

郑州华晶金刚石股份有限公司 2010年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人郭留希、主管会计工作负责人李继刚及会计机构负责人(会计主管人员)李继刚声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产	1,226,762,540.10	414,401,002.45	196.03%	
归属于公司普通股股东的所有者权益(或股东权益)	1,117,394,315.37	312,006,666.59	258.13%	
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	7.35	2.74	168.25%	
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)	
经营活动产生的现金流量净额	61,439,303.80		111.69%	
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.40		60.00%	
	报告期	比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	比上年同期增减(%)
营业收入	68,082,022.83	37.06%	185,858,184.84	43.79%
归属于公司普通股股东的净利润	23,885,443.36	74.18%	60,365,848.78	52.80%
基本每股收益(元/股)	0.16	33.33%	0.43	22.86%
稀释每股收益(元/股)	0.16	33.33%	0.43	22.86%
净资产收益率(%)	2.16%	-2.53%	7.20%	-6.95%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	2.00%	-2.66%	6.83%	-6.97%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
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	3,567,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-67,244.28
所得税影响额	-415,080.86
合计	3,085,274.86

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	13,142	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
招商银行股份有限公司－德盛优势股票证券投资基金	2,015,780	人民币普通股
兴业银行-兴业有机增长灵活配置混合型证券投资基金	1,601,299	人民币普通股
华润深国投信托有限公司-福祥新股申购4号信托	390,825	人民币普通股
刘迎春	344,400	人民币普通股
广发基金公司－工行－广发主题投资资产管理计划2号	325,000	人民币普通股
许悦	310,000	人民币普通股
交银国际信托有限公司－鼎锋成长一期证券投资集合资金信托计划	305,000	人民币普通股
中国工商银行－兴业可转债混合型证券投资基金	300,000	人民币普通股
肖虎	294,101	人民币普通股
山东省国际信托有限公司－泽熙瑞金1号	266,793	人民币普通股

2.3 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南华晶超硬材料股份有限公司	61,650,000	0	0	61,650,000	首发承诺	2013年3月26日
上海尚理投资有限公司	8,500,000	0	0	8,500,000	首发承诺	2011年3月26日
上海睿信投资管理有限公司	5,500,000	0	0	5,500,000	首发承诺	2011年3月26日
河南安顺投资管理有限公司	4,050,000	0	0	4,050,000	首发承诺	2011年3月26日
郭桂兰	11,400,000	0	0	11,400,000	首发承诺	2013年3月26日
郑东亮	11,400,000	0	0	11,400,000	首发承诺	2013年3月26日
王驾宇	10,000,000	0	0	10,000,000	首发承诺	2011年3月26日
付飞	750,000	0	0	750,000	首发承诺	2011年3月26日
张召	750,000	0	0	750,000	首发承诺	2011年3月26日
合计	114,000,000	0	0	114,000,000	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要财务报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>1、利润构成及情况分析：</p> <p>（1）营业收入本年1-9月份较上年同期增长43.79%，主要原因是生产规模扩大，营业收入增长所致；</p> <p>（2）营业成本本年1-9月份较上年同期增长47.20%，主要原因是随着销售收入增长，相配比营业成本增长所致；</p> <p>（3）销售费用本年1-9月份较上年同期增长39.50%，主要原因是销售收入增长43.79%，相配比费用增加所致；</p> <p>（4）管理费用本年1-9月份较上年同期增长36.32%，主要原因是公司研发投入力度加大、折旧增加、管理人员薪酬、印花税、房产税等费用增加所致；</p>

(5) 财务费用本年 1-9 月份较上年同期减少 255.81 万元，主要原因是偿还借款使利息支出减少，募集资金带来存款利息收入增加所致；

(6) 资产减值损失本年 1-9 月份较上年同期下降 40.03%，主要原因是报告期公司加强应收账款管理，使一年期以上应收账款减少所致；

(7) 营业外收入本年 1-9 月份较上年同期增长 212.92%，主要原因是公司报告期收到政府奖励、专项资助资金所致；

(8) 营业外支出本年 1-9 月份较上年同期增长 243.44%，主要原因是报告期公司向救灾扶贫基金会捐赠所致；

(9) 所得税费用本年 1-9 月份较上年同期增长 51.24%，原因是利润总额增长所致。

2、资产、负债和所有者权益变动情况分析：

(1) 货币资金余额较年初数增加 1141.41%，主要原因是公司报告期内收到募集资金所致；

(2) 应收账款余额较年初数增加 45.25%，主要原因是报告期营业收入较上年同期增长 43.79%，应收账款增加所致；

(3) 预付款项余额较年初数增加 180.75%，主要原因是报告期公司实施上市募集资金投资项目购买设备前期支付的款项；

(4) 其他应收款余额较年初数增加 108.04%，主要原因是报告期公司计提定期存款利息增加所致；

(5) 存货余额较年初数增加 63.08%，主要原因是随着公司规模扩大，储备的材料、备品备件相应增加；

(6) 固定资产余额较年初数增加 34.65%，主要原因是报告期部分募投项目达到预定可使用状态，固定资产增加所致；

(7) 在建工程余额较年初数增加 74.21%，主要原因是报告期公司实施上市募集资金投资项目购置压机生产线及新建厂房所致；

(8) 递延所得税资产余额较年初数减少 73.67%，主要原因是公司年初发放 2009 年度年终奖所致；

(9) 应付票据余额较年初数增加 620.41%，主要原因是报告期公司签发银行承兑汇票支付材料、设备款；

(10) 应付账款余额较年初数增加 121.58%，主要原因是公司购进部分设备、材料款项尚未支付；

(11) 预收款项余额较年初数增加 30.32%，主要原因是预期产品价格上调，客户支付的预付款增加所致；

(12) 应交税费余额较年初数增加 92.76%，主要原因是营业收入及利润总额增长所致；

(13) 应付利息余额较年初数减少 100.00%，系报告期归还长期借款本金及利息；

(14) 其他应付款较年初数增加 126.54%，主要原因是部分代理费、房屋租赁费尚未支付所致；

(15) 长期借款余额较年初数减少 100.00%，系报告期归还长期借款本金；

(16) 递延收益余额较年初数增加 614.29%，主要原因是报告期收到财政局拨付的用于创新能力项目的政府补助 4,000,000.00 元。

(17) 股本余额较年初数增加 33.33%，原因是公司公开发行股票，股本增加所致；

(18) 资本公积余额较年初数增加 584.38%，原因是公司公开发行股票产生的股本溢价；

(19) 未分配利润较年初数增加 89.48%，原因是报告期净利润增加所致。

3、报告期现金流量分析：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金本年 1-9 月份较上年同期增长 34.12%，主要原因是公司产能扩大销售收入增长所致；

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金本年 1-9 月份较上年同期增长 60.84%，主要原因是报告期公司收到的其他资金往来与上年同期相比上升所致；

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金本年 1-9 月份较上年同期增长 60.82%，主要原因是报告期随着公司规模扩大、产量增加，工资总额较上年同期增长所致；

(4) 支付其他与经营活动有关的现金本年 1-9 月份较上年同期下降 68.75%，主要原因是公司报告期支付的其他相关费用减少所致；

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本年 1-9 月份较上年同期增长 76.59%，主要原因是报告期公司实施上市募集资金投资项目购置压机生产线及新建厂房所致；

(6) 筹资活动产生的现金流入本年 1-9 月份较上年同期增加 754,448,800.00 元，原因是公司报告期内收到募集资金所致；

(7) 筹资活动现金流出本年 1-9 月份较上年同期增长 2739.03%，系报告期公司偿还银行借款本金及公开发行股票支付的上市费用所致。

3.2 业务回顾和展望

2010 年 1-9 月，公司主营业务保持良好的发展势头，经营业绩持续增长，各项主要经营指标较去年同期均呈现大幅度增长。截止 2010 年 9 月底，公司实现营业收入 18,585.82 万元，比去年同期增长 43.79%；营业利润为 6,741.04 万元，比去年同期增长 48.62%；归属于母公司的净利润为 6,036.58 万元，比去年同期增长 52.80%。

报告期内，公司认真贯彻落实 2010 年度经营计划，积极开拓新的市场区域和潜在优质客户，产品销售量大幅攀升，进一步巩固和提升了公司产品的市场竞争力和市场占有率。

报告期内，公司募集资金投资项目“年产3亿克拉高级人造金刚石项目”和“郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目”建设进展顺利。其中“年产3亿克拉高级人造金刚石项目”已投入建设资金15,313.62万元，“郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目”已开始实施。公司根据人造金刚石市场需求情况并结合公司实际产能状况，使用超募资金实施项目“年产3.4亿克拉高级人造金刚石项目”也将于10月份正式启动。

根据行业协会统计数据，2001年-2009年国内人造金刚石产销量由16亿克拉增长到54亿克拉，年均复合增长16.4%左右。未来几年我国人造金刚石的市场需求量仍可以保持在年均复合增长15%以上。同时，全世界人造金刚石需求量除中国外今后仍达到10%以上的增长率，2012年全世界的需求量可达到120亿克拉。公司将充分把握此机遇，紧紧围绕人造金刚石产品，做强主业，完善产业布局，努力将公司建设成“国内一流、国际知名”的人造金刚石制造企业。

§4 重要事项

4.1 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1. 公司控股股东河南华晶超硬材料股份有限公司和实际控制人郭留希先生做出避免同业竞争的承诺。
报告期内，公司控股股东和实际控制人均遵守承诺，未发生与公司同业竞争的行为。
2. 公司股票发行前股东所持有股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺。
本公司控股股东河南华晶超硬材料股份有限公司及实际控制人郭留希、股东郑东亮及郭桂兰承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。
本公司其他股东承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。
除此之外，直接或间接持有本公司股份的董事长郭留希及董事郑东亮承诺自本公司股票上市之日起三十六个月后，监事张召和副总经理杨晋中承诺自本公司股票上市之日起十二个月后，在其任职期间每年转让其直接或间接持有的本公司股份不超过该部分股份总数的25%，离职后六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；离职六个月后的十二个月内转让其直接或间接持有的本公司股份不超过其该部分股份总数的50%。
报告期内，以上股东及董事、监事和高级管理人员均严格遵守承诺。

4.2 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		74,764.22		本季度投入募集资金总额		15,812.96						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		15,812.96						
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本季度实际投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产3亿克拉高级人造金刚石项目	是	19,450.00	21,241.41	20,549.15	6,283.04	15,313.62	-5,235.53	74.52%	2011年06月30日	0.00	是	否
郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目	否	3,000.00	3,000.00	0.00	491.34	491.34	491.34	-	2011年03月31日	0.00	是	否

合计	-	22,450.00	24,241.41	20,549.15	6,774.38	15,804.96	-4,744.19	-	-	0.00	-	-
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变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据 2010 年 6 月 4 日公司第一届董事会第十一次会议的决议, 公司使用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金 2,782.13 万元。详见证监会指定创业板信息披露网站。置换资金已于 2010 年 6 月份从募集资金专户转出。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无											
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	<p>根据 2010 年 6 月 4 日公司第一届董事会第十一次会议的决议, 公司对部分超募资金做如下安排: 1、募集资金投资项目—年产 3 亿克拉高品级人造金刚石项目超出原投资规划资金 1,791.41 万元; 2、归还银行贷款支出 2000 万元; 3、4 亿元以定期存单形式存放于募集资金专户, 其中 2 亿元存期一年, 2 亿元存期半年。详见证监会指定创业板信息披露网站。截止 2010 年 9 月底, 已增加募集资金投资项目(年产 3 亿克拉高品级人造金刚石)资金支出 1269.32 万元, 归还银行贷款 2000 万元, 已将超募资金中的 4 亿元以定期存单形式存放于募集资金专户。</p> <p>根据 2010 年 9 月 16 日公司第一届董事会第十三次会议的决议和 2010 年 10 月 11 日公司 2010 年度第一次临时股东大会决议, 公司计划使用超募资金 17,403 万元建设年产 3.4 亿克拉高品级人造金刚石项目, 详见证监会指定创业板信息披露网站。该项目计划 2010 年 10 月份开始实施。</p>											
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户。											
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无											

4.3 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4.5 向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况

适用 不适用

§ 5 附录

5.1 资产负债表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

2010年09月30日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	723,484,784.97	694,063,228.39	58,279,403.72	58,182,236.45
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,874,371.92	4,874,371.92	5,952,706.11	5,952,706.11
应收账款	12,477,709.83	12,477,709.83	8,590,432.47	8,590,432.47
预付款项	12,403,912.61	7,415,990.26	4,418,141.80	4,418,141.80
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	5,996,006.39	5,965,066.39	2,882,177.02	2,882,177.02
买入返售金融资产				
存货	41,097,126.90	40,855,534.94	25,200,859.26	24,995,026.93
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	800,333,912.62	765,651,901.73	105,323,720.38	105,020,720.78
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		45,000,000.00		15,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	310,205,091.53	300,399,514.73	230,383,146.70	219,650,729.32
在建工程	89,610,616.25	89,610,616.25	51,437,475.55	51,437,475.55
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	26,421,158.32	25,879,067.13	26,689,033.24	26,310,951.81

开发支出				
商誉				
长期待摊费用	64,066.79		82,666.73	
递延所得税资产	127,694.59	127,694.59	484,959.85	484,959.85
其他非流动资产				
非流动资产合计	426,428,627.48	461,016,892.70	309,077,282.07	312,884,116.53
资产总计	1,226,762,540.10	1,226,668,794.43	414,401,002.45	417,904,837.31
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	72,300,429.50	72,300,429.50	10,036,000.00	10,036,000.00
应付账款	16,967,142.95	16,949,534.85	7,657,178.95	7,657,178.95
预收款项	5,569,864.26	5,569,864.26	4,274,090.66	4,274,090.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	5,416,416.77	5,309,870.10	7,145,388.39	7,104,838.39
应交税费	4,506,831.53	4,489,865.63	2,337,994.40	2,315,206.52
应付利息			115,500.00	115,500.00
应付股利				
其他应付款	607,539.72	3,455,667.10	268,183.46	2,584,992.40
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	105,368,224.73	108,075,231.44	31,834,335.86	34,087,806.92
非流动负债：				
长期借款			70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
递延收益	4,000,000.00		560,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	4,000,000.00		70,560,000.00	70,000,000.00
负债合计	109,368,224.73	108,075,231.44	102,394,335.86	104,087,806.92
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	152,000,000.00	152,000,000.00	114,000,000.00	114,000,000.00

资本公积	828,008,808.65	828,008,808.65	120,987,008.65	120,987,008.65
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	9,555,882.20	9,555,882.20	9,555,882.20	9,555,882.20
一般风险准备				
未分配利润	127,829,624.52	129,028,872.14	67,463,775.74	69,274,139.54
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,117,394,315.37	1,118,593,562.99	312,006,666.59	313,817,030.39
少数股东权益				
所有者权益合计	1,117,394,315.37	1,118,593,562.99	312,006,666.59	313,817,030.39
负债和所有者权益总计	1,226,762,540.10	1,226,668,794.43	414,401,002.45	417,904,837.31

5.2 本报告期利润表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

2010年7-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	68,082,022.83	68,082,022.83	49,671,387.54	49,671,387.54
其中：营业收入	68,082,022.83	68,082,022.83	49,671,387.54	49,671,387.54
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	42,126,543.76	42,037,609.94	33,655,768.72	33,653,611.32
其中：营业成本	37,271,240.64	37,271,240.64	26,593,933.50	26,593,933.50
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	204,507.71	131,561.48	448,147.46	405,107.55
销售费用	1,186,161.58	1,139,424.00	850,904.03	850,904.03
管理费用	6,148,700.04	6,154,728.99	5,405,721.33	5,447,058.75
财务费用	-2,829,454.90	-2,804,733.86	96,635.20	96,450.29
资产减值损失	145,388.69	145,388.69	260,427.20	260,157.20
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）				
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）				

列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	25,955,479.07	26,044,412.89	16,015,618.82	16,017,776.22
加: 营业外收入	2,057,198.50	1,357,148.50	117,568.10	117,568.10
减: 营业外支出	20,000.00	20,000.00		
其中: 非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27,992,677.57	27,381,561.39	16,133,186.92	16,135,344.32
减: 所得税费用	4,107,234.21	4,107,234.21	2,420,301.65	2,420,301.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	23,885,443.36	23,274,327.18	13,712,885.27	13,715,042.67
归属于母公司所有者的净利润	23,885,443.36	23,274,327.18	13,712,885.27	13,715,042.67
少数股东损益				
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.16	0.15	0.12	0.12
(二) 稀释每股收益	0.16	0.15	0.12	0.12
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	23,885,443.36	23,274,327.18	13,712,885.27	13,715,042.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,885,443.36	23,274,327.18	13,712,885.27	13,715,042.67
归属于少数股东的综合收益总额				

5.3 年初到报告期末利润表

编制单位: 郑州华晶金刚石股份有限公司

2010年1-9月

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	185,858,184.84	185,858,184.84	129,259,869.18	129,254,929.18
其中: 营业收入	185,858,184.84	185,858,184.84	129,259,869.18	129,254,929.18
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	118,447,738.96	118,325,705.14	83,902,895.92	83,894,218.42
其中: 营业成本	101,534,772.52	101,534,772.52	68,976,319.94	68,976,319.94
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	1,089,717.95	918,067.93	1,361,338.73	1,231,913.67

销售费用	3,347,173.59	3,300,436.01	2,399,483.81	2,399,483.81
管理费用	14,905,888.89	14,978,307.46	10,934,477.54	11,055,883.94
财务费用	-2,584,045.60	-2,560,110.39	-25,912.60	-24,861.44
资产减值损失	154,231.61	154,231.61	257,188.50	255,478.50
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）				
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）	67,410,445.88	67,532,479.70	45,356,973.26	45,360,710.76
加：营业外收入	3,631,584.20	2,898,434.20	1,160,566.26	1,158,566.26
减：营业外支出	131,228.48	131,228.48	38,210.16	38,020.76
其中：非流动资产处置损失			38,020.76	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,910,801.60	70,299,685.42	46,479,329.36	46,481,256.26
减：所得税费用	10,544,952.82	10,544,952.82	6,972,188.44	6,972,188.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	60,365,848.78	59,754,732.60	39,507,140.92	39,509,067.82
归属于母公司所有者的净利润	60,365,848.78	59,754,732.60	39,507,140.92	39,509,067.82
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.43	0.43	0.35	0.35
（二）稀释每股收益	0.43	0.43	0.35	0.35
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	60,365,848.78	59,754,732.60	39,507,140.92	39,509,067.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	60,365,848.78	59,754,732.60	39,507,140.92	39,509,067.82
归属于少数股东的综合收益总额				

5.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

2010年1-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	155,116,765.27	155,116,765.27	115,651,422.68	115,651,422.68
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				

向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	6,249,359.70	4,176,992.29	3,885,499.65	3,483,499.65
经营活动现金流入小计	161,366,124.97	159,293,757.56	119,536,922.33	119,134,922.33
购买商品、接受劳务支付的现金	52,245,345.84	54,399,711.70	40,750,857.81	40,566,046.81
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	23,623,128.20	22,804,353.11	14,688,893.00	14,386,422.17
支付的各项税费	20,137,926.76	19,916,186.05	22,528,580.88	22,226,017.77
支付其他与经营活动有关的现金	3,920,420.37	5,267,302.31	12,545,670.38	11,255,676.04
经营活动现金流出小计	99,926,821.17	102,387,553.17	90,514,002.07	88,434,162.79
经营活动产生的现金流量净额	61,439,303.80	56,906,204.39	29,022,920.26	30,700,759.54
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,653,079.48	128,444,369.38	75,683,471.07	63,240,464.07

投资支付的现金		30,000,000.00		14,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	133,653,079.48	158,444,369.38	75,683,471.07	77,240,464.07
投资活动产生的现金流量净额	-133,653,079.48	-158,444,369.38	-75,683,471.07	-77,240,464.07
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	754,448,800.00	754,448,800.00		
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				
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	754,448,800.00	754,448,800.00		
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	70,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,984,500.00	1,984,500.00	2,793,000.00	2,793,000.00
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	7,309,572.57	7,309,572.57		
筹资活动现金流出小计	79,294,072.57	79,294,072.57	2,793,000.00	2,793,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	675,154,727.43	675,154,727.43	-2,793,000.00	-2,793,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	602,940,951.75	573,616,562.44	-49,453,550.81	-49,332,704.53
加：期初现金及现金等价物余额	48,243,403.72	48,146,236.45	97,025,462.12	96,838,127.14
六、期末现金及现金等价物余额	651,184,355.47	621,762,798.89	47,571,911.31	47,505,422.61

5.5 审计报告

审计意见： 未经审计