

# 郑州华晶金刚石股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

## § 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一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	1,193,971,568.44	414,401,002.45	188.12%
归属于公司普通股股东的所有者权益(或股东权益)	1,073,870,214.52	312,006,666.59	244.18%
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	7.06	2.74	157.66%
	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(元)	32,427,724.68		441.27%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.21		320.00%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	57,354,081.31	57,354,081.31	63.30%
归属于公司普通股股东的净利润	17,732,857.93	17,732,857.93	47.55%
基本每股收益(元/股)	0.12	0.12	9.09%
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.12	9.09%
净资产收益率(%)	5.53%	5.53%	22.08%
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	5.52%	5.52%	31.18%
非经常性损益合计	30,448.72	30,448.72	-96.42%
非经常性损益对所得税的影响合计	-5,373.30	-5,373.30	-96.42%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,822.02
所得税影响额	-5,373.30
合计	30,448.72

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）	30,017	
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
关卓	180,000	人民币普通股
宋润莲	121,150	人民币普通股
张怀斌	112,000	人民币普通股
马艳平	95,100	人民币普通股
沈添济	90,000	人民币普通股
李京云	90,000	人民币普通股
郑玲珠	88,000	人民币普通股
赵强	86,800	人民币普通股
张桦	76,900	人民币普通股
蒋国兴	76,800	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	上市承诺	2013-3-26
上海尚理投资有限公司	8,500,000	0	0	8,500,000	上市承诺	2011-3-26
上海睿信投资管理有限公司	5,500,000	0	0	5,500,000	上市承诺	2011-3-26
河南安顺投资管理有限公司	4,050,000	0	0	4,050,000	上市承诺	2011-3-26
郭桂兰	11,400,000	0	0	11,400,000	上市承诺	2013-3-26
郑东亮	11,400,000	0	0	11,400,000	上市承诺	2013-3-26
王驾宇	10,000,000	0	0	10,000,000	上市承诺	2011-3-26
付飞	750,000	0	0	750,000	上市承诺	2011-3-26
张召	750,000	0	0	750,000	上市承诺	2011-3-26
网下配售股份	7,600,000	0	0	7,600,000	上市承诺	2011-6-26
合计	121,600,000	0	0	121,600,000	—	—

§ 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

1. 货币资金余额较年初增长 1338.28%，主要原因是公司报告期内收到公开发行股票募集资金所致；
2. 预付账款余额较年初降低 36.29%，主要原因是当期公司按照采购合同需支付的预付款项减少；

3. 其他应收款余额较年初降低 71.15%，主要原因是本期收到上期已付款未开具的发票；
4. 递延所得税资产较年初降低 83.40%，原因是上期计提的年终奖支付及计提的坏账准备减少所致；
5. 应付账款余额较年初增加 95.42%，主要原因是生产规模扩大及物价上涨，公司扩大生产储备所致；
6. 预收账款余额较年初增长 124.95%，原因是产品供不应求，客户支付的预付款增加所致；
7. 应付职工薪酬较年初降低 51.13%，主要原因是 2009 年末尚未发放的年终奖及销售提成于本期发放所致；
8. 应交税费较年初增长 92.04%，主要原因是销售收入及本期利润总额增长所致；
9. 股本较年初增长 33.33%，原因是报告期公司公开发行股票使股本增加所致；
10. 资本公积较年初增长 583.64%，原因是报告期公司公开发行股票产生的资本溢价所致；
11. 营业收入较上年同期增长 63.30%，主要原因是生产规模扩大和产品价格上升，导致营业收入增长；
12. 销售费用较上年同期增长 124.70%，主要原因是公司加强了市场推广和品牌建设力度；
13. 财务费用较上年同期增加 20.42 万元，主要原因是部分借款费用停止资本化所致；
14. 所得税费用较去年上涨 108.48%，原因是利润总额增长所致；
15. 销售商品提供劳务收到的现金较上年同期增长 119.79%，原因是公司产能扩张导致销售增加所致；
16. 收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期降低 96.21%，主要原因是上年同期收到政府奖励所致；
17. 支付给职工及为职工支付的现金较上年同期增长 46.04%，原因是本期员工数量较上年同期有大幅度增长所致；
18. 支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期降低 67.76%，原因是上年同期支付了部分中介机构费用；
19. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期降低 70.64%，原因是本期投资支出降低；
20. 吸收投资收到的现金较上年同期增长 7.54 亿元，原因是本期发行股票收到募集资金。

### 3.2 业务回顾和展望

#### 一、报告期内公司经营情况

随着我国投资和基建规模持续扩大、传统加工领域的技术升级、全球制造中心向国内转移以及新兴产业的快速发展等因素拉动，我国人造金刚石市场需求更加旺盛，呈现出持续快速增长的态势。

人造金刚石行业作为众多行业的基础行业，在国内投资快速增长、基础设施建设规模不断扩大等因素的带动下，受益于下游行业如基础设施建设、房地产开发、建筑装饰、石材加工、机械加工等相关行业的发展，从而使得人造金刚石及相关产品的市场需求不断提升，为公司未来的发展提供了良好的外部经营环境。

面对良好的市场环境，公司按照既定的发展方针，报告期内公司加快调整产品结构，不断加大研发投入，积极开发新的产品、提升现有产品品质、技术升级和设备改造；积极推进募投项目的实施，持续保持在人造金刚石制造领先优势；通过外部引进和内部培养相结合的方式，大力扩充人才队伍，优化了人才队伍结构和层次；不断深化营销服务模式，鼓励业务创新；加强营销队伍建设，健全服务体系，提高服务水平。

报告期内，公司生产经营在 2009 年的基础上继续保持良好的增长势头，实现营业收入 5,735.41 万元，比上年同期增长 63.30%，收入环比增长 5.65%；营业利润 2,082.64 万元，比上年同期增长 66.35%，营业利润环比增长 37.98%，归属于母公司净利润 1,773.29 万元，比上年同期增长 47.55%，净利润环比增加 21.86%。

在资本运作方面，报告期内公司在深圳证券交易所创业板发行上市，发行人民币普通股 3800 万股，募集资金总额 81016 万元。通过此次公开发行，公司资本实力大为增强，获得了未来发展所需资金，借助资本市场的平台，极大地提升了公司的整体竞争能力，为公司长期持续健康发展奠定坚实基础。

#### 二、本公司竞争优势

##### 1、合成设备优势

公司合成设备（六面顶压机）全部为自主研发、业内独创，具有缸径最大的优势。此外，公司还具有两个方面的自主研发技术优势：一是公司现有设备全部采用缸梁合一的设计方案，降低了设备制造成本、提高了对中精度和技术稳定性能；二是通过前腔背压阀组技术和超高压新型液压系统等先进技术的采用，可以实现金刚石合成的无限连续增压要求和无时间限制合成，具有投资少、占地面积小，合成设备及液压系统故障率大幅降低等优点。

##### 2、自主创新优势

公司是业内技术和研发能力最完整的人造金刚石生产企业。本公司完全掌握了原辅材料制成的核心技术，所用石墨柱全部自产。在合成工艺方面，公司开发了适合 HJ-650 型和 HJ-1000 型压机合成高品级金刚石的合成工艺专家软件，能有效提高转化率和高品级率；公司设备全部采用了间接加热工艺，使用较小电流即可以达到合成温度，热能利用效率高，能耗低，并使锤消耗也降低到较低水平。

##### 3、产品优势：高品级产品所占比例高

由于本公司在研发和技术装备上优势明显，本公司生产的人造金刚石高品级率总体处于国内领先水平，部分人造金刚石的粒度、冲击韧性(TI)、热冲击韧性(TTI)、冲击强度等技术指标已经接近或达到国际先进水平，可以部分替代进口金刚石产品，满足

国内外高品质金刚石的市场需求。

#### 4、区位优势

公司位于郑州市高新技术产业开发区（国家级），在区内设有全国唯一的国家级超硬材料产业基地，同时郑州作为我国第一颗人造金刚石的诞生地，拥有郑州磨料磨具磨削研究所、河南工业大学、郑州大学、郑州矿产综合利用研究所等多家大专院校和科研院所，对引进人才、加强合作提供了便利。

#### 三、主要风险因素及应对措施

##### （一）主要风险因素

##### 1、市场竞争加剧带来的人造金刚石产品单价下滑风险

尽管公司目前在行业中拥有技术领先的核心竞争优势，但由于近年来人造金刚石产品的生产技术和工艺水平不断提升，人造金刚石产品的销售价格出现下滑现象，市场竞争日趋激烈。未来人造金刚石的销售价格仍可能有下降的空间或出现波动，这将对公司的盈利能力产生不利影响。

##### 2、技术风险和人才流失风险

公司原辅材料、生产设备、生产工艺都处于行业领先水平，形成了具有自身特点的技术体系，掌握了具有自主知识产权的核心技术，开发出了一系列具有国际先进水平的生产设备和产品，并培养了一大批专业技术骨干。在未来的企业经营中，持续创新能力仍然是公司最重要的竞争手段和发展保证，但是若公司后续技术创新能力下降，技术人才团队建设、设备条件、工艺水平丧失了行业优势，甚至落后于业内竞争对手，公司的经营发展就将面临巨大的风险。人才和技术是公司持续发展的重要资源和基础，如果激励机制和约束机制不跟进，导致这些技术秘密泄露或技术人员流失，将大大降低公司竞争力，对公司的长期稳定发展产生不利影响。

##### 3、原辅材料价格波动带来的不确定性风险

报告期内公司的原辅材料成本（主要包括石墨粉、金属粉、顶锤和叶腊石粉等）占生产成本的比重高达 60%-70%，原辅材料占生产成本的比重较大。若主要原辅材料的价格发生较大波动，会对公司的原辅材料采购成本带来不确定的影响，从而对公司的成本控制和经营业绩产生较大影响。

##### （二）应对措施

##### 1、公司加大营销投入，通过采取多种营销策略的方式来顺利实现销售，实现公司的成长性。

公司采取直销、设立办事处、指定经销商等多种销售模式对产品进行销售。同时采用客户深度开发、建立网络营销平台等多种形式拓宽销售渠道。销售部门加大力度打造华晶品牌，完善公司的售前、售中、售后体系，以优质服务树立“华晶”品牌形象。公司制定更加完善的销售管理制度，并制定出合理的奖惩机制。

##### 2、公司建立有效的激励机制，打造具有核心竞争力的企业团队，确保企业高速、持续、稳定的发展。

公司充分发挥民营企业机制灵活的优势，建立长效绩效奖励机制，并引进员工“职业生涯设计”关心员工发展和成长，调动员工的工作积极性、主动性，使员工融入企业文化。进一步加强对技术人才和管理人才的绩效考核，完善现有的人力资源目标管理、薪酬与绩效考核，通过一系列的人才激励政策，进一步优化人才配置，逐步形成育人、用人、留人的人力资源管理体系，保证人力资源的有效利用，以满足和保证发展目标对人才的需求。

##### 3、加快技术创新步伐，进一步完善和提升技术水平。

公司紧紧围绕人造金刚石原辅材料、生产设备、人造金刚石产品及人造金刚石制品等形成产业链，进行技术开发与创新研究，在重点开发高品质人造金刚石、宝石级大单晶、纳米级金刚石合成技术的同时，加大人造金刚石制品的研发力度，不断提升公司的核心技术含量和自主创新能力。

#### 四、公司发展机遇和挑战

##### 1、公司面临的发展机遇

##### （1）国家产业政策的支持

在国家发改委、科技部、商务部发布的《当前优先发展的高技术产业重点领域指南》中，超硬材料及制品涉及两个国家优先发展的重点领域，其一是在先进制造领域，优先发展工业自动化和精密高效加工，包括发展新型的精密加工刀具、磨具等；二是在信息产业领域，涉及硅片加工等的电子专用设备、仪器和工模具。河南省发展和改革委员会提出的《河南省超硬材料及制品区域特色高技术产业链总体方案》中提出，将综合运用各种手段，引导支持骨干企业发挥比较优势，加快技术创新，延长产业链条，调整产品结构，共同促进超硬材料及制品特色产业链的快速发展。

##### （2）行业技术进步取得重大突破

国内人造金刚石行业技术经过近年的改进和创新，取得了长足的进步，为人造金刚石行业的发展奠定了良好的技术基础。行业进步主要体现在：人造金刚石合成设备大型化；合成人造金刚石用的石墨和金属触媒由片状改变为粉状；合成人造金刚石用的传压介质由单一介质改变为复合介质；合成工艺参数控制方法改为动态匹配；高压腔结构由直接加热式改变为间接加热式结构等等。

##### （3）下游行业需求拉动

我国目前已经成为人造金刚石生产大国，同时人造金刚石的下游应用行业也在快速成长，下游行业的成长拉动了人造金刚石的需求增长，主要体现在以下方面：①包括电子信息、汽车制造等在内的新兴产业的迅猛发展，带动了新型超硬材料制品市场需求的不断扩大；②随着我国成为全球制造业中心，大型数控机床、高效精密数控机床、超精密数控机床、CNC 多功能加工中心等先进制造技术和难加工材料越来越广泛的应用，使得超硬材料制品成为必不可少的基础装备之一，近年来市场需求

也在快速增长；③石材、建材、玻璃、陶瓷、耐火材料、宝石等传统加工领域的技术升级，对新兴锯切工具、新型钻具、新型拉丝工具和新型磨具等超硬材料的需求不断增加。

(4) 全球制造中心向中国转移

全球制造行业正向以中国为首的发展中国家转移，带动了人造金刚石生产企业在国内的发展。随着国内合成人造金刚石用的原辅材料、合成设备、合成工艺等技术水平的提升，国内优质且价格合理的人造金刚石产品将越来越多受到国内外客户的认可，以进一步提升其在全球市场的产品竞争力。全球化、专业化的分工合作体系逐步建立，有利于我国企业在更多领域和更高层次参与全球制造行业的发展与竞争，也为我国人造金刚石生产企业提供了良好的市场机遇。

2、公司面临的挑战

(1) 行业内部存在一些技术水平较低、规模小的人造金刚石生产企业，一些企业将降价简单地作为市场竞争的手段和方式，市场竞争秩序仍有待进一步规范。

(2) 在高品级的粗颗粒高韧性金刚石产出比例方面，我国尚与国外先进水平存在较大差距。目前国际国内市场上高档产品仍主要被发达国家所占有，我国高档产品比例低、名牌少，难以满足国内外市场的需求。

## § 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信守承诺，没有发生与公司形成同业竞争的行为。

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。

本公司其他股东上海尚理投资有限公司、上海睿信投资管理有限公司、河南安顺投资管理有限公司承诺：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。

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%。

以上承诺，均严格遵守。

### 4.2 募集资金使用情况

适用  不适用

### 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

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涉及金额万元。

4.6 公司大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

适用  不适用

4.7 证券投资情况

适用  不适用

4.8 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  
元

2010 年 03 月 31 日

单位：

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	838,222,938.18	838,130,880.33	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	4,446,571.05	4,446,571.05	5,952,706.11	5,952,706.11
应收账款	8,867,392.89	8,867,392.89	8,590,432.47	8,590,432.47
预付款项	2,814,700.21	2,814,700.21	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	831,451.85	772,401.85	2,882,177.02	2,882,177.02
买入返售金融资产				
存货	23,512,808.85	23,306,976.52	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	878,695,863.03	878,338,922.85	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		15,000,000.00		15,000,000.00

投资性房地产				
固定资产	249,114,348.81	238,712,370.90	230,383,146.70	219,650,729.32
在建工程	39,450,006.39	39,450,006.39	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	26,554,394.63	26,158,490.25	26,689,033.24	26,310,951.81
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	76,466.75		82,666.73	
递延所得税资产	80,488.83	80,488.83	484,959.85	484,959.85
其他非流动资产				
非流动资产合计	315,275,705.41	319,401,356.37	309,077,282.07	312,884,116.53
资产总计	1,193,971,568.44	1,197,740,279.22	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	10,036,000.00	10,036,000.00	10,036,000.00	10,036,000.00
应付账款	14,963,340.14	14,963,340.14	7,657,178.95	7,657,178.95
预收款项	9,614,440.62	9,614,440.62	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	3,491,929.85	3,432,619.85	7,145,388.39	7,104,838.39
应交税费	4,489,817.20	4,496,581.91	2,337,994.40	2,315,206.52
应付利息	115,500.00	115,500.00	115,500.00	115,500.00
应付股利				
其他应付款	6,830,326.11	9,401,218.38	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	49,541,353.92	52,059,700.90	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	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	560,000.00		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	70,560,000.00	70,000,000.00	70,560,000.00	70,000,000.00
负债合计	120,101,353.92	122,059,700.90	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	827,117,698.65	827,117,698.65	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	85,196,633.67	87,006,997.47	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	1,073,870,214.52	1,075,680,578.32	312,006,666.59	313,817,030.39
少数股东权益				
所有者权益合计	1,073,870,214.52	1,075,680,578.32	312,006,666.59	313,817,030.39
负债和所有者权益总计	1,193,971,568.44	1,197,740,279.22	414,401,002.45	417,904,837.31

## 5.2 利润表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

2010 年 1-3 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	57,354,081.31	57,354,081.31	35,122,923.92	35,117,983.92
其中：营业收入	57,354,081.31	57,354,081.31	35,122,923.92	35,117,983.92
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	36,527,717.53	36,513,117.53	22,603,680.34	22,598,433.73
其中：营业成本	31,767,857.63	31,767,857.63	18,541,306.94	18,541,306.94
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	390,329.52	348,738.92	416,187.76	373,777.33
销售费用	1,013,325.08	1,013,325.08	450,958.64	450,958.64

管理费用	3,383,185.00	3,410,567.49	3,259,797.87	3,303,521.00
财务费用	131,993.74	131,601.85	-72,241.37	-71,130.18
资产减值损失	-158,973.44	-158,973.44	7,670.50	
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）	20,826,363.78	20,840,963.78	12,519,243.58	12,519,550.19
加：营业外收入	36,350.50	21,750.50	1,000,000.00	1,000,000.00
减：营业外支出	528.48	528.48		
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,862,185.80	20,862,185.80	13,519,243.58	13,519,550.19
减：所得税费用	3,129,327.87	3,129,327.87	1,501,018.35	1,501,018.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,732,857.93	17,732,857.93	12,018,225.23	12,018,531.84
归属于母公司所有者的净利润	17,732,857.93	17,732,857.93	12,018,225.23	12,018,531.84
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.12	0.11	0.11
（二）稀释每股收益	0.12	0.12	0.11	0.11
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	17,732,857.93	17,732,857.93	12,018,225.23	12,018,531.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,732,857.93	17,732,857.93	12,018,225.23	12,018,531.84
归属于少数股东的综合收益总额				

### 5.3 现金流量表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

2010 年 1-3 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	55,837,153.60	55,837,153.60	25,405,051.62	25,405,051.62
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	69,643.61	55,000.00	1,838,334.47	1,531,345.78
经营活动现金流入小计	55,906,797.21	55,892,153.60	27,243,386.09	26,936,397.40
购买商品、接受劳务支付的现金	7,535,386.62	7,944,935.82	6,864,344.20	6,864,344.20
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	9,658,490.69	9,512,985.30	6,613,664.49	6,540,721.32
支付的各项税费	5,107,110.69	5,033,815.87	4,119,865.96	4,117,826.50
支付其他与经营活动有关的现金	1,178,084.53	1,007,982.51	3,654,489.94	1,705,706.85
经营活动现金流出小计	23,479,072.53	23,499,719.50	21,252,364.59	19,228,598.87
经营活动产生的现金流量净额	32,427,724.68	32,392,434.10	5,991,021.50	7,707,798.53
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	5,008,590.22	4,968,190.22	17,059,376.60	4,760,000.60
投资支付的现金				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	5,008,590.22	4,968,190.22	17,059,376.60	18,760,000.60
投资活动产生的现金流量净额	-5,008,590.22	-4,968,190.22	-17,059,376.60	-18,760,000.60
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	0.00	0.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	945,000.00	945,000.00	871,500.00	871,500.00
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	979,400.00	979,400.00		
筹资活动现金流出小计	1,924,400.00	1,924,400.00	871,500.00	871,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	752,524,400.00	752,524,400.00	-871,500.00	-871,500.00
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	779,943,534.46	779,948,643.88	-11,939,855.10	-11,923,702.07
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	828,186,938.18	828,094,880.33	85,085,607.02	84,914,425.07

## 5.4 审计报告

审计意见： 未经审计