



河南四方达超硬材料股份有限公司

2016 年第一季度报告

2016 年 04 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)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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	29,631,916.68	46,800,864.03	-36.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,214,577.28	12,337,415.90	-57.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,564,297.63	11,614,510.15	-60.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,868,861.46	4,101,901.30	-5.68%
基本每股收益（元/股）	0.0109	0.0260	-58.08%
稀释每股收益（元/股）	0.0109	0.0260	-58.08%
加权平均净资产收益率	0.70%	1.71%	-1.01%
	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）	855,742,933.52	855,745,654.05	0.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	744,760,632.31	740,729,724.41	0.54%

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）	-14,612.38	处理固定资产损失
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）	721,250.00	政府补助收入
委托他人投资或管理资产的损益	58,397.26	理财收益
减：所得税影响额	114,755.23	
合计	650,279.65	--

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

随着业务的不断发展和公司经营规模的扩大,应收账款余额将进一步增加,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。

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	37,339	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	28.17%	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	3.51%	16,811,895	12,608,921	质押	10,900,000
邹桂英	境内自然人	1.67%	7,971,955			
方春风	境内自然人	1.57%	7,524,197	5,643,148	质押	2,400,000
杨国栋	境内自然人	1.50%	7,198,197	5,398,648	质押	119,900
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
李亚波	3,882,308	人民币普通股	3,882,308
杨玉芳	3,478,031	人民币普通股	3,478,031
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	101,088,071			101,088,071	高管锁定股	-
付玉霞	25,651,023			25,651,023	高管锁定股	-
傅晓成	15,400,000	2,791,079		12,608,921	高管锁定股	-
方春风	5,643,148			5,643,148	高管锁定股	-
杨国栋	5,398,648			5,398,648	高管锁定股	-
晏小平	87,375			87,375	高管锁定股	-
其他限售股股东	3,275,500			3,275,500	股权激励限售股	-
合计	156,543,765	2,791,079		153,752,686	--	--

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

(一) 资产负债表项目分析

单位：元

科目名称	期末数	期初数	变动金额	变动比率
应收票据	6,307,492.00	2,347,450.00	3,960,042.00	168.70%
预付款项	8,723,094.27	1,033,740.84	7,689,353.43	743.84%
应收利息	386,547.94	847,700.44	-461,152.50	-54.40%
其他应收款	5,901,314.46	1,934,871.50	3,966,442.96	205.00%
其他流动资产	10,055,988.22	64,695.49	9,991,292.73	15443.57%
可供出售金融资产	70,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	100.00%
应付票据	13,502,562.00	9,028,419.40	4,474,142.60	49.56%
预收款项	301,526.63	3,630,466.75	-3,328,940.12	--91.67%
应付职工薪酬	1,572,911.84	3,641,006.11	-2,068,094.27	-56.80%
应交税费	1,898,855.14	6,168,840.91	-4,269,985.77	-69.22%
*少数股东权益	1,784,401.11	3,364,076.56	-1,579,675.45	-46.96%

1、应收票据增加396万元，主要是3月份对供应商付款减少，降低了已收票据的流通效率所致；

2、预付款项增加769万元，主要是预付进口设备款；

3、应收利息减少46万元，主要是未到期的银行结构性存款减少；

4、其他应收款增加396万元，主要是业务人员备用金增加；

5、其他流动资产增加999万元，主要是报告期购入银行理财产品1,000万元；

6、可供出售金融资产增加3,500万元，主要是报告期支付宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）二期款3,500万元所致；

7、应付票据增加447万元，主要是报告期对供应商开具的未到期的银行承兑汇票增加；

8、预收款项减少333万元，主要是因为销售收入下降；

9、应付职工薪酬减少207万元，主要是报告期发放上年已经预提的员工年终奖所致；

10、应交税费减少427万元，主要是报告期销售收入下降所致；

11、少数股东权益减少158万元，主要是报告期受让子公司郑州华源8%股权所致。

(二) 利润表项目分析

单位：元

科目名称	本期金额	上年同期	变动金额	变动比率
营业收入	29,631,916.68	46,800,864.03	-17,168,947.35	-36.69%
营业成本	15,428,814.62	23,509,737.07	-8,080,922.45	-34.37%
财务费用	-1,326,691.82	-2,124,574.26	797,882.44	37.55%
投资收益（损失以“-”号填列）	58,397.26	577,983.60	-519,586.34	-89.90%
营业利润（亏损以“-”号填列）	5,190,577.10	13,790,642.11	-8,600,065.01	-62.36%
营业外收入	721,250.00	471,000.00	250,250.00	53.13%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,897,214.72	14,247,529.02	-8,350,314.30	-58.61%
所得税费用	916,682.27	2,271,584.56	-1,354,902.29	-59.65%
净利润（净亏损以“-”号填列）	4,980,532.45	11,975,944.46	-6,995,412.01	-58.41%
归属于母公司所有者的净利润	5,214,577.28	12,337,415.90	-7,122,838.62	-57.73%
*少数股东损益	-234,044.83	-361,471.44	127,426.61	--

- 1、营业收入减少1,717万元，主要是受国际原油价格下降，公司与原油开采相关产品销售下降。
- 2、营业成本减少808万元，主要是销售下降所致。
- 3、财务费用增加80万元，主要是银行结构性存款整体收益率下降所致。
- 4、投资收益减少52万元，主要是理财产品结构发生变化。
- 5、营业利润减少860万元，主要是销售收入下降所致。
- 6、营业外收入增加25万元，主要是本期确认计入当期损益的政府补助增加。
- 7、利润总额减少835万元，主要是销售收入下降所致。
- 8、所得税费用减少135万元，主要是利润下降。
- 9、净利润减少700万元，主要是销售收入减少所致。
- 10、归属母公司所属股东净利润减少712万元，主要是销售收入下降所致。
- 11、少数股东损益增加13万元，主要是报告期受让子公司郑州华源8%股权所致。

(三) 现金流量表项目分析

单位：元

科目名称	本期金额	上年金额	变动金额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	3,868,861.46	4,101,901.30	-233,039.84	-5.68%
投资活动产生的现金流量净额	14,864,423.40	28,587,204.37	-13,722,780.97	-48.00%
筹资活动产生的现金流量净额	466,843.44		466,843.44	100.00%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,472.32	-159,122.54	129,650.22	-81.48%

1、投资活动产生的现金流量净额减少1,372万元，主要是本报告期支付宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）二期款3,500万元所致。

2、筹资活动产生的现金流量增加主要是本报告期内收到的募集资金专户利息。

二、业务回顾和展望

（一）业务回顾

公司主要从事复合超硬材料及制品的研制、生产和销售，是国内规模最大、产品种类和规格最全的复合超硬材料专业生产企业，通过摩迪国际ISO9001:2008 认证。公司复合超硬材料四大主营产品为高品级PCD拉丝模坯、PCD/PCBN 刀具用复合片、石油/天然气钻探用PCD复合片和煤田/矿山开采用PCD复合片。复合超硬材料制品包括聚晶金刚石复合片（PDC）截齿、聚晶金刚石复合片（PDC）潜孔钻头、聚晶金刚石/聚晶立方氮化硼刀具、高品级PCD拉丝模等。公司产品远销欧洲、美洲、非洲、东南亚等四十多个国家和地区，在下游客户享有较高的品质声誉。

报告期内，面对错综复杂的国际经济形势，公司着手基础管理工作，对外扩市场、减应收，对内去库存、降成本，加强信息化管理和成本控制工作，开源节流；培育源源不断的创新能力，不断加大研发创新、营销创新、管理创新和文化创新力度，挖掘公司潜能，发掘创新人才和创新力量，创造公司源源不竭的发展动力。

报告期内，公司实现营业收入2,963.19万元，比去年同期下降36.69%；实现营业利润 519.06.06万元，比去年同期下降62.36%；实现归属于上市公司股东的净利润 521.46万元，比去年同期下降57.73%；经营活动现金流量净额386.89万元，比去年同期下降5.68%。

（二）下一步展望

公司将继续聚焦复合超硬材料，推动和引导复合超硬材料进口替代和硬质合金替代，深化业绩倍增理念，提升产品市场份额，推进三化建设，采用多方式多手段降低运营成本，提高运营效益；开拓募投项目产品的市场投入及推广力度，有序推进公司战略发展规划，使公司经营业绩和规模保持稳步增长；依托上市公司平台做大做强复合超硬材料基础上，产业链向下游复合超硬材料制品行业逐步延伸，成为产业链完整、品种齐全、国际一流的复合超硬材料及制品供应商。

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	研发试生产阶段

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

详见第三节之“（二）业务回顾和展望”。

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

1、应收账款风险

随着业务的不断发展和公司经营规模的扩大，应收账款余额可能进一步增加，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，控制应收账款的账龄，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，进而提升产品品质，尽快实现大规模销售。

3、技术人才和业务骨干流失的风险

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，进而影响公司市场竞争地位，存在技术人才和业务骨干流失的风险。为了保持核心骨干人员和技术人才的稳定，公司为其提供了良好薪酬待遇和激励机制，同时通过内部培训和提升，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，从而降低核心骨干和技术人才的可能流失所导致的风险。

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		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。	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		150.1						
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		39,663.13						
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	募集资金承诺投资	调整后投资总	本报告期投入	截至期末累计	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末	是否达到预计	项目可行性是

	目(含部分变更)	总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	否发生重大变化
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	737.99	16,687.26	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	-55.32	-12.86	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			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05月28日			否	否
承诺投资项目小计	--	18,139.79	18,243.27	0	18,268.89	--	--	682.67	16,674.4	--	--
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	150.1	6,665.31	50.38%	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	-195.04	-3,526.76	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	150.1	21,394.24	--	--	-195.04	-3,526.76	--	--
合计	--	46,311.88	46,415.36	150.1	39,663.13	--	--	487.63	13,147.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、复合超硬材料制品项目已累计实现效益-12.86 万元，由于市场拓展未达预期，导致项目投资未达预期。</p> <p>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，需要一个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。</p>										

	3、由于整合不达预期，郑州华源部分销售人员和客户流失，存货和应收账款出现损失等导致未达预期收益。
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 6,665.31 万元，进度为 50.38%，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

公司分别于 2016 年 2 月 26 日召开的第三届董事会第十六次会议和 2016 年 3 月 16 日召开的 2016 年第一次

临时股东大会，审议通过《关于公司投资设立产业并购基金的议案》。公司与控股股东方海江先生、宁波四方晟达投资管理有限公司（以下简称“四方晟达”）及其他合格投资者共同投资成立宁波四方鸿达投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“四方鸿达”），目标募集规模为3亿元，其中：四方晟达作为普通合伙人认缴出资30万元，公司作为有限合伙人认缴出资9,000万元，方海江先生及其他合格投资者作为有限合伙人认缴其余出资20,970万元。四方鸿达经营范围包括投资管理、投资咨询、实业投资，主要投资于超硬材料及工具相关行业的股权投资，围绕有市场潜力、知识产权和核心技术的高端制造业的资产并购，并购对象培育成熟后，由公司优先对其进行收购，逐步延伸产业链，增强公司的核心竞争力。

本次对外投资构成关联交易，具体内容公司于2016年3月1日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

公司于2016年4月25日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过2015年度利润分配预案：以截至2015年12月31日的公司总股本478,475,500股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.5元（含税），共计派发现金红利23,923,775元。本预案尚需提交公司2015年度股东大会审议。

公司2015年度利润分配预案的制定和执行，符合中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《公司章程》及《股东分红回报三年规划》等相关要求，分红标准和分红比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，充分考虑了广大投资者的合理诉求，其合法权益得到了充分保护。独立董事认为公司2015年度利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，有利于公司持续稳定发展，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。

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。

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 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	283,722,722.87	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	6,307,492.00	2,347,450.00
应收账款	107,464,266.41	123,534,319.34
预付款项	8,723,094.27	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	386,547.94	847,700.44
应收股利		
其他应收款	5,901,314.46	1,934,871.50
买入返售金融资产		
存货	98,845,519.19	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	10,055,988.22	64,695.49
流动资产合计	531,406,945.36	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	174,420,210.31	171,650,985.44

在建工程	1,031,209.66	
工程物资		
固定资产清理	243,572.17	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,608,537.66	29,810,338.31
开发支出		
商誉	37,174,708.04	37,174,708.04
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,857,750.32	11,857,750.32
其他非流动资产		5,082,553.71
非流动资产合计	324,335,988.16	290,576,335.82
资产总计	855,742,933.52	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	13,502,562.00	9,028,419.40
应付账款	38,001,294.90	38,741,292.01
预收款项	301,526.63	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	1,572,911.84	3,641,006.11
应交税费	1,898,855.14	6,168,840.91
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,889,739.03	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	82,166,889.54	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	23,156,857.56	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	27,031,010.56	27,499,760.56
负债合计	109,197,900.10	111,651,853.08
所有者权益：		
股本	478,475,500.00	478,475,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,855,185.99	65,038,855.37
减：库存股	13,724,345.00	13,724,345.00
其他综合收益	11,206.60	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	186,967,884.97	181,753,307.69
归属于母公司所有者权益合计	744,760,632.31	740,729,724.41
少数股东权益	1,784,401.11	3,364,076.56
所有者权益合计	746,545,033.42	744,093,800.97
负债和所有者权益总计	855,742,933.52	855,745,654.05

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：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	283,243,972.19	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	6,246,050.00	2,247,450.00
应收账款	95,984,814.09	107,315,676.12
预付款项	8,723,094.27	852,231.18

应收利息	386,547.94	847,700.44
应收股利		
其他应收款	12,873,212.78	10,130,041.30
存货	89,748,297.29	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	10,000,000.00	
流动资产合计	517,205,988.56	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	167,655,535.64	164,531,547.66
在建工程	1,031,209.66	
工程物资		
固定资产清理	243,572.17	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,682,866.82	26,881,233.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,880,773.26	1,880,773.26
其他非流动资产		5,082,553.71
非流动资产合计	354,782,097.90	318,134,948.95
资产总计	871,988,086.46	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	13,502,562.00	9,028,419.40
应付账款	33,833,022.32	34,372,223.86
预收款项	556,186.63	1,403,159.75
应付职工薪酬	1,017,435.49	3,023,824.38
应交税费	836,344.49	4,969,036.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,891,371.06	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	86,636,921.99	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	23,156,857.56	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	23,156,857.56	23,625,607.56
负债合计	109,793,779.55	110,811,680.52
所有者权益：		
股本	478,475,500.00	478,475,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	65,038,855.37	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	203,229,096.79	196,176,797.73
所有者权益合计	762,194,306.91	755,142,007.85
负债和所有者权益总计	871,988,086.46	865,953,688.37

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	29,631,916.68	46,800,864.03
其中：营业收入	29,631,916.68	46,800,864.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	24,499,736.84	33,588,205.52

其中：营业成本	15,428,814.62	23,509,737.07
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	302,810.25	349,032.74
销售费用	2,610,959.57	2,972,816.57
管理费用	7,483,844.22	8,881,193.40
财务费用	-1,326,691.82	-2,124,574.26
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）	58,397.26	577,983.60
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）	5,190,577.10	13,790,642.11
加：营业外收入	721,250.00	471,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	14,612.38	14,113.09
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,897,214.72	14,247,529.02
减：所得税费用	916,682.27	2,271,584.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,980,532.45	11,975,944.46
归属于母公司所有者的净利润	5,214,577.28	12,337,415.90
少数股东损益	-234,044.83	-361,471.44
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	4,980,532.45	11,975,944.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,214,577.28	12,337,415.90
归属于少数股东的综合收益总额	-234,044.83	-361,471.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0109	0.0260
（二）稀释每股收益	0.0109	0.0260

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：金宏峰

会计机构负责人：汤友增

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	29,030,479.65	46,157,740.11
减：营业成本	14,633,728.41	21,983,179.78
营业税金及附加	300,003.57	349,032.74
销售费用	1,669,351.15	1,844,564.43
管理费用	6,552,289.38	7,915,038.47
财务费用	-1,328,839.31	-2,123,728.05
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）	58,397.26	577,983.60
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）	7,262,343.71	16,767,636.34
加：营业外收入	721,250.00	471,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	14,612.38	14,113.09
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,968,981.33	17,224,523.25
减：所得税费用	916,682.27	2,271,683.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,052,299.06	14,952,839.55
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		

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	7,052,299.06	14,952,839.55
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		0.0692
(二)稀释每股收益		0.0692

5、合并现金流量表

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	32,120,882.50	41,078,946.86
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	717,612.81	1,334,339.24
收到其他与经营活动有关的现金	3,549,432.35	5,587,888.52
经营活动现金流入小计	36,387,927.66	48,001,174.62
购买商品、接受劳务支付的现金	6,018,495.46	18,252,229.11
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	13,685,506.19	16,152,868.83
支付的各项税费	6,003,923.48	3,252,810.29
支付其他与经营活动有关的现金	6,811,141.07	6,241,365.09
经营活动现金流出小计	32,519,066.20	43,899,273.32
经营活动产生的现金流量净额	3,868,861.46	4,101,901.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,000,000.00	85,000,000.00
取得投资收益收到的现金	58,397.26	545,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	105,098,397.26	85,545,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,233,973.86	1,958,395.63
投资支付的现金	80,000,000.00	55,000,000.00
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	90,233,973.86	56,958,395.63
投资活动产生的现金流量净额	14,864,423.40	28,587,204.37
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	466,843.44	
筹资活动现金流入小计	466,843.44	
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		
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		
筹资活动产生的现金流量净额	466,843.44	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,472.32	-159,122.54
五、现金及现金等价物净增加额	19,170,655.98	32,529,983.13

加：期初现金及现金等价物余额	264,936,970.43	299,250,153.40
六、期末现金及现金等价物余额	284,107,626.41	331,780,136.53

6、母公司现金流量表

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	29,558,020.29	39,695,363.26
收到的税费返还	717,612.81	1,334,339.24
收到其他与经营活动有关的现金	3,279,725.27	5,356,551.22
经营活动现金流入小计	33,555,358.37	46,386,253.72
购买商品、接受劳务支付的现金	5,933,184.46	19,319,696.76
支付给职工以及为职工支付的现金	12,861,234.69	14,501,579.59
支付的各项税费	5,959,042.69	3,145,780.29
支付其他与经营活动有关的现金	4,919,576.25	4,689,541.58
经营活动现金流出小计	29,673,038.09	41,656,598.22
经营活动产生的现金流量净额	3,882,320.28	4,729,655.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,000,000.00	85,000,000.00
取得投资收益收到的现金	58,397.26	545,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	105,098,397.26	85,545,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,233,973.86	1,948,086.63
投资支付的现金	80,000,000.00	55,000,000.00
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	90,233,973.86	56,948,086.63
投资活动产生的现金流量净额	14,864,423.40	28,597,513.37
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	466,843.44	
筹资活动现金流入小计	466,843.44	

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		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	466,843.44	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,472.32	-159,122.54
五、现金及现金等价物净增加额	19,184,114.80	33,168,046.33
加：期初现金及现金等价物余额	264,059,857.39	297,229,498.53
六、期末现金及现金等价物余额	283,243,972.19	330,397,544.86

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

河南四方达超硬材料股份有限公司

董事长：方海江