



河南四方达超硬材料股份有限公司

2018 年第一季度报告

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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)刘海兵声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	79,122,418.17	62,862,926.12	25.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,737,565.73	13,063,124.97	-17.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	9,409,736.35	12,051,339.40	-21.92%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,441,635.20	8,402,881.22	274.18%
基本每股收益（元/股）	0.0225	0.0273	-17.58%
稀释每股收益（元/股）	0.0225	0.0273	-17.58%
加权平均净资产收益率	1.32%	1.71%	-0.39%
	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）	1,080,657,310.65	980,880,677.09	10.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	819,137,476.59	804,674,518.62	1.80%

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）	28,078.47	
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）	468,750.00	
委托他人投资或管理资产的损益	262,397.26	委托理财
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	847,671.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,737.17	
减：所得税影响额	216,607.81	
少数股东权益影响额（税后）	-3,277.39	

合计	1,327,829.38	--
----	--------------	----

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

随着公司业务规模拓展，在经济下行压力增大情况下，应收账款坏账发生的风险将增大，存在整体资产使用效率下降风险。

### 2、宏观经济波动风险

目前，国内外经济环境复杂多变，给经济稳定增长带来诸多不确定性，在经济全球化背景下，国际贸易合作的日趋紧密，经济体彼此间经济关联度日益密切，经济波动影响的连锁反应也更加广泛和深远。同时，国际大经济体间的贸易博弈将继续影响国际贸易形势，进一步增加进出口企业经营的不确定性。

### 3、汇率波动风险

随着国际贸易竞争的加剧，汇率呈现明显的双向波动，汇率波动对进出口企业经营的不确定性影响增加。

## 三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数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	29,405	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	28.13%	139,610,024	104,707,517	质押	72,215,900
付玉霞	境内自然人	6.89%	34,201,365	25,651,024		

傅晓成	境内自然人	3.43%	17,011,895	12,808,921	质押	12,483,400
邹淑英	境内自然人	2.58%	12,805,786	0		
深圳市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲 9 号资产管理计划	其他	1.74%	8,650,100	0		
方春风	境内自然人	1.68%	8,324,197	6,443,148	质押	3,115,300
邹桂英	境内自然人	1.61%	7,972,455	0		
杨国栋	境内自然人	1.49%	7,398,197	7,398,197	质押	3,530,000
深圳市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲 10 号基金	其他	1.17%	5,826,687	0		
昌都市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲 11 号私募基金	其他	1.05%	5,210,284	0		

## 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	34,902,507	人民币普通股	34,902,507
邹淑英	12,805,786	人民币普通股	12,805,786
深圳市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲 9 号资产管理计划	8,650,100	人民币普通股	8,650,100
付玉霞	8,550,341	人民币普通股	8,550,341
邹桂英	7,972,455	人民币普通股	7,972,455
深圳市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲 10 号基金	5,826,687	人民币普通股	5,826,687
昌都市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲 11 号私募基金	5,210,284	人民币普通股	5,210,284
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
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	3,761,542	人民币普通股	3,761,542
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；邹淑英女士、邹桂英女士为姐妹关系。深圳市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲 9 号资产管理计划、		

	深圳市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲 10 号基金和昌都市凯丰投资管理有限公司—凯丰宏观对冲 11 号私募基金存在关联关系，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		3,619,446	104,707,517	高管锁定股	-
付玉霞	25,651,023		1	25,651,024	高管锁定股	-
傅晓成	12,608,921		200,000	12,808,921	高管锁定股、股权激励限售股	-
方春风	5,643,148		800,000	6,443,148	高管锁定股、股权激励限售股	-
杨国栋	7,198,197		200,000	7,398,197	高管锁定股、股权激励限售股	-
方晓军	0		200,000	200,000	股权激励限售股	-
晏小平	161,775		200,000	361,775	高管锁定股、股权激励限售股	-
其他限售股股东	2,207,350		17,380,000	19,587,350	股权激励限售股	根据公司业绩完成情况分批次解锁。
合计	154,558,485	0	22,599,447	177,157,932	--	--

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生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

科目名称	期末数	期初数	变动金额	变动比率	重大变动说明
预付款项	17,779,010.14	714,887.06	17,064,123.08	2386.97%	本期预付材料款增加所致
其他流动资产	221,682,255.98	133,550,328.50	88,131,927.48	65.99%	期末未到期理财产品
长期股权投资	42,603,295.46	0.00	42,603,295.46	-	报告期内出资设立河南通惠实业有限公司并实缴出资
预收款项	11,886,939.64	3,340,451.77	8,546,487.87	255.85%	收客户款项未达到收入确认条件
应付职工薪酬	2,207,596.42	5,746,304.56	-3,538,708.14	-61.58%	报告期内发放上年度员工年终奖所致
其他应付款	73,838,298.32	13,378,735.61	60,459,562.71	451.91%	收员工股权激励款所致

##### (二) 利润表项目分析

科目名称	本期数	上年同期数	变动金额	变动比率	重大变动说明
营业收入	79,122,418.17	62,862,926.12	16,259,492.05	25.86%	本期销售收入增加
营业成本	41,818,072.33	31,975,709.87	9,842,362.46	30.78%	本期销售收入增加所致
销售费用	6,668,415.60	4,393,756.91	2,274,658.69	51.77%	本期销售收入增加所致
财务费用	5,349,330.64	-149,926.23	5,499,256.87		主要为汇率变动产生汇兑损失
所得税费用	1,589,675.69	2,804,552.82	-1,214,877.13	-43.32%	本期利润总额下降所致

##### (三) 现金流量表项目分析

科目名称	本期数	上年同期数	变动金额	变动比率	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	31,441,635.20	8,402,881.22	23,038,753.98	274.18%	本报告期收到销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-139,947,833.02	10,321,615.88	-150,269,448.90		是本报告期内增加理财投资及股权投资所致

筹资活动产生的现金流量净额	59,407,400.01	-3,028,974.38	62,436,374.39		本报告期收取员工股权激励款所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,954,431.32	-400,528.04	-2,553,903.28	-637.63%	汇率波动所致

## 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

公司主要从事聚晶金刚石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，公司围绕年度经营目标，主要开展以下几方面工作：

1、聚焦企业资源，深入推行大客户战略。

报告期内，公司继续推行大客户导向的企业经营战略，聚焦企业优势资源，开发大客户，理清产品定位，深入了解市场对产品的需求，加强客户沟通，提高现有大客户的满意度和忠诚度。

2、构建高效研发体系，增强企业自主创新能力。

报告期内，公司不断优化升级研发管理系统，建立以市场需求为导向的研发创新体系，构建前瞻性的研发战略决策体系；细化研发管理流程，打造高效研发团队，提升研发团队整体水平；健全研发管理激励体制，实行有效的研发考评与激励机制。

3、强化质控管理工作，提升产品质量。

报告期内，公司持续推进生产过程中的标准化建设，引进外部先进生产设备，采用一系列手段加强设备管理上的导向和监控，充分发挥设备能效，确保产能利用率；同时加大技术创新和工艺设备升级改造力度，着力提高生产自动化水平，减少人工成本和物料浪费，稳定各工序产品质量。

4、升级运营管理系统，促进管理效能提升。

报告期内，公司ERP、CRM、OA等系统稳步运行，通过系统间的高效准确连接，提高内部管理效率，同时提升决策有效性。



报告期内，公司实现营业收入7,912.24万元，比去年同期增长25.86%；实现营业利润1,237.05万元，比去年同期减少20.38%；实现归属于上市公司股东的净利润1,073.76万元，受2018年股权激励计划费用分摊、人民币升值、原材料价格上升等因素影响，归属于上市公司股东的净利润比去年同期减少17.80%。

## （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；加大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；依托上市公司平台产业优势，向上下游延伸产业链，运用资产经营、资本运营双轮驱动战略，使公司成为产品种类齐全、产业链完整、国内领先、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
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
复杂地层石油钻探用异形聚晶金刚石复合片	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

随着公司业务规模拓展,在经济下行压力增大情况下,应收账款坏账发生的风险将增大,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,完善《应收账款管理规定》,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、宏观经济波动风险

目前,国内外经济环境复杂多变,给经济稳定增长带来诸多不确定性,在经济全球化背景下,国际贸易合作的日趋紧密,经济体彼此间经济关联度日益密切,经济波动影响的连锁反应也更加广泛和深远。同时,国际大经济体间的贸易博弈将继续影响国际贸易形势,进一步增加进出口企业经营的不确定性。公司将深入拓展国内外市场,凭借持续的技术进步,完善公司产业结构;同时,运用资产经营、资本运营双轮驱动战略,延伸产业链,增强公司风险应对能力。

### 3、汇率波动风险

随着国际贸易竞争的加剧,汇率呈现明显的双向波动,汇率波动对进出口企业经营的不确定性影响增加。公司未来将加强与金融机构在汇兑对冲产品的合作,降低汇率变动对经营产生的影响。

### 三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

#### 1、公司2018年股权激励计划实施情况

为进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，共同推动公司可持续健康发展，公司分别于2018年1月17日、2018年1月29日组织召开第四届董事会第四次会议和2018年第一次临时股东大会，审议通过公司2018年限制性股票激励计划相关事项。向公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心员工授予1,982万股限制性股票，预留480万股，授予价格3.13元/股。

##### (1) 首次授予实施情况

2018年1月29日，公司第四届董事会第五次会议审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，向110名激励对象首次授予限制性股票1,982万股。在认购过程中，有5名激励对象因个人原因自愿放弃认购限制性股票，公司实际向105名激励对象授予限制性股票1,898万股，2018年3月21日已完成股份登记并上市。具体内容于2018年3月19日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

##### (2) 预留限制性股票实施情况

2018年3月23日，公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》，以3.13元/股的价格向 58 名激励对象授予 480 万股预留限制性股票，相关内容于2018年3月24日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。截至目前，公司正在组织预留限制性股票的认购、验证工作。

### 四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期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	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。

		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。			
承诺是否按时履行		是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划		不适用			

## 五、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		502.89					
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		42,980.17					
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	截止报告期末累计实现的效益	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											
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	2,028.15	29,655.33	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	317.28	124.54	否	否
3、复合超硬材料及制品研发中心工程项目	是	2,044.2	79.68		79.68	100.00%	2013年02月01日			不适用	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			否	否
承诺投资项目小计	--	18,139.79	18,243.27		18,268.89	--	--	2,345.43	29,779.87	--	--

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	244.79	756.26		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	502.89	9,885.39	74.71%	2013 年 10 月 30 日				不适用	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	23.55	-3,624.25		否	否
4、其他与主营业务有关的营运资金	否	705.08	705.08		705.08	100.00%					不适用	否
超募资金投向小计	--	28,172.09	28,172.09	502.89	24,711.28	--	--	268.34	-2,867.99		--	--
合计	--	46,311.88	46,415.36	502.89	42,980.17	--	--	2,613.77	26,911.88		--	--
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 124.54 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 复合片产业化项目已累计实现效益 756.26 万元，该项目属于填补国内外市场的全新产品，需要客户逐步试用和接受的过程。</p> <p>3、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，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> <p>4、郑州华源主要产品为木材切割用超硬材料锯片和刀具，公司在对郑州华源进行整合的过程中，受郑州华源的部分客户、销售人员流失及行业波动影响，产品销售收入下降，郑州华源未达到预期收益。郑州华源已采取针对性措施，加大人才队伍建设，根据市场变化提升产品档次，完善售前和售后服务。</p>											
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	<p>适用</p> <p>1、超募资金共计 28,172.09 万元，2011 年 7 月 28 日，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 9,885.39 万元，进度为 74.71%。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%。</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	适用 2011年4月13日，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	适用 公司复合超硬材料高技术产业化项目已实施完毕，对应的中国银行募集资金专项账户（账号 248109945367）尚节余募集资金 305,946.77 元（均为利息收入），低于 100 万元人民币，根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》相关规定，公司将该账户于 2017 年 11 月 17 日注销，账户内余额 305,946.77 元转出，作为公司营运资金使用。
尚未使用的募集资金用途及去向	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

## 六、报告期内现金分红政策的执行情况

适用  不适用

公司于2018年4月22日召开第四届董事会第七次会议，审议通过2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以公司总股本496,387,350股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），合计派发现金股利4,963.87万元（含税）；不进行资本公积金转增股本。此议案尚需提交股东大会审议。

公司2017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》及《公司章程》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2017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。

#### 七、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### 八、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。

#### 九、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。

## 第四节 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

2018 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	162,897,375.49	218,390,604.62
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	23,588,598.85	18,926,385.88
应收账款	108,053,493.21	127,634,598.34
预付款项	17,779,010.14	714,887.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	744,740.82	744,740.82
应收股利		
其他应收款	5,179,328.95	4,082,592.07
买入返售金融资产		
存货	112,697,622.19	98,364,543.99
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	221,682,255.98	133,550,328.50
流动资产合计	652,622,425.63	602,408,681.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		



可供出售金融资产	131,268,702.81	121,268,702.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	42,603,295.46	
投资性房地产	4,122,683.42	4,235,187.32
固定资产	176,214,445.02	176,532,371.39
在建工程	241,992.46	241,992.46
工程物资		
固定资产清理	4,254.64	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,037,770.36	29,309,358.05
开发支出		
商誉	25,216,173.77	25,216,173.77
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,529,567.08	14,529,567.08
其他非流动资产	4,796,000.00	7,138,642.93
非流动资产合计	428,034,885.02	378,471,995.81
资产总计	1,080,657,310.65	980,880,677.09
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	91,593,489.34	78,118,446.96
应付账款	50,573,697.62	42,784,789.71
预收款项	11,886,939.64	3,340,451.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,207,596.42	5,746,304.56
应交税费	797,855.36	2,490,470.83

应付利息		
应付股利	110,279.26	110,279.26
其他应付款	73,838,298.32	13,378,735.61
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	736,681.86	
流动负债合计	231,744,837.82	145,969,478.70
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	28,896,857.56	29,365,607.56
递延所得税负债	491,005.06	491,005.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,387,862.62	29,856,612.62
负债合计	261,132,700.44	175,826,091.32
所有者权益：		
股本	477,407,350.00	477,407,350.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	60,830,009.58	57,233,376.12
减：库存股	8,160,217.24	8,160,217.24
其他综合收益	232,702.30	103,943.52
专项储备		

盈余公积	38,002,972.99	38,002,972.99
一般风险准备		
未分配利润	250,824,658.96	240,087,093.23
归属于母公司所有者权益合计	819,137,476.59	804,674,518.62
少数股东权益	387,133.62	380,067.15
所有者权益合计	819,524,610.21	805,054,585.77
负债和所有者权益总计	1,080,657,310.65	980,880,677.09

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：刘海兵

## 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	159,016,990.61	216,014,288.99
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	21,824,988.85	18,476,385.88
应收账款	119,091,350.43	136,349,922.47
预付款项	17,751,124.94	694,171.17
应收利息	744,740.82	744,740.82
应收股利		
其他应收款	10,761,857.87	9,688,885.99
存货	106,556,018.70	93,464,055.17
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	221,611,360.00	133,489,436.69
流动资产合计	657,358,432.22	608,921,887.18
非流动资产：		
可供出售金融资产	131,268,702.81	121,268,702.81
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	105,761,130.46	63,157,835.00
投资性房地产	4,122,683.42	4,235,187.32

固定资产	170,431,652.73	170,562,934.16
在建工程	241,992.46	241,992.46
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	26,857,164.45	27,125,932.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,550,507.05	3,550,507.05
其他非流动资产	4,796,000.00	7,128,638.76
非流动资产合计	447,029,833.38	397,271,730.16
资产总计	1,104,388,265.60	1,006,193,617.34
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	91,593,489.34	78,118,446.96
应付账款	47,202,572.87	40,197,529.94
预收款项	10,525,278.68	1,885,902.19
应付职工薪酬	1,947,416.28	5,153,078.20
应交税费	517,375.46	2,165,374.49
应付利息		
应付股利	110,279.26	110,279.26
其他应付款	90,884,615.52	31,360,058.71
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	736,681.86	
流动负债合计	243,517,709.27	158,990,669.75
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	28,896,857.56	29,365,607.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,896,857.56	29,365,607.56
负债合计	272,414,566.83	188,356,277.31
所有者权益：		
股本	477,407,350.00	477,407,350.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	62,480,870.16	58,884,236.69
减：库存股	8,160,217.24	8,160,217.24
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,002,972.99	38,002,972.99
未分配利润	262,242,722.86	251,702,997.59
所有者权益合计	831,973,698.77	817,837,340.03
负债和所有者权益总计	1,104,388,265.60	1,006,193,617.34

### 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	79,122,418.17	62,862,926.12
其中：营业收入	79,122,418.17	62,862,926.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	68,330,707.98	48,411,508.34

其中：营业成本	41,818,072.33	31,975,709.87
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		
税金及附加	1,257,582.68	1,075,970.04
销售费用	6,668,415.60	4,393,756.91
管理费用	13,237,306.73	11,115,997.75
财务费用	5,349,330.64	-149,926.23
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）	1,110,068.50	1,085,341.88
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	468,750.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,370,528.69	15,536,759.66
加：营业外收入	355,517.36	169,900.88
减：营业外支出	391,738.17	60,234.26
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,334,307.88	15,646,426.28
减：所得税费用	1,589,675.69	2,804,552.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,744,632.19	12,841,873.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	10,744,632.19	12,841,873.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	10,737,565.73	13,063,124.97
少数股东损益	7,066.46	-221,251.51
六、其他综合收益的税后净额	128,758.78	

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	128,758.78	
（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	128,758.78	
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	128,758.78	
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	10,873,390.97	12,841,873.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,866,324.51	13,063,124.97
归属于少数股东的综合收益总额	7,066.46	-221,251.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0225	0.0273
（二）稀释每股收益	0.0225	0.0273

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。

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：刘海兵

#### 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	75,915,355.81	64,065,540.75
减：营业成本	41,665,711.41	32,276,503.65
税金及附加	1,203,198.37	1,044,558.94
销售费用	4,120,852.38	3,092,002.06
管理费用	13,141,702.78	10,478,489.67
财务费用	5,342,749.22	-152,401.73
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）	1,110,068.50	1,085,341.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	468,750.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,019,960.15	18,411,730.04
加：营业外收入	154,020.00	165,596.25
减：营业外支出	44,579.19	76,833.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,129,400.96	18,500,493.19
减：所得税费用	1,589,675.69	2,804,552.82
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,539,725.27	15,695,940.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	10,539,725.27	15,695,940.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	10,539,725.27	15,695,940.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0221	0.0329
（二）稀释每股收益	0.0221	0.0329

## 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	97,456,497.07	53,970,374.75
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	1,730,449.08	138,085.31

收到其他与经营活动有关的现金	5,530,302.68	8,700,674.51
经营活动现金流入小计	104,717,248.83	62,809,134.57
购买商品、接受劳务支付的现金	35,829,690.90	13,839,559.73
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	23,882,988.07	15,532,773.59
支付的各项税费	6,013,078.06	7,600,072.05
支付其他与经营活动有关的现金	7,549,856.60	17,433,847.98
经营活动现金流出小计	73,275,613.63	54,406,253.35
经营活动产生的现金流量净额	31,441,635.20	8,402,881.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,212,910.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,110,068.50	1,085,341.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,500.00	14,744.00
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	161,360,478.50	131,100,085.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,173,101.06	5,578,470.00
投资支付的现金	298,135,210.46	115,200,000.00
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	301,308,311.52	120,778,470.00

投资活动产生的现金流量净额	-139,947,833.02	10,321,615.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,407,400.01	
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		719,882.45
筹资活动现金流入小计	59,407,400.01	719,882.45
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		3,748,856.83
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		3,748,856.83
筹资活动产生的现金流量净额	59,407,400.01	-3,028,974.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,954,431.32	-400,528.04
五、现金及现金等价物净增加额	-52,053,229.13	15,294,994.68
加：期初现金及现金等价物余额	214,950,604.62	174,954,472.65
六、期末现金及现金等价物余额	162,897,375.49	190,249,467.33

## 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	92,593,989.86	52,221,469.34
收到的税费返还	1,730,449.08	138,085.31
收到其他与经营活动有关的现金	5,904,123.37	5,992,527.66
经营活动现金流入小计	100,228,562.31	58,352,082.31
购买商品、接受劳务支付的现金	35,519,775.51	13,524,377.64
支付给职工以及为职工支付的	22,277,971.67	13,973,389.76

现金		
支付的各项税费	5,472,200.25	7,099,247.51
支付其他与经营活动有关的现金	7,123,870.28	15,257,792.56
经营活动现金流出小计	70,393,817.71	49,854,807.47
经营活动产生的现金流量净额	29,834,744.60	8,497,274.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	160,212,910.00	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,110,068.50	1,085,341.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	37,500.00	
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	161,360,478.50	131,085,341.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,136,926.06	5,578,470.00
投资支付的现金	298,135,210.46	115,100,000.00
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	301,272,136.52	120,678,470.00
投资活动产生的现金流量净额	-139,911,658.02	10,406,871.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,407,400.01	
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		719,882.45
筹资活动现金流入小计	59,407,400.01	719,882.45
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		3,748,856.83
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计		3,748,856.83
筹资活动产生的现金流量净额	59,407,400.01	-3,028,974.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,887,784.97	-400,528.04
五、现金及现金等价物净增加额	-53,557,298.38	15,474,644.30
加：期初现金及现金等价物余额	212,574,288.99	173,330,182.54
六、期末现金及现金等价物余额	159,016,990.61	188,804,826.84

## 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

二零一八年四月二十二日