

## 2012 年第三季度报告摘要

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

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姚运峰及会计机构负责人(会计主管人员) 王晶晶声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### (一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末增减 (%)	
总资产 (元)	699,980,974.16	681,258,662.45	2.75%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	666,467,363.89	648,009,783.96	2.85%	
股本 (股)	120,000,000.00	80,000,000.00	50%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.55	8.1	-31.43%	
	2012 年 1-9 月		比上年同期增减 (%)	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	15,087,724.86		417.51%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.13		225 %	
	2012 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2012 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	33,087,923.21	19.21%	92,374,140.32	15.16%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	9,265,723.54	2.99%	26,457,579.93	-2.56%
基本每股收益 (元/股)	0.08	-27.27%	0.27	-25%
稀释每股收益 (元/股)	0.08	-27.37%	0.27	-25%
加权平均净资产收益率 (%)	1.4%	-1.4%	4.03%	-21.75%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.27%	-3.79%	3.35%	-14.76%

扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	年初至报告期末金额 (元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

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）	5,246,955.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-787,043.34	
合计	4,459,912.25	--

## （二）报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数（户）	6,961		
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
恒升泰和（北京）投资有限公司	9,660,000	人民币普通股	9,660,000
张淑英	1,800,050	人民币普通股	1,800,050
黄哲	1,406,298	人民币普通股	1,406,298
钟修芳	1,037,976	人民币普通股	1,037,976
中国银行－南方高增长股票型开放式证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
辽宁艾海滑石有限公司	918,295	人民币普通股	918,295
朱晓保	781,141	人民币普通股	781,141
张迎九	750,000	人民币普通股	750,000
王泽	459,048	人民币普通股	459,048

杨光第	446,300	人民币普通股	446,300
股东情况的说明	恒升泰和（北京）投资有限公司持有的 9,660,000 股无限售流通股中有 7,500,000 股属于质押股份。		

### （三）限售股份变动情况

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	解除限售日期
张迎九	750,000	750,000	0	0	上市承诺	2012-9-28
方海江	33,910,125	0	0	33,910,125	上市承诺	2014-2-15
付玉霞	10,803,375	0	0	10,803,375	上市承诺	2014-2-15
邹淑英	10,380,244	0	0	10,380,244	上市承诺	2014-2-15
傅晓成	5,189,872	0	0	5,189,872	上市承诺	2014-2-15
邹桂英	2,594,938	0	0	2,594,938	上市承诺	2014-2-15
邹红缨	2,594,939	0	0	2,594,939	上市承诺	2014-2-15
邹群英	2,594,938	0	0	2,594,938	上市承诺	2014-2-15
方春风	1,892,474	0	0	1,892,474	上市承诺	2014-2-15
杨国栋	1,892,474	0	0	1,892,474	上市承诺	2014-2-15
合计	72,603,379	750,000	0	71,853,379	--	--

## 三、管理层讨论与分析

### （一）公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、资产负债表项目分析

1) 货币资金较期初减少 844.39 万元，减幅 1.92%，主要原因是报告期内公司发放现金股利所致。

2) 应收票据较期初增加 338.61 万元，增幅 63.47%，系公司销售增长及收到客户应收票据增多所致，应收票据余额全部为银行承兑汇票。

3) 应收账款较期初增加 1,425.41 万元，增幅 36.48%，系公司销售增长及为应对竞争，延缓了客户付款期及增加客户信用金额所致。

4) 在建工程增加 189.07 万元，增幅 99.41%，主要是公司二期基建所致。

5) 预收账款增加 121.88 万元，增幅 334.34%，主要原因是客户预付款增加所致。

6) 应付职工薪酬较期初减少 236.12 万元，减幅 110.24%，主要原因是报告期内支付了 2011 年度的年终奖金所致。

7) 应交税金增加 375.52 万元，增幅 115.71%，主要是收到上期增值税出口退税 339.24 万元所致。

8) 其他应付款减少 54.00 万元，减幅 70.26%，主要是公司支付了到期的保证金所致。

9) 股本较期初增加了 4,000.00 万元，资本公积较期初减少了 4,000.00 万元，主要是因为公司实施了

资本公积金转增股本。

## 2、利润表项目分析

1) 营业收入本期实现 9,237.41 万元，同比增加 15.16%，主要得益于公司积极拓展销售渠道，增加市场份额，订单增多。

2) 营业成本较去年同期增加了 1,268.97 万元，增幅 29.39%，主要为：一方面随着营业收入增长，相应营业成本也增加；另一方面，公司新厂房和新设备的使用，导致折旧费同比增加了 231.12 万元；

3) 营业税金及附加同比增加了 53.24 万元，主要是应缴增值税增加所致。

4) 销售费用同比减少了 74.00 万元，减幅达 20.00%，主要原因为 2011 年公司成功登陆创业板发生了较多的媒体费用支出所致。

5) 管理费用同比增加了 254.54 万元，增幅为 15.16%，主要原因为公司积极加大研究开发高端新产品的力度导致研发费用增加，报告期研发投入达 933.04 万元。

6) 财务费用同比减少了 257.43 万元，减幅达 33.68%，主要是募集资金的利息收入增加所致。

7) 营业外收入减少 251.60 万元，减幅达 32.41%，主要原因是由于公司收到的政府补贴相比去年同期减少所致。

## 3、现金流量表项目分析

1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 1,217.23 万元，主要是因为销售收入增长。

2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 1,554.01 万元，主要是由于上年同期一期工程建设所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 46,227.45 万元，原因为上年同期公司发行新股所筹集的资金所致。

## (二) 业务回顾和展望

### 1、报告期内业务回顾

报告期内，公司紧紧围绕 2012 年度经营规划，持续推进 ERP 系统建设，优化流程提升效率；继续加大科研投入，着力于新产品的研究与开发；继续推行稳健营销策略，稳步推进募投项目建设。2012 年 1-9 月，公司实现营业收入 9,237.41 万元，同比增长 15.16%；实现营业利润 2,354.60 万元，同比下降 0.23%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,645.76 万元，同比下降 2.56%。

### 2、未来展望

公司将继续保持积极进取的开拓创新精神，加快新产品的研发和推广，加大各细分产品的营销力度，提升经营管理整体水平，抓住中原经济区崛起和复合超硬材料行业蓬勃发展的机遇，致力于缩短硬质合金

替代和进口替代的进程，努力实现年初制定的各项目标。

#### 四、重要事项

##### (一) 公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
发行时所作承诺	方海江、付玉霞、邹淑英、傅晓成、邹群英、邹桂英、邹红缨、杨国栋、方春风、恒升泰和（北京）投资有限公司、张迎九	<p>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。</p> <p>2、恒升泰和（北京）投资有限公司、及其余股东承诺：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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>6、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：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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</p>	2009年08月10日	自本公司股票上市之日起三十六个月、十二个月内及离职后半年内。	报告期内，相关人员均完全履行了上述承诺。

		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。			
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				

## (二) 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					
报告期内变更用途的募集资金总额						说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变更时点				606.86
累计变更用途的募集资金总额					0	已累计投入募集资金总额				16,316.3
累计变更用途的募集资金总额比例					0%					
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	520	12,495.07	97.18%	2011年03月26日	496.87	是	否
复合超硬材料制品项目	否	3,237.52	3,237.52	70.06	2,247.4	69.42%	2012年12月01日	108.65	是	否
复合超硬材料及制品研发中心工程	否	2,044.2	2,044.2	1.12	79.68	3.9%	2013年02月01日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	18,139.79	18,139.79	591.18	14,822.15	-	-	605.52	-	-
超募资金投向										
金属切削用PCD/PCBN复合片产业化项目		9,203.94	9,203.94	7	475.82	5.17%	2013年10月30日	0	否	否
聚晶金刚石复合片(PDC)截齿及潜孔钻头		13,231.07	13,231.07	8.68	1,018.33	7.7%	2013年10月30日	0	否	否
其他与主营业务有关的运营资金		5,737.08	5,737.08	0	0	0%	2015年12月31日	0	否	否
归还银行贷款(如有)	-	0	0	0	0	0%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	0	0	0	0	0%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	28,172.09	28,172.09	15.68	1,494.15	-	-	0	-	-

合计	-	46,311.88	46,311.88	606.86	16,316.3	-	-	605.52	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	复合超硬材料及制品研发中心工程整体进度较慢，主要是由于随着公司二期土地的取得，公司正在对全厂做整体布局规划，同时，研发工作现主要在老厂进行，并未受到建设进度的影响。									
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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 超募资金 28,172.09 万元。经第一届董事会第十一次会议审议通过，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 13,231.07 万元；截止到报告期末已经使用 1,494.15 万元，其中金属切削用 PCD/PCBN 复合片产业化项目使用 475.82 万元，聚晶金刚石复合片（PDC）截齿及潜孔钻头使用 1,018.33 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。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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 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，截止报告期末，置换事宜已结束。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止到报告期末，尚未使用的资金主要以定期存款及通知存款的形式保存。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### （三）非标意见情况

适用  不适用

### （四）其他重大事项进展情况

适用  不适用

### （五）公司现金分红政策的制定及执行情况

#### 1、政策的制定情况

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（豫证监发〔2012〕214号）相关规定，公司 2012 年 8 月 20 日召开的二届五次董事会会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》。本次关于利润分配政策的修改已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

## 2、政策的执行情况

报告期内，经公司第二届董事会第三次会议及公司 2012 年 4 月 16 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过，公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案如下：以公司总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 1 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。2012 年 5 月 11 日，上述方案实施完毕。

**（六）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原因说明**

适用  不适用

**（七）向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况**

适用  不适用

**（八）证券投资情况**

适用  不适用

**（九）衍生品投资情况**

适用  不适用

1、报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

**（十）按深交所相关备忘录规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况**

适用  不适用

**（十一）发行公司债券情况**

是否发行公司债券

是  否

河南四方达超硬材料股份有限公司

董事长：方海江

2012 年 10 月 23 日