

郑州华晶金刚石股份有限公司 2012 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 公司负责人郭留希先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人李继刚先生声明：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（%）
资产总额（元）	1,674,187,399.44	1,591,475,367.18	5.20
归属于上市公司股东的所有者权益（或股东权益）（元）	1,278,677,221.77	1,240,764,101.88	3.06
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.21	4.08	3.19
	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）	54,212,010.88		233.01
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18		63.64
	报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减（%）
营业总收入（元）	115,613,941.84	83,719,154.31	38.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,538,719.89	27,093,162.07	23.79
基本每股收益（元/股）	0.11	0.18	-38.89
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.18	-38.89
加权平均净资产收益率（%）	2.66	2.35	0.31
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率（%）	2.30	2.34	-0.04

注：1、2011 年 4 月公司实施了 2010 年度利润分配方案，总股本由 15,200 万股增加至 30,400 万股；

2、表中所列各项财务指标均按中国证监会规定的计算方式计算。

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注（如适用）
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	6,098,515.13	
所得税影响额	-1,500,653.83	
少数股东权益影响额	-1,470.00	
合计	4,596,391.30	-

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）	11,951	
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
王驾宇	10,000,000	人民币普通股
上海尚理投资有限公司	8,000,000	人民币普通股
山东省国际信托有限公司—鸿道 1 期集合资金信托	6,902,000	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—鸿道 3 期	6,743,140	人民币普通股
上海睿信投资管理有限公司	6,341,829	人民币普通股
杨来明	4,032,500	人民币普通股
石河子和玉股权投资有限公司	2,628,000	人民币普通股
徐海群	1,723,833	人民币普通股
华润深国投信托有限公司—非凡 18 号资金信托	1,516,585	人民币普通股
付飞	1,370,300	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	123,300,000	0	0	123,300,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
郭桂兰	22,800,000	0	0	22,800,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
郑东亮	22,800,000	0	0	22,800,000	首发承诺	2013 年 3 月 26 日
合计	168,900,000	0	0	168,900,000	—	—

§ 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

1、资产负债表项目大浮动变动情况及主要原因说明

- (1) 应收票据期末数较年初数下降 65.83%，原因是报告期收到的银行承兑汇票减少，支付的银行承兑汇票增加；
- (2) 应收账款期末数较年初数增长 49.87%，主要原因是销售收入增加所致；
- (3) 其他应收款期末数较年初数增长 1382.50%，主要原因是报告期内企业资金往来增加所致；
- (4) 在建工程期末数较年初数增长 33.71%，主要原因是年产“10.2 亿克拉高品级金刚石项目”及光伏产业专用微米钻石线项目投入增加所致；
- (5) 应付票据期末数较年初数增长 45.29%，原因是公司应付票据到期支付金额小于新增加的应付票据金额所致；
- (6) 应付账款期末数较年初数增长 35.98%，主要原因是尚未支付的原材料款及设备款增加所致；
- (7) 应交税费期末数较年初数增长 43.27%，主要原因是计提的应交所得税增加所致；
- (8) 其他应付款期末数较年初数增长 62.47%，主要原因是尚未支付的房屋租赁费及工装押金增加所致。

2、利润表项目大幅度变动情况及主要原因说明

- (1) 1-3 月份营业收入较上年同期增长 38.10%，主要原因是生产规模扩大，销售收入增加所致；
- (2) 1-3 月份营业成本较上年同期增长 45.52%，主要原因是营业收入增加对应营业成本增加及其他业务毛利率下降所致；
- (3) 1-3 月份营业税金及附加较上年同期增长 241.67%。主要原因是营业收入增加，应缴纳的增值税额增加；
- (4) 1-3 月份管理费用较上年同期增长 97.95%，主要原因是研发费用及股票期权费用增加所致；
- (5) 1-3 月份财务费用较上年同期下降 93.33%，主要原因是计提的银行存款利息减少及贷款利息增加所致；
- (6) 1-3 月份营业外收入较上年同期增长 5566.30%，主要原因是政府补助增加所致；
- (7) 1-3 月份所得税费用较上年同期增长 32.32%，原因是利润总额增加所致。

3、现金流量表项目大幅度变动情况及主要原因说明

- (1) 1-3 月份销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长 75.46%，主要原因是较上年同期相比，销售收入增加及收到的银行承兑汇票减少所致；
- (2) 1-3 月份收到的其它与经营活动有关的现金较上年同期增长 47.94%，主要原因是收到的银行存款利息增加所致；
- (3) 1-3 月份支付的各项税费较上年同期增长 173.33%，主要原因是报告期预缴的企业所得税增加所致；
- (4) 1-3 月份支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 328.75%，主要原因是研发费、租赁费、资金往来增加所致；
- (5) 1-3 月份购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增长 118.62%，主要原因是年产“10.2 亿克拉高品级金刚石项目”、光伏产业专用微米钻石线项目及购置生产设备增加所致；
- (6) 1-3 月份取得借款收到的现金较上年同期增加 2,000.00 万元，原因是短期借款增加所致。

3.2 业务回顾和展望

1、报告期内主营业务经营情况

报告期内，公司按照董事会制定的战略发展规划，紧紧围绕人造金刚石主业，克服国际金融危机的不利因素，保持了公司主营业务的持续增长，经营业绩的稳健提升。2012 年第一季度，公司实现营业收入 11,561.39 万元，比去年同期增长 38.10%；利润总额为 3,969.00 万元，比去年同期增长 24.66%；归属于上市公司股东的净利润为 3,353.87 万元，比去年同期增长 23.79%。

2、风险因素分析

(1) 宏观经济波动风险

人造金刚石由于具有优异的物理和化学性能、最高的硬度和耐磨性，广泛应用于建筑、冶金、机械、石油、地质勘探、航空航天等领域。随着科技水平的提高和应用范围的不断扩大，人造金刚石制造行业将迎来更多的市场空间；同时人造金刚石的产品需求也受相关行业投资规模、基础设施建设规模等因素的影响。宏观经济形势良好或者国家增大对产业投资的支持力度时，受益于下游人造金刚石应用行业投资以及生产规模的扩大，人造金刚石的需求量也将扩大。受发达国家债务危机拖累，世界经济将延续缓慢复苏、低速增长走势，未来国内经济增速将呈现放缓趋势，可能影响市场对人造金刚石产品的需求。

报告期内，公司加大销售宣传力度，通过行业展会、行业内刊、网络等宣传方式，增强公司品牌知名度和美誉度，有力推动了公司产品的销售。

(2) 公司规模扩大引致的管理风险

随着业务规模的扩大，公司积累了丰富的经营管理经验，治理结构得到不断完善，形成了有效的激励机制及内部管理机制。在公司资产规模和生产规模持续增长过程中，如果公司管理层的管理水平不能适应公司规模持续扩大的需要，管理体制未能随着公司规模的变化而及时调整、完善，将削弱公司的市场竞争力，给公司生产经营带来一定的风险。目前公司子公司业务尚处于发展期，能否集中优势资源拓展市场，并有效实施对子公司的监督和管控，公司整体管理水平将面临不小的挑战。

报告期内，公司通过加强内部培训和外部人才的引进力度，强化内控体系建设、人才制度的完善，从财务、销售等多渠道对公司及子公司运营进行监督和管理，规避公司高速增长带来的管理风险，保证了公司生产经营的有序运行。

(3) 技术风险

公司产品的生产需要多种专业技术、长期的工艺积累与沉淀，人造金刚石制造工艺和相关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。

公司已建立了有效的激励机制，给技术人员提供充分展示自我价值和不断提升自己的平台，保证了核心技术人员的相对稳定。公司核心技术人员的忠诚度较高，报告期内未存在因为核心技术人员流失或者技术泄密给公司经营造成较大损害的现象。

§ 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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司全体发起人股东、董事、监事、高级管理人员、实际控制人	<p>(一) 关于股份锁定的承诺</p> <p>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：</p> <p>1、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。</p> <p>2、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%。</p> <p>(二) 控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺</p> <p>公司的控股股东河南华晶超硬材料股份有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：</p> <p>1、本公司及本公司所控制的公司（包括本公司控制的除华晶股份之外的所有全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未以任何方式直接或间接从事或参与同华晶股份主营业务相同或类似的业务及其他构成同业竞争的行为，与华晶股份不构成同业竞争。</p> <p>2、在华晶股份依法存续期间且本公司仍然为华晶股份第一大股东或持有华晶股份 5%以上股份的情况下，本公司及本公司所控制的公司将不以任何方式直接或间接从事或参与同华晶股份的主营业务相同或相似的业务及其他可能构成同业竞争的行为，以避免与华晶股份构成同业竞争。</p> <p>3、在华晶股份依法存续期间且本公司仍然为华晶股份第一大股东或持有华晶股份 5%以上股份的情况下，若因本公司及本公司所控制的公司或华晶股份的业务发展，而导致本公司及本公司所控制的公司业务与华晶股份的业务发生重合而可能构成竞争，本公司同意华晶股份有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，或通过合法途径促使本公司所控制的公司向华晶股份转让该等资产或控股权，或通过其他公平、合理的途径对本公司及本公司所控制的公司业务进行调整，以避免与华晶股份的业务构成同业竞争。</p> <p>4、如因本公司违反本承诺函而给华晶股份造成损失的，本公司同意对由此而给华晶股份造成的损失予以赔偿。</p> <p>公司的实际控制人郭留希出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：</p> <p>1、本人及本人所控制的公司（包括本人控制的除华晶股份之外的所有全资、控股企业或其他关联企业，下同）目前未以任何方式直接或间接从事或参与同华晶股份主营业务相同或类似的业务及其他构成同业竞争的行为，与华晶股份不构成同业竞争。</p> <p>2、在华晶股份依法存续期间且本人仍然间接持有华晶股份 5%以上股份的情况下，本人及本人所控制的公司将不以任何方式直接或间接从事或参与同华晶股份的主营业务相同或相似的业务及其他可能构成同业竞争的行为，以避免与华晶股份构成同业竞争。</p> <p>3、在华晶股份依法存续期间且本人仍然间接持有华晶股份 5%以上股份的情况下，若因本人及本人所控制的公司或华晶股份的业务</p>	以上承诺均严格遵守

		发展，而导致本人及本人所控制的公司的业务与华晶股份的业务发生重合而可能构成竞争，本人同意华晶股份有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，或通过合法途径促使本人所控制的公司向华晶股份转让该等资产或控股权，或通过其他公平、合理的途径对本公司所控制的公司的业务进行调整，以避免与华晶股份的业务构成同业竞争。 4、如因本人违反本承诺函而给华晶股份造成损失的，本人同意对由此而给华晶股份造成的损失予以赔偿。	
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

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		75,245.98		本季度投入募集资金总额				3,600.53		
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				53,960.17		
累计变更用途的募集资金总额		669.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.89%								
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										
年产 3 亿克拉高品质人造金刚石项目	否	19,450.00	21,241.41	17.98	20,956.94	98.66%	2011 年 04 月 30 日	953.60	是	否
郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目	是	3,000.00	3,000.00	103.81	2,425.72	80.86%	-	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	22,450.00	24,241.41	121.79	23,382.66	-	-	953.60	-	-
超募资金投向										
年产 3.4 亿克拉高品质人造金刚石项目	否	17,403.00	17,403.00	0.00	14,371.59	82.58%	2011 年 09 月 30 日	1,102.01	是	否
光伏产业专用微米钻石线项目	否	22,000.00	22,000.00	3,478.74	14,205.92	64.57%	2013 年 01 月 10 日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	41,403.00	41,403.00	3,478.74	30,577.51	-	-	1,102.01	-	-
合计	-	63,853.00	65,644.41	3,600.53	53,960.17	-	-	2,055.61	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	2011 年 2 月 25 日公司第一届董事会第十七次会议和 2011 年 3 月 18 日公司 2010 年度股东大会先后审议通过《关于变更“郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目”部分工程的议案》，同意公司将计划用于研发大楼建设及附属费用 669 万元全部用于增置先进研发和检测设备等。截至报告期末，累计投资 94.72 万元。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p style="text-align: center;">适用</p> <p>公司首次公开发行，超募资金 52,795.98 万元。具体情况如下： 1、募集资金投资项目-年产 3 亿克拉高品质人造金刚石项目超出原投资规划资金 1,791.41 万元，截至报告期末，累计增加超募资金支出 1,605.76 万元； 2、归还银行贷款 2,000.00 万元； 3、年产 3.4 亿克拉高品质人造金刚石项目计划投资 17,403 万元，截至报告期末，累计投资 14,371.59 万元； 4、使用超募资金 22,000 万元设立子公司华晶精密制造有限公司，负责实施光伏产业专用微米钻石线项目。截止报告期末，购置生产设备等支出资金 14,205.92 万元； 5、2012 年 3 月 12 日公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于使用超募资金设立控股子公司的议案》，拟使用超募资金 1,800 万元投资设立控股子公司，从事金刚石砂轮的研究开发和销售，该项目将在股东大会审议通过后实施。6、2012 年 3 月 12 日公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于使用超募资金投资建设年产 10.2 亿克拉高品质人造金刚石项目的议案》，计划使用超募资金 9,200 万元替代原项目规划的资金筹资方式，该议案将在股东大会审议通过后实施。</p>
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	<p style="text-align: center;">适用</p> <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。</p>
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	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	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

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 按深交所相关备忘录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

(一) 供销合同

2011年6月18日，公司与洛阳启明超硬材料有限公司签署《供销合同》，采购金刚石合成设备(规格型号：HJ-6)200台，用于10.2亿克拉高级金刚石项目建设，合同金额3.84亿元人民币。截止本报告期末，公司已累计支付金额1.992亿元。

(二) 短期贷款合同

贷款单位	金额（元）	年利率	借款期限	借款条件
中信银行股份有限公司郑州分行	50,000,000.00	基准利率上浮 10%	2011.07.01-2012.06.30	信用
洛阳银行股份有限公司郑州分行	30,000,000.00	基准利率	2011.07.15-2012.07.14	保证
洛阳银行股份有限公司郑州分行	27,000,000.00	基准利率上浮 10%	2011.06.28-2012.06.27	保证
交行银行股份有限公司河南省分行	20,000,000.00	基准利率	2011.08.16-2012.08.16	信用
交行银行股份有限公司河南省分行	20,000,000.00	基准利率	2011.08.16-2012.08.16	信用
交行银行股份有限公司河南省分行	20,000,000.00	基准利率	2011.10.26-2012.10.26	信用
交行银行股份有限公司河南省分行	20,000,000.00	基准利率	2011.11.15-2012.11.15	信用
交行银行股份有限公司河南省分行	20,000,000.00	基准利率上浮 2%	2011.12.28-2012.12.28	信用
交行银行股份有限公司河南省分行	20,000,000.00	基准利率上浮 2%	2012.03.16-2013.3.16	信用
合 计	227,000,000.00			

§ 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

2012年03月31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	379,487,974.23	272,186,479.78	437,486,554.05	277,555,628.63
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	8,240,856.35	8,160,856.35	24,114,043.08	24,114,043.08
应收账款	13,246,798.85	12,456,614.33	8,839,094.15	8,791,506.83
预付款项	35,761,645.08	9,701,136.37	42,521,043.06	27,254,403.04
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	11,056,342.90	1,520,984.37	745,788.61	1,233,606.52
买入返售金融资产				
存货	150,941,393.95	93,871,472.05	133,999,596.70	76,949,580.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,607,138.33		2,617,147.47	
流动资产合计	601,342,149.69	397,897,543.25	650,323,267.12	415,898,768.40
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		345,000,000.00		345,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	626,111,045.25	586,059,637.46	597,796,439.29	561,604,668.57
在建工程	406,968,898.39	272,493,236.91	304,376,034.88	198,835,233.88
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	25,876,339.40	24,981,796.16	26,036,619.39	25,132,606.35
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	11,825,470.70		10,906,701.36	

递延所得税资产	2,063,496.01	105,524.82	2,036,305.14	78,333.95
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,072,845,249.75	1,228,640,195.35	941,152,100.06	1,130,650,842.75
资产总计	1,674,187,399.44	1,626,537,738.60	1,591,475,367.18	1,546,549,611.15
流动负债：				
短期借款	227,000,000.00	227,000,000.00	207,000,000.00	207,000,000.00
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	48,821,365.50	43,071,365.50	33,601,822.30	30,601,822.30
应付账款	29,989,974.94	28,181,217.96	22,053,952.00	21,122,754.95
预收款项	5,633,461.81	5,633,461.81	5,614,914.18	5,614,914.18
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,899,908.41	6,591,906.84	7,555,265.10	7,173,256.03
应交税费	7,025,842.75	5,790,385.71	4,903,942.24	4,853,541.38
应付利息	472,046.67	472,046.67	405,134.66	405,134.66
应付股利				
其他应付款	821,804.48	9,285,962.18	505,806.61	2,695,124.27
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	326,664,404.56	326,026,346.67	281,640,837.09	279,466,547.77
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	10,366,013.06		10,461,528.19	
非流动负债合计	10,366,013.06		10,461,528.19	
负债合计	337,030,417.62	326,026,346.67	292,102,365.28	279,466,547.77
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	304,000,000.00	304,000,000.00	304,000,000.00	304,000,000.00
资本公积	676,905,877.46	695,666,708.65	672,531,477.46	691,292,308.65
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	31,891,955.50	31,891,955.50	31,891,955.50	31,891,955.50

一般风险准备				
未分配利润	265,879,388.81	268,952,727.78	232,340,668.92	239,898,799.23
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,278,677,221.77	1,300,511,391.93	1,240,764,101.88	1,267,083,063.38
少数股东权益	58,479,760.05		58,608,900.02	
所有者权益合计	1,337,156,981.82	1,300,511,391.93	1,299,373,001.90	1,267,083,063.38
负债和所有者权益总计	1,674,187,399.44	1,626,537,738.60	1,591,475,367.18	1,546,549,611.15

5.2 利润表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

2012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	115,613,941.84	114,816,402.51	83,719,154.31	83,533,427.82
其中：营业收入	115,613,941.84	106,454,035.80	83,719,154.31	83,533,427.82
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	82,022,461.91	80,667,299.35	51,979,970.70	51,682,734.37
其中：营业成本	66,096,890.35	65,320,454.49	45,420,839.92	45,339,280.48
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	576,735.61	486,166.98	168,799.13	77,337.57
销售费用	1,777,973.59	1,559,507.13	1,841,483.67	1,788,940.83
管理费用	13,558,140.75	13,133,988.94	6,849,152.56	6,758,886.07
财务费用	-169,252.35	-14,090.69	-2,537,713.67	-2,522,641.67
资产减值损失	181,973.96	181,272.50	237,409.09	240,931.09
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）	33,591,479.93	34,149,103.16	31,739,183.61	31,850,693.45
加：营业外收入	6,098,515.13		107,627.85	40,480.00

减：营业外支出			7,191.80	7,191.80
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,689,995.06	34,149,103.16	31,839,619.66	31,883,981.65
减：所得税费用	6,280,415.14	5,095,174.61	4,746,457.59	4,746,457.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,409,579.92	29,053,928.55	27,093,162.07	27,137,524.06
归属于母公司所有者的净利润	33,538,719.89	29,053,928.55	27,093,162.07	27,137,524.06
少数股东损益	-129,139.97			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.11	0.10	0.18	0.18
（二）稀释每股收益	0.11	0.10	0.18	0.18
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	33,409,579.92	29,053,928.55	27,093,162.07	27,137,524.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,538,719.89	29,053,928.55	27,093,162.07	27,137,524.06
归属于少数股东的综合收益总额	-129,139.97			

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：郑州华晶金刚石股份有限公司

2012 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	107,924,177.56	107,873,773.15	61,509,341.34	61,417,873.98
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	1,457,080.85	8,132,826.70	984,911.88	934,128.38

的现金				
经营活动现金流入小计	109,381,258.41	116,006,599.85	62,494,253.22	62,352,002.36
购买商品、接受劳务支付的现金	29,029,557.49	24,745,249.52	31,628,171.68	32,476,294.84
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	11,652,469.85	11,307,053.75	10,175,682.95	9,758,923.74
支付的各项税费	7,783,849.92	7,615,743.22	2,847,765.63	2,655,516.79
支付其他与经营活动有关的现金	6,703,370.27	1,354,322.38	1,563,471.46	1,116,201.72
经营活动现金流出小计	55,169,247.53	45,022,368.87	46,215,091.72	46,006,937.09
经营活动产生的现金流量净额	54,212,010.88	70,984,230.98	16,279,161.50	16,345,065.27
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	143,870,732.58	105,263,521.71	65,808,200.52	47,420,147.80
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	143,870,732.58	105,263,521.71	65,808,200.52	47,420,147.80
投资活动产生的现金流量净额	-143,870,732.58	-105,263,521.71	-65,808,200.52	-47,420,147.80
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	20,000,000.00	20,000,000.00		

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	20,000,000.00	20,000,000.00		
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	3,559,401.32	3,559,401.32		
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	3,559,401.32	3,559,401.32		
筹资活动产生的现金流量净额	16,440,598.68	16,440,598.68		
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	-73,218,123.02	-17,838,692.05	-49,529,039.02	-31,075,082.53
加：期初现金及现金等价物余额	403,884,731.75	246,953,806.33	586,126,873.10	558,443,959.74
六、期末现金及现金等价物余额	330,666,608.73	229,115,114.28	536,597,834.08	527,368,877.21

5.4 审计报告

审计意见： 未经审计

郑州华晶金刚石股份有限公司

法定代表人： _____
郭留希

二〇一二年四月十九日