



河南四方达超硬材料股份有限公司

2013 年第三季度报告

2013-050

2013 年 10 月

第一节 重要提示

一、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。

二、所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

三、公司负责人方海江、主管会计工作负责人金宏峰及会计机构负责人(会计主管人员)王晶晶声明：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)	812,511,982.83	730,299,593.28		11.26%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	680,572,755.83	674,339,625.20		0.92%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.1508	3.1219		0.93%
	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)	37,914,616.21	14.59%	97,849,303.89	5.93%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	9,987,024.90	7.78%	24,233,130.63	-8.41%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	15,576,337.53	3.24%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	0.0721	3.24%
基本每股收益 (元/股)	0.046	6.98%	0.112	-8.94%
稀释每股收益 (元/股)	0.046	6.98%	0.112	-8.94%
净资产收益率 (%)	1.47%	0.07%	3.58%	-0.45%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	1.14%	-0.13%	2.83%	-0.52%

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 期期末金额	说明
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)	2,498,790.58	
委托他人投资或管理资产的损益	3,031,758.95	
对外委托贷款取得的损益	411,112.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-180.00	
减: 所得税影响额	891,222.33	
合计	5,050,259.89	--

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

（一）管理风险

随着募投项目的实施，公司的资产规模、生产规模和销售规模迅速扩大，公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临若干挑战，若目前的管理体系不能根据发展需要适时调整优化，会给公司正常的生产经营带来一定的风险。

（二）汇率波动风险

公司出口产品占比较高，且出口产品主要以美元为结算货币。一方面，人民币的持续升值直接影响到公司出口产品的销售价格，使公司出口产品的价格优势被削弱；另一方面，公司面临的汇兑损失风险逐渐加大。随着公司境外销售规模的扩大，公司的出口销售收入将进一步增加，汇率的波动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

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		8,896				
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
方海江	境内自然人	28.26%	61,038,225	61,038,225		
付玉霞	境内自然人	9%	19,446,075	19,446,075	质押	3,700,000
邹淑英	境内自然人	8.65%	18,684,439	18,684,439		
傅晓成	境内自然人	4.32%	9,341,770	9,341,770		
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	3.7%	8,000,000	0		
邹红缨	境内自然人	2.16%	4,670,890	4,670,890		
邹桂英	境内自然人	2.16%	4,670,889	4,670,889		
邹群英	境内自然人	2.16%	4,670,888	4,670,888		
杨靖	境内自然人	1.83%	3,951,384	0		
方春风	境内自然人	1.58%	3,406,453	3,406,453		

杨国栋	境内自然人	1.58%	3,406,453	3,406,453		
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			
中信证券股份有限公司约定购回专用账户	8,000,000	人民币普通股	8,000,000			
杨靖	3,951,384	人民币普通股	3,951,384			
张淑英	3,302,520	人民币普通股	3,302,520			
钟修芳	1,868,356	人民币普通股	1,868,356			
黄哲	1,370,900	人民币普通股	1,370,900			
张迎九	1,357,000	人民币普通股	1,357,000			
朱晓保	1,230,052	人民币普通股	1,230,052			
中融国际信托有限公司－诺亚大成 A 股精选一号	1,061,000	人民币普通股	1,061,000			
恒升泰和（北京）投资有限公司	640,003	人民币普通股	640,003			
朱忠民	629,789	人民币普通股	629,789			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事长兼总经理方海江先生与副董事长兼副总经理付玉霞女士为夫妻关系；方海江先生与董事方春风女士为兄妹关系；董事傅晓成先生与付玉霞女士为兄妹关系；股东邹淑英女士是方海江先生叔叔的配偶，同时与董事邹群英女士及监事邹红缨女士、股东邹桂英女士为姐妹关系；董事兼副总经理杨国栋先生是方海江先生姐姐的配偶。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	以上股东不存在参与融资融券业务的情况。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

截止报告期末，公司前十名股东中“中信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户”原股东“恒升泰和（北京）投资有限公司”进行了约定购回初始交易，交易数量为 8,000,000 股，占公司总股本的 3.70%，此外，股东“恒升泰和（北京）投资有限公司”还通过普通证券账户持有 640,003 股，报告期内恒升泰和（北京）投资有限公司未进行购回交易。

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
方海江	61,038,225	0	0	61,038,225	上市承诺	2014-02-15
付玉霞	19,446,075	0	0	19,446,075	上市承诺	2014-02-15
邹淑英	18,684,439	0	0	18,684,439	上市承诺	2014-02-15

傅晓成	9,341,770	0	0	9,341,770	上市承诺	2014-02-15
邹桂英	4,670,889	0	0	4,670,889	上市承诺	2014-02-15
邹红缨	4,670,890	0	0	4,670,890	上市承诺	2014-02-15
邹群英	4,670,889	0	0	4,670,889	上市承诺	2014-02-15
方春风	3,406,453	0	0	3,406,453	上市承诺	2014-02-15
杨国栋	3,406,453	0	0	3,406,453	上市承诺	2014-02-15
合计	129,336,083	0	0	129,336,083	--	--

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

(1) 资产项目重大变动情况

科目名称	期末数	期初数	变动金额	变动比率
货币资金	272,575,942.29	349,978,245.75	-77,402,303.46	-22.12%
应收票据	2,145,252.00	7,561,722.61	-5,416,470.61	-71.63%
应收账款	87,569,716.43	49,913,284.65	37,656,431.78	75.44%
应收利息	3,244,918.74	6,277,197.08	-3,032,278.34	-48.31%
其他应收款	2,276,321.31	534,777.74	1,741,543.57	325.66%
存货	70,937,488.62	52,045,614.38	18,891,874.24	36.30%
在建工程	13,902,830.82	2,017,706.72	11,885,124.10	589.04%
商誉	85,954,437.09	-	85,954,437.09	--

①货币资金期末比期初减少的主要原因为报告期内支付郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权收购款 7,090 万元及 2012 年度现金红利 1,800 万元造成；

②应收票据期末比期初减少的主要原因为报告期内公司加大了承兑汇票支付比例造成；

③应收账款期末比期初增加的主要原因为报告期内收购郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权后合并子公司的资产负债表造成；

④应收利息期末比期初减少的主要原因为上年期末计提的应收利息在本报告期内已收到，而在本报告期末需要计提的应收利息较少造成；

⑤其他应收款期末比期初增加的主要原因为应收保证金 23 万元、出口退税款 29 万元、出口信用保险款 34 万元及业务人员预借备用金 22 万元造成；

⑥存货期末比期初增加的主要原因为报告期内收购郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权后合并子公司的资产负债表造成；

⑦在建工程期末比期初增加的主要原因为报告期内支付复合超硬材料高技术产业化项目二期工程进度款造成；

⑧商誉期末比期初增加的主要原因为报告期内收购郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权后计算投资成本与子公司净资产的公允价值之间的差异造成；

(2) 负债项目重大变动情况

科目名称	期末数	期初数	变动金额	变动比率
应付票据	8,816,100.00	-	8,816,100.00	--
应交税费	5,082,215.07	1,466,372.34	3,615,842.73	246.58%
其他应付款	5,775,003.96	2,019,103.67	3,755,900.29	186.02%
长期应付款	54,000,000.00	-	54,000,000.00	--
实收资本	216,000,000.00	120,000,000.00	96,000,000.00	80.00%
资本公积	313,499,139.15	409,499,139.15	-96,000,000.00	-23.44%
少数股东权益	10,405,066.55	-	10,405,066.55	--

①应付票据期末比期初增加的主要原因为加强资金管理，提高对外支付承兑汇票的比例造成；

②应交税费期末比期初增加的主要原因为收购郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权后合并子公司的资产负债表造成；

③其他应付款期末比期初增加的主要原因为郑州华源超硬材料工具有限公司应付原股东 360 万元造成；

④长期应付款期末比期初增加的主要原因为收购郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权，根据股权收购协议三年后预计需支付的股权收购款造成；

⑤实收资本期末比期初增加的主要原因为根据 2012 年利润分配及资本公积金转增股本方案，由资本公积转增股本 9,600 万元造成；

⑥资本公积期末比期初减少的主要原因为根据 2012 年利润分配及资本公积金转增股本方案，由资本公积转增股本 9,600 万元造成；

⑦少数股东权益期末比期初增加的主要原因为收购郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权，计算少数股东权益造成；

(3) 损益项目重大变动情况

科目名称	本期金额	上年同期	变动金额	变动比率
销售费用	4,807,373.05	2,960,950.33	1,846,422.72	62.36%
财务费用	-6,481,832.45	-10,217,716.06	3,735,883.61	-36.56%
投资收益	3,442,871.64	-	3,442,871.64	--
营业外收入	2,498,790.58	5,246,955.59	-2,748,165.01	-52.38%

①销售费用本期比上年同期增加的主要原因为公司为扩大销售增加了投入造成；

②财务费用本期比上年同期增加的主要原因为公司募集资金减少导致利息收入下降造成；

③投资收益本期比上年同期增加的主要原因为公司使用自有资金进行理财造成；

④营业外收入本期比上年同期减少的主要原因为本期收到的政府补助减少造成；

(4) 现金流量项目重大变动情况

科目名称	本期金额	上年同期	变动金额	变动比率
投资活动产生的现金流量净额	-48,999,885.81	-15,630,574.46	-33,369,311.35	213.49%

投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期变动的主要原因为报告期内收回委托贷款投资 1,600 万元、支付郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权收购款 7,090 万元及收到理财投资收益款 344 万元造成。

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

(一) 业务回顾

报告期内，公司持续优化生产经营管理，不断增强自主创新能力，加大科研项目研发力度，产品布局和营销机制进一步优化，各项业务进展有序。

2013 年 1-9 月份，公司实现营业总收入 9,784.93 万元，同比增加 5.93%；实现营业利润 2,582.50 万元，同比增加 9.68%；由于政府补贴较上年同期大幅减少，公司实现归属于上市公司股东的净利润 2,423.31 万元，同比减少 8.41%；经营活动产生的现金流量净额为 1,557.63 万元，较上年同期增加 3.24%；综合毛利率为 43.48%，同比增加了 3.95 个百分点。

截止报告期末，公司复合超硬材料制品项目累计投入 2,587.2 万元，投资进度达到 79.91%；金属切削用 PCD/PCBN 复合片产业化项目累计投入 1,281.68 万元，投资进度达到 13.93%；聚晶金刚石复合片（PDC）截齿及潜孔钻头产业化项目累计投入 2,431.82 万元，投资进度达到 18.38%。

(二) 未来展望

公司将本着“品质精益求精 服务永无极限”的态度，致力于成为超硬材料领域的领跑者；公司将继续采取稳健的经营策略，持续提升整体经营管理水平，加快新产品的推广力度，加大各细分产品的营销力度，努力实现年初制定的各项目标。

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

研发项目	所处阶段
煤田/矿山用异形聚晶金刚石复合片研发	中试
矿山开采PDC截齿	中试/小批量生产
复合超硬刀具	中试
聚晶立方氮化硼（PCBN）复合材料系列化产品开发	中试/小批量生产
金属加工用聚晶金刚石刀具研发	中试/小批量生产
复合超硬材料制品（拉丝模、砂轮）	中试/小批量生产
金属切削用PCD/PCBN复合片	中试/小批量生产
高性能切削刀具用聚晶金刚石复合片GC系列	中试/小批量生产
聚晶金刚石剥皮模	中试
矿山开采用PDC 潜孔钻头	小批量生产

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

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

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，公司更新办公软件，进一步优化信息化、标准化、精细化管理系统；持续加大研发费用投入，推动公司研发项目稳步进行；持续优化营销机制，充实营销人才队伍，提升产品知名度；积极推动郑州华源整合进度，将郑州华源的客户管理、财务管理、业务管理纳入到公司统一的管理系统中，保证公司对其业务资源和经营状况的掌握。

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

（一）管理风险

随着募投项目的实施，公司的资产规模、生产规模和销售规模迅速扩大，公司在战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、资金管理和内部控制等方面将面临若干挑战，若目前的管理体系不能根据发展需要适时调整优化，会给公司正常的生产经营带来一定的风险。

公司采取的应对措施：

公司持续优化法人治理结构，完善内控体系、人才管理及各项相关制度；积极引进各类优秀的专业技术和管理人才，持续提升公司经营管理水平。

（二）募集资金投资项目的产能过剩风险

随着募投项目的逐步实施，公司现有产能大幅提升，但存在市场营销措施达不到预期效果，导致新增产能消化不足，从而影响公司业绩的风险。

公司采取的应对措施：

稳步推进既定的市场营销策略，并结合公司和市场实际情况，不断完善营销体制，建立符合公司高速发展的、符合技术营销和品牌营销理念的销售管理制度和激励机制；健全售后服务体系，完善市场调研及信息反馈系统，作好售后服务和质量跟踪，致力于同客户建立长期合作关系。

（三）汇率波动风险

公司出口产品占比较高，且出口产品主要以美元为结算货币。一方面，人民币的持续升值直接影响到公司出口产品的销售价格，使公司出口产品的价格优势被削弱；另一方面，公司面临的汇兑损失风险逐渐加大。随着公司境外销售规模的扩大，公司的出口销售收入将进一步增加，汇率的波动将对公司的经营业绩产生一定的影响。

公司采取的应对措施：

加快产品升级换代和研发创新速度，通过不断推出高毛利率的新产品减少人民币升值带来的汇兑损失；积极稳健施行多种金融手段，有效控制汇率波动风险。

（四）技术风险

公司产品能否保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化是决定公司竞争力的重要因素。虽然目前公司在技术方面具备一定竞争优势，但随着技术的不断升级，如果竞争对手推出更先进、更具竞争力的技术和产品，将对本公司产生不利影响。

公司采取的应对措施：

做好现有技术的知识产权保护工作，防止技术流失，持续引进和培养优秀技术人才，加大研发力度，加速产品更新换代，不断推出符合行业发展需求的新产品。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	方海江、付玉霞	<p>1、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。</p> <p>2、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%；离职后半内，不转让其直接或间接持有的本公司股份。</p> <p>3、避免同业竞争的承诺：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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：</p> <p>(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；</p> <p>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。</p>	2011年02月15日	36个月、任职期间及法定期限内、持有股份期间	报告期内，相关人员均完全履行了上述承诺。
	傅晓成、杨国栋、方春风、邹群英、邹淑英	<p>1、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。</p> <p>2、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。</p>	2011年02月15日	36个月、任职期间及法定期限内	报告期内，相关人员均完全履行了上述承诺。
	邹桂英、邹红缨	<p>1、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</p>	2011年02月15日	36个月、任职期间及法定期限内	报告期内，相关人员均完全履

	份。 2、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。 3、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。	日	内	行了上述承诺。
承诺是否及时履行	是			
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。			

二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		46,311.88		本季度投入募集资金总额		1,680.3				
报告期内变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额		2,068		已累计投入募集资金总额		26,329.58				
累计变更用途的募集资金总额比例		4.47%								
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										
复合超硬材料高技术产业化项目	否	12,858.07	12,858.07		12,859.2	100.01%	2012年12月31日	405.83		否
复合超硬材料制品项目	否	3,237.52	3,237.52	93.59	2,587.2	79.91%	2013年08月31日	56.14		否
复合超硬材料及制品研发中心工程	是	2,044.2	79.68		79.68	100%	2013年02月01日			否
收购郑州华源超硬材料工具有限公司80%股权项目	否		2,068	805.62	2,058	99.52%	2013年06月28日			否
承诺投资项目小计	--	18,139.79	18,243.27	899.21	17,584.08	--	--	461.97	--	--
超募资金投向										
金属切削用PCD/PCBN复合片	否	9,203.94	9,203.94	439.48	1,281.68	13.93%	2013年10月30日			否

产业化项目							日			
聚晶金刚石复合片 (PDC)截齿及潜孔 钻头产业化项目	否	13,231.07	13,231.07	341.61	2,431.82	18.38%	2013 年 10 月 30 日			否
收购郑州华源超硬 材料工具有限公司 80%股权项目	否	5,032	5,032		5,032	100%	2013 年 06 月 28 日			否
其他与主营业务有 关的营运资金	否	705.08	705.08							否
超募资金投向小计	--	28,172.09	28,172.09	781.09	8,745.5	--	--		--	--
合计	--	46,311.88	46,415.36	1,680.3	26,329.58	--	--	461.97	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				未发生重大变化						
超募资金的金额、 用途及使用进展情况	适用									
	超募资金 28,172.09 万元。经第一届董事会第十一次会议审议通过，计划金属切削用 PCD/PCBN 复合片产业化项目使用资金 9,203.94 万元，计划聚晶金刚石复合片（PDC）截齿及潜孔钻头项目使用 13,231.07 万元；2012 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于调整超募资金投资项目实施进度的议案》，将 PCD/PCBN 复合片产业化项目和聚晶金刚石复合片（PDC）截齿及潜孔钻头项目达到预定可使用状态日期调整为 2013 年 10 月 30 日。2013 年 6 月 23 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目及使用超募资金和自有资金收购郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权的议案》，同意将超额募集资金 5,232.00 万元用于收购郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权项目。									
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 7,983.89 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，保荐机构国泰君安证券股份有限公司也出具了专项核查意见，截止报告期末，置换事宜已结束。									
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。							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				不适用						

三、其他重大事项进展情况

本期委托理财情况（单位：万元）

受托人名称	关联	是否	产品类型	委托理财	委托理财	委托理财	报酬确	实际收回	计提减	本期实	实际获
-------	----	----	------	------	------	------	-----	------	-----	-----	-----

	关系	关联 交易		金额	起始日期	终止日期	定方式	本金金额	值准备 金额	际收益	得收益
上海浦东发展银行	无	否	银行理财	500.00	2013-06-06	2013-07-11		500.00	-	1.94	1.94
上海浦东发展银行	无	否	银行理财	3,000.00	2013-04-23	2013-07-23		3,000.00	-	32.91	32.91
上海浦东发展银行	无	否	银行理财	1,000.00	2013-08-16	2013-09-15		1,000.00	-	3.82	3.82
上海浦东发展银行	无	否	银行理财	1,000.00	2013-09-05	2013-10-10			-	-	-
上海浦东发展银行	无	否	银行理财	500.00	2013-07-16	2013-10-14			-	-	-
上海浦东发展银行	无	否	银行理财	1,000.00	2013-09-18	2013-10-18			-	-	-
上海浦东发展银行	无	否	银行理财	3,000.00	2013-05-09	2013-11-07			-	-	-
上海浦东发展银行	无	否	银行理财	2,000.00	2013-05-23	2013-11-21			-	-	-
上海浦东发展银行	无	否	银行理财	500.00	2012-09-05				-	15.77	15.77
上海浦东发展银行	无	否	银行理财	500.00	2013-07-17				-	4.35	4.35
郑州银行	无	否	银行理财	1,000.00	2013-06-04	2013-08-06		1,000.00	-	7.59	7.59
包商银行	无	否	银行理财	1,000.00	2013-04-23	2013-08-21		1,000.00	-	13.81	13.81
云南国际信托有限公司	无	否	理财产品	3,500.00	2013-08-07	2013-09-26		3,500.00	-	25.37	25.37
	无	否	国债逆回购	3,000.00	2013-07-29	2013-07-31				0.60	0.60
	无	否	国债逆回购	3,500.00	2013-08-01	2013-08-06				1.38	1.38
	无	否	国债逆回购	3,500.00	2013-09-27	2013-09-30				2.90	2.90
合计	--	--		29,000.00	--	--	--	10,000.00	-	110.44	110.44
委托理财资金来源	自有闲置资金		逾期未收回的本金和收益累计金额				无	涉诉情况（如适用）		不适用	

四、报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司未实施现金分红。

五、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

报告期内，公司不存在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。

六、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

报告期内，公司不存在大股东及其一致行动人提出或实施股份增持计划的情况。

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	272,575,942.29	349,978,245.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,145,252.00	7,561,722.61
应收账款	87,569,716.43	49,913,284.65
预付款项	4,952,270.27	1,880,912.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,244,918.74	6,277,197.08
应收股利		
其他应收款	2,276,321.31	534,777.74
买入返售金融资产		
存货	70,937,488.62	52,045,614.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,000,000.00	120,000,000.00
流动资产合计	563,701,909.66	588,191,754.60
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	116,207,542.92	111,039,193.92
在建工程	13,902,830.82	2,017,706.72
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	31,901,031.69	28,445,871.60
开发支出		
商誉	85,954,437.09	
长期待摊费用		
递延所得税资产	844,230.65	605,066.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	248,810,073.17	142,107,838.68
资产总计	812,511,982.83	730,299,593.28
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	8,816,100.00	
应付账款	18,104,982.02	19,885,117.28
预收款项	782,688.28	591,046.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	267,141.33	1,806,141.00
应交税费	5,082,215.07	1,466,372.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,775,003.96	2,019,103.67
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	38,828,130.66	25,767,780.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	54,000,000.00	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	486,737.81	941,579.56
其他非流动负债	28,219,291.98	29,250,607.56
非流动负债合计	82,706,029.79	30,192,187.12
负债合计	121,534,160.45	55,959,968.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	216,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	313,499,139.15	409,499,139.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,084,048.61	16,084,048.61
一般风险准备		
未分配利润	134,989,568.07	128,756,437.44
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	680,572,755.83	674,339,625.20
少数股东权益	10,405,066.55	
所有者权益（或股东权益）合计	690,977,822.38	674,339,625.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	812,511,982.83	730,299,593.28

法定代表人：方海江

主管会计工作负责人：金宏峰

会计机构负责人：王晶晶

2、母公司资产负债表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	271,612,902.47	349,978,245.75
交易性金融资产		
应收票据	700,000.00	7,561,722.61
应收账款	52,098,324.44	49,913,284.65
预付款项	4,952,270.27	1,880,912.39
应收利息	3,244,918.74	6,277,197.08
应收股利		
其他应收款	2,343,124.30	534,777.74
存货	58,465,591.28	52,045,614.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,000,000.00	120,000,000.00
流动资产合计	513,417,131.50	588,191,754.60
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	127,574,703.28	
投资性房地产		
固定资产	107,488,161.04	111,039,193.92
在建工程	13,902,830.82	2,017,706.72
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	28,144,744.88	28,445,871.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	737,457.65	605,066.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	277,847,897.67	142,107,838.68
资产总计	791,265,029.17	730,299,593.28
流动负债：		
短期借款		

交易性金融负债		
应付票据	8,816,100.00	
应付账款	14,557,510.08	19,885,117.28
预收款项	782,688.28	591,046.67
应付职工薪酬	11,898.81	1,806,141.00
应交税费	1,799,981.57	1,466,372.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,018,064.81	2,019,103.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	27,986,243.55	25,767,780.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	54,000,000.00	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	486,737.81	941,579.56
其他非流动负债	28,219,291.98	29,250,607.56
非流动负债合计	82,706,029.79	30,192,187.12
负债合计	110,692,273.34	55,959,968.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	216,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	313,499,139.15	409,499,139.15
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,084,048.61	16,084,048.61
一般风险准备		
未分配利润	134,989,568.07	128,756,437.44
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	680,572,755.83	674,339,625.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计	791,265,029.17	730,299,593.28

法定代表人：方海江

主管会计工作负责人：金宏峰

会计机构负责人：王晶晶

3、合并本报告期利润表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	37,914,616.21	33,087,923.21
其中：营业收入	37,914,616.21	33,087,923.21
二、营业总成本	27,654,863.45	23,766,894.53
其中：营业成本	20,054,421.68	18,975,132.81
营业税金及附加	379,044.07	235,790.76
销售费用	2,197,853.32	1,208,893.54
管理费用	6,832,208.48	7,026,611.44
财务费用	-2,370,023.89	-3,679,534.02
资产减值损失	561,359.79	
投资收益（损失以“-”号填列）	990,438.68	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,250,191.44	9,321,028.68
加：营业外收入	1,696,348.86	1,006,811.86
减：营业外支出	180.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,946,360.30	10,327,840.54
减：所得税费用	2,315,659.58	1,062,117.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,630,700.72	9,265,723.54
归属于母公司所有者的净利润	9,987,024.90	9,265,723.54
少数股东损益	643,675.82	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.046	0.043
（二）稀释每股收益	0.046	0.043
八、综合收益总额	10,630,700.72	9,265,723.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,987,024.90	9,265,723.54
归属于少数股东的综合收益总额	643,675.82	

法定代表人：方海江

主管会计工作负责人：金宏峰

会计机构负责人：王晶晶

4、母公司本报告期利润表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	26,422,851.48	33,087,923.21
减：营业成本	14,547,054.19	18,975,132.81
营业税金及附加	232,810.14	235,790.76
销售费用	1,345,395.50	1,208,893.54
管理费用	6,154,342.93	7,026,611.44
财务费用	-2,364,600.92	-3,679,534.02
资产减值损失	561,359.79	
投资收益（损失以“-”号填列）	3,565,141.96	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,511,631.81	9,321,028.68
加：营业外收入	1,696,348.86	1,006,811.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,207,980.67	10,327,840.54
减：所得税费用	1,220,955.77	1,062,117.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,987,024.90	9,265,723.54
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.046	0.043
（二）稀释每股收益	0.046	0.043
七、综合收益总额	9,987,024.90	9,265,723.54

法定代表人：方海江

主管会计工作负责人：金宏峰

会计机构负责人：王晶晶

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	97,849,303.89	92,374,140.32
其中：营业收入	97,849,303.89	92,374,140.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	75,467,223.26	68,828,165.70
其中：营业成本	55,305,390.38	55,861,330.26
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	1,030,686.87	681,595.29
销售费用	4,807,373.05	2,960,950.33
管理费用	19,922,997.34	19,337,636.71
财务费用	-6,481,832.45	-10,217,716.06
资产减值损失	882,608.07	204,369.17
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）	3,442,871.64	
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）	25,824,952.27	23,545,974.62
加：营业外收入	2,498,790.58	5,246,955.59
减：营业外支出	180.00	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,323,562.85	28,792,930.21
减：所得税费用	3,446,756.40	2,335,350.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,876,806.45	26,457,579.93
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	24,233,130.63	26,457,579.93
少数股东损益	643,675.82	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.112	0.123
（二）稀释每股收益	0.112	0.123
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	24,876,806.45	26,457,579.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,233,130.63	26,457,579.93
归属于少数股东的综合收益总额	643,675.82	

法定代表人：方海江

主管会计工作负责人：金宏峰

会计机构负责人：王晶晶

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	86,357,539.16	92,374,140.32
减：营业成本	49,798,022.89	55,861,330.26
营业税金及附加	884,452.94	681,595.29
销售费用	3,954,915.23	2,960,950.33
管理费用	19,245,131.79	19,337,636.71
财务费用	-6,476,409.48	-10,217,716.06
资产减值损失	882,608.07	204,369.17
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）	6,017,574.92	
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）	24,086,392.64	23,545,974.62
加：营业外收入	2,498,790.58	5,246,955.59
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）	26,585,183.22	28,792,930.21
减：所得税费用	2,352,052.59	2,335,350.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,233,130.63	26,457,579.93
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.112	0.123
（二）稀释每股收益	0.112	0.123
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	24,233,130.63	26,457,579.93

法定代表人：方海江

主管会计工作负责人：金宏峰

会计机构负责人：王晶晶

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

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	102,405,670.22	91,443,779.12
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	303,034.27	3,297,191.66
收到其他与经营活动有关的现金	8,815,985.12	15,482,240.91
经营活动现金流入小计	111,524,689.61	110,223,211.69
购买商品、接受劳务支付的现金	51,102,411.18	55,363,953.47
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	21,839,833.93	19,407,851.48
支付的各项税费	7,345,286.13	10,005,513.96
支付其他与经营活动有关的现金	15,660,820.84	10,358,167.92
经营活动现金流出小计	95,948,352.08	95,135,486.83
经营活动产生的现金流量净额	15,576,337.53	15,087,724.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	3,442,871.64	
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	278,000,000.00	
投资活动现金流入小计	297,442,871.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,929,672.45	15,630,574.46
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	70,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	258,000,000.00	

投资活动现金流出小计	346,829,672.45	15,630,574.46
投资活动产生的现金流量净额	-49,386,800.81	-15,630,574.46
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,181,663.12	
筹资活动现金流入小计	10,181,663.12	
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	18,000,000.00	8,000,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	18,000,000.00	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,818,336.88	-8,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,546.87	98,948.40
五、现金及现金等价物净增加额	-41,696,347.03	-8,443,901.20
加：期初现金及现金等价物余额	314,272,289.32	439,237,451.11
六、期末现金及现金等价物余额	272,575,942.29	430,793,549.91

法定代表人：方海江

主管会计工作负责人：金宏峰

会计机构负责人：王晶晶

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

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	96,299,502.67	91,443,779.12
收到的税费返还	303,034.27	3,297,191.66
收到其他与经营活动有关的现金	3,957,581.76	15,482,240.91
经营活动现金流入小计	100,560,118.70	110,223,211.69
购买商品、接受劳务支付的现金	45,013,272.20	55,363,953.47
支付给职工以及为职工支付的现金	20,347,450.59	19,407,851.48
支付的各项税费	6,561,541.07	10,005,513.96
支付其他与经营活动有关的现金	14,117,428.56	10,358,167.92

经营活动现金流出小计	86,039,692.42	95,135,486.83
经营活动产生的现金流量净额	14,520,426.28	15,087,724.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	3,442,871.64	
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	278,000,000.00	
投资活动现金流入小计	297,442,871.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,542,757.45	15,630,574.46
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	70,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	258,000,000.00	
投资活动现金流出小计	346,442,757.45	15,630,574.46
投资活动产生的现金流量净额	-48,999,885.81	-15,630,574.46
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,181,663.12	
筹资活动现金流入小计	10,181,663.12	
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	18,000,000.00	8,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,000,000.00	8,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,818,336.88	-8,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-67,546.87	98,948.40
五、现金及现金等价物净增加额	-42,365,343.28	-8,443,901.20
加：期初现金及现金等价物余额	313,978,245.75	439,237,451.11
六、期末现金及现金等价物余额	271,612,902.47	430,793,549.91

法定代表人：方海江

主管会计工作负责人：金宏峰

会计机构负责人：王晶晶

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。

董事长：方海江

董事会批准报送日期：2013 年 10 月 23 日