



# 惠丰钻石

NEEQ : 839725

## 柘城惠丰钻石科技股份有限公司

Zhecheng Huifeng Diamond Technology co., LTD



## 半年度报告

— 2020 —

## 公司半年度大事记

●2020年3月，惠丰钻石全资子公司河南省惠丰金刚石有限公司通过高新技术企业认定。

●2020年5月22日，根据《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》及《关于2020年市场分层定期调整相关工作安排的通知》，经全国中小企业股份转让系统审核，我公司按市场层级定期调整程序由新三板基础层调入创新层。

●根据公司业务发展趋势，更好的服务客户，公司在全国设立市场服务处：深圳，佛山，东莞，泉州，长沙，梧州，苏州，淄博。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	21
第五节	股份变动和融资 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	26
第七节	财务会计报告 .....	28
第八节	备查文件目录 .....	72

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王来福、主管会计工作负责人李秀英及会计机构负责人（会计主管人员）高大军保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

基于客户及供应商信息保密性的考虑，豁免披露客户及供应商的名称。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、期末存货库存较大的风险	截止报告期末,公司存货账面价值为 9022.50 万元,占公司总资产的 38.28%, 占比偏高。因行业特性原因造成产品生产周期长,随着公司生产规模的不断扩大,期末库存的增加对公司生产技术和市场开拓提出了更高要求。如果公司未来不能对当前存货进行有效的控制和管理,存货占用的资金成本将使企业负重而行,进而对公司经营产生不利影响。
2、原辅材料价格波动带来的不确定性风险	公司主要原材料为人造金刚石单晶,报告期末的直接材料成本占营业总成本的 67.18%, 比重较高。原材料价格波动、人工成本的上升等因素对企业的经营管理和成本控制能力提出了更高的要求。未来若主要原材料价格发生较大波动,将会对公司的原材料采购成本带来不确定影响,从而对公司的成本控制和经营业绩

	产生较大影响。
3、实际控制人不当控制风险	公司共同实际控制人王来福、寇景利合计持有公司 97.70%的股份，且王来福现担任公司董事长、总经理，寇景利现担任公司董事，二人足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。虽然股份公司成立后已经制定了相对完善的公司治理结构以及内控机制，且股份公司成立以来并没有发生公司实际控制人利用控制地位损害公司其他股东权益的事情，但并不能排除公司实际控制人未来利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来损害的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、惠丰钻石	指	柘城惠丰钻石科技股份有限公司
柘城惠丰、有限公司	指	柘城惠丰钻石科技有限公司, 柘城惠丰钻石科技股份有限公司前身
河南惠丰、子公司	指	河南省惠丰金刚石有限公司
克拉钻石、控股子公司	指	河南克拉钻石有限公司
克拉创业、合伙企业	指	商丘克拉创业管理中心（有限合伙）
参股公司	指	河南省功能金刚石研究院有限公司
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人的统称
公司章程、章程	指	《柘城惠丰钻石科技股份有限公司章程》
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	柘城惠丰钻石科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhecheng Huifeng Diamond Technology co., LTD -
证券简称	惠丰钻石
证券代码	839725
法定代表人	王来福

### 二、 联系方式

董事会秘书	康芳芳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	柘城县产业集聚区北海路
电话	0371-88883001
传真	0371-88883007
电子邮箱	info@hfdiamond.com
公司网址	www.hfdiamond.com
办公地址	柘城县产业集聚区北海路
邮政编码	476200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年6月10日
挂牌时间	2016年11月11日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-非金属矿物制品业（C30）-石墨及其他非金属矿物制品制造（C309）-其他非金属矿物制品制造（C3099）
主要产品与服务项目	公司主要从事金刚石微粉、金刚石破碎整形料的研发、生产、销售等业务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	32,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王来福
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王来福、寇景利），无一致行动人

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91411424725844817K	否
注册地址	河南省商丘市柘城县产业集聚区 北海路	否
注册资本（元）	32,500,000	否

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦 19 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中原证券

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	64,631,679.33	53,313,419.65	21.23%
毛利率%	36.09%	40.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,803,480.87	8,280,189.97	30.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,500,081.68	7,292,765.92	16.55%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	8.21%	7.12%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	6.46%	6.27%	-
基本每股收益	0.33	0.25	32.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	235,673,042.53	239,036,207.66	-1.41%
负债总计	105,398,251.69	97,408,985.69	8.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	125,772,444.79	126,147,976.23	-0.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.87	3.88	-0.26%
资产负债率%(母公司)	42.97%	41.01%	-
资产负债率%(合并)	44.72%	40.75%	-
流动比率	2.24	2.53	-
利息保障倍数	8.27	13.15	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,328,232.61	2,754,721.91	20.82%
应收账款周转率	1.18	1.38	-
存货周转率	0.45	0.36	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.41%	9.19%	-
营业收入增长率%	21.23%	-33.11%	-

净利润增长率%	15.50%	-68.71%	-
---------	--------	---------	---

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-99.00
计入当期损益的政府补助，但与企业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	2,733,333.43
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	35,085.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,143.99
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,767,175.52</b>
减：所得税影响数	419,576.33
少数股东权益影响额（税后）	44,200.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,303,399.19</b>

## 三、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业成本	30,388,655.64	31,981,598.95		
研发费用	4,584,045.56	4,323,686.08		
资产减值损失	858,054.25			
信用减值损失		-899,554.25		
所得税费用	1,350,702.60	1,075,461.85		
净利润	10,865,836.77	9,766,993.69		
归属于母公司所有者的净利润	9,111,146.92	8,280,189.97		

### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、公司自2019年1月1日起，对公司“生产成本——直接材料成本核算方法”进行会计政策变更，变

更内容详见公司于 2020 年 4 月 29 日披露的《会计政策变更公告》(公告编号: 2020-022), 本报告所载上年同期数与已披露的 2019 年半年度报告的追溯调整情况见本报告第三节之四、(一)。

- 2、本公司自 2020 年 1 月 1 日执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定, 公司 2020 年 1 月 1 日首次执行该准则的累积影响数, 调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。预计实施该修订后会计准则不会导致公司收入确认方式发生重大变化, 对公司当期及前期净利润、总资产、净资产均不会未产生重大影响。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况:

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整金额
预收款项	2,885,237.88		-2,885,237.77
合同负债		2,885,237.88	2,885,237.88

#### 母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整金额
预收款项	2,831,591.71		-2,831,591.71
合同负债		2,831,591.71	2,831,591.71

### 3、重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

本公司是超硬材料行业中金刚石微粉的生产制造商, 主营业务是从事金刚石微粉、金刚石破碎整形料的研发、生产、销售等业务。严格按照 ISO9001: 2008 管理体系要求, 实行客户定制化生产模式, 精准满足客户差异化需求, 全面渗透中高端产品市场, 布局国内外前沿产品需求, 专注产品品质升级, 市场占有率逐年提升, 实现产品销售服务市场最大化; 经过不懈的努力积淀了深厚的技术研发实力, 以本公司为依托成立了省级技术与科研中心。在超硬材料行业, 公司率先提出金刚石微粉“四超一稳”(超纯、超细、超精、超强, 质量稳定)的产品质量战略, 公司产品在行业内受到了客户广泛认可, 成为行业知名品牌。公司产品在畅销国内的同时, 还通过子公司远销欧、美、日等国。公司技术水平和产品竞争力, 在细分行业处于国内领先地位, 是行业技术研发的骨干力量和金刚石微粉生产龙头企业。

金刚石微粉及制品具有硬度高、耐磨性好、稳定性强等特点，作为切割、抛光、精密研磨材料广泛应用于电子芯片、光伏、军工、航空航天、生物医药、光学仪器、石油煤炭、电子机械、汽车、机床工具、精密制造、石材、陶瓷等国计民生的各个领域。伴随着行业生产技术水平的不断提高和高效、高精制造工艺的日趋成熟，金刚石微粉及制品的应用领域还将不断得拓展，需求也逐年增加。公司拥有业务经验丰富的技术研发团队和具有凝聚力的管理团队与销售队伍、拥有自主专利技术和开展业务所需的各种资格证和许可证。为世界范围内有关行业提供高级金刚石微粉的生产、销售等服务。

公司新建的郑州技术中心已经开展金刚石微粉对硬脆材料切磨抛加工解决方案的研发工作。面向电子材料、光伏材料、陶瓷材料、手机屏幕和背壳材料，开展加工参数优化、工具设计开发、装备设计和选型、加工技术经济研究等方面的工作实现企业转型，从制造业转型为服务型高技术制造企业，成为国际有影响力的金刚石切磨抛解决方案提供商。

公司始终坚持以科技为先导，不断优化和整合科技资源，注重开发具有自主知识产权的核心和关键技术，致力于行业共性技术、关键技术研发，成为惠丰公司不断发展的技术平台和创新基地。借助公司与河南工业大学材料科学与工程学院建立产学研战略合作关系、河南省亚微米超硬材料微体工程技术研究中心、河南省微纳米金刚石粉体材料院士工作站、金刚石微纳粉体河南省工程实验室、河南省博士后研发基地的技术平台，开发一批高品质、高档次满足市场高端需求的产品，形成一批先进的加工技术，建立一套完善的产业化技术保证体系，全面提高新产品产业化的技术水平和市场竞争力，不断丰富产品结构和提高市场占有率，形成新的经济增长点。

公司主要采用直接销售的方式进行业务推广和产品销售，并通过销售部下设的市场服务处、客户服务中心、客维部对客户统一提供售后指导和咨询等售后服务。目前公司业务收入及利润主要来源于对金刚石微粉、金刚石破碎整形料等的销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

#### 1、总体情况

2020年上半年，公司管理层克服新冠疫情的不利影响，对内推行科技创新和精细管理，对外强化市场开拓和产品服务，多方位驱动经营抓手，逐步落实经营计划。

受益于上年销售市场的成功开拓和研发技术的新突破，坚定技术持续创新、捕捉市场机遇、客户服务至上的经营理念，

(1) 持续推进技术创新。新冠疫情期间，多行业经济业务暂停，但公司秉持技术创新是企业生存之本的发展理念，技术研发活动不能停摆。报告期，多项研发技术得到突破，技术创新必将成为公司市场竞争力的长驱动力；

(2) 技术创新亲触需求市场，积极应对市场风险的切换。报告期，公司新型复合片专用微粉、金刚石研磨液、金刚石团聚料等新产品迎市而生。新技术的应用和新产品的上市不仅保证了市场占有率，同时可以全方位服务市场和客户，让惠丰钻石产品品质获得更高的美誉度；

(3) 继续加大市场开拓力度，深耕金刚石高端微粉应用领域中潜质特大客户，巩固现有客户业务量的增长趋势，是报告期营业收入增长的主要保证；

(4) 强化精细化管理理念，在保证产品质量稳步提升的前提下，合理降低企业管理成本，提高产品竞争力。

## 2、经营情况

### (1) 财产状况

截止报告期，公司总资产 23,567.30 万元，比初期金额基本持平。其中货币资金占总资产的 8.75%、应收账款占总资产的 24.92%、存货占总资产的 38.28%，各资产分布波动不大；

### (2) 经营情况

截止报告期，公司实现营业收入 6,463.17 万元，比上年同期增长 21.23%，主要是新拓市场销售业务量增加所致；

(3) 上半年归属于挂牌公司净利润 1,080.35 万元，比上年同期增长 30.47%，主要是营业收入增加所致；

(4) 截止报告期，现金流量净额为净流出 2,477.89 万元，比上年同期净流出增加 2,387.91 万元，主要是回购克拉钻石股权出支 1,613.34 万元所致。其中经营活动现金流量净流入 332.82 万元、投资活动现金流量净流出 259.27 万元、筹资活动现金净流出 2,551.45 万元。

报告期，公司经营模式未发生改变。

## (二) 行业情况

金刚石作为目前工业领域硬度最高的材料广泛应用于与切割、磨削、抛光、钻进、精密切削等领域。中国已经成为世界最大的人造金刚石生产国，总产量占世界份额的 90%以上。金刚石微粉指的是 100 微米以细的超细粉体，包括 100 纳米以细的纳米金刚石。目前的用途包括石材、陶瓷的研磨抛光，蓝宝石、单晶硅、多晶硅、碳化硅的切割、研磨和抛光，3C 产品玻璃面板、背壳以及零部件的研磨抛光，金刚石地质、石油、天然气、煤田用金刚石复合片钻头截齿合成，精密切削刀具金刚石聚晶合成，精密金刚石磨具制备等等领域，应用范围很广，市场需求巨大。

2020年上半年金刚石微粉产销两旺，主要是3C市场的需求强势增加，尤其是手机玻璃和陶瓷背板等产量快速增长给研磨抛光用金刚石微粉销售带来了持续快速增加。光伏单晶硅和多晶硅市场由于装机量的增加，对线锯用金刚石微粉仍然保持增长的态势。由于疫情影响造成原油和天然气需求量下降、价格暴跌，钻探用金刚石微粉需求下滑。由于房地产市场平稳，用量最大的建筑石材、陶瓷材料研磨抛光用金刚石微粉仍然保持缓慢增加势头。

作为超硬材料的金刚石微粉及制品，具有工业材料中最高硬度，因此广泛应用于光伏、航空航天、电子、汽车、军工、机床工具、精密制造、光学仪器、生物医药、石材、建材、石油与天然气钻井、地质勘探、煤炭及矿物采掘等国计民生的各个领域，伴随着行业生产技术的不断提高，制造工艺的日趋成熟，金刚石微粉及制品的应用领域还将不断得到拓展。为推动新材料等新兴战略产业的发展，国家《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》中明确提出要大力发展超硬材料及制品等新型功能材料的开发和产业化。在实施“中国制造2025”计划中，要振兴的十大行业，包括新一代信息技术产业、高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备、农机装备、新材料、生物医药及高性能医疗器械等十大重点领域，都需要大量金刚石工具进行切磨抛光加工，微纳尺度的金刚石也正在被应用到生物医药领域。在“十三五”规划的国家新材料产业发展指南”文件中，作为“数控机床专用刀具材料”，金刚石和CBN被列为重点发展产品。

受新冠疫情影响，针对市场因素和自然因素，尤其是受限于半导体产品的技术，国内的电子产品发展一直未能突破瓶颈，拥有自己的核心竞争力；由于美国对我国的半导体产品的限制，促进了国内各行业、企业对半导体产品的重视，正面影响了国内电子产品的发展，为金刚石微粉行业创造了一个崭新的局面；金刚石微粉在新一代半导体的生产和加工过程中具有重要的地位，惠丰钻石紧跟市场发展趋势，抓住机遇，迎接挑战，改善生产结构，改变营销模式，及时调整市场经营战略，并不断的推出新的产品和技术，加强与客户的技术交流，技术人员深入一线解决客户在使用产品时出现的问题、难题，与客户共同攻克技术难关，做到互惠互利合作共赢；

公司始终坚持以科技为先导，不断优化和整合科技资源，注重开发具有自主知识产权的核心和关键技术，致力于行业共性技术、关键技术研发，成为惠丰公司不断发展的技术平台和创新基地。借助公司与河南工业大学材料科学与工程学院建立产学研战略合作关系、河南省亚微米超硬材料微体工程技术研究中心、河南省微纳米金刚石粉体材料院士工作站、金刚石微纳粉体河南省工程实验室、河南省博士后研发基地的技术平台，开发一批高品质、高档次满足市场高端需求的产品，形成一批先进的加工技术，建立一套完善的产业化技术保证体系，全面提高新产品产业化的技术水平和市场竞争力，不断丰富产品结构和提高市场占有率，形成新的经济增长点。

### (三) 财务分析

#### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	20,623,897.29	8.75%	36,626,465.18	15.32%	-43.69%
应收票据					
应收账款	58,723,727.38	24.92%	45,458,131.47	19.02%	29.18%
应收款项融资	3,915,315.04	1.66%	3,436,962.21	1.44%	13.92%
存货	90,224,973.66	38.28%	92,017,684.88	38.50%	-1.95%
长期股权投资	1,956,946.27	0.83%	1,963,267.89	0.82%	-0.32%
固定资产	41,026,095.56	17.41%	42,468,259.82	17.77%	-3.40%
在建工程					
短期借款	26,000,000.00	11.03%	31,000,000.00	12.97%	-16.13%
应付账款	8,157,613.96	3.46%	9,879,662.69	4.13%	-17.43%
其他应付款	14,985,495.56	6.36%	11,092,497.41	4.64%	35.10%
应付债券	19,513,057.43	8.28%	19,380,646.63	8.11%	0.68%
总资产	235,673,042.53	100.00%	239,036,207.66	100.00%	-1.41%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- (1) 货币资金期末余额 2,062.39 万元，比期初金额减少 1,600.26 万元，主要是集中支付货款所致；
- (2) 应收账款期末账面净额 5,872.37 万元，比期初金额增加 1,326.56 万元，主要是收入增加影响下，新拓展业务量形成的应收款增加所致；
- (3) 其他应付款期末余额 1,498.55 万元，比期初金额增加 389.30 万元，主要是为补充流动资金向大股东借款所致。

#### 2、营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	64,631,679.33	-	53,313,419.65	-	21.23%
营业成本	41,306,165.61	63.91%	31,981,598.95	59.99%	29.16%
毛利率	36.09%	-	40.01%	-	-
销售费用	1,201,104.03	1.86%	1,342,164.26	2.52%	-10.51%
管理费用	3,512,963.58	5.44%	3,687,918.70	6.92%	-4.74%
研发费用	5,318,071.76	8.23%	4,323,686.08	8.11%	23.00%
财务费用	2,163,124.76	3.35%	1,040,723.23	1.95%	
信用减值损失	-828,600.04	-1.28%	-899,554.25	-1.69%	107.85%

资产减值损失	-				
其他收益	2,733,333.43	4.23%	1,197,799.96	2.25%	128.20%
投资收益	36,575.35	0.06%	-		
营业利润	12,638,201.21	19.55%	10,855,406.44	20.36%	16.42%
营业外收入	30,892.37	0.05%	300.10	0.00%	10,194.03%
营业外支出	32,135.36	0.05%	13,251.00	0.02%	142.51%
净利润	11,280,938.87	17.45%	9,766,993.69	18.32%	15.50%

**项目重大变动原因:**

- ①报告期实现营业收入 6,463.17 万元,比上年同期增加 1,131.83 万元,增幅达 21.23%,主要是新拓市场销售量增加所致。其中中高端微粉销售量同比增加 34.51%,低端微粉及破碎料销售量同比增加 30.23%;
- ②报告期营业成本 4,130.62 万元,比上年同期增加 932.46 万元,增幅达 29.16%,主要是营业收入增加所致;
- ③报告期综合毛利率 36.09%,比上年同期减少 3.92 个百分点,主要是低端微粉、破碎料系列产品销售价格下降所致,比去年同期下浮 17.11%,直接影响报告期综合毛利率下滑;
- ④报告期销售费用 120.11 万元,比上年同期减少 14.11 万元,主要是职工薪酬有所调整;
- ⑤报告期研发费用 531.81 万元,比上年同期增加 99.44 万元,主要是郑州技术中心正式运营所增加的研发投入;
- ⑥报告期财务费用 216.31 万元,比上年同期增加 112.24 万元,主要是由可转债发行引起的新增债券利息 58.13 万元和发行费 35.85 万元所致;
- ⑦报告期其他收益 273.33 万元,比上年同期增加 153.55 万元,主要是工业化发展中公司所获得的科技研发等各项政府补助、稳岗就业补助等;
- ⑧报告期营业利润 1,263.70 万元、净利润 1,128.09 万元,比上年同期分别增长 16.42%、15.50%,主要是收入增加所致。

**(2) 收入构成**

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	62,950,263.40	53,313,419.65	18.08%
其他业务收入	1,681,415.93		
主营业务成本	39,624,749.69	31,981,598.95	23.90%
其他业务成本	1,681,415.92		

**按产品分类分析:**

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	-----------	----------	------------

				增减%	期增减%	
微粉	52,970,223.26	31,293,426.71	40.92%	25.05%	34.50%	-9.21%
破碎料	11,661,456.07	10,012,738.90	14.14%	6.47%	14.89%	-30.79%
合计	64,631,679.33	41,306,165.61	36.09%	21.23%	29.16%	-9.80%

**按区域分类分析:**

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	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
国内市场	62,060,593.51	39,154,850.91	36.91%	20.26%	24.28%	-5.24%
国外市场	2,571,085.82	2,151,314.70	16.33%	50.70%	352.46%	-77.37%
合计	64,631,679.33	41,306,165.61	36.09%	21.23%	29.16%	-9.80%

**收入构成变动的原因:**

报告期营业收入比上年同期增加 21.23%，主要是前期市场开拓举措收获成效，报告期销售量比上年同期平均增长 32.04%，其中微粉销售量同比增长 34.51%，破碎整形料销售量同比增长 30.23%。同时受市场供需关系影响，市场均价有所下滑，毛利率同比减少 9.8 个百分点。

**3、现金流量状况**

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,328,232.61	2,754,721.91	20.82%
投资活动产生的现金流量净额	-2,592,725.55	-2,906,014.11	10.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,514,451.33	-748,502.66	-3,308.73%

**现金流量分析:**

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额为 332.82 万元，比上年同期增加 57.35 万元，主要是经营活动现金流入增加所致；

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为净流出 259.27 万元，比上年同期减少净流出 31.33 万元，与上年同期基本持平。其中利用闲置资金进行中低风险的短期投资理财支出 3,160 万元，报告期末尚有 100.00 万元未收回；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为净流出 2,551.45 万元，比上年同期净流出增加 2,476.60 万元，其中：

筹资活动现金流入 1,200 万元，分别是银行借款流入 700 万元、大股东个人借款流入 500 万元。筹资活动现金流出 3,751.45 万元，其中用于股息分红 650.00 万元、偿还银行借款 1200 万元、偿还个人借款本金 130 万元、支付银行借款利息等 158.11 万元、回购克拉钻石 35% 股权支出 1,613.34 万元。

## 八、 主要控股参股公司分析

## (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
河南省惠丰金刚石有限公司	子公司	金刚石微粉、破碎料研发、生产、销售	同行业	金刚石新应用领域技术和产品创新、提高产品附加值	5,000,000.00	24,588,292.02	3,160,820.28	3,401,535.44	-153,846.23
河南克拉钻石有限公司	子公司	金刚石微粉、破碎料研发、生产、销售	同行业	中低端金刚石微粉、破碎料研发、生产和销售	15,384,600.00	52,320,026.79	34,633,431.13	21,504,032.36	2,385,002.52
河南省功能金刚石研究院有限公司	参股公司	金刚石新应用领域开发	同行业	开发金刚石新应用新领	15,000,000.00	12,703,383.80	12,677,016.24	28,514.86	-47,424.02

			域					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

## (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### 合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

## (三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。面对突如其来的新冠疫情，2月23日公司高层领导带领公司人员到柘城县岗王镇政府慰问了疫情防控一线工作人员，并送去了防疫物资及慰问品；6月初，公司高层领导带领公司人员到基层向奋战在“三夏”一线的工作人员进行慰问并送去了慰问品；惠丰钻石始终秉承“一日承诺 守信百年，惠报天下 丰赢未来”的经营理念，在追求效益的同时，公司诚信经营、依法纳税，热心公益，认真履行作为企业应当履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

## 十二、 评价持续经营能力

公司所属行业符合国家长期发展战略，关于重点支持新材料发展的政策给公司提供了难得的发展机遇；公司发展战略明确，商业模式清晰；随着郑州技术中心的投入使用，深入紧密与各大院校进行产学研合作，公司研发实力在日益增强；公司治理逐步完善，公司机构及业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营能力，公司已配备有世界领先的检测设备，确保公司产品的质量稳

定性；公司实际控制人及核心管理团队稳定性强，对公司预期的发展充满信心；公司将严格遵守有关法律法规和政策守法经营。因此，公司拥有良好的持续经营能力，报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 十三、公司面临的风险和应对措施

（一）期末存货库存较大的风险 截止报告期末,公司存货账面价值为 9,022.50 万元,占公司总资产的 38.28%，占比偏高。因行业特性原因造成产品生产周期长，随着公司生产规模的不断扩大,期末库存的增加对公司生产技术和市场开拓提出了更高要求。如果公司未来不能对当前存货进行有效的控制和管理，存货占用的资金成本将使企业负重而行，进而对公司经营产生不利影响。

应对措施：

- 1、郑州技术中心已投入使用，围绕公司存货结构加强技术创新并就存货应用领域的开发持续加大投入，减少库存量，提高公司整体营运能力；
- 2、针对存货结构，及时调整营销政策和激励制度，加大市场开拓力度，充分调动业务人员积极性和提高存货变现能力；
- 3、通过改进生产工艺和技术，降低非订单产品的产出率，优化库存结构。

（二）主辅材料价格波动带来的不确定性风险 公司主要原材料为人造金刚石单晶,报告期末的直接材料成本占营业总成本的 67.18%，比重较高。原材料价格波动、人工成本的上升等因素对企业的经营管理和成本控制能力提出了更高的要求。未来若主要原材料价格发生较大波动,将会对公司的原材料采购成本带来不确定影响,从而对公司的成本控制和经营业绩产生较大影响。

应对措施：

- 1、加强采购环节管理和供应商的选择，以降低采购成本；
- 2、同时还将加强研发和改进工艺，降低物耗水平；
- 3、建立与下游客户的价格传导机制，及时转移成本上升的风险。

（三）实际控制人不当控制风险 公司共同实际控制人王来福、寇景利合计持有公司 97.70%的股份，且王来福现担任公司董事长、总经理，寇景利现担任公司董事，二人足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响。虽然股份公司成立后已经制定了相对完善的公司治理结构以及内控机制，且股份公司成立以来并没有发生公司实际控制人利用控制地位损害公司其他股东权益的事情，但并不能排除公司实际控制人未来利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来损害的风险。

应对措施：

1、公司将逐步改善法人治理结果，通过《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等规章制度，规范实际控制人行为，完善公司经营管理与重大事项的决策机制；

2、充分发挥监事会的作用，通过日常监督、现场检查、列席会议等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督，行使其监督职权。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重要事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	156,166.8	0	156,166.8	0.13%

注：本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		

4. 其他	3,000,000.00	0
-------	--------------	---

## (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/11/11	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/11	-	挂牌	资金占用承诺	避免占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/11	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

## 承诺事项详细情况:

公司在挂牌时，公司控股股东、实际控制人王来福先生出具了《股东声明与承诺书》、《避免同业竞争承诺函》、《不占用资金的承诺函》、《关于规范关联交易承诺函》等承诺文件，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》、《董事、监事、高级管理人员关于符合任职资格的承诺》。报告期内，各承诺方均严格遵守了相关承诺事项。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	抵押	18,794,996.00	7.98%	保证金
不动产	固定资产	抵押	16,542,411.34	7.02%	贷款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	7,298,118.86	3.10%	贷款抵押
<b>总计</b>	-	-	42,635,526.20	18.10%	-

## 资产权利受限事项对公司的影响:

进行资产抵押，是为取得更多的企业发展资金而进行的必要举措，对公司发展具有积极影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,800,000	30.15%	0	9,800,000	30.15%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,400,000	22.77%	0	7,400,000	22.77%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,700,000	69.85%	0	22,700,000	69.85%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,200,000	68.31%	0	22,200,000	68.31%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		32,500,000	-	0	32,500,000	-	
普通股股东人数							57

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押或司 法冻结 股份数 量
1	王来福	29,110,000	0	29,110,000	89.57%	21,832,500	7,277,500	0
2	商丘克拉 创业管理 中心(有 限合伙)	2,400,000	-6,000	2,394,000	7.37%	0	2,394,000	0
3	刘建存	500,000	0	500,000	1.54%	500,000	0	0
4	寇景利	490,000	0	490,000	1.51%	367,500	122,500	0
5	胡振	0	699	699	0.00%	0	699	0
6	牛伟峰	0	200	200	0.00%	0	200	0
7	李婷	0	101	101	0.00%	0	101	0
8	毛平	0	100	100	0.00%	0	100	0
9	刘锦	0	100	100	0.00%	0	100	0

10	郭建平	0	100	100	0.00%	0	100	0
<b>合计</b>		32,500,000	-	32,495,300	99.99%	22,700,000	9,795,300	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司控股股东、实际控制人王来福与寇景利为夫妻关系；王来福是克拉创业的执行事务合伙人、并持有克拉创业 89.875%的出资额。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

股东王来福直接持有公司股份 29,110,000 股，占总股本的 89.57%，为公司控股股东。公司控股股东基本情况如下：

王来福，男，汉族，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 6 月毕业于河南商业专科学校管理专业，大专学历，高级工程师。1995 年 6 月至 2001 年 1 月自由职业；2001 年 2 月至 2011 年 5 月任柘城县惠丰金刚石制品厂总经理；2011 年 6 月至 2016 年 6 月任柘城惠丰钻石科技有限公司执行董事、总经理；现任股份公司董事长、总经理。2012 年 4 月荣获“商丘市劳动模范”荣誉称号；2012 年 7 月荣获柘城县第十四届“十大杰出青年”荣誉称号；2014 年 10 月荣获“感动商丘十大慈善人物”荣誉称号；2015 年 6 月荣获商丘市第七批“专业技术拔尖人才”荣誉称号；连续荣获第四届、第五届河南省优秀中国特色社会主义事业建设者称号；2015 年 9 月当选中国光彩促进会第五届理事会理事；2017 年 9 月荣获“商丘市创新十大人物”荣誉称号。

王来福通过克拉创业间接持有公司 6.62%股份，合计持有公司股份占总股本的 96.19%，所持股份无质押、冻结、存在争议及其他转让受限情况。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

股东王来福直接持有公司股份 29,110,000 股，占总股本的 89.57%；通过克拉创业间接持有公司 6.62%股份，合计持有公司股份占总股本的 96.19%；寇景利持有公司股份 490,000 股，占总股本的 1.51%；王来福和寇景利合计持有公司股份占总股本的 97.70%；王来福和寇景利为夫妻关系。有限公司阶段，王来福一直担任有限公司执行董事、总经理职务，整体变更为股份公司后，王来福一直担任公司董事长、总经理职务；寇景利现任股份公司董事；二者足以对公司股东大会、董事会的决议产生重大影响。因此，王来福和寇景利为公司的共同实际控制人。

寇景利，女，汉族，1973年9月出生，中国国籍、无境外永久居留权。1995年6月毕业于郑州航空工业管理学院财务专业，大专学历。1995年6月至2001年1月自由职业；2001年2月至2011年5月任柘城县惠丰金刚石制品厂监事；2011年6月至2016年6月任柘城惠丰钻石科技有限公司监事；现任股份公司董事。

寇景利持有公司股份490,000股，占总股本的1.51%，所持股份无质押、冻结、存在争议及其他转让受限情况。

报告期内，实际控制人未发生变化。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 募集资金用途变更情况

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	期初数量	期末数量	期限	转股价格
300023	2019 惠丰钻石转债	20,000,000.00	20,000,000	2019年12月25日-2021年12月25日	

#### 可转换债券其他情况:

适用 不适用

截止到2020年06月30日，可转债持有人为：河南省返乡创业股权投资基金（有限合伙），持有数量：20,000,000.00元；截止期末，未进行转股、赎回和回售等情况的发生。按照约定，每季度付息一次，在约定的兑息日前如约支付，未发生违约或逾期支付的情况。

### 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王来福	董事、董事长、总经理	男	1973年10月	2019年6月24日	2022年6月19日
寇景利	董事	女	1973年9月	2019年6月24日	2022年6月19日
王依晴	董事、副总经理	女	1972年2月	2019年6月24日	2022年6月19日
高杰	董事、副总经理	男	1976年8月	2019年6月24日	2022年6月19日
康芳芳	董事、董事会秘书	女	1984年12月	2019年6月24日	2022年6月19日
李秀英	财务总监	女	1975年11月	2019年6月24日	2022年6月19日
张瑞丽	监事会主席	女	1988年3月	2019年6月24日	2022年6月19日
许长英	监事	女	1978年9月	2019年6月24日	2022年6月19日
李飞	职工监事	男	1983年5月	2019年6月24日	2022年6月19日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司实际控制人、董事王来福、寇景利系夫妻关系；公司实际控制人、董事王来福、董事王依晴系姐弟关系；除上述关联关系外公司董事、监事、高级管理人员无其他亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王来福	董事、董事长、总经理	29,110,000	0	29,110,000	89.57%	0	0
寇景利	董事	490,000	0	490,000	1.51%	0	0
合计	-	29,600,000	-	29,600,000	91.08%	0	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:**适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:**适用 不适用**(四) 股权激励情况**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10	0	2	8
生产人员	71	0	2	69
销售人员	10	5	0	15
技术人员	17	4	0	21
财务人员	11	2	0	13
行政人员	18	0	0	18
<b>员工总计</b>	<b>137</b>	<b>11</b>	<b>4</b>	<b>144</b>
按教育程度分类	期初人数		期末人数	
博士	0		0	
硕士	4		4	
本科	15		17	
专科	28		30	
专科以下	90		93	
<b>员工总计</b>	<b>137</b>		<b>144</b>	

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况**适用 不适用**三、 报告期后更新情况**适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三、1	20,623,897.29	36,626,465.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	三、2	1,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三、3	58,723,727.38	45,458,131.47
应收款项融资	三、4	3,915,315.04	3,436,962.21
预付款项	三、5	1,955,117.42	242,132.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三、6	328,031.68	175,797.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三、7	90,224,973.66	92,017,684.88
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	三、8	5,685,584.39	6,698,574.94
<b>流动资产合计</b>		<b>182,456,646.86</b>	<b>184,655,748.51</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	三、9	1,956,946.27	1,963,267.89
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	三、10	41,026,095.56	42,468,259.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	三、11	7,464,576.29	7,562,248.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	三、12	114,275.31	141,264.99
递延所得税资产	三、13	1,530,469.74	1,471,888.67
其他非流动资产	三、14	1,124,032.50	773,529.53
<b>非流动资产合计</b>		53,216,395.67	54,380,459.15
<b>资产总计</b>		235,673,042.53	239,036,207.66
<b>流动负债:</b>			
短期借款	三、15	26,000,000.00	31,000,000.00
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	三、16	26,359,720.00	16,265,239.24
应付账款	三、17	8,157,613.96	9,879,662.69
预收款项	三、18		2,885,237.88
合同负债	三、18	3,638,479.53	
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	三、19	843,703.60	681,198.89
应交税费	三、20	1,425,071.90	1,185,955.84
其他应付款	三、21	14,985,495.56	11,092,497.41
其中:应付利息		316,648.42	265,000.01
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		81,410,084.55	72,989,791.95
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	三、22	19,513,057.43	19,380,646.63
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	三、23	3,916,666.71	4,440,000.14
递延所得税负债		558,443.00	598,546.97
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		23,988,167.14	24,419,193.74
<b>负债合计</b>		105,398,251.69	97,408,985.69
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	三、24	32,500,000.00	32,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三、25	16,904,062.91	21,583,075.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三、26	7,422,276.15	7,422,276.15
一般风险准备			
未分配利润	三、27	68,946,105.73	64,642,624.86
归属于母公司所有者权益合计		125,772,444.79	126,147,976.23
少数股东权益		4,502,346.05	15,479,245.74
<b>所有者权益合计</b>		130,274,790.84	141,627,221.97
<b>负债和所有者权益总计</b>		235,673,042.53	239,036,207.66

法定代表人：王来福

主管会计工作负责人：李秀英

会计机构负责人：高大军

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,580,351.58	33,140,163.39
交易性金融资产		1,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1	48,427,185.53	30,931,929.76
应收款项融资		3,396,065.04	2,332,962.21
预付款项		2,685,253.98	123,345.39
其他应收款	九、2	8,687,412.22	12,686,505.40
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		68,977,956.20	74,853,633.35
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		4,096,915.56	5,247,247.11
<b>流动资产合计</b>		<b>155,851,140.11</b>	<b>159,315,786.61</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	31,413,872.87	15,286,824.49
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		21,567,401.20	22,671,386.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,795,248.91	3,852,524.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		905,247.68	859,871.60
其他非流动资产		736,612.50	710,063.83
<b>非流动资产合计</b>		<b>58,418,383.16</b>	<b>43,380,670.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>214,269,523.27</b>	<b>202,696,457.31</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款		21,000,000.00	26,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		25,359,720.00	14,493,239.24
应付账款		3,961,751.54	3,063,814.83
预收款项			2,831,591.71
合同负债		3,607,295.28	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		659,367.00	519,370.40
应交税费		946,052.86	951,613.23
其他应付款		12,765,577.16	11,071,922.29
其中:应付利息		316,648.42	265,000.01
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			
<b>流动负债合计</b>		68,299,763.84	58,931,551.70
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券		19,513,057.43	19,380,646.63
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		3,916,666.71	4,440,000.14
递延所得税负债		339,118.72	365,609.64
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		23,768,842.86	24,186,256.41
<b>负债合计</b>		92,068,606.70	83,117,808.11
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本		32,500,000.00	32,500,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		17,572,035.30	17,572,035.30
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,422,276.15	7,422,276.15
一般风险准备			
未分配利润		64,706,605.12	62,084,337.75
<b>所有者权益合计</b>		122,200,916.57	119,578,649.20
<b>负债和所有者权益总计</b>		214,269,523.27	202,696,457.31

法定代表人: 王来福

主管会计工作负责人: 李秀英

会计机构负责人: 高大军

**(三) 合并利润表**

单位: 元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		64,631,679.33	53,313,419.65
其中: 营业收入	三、28	64,631,679.33	53,313,419.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		53,934,786.86	42,756,258.92
其中: 营业成本	三、28	41,306,165.61	31,981,598.95

利息支出		0	
手续费及佣金支出		0	
退保金		0	
赔付支出净额		0	
提取保险责任准备金净额		0	
保单红利支出		0	
分保费用		0	
税金及附加	三、29	433,357.12	380,167.70
销售费用	三、30	1,201,104.03	1,342,164.26
管理费用	三、31	3,512,963.58	3,687,918.70
研发费用	三、32	5,318,071.76	4,323,686.08
财务费用	三、33	2,163,124.76	1,040,723.23
其中：利息费用		1,739,064.03	891,835.96
利息收入		60,923.56	29,997.00
加：其他收益	三、34	2,733,333.43	1,197,799.96
投资收益（损失以“-”号填列）	三、35	36,575.35	0
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（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	三、36	-828,600.04	-899,554.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,638,201.21	10,855,406.44
加：营业外收入	三、37	30,892.37	300.1
减：营业外支出	三、38	32,135.36	13,251.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,636,958.22	10,842,455.54
减：所得税费用	三、39	1,356,019.35	1,075,461.85
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,280,938.87	9,766,993.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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.少数股东损益		477,458.00	1,486,803.72
2.归属于母公司所有者的净利润		10,803,480.87	8,280,189.97
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(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			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		11,280,938.87	9,766,993.69
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,803,480.87	8,280,189.97
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		477,458.00	1,486,803.72
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.33	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.33	0.25

法定代表人: 王来福

主管会计工作负责人: 李秀英

会计机构负责人: 高大军

**(四) 母公司利润表**

单位: 元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	九、4	48,836,104.70	34,449,790.94
减: 营业成本	九、4	30,169,125.13	19,303,163.74
税金及附加		378,808.75	325,209.81
销售费用		945,271.78	1,000,771.81
管理费用		2,489,173.68	2,776,971.88
研发费用		3,208,027.01	2,728,708.72
财务费用		2,049,942.03	594,002.57
其中: 利息费用		1,611,917.16	594,002.57
利息收入		45,715.03	28,569.91
加: 其他收益		1,433,333.43	1,081,999.96
投资收益(损失以“-”号填列)	九、5	28,763.46	
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(损失以“-”号填列)			
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)			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-825,840.63	-590,154.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,232,012.58	8,212,807.50
加：营业外收入		30,892.01	300.10
减：营业外支出		32,135.36	13,251.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,230,769.23	8,199,856.60
减：所得税费用		1,108,501.86	887,286.92
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,122,267.37	7,312,569.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,122,267.37	7,312,569.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
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			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		9,122,267.37	7,312,569.68
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王来福

主管会计工作负责人：李秀英

会计机构负责人：高大军

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,815,466.09	21,167,599.51
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			
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			
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		170,702.36	198,769.49
收到其他与经营活动有关的现金	三、40(1)	2,352,620.23	2,668,845.59
<b>经营活动现金流入小计</b>		32,338,788.68	24,035,214.59
购买商品、接受劳务支付的现金		19,924,734.67	9,082,646.36
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		5,088,491.79	5,395,701.42
支付的各项税费		2,358,063.25	4,604,740.13
支付其他与经营活动有关的现金	三、40(2)	1,639,266.36	2,197,404.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		29,010,556.07	21,280,492.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,328,232.61	2,754,721.91
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		30,600,000.00	
取得投资收益收到的现金		42,896.97	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		30,642,896.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,635,622.52	2,906,014.11
投资支付的现金		31,600,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		33,235,622.52	2,906,014.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,592,725.55	-2,906,014.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	三、40(3)	5,000,000.00	5,250,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		12,000,000.00	5,250,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,953,081.33	5,998,502.66
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	三、40(4)	17,561,370.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		37,514,451.33	5,998,502.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-25,514,451.33	-748,502.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,778,944.27	-899,794.86
加：期初现金及现金等价物余额		26,607,845.56	1,770,525.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,828,901.29	870,730.16

法定代表人：王来福

主管会计工作负责人：李秀英

会计机构负责人：高大军

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,139,829.70	14,926,058.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,028,147.84	2,503,392.59
<b>经营活动现金流入小计</b>		31,167,977.54	17,429,451.31
购买商品、接受劳务支付的现金		24,237,849.41	7,172,495.73
支付给职工以及为职工支付的现金		3,404,700.83	3,797,238.65
支付的各项税费		2,253,532.55	3,792,598.58
支付其他与经营活动有关的现金		825,253.56	1,615,446.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		30,721,336.35	16,377,779.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		446,641.19	1,051,671.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		23,400,000.00	
取得投资收益收到的现金		35,085.08	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		23,435,085.08	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		202,610.00	609,966.57
投资支付的现金		40,533,370.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		40,735,980.00	609,966.57
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-17,300,894.92	-609,966.57

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,000,000.00	6,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		21,000,000.00	6,500,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,825,934.46	5,648,190.15
支付其他与筹资活动有关的现金		8,428,000.00	2,150,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		28,253,934.46	7,798,190.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,253,934.46	-1,298,190.15
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-24,108,188.19	-856,484.92
加：期初现金及现金等价物余额		24,893,543.77	1,310,154.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		785,355.58	453,669.17

法定代表人：王来福

主管会计工作负责人：李秀英

会计机构负责人：高大军

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三（一）1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三（一）2
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

##### 1、会计政策变更

执行新收入准则 2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”），公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。新收入准则下，收入确认的核心原则为：企业应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。基于该原则，新收入准则下收入确认分为五个步骤。一是识别客户合同，二是识别合同中包含的各单项履约义务，三是确定交易价格，四是把交易价格分摊至各单项履约义务，五是根据各单项履约义务的履行确认收入。本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对 2019 年年初留存收益不产生影响，对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

##### 2、向所有者分配利润

本次权益分派基准日合并报表归属于母公司的未分配利润为 64,642,624.86 元，母公司未分配利润为 62,084,337.75 元，以公司现有总股本 32,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 2.00 元。本次权益分派共计派发现金红利 6,500,000.00 元，权益分派权益登记日为 2020 年 6 月 1 日，已分派完毕。

## （二） 报表项目注释

**柘城惠丰钻石科技股份有限公司**  
**2020 年上半年财务报表附注**  
**（除特别说明外，金额单位为人民币元）**

### 一、公司基本情况

柘城惠丰钻石科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由柘城惠丰钻石科技有限公司于2016年6月28日整体改制设立，原柘城惠丰钻石科技有限公司是由自然人投资成立的有限责任公司，成立于2011年6月10日。

法定代表人：王来福。

住所：柘城县产业集聚区北海路；在柘城县工商行政管理局办理了工商注册登记，统一社会信用代码为91411424725844817K。

本公司实际控制人：王来福与寇景利夫妇。

所处行业：非金属矿物制品业。

经营范围：金刚石、金刚石微粉、金刚石破碎料及金刚石制品生产、销售；货物进出口、技术进出口（凡法律、行政法规禁止的项目除外、法律、行政法规限制的项目，须取得许可后方可经营）。

本财务报表经本公司董事会于2020年8月20日决议批准报出。

本公司 2020 年上半年纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本注释四“在其他主体中的权益”。

## 二、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	柘城惠丰钻石科技股份有限公司、河南克拉钻石有限公司为一般纳税人，应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；河南省惠丰金刚石有限公司实行出口退税“免退”政策；
城市维护建设税	按实际缴纳流转税的5.00%计缴；
教育费附加	按实际缴纳流转税的3.00%计缴；
地方教育附加	按实际缴纳流转税的2.00%计缴；
企业所得税	柘城惠丰钻石科技股份有限公司、河南克拉钻石有限公司、河南省惠丰金刚石有限公司按应纳税所得额的15.00%计缴。

### 2、 税收优惠及批文

柘城惠丰钻石科技股份有限公司于2018年9月12日通过高新技术复审，有效期自2018年9月12日至2021年9月12日，证书号：GR201611002007。

河南克拉钻石有限公司于 2018 年 11 月 29 日, 经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准, 被评为高新技术企业, 有效期自 2018 年 11 月 29 日至 2021 年 11 月 29 日, 证书号: GR201841000649。

河南省惠丰金刚石有限公司于 2019 年 10 月 31 日, 经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准, 被评为高新技术企业, 有效期自 2019 年 10 月 31 日至 2022 年 10 月 31 日, 证书号: GR201941000217。

根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定, 本公司及子公司在本年度内享受高新技术企业 15.00% 的所得税优惠税率。

### 三、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“期初”指 2019 年 12 月 31 日,“期末”指 2020 年 6 月 30 日,“上期”指 2019 年 1-6 月,“本期”指 2020 年 1-6 月。

#### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	104,122.04	54,443.46
银行存款	1,724,779.25	26,553,402.10
其他货币资金	18,794,996.00	10,018,619.62
合计	20,623,897.29	36,626,465.18
其中: 存放在境外的款项总额		

注: 截至 2020 年 6 月 30 日, 其他货币资金余额 18,794,996.00 元, 均为票据保证金。

#### 2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
闲置资金理财	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	60,252,776.37
1 至 2 年	1,332,565.27
2 至 3 年	344,939.24
3 至 4 年	21,616.00
小计	61,951,896.88
减: 坏账准备	3,228,169.50
合计	58,723,727.38

## (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	61,951,896.88	100	3,228,169.50	5.21	58,723,727.38
其中:					
组合 1: 账龄组合	61,951,896.88	100	3,228,169.50	5.21	58,723,727.38
合计	61,951,896.88	100	3,228,169.50	5.21	58,723,727.38

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	47,921,355.29	100	2,463,223.82	5.14	45,458,131.47
其中:					
组合 1: 账龄组合	47,921,355.29	100	2,463,223.82	5.14	45,458,131.47
合计	47,921,355.29	100	2,463,223.82	5.14	45,458,131.47

## ①组合中, 按组合 1: 账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	60,252,776.37	3,012,638.85	5
1 至 2 年	1,332,565.27	133,256.53	10
2 至 3 年	344,939.24	71,466.12	20
3 至 4 年	21,616.00	10,808.00	50
合计	61,951,896.88	3,228,169.50	5.21

除单项评估已经发生信用减值的应收账款和特定款项组合以外的应收账款, 对于按组合计算预期信用损失的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

## (3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 1: 账龄组合	2,463,223.82	764,945.68				3,228,169.50

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 39,003,151.03 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 62.96%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,990,623.25 元。

单位名称	期末余额	占期末余额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	15,930,388.42	25.71	796,519.42
单位 2	11,207,130.00	18.09	560,356.50
单位 3	5,688,620.35	9.18	284,431.02
单位 4	4,093,282.18	6.61	245,129.81
单位 5	2,083,730.08	3.36	104,186.50
合 计	39,003,151.03	62.96	1,990,623.25

## 4、应收款项融资

## (1) 应收款项融资情况

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	3,915,315.04	3,436,962.21
应收账款		
合 计	3,915,315.04	3,436,962.21

## (2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,782,682.53	33106397.59
商业承兑汇票	50,000.00	
合 计	5,832,682.53	33,106,397.59

## (3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 12 月 31 日余额	74,610.00			74,610.00
2019 年 12 月 31 日余额				
在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期计提	55,345.00			55,345.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	129,955.00			129,955.00

## (4) 减值准备的计提情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	74,610.00	55,345.00				129,955.00

## 5、预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	1,904,630.42	97.42	241,994.32	99.94
1至2年	50,487.00	2.58	137.93	0.06
合计	1,955,117.42	100	242,132.25	100

## 6、其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	273,207.22
1至2年	18,924.00
2至3年	90,178.43
3至4年	0.00
4至5年	0.00
5年以上	8,060.00
小计	390,369.65
减：坏账准备	62,337.97
合计	328,031.68

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	115,756.34	108,188.43
社保	18,749.88	19,680.94
备用金	255,863.43	101,956.82
出口退税		
小计	390,369.65	229,826.19
减：坏账准备	62,337.97	54,028.61
合计	328,031.68	175,797.58

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年12月31日余额	6,879.39	45,089.22	2060	54,028.61
2019年12月31日余额				
在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	8309.36			8,309.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	15,188.75	45,089.22	2,060.00	62,337.97

## ④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	6,879.39	8309.36				15,188.75
第二阶段	45,089.22					45,089.22
第三阶段	2060					2,060.00
合计	54,028.61					62,337.97

## ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
王会丰	备用金	108,924.00	1年以内、1-2年	27.9	5,446.20
中牟县解决建设领域拖欠工程款工作领导小组	押金	90,178.43	2-3年	23.1	9,017.84
韩敬忠	备用金	65,000.00	1年以内	16.65	3,250.00
韦之杰	备用金	27,102.00	1年以内	6.94	1,355.10
寇景斌	备用金	25,357.40	1-2年	6.49	1267.87
合计		316,561.83		81.08	20,337.01

## 7、 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	11,518,357.01		11,518,357.01
库存商品	53,235,394.84		53,235,394.84
半成品	20,445,775.82		20,445,775.82
在产品	4,723,852.39		4,723,852.39
委托加工物资	4,730.02		4,730.02
受托加工材料	9,380.52		9,380.52
周转材料	287,483.06		287,483.06
合计	90,224,973.66	0.00	90,224,973.66

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,213,611.18		3,213,611.18
库存商品	64,091,085.74		64,091,085.74
半成品	20,566,752.11		20,566,752.11
在产品	3,785,626.79		3,785,626.79
发出商品	71,084.83		71,084.83
周转材料	280,143.71		280,143.71
受托加工材料	9,380.52		9,380.52
合计	92,017,684.88	0.00	92,017,684.88

## 8、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,590,764.47	1,451,327.83
待抵扣企业所得税	4,094,819.92	5,247,247.11
合计	5,685,584.39	6,698,574.94

## 9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
河南省功能金刚石研究院有限公司	1,963,267.89			-6,321.62		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
河南省功能金刚石研究院有限公司				1,956,946.27	

## 10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,026,095.56	42,468,259.82
固定资产清理		
合计	41,026,095.56	42,468,259.82

## ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	42,630,862.31	13,138,371.06	3,320,330.21	4,112,585.94	63,202,149.52
2、本期增加金额	0.00	110,292.05	81,769.92	373,628.90	565,690.87
购置	0.00	110,292.05	81,769.92	373,628.90	565,690.87
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	3,300.00	3,300.00
处置或报废	0.00	0.00	0.00	3,300.00	3,300.00
4、期末余额	42,630,862.31	13,248,663.11	3,402,100.13	4,482,914.84	63,764,540.39
二、累计折旧					
1、期初余额	9,678,346.08	5,791,624.99	2,732,574.27	2,531,344.36	20,733,889.70
2、本期增加金额	1,030,204.92	635,599.60	87,424.40	254,527.21	2,007,756.13
计提	1,030,204.92	635,599.60	87,424.40	254,527.21	2,007,756.13
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	3,201.00	3,201.00
处置或报废	0.00	0.00	0.00	3,201.00	3,201.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
4、期末余额	10,708,551.00	6,427,224.59	2,819,998.67	2,782,670.57	22,738,444.83
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
计提					
3、本期减少金额					
处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	31,922,311.31	6,821,438.52	582,101.46	1,700,244.27	41,026,095.56
2、期初账面价值	32,952,516.23	7,346,746.07	587,755.94	1,581,241.58	42,468,259.82

## ② 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
2#号楼/5号楼	15,379,899.97	尚在办理中
合计	15,379,899.97	

## 11、 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	财务软件	专利权	合计
一、账面原值				
1、期初余额	8,402,903.04	127,000.00	145,631.07	8,675,534.11
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	8,402,903.04	127,000.00	145,631.07	8,675,534.11
二、累计摊销				
1、期初余额	1,020,755.14	82,822.00	9,708.72	1,113,285.86
2、本期增加金额	84,029.04	6,361.38	7,281.54	97,671.96
(1) 计提	84,029.04	6,361.38	7,281.54	97,671.96
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	1,104,784.18	89,183.38	16,990.26	1,210,957.82

项目	土地使用权	财务软件	专利权	合计
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	7,298,118.86	37,816.62	128,640.81	7,464,576.29
2、期初账面价值	7,382,147.90	44,178.00	135,922.35	7,562,248.25

## (2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项目	期末账面价值	本期摊销金额	受限原因
土地使用权	7,298,118.86	84,029.04	贷款抵押

## 12、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	141,264.99		26,989.68		114,275.31

## 13、 递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	3,420,462.49	513,069.37	2,591,862.43	388,779.37
内部交易未实现利润	309,941.81	46,491.27	224,667.94	33,700.19
可抵扣亏损	2,556,060.57	383,409.09	2,556,060.57	383,409.09
递延收益	3,916,666.71	587,500.01	4,440,000.14	666,000.02
合计	10,203,131.58	1,530,469.74	9,812,591.08	1,471,888.67

## (2) 递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性税前扣除	3,722,953.31	558,443.00	3,990,313.15	598,546.97

## 14、 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

预付设备款	397,420.00	397,420.00	73,465.70	73,465.70
预付金蝶 CLOUD 款	726,612.50	726,612.50	700,063.83	700,063.83
合计	1,124,032.50	1,124,032.50	773,529.53	773,529.53

**15、 短期借款**

## (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
抵押、质押及保证借款	24,000,000.00	29,000,000.00
合计	26,000,000.00	31,000,000.00

注：1、保证借款、抵押及保证借款

贷款银行	金额（元）	保证人	抵押物/质押物
中国邮政储蓄银行股份有限公司柘城县新城支行	2,000,000.00	王来福、寇景利、李连云、韩敬贺	无
郑州银行股份有限公司宝龙城支行	6,500,000.00	王来福、寇景利	郑房权证字第 1001077150 号、郑房权证字第 1001077153 号、郑房权证字第 1001078531 号、郑房权证字第 1001078665 号、郑房权证字第 1001078664 号
郑州银行股份有限公司宝龙城支行	2,500,000.00	河南省惠丰金刚石有限公司、王来福、寇景利	牟国用（2016）第 032 号
郑州银行股份有限公司宝龙城支行	3,000,000.00	王来福、寇景利	郑房权证字第 0801028500 号
中国银行股份有限公司柘城支行	7,000,000.00	王来福、寇景利	豫（2018）柘城县不动产权第 0001581 号；豫（2018）柘城县不动产权第 0001580 号；豫（2018）柘城县不动产权第 0001579 号。
中国银行股份有限公司柘城支行	5,000,000.00	王来福、寇景利、王再福、董红霞	一种金刚石微粉的水洗装置，专利号 201721067511.0；加大罐球磨整形机，专利号 201721125466.X；一种金刚石微粉气流整形罐：专利号 201721181361.6；金刚石微粉多棱球磨机，专利号 201721125473.X；一种金刚石微粉收集装置，专利号 201721026345.X；
合计	26,000,000.00		

(2) 本公司本期无已逾期未偿还的短期借款。

**16、 应付票据**

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,359,720.00	16,265,239.24

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

## 17、 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	8,020,119.18	9,095,854.27
设备款	31,050.00	24,655.60
工程款	68,596.00	694,042.76
其他	37,848.78	65,110.06
合计	8,157,613.96	9,879,662.69

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 8	39,100.00	未到结算期
单位 9	15,600.00	未到结算期
合计	54,700.00	

## 18、 预收款项、合同负债

### (1) 预收款项、合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款、劳务款	3,638,479.53	2,885,237.88

### (2) 账龄超过 1 年的重要合同负债款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 10	1,675,184.47	业务进行中
单位 11	1,118,600.00	业务进行中
单位 12	4,000.00	业务进行中
单位 13	4,000.00	业务进行中
单位 14	1,290.00	业务进行中
合计	2,803,074.47	

## 19、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	681,198.89	5,327,132.16	5,164,627.45	843,703.60

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	51,289.33	51,289.33	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	681,198.89	5,429,710.82	5,267,206.11	843,703.60

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	571,498.89	4,853,192.13	4,742,600.52	682,090.50
2、职工福利费	109,150.00	431,130.05	379,216.95	161,063.10
3、社会保险费	0.00	21,465.33	21,465.33	0.00
其中：医疗保险费	0.00	15,064.80	15,064.80	0.00
工伤保险费	0.00	3,914.73	3,914.73	0.00
生育保险费	0.00	2,485.80	2,485.80	0.00
大病险	0.00	0.00	0.00	0.00
4、住房公积金	0.00	4,560.00	4,560.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	550.00	16,784.65	16,784.65	550.00
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	681,198.89	5,327,132.16	5,164,627.45	843,703.60

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		48,472.00	48,472.00	
2、失业保险费		2,817.33	2,817.33	
合计		51,289.33	51,289.33	

注：本公司按照规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险、工伤保险计划，根据该等计划，2020年1月本公司分别按员工基本工资的16%、0.7%、1.05%向该等计划缴存费用，2020年2-6月因新冠疫情问题，国家免除企业缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 20、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	776,921.17	777,350.78
企业所得税	450,400.78	207,545.73
个人所得税	7,366.96	9,747.16
房产税	63,975.76	63,975.75
城市维护建设税	38,846.06	38,867.54

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	23,307.64	23,320.52
地方教育费附加	15,538.42	15,547.02
印花税	3,635.30	4,521.55
城镇土地使用税	42,980.76	42,980.74
环境保护税	2,099.05	2,099.05
合计	1,425,071.90	1,185,955.84

**21、 其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	316,648.42	265,000.01
其他应付款	14,668,847.14	10,827,497.40
合计	14,985,495.56	11,092,497.41

**(1) 应付利息**

项 目	期末余额	期初余额
非金融机构借款利息	316,648.42	265,000.01

**(2) 其他应付款**

按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
非合并范围内关联方往来款	14,150,000.00	10,450,000.00
非金融机构借款及往来款	300,000.00	300,000.00
其他	218,847.14	77,497.40
合计	14,668,847.14	10,827,497.40

**22、 应付债券****(1) 应付债券**

项 目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	19,513,057.43	19,380,646.63

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
可转换公司债券	20,000,000.00	2019-12-25	不超过 24 个月	20,000,000.00	19,380,646.63

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间**

本公司于2019年12月25日发行票面金额为100元的认股权和债券分离交易的可转换债券200,000

张。债券票面年利率为 4.75%，每季度付息一次，最后一期随本金的兑付一起支付。

在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计该债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入股东权益。

### 23、 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,440,000.14	0.00	523,333.43	3,916,666.71	与资产相关

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
先进制造业发展专项资金	186,666.68	0.00	0.00	69,999.96	0.00	116,666.72	与资产相关
高纯度纳米金刚石粉体的研发与产业化	2,233,333.46	0.00	0.00	400,000.13	0.00	1,833,333.33	与资产相关
信息化发展专项资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
财政拨款项目奖金资金	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	与资产相关
产业化项目微纳米应用	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	0.00	与资产相关
硬脆材料加工用表面泡沫化金刚石微粉的开发及产业化	2,000,000.00	0.00	0.00	33,333.34	0.00	1,966,666.66	与资产相关
合计	4,440,000.14	0.00	0.00	523,333.43	0.00	3,916,666.71	-

### 24、 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,500,000.00						32,500,000.00

### 25、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	21,029,769.58		4,679,012.31	16,350,757.27
其他资本公积	553,305.64			553,305.64
合计	21,583,075.22	0.00	4,679,012.31	16,904,062.91

注：本公司于 2019 年 12 月 25 日发行票面金额为 100 元的认股权和债券分离交易的可转换债券 200,000 张。债券票面年利率为 4.75%，每季度付息一次，最后一期随本金的兑付一起支付。

在发行日采用未附认股权的类似债券的市场利率来估计该等债券负债成份的公允价值，剩余部分作为权益成份的公允价值，并计入资本公积。

**26、 盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,422,276.15			7,422,276.15

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按全年净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。本期未计提。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**27、 未分配利润**

项 目	本 期	上 期
调整前上年年末未分配利润	64,642,624.86	71,199,968.47
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-18,183,805.23
调整后年初未分配利润	64,642,624.86	53,016,163.24
加：本年归属于母公司股东的净利润	10,803,480.87	18,607,286.73
减：提取法定盈余公积		1,780,825.11
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,500,000.00	5,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	68,946,105.73	64,642,624.86

**28、 营业收入和营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	62,950,263.40	39,624,749.69	53,313,419.65	31,981,598.95
其他业务	1,681,415.93	1,681,415.92		
合 计	64,631,679.33	41,306,165.61	53,313,419.65	31,981,598.95

**29、 税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	92,768.87	70,996.49
教育费附加	55,670.54	42,597.88
地方教育附加	37,098.33	28,398.58
房产税	127,951.53	127,951.52
土地使用税	85,961.40	85,961.40
印花税	26,233.35	15,777.47

项 目	本期发生额	上期发生额
环境保护税	4,198.10	3,200.00
车船税	3,475.00	5,284.36
合计	433,357.12	380,167.70

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 30、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费	568,764.76	704,743.55
运杂费	236,247.95	155,488.47
广告宣传费	191,952.96	195,057.78
差旅费	112,300.56	104,981.07
其他	45,577.80	73,182.95
业务招待费	4,975.09	70,213.00
展览费	33,550.92	33,660.76
办公费	2,829.30	873.37
车辆使用费	1,900.00	2,659.00
劳动保护费	3,004.69	1304.31
合计	1,201,104.03	1,342,164.26

### 31、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费	1,656,433.21	1,668,621.28
折旧费	558,516.69	609,758.24
其他	227,205.95	173,618.52
业务招待费	231,978.09	218,669.13
办公费	171,033.72	350,843.13
中介机构服务费	209,772.11	171,474.14
水电物业费	129,785.52	107,307.12
车辆使用费	105,301.64	99,364.19
差旅费	31,383.30	84,583.06
维修费用	11,757.93	12,380.69
无形资产摊销	93,966.30	90,379.02
社会保险费	19,308.67	88,153.67
绿化费	44,735.80	
会务费	5,000.00	3,000.00
工会经费、职工教育经费	16,784.65	9,766.51
合计	3,512,963.58	3,687,918.70

**32、 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,035,476.29	708,948.69
材料投入	3,243,761.13	3,253,268.83
折旧费用	490,653.03	232,683.36
设计费用	0.00	2,427.18
委托外部研究开发费用	0.00	
其他费用	548,181.31	126,358.02
合计	5,318,071.76	4,323,686.08

**33、 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,739,064.03	891,835.96
减：利息收入	60,923.56	29,997.00
汇兑损益	-12,386.30	93,088.89
贴现利息	98,100.99	72,134.19
银行手续费	399,269.60	13,662.03
合计	2,163,124.76	1,040,723.23

**34、 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
高纯度纳米金刚石粉体的研发与产业化	400,000.13	399,999.96
信息化发展专项资金		75,000.00
先进制造业发展专项资金	69,999.96	70,000.02
产业化项目微纳米应用	20,000.00	60,000.00
财政拨款项目奖金资金		19,999.98
2018年工业企业“三大改造”市级财政补助资金		340,000.00
2018年企业研发财政补助专项资金		117,000.00
科技型企业补助	150,000.00	
财政补贴	200,000.00	115,800.00
工业结构化调整补助	750,000.00	
工业信息化和科技局项目专款	228,000.00	
财政补助工会建设款	10,000.00	
财政拨款-党建活动经费	2,000.00	
稳就业奖补资金	600,000.00	
政府补贴--质量奖	100,000.00	
财政拨款专项资金补助	170,000.00	
硬脆材料加工用表面泡沫化金刚石微粉的	33,333.34	

项目	本期发生额	上期发生额
开发及产业化		
合计	2,733,333.43	1,197,799.96

**35、 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,321.62	
理财收益	42,896.97	
合计	36,575.35	

**36、 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
应收款项融资坏账损失	-55,345.00	-41,500.00
应收账款坏账损失	-764,945.68	-858,725.49
其他应收款坏账损失	-8,309.36	671.24
合计	-828,600.04	-899,554.25

**37、 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的应付账款	2.21		2.21
其他	30,890.16	300.10	30,890.16
合计	30,892.37	300.10	30,892.37

**38、 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	99.00	0.00	99.00
其中：固定资产	99.00	0.00	99.00
对外捐赠支出	22,036.36	13,051.00	22,036.36
行政罚款、滞纳金	0.00	200.00	0.00
其他	10,000.00	0.00	10,000.00
合计	32,135.36	13,251.00	32,135.36

**39、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,454,704.39	1,156,753.39

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-98,685.04	-81,291.54
合计	1,356,019.35	1,075,461.85

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	12,636,958.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,928,828.66
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,836.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-95,645.77
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00
研发费用加计扣除	-487,000.30
所得税费用	1,356,019.35

## 40、 现金流量表项目

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	60,923.56	29,997.00
往来款	41,543.51	66,048.59
政府补助	2,210,000.00	2,572,800.00
其他	40,153.16	
合计	2,352,620.23	2,668,845.59

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	1,410,951.33	2,125,673.52
罚款、滞纳金	0.00	200.00
往来款	53,711.53	44,539.06
手续费	22,013.92	13,661.19
捐赠支出	30,000.00	13,051.00
其他	122,589.58	280.00
合计	1,639,266.36	2,197,404.77

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	5,000,000.00	5,250,000.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
回购股权	16,133,370.00	
资金拆借本息	1,428,000.00	.00
合计	17,561,370.00	

## 41、 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	11,280,938.87	9,766,993.69
加: 资产减值准备		
信用减值损失	828,600.04	899,554.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,007,756.13	1,520,114.98
无形资产摊销	97,671.96	92,806.20
长期待摊费用摊销	26,989.68	26,989.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	0	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	99.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,739,064.03	891,835.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,575.35	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-58,581.07	-12,163.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-40,103.97	590,235.71
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,792,711.22	-2,584,318.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,081,709.84	-12,845,754.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,294,705.34	3,033,428.36
其他	-523,333.43	1,375,000.04
经营活动产生的现金流量净额	3,328,232.61	2,754,721.91
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,828,901.29	870,730.16
减：现金的期初余额	26,607,845.56	1,770,525.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,778,944.27	-899,794.86

注：“其他”项为递延收益的摊销。

#### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,828,901.29	870,730.16
其中：库存现金	104,122.04	59,360.73
可随时用于支付的银行存款	1,724,779.25	811,369.43
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,828,901.29	870,730.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 42、 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,794,996.00	保证金
固定资产	16,542,411.34	贷款抵押
无形资产	7,298,118.86	贷款抵押
合计	42,635,526.20	

#### 43、 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中:美元	5322.5	6.9017	36734.30

## 44、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政补助工会建设款	10,000.00	其他收益	10,000.00
财政拨款-党建活动经费	2,000.00	其他收益	2,000.00
财政拨款专项资金补助	170,000.00	其他收益	170,000.00
稳就业奖补资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
政府补贴--质量奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业信息化和科技局项目专款	228,000.00	其他收益	228,000.00
科技型企业补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
财政补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
合计	2,210,000.00		2,210,000.00

## 四、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河南省惠丰金刚石有限公司	郑州市	郑州市中牟县	金刚石微粉生产、销售、研发	100.00		企业合并
河南克拉钻石有限公司	商丘市	商丘市柘城县	金刚石微粉生产、销售、研发	52.00		投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
河南克拉钻石有限公司	13	477,458.00		4,502,346.05

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南克拉钻石有限公司	49,505,265.62	2,814,761.17	52,320,026.79	17,467,271.38	219,324.28	17,686,595.66

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河南克拉钻石有限公司	42,823,151.60	2,928,826.16	45,751,977.76	13,270,611.82	232937.33	13,503,549.15

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南克拉钻石有限公司	21,504,032.36	2,385,002.52	2,385,002.52	2,397,962.18

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河南克拉钻石有限公司	18,928,542.99	1,346,809.47	1,346,809.47	119,695.69

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

### (1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
河南省功能金刚石研究院有限公司	郑州市	郑州市	金刚石材料的技术研究、开发、生产及销售	13.33		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	11,698,889.43	11,726,118.13
非流动资产	1,004,494.37	1005100
资产合计	12,703,383.80	12,731,218.13
流动负债	26,367.56	6777.87
非流动负债		
负债合计	26,367.56	6777.87
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,677,016.24	12,724,440.26
按持股比例计算的净资产份额	1,956,946.27	1,963,267.89
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,956,946.27	1,963,267.89
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	28,514.86	0
净利润	-47,424.02	-136,346.48
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-47,424.02	-136,346.48
本期收到的来自联营企业的股利		

## 五、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人是王来福与寇景利夫妇。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注四、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司的联营企业情况

2018年8月，柘城惠丰钻石科技股份有限公司与郑州磨料磨具磨削研究所有限公司、河南省力量钻石股份有限公司、河南黄河旋风股份有限公司、富耐克超硬材料股份有限公司共同出资设立河南省功能金刚石研究院有限公司。注册资本为1,500.00万元，本公司投资金额200.00万元，投资占比13.33%。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
商丘克拉创业管理中心（有限合伙）	股东
刘建存	股东
高杰	董事、副总经理
王依晴	董事、副总经理
康芳芳	董事、董事会秘书
李秀英	财务总监

### 5、关联方交易情况

#### （1）关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王来福	办公房屋	104,400.00	104,400.00

#### （2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王来福、寇景利	12,000,000.00	2020年6月17日	2021年6月17日	否
合计	12,000,000.00			

## (3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
王来福	5,000,000.00	2020-6-4	2020-12-3	
拆入合计	5,000,000.00			
关联方	还款金额	起始日	还款日期	说明
还款:				
高杰	400,000.00	2019-4-16	2020-2-18	年利率 8%
高杰	900,000.00	2019-8-6	2020-4-6	年利率 8%
合计	1,300,000.00			

## (4) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	898,184.00	812,433.88

## 6、关联方应付款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款:		
高杰	2,950,000.00	4,250,000.00
王来福	11,200,000.00	6,200,000.00
合计	14,150,000.00	10,450,000.00

## 六、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 七、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 八、其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 九、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	49,636,033.93
1 至 2 年	510,143.47
2 至 3 年	263,641.40
3 至 4 年	21,616.00
小 计	51,210,381.80
减：坏账准备	2,004,249.27
合 计	48,427,185.53

#### (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	50,431,434.80	100.00	2,004,249.27	3.91	48,427,185.53
其中：					
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,589,372.84	0.77	2,004,249.27	5.19	36,585,123.57
组合 2：按合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款	11,842,061.96	0.23			11,842,061.96
合计	50,431,434.80	100.00	2,004,249.27	3.91	48,427,185.53

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	32,201,244.02	100.00	1,269,314.26	3.94	30,931,929.76
其中：					
组合 1：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,271,704.09	75.38	1,269,314.26	5.23	23,002,389.83
组合 2：按合并范围内关联方组合计提坏账准备的应收账款	7,929,539.93	24.62			7,929,539.93
合计	32,201,244.02	100.00	1,269,314.26	3.94	30,931,929.76

## ①组合中，按组合 1：账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	37,793,971.97	1,889,698.64	5
1 至 2 年	510,143.47	51,014.35	10
2 至 3 年	263,641.40	52,728.28	20
3 至 4 年	21,616.00	10,808.00	50
合计	38,589,372.84	2,004,249.27	5.19

除单项评估已经发生信用减值的应收账款和特定款项组合以外的应收账款，对于按组合计算预期信用损失的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## ②组合中，按组合 2：特定款项组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2：特定款项组合	11,842,061.96		

## (3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合 1：账龄组合	1,269,314.26	734,935.01				2,004,249.27

其中：本期坏账准备无收回或转回。

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中：本年无重要的应收账款核销。

## (5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 25,638,979.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 50.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,322,414.67 元。

单位名称	期末余额	占期末余额的比例 (%)	坏账准备
单位 1	15,930,388.42	31.59%	796,519.42
单位 4	4,093,282.18	8.12%	245,129.81
单位 5	2,083,730.08	4.13%	104,186.50

单位名称	期末余额	占期末余额的比例 (%)	坏账准备
单位 6	1,908,000.00	3.78%	95,400.00
单位 7	1,623,578.61	3.22%	81,178.94
合计	25,638,979.29	50.84%	1,322,414.67

## 2、其他应收款

### ①按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	8,672,351.76
1 至 2 年	18,924.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	6,000.00
小 计	8,697,275.76
减: 坏账准备	9,863.54
合 计	8,687,412.22

### ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	12,898.00	7,100.00
社保	14,351.76	15,034.32
备用金	170,026.00	68,924.00
往来款	8,500,000.00	12,600,000.00
小 计	8,697,275.76	12,691,058.32
减: 坏账准备	9,863.54	4,552.92
合 计	8,687,412.22	12,686,505.40

### ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 12 月 31 日余额	4,552.92			4,552.92
2019 年 12 月 31 日余额 在本年:				
——转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	5310.62			5310.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	9,863.54			9,863.54

## ④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	4,552.92	5310.62				9,863.54

## ⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河南省惠丰金刚石有限公司	往来款	7,500,000.00	1-2年	86.23	
河南克拉钻石有限公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	11.5	
王会丰	备用金	108,924.00	1年以内 /1-2年	1.25	5,446.20
韦之杰	备用金	27,102.00	1年以内	0.31	1355.1
韩敬忠	备用金	25,000.00	1年以内	0.29	1,250.00
合计		8,661,026.00		99.58	8,051.30

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,456,926.60		29,456,926.60	13,323,556.60		13,323,556.60
对联营、合营企业投资	1,956,946.27		1,956,946.27	1,963,267.89		1,963,267.89
合计	31,413,872.87		31,413,872.87	15,286,824.49		15,286,824.49

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南省惠丰金刚石有限公司	5,323,556.60			5,323,556.60		
河南克拉钻石有限公司	8,000,000.00	16,133,370.00		24,133,370.00		
合计	13,323,556.60	16,133,370.00		29,456,926.60		

## (3) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
河南省功能金刚石研究院有限公司	1,963,267.89			-6,321.62		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
河南省功能金刚石研究院有限公司				1,956,946.27	

## 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,689,599.67	28,487,709.21	34,449,790.94	19,303,163.74
其他业务	4,146,505.03	1,681,415.92	0.00	
合计	48,836,104.70	30,169,125.13	34,449,790.94	19,303,163.74

## 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的交易性金融资产投资收益	35,085.08	
权益法核算的长期股权投资收益	-6,321.62	
合计	28,763.46	

## 十、补充资料

## 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
----	----	----

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-99.00	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助, 但与企业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	2,733,333.43	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	35,085.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,143.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	2,767,175.52	
所得税影响额	419,576.33	
少数股东权益影响额(税后)	44,200.00	
合计	2,303,399.19	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.21	0.33	0.33
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.46	0.26	0.26

## 第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- (三) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。