

# 郑州华晶金刚石股份有限公司

## 二〇一三年第三季度报告



证券简称：豫金刚石  
证券代码：300064

二〇一三年十月

## 目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况 .....	2
第三节 管理层讨论与分析 .....	6
第四节 重要事项.....	10
第五节 财务报表.....	16

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人郭留希先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）张超伟先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	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)	2,308,440,579.21		2,095,995,332.68	10.14%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,396,825,889.76		1,346,746,899.45	3.72%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.2974		2.2150	3.72%
	本报告期	本报告期 比上年 同期增减 (%)	年初至报告期末	年初至报告 期末比上年 同期增减 (%)
营业总收入 (元)	124,543,036.23	-9.95%	391,600,559.08	-5.16%
归属于上市公司股东的净利润(元)	21,034,165.68	-43.65%	83,447,783.53	-23.64%
经营活动产生的现金流量净额(元)	--	--	9,807,612.09	-87.42%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	0.0161	-87.44%
基本每股收益 (元/股)	0.0346	-43.65%	0.1372	-23.65%
稀释每股收益 (元/股)	0.0346	-43.65%	0.1372	-23.52%
净资产收益率 (%)	1.52%	-1.33%	6.08%	-2.43%
扣除非经常性损益后的 净资产收益率 (%)	1.31%	-1.34%	5.14%	-2.80%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	55,149.24	
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)	16,117,827.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,509.88	

减：所得税影响额	3,267,265.15	
少数股东权益影响额（税后）	124,385.91	
合计	12,828,835.17	--

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

## 二、重大风险提示

### 1、宏观经济波动的风险

人造金刚石行业的发展与相关行业投资规模、基础设施建设规模的发展密切相关。宏观经济波动的不确定性可能导致经济增速和基础投资建设发展放缓，从而对人造金刚石行业造成影响。

为应对宏观经济波动的风险，适应经济形势的变化，公司立足主营业务，丰富产品结构，优化产业链布局，不断增强企业抗风险能力。

### 2、竞争加剧引致的毛利率下降的风险

随着人造金刚石行业的快速发展，行业竞争加剧，如果公司在技术创新和研发能力等方面不能保持领先优势，在竞争激烈的市场环境及扩大市场份额的要求下，公司产品将面临综合毛利率下降的风险。

公司将密切关注行业发展趋势，加快推进技术研发，提升产品质量和市场竞争力，积极关注行业竞争所带来的整合机遇，主动应对市场竞争，持续塑造和提升公司核心竞争力，促进公司稳定健康发展。

### 3、应收账款风险

随着公司规模快速扩张，同时受市场竞争因素的影响，公司应收账款数额不断增加，可能降低公司资金周转速度与运营效率，从而影响公司经营活动产生的现金流量。

为应对应收账款可能引致的坏账风险，公司将应收账款纳入员工绩效考核指标，完善应收账款管理体系，加强与客户之间的沟通，加快回款的速度，降低应收账款风险。

### 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		21,575				
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
河南华晶超硬材料股份有限公司	境内非国有法人	40.56%	246,600,000		质押	61,000,000
郭桂兰	境内自然人	7.50%	45,600,000		质押	45,600,000
郑东亮	境内自然人	7.50%	45,600,000	30,200,000	质押	45,600,000
王驾宇	境内自然人	3.29%	20,000,000			
中国工商银行-鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	其他	2.14%	12,999,745			
上海睿信投资管理有限公司	境内非国有法人	1.45%	8,835,976			
杨来明	境内自然人	1.33%	8,113,200			
徐海群	境内自然人	0.57%	3,472,466			
交通银行-汉兴证券投资基金	其他	0.55%	3,318,173			
中国建设银行-华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	0.54%	3,278,484			
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			
河南华晶超硬材料股份有限公司	246,600,000	人民币普通股	246,600,000			
郭桂兰	45,600,000	人民币普通股	45,600,000			
王驾宇	20,000,000	人民币普通股	20,000,000			
郑东亮	15,400,000	人民币普通股	15,400,000			
中国工商银行-鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	12,999,745	人民币普通股	12,999,745			
上海睿信投资管理有限公司	8,835,976	人民币普通股	8,835,976			
杨来明	8,113,200	人民币普通股	8,113,200			
徐海群	3,472,466	人民币普通股	3,472,466			
交通银行-汉兴证券投资基金	3,318,173	人民币普通股	3,318,173			

中国建设银行-华夏盛世 精选股票型证券投资基金	3,278,484	人民币普通股	3,278,484
上述股东关联关系或一致行动的说明	河南华晶超硬材料股份有限公司是本公司的控股股东，郭留希为本公司实际控制人，郭桂兰为郭留希之妹妹，郑东亮为郭留希之内弟，与其他无限售条件股东之间不存在关联关系。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	河南华晶超硬材料股份有限公司除通过普通证券账户持有 180,400,000 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 66,200,000 股，实际合计持有 246,600,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东在报告期末进行约定购回交易。

限售股份变动情况

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
郑东亮	30,200,000	0	0	30,200,000	首发承诺	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%。
张召	2,249,984	0	0	2,249,984	高管锁定	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%。
合计	32,449,984	0	0	32,449,984	--	--

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

#### (一) 资产负债表项目发生重大变动的情况及原因

1、报告期末应收票据较年初下降**37.70%**，主要原因是材料、设备款多以银行承兑汇票结算所致；

2、报告期末应收账款余额较年初增长**73.16%**，主要原因是调整销售策略所致；

3、报告期末无形资产余额较年初增长**39.87%**，主要原因是土地使用权增加所致；

4、报告期末递延所得税资产余额较年初增长**88.04%**，主要原因是计提坏账准备及未实现内部损益增加所致；

5、报告期末短期借款余额较年初增长**53.78%**，原因是新增短期借款所致；

6、报告期末应交税费余额较年初下降**62.00%**，主要原因是应交增值税减少所致；

7、报告期末一年内到期的非流动负债余额较年初增长**3,095.00**万元，原因是将于一年内到期的长期借款增加所致；

8、报告期末其他非流动负债余额较年初增长**158.38%**，主要原因是收到产业振兴和技术改造项目补助资金所致。

#### (二) 利润表项目发生重大变动的情况及原因

1、年初到报告期末财务费用较上年同期增长**595.67%**，主要原因是借款利息增加所致；

2、年初到报告期末资产减值损失较上年同期增长**65.22%**，主要原因是应收账款增加，计提坏账准备增加所致；

3、年初到报告期末营业外收入较上年同期增长**68.12%**，主要原因是收到政府补助增加所致；

4、年初到报告期末所得税费用较上年同期下降**41.84%**，主要原因是利润下降所致。

(三) 现金流量表项目发生重大变动的情况及原因

1、年初到报告期末销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期下降**31.61%**，主要原因是调整销售策略收到销售款减少及收到的银行承兑汇票增加所致；

2、年初到报告期末收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增长**289.23%**，主要原因是收到的政府补助增加所致；

3、年初到报告期末支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长**36.29%**，主要原因是较上年同期公司规模扩大，职工人数增加所致；

4、年初到报告期末购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期下降**50.01%**，主要原因是支付的“年产**10.2** 亿克拉高品级人造金刚石项目”、“光伏产业专用微米钻石线项目”款及生产设备款减少所致；

5、年初到报告期末投资支付的现金较上年同期减少**192.80**万元，原因是上年同期公司参股投资桐柏华鑫矿业有限公司；

6、年初到报告期末偿还债务支付的现金较上年同期增长**116.41%**，原因是偿还短期借款增加所致。

## 二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

因宏观经济波动及行业市场竞争等因素影响，超硬材料行业及市场需求受到制约，人造金刚石的销售价格出现下滑现象，引致公司业务收入较上年同期有所下降。

重大已签订单及进展情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

公司自成立以来坚持产、学、研紧密结合，高度重视产品的研发与推广，加大研发投入，加强技术人才队伍的建设。公司现有的主要研发项目和产品的具体进展情况如下表所示：

公司金刚石制品主要研发项目进展情况表

序号	项目名称	进展情况
1	研制串珠直径 6—8mm 的金刚石绳锯	结项，项目取消
2	研发金刚石线锯	结项
3	新型金刚石磨具（砂轮、滚轮、石材磨具等）开发和研制	结项、试生产
4	金刚石薄膜及制品开发和研制	研发阶段
5	新型复合型内衬材料的研发	试验阶段
6	新型缸梁合一超硬材料合成设备及配套技术研发项目	试用阶段
7	人造大单晶金刚石合成技术的研究与开发	小批量试验阶段
8	半导体行业专用微米钻石线设备的研发	研发阶段

以上研发项目及产品的有序推进，提升了公司产品的市场竞争力，增强了公司的行业影响力。

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用  不适用

公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	125,781,576.09
前五名供应商合计采购金额占公司采购总额的比例（%）	56.42%

与上一年度相比，年初至报告期末公司前五名供应商变化两家，前五名供应商合计采购金额占公司采购总额的比例减少**2.04%**，不会对公司经营产生实质性影响。

公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前五名客户合计销售金额（元）	47,545,669.25
前五名客户合计销售金额占公司销售总额的比例（%）	12.14%

与上一年度相比，年初至报告期末公司前五名客户变化两家，前五名客户合计销售金额占公司销售总额的比例减少**1.75%**，不会对公司经营产生实质性影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用  不适用

报告期内，公司紧紧围绕 2013 年度经营计划，重点推进以下工作：

1、加大市场开拓力度，提升品牌知名度

公司在巩固已有市场份额的基础上，加大产品的推广力度，制定符合公司产品特点的市场推广方案和销售策略，同时健全售后服务体系，完善市场调研及信息反馈系统，做好售后服务和质量跟踪，提升公司品牌知名度。

2、加强成本费用控制

公司进一步完善采购价格管理，引入竞标机制，优胜劣汰，提高公司采购议价能力，保证了采购质量；同时公司将生产材料消耗量纳入员工绩效考核体系，厉行节约，降本增效。

报告期内，公司在市场开拓、品牌营销、成本费用等方面取得了较好的进展。公司未来将继续强化成本管控，开源节流、节能降耗，增强公司的持续发展能力。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用  不适用

前文已论述，详见第二节第二部分风险提示

## 第四节 重要事项

### 一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

#### (一) 公司股票发行前股东关于股份锁定的承诺

1. 公司董事郭留希、郑东亮分别于2009年7月1日、2009年9月7日承诺：自本公司股票上市之日起三十六个月后，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%。

承诺期限：持有本公司股票期间

2. 公司董事、副总经理杨晋中和监事会主席张召于2009年7月1日承诺：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%。

承诺期限：持有本公司股票期间

#### (二) 控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

1. 河南华晶超硬材料股份有限公司于2009年7月24日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

(1) 本公司及本公司所控制的公司（包括本公司控制的除豫金刚石之外的所有全资、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豫金刚石主营业务相同或类似的业务及其他构成同业竞争的行为，与豫金刚石不构成同业竞争。

(2) 在豫金刚石依法存续期间且本公司仍然为豫金刚石第一大股东或持有豫金刚石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

接从事或参与同豫金刚石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，以避免与豫金刚石构成同业竞争。

(3) 在豫金刚石依法存续期间且本公司仍然为豫金刚石第一大股东或持有豫金刚石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豫金刚石的业务发展，而导致本公司及本公司所控制的公司业务与豫金刚石的业务发生重合而可能构成竞争，本公司同意豫金刚石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豫金刚石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，以避免与豫金刚石的业务构成同业竞争。

(4) 如因本公司违反本承诺函而给豫金刚石造成损失的，本公司同意对由此而给豫金刚石造成的损失予以赔偿。

承诺期限：长期有效

2. 郭留希于2009年7月24日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

(1) 本人及本人所控制的公司（包括本人控制的除豫金刚石之外的所有全资、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豫金刚石主营业务相同或类似的业务及其他构成同业竞争的行为，与豫金刚石不构成同业竞争。

(2) 在豫金刚石依法存续期间且本人仍然间接持有豫金刚石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豫金刚石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，以避免与豫金刚石构成同业竞争。

(3) 在豫金刚石依法存续期间且本人仍然间接持有豫金刚石5%以上股份的情况下，若因本人及本人所控制的公司或豫金刚石的业务发展，而导致本人及本人所控制的公司业务与豫金刚石的业务发生重合而可能构成竞争，本人同意豫金刚石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豫金刚石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业务进行调整，以避免与豫金刚石的业务构成同业竞争。

(4) 如因本人违反本承诺函而给豫金刚石造成损失的，本人同意对由此而给豫

金刚石造成的损失予以赔偿。

承诺期限：长期有效

(三) 控股股东、实际控制人关于“华晶商号”的承诺

河南华晶超硬材料股份有限公司及郭留希于2009年9月6日出具《承诺函》，承诺：

1. 除豫金刚石或豫金刚石直接设立的公司或者企业等经营实体外，其新设公司或者企业等经营实体时，不再使用“华晶”相同或相似商号；

2. 若控股股东放弃对豫金刚石的控制权，控股股东将放弃在其公司名称中使用的“华晶”商号。

承诺期限：长期有效

(四) 其他承诺

河南华晶超硬材料股份有限公司于2010年1月10日承诺：若豫金刚石被要求为其员工补缴或者被追偿2009年12月之前的社会保险金及住房公积金，本公司将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证豫金刚石不因此遭受任何损失。

承诺期限：长期有效

以上承诺，报告期内，上述各方均完全履行。

## 二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			75,245.98			本季度投入募集资金总额			1,382.44	
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			73,017.20	
累计变更用途的募集资金总额			669.00			已累计投入募集资金总额			73,017.20	
累计变更用途的募集资金总额比例			0.89%			已累计投入募集资金总额			73,017.20	
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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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 亿克拉高品级人造金刚石项目	否	19,450.00	21,000.99		21,000.99	100.00%	2011 年 04 月 30 日	660.49	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	3,011.60		3,011.60	100.00%	2013 年 03 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	22,450.00	24,012.59		24,012.59	--	--	660.49	--	--
超募资金投向										
年产 3.4 亿克拉高品级金刚石项目	否	17,403.00	17,012.06	393.56	17,012.06	100.00%	2011 年 09 月 30 日	652.22	是	否
光伏产业专用微米钻石线项目	否	22,000.00	22,000.00	864.11	20,380.20	92.64%	2013 年 09 月 30 日		不适用	否
年产 10.2 亿克拉高品级人造金刚石项目	否	9,200.00	10,071.05		9,200.00	91.35%	2014 年 03 月 31 日		不适用	否
年产 5 万片高品质金刚石砂轮项目	是	1,800.00	1,800.00	124.77	412.35	22.91%	2014 年 07 月 31 日		不适用	否
归还银行贷款(如有)	--	2,000.00	2,000.00		2,000.00		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	52,403.00	52,883.11	1,382.44	49,004.61	--	--	652.22	--	--
合计	--	74,853.00	76,895.70	1,382.44	73,017.20	--	--	1,312.71	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、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 669.00 万元全部用于购置先进研发和检测设备等。 2、2013 年 1 月 9 日公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于部分超募资金投资项目延期的议案》，公司光伏产业专用微米钻石线项目建设完成日期延期至 2013 年 9 月 30 日，项目投资总额和建设规模不变。									
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。具体使用情况如下：                      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，截至报告期末已结项，节余资金 170.11 万元；                      2、归还银行贷款 2,000.00 万元；                      3、年产 3.4 亿克拉高品级人造金刚石项目计划投资 17,403 万元，截至报告期末已结项，节余资金 390.94 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，累计投资 20,380.20 万元；                      5、2012 年 3 月 12 日公司第二届董事会第六次会议和 2012 年 4 月 18 日公司 2011 年度股东大会审议通过《关于使用超募资金设立控股子公司的议案》，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。截止报告期末，已累计使用超募资金 412.35 万元；                      6、2012 年 3 月 12 日公司第二届董事会第六次会议和 2012 年 4 月 18 日公司 2011 年度股东大会审议通过《关于使用超募资金投资建设年产 10.2 亿克拉高品级人造金刚石项目的议案》，使用超募资金 9,200 万元替代原项目规划的资金筹资方式；                      7、2013 年 9 月 26 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于募集资金投资项目结项及将结余募集资金用于公司在建项目的议案》，同意公司将“年产 3 亿克拉高品级人造金刚石项目”、“郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目”、超募资金投资项目“年产 3.4 亿克拉高品级人造金刚石项目”结项，并将上述项目结余募集资金（含利息）871.05 万元投入公司在建设项目“年产 10.2 亿克拉高品级人造金刚石项目”。该项目调整后募集资金投资总额为 10,071.05 万元。截止报告期末，累计投资 9,200.00 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p style="text-align: center;">适用</p> <p style="text-align: center;">以前年度发生</p> <p>2012 年 7 月 25 日，公司第二届董事会第九次会议和第二届监事会第六次会议审议通过《关于变更部分超募资金投资项目实施地点的议案》，将河南华茂新材料科技开发有限公司设立于洛阳市洛新产业集聚区。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p style="text-align: center;">不适用</p>
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。详见中国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	<p style="text-align: center;">不适用</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p style="text-align: center;">适用</p> <p>“年产 3 亿克拉高品级人造金刚石项目”、“郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心扩建项目”、超募资金投资项目“年产 3.4 亿克拉高品级人造金刚石项目”共计结余募集资金 871.05 万元（含利息收入）。                      原因：1、公司充分结合自身技术优势和经验，结合现有的设备配置，在资源充分利用的前提下，对项目环节进行优化，减少了部分设备采购；2、在保证项目质量顺利建设的前提下，公司调整了部分设备的采购，同时进一步加强了项目费用控制、监督和管理，相应地减少了部分项目的开支。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p style="text-align: center;">存放于募集资金专项账户</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p style="text-align: center;">不适用</p>

### 三、报告期内现金分红政策的执行情况

根据中国证监会《上市公司章程指引》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）的相关要求，公司第二届董事会第十次会议和2012年第一次临时股东大会先后审议通过《关于修订〈郑州华晶金刚石股份有限公司章程〉的议案》。经修订后的《郑州华晶金刚石股份有限公司章程》第一百六十五条规定了公司的利润分配政策，包含了利润分配的原则、利润分配形式、现金分红的具体条件和比例，审议程序、实施及变更等内容，详见公司2012年8月17日、2012年9月5日于巨潮资讯网披露的公告。

公司严格按照公司章程的规定实施现金分红政策，维护公司和全体股东的合法权益。报告期内，公司未对现金分红政策进行调整或变更，未制定或实施现金分红方案。

## 第五节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	270,329,715.85	356,692,862.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	17,681,342.23	28,382,195.00
应收账款	249,011,615.69	143,804,355.90
预付款项	30,969,424.08	39,168,114.13
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	4,026,625.92	3,179,750.08
买入返售金融资产		
存货	193,580,845.33	158,374,202.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	765,599,569.10	729,601,480.70
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	1,928,000.00	1,928,000.00
投资性房地产		
固定资产	887,137,061.46	720,673,047.47
在建工程	564,570,080.16	576,563,676.52

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	72,187,657.64	51,612,364.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,469,201.05	11,602,208.15
递延所得税资产	7,549,009.80	4,014,555.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,542,841,010.11	1,366,393,851.98
资产总计	2,308,440,579.21	2,095,995,332.68
流动负债：		
短期借款	487,495,200.00	317,000,000.00
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	70,648,400.00	87,064,085.00
应付账款	29,065,919.66	35,413,629.65
预收款项	6,930,694.37	6,943,049.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,769,006.71	12,080,810.60
应交税费	2,164,440.43	5,695,270.56
应付利息	1,213,356.85	966,662.51
应付股利		
其他应付款	1,412,657.68	1,171,668.70
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	31,950,000.00	1,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	644,649,675.70	467,335,176.49
非流动负债：		
长期借款	148,050,000.00	179,000,000.00

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	25,652,742.44	9,928,369.55
非流动负债合计	173,702,742.44	188,928,369.55
负债合计	818,352,418.14	656,263,546.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	608,000,000.00	608,000,000.00
资本公积	373,381,930.46	382,430,730.46
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,825,498.11	43,825,498.11
一般风险准备		
未分配利润	371,618,461.19	312,490,670.88
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,396,825,889.76	1,346,746,899.45
少数股东权益	93,262,271.31	92,984,887.19
所有者权益（或股东权益）合计	1,490,088,161.07	1,439,731,786.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,308,440,579.21	2,095,995,332.68

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

## 2、母公司资产负债表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	207,947,357.60	234,057,851.15
交易性金融资产		
应收票据	15,721,342.23	28,362,195.00
应收账款	204,944,850.07	114,820,062.26
预付款项	18,704,890.82	6,352,541.85
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,896,456.57	10,075,938.55
存货	95,943,857.12	89,834,171.94
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	575,158,754.41	483,502,760.75
非流动资产：		
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	565,928,000.00	545,928,000.00
投资性房地产		
固定资产	724,082,722.68	614,004,019.33
在建工程	304,915,138.73	373,322,845.39
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	24,091,085.77	24,537,828.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,652,734.23	886,070.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,620,669,681.41	1,558,678,763.68
资产总计	2,195,828,435.82	2,042,181,524.43

流动负债：		
短期借款	437,000,000.00	317,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	41,360,000.00	86,191,072.00
应付账款	23,554,329.48	26,465,433.96
预收款项	11,651,935.23	6,303,614.88
应付职工薪酬	11,602,890.90	10,302,490.38
应交税费	3,040,418.83	3,308,786.79
应付利息	1,041,846.89	966,662.51
应付股利		
其他应付款	49,189,163.10	38,127,374.45
一年内到期的非流动负债	31,950,000.00	1,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	610,390,584.43	489,665,434.97
非流动负债：		
长期借款	148,050,000.00	179,000,000.00
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	16,500,000.00	
非流动负债合计	164,550,000.00	179,000,000.00
负债合计	774,940,584.43	668,665,434.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	608,000,000.00	608,000,000.00
资本公积	395,741,108.65	404,789,908.65
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,825,498.11	43,825,498.11
一般风险准备		
未分配利润	373,321,244.63	316,900,682.70
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,420,887,851.39	1,373,516,089.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,195,828,435.82	2,042,181,524.43

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

### 3、合并本报告期利润表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	124,543,036.23	138,306,115.23
其中：营业收入	124,543,036.23	138,306,115.23
二、营业总成本	104,984,101.03	94,510,431.39
其中：营业成本	78,054,009.31	70,802,714.59
营业税金及附加	470,715.62	738,501.70
销售费用	3,307,461.78	1,805,503.43
管理费用	16,526,721.46	15,234,187.15
财务费用	5,727,925.96	2,230,664.80
资产减值损失	897,266.90	3,698,859.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,558,935.20	43,795,683.84
加：营业外收入	3,356,847.11	3,354,865.12
减：营业外支出	380.04	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,915,402.27	47,150,548.96
减：所得税费用	2,825,075.46	7,117,977.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,090,326.81	40,032,571.73
归属于母公司所有者的净利润	21,034,165.68	37,325,429.22
少数股东损益	-943,838.87	2,707,142.51
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0346	0.0614
（二）稀释每股收益	0.0346	0.0614
八、综合收益总额	20,090,326.81	40,032,571.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,034,165.68	37,325,429.22
归属于少数股东的综合收益总额	-943,838.87	2,707,142.51

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

#### 4、母公司本报告期利润表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	113,420,643.36	128,661,879.89
减：营业成本	72,015,645.37	75,687,954.25
营业税金及附加	425,813.14	633,000.74
销售费用	2,054,469.50	1,166,422.27
管理费用	10,032,956.65	13,376,173.65
财务费用	5,288,694.77	2,113,627.52
资产减值损失	-158,184.01	2,821,234.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,761,247.94	32,863,466.49
加：营业外收入	2,623,184.03	653,700.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,384,431.97	33,517,166.49
减：所得税费用	3,981,392.41	3,951,681.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,403,039.56	29,565,485.25
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0368	0.0486
（二）稀释每股收益	0.0368	0.0486
七、综合收益总额	22,403,039.56	29,565,485.25

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

## 5、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	391,600,559.08	412,886,689.72
其中：营业收入	391,600,559.08	412,886,689.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	312,123,066.88	289,485,918.42
其中：营业成本	244,335,033.64	229,722,825.44
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	1,870,546.47	2,151,018.79
销售费用	7,555,089.51	6,452,892.01
管理费用	35,323,533.17	44,301,104.11
财务费用	15,354,929.07	2,207,218.35
资产减值损失	7,683,935.02	4,650,859.72
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）	79,477,492.20	123,400,771.30
加：营业外收入	16,221,966.27	9,648,895.81
减：营业外支出	1,480.04	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,697,978.43	133,049,667.11
减：所得税费用	11,972,810.78	20,586,377.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,725,167.65	112,463,289.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	83,447,783.53	109,278,255.93

少数股东损益	277,384.12	3,185,033.86
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1372	0.1797
（二）稀释每股收益	0.1372	0.1794
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	83,725,167.65	112,463,289.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	83,447,783.53	109,278,255.93
归属于少数股东的综合收益总额	277,384.12	3,185,033.86

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

## 6、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	362,113,301.26	381,036,030.04
减：营业成本	229,217,765.55	219,098,104.62
营业税金及附加	1,562,585.46	1,756,838.56
销售费用	4,311,176.65	4,837,527.14
管理费用	19,449,456.74	39,015,501.95
财务费用	14,864,325.73	2,257,237.08
资产减值损失	5,111,091.04	3,109,180.15
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		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	87,596,900.09	110,961,640.54
加：营业外收入	4,893,184.03	753,700.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,490,084.12	111,715,340.54
减：所得税费用	11,749,528.97	15,638,215.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,740,555.15	96,077,124.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1328	0.1580
（二）稀释每股收益	0.1328	0.1577
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	80,740,555.15	96,077,124.97

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

## 7、合并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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	199,683,074.27	291,961,885.95
收到的税费返还	227,251.99	
收到其他与经营活动有关的现金	39,044,504.79	10,031,299.03
经营活动现金流入小计	238,954,831.05	301,993,184.98
购买商品、接受劳务支付的现金	125,340,926.43	134,513,815.85
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	60,549,851.78	44,427,007.40
支付的各项税费	31,840,698.82	35,837,810.04
支付其他与经营活动有关的现金	11,415,741.93	9,263,243.01
经营活动现金流出小计	229,147,218.96	224,041,876.30
经营活动产生的现金流量净额	9,807,612.09	77,951,308.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	189,205,898.83	378,464,526.11
投资支付的现金		1,928,000.00
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	189,205,898.83	380,392,526.11
投资活动产生的现金流量净额	-189,205,898.83	-380,392,526.11
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	495,564,600.00	437,000,000.00
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	495,564,600.00	437,000,000.00
偿还债务支付的现金	318,119,140.00	147,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,393,306.75	45,641,579.34
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	370,512,446.75	192,641,579.34
筹资活动产生的现金流量净额	125,052,153.25	244,358,420.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,671.46	-3,799.08
五、现金及现金等价物净增加额	-54,317,462.03	-58,086,595.85
加：期初现金及现金等价物余额	269,628,777.88	403,884,731.75
六、期末现金及现金等价物余额	215,311,315.85	345,798,135.90

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

## 8、母公司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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	198,773,438.83	282,487,020.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	34,741,990.08	10,360,831.32
经营活动现金流入小计	233,515,428.91	292,847,852.21
购买商品、接受劳务支付的现金	92,800,350.03	124,104,704.70
支付给职工以及为职工支付的现金	46,019,837.97	36,754,804.01
支付的各项税费	26,531,621.32	33,070,609.60
支付其他与经营活动有关的现金	10,133,339.49	80,757,031.96
经营活动现金流出小计	175,485,148.81	274,687,150.27
经营活动产生的现金流量净额	58,030,280.10	18,160,701.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	83,514,052.73	218,033,997.11
投资支付的现金	20,000,000.00	29,928,000.00
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	103,514,052.73	247,961,997.11
投资活动产生的现金流量净额	-103,514,052.73	-247,961,997.11
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	427,000,000.00	437,000,000.00
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	427,000,000.00	437,000,000.00
偿还债务支付的现金	307,000,000.00	147,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,295,648.92	45,641,579.34
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	358,295,648.92	192,641,579.34
筹资活动产生的现金流量净额	68,704,351.08	244,358,420.66
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	23,220,578.45	14,557,125.49
加：期初现金及现金等价物余额	147,866,779.15	246,953,806.33
六、期末现金及现金等价物余额	171,087,357.60	261,510,931.82

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：张超伟

会计机构负责人：张超伟

## 二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是  否

公司第三季度报告未经审计。

郑州华晶金刚石股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

郭留希

二〇一三年十月二十三日