

# 方大集团股份有限公司

## 2020 年第一季度报告

2020 年 04 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人熊建明、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)吴博华声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	413,826,888.79	670,452,093.70	-38.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,777,419.75	69,998,533.09	35.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	95,563,557.35	64,930,951.19	47.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-339,105,046.99	-296,237,735.96	-14.47%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.06	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.06	33.33%
加权平均净资产收益率	1.81%	1.37%	0.44%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	11,349,613,130.91	11,369,964,580.11	-0.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,264,523,419.03	5,182,795,079.67	1.58%

本期因应收账款及合同资产预期信用损失率的会计估计变更，增加当期净利润约 7,570.26 万元。

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
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）	712,484.43	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,026,287.87	
对外委托贷款取得的损益	226,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,923,742.72	
减：所得税影响额	-172,632.82	
合计	-786,137.60	--

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

适用  不适用

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

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		63,114	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳市邦林科技发展有限公司	境内非国有法人	10.22%	114,847,854	0	质押	32,700,000
盛久投资有限公司	境外法人	9.27%	104,127,379	0		
方威	境内自然人	3.50%	39,372,437	0		
共青城时利和投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.38%	26,791,488	0		
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	境外法人	0.71%	7,946,483	0		
申万宏源证券（香港）有限公司	境外法人	0.65%	7,253,756	0		
SUN HUNG KAI INVESTMENT SERVICES LTD	境外法人	0.62%	6,916,495	0		
刘奇	境内自然人	0.54%	6,115,600	0		

VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	境外法人	0.53%	5,911,907	0	
曲春林	境内自然人	0.49%	5,557,011	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类			
		股份种类	数量		
深圳市邦林科技发展有限公司	114,847,854	人民币普通股	114,847,854		
盛久投资有限公司	104,127,379	境内上市外资股	104,127,379		
方威	39,372,437	人民币普通股	39,372,437		
共青城时利和投资管理合伙企业 (有限合伙)	26,791,488	人民币普通股	26,791,488		
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	7,946,483	境内上市外资股	7,946,483		
申万宏源证券(香港)有限公司	7,253,756	境内上市外资股	7,253,756		
SUN HUNG KAI INVESTMENT SERVICES LTD	6,916,495	境内上市外资股	6,916,495		
刘奇	6,115,600	人民币普通股	6,115,600		
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	5,911,907	境内上市外资股	5,911,907		
曲春林	5,557,011	人民币普通股	5,557,011		
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共青城时利和投资管理合伙企业（有限合伙）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 名股东参与融资融券业务情 况说明（如有）	无				

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

是  否

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

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	2020年3月31日余额	2019年12月31日余额	同比增减	变动原因
交易性金融资产	42,597,937.65	10,330,062.18	312.37%	主要系期末银行理财增加所致
应收账款	275,062,961.50	1,956,191,307.07	-85.94%	主要系执行新收入准则分类至合同资产所致
预付款项	37,831,932.19	21,327,109.18	77.39%	主要系预付材料货款等增加所致
合同资产	1,679,646,778.83		100.00%	主要系执行新收入准则分类所致
其他流动资产	141,866,486.65	323,765,585.90	-56.18%	主要系上期结构性存款本期到期赎回所致
衍生金融负债	14,980,250.00	96,767.62	15380.64%	主要系铝期货投资期末公允价值变动所致
预收款项	1,811,168.69	136,340,104.73	-98.67%	主要系执行新收入准则分类至合同负债所致
应付职工薪酬	21,333,262.35	55,847,134.20	-61.80%	主要系支付年度奖金所致
合同负债	143,783,832.39		100.00%	主要系执行新收入准则分类所致
一年内到期的非流动负债	446,154,052.14	922,346,563.72	-51.63%	主要系本期归还部分长期借款所致
长期借款	1,167,161,462.35	546,501,491.56	113.57%	主要系本期长期借款增加所致
其他综合收益	-13,524,489.64	-475,409.25	-2744.81%	主要系铝期货投资期末公允价值变动所致
项目	本年累计金额	上年同期金额	同比增减	变动原因
营业收入	413,826,888.79	670,452,093.70	-38.28%	主要系房地产销售比去年同期减少，以及受疫情影响导致产值减少所致
营业成本	314,413,603.27	467,237,374.40	-32.71%	主要系收入减少所致
税金及附加	3,390,682.90	33,241,693.55	-89.80%	主要系收入减少导致土地增值税及相关税金及附加减少所致
管理费用	31,000,994.73	48,521,803.12	-36.11%	主要系相关费用减少所致
研发费用	14,980,824.81	4,150,525.60	260.94%	主要系本期加大研发投入所致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	93,078,793.56	3,514,366.55	2548.52%	主要系按照新金融工具准则的要求，依据最新数据信息重新测算应收款项预期信用损失率而进行会计估计变更所致
归属于母公司所有者的净利润	94,777,419.75	69,998,533.09	35.40%	主要系本期预期信用损失率进行会计估计变更所致

投资活动产生的现金流量净额	97,240,746.73	-253,395,866.96	138.38%	主要系本期理财投资收回大于支出所致
---------------	---------------	-----------------	---------	-------------------

## 二、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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2019年11月28日、2019年12月16日分别召开第八届董事会第十九次会议、2019年第一次临时股东大会,审议通过了《关于2019年度回购公司部分境内上市外资股(B股)股份的方案》。2020年3月13日公司披露了《2019年度回购公司部分境内上市外资股(B股)股份报告书》,2020年4月3日公司首次以集中竞价交易方式回购公司B股股份2,705,700股,占公司总股本的比例为0.24%,购买最高价为2.67港元/股,最低价为2.45港元/股,支付总金额为7,144,091.82港元(不含交易费用)。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

## 四、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 五、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	47,313.01	4,259.79	0
合计		47,313.01	4,259.79	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 六、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	报告期内购入金额	报告期内售出金额	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	否	否	沪铝	0	2020年01月01日	2020年03月31日		10,149.04	295.27		9,853.78	1.87%	-20.31
各银行机构	否	否	远期外汇	2,166	2020年01月01日	2020年03月31日	2,166		2,166		0	0.00%	-29.79
合计				2,166	--	--	2,166	10,149.04	2,461.27		9,853.78	1.87%	-50.1
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期	2017年10月31日 2019年11月30日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期	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）	公司开展的铝期货套期保值及外汇衍生品交易业务均属于衍生品投资业务，公司已经建立并执行《衍生品投资业务管理办法》、《商品期货套期保值业务内部控制及风险管理制度》，对衍生品交易业务的审批权限、业务管理、风险管理、信息披露和档案管理等做出了明确规定，能够有效控制公司衍生品持仓的风险。												
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公开市场的报价计量												
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	无重大变化												
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												



## 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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2020 年 01 月 01 日至 2020 年 03 月 31 日	书面问询	个人	深圳证券交易所网站互动易平台进行的投资者问答 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> )

## 八、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 九、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：方大集团股份有限公司

2020 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,305,254,496.98	1,209,811,978.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	42,597,937.65	10,330,062.18
衍生金融资产		
应收票据	260,977,307.42	305,070,930.97
应收账款	275,062,961.50	1,956,191,307.07
应收款项融资	1,472,986.00	2,954,029.00
预付款项	37,831,932.19	21,327,109.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	171,831,350.87	139,947,655.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	769,041,997.23	733,711,143.46
合同资产	1,679,646,778.83	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	141,866,486.65	323,765,585.90
流动资产合计	4,685,584,235.32	4,703,109,802.06
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,053,297.24	57,222,240.83
其他权益工具投资	20,660,181.44	20,660,181.44
其他非流动金融资产	5,013,856.94	5,009,728.02
投资性房地产	5,526,406,257.72	5,522,391,984.11
固定资产	471,760,408.25	477,332,830.92
在建工程	137,218,049.71	129,988,982.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	77,263,888.98	78,322,265.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,175,900.83	3,875,198.12
递延所得税资产	333,911,341.48	343,349,564.70
其他非流动资产	30,565,713.00	28,701,802.00
非流动资产合计	6,664,028,895.59	6,666,854,778.05
资产总计	11,349,613,130.91	11,369,964,580.11
流动负债：		
短期借款	901,425,596.21	724,618,197.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	14,980,250.00	96,767.62
应付票据	491,474,890.57	578,816,027.44
应付账款	932,332,203.83	1,190,773,300.24
预收款项	1,811,168.69	136,340,104.73
合同负债	143,783,832.39	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,333,262.35	55,847,134.20
应交税费	13,261,911.44	17,848,987.68
其他应付款	693,660,830.97	701,432,408.28
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	446,154,052.14	922,346,563.72
其他流动负债	134,565,414.64	181,694,574.47
流动负债合计	3,794,783,413.23	4,509,814,065.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,167,161,462.35	546,501,491.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,335,897.31	7,793,527.16
递延收益	10,748,057.41	10,817,247.40
递延所得税负债	1,058,659,536.08	1,063,833,159.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,241,904,953.15	1,628,945,425.12
负债合计	6,036,688,366.38	6,138,759,490.84
所有者权益：		
股本	1,123,384,189.00	1,123,384,189.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,454,191.59	1,454,191.59
减：库存股		

其他综合收益	-13,524,489.64	-475,409.25
专项储备		
盈余公积	159,805,930.34	159,805,930.34
一般风险准备		
未分配利润	3,993,403,597.74	3,898,626,177.99
归属于母公司所有者权益合计	5,264,523,419.03	5,182,795,079.67
少数股东权益	48,401,345.50	48,410,009.60
所有者权益合计	5,312,924,764.53	5,231,205,089.27
负债和所有者权益总计	11,349,613,130.91	11,369,964,580.11

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：吴博华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	281,250,615.02	175,591,953.63
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,352,173.43	297,813.76
应收款项融资		
预付款项	60,990.56	250,205.32
其他应收款	2,132,709,589.52	1,973,381,342.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	931,156.00	877,430.41
流动资产合计	2,416,304,524.53	2,150,398,745.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	963,508,253.00	963,508,253.00
其他权益工具投资	18,604,010.22	18,604,010.22
其他非流动金融资产	48,831,242.35	48,831,242.35
投资性房地产	295,355,002.00	295,355,002.00
固定资产	66,803,009.98	67,361,529.52
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,744,519.79	1,824,589.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	928,084.25	934,669.73
递延所得税资产	46,612,122.44	44,408,630.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,442,386,244.03	1,440,827,926.85
资产总计	3,858,690,768.56	3,591,226,672.71
流动负债：		
短期借款	200,256,666.67	300,442,988.19
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	606,941.85	606,941.85
预收款项	708,863.49	746,761.55
合同负债		
应付职工薪酬	1,254,349.93	3,215,013.16
应交税费	484,036.82	312,647.89
其他应付款	696,597,777.98	109,837,934.17
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	380,572,858.33	520,872,206.95
其他流动负债		

流动负债合计	1,280,481,495.07	936,034,493.76
非流动负债：		
长期借款		70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	64,276,220.28	64,351,075.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	64,276,220.28	134,351,075.92
负债合计	1,344,757,715.35	1,070,385,569.68
所有者权益：		
股本	1,123,384,189.00	1,123,384,189.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	360,835.52	360,835.52
减：库存股		
其他综合收益	1,287,629.38	1,287,629.38
专项储备		
盈余公积	159,805,930.34	159,805,930.34
未分配利润	1,229,094,468.97	1,236,002,518.79
所有者权益合计	2,513,933,053.21	2,520,841,103.03
负债和所有者权益总计	3,858,690,768.56	3,591,226,672.71

### 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	413,826,888.79	670,452,093.70
其中：营业收入	413,826,888.79	670,452,093.70

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	394,659,366.67	590,046,791.08
其中：营业成本	314,413,603.27	467,237,374.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,390,682.90	33,241,693.55
销售费用	8,076,166.66	12,854,606.25
管理费用	31,000,994.73	48,521,803.12
研发费用	14,980,824.81	4,150,525.60
财务费用	22,797,094.30	24,040,788.16
其中：利息费用	22,193,016.28	18,523,514.10
利息收入	2,199,503.22	1,220,042.73
加：其他收益	1,234,219.99	2,764,802.92
投资收益（损失以“-”号填列）	241,358.65	2,241,105.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-168,943.59	-530,564.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,128.92	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	93,078,793.56	3,514,366.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		



资产处置收益(损失以“-”号填列)		-18,130.72
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	113,726,023.24	88,907,447.35
加: 营业外收入	106,391.56	875,385.81
减: 营业外支出	3,026,114.28	271,123.59
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	110,806,300.52	89,511,709.57
减: 所得税费用	16,037,544.87	19,513,176.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	94,768,755.65	69,998,533.09
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	94,768,755.65	69,998,533.09
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	94,777,419.75	69,998,533.09
2.少数股东损益	-8,664.10	
六、其他综合收益的税后净额	-13,049,080.39	836,382.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,049,080.39	836,382.73
(一) 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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-13,049,080.39	836,382.73
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-12,650,960.02	1,029,625.00
6.外币财务报表折算差额	-398,120.37	-193,242.27
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	81,719,675.26	70,834,915.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,728,339.36	70,834,915.82
归属于少数股东的综合收益总额	-8,664.10	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.06
（二）稀释每股收益	0.08	0.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：熊建明

主管会计工作负责人：林克槟

会计机构负责人：吴博华

#### 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	6,518,715.41	9,808,576.55
减：营业成本	38,161.28	2,950,845.09
税金及附加	320,625.81	323,222.03
销售费用		
管理费用	6,007,355.43	6,952,633.68
研发费用		
财务费用	9,528,622.34	8,008,968.34
其中：利息费用	10,094,338.89	6,297,956.94
利息收入	571,446.30	241,185.83
加：其他收益	70,235.05	200,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	125,658.72	982,583.57

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,241.41	4,480.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-9,186,397.09	-7,240,028.94
加：营业外收入		8,947.57
减：营业外支出		6,388.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,186,397.09	-7,237,470.01
减：所得税费用	-2,278,347.27	-1,789,154.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,908,049.82	-5,448,315.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,908,049.82	-5,448,315.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,908,049.82	-5,448,315.49
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	552,621,802.47	598,615,290.91
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,811,320.46	901,931.07

收到其他与经营活动有关的现金	72,333,751.51	21,534,849.71
经营活动现金流入小计	626,766,874.44	621,052,071.69
购买商品、接受劳务支付的现金	606,808,963.41	557,177,871.33
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		
拆出资金净增加额		
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	99,253,547.69	92,365,794.06
支付的各项税费	31,853,052.06	70,963,606.86
支付其他与经营活动有关的现金	227,956,358.27	196,782,535.40
经营活动现金流出小计	965,871,921.43	917,289,807.65
经营活动产生的现金流量净额	-339,105,046.99	-296,237,735.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,344,500,000.00	973,200,000.00
取得投资收益收到的现金	8,789,161.18	2,771,670.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,225,019.48
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	250.00	
投资活动现金流入小计	1,353,289,411.18	989,196,689.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,588,664.45	49,192,556.62
投资支付的现金	1,196,460,000.00	1,193,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,256,048,664.45	1,242,592,556.62
投资活动产生的现金流量净额	97,240,746.73	-253,395,866.96
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	1,725,388,124.18	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		39,406.61
筹资活动现金流入小计	1,725,388,124.18	600,039,406.61
偿还债务支付的现金	1,403,978,153.39	58,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,999,493.27	249,442,954.36
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	1,428,977,646.66	307,442,954.36
筹资活动产生的现金流量净额	296,410,477.52	292,596,452.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	467,765.09	-844,162.82
五、现金及现金等价物净增加额	55,013,942.35	-257,881,313.49
加：期初现金及现金等价物余额	725,269,902.90	956,190,890.68
六、期末现金及现金等价物余额	780,283,845.25	698,309,577.19

## 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	3,513,156.36	7,829,887.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,136,488,278.30	857,398,618.28
经营活动现金流入小计	2,140,001,434.66	865,228,505.57
购买商品、接受劳务支付的现金	29,756.47	1,486,439.86
支付给职工以及为职工支付的现金	6,328,845.37	5,580,350.62
支付的各项税费	399,458.88	802,896.19
支付其他与经营活动有关的现金	1,707,124,112.24	863,556,002.15
经营活动现金流出小计	1,713,882,172.96	871,425,688.82
经营活动产生的现金流量净额	426,119,261.70	-6,197,183.25
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	364,500,000.00	518,000,000.00
取得投资收益收到的现金	125,658.72	982,583.57
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		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	364,625,658.72	518,982,583.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,250.00	18,000.00
投资支付的现金	364,500,000.00	518,000,000.00
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	364,506,250.00	518,018,000.00
投资活动产生的现金流量净额	119,408.72	964,583.57
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	200,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		39,406.61
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	400,039,406.61
偿还债务支付的现金	510,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,580,009.03	230,221,221.83
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	520,580,009.03	230,221,221.83
筹资活动产生的现金流量净额	-320,580,009.03	169,818,184.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		576.24
五、现金及现金等价物净增加额	105,658,661.39	164,586,161.34
加：期初现金及现金等价物余额	175,341,953.63	281,594,621.80
六、期末现金及现金等价物余额	281,000,615.02	446,180,783.14

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,209,811,978.95	1,209,811,978.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	10,330,062.18	10,330,062.18	
衍生金融资产			
应收票据	305,070,930.97	305,070,930.97	
应收账款	1,956,191,307.07	486,113,221.52	-1,470,078,085.55
应收款项融资	2,954,029.00	2,954,029.00	
预付款项	21,327,109.18	21,327,109.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	139,947,655.35	139,947,655.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	733,711,143.46		
合同资产		1,470,078,085.55	1,470,078,085.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	323,765,585.90	323,765,585.90	
流动资产合计	4,703,109,802.06	4,703,109,802.06	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			



长期应收款			
长期股权投资	57,222,240.83	57,222,240.83	
其他权益工具投资	20,660,181.44	20,660,181.44	
其他非流动金融资产	5,009,728.02	5,009,728.02	
投资性房地产	5,522,391,984.11	5,522,391,984.11	
固定资产	477,332,830.92	477,332,830.92	
在建工程	129,988,982.86	129,988,982.86	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	78,322,265.05	78,322,265.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,875,198.12	3,875,198.12	
递延所得税资产	343,349,564.70	343,349,564.70	
其他非流动资产	28,701,802.00	28,701,802.00	
非流动资产合计	6,666,854,778.05	6,666,854,778.05	
资产总计	11,369,964,580.11	11,369,964,580.11	
流动负债：			
短期借款	724,618,197.34	724,618,197.34	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	96,767.62	96,767.62	
应付票据	578,816,027.44	578,816,027.44	
应付账款	1,190,773,300.24	1,190,773,300.24	
预收款项	136,340,104.73	1,332,457.45	-135,007,647.28
合同负债		123,981,276.51	123,981,276.51
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	55,847,134.20	55,847,134.20	
应交税费	17,848,987.68	17,848,987.68	

其他应付款	701,432,408.28	701,432,408.28	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	922,346,563.72	922,346,563.72	
其他流动负债	181,694,574.47	192,720,945.24	11,026,370.77
流动负债合计	4,509,814,065.72		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	546,501,491.56	546,501,491.56	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,793,527.16	7,793,527.16	
递延收益	10,817,247.40	10,817,247.40	
递延所得税负债	1,063,833,159.00	1,063,833,159.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,628,945,425.12	1,628,945,425.12	
负债合计	6,138,759,490.84	6,138,759,490.84	
所有者权益：			
股本	1,123,384,189.00	1,123,384,189.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,454,191.59	1,454,191.59	
减：库存股			
其他综合收益	-475,409.25	-475,409.25	
专项储备			

盈余公积	159,805,930.34	159,805,930.34	
一般风险准备			
未分配利润	3,898,626,177.99	3,898,626,177.99	
归属于母公司所有者权益合计	5,182,795,079.67	5,182,795,079.67	
少数股东权益	48,410,009.60	48,410,009.60	
所有者权益合计	5,231,205,089.27	5,231,205,089.27	
负债和所有者权益总计	11,369,964,580.11	11,369,964,580.11	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	175,591,953.63	175,591,953.63	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	297,813.76	297,813.76	
应收款项融资			
预付款项	250,205.32	250,205.32	
其他应收款	1,973,381,342.74	1,973,381,342.74	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	877,430.41	877,430.41	
流动资产合计	2,150,398,745.86	2,150,398,745.86	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	963,508,253.00	963,508,253.00	

其他权益工具投资	18,604,010.22	18,604,010.22	
其他非流动金融资产	48,831,242.35	48,831,242.35	
投资性房地产	295,355,002.00	295,355,002.00	
固定资产	67,361,529.52	67,361,529.52	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,824,589.22	1,824,589.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	934,669.73	934,669.73	
递延所得税资产	44,408,630.81	44,408,630.81	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,440,827,926.85	1,440,827,926.85	
资产总计	3,591,226,672.71	3,591,226,672.71	
流动负债：			
短期借款	300,442,988.19	300,442,988.19	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	606,941.85	606,941.85	
预收款项	746,761.55	746,761.55	
合同负债			
应付职工薪酬	3,215,013.16	3,215,013.16	
应交税费	312,647.89	312,647.89	
其他应付款	109,837,934.17	109,837,934.17	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	520,872,206.95	520,872,206.95	
其他流动负债			
流动负债合计	936,034,493.76	936,034,493.76	

非流动负债：			
长期借款	70,000,000.00	70,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	64,351,075.92	64,351,075.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	134,351,075.92	134,351,075.92	
负债合计	1,070,385,569.68	1,070,385,569.68	
所有者权益：			
股本	1,123,384,189.00	1,123,384,189.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	360,835.52	360,835.52	
减：库存股			
其他综合收益	1,287,629.38	1,287,629.38	
专项储备			
盈余公积	159,805,930.34	159,805,930.34	
未分配利润	1,236,002,518.79	1,236,002,518.79	
所有者权益合计	2,520,841,103.03	2,520,841,103.03	
负债和所有者权益总计	3,591,226,672.71	3,591,226,672.71	

## 调整情况说明

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则，将已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款；将非出租部分预收款项中不含税金额部分列入合同负债，税额部分列入其他流动负债。

## 2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

### 三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

方大集团股份有限公司

法定代表人：熊建明

2020 年 4 月 18 日