

证券代码：300179

证券简称：四方达

公告编号：2021-053

河南四方达超硬材料股份有限公司

2021年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3.第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(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	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入(元)	113,638,796.20	67.52%	310,981,847.80	29.48%
归属于上市公司股东的 净利润(元)	21,790,080.02	548.35%	70,611,808.00	52.99%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润(元)	18,884,586.62	272.64%	58,046,680.44	81.86%
经营活动产生的现金 流量净额(元)	—	—	88,340,759.89	-23.46%
基本每股收益(元/股)	0.0447	557.35%	0.1439	55.06%
稀释每股收益(元/股)	0.0447	557.35%	0.1439	55.06%
加权平均净资产收益 率	2.42%	增加 2.04 个百分点	7.93%	增加 2.89 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)	1,135,357,642.34	1,122,857,593.56	1.11%	
归属于上市公司股东 的所有者权益(元)	913,288,954.58	907,476,500.07	0.64%	

(二)非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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)	-312,633.40	-614,363.65	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,834,629.06	10,862,821.58	
委托他人投资或管理资产的损益	1,833,925.56	4,846,204.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-936,732.94	-387,095.10	
减:所得税影响额	513,694.88	2,125,051.39	
少数股东权益影响额(税后)	0.00	17,388.81	
合计	2,905,493.40	12,565,127.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用√不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□适用√不适用

公司不存在将《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的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用□不适用

1、资产负债表报表项目较期初变动较大项目

单位(元)

项目	期末余额	期初余额	变动率(%)	说明
其他应收款	3,633,046.20	5,187,186.16	-29.96%	主要是其他往来款减少所致
交易性金融资产	115,000,000.00	175,449,349.41	-34.45%	主要是保本浮动收益型结构性存款期末余额减少所致
预付款项	2,779,093.44	758,579.04	266.36%	主要是主材备库预付款增加所致
其他流动资产	2,170,660.39	11,918,822.66	-81.79%	主要是期初保本保收益结构性存款到期收回所致
应付票据	68,126,776.97	42,406,476.07	60.65%	主要是销售收入增长,采购需求增加所致
其他流动负债	5,339,196.41	3,566,064.73	49.72%	主要是已背书未到期应收票据增加所致
应交税费	1,292,527.92	685,434.65	88.57%	主要是应交税费余额增加
其他应付款	8,888,897.52	36,444,233.83	-75.61%	主要是本期支付未解锁股权激励回购款所致

2、损益表、现金流量表报表项目较去年同期变动较大项目

单位（元）

项目	年初至本报告期	去年同期	变动率（%）	说明
营业收入	310,981,847.80	240,174,546.99	29.48%	主要是油气开采下游需求逐步恢复，精密加工业务持续增长所致
管理费用	47,092,253.39	26,191,493.72	79.80%	主要是ITC337事件支出律师费所致
财务费用	-142,738.59	-227,446.80	不适用	
其他收益	10,862,821.58	18,018,288.81	-39.71%	主要是收到政府补助较同期减少所致
投资收益	4,846,204.93	197,867.26	2349.22%	主要是本期购买结构性存款金额增加所致
所得税费用	6,665,352.91	11,874,091.99	-43.87%	主要是本期相关税法规定的可扣除项目变化所致
投资活动产生的现金流量净额	64,610,156.77	22,879,823.64	182.39%	本期银行结构性存款投资净收回增加所致

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,352	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
方海江	境内自然人	28.61%	139,610,024	104,707,518		
付玉霞	境内自然人	7.01%	34,201,365			
傅晓成	境内自然人	2.87%	13,991,895			
招商银行股份有限公司—华安安华灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.78%	8,704,800			
方春风	境内自然人	1.28%	6,263,197	4,637,398		
中国农业银行股份有限公司—富国价值优势混合型证券投资基金	其他	1.02%	5,000,000			
邹淑英	境内自然人	1.01%	4,939,086			
中国银行股份有限公司—富国周期优势混合型证券投资基金	其他	0.89%	4,352,328			
邹桂英	境内自然人	0.84%	4,075,055			
杨国栋	境内自然人	0.73%	3,579,637			

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
付玉霞	34,201,365	人民币普通股	34,201,365
傅晓成	13,991,895	人民币普通股	13,991,895
招商银行股份有限公司－华安安华灵活配置混合型证券投资基金	8,704,800	人民币普通股	8,704,800
中国农业银行股份有限公司－富国价值优势混合型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
邹淑英	4,939,086	人民币普通股	4,939,086
中国银行股份有限公司－富国周期优势混合型证券投资基金	4,352,328	人民币普通股	4,352,328
邹桂英	4,075,055	人民币普通股	4,075,055
杨国栋	3,579,637	人民币普通股	3,579,637
张淑英	3,565,959	人民币普通股	3,565,959
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。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	股东张淑英通过普通证券账户持有 3,181,359 股，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 384,600 股，实际合计持有 3,565,959 股。		

(二)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

(三)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	104,707,518	0		104,707,518	高管锁定股	-
付玉霞	25,651,024	25,651,024		0	高管锁定股	-
傅晓成	11,258,921	11,258,921		0	高管锁定股、股权激励限售股	-
方春风	5,973,148	1,335,750		4,637,398	高管锁定股、股权激励限售股	-
晏小平	251,775	122,944		128,831	高管锁定股、股权激励限售股	-
高华	472,575	358,125		114,450	高管锁定股、股权激励限售股	-
刘海兵	536,250	374,025		162,225	高管锁定股、股权激励限售股	-
林志军	562,500	440,625		121,875	高管锁定股、股权激励限售股	-

师金棒	300,000	255,000		45,000	高管锁定股、股权激励限售股	-
孙建丰	54,000	54,000		0	股权激励限售股	-
孟新五	15,000	15,000		0	股权激励限售股	-
其他限售 股股东	5,314,500	5,314,500		0	股权激励限售股	根据公司业绩完成情况分批次解锁。
合计	155,097,211	45,179,914	0	109,917,297	--	--

注1、付玉霞女士原为公司副董事长，2021年1月13日换届离任，付玉霞女士目前持有公司股份34,201,365股，其买卖股份将遵守《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定。

注2、傅晓成先生原为公司董事，2021年1月13日换届离任，傅晓成先生目前持有公司股份14,501,895股，其买卖股份将遵守《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定。

注3、公司于2021年3月25日分别召开了第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过《关于2018年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件未达成暨回购注销限制性股票的议案》，公司拟对2018年限制性股票激励计划中123名激励对象已获授但尚未解锁的6,387,000股限制性股票进行回购注销。公司已分别对董事方春风女士所持240,000股有限售条件股份、董事晏小平先生所持60,000股有限售条件股份、董事兼副总经理高华先生所持240,000股有限售条件股份、董事会秘书刘海兵先生所持240,000股有限售条件股份、副总经理林志军先生所持300,000股有限售条件股份、副总经理师金棒先生所持180,000股、监事会主席孙建丰先生所持54,000股有限售条件股份、原董事傅晓成先生所持60,000股有限售条件股份、时任职工监事孟新五先生所持15,000股有限售条件股份进行回购注销。

三、其他重要事项

√适用□不适用

1、报告期内，公司累计取得36项专利，其中，国内取得35项专利，美国取得1项。

2、2020年12月21日，美国国际贸易委员会（ITC）决定对聚晶金刚石复合片及其下游产品发起337调查。该调查由美国合成公司于11月20日依据《美国1930年关税法》第337节规定向ITC提出，指控对美出口、在美进口或是在美销售的上述产品侵犯其专利权，请求ITC发布有限排除令和禁止令。河南四方达超硬材料股份有限公司等11家中国大陆企业涉案，公司不认为对方相关诉求合理，目前已聘请国际律所全面应对，案件尚在审理过程中，最终以ITC裁决结果为准。

3、公司于2021年4月与郑州大学签署技术转让协议，受让郑州大学拥有的部分CVD金刚石

制备技术及金刚石功能性应用技术,同时委托郑州大学进行金刚石光电功能器件的研究与开发。

4、2021年4月,公司与美国WorldwideSuperabrasives, LLC(简称WWSA)签订经销协议,正式授予WWSA为四方达金属切削应用等PCD产品在北美的独家分销商。

四、季度财务报表

(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

单位:元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	259,866,094.42	209,305,405.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	115,000,000.00	175,449,349.41
衍生金融资产		
应收票据	91,046,663.01	81,736,428.39
应收账款	152,402,486.05	128,700,788.45
应收款项融资		
预付款项	2,779,093.44	758,579.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,633,046.20	5,187,186.16
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	81,804,542.79	77,927,209.17
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	2,170,660.39	11,918,822.66
流动资产合计	708,702,586.30	690,983,768.82
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资	9,674,840.00	9,674,840.00

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	4,071,000.00	4,021,000.00
其他非流动金融资产	91,496,721.68	100,516,400.00
投资性房地产	2,581,185.78	2,918,997.49
固定资产	215,687,232.22	215,287,381.00
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,125,107.68	25,258,096.02
开发支出		
商誉	9,847,072.92	9,847,072.92
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,528,616.59	16,505,156.31
其他非流动资产	52,643,279.17	47,844,881.00
非流动资产合计	426,655,056.04	431,873,824.74
资产总计	1,135,357,642.34	1,122,857,593.56
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		
衍生金融负债		
应付票据	68,126,776.97	42,406,476.07
应付账款	35,308,915.16	32,216,895.47
预收款项		
合同负债	1,671,980.06	1,603,096.43
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	9,936,527.80	10,894,527.97
应交税费	1,292,527.92	685,434.65
其他应付款	8,888,897.52	36,444,233.83
其中：应付利息		
应付股利		3,597,058.59

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		
其他流动负债	5,339,196.41	3,566,064.73
流动负债合计	130,564,821.84	127,816,729.15
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	72,188,117.53	70,515,568.59
递延所得税负债	18,609,088.52	16,416,053.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	90,797,206.05	86,931,621.76
负债合计	221,362,027.89	214,748,350.91
所有者权益：		
股本	487,941,999.00	494,328,999.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	125,784,780.48	131,531,060.96
减：库存股	10,224,109.77	31,237,291.17
其他综合收益	2,463,181.29	2,414,704.05
专项储备		
盈余公积	63,245,977.62	63,245,977.62
一般风险准备		
未分配利润	244,077,125.96	247,193,049.61
归属于母公司所有者权益合计	913,288,954.58	907,476,500.07
少数股东权益	706,659.87	632,742.58
所有者权益合计	913,995,614.45	908,109,242.65
负债和所有者权益总计	1,135,357,642.34	1,122,857,593.56

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	310,981,847.80	240,174,546.99
其中：营业收入	310,981,847.80	240,174,546.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	246,120,287.66	199,111,533.13
其中：营业成本	141,532,444.99	122,129,251.30
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	3,699,060.02	3,710,146.88
销售费用	20,631,524.39	18,231,978.72
管理费用	47,092,253.39	26,191,493.72
研发费用	33,307,743.46	29,076,109.31
财务费用	-142,738.59	-227,446.80
其中：利息费用	2,083,538.84	
利息收入	1,201,536.98	6,118,997.07
加：其他收益	10,862,821.58	18,018,288.81
投资收益（损失以“-”号填列）	4,846,204.93	197,867.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	-449,349.41	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-439,990.22	1,708,902.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,328,710.07	-1,471,146.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-614,363.65	-645,586.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,738,173.30	58,871,338.86
加：营业外收入	672,155.12	201,458.54
减：营业外支出	1,059,250.22	1,005,811.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,351,078.20	58,066,985.43

减：所得税费用	6,665,352.91	11,874,091.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,685,725.29	46,192,893.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,685,725.29	46,192,893.44
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	70,611,808.00	46,153,967.67
2.少数股东损益	73,917.29	38,925.77
六、其他综合收益的税后净额	48,477.24	-2,296,566.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48,477.24	-2,296,566.79
（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	48,477.24	-2,296,566.79
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	48,477.24	-2,296,566.79
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	70,734,202.53	43,896,326.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,660,285.24	43,857,400.88
归属于少数股东的综合收益总额	73,917.29	38,925.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1439	0.0928
（二）稀释每股收益	0.1439	0.0928

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	293,921,449.10	291,491,028.33
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	689,971.70	1,514,169.96
收到其他与经营活动有关的现金	35,421,540.94	37,300,418.50
经营活动现金流入小计	330,032,961.74	330,305,616.79
购买商品、接受劳务支付的现金	92,499,996.90	94,572,008.46
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	66,361,204.07	55,354,958.09
支付的各项税费	20,500,738.00	27,840,802.51
支付其他与经营活动有关的现金	62,330,262.88	37,117,197.07
经营活动现金流出小计	241,692,201.85	214,884,966.13
经营活动产生的现金流量净额	88,340,759.89	115,420,650.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	723,019,678.32	814,339,427.09
取得投资收益收到的现金	4,846,204.93	147,024.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	725,581.80	785,295.40
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	728,591,465.05	815,271,747.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,931,308.28	31,891,923.51
投资支付的现金	644,050,000.00	760,500,000.00
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	663,981,308.28	792,391,923.51
投资活动产生的现金流量净额	64,610,156.77	22,879,823.64
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	73,195,681.65	96,202,175.50
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	16,436,489.32	3,053,729.20
筹资活动现金流出小计	89,632,170.97	99,255,904.70
筹资活动产生的现金流量净额	-89,632,170.97	-99,255,904.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-236,577.69	-4,194,092.62
五、现金及现金等价物净增加额	63,082,168.00	34,850,476.98
加：期初现金及现金等价物余额	165,691,720.06	68,955,702.20
六、期末现金及现金等价物余额	228,773,888.06	103,806,179.18

(二)财务报表调整情况说明

1、2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

河南四方达超硬材料股份有限公司

董事会

2021年10月21日