517.44
购买商品、接受劳务支付的现金	465,130,342.50	871,181,897.77
支付给职工以及为职工支付的现金	218,753,671.74	145,133,976.05

支付的各项税费	99,027,416.77	125,253,592.12
支付其他与经营活动有关的现金	335,831,553.89	421,198,295.50
经营活动现金流出小计	1,118,742,984.90	1,562,767,761.44
经营活动产生的现金流量净额	72,728,609.90	-30,492,244.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,040,264.64	15,324,366.38
取得投资收益收到的现金	3,054,889.12	6,343,714.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,980,000,000.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,994,595,153.76	221,668,080.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		663,280.00
投资支付的现金		
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	1,630,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,630,000,000.00	663,280.00
投资活动产生的现金流量净额	364,595,153.76	221,004,800.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,206,000,000.00	1,441,117,202.24
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,206,000,000.00	1,441,117,202.24
偿还债务支付的现金	1,370,000,000.00	1,485,074,265.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	106,402,822.54	207,597,260.24
支付其他与筹资活动有关的现金	3,600,000.00	3,373,395.20
筹资活动现金流出小计	1,480,002,822.54	1,696,044,921.12
筹资活动产生的现金流量净额	-274,002,822.54	-254,927,718.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,147,271.59	-648,958.33
五、现金及现金等价物净增加额	157,173,669.53	-65,064,120.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,326,454,095.32	1,131,106,114.81
六、期末现金及现金等价物余额	1,483,627,764.85	1,066,041,994.14

法定代表人：何忠华

主管会计工作负责人：邱宗元

会计机构负责人：张子荣

4.2 审计报告

□适用 √不适用