

证券代码：832416

证券简称：华美精陶

主办券商：中泰证券



华美精陶

NEEQ:832416

潍坊华美精细技术陶瓷股份有限公司
(Weifang Huamei Fine Technical Ceramics Co.,Ltd.)



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年 2 月，公司反应烧结某陶瓷产品被中国轻工业联合会评为科学技术进步奖三等奖。



2019 年 4 月，公司特种陶瓷工程研究中心被山东省发改委认定为山东省工程实验室（工程研究中心）



2019 年上半年，公司有四项专利获得国家知识产权局授权。

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	13
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		释义
公司、本公司、华美精陶	指	潍坊华美精细技术陶瓷股份有限公司
新方集团	指	山东新方集团股份有限公司，公司控股股东
新方矿业	指	潍坊新方矿业有限公司，公司股东，新方集团全资子公司
新方热电	指	潍坊新方热电有限公司，新方集团控股子公司
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
华安证券	指	华安证券股份有限公司
新方微粉	指	潍坊新方精细微粉有限公司，公司控股子公司
新疆依耐特	指	新疆依耐特新能源有限公司，公司参股子公司
华美新材料	指	山东华美新材料有限公司
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》
《公司章程》	指	《潍坊华美精细技术陶瓷股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日

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。

公司负责人王明峰、主管会计工作负责人杨霞及会计机构负责人（会计主管人员）杨霞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	公司董事会秘书办公室。
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。 2. 报告期内，在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公告原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	潍坊华美精细技术陶瓷股份有限公司
英文名称及缩写	Weifang Huamei Fine Technical Ceramics Co., Ltd.
证券简称	华美精陶
证券代码	832416
法定代表人	王明峰
办公地址	潍坊市坊子区翠坊街中段

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	祁丰才
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0536-7656503
传真	0536-7667059
电子邮箱	xfjtqfc@126.com
公司网址	http://www.wf-hm.com/
联系地址及邮政编码	潍坊市坊子区翠坊街中段；邮编：261200
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	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	1995 年 10 月 30 日
挂牌时间	2015 年 5 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-30 非金属矿物制品业-307 陶瓷制品制造-3072 特种陶瓷制品制造
主要产品与服务项目	高技术结构陶瓷、功能陶瓷、生物陶瓷等陶瓷产品的研发、生产、技术转让；销售公司产品；防弹衣、防弹板、防弹装甲、防弹头盔、防爆服等警用、军用防护制品研发、生产和销售；货物进出口；技术进出口；销售碳化硅系列微粉。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	82,560,000
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	0
控股股东	新方集团
实际控制人及其一致行动人	王明峰、新方集团、新方矿业

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	91370700613566496T	否
注册地址	潍坊市坊子区北大营街 3 号院内	否
注册资本（元）	82,560,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
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	61,905,742.20	60,732,319.72	1.93%
毛利率%	23.99%	26.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,736,478.78	5,132,290.97	11.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,406,930.45	4,141,335.23	6.41%
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）	4.34%	4.12%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.33%	3.33%	-
基本每股收益	0.07	0.06	12.72%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	169,887,843.16	179,081,486.65	-5.13%
负债总计	33,875,825.14	48,727,856.76	-30.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	135,121,853.29	129,385,374.51	4.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.64	1.57	4.46%
资产负债率%（母公司）	17.01%	22.86%	-
资产负债率%（合并）	19.94%	27.21%	-
流动比率	264.81%	205.44%	-
利息保障倍数			-

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	8,620,654.77	-6,347,636.15	
应收账款周转率	4.41	3.24	-
存货周转率	1.37	1.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-5.13%	-1.95%	-
营业收入增长率%	1.93%	2.88%	-
净利润增长率%	13.57%	18.21%	-

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	82,560,000.00	82,560,000.00	0.00%
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	1,300,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	340,149.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,975.18
非经常性损益合计	1,564,174.51
所得税影响数	234,626.18
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,329,548.33

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

公司属非金属矿物制品业，从事耐火陶瓷制品和特种陶瓷制品制造，主要研发和产销高性能碳化硅陶瓷制品。该技术系公司 1995 年由德国引进，经过二十几年消化吸收，公司已掌握碳化硅陶瓷原料调配核心技术，累计申请 90 多项专利，目前有效专利 40 项，已成为国内规模最大的反应烧结碳化硅制品生产商之一，是首批山东省制造业单项冠军、2018 年山东省中小企业“隐形冠军”企业、2018 年山东省新材料领军企业 50 强、中国陶瓷行业科技创新型先进企业，并作为多元化高性能工程陶瓷基地被列入山东省新旧动能转换重大工程实施规划，被评为 2017 年度中国轻工业专项能力百强企业和 2017 年度中国陶瓷行业十强企业。

公司利用掌握的核心技术、专利、省级企业技术中心、省级工业设计中心平台及与山东大学、中科院长春光机所合作等关键资源要素，设计并生产满足客户需求的高性能碳化硅陶瓷产品，不断研发新产品。公司产品以其高强度、高硬度、耐磨损、耐高温、耐腐蚀、抗氧化、抗热震以及导热性好、耐急冷急热和抗高温蠕变等优良性能，被广泛应用于军工、航空航天、核电、液晶以及冶金、化工、机械、汽车、造纸、医药等领域，产品远销美国、德国、日本、韩国、阿联酋、南非、中国台湾等四十余个国家和地区。

公司以直销模式为主、结合代理等形式，开拓业务，主要通过碳化硅陶瓷制品研发、生产和销售获得收益；同时公司根据客户的需要，对产品进行改造升级以及售后服务而获得持续性收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 169,887,843.16 元，较期初 179,081,486.65 元，减少了 5.13%；负债总额为 33,875,825.14 元，较期初 48,727,856.76 元，减少了 30.48%；净资产总额为 136,012,018.02 元，较期初 130,353,629.89 元，增长了 4.34%。总体来说，公司财务状况呈现良好增长趋势。

2、公司经营成果

报告期内，营业收入 61,905,742.20 元，较上年同期的 60,732,319.72 元，增长了 1.93%；营业成本

47,055,557.14 元，较上年同期的 44,455,367.70 元，增长了 5.85%；净利润 5,658,388.13 元，较上年同期的 4,982,109.50 元，增长了 13.57%。2019 年上半年，公司积极应对市场竞争，不断创新，改进产品工艺，优化产品结构，积极参加国内外展会及网络营销等形式推广产品，销售市场进一步扩大。

3、现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 8,620,654.77 元，较上年同期 -6,347,636.15 元，增加了 15,968,290.92，主要原因是：报告期内销、外销应收回款比较及时；其次是与供应商用承兑结算货款。

4、经营分析

报告期内，公司紧紧围绕着年初制定的经营目标，加大市场开拓力度，积极开拓产品新领域，加强内控管理，强化生产组织，加强科技研发创新，优化产品结构，提高自动化水平和专业化水平，加大产品宣传、研发投入，提升公司形象，扩大企业知名度，保持了良好发展势头。

报告期内公司主营业务未发生变化，行业法律法规和行业管理体系未发生重大变化，对公司经营未产生重大影响。

三、 风险与价值

1、行业政策变动的风险

碳化硅陶瓷作为新兴材料，虽然应用范围越来越广，但用量较少，行业总产值较低，各行业政策变动都有可能影响到市场和应用。同时，碳化硅陶瓷在航空航天、汽车、石油、冶金、化工、军工、核电等应用领域，大多为国家政策扶持的支柱行业，发展前景良好，但同时可能受到国家宏观政策或产业政策影响。如因环保等宏观政策导致上述行业或新兴产业增长放缓，可能会影响公司产品销售。

针对行业可能面临的政策变动风险，公司在保证原有市场的基础上，不断研发新产品，开拓新的应用领域，扩大产品销售范围和市场份额，将风险降到最低。

2、利润率降低风险

碳化硅陶瓷行业利润水平主要受行业竞争关系和上游原材料价格变动的影响。在中低端市场，由于客户对设计能力、施工技术以及材料档次等要求相对较低，部分中小企业和个体加工者通过降价取得订单，长期易导致行业利润率水平呈现下降趋势，一是因为市场竞争加剧，行业准入门槛相对较低，通过低质量、低价格争夺市场，造成竞争非常激烈；二是上游原材料受环保、产能及人力成本上涨等影响，导致产品生产持续增高，利润率水平下降。

针对行业整体利润率水平呈下降趋势的现状，公司利用自身竞争优势努力开拓碳化硅陶瓷产品高端应用市场，在现有产能的基础上，优先保证利润率较高的产品的生产，提升自身整体利润率水平。

3、公司房产暂无权属证书的风险

公司尚有 2 处房产因各种原因未办理房产证：①生产车间位于公司所有“潍国用（2014）第 D047 号”土地之上，因历史原因尚未办理房产证，公司正履行房产证办理相关手续；②公司办公楼位于租赁新方集团的两块土地之上，其中一块为“潍国用（2014）第 046 号”土地，另一块未办理土地证。由于两块土地使用年限不一致，且其中一块未办理土地证，因此办公楼建成至今，尚未办理房产证。未办理土地证的土地正在办理中，并将在土地证办理完毕后，履行房产证办理相关手续。

截止报告期末，公司已部分办理完毕不动产权证（鲁（2017）潍坊市坊子区不动产权第 0030423 号、0030424 号），其他部分公司正在安排专人负责，积极办理相关手续。

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

报告期内，公司在实现稳步发展的同时，积极承担社会责任，尽己所能的参与到教育、扶贫、文化等各项社会公益活动之中，为社会的和谐发展增添一份力量。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	26,000,000.00	8,171,725.30
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，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）	0	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	184,000.00	92,000.00

(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
------	--------	--------	------	------	--------	--------

公司	-	-	挂牌	其他承诺 (生产车间房产证办理承诺)	公司现有生产车间位于公司所有“潍国用(2014)第 D047 号”土地之上,因历史原因尚未办理房产证,公司承诺补办房产证。	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	其他承诺 (生产车间房产证办理承诺)	公司现有生产车间位于公司所有“潍国用(2014)第 D047 号”土地之上,因历史原因尚未办理房产证,控股股东新方集团均承诺补办房产证。	正在履行中
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	其他承诺 (办公楼房产证办理承诺)	实际控制人及控股股东新方集团承诺积极办理办公室房产证。	正在履行中
公司	-	2017/7/1	挂牌	其他承诺 (新方微粉搬迁)	公司控股子公司新方微粉生产车间位于租赁新方集团“潍国用(2004)第 D056 号”土地之上,根据规划,新方微粉将整体搬迁至公司新厂区办公和生产。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	不以任何方式参与或从事与公司相同、相近或类似的业务和项目,不进行任何损害或可能损害公司及其子公司利益的其他竞争行为。	正在履行中
其他股东	-	-	挂牌	同业竞争承诺	不以任何方式参与或从事与公司相同、相近或类似的业务和	正在履行中

					项目，不进行任何损害或可能损害公司及其子公司利益的其他竞争行为。	
实际控制人或控股股东	-	-	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	减少及规范关联交易。	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	同业竞争承诺	不以任何方式参与或从事与公司相同、相近或类似的业务和项目，不进行任何损害或可能损害公司及其子公司利益的其他竞争行为。	正在履行中
董监高	-	-	挂牌	其他承诺（诚信承诺）	诚信状况良好。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、生产车间房产证的办理

公司现有生产车间位于公司所有“潍国用（2014）第 D047 号”土地之上，因历史原因尚未办理房产证，公司及控股股东新方集团均承诺补办房产证。

履行情况：截止报告期末，公司已对生产车间 19625.52 平方米办理完毕不动产权证（鲁（2017）潍坊市坊子区不动产权第 0030423 号、0030424 号）。

2、办公楼房产证的办理

公司办公楼位于租赁新方集团的两块土地之上，其中一块为“潍国用（2014）第 046 号”土地，另一块未办理土地证。由于两块土地使用年限不一致，办公楼尚未办理房产证。

履行情况：报告期内，因该房产证须在办理完毕另一土地证后方能办理，目前正在协调办理其中一宗土地的土地证，无明显进展。实际控制人及控股股东新方集团将继续履行承诺，直至办理完毕，若因上述房屋建筑物权属瑕疵致使公司产生任何损失，均由实际控制人、新方集团全部承担。

3、新方微粉搬迁

公司控股子公司新方微粉生产车间位于租赁新方集团“潍国用（2004）第 D056 号”土地之上，根据规划，新方微粉将整体搬迁至公司新厂区办公和生产。

履行情况：新方微粉已于 2016 年 7 月搬迁至公司的新建车间，并与公司签定了车间租赁协议。

4、其他承诺事项

公司董事长王明峰先生出具了关于减少及规范关联交易的《承诺函》。公司董事、监事、高级管理人员均签署了《关于诚信状况的书面声明》。

5、公司实际控制人及持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

履行情况：上述人员均正常履行以上承诺。

(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	保证金	10,976.42	0.65%	保函保证金
合计	-	10,976.42	0.65%	-

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	80,434,990	97.43%	2,526,000	80,434,990	97.43%	
	其中：控股股东、实际控制人	62,511,500	75.72%	2,516,000	65,027,500	78.76%	
	董事、监事、高管	557,000	0.67%	0	557,000	0.67%	
	核心员工	199,990	0.24%	10,000	189,990	0.23%	
有限售条件股份	有限售股份总数	2,125,010	2.57%	-138,000	2,125,010	2.57%	
	其中：控股股东、实际控制人	351,000	0.43%	0	351,000	0.43%	
	董事、监事、高管	1,809,000	2.19%	-138,000	1,671,000	2.02%	
	核心员工	100,010	0.12%	0	100,010	0.12%	
总股本		82,560,000	-	2,388,000	82,560,000.00	-	
普通股股东人数							34

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	新方集团	62,394,500	2,516,000	64,910,500	78.622%	0	64,910,500
2	新方矿业	12,165,500	0	12,165,500	14.735%	0	12,165,500
3	华安证券	1,537,000	0	1,537,000	1.862%	0	1,537,000
4	王成红	956,000	0	956,000	1.158%	0	956,000
5	王明峰	468,000	0	468,000	0.567%	351,000	117,000
合计		77,521,000	2,516,000	80,037,000	96.944%	351,000	79,686,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名股东间相互关系说明：新方矿业是新方集团全资子公司。王明峰先生持有新方集团 50.67%的股份，为新方集团实际控制人。

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

本公司控股股东为新方集团，其持有公司 75.57% 股权，新方集团成立于 2002 年 7 月 25 日，统一社会信用代码为 913707007409799391，法定代表人王明峰，注册资本 5,000 万元人民币。

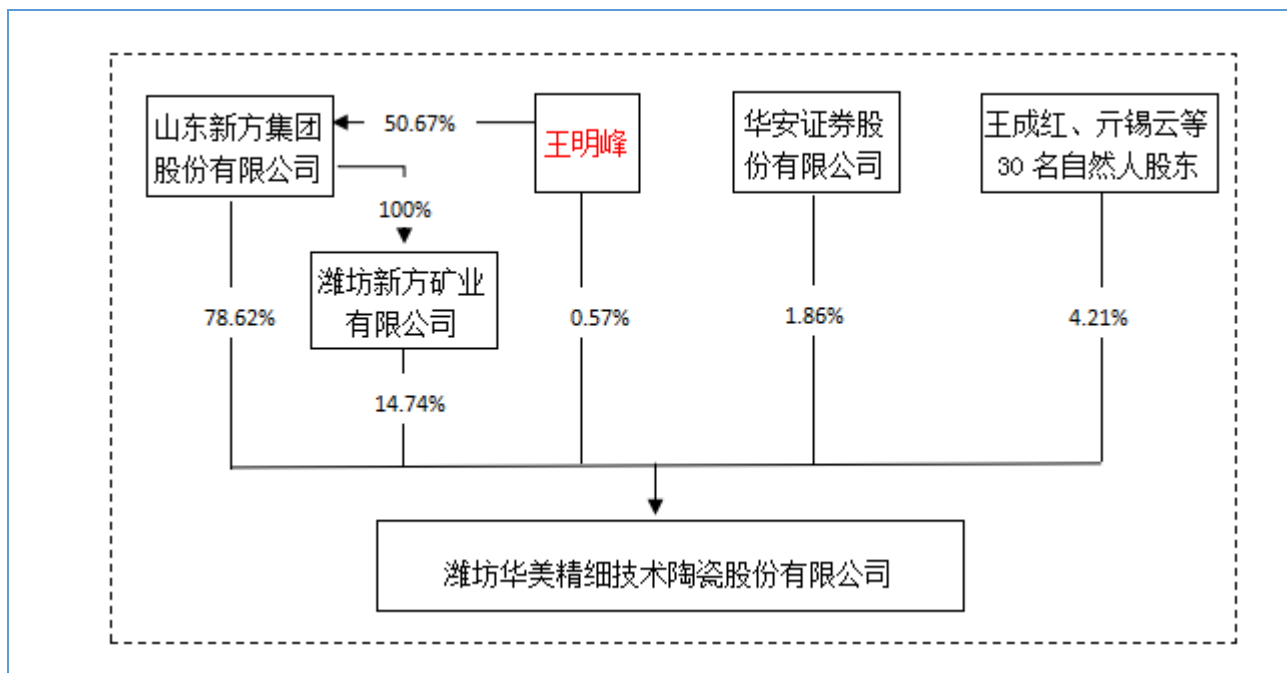
报告期内，本公司的控股股东没有发生变化。

(二) 实际控制人情况

王明峰先生持有新方集团 50.67% 的股份，并通过新方集团及新方集团全资子公司潍坊新方矿业有限公司间接持有本公司 93.36% 的股份，还直接持有公司 0.57% 的股份，并担任公司董事长，对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力，能够对公司实施控制，系公司控股股东及实际控制人。因此为公司的实际控制人。

报告期内，本公司的实际控制人没有发生变化。

王明峰,1958 年 7 月出生，高级经济师，大学本科学历。1977 年 3 月至 1985 年 9 月在山东省坊子煤矿党委办公室担任干事、副主任；1985 年 9 月至 1987 年 7 月,在山东省煤炭工业管理局干部学校进修学习；1987 年 7 月至 1993 年 3 月，在山东省坊子煤矿党委办公室、行政办公室担任副主任、主任；1993 年 3 月至 1997 年 8 月，在山东省坊子煤矿任副矿长；1997 年 8 月至 2002 年 5 月，在山东煤炭多种经营总公司任总经理；2002 年 7 月至 2009 年 5 月，在山东新方集团股份有限公司担任董事长、总经理、党委书记；2009 年 5 月至今在山东新方集团股份有限公司担任董事长、党委书记；2003 年 5 月至 2014 年 11 月在潍坊华美精细技术陶瓷有限公司担任董事长；2003 年 12 月至 2015 年 7 月在潍坊新方热电公司担任董事长，2015 年 7 月至今在潍坊新方热电公司担任董事；2004 年 2 月至 2015 年 7 月在潍坊新方奇灵矿泉水公司担任执行董事；2006 年 4 月至 2015 年 7 月在潍坊新方物流有限公司担任执行董事；2006 年 6 月至 2015 年 7 月在潍坊新方置业有限公司担任执行董事；2006 年 12 月至今在潍坊新方精细微粉有限公司担任董事长；2010 年 4 月至 2018 年 11 月在潍坊新方物业有限公司担任执行董事；2010 年 9 月至 2017 年 2 月在潍坊建丰置业有限公司担任董事长；2012 年 6 月至 2015 年 9 月在潍坊新方煤炭交易股份有限公司担任董事长；2016 年 12 月至今在潍坊新方广嘉置业有限公司执行董事；2014 年 11 月至今任华美精陶董事长兼总经理。



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
王明峰	董事长、总经理	男	1958年7月	本科	2017.12.28-2020.12.27	否
石金旺	董事、常务副总经理	男	1969年4月	中专	2018.12.26-2020.12.27	是
宋乐洲	董事	男	1964年9月	专科	2017.12.28-2020.12.27	否
魏效曙	董事、副总经理	男	1965年9月	本科	2017.12.28-2020.12.27	是
姜刚	董事	男	1965年2月	本科	2017.12.28-2020.12.27	是
郎丰国	监事会主席	男	1964年6月	专科	2017.12.28-2020.12.27	否
葛芬荣	监事	女	1969年4月	专科	2017.12.28-2020.12.27	否
尹东胜	职工监事	男	1981年8月	本科	2017.12.28-2020.12.27	是
李华山	副总经理	男	1969年11月	专科	2017.12.28-2020.12.27	是
祁丰才	董事会秘书	男	1972年2月	专科	2017.12.28-2020.12.27	是
杨霞	财务总监	女	1969年12月	中专	2017.12.28-2020.12.27	是
许荣利	副总经理	男	1981年10月	本科	2017.12.28-2020.12.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

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:

王明峰兼任控股股东新方集团董事长，并持有新方集团 50.67% 股份。

宋乐洲兼任控股股东新方集团董事、总经理，并持有新方集团 4.40% 股份。

魏效曙兼任控股股东新方集团董事，并持有新方集团 0.82%。

郎丰国兼任控股股东新方集团监事会主席，并持有新方集团 1.36% 股份。

石金旺、姜刚、李华山、祁丰才、杨霞分别持有新方集团 0.28%、0.51%、0.14%、0.22% 和 0.15% 股份。

(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
王明峰	董事长、总经理	468,000	0	468,000	0.57%	0
石金旺	董事、常务副总经理	0	0	0	0%	0
宋乐洲	董事	226,000	0	226,000	0.27%	0
魏效曙	董事、副总经理	0	0	0	0%	0

姜刚	董事	196,000	0	196,000	0.24%	0
郎丰国	监事会主席	226,000	0	226,000	0.27%	0
葛芬荣	监事	182,000	0	182,000	0.22%	0
尹东胜	职工监事	176,000	0	176,000	0.21%	0
李华山	副总经理	189,000	0	189,000	0.23%	0
祁丰才	董事会秘书	188,000	0	188,000	0.23%	0
杨霞	财务总监	189,000	0	189,000	0.23%	0
许荣利	副总经理	188,000	0	188,000	0.23%	0
合计	-	2,228,000	0	2,228,000	2.70%	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	20	18
生产人员	331	309
销售人员	13	13
技术人员	44	43
财务人员	4	4
员工总计	412	387

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	35	34
专科	31	31
专科以下	346	322
员工总计	412	387

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:

报告期内，公司完善薪酬分配办法，向技术岗位、向大中专毕业生倾斜，完善创新奖励机制和金牌员工、银牌员工评选办法，鼓励技术人员、业务骨干自学成才，为公司创造效益，还通过脱产培训、师带徒、开展岗位练兵和技术比武、表彰优秀技术人才等形式，营造浓厚氛围，调动员工积极性，保证了技术人才和员工队伍稳定。

报告期内，不存在需公司承担费用的离退休职工等情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	17	17
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	3

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变动。

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	第八节、注释 1	5,202,201.15	19,260,987.65
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	第八节、注释 2	27,799,788.35	27,618,841.05
其中：应收票据	第八节、注释 2	15,863,190.76	14,370,519.09
应收账款	第八节、注释 12	11,936,597.59	13,248,321.96
应收款项融资			
预付款项	第八节、注释 3	807,254.69	1,881,148.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、注释 4	330,298.05	338,519.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节、注释 5	28,588,860.21	40,050,658.92
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	第八节、注释 6	26,978,364.16	10,954,674.24
流动资产合计		89,706,766.61	100,104,829.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	第八节、注释 7	-	2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	第八节、注释 8	2,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	第八节、注释 9	51,681,129.42	51,440,375.06
在建工程	第八节、注释 10	829,732.13	713,027.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节、注释 11	23,426,007.72	23,767,993.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、注释 12	302,729.10	454,093.65
递延所得税资产	第八节、注释 13	225,853.18	226,767.81
其他非流动资产	第八节、注释 14	1,715,625.00	374,400.00
非流动资产合计		80,181,076.55	78,976,656.93
资产总计		169,887,843.16	179,081,486.65
流动负债：			
短期借款			
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	第八节、注释 15	16,210,680.06	28,901,909.22
其中：应付票据			5,000,000.00
应付账款		16,210,680.06	23,901,909.22
预收款项	第八节、注释 16	8,260,382.70	11,810,836.26
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	第八节、注释 17	2,402,453.17	2,432,053.97
应交税费	第八节、注释 18	1,847,072.89	1,121,725.29
其他应付款	第八节、注释 19	5,155,236.32	4,461,332.02
其中：应付利息			
应付股利		3,302,731.50	3,302,731.50
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		33,875,825.14	48,727,856.76
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		33,875,825.14	48,727,856.76
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、注释 20	82,560,000.00	82,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、注释 21	13,997,322.94	13,997,322.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、注释 22	3,265,532.41	3,265,532.41
一般风险准备			
未分配利润	第八节、注释 23	35,298,997.94	29,562,519.16
归属于母公司所有者权益合计		135,121,853.29	129,385,374.51
少数股东权益		890,164.73	968,255.38
所有者权益合计		136,012,018.02	130,353,629.89
负债和所有者权益总计		169,887,843.16	179,081,486.65

法定代表人：王明峰主管会计工作负责人：杨霞会计机构负责人：杨霞

(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		4,657,110.45	18,476,646.36
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	第八节、六、注释 1	13,723,231.11	9,088,532.13
应收账款	第八节、六、注释 1	11,030,553.21	12,734,980.75
应收款项融资			
预付款项		807,254.69	712,245.53
其他应收款	第八节、六、注释 2	420,298.05	338,519.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,733,339.91	35,850,439.04
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		26,000,000.00	10,140,957.10
流动资产合计		81,371,787.42	87,342,320.24
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			2,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、六、注释 3	5,478,100.27	3,819,780.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		48,487,427.30	49,425,672.78
在建工程		4,709.43	128,561.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		23,426,007.72	23,767,993.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		302,729.10	454,093.65
递延所得税资产		221,084.52	201,625.72
其他非流动资产		1,142,065.00	374,400.00
非流动资产合计		81,062,123.34	80,172,127.20
资产总计		162,433,910.76	167,514,447.44
流动负债：		162,433,910.76	167,514,447.44

短期借款			
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			
应付账款		13,427,356.91	22,210,664.58
预收款项		8,214,382.70	11,810,836.26
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,286,036.74	2,161,196.74
应交税费		1,853,328.96	964,502.35
其他应付款		1,843,189.82	1,154,600.52
其中：应付利息			
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		27,624,295.13	38,301,800.45
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		27,624,295.13	38,301,800.45
所有者权益：			
股本		82,560,000.00	82,560,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,997,322.94	13,997,322.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,265,532.41	3,265,532.41

一般风险准备			
未分配利润		34,986,760.28	29,389,791.64
所有者权益合计		134,809,615.63	129,212,646.99
负债和所有者权益合计		162,433,910.76	167,514,447.44

法定代表人：王明峰

主管会计工作负责人：杨霞

会计机构负责人：杨霞

(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		61,905,742.20	60,732,319.72
其中：营业收入	第八节、注释 24	61,905,742.20	60,732,319.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		56,797,571.44	56,849,650.92
其中：营业成本	第八节、注释 24	47,055,557.14	44,455,367.70
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	第八节、注释 25	888,768.07	867,524.46
销售费用	第八节、注释 26	2,985,753.17	3,627,963.76
管理费用	第八节、注释 27	3,198,440.30	3,621,848.30
研发费用	第八节、注释 28	2,622,138.38	3,700,000.05
财务费用	第八节、注释 29	-103,343.19	28,596.33
其中：利息费用			
利息收入		87,750.23	62,769.40
信用减值损失	第八节、注释 30	150,257.57	
资产减值损失	第八节、注释 31		548,350.32
加：其他收益	第八节、注释 33	1,300,000.00	1,174,480.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、注释 32	340,149.69	652,287.67
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）		6,748,320.45	5,709,436.47
加：营业外收入	第八节、注释 35		500
减：营业外支出	第八节、注释 36	75,975.18	9,018.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,672,345.27	5,700,918.42
减：所得税费用	第八节、注释 37	1,013,957.14	718,808.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,658,388.13	4,982,109.50
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）		5,658,388.13	4,982,109.50
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		-78,090.65	-150,181.47
2.归属于母公司所有者的净利润		5,736,478.78	5,132,290.97
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		5,658,388.13	4,982,109.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,736,478.78	5,132,290.97
归属于少数股东的综合收益总额		-78,090.65	-150,181.47
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.07	0.06
(二)稀释每股收益（元/股）		0.07	0.50

法定代表人：王明峰主管会计工作负责人：杨霞会计机构负责人：杨霞

(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	第八节、六、注释 4	58,136,740.66	57,350,147.09
减：营业成本	第八节、六、注释 4	44,088,682.44	41,944,851.66
税金及附加		847,687.98	805,433.63
销售费用		2,906,132.29	3,264,328.04
管理费用		2,626,497.20	2,732,630.06
研发费用		2,622,138.38	3,700,000.05
财务费用		-104,617.43	28,711.15
其中：利息费用			
利息收入		86,767.27	
加：其他收益		1,300,000.00	1,174,480.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、六、注释 5	340,149.69	652,287.67
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）		-129,725.32	-508,001.07
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）		6,660,644.17	6,192,959.10
加：营业外收入			
减：营业外支出		75,975.18	9,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,584,668.99	6,183,959.10
减：所得税费用		987,700.35	722,954.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,596,968.64	5,461,004.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,596,968.64	5,461,004.48
（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		5,596,968.64	5,461,004.48
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：王明峰

主管会计工作负责人：杨霞

会计机构负责人：杨霞

(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		40,523,711.10	40,124,911.23
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			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、注释 37	2,261,700.09	1,603,479.79
经营活动现金流入小计		42,785,411.19	41,728,391.02
购买商品、接受劳务支付的现金		15,961,554.86	24,506,734.68
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		10,605,546.32	12,007,438.61
支付的各项税费		4,690,642.75	3,878,913.48
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、注释 37	2,907,012.49	7,682,940.40
经营活动现金流出小计		34,164,756.42	48,076,027.17
经营活动产生的现金流量净额		8,620,654.77	-6,347,636.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		340,149.69	652,287.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0.00
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	第八节、注释 37	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计		20,340,149.69	20,652,287.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,980,790.96	1,686,444.30
投资支付的现金			15,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	第八节、注释 37	36,000,000.00	
投资活动现金流出小计		37,980,790.96	16,686,444.30
投资活动产生的现金流量净额		-17,640,641.27	3,965,843.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-9,019,986.50	-2,381,792.78
加：期初现金及现金等价物余额		14,211,211.23	7,521,224.68
六、期末现金及现金等价物余额		5,191,224.73	5,139,431.90

法定代表人：王明峰 主管会计工作负责人：杨霞 会计机构负责人：杨霞

(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		38,259,544.02	36,026,771.23
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,258,517.13	1,570,590.93
经营活动现金流入小计		40,518,061.15	37,597,362.16
购买商品、接受劳务支付的现金		14,261,093.29	21,184,401.67
支付给职工以及为职工支付的现金		9,865,513.29	10,937,102.15
支付的各项税费		4,273,795.27	3,405,293.28
支付其他与经营活动有关的现金		2,807,189.90	7,605,583.95
经营活动现金流出小计		31,207,591.75	43,132,381.05
经营活动产生的现金流量净额		9,310,469.40	-5,535,018.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		340,149.69	652,287.67
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		20,000,000.00	
投资活动现金流入小计		20,340,149.69	20,652,287.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,311,355.00	1,564,565.00
投资支付的现金		1,120,000.00	15,000,000.00
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		36,000,000.00	
投资活动现金流出小计		38,431,355.00	16,564,565.00
投资活动产生的现金流量净额		-18,091,205.31	4,087,722.67
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			
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-8,780,735.91	-1,447,296.22

加：期初现金及现金等价物余额		13,426,869.94	5,524,091.54
六、期末现金及现金等价物余额		4,646,134.03	4,076,795.32

法定代表人：王明峰

主管会计工作负责人：杨霞

会计机构负责人：杨霞

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 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

2017年3月31日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》。5月2日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），在境内外同时上市的企业自2018年1月1日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起执行。

公司自2019年1月1日开始执行新金融工具系列准则，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，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

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母公司财务报表和合并报表。

二、 报表项目注释

潍坊华美精细技术陶瓷股份有限公司

2019年半年度财务报表附注

一、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元。“期初”指2019年1月1日，“期末”指2019年6月30日，“本期”指2019年1-6月份，“上期同期、上期”指2018年1-6月份。

本财务报表业经本公司于2019年08月16日召开的第二届董事会第九次会议决议批准报出。

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	5,191,224.73	14,211,211.23
其他货币资金	10,976.42	5,049,776.42
合计	5,202,201.15	19,260,987.65

截至2019年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	10,976.42	49,776.42
承兑保证金		5,000,000.00
合计	10,976.42	5,049,776.42

注释2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,863,190.76	14,370,519.09
应收账款	11,936,597.59	13,248,321.96
合计	27,799,788.35	27,618,841.05

(一) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,644,974.76	14,370,519.09
商业承兑汇票	6,218,216.00	
合计	15,863,190.76	14,370,519.09

2. 期末公司已背书或贴现且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	21,756,883.87	

合计 21,756,883.87

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	13,453,592.41	100	1,516,994.82	11.28	11,936,597.59
其中：无风险组合					
账龄分析法组合	13,453,592.41	100	1,516,994.82	11.28	11,936,597.59
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,453,592.41	100	1,516,994.82	11.28	11,936,597.59

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	14,614,626.51	100	1,366,304.55	9.35	13,248,321.96
其中：无风险组合					
账龄分析法组合	14,614,626.51	100	1,366,304.55	9.35	13,248,321.96
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,614,626.51	100	1,366,304.55	—	13,248,321.96

2. 应收账款分类说明

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	11,886,558.18	594,327.91	5
1—2 年	540,308.97	54,030.90	10
2—3 年	128,072.06	19,210.81	15
3—4 年	98,456.00	49,228.00	50
4 年以上	329,722.00	329,722.00	100.00
4 年以上	470,475.20	470,475.20	100.00
合计	13,453,592.41	1,516,994.82	

3. 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 150,690.27 元。

4. 本期无实际核销的应收账款

5. 截至 2019 年 6 月 30 日, 应收账款前五名金额合计 5,993,509.13 元, 占应收账款余额的比重为 44.55%, 坏账准备金额为 299,675.46 元。

注释3. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	807,254.69	100	1,881,148.53	100
合计	807,254.69	100	1,881,148.53	100

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
东北大学	450,000.00	55.74	1 年以内	服务未提供
广东新之联展览服务有限公司	135,375.00	16.77	1 年以内	服务未提供
广州三麦展览服务有限公司	54,000.00	6.69	1 年以内	服务未提供
海克斯康测量技术(青岛)有限公司	50,000.00	6.19	1 年以内	设备未到货
北京军友诚信质量认证有限公司	20,000.00	2.48	1 年以内	服务未提供
合计	709,375.00	87.87		

注释4. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	334,886.53	100	4,588.48	1.37	330,298.05
其中: 无风险组合	243,116.94	70.77			243,116.94
账龄分析法组合	91,769.59	29.23	4,588.48	5.00	87,181.11
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	334,886.53	100	4,588.48	—	330,298.05

续:

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	343,540.51	100	5,021.18	1.46	338,519.33
其中：无风险组合	243,116.94	70.77			243,116.94
账龄分析法组合	100,423.57	29.23	5,021.18	5	95,402.39
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	343,540.51	100	5,021.18	—	338,519.33

2. 其他应收款分类说明

(1) 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	91,769.59	4,588.48	5
1—2 年			
2—3 年			
3—4 年			
4 年以上			
合计	91,769.59	4,588.48	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	243,116.94		
合计	243,116.94		

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲减坏账准备金额 432.7 元。

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	91,769.59	248,116.94
备用金	243,116.94	95,423.57
合计	334,886.53	343,540.51

6. 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的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
潍坊市坊子区建筑工程质量监督站	保证金	105,702.94	4 至 5 年	31.56		否

潍坊市坊子区建筑企业养老保险金管理站	保证金	137,414.00	4至5年	41.03		否
宋传忠	备用金	55,486.07	1年以内	16.57	2,774.30	是
王振华	备用金	20,000.00	1年以内	5.97	1,000.00	否
刘建涛	备用金	9,828.52	1年以内	2.93	491.43	是
合计		328,431.53		98.06	4,265.73	

注释5. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,688,175.16		6,688,175.16	10,589,912.26		10,589,912.26
在产品	404,347.15		404,347.15	2,675,914.92		2,675,914.92
库存商品	21,496,337.90		21,496,337.90	26,784,831.74		26,784,831.74
合计	28,588,860.21		28,588,860.21	40,050,658.92		40,050,658.92

注释6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	26,000,000.00	10,000,000.00
增值税留抵扣额	978,364.16	709,586.38
以抵销后净额列示的所得税预缴税额		245,087.86
合计	26,978,364.16	10,954,674.24

注释7. 可供出售金融资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具				2,000,000.00		2,000,000.00
按公允价值计量						
按成本计量				2,000,000.00		2,000,000.00
其他						
合计				2,000,000.00		2,000,000.00

注释8. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

说明：本公司对新疆依耐特新能源有限公司出资期末余额为 2,000,000.00 元，出资占新疆依耐特新能源有限公司注册资本的比例为 4.00%，不具有控制、共同控制和重大影响，该投资在活跃市场没有报价，其公允价值不能可靠计量。

注释9. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	51,681,129.42	51,440,375.06
合计	51,681,129.42	51,440,375.06

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一.账面原值						
1. 期初余额	24,827,697.26	113,648,649.04	907,121.39	511,144.70	2,875,437.32	142,770,049.71
2. 本期增加金额		3,191,818.81	87931.04	8,362.00	101,577.28	3,389,689.13
购置		3,063,257.35	87931.04	8,362.00	101,577.28	3,261,127.67
在建工程转入		128,561.46				128,561.46
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额	24,827,697.26	116,840,467.85	995,052.43	519,506.70	2,977,014.60	146,159,738.84
二.累计折旧						
1. 期初余额	7,655,073.44	81,517,223.17	804,540.35	217,892.31	1,134,945.38	91,329,674.65
2. 本期增加金额	661,984.77	2,119,621.24	36,783.08	59,533.44	271,012.24	3,148,934.77
计提	661,984.77	2,119,621.24	36,783.08	59,533.44	271,012.24	3,148,934.77
3. 本期减少金额						
处置或报废						
4. 期末余额	8,317,058.21	83,636,844.41	841,323.43	277,425.75	1,405,957.62	94,478,609.42
三.减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四.账面价值						
1. 期末账面价值	16,510,639.05	33,203,623.44	153,729.00	242,080.95	1,571,056.98	51,681,129.42
2. 期初账面价值	17,172,623.82	32,131,425.87	102,581.04	293,252.39	1,740,491.94	51,440,375.06

2. 期末无闲置的固定资产

3. 期末无经营租赁租出的固定资产

4. 期末无融资租赁租出的固定资产

5. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	12,365,616.51	正在办理
合计	12,365,616.51	

注释10. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	829,732.13	713,027.09
合计	829,732.13	713,027.09

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
氧化炉				128,561.46		128,561.46
车间装修工程	29,732.13		829,732.13	584,465.63		584,465.63
合计	29,732.13		829,732.13	713,027.09		713,027.09

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
氧化炉	128,561.46		128,561.46		
车间装修工程	584,465.63	245,266.50			829,732.13
合计	713,027.09	245,266.50			829,732.13

注释11. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一.账面原值		
1. 期初余额	26,674,870.87	26,674,870.87
2. 本期增加金额		
购置		
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	26,674,870.87	26,674,870.87
二.累计摊销		
1. 期初余额	2,906,877.55	2,906,877.55
2. 本期增加金额	341,985.60	341,985.60
计提	341,985.60	341,985.60
3. 本期减少金额		
处置		
4. 期末余额	3,248,863.15	3,248,863.15
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		
处置子公司		

项目	土地使用权	合计
4. 期末余额		
四.账面价值		
1. 期末账面价值	23,426,007.72	23,426,007.72
2. 期初账面价值	23,767,993.32	23,767,993.32

注释12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	454,093.65		151,364.55		302,729.10
合计	454,093.65		151,364.55		302,729.10

注释13. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	1,521,583.30	225,853.18	1,371,325.73	204,341.15
内部交易未实现利润			224,266.60	22,426.66
合计	1,521,583.30	225,853.18	1,595,592.33	226,767.81

注释14. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付的设备款	1,715,625.00	374,400.00
合计	1,715,625.00	374,400.00

注释15. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		5,000,000.00
应付账款	16,210,680.06	23,901,909.22
合计	16,210,680.06	28,901,909.22

(一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	13,123,643.80	20,380,761.20
应付设备款	353,541.38	2,106,629.62

项目	期末余额	期初余额
应付费用	729,884.27	771,596.23
应付工程款	361,193.80	498,586.29
应付运输费款	121,425.81	140,847.02
应付质保金	1,520,991.00	3,488.86
合计	16,210,680.06	23,901,909.22

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
郑州嵩山工业窑炉有限公司	150,000.00	质保期尚未期满
爱发科中北真空炉沈阳有限公司	45,850.00	质保期尚未期满
株洲诺伯特高温设备有限公司	38,000.00	质保期尚未期满
合计	233,850.00	

注释16. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,260,382.70	11,810,836.26
合计	8,260,382.70	11,810,836.26

2. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
潍坊市润捷轻工环保科技有限公司	1,189,045.00	尚未发货
佛山市道得金机电设备有限公司	16,400.00	尚未发货
合计	1,205,445.00	

注释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
短期薪酬	2,432,053.97	9,074,178.41	9,103,779.21	2,402,453.17
离职后福利-设定提存计划		1,204,903.89	1,204,903.89	
合计	2,432,053.97	10,279,082.30	10,308,683.10	2,402,453.17

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
工资、奖金、津贴和补贴	1,084,000.00	8,071,350.48	8,147,020.48	1,008,330.00
职工福利费		180,960.00	180,960.00	
社会保险费		521,845.13	521,845.13	
其中：基本医疗保险费		432,252.04	432,252.04	
工伤保险费		43,817.07	43,817.07	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		45,776.02	45,776.02	
住房公积金		300,022.80	253,953.60	
工会经费和职工教育经费	1,348,053.97			1,348,053.97
合计	2,432,053.97	9,074,178.41	9,103,779.21	2,402,453.17

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
基本养老保险		1,159,044.98	1,159,044.98	
失业保险费		45,858.91	45,858.91	
合计		1,204,903.89	1,204,903.89	

注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	1,091,402.96	786,243.03
企业所得税	423,701.39	
个人所得税	5,916.91	5,628.89
城市维护建设税	88,738.59	65,573.60
房产税	109,230.43	89,594.08
土地使用税	53,831.75	119,626.05
教育费附加	38,030.83	30,869.08
其他	36,220.03	24,190.56
合计	1,847,072.89	1,121,725.29

注释19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,302,731.50	3,302,731.50
其他应付款	1,852,504.82	1,158,600.52
合计	5,155,236.32	4,461,332.02

(一) 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
普通股股利	3,302,731.50	3,302,731.50	暂时未支付
合计	3,302,731.50	3,302,731.50	

(二) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
装卸运输费		
押金质保金		188,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
劳务费	1,852,504.82	970,600.52
合计	1,852,504.82	1,158,600.52

注释20. 股本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	82,560,000.00						82,560,000.00

注释21. 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 (股本溢价)	13,997,322.94			13,997,322.94
合计	13,997,322.94			13,997,322.94

注释22. 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	3,265,532.41			3,265,532.41
合计	3,265,532.41			3,265,532.41

盈余公积说明:

根据公司法、章程的规定, 本公司按弥补亏损后净利润的 10% 提取法定盈余公积。

注释23. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上期末未分配利润	29,562,519.16	—
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	29,562,519.16	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,736,478.78	—
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	35,298,997.94	

注释24. 营业收入和营业成本

1. 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	61,348,947.40	46,951,467.16	59,263,119.62	43,244,481.52
其他业务	556,794.80	104,089.98	1,469,200.10	1,210,886.18
合计	61,905,742.20	47,055,557.14	60,732,319.72	44,455,367.70

注释25. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	320,035.86	229,416.59
教育费附加	228,597.06	163,868.99
地方水利建设基金	22,859.70	16,386.89
房产税	198,824.39	191,673.37
土地使用税	107,663.40	239,252.02
印花税	10,787.66	26,926.60
合计	888,768.07	867,524.46

注释26. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	990,947.08	707,672.09
物料消耗	818,422.33	785,680.14
运输及装卸费	667,415.85	1,263,771.90
差旅费	255,477.84	302,584.97
宣传展览费	209,178.63	412,969.33
其他	44,311.44	155,285.33
合计	2,985,753.17	3,627,963.76

注释27. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,510,497.39	1,388,891.71
物料消耗	150,370.47	260,021.21
折旧及摊销	468,355.27	468,355.27
办公费	12,307.70	19,992.57
税金	0.00	0.00
差旅费	116,140.05	73,155.79
招待费	152,450.42	83,822.28
修理费	171,960.36	404,147.94
中介服务费	290,785.10	451,729.35
租赁费	92,000.00	92,000.00
其他	233,573.54	379,732.18
合计	3,198,440.30	3,621,848.30

注释28. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	950,233.04	1,782,914.97
直接人工	987,710.73	1,111,759.84
折旧摊销	419,427.77	463,665.30
其他	264,766.84	341,659.94

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,622,138.38	3,700,000.05

注释29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	87,750.23	62,769.40
汇兑损益	-31,129.51	68,856.05
银行手续费	15,536.55	22,509.68
合计	-103,343.19	28,596.33

注释30. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	150,257.57	
合计	150,257.57	

注释31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		548,350.32
合计		548,350.32

注释32. 投资收益

投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	340,149.69	652,287.67
合计	340,149.69	652,287.67

注释33. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,300,000.00	1,174,480.00
合计	1,300,000.00	1,174,480.00

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
科技创新先进奖	1,000,000.00	1,100,000.00	与收益相关
重点研发计划奖励	200,000.00		与收益相关
知识产权专项资金	100,000.00	50,000.00	与收益相关
企业稳定岗补助		24,480.00	与收益相关
合计	1,300,000.00	1,174,480.00	

注释34. 政府补助**1. 按列报项目分类的政府补助**

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	1,300,000.00	1,174,480.00	详见附注六注释 31
合计	1,300,000.00	1,174,480.00	

注释35. 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		500.00	500.00
合计		500.00	500.00

注释36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		9,000.00	
滞纳金	975.18	18.05	975.18
其他	75,000.00		75,000.00
合计	75,975.18	9,018.05	75,975.18

注释37. 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	1,013,042.51	799,154.78
递延所得税费用	914.63	-80,345.86
合计	1,013,957.14	718,808.92

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	6,672,345.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,000,851.79
子公司适用不同税率的影响	-29,267.50
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	113,070.00
税法规定的额外可扣除项目	-70,697.15
所得税费用	1,013,957.14

注释38. 现金流量表附注

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	87,750.23	62,769.40
政府补助	1,300,000.00	1,174,480.00
其他	873,949.86	366,230.39
合计	2,261,700.09	1,603,479.79

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
付现期间费用	2,456,037.31	2,673,922.35
捐赠支出		9,000.00
滞纳金支出	975.18	18.05
其他	450,000.00	5,000,000.00
合计	2,907,012.49	7,682,940.40

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财产品本金	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	36,000,000.00	
合计	36,000,000.00	

注释39. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	5,658,388.13	4,982,109.50
加：资产减值准备	150,257.57	
资产减值准备		548,350.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,148,934.77	3,492,347.10
无形资产摊销	341,985.60	341,985.60
长期待摊费用摊销	151,364.55	141,073.29
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-340,149.69	-652,287.67

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	914.63	-80,345.86
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）	11,461,798.71	-5,018,568.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	901,167.82	3,770,606.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,854,007.32	-8,872,905.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,620,654.77	-1,347,636.15
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	5,191,224.73	5,139,431.90
减：现金的期初余额	14,211,211.23	7,521,224.68
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	-9,019,986.50	-2,381,792.78

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上期期末余额
一、现金	5,191,224.73	5,139,431.90
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	5,191,224.73	5,139,431.90
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,191,224.73	5,139,431.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释40. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	10,976.42	保函保证金
合计	10,976.42	

二、在其他主体中的权益

(一) 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	
潍坊新方精细微粉有限公司	山东潍坊	山东潍坊	生产、销售	68.64		同一控制下企业合并
山东华美新材料有限公司	山东潍坊	山东潍坊	生产、销售	51		发起设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
潍坊新方精细微粉有限公司	31.36	16,505.99		1012997.65	
山东华美新材料有限公司	49.00	-94,596.64		-122,832.92	
合计		-78,090.65		890,164.73	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

项目	期末余额	
	潍坊新方精细微粉有限公司	山东华美新材料有限公司
流动资产	8,610,529.76	1,525,812.90
非流动资产	1,568,269.62	2,455,223.86
资产合计	10,178,799.38	3,981,036.76
流动负债	6,948,577.29	530,756.19
非流动负债	0	0
负债合计	6,948,577.29	530,756.19
营业收入	9,653,846.03	172756.21
净利润	52,633.90	-193,054.36
综合收益总额	52,633.90	-193,054.36
经营活动现金流量	138,066.15	-827,880.78

续：

项目	期初余额	
	潍坊新方精细微粉有限公司	山东华美新材料有限公司
流动资产	15,120,466.44	1,570,326.10
非流动资产	1,744,324.23	857,559.11
资产合计	16,864,790.67	2,427,885.21
流动负债	13,687,202.48	442,870.28
非流动负债		
负债合计	13,687,202.48	442,870.28
营业收入	27,798,707.26	
净利润	-623,992.29	-57,625.07
综合收益总额	-623,992.29	-57,625.07

项目	期初余额	
	潍坊新方精细微粉有限公司	山东华美新材料有限公司
经营活动现金流量	-1,590,878.53	-1,080,087.69

三、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持 股比例(%)	对本公司的表决 权比例(%)
山东新方集团股份有限公司	山东潍坊	生产、销售	5,000.00	75.57	75.57

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
潍坊新方矿业有限公司	受同一母公司控制
潍坊新方奇灵矿泉水有限公司	受同一母公司控制
潍坊新方热电有限公司	受同一母公司控制
潍坊新方置业有限公司	受同一母公司控制
潍坊新方物业服务有限公司	受同一母公司控制
潍坊新方广嘉置业有限公司	受同一母公司控制
新疆依耐特新能源有限公司	公司之参股公司
潍坊市坊子区碳化硅陶瓷行业协会	公司投资的社会团体

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
潍坊新方热电有限公司	电费、汽费等	8,171,725.30	11,015,874.70
合计		8,171,725.30	11,015,874.70

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费	上期确认的租赁费
山东新方集团股份有限公司	土地、厂房租赁	92,000.00	92,000.00
合计		92,000.00	92,000.00

关联租赁情况说明：

①2017年8月31日，公司与控股股东山东新方集团股份有限公司签订土地租赁合同，租赁其土地11亩，租赁期限为10年，自2014年9月1日至2024年8月31日止，租金每年8.80万元。

②2017年6月30日，公司与控股股东山东新方集团股份有限公司签订土地（厂房）租赁合同，租赁其土地（厂房）16.76亩，租赁期限为10年，自2017年7月1日至2027年6月30日止，租金每年9.60万元。

4. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	潍坊新方热电有限公司	293,909.00	
其他应付款	山东新方集团股份有限公司	92,000.00	184,000.00
	合计	385,909.00	184,000.00

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	382,080.00	361,909.52

四、 承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

本公司不存在需要报露的重要承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 开出保函

受益人	保证人	保函金额	有效期
浙江菲达环保科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司潍坊坊子支行	10,294.00	2018-6-1 至 2019-8-31
	合计	10,294.00	

四、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

五、 母公司财务报表主要项目注释

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	13,723,231.11	9,088,532.13
应收账款	11,030,553.21	12,734,980.75
合计	24,753,784.32	21,823,512.88

（一） 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,505,015.11	9,088,532.13
商业承兑汇票	6,218,216.00	

项目	期末余额	期初余额
合计	13,723,231.11	9,088,532.13

2、期末公司已背书或贴现且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	18,330,994.72	
合计	18,330,994.72	

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	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	12,499,861.48	100	1,469,308.27	11.75	11,030,553.21
其中：无风险组合					
账龄分析法组合	12,499,861.48	100	1,469,308.27	11.75	11,030,553.21
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,499,861.48	100	1,469,308.27	11.75	11,030,553.21

续：

种类	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	14,074,131.0	100	1,339,150.25	9.51	12,734,980.75
其中：无风险组合					
账龄分析法组合	14,074,131.00	100	1,339,150.25	9.51	12,734,980.75
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,074,131.00	100	1,339,150.25	—	12,734,980.75

应收账款分类的说明：

(1) 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	10,932,827.25	546,641.36	5
1—2年	540,308.97	54,030.90	10

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2—3年	128,072.06	19,210.81	15
3—4年	98,456.00	49,228.00	50
4年以上	800,197.20	800,197.20	100
合计	12,499,861.48	1,469,308.27	

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 130,158.02 元。

6. 2019年6月30日,应收账款前五名金额合计 5,993,509.13 元,占应收账款余额的比重为 47.95%,坏账准备金额为 299,675.46 元。

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	424,886.53	100.	4,588.48	1.08	420,298.05
其中: 无风险组合	333,116.94	78.40			333,116.94
账龄分析法组合	91,769.59	21.60	4,588.48	5.00	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	424,886.53	100.00	4,588.48	1.08	420,298.05

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	343,540.51	100.00	5,021.18	1.46	338,519.33
其中: 无风险组合	243,116.94	70.77			243,116.94
账龄分析法组合	100,423.57	29.23	5,021.18	5	95,402.39
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	343,540.51	100.00	5,021.18	—	338,519.33

(1) 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	91,769.59	4,588.48	5

1—2年			
2—3年			
3—4年			
4年以上			
合计	91,769.59	4,588.48	

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	333,116.94		
合计	333,116.94		

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲坏账准备金额 432.70 元。

3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	243,116.94	248,116.94
备用金	91,769.59	95,423.57
往来款	90,000.00	
合计	424,886.53	343,540.51

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为关联方
潍坊市坊子区建筑工程质量监督站	保证金	105,702.94	4至年	24.88		否
潍坊市坊子区建筑企业养老保障金管理站	保证金	137,414.00	4至5年	32.34		否
宋传忠	备用金	55,486.07	1年以内	13.06	2774.30	是
王振华	备用金	20,000.00	1年以内	4.71	1,000.00	否
刘建涛	备用金	9,828.52	1年以内	2.31	491.43	是
合计		328,431.53		77.30	4,265.73	

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	5,478,100.27		5,478,100.27	3,819,780.27		3,819,780.27
合计	5,478,100.27		5,478,100.27	3,819,780.27		3,819,780.27

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
-------	--------	------	------	------	------	----------	----------

被投资单位	初始投资成本	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
新方微粉	1,777,140.27	1,777,140.27			1,777,140.27		
华美新材料	2,042,640.00	2,042,640.00	1,658,320.00		3,700,960.00		
合计	3,819,780.27	3,819,780.27			5,478,100.27		

注释4. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,499,323.95	43,984,592.46	55,796,051.02	40,733,965.48
其他业务	637,416.71	104,089.98	1,554,096.07	1,210,886.18
合计	58,136,740.66	44,088,682.44	57,350,147.09	41,944,851.66

注释5. 投资收益

投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	340,149.69	652,287.67
合计	340,149.69	652,287.67

六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,300,000.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	340,149.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,975.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	234,626.18	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,329,548.33	

(二) 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	4.34	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33	0.05	0.05

潍坊华美精细技术陶瓷股份有限公司

董事会

二〇一九年八月十六日