



# 信息披露

# Disclosure

2012年 10月 24日 星期三

D46

**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。  
公司所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。  
公司负责人郭留生先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人、会计主管人员李继刚先生声明：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       | 本报告期末比上年同期末增减(%) |        |
| 总资产(元)                  | 2,043,573,230.15 | 1,591,475,367.18 | 28.41%           |        |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元)      | 1,332,765,557.81 | 1,240,764,101.88 | 7.41%            |        |
| 股本(股)                   | 608,000,000.00   | 304,000,000.00   | 100%             |        |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)    | 2.19             | 4.08             | -46.32%          |        |
|                         | 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)        | 77,951,308.68    |                  | -25.20%          |        |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    | 0.13             |                  | -61.76%          |        |
|                         | 2012年7-9月        |                  | 比上年同期增减(%)       |        |
| 营业总收入(元)                | 138,306,115.23   | -0.64%           | 412,886,689.72   | 21.24% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)        | 37,325,429.22    | -12.84%          | 109,278,255.93   | 0.17%  |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.06             | -14.29%          | 0.18             | 0.00%  |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.06             | -14.29%          | 0.18             | 0.00%  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 2.85%            | -0.72%           | 8.51%            | -0.79% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.65%            | -0.91%           | 7.94%            | -1.30% |

注：2012年5月23日，公司实施了以公司现有总股本304,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股的利润分配方案，根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》第二百零九条规定，自2012年5月23日起追溯调整公司9-12月净资产收益率和每股收益的计算表及2010年修订的关联交易、用资额度占股份数量计算并计入本报告项目和上年同期的基本每股收益。

除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)                                           | 9,645,895.39  |    |
| 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                                                                   |               |    |
| 交易价格公允价值变动的损益产生的超过公允价值部分损益                                                              |               |    |
| 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                                                                     |               |    |
| 对外委托理财取得的损益                                                                             |               |    |
| 处置公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资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                                                    |               |    |
| 受托经营租赁损益                                                                                |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 3,000.42      |    |
| 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                                                                               | -30,759.90    |    |
| 所得税影响额                                                                                  | -2,257,563.98 |    |
| 合计                                                                                      | 7,360,571.93  |    |

| 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)             | 18,549         |         |            |
| 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 |            |
| 神州宇                     | 20,000,000     | 人民币普通股  | 20,000,000 |
| 上海尚理投资有限公司              | 16,000,000     | 人民币普通股  | 16,000,000 |
| 上海尚信投资管理有限公司            | 11,745,960     | 人民币普通股  | 11,745,960 |
| 杨明远                     | 8,113,200      | 人民币普通股  | 8,113,200  |
| 中国工商银行-华安中小盘成长股票型证券投资基金 | 8,000,000      | 人民币普通股  | 8,000,000  |
| 中国银行-富安达收益增长证券投资基金      | 5,430,043      | 人民币普通股  | 5,430,043  |
| 中国银行-富安达稳健开放式证券投资基金     | 4,475,557      | 人民币普通股  | 4,475,557  |
| 交通银行-富安达精选证券投资基金        | 4,220,429      | 人民币普通股  | 4,220,429  |
| 民生证券-民生聚利证券投资基金         | 3,860,000      | 人民币普通股  | 3,860,000  |
| 徐留祥                     | 3,472,466      | 人民币普通股  | 3,472,466  |
| 报告期末的说明                 |                |         |            |

| 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、期间费用情况分析：<br>Q1-Q9月份营业税金及附加较上年同期增加78.99万元，主要原因是营业税收入增加，应缴纳的增值税额及先征的增值税税额增加所致；<br>Q1-Q9月份管理费用较上年同期增长60.92%，主要原因是股权激励费用、研发支出等增加所致；<br>Q1-Q9月份财务费用较上年同期增加853.98万元，主要原因是借款利息费用增加，存款利息收入减少所致；<br>Q1-Q9月份资产减值损失较上年同期增加405.55万元，主要原因是应收账款、其他应收款增加，计提坏账准备增加所致；<br>Q1-Q9月份营业外收入较上年同期增加887.97万元，主要原因是政府补助增加所致；<br>2、资产、负债和权益变动情况分析：<br>Q1-9月份应收账款年初数增加9,764.77万元，主要原因是销售收入增长、客户信用政策调整所致；<br>Q1-9月份应收账款余额较年初数增长34.57%，主要原因是主营业务收入增加所致；<br>Q1-9月份存货余额较年初数增长32.13%，主要原因是随着公司规模扩大，储备的原材料、备品备件增加所致；<br>Q1-9月份长期股权投资余额较年初数增加192.80万元，原因是公司以自有资金出资设立参股公司桐柏华鑫矿业有限公司； |  |  |  |

| 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     |
|----------------|-------------|----------|----------|-------------|------|------------|
| 河南华晶超硬材料股份有限公司 | 246,600,000 | 0        | 0        | 246,600,000 | 首发承诺 | 2013年3月26日 |
| 郭留生            | 45,600,000  | 0        | 0        | 45,600,000  | 首发承诺 | 2013年3月26日 |
| 郭留生            | 45,600,000  | 0        | 0        | 45,600,000  | 首发承诺 | 2013年3月26日 |
| 合计             | 337,800,000 | 0        | 0        | 337,800,000 | —    | —          |

**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、期间费用情况分析：  
Q1-Q9月份营业税金及附加较上年同期增加78.99万元，主要原因是营业税收入增加，应缴纳的增值税额及先征的增值税税额增加所致；  
Q1-Q9月份管理费用较上年同期增长60.92%，主要原因是股权激励费用、研发支出等增加所致；  
Q1-Q9月份财务费用较上年同期增加853.98万元，主要原因是借款利息费用增加，存款利息收入减少所致；  
Q1-Q9月份资产减值损失较上年同期增加405.55万元，主要原因是应收账款、其他应收款增加，计提坏账准备增加所致；  
Q1-Q9月份营业外收入较上年同期增加887.97万元，主要原因是政府补助增加所致；  
2、资产、负债和权益变动情况分析：  
Q1-9月份应收账款年初数增加9,764.77万元，主要原因是销售收入增长、客户信用政策调整所致；  
Q1-9月份应收账款余额较年初数增长34.57%，主要原因是主营业务收入增加所致；  
Q1-9月份存货余额较年初数增长32.13%，主要原因是随着公司规模扩大，储备的原材料、备品备件增加所致；  
Q1-9月份长期股权投资余额较年初数增加192.80万元，原因是公司以自有资金出资设立参股公司桐柏华鑫矿业有限公司；

|                         |                |                |                  |            |
|-------------------------|----------------|----------------|------------------|------------|
|                         | 2012.9.30      | 2011.12.31     | 本报告期末比上年同期末增减(%) |            |
| 总资产(元)                  | 467,045,958.28 | 147,724,755.53 |                  | 216.10%    |
| 归属于上市公司股东的所有者权益         | 455,044,662.48 | 138,013,877.37 |                  | 229.71%    |
| 股本(股)                   | 53,400,000.00  | 40,000,000.00  |                  | 33.5%      |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)    | 8.52           | 3.45           |                  | 146.97%    |
|                         | 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           |                | 40,022,648.60  |                  | 110.60%    |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)    |                | 0.75           |                  | 57.35%     |
|                         | 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)                | 37,240,750.16  | 35.09%         | 108,746,197.79   | 40.06%     |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)        | 20,380,710.80  | 83.87%         | 57,639,496.32    | 60.41%     |
| 基本每股收益(元/股)             | 0.38           | 35.71%         | 1.14             | 26.67%     |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.38           | 35.71%         | 1.14             | 26.67%     |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.58%          | -5.75%         | 15.41%           | -21.32%    |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.64%          | -5.56%         | 12.93%           | -19.62%    |
| 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) | 10,993,259.02 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -50,000.00    |    |
| 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                                     | -1,641,488.85 |    |
| 所得税影响额                                        | 9,301,770.17  |    |
| 合计                                            | 9,301,770.17  |    |

| 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)                 | 4,513          |         |         |
| 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 |         |
| 中国建设银行-华安动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金 | 650,720        | 人民币普通股  | 650,720 |
| 中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户    | 615,163        | 人民币普通股  | 615,163 |
| 中国工商银行-国联安德利优势成长股票型证券投资基金   | 385,753        | 人民币普通股  | 385,753 |
| 西安长投资资产管理有限合伙企业             | 280,000        | 人民币普通股  | 280,000 |
| 吴建强                         | 271,500        | 人民币普通股  | 271,500 |
| 李继刚                         | 253,029        | 人民币普通股  | 253,029 |
| 招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户      | 152,542        | 人民币普通股  | 152,542 |
| 中国建设银行-华安主题精选股票型证券投资基金      | 151,198        | 人民币普通股  | 151,198 |
| 华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户      | 150,551        | 人民币普通股  | 150,551 |
| 南通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户      | 145,575        | 人民币普通股  | 145,575 |
| 报告期末的说明                     |                |         |         |

| 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                     |  |  |  |
| 一、资产负债项目：                      |  |  |  |

## 郑州华晶金刚石股份有限公司

## 2012 第三季度 报告

股票代码:300064

股票简称:豫金刚石

√ 适用 □ 不适用

| 募集资金总额                 |               | 75,245.98  |            | 0        |               | 本年度投入募集资金总额 |               | 6,102.25  |          |               |
|------------------------|---------------|------------|------------|----------|---------------|-------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额        |               | 0          |            | 0.89%    |               | 已累计投入募集资金总额 |               | 64,727.57 |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额          |               | 669        |            | 0.89%    |               | 已累计投入募集资金总额 |               | 64,727.57 |          |               |
| 累计变更用途的募集资金总额比例        |               | 0.89%      |            |          |               |             |               |           |          |               |
| 承诺投资项目和超募资金投向          | 是否变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(元) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(元) | 截至期末投资进度(%) | 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                 |               |            |            |          |               |             |               |           |          |               |
| 年产3.4亿克拉高品质金刚石项目       | 否             | 19,450     | 21,241.41  | 28.50    | 21,000.74     | 98.87%      | 2011年04月30日   | 906.87    | 是        | 否             |
| 郑州人造金刚石及制品工程技术研究中心建设项目 | 是             | 3,000      | 3,000      | 79.06    | 2,507.06      | 83.57%      | -             | -         | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计               | -             | 22,450     | 24,241.41  | 107.56   | 23,507.80     | -           | -             | 906.87    | -        | -             |
| 超募资金投向                 |               |            |            |          |               |             |               |           |          |               |
| 年产3.4亿克拉高品质金刚石项目       | 否             | 17,403     | 17,403     | 905.52   | 15,277.12     | 87.78%      | 2011年09月30日   | 944.70    | -        | 否             |
| 光大产业专用康米石生产线           | 否             | 22,000     | 22,000     | 889.17   | 16,542.65     | 75.19%      | 2013年01月10日   | -         | 不适用      | 否             |
| 年产162亿克拉高品质人造金刚石项目     | 否             | 9,200      | 9,200      | 4,200    | 7,400         | 80.43%      | 2013年05月31日   | -         | 不适用      | 否             |
| 归还银行贷款(如有)             | -             | 2,000      | 2,000      | 0        | 2,000         | -           | -             | -         | -        | -             |
| 补充流动资金(如有)             | -             | -          | -          | -        | -             | -           | -             | -         | -        | -             |
| 超募资金投向小计               | -             | 50,603     | 50,603     | 5,994.69 | 41,219.77     | -           | -             | 944.70    | -        | -             |
| 合计                     | -             | 73,053     | 74,844.81  | 6,102.25 | 64,727.57     | -           | -             | 1,851.57  | -        | -             |