



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

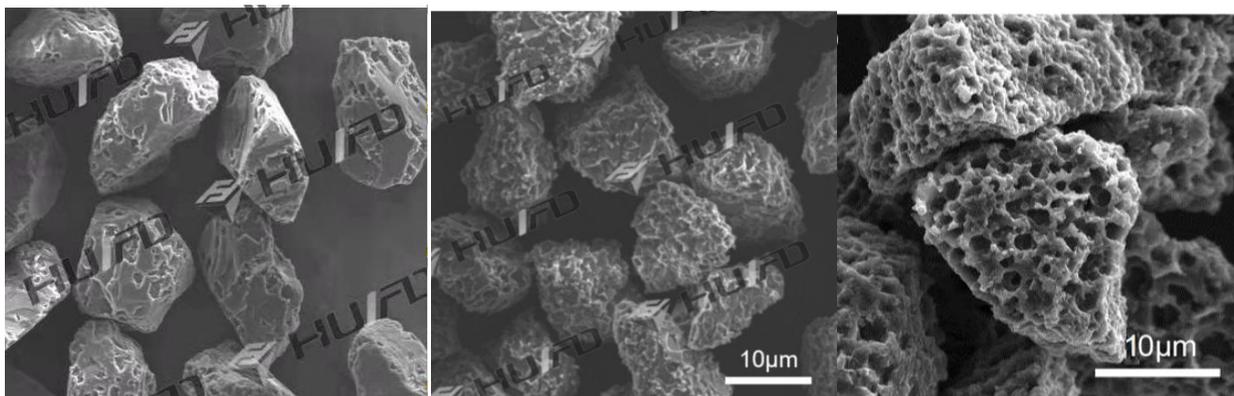


半年度报告

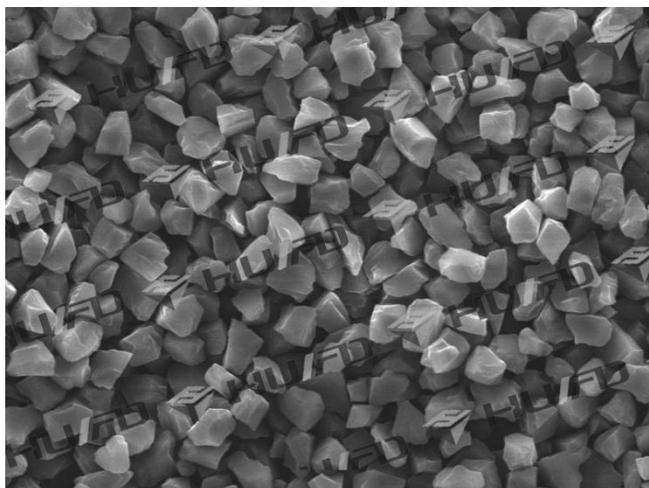
— 2019 —

公司半年度大事记

1、2019年4月，惠丰钻石取得重大技术创新突破：成功开发出新型结构的泡沫金刚石系列磨料；



2、破碎分离法单晶纳米金刚石研发成功并量产，为金刚石微粉的功能性应用的开发提供了很好的技术支持。



目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目	指	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
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	2019年01月01日至2019年06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

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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）李秀英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	柘城县产业集聚区北海路公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(主管会计人员)签名并盖章的财务报表； 2、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。

第一节 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
办公地址	柘城县产业集聚区北海路

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	康芳芳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0371-88883001
传真	0371-88883007
电子邮箱	info@hfdiamond.com
公司网址	www.hfdiamond.com
联系地址及邮政编码	柘城县产业集聚区北海路 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

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011-06-10
挂牌时间	2016-11-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	门类 C 制造业，大类 30 非金属矿物制品业，中类 309 石墨及其他非金属矿物制品制造，小类 3099 其他非金属矿物制品制造。
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。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
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	王来福、寇景利

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	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	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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	53,313,419.65	79,700,882.06	-33.11%
毛利率%	43.00%	62.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,111,146.92	33,227,347.17	-72.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,123,722.87	32,149,057.89	-74.73%
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）	5.94%	27.15%	-
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）	5.31%	26.27%	-
基本每股收益	0.28	1.02	-72.55%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	248,876,256.42	230,339,008.98	8.05%
负债总计	79,494,217.23	66,622,806.56	19.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	153,578,342.99	149,667,196.07	2.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.73	4.61	2.60%
资产负债率%（母公司）	30.82%	28.14%	-
资产负债率%（合并）	31.94%	28.92%	-
流动比率	2.63	2.81	-
利息保障倍数	14.70	31.71	-

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	2,754,721.91	-6,405,250.23	143.01%
应收账款周转率	1.38	4.15	-
存货周转率	0.22	0.22	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	8.05%	2.60%	-
营业收入增长率%	-33.11%	208.25%	-
净利润增长率%	-67.85%	405.05%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	32,500,000.00	32,500,000.00	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	1,197,799.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,950.9
非经常性损益合计	1,184,849.06
所得税影响数	189,265.01
少数股东权益影响额（税后）	8,160.00
非经常性损益净额	987,424.05

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）公司所处行业为“C 制造业”中的“C30 非金属矿物制品业”；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研发中心。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的广泛认可，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、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的不断提高和高效、高精密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品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多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客服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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层紧绕年度经营计划，在技术研发、市场开拓及企业精细化管理方面均取得新的突破，为更健康的实现经营发展目标奠定了基础。

1、 盘活库存量

公司以提高存货周转效率和完善产品销售结构为核心任务，合理调整各粒度产品产出率，持续加大市场开拓力度，加强营销团队建设，并获得市场突破，基本实现当期产销平衡，营收能力更强、库存结构质量更高；

2、 持续加大技术投入

公司秉持技术创新是企业生存之本的发展理念，持续加大技术投入，成功开发出新型结构的泡沫金刚石系列磨料，该系列新产品的开发及产业化发展将大大提高金刚石微粉市场竞争力，拓宽金刚石微粉应用领域；

3、 大力推进信息化平台建设，融合部门化、片状化、地域化信息源，实现集团化作业及数据信息的共享，全面实现即时即地无纸化办公，切实提高企业精细化管理水平；

因受国内行业景气度和国际贸易战的影响，本期经营状况与去年同期相比总体呈下行趋势，具体分析如下：

1、 财产状况

截止报告期末，公司总资产为 24887.63 万元，比期初金额 23033.90 万元增加 1853.73 万元，增幅达 8.05%，其中：

- (1) 因低端产品销售份额的增加致使应收票据及应收账款增加 1196.76 万元；
- (2) 因订单所需而正常增加的原材料采购 455.10 万元；
- (3) 用于在建工程及信息化建设而增加投入 166.09 万元。

2、 经营情况

- (1) 报告期实现营业收入 5331.34 万元，比上年同期 7970.09 万元减少 2638.75 万元，减幅 33.11%，

其中金刚石线专用微粉同比减少 3569.72 万元，下降幅度达 82.50%。主要是上年同期金刚石线专用微粉市场需求过热，报告期下游客户尚处于库存消化期，是销售额下降的主要因素；

(2) 营业成本 3038.87 万元，比上年同期增加 65.69 万元，主要是低端产品销售份额比去年同期增加 1300.55 万元及该系列产品毛利率较低所致；

(3) 本期综合毛利率为 43.00%，比上年同期下降 19.7 个百分点，产品销售结构发生改变是毛利率下降的主要原因。报告期，受市场需求的影响高端产品销售占比下降，而低端产品市场开拓初显成效，销售占比上升明显，二者综合影响毛利率下降；

(4) 期间费用共计发生 1065.49 万元，比上年同期 952.40 万元增加 113.09 万元，增幅达 11.88%，主要是研发费用增加 124.89 万元所致。持续加大研发投入是公司长期的战略任务，也是赋予公司产品高附加值和保障行业技术领先的强劲动力。报告期，在研发人员的不懈努力下，公司成功开发出新型结构的泡沫金刚石系列磨料，该产品已投入市场且反馈良好；

(5) 报告期实现净利润 1086.58 万元，比去年同期减少 2292.62 万元，降幅 67.85%，主要是营业收入及毛利率同比下降所致；

3、报告期现金流量净减少额 89.98 万元，其中：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 275.47 万元，比上年同期增加 916.00 万元，主要是报告期产品销售结构得到优化，上期库存得到有效销售的同时原材料采购减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净流出额 290.60 万元，比上年同期净流出增加 65.72 万元，本期投资活动主要用于研发中心的投入；

(3) 筹资活动产生的现金流量净流出额 74.85 万元，比上年同期净流出减少 452.28 万元，主要用于股息分派 520.00 万元及支付贷款利息 78.95 万元。

报告期内，公司主营业务未发生改变，年度经营计划稳步开展。

三、 风险与价值

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 13542.02 万元，占公司总资产的 54.41%，比上年同期降低 8.72 个百分点，占比偏高。产品生产周期长属本行业固有特性，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。如果未来公司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) 郑州技术中心的投入使用，必将加速新技术、新应用的研发进程。同时，新型结构的泡沫金

刚石系列产品的投产上市，会带动大部分滞销产品再次进入生产状态，加速存货周转速度，提高公司整体营运能力；

(2) 充分考虑会计谨慎性原则，做好存货减值损失的风险防范，定期对库存商品中粒度小且不畅销，无法再次生产加工的存货给予足额计提减值准备；

(3) 针对当前存货结构，加大市场开拓力度，及时调整销售政策，提高存货变现能力；

(4) 通过改进生产工艺和技术，降低非订单产品的产出率，提高产销比，进一步优化库存结构。

2、主辅材料价格波动带来的不确定性风险

公司主要原材料为金刚石单晶，报告期末的直接材料成本占总生产成本的 91.52%，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。

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 97.6262%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。

四、 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

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。在追求效益的同时，公司诚信经营、依法纳税，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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 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，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	7,700,000.00	5,250,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	300,000.00	104,400.00

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	避免同业竞争承诺	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	关于避免资金占用的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/11		挂牌	规范关联交易	关联交易决策制度	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。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	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	质押	9,618,729.62	3.86%	银行承兑保证金
固定资产	抵押	17,839,338.94	7.17%	流动资金贷款
无形资产	抵押	7,466,176.94	3.00%	流动资金贷款
合计	-	34,924,245.50	14.03%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2019-5-22	1.60	0	0
合计	1.60	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018年度权益分派方案已获2019年5月10日召开的股东大会审议通过，权益分派方案为：以公司现有总股本32,500,000股为基数，向全体股东每10股派1.600000元人民币现金。本次权益分派于2019年5月22日汇入股东证券帐户。

第五节 股本变动及股东情况

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	7,400,000	22.77%	0	7,400,000	22.77%
	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	22,200,000	68.31%	0	22,200,000	68.31%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		32,500,000.00	-	0	32,500,000.00	-
普通股股东人数		4				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王来福	29,110,000	0	29,110,000	89.57%	21,832,500	7,277,500
2	寇景利	490,000	0	490,000	1.51%	367,500	122,500
3	商丘克拉创业管理中心(有限合伙)	2,400,000	0	2,400,000	7.38%	0	2,400,000
4	刘建存	500,000	0	500,000	1.54%	500,000	0
5							
合计		32,500,000	0	32,500,000	100%	22,700,000	9,800,000

前五名或持股 10%及以上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 88.6875%的出资额。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 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；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；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。

王来福直接持有公司股份 29,110,000 股，通过克拉创业间接持有公司股份 2,128,500 股，合计持有公司股份 31,238,500 股，占总股本的 96.1185%，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股份 2,128,500 股，占总股本的 6.5492%；合计持有公司股份 31,238,500 股，占总股本的 96.1185%；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 31,728,500 股，占总股本的 97.6262%；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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王来福	董事、董事长、总经理	男	1973年10月	大专	2019.06.24-2022.06.19	是
寇景利	董事	女	1973年9月	大专	2019.06.24-2022.06.19	是
王依晴	董事、副总经理	女	1972年2月	中专	2019.06.24-2022.06.19	是
高杰	董事、副总经理	男	1976年8月	大专	2019.06.24-2022.06.19	是
康芳芳	董事、董事会秘书	女	1984年12月	大专	2019.06.24-2022.06.19	是
李秀英	财务总监	女	1975年11月	大专	2019.06.24-2022.06.19	是
张瑞丽	监事会主席	女	1988年3月	中专	2019.06.24-2022.06.19	是
许长英	监事	女	1978年9月	大专	2019.06.24-2022.06.19	是
李飞	职工监事	男	1983年5月	大专	2019.06.24-2022.06.19	是
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、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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
王来福	董事、董事长、总经理	29,110,000	0	29,110,000	89.57%	0
寇景利	董事	490,000	0	490,000	1.15%	0
合计	-	29,600,000	0	29,600,000	90.72%	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、高级管理人员简要职业经历**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	期末人数
行政管理人员	31	31
生产人员	79	71
销售人员	7	12
技术人员	12	13
财务人员	10	10
员工总计	139	137

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	15	16
专科	28	31
专科以下	93	87
员工总计	139	137

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、人员变动与人才引进**

截至到报告期末，公司在职工 137 人。正式员工流失率低，人员变动处于合理水平。公司招聘人员的方式：一般通过互联网招聘平台、校园招聘、社会招聘、内部培养和公司员工转介绍等渠道吸纳优秀的专业人才，提供相匹配的职位和福利待遇。

2、员工培训学习力决定了公司未来发展的源动力和竞争力，公司向注重企业文化建设及员工素质培养，坚持实施集中学习制度，制定了全体员工参与的定期内部培训方案和外部培训方案，并多次组织中高层人员参加其它社会培训机构的培训，以此借助外部资源提升员工的综合技能，以满足公司快速发展的需要；公司还设有图书室，供员工进行文化及行业知识、技能的学习；通过不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，进一步提升了公司的整体竞争力。

3、员工薪酬政策本公司依据国家和地方相关法律，与全体员工签订《劳动合同》；公司结合实际经营情况，建立了一系列完善的绩效考核和薪酬管理体系。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(三)、1	10,489,459.78	9,869,325.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(三)、2	46,067,566.48	34,099,959.97
其中：应收票据		5,236,929.00	2,026,097.24
应收账款		40,830,637.48	32,073,862.73
应收款项融资			
预付款项	(三)、3	631,606.80	52,767.35
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)、4	359,275.37	530,029.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(三)、5	135,420,203.77	131,414,894.01
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)、6	965,206.28	841,923.39
流动资产合计		193,933,318.48	176,808,898.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	(三)、7	1,999,405.83	1,999,405.83
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)、8	27,067,967.38	27,697,081.94
在建工程	(三)、9	15,170,309.84	13,981,433.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(三)、10	7,659,918.31	7,607,093.44
开发支出		472,041.83	
商誉			
长期待摊费用	(三)、11	168,254.67	195,244.35
递延所得税资产	(三)、12	2,000,469.38	1,994,531.01
其他非流动资产	(三)、13	404,570.70	55,320.00
非流动资产合计		54,942,937.94	53,530,110.16
资产总计		248,876,256.42	230,339,008.98
流动负债：			
短期借款	(三)、14	24,000,000.00	24,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(三)、15	35,926,742.04	26,832,838.82
其中：应付票据		17,615,459.24	14,697,600.00
应付账款		18,311,282.80	12,135,238.82
预收款项	(三)、16	3,339,947.28	4,287,129.67
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)、17	842,933.88	1,278,181.09
应交税费	(三)、18	1,828,104.16	4,053,487.70
其他应付款	(三)、19	7,913,754.02	2,493,669.18
其中：应付利息		124,666.65	31,333.35
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,851,481.38	62,945,306.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(三)、20	5,052,500.14	3,677,500.10
递延所得税负债	(三)、21	590,235.71	
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,642,735.85	3,677,500.10
负债合计		79,494,217.23	66,622,806.56
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(三)、22	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)、23	38,389,202.76	38,389,202.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(三)、24	7,578,024.84	7,578,024.84
一般风险准备			
未分配利润	(三)、25	75,111,115.39	71,199,968.47
归属于母公司所有者权益合计		153,578,342.99	149,667,196.07
少数股东权益		15,803,696.20	14,049,006.35
所有者权益合计		169,382,039.19	163,716,202.42
负债和所有者权益总计		248,876,256.42	230,339,008.98

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：李秀英

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,300,398.79	9,408,954.09

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	4,536,929.00	622,555.24
应收账款	十二、1	29,423,330.58	24,807,063.33
应收款项融资			
预付款项		396,776.19	15,501.34
其他应收款	十二、2	187,052.48	187,087.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		121,786,785.04	118,799,287.12
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			
流动资产合计		165,631,272.08	153,840,448.28
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	15,322,962.43	15,322,962.43
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		23,596,616.41	24,634,973.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,909,798.41	3,816,577.28
开发支出		472,041.83	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,791,942.43	1,518,379.21
其他非流动资产			50,000.00
非流动资产合计		45,093,361.51	45,342,892.72
资产总计		210,724,633.59	199,183,341.00
流动负债：			
短期借款		14,000,000.00	14,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		16,843,459.24	14,697,600.00
应付账款		13,101,085.54	9,949,058.80
预收款项		3,316,357.28	4,281,839.67
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		642,047.22	1,019,145.39
应交税费		1,506,910.06	2,749,914.14
其他应付款		10,136,621.61	5,666,019.33
其中：应付利息		124,666.65	31,333.35
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		59,546,480.95	52,363,577.33
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,052,500.14	3,677,500.10
递延所得税负债		330,072.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,382,572.42	3,677,500.10
负债合计		64,929,053.37	56,041,077.43
所有者权益：			
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		34,378,162.84	34,378,162.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,578,024.84	7,578,024.84
一般风险准备			

未分配利润		71,339,392.54	68,686,075.89
所有者权益合计		145,795,580.22	143,142,263.57
负债和所有者权益合计		210,724,633.59	199,183,341.00

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：李秀英

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		53,313,419.65	79,700,882.06
其中：营业收入	(三)、26	53,313,419.65	79,700,882.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,281,729.34	42,042,870.52
其中：营业成本	(三)、26	30,388,655.64	29,731,746.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三)、27	380,167.70	335,033.25
销售费用	(三)、28	1,342,164.26	1,312,472.24
管理费用	(三)、29	3,687,918.70	4,127,484.92
研发费用	(三)、30	4,584,045.56	3,339,166.97
财务费用	(三)、31	1,040,723.23	744,886.51
其中：利息费用		891,835.96	747,281.94
利息收入		-29,997.00	-172,206.55
信用减值损失			
资产减值损失	(三)、32	858,054.25	2,452,080.47
加：其他收益	(三)、33	1,197,799.96	1,288,333.30
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,229,490.27	38,946,344.84
加：营业外收入	（三）、34	300.10	435.49
减：营业外支出	（三）、35	13,251.00	18,676.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,216,539.37	38,928,103.81
减：所得税费用	（三）、36	1,350,702.60	5,136,034.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,865,836.77	33,792,068.84
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		1,754,689.85	564,721.67
2.归属于母公司所有者的净利润		9,111,146.92	33,227,347.17
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		10,865,836.77	33,792,068.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,111,146.92	33,227,347.17
归属于少数股东的综合收益总额		1,754,689.85	564,721.67
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.28	1.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.28	0.99

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：李秀英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	34,449,790.94	66,913,746.09
减：营业成本	十二、4	18,451,496.52	22,224,126.15
税金及附加		325,209.81	271,187.98
销售费用		1,000,771.81	949,896.29
管理费用		2,776,971.88	3,116,568.13
研发费用		2,926,875.76	2,442,508.81
财务费用		594,002.57	413,261.75
其中：利息费用		541,523.45	383,526.92
利息收入		-28,569.91	-168,207.50
加：其他收益		1,081,999.96	1,288,333.30
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-526,154.87	-2,044,395.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,930,307.68	36,740,134.56
加：营业外收入		300.10	435.41
减：营业外支出		13,251.00	18,627.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,917,356.78	36,721,942.82
减：所得税费用		1,064,040.13	4,818,835.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,853,316.65	31,903,107.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,853,316.65	31,903,107.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		7,853,316.65	31,903,107.37
七、每股收益：			
（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：李秀英

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,167,599.51	40,880,335.97
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		198,769.49	248,701.91
收到其他与经营活动有关的现金	(三)、37	2,668,845.59	3,295,073.44
经营活动现金流入小计		24,035,214.59	44,424,111.32
购买商品、接受劳务支付的现金		9,082,646.36	35,970,207.20
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		5,395,701.42	4,871,238.96
支付的各项税费		4,604,740.13	7,264,915.98
支付其他与经营活动有关的现金	(三)、37	2,197,404.77	2,722,999.41
经营活动现金流出小计		21,280,492.68	50,829,361.55
经营活动产生的现金流量净额		2,754,721.91	-6,405,250.23
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		2,906,014.11	2,248,834.34
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		2,906,014.11	2,248,834.34
投资活动产生的现金流量净额		-2,906,014.11	-2,248,834.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			16,000,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三)、37	5,250,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,250,000.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金			20,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,998,502.66	671,281.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,998,502.66	21,271,281.92
筹资活动产生的现金流量净额		-748,502.66	-5,271,281.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-899,794.86	-13,925,366.49
加：期初现金及现金等价物余额		1,770,525.02	14,701,233.16
六、期末现金及现金等价物余额		870,730.16	775,866.67

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：李秀英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,926,058.72	34,340,577.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,503,392.59	3,249,022.14
经营活动现金流入小计		17,429,451.31	37,589,599.47
购买商品、接受劳务支付的现金		7,172,495.73	14,834,889.42
支付给职工以及为职工支付的现金		3,797,238.65	3,722,825.64
支付的各项税费		3,792,598.58	7,201,414.67
支付其他与经营活动有关的现金		1,615,446.55	2,016,086.73
经营活动现金流出小计		16,377,779.51	27,775,216.46
经营活动产生的现金流量净额		1,051,671.80	9,814,383.01
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		609,966.57	598,161.17
投资支付的现金			
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		609,966.57	598,161.17
投资活动产生的现金流量净额		-609,966.57	-598,161.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		6,500,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		6,500,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,648,190.15	307,526.90
支付其他与筹资活动有关的现金		2,150,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计		7,798,190.15	23,307,526.90
筹资活动产生的现金流量净额		-1,298,190.15	-20,307,526.90

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-856,484.92	-11,091,305.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,310,154.09	11,741,324.46
六、期末现金及现金等价物余额		453,669.17	650,019.40

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：李秀英

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(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	(二).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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
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. 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	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 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	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 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	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于 2017 年印发《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

财务报表按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司根据以上要求编制了财务报表，不会对本年度财务状况、经营成果产生影响。

2、 前期差错更正

《2018 年年度报告》(公告编号 2019-002)，经事后核查《2018 年年度报告》第四节.二.(三).2(3)(4)主要客户情况、主要供应商情况存在填列错误，故对原《2018 年年度报告》中相关内容予以更正。

二、 报表项目注释

柘城惠丰钻石科技股份有限公司
2019 年半年报财务报表附注
(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）。

本财务报表页经本公司董事会于2019年8月21日决议批准报出。

本公司 2019 年半年报纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“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16.00%、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按应纳税所得额的15.00%计缴；河南省惠丰金刚石有限公司按应纳税所得额的25.00%计缴；

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%/10%税率，根据财政部 税务总局 海关总署 2019 年第 39 号公告，自 2019 年 4 月 1 日调整为 13%/9%。

2、税收优惠及批文

柘城惠丰钻石科技股份有限公司于2015年8月3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2015年1月1日至2017年12月31日，

证书号：GF201541000006。2018年9月12日，柘城惠丰钻石科技股份有限公司通过高新技术复审，有效期自2018年1月1日至2020年12月31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1月1日至2020年12月31日，证书号：GR201841000649。

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1月1日，“期末”指2019年6月30日；“本期”指2019年1月1日至6月30日，“上期”指2018年1月1日至6月30日。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	59,360.73	67,164.22
银行存款	811,369.43	1,703,360.80
其他货币资金	9,618,729.62	8,098,800.00
合 计	10,489,459.78	9,869,325.02
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至2019年6月30日，其他货币资金余额9,618,729.62元，均为票据保证金。

2、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	5,236,929.00	2,026,097.24
应收账款	40,830,637.48	32,073,862.73
合 计	46,067,566.48	34,099,959.97

（1）应收票据

①应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,236,929.00	1,976,097.24
商业承兑汇票		50,000.00
合 计	5,236,929.00	2,026,097.24

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	27,819,616.13	

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,375,709.98	100	2,545,072.50	5.87	40,830,637.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	43,375,709.98	100	2,545,072.50	5.87	40,830,637.48

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,837,609.74	100.00	1,763,747.01	5.21	32,073,862.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,837,609.74	100.00	1,763,747.01	5.21	32,073,862.73

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	37,355,889.28	1,867,794.47	5.00
1至2年	5,505,161.10	550,516.11	10.00
2至3年	476,059.60	95,211.92	20.00
4至5年	14,100.00	7,050.00	50.00
5年以上	24,500.00	24,500.00	100.00
合计	43,375,709.98	2,545,072.50	5.87

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 781,325.49 元。

③本期实际核销的应收账款 77,400.00

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	10,329,576.99	1 年以内及 1-2 年以内.	23.81	598,631.10
客户 2	3,776,922.71	1 年以内	8.71	188,846.14
客户 3	3,313,000.00	1 年以内	7.64	165,650.00
客户 4	3,281,342.12	1 年以内及 1-2 年以内	7.56	268,821.41
客户 5	2,963,283.19	1 年以内	6.83	148,164.16
合计	23,664,125.01		54.56	1,370,112.81

3、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	631,606.80	100	52,767.35	100.00

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	359,275.37	530,029.08
合计	359,275.37	530,029.08

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	395,201.37	100	35,926.00	9.09	359,275.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	395,201.37	100	35,926.00	9.09	359,275.37

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	566,626.32	100.00	36,597.24	6.46	530,029.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	566,626.32	100.00	36,597.24	6.46	530,029.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	136,962.94	6,848.16	5.00
1至2年	250,178.43	25,017.84	10.00
2至3年			
3至4年	8,000.00	4,000.00	50.00
4至5年			
5年以上	60.00	60.00	100.00
合计	395,201.37	35,926.00	9.09

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	109,756.79	86,157.40
押金、保证金	249,088.43	249,088.43
出口退税	36,032.04	183,607.54
社保	324.11	47,772.95
合计	395,201.37	566,626.32

③本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-671.24元。

④本期无实际核销的其他应收款情况

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
国网河南省电力公司 柘城县供电公司	押金、保证金	150,000.00	1-2年	37.96%	15,000.00
中牟县解决建设领域 拖欠工程款工作领导 小组	押金、保证金	90,178.43	1年以内 至1-2年 以内	22.82%	9,017.84
出口退税	出口退税	36,032.04	1年以内	9.12%	1,801.60
寇景斌	备用金	25,357.40	1年以内	6.42%	1,267.87
王会丰	备用金	18,924.00	1年以内	4.79%	946.20
合 计		320,491.87		81.10%	28,033.51

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,793,547.18		4,793,547.18
库存商品	74,572,819.97	5,647,366.60	68,925,453.37
半成品	22,053,890.17		22,053,890.17
在产品	39,338,261.23		39,338,261.23
发出商品	209.11		209.11
受托加工物资	9,380.52		9,380.52
周转材料	297,760.56		297,760.56
委托加工物资	1,701.63		1,701.63
合 计	141,067,570.37	5,647,366.60	135,420,203.77

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	242,596.15		242,596.15
库存商品	65,732,945.85	5,647,366.60	60,085,579.25

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
半成品	22,297,630.28		22,297,630.28
低值易耗品	48,264,435.62		48,264,435.62
在产品	306,527.85		306,527.85
发出商品	7,959.07		7,959.07
受托加工物资	207,010.00		207,010.00
委托加工物资	3,155.79		3,155.79
合 计	137,062,260.61	5,647,366.60	131,414,894.01

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,647,366.60					5,647,366.60

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	965,206.28	841,923.39
合 计	965,206.28	841,923.39

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	1,999,405.83					

(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				1,999,405.83	

8、固定资产

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	26,740,776.35	12,472,452.85	3,245,551.98	2,809,605.57	45,268,386.75
2、本期增加金额		244,696.08	51,776.02	594,528.32	891,000.42
购置		244,696.08	51,776.02	594,528.32	891,000.42
3、本期减少金额					
处置或报废					
4、期末余额	26,740,776.35	12,717,148.93	3,297,328.00	3,404,133.89	46,159,387.17
二、累计折旧					
1、期初余额	8,252,973.61	4,554,734.40	2,493,660.08	2,269,936.72	17,571,304.81
2、本期增加金额					
计提	648,463.80	612,134.02	160,292.11	99,225.05	1,520,114.98
3、本期减少金额					
处置或报废					
4、期末余额	8,901,437.41	5,166,868.42	2,653,952.19	2,369,161.77	19,091,419.79
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	17,839,338.94	7,550,280.51	643,375.81	1,034,972.12	27,067,967.38

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
2、期初账面价值	18,487,802.74	7,917,718.45	751,891.90	539,668.85	27,697,081.94

9、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	15,170,309.84	13,981,433.59
工程物资		
合 计	15,170,309.84	13,981,433.59

①在建工程情况

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
中牟金刚石微粉生产项目	15,170,309.84		15,170,309.84	13,981,433.59		13,981,433.59

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
中牟金刚石微粉生产项目	14,993,790.00	13,981,433.59	1,188,876.25			15,170,309.84

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
中牟金刚石微粉生产项目	101.18					自筹

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	8,402,903.04	127,000.00		8,529,903.04
2、本期增加金额			145631.07	145631.07
购置			145631.07	145631.07
3、本期减少金额				
处置				
4、期末余额	8,402,903.04	127,000.00	145,631.07	8,675,534.11

项 目	土地使用权	软件	专利权	合 计
二、累计摊销				
1、期初余额	852,697.06	70,112.54		922,809.60
2、本期增加金额	84,029.04	6,349.98	2,427.18	92,806.20
计提	84,029.04	6,349.98	2,427.18	92,806.20
3、本期减少金额				
处置				
4、期末余额	936,726.10	76,462.52	2,427.18	1,015,615.80
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				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	7,466,176.94	50,537.48	143,203.89	7,659,918.31
2、期初账面价值	7,550,205.98	56,887.46		7,607,093.44

(2) 本公司本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

11、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	195,244.35		26,989.68		168,254.67

12、递延所得税资产

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
资产减值准备	8,228,365.10	1,238,721.77	7,447,710.85	1,139,911.16
递延收益	5,052,500.14	757,875.02	3,677,500.10	551,625.02
内部交易未实现利润	25,817.27	3,872.59	2,016,837.35	302,994.83
合 计	13,306,682.51	2,000,469.38	13,142,048.30	1,994,531.01

13、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
设备款	404,570.70	55,320.00

14、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
抵押及保证借款	22,000,000.00	22,000,000.00
合 计	24,000,000.00	24,000,000.00

注：

贷款银行	金额（万元）	保证人	抵押物
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
中国银行股份有限公司柘城支行	12,000,000.00	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
郑州银行股份有限公司宝龙支行	2,400,000.00	王来福、寇景利	郑房权证字第0801028500号
郑州银行股份有限公司宝龙支行	1,700,000.00	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支行	5,900,000.00	王来福、寇景利	郑房权证字第1001077150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
合 计	24,000,000.00		

(2) 本公司本期无已逾期未偿还的短期借款。

15、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付票据	17,615,459.24	14,697,600.00
应付账款	18,311,282.80	12,135,238.82
合 计	35,926,742.04	26,832,838.82

(1) 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,615,459.24	14,697,600.00

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
材料款	16,799,316.80	11,089,748.27
其他	734,064.94	798,277.38
设备款	777,901.00	247,213.17

项 目	期末余额	期初余额
合 计	18,311,282.80	12,135,238.82

报告期内本公司无账龄超过1年的重要应付账款

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款、劳务款	3,339,947.28	4,287,129.67

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户1	1,177,000.00	业务进行中
客户2	1,949,184.47	业务进行中
合 计	3,126,184.47	

17、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	1,278,181.09	4,690,173.08	5,169,309.08	799,045.09
二、离职后福利-设定提存计划		294,525.58	250,636.79	43,888.79
三、辞退福利		25,643.00	25,643.00	
合 计	1,278,181.09	5,010,341.66	5,445,588.87	842,933.88

(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	1,114,787.41	4,128,176.34	4,614,154.40	628,809.35
2、职工福利费	157,330.00	520,311.38	510,999.98	166,641.40
3、社会保险费		31,918.85	28,824.51	3,094.34
其中：医疗保险费		10,684.71	10,684.71	-
工伤保险费		19,478.25	16,383.91	3,094.34
生育保险费		1,755.89	1,755.89	
大病险				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	6,063.68	9,766.51	15,330.19	500.00
合 计	1,278,181.09	4,690,173.08	5,169,309.08	799,045.09

(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		277,878.47	236,376.11	41,502.36
2、失业保险费		16,647.11	14,260.68	2,386.43
合 计		294,525.58	250,636.79	43,888.79

18、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	258,428.93	1,459,733.39
企业所得税	1,385,604.90	2,351,229.27
个人所得税	45,790.71	5,350.26
土地使用税	87,296.82	63,975.76
房产税	12,735.53	61,607.36
城市维护建设税	7,827.24	36,964.42
教育费附加	5,280.13	24,642.95
印花税	2,838.07	4,361.40
城镇土地使用税	19,659.66	42,980.70
环境保护税	2,642.17	2642.19
合 计	1,828,104.16	4,053,487.70

19、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	124,666.65	31,333.35
其他应付款	7,789,087.37	2,462,335.83
合 计	7,913,754.02	2,493,669.18

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
非金融机构借款利息	124,666.65	31,333.35

(2) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
非金融机构借款及往来款	7,550,000.00	2,446,820.01
其他	239,087.37	15,515.82
合 计	7,789,087.37	2,462,335.83

20、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	3,677,500.10	2,000,000.00	624,999.96	5,052,500.14	与资产相关

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产/收益 相关
			计入其他 收益		
先进制造业发展专项资金	326,666.67		70,000.02	256,666.65	与资产相关
高纯度纳米金刚石粉体的 研发与产业化	3,033,333.43		399,999.96	2,633,333.47	与资产相关
信息化发展专项资金	137,500.00		75,000.00	62,500.00	与收益相关
财政拨款项目奖金资金	40,000.00		19,999.98	20,000.02	与资产相关
产业化项目微纳米应用	140,000.00		60,000.00	80,000.00	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		2,000,000.00	与资产相关
合计	3,677,500.10	2,000,000.00	624,999.96	5,052,500.14	

21、递延所得税负债

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
固定资产加速折旧	3,934,904.73	590,235.71		
合计	3,934,904.73	590,235.71		

22、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

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	38,389,202.76			38,389,202.76

24、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	7,578,024.84			7,578,024.84

25、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	71,199,968.47	35,326,425.92
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	71,199,968.47	35,326,425.92
加：本期归属于母公司股东的净利润	9,111,146.92	33,227,347.17
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
转作资本公积		
期末未分配利润	75,111,115.39	68,553,773.09

26、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	53,313,419.65	30,388,655.64	77,870,257.18	29,589,961.13
其他业务			1,830,624.88	141,785.03
合 计	53,313,419.65	30,388,655.64	79,700,882.06	29,731,746.16

27、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	70,996.49	38,496.87
教育费附加	42,597.88	23,098.14
地方教育附加	28,398.58	15,398.74
房产税	127,951.52	127,951.49
土地使用税	85,961.40	85,961.38
印花税	15,777.47	35,840.35
车船税	3,200.00	3,000.00
环境保护税	5,284.36	5,286.28
合 计	380,167.70	335,033.25

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注（二）、税项。

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费	694,028.30	371,305.46

项 目	本期发生额	上期发生额
社会统筹	10,715.25	14,564.88
业务费		19,882.00
运杂费	155,488.47	227,542.37
广告宣传费	195,057.78	479,255.84
业务招待费	70,213.00	18,399.28
劳动保护费	1304.31	491.63
差旅费	104,981.07	82,818.10
办公费	873.37	566.49
车辆使用费	2,659.00	100.00
展览费	33,660.76	111,809.99
其他	73,182.95	-14,263.80
合 计	1,342,164.26	1,312,472.24

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费	1,668,621.28	1,662,630.41
办公费	350,843.13	97,678.85
差旅费	84,583.06	72,451.69
业务招待费	218,669.13	246,172.43
中介机构服务费	171,474.14	716,456.70
无形资产摊销	90,379.02	90,379.02
车辆使用费	99,364.19	100,020.30
绿化费		45,631.06
折旧费	609,758.24	622,078.82
工会经费、职工教育经费	9,766.51	44,314.88
会务费	3,000.00	11,747.00
社会保险费	88,153.67	79,251.86
水电物业费	107,307.12	104,023.52
维修费用	12,380.69	23,643.62
租赁费及物业费	125,067.92	
其他	48,550.60	211,004.76
合 计	3,687,918.70	4,127,484.92

30、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工	708,948.69	880,938.20
直接投入	3,513,628.31	1,848,124.82
折旧费用	232,683.36	91,747.81
无形资产摊销	2,427.18	
设计费用		19,417.48
委托外部研究开发费用		5,872.39
其他费用	126,358.02	493,066.27
合 计	4,584,045.56	3,339,166.97

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	891,835.96	747,281.94
减：利息收入	29,997.84	172,206.55
汇兑损益	93,088.89	-34,129.27
贴现利息	72,134.19	157,688.57
银行手续费	13,661.19	12,246.78
其他		34,005.04
合 计	1,040,723.23	744,886.51

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	858,054.25	242,352.62
存货跌价损失		2,209,727.85
合 计	858,054.25	2,452,080.47

33、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
先进制造业发展专项资金	70,000.02	70,000.02	70,000.02
高纯度纳米金刚石粉体的研发与产业化	399,999.96	333,333.30	399,999.96
信息化发展专项资金	75,000.00	75,000.00	75,000.00
财政拨款项目奖金资金	19,999.98	19,999.98	19,999.98
产业化项目微纳米应用	60,000.00	60,000.00	60,000.00
2018年企业研发财政补助专项	117,000.00		117,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资金			
财政补贴（三大改造奖励资金）	340,000.00		340,000.00
财政补贴	115,800.00		115,800.00
2017年省科技型企业培育（科技小巨人专项资金）		440,000.00	
创新项目补助资金（微纳米超硬材料粉体）		180,000.00	
2017年企业研发财政补助专项资金		110,000.00	
合 计	1,197,799.96	1,288,333.30	1,197,799.96

34、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	300.1	435.49	300.1
合 计	300.1	435.49	300.1

35、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	13,051.00	10,000.00	13,051.00
滞纳金		8,227.15	
其他	200.00	449.37	200
合 计	13,251.00	18,676.52	13,251.00

36、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	1,356,640.97	5,999,191.72
递延所得税费用	-5,938.37	-863,156.75
合 计	1,350,702.60	5,136,034.97

37、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	29,997.00	172,206.55

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	66,048.59	28,893.00
政府补助	2,572,800.00	2,730,000.00
其他		363,973.89
合 计	2,668,845.59	3,295,073.44

(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	2,125,673.52	2,620,535.70
罚款、滞纳金	200.00	8,676.49
往来款	44,539.06	70,467.06
手续费	13,661.19	8,203.60
捐赠支出	13,051.00	10,000.00
其他	280.00	5,116.56
合 计	2,197,404.77	2,722,999.41

(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	5,250,000.00	

38、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,865,836.77	33,792,068.84
加：资产减值准备	858,054.25	2,452,080.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,520,114.98	1,305,985.27
无形资产摊销	92,806.20	90,379.02
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	891,835.96	671,281.92
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,938.37	-624,830.56

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	590,235.71	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,005,309.76	-27,069,638.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,254,429.69	-1,481,651.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,799,526.14	-17,009,581.68
其他	1,375,000.04	1,441,666.70
经营活动产生的现金流量净额	2,754,721.91	-6,405,250.23
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	870,730.16	775,866.67
减：现金的期初余额	1,770,525.02	14,701,233.16
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	-899,794.86	-13,925,366.49

(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	870,730.16	1,770,525.02
其中：库存现金	59,360.73	67,164.22
可随时用于支付的银行存款	811,369.43	1,703,360.80
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	870,730.16	1,770,525.02
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		

39、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	9,618,729.62	承兑保证金
固定资产	17,839,338.94	贷款抵押
无形资产	7,466,176.94	贷款抵押
合 计	34,924,245.50	

七、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	金刚石微粉销售	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	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	48.00	1,754,689.85		15,803,696.20

(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	40,436,258.64	2,985,734.75	43,421,993.39	10,237,446.20	260,163.43	10,497,609.63

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	18,928,542.99	1,945,280.57	1,945,280.57	-119,695.69

八、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

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

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

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、李连云、韩敬贺	2,000,000.00	2018年11月16日	2019年11月15日	否
王来福、寇景利	12,000,000.00	2017年3月24日	2020年3月24日	否
王来福、寇景利	1,700,000.00	2016年12月27日	2021年12月26日	否
王来福、寇景利	2,400,000.00	2016年12月27日	2021年12月26日	否
王来福、寇景利	5,900,000.00	2016年12月27日	2021年12月26日	否
合计	24,000,000.00			

（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	500,000.00	2019年5月20日	2020年5月19日	
王来福	4,200,000.00	2019年5月23日	2020年5月22日	
高杰	400,000.00	2019年4月16日	2020年4月15日	
高杰	150,000.00	2019年5月27日	2020年5月26日	
合计	5,250,000.00			

（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	812,433.88	694,519.40
----------	------------	------------

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：		
王来福	4,700,000.00	
高杰	2,550,000.00	2,000,000.00
合 计	7,250,000.00	2,000,000.00

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2019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2019年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、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。

十一、其他重要事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	4,536,929.00	622,555.24
应收账款	29,423,330.58	24,807,063.33
合 计	33,960,259.58	25,429,618.57

(1) 应收票据

①应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,536,929.00	622,555.24

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	17,874,133.21	

(2) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,649,165.06	100	1,225,834.48	4.00	29,423,330.58
组合 1：按账龄分析法计提坏账的应收账款	20,038,990.56	100	1,225,834.48	6.12	18,813,156.08
组合 2：合并范围内关联方的应收账款	10,610,174.50				10,610,174.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	30,649,165.06		1,225,834.48	4.00	29,423,330.58

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,592,456.90	100.00	785,393.57	3.07	24,807,063.33
组合 1：按账龄分析法计提坏账的应收账款	14,270,540.90	55.76	785,393.57	5.50	13,485,147.33
组合 2：合并范围内关联方的应收账款	11,321,916.00	44.24			11,321,916.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	25,592,456.90	100.00	785,393.57	3.07	24,807,063.33

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,067,210.78	853,360.54	5.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1至2年	2,457,120.18	245,712.02	10.00
2至3年	476,059.60	95,211.92	20.00
4至5年	14,100.00	7,050.00	50.00
5年以上	24,500.00	24,500.00	100.00
合计	20,038,990.56	1,225,834.48	6.12

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额 440,440.91 元。

(3) 本期实际核销的应收账款 77,400.00 元

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	9,710,605.28	1 年内至 2 年内	31.68%	-
客户 2	3,776,922.71	1 年以内	12.32%	188,846.14
客户 3	3,313,000.00	1 年以内	10.81%	165,650.00
客户 4	3,281,342.12	1 年内至 2 年内	10.71%	268,821.41
客户 5	1,193,389.38	1 年以内	3.89%	59,669.47
合计	21,275,259.49		69.42%	682,987.02

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	187,052.48	187,087.16
合计	187,052.48	187,087.16

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备	207,634.19	100	20,581.71	9.92	187,052.48

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
备的其他应收款					
组合 1：按账龄分析法计提坏账的 其他应收款	207,634.19	100	20,581.71	9.92	187,052.48
组合 2：合并范围内关联方的其他 应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账 准备的其他应收款					
合 计	207,634.19	100	20,581.71	9.91	187,052.48

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准 备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准 备的其他应收款	199,354.91	100.00	12,267.75	6.15	187,087.16
组合 1：按账龄分析法计提坏账的 其他应收款	199,354.91	100.00	12,267.75	6.15	187,087.16
组合 2：合并范围内关联方的其他 应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账 准备的其他应收款					
合 计	199,354.91	100.00	12,267.75	6.15	187,087.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	51,634.19	2,581.71	5
1 至 2 年	150,000.00	150,000.00	10
3 至 4 年	6,000.00	3,000.00	50
合 计	207,634.19	20,581.71	9.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,313.96 元。

(3) 其他应收款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
备用金	51,634.19	
押金、保证金	156,000.00	156,000.00
社保费		43,354.91
合计	207,634.19	199,354.91

(4) 按欠款方归集的期末余额较大其他应收款情况

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
国网柘城供电公司	保证金	150,000.00	1-2 年	72.24	15,000.00

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	13,323,556.60		13,323,556.60	13,323,556.60		13,323,556.60
对联营、合营企业投资	1,999,405.83		1,999,405.83	1,999,405.83		1,999,405.83
合计	15,322,962.43		15,322,962.43	15,322,962.43		15,322,962.43

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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			8,000,000.00		
合计	13,323,556.60			13,323,556.60		

(3) 对联营、合营企业投资

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
联营企业						

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	1,999,405.83					

(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				1,999,405.83	

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	34,449,790.94	18,451,496.52	66,436,675.32	22,221,457.83
其他业务			477,070.77	2,668.32
合 计	34,449,790.94	18,451,496.52	66,913,746.09	22,224,126.15

十三、补充资料

1、 本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	1,197,799.96	
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	-12,950.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,184,849.06	
所得税影响额	189,265.01	
少数股东权益影响额（税后）	8,160.00	
合 计	987,424.05	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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	5.94%	0.28	0.28
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.31%	0.25	0.25