

河南四方达超硬材料股份有限公司 2011 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于中国证监会指定信息披露网站。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人方海江、主管会计工作负责人罗宗举及会计机构负责人(会计主管人员)罗宗举声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	四方达
股票代码	300179
法定代表人	方海江
上市证券交易所	深圳证券交易所

2.2 联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨国栋	
联系地址	郑州市经济技术开发区第十大街 109 号	
电话	0371-66728022	
传真	0371-66728041	
电子信箱	ygd@sf-diamond.com	

2.3 主要财务数据和指标

2.3.1 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	52,456,360.75	48,200,124.86	8.83%
营业利润 (元)	13,890,803.58	19,508,166.51	-28.79%
利润总额 (元)	20,899,691.32	19,902,223.99	5.01%

归属于上市公司股东的净利润 (元)	18,155,279.86	16,957,612.57	7.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	12,197,725.28	16,622,663.71	-26.62%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	2,513,703.86	23,091,224.94	-89.11%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	664,508,088.55	193,468,380.47	243.47%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	630,575,199.04	157,301,085.48	300.87%
股本 (股)	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%

2.3.2 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.25	0.28	-10.71%
稀释每股收益 (元/股)	0.25	0.28	-10.71%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.17	0.28	-39.29%
加权平均净资产收益率 (%)	3.83%	13.32%	-9.49%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.59%	13.06%	-10.47%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.03	0.38	-92.11%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.88	2.62	200.76%

2.3.3 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-57,362.26	无
计入当期损益的政府补助, 但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	7,066,250.00	无
所得税影响额	-1,051,333.16	无
合计	5,957,554.58	-

§ 3 董事会报告

3.1 主营业务产品或服务情况表

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
超硬复合材料	4,250.00	2,231.47	47.49%	5.58%	33.34%	-10.93%
超硬复合材料制品	749.77	484.74	35.35%	33.16%	37.35%	-1.97%
微粉	245.87	160.87	34.57%	6.25%	1.94%	2.77%
合计	5,245.64	2,877.08	45.15%	8.83%	31.72%	-9.53%

3.2 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	809.48	4.01%
华南地区	42.12	54.91%
华中地区	424.72	-24.92%
华北地区	469.40	211.74%
西北地区	725.76	7.63%
西南地区	226.37	14.39%
东北地区	45.78	-26.44%
大洋洲	26.28	-8.44%
南美洲	329.70	37.29%
北美洲	749.00	17.56%
欧洲	1,165.40	-9.19%
台港澳地区	26.83	106.74%
亚洲（中国以外）	204.03	26.32%
其他	0.76	
合计	5,245.64	8.83%

3.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

与去年同期相比，毛利率同比下降了 9.53 个百分点，主要原因为，一方面公司新增的设备正在进行安装和调试，部分消耗类备品备件如顶锤、钢环、垫块等均是领用时计入生产成本，同时新设备所增加的防护措施费用也是直接计入了当期的制造费用，从而导致当期单位产品成本偏高；另一方面，报告期内原材料价格有所上升，人工成本同比增加，为应对产能扩张所招聘的新员工技术尚不熟练，导致公司的单位产品成本增加；第三，与去年同期相比，低毛利产品销售占比有所提高，也一定程度上拉低了产品的毛利率。为应对成本上升带来的影响，公司对部分产品进行工艺改良，从而在一定程度上降低了材料价格上升对公司造成的影响，环比分析，公司二季度毛利率已上升到 45.91%，较一季度增长了 1.58 个百分点，呈现良好的发展势头。

3.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

3.6 无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权）发生重大变化的影响因素及重大不利变化的应对措施

适用 不适用

3.7 因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施说明

适用 不适用

3.8 募集资金使用情况

3.8.1 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		本报告期投入募集资金总额				1,463.15				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				8,574.35				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		调整后投资总额(1)		本报告期投入金额		项目达到预定可使用状态日期		本报告期实现的效益	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	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												
复合超硬材料高技术产业化项目	否	12,858.07	12,858.07	1,277.01	7,450.89	57.95%	2011年03月26日	710.00	否	否		
复合超硬材料制品项目	否	3,237.52	3,237.52	186.14	1,123.46	34.70%	2011年12月01日	15.11	否	否		
复合超硬材料及制品研发中心工程	否	2,044.20	2,044.20	0.00	0.00	0.00%	2013年02月01日	0.00	不适用	否		
其他与主营业务有关的营运资金	否	28,172.09	28,172.09	0.00	0.00	0.00%	2015年12月31日	0.00	不适用	否		
承诺投资项目小计	-	46,311.88	46,311.88	1,463.15	8,574.35	-	-	725.11	-	-		
超募资金投向												
归还银行贷款(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00		-	-	-	-		

补充流动资金（如有）	-	0.00	0.00	0.00	0.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	46,311.88	46,311.88	1,463.15	8,574.35	-	-	725.11	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目尚未完全达产。									
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	适用									
	超募资金 28172.09 万元，截止报告期末，公司已初步确定了使用方向，计划用于“金属切削用 PCD/PCBN 复合片产业化项目”，计划使用资金 9,203.94 万元，“矿山开采 PDC 截齿及潜孔钻头产业化项目”，计划使用资金 13,231.07 万元。									
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									
	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 7983.89 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，国泰君安也出具了专项核查意见，截止报告日，置换事宜已基本结束。									
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	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，尚未使用的募集资金主要以定期存单及通知存款的形式存在。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

3.8.2 变更募集资金投资项目情况表

适用 不适用

3.8.3 重大非募集资金项目情况

适用 不适用

3.9 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

3.10 报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

公司 2010 年度权益分派方案为：以公司现有总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金（含

税), 资本公积金不转增股本。

2011年5月5日, 公司2010年度股东大会审议通过了此项利润分配方案, 5月31日, 本方案实施完毕。

3.11 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

3.12 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

3.13 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

§ 4 重要事项

4.1 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

4.2 收购、出售资产及资产重组

4.2.1 收购资产

适用 不适用

4.2.2 出售资产

适用 不适用

4.2.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后, 该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

4.3 公司报告期内股权激励方案的执行情况, 以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明

适用 不适用

4.4 重大关联交易

4.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

4.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

4.5 担保事项

适用 不适用

4.6 证券投资情况

适用 不适用

4.7 承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司股票发行前股东所持有股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺:

1、本公司控股股东、实际控制人方海江、付玉霞夫妇及其有亲属关系的邹淑英、傅晓成、邹群英、邹桂英、邹红缨、杨国栋、方春风承诺:自本公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份,也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。

2、恒升泰和(北京)投资有限公司、及股东段爱菊、钟修芳、冯校萱、朱晓保承诺:自本公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份,也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。

3、方海江、付玉霞、邹淑英、傅晓成、杨国栋、方春风、邹群英承诺:除前述锁定期外,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。

4、监事会主席张迎九承诺:除前述锁定期规定外,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%;若其在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份;若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职,自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份;若在首次公开发行股票上市之日起一年后申报离职的,自申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份。

5、邹桂英、邹红缨承诺:除前述锁定期规定外,若公司董事邹淑英或监事邹群英任何一人在职,则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%;若公司董事邹淑英或监事邹群英(两人或两人中的任何一人)离职后半年内,则不转让其直接或间接持有的本公司股份。

以上承诺均严格遵守。

(二) 控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

公司的控股股东、实际控制人方海江先生和付玉霞女士向本公司出具了《承诺函》,具体承诺如下:

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。

以上承诺,均严格有效。

§ 5 股本变动及股东情况

5.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%						60,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%						60,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	7,200,000	12.00%						7,200,000	9.00%
境内自然人持股	52,800,000	88.00%						52,800,000	66.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			20,000,000					20,000,000	25.00%
1、人民币普通股			20,000,000					20,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000					80,000,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	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	解除限售日期
方海江	22,606,750	0	0	22,606,750	上市承诺	2014-02-15
邹淑英	6,920,163	0	0	6,920,163	上市承诺	2014-02-15
付玉霞	7,202,250	0	0	7,202,250	上市承诺	2014-02-15
傅晓成	3,459,915	0	0	3,459,915	上市承诺	2014-02-15
朱晓保	1,905,763	0	0	1,905,763	上市承诺	2012-02-15
邹桂英	1,729,959	0	0	1,729,959	上市承诺	2014-02-15
邹红缨	1,729,959	0	0	1,729,959	上市承诺	2014-02-15
杨国栋	1,261,649	0	0	1,261,649	上市承诺	2014-02-15
钟修芳	691,984	0	0	691,984	上市承诺	2012-02-15
方春风	1,261,649	0	0	1,261,649	上市承诺	2014-02-15

邹群英	1,729,959	0	0	1,729,959	上市承诺	2014-02-15
恒升泰和（北京）投资有限公司	7,200,000	0	0	7,200,000	上市承诺	2012-02-15
冯校萱	1,600,000	0	0	1,600,000	上市承诺	2012-02-15
张迎九	500,000	0	0	500,000	上市承诺	2012-02-15
段爱菊	200,000	0	0	200,000	上市承诺	2012-02-15
合计	60,000,000	0	0	60,000,000	—	—

5.2 前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数						3,715
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
方海江	境内自然人	28.26%	22,606,750	22,606,750	0	
付玉霞	境内自然人	9.00%	7,202,250	7,202,250	0	
恒升泰和（北京）投资有限公司	境内非国有法人	9.00%	7,200,000	7,200,000	0	
邹淑英	境内自然人	8.65%	6,920,163	6,920,163	0	
傅晓成	境内自然人	4.32%	3,459,915	3,459,915	0	
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	境内自然人	3.06%	2,444,393	0	0	
朱晓保	境内自然人	2.38%	1,905,763	1,905,763	0	
邹桂英	境内自然人	2.16%	1,729,959	1,729,959	0	
邹红缨	境内自然人	2.16%	1,729,959	1,729,959	0	
邹群英	境内自然人	2.16%	1,729,959	1,729,959	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		
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	2,444,393			人民币普通股		
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	1,676,911			人民币普通股		
中国工商银行—鹏华消费优选股票型证券投资基金	1,668,809			人民币普通股		
交通银行—普天收益证券投资基金	1,583,045			人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	1,097,051			人民币普通股		
华泰证券股份有限公司	800,000			人民币普通股		
中国工商银行—鹏华行业成长证券投资基金	647,437			人民币普通股		
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	482,231			人民币普通股		
光大证券—工行—光大阳光新兴产业集合资产管理计划	388,811			人民币普通股		

阮天葵	341,730	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事长兼总经理方海江先生与副董事长兼副总经理付玉霞女士为夫妻关系；董事傅晓成先生与付玉霞女士为兄妹关系；董事邹淑英女士是方海江先生叔叔的配偶，同时与监事邹群英女士及股东邹桂英女士、邹红缨女士为姐妹关系；其他股东之间均不存在亲属关系。	

5.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 6 董事、监事和高级管理人员情况

6.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
方海江	董事长	男	43	2008年09月20日	2011年09月19日	22,606,750	22,606,750		41.14	否
付玉霞	副总经理	女	41	2008年09月20日	2011年09月19日	7,202,250	7,202,250		26.60	否
邹淑英	董事	女	58	2008年09月20日	2011年09月19日	6,920,163	6,920,163		0.75	否
傅晓成	董事	男	48	2008年09月20日	2011年09月19日	3,459,915	3,459,915		0.75	否
程天倚	董事	男	39	2008年09月20日	2011年09月19日	0	0		0.75	否
方春风	董事	女	38	2008年09月20日	2011年09月19日	1,261,649	1,261,649		8.28	否
万隆	独立董事	男	55	2008年09月20日	2011年09月19日	0	0		5.00	否
杜海波	独立董事	男	42	2008年09月20日	2011年09月19日	0	0		5.00	否
叶树华	独立董事	男	50	2008年09月20日	2011年09月19日	0	0		5.00	否
张迎九	监事	男	42	2008年09月20日	2011年09月19日	500,000	500,000		6.41	否
杨爱勇	监事	女	34	2008年09月20日	2011年09月19日	0	0		10.79	否
邹群英	监事	女	43	2008年09月20日	2011年09月19日	1,729,959	1,729,959		0.75	否
杨国栋	董事会秘书	男	49	2008年09月20日	2011年09月19日	1,261,649	1,261,649		26.59	否
罗宗举	财务总监	男	35	2008年11月06日	2011年11月05日	0	0		22.05	否
合计	-	-	-	-	-	44,942,335	44,942,335	-	159.86	-

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限售流通股股票数量。

适用 不适用

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	463,215,025.40	463,215,025.40	28,371,157.28	28,371,157.28
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,160,992.50	4,160,992.50	5,288,574.50	5,288,574.50
应收账款	37,265,318.72	37,265,318.72	36,297,313.98	36,297,313.98
预付款项	9,845,652.69	9,845,652.69	9,272,115.66	9,272,115.66
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	3,422,511.65	3,422,511.65		
应收股利				
其他应收款	632,485.85	632,485.85	414,030.90	414,030.90
买入返售金融资产				
存货	39,905,377.28	39,905,377.28	31,442,095.12	31,442,095.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	558,447,364.09	558,447,364.09	111,085,287.44	111,085,287.44
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	65,659,048.59	65,659,048.59	24,066,263.61	24,066,263.61
在建工程	20,942,724.53	20,942,724.53	38,743,772.91	38,743,772.91
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	19,050,924.34	19,050,924.34	19,225,364.95	19,225,364.95
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				

递延所得税资产	408,027.00	408,027.00	347,691.56	347,691.56
其他非流动资产				
非流动资产合计	106,060,724.46	106,060,724.46	82,383,093.03	82,383,093.03
资产总计	664,508,088.55	664,508,088.55	193,468,380.47	193,468,380.47
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				
交易性金融负债				
应付票据			2,040,000.00	2,040,000.00
应付账款	16,070,147.02	16,070,147.02	9,428,342.17	9,428,342.17
预收款项	909,440.38	909,440.38	414,896.96	414,896.96
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	151,279.57	151,279.57	2,171,426.94	2,171,426.94
应交税费	1,275,629.45	1,275,629.45	1,347,998.09	1,347,998.09
应付利息				
应付股利				
其他应付款	682,643.09	682,643.09	764,630.83	764,630.83
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				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	19,089,139.51	19,089,139.51	16,167,294.99	16,167,294.99
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	14,843,750.00	14,843,750.00	20,000,000.00	20,000,000.00
非流动负债合计	14,843,750.00	14,843,750.00	20,000,000.00	20,000,000.00
负债合计	33,932,889.51	33,932,889.51	36,167,294.99	36,167,294.99
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	449,499,139.15	449,499,139.15	6,380,305.45	6,380,305.45
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	9,092,078.01	9,092,078.01	9,092,078.01	9,092,078.01

一般风险准备				
未分配利润	91,983,981.88	91,983,981.88	81,828,702.02	81,828,702.02
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	630,575,199.04	630,575,199.04	157,301,085.48	157,301,085.48
少数股东权益				
所有者权益合计	630,575,199.04	630,575,199.04	157,301,085.48	157,301,085.48
负债和所有者权益总计	664,508,088.55	664,508,088.55	193,468,380.47	193,468,380.47

7.2.2 利润表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	52,456,360.75	52,456,360.75	48,200,124.86	48,200,124.86
其中：营业收入	52,456,360.75	52,456,360.75	48,200,124.86	48,200,124.86
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	38,565,557.17	38,565,557.17	28,691,958.35	28,691,958.35
其中：营业成本	28,770,783.71	28,770,783.71	21,841,987.92	21,841,987.92
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				
营业税金及附加	141,386.16	141,386.16	174,259.76	174,259.76
销售费用	2,734,840.89	2,734,840.89	928,950.43	928,950.43
管理费用	10,775,315.01	10,775,315.01	5,438,021.71	5,438,021.71
财务费用	-4,298,024.87	-4,298,024.87	180,600.63	180,600.63
资产减值损失	441,256.27	441,256.27	128,137.90	128,137.90
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）				
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）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,890,803.58	13,890,803.58	19,508,166.51	19,508,166.51
加：营业外收入	7,066,250.00	7,066,250.00	568,387.00	568,387.00

减：营业外支出	57,362.26	57,362.26	174,329.52	174,329.52
其中：非流动资产处置损失	57,362.26	57,362.26		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,899,691.32	20,899,691.32	19,902,223.99	19,902,223.99
减：所得税费用	2,744,411.46	2,744,411.46	2,944,611.42	2,944,611.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,155,279.86	18,155,279.86	16,957,612.57	16,957,612.57
归属于母公司所有者的净利润	18,155,279.86	18,155,279.86	16,957,612.57	16,957,612.57
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.25	0.25	0.28	0.28
（二）稀释每股收益	0.25	0.25	0.28	0.28
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	18,155,279.86	18,155,279.86	16,957,612.57	16,957,612.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,155,279.86	18,155,279.86	16,957,612.57	16,957,612.57
归属于少数股东的综合收益总额				

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。

7.2.3 现金流量表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	56,948,886.46	56,948,886.46	57,567,353.15	57,567,353.15
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到其他与经营活动有关的现金	3,232,147.72	3,232,147.72	1,990,285.67	1,990,285.67
经营活动现金流入小计	60,181,034.18	60,181,034.18	59,557,638.82	59,557,638.82
购买商品、接受劳务支付的现金	35,443,921.04	35,443,921.04	20,191,314.39	20,191,314.39
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	9,464,024.69	9,464,024.69	7,311,396.12	7,311,396.12
支付的各项税费	6,165,079.74	6,165,079.74	5,110,949.24	5,110,949.24
支付其他与经营活动有关的现金	6,594,304.85	6,594,304.85	3,852,754.13	3,852,754.13
经营活动现金流出小计	57,667,330.32	57,667,330.32	36,466,413.88	36,466,413.88
经营活动产生的现金流量净额	2,513,703.86	2,513,703.86	23,091,224.94	23,091,224.94
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,934,883.77	21,934,883.77	18,046,875.82	18,046,875.82
投资支付的现金				
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	21,934,883.77	21,934,883.77	18,046,875.82	18,046,875.82

计				
投资活动产生的现金流量净额	-21,934,883.77	-21,934,883.77	-18,046,875.82	-18,046,875.82
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	463,118,833.70	463,118,833.70		
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			1,000,000.00	1,000,000.00
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	463,118,833.70	463,118,833.70	1,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金			7,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,301,110.85	7,301,110.85	148,532.50	148,532.50
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	1,543,245.51	1,543,245.51	198,538.17	198,538.17
筹资活动现金流出小计	8,844,356.36	8,844,356.36	7,347,070.67	7,347,070.67
筹资活动产生的现金流量净额	454,274,477.34	454,274,477.34	-6,347,070.67	-6,347,070.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,429.31	-9,429.31	-1,965.91	-1,965.91
五、现金及现金等价物净增加额	434,843,868.12	434,843,868.12	-1,304,687.46	-1,304,687.46
加：期初现金及现金等价物余额	28,371,157.28	28,371,157.28	27,464,238.65	27,464,238.65
六、期末现金及现金等价物余额	463,215,025.40	463,215,025.40	26,159,551.19	26,159,551.19

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少 数 股 东 权 益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股 本)	资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	实收 资本 (或 股 本)			资本 公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
一、上年年末余额	60,000,000.00	6,380,305.45			9,092,078.01		81,828,702.02			157,301,085.48					5,244,748.84		47,202,739.50			118,827,793.79		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	60,000,000.00	6,380,305.45			9,092,078.01		81,828,702.02			157,301,085.48					5,244,748.84		47,202,739.50			118,827,793.79		
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00	443,188.83					10,155,279.86			473,274,113.56					3,847,329.17		34,625,962.52			38,473,291.69		
(一) 净利润							18,155,279.86			18,155,279.86							38,473,291.69			38,473,291.69		

河南四方达超硬材料股份有限公司 2011 年半年度报告摘要

(二) 其他综合收益																			
上述(一)和(二)小计						18,155,279.86			18,155,279.86							38,473,291.69			38,473,291.69
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	443,118,833.70							463,118,833.70										
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	443,118,833.70							463,118,833.70										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
(四) 利润分配						-8,000,000.00			-8,000,000.00				3,847,329.17		-3,847,329.17				
1. 提取盈余公积													3,847,329.17		-3,847,329.17				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,000,000.00			-8,000,000.00										
4. 其他																			
(五) 所有者权益内部																			

结转																				
1. 资本公积转增资本 (或股本)																				
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	80,000,000.00	449,499.13			9,092,078.01		91,983,981.88		630,575,199.04	60,000,000.00	6,380,305.45			9,092,078.01		81,828,702.02			157,301,085.48	

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：河南四方达超硬材料股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	6,380,305.45			9,092,078.01		81,828,702.02	157,301,085.48	60,000,000.00	6,380,305.45			5,244,748.84		47,202,739.50	118,827,793.79

河南四方达超硬材料股份有限公司 2011 年半年度报告摘要

加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	60,000,000.00	6,380,305.45			9,092,078.01		81,828,702.02	157,301,085.48	60,000,000.00	6,380,305.45			5,244,748.84	47,202,739.50	118,827,793.79
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00	443,118,833.70					10,155,279.86	473,274,113.56					3,847,329.17	34,625,962.52	38,473,291.69
(一) 净利润							18,155,279.86	18,155,279.86						38,473,291.69	38,473,291.69
(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二)小计							18,155,279.86	18,155,279.86						38,473,291.69	38,473,291.69
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	443,118,833.70						463,118,833.70							
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	443,118,833.70						463,118,833.70							

2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-8,000,000.00	-8,000,000.00					3,847,329.17		-3,847,329.17	
1. 提取盈余公积													3,847,329.17		-3,847,329.17	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,000,000.00	-8,000,000.00								
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																

河南四方达超硬材料股份有限公司 2011 年半年度报告摘要

3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	80,000,000.00	449,499,139.15			9,092,078.01		91,983,981.88	630,575,199.04	60,000,000.00	6,380,305.45			9,092,078.01		81,828,702.02	157,301,085.48

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

适用 不适用

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

7.3.3 如果被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用