



# 亚龙股份

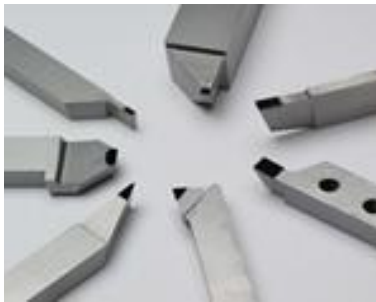
NEEQ:834615

## 河南亚龙金刚石制品股份有限公司

( Henan Yalong Diamond Tools Co., LTD

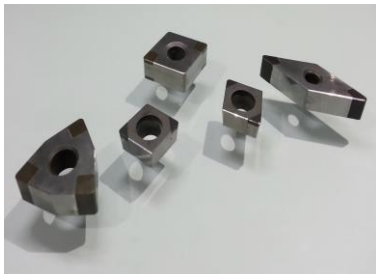


- 煤田钻采用PDC
- 地质勘探用PDC
- 油气井用PDC



- PDC刀具

主要用于有色金属及非金属的加工，  
如：铜合金、铝合金、陶瓷等



- PCBN刀具

主要用于黑色金属及合金的加工，  
如：淬硬钢、铸铁等

## 半年度报告

2016

# 公 司 半 年 度 大 事 记

- 1、E系列新产品开发：2016年1月份1308E系列产品初步实验成功，小批量的生产证明各环节控制生产质量基本稳定。1308新型结构试验成功，这样一来明显降低了生产材料准备的难度，同时也降低了合成块材料成本。
- 2、刀具项目和PCBN复合片的研发：2016年4月份RCMX系列整体聚晶刀具产品研发成功，大直径PCBN实现小批量销售，上半年BS-60在温岭市场上得到认可，但是近期随着后续市场竞争的激烈客户对产品性价比提出更高要求，我们已经计划研发新牌号产品进行试用。
- 3、LW-1304产品开发：2016年5月份，针对其他公司的同性能产品，我公司开发出锋利度较好、抗冲击性好的LW产品，该产品主要适合于1304规格产品，适合于煤矿锚杆用途。
- 4、2016年4月份，总经理王恒代表公司参加了郑州市标准化委员会组织的关于商讨修订部分标准文件的行业会议。
- 5、2016年6月1日，郑州市政协副主席吴晓君及郑州市新材料产业园管委会主任等一行到我公司视察。
- 6、2016年6月，公司牵头对标准文件JB/T 6084—2007《钻探工具用三角形金刚石聚晶》提出立项申请。

# 目 录

## **【声明与提示】**

### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 第一届董事会第五次会议决议
	2. 第一届监事会第三次会议决议
	3. 载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表
	4. 董事会、监事会审核通过的《2016 年半年度报告》正本

## 第一节公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	河南亚龙金刚石制品股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Yalong Diamond Tools Co., Ltd
证券简称	亚龙股份
证券代码	834615
法定代表人	李富玲
注册地址	郑州市高新技术产业开发区雪松路1号
办公地址	郑州市高新技术产业开发区雪松路1号
主办券商	方正证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	不适用

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王恒
电话	0371-85099820
传真	0371-85099822
电子邮箱	wheng@vip.163.com
公司网址	<a href="http://www.yalonggroup.com">http://www.yalonggroup.com</a>
联系地址及邮政编码	郑州市高新技术产业开发区雪松路1号 450001

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-07
行业（证监会规定的行业大类）	C30 非金属矿物制品业
主要产品与服务项目	金刚石制品及复合材料
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	32,000,000
控股股东	李富玲、王恒
实际控制人	李富玲、王恒
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的“发明专利”数量	2

### 四、自愿披露（如有）

无。

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,962,455.66	10,670,895.99	-25.38%
毛利率%	20.17%	19.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-937,629.68	493,252.30	-290.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,661,184.03	-1,228,735.30	36.81%
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）	-2.01%	1.33%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-3.56%	-3.31%	-
基本每股收益	-0.03	0.02	-250.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	69,020,012.48	69,953,030.82	-1.33%
负债总计	22,789,558.76	22,784,947.42	0.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,230,453.72	47,168,083.40	-1.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.47	-2.04%
资产负债率%	33.02	32.57	-
流动比率	1.06	1.06	-
利息保障倍数	-	-2.01	-

### 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	198,777.82	2,027,605.27	-
应收账款周转率	0.52	0.67	-
存货周转率	1.31	1.51	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.33%	7.4%	-

营业收入增长率%	-25.38%	-10.94%	-
净利润增长率%	-290.09%	77.37%	-

### 第三节管理层讨论与分析

#### 一、商业模式

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订版),本公司所处行业为“C制造业”中的“C30非金属矿物制品业”;公司是一家从事金刚石制品及复合材料的生产与销售的高新技术企业。公司拥有的关键资源主要有:1、主要产品及服务的核心技术;2、公司的持续研发能力;3、公司的无形资产和房屋所有权,包括:商标、专利和房产;4、公司取得的资质和业务许可证;5、公司的固定资产;6、公司的核心技术人员。公司主要为国内外大中型煤田、矿山、石油(气)井钻采用钻头制造厂家、煤炭行业的科学研究院、探矿技术研究所及精密机械加工行业等客户提供用于煤矿、矿山PDC钻头制造,石油(气)井钻头制造,PDC/PCBN刀具制造,金刚石单晶刀具的制造的高性能的金刚石复合片,主要产品分为四类:PDC/PCBN复合片、超硬刀具、金刚石大单晶、PDC打磨工具。公司采取直接销售的销售方式,销售部负责开发业务,收入来源主要为PDC/PCBN复合片中的地质勘探煤田钻采用金刚石复合片、石油钻井用金刚石复合片、大单晶金刚石,其中占收入比重最大的为地质勘探煤田钻采用金刚石复合片等产品的销售。

报告期内,公司的商业模式较上年无变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式无变化。

#### 二、经营情况

##### 一、报告期内财务状况、经营情况

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	7,962,455.66	-25.38	-	10,670,895.99	-10.94	-
营业成本	6,356,562.85	-26.35	79.83	8,631,094.96	-11.17	80.88
毛利率%	20.17	-	-	19.21	-	-
管理费用	2,911,610.37	20.25	36.57	2,421,246.33	14.98	22.69
销售费用	259,428.88	-39.59	3.26	429,481.91	34.26	4.02
财务费用	1,256.06	-99.65	0.016	361,283.85	253.71	3.39
营业利润	-1,680,974.29	-36.81	-21.11	-1,228,735.30	410.36	-11.51
营业外收入	724,000.00	-61.02	9.09	1,857,235.19	231.65	17.40
营业外支出	445.65	-98.44	0.006	28,568.63	-	0.27
净利润	-937,629.68	-290.09	-12.02	493,252.30	59.05	4.62

##### 经营情况变动分析:

1、报告期内,公司实现营业收入7,962,455.66元,较上年同期下降25.38%,原因分析:其主要原因是报告期内由于整体行情影响,地质勘探煤田钻采用和石油钻井用金刚石复合片数量降低,导致营业

收入减少。

2、报告期内，营业成本为 6,356,562.85 元，较上年同期下降 26.35%，原因分析：其主要原因其主要原因是报告期内由于整体行情影响，地质勘探煤田钻采用和石油钻井用金刚石复合片数量降低，营业收入减少，导致营业成本降低；内受整体行情的影响对原材料的需求降低，同比上期降低 95.00 万，降幅 18.42%；报告期内由于整体行情影响，地质勘探煤田钻采用和石油钻井用金刚石复合片数量降低，导致营业成本减少。报告期内制造费用 40.94 万元，较上年同期下降 36.35%。

3、实现净利润-937,629.68 元，较上年同期下降 290.09%。报告期内净利润比上期减少 143.09 万元，减幅 290.09%，对其原因现分科目说明：

(1) 报告期内营业收入减少 270.84 万元，减幅 25.38%，其主要原因是报告期内由于整体行情影响，地质勘探煤田钻采用和石油钻井用金刚石复合片数量降低，导致营业收入减少。

(2) 报告期内管理费用增加 49.04 万元，增幅 20.25%，其主要原因是报告期内新三板上市后续中介服务费（审计、券商督导费、咨询费）增加 16.60 万；子公司在建工程转固定资产管理费用折旧较上年同期增长 60.69 万元。

(3) 报告期内财务费用减少 36.00 万元，减幅 99.65%，其主要原因是无短期借款导致财务费用减少。

(4) 报告期内营业利润减少 45.22 万元，减幅 36.81%，其主要原因是营业收入减少 270.84 万元，以及和管理费用增加 49.04 万元，导致营业利润减少。

(5) 报告期内净利润减少 143.09 万元，减幅 290.09%，其主要原因是营业利润减少 45.22 万元，营业外支出减少 2.81 万元，导致净利润减少。

4、截止报告期末，公司资产总额 69,020,012.48 元，较期初下降 1.33%；负债总额 22,789,558.76 元，较期初上升 0.02%；净资产 46,230,453.72 元，较期初下降 1.99%。

## 二、现金流量情况

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	198,777.82	2,027,605.27
投资活动产生的现金流量净额	-1,480,502.91	-2,182,488.48
筹资活动产生的现金流量净额	800,000.00	356,568.22

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降 182.88 万元，下幅-90.20%。主要是因为 1) 销售收到现金比上年同期减少 685.31 万元；2) 收到其他与经营活动有关的现金比上年同期减少 77.20 万元，其中：政府补助减少 102.8 万元；3) 采购支付现金比上年同期减少 519.60 万元；4) 支付税费比上年同期减少 24.11 万元。

2、本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 70.20 万元，增幅 32.16%，主要原因是报告期内购建长期资产支付现金比上年同期减少了 88.80 万元、处置固定资产收到现金比上年同期减少 8.6 万元。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加了 44.34 万元，主要是因为：2015 年将银行借款归还后在本期没有对外进行短期借款所致。

报告期内，公司新研发了 E 系列产品、PCBN 复合片、LW-1304 产品及刀具产品，部分产品已得到客户认可，已经完成上半年的研发计划。

## 三、风险与价值

### 1、实际控制人不当控制的风险

报告期末，公司共同实际控制人为李富玲和王恒夫妇，其中李富玲直接持有公司 62.5%的股份，王



恒通过郑州盛大企业管理咨询中心（有限合伙）间接持有公司 9.375%股份，二者共同持有公司 71.875%的股份，可能利用其控制地位对本公司的管理层人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成重大影响，存在损害少数股东利益的风险。

主要对策：公司按照《公司法》及《公司章程》等法律法规的有关规定，严格履行相关决策程序，未来仍将充分发挥股东大会、董事会、监事会的作用，避免和制衡实际控制人不当控制风险。

## 2、公司治理的风险

公司于 2015 年 7 月 6 日由有限公司整体变更设立，股份公司设立后，虽然建立了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制制度体系，但是由于股份公司成立的时间较短，公司的各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，因此公司的治理和内部控制的体系存在日后进一步完善情况，公司经营中可能存在内部管理不适应发展，进而影响公司稳定、健康发展的风险。

主要对策：报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关的法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部的管理制度。

## 3、经营业绩对政府补助重大依赖的风险

2016 年 1-6 月份，公司的政府补助收入为 724,000.00 元，政府补助占净利润的比重为-77.22%，政府补助对报告期内公司的经营业绩有重大影响。虽然公司将大部分收到的政府补助用于研发投入，提高了公司的技术水平，但是技术水平的提高不能给公司带来经营业绩的改善，将会导致公司的经营业绩对政府补助存在重大依赖的风险。

主要对策：报告期内，公司加强了新产品的开发力度，公司的 Y 系列、LW 系列产品研发成功；改进了部分生产技术，提高了产品性能；加强新产品的营销力度，提高产品的市场占有率；积极寻找部分原材料的替代品，降低生产成本。公司已经确定扩大经营范围，发展多种经营，用于提高公司的经营业绩。

## 4、核心技术人员流失和技术泄密风险

公司之所以能在行业内确立优势并保持较快发展得益于培养了一批具有专业技术、勇于开拓创新的技术人才。公司通过自主创新，逐步掌握了生产金刚石制品及复合材料相关的核心技术，并培养了一大批专业技术骨干。这些人才和技术是公司持续发展的重要资源和基础，如果激励机制和约束机制不跟进，将导致这些技术秘密泄露或技术人员流失，将大大降低公司竞争力，对公司的长期稳定发展产生不利影响。

主要对策：股份公司成立初期，针对核心技术人员和部分管理层员工制定了股权激励制度，并和技术人员签订了保密协议。为避免核心技术人员的流失和技术泄密风险，公司一方面积极寻找能力突出理念契合的研发人员，同时公司也更用心对于内部员工的培养，加强优秀后备人才的储备。报告期内，公司招聘了 1 名相关专业的研究生，同时在公司内部重点培养了 2 名技术人员。

## 5、应收账款不能回收的风险

2016 年 6 月 30 日，公司的应收账款余额为 16,190,386.21 元，应收账款周转率 0.52。公司应收账款余额较大，应收账款周转率低。虽然，公司的主要客户信用良好，并且公司正在加在应收账款的催款力度，但是不排除大额应收账款无法收回，从而影响正常经营的风险。

主要对策：报告期内，对于该风险，公司主要采取了以下措施：第一，公司在客户管理方面采取了对客户分类管理的办法，按照客户的信誉度不同划分等级，并给以不同的付款周期；同时对在规定时间内能按时付款的客户在价格上给予一定的调整。第二，加大应收款项的催收力度。

## 6、盈利能力较弱的风险

本报告期内，公司净利润为-937,629.68 元，扣除非经常性损益后的净利润为-1,661,184.03 元，公司盈利能力较弱。公司虽然具备研发实力，与主要客户合作关系稳定，但如果公司不能及时提高产品竞争力进而提高产品毛利率，公司盈利能力较弱的情况将很难在短期内得到有效改善。

主要对策：1、公司加强新产品的开发力度，报告期内，公司的 Y 系列、LW 系列产品研发成功，其中，Y 系列的 1913/1613/1908 等型号初步实验成功，检测证明 VTL 测试 1913/1908 可以达到 110 圈以上。这是我公司丰富产品线、提高产品竞争力的一大进步。

2、根据自身的产 品优势，合理调配市场资源，报告期内，改进了部分产品的生产技术和使用的原材料，经试验后不但降低了生产成本而且明显提高了产品质量。

3、公司决定扩大经营范围，力求发展多种经营，以弥补之前单一产业带来的缺陷，同时用其他收入来提高盈利能力。

#### 7、市场竞争加剧导致的产品价格波动风险

随着人造金刚石生产技术的不断完善，下游市场应用空间不断放大，近年来我国超硬材料行业取得了长足发展，已成为了成长较快的新材料细分行业。尽管该行业存在一定的技术、管理、人才、客户推广壁垒，但从事超硬材料行业的公司近年来仍不断涌现，中低端市场竞争日趋激烈，金刚石产品价格总体呈现逐年下降趋势。目前人造金刚石生产企业主要客户群体仍集中于传统行业与传统应用领域，加之国内超硬材料行业已呈现龙头竞争情形。因此，若行业龙头企业利用其资本优势、规模化优势等优势地位采取促销等手段，将对行业内企业盈利能力产生一定的影响。

主要对策：报告期内，公司采取了合理有效的市场推广策略和销售措施，积极寻找部分原材料的替代品，改进了部分产品的生产技术等，降低了生产成本，从而调整产品的销售价格，适应市场价格变化。加强公司内部管理，降低人力成本；进一步完善原材料采购流程，拓宽采购渠道，降低生产成本。

**报告期内，风险的变化之处：**减少对外担保的或有损失风险，担保对象河南省亚龙超硬材料有限公司已按期归还借款，我公司的担保责任已于 2016 年 3 月 15 日解除。此风险的变化减少了生产经营中不确定因素，减少了企业负担，保证了我公司的生产经营正常进行。

#### 四、对非标准审计意见审计报告的说明（如有）

不适用。

### 第四节重要事项

#### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	是	第四节二（一）
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	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

## 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、 质押)	责任类型 (一般或者 连带)	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
河南省亚龙超硬材料有限公司	25,000,000.00	2015.9.23-2016.3.15	保证	连带	否	是
总计	25,000,000.00					

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	25,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	1,884,773.14

**备注：河南省亚龙超硬材料有限公司已按期归还借款，公司担保已于2016年3月15日解除。**

### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	900,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0
总计	900,000.00	0

### （三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王恒	公司董事为公司子公司提供无偿借款	900,000.00	否
总计	-	900,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次关联交易是发生在 2016 年 1 份，为偶发性关联交易，为公司董事王恒个人无偿借款给子公司郑州昊诚超硬工具有限公司，借款金额为 90 万元人民币，是公司董事为了支持子公司的发展而发生的，不会对公司的生产经营产生不利影响。

#### **（四）承诺事项的履行情况**

1、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人李富玲、王恒签署了《关于河南亚龙金刚石制品股份有限公司社会保险及住房公积金问题的承诺函》，承诺自愿承担因公司未严格按照相关规定缴纳社保、住房公积金而导致的一切责任和风险；公司承诺将在 2015 年 8 月 31 日前，按照我国劳动法律法规和相关政策为全体员工缴纳社保。

公司已按照承诺给全体员工缴纳社保，报告期内，公司正常为员工缴纳社保。

2、公司实际控制人李富玲、王恒出具了《避免同业竞争承诺函》，并做出如下承诺：本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。本人在持有股份公司股份期间，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司实际控制人李富玲、王恒严格遵守了相关承诺，没有从事任何对股份公司构成竞争的业务及活动。

3、董事、监事和高级管理人员作出了《关于竞业禁止的承诺》，承诺不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。

报告期内，均严格遵守了相关承诺。

4、公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免关联交易的承诺函》，承诺本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

报告期内，董事、高级管理人员王恒与子公司郑州昊诚超硬材料工具有限公司之间发生关联交易，本次关联交易属于偶发性关联交易，但是因为关联交易发生在挂牌初期，公司对业务不熟悉，未按照规定的决策程序进行审议。公司今后将规范治理，按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等履行审议程序。除上述关联交易外，报告期内，公司董事、监事及高级管理人员未与公司发生其他关联交易。

5、全体股东承诺将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理规定》等相关规定，严禁对公司的关联方资金占用。为了规范关联交易的价格、决策，公司出具了《关于减少与规范关联资金往来、关联交易的承诺函》，承诺将尽力减少或避免关联交易的发生，对于无法避免的关联交易，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等相关规定，严格按照决策权限分工履行决策审批程序，证交易价格的公允性。

报告期内，董事、高级管理人员未出现关联方占用公司资金的情况。

6、公司全体股东及董事、监事和高级管理人员出具的《关于河南亚龙金刚石制品股份有限公司对外担保的书面声明和承诺》。承诺河南省亚龙金刚石制品有限公司与中信银行股份有限公司郑州分行签订的《最高额保证合同》于 2015 年 9 月 23 日到期后不再续签，且今后会严格依照《公司法》和公司相关制度等规定运作，规范履行重大事项的决策和执行程序。

此担保合同到期后，河南亚龙超硬材料有限公司已按期归还贷款，我公司的担保责任已解除，并遵守承诺，没有再签订任何担保合同。

#### **（五）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
资产 1	抵押	800,000.00	1.16%	银行承兑汇票保证金
资产 2	抵押	2,044,779.34	2.96%	借款抵押
<b>累计值</b>		2,844,779.34	4.12%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

注：借款抵押为本单位于 2014 年 12 月 11 日向郑州银行股份有限公司管城支行借款 350 万，于合同到期日 2015 年 11 月 17 日已还清借款，银行未办理房屋和土地解除抵押事项。报告期内，未发生新的房屋和土地抵押事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	32,000,000	100%	0	32,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	62.50%	0	20,000,000	62.50%
	董事、监事、高管	29,000,000	90.63%	0	29,000,000	90.63%
	核心员工	0	0	0	0	0
<b>总股本</b>		32,000,000	-	-	32,000,000	-
<b>普通股股东人数</b>						<b>4</b>

### 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
1	李富玲	20,000,000	0	20,000,000	62.50%	20,000,000	0
2	李东杰	7,200,000	0	7,200,000	22.50%	7,200,000	0
3	郑州盛大企业管理 咨询中心(有限 合伙)	3,000,000	0	3,000,000	9.38%	3,000,000	0
4	李心平	1,800,000	0	1,800,000	5.62%	1,800,000	0
<b>合计</b>		32,000,000	0	32,000,000	100%	32,000,000	0
前十名股东间相互关系说明：公司股东李富玲与李心平为姊妹关系，李富玲与李东杰为姐弟关系，王恒为郑州盛大企业							



管理咨询中心（有限合伙）普通合伙人，与李富玲为夫妻关系。除此之外，公司股东之间不存在其他直系或三代以内旁系血亲、姻亲关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

李富玲直接持有公司 62.5% 的股份，王恒通过郑州盛大企业管理咨询中心（有限合伙）间接持有公司 9.375% 股份，二者共同持有公司 71.875% 的股份，为公司的控股股东。

##### 控股股东基本情况

李富玲，女，1974 年 9 月 9 日生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1995 年 9 月至 2000 年 12 月历任河南省亚龙超硬材料有限公司质检部主任、销售部经理、副总经理；2001 年 7 月至 2015 年 7 月担任河南省亚龙金刚石制品有限公司执行董事、总经理；2015 年 7 月至今担任河南亚龙金刚石制品股份有限公司董事长，任期三年。

王恒，男，1973 年 1 月 17 日生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2005 年 1 月至 2015 年 7 月担任河南省亚龙金刚石制品有限公司副总经理、销售经理；2015 年 7 月至今担任河南亚龙金刚石制品股份有限公司董事、总经理、董事会秘书，任期三年。

李富玲、王恒夫妇最近两年持有公司股份的比例一直在 50% 以上，有限公司阶段，李富玲为公司执行董事、总经理，王恒为副总经理，直接参与公司经营管理。股份公司阶段，李富玲自股份公司成立至今一直担任公司的董事长，王恒一直担任总经理和董事会秘书。李富玲、王恒夫妇无论是在有限公司阶段还是股份公司阶段均能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东（大）会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人选任。报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变更。

#### （二）实际控制人情况

见第五节三（一）控股股东情况

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

不适用。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李富玲	董事长	女	42	研究生	2015.07.01-2018.06.30	是
李心平	董事	女	38	本科	2015.07.01-2018.06.30	否
李东杰	董事	男	37	研究生	2015.07.01-2018.06.30	否
王见	董事	男	44	专科	2015.07.01-2018.06.30	是
王恒	董事/总经理/董秘	男	43	博士研究生	2015.07.01-2018.06.30	是
罗俊	财务总监	女	28	专科	2015.07.01-2018.06.30	是
张黎	监事会主席	女	35	专科	2015.07.01-2018.06.30	是
王春丽	监事	女	35	本科	2015.07.01-2018.06.30	是

史振兴	监事	男	32	初中	2015.07.01-2018.06.30	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

## 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
李富玲	董事	20,000,000	0	20,000,000	62.5%	0
李心平	董事	1,800,000	0	1,800,000	5.625%	0
李东杰	董事	7,200,000	0	7,200,000	22.5%	0
王见	董事	0	0	0	0	0
王恒	董事/总经理/董秘	0	0	0	0	0
罗俊	财务总监	0	0	0	0	0
张黎	监事	0	0	0	0	0
王春丽	监事	0	0	0	0	0
史振兴	监事	0	0	0	0	0
合计		29,000,000	0	29,000,000	90.625%	0

## 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

## 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	100	92

### 核心员工变动情况:

公司暂无核心员工。公司有 3 名核心技术人员，均于 2012 年及之前入职于公司，报告期内未发生重大变化。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	
审计报告编号	
审计机构名称	
审计机构地址	
审计报告日期	
注册会计师姓名	
会计师事务所是否变更	
会计师事务所连续服务年限	
审计报告正文：	

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、1	1,550,427.89	2,032,152.98
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
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	一、2	1,924,000.00	1,990,000.00
应收账款	一、3	16,190,386.21	14,513,381.88
预付款项	一、4	-	163,281.21
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	一、5	54,152.71	45,000.00
买入返售金融资产		-	-
存货	一、6	4,207,773.89	5,461,305.11



划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		186,471.09	-
<b>流动资产合计</b>		<b>24,113,211.79</b>	<b>24,205,121.18</b>
<b>非流动资产：</b>		-	-
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	一、7	1,492,121.46	-
固定资产	一、8	33,411,787.33	34,616,576.10
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	一、9	9,672,946.90	10,821,178.80
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	一、10	329,945.00	310,154.74
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>44,906,800.69</b>	<b>45,747,909.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>69,020,012.48</b>	<b>69,953,030.82</b>
<b>流动负债：</b>		-	-
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	--
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	一、12	800,000.00	800,000.00
应付账款	一、13	8,170,216.06	9,177,734.36
预收款项	一、14	77,400.00	225,734.59
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	一、15	-	2,312.55
应交税费	一、16	43,401.37	-93,118.62
应付利息		-	-
应付股利		-	-

其他应付款	一、17	13,698,541.33	12,672,284.54
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
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>		<b>22,789,558.76</b>	<b>22,784,947.42</b>
<b>非流动负债：</b>		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>22,789,558.76</b>	<b>22,784,947.42</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		-	-
股本	一、18	32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	一、19	17,588,529.58	17,588,529.58
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	一、20	-3,358,075.86	-2,420,446.18
归属于母公司所有者权益合计		46,230,453.72	47,168,083.40
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>46,230,453.72</b>	<b>47,168,083.40</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>69,020,012.48</b>	<b>69,953,030.82</b>

法定代表人：李富玲 主管会计工作负责人：罗俊 会计机构负责人：王恒

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		-	-
货币资金		1,488,307.49	1,780,403.15
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		1,924,000.00	1,990,000.00
应收账款	七、1	16,190,386.21	14,513,381.88
预付款项		-	149,281.21
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	七、2	19,566,946.71	19,457,794.00
存货		4,207,773.89	5,461,305.11
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		186,471.09	-
<b>流动资产合计</b>		<b>43,563,885.39</b>	<b>43,352,165.35</b>
<b>非流动资产：</b>		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、3	16,202,768.00	16,202,768.00
投资性房地产		1,492,121.46	-
固定资产		4,175,796.19	4,611,821.50
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	1,045,510.34
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		328,695.00	308,904.74
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,199,380.65</b>	<b>22,169,004.58</b>
<b>资产总计</b>		<b>65,763,266.04</b>	<b>65,521,169.93</b>
<b>流动负债：</b>		-	-
短期借款		-	-
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		800,000.00	800,000.00
应付账款		6,585,287.85	6,592,806.15
预收款项		77,400.00	225,734.59
应付职工薪酬		-	2,312.55
应交税费		43,401.37	-93,118.62
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		9,905,968.33	9,579,711.54
划分为持有待售的负债		-	-
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>		<b>17,412,057.55</b>	<b>17,107,446.21</b>
<b>非流动负债：</b>		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>17,412,057.55</b>	<b>17,107,446.21</b>
<b>所有者权益：</b>		-	-
股本		32,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		17,588,529.58	17,588,529.58
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-1,237,321.09	-1,174,805.86
<b>所有者权益合计</b>		<b>48,351,208.49</b>	<b>48,413,723.72</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>65,763,266.04</b>	<b>65,521,169.93</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		7,962,455.66	10,670,895.99
其中：营业收入	一、21	7,962,455.66	10,670,895.99
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		9,643,429.95	11,899,631.29
其中：营业成本	一、21	6,356,562.85	8,631,094.96
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	一、22	35,410.75	39,066.85
销售费用	一、23	259,428.88	429,481.91
管理费用	一、24	2,911,610.37	2,421,246.33
财务费用	一、25	1,256.06	361,283.85
资产减值损失	一、26	79,161.04	17,457.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,680,974.29	-1,228,735.30
加：营业外收入	一、27	724,000.00	1,857,235.19
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	一、28	445.65	28,568.63
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-957,419.94	599,931.26
减：所得税费用	一、29	-19,790.26	106,678.96
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-937,629.68	493,252.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-937,629.68	493,252.30
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		--	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其		-	-

他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
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>		-937,629.68	493,252.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		-937,629.68	493,252.30
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益		-0.03	0.01
（二）稀释每股收益		-0.03	0.01

法定代表人：李富玲主管会计工作负责人：罗俊会计机构负责人：王恒

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	七、4	7,962,455.66	10,670,895.99
减：营业成本	七、4	6,356,562.85	8,631,094.96
营业税金及附加		35,410.75	39,066.85
销售费用		259,428.88	429,481.91
管理费用		2,036,495.92	2,421,246.33
财务费用		1,256.06	361,283.85
资产减值损失		79,161.04	17,457.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-805,859.84	-1,228,735.30
加：营业外收入		724,000.00	1,857,235.19
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		445.65	28,568.63
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-82,305.49	599,931.26
减：所得税费用		-19,790.26	106,678.96
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-62,515.23	493,252.30
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-62,515.23	493,252.30
<b>七、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益		-	0.01
（二）稀释每股收益		-	0.01

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		7,263,613.55	14,116,713.86
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	一、30(1)	1,072,082.51	1,844,106.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,335,696.06</b>	<b>15,960,820.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,598,106.42	9,794,152.50
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,900,436.09	1,980,609.65
支付的各项税费		475,688.99	716,801.18
支付其他与经营活动有关的现金	一、30(2)	1,162,686.74	1,441,652.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,136,918.24</b>	<b>13,933,215.44</b>

经营活动产生的现金流量净额		198,777.82	2,027,605.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
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			86,000.00
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		-	1,100,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>			1,186,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,380,502.91	2,268,488.48
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		100,000.00	1,100,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,480,502.91	3,368,488.48
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,480,502.91	-2,182,488.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	24,000,000.00
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		-	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	一、30(3)	900,000.00	11,785,866.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		900,000.00	42,785,866.00
偿还债务支付的现金		-	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	416,297.78
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	一、30(4)	100,000.00	27,013,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		100,000.00	42,429,297.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		800,000.00	356,568.22
<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>		-481,725.09	201,685.01
加：期初现金及现金等价物余额		1,232,152.98	708,793.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		750,427.89	910,478.18

法定代表人：李富玲 主管会计工作负责人：罗俊 会计机构负责人：王恒

## （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		7,263,613.55	14,116,713.86
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,058,082.51	1,844,106.85
<b>经营活动现金流入小计</b>		8,321,696.06	15,960,820.71



购买商品、接受劳务支付的现金		4,598,106.42	9,794,152.50
支付给职工以及为职工支付的现金		1,900,436.09	1,980,609.65
支付的各项税费		475,688.99	716,801.18
支付其他与经营活动有关的现金		1,159,057.31	1,406,652.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,133,288.81</b>	<b>13,898,215.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>188,407.25</b>	<b>2,062,605.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
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		-	86,000.00
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		-	9,470,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>9,556,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		380,502.91	208,973.95
投资支付的现金		-	8,000,000.00
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		100,000.00	3,405,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>480,502.91</b>	<b>11,613,973.95</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-480,502.91</b>	<b>-2,057,973.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	24,000,000.00
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		-	2,558,366.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>26,558,366.00</b>
偿还债务支付的现金		-	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	416,297.78
支付其他与筹资活动有关的现金		-	17,913,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>26,329,297.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-</b>	<b>229,068.22</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-292,095.66</b>	<b>233,699.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额		980,403.15	532,758.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>688,307.49</b>	<b>766,457.74</b>

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
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	否
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	否
3. 是否存在前期差错更正	否

4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 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	否
8. 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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

## 二、报表项目注释

### 河南亚龙金刚石制品股份有限公司 2016年1-6月财务报表附注

#### (一) 合并财务报表主要项目附注

##### 1、货币资金

##### (1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	110,416.86	70,047.93
银行存款	640,011.03	1,162,105.05
其他货币资金	800,000.00	800,000.00
合计	1,550,427.89	2,032,152.98
其中：存放在境外的款项总额	-	-

##### (2) 其他货币资金明细情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	800,000.00	800,000.00

##### (3) 货币资金使用受限制情况说明：

货币资金期末余额中其他货币资金使用受到限制，在现金流量表中未作为现金及现金等价物列报。

##### 2、应收票据

##### (1) 种类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,924,000.00	1,990,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	1,924,000.00	1,990,000.00

(2) 截至2016年6月30日，无已质押或因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(3) 截至2016年6月30日，已背书但尚未到期的前五名应收票据情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中煤科工集团重庆研究	2016/06/12	2016/12/12	300,000.00	银行承兑汇票

院有限公司				
贵州盘江精煤股份有限公司	2016/04/13	2016/10/12	250,000.00	银行承兑汇票
重庆大地园林设计工程股份有限公司	2016/01/27	2016/7/27	200,000.00	银行承兑汇票
汉川市鑫丰物业管理有限公司	2016/4/12	2016/10/12	200,000.00	银行承兑汇票
圆融光电科技股份有限公司	2015/12/14	2016/12/14	174,000.00	电子承兑汇票

### 3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,729,365.01	100.00%	1,538,978.80	8.68%	16,190,386.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
合计	17,729,365.01	100.00%	1,538,978.80	8.68%	16,190,386.21

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	15,973,199.64	100.00%	1,459,817.76	9.14%	14,513,381.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
合计	15,973,199.64	100.00%	1,459,817.76	9.14%	14,513,381.88

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	13,368,149.93	668,407.50	5.00%
1至2年	3,197,155.08	319,715.50	10.00%
2至3年	639,229.00	191,768.70	30.00%

3至4年	283,135.00	141,567.50	50.00%
4至5年	120,882.00	96,705.60	80.00%
5年以上	120,814.00	120,814.00	100.00%
合计	17,729,365.01	1,538,978.80	-
期初余额			
账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	11,989,640.05	599,482.00	5.00%
1至2年	2,735,745.95	273,574.56	10.00%
2至3年	669,087.00	200,726.10	30.00%
3至4年	337,031.00	168,515.50	50.00%
4至5年	120,882.00	96,705.60	80.00%
5年以上	120,814.00	120,814.00	100.00%
合计	15,973,199.64	1,459,817.76	

(3) 按欠款方归集的2016年6月30日余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否关联方	金额	账龄	占总额的比例	坏账准备
中煤科工集团西安研究院(原煤科院)	否	5,425,864.00	1年以内	30.60%	271,293.20
焦作煤业(集团)鑫珠春工业机械制造厂	否	1,338,525.00	1年以内	7.55%	66,926.25
山西鑫博瑞科技有限公司	否	842,230.00	2年以内	4.75%	84,223.00
西安金烁超硬磨具有限公司	否	916,036.00	3年以内	5.17%	274,810.80
贵阳林海机械制造有限公司	否	894,430.00	1年以内	5.04%	44,721.50
合计		9,417,085.00		53.12%	741,974.75

(4) 本期计提坏账准备金额 79,161.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5) 本期无核销的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	-	-	143,256.00	87.74%
1至2年	-	-	20,025.21	12.26%
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	-	-	163,281.21	100.00%

(2) 按预付对象归集2016年6月30日预付款项金额前五名单位情况

公司按预付对象归集的2016年6月30日余额前五名预付账款汇总金额为0元。

(3) 预付账款期末余额中无预付持有公司5%以上(含5%)表决权的股东单位及其他关联单位款项。

5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	50,300.00	84.61%	5,300.00	10.54%	45,000.00
其中:组合1:账龄组合	50,300.00	84.61%	5,300.00	10.54%	45,000.00
组合2:关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,152.71	15.39%	-	-	9,152.71
合计	59,452.71	100.00%	5,300.00	8.91%	54,152.71
	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	50,300.00	100.00%	5,300.00	10.54%	45,000.00
其中:组合1:账龄组合	50,300.00	100.00%	5,300.00	10.54%	45,000.00
组合2:关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	50,300.00	100.00%	5300.00	10.54%	45,000.00

注: 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的客户其他应收款, 经减值测试后不存在减值, 公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指单独进行减值测试后不存在减值迹象的其他应收款, 公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	2016年6月30日		
	账面余额	计提比例	坏账准备
1年以内		-	-
1-2年	50,000.00	10.00%	5,000.00
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
5年以上	300.00	100.00%	300.00
合计	50,300.00	-	5,300.00
	2015年12月31日		
1年以内	-	-	-
1-2年	50,000.00	10%	5,000.00
2-3年	-	-	-
3-4年	-	-	-
5年以上	300.00	100.00%	300.00
合计	53,000.00		5,300.00

注：由于本公司代垫中国铁建电气化局的水电款，已于2016年7月4日收到，因此没有对其他应收款—中国铁建电气化局代垫款9,152.71元计提坏账准备。

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

截止2016年6月30日计提坏账准备金额0.00元，截止2016年6月30日能收回或转回坏账准备金额0.00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
暂借款	9,152.71	-
保证金	50,000.00	50,000.00
押金	300.00	300.00
合计	59,452.71	50,300.00

(4) 按欠款方归集2016年6月30日其他应收款余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	金额	账龄	占总额的比例
荥阳市电业局	否	50,000.00	1-2年	84.10%
中国铁建电气化局	否	9,152.71	1年以内	15.39%
郑州思源净水科技有限公司	否	300.00	5年以上	0.51%
合计		59,452.71		100.00%

## 6、存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,179,211.50	-	2,179,211.50
库存商品	2,008,374.12	-	2,008,374.12
在产品	20,188.27	-	20,188.27
合计	4,207,773.89	-	4,207,773.89

	期初余额		
原材料	3,588,966.82	-	3,588,966.82
库存商品	1,863,684.64	-	1,863,684.64
在产品	8,653.65	-	8,653.65
合计	5,461,305.11	-	5,461,305.11

(2) 存货的说明

存货期末无减值迹象，因此未计提跌价准备；存货期末余额中无利息资本化金额。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	186,471.09	0
合计	186,471.09	0

8、投资性房地产

采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
①账面原值			
期初余额	-	-	-
本期增加金额	1,554,961.09	1,579,556.16	3,134,517.25
其中：外购	-	-	-
存货\固定资产\ 在建工程转入	1,554,961.09	1,579,556.16	3,134,517.25
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
期末余额	1,554,961.09	1,579,556.16	3,134,517.25
②累计折旧和累 计摊销			
期初余额	-	-	-
本期增加金额	1,092,554.43	549,841.36	1,642,395.79
其中：计提或摊销	-	-	-
	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
其他转出	-	-	-
	-	-	-
期末余额	1,092,554.43	549,841.36	1,642,395.79
③减值准备			
期初余额	-	-	-
本期增加金额	-	-	-
其中：计提	-	-	-
	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-

其他转出	-	-	-
	-	-	-
期末余额	-	-	-
④账面价值			
期末账面价值	462,406.66	1,029,714.80	1,492,121.46
期初账面价值	-	-	-

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
(1) 账面原值					
2016年1月1日	31,204,619.81	11,723,488.58	824,385.24	1,608,478.08	45,360,971.71
本期增加金额	-	364,102.56	-	16,400.35	380,502.91
其中:购置	-	364,102.56	-	16,400.35	380,502.91
在建工程转入	-	-	-	-	-
自制	-	-	-	-	-
本期减少金额	1,554,961.09	-	-	-	1,554,961.09
其中:转入投资性房地产	1,554,961.09	-	-	-	1,554,961.09
2016年6月30日	29,649,658.72	12,087,591.14	824,385.24	1,624,878.43	44,186,513.53
(2) 累计折旧					
2016年1月1日	1,543,881.44	7,771,911.32	511,493.92	917,108.93	10,744,395.61
本期增加金额	469,274.82	541,524.63	58,633.14	53,452.43	1,122,885.02
其中:计提	469,274.82	541,524.63	58,633.14	53,452.43	1,122,885.02
本期减少金额	1,092,554.43	-	-	-	1,092,554.43
其中:转入投资性房地产	1,092,554.43	-	-	-	1,092,554.43



2016年6月30日	920,601.83	8,313,435.95	570,127.06	970,561.36	10,774,726.20
(3) 减值准备					
2016年1月1日	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-
其中: 计提	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-
其中: 处置或报废	-	-	-	-	-
2016年6月30日	-	-	-	-	-
(4) 账面价值					
2016年1月1日账面价值	29,660,738.37	3,951,577.26	312,891.32	691,369.15	34,616,576.10
2016年6月30日账面价值	28,729,056.89	3,774,155.19	254,258.18	654,317.07	33,411,787.33

(2) 期末固定资产无减值迹象，因此未计提减值准备。

(3) 期末无抵押的固定资产。

#### 10、无形资产

(1) 无形资产明细情况

项目	土地使用权	合计
账面原值		
2016年1月1日	11,851,712.16	11,851,712.16
本期增加金额	-	-
其中: 购置		
本期减少金额	1,579,556.16	1,579,556.16
其中: 转入投资性房地产	1,579,556.16	1,579,556.16
2016年6月30日	10,272,156.00	10,272,156.00
累计摊销		
2016年1月1日	1,030,533.36	1,030,533.36
本期增加金额	118,517.10	118,517.10

其中：计提	118,517.10	118,517.10
本期减少金额	549,841.36	549,841.36
其中：转入投资性房地产	549,841.36	549,841.36
2016年6月30日	599,209.10	599,209.10
减值准备		
2016年6月30日		
本期增加金额		
其中：计提		
本期减少金额		
其中：处置		
2016年6月30日		
账面价值		
2016年1月1日账面价值	10,821,178.80	10,821,178.80
2016年6月30日账面价值	9,672,946.90	9,672,946.90

(2) 期末无抵押的无形资产情况。

#### 11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	329,945.00	310,154.74
可弥补亏损	-	-
合计	329,945.00	310,154.74

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末余额	期初余额
可抵扣差异项目：		
应收账款坏账准备	1,538,978.80	1,459,817.76
其他应收款坏账准备	5,300.00	5,300.00
可弥补亏损	-	-
合计	1,544,278.80	1,465,117.76

#### 12、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期计提	期末余额
坏账准备	1,465,117.76	79,161.04	1,544,278.80
存货跌价准备	-	-	-
合计	1,465,117.76	79,161.04	1,544,278.80

#### 13、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	800,000.00	800,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	800,000.00	800,000.00

14、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	7,708,665.39	94.35%	8,800,750.25	95.89%
1-2年	360,628.79	4.41%	268,934.73	2.93%
2至3年	80,628.60	0.99%	106,417.38	1.16%
3年以上	20,293.28	0.18%	1,632.00	0.02%
合计	8,170,216.06	100.00%	9,177,734.36	100.00%

(2) 截至2016年6月30日应付账款前五名情况如下：

单位名称	款项性质	余额	账龄
郑州昌煜实业有限公司	工程款	1,500,000.00	1年以内
郑州研创科技有限公司	货款	991,434.38	1年以内
苏州新锐合金工具股份有限公司	货款	832,047.20	1年以内
郑州金钻切削刀具有限公司	货款	738,500.55	1年以内
株洲翔宇硬质合金有限公司	货款	664,957.70	1年以内
合计		4,726,939.83	

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	77,400.00	100.00%	202,501.18	89.71%
1至2年			23,233.41	10.29%
合计	77,400.00	100.00%	225,734.59	100.00%

(2) 预收款项期末余额中无预收公司股东及其他关联方的款项。

(3) 截至2016年6月30日预收账款前五名情况如下：

单位名称	款项性质	余额	账龄
中国铁建电气化局集团第一工程有限公司	货款	77,400.00	1年以内
合计		77,400.00	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项目	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
短期薪酬	2,312.55	1,797,053.50	1,799,366.05	0.00
离职后福利-设定提存计划	-	101,070.04	101,070.04	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-

合计	2,312.55	1,898,123.54	1,900,436.09	0.00
----	----------	--------------	--------------	------

(2) 短期职工薪酬情况

项目	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	-	1,719,341.50	1,719,341.50	-
职工福利费	-	5,993.00	5,993.00	-
社会保险费	-	59,727.79	59,727.79	-
其中：医疗保险费	-	51,990.40	51,990.40	-
工伤保险费	-	2,538.35	2,538.35	-
生育保险费	-	5,199.04	5,199.04	-
住房公积金	-	-	-	-
工会经费和职工教育经费	2,312.55	11,991.21	14,303.76	0.00
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	2,312.55	1,797,053.50	1,799,366.05	0.00

(3) 设定提存计划情况

项目	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
基本养老保险	-	94,784.44	94,784.44	-
失业保险费	-	6,285.60	6,285.60	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	101,070.04	101,070.04	-

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额	备注
增值税	20,263.80	58,732.57	17%
城建税	1,418.49	4,111.28	7%
企业所得税	0	-186,471.09	15%
房产税	3,065.89	8,210.88	-
个人所得税	-	1,126.89	-
印花税	-	594.22	-
教育费附加	607.91	1,761.98	3%
地方教育费附加	405.28	1,174.65	2%
土地使用税	17,640.00	17,640.00	-
合计	43,401.37	-93,118.62	-

18、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示如下

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

暂借款	13,698,541.33	12,672,284.54
保证金	-	-
其他	-	-
合计	13,698,541.33	12,672,284.54

(2) 其他应付款按账龄列示如下

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	13,090,195.79	95.56%	12,063,939.00	95.20%
1至2年	608,345.54	4.44%	608,345.54	4.80%
2至3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	13,698,541.33	100.00%	12,672,284.54	100%

(3) 2016年6月30日账龄超过一年的大额其他应付款情况：其他应付款-李富玲余额1至2年608,345.54元，原因报告期内没有盈利，暂时没有支付。

#### 19、股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
股份总数	32,000,000.00	-	-	-		32,000,000.00

#### 20、资本公积

项目	期初金额	本期增加额	本期减少额	期末金额
			-	-
资本溢价	17,588,529.58	-	-	17,588,529.58
其他资本公积			-	
合计	17,588,529.58	-	-	17,588,529.58

报告期内无资本公积增加。

报告期内无盈余公积。

#### 21、未分配利润

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	提取或分配比例
调整前上年期末未分配利润	-2,420,446.18	4,073,321.45	-
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-	-
调整后未分配利润	-2,420,446.18	4,073,321.45	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-937,629.68	-1,798,474.71	-
减：提取法定盈余公积	-	-	10%
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-

股改所有者权益内部结转	-	-4,695,292.92	-
期末未分配利润	-3,358,075.86	-2,420,446.18	-

## 22、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,704,455.66	10,670,895.99
其他业务收入	258,000.00	-
营业收入合计	7,962,455.66	10,670,895.99

### (2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	6,272,931.07	8,631,094.96
其他业务成本	83,631.78	-
营业成本合计	6,356,562.85	8,631,094.96

### (3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
地质勘探煤田钻采用	6,962,856.77	5,602,015.96	9,482,046.49	7,697,043.46
石油钻井用金刚石复合片	142,396.65	151,910.50	366,680.47	230,039.61
大单晶金刚石	179,461.54	135,173.48	663,557.95	551,462.46
其他	419,740.70	383,831.13	158,611.08	152,549.43
合计	7,704,455.66	6,272,931.07	10,670,895.99	8,631,094.96

### (4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	6,703,869.25	5,517,392.63	10,012,704.28	8,206,546.70
国外	1,000,586.41	755,538.44	658,191.71	424,548.26
合计	7,704,455.66	6,272,931.07	10,670,895.99	8,631,094.96

### (5) 公司前五名客户本期的营业收入情况:

项目	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	2,404,000.00	30.19%
第二名	664,600.00	8.35%
第三名	540,403.56	6.79%
第四名	463,236.83	5.82%
第五名	432,198.00	5.43%
合计	4,504,438.39	56.58%

(6) 公司前五名客户上期的营业收入情况：

项目	上期营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	3,317,504.00	31.09%
第二名	1,658,925.00	15.55%
第三名	1,285,630.00	12.05%
第四名	966,036.00	9.05%
第五名	954,230.00	8.94%
合计	8,182,325.00	76.68%

23、营业税金及附加

项目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市建设税	7%	20,656.28	22,788.99
教育费附加	3%	8,852.67	9,766.72
地方教育费附加	2%	5,901.8	6,511.14
合计	12%	35,410.75	39,066.85

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	55,784.89	28,626.31
工资	178,796.57	226,807.21
差旅费	21,734.70	49,872.50
宣传费	2,912.62	103,584.89
其他	200.10	20,591.00
合计	259,428.88	429,481.91

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	15,795.54	15,795.54
差旅费	28,401.65	60,045.80
水电费	54,491.07	83,179.32
办公费	18,206.13	69,865.43
通讯交通费	6,656.16	8,462.00
业务招待费	29,745.60	20,512.20
折旧	97,902.49	116,465.25
工资	329,844.04	312,201.41
工会经费	13,798.76	13,753.14
统筹	160,797.83	169,085.40
福利费	5,993.00	3,424.00
职工教育经费	-	-
中介机构服务费(审计、评估、咨询费等)	105,613.20	73,700.00
研发费	679,191.52	1,069,361.94
税金	43,768.35	80011.95

券商顾问费	108,300.00	-
租赁费	66,019.42	-
其他	1,147,085.61	325,382.95
合计	2,911,610.37	2,421,246.33

#### 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	416,297.78
减：利息收入	9,026.95	59,530.18
汇兑损失	11,732.7	-
减：汇兑收益	3,263.29	-
手续费支出	1,813.6	4,516.25
其他支出	-	-
合计	1,256.06	361,283.85

#### 27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	79,161.04	17,457.39

#### 28、营业外收入

##### (1) 营业外收入明细如下

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
政府补助	724,000.00	1,752,000.00	724,000.00
处置固定资产收益	-	105,235.19	
其他	-	-	-
合计	724,000.00	1,857,235.19	724,000.00

##### (2) 其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
2014 年度河南省科技进步奖	20,000.00	与收益相关
郑州市商务局机关 2015 年上半年补贴	50,000.00	与收益相关
科技局 2015 年郑州市第二批专利申请资助资金	4,000.00	与收益相关
2015 年第三批科技计划项目经费	600,000.00	与收益相关
管委科技局进步奖 2015 奖励	50,000.00	与收益相关
合计	724,000.00	



## 29、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
固定资产处置损失	-	28,568.63	-
对外捐赠	-	-	-
其他	445.65	-	445.65
合计	445.65	28,568.63	445.65

## 30、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	186,471.09
递延所得税费用调整	-19,790.26	-79,792.13
合计	-19,790.26	106,678.96

## 31、现金流量表项目注释

## (1) 收到的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	9,026.95	54,215.81
政府补助拨款	724,000.00	1,752,000.00
其他往来款	339,055.56	37,891.04
合计	1,072,082.51	1,844,106.85

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	54,491.07	83,179.32
办公费	18,206.13	69,865.43
通讯交通费	6,656.16	8,462.00
业务招待费	29,745.60	20,512.20
审计费(评估、咨询费)	105,613.20	73,700.00
差旅费	28,401.65	60,045.80
研发费	679,191.52	960,072.04
宣传费	2,912.62	103,584.89
手续费	1,256.06	21,491.56
运费	55,784.89	28,626.31
租赁费	66,019.42	-
其他	114,408.42	12,112.56
其他往来款项	-	-
合计	1,162,686.74	1,441,652.11

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他应收款-河南省亚龙超硬材料有限公司	-	1,100,000.00

合计	-	1,100,000.00
----	---	--------------

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他应收款-郑州昊诚	100,000.00	1,100,000.00
合计	100,000.00	1,100,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他应付款-王恒	900,000.00	5,987,000.00
其他应收-王恒		2,867,500.00
其他应付-越发		1,200,000.00
其他应付款-李富玲	-	731,366.00
其他应付款-河南省亚龙超硬材料有限公司	-	1,000,000.00
合计	900,000.00	11,785,866.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他应付款-王恒	100,000.00	8,277,000.00
其他应付款-李富玲	-	7,626,000.00
其他应付款-李心平	-	6,910,000.00
其他应付款-李东杰	-	3,000,000.00
其他应付-越发		1,200,000.00
合计	100,000.00	27,013,000.00

32、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期发生额	上期发生额
净利润	-937,629.68	493,252.30
加：资产减值准备	79,161.04	17,457.39
固定资产折旧油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,122,885.02	510,576.95
无形资产摊销	118,517.10	15,795.54
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	-76,666.56
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)	-	416,297.78
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)	-19,790.26	-2,618.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,253,531.22	1,111,664.33
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,536,036.87	2,557,674.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	118,140.25	-3,015,828.07
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	198,777.82	2,027,605.27
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	750,427.89	910,478.18
减: 现金的期初余额	1,232,152.98	708,793.17
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	-481,725.09	201,685.01

(2) 现金及现金等价物

项目	2016.06.30	2015.06.30
现金	750,427.89	910,478.18
其中: 库存现金	110,416.86	112,436.01
可随时用于支付的银行存款	640,011.03	798,042.17
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	-	-
现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的	-	-

债券投资		
期末现金及现金等价物余额	750,427.89	910,478.18

货币资金期末余额中，其他货币资金为银行承兑汇票保证金，使用受到限制，未作为现金及现金等价物列报。

### 33、所有权或使用权受到限制的资产

截止 2016 年 6 月 30 日，公司所有权或使用权受到限制的资产明细如下：

项目	账面金额	受限原因
货币资金—其他货币资金	800,000.00	银行承兑汇票保证金

## (二) 关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人

本公司为自然人控股的股份有限公司，公司股东李富玲直接持有公司 62.50%的股权，王恒通过郑州盛大企业管理中心(有限合伙)间接持有公司 6.28%股份，二者共同持有公司 68.78%的股份，李富玲和王恒是夫妻关系，李富玲和王恒是实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
郑州昊诚超硬工具有限公司	全资子公司	有限公司	郑州	李富玲	金刚石、超硬工具等产品的研发、生产、销售

(续上表)

子公司名称	注册资本	持股比例	表决权	组织机构代码
郑州昊诚超硬工具有限公司	1,620 万元	100.00%	100.00%	05877973-1

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河南省亚龙超硬材料有限公司	受实际控制人的关系密切的家庭成员控制的公司	70677510-7
郑州越发置业有限公司	受实际控制人的关系密切的家庭成员控制的公司	73908020-5
郑州亚龙贸易有限公司	受实际控制人的关系密切的家庭成员控制的公司	75518214-8
河南达利置业有限公司	受实际控制人的关系密切的家庭成员控制的公司	56864929-1
郑州亚龙投资管理有限公司	实际控制人投资的公司	75518213-X
郑州大华机电技术有限公司	实际控制人投资的公司	67806759-1
河南龙平汽车销售有限公司	受实际控制人的关系密切的家庭成员控制的公司	39996274-5

郑州盛大企业管理咨询中心(有限合伙)	持股 5%以上的法人股东	34502293-4
香港仁傑贸易有限公司	受实际控制人的关系密切的家庭成员控制的公司	-
河南亚龙物流有限公司	受实际控制人的关系密切的家庭成员控制的公司	吊销未注销
李富玲	公司实际控制人、总经理	-
王恒	公司实际控制人、副总经理	-
李东杰	持股 5%以上的股东、董事	-
李心平	持股 5%以上的股东、董事	-

#### 4、关联交易情况

(1) 报告期内无采购商品、接受劳务的关联交易

(2) 报告期内关联方资金拆借，详细情况如下：

关联方	本期发生额		上期发生额	
	本期借入	本期偿还	本期借入	本期偿还
河南省亚龙超硬材料有限公司	-	-	-	1,000,000.00
李富玲	-	-	-	7,166,726.00
王恒	900,000.00	-	10,260,000.00	7,550,000.00
李心平	-	-	-	6,910,000.00
李东杰	-	-	-	3,000,000.00
合计	900,000.00	-	10,260,000.00	25,626,726.00

(3) 报告期内公司为关联方提供担保，详细情况如下：

关联方	担保事项	最高担保金额	贷款银行担保类型	被保证主债权期限	担保日到期日
河南省亚龙超硬材料有限公司	贷款	5,000 万元	中信银行股份有限公司郑州分行	连带 2014-9-2 至 2015-9-23	2017-9-23

#### 5、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项情况如下表列示

关联方	期末余额		期初余额	
	金额	占同类科目期末余额的比例	金额	占同类科目期末余额的比例
王恒	-	-	-	-
河南省亚龙超硬材料有限公司	-	-	-	-

(2) 公司应付关联方款项情况如下表列示

关联方	本期		上期	
	金额	占同类科目期末余额的比例	金额	占同类科目期末余额的比例
郑州大华机电技术有限	-	-	21,276.00	0.20%

公司				
其他应付款				
王恒	8,240,000.00	89.43%	-	-
李富玲	1,339,711.54	10.57%	1,067,619.54	36.31%

(三) 或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，公司存在尚未执行完毕的诉讼：

民事诉讼案件 1：具体情况是，亚龙公司作为供货方与淮南市铜鼎钻探机具有限公司（简称“铜鼎公司”）作为购货方在长期的合作关系，2015 年经双方多次对账确定：截止 2015 年 4 月 25 日铜鼎公司对亚龙公司未付款金额为 310,550.00 元。同年 6 月 1 日，双方签订还款协议，其中，铜鼎公司法定代表人钟多友作为保证人在该还款协议上签字。协议签订后，公司并未履行还款义务。

2015 年 8 月 28 日，亚龙公司依法诉至郑州高新技术产业开发区人民法院。

2016 年 3 月 17 日，郑州高新技术产业开发区人民法院依法公开开庭审理本案（案号：（2015）开民初字第 10704 号）。

2016 年 4 月 20 日，郑州高新技术产业开发区人民法院依法作出了判决：1、铜鼎公司于判决生效后十日内支付亚龙公司货款 310,550.00 元，并支付自 2015 年 10 月 20 日起至 2016 年 4 月 20 日止的违约金；2、钟多友承担连带保证责任。

民事诉讼案件 2：具体情况是，亚龙公司作为供货方与汤阴聚辉物资有限公司（简称“汤阴聚辉”）作为购货方，截止 2015 年 1 月 31 日，汤阴聚辉欠亚龙公司货款 716,632.00 元一直未支付。就双方买卖合同纠纷，亚龙公司委托了河南大正律师事务所将汤阴聚辉起诉到了法院，诉求汤阴聚辉支付货款和利息。

2016 年 1 月 15 日，亚龙公司依法诉至鹤壁市淇滨区人民法院。并进行了立案手续，案号为：（2016）豫 0611 民初字第 100 号。

截止报告批准出具日，尚无审判结果。

(四) 承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

(五) 资产负债表日后事项

截止报告批准出具日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

(六) 其他重要事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(七) 母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

2016 年 6 月 30 日

种类	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,729,365.01	100.00%	1,538,978.80	8.68%	16,190,386.21

合计	17,729,365.01	100.00%	1,538,978.80	8.68%	16,190,386.21
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------

2016年1月1日

种类	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	金额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	15,973,199.64	100.00%	1,459,817.76	9.14%	14,513,381.88
合计	15,973,199.64	100.00%	1,459,817.76	9.14%	14,513,381.88

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值迹象的应收账款，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指经单独进行减值测试后不存在减值迹象的应收账款，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

期末余额			
账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	13,338,291.93	659,450.09	5.00%
1至2年	3,197,155.08	319,715.51	10.00%
2至3年	669,087.00	200,726.10	30.00%
3至4年	283,135.00	141,567.50	50.00%
4至5年	120,882.00	96,705.60	80.00%
5年以上	120,814.00	120,814.00	100.00%
合计	17,729,365.01	1,538,978.80	

注：确定该组合依据的说明

除已单独计提坏账准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定以账龄作为组合依据。

(2) 应收账款期末余额中无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 按欠款方归集的2016年6月30日余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否关联方	金额	账龄	占总额的比例
中煤科工集团西安研究院(原煤科院)	否	5,425,864.00	1年以内	30.60%
焦作煤业(集团)鑫珠春工业机械制造厂	否	1,338,525.00	1年以内	7.55%
山西鑫博瑞科技有限公司	否	842,230.00	2年以内	4.75%

西安金烁超硬磨具有限公司	否	916,036.00	3年以内	5.17%
贵阳林海机械制造有限公司	否	894,430.00	1年以内	5.04%
合计		9,417,085.00		53.12%

(4) 应收账款期末余额中无应收其他关联单位往来款项。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

种类	2016年6月30日				
	账面余额 计提比例	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：组合1：账龄组合	-	-	-	-	-
组合2：关联方组合	19,557,794.00	99.95%	-	0.00%	19,557,794.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,152.71	0.05%	-	0.00%	9,152.71
合计	19,566,946.71	100.00%		0.00%	19,566,646.71

续上表：

种类	2016年1月1日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,458,094.00	100.00%	300.00	0.00%	19,457,794.00
其中：组合1：账龄组合	300.00		300.00	100.00%	
组合2：关联方组合	19,457,794.00	100.00%	-	0.00%	19,457,794.00
单项金额虽不					



重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,458,094.00	100.00%	300.00	0.00%	19,457,794.00

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指经单独进行减值测试后不存在减值迹象的其他应收款，公司按账龄分析法计提坏账准备。

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	-	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3-4 年	-	-	-
5 年以上	300.00	300.00	100.00%
合计	300.00	300.00	100.00%

账龄	2016 年 1 月 1 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	-	-	-
1-2 年	-	-	-
2-3 年	-	-	-
3-4 年	-	-	-
5 年以上	300.00	300.00	100.00%
合计	300.00	300.00	100.00%

按个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况如下：

单位名称	2016 年 6 月 30 日		2016 年 1 月 1 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
郑州昊诚超硬工具有限公司	19,557,794.00	-	19,457,794.00	-

(2) 其他应收款期末余额中无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应收款 2016 年 6 月 30 日余额中应收其他关联方的款项如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例
郑州昊诚超硬工具有限公司	子公司	19,557,794.00	1 年以内 /1-2 年	99.95%

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
郑州昊诚超硬工具有限公司	成本法	16,202,768.00	16,202,768.00	-	16,202,768.00

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期现金红利
郑州昊诚超硬工具有限公司	100%	100%	-	-

#### 4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,704,455.66	10,670,895.99
其他业务收入	258,000.00	-
营业收入合计	7,962,455.66	10,670,895.99

(2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	6,272,931.07	8,631,094.96
其他业务成本	83,631.78	-
营业成本合计	6,356,562.85	8,631,094.96

(3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
地质勘探煤田钻采用	6,962,856.77	5,602,015.96	9,482,046.49	7,697,043.46
石油钻井用金刚石复合片	142,396.65	151,910.50	366,680.47	230,039.61
大单晶金刚石	179,461.54	135,173.48	663,557.95	551,462.46
其他	419,740.70	383,831.13	158,611.08	152,549.43
合计	7,704,455.66	6,272,931.07	10,670,895.99	8,631,094.96

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	6,703,869.25	5,517,392.63	10,012,704.28	8,206,546.70
国外	1,000,586.41	755,538.44	658,191.71	424,548.26
合计	7,704,455.66	6,272,931.07	10,670,895.99	8,631,094.96

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

项目	本期营业收入	占公司全部营业收入的比例
中煤科工集团西安研究院	2,404,000.00	30.19%
焦作煤业(集团)鑫珠春工业机械制造厂	664,600.00	8.35%
美国	540,403.56	6.79%

韩国	463,236.83	5.82%
重庆奇乐	432,198.00	5.43%
合计	4,505,438.39	56.57%

续上表：

项目	上期营业收入	占公司全部营业收入的比例
中煤科工集团西安研究院	3,317,504.00	31.22%
焦作煤业(集团)鑫珠春工业机械制造厂	1,658,925.00	15.61%
西安金烁超硬磨具有限公司	1,285,630.00	12.10%
贵阳林海机械制造有限公司	966,036.00	9.09%
山西鑫博瑞科技有限公司	954,230.00	8.98%
合计	8,182,325.00	77.00%

(八) 补充资料 1、非经常性损益明细表

非经常性项目本期	本期	上期
计入当期损益的政府补助	724,000.00	1,752,000.00
处置固定资产损益	-	76,666.56
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-445.65	
税前非经常性损益合计	723,554.35	1,828,666.56
所得税影响额	-	274,299.98
税后非经常性损益	723,554.35	1,554,366.58
少数股东权益影响额(税后)	-	-
非经常性损益净额	723,554.35	1,554,366.58

2、净资产收益率及每股收益报告期间利润	加权平均 净值收益率	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	-2.01%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.56%	-0.05	-0.05

1、公司财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上,且占公司报表日资产总额 5%(含 5%)或报告期利润总额 10%(含 10%)以上分析:

(1) 资产负债表

本期较上期变动情况及原因:

报表项目	本期金额	期初金额	变动金额	变动幅度	注释
其他应收款	54,152.71	45,000.00	9,152.71	20.34%	注 1
固定资产	33,411,787.33	34,616,576.10	-1,204,788.77	-3.48%	注 2
在建工程	-	23,233,794.00	-23,233,794.00	-100.00%	注 3
短期借款	-	-	-	-	
应付票据	800,000.00	-	800,000.00	100.00%	注 4

其他应付款	13,698,541.33	12,672,284.54	1,026,256.79	8.10%	注5
股本	32,000,000.00	320,000,000.00	-	-	
资本公积	17,588,529.58	17,588,529.58	-	-	
未分配利润	-3,358,075.86	-2,420,446.18	-937,629.68	38.74%	注6

注1：报告期内借款增加，导致其他应收款余额增加。

注2：报告期内公司无工程全部转入固定资产，导致固定资产减少。

注3：报告期内无在建工程。

注4：报告期内银行承兑汇票到期增加，导致应付票据余额增加。

注5：报告期内借入股东借款，导致其他应付款余额增加。

注6：报告期公司支付中介机构挂牌后期费用造成净利润降低，未分配利润转入资本公积中，导致未分配利润减少。

## (2) 利润表

本期较上期变化情况及原因：

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
营业收入	7,962,455.66	10,670,895.99	-2,708,440.33	-25.38%	注1
营业成本	6,356,562.85	8,631,094.96	-2,274,532.11	-26.35%	注1
管理费用	2,911,610.37	2,421,246.33	490,364.04	20.25%	注2
财务费用	1,256.06	361,283.85	-360,027.79	-99.65%	注3
资产减值损失	79,161.04	17,457.39	61,703.65	353.45%	注4
营业外收入	724,000.00	1,857,235.19	-1,133,235.19	-61.02%	注5

注1：报告期内由于整体行业影响，地质勘探煤田钻采用和石油钻井用金刚石复合片数量降低，导致营业收入和营业成本减少。

注2：报告期内新三板上市后续的中介辅导费增加，导致管理费用增加。

注3：报告期内无短期借款，导致财务费用减少。

注4：报告期内应收账款收款余额较大，计提坏账增加，导致资产减值损失增加。

注5：报告期内收到政府补助减少，导致营业外收入减少。

## (九) 财务报表的批准

本财务报告业经本公司董事会于2016年8月30日批准。

河南亚龙金刚石制品股份有限公司

二〇一六年八月三十一日