

郑州华晶金刚石股份有限公司

2020 年第一季度报告



证券简称：豫金刚石

证券代码：300064

二〇二〇年四月

目 录

第一节 重要提示	1
第二节 公司基本情况.....	2
第三节 重要事项	6
第四节 财务报表	16

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及部分董事、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。

公司独立董事尹效华先生、张凌先生及王莉婷女士无法保证本报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。请投资者特别关注。

公司独立董事尹效华先生无法保证本报告内容的真实、准确、完整的具体原因为：（1）有谨慎性原则滥用的嫌疑，计提预计负债金额巨大，且恰当性理由不充分；（2）存货中预付款抵账物品是字画，估值具有极大的不确定性；（3）股权转让款去向不明，与半年报、深交所问询函回复内容不一致。

公司独立董事张凌先生无法保证本报告内容的真实、准确、完整的具体原因为：会议前两日收到相关议案，时间仓促，针对业绩变动及计提资产减值等无法对审查事项进行更深入的审查和分析；且针对关注函广泛关注的问题未能及时回复影响独立董事的判断。

公司独立董事王莉婷女士无法保证本报告内容的真实、准确、完整的具体原因为：（1）收到年度会议资料较晚（26日）；4月27日上午9点在没有看到审计报告的前提下，与注册会计师就审计重要项目进行了沟通。审计结果不甚满意；但没有充分的时间去核实相关信息；（2）企业的诉讼事项较多，金额较大，涉及违规担保无法判断对会计期间报表的影响；（3）计提的预计负债有疑问，对其计提的合理性质疑；（4）股权转让的真实性，没有手段去核实，经与会计师沟通，怀疑且无法判断。

公司负责人郭留希先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）刘国炎先生声明：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）	104,450,893.35	267,213,743.30	-60.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-52,835,944.60	33,939,170.47	-255.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-53,810,611.43	25,009,306.66	-315.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,525,666.48	-128,322,378.76	109.76%
基本每股收益（元/股）	-0.0438	0.0282	-255.32%
稀释每股收益（元/股）	-0.0438	0.0282	-255.32%
加权平均净资产收益率	-3.12%	0.49%	-3.61%
	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）	7,284,819,025.28	7,378,844,290.90	-1.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,667,795,859.10	1,720,637,459.66	-3.07%

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）	3,287.48	
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）	1,227,704.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,120.82	
减：所得税影响额	184,185.14	

项目	年初至报告期期末金额	说明
少数股东权益影响额（税后）	-3,980.43	
合计	974,666.83	--

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	26,916	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
北京天证远洋基金管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	19.07%	229,885,057	229,885,057	质押	229,885,057
					冻结	229,885,057
郭留希	境内自然人	15.37%	185,264,103	185,062,803	质押	185,062,529
					冻结	185,264,103
河南华晶超硬材料股份有限公司	境内非国有法人	12.20%	147,017,483	0	质押	144,400,000
					冻结	145,057,077
北京天空鸿鼎投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.63%	91,954,023	91,954,023	质押	91,954,023
					冻结	91,954,023
河南农投金控股份有限公司	国有法人	7.42%	89,494,517	0		
朱登营	境内自然人	4.77%	57,471,264	57,471,264	质押	57,471,264
					冻结	57,471,264

郑州冬青企业管理中心（普通合伙）	境内非国有法人	2.77%	33,403,648	33,103,448	质押	33,403,600
徐凤霞	境内自然人	1.80%	21,719,900	0	质押	21,719,900
陈福云	境内自然人	0.35%	4,176,600	0		
程燕	境内自然人	0.33%	4,002,200	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			
河南华晶超硬材料股份有限公司	147,017,483	人民币普通股	147,017,483			
河南农投金控股份有限公司	89,494,517	人民币普通股	89,494,517			
徐凤霞	21,719,900	人民币普通股	21,719,900			
陈福云	4,176,600	人民币普通股	4,176,600			
程燕	4,002,200	人民币普通股	4,002,200			
程国安	3,083,000	人民币普通股	3,083,000			
张顺芳	2,677,200	人民币普通股	2,677,200			
马霖楠	2,215,100	人民币普通股	2,215,100			
香港中央结算有限公司	2,186,708	人民币普通股	2,186,708			
北京宝力投资有限公司	1,875,500	人民币普通股	1,875,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、河南华晶超硬材料股份有限公司是本公司的控股股东，郭留希先生为本公司实际控制人，河南华晶超硬材料股份有限公司与郭留希先生系一致行动人；</p> <p>2、北京天证远洋基金管理中心（有限合伙）和北京天空鸿鼎投资中心（有限合伙）系一致行动人。</p> <p>公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>河南华晶超硬材料股份有限公司除通过普通证券账户持有公司 145,057,077 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,960,406 股，实际合计持有 147,017,483 股；</p> <p>程燕女士除通过普通证券账户持有公司 106,000 股外，还通过中原证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,896,200 股，实际合计持有 4,002,200 股；</p> <p>程国安先生未通过普通证券账户持有公司股票，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,083,000 股；</p> <p>张顺芳先生除通过普通证券账户持有公司 2,457,200 股外，还通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 220,000 股，实际合计持有 2,677,200 股。</p>					

	马霖楠女士除通过普通证券账户持有公司 266,900 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 1,948,200 股，实际合计持有 2,215,100 股。
--	---

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

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）资产负债表项目发生重大变动的情况及原因

- 1、应收票据期末余额较年初数下降 31.10%，主要原因是使用应收票据支付货款增加所致；
- 2、应交税费期末余额较年初数下降 40.82%，主要原因是缴纳企业所得税所致；
- 3、长期应付款期末余额较年初数下降 49.35%，主要原因是重分类至一年内到期的非流动负债所致；

（二）利润表项目发生重大变动的情况及原因

- 1、报告期营业收入较上年同期下降 60.91%，，主要原因是受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司人造金刚石单晶及大单晶产品收入较上年同期减少所致。
- 2、报告期营业成本较上年同期下降 45.87%，主要原因是营业收入减少所致；
- 3、报告期投资收益较上年同期下降 107.07%，主要原因是理财产品投资收益减少所致；
- 4、报告期营业外收入较上年同期下降 93.38%，主要原因是收到的政府补助减少所致；
- 5、报告期所得税费用较上年同期下降 125.40%，主要原因是利润总额减少所致。

（三）现金流量表项目发生重大变动的情况及原因

- 1、报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期下降 35.59%，主要原因是营业收入减少所致；
- 2、报告期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期下降 83.46%，主要原因是购买商品支付的现金及预付货款减少所致；
- 3、报告期支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期下降 38.60%，主要原因是部分职工工资未及时发放所致。

4、报告期支付的各项税费较上年同期增长 264.30%，主要原因是支付的增值税、企业所得税增加所致；

5、报告期支付其他与经营活动有关的现金较上年同期下降 76.78%，主要原因是上年同期冻结资金较多所致；

6、报告期收回投资所收到的现金较上年同期下降 100%，主要原因是上年同期收回投资款所致。

7、报告期取得投资收益收到的现金较上年同期下降 99.97%，主要原因是收到的理财产品利息减少所致；

8、报告期收到其他与投资活动有关的现金较上年同期下降 99.72%，主要原因是理财产品减少所致；

9、报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期下降 93.93%，主要原因是支付的工程款、设备款减少所致；

10、报告期投资支付的现金较上年同期下降 99.98%，主要原因是对联营企业投资减少所致。

11、报告期取得借款收到的现金较上年同期下降 80.00%，主要原因是取得的短期借款减少所致。

12、报告期偿还债务支付的现金较上年同期下降 95.49%，主要原因是偿还短期借款减少所致；

13、报告期分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期下降 64.34%，主要原因是偿还借款利息减少所致；

14、报告期支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期下降 100.00%，主要原因是上年同期因融资租赁事项致存款受限列入此项目所致。

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

报告期内，公司实现营业收入 10,445.09 万元，较上年同期下降 60.91%；实现归属于上

市公司股东的净利润为亏损 5,283.59 万元，较上年同期下降 255.68%。驱动业务收入变化的主要原因为受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司及下游客户复工时间延迟，公司人造金刚石单晶及大单晶产品收入较上年同期下降，毛利率也较上年同期下降，导致主营毛利较上年同期减少。

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

持续的研发投入是公司构建核心竞争力的有力保障。公司注重产品研究的实用性和经济效益，从市场需求出发，对研发项目立项，在深入挖掘自主专利技术潜力的同时布局新技术研发，满足公司对不同细分市场业务开拓的需求，为公司的发展战略提供技术支持。截至 2020 年 3 月 31 日，共有授权专利 271 项（包含自主研发及转让授权获得），其中实用新型 201 项、外观设计 1 项、发明专利 69 项。报告期内，公司研发项目进展情况如下：

序号	项目名称	进展情况
1	高品级金刚石原料的研发	试生产阶段
2	超耐磨金刚石黄料的研发	试生产阶段
3	高品级工业金刚石新工艺和应用研究项目	中试阶段
4	大单晶金刚石制备技术与工程化应用研究项目	结项
5	HJ-800型自动化压机生产钻石网络群组研发项目	结项
6	缸梁一体六面项液压机合成金刚石大单晶研发项目	结项
7	金刚石大单晶片合成项目	结项

报告期内，公司的各项研发项目工作进展顺利，研发项目的推进及落地将对公司产业链完善、产品结构调整、产品竞争力提升以及成本降低起到重要作用。

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

前五名供应商合计采购金额（元）	24,951,340.30
前五名供应商合计采购金额占公司采购金额的比例（%）	56.02%

年初至报告期末公司前五名供应商较上年同期发生变化，前五名供应商合计采购金额占公司采购金额的比例减少 28.12%，不会对公司经营产生实质性影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五名客户合计销售金额（元）	37,683,592.16
前五名客户合计销售金额占公司销售总额的比例（%）	36.08%

年初至报告期末公司前五名客户较上年同期发生变化，前五名客户合计销售金额占公司销售总额的比例增加 13.90%，对公司经营无实质性影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，面对严峻的疫情防控形势，公司积极响应国家和地方政府的号召，在认真做好新冠肺炎疫情防控的前提下，扎实推进复工复产，并按照董事会年初制定的年度经营计划，积极开展相关工作。

报告期内，公司聚焦超硬材料产业主业，在巩固与优化传统金刚石业务的基础上，顺应国家政策导向，抓住行业市场释放的新机遇，坚定立足主业并把大单晶金刚石业务作为发展

战略的重点，提升公司在细分领域的核心竞争力与市场占有率，同时从市场推广、技术研发、生产运营、综合管理等各个职能全面提升，完善公司精细化运营能力。

针对目前复杂的涉诉情况，公司已聘请专业的律师团队积极应诉，并积极协助相关司法机关的工作，针对经营类纠纷，与相关方沟通协商，争取以和解、分期偿还等方式妥善解决。经过各方的努力，报告期内，公司已有一起公司未签署过担保合同且未经过公司正常审批程序的诉讼所涉担保责任被解除的案例。

报告期内，公司年度经营计划执行情况正常，没有发生重大变化。

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、重大诉讼/仲裁事项风险

截至报告期末，公司涉及 40 余起诉讼/仲裁案件，案件金额合计达 40 余亿元。因上述诉讼/仲裁案件，公司计提大额预计负债，同时法院划扣公司银行账户资金并冻结公司部分股权。目前部分诉讼尚未开庭，部分诉讼进入诉讼程序，之后不排除法院继续对公司银行账户资金、股权等采取查封、冻结或划扣等措施的可能，给公司带来持续经营风险。

对此，一方面针对非经营类纠纷，经自查，部分诉讼相关担保事项未经公司董事会、股东大会及相关决策程序审议批准，公司已聘请专业的律师团队积极应诉，积极协助相关司法机关的工作，尽可能解除公司的或有负债，坚决维护公司的合法利益；针对经营类纠纷，将与相关方沟通协商，争取以和解、分期偿还等方式妥善解决，尽量避免对公司正常经营产生较大影响。另一方面，公司将全面加强风险防范与管理意识，完善内控体系，在与诸多合作方开展业务时加强风险防范、对公司的经营进行风险排查，尽量避免类似非正常经营类纠纷的再次发生。

2、市场风险及产品竞争力下降的风险

人造金刚石具有很高的抗压强度、高耐磨性、耐腐蚀性，被广泛应用于传统工业领域；优异的电学、光学、热学、声学、电化学性能和极佳的化学稳定性使其可被应用于诸多高科技领域；高品级的大单晶金刚石可作为培育钻石镶嵌饰品应用于消费领域。因此，宏观经济、

传统工业产值、光伏等部分重点需求行业的景气度变化将影响对人造金刚石的需求，进而对公司的业绩产生一定影响；若公司不能跟上行业金刚石合成技术提升与优化的步伐，不能及时布局人造金刚石的新兴产业应用领域，可能将落后于同行的发展、导致公司竞争力减弱；若培育钻石饰品的市场推广效果及渗透率不达预期，可能会对大单晶的需求产生影响。

为应对上述风险，公司一方面通过优化生产工艺与流程，提高传统工业金刚石产品质量，提升客户服务水平，扩大市场份额；另一方面，把握好培育钻石在消费领域的市场机遇，积极引导弘扬培育钻石文化，健全大单晶金刚石在时尚消费的布局；同时，公司将继续探索金刚石在声光电热领域的研究和技术储备，拓展人造金刚石在新兴领域的产业化应用。

3、核心人员流失风险

稳定、高效的研发人才队伍和管理团队是公司保持核心竞争优势的重要保障。如果随着市场环境的变化和未来经营活动的持续，公司重大风险不能有效化解，流动性进一步收紧，公司发展不能满足员工需求，或将致使管理团队和核心员工工作积极性、创造性下降，甚至导致核心人员流失，对公司经营业务稳定性等产生不利影响。

为应对上述风险，一方面，公司扎实做好经营管理创造利润，协同组织律师团队化解诉讼风险降低对经营的影响，同时与金融机构进行充分融资磋商，以保持一定的授信额度；另一方面，公司进一步完善培训体系及人才留用体系，强化绩效考核机制，探索多种激励机制，调动和发挥员工的工作热情和创造性，增强公司凝聚力，维持核心管理层稳定、降低核心人员流失风险。

4、公司实际控制权被动转移的风险

截至本报告期末，公司控股股东河南华晶超硬材料股份有限公司及其一致行动人郭留希先生两者合计质押股份数量占两者所持有公司股份数量比例为 99.15%，累计被轮候冻结的股份数量占两者所持有公司股份数量比例为 99.41%。由于公司控股股东及其一致行动人持有的公司股份质押率高，且被冻结及多次轮候冻结，若控股股东及其一致行动人持有公司的股份被司法处置，则可能导致公司实际控制权发生变更。

针对所持股份的质押、冻结情况，河南华晶及实际控制人或适时通过加速资产变现、主动协商延期还款等方式降低股份所有权变更的风险。公司将督促控股股东及实际控制人尽快妥善化解相关风险，持续关注其股份状态变化情况，跟进与相关方的协商进展，并及时履行

信息披露义务。

5、股票可能被暂停上市的风险

公司于 2020 年 4 月 7 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》(豫调查字 2020013 号)。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。如公司触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 13.1.1 条规定的重大信息披露违法情形，公司股票存在暂停上市的风险。

截至目前，公司尚未收到中国证券监督管理委员会的调查结论或相关进展文件。公司全面配合中国证监会的调查工作，同时严格按照相关法律法规及监管要求履行信息披露义务。目前，公司总体经营情况正常，上述事项不会对公司日常生产经营活动产生重大不利影响。

6、新型冠状病毒疫情的不确定性影响

在新型冠状病毒疫情（“新冠疫情”）影响下，公司春节后复工时间有所推迟，给公司的产品生产、技术研发、市场推广等各项工作造成了不同程度的影响。目前国内新冠疫情尚未完全结束，国际疫情迅速蔓延，不排除未来国际客户降低采购数量和频率的可能。如未来全球疫情无法得到有效控制或消除，则会给公司生产经营带来一定程度的不利影响。

目前公司已接近全面复工复产，复工人员比例 90%以上，日常生产经营正常。公司将持续密切关注新冠疫情情况，按照国家疫情防控要求，严格执行防控工作，保护员工及生产安全。同时，公司将加强与客户或供应商联系及沟通，建立更加紧密的协同机制，强化对疫情动态、超硬材料产业在全球范围内最新动态的跟踪，做好对市场及行业发展的研究判断，进一步开拓国内市场，完善国内市场战略布局，降低全球疫情扩散对公司业绩的影响。

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、关于股东所持股份新增轮候冻结事项

序号	事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	关于控股股东所持股份新增轮候冻结事项	2020年2月21日	《关于控股股东所持股份新增轮候冻结的公告》（公告编号：2020-006） 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

序号	事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
2	关于控股股东所持股份新增轮候冻结事项	2020年3月26日	《关于控股股东所持股份新增轮候冻结的公告》（公告编号：2020-012）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

截至本公告披露日，公司控股股东河南华晶超硬材料股份有限公司（以下简称“河南华晶”）及其一致行动人郭留希先生（公司实际控制人）两者累计被轮候冻结的股份数量占两者所持有公司股份数量比例为 99.41%。公司控股股东正在对相关股份冻结事项进行查证，但若控股股东冻结股份被司法处置，则可能导致公司实际控制权发生变更，河南华晶和郭留希先生正在采取相关措施，争取妥善处理纠纷事宜。公司也与相关人员保持持续沟通，督促其尽早解决上述事项。公司将严格按照有关法律法规的规定和要求履行信息披露义务。

2、关于涉及的诉讼及诉讼进展事项

序号	事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	关于诉讼事项进展事项	2020年1月7日	《关于诉讼事项进展公告》（公告编号：2020-001）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2	关于诉讼事项进展及新增诉讼事项	2020年1月14日	《关于诉讼事项进展及新增诉讼的公告》（公告编号：2020-003）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
3	关于诉讼事项进展事项	2020年3月4日	《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：2020-009）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
4	关于诉讼事项进展事项	2020年3月17日	《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：2020-010）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
5	关于诉讼事项进展事项	2020年3月25日	《关于诉讼事项进展的公告》（公告编号：2020-011）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

针对诉讼事项，公司在全面自查及核实中，公司将与相关方沟通协商，争取尽快解决相关诉讼事项，同时也将会同律师团队等专业人士积极应诉。诉讼事项如法院最终判决公司承担赔偿责任，将对公司的期后利润产生重大不利影响。公司将持续关注涉诉事项的进展情况，并严格按照有关法律法规的规定和要求履行信息披露义务。

3、关于银行账户资金被划扣事项

2019 年，公司在郑州银行股份有限公司金水东路支行（以下简称“郑州银行金水东路支行”）的 224,390,014.47 元资金被郑州银行金水东路支行强行划扣。上述被划扣的资金来源为公司 2015 年度非公开发行股票募集资金，原定用于 2015 年度非公开发行股票募集资金投资项目，即“年产 700 万克拉宝石级钻石项目”。目前公司已终止该募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。

截至本报告期末，公司已聘请专业的诉讼律师团队，进一步对上述事项进行核查，并向法院提起诉讼。目前该案件正在一审审理中。

具体内容详见公司发布于巨潮资讯网上的相关公告。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

五、募集资金使用情况对照表

适用 不适用

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

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

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：郑州华晶金刚石股份有限公司

2020 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	640,469,552.13	692,773,729.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,964,484.93	15,914,279.36
应收账款	169,736,800.12	188,098,604.13
应收款项融资		
预付款项	30,334,270.38	30,957,068.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	387,353,668.39	381,700,440.80
其中：应收利息	16,766,750.02	16,766,750.02
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,172,749,707.61	1,152,102,641.37
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	8,766,066.99	10,589,202.35
流动资产合计	2,420,374,550.55	2,472,135,965.85
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	112,912,163.96	113,341,035.51
其他权益工具投资	279,200,000.00	279,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	101,408,131.40	102,709,429.31
固定资产	2,735,301,560.34	2,801,634,902.62
在建工程	596,084,871.02	570,903,165.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	147,534,840.83	148,833,240.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,582,551.27	4,940,050.99
递延所得税资产	7,240,608.30	5,746,472.20
其他非流动资产	880,179,747.61	879,400,028.31
非流动资产合计	4,864,444,474.73	4,906,708,325.05
资产总计	7,284,819,025.28	7,378,844,290.90
流动负债：		
短期借款	1,311,220,306.41	1,313,438,166.41
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,046,930.57	52,046,930.57
应付账款	193,694,821.32	197,988,178.49
预收款项	54,276,589.19	57,479,867.72
合同负债		
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	34,443,433.17	29,263,157.41
应交税费	10,949,296.04	18,501,458.80
其他应付款	528,070,164.36	560,616,110.18
其中：应付利息	42,964,137.95	25,491,468.24
应付股利	5,877,419.73	5,877,419.73
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	581,348,232.40	547,728,204.82
其他流动负债		
流动负债合计	2,766,049,773.46	2,777,062,074.40
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	29,818,250.84	58,875,380.19
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,790,711,555.16	2,790,711,555.16
递延收益	13,974,911.40	14,550,016.28
递延所得税负债	1,155,447.25	1,155,447.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,835,660,164.65	2,865,292,398.88
负债合计	5,601,709,938.11	5,642,354,473.28
所有者权益：		
股本	1,205,476,595.00	1,205,476,595.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,752,300,901.35	4,752,300,901.35
减：库存股		

其他综合收益	-2,591.92	3,064.04
专项储备		
盈余公积	117,593,372.17	117,593,372.17
一般风险准备		
未分配利润	-4,407,572,417.50	-4,354,736,472.90
归属于母公司所有者权益合计	1,667,795,859.10	1,720,637,459.66
少数股东权益	15,313,228.07	15,852,357.96
所有者权益合计	1,683,109,087.17	1,736,489,817.62
负债和所有者权益总计	7,284,819,025.28	7,378,844,290.90

法定代表人：郭留希

主管会计工作负责人：刘国炎

会计机构负责人：刘国炎

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	636,101,708.12	686,404,863.45
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,797,000.00	7,229,528.02
应收账款	120,676,066.07	129,418,104.17
应收款项融资		
预付款项	11,385,187.08	11,028,973.68
其他应收款	507,416,231.60	501,533,115.86
其中：应收利息	16,766,750.02	16,766,750.02
应收股利		
存货	992,164,562.88	982,300,132.42
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	952.44	404,893.71
流动资产合计	2,272,541,708.19	2,318,319,611.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	750,251,749.77	750,644,136.64
其他权益工具投资	279,200,000.00	279,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	101,408,131.40	102,709,429.31
固定资产	2,316,366,083.84	2,375,693,957.33
在建工程	586,062,084.98	563,501,059.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,615,428.39	57,014,535.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,491,628.95	4,828,501.11
递延所得税资产		
其他非流动资产	866,085,793.91	865,322,554.61
非流动资产合计	4,960,480,901.24	4,998,914,173.94
资产总计	7,233,022,609.43	7,317,233,785.25
流动负债：		
短期借款	1,308,220,306.41	1,310,438,166.41
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,046,930.57	52,046,930.57
应付账款	105,661,128.63	115,580,717.05
预收款项	36,802,516.65	40,626,575.13
合同负债		
应付职工薪酬	25,195,356.24	19,464,749.87
应交税费	9,974,476.30	16,729,460.64
其他应付款	523,222,297.05	551,522,890.79
其中：应付利息	41,931,415.04	25,487,299.48
应付股利	5,877,419.73	5,877,419.73
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	581,348,232.40	547,728,204.82
其他流动负债		

流动负债合计	2,642,471,244.25	2,654,137,695.28
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	29,818,250.84	58,875,380.19
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,790,711,555.16	2,790,711,555.16
递延收益	9,258,333.08	9,533,333.09
递延所得税负债	1,155,447.25	1,155,447.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,830,943,586.33	2,860,275,715.69
负债合计	5,473,414,830.58	5,514,413,410.97
所有者权益：		
股本	1,205,476,595.00	1,205,476,595.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,763,078,107.13	4,763,078,107.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	117,593,372.17	117,593,372.17
未分配利润	-4,326,540,295.45	-4,283,327,700.02
所有者权益合计	1,759,607,778.85	1,802,820,374.28
负债和所有者权益总计	7,233,022,609.43	7,317,233,785.25

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	104,450,893.35	267,213,743.30
其中：营业收入	104,450,893.35	267,213,743.30

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,075,137.11	239,337,980.68
其中：营业成本	96,547,772.85	178,346,847.12
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,560,016.19	2,187,291.79
销售费用	3,474,281.25	3,839,612.24
管理费用	14,991,089.09	18,620,487.17
研发费用	8,238,346.88	11,667,305.44
财务费用	27,263,630.85	24,676,436.92
其中：利息费用	26,877,150.56	26,438,618.59
利息收入	61,233.91	2,147,864.32
加：其他收益	575,104.88	575,104.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-424,429.41	6,007,305.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-433,871.55	-297,467.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,975,408.96	-5,041,887.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	907.99	-13,150.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,448,069.26	29,403,135.14
加：营业外收入	655,280.41	9,905,500.00
减：营业外支出	76,421.74	607.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-54,869,210.59	39,308,027.93

减：所得税费用	-1,494,136.10	5,881,283.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,375,074.49	33,426,744.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-53,375,074.49	33,426,744.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-52,835,944.60	33,939,170.47
2.少数股东损益	-539,129.89	-512,425.91
六、其他综合收益的税后净额	-5,655.96	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,655.96	
（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	-5,655.96	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-5,655.96	
7.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	-53,380,730.45	33,426,744.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-52,841,600.56	33,939,170.47
归属于少数股东的综合收益总额	-539,129.89	-512,425.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0438	0.0282
（二）稀释每股收益	-0.0438	0.0282

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：郭留希

主管会计工作负责人：刘国炎

会计机构负责人：刘国炎

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	88,355,581.23	211,856,623.79
减：营业成本	78,320,471.24	128,475,637.04
税金及附加	1,807,886.67	1,876,031.65
销售费用	2,958,825.23	3,171,316.62
管理费用	10,613,191.95	15,444,010.76
研发费用	6,240,938.31	10,070,237.21
财务费用	26,763,985.97	24,505,522.00
其中：利息费用	26,799,751.39	26,429,594.51
利息收入	39,787.02	2,128,767.80
加：其他收益	275,000.01	275,000.01
投资收益（损失以“-”号填列）	-397,386.87	6,039,108.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-397,386.87	-265,665.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,893,391.35	-1,767,342.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-12,946.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-43,365,496.35	32,847,687.44
加：营业外收入	152,900.92	9,905,500.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-43,212,595.43	42,753,187.44
减：所得税费用		6,147,876.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,212,595.43	36,605,310.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,212,595.43	36,605,310.74
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-43,212,595.43	36,605,310.74
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0358	0.0304
(二) 稀释每股收益	-0.0358	0.0304

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	88,342,318.99	137,152,990.78
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	2,233,786.50	1,761,292.54
经营活动现金流入小计	90,576,105.49	138,914,283.32
购买商品、接受劳务支付的现金	26,457,456.50	159,948,955.95
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		
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	20,516,183.21	33,412,100.72
支付的各项税费	14,872,149.71	4,082,406.48
支付其他与经营活动有关的现金	16,204,649.59	69,793,198.93
经营活动现金流出小计	78,050,439.01	267,236,662.08
经营活动产生的现金流量净额	12,525,666.48	-128,322,378.76
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		282,897,000.00
取得投资收益收到的现金	9,442.14	30,721,345.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,200.00	7,217.00
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	2,000,000.00	715,994,202.92
投资活动现金流入小计	2,021,642.14	1,029,619,765.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,209,729.28	135,174,728.86
投资支付的现金	5,000.00	29,417,000.00
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	8,214,729.28	164,591,728.86
投资活动产生的现金流量净额	-6,193,087.14	865,028,036.85
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	18,401,358.83	92,000,100.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	18,401,358.83	92,000,100.00
偿还债务支付的现金	20,619,226.41	456,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,176,356.64	17,318,457.10
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		372,238,397.74
筹资活动现金流出小计	26,795,583.05	846,356,854.84
筹资活动产生的现金流量净额	-8,394,224.22	-754,356,754.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,788.05	-14.93
五、现金及现金等价物净增加额	-2,059,856.83	-17,651,111.68
加：期初现金及现金等价物余额	6,311,472.26	646,480,698.22
六、期末现金及现金等价物余额	4,251,615.43	628,829,586.54

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	80,078,000.40	103,870,233.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	192,687.94	1,313,854.96
经营活动现金流入小计	80,270,688.34	105,184,088.34
购买商品、接受劳务支付的现金	24,628,896.34	132,346,267.08
支付给职工以及为职工支付的现金	14,902,265.65	29,719,985.57
支付的各项税费	12,539,904.24	2,858,319.58
支付其他与经营活动有关的现金	11,800,696.53	66,110,623.02
经营活动现金流出小计	63,871,762.76	231,035,195.25
经营活动产生的现金流量净额	16,398,925.58	-125,851,106.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		282,897,000.00
取得投资收益收到的现金		30,721,345.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,217.00
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		715,994,202.92
投资活动现金流入小计		1,029,619,765.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,141,809.28	134,434,528.86
投资支付的现金	5,000.00	29,417,000.00
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	8,146,809.28	163,851,528.86
投资活动产生的现金流量净额	-8,146,809.28	865,768,236.85
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	17,860,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,860,000.00	90,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,077,867.58	456,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,096,178.29	17,313,732.20
支付其他与筹资活动有关的现金		372,238,397.74
筹资活动现金流出小计	26,174,045.87	846,352,129.94
筹资活动产生的现金流量净额	-8,314,045.87	-756,352,129.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,094.71	
五、现金及现金等价物净增加额	-58,834.86	-16,435,000.00
加：期初现金及现金等价物余额	64,772.90	641,202,811.31
六、期末现金及现金等价物余额	5,938.04	624,767,811.31

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、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

2、2020 年起首次执行新收入准则、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。

郑州华晶金刚石股份有限公司

董事长：_____

郭留希

2020 年 4 月 27 日