



河南四方达超硬材料股份有限公司

2016 年第三季度报告

2016 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刘海兵及会计机构负责人(会计主管人员)汤友增声明：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）	845,846,886.27	855,745,654.05		-1.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	730,822,240.82	740,729,724.41		-1.34%
	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）	41,452,339.86	3.83%	105,260,577.15	-22.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,528,548.60	-34.84%	14,282,623.10	-53.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,079,137.30	-37.83%	10,719,877.61	-60.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	10,514,622.27	增加 51,156,614 元
基本每股收益（元/股）	0.0116	-34.46%	0.0298	-53.73%
稀释每股收益（元/股）	0.0116	-34.46%	0.0298	-53.73%
加权平均净资产收益率	0.76%	-0.44%	1.95%	-2.33%

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
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）	-88,923.13	
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）	4,173,550.00	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	96,369.86	理财收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,500.00	
减：所得税影响额	627,543.84	
少数股东权益影响额（税后）	-792.60	
合计	3,562,745.49	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 二、重大风险提示

### 1、应收账款风险

随着公司前期业务的快速增长，应收账款随之增加，在当前剧烈波动的行业形势下，加大了坏账发生的可能性，存在整体资产使用效率下降风险。公司将通过完善信用管理政策，严格执行信用管控体系，防范应收账款的坏账风险，缩短应收账款周转天数，提高资金周转效率。

### 2、新产品市场开拓风险

公司超募项目推出的创新产品，虽然市场前景十分可观，但是存在市场对新产品的认可过程较慢，导致达不到预期收益水平的风险。公司从战略高度充分重视新产品市场推广工作，多手段拓展销售渠道，同时根据客户反馈不断改进工艺水平，提升产品品质，尽快实现大规模销售。

### 3、核心人才流失的风险

随着公司业务的拓展及规模日益扩大，公司管理、技术、营销、生产等中高级人才需求日益增加，以支撑公司的战略发展；其次，超硬材料是技术密集型行业，技术创新能力和工艺管理水平决定产品品质的高低，核心技术人才和业务骨干流失一定程度影响公司市场竞争地位。为了保持核心骨干人员和技术人才的稳定，公司将创新激励机制和约束机制，加大核心骨干和技术人才的储备，强化技术人才和业务骨干梯队建设，通过引入知识管理系统促进公司核心知识沉淀，打造公司核心知识壁垒，从而降低核心人才的可能流失所导致的风险。

## 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	34,907	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
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	28.18%	134,784,095	101,088,071	质押	37,800,000
付玉霞	境内自然人	7.15%	34,201,365	25,651,023	质押	15,050,000
邹淑英	境内自然人	3.93%	18,805,766			
傅晓成	境内自然人	3.52%	16,811,895	12,608,921	质押	8,938,500
邹桂英	境内自然人	1.67%	7,971,955		质押	
方春风	境内自然人	1.57%	7,524,197	5,643,148	质押	2,624,000
杨国栋	境内自然人	1.51%	7,198,197	5,398,648		
邹群英	境内自然人	1.09%	5,207,014			
邹红缨	境内自然人	0.98%	4,707,018			
中央汇金资产管理 有限责任公司	国有法人	0.97%	4,656,300			

## 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
方海江	33,696,024	人民币普通股	33,696,024
邹淑英	18,805,766	人民币普通股	18,805,766
付玉霞	8,550,342	人民币普通股	8,550,342
邹桂英	7,971,955	人民币普通股	7,971,955
邹群英	5,207,014	人民币普通股	5,207,014
邹红缨	4,707,018	人民币普通股	4,707,018
中央汇金资产管理 有限责任公司	4,656,300	人民币普通股	4,656,300
傅晓成	4,202,974	人民币普通股	4,202,974
张淑英	3,668,899	人民币普通股	3,668,899
杨玉芳	3,468,031	人民币普通股	3,468,031
上述股东关联关系或一致行动的 说明	方海江先生与付玉霞女士为夫妻关系；方海江先生与方春风女士为兄妹关系；傅晓成先生与付玉霞女士为兄妹关系；杨国栋先生是方海江先生姐姐的配偶；邹桂英女士、邹淑英女士、邹群英女士和邹红缨女士为姐妹关系。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

## 3、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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	拟解除限售日期
方海江	101,088,072	1	0	101,088,071	高管锁定股	-
付玉霞	25,651,023	0	0	25,651,023	高管锁定股	-
傅晓成	15,400,000	2,791,079	0	12,608,921	高管锁定股	-
方春风	5,643,148	0	0	5,643,148	高管锁定股	-
杨国栋	5,398,648	0	0	5,398,648	高管锁定股	-
晏小平	87,375	0	74,400	161,775	高管锁定股	-
其他限售股股东	3,275,500	450,000	240,000	3,065,500	股权激励限售股	根据公司业绩完成情况分批次解锁。
合计	156,543,766	3,241,080	314,400	153,617,086	--	--

### 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

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 资产项目重大变动情况

单位：元

科目名称	期末数	期初数	变动金额	变动比率
货币资金	187,638,297.06	336,827,275.46	-149,188,978.40	-44.29%
应收票据	933,015.90	2,347,450.00	-1,414,434.10	-60.25%
预付款项	3,620,978.22	1,033,740.84	2,587,237.38	250.28%
应收利息	0.00	847,700.44	-847,700.44	-100.00%
其他应收款	7,477,943.81	1,934,871.50	5,543,072.31	286.48%
其他流动资产	91,055,988.22	64,695.49	90,991,292.73	140645.50%
可供出售金融资产	70,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	100.00%
其他非流动资产	1,452,243.44	5,082,553.71	-3,630,310.27	-71.43%

①货币资金期末比期初减少的主要原因为报告期内主要是支付宁波晨晖二期出资款 3,500 万元、委托理财 9,100 万元及分红 2,392.38 万元所致。

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应收银行承兑汇票对外支付比例造成；

③预付款项期末比期初增加的主要原因为报告期内预付材料和设备款但尚未收到发票造成；

④应收利息期末比期初减少的主要原因为上年末计提的应收利息在本报告期内已收到；

⑤其他应收款期末比期初增加的主要原因为本期借款增加造成；

⑥其他流动资产期末比期初增加的主要原因为报告期内理财资金增加所致。

⑦可供出售金融资产期末比期初增加的主要原因为报告期内支付宁波晨晖新经济产业投资并购基金 3,500 万元造成。

⑧其他非流动资产期末比期初减少的主要原因为预付设备款减少。

##### (2) 负债、权益项目重大变动情况

单位：元

科目名称	期末数	期初数	变动金额	变动比率
应付票据	17,908,537.01	9,028,419.40	8,880,117.61	98.36%
预收款项	5,302,773.60	3,630,466.75	1,672,306.85	46.06%

其他应付款	28,485,795.09	22,942,067.34	5,543,727.75	24.16%
其他综合收益	16,528.53	11,206.60	5,321.93	47.49%
未分配利润	172,112,171.55	181,753,307.69	-9,641,136.14	-5.30%

1、应付票据期末比期初增加的主要原因为本报告期新开具的承兑汇票增加所致；

2、预收款项期末比期初增加的主要原因为报告期内客户预收款订单未实现发货的金额和年初相比增加造成；

3、其他应付款期末比期初增加的主要原因为报告期内购买华源股份款未支付造成；

4、其他综合收益期末比期初增加的主要原因为报告期内外表折算差异造成。

5、未分配利润期末比期初减少的主要原因为报告期内现金分红 2,392 万元及本年利润增加 1,428 万元所致。

### (3) 损益项目重大变动情况

单位：元

科目名称	2016年三季度累计	2015年三季度累计	变动金额	变动比率
财务费用	-4,711,071.38	-7,616,788.62	2,905,717.24	-38.15%
资产减值损失	455,078.15	924,321.59	-469,243.44	-50.77%
投资收益	96,369.86	3,117,864.69	-3,021,494.83	-96.91%
营业外收入	4,194,923.31	1,889,632.90	2,305,290.41	122.00%

1、财务费用本期比上年同期减少的主要原因为存款资金总额及银行存款利率下降所致。

2、资产减值损失本期比上年同期减少的主要原因为报告期内根据会计政策需要计提的坏账准备减少造成；

3、营业外收入本期比上年同期增加的主要原因为本报告期收到 2015 年自主创新政府补助资金所致。

### (4) 现金流量项目重大变动情况

单位：元

科目名称	2016年三季度累计	2015年三季度累计	变动金额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	10,514,622.27	-40,641,991.73	51,156,614.00	增加51,156,614元
投资活动产生的现金流量净额	-138,096,013.51	-46,616,661.06	-91,479,352.45	196.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,661,874.94	-1,837,972.21	-19,823,902.73	1078.57%

1、经营活动产生的现金流量净额本期比上年同期增加的主要原因为加大回款力度，优化供应商结算条件造成。

2、投资活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少的主要原因为报告期内支付宁波晨晖二期出资款 3500 万元和理财资金增加所致。



3、筹资活动产生的现金流量净额本期比上年同期减少的主要原因为上年同期实施股权激励收到限制性股票认购款 1,281 万元，及银行利率下降、专户资金余额减少造成募集资金利息减少 469 万元。

## 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

公司主要从事聚晶金刚石（简称 PCD）及其相关制品的研发、生产和销售，产品包括石油/天然气钻探用聚晶金刚石复合片、煤田及矿山用金刚石复合片、切削刀具用金刚石复合片、聚晶金刚石拉丝模坯，截齿、潜孔钻头、公路齿、旋挖机齿、成品聚晶金刚石模具、超硬刀具、金刚石砂轮等，形成了有自身特色的产品系列，由生产常规产品向高端产品转变，由简单加工行业向高端加工制造业转变；产品广泛应用于石油钻探及矿山开采，机械、冶金、地质、石材、建筑、电子信息、航天航空、国防军工等领域。

报告期内，受国际原油价格波动影响，公司产品销售收入较上年同期出现下降，致使报告期内归属于公司股东的净利润较上年同期出现下降。面对复杂严峻的国际经济环境，公司紧紧围绕全年经营目标，统筹全面均衡发展，积极开拓市场，增强研发创新实力，促进公司可持续发展。

报告期内，公司实现营业收入 10,526.06 万元，同比下降 22.19%，主要是由于国际原油价格波动，公司石油/天然气钻探用产品销售同比下降，造成营业收入较去年同期出现下降。

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

研发项目	项目进展/所处阶段
矿山开采PDC截齿	研发试生产阶段
复合超硬刀具	试生产阶段
聚晶立方氮化硼（PCBN）复合材料系列化产品开发	试生产阶段
复合超硬材料制品（拉丝模、砂轮）	试生产阶段
金属切削用PCD/PCBN复合片	试生产阶段

矿山开采用PDC 潜孔钻头	研发试生产阶段
高耐磨石油钻探用聚晶金刚石复合片系列	研发试生产阶段
高抗冲击石油钻探用聚晶金刚石复合片系列	试生产阶段

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

根据 2016 年度经营计划，公司统筹全局协调发展，通过强化成本控制、持续研发创新和市场开拓、加强团队建设、持续推进募投项目建设等举措，进一步巩固和扩大了行业内的领先地位和比较优势。

报告期内，共实现营业收入 10,526.06 万元，同比下降 22.19%；实现营业利润 1,223.78 万元，同比下降 62.72%；实现利润总额 1,633.09 万元，同比下降 52.30%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,428.26 万元，同比下降 53.65%。

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

详见第二节之“二、重大风险提示”。

## 第四节 重要事项

### 一、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	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	股份锁定承诺、避免同业竞争承诺	1、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。2、避免同业竞争的承诺： 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内的，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。	2011 年 02 月 15 日	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
承诺是否按时履行	是					

### 二、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	474.01							
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	39,987.04							
累计变更用途的募集资金总额比例	2.47%										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本报告期投入	截至期末累计投入	截至期末投资进度 (3)	项目达到预定可使用状态日	本报告期实现	截止报告期末累计实现的效	是否达到预计	项目可行性是否发生重大变

	分变更)	总额		金额	金额(2)	=(2)/(1)	期	的效益	益	效益	化
承诺投资项目											
1、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	2,115.76	18,065.03	是	否
2、复合超硬材料制品项目	否	3,237.52	3,237.52		3,262.01	100.76%	2013年08月31日	-312.57	-270.11	否	否
3、复合超硬材料及制品研发中心工程	是	2,044.2	79.68		79.68	100.00%	2013年02月01日		0	否	否
4、收购郑州华源超硬材料工具有限公司80%股权项目	否		2,068		2,068	100.00%	2013年06月28日		0	否	否
承诺投资项目小计	--	18,139.79	18,243.27	0	18,268.89	--	--	1,803.19	17,794.92	--	--
超募资金投向											
1、金属切削用PCD/PCBN复合片产业化项目	否	9,203.94	9,203.94		9,088.81	98.75%	2013年10月30日			否	否
2、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	474.01	6,989.22	52.82%	2013年10月30日			否	否
3、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	100.00%	2013年06月28日	-359.86	-3,592.51	否	否
4、其他与主营业务有关的营运资金	否	705.08	705.08		608.12	86.25%				是	否
超募资金投向小计	--	28,172.09	28,172.09	474.01	21,718.15	--	--	-359.86	-3,592.51	--	--
合计	--	46,311.88	46,415.36	474.01	39,987.04	--	--	1,443.33	14,202.41	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、复合超硬材料制品项目已累计实现效益-270.11万元，由于市场拓展未达预期，导致项目投资未达预期。 2、金属切削用PCD/PCBN复合片产业化项目及聚晶金刚石复合片(PDC)截齿及潜孔钻头产业化项目属于填补国内外市场的全新产品，其市场推广进程不同于其他现存产品，需要客户逐步试用和接受的过程。目前上述两项目已经完成了基建工程，为最大限度维护公司股东利益，公司将随着产品市场拓展进度推进项目投资进度。 3、公司在对郑州华源进行整合的过程中，郑州华源的部分客户和销售人员流失，导致郑州华源未达到预期收益。										
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 1、超募资金共计28,172.09万元，经第一届董事会第十一次会议审议通过，本公司计划金属切削用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资金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。截至报告期末，金属切削用 PCD/PCBN 复合片产业化项目使用 9,088.81 万元，进度为 98.75%；聚晶金刚石复合片（PDC）截齿及潜孔钻头项目使用 6,989.22 万元，进度为 52.820%；其他与主营业务有关的营运资金项目使用 608.12 万元，进度为 86.25%。2、2013 年 6 月 23 日，公司 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 5,032 万元用于收购郑州华源超硬材料工具有限公司。截至 2013 年末，该项目超募资金 5,032 万元已经投资完毕，进度为 100%。
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，截至报告期末，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	尚未使用的募集资金用途及去向 截至报告期末，尚未使用的募集资金主要以活期、定期存单及结构性存款的形式存在。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 三、其他重大事项进展情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、首期限限制性股票激励计划进展情况

为增强公司与员工的凝聚力，吸引和留住优秀人才，共同推动公司可持续健康发展，公司于 2015 年 8 月 26 日召开的 2015 年第三次临时股东大会，审议通过公司首期限限制性股票激励计划相关事项。

(1) 2016 年 4 月 25 日，经第三届董事会第十七次会议审议通过，公司以 2016 年 4 月 27 日为授予日，实际向两名激励对象授予预留限制性股票 24 万股，获授股份上市日期为 2016 年 6 月 8 日。截至本次授予完成，公司合计向 100 名激励对象授予限制性股票 351.55 万股，具体实施情况公司分别于 2015 年 10 月 13 日和 2016 年 6 月 6 日披露在巨潮资讯网。

(2) 由于公司部分股权激励对象离职，根据《公司首期限限制性股票激励计划（草案）》相关规定，公司于 2016 年 6 月 28 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，

对 12 名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的 45 万股限制性股票进行回购注销。上述回购注销事宜于 2016 年 8 月 19 日已完成，具体实施情况于 2016 年 8 月 22 日披露在巨潮资讯网。

(3) 根据公司 2015 年度经营业绩，公司首次授予限制性股票第一个解锁期末达业绩条件目标，该部分标的股票在第二个解锁期达到业绩考核目标条件时才可解锁。

## 2、公司重大资产重组实施情况

公司拟购买标的资产杨凌美畅新材料有限公司全部股权，构成重大资产重组。经申请，公司股票自 2016 年 7 月 4 日下午开市起已停牌。

停牌期间，公司与相关各方严格按照中国证监会和深圳证券交易所等监管机构的有关规定，全力推进本次重大资产重组的各项工作，有关本次重大资产重组各项前期准备工作正在有序开展，具体交易方案正在协商和沟通中。公司按照有关法律法规的规定和要求，每 5 个交易日发布一次重大资产重组进展公告，待上述收购事项确定后公司将及时披露相关信息并申请复牌。

本次重大资产重组进展情况详见巨潮资讯网。

## 四、报告期内现金分红政策的执行情况

公司分别于 2016 年 4 月 25 日和 2016 年 5 月 17 日召开第三届董事会第十七次会议和 2015 年度股东大会，审议通过 2015 年度利润分配预案。2016 年 6 月 20 日公司披露了《2015 年度权益分派实施公告》，权益分派方案为：以公司总股本 478,715,500 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.499749 元人民币现金（含税）；不进行资本公积金转增股本。

截至 2016 年 6 月 24 日，公司 2015 年度权益分派方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	报告期内，公司严格按照《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施2015年度利润分配，并在规定时间内实施了权益分配。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》中规定的分红标准和分红比例明确清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司2015年度利润分配方案经由董事会、监事会审议通过后提交2015年度股东大会审议，相关的决策程序和机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事认为董事会关于2015年度利润分配方案与公司业绩成长性相匹配，有利于公司持续稳定发展，符合《公司章程》的规定，不存在违法、违规和损害公司股东尤其是中小股东利益的情形。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合	公司利润分配决策程序和机制完备，充分考虑了广大投资者的合理诉

法权益是否得到了充分保护：	求，其合法权益得到了充分保护。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 五、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

## 六、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

## 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

2016 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	187,638,297.06	336,827,275.46
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	933,015.90	2,347,450.00
应收账款	113,966,790.24	123,534,319.34
预付款项	3,620,978.22	1,033,740.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		847,700.44
应收股利		
其他应收款	7,477,943.81	1,934,871.50
买入返售金融资产		
存货	104,796,965.86	88,579,265.16
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动资产	91,055,988.22	64,695.49
流动资产合计	519,489,979.31	565,169,318.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	70,000,000.00	35,000,000.00
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	176,098,697.76	171,650,985.44
在建工程		



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	29,208,369.82	29,810,338.31
开发支出		
商誉	37,174,708.04	37,174,708.04
长期待摊费用	565,137.58	
递延所得税资产	11,857,750.32	11,857,750.32
其他非流动资产	1,452,243.44	5,082,553.71
非流动资产合计	326,356,906.96	290,576,335.82
资产总计	845,846,886.27	855,745,654.05
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,908,537.01	9,028,419.40
应付账款	30,839,484.14	38,741,292.01
预收款项	5,302,773.60	3,630,466.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,549,288.50	3,641,006.11
应交税费	1,260,655.08	6,168,840.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,485,795.09	22,942,067.34
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	87,346,533.42	84,152,092.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,152,800.00	3,152,800.00
递延收益	22,219,357.56	23,625,607.56
递延所得税负债	721,353.00	721,353.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,093,510.56	27,499,760.56
负债合计	113,440,043.98	111,651,853.08
所有者权益：		
股本	478,715,500.00	478,475,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	64,527,185.99	65,038,855.37
减：库存股	13,724,345.00	13,724,345.00
其他综合收益	16,528.53	11,206.60
专项储备		
盈余公积	29,175,199.75	29,175,199.75
一般风险准备		
未分配利润	172,112,171.55	181,753,307.69
归属于母公司所有者权益合计	730,822,240.82	740,729,724.41
少数股东权益	1,584,601.47	3,364,076.56
所有者权益合计	732,406,842.29	744,093,800.97
负债和所有者权益总计	845,846,886.27	855,745,654.05

法定代表人：方海江

主管会计工作负责人：刘海兵

会计机构负责人：汤友增

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	186,603,095.58	335,950,162.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	813,015.90	2,247,450.00
应收账款	101,294,692.58	107,315,676.12
预付款项	620,978.22	852,231.18
应收利息		847,700.44
应收股利		
其他应收款	15,459,146.68	10,130,041.30
存货	95,929,750.45	80,475,477.96
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动资产	91,000,000.00	
流动资产合计	501,720,679.41	547,818,739.42
非流动资产：		
可供出售金融资产	70,000,000.00	35,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	87,288,140.35	84,758,840.35
投资性房地产		
固定资产	170,042,543.66	164,531,547.66
在建工程		
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	26,286,132.48	26,881,233.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	565,137.58	
递延所得税资产	1,880,773.26	1,880,773.26
其他非流动资产	1,452,243.44	5,082,553.71
非流动资产合计	357,514,970.77	318,134,948.95
资产总计	859,235,650.18	865,953,688.37
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,908,537.01	9,028,419.40
应付账款	26,565,795.44	34,372,223.86
预收款项	2,557,433.60	1,403,159.75
应付职工薪酬	3,079,982.81	3,023,824.38
应交税费	-71,599.86	4,969,036.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	37,178,982.70	34,389,409.39
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	87,219,131.70	87,186,072.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,219,357.56	23,625,607.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,219,357.56	23,625,607.56
负债合计	109,438,489.26	110,811,680.52
所有者权益：		
股本	478,715,500.00	478,475,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	65,710,855.37	65,038,855.37
减：库存股	13,724,345.00	13,724,345.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,175,199.75	29,175,199.75
未分配利润	189,919,950.80	196,176,797.73
所有者权益合计	749,797,160.92	755,142,007.85
负债和所有者权益总计	859,235,650.18	865,953,688.37

### 3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	41,452,339.86	39,923,623.61
其中：营业收入	41,452,339.86	39,923,623.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	36,014,191.77	32,273,715.19
其中：营业成本	24,584,502.81	21,043,932.74
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	483,335.41	322,796.88

销售费用	2,822,575.39	3,861,648.74
管理费用	9,460,907.91	9,869,009.05
财务费用	-1,337,129.75	-2,823,672.22
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）	0.00	291,408.92
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）	5,438,148.09	7,941,317.34
加：营业外收入	807,250.00	588,387.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	280,499.38	21,736.21
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,964,898.71	8,507,968.33
减：所得税费用	508,554.57	799,834.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,456,344.14	7,708,133.94
归属于母公司所有者的净利润	5,528,548.60	8,484,035.39
少数股东损益	-72,204.46	-775,901.45
六、其他综合收益的税后净额	1,277.36	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,277.36	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,277.36	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	5,457,621.50	7,708,133.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,529,825.96	8,484,035.39
归属于少数股东的综合收益总额	-72,204.46	-775,901.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0116	0.0177
（二）稀释每股收益	0.0116	0.0177

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：方海江

主管会计工作负责人：刘海兵

会计机构负责人：汤友增

## 4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	38,187,553.01	37,112,088.61
减：营业成本	22,447,205.37	17,512,243.26
营业税金及附加	432,378.40	317,762.40
销售费用	1,665,161.12	1,944,465.95
管理费用	8,907,617.52	8,570,488.36
财务费用	-1,338,539.61	-2,825,889.52
资产减值损失	0.00	
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）	0.00	291,408.92
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）	6,073,730.21	11,884,427.08
加：营业外收入	807,250.00	568,463.78
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	271,692.69	1,736.21
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,609,287.52	12,451,154.65
减：所得税费用	508,554.57	799,834.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,100,732.95	11,651,320.26
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	6,100,732.95	11,651,320.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0127	0.0243
（二）稀释每股收益	0.0127	0.0243

## 5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	105,260,577.15	135,286,234.23
其中：营业收入	105,260,577.15	135,286,234.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	93,119,116.66	105,577,924.74
其中：营业成本	61,728,079.07	72,923,948.99
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	1,033,352.51	1,311,801.20
销售费用	8,211,388.55	10,359,550.13
管理费用	26,402,289.76	27,675,091.45
财务费用	-4,711,071.38	-7,616,788.62
资产减值损失	455,078.15	924,321.59
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）	96,369.86	3,117,864.69
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）	12,237,830.35	32,826,174.18
加：营业外收入	4,194,923.31	1,889,632.90
其中：非流动资产处置利得	12,873.31	475,414.25
减：营业外支出	101,796.44	475,414.25
其中：非流动资产处置损失	101,796.44	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,330,957.22	34,240,392.83
减：所得税费用	2,482,178.59	4,900,135.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,848,778.63	29,340,257.51
归属于母公司所有者的净利润	14,282,623.10	30,812,729.87
少数股东损益	-433,844.47	-1,472,472.36
六、其他综合收益的税后净额	5,321.93	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,321.93	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	5,321.93	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,321.93	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,854,100.56	29,340,257.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,287,945.03	30,812,729.87
归属于少数股东的综合收益总额	-433,844.47	-1,472,472.36
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0298	0.0644
(二) 稀释每股收益	0.0298	0.0644

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，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

## 6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	99,967,956.64	130,732,098.60
减：营业成本	58,371,176.81	68,346,491.02
营业税金及附加	957,299.43	1,306,766.72
销售费用	4,945,126.42	5,945,309.06
管理费用	24,007,312.03	24,433,145.05
财务费用	-4,718,823.68	-7,617,760.75
资产减值损失	455,078.15	924,321.59
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）	96,369.86	3,117,864.69
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）	16,047,157.34	40,511,690.60
加：营业外收入	4,194,923.31	1,869,709.48
其中：非流动资产处置利得	12,873.31	
减：营业外支出	92,989.75	455,414.25
其中：非流动资产处置损失	92,989.75	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,149,090.90	41,925,985.83
减：所得税费用	2,482,178.59	4,900,234.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,666,912.31	37,025,751.37
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他		



综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	17,666,912.31	37,025,751.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0369	0.0774
（二）稀释每股收益	0.0369	0.0774

## 7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	98,489,509.16	107,326,355.25
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	2,213,605.20	2,571,126.16
收到其他与经营活动有关的现金	9,276,789.35	9,123,804.25
经营活动现金流入小计	109,979,903.71	119,021,285.66
购买商品、接受劳务支付的现金	30,577,266.79	88,773,017.79
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	38,296,970.72	44,694,201.85
支付的各项税费	11,648,092.90	11,789,513.67
支付其他与经营活动有关的现金	18,942,951.03	14,406,544.08

经营活动现金流出小计	99,465,281.44	159,663,277.39
经营活动产生的现金流量净额	10,514,622.27	-40,641,991.73
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	96,369.86	3,117,864.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	97,700.00	20,000.00
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	140,000,000.00	245,000,000.00
投资活动现金流入小计	140,194,069.86	248,137,864.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,290,083.37	14,754,525.75
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	266,000,000.00	280,000,000.00
投资活动现金流出小计	278,290,083.37	294,754,525.75
投资活动产生的现金流量净额	-138,096,013.51	-46,616,661.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	912,000.00	13,724,345.00
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	1,349,884.30	6,037,682.79
筹资活动现金流入小计	2,261,884.30	19,762,027.79
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	23,923,759.24	21,600,000.00
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	23,923,759.24	21,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-21,661,874.94	-1,837,972.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	108,694.01	-232,720.65
五、现金及现金等价物净增加额	-149,134,572.17	-89,329,345.65
加：期初现金及现金等价物余额	336,772,869.23	299,291,118.94
六、期末现金及现金等价物余额	187,638,297.06	209,961,773.29

## 8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	91,319,876.36	104,132,461.85
收到的税费返还	2,213,605.20	2,571,126.16
收到其他与经营活动有关的现金	7,947,045.52	8,734,976.31
经营活动现金流入小计	101,480,527.08	115,438,564.32

购买商品、接受劳务支付的现金	28,065,383.16	85,067,869.64
支付给职工以及为职工支付的现金	33,675,478.84	39,151,323.03
支付的各项税费	11,171,287.75	11,431,707.33
支付其他与经营活动有关的现金	18,213,169.17	12,605,399.31
经营活动现金流出小计	91,125,318.92	148,256,299.31
经营活动产生的现金流量净额	10,355,208.16	-32,817,734.99
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	96,369.86	3,117,864.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	87,700.00	20,000.00
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	140,000,000.00	245,000,000.00
投资活动现金流入小计	140,184,069.86	248,137,864.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,272,624.37	14,708,044.75
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		
支付其他与投资活动有关的现金	266,000,000.00	286,800,000.00
投资活动现金流出小计	278,272,624.37	301,508,044.75
投资活动产生的现金流量净额	-138,088,554.51	-53,370,180.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	912,000.00	13,724,345.00
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	1,349,884.30	6,037,682.79
筹资活动现金流入小计	2,261,884.30	19,762,027.79
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	23,923,759.24	21,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	23,923,759.24	21,600,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-21,661,874.94	-1,837,972.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	102,560.68	-232,720.65
五、现金及现金等价物净增加额	-149,292,660.61	-88,258,607.91
加：期初现金及现金等价物余额	335,895,756.19	297,270,464.07
六、期末现金及现金等价物余额	186,603,095.58	209,011,856.16

## 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。

河南四方达超硬材料股份有限公司

董事长：方海江

二〇一六年十月二十六日