



河南四方达超硬材料股份有限公司

2019 年第一季度报告

2019 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）	117,100,089.22	79,122,418.17	48.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,301,358.59	10,737,565.73	14.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,648,984.22	9,409,736.35	23.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,087,789.80	31,441,635.20	30.68%
基本每股收益（元/股）	0.0246	0.0225	9.33%
稀释每股收益（元/股）	0.0246	0.0225	9.33%
加权平均净资产收益率	1.45%	1.32%	0.13 个百分点
	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）	1,082,812,720.72	1,086,680,211.24	-0.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	864,333,836.67	844,699,958.35	2.32%

### 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）	-382,943.12	
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）	1,008,242.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	142,126.75	
减：所得税影响额	115,063.15	
少数股东权益影响额（税后）	-11.42	
合计	652,374.37	--

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、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	28,471	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	27.92%	139,610,024	104,707,518	质押	97,727,086
付玉霞	境内自然人	6.84%	34,201,365	25,651,024		
傅晓成	境内自然人	3.40%	17,011,895	12,758,921	质押	15,470,000
邹淑英	境内自然人	2.56%	12,805,786	0		
方春风	境内自然人	1.66%	8,324,197	6,443,148	质押	6,810,804
邹桂英	境内自然人	1.59%	7,972,455	0		
杨国栋	境内自然人	1.48%	7,398,197	200,000	质押	3,960,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.93%	4,656,300	0		
张淑英	境内自然人	0.74%	3,723,899	0		
程鹏	境内自然人	0.69%	3,468,031	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	34,902,506	人民币普通股	34,902,506			
邹淑英	12,805,786	人民币普通股	12,805,786			
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			
杨国栋	7,198,197	人民币普通股	7,198,197			
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	4,252,974	人民币普通股	4,252,974			

张淑英	3,723,899	人民币普通股	3,723,899
程鹏	3,468,031	人民币普通股	3,468,031
邹红缨	3,177,018	人民币普通股	3,177,018
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、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	104,707,517		1	104,707,518	高管锁定股	-
付玉霞	25,651,024			25,651,024	高管锁定股	-
傅晓成	12,808,921	50,000		12,758,921	高管锁定股、股权激励限售股	-
方春风	6,443,148			6,443,148	高管锁定股、股权激励限售股	-
方晓军	200,000			200,000	股权激励限售股	-
晏小平	361,775			361,775	高管锁定股、股权激励限售股	-
其他限售股股东	23,406,200			23,406,200	股权激励限售股	根据公司业绩完成情况分批次解锁。
合计	173,578,585	50,000	1	173,528,586	--	--

### 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

单位：元

科目名称	本报告期	期初数	变动金额	变动比率	重大变动说明
预付款项	1,108,167.36	1,593,829.87	-485,662.51	-30%	预付款采购业务减少
债权投资	33,646,644.86		33,646,644.86		主要系本期采用新金融工具准则，将可供出售金融资产重分类所致。
应收票据及应收账款	196,032,052.13	169,227,470.92	26,804,581.21	16%	本期销售收入增加，导致应收票据、应收账款增加。

##### (二) 利润表项目分析

单位：元

科目名称	本报告期	上年同期	变动金额	变动比率	重大变动说明
营业收入	117,100,089.22	79,122,418.17	37,977,671.05	48%	主要是本期复合超硬材料产品收入同比增加
营业成本	52,524,829.10	41,818,072.33	10,706,756.77	26%	本期收入增加
税金及附加	1,936,451.13	1,257,582.68	678,868.45	54%	本期收入增加
销售费用	6,266,383.85	6,668,415.60	-402,031.75	-6%	本期收入增加
研发费用	8,016,057.74	5,481,898.30	2,534,159.44	46%	本期投入研发增加
财务费用	1,281,618.37	5,349,330.64	-4,067,712.27	-76%	与上年同期相比，汇率波动损失减少。
信用减值损失	20,164,160.00		20,164,160.00		良卓票据基金逾期未收回，计提减值2016.42万元

##### (三) 现金流量表项目分析

单位：元

科目名称	本报告期	上年同期	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	41,087,789.80	31,441,635.20	9,646,154.60	31%	本期收入增加
投资活动产生的现金流量净额	-68,033,028.55	-139,947,833.02	71,914,804.47	-51%	本期对外投资金额同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	-5,972,255.54	59,407,400.01	-65,379,655.55	-110%	去年同期实施限制性股票激励计划所致

## 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

公司主要从事超硬材料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，形成以复合超硬材料为核心、以精密金刚石工具为新的业务增长点的战略产品体系；产品广泛应用于石油钻探及矿山开采、冶金、地质、石材、建筑、电子信息、汽车零部件、装备制造、航天航空、国防军工等高端采掘与先进制造领域。

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，持续深入推行大客户战略。

报告期内，公司持续深入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，加强客户互信沟通，挖掘现有大客户潜在需求，提高现有大客户的满意度和忠诚度，大客户的持续购买意愿及供货占比得到有效提升。

2、持续研发创新，增强企业核心竞争力。

报告期内，公司继续加大研发创新投入，不断优化研发管理体系，加快产品迭代速度，持续增加高性能产品的研发投入，同时立足于客户需求，完善产品系列，为客户提供更全面服务，高端产品的收入占比快速提升。

3、强化质控管理工作，提升生产运营效率。

报告期内，公司坚定不移地按照质量管理体系的标准要求，持续提升产品质量，加强对生产过程稳定性的监控，严格保证产品质量的稳定性。同时优化生产工艺布局，充分发挥设备能效，减少人工成本和物料浪费，提高生产运营效率。

4、深化企业信息化建设，促进管理效能提升。

报告期内，公司 SAP-ERP、CRM、OA 等系统稳步运行，通过系统间的高效准确连接，提升公司经营管理效率，同时提升决策有效性。

报告期内，公司实现营业收入 11,710.01 万元，比去年同期增长 48.00%；实现营业利润 1,330.98 万元，比去年同期增加 7.59%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,231.15 万元，比去年同期增加 14.66%。

## (二) 下一步展望

公司将继续专注于超硬材料领域，不断扩大复合超硬材料及制品的市场份额，同时向上下游及相关产业延伸，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、国际一流的超硬材料及制品制造商。同时公司也将抓住新兴产业政策带来的发展机遇，拓展新领域，从而实现转型升级，拓展新的利润增长点，不断提升公司整体竞争力。

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	验收
复合超硬刀具	中试阶段
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	验收
矿山开采用PDC 潜孔钻头	验收
高耐磨石油钻探用聚晶金刚石复合片系列	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其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,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。

#### （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，授予价格3.13元/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。在认购过程中，有10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48名激励对象授予限制性股票475.4万股，2018年6月14日已完成股份登记并上市。具体内容于2018年6月13日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

#### （3）2018年首批第一个解锁期解锁情况

2019年3月18日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，对101名激励对象在第一个解锁期持有的7,396,400股限制性股票按规定办理相应的解锁手续。上述股票已于2019年4月3日上市流通，具体实施情况于2019年3月29日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2019年3月18日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对2018年限制性股票激励计划中13名激励对象已获授但尚未解锁的48.4万股限制性股票进行回购注销。2019年4月24日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于调整限制性股票回购价格的议案》，由于公司已实施完成2018年度权益分派方案，故首次授予的股权激励限制性股票回购价格由3.03元/股调整为2.88元/股，预留部分的股权激励限制性股票回购价格由3.03元/股调整为2.88元/股。

截至目前，公司正在办理上述回购48.4万股限制性股票的股份注销及工商变更手续。

#### 2、公司首期限限制性股票激励计划实施情况

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。

根据公司《首期限限制性股票激励计划》的相关规定，公司首期限限制性股票在解锁期内，分年度进行绩效考核并解锁。2017年度，公司财务业绩考核未达标，《首期限限制性股票激励计划》第二个解锁期对应的限制性股票不满足解锁条件，需对76名激励对象已获授但尚未解锁的77.715万股限制性股票进行回购注销。激励对象杨晓峰、张宇星等共计10人因个人原因离职，根据《首期限限制性股票激励计划》相关规定，已不符合激励条件，由公司对其已获授但尚未解锁的35.8万股限制性股票进行回购注销。

公司于2018年4月22日分别召开了第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对86名激励对象已获授但尚未解锁的113.515万股限制性股票进行回购注销。由于公司已实施完成2015年度权益分派方案、2017年度权益分派方案，故首次授予的股权激励限制性股票回购价格由4.19元/股调整为4.04元/股，预留部分的股权激励限制性股票回购价格由3.8元/股调整为3.65元/股。上述回购注销事宜于2018年7月13日已完成，具体实施情况于2018年7月17日披露在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

公司于2019年3月18日分别召开了第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对首期限限制性股票激励计划汇总76名激励对象已获授但尚未解锁的107.22万股限制性股票进行回购注销。2019年4月24日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于调整限制性股票回购价格的议案》，由于公司已实施完成2018年度权益分派方案，故首次授予的股权激励限制性股票回购价格由原授予价4.04元/股调整为3.89元/股，预留部分的股权激励限制性股票回购价格由3.65元/股调整为3.5元/股。

截至目前，公司正在办理上述回购107.22万股限制性股票的股份注销及工商变更手续。

### 3、公司使用闲置自有资金进行理财的进展情况

公司于2019年1月3日利用闲置自有资金5,000万元购买上海良卓资产管理有限公司的名称为“良卓资产稳健致远票据投资私募基金”产品，该投资基金于2019年1月4日生效，产品封闭期3个月。上海良熙投资控股有限公司（以下简称“良熙控股”）针对该基金份额投资出具“基金份额远期收购承诺”，承诺“认购的基金份额到期不能按照预期进行收益分配及/或本金返还的情形时，良熙控股承诺在五(5)个工作日内将受让您在基金合同项下所有权益，

并将您的委托资金及预期的投资收益全额先行垫付”。同时，公司与良卓资产签订提前赎回确认函，约定提前赎回日期为2019年3月29日。

2019年3月22日上午，公司收到上海新菁亮实业发展有限公司（以下简称“新菁亮”，据公司目前掌握信息了解到，新菁亮法定代表人兼执行董事赵嫵妮与良熙控股法定代表人兼执行董事杨骏系夫妻关系）代良卓资产划付的理财本金100万元。截止目前，良卓资产未按相关约定兑付剩余投资本金4,900万元及相关预期收益，良熙控股亦未履行先行垫付承诺。

根据公司目前了解到的情况，良卓资产涉嫌采用非法途径，未按合同约定用途使用受托资金，出现重大违规情形。公司及时向公安部门申请立案，追究良熙控股、良卓资产及其团队主要负责人的刑事责任。公司已提起民事诉讼程序，申请诉讼财产保全，郑州市中级人民法院已要求中国证券登记结算有限责任公司北京分公司协助执行股权冻结，依法冻结魏炯所持江苏如皋农村商业银行股份有限公司（以下简称“如皋银行”）股份1,600万股，轮候冻结如皋银行股份9,300万股，实际冻结如皋银行股份合计10,900万股，占如皋银行总股本的10.90%，冻结期限为自冻结之日起3年。依法冻结良熙控股持有良卓资产100%的股权；冻结良熙控股持有上海银熙融资租赁有限公司75%的股权；冻结良熙控股持有上海良诺商业保理股份有限公司75%的股权。

良卓资产稳健致远票据投资私募基金出现前述重大风险情形，导致公司相关投资资金预计不能如期足额收回。鉴于良熙控股对于该项投资的本金及预期收益出具先行垫付承诺，同时公司首封良熙控股通过代持人魏炯所持如皋银行1,600万股，根据如皋银行在全国中小企业股份转让系统目前股价3.43元/股及已查封的该股份2018年股利144万元计算，首封股权价值5,632万元。参考《最高人民法院关于人民法院民事执行中拍卖、变卖财产的规定》中关于股权财产执行相关价值的确认方法，经与经办律师充分沟通与评估，秉承谨慎性原则，预计可收回金额为2,883.58万元，公司本报告期对该项投资计提减值准备2,016.42万元。

目前，公司各项生产经营活动正常有序，上述兑付风险不会对公司现金流及生产经营构成影响。公司继续通过各种合法合规渠道，最大程度的减少公司潜在损失，维护公司及广大投资者权益。公司将密切关注案件后续进展，并在深圳证券交易所指定渠道巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）及时披露。

#### 4、公司非公开发行A股股票方案事项

公司于2019年2月18日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案，拟向公司控股股东方海江先生发行股票，募集资金总额不

超过人民币5,000万元，扣除发行费用后的募集资金净额用于补充公司流动资金。

公司于2019年3月18日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（190540号）。

自本次非公开发行A股股票预案公布以来，公司董事会、管理层与中介机构等一直积极推进本次非公开发行股票事项的各项工作。公司综合考虑本次非公开发行A股股票方案发布以来A股市场的变化和公司目前的实际情况，并与中介机构深入沟通和交流，公司于2019年3月29日召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于申请撤回公司非公开发行A股股票申请文件的议案》，决定终止本次非公开发行股票事项，并向中国证监会申请撤回非公开发行A股股票的申请文件。

公司目前生产经营正常，终止本次非公开发行A股股票事项不会对公司的生产经营与持续稳定发展造成重大影响，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2018年7月9日召开第四届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，此议案经公司2018年7月26日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过。公司于2018年8月13日披露了《关于回购公司股份的报告书》。

截至2019年1月21日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式，累计回购公司股份5,000,077股，占公司总股本的1.0000%，最高成交价4.24元/股，最低成交价为3.82元/股，支付的总金额为20,246,648.40元（不含交易费用）。公司回购股份方案已经实施完毕。具体内容详见公司在中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

#### 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	方海江、		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	2011年02	任职期间及法	报告期内，相关

融资时所作承诺	付玉霞		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。	月 15 日	定期限内、持有股份期间	人员均完全履行了上述承诺。
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		0					
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		45,073.31					
累计变更用途的募集资金总额		2,068									
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	4,319.24	40,597.34	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	93.6	1,117.81	是	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			不适用	否

项目							日				
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	--	--	4,412.84	41,715.15	--	--
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		9,091.27	98.78%	2013 年 10 月 30 日	464.48	3,068.66	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		11,976.07	90.51%	2013 年 10 月 30 日	-20.33	-20.33	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	17.8	-3,245.71	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		26,804.42	--	--	461.95	-197.38	--	--
合计	--	46,311.88	46,415.36	0	45,073.31	--	--	4,874.79	41,517.77	--	--
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、金属切削用 PCD/PCBN 复合片产业化项目已累计实现效益 3,068.66 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>2、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。截至 2018 年末，该项目已建成并达到预定可使用状态。</p> <p>3、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 9,091.27 万元，进度为 98.78%；公司</p>										

	<p>聚晶金刚石复合片（PDC）截齿及潜孔钻头产业化项目计划投入金额 13,231.07 万元，实际投入金额 13,731.55 万元（其中以募集资金投入 11,976.07 万元、政府补助资金投入 1,755.48 万元）。截止 2018 年 12 月 31 日，金属切削用 PCD/PCBN 复合片产业化项目和聚晶金刚石复合片（PDC）截齿及潜孔钻头产业化项目已投入使用。</p> <p>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	<p>适用</p> <p>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。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、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。</p> <p>2、公司在交通银行郑州铁道支行募集资金专项账户（账号 411060300018150367044）资金专用于复合超硬材料及制品研发中心工程项目。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《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》，将原“复合超硬材料及制品研发中心工程项目”募集资金 2,068 万元用于支付郑州华源超硬材料工具有限公司 80% 股权转让款。变更后的募投项目已实施完毕，结余募集资金 149,829.83 元（均为利息收入），低于 100.00 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，将该账户于 2018 年 02 月 06 日注销，账户内余额转出，作为公司营运资金使用，公司与交通银行郑州铁道支行、国泰君安证券股份有限公司签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。</p> <p>3、公司在中信银行郑州南阳路支行募集资金专项账户（账号 7392410182600020312）资金专用于复合超硬材料制品项目，该募投项目已实施完毕，节余募集资金 719,051.86 元（均为利息收入），低于 100.00 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，将该账户于 2018 年 3 月 21 日注销，账户内余额转出，作为公司营运资金使用，公司与中信银行郑州南阳路支行、国泰君</p>

	安证券股份有限公司签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。 4、公司于 2019 年 4 月 9 日召开 2018 年度股东大会,审议通过了《关于募投项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》,公司超募资金投资项目已全部建设完成并达到预定可使用状态,为充分提升资金的使用效率,合理降低公司财务费用,公司将截至 2018 年 12 月 31 日募集资金投资项目结余募集资金约 5,774.77 万元(含利息收入 4,407.1 万元)及之后产生的利息(具体金额以资金划转日实际金额为准)用于永久补充流动资金,在结余募集资金转为流动资金后,相关募集资金专项账户将不再使用,公司将办理募集资金专户注销事项,专户注销后,公司与保荐机构、专户银行签署的募集资金三方监管协议随之终止。
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、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

## 七、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。

## 八、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

2019 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	183,660,717.81	219,713,903.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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		
应收票据及应收账款	196,032,052.13	169,227,470.92
其中：应收票据	39,211,105.87	33,667,845.97
应收账款	156,820,946.26	135,559,624.95
预付款项	1,108,167.36	1,593,829.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,484,521.35	36,763,696.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	98,982,593.42	104,089,149.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	142,046,477.75	164,115,580.58
流动资产合计	658,314,529.82	695,503,630.48

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	33,646,644.86	
可供出售金融资产		69,546,321.82
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	64,735,516.96	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,707,224.85	3,819,828.75
固定资产	199,001,637.92	196,238,932.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,830,508.87	28,209,409.77
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	16,599,836.23	16,883,588.99
其他非流动资产	53,760,647.44	51,262,325.28
非流动资产合计	424,498,190.90	391,176,580.76
资产总计	1,082,812,720.72	1,086,680,211.24
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		
应付票据及应付账款	95,151,822.83	113,526,232.19
预收款项	3,054,796.40	3,043,535.43
卖出回购金融资产款		

吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,256,354.61	6,625,490.75
应交税费	4,484,629.88	1,836,333.34
其他应付款	77,493,734.31	82,838,056.53
其中：应付利息		
应付股利	1,731,440.00	1,938,741.76
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,596,662.85	
流动负债合计	185,038,000.88	207,869,648.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,836,118.22	27,490,607.56
递延所得税负债	6,111,349.55	6,133,956.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,947,467.77	33,624,563.63
负债合计	217,985,468.65	241,494,211.87
所有者权益：		
股本	500,006,200.00	500,006,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	152,087,063.64	144,424,707.63
减：库存股	97,697,898.56	97,261,309.26
其他综合收益	4,619,942.88	4,513,189.86
专项储备		
盈余公积	44,314,391.18	44,314,391.18
一般风险准备		
未分配利润	261,004,137.53	248,702,778.94
归属于母公司所有者权益合计	864,333,836.67	844,699,958.35
少数股东权益	493,415.40	486,041.02
所有者权益合计	864,827,252.07	845,185,999.37
负债和所有者权益总计	1,082,812,720.72	1,086,680,211.24

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	2019 年 3 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	165,322,622.78	202,076,923.73
交易性金融资产		
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		
应收票据及应收账款	210,775,903.50	184,708,093.78
其中：应收票据	37,259,229.91	32,847,845.97
应收账款	173,516,673.59	151,860,247.81
预付款项	1,094,862.16	1,576,989.67
其他应收款	39,421,517.79	39,595,513.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	96,254,711.98	99,161,011.95
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	141,986,093.52	164,052,966.09

流动资产合计	654,855,711.73	691,171,499.15
非流动资产：		
债权投资	33,646,644.86	
可供出售金融资产		69,546,321.82
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	53,146,835.00	53,146,835.00
其他权益工具投资	64,735,516.96	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,707,224.85	3,819,828.75
固定资产	190,289,402.94	187,940,778.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,113,311.59	26,398,966.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,536,983.38	7,820,736.14
其他非流动资产	53,760,647.44	51,262,325.28
非流动资产合计	432,936,567.02	399,935,792.20
资产总计	1,087,792,278.75	1,091,107,291.35
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
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		
应付票据及应付账款	95,583,694.79	114,945,513.50
预收款项	1,824,184.57	1,851,764.63
合同负债		
应付职工薪酬	2,020,789.55	6,114,412.87
应交税费	4,334,660.50	1,210,663.91

其他应付款	76,377,761.09	81,759,075.39
其中：应付利息		
应付股利	1,731,440.00	1,938,741.76
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,596,662.85	
流动负债合计	182,737,753.35	205,881,430.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,836,118.22	27,490,607.56
递延所得税负债	5,733,377.10	5,733,377.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,569,495.32	33,223,984.66
负债合计	215,307,248.67	239,105,414.96
所有者权益：		
股本	500,006,200.00	500,006,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	153,737,924.21	146,075,568.20
减：库存股	97,697,898.56	97,261,309.26
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,314,391.18	44,314,391.18
未分配利润	272,124,413.25	258,867,026.27
所有者权益合计	872,485,030.08	852,001,876.39
负债和所有者权益总计	1,087,792,278.75	1,091,107,291.35

## 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	117,100,089.22	79,122,418.17
其中：营业收入	117,100,089.22	79,122,418.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	104,415,611.59	68,330,707.98
其中：营业成本	52,524,829.10	41,818,072.33
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	1,936,451.13	1,257,582.68
销售费用	6,266,383.85	6,668,415.60
管理费用	14,112,968.78	7,755,408.43
研发费用	8,016,057.74	5,481,898.30
财务费用	1,281,618.37	5,349,330.64
其中：利息费用	1,528,489.21	
利息收入	2,901,306.25	639,921.73
资产减值损失	113,142.62	
信用减值损失	20,164,160.00	
加：其他收益	1,008,242.47	468,750.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,110,068.50
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）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-382,943.12	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,309,776.98	12,370,528.69

加：营业外收入	147,004.00	355,517.36
减：营业外支出	4,877.25	391,738.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,451,903.73	12,334,307.88
减：所得税费用	1,143,170.76	1,589,675.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,308,732.97	10,744,632.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,308,732.97	10,744,632.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	12,301,358.59	10,737,565.73
2.少数股东损益	7,374.38	7,066.46
六、其他综合收益的税后净额	2,489,370.86	128,758.78
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,489,370.86	128,758.78
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	2,489,370.86	128,758.78
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,489,370.86	128,758.78
9.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	14,798,103.83	10,873,390.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,790,729.45	10,866,324.51
归属于少数股东的综合收益总额	7,374.38	7,066.46

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0246	0.0225
（二）稀释每股收益	0.0246	0.0225

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	110,714,496.73	75,915,355.81
减：营业成本	48,361,344.10	41,665,711.41
税金及附加	1,887,388.93	1,203,198.37
销售费用	3,826,875.24	4,120,852.38
管理费用	13,771,532.14	7,886,334.44
研发费用	7,753,866.59	5,255,368.34
财务费用	1,278,599.16	5,342,749.22
其中：利息费用	1,528,489.21	0.00
利息收入	2,900,069.85	639,654.14
资产减值损失	15,500.00	
信用减值损失	20,164,160.00	
加：其他收益	1,008,242.47	468,750.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,110,068.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-382,943.12	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,280,529.92	12,019,960.15
加：营业外收入	147,004.00	154,020.00
减：营业外支出	4,369.66	44,579.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,423,164.26	12,129,400.96
减：所得税费用	1,165,777.28	1,589,675.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,257,386.98	10,539,725.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,257,386.98	10,539,725.27
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	13,257,386.98	10,539,725.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0265	0.0221
（二）稀释每股收益	0.0265	0.0221

## 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	96,471,362.21	97,456,497.07
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	-	
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	393,032.72	1,730,449.08
收到其他与经营活动有关的现金	29,279,196.55	5,530,302.68
经营活动现金流入小计	126,143,591.48	104,717,248.83
购买商品、接受劳务支付的现金	35,814,159.06	35,829,690.90
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	-	
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	34,017,903.64	23,882,988.07
支付的各项税费	4,519,692.85	6,013,078.06
支付其他与经营活动有关的现金	10,704,046.13	7,549,856.60
经营活动现金流出小计	85,055,801.68	73,275,613.63
经营活动产生的现金流量净额	41,087,789.80	31,441,635.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	160,212,910.00
取得投资收益收到的现金	-	1,110,068.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,025.00	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	1,081,025.00	161,360,478.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,114,053.55	3,173,101.06
投资支付的现金	50,000,000.00	298,135,210.46
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	69,114,053.55	301,308,311.52
投资活动产生的现金流量净额	-68,033,028.55	-139,947,833.02
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	-	
筹资活动现金流入小计	-	59,407,400.01
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	1,333,698.24	
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	4,638,557.30	
筹资活动现金流出小计	5,972,255.54	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,972,255.54	59,407,400.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,017,590.83	-2,954,431.32
五、现金及现金等价物净增加额	-34,935,085.12	-52,053,229.13
加：期初现金及现金等价物余额	203,082,107.59	214,950,604.62
六、期末现金及现金等价物余额	168,147,022.47	162,897,375.49

## 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	91,115,238.12	92,593,989.86
收到的税费返还	381,468.51	1,730,449.08
收到其他与经营活动有关的现金	29,245,933.27	5,904,123.37
经营活动现金流入小计	120,742,639.90	100,228,562.31
购买商品、接受劳务支付的现金	42,188,575.09	35,519,775.51
支付给职工以及为职工支付的现金	25,028,703.67	22,277,971.67
支付的各项税费	3,302,716.57	5,472,200.25
支付其他与经营活动有关的现金	10,147,571.53	7,123,870.28
经营活动现金流出小计	80,667,566.86	70,393,817.71
经营活动产生的现金流量净额	40,075,073.04	29,834,744.60

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	160,212,910.00
取得投资收益收到的现金		1,110,068.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	81,025.00	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	1,081,025.00	161,360,478.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,960,752.24	3,136,926.06
投资支付的现金	50,000,000.00	298,135,210.46
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	68,960,752.24	301,272,136.52
投资活动产生的现金流量净额	-67,879,727.24	-139,911,658.02
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		
筹资活动现金流入小计		59,407,400.01
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	1,333,698.24	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,638,557.30	
筹资活动现金流出小计	5,972,255.54	
筹资活动产生的现金流量净额	-5,972,255.54	59,407,400.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,859,290.85	-2,887,784.97
五、现金及现金等价物净增加额	-35,636,200.59	-53,557,298.38
加：期初现金及现金等价物余额	185,445,128.03	212,574,288.99
六、期末现金及现金等价物余额	149,808,927.44	159,016,990.61

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	219,713,903.29	219,713,903.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	169,227,470.92	169,227,470.92	
其中：应收票据	33,667,845.97	33,667,845.97	
应收账款	135,559,624.95	135,559,624.95	
预付款项	1,593,829.87	1,593,829.87	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	36,763,696.36	36,763,696.36	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	104,089,149.46	104,089,149.46	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	164,115,580.58	164,115,580.58	
流动资产合计	695,503,630.48	695,503,630.48	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用	4,810,804.86	
可供出售金融资产	69,546,321.82	不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用	64,735,516.96	

其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	3,819,828.75	3,819,828.75	
固定资产	196,238,932.38	196,238,932.38	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	28,209,409.77	28,209,409.77	
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	16,883,588.99	16,883,588.99	
其他非流动资产	51,262,325.28	51,262,325.28	
非流动资产合计	391,176,580.76	391,176,580.76	
资产总计	1,086,680,211.24	1,086,680,211.24	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	113,526,232.19	113,526,232.19	
预收款项	3,043,535.43	3,043,535.43	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,625,490.75	6,625,490.75	
应交税费	1,836,333.34	1,836,333.34	
其他应付款	82,838,056.53	82,838,056.53	
其中：应付利息			
应付股利	1,938,741.76	1,938,741.76	
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债	不适用		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	207,869,648.24	207,869,648.24	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
预计负债			
递延收益	27,490,607.56	27,490,607.56	
递延所得税负债	6,133,956.07	6,133,956.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,624,563.63	33,624,563.63	
负债合计	241,494,211.87	241,494,211.87	
所有者权益：			
股本	500,006,200.00	500,006,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	144,424,707.63	144,424,707.63	
减：库存股	97,261,309.26	97,261,309.26	
其他综合收益	4,513,189.86	4,513,189.86	
盈余公积	44,314,391.18	44,314,391.18	
一般风险准备			
未分配利润	248,702,778.94	248,702,778.94	
归属于母公司所有者权益合计	844,699,958.35	844,699,958.35	
少数股东权益	486,041.02	486,041.02	
所有者权益合计	845,185,999.37	845,185,999.37	

负债和所有者权益总计	1,086,680,211.24	1,086,680,211.24	
------------	------------------	------------------	--

## 调整情况说明

2017年3月31日财政部修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，2017年5月2日财政部修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

## 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	202,076,923.73	202,076,923.73	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	184,708,093.78	184,708,093.78	
其中：应收票据	32,847,845.97	32,847,845.97	
应收账款	151,860,247.81	151,860,247.81	
预付款项	1,576,989.67	1,576,989.67	
其他应收款	39,595,513.93	39,595,513.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	99,161,011.95	99,161,011.95	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	164,052,966.09	164,052,966.09	
流动资产合计	691,171,499.15	691,171,499.15	
非流动资产：			
债权投资	不适用	4,810,804.86	
可供出售金融资产	69,546,321.82	不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			

长期股权投资	53,146,835.00	53,146,835.00	
其他权益工具投资	不适用	64,735,516.96	
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	3,819,828.75	3,819,828.75	
固定资产	187,940,778.35	187,940,778.35	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	26,398,966.86	26,398,966.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,820,736.14	7,820,736.14	
其他非流动资产	51,262,325.28	51,262,325.28	
非流动资产合计	399,935,792.20	399,935,792.20	
资产总计	1,091,107,291.35	1,091,107,291.35	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	114,945,513.50	114,945,513.50	
预收款项	1,851,764.63	1,851,764.63	
合同负债	不适用		
应付职工薪酬	6,114,412.87	6,114,412.87	
应交税费	1,210,663.91	1,210,663.91	
其他应付款	81,759,075.39	81,759,075.39	
其中：应付利息			
应付股利	1,938,741.76	1,938,741.76	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	205,881,430.30	205,881,430.30	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
预计负债			
递延收益	27,490,607.56	27,490,607.56	
递延所得税负债	5,733,377.10	5,733,377.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,223,984.66	33,223,984.66	
负债合计	239,105,414.96	239,105,414.96	
所有者权益：			
股本	500,006,200.00	500,006,200.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	146,075,568.20	146,075,568.20	
减：库存股	97,261,309.26	97,261,309.26	
其他综合收益			
盈余公积	44,314,391.18	44,314,391.18	
未分配利润	258,867,026.27	258,867,026.27	
所有者权益合计	852,001,876.39	852,001,876.39	
负债和所有者权益总计	1,091,107,291.35	1,091,107,291.35	

### 调整情况说明

2017年3月31日财政部修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，2017年5月2日财政部修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

## 2、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

## 三、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

二零一九年四月二十四日