

证券代码：300179

证券简称：四方达

公告编号：2023-034

## 河南四方达超硬材料股份有限公司 2023 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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期 比上年同 期增减	年初至报 告期末	上年同期		年初至报 告期末比 上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	130,080,713.84	131,919,834.55	131,919,834.55	-1.39%	406,660,303.16	393,709,855.69	393,709,855.69	3.29%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	29,378,989.71	39,917,363.10	39,917,363.10	-26.40%	109,657,137.55	129,224,525.61	129,224,525.61	-15.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	20,370,641.34	37,698,197.77	37,698,197.77	-45.96%	91,403,157.84	109,691,081.81	109,691,081.81	-16.67%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-	-	129,516,831.77	100,163,092.47	100,163,092.47	29.31%
基本每股收益 (元/股)	0.0605	0.0818	0.0818	-26.04%	0.2257	0.2648	0.2648	-14.77%
稀释每股收益 (元/股)	0.0605	0.0818	0.0818	-26.04%	0.2257	0.2648	0.2648	-14.77%
加权平均净资产收益率	2.74%	4.17%	4.17%	-1.43%	9.86%	12.90%	12.90%	减少 3.04 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		
			调整前	调整后		调整后		
总资产 (元)	1,622,881,526.59	1,414,396,961.40	1,417,601,288.75			14.48%		
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,174,840,688.06	1,057,275,026.62	1,057,275,026.62			11.12%		

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”），规范了单体交易产生的资产和负债相关的递延所得税初始确认豁免的会计处理。明确对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交

易不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行。

## （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）	134,934.75	5,413.42	
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）	8,976,779.17	16,777,697.44	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-44,607.49	-360,636.90	
委托他人投资或管理资产的损益	1,656,272.97	4,866,986.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,379.20	308,724.03	
减：所得税影响额	1,627,815.44	3,262,423.20	
少数股东权益影响额（税后）	75,836.39	81,781.97	
合计	9,008,348.37	18,253,979.71	--

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
货币资金	216,241,210.84	74,595,586.31	189.88%	主要是本期经营活动产生净现金流入及子公司吸收投资所致
预付款项	5,383,708.69	759,458.20	608.89%	主要是预付材料款增加所致
其他应收款	7,720,275.00	4,128,260.74	87.01%	主要是其他往来款项增加所致
存货	199,314,348.96	145,485,406.25	37.00%	主要是原材料及产成品备货所致
其他流动资产	22,591,281.21	13,482,641.79	67.56%	主要是待抵扣增值税进项增加所致
在建工程	-	27,672,956.73	-100.00%	主要是设备调试验收完成转固所致
短期借款	12,878,608.77			主要是应收票据贴现所致
合同负债	7,119,811.24	12,351,695.02	-42.36%	主要是销售预收款项减少所致
应交税费	7,979,143.48	1,684,868.18	373.58%	主要是已计提的税金增加所致
其他应付款	17,725,422.21	6,495,339.39	172.89%	主要是其他往来业务增加所致

## 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	年初至报告期期末金额	上年同期金额	变动率（%）	说明
税金及附加	5,584,219.67	3,303,033.55	69.06%	主要为增值税增加带来附加税增加所致
财务费用	-5,228,767.90	-19,116,858.81	72.65%	主要是利息收入减少与汇率变动所致
其他收益	16,777,697.44	26,958,231.01	-37.76%	主要是收到政府补助较同期减少所致
投资收益	4,104,450.00	2,819,304.99	45.58%	主要是本期保本浮动收益结构性存款收益增加所致
资产减值损失	-3,681,222.57	-699,953.83	425.92%	主要是计提的存货跌价准备增加所致
信用减值损失	-1,729,956.13	-3,079,746.36	-43.83%	主要是计提的应收账款坏账减少所致
所得税费用	5,929,792.58	18,839,294.78	-68.52%	主要是本期确认子公司亏损产生的递延所得税费用所致
投资活动产生的现金流量净额	-81,343,095.75	-270,494,529.71	-69.93%	主要是本期结构性存款净流入同比减少及固定资产投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	91,910,860.05	7,750,000.00	1085.95%	主要是子公司吸收投资及银行借款所致

## 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	27,574	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	28.73%	139,610,024	104,707,518		
付玉霞	境内自然人	7.04%	34,201,365	0		
傅晓成	境内自然人	2.83%	13,732,095	0		
方春风	境内自然人	1.29%	6,263,197	4,697,398	质押	1,666,200
李新勇	境内自然人	1.22%	5,920,000	0		
邹淑英	境内自然人	1.19%	5,789,086	0		
黄荣军	境内自然人	1.07%	5,180,000	0		
倪彪	境内自然人	1.04%	5,057,700	0		
海通证券股份 有限公司	其他	0.80%	3,878,810	0		
邹桂英	境内自然人	0.79%	3,840,155	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			股份种类及数量		
				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			13,732,095	人民币普通股	13,732,095	
李新勇			5,920,000	人民币普通股	5,920,000	
邹淑英			5,789,086	人民币普通股	5,789,086	
黄荣军			5,180,000	人民币普通股	5,180,000	
倪彪			5,057,700	人民币普通股	5,057,700	
海通证券股份有限公司			3,878,810	人民币普通股	3,878,810	
邹桂英			3,840,155	人民币普通股	3,840,155	
杨国栋			3,595,917	人民币普通股	3,595,917	
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。未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。			

## （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			104,707,518	董事锁定	离任后 6 个月
方春风	4,697,398			4,697,398	董事锁定	离任后 6 个月
晏小平	96,623			96,623	董事锁定	离任后 6 个月
高华	85,837			85,837	董事锁定	离任后 6 个月
刘海兵	121,669			121,669	高管锁定	离任后 6 个月
林志军	91,406			91,406	高管锁定	离任后 6 个月
师金棒	60,000			60,000	高管锁定	离任后 6 个月
孟新五	1,856	464		1,392	监事锁定	2024 年 1 月 12 日
合计	109,862,307	464	0	109,861,843	--	--

## 三、其他重要事项

适用 不适用

1、年初至本报告期末，公司取得 54 项专利，其中，取得国内专利 47 项，取得美国专利 7 项。

2、公司于 2023 年 4 月 19 日召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十六次会议，2023 年 5 月 11 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于控股子公司对外投资的议案》。公司控股子公司天璇半导体于 2023 年 4 月 19 日与郑州经济技术开发区管理委员会在河南省郑州市签署《年产 70 万克拉功能性金刚石产业化项目投资协议》，拟在河南省郑州市经济技术开发区投资建设功能性金刚石生产基地项目，项目计划投资额 70,000 万元，建设周期计划 12 个月。本次投资的资金来源为自有资金和自筹资金。为确保项目的投资建设及运营管理，天璇半导体计划投资设立项目公司实施投资协议约定项目的投资、建设和运营。2023 年 5 月 22 日，项目公司已完成工商注册登记手续，并取得了由郑州市经济技术开发区市场监督管理局颁发的《营业执照》，公司名称：郑州天璇新材料有限公司，注册资本壹亿圆整。项目已开工建设，正在进行厂房改造与装修工程施工。

## 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

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	216,241,210.84	74,595,586.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	230,996,400.00	235,603,166.68
衍生金融资产		
应收票据	74,528,748.61	83,765,944.21
应收账款	190,823,120.41	183,640,958.91
应收款项融资		
预付款项	5,383,708.69	759,458.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,720,275.00	4,128,260.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	199,314,348.96	145,485,406.25
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	22,591,281.21	13,482,641.79
流动资产合计	947,599,093.72	741,461,423.09
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资	6,825,798.00	8,043,546.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	239,363.10	

其他权益工具投资	5,820,363.61	5,820,363.61
其他非流动金融资产	110,883,825.00	110,883,825.00
投资性房地产	2,066,972.41	2,343,883.06
固定资产	370,981,478.50	366,607,128.55
在建工程		27,672,956.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,064,829.56	12,817,309.38
无形资产	47,873,104.44	50,339,760.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,211,268.42	
递延所得税资产	37,176,666.89	29,306,158.42
其他非流动资产	64,138,762.94	62,304,934.36
非流动资产合计	675,282,432.87	676,139,865.66
资产总计	1,622,881,526.59	1,417,601,288.75
流动负债：		
短期借款	12,878,608.77	
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	37,958,454.21	31,434,620.84
应付账款	43,962,178.82	58,263,488.61
预收款项		
合同负债	7,119,811.24	12,351,695.02
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	13,843,747.76	16,407,469.96
应交税费	7,979,143.48	1,684,868.18
其他应付款	17,725,422.21	6,495,339.39
其中：应付利息	123,920.25	
应付股利		
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	2,195,910.31	2,136,160.27
其他流动负债	26,310,985.46	21,690,581.60
流动负债合计	169,974,262.26	150,464,223.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,808,267.66	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,646,514.00	10,681,149.11
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	61,706,529.51	64,776,005.16
递延所得税负债	41,199,578.67	44,566,874.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	142,360,889.84	120,024,028.42
负债合计	312,335,152.10	270,488,252.29

所有者权益：		
股本	485,908,830.00	485,908,830.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	122,348,082.88	125,504,726.90
减：库存股	28,748,691.41	40,000,000.00
其他综合收益	3,613,420.82	3,799,561.50
专项储备		
盈余公积	88,141,017.21	88,141,017.21
一般风险准备		
未分配利润	503,578,028.56	393,920,891.01
归属于母公司所有者权益合计	1,174,840,688.06	1,057,275,026.62
少数股东权益	135,705,686.43	89,838,009.84
所有者权益合计	1,310,546,374.49	1,147,113,036.46
负债和所有者权益总计	1,622,881,526.59	1,417,601,288.75

法定代表人：方海江    主管会计工作负责人：皇甫乐群    会计机构负责人：徐中魁

## 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	406,660,303.16	393,709,855.69
其中：营业收入	406,660,303.16	393,709,855.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	314,134,035.95	276,897,599.45
其中：营业成本	192,466,660.44	177,192,890.67
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	5,584,219.67	3,303,033.55
销售费用	24,907,663.93	28,034,613.92
管理费用	50,691,953.20	43,754,028.97
研发费用	45,712,306.61	43,729,891.15
财务费用	-5,228,767.90	-19,116,858.81
其中：利息费用	424,904.37	
利息收入	2,190,196.44	7,313,778.28
加：其他收益	16,777,697.44	26,958,231.01
投资收益（损失以“-”号填列）	4,104,450.00	2,819,304.99
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）	393,233.32	-101,111.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,729,956.13	-3,079,746.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,681,222.57	-699,953.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,413.42	107,645.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	108,395,882.69	142,816,626.70
加：营业外收入	514,723.51	415,140.52
减：营业外支出	205,999.48	360,036.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	108,704,606.72	142,871,730.44
减：所得税费用	5,929,792.58	18,839,294.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,774,814.14	124,032,435.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,774,814.14	124,032,435.66
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	109,657,137.55	129,224,525.61
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-6,882,323.41	-5,192,089.95
六、其他综合收益的税后净额	-186,140.68	-500,167.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-186,140.68	-500,167.03
（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	-186,140.68	-500,167.03
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	-186,140.68	-500,167.03
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	102,588,673.46	123,532,268.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	109,470,996.87	128,724,358.58
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-6,882,323.41	-5,192,089.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2257	0.2648
（二）稀释每股收益	0.2257	0.2648

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：皇甫乐群

会计机构负责人：徐中魁

### 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	394,665,100.17	345,094,107.09
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	3,736,515.99	16,134,927.02
收到其他与经营活动有关的现金	25,279,961.57	53,954,214.24
经营活动现金流入小计	423,681,577.73	415,183,248.35
购买商品、接受劳务支付的现金	96,944,480.69	156,593,941.42
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		
支付给职工及为职工支付的现金	122,825,926.64	84,831,088.72
支付的各项税费	23,541,922.77	10,296,119.27
支付其他与经营活动有关的现金	50,852,415.86	63,299,006.47
经营活动现金流出小计	294,164,745.96	315,020,155.88
经营活动产生的现金流量净额	129,516,831.77	100,163,092.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	685,200,000.00	425,440,000.00
取得投资收益收到的现金	4,501,259.80	2,858,700.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,021.00	1,371,558.63
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		55,350.00
投资活动现金流入小计	689,831,280.80	429,725,609.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,374,376.55	179,770,139.22
投资支付的现金	680,800,000.00	520,450,000.00
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	771,174,376.55	700,220,139.22
投资活动产生的现金流量净额	-81,343,095.75	-270,494,529.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	57,460,496.00	7,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	52,750,000.00	
取得借款收到的现金	29,808,267.66	
收到其他与筹资活动有关的现金	4,870,000.00	
筹资活动现金流入小计	92,138,763.66	7,750,000.00
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	227,903.61	
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	227,903.61	
筹资活动产生的现金流量净额	91,910,860.05	7,750,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	529,417.17	2,681,422.42
五、现金及现金等价物净增加额	140,614,013.24	-159,900,014.82
加：期初现金及现金等价物余额	69,995,169.00	245,153,142.05
六、期末现金及现金等价物余额	210,609,182.24	85,253,127.23

## （二）2023 年起首次执行新会计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

调整情况说明

调整当年年初财务报表的原因说明 财政部于 2022 年发布了《企业会计准则解释第 16 号》，本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行上述规定，具体影响列示如下：

### 合并资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	74,595,586.31	74,595,586.31	
结算备付金		-	
拆出资金		-	
交易性金融资产	235,603,166.68	235,603,166.68	

衍生金融资产		-	
应收票据	83,765,944.21	83,765,944.21	
应收账款	183,640,958.91	183,640,958.91	
应收款项融资		-	
预付款项	759,458.20	759,458.20	
应收保费		-	
应收分保账款		-	
应收分保合同准备金		-	
其他应收款	4,128,260.74	4,128,260.74	
其中：应收利息		-	
应收股利		-	
买入返售金融资产		-	
存货	145,485,406.25	145,485,406.25	
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	13,482,641.79	13,482,641.79	
流动资产合计	741,461,423.09	741,461,423.09	
非流动资产：		-	
发放贷款和垫款		-	
债权投资	8,043,546.00	8,043,546.00	
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	5,820,363.61	5,820,363.61	
其他非流动金融资产	110,883,825.00	110,883,825.00	
投资性房地产	2,343,883.06	2,343,883.06	
固定资产	366,607,128.55	366,607,128.55	
在建工程	27,672,956.73	27,672,956.73	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	12,817,309.38	12,817,309.38	
无形资产	50,339,760.55	50,339,760.55	
开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	-	-	
递延所得税资产	26,101,831.07	29,306,158.42	3,204,327.35
其他非流动资产	62,304,934.36	62,304,934.36	
非流动资产合计	672,935,538.31	676,139,865.66	3,204,327.35
资产总计	1,414,396,961.40	1,417,601,288.75	3,204,327.35
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	31,434,620.84	31,434,620.84	
应付账款	58,263,488.61	58,263,488.61	
预收款项		-	
合同负债	12,351,695.02	12,351,695.02	
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	16,407,469.96	16,407,469.96	
应交税费	1,684,868.18	1,684,868.18	
其他应付款	6,495,339.39	6,495,339.39	
其中：应付利息	-	-	
应付股利		-	
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	2,136,160.27	2,136,160.27	
其他流动负债	21,690,581.60	21,690,581.60	
流动负债合计	150,464,223.87	150,464,223.87	
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	10,681,149.11	10,681,149.11	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益	64,776,005.16	64,776,005.16	
递延所得税负债	41,362,546.80	44,566,874.15	3,204,327.35
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	116,819,701.07	120,024,028.42	3,204,327.35
负债合计	267,283,924.94	270,488,252.29	3,204,327.35
所有者权益：		-	
股本	485,908,830.00	485,908,830.00	
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	125,504,726.90	125,504,726.90	
减：库存股	40,000,000.00	40,000,000.00	
其他综合收益	3,799,561.50	3,799,561.50	
专项储备		-	
盈余公积	88,141,017.21	88,141,017.21	
一般风险准备		-	
未分配利润	393,920,891.01	393,920,891.01	

归属于母公司所有者权益合计	1,057,275,026.62	1,057,275,026.62	
少数股东权益	89,838,009.84	89,838,009.84	
所有者权益合计	1,147,113,036.46	1,147,113,036.46	
负债和所有者权益总计	1,414,396,961.40	1,417,601,288.75	3,204,327.35

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	41,528,348.53	41,528,348.53	
交易性金融资产	205,594,500.01	205,594,500.01	
衍生金融资产			
应收票据	79,669,922.57	79,669,922.57	
应收账款	194,821,912.43	194,821,912.43	
应收款项融资			
预付款项	424,503.58	424,503.58	
其他应收款	3,376,626.36	3,376,626.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	131,747,201.05	131,747,201.05	
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	5,028,964.17	5,028,964.17	
流动资产合计	662,191,978.70	662,191,978.70	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	8,043,546.00	8,043,546.00	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	130,696,583.77	130,696,583.77	
其他权益工具投资	5,783,813.61	5,783,813.61	
其他非流动金融资产	110,883,825.00	110,883,825.00	
投资性房地产	3,936,678.75	3,936,678.75	
固定资产	316,670,918.77	316,670,918.77	
在建工程	2,594,787.69	2,594,787.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,021,247.80	22,021,247.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,246,418.38	13,246,418.38	
其他非流动资产	42,838,970.06	42,838,970.06	
非流动资产合计	656,716,789.83	656,716,789.83	
资产总计	1,318,908,768.53	1,318,908,768.53	

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	31,434,620.84	31,434,620.84	
应付账款	52,191,316.83	52,191,316.83	
预收款项			
合同负债	11,779,581.34	11,779,581.34	
应付职工薪酬	14,039,043.21	14,039,043.21	
应交税费	1,057,405.04	1,057,405.04	
其他应付款	14,511,119.15	14,511,119.15	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	21,622,227.37	21,622,227.37	
流动负债合计	146,635,313.78	146,635,313.78	
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	64,776,005.16	64,776,005.16	
递延所得税负债	41,321,505.52	41,321,505.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	106,097,510.68	106,097,510.68	
负债合计	252,732,824.46	252,732,824.46	
所有者权益：			
股本	485,908,830.00	485,908,830.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	123,398,271.33	123,398,271.33	
减：库存股	40,000,000.00	40,000,000.00	
其他综合收益	1,506,891.57	1,506,891.57	
专项储备			
盈余公积	88,141,017.21	88,141,017.21	
未分配利润	407,220,933.96	407,220,933.96	
所有者权益合计	1,066,175,944.07	1,066,175,944.07	
负债和所有者权益总计	1,318,908,768.53	1,318,908,768.53	

### (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  
法人代表：方海江