

河南四方达超硬材料股份有限公司 2011 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人方海江、主管会计工作负责人罗宗举及会计机构负责人(会计主管人员)罗宗举声明：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(元)	660,978,686.05	193,468,380.47	241.65%
归属于上市公司股东的所有者权益(或股东权益)(元)	623,478,737.81	157,301,085.48	296.36%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	7.79	2.62	197.33%
	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)		-1,554,161.89	-114.70%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)		-0.02	-111.02%
	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	25,136,706.06	21,457,110.71	17.15%
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,058,818.64	7,077,656.90	-56.78%
基本每股收益(元/股)	0.04	0.12	-66.67%
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.12	-66.67%
加权平均净资产收益率(%)	1.55%	5.78%	-4.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.31%	5.39%	-4.08%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-57,362.26	
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	603,000.00	

所得税影响额	-81,845.66	
合计	463,792.08	-

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）	3,740	
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
兴业银行股份有限公司一兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	1,300,153	人民币普通股
交通银行一鹏华中国 50 开放式证券投资基金	1,197,910	人民币普通股
中国农业银行一富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	860,455	人民币普通股
交通银行一泰达宏利价值优化型成长类行业证券投资基金	591,280	人民币普通股
中国工商银行一鹏华消费优选股票型证券投资基金	499,881	人民币普通股
申银万国证券股份有限公司	416,845	人民币普通股
光大证券一工行一光大阳光新兴产业集合资产管理计划	407,089	人民币普通股
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	360,068	人民币普通股
辽宁艾海滑石有限公司	301,533	人民币普通股
北京德和投资有限公司	300,000	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
中国农业银行一富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	0	0	800,000	800,000	网下机构配售	2011-05-15
长江证券股份有限公司	0	0	800,000	800,000	网下机构配售	2011-05-15
华泰证券股份有限公司	0	0	800,000	800,000	网下机构配售	2011-05-15
潞安集团财务有限公司	0	0	800,000	800,000	网下机构配售	2011-05-15
平安信托有限责任公司	0	0	800,000	800,000	网下机构配售	2011-05-15
段爱菊	200,000	0	0	200,000	上市承诺	2012-02-15
方春风	1,261,649	0	0	1,261,649	上市承诺	2014-02-15
钟修芳	691,984	0	0	691,984	上市承诺	2012-02-15
方海江	22,606,750	0	0	22,606,750	上市承诺	2014-02-15

冯校萱	1,600,000	0	0	1,600,000	上市承诺	2012-02-15
付玉霞	7,202,250	0	0	7,202,250	上市承诺	2014-02-15
邹红缨	1,729,959	0	0	1,729,959	上市承诺	2014-02-15
张迎九	500,000	0	0	500,000	上市承诺	2012-02-15
邹桂英	1,729,959	0	0	1,729,959	上市承诺	2014-02-15
杨国栋	1,261,649	0	0	1,261,649	上市承诺	2014-02-15
邹淑英	6,920,163	0	0	6,920,163	上市承诺	2014-02-15
邹群英	1,729,959	0	0	1,729,959	上市承诺	2014-02-15
朱晓保	1,905,763	0	0	1,905,763	上市承诺	2012-02-15
傅晓成	3,459,915	0	0	3,459,915	上市承诺	2014-02-15
恒升泰和(北京)投资有限公司	7,200,000	0	0	7,200,000	上市承诺	2012-02-15
合计	60,000,000	0	4,000,000	64,000,000	—	—

§ 3 管理层讨论与分析

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>一、资产负债表项目分析</p> <p>(一)应收票据较期初减少 514.96 万元，减幅 97.37%，主要原因为报告期应收票据对外背书所致。</p> <p>(二)其他应收款较期初增加 38.70 万元，增幅 93.46%，主要原因为所支付的律师服务费及出口信用保险费发票尚未收到所致。</p> <p>(三)存货较期初增加了 443.19 万元，增幅 14.10%，主要原因为原材料合金、顶锤价格 2010 年以来一直处于上涨趋势，且交货紧张交货期长，为不影响销售，公司相应增加了原材料储备。</p> <p>(四)固定资产较期初增加了 3,969.04 万元，增幅 164.92%，主要原因为随着公司的募投项目的陆续完工，对达到可使用状态的厂房进行了暂估入账，同时，为了加快募投项目的早日投产，报告期设备采购量也在不断加大。</p> <p>(五)在建工程较期初减少了 2,642.39 万元，原因同上。</p> <p>(六)应付账款较期初增加了 459.66 万元，主要原因为固定资产的暂估入账所增加的工程款尾款。</p> <p>(七)应付职工薪酬较期初减少了 202.05 万元，主要原因为报告期支付了 2010 年度的年终奖所致。</p> <p>(八)应缴税费较期初减少了 137.92 万元，主要原因为报告期支付了上期期末的税费，本报告期末需支付的税费相对较少所致。</p> <p>(九)股本较期初增加了 2,000 万元，资本公积较期初增加了 44,311.88 万元，主要原因为，经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】92 号文核准，公司公开发行 2,000 万股人民币普通股，发行价格为 24.75 元/股，增加了公司的报告期期末的股本和资本公积，该增资事宜业经利安达验字[2011]第 1008 号验资。</p> <p>二、利润表项目分析</p> <p>(一)营业收入本期实现 2,513.67 万元，同比增加了 17.15%，其中：出口销售占比 55%，出口销售同比增加了 26%，主要得益于石油行业的快速发展及线材行业的快速恢复，使得公司的石油用复合片、金刚石拉丝模坯及成品模销售额增幅较大，带来了销售额的较快增长。</p> <p>(二)营业成本及毛利率分析，营业成本同比增加了 385.1 万元，扣除收入增长导致的成本增加，实际增加成本约 211 万元，导致毛利率同比下降了 8.4 个百分点，主要原因为，一方面公司新增的设备正在进行安装和调试，部分消耗类备品备件如顶锤、钢圈、钢垫等均是领用时计入生产成本，同时新设备所增加的防护措施费用也是直接计入了当期的制造费用，从而导致当期单位产品成本偏高；另一方面，报告期内原材料价格有所上升，人工成本同比增加，为应对产能扩张所招聘的新员工技术尚不熟练，导致公司的单位产品成本增加；第三，新产品尚未批量投产，导致单位产品所承担的设备折旧及人工费偏高；第四，与去年同期相比，低毛利产品矿山用复合片及金刚石砂轮销售占比有所提高，也一定程度上拉低了产品的毛利率。为应对成本上升带来的影响，公司正在对部分产品进行工艺变更，尽量降低对金刚石原料的依赖度，同时加紧调试，争取新设备早日投产，另外，公司已对部分产品进行了价格调整，从而将在一定程度消除成本上升对公司造成的影响，随着后期公司设备的调试完成，生产陆续进入轨道，新产品的陆续投产，公司的毛利水平将会有较好的表现。</p> <p>(三)销售费用同比增加了 131.07 万元，主要原因为，2011 年公司成功登陆创业板也发生了较大的媒体费用支出，另外，随着公司的逐步发展，招聘的新业务员也在不断增加，从而导致工资等支出不断增加，整体导致本期销售费用增幅较大。</p> <p>(四)管理费用同比增加了 361.26 万元，增幅达 118.79%，主要原因为，2011 年公司成功登陆创业板，在此过程中，发生了一</p>

定数额的上市费用，按照中国证监会 2010 年 6 月 23 日《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》文件要求，证券发行过程中发生的上市酒会费、路演费、财经公关费等费用应在发生时计入当期损益，导致公司的报告期管理费用大幅增加；同时公司研发费的投入不断加大，导致管理费用也呈现增长态势。

(五)财务费用较去年同期减少了 40 万元，主要为募投资金到账后的利息收入增加所致。

(六)净利润本期实现 305.88 万元，同比减少了 401.88 万元，降幅达 56.78%，主要系公司营业费用、管理费用的大幅增加及产品的毛利率有所下降所致。

一季度，公司发生了一定数量的一次性费用，导致净利润和毛利率同比下降，同时，由于国内石油用复合片大客户尚未开始采购，高毛利产品销售数量有限，营业利润有所下降，下一步，公司将重点加大高毛利产品的销售力度，在矿山用复合片销售上侧重销售高端矿山用复合片，把有效的产能重点放在高端产品上，同时，对部分产品毛利率较低的产品进行调价销售；公司也将结合年度销售策略，重点发展石油用复合片和刀具用复合片，尽管二季度部分设备陆续到厂，仍然会发生一定数额的一次性调试费，但是，随着新一代石油片产品工艺的逐渐完善和两英寸（50.8mm）刀具用复合片的研制成功，相信会对公司毛利的提升带来较好的作用。

三、现金流量表项目分析

(一)经营活动产生的现金流量净额同比减少了 1,212.78 万元，降幅 114.70%，主要原因为，报告期公司支付的材料款、支付其他与经营活动有关的现金均大幅增加所致。

(二)筹资活动产生的现金流量净额 46,157.56 万元，原因为公司本期发行新股所筹集到的资金所致。

3.2 业务回顾和展望

2011 年 1-3 月，公司主营业务在全体员工的共同努力下，继续保持良好的发展势头，经营业绩持续增长。截止 2011 年 3 月底，公司实现营业收入 2,513.67 万元，比上年同期增加了 17.15%；由于公司 2011 年 2 月 15 日正式登陆创业板，从而发生了一系列的路演费及上市费用，导致一季度所发生的各项费用较去年同期均有较大幅度的增加，进而导致营业利润本期为 305.30 万元，比去年同期减少 60.56%；归属于公司股东的净利润为 305.88 万元，比去年同期减少 56.78%。

报告期内，公司积极开拓国际、国内市场和潜在优质客户，产品销售量持续增加，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。3 月底，公司成功举行了新厂区的试生产仪式，随着新增设备的陆续调试成功，下一步将大大缓解公司产能不足的矛盾，为销售额的快速增加奠定了良好的基础。

报告期内，公司募集资金投资项目“复合超硬材料高技术产业化项目”及“复合超硬材料制品项目”建设进展顺利。其中“复合超硬材料高技术产业化项目”已投入资金 6,860.43 万元，“复合超硬材料及制品研发中心工程”已着手开始实施。公司根据年初计划，对新增设备做到边调试边生产，边生产边增加设备的模式，尽量缩短设备的安装和调试时间，同时根据需要，不断的在招聘新的员工，组织培训，使新员工能在老员工的帮带下快速上手，避免设备的闲置和浪费。

报告期内，公司加紧高端石油片的研发进度，利用公司新建立的评价体系，对不同工艺的产品进行磨耗比评价，反复试验，截止目前，项目进展顺利；公司的大直径刀具用复合片也在积极进行调试和实验，目前，直径两英寸（50.8mm）刀具用复合片已研制成功，近期即将推向市场。

未来公司将一如既往的专注于复合超硬材料领域的研究和生产，进一步拉大同竞争对手的技术优势，提升四方达品牌的国际影响力，同时公司也将积极向下游延伸，完善公司的产品链条，从而能够最终成为国际一流的复合超硬材料及制品制造商。

§ 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

(一) 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：

1、本公司控股股东、实际控制人方海江、付玉霞夫妇及其有亲属关系的邹淑英、傅晓成、邹群英、邹桂英、邹红缨、杨国栋、方春风承诺：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其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。

2、恒升泰和（北京）投资有限公司、及股东段爱菊、钟修芳、冯校萱、朱晓保承诺：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其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。

3、方海江、付玉霞、邹淑英、傅晓成、杨国栋、方春风、邹群英承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的本公司股份不超过其直接或间接持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的本公司股份。

4、监事会主席张迎九承诺：除前述锁定期规定外，在任职期间每年转让的本公司股份不超过其直接或间接持有本公司股份总数的 25%；若其在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转

让其直接或间接持有的本公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起一年后申报离职的，自申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份。

5、邹桂英、邹红缨承诺：除前述锁定期规定外，若公司董事邹淑英或监事邹群英任何一人在职，则每年转让的本公司股份不超过其直接或间接持有本公司股份总数的 25%；若公司董事邹淑英或监事邹群英（两人或两人中的任何一人）离职后半年内，则不转让其直接或间接持有的本公司股份。

以上承诺均严格遵守。

（二）控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

公司的控股股东、实际控制人方海江先生和付玉霞女士向本公司出具了《承诺函》，具体承诺如下：

1、在本人持有四方达股份期间，本人不在任何地域以任何形式，从事法律、法规和中国证券监督管理委员会规章所规定的可能与四方达构成同业竞争的活动；

2、本人从第三方获得的商业机会如果属于四方达主营业务范围之内，则本人将及时告知四方达，并尽可能地协助四方达取得该商业机会；

3、本人不以任何方式从事任何可能影响四方达经营和发展的业务或活动，包括：

(1)利用现有的社会资源和客户资源阻碍或者限制四方达的独立发展；

(2)捏造、散布不利于四方达的消息，损害四方达的商誉；

(3)利用本人对四方达的控制地位施加不良影响，造成四方达高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变动；

(4)从四方达招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；

4、本人将督促本人的配偶、成年子女及其配偶，子女配偶的父母、本人的兄弟姐妹及其配偶，本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及本人投资的企业，同受本承诺函的约束。

以上承诺，均严格有效。

4.2 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		46,311.88		本季度投入募集资金总额		0.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		0.00				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		0.00				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		0.00				
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)	本季度投入金额	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
承诺投资项目										
复合超硬材料高技术产业化项目	否	12,858.07	12,858.07	686.55	6,860.43	53.36%	2011年03月26日	0.00	否	否
复合超硬材料制品项目	否	3,237.52	3,237.52	186.14	1,123.46	34.70%	2011年12月01日	0.00	否	否
复合超硬材料及制品研发中心工程	否	2,044.20	2,044.20	0.00	0.00	0.00%	2013年02月01日	0.00	不适用	否
其他与主营业务有关的营运资金	否	28,172.09	28,172.09	0.00	0.00	0.00%	2015年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	46,311.88	46,311.88	872.69	7,983.89	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-

补充流动资金（如有）	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	46,311.88	46,311.88	872.69	7,983.89	-	-	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									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 28172.09 万元，截止报告期末，公司尚未制定具体的使用方向，公司将尽快组织超募资金的使用方向论证和分析。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经第一届董事会第十次会议决议，公司董事会同意以募集资金置换原自有资金投入到募投项目的资金 7983.89 万元，该事项业经利安达会计师事务所出具了利安达专字[2011]第 1349 号专项审计报告，同时，国泰君安也出具了专项核查意见，置换事宜正在组织中。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，尚未使用的募集资金主要以定期存单及通知存款的形式存在，其中：一年期存款 26400 万元，6 个月存款 6500 万元，三个月存款 11170 万元，其他为 7 天通知存款。									
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

根据董事会 2011 年第一届董事会第九次会议决议，同意以公开发行后的现有股份 8000 万股为基数，每十股派发现金红利 1 元（含税），该事项尚需经股东大会审议后，最终确定。

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 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：河南四方达超硬材料股份有限公司
元

2011 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	479,665,705.11	479,665,705.11	28,371,157.28	28,371,157.28
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	139,000.00	139,000.00	5,288,574.50	5,288,574.50
应收账款	38,965,406.13	38,965,406.13	36,297,313.98	36,297,313.98
预付款项	9,987,888.51	9,987,888.51	9,272,115.66	9,272,115.66
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	800,992.75	800,992.75	414,030.90	414,030.90
买入返售金融资产				
存货	35,873,974.96	35,873,974.96	31,442,095.12	31,442,095.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	565,432,967.46	565,432,967.46	111,085,287.44	111,085,287.44
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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				
投资性房地产				
固定资产	63,756,651.83	63,756,651.83	24,066,263.61	24,066,263.61
在建工程	12,319,897.23	12,319,897.23	38,743,772.91	38,743,772.91
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	19,121,477.97	19,121,477.97	19,225,364.95	19,225,364.95
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	347,691.56	347,691.56	347,691.56	347,691.56
其他非流动资产				
非流动资产合计	95,545,718.59	95,545,718.59	82,383,093.03	82,383,093.03
资产总计	660,978,686.05	660,978,686.05	193,468,380.47	193,468,380.47
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	2,040,000.00	2,040,000.00	2,040,000.00	2,040,000.00
应付账款	14,024,923.18	14,024,923.18	9,428,342.17	9,428,342.17
预收款项	416,362.43	416,362.43	414,896.96	414,896.96
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	150,877.03	150,877.03	2,171,426.94	2,171,426.94
应交税费	-31,157.66	-31,157.66	1,347,998.09	1,347,998.09
应付利息				
应付股利				
其他应付款	898,943.26	898,943.26	764,630.83	764,630.83
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	17,499,948.24	17,499,948.24	16,167,294.99	16,167,294.99
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
非流动负债合计	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计	37,499,948.24	37,499,948.24	36,167,294.99	36,167,294.99
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00

资本公积	449,499,139.15	449,499,139.15	6,380,305.45	6,380,305.45
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	9,092,078.01	9,092,078.01	9,092,078.01	9,092,078.01
一般风险准备				
未分配利润	84,887,520.65	84,887,520.65	81,828,702.02	81,828,702.02
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	623,478,737.81	623,478,737.81	157,301,085.48	157,301,085.48
少数股东权益				
所有者权益合计	623,478,737.81	623,478,737.81	157,301,085.48	157,301,085.48
负债和所有者权益总计	660,978,686.05	660,978,686.05	193,468,380.47	193,468,380.47

5.2 利润表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

2011 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	25,136,706.06	25,136,706.06	21,457,110.71	21,457,110.71
其中：营业收入	25,136,706.06	25,136,706.06	21,457,110.71	21,457,110.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	22,083,733.63	22,083,733.63	13,716,882.15	13,716,882.15
其中：营业成本	13,993,715.95	13,993,715.95	10,142,666.04	10,142,666.04
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	59,222.95	59,222.95	65,205.78	65,205.78
销售费用	1,616,507.58	1,616,507.58	305,833.52	305,833.52
管理费用	6,653,652.10	6,653,652.10	3,041,053.52	3,041,053.52
财务费用	-239,364.95	-239,364.95	162,123.29	162,123.29
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）				
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）	3,052,972.43	3,052,972.43	7,740,228.56	7,740,228.56
加：营业外收入	603,000.00	603,000.00	568,387.00	568,387.00
减：营业外支出	57,362.26	57,362.26	7,256.25	7,256.25
其中：非流动资产处置损失	57,362.26	57,362.26	7,256.25	7,256.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,598,610.17	3,598,610.17	8,301,359.31	8,301,359.31
减：所得税费用	539,791.53	539,791.53	1,223,702.41	1,223,702.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,058,818.64	3,058,818.64	7,077,656.90	7,077,656.90
归属于母公司所有者的净利润	3,058,818.64	3,058,818.64	7,077,656.90	7,077,656.90
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04	0.04	0.12	0.12
（二）稀释每股收益	0.04	0.04	0.12	0.12
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	3,058,818.64	3,058,818.64	7,077,656.90	7,077,656.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,058,818.64	3,058,818.64	7,077,656.90	7,077,656.90
归属于少数股东的综合收益总额				

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。

5.3 现金流量表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

2011 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	29,446,823.22	29,446,823.22	27,481,928.86	27,481,928.86
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	1,080,826.15	1,080,826.15	606,900.74	606,900.74
经营活动现金流入小计	30,527,649.37	30,527,649.37	28,088,829.60	28,088,829.60
购买商品、接受劳务支付的现金	18,848,816.72	18,848,816.72	8,820,647.56	8,820,647.56
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	6,167,301.49	6,167,301.49	4,051,172.50	4,051,172.50
支付的各项税费	3,495,891.06	3,495,891.06	2,962,814.29	2,962,814.29
支付其他与经营活动有关的现金	3,569,801.99	3,569,801.99	1,680,520.65	1,680,520.65
经营活动现金流出小计	32,081,811.26	32,081,811.26	17,515,155.00	17,515,155.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,554,161.89	-1,554,161.89	10,573,674.60	10,573,674.60
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	8,726,878.47	8,726,878.47	11,299,833.97	11,299,833.97
投资支付的现金				
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	8,726,878.47	8,726,878.47	11,299,833.97	11,299,833.97
投资活动产生的现金流量净额	-8,726,878.47	-8,726,878.47	-11,299,833.97	-11,299,833.97
三、筹资活动产生的现金流量：				

吸收投资收到的现金	463,118,833.70	463,118,833.70		
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			1,000,000.00	1,000,000.00
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	463,118,833.70	463,118,833.70	1,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金			7,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			164,300.25	164,300.25
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	1,543,245.51	1,543,245.51		
筹资活动现金流出小计	1,543,245.51	1,543,245.51	7,164,300.25	7,164,300.25
筹资活动产生的现金流量净额	461,575,588.19	461,575,588.19	-6,164,300.25	-6,164,300.25
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	451,294,547.83	451,294,547.83	-6,890,459.62	-6,890,459.62
加：期初现金及现金等价物余额	28,371,157.28	28,371,157.28	28,772,838.65	28,772,838.65
六、期末现金及现金等价物余额	479,665,705.11	479,665,705.11	21,882,379.03	21,882,379.03

5.4 审计报告

审计意见： 未经审计

§ 6 其他报送数据

6.1 违规对外担保情况

适用 不适用

河南四方达超硬材料股份有限公司

董事会

2011 年 4 月 13 日