



美畅新材

NEEQ : 872859

杨凌美畅新材料股份有限公司

Yangling Metron New Material Co., Ltd.



半年度报告

— 2019 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
美畅新材、公司、本公司	指	杨凌美畅新材料股份有限公司
美畅有限	指	杨凌美畅新材料有限公司
美畅科技	指	杨凌美畅科技有限公司，公司全资子公司
沣京美畅	指	陕西沣京美畅新材料科技有限公司，公司全资子公司
宝美升	指	陕西宝美升精密钢丝有限公司，公司控股子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《杨凌美畅新材料股份有限公司章程》
金刚石线	指	金刚石切割线的简称，是把金刚石的微小颗粒固结在切割钢线上，制成的金刚石切割线，用于切割玻璃、陶瓷、硅、宝石等硬脆材料
电镀金刚石线	指	用电镀的方法在金属线上沉积一层金属，用沉积的金属镀层来固结金刚石磨料制成的金刚石线
硬脆材料	指	硬度高、脆性大的材料，通常为非导体或半导体，如石材、玻璃、宝石、硅晶体、石英晶体、陶瓷和稀土磁性材料等
单晶硅	指	整块硅晶体中的硅原子按周期性排列的单晶体，是用高纯多晶硅为原料，主要通过直拉法和区熔法制得
多晶硅	指	由具有一定尺寸的硅晶粒组成的多晶体，各个硅晶粒的晶体取向不同。用于制备硅单晶的高纯多晶硅主要是由改良的西门子法将冶金级多晶硅纯化而来
硅片	指	由单晶硅棒或多晶硅锭切割形成的方片或八角形片，主要用于太阳能电池
蓝宝石	指	刚玉宝石中除红色的红宝石之外，其它颜色刚玉宝石通称为蓝宝石，主要成分是氧化铝（Al ₂ O ₃ ）。人工合成的蓝宝石主要是用作 LED 衬底材料及光学窗口，具有硬度高、耐磨等特点，广泛用于 LED 及光学窗口等领域
LED	指	发光二极管的简称，在电路及仪器中作为指示灯，或者组成文字或数字显示
母线	指	又称胚线或基线，用于生产金刚石线的钢丝，作为固结金刚石的基体
光伏	指	太阳能光伏发电系统（photovoltaic power system）的简称，是一种利用太阳电池半导体材料的光伏效应，将太阳光辐射能直接转换为电能的一种新型发电系统
GW	指	吉瓦，功率单位，1 吉瓦（GW）=1,000,000,000 瓦（W）
μ m	指	微米，长度单位，1 毫米（mm）=1,000 微米（μ m）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人吴英、主管会计工作负责人周湘及会计机构负责人（会计主管人员）周湘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	公司证券部
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的 2019 年半年度财务报表； 2、半年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杨凌美畅新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Yangling Metron New Material Co., Ltd.
证券简称	美畅新材
证券代码	872859
法定代表人	吴英
办公地址	陕西省杨凌示范区渭惠路东段富海工业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周湘
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	029-87038269
传真	029-87039962
电子邮箱	securities@ylmetron.com
公司网址	http://www.ylmetron.com
联系地址及邮政编码	712100
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	美畅新材证券部

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	2015年7月7日
挂牌时间	2018年9月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	新材料
主要产品与服务项目	金刚石工具及相关产业链中的材料和制品的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	360,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴英
实际控制人及其一致行动人	吴英

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	91610403338742407M	否
注册地址	陕西省杨凌示范区渭惠路东段富海工业园	否
注册资本（元）	360,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B、E座三层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	618,188,850.57	1,455,458,511.23	-57.53%
毛利率%	50.75%	68.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	221,569,673.70	781,368,450.99	-71.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	156,307,380.79	780,219,874.89	-79.97%
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）	16.43%	52.79%	-
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）	11.59%	52.72%	-
基本每股收益	0.62	2.82	-78.01%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,661,222,498.37	1,508,699,164.91	10.11%
负债总计	285,468,825.52	253,298,477.18	12.7%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,368,970,361.43	1,255,400,687.73	9.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.8	3.49	8.88%
资产负债率%（母公司）	11.87%	26.97%	-
资产负债率%（合并）	17.18%	16.79%	-
流动比率	4.34	4.53	-
利息保障倍数	—	17,270.24	-

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	170,521,474.74	383,298,366.59	-55.51%
应收账款周转率	2.73	4.98	-
存货周转率	1.23	2.58	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.11%	69.39%	-

营业收入增长率%	-57.53%	387.45%	-
净利润增长率%	-71.64%	425.37%	-

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	360,000,000	360,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-128,503.53
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）	73,961,000
理财产品投资收益	35,398.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-254,671.06
购买日前持有的被购买方的股权按照公允价值重新计量产生的投资收益	2,691,067.60
非经常性损益合计	76,304,291.49
所得税影响数	11,041,998.58
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	65,262,292.91

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

公司主要从事电镀金刚石线的研发、生产及销售，是目前国内生产规模、市场份额领先的金刚石线生产企业。公司始终坚持以技术研发为核心，在电镀金刚石线生产的核心技术、工艺控制、装备制造等环节均拥有自主知识产权，掌握了包括电镀液配方、添加剂、金刚石预处理、上砂、镀液在线处理等在内的金刚石线生产全套核心技术。基于公司的电镀工艺及技术优势，公司产品在稳定性、切割质量、工艺适用性等方面均有较强的竞争优势；公司自主研发的“单机六线”生产线工艺国际领先，生产效率更高，是公司能够在较短时间内实现产能快速扩张的重要因素，截至 2019 年 6 月末，公司金刚石线单月产能已超过 170 万公里，产能行业领先。

公司下游的主要客户为光伏行业的大型企业，如保利协鑫、晶科能源、隆基股份、晶澳太阳能、阿特斯光伏等，客户采购金刚石线主要用于硅片生产过程中的切片环节。公司凭借产能优势和产品的质量及性能优势，与光伏行业诸多具有较强行业影响力的下游客户达成了合作关系，截至目前，公司客户群体已基本涵盖国内光伏及硅片生产的主要企业。

公司将继续通过技术创新、品质和性能提升为下游客户创造价值，巩固在金刚石线行业的竞争优势；同时在积极研发试验金刚石线在蓝宝石、精密陶瓷、磁性材料等硬脆材料切割领域的应用，目前已进入小批量试验出货阶段；此外，公司也将利用技术优势逐步在其他金刚石工具领域投入研发资源，丰富公司当前的产品品种，为公司经营业绩提供新的增长点。

报告期内及报告期后至本报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、公司经营情况

2019 年 1-6 月，公司营业收入 618,188,850.57 元，较上年同期下降了 57.53%；营业成本 304,442,784.53 元，较去年同期下降 33.15%；实现净利润 221,569,673.70 元，较上年同期下降 71.64%。产品销量较上年同期下降 5.45%。

经营情况发生上述变化的主要原因系国内金刚石线市场的竞争状态变化所致，上年同期是下游多晶硅片切割工艺由游离磨料砂浆切割转换为金刚石线切割的转换期，金刚石线的市场需求呈现爆发式增长，公司凭借产能优势和产品的质量及性能优势，取得了较好的业绩。受 2018 年“光伏 5.31 新政”影响，下游光伏新增装机量不及预期。叠加近几年来金刚石线厂商不断扩张产能，导致金刚石线行业竞争程度加剧，公司通过被动或主动降价的方式，保持和巩固公司的市场份额，并淘汰行业部分落后产能。为了强化公司竞争优势以及降低市场竞争导致的价格大幅下跌对公司的影响，公司加快了产品的升级速度，升级新产品性能稳定后，公司主动降低上一代老产品的价格。通过研发更具性价比的新产品、增加客户黏度以及制定更为适应市场的销售策略降低因市场规模缩减带来的不利影响，促进公司经营业绩持续稳定发展。

营业成本较去年同期下降，系“光伏 531”新政的影响逐渐向上游传导，母线、金刚石微粉市场的供需平衡明显改善，产品价格下降，公司采购母线、金刚石微粉的均价有所下降，产品的单位成本较上年同期有所下降。

2、公司财务状况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 1,661,222,498.37 元，较期初增长 10.11%；净资产 1,375,753,672.85 元，较期初增长 9.59%；负债总额 285,468,825.52 元，较年初增长 12.7%；公司资产负债率为 17.18%较

期初的 16.79%增长 0.39%。

3、公司现金流量状况

2019年1-6月，公司经营活动产生的现金流量净额为170,521,474.74元，报告期内公司持续盈利，经营活动现金流情况良好，公司不存在偿债风险。

三、 风险与价值

主要风险因素：

1、技术创新与产品研发不足的风险

公司自成立以来，凭借技术优势和产品优势，营业收入和市场占有率迅速增长。随着金刚石线市场的竞争加剧，光伏行业在补贴规模及力度下滑的背景下降本增效的需求更加强烈，因此下游的光伏厂商对金刚石线供应商的产品在细线化、省线化、快切化、低TTV化、切割高稳定化等指标上将提出更高的要求。

一方面，公司若不能针对现有产品和工艺进行不断的技术升级，拓展自身业务链条，满足客户的多元化需求，则可能降低公司的市场占有率；另一方面，受国内光伏行业政策变动影响，金刚石线的市场需求将有所下滑，若公司不能通过对新技术的研究不断推出新产品，持续引领和创造新需求、新市场，则公司营业收入将存在下降的风险。

2、经营规模扩大而管理能力不足的风险

公司近年来高速发展，产品产销量不断扩大、市场地位持续提升。尽管公司建立了较为完善的组织运营结构与管理体制体系，并拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，但随着市场行业的不断发展和募投项目的实施，公司的资产规模、经营规模均会随之扩大。如若公司无法迅速适应未来经营规模的扩大对人才、技术、内部控制等诸多方面的管理需求，则其可能因管理能力不足而无法实现预期经营目标，从而面临因生产经营规模扩大而导致的管理风险。

四、 企业社会责任

（一）精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二）其他社会责任履行情况

公司始终将依法经营作为企业运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税。公司注重自身品牌的建设，维护员工的合法权益，诚信地对待客户和供应商，为经济发展添砖加瓦。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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.(四)
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.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

为吸引和保留优秀人才，减轻员工的购房负担，2018年4月24日，经公司第一届董事会第七次会议审议通过，在不影响公司主营业务发展的前提下，公司为部分优秀员工提供借款用于购房，使员工可以在工作地安居乐业。出借金额 4,784,562 元，借款期间 2018 年 4 月至 2023 年 4 月，截止 2019 年 6 月 30 日，借款余额 3,827,648.88 元。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	200,000,000	47,933,152.65
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,400,000	1,102,084.43

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	0	0

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
陕西宝美升精密钢丝有限公司	委托技术开发及合作研发	4,716,981.15	已事前及时履行	2019年5月21日	2019-027

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：

为公司正常业务开展中的交易行为，上述关联交易不会对公司正常经营造成不利影响，也不存在损害公司及股东利益的情况。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018/9/10		挂牌	同业竞争承诺	实际控制人及其控制的企业不与公司同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/9/10		挂牌	其他承诺	实际控制人承诺公司依法缴纳社保及住房公积金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/9/10		挂牌	资金占用承诺	实际控制人承诺不发生占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018/9/10		挂牌	其他承诺	实际控制人承诺减少和规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

在公司申请挂牌时，实际控制人吴英作出如下承诺：

1、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人吴英先生出具了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

“（1）截至本承诺做出之日，本人及本人直接、间接控制的其他企业所从事的业务与股份公司的业务不存在直接或间接的同业竞争。

（2）为避免未来本人及本人直接或间接控制的其他企业与股份公司产生同业竞争，本人承诺：

在本人作为股份公司股东、董事、高级管理人员、核心技术人员或实际控制人期间，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营实体、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，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(3) 为了更有效地避免未来本人及本人直接或间接控制的其他企业与股份公司之间产生同业竞争，本人还将采取以下措施：

①通过董事会或股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的其他企业不会直接或间接从事与股份公司相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；

②如本人及本人直接或间接控制的其他企业存在与股份公司相同或相似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接导致本人及本人直接或间接控制的其他企业与股份公司产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知股份公司，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人及本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予股份公司；

③如本人及本人直接或间接控制的其他企业出现了与股份公司相竞争的业务，本人将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给股份公司或作为出资投入股份公司”。

2、关于公司社保及住房公积金缴纳的承诺

公司控股股东、实际控制人吴英承诺：“(1) 公司将尽快按照法律、法规的规定，逐步规范公司员工社保及住房公积金缴纳；(2) 如公司因员工社保缴纳及住房公积金违反《劳动合同法》等相关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失，本人将全额承担补缴义务、罚款或损失，并保证公司不会因此遭受任何损失。”

3、关于资金占用的承诺

控股股东、实际控制人吴英先生签署承诺，承诺今后将严格遵守公司财务管理等内控制度，杜绝发生资金占用行为。

4、关于减少和规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人吴英先生出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》，该承诺函主要内容如下：

“（1）本人及所属关联方与美畅新材之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易。

（2）本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》、《关联交易管理办法》的有关规定，依法行使股东权利，同时承担相应的股东义务，在董事会、股东大会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。

（3）根据相关法律、法规和规范性文件的规定减少并规范关联交易，本人及所属关联方与美畅新材发生的关联交易，将严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以协议方式进行规范和约束，遵循市场化的定价原则，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性。

（4）不利用自身对美畅新材的实际控制人地位及控制性影响谋求美畅新材在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用自身对美畅新材的实际控制人地位及控制性影响谋求与美畅新材达成交易的优先权利；不以低于市场价格的条件与美畅新材进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害美畅新材利益的行为。

（5）为保证美畅新材的独立运作，本人承诺在作为美畅新材的实际控制人期间，保证自身以及所属关联方与美畅新材在人员、财务、机构、资产、业务等方面相互独立。

（6）本人承诺杜绝一切非法占用美畅新材的资金、资产的行为。”

承诺事项的履行情况：在报告期内，公司控股股东、实际控制人没有出现同业竞争的情况，公司已逐步规范为公司员工缴纳了社保及住房公积金，不存在公司因此受到处罚或损失，没有出现公司实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产以及其他资源的行为。

(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
银行存款	冻结	1,074,421.32	0.06%	因公司与西安澳蓝节能科技有限公司发生空调安装工程纠纷,原告向法院申请了诉讼财产保全。
银行存单	质押	15,495,775.43	0.93%	因公司与中国民生银行股份有限公司西安分行签署了《电子汇票银行承兑协议》,质押定期存单提供担保。
银行存单	质押	1,332,777.71	0.08%	与中信银行签署了《远期购汇合约》,质押定期存单提供担保。
合计	-	17,902,974.46	1.07%	-

(六) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 22 日	3	0	0
合计	3	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

√适用 □不适用

2019 年 5 月 13 日,公司召开 2018 年年度股东大会,审议通过《关于公司 2018 年度以未分配利润进行利润分配》的议案,同意公司以公司总股本为基数,以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元,公司已于 2019 年 5 月 23 日实施完毕本次利润分配事宜。

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	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	360,000,000	100%	0	360,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	198,393,294	55.11%	0	198,393,294	55.11%	
	董事、监事、高管	233,138,278	64.76%	0	233,138,278	64.76%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		360,000,000	-	0	360,000,000	-	
普通股股东人数							23

(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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴英	198,393,294	0	198,393,294	55.11%	198,393,294	0
2	张迎九	61,103,551	0	61,103,551	16.97%	61,103,551	0
3	贾海波	34,744,984	0	34,744,984	9.65%	34,744,984	0
4	苏建国	9,079,364	0	9,079,364	2.52%	9,079,364	0
5	如东恒远	7,428,572	0	7,428,572	2.06%	7,428,572	0
合计		310,749,765	0	310,749,765	86.31%	310,749,765	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司普通股前五名或持股 10%以上股东间互相不存在关联关系。

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

吴英持有公司 198,393,294 股，持股比例为 55.11%，自公司设立至今一直为公司第一大股东并担任

公司董事长，能够对公司日常经营及重大决策施加重大影响，系公司控股股东、实际控制人。

吴英，男，1964年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986年8月至2003年6月，就职于机械科学研究院，曾任计算机室主任；2003年6月至今，任北京汇博隆仪器有限公司执行董事；2011年1月至今，任北京掘场汇博隆精密仪器有限公司董事长；2018年11月至今，任江苏宝美升精密钢丝有限公司董事长；2015年7月至今，历任美畅有限、美畅新材董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生过变更。

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
吴英	董事长	男	1966年4月	本科	2017.11-2020.11	是
贾海波	董事、总经理	男	1975年3月	硕士	2017.11-2020.11	是
任海斌	董事	男	1978年10月	硕士	2017.11-2020.11	否
成刚	董事	男	1980年2月	本科	2017.11-2020.11	否
王明智	独立董事	男	1952年4月	本科	2018.02-2020.11	是
汪方军	独立董事	男	1975年9月	博士	2018.02-2020.11	是
刘新梅	独立董事	女	1962年7月	博士	2018.02-2020.11	是
邢国华	监事会主席	男	1967年4月	本科	2017.11-2020.11	是
苏旭东	监事	男	1979年3月	硕士	2017.11-2020.11	是
刘海涛	监事	男	1991年12月	硕士	2017.11-2020.11	是
尚永红	副总经理	男	1981年6月	本科	2017.11-2020.11	是
郭向华	副总经理	男	1975年9月	博士	2017.11-2020.11	是
周湘	财务总监、董事会秘书	女	1980年5月	本科	2017.11-2020.11	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系，公司控股股东、实际控制人吴英担任公司董事长，其他董事、监事、高级管理人员与吴英无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
吴英	董事长	198,393,294	0	198,393,294	55.11%	0
贾海波	董事、总经理	34,744,984	0	34,744,984	9.65%	0
合计	-	233,138,278	0	233,138,278	64.76%	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	49	46
财务人员	13	22
技术及质量管理人员	279	263
销售人员	26	24
采购人员	16	13
生产人员	1,171	1,194
员工总计	1,554	1,562

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	19	20
本科	166	170
专科	377	349
专科以下	990	1,022
员工总计	1554	1,562

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：

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系。公司建立了详细严格的员工聘用、考评、晋升体系。公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，除少数实习生、退休返聘及已经在其他单位缴交社保、公积金的员工外，为在职员工办理了养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。

为积极配合公司发展战略，公司高度重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培养项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，不断提高公司员工的整体素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司未来的发展奠定坚实的人力资源基础。

报告期期末，尚无需公司承担费用的离退休员工。

(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	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：

报告期内公司核心人员无变动。

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		376,147,808.84	325,446,683.25
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		165,449.98	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款		474,821,085.89	372,197,783.67
其中：应收票据		256,754,544.68	159,262,931.81
应收账款		218,066,541.21	212,934,851.86
应收款项融资		0	0
预付款项		12,104,778.91	22,032,089.80
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款		2,257,710.18	1,761,161.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		223,702,051.70	231,003,831.92
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		22,395,216.56	16,328,558.39
流动资产合计		1,111,594,102.06	968,770,108.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款		3,444,884.00	4,090,800.17
长期股权投资			2,258,186.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		457,976,878.32	438,579,035.76
在建工程		3,886,333.12	26,632,997.40
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		31,250,168.47	31,256,670.15
开发支出			
商誉		7,938,649.41	
长期待摊费用		26,976,253.60	21,637,827.53
递延所得税资产		10,669,205.00	7,699,134.04
其他非流动资产		7,486,024.39	7,774,404.64
非流动资产合计		549,628,396.31	539,929,056.39
资产总计		1,661,222,498.37	1,508,699,164.91
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		195,579,123.26	146,429,195.88
其中：应付票据		83,596,282.37	18,613,724.40
应付账款		111,982,840.89	127,815,471.48
预收款项		2,220,500.54	10,751,673.36
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		14,085,311.44	16,783,739.84
应交税费		33,195,099.19	30,326,726.86
其他应付款		9,528,657.17	9,108,366.69
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,706,219.71	461,136.62
流动负债合计		256,314,911.31	213,860,839.25
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			20,000,000.00
递延所得税负债		29,153,914.21	19,437,637.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,153,914.21	39,437,637.93
负债合计		285,468,825.52	253,298,477.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		242,187,900.08	242,187,900.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		138,491,518.45	138,491,518.45
一般风险准备			
未分配利润		628,290,942.90	514,721,269.20
归属于母公司所有者权益合计		1,368,970,361.43	1,255,400,687.73
少数股东权益		6,783,311.42	
所有者权益合计		1,375,753,672.85	1,255,400,687.73
负债和所有者权益总计		1,661,222,498.37	1,508,699,164.91

法定代表人：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

（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		321,644,417.97	319,585,620.70
交易性金融资产		165,449.98	
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		135,409,769.88	158,382,078.31
应收账款		24,760,580.38	212,934,851.86
应收款项融资			
预付款项		2,444,402.16	7,143,576.09
其他应收款		195,567,565.49	76,358,161.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,678,719.83	146,430,798.16
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		7,333,055.68	4,796,052.30
流动资产合计		700,003,961.37	925,631,139.35
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		3,133,085.15	3,720,539.02
长期股权投资		125,008,932.40	112,258,186.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		182,744,063.33	192,671,067.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,004,669.48	31,256,670.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,597,599.62	15,240,695.25
递延所得税资产		1,784,016.34	3,538,355.80
其他非流动资产		1,220,667.41	606,130.82
非流动资产合计		359,493,033.73	359,291,645.28
资产总计		1,059,496,995.10	1,284,922,784.63
流动负债：			
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		89,046,282.37	18,613,724.40
应付账款		15,430,274.75	262,654,600.16
预收款项		128,429.26	10,351,673.36
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,781,175.24	10,724,624.80
应交税费		8,317,342.05	15,192,037.28
其他应付款		5,252,615.51	7,150,393.89
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			461,136.62
流动负债合计		123,956,119.18	325,148,190.51
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			20,000,000.00
递延所得税负债		1,797,534.23	1,398,235.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,797,534.23	21,398,235.90
负债合计		125,753,653.41	346,546,426.41
所有者权益：			
股本		360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		242,187,900.08	242,187,900.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		138,491,518.45	138,491,518.45
一般风险准备			
未分配利润		193,063,923.16	197,696,939.69

所有者权益合计		933,743,341.69	938,376,358.22
负债和所有者权益合计		1,059,496,995.10	1,284,922,784.63

法定代表人：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

(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		618,188,850.57	1,455,458,511.23
其中：营业收入		618,188,850.57	1,455,458,511.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		435,635,312.57	538,495,264.70
其中：营业成本		304,442,784.53	455,444,709.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,436,980.03	20,004,579.18
销售费用		19,110,555.02	15,376,939.14
管理费用		16,825,327.01	21,040,600.27
研发费用		51,066,375.87	17,251,511.70
财务费用		-2,632,418.41	6,219,911.28
其中：利息费用			
利息收入		6,814,636.54	2,619,580.97
信用减值损失		-487,261.74	
资产减值损失		40,872,970.26	3,157,013.17
加：其他收益		73,720,000.00	69,981.39
投资收益（损失以“-”号填列）		3,777,211.78	370,306.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,050,745.70	370,306.70
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）		165,449.98	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-116,235.68	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		260,099,964.08	917,403,534.62
加：营业外收入		414,211.65	1,364,310.1
减：营业外支出		440,150.56	11,586.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		260,074,025.17	918,756,258.64
减：所得税费用		38,504,351.47	137,387,807.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		221,569,673.70	781,368,450.99
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）		221,569,673.70	781,368,450.99
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			
2. 归属于母公司所有者的净利润		221,569,673.70	781,368,450.99
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		221,569,673.70	781,368,450.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		221,569,673.70	781,368,450.99
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		0.62	2.82
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.62	2.82

法定代表人：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

(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		408,109,858.49	1,443,574,508.09
减：营业成本		315,419,574.72	646,069,714.10
税金及附加		4,955,342.32	17,135,731.96
销售费用		8,460,992.20	15,053,522.60
管理费用		16,017,806.81	18,555,959.70
研发费用		31,679,522.39	17,214,913.56
财务费用		-4,181,443.00	5,940,957.72
其中：利息费用			69,375.00
利息收入		6,803,587.15	2,611,764.40
加：其他收益		73,720,000.00	68,593.03
投资收益（损失以“-”号填列）		1,086,144.18	370,306.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,050,745.70	370,306.70
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）		165,449.98	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		10,676,167.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-59,514.69	-3,157,013.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-52,531.87	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		121,293,778.64	720,885,595.01
加：营业外收入		413,988.65	1,364,310.10
减：营业外支出		222,641.40	8,458.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,485,125.89	722,241,446.93
减：所得税费用		18,118,142.42	108,487,410.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,366,983.47	613,754,036.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		103,366,983.47	613,754,036.34
（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		103,366,983.47	613,754,036.34
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：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

(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		400,765,665.74	896,666,518.64
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		61,346,848.19	99,097,701.69
经营活动现金流入小计		462,112,513.93	995,764,220.33
购买商品、接受劳务支付的现金		92,597,962.65	83,236,415.19

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		94,633,121.02	99,030,220.58
支付的各项税费		81,091,905.74	318,452,856.45
支付其他与经营活动有关的现金		23,268,049.78	111,746,361.52
经营活动现金流出小计		291,591,039.19	612,465,853.74
经营活动产生的现金流量净额		170,521,474.74	383,298,366.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,164.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		193,310.00	
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		77,656.53	
投资活动现金流入小计		291,130.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,835,956.88	10,342,391.16
投资支付的现金			100,000,000.00
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		8,809,657.12	
支付其他与投资活动有关的现金		61,281.05	
投资活动现金流出小计		12,706,895.05	110,342,391.16
投资活动产生的现金流量净额		-12,415,764.14	-110,342,391.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			250,000,000.00
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			37,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			28,000,000.00
筹资活动现金流入小计			315,000,000.00
偿还债务支付的现金			37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,000,000.00	69,375.00
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		15,506,575.43	28,000,000.00
筹资活动现金流出小计		123,506,575.43	65,069,375.00
筹资活动产生的现金流量净额		-123,506,575.43	249,930,625.00
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		34,599,135.17	522,886,600.43

加：期初现金及现金等价物余额		324,978,476.92	21,841,346.22
六、期末现金及现金等价物余额		359,577,612.09	544,727,946.65

法定代表人：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

(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		385,213,369.56	870,886,644.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,937,575.80	161,774,338.72
经营活动现金流入小计		446,150,945.36	1,032,660,983.02
购买商品、接受劳务支付的现金		159,771,066.40	74,111,885.32
支付给职工以及为职工支付的现金		58,723,465.25	75,543,815.15
支付的各项税费		64,533,956.54	287,425,597.47
支付其他与经营活动有关的现金		41,164,899.74	222,761,850.03
经营活动现金流出小计		324,193,387.93	659,843,147.97
经营活动产生的现金流量净额		121,957,557.43	372,817,835.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,164.38	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,310.00	
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		77,656.53	
投资活动现金流入小计		163,130.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,096,025.01	6,311,842.60
投资支付的现金			100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		61,281.05	
投资活动现金流出小计		12,657,306.06	106,311,842.60
投资活动产生的现金流量净额		-12,494,175.15	-106,311,842.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			250,000,000.00
取得借款收到的现金			37,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			28,000,000.00
筹资活动现金流入小计			315,000,000.00
偿还债务支付的现金			37,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,000,000.00	69,375.00
支付其他与筹资活动有关的现金		15,506,575.43	28,000,000.00
筹资活动现金流出小计		123,506,575.43	65,069,375.00

筹资活动产生的现金流量净额		-123,506,575.43	249,930,625.00
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		-14,043,193.15	516,436,617.45
加：期初现金及现金等价物余额		319,117,414.37	20,968,385.07
六、期末现金及现金等价物余额		305,074,221.22	537,405,002.52

法定代表人：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

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	√是 □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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二). 2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	√是 □否	(二). 3
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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	√是 □否	(二). 4
13. 是否存在重大的资产减值损失	√是 □否	(二). 5
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 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。本公司执行上述规定的主要影响如下：

(1) “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；比较数据相应调整

“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”2019 年 6 月末金额 256,754,544.68 元，2018 年末金额 159,262,931.81 元；“应收账款”2019 年 6 月末金额 218,066,541.21 元，2018 年末金额 212,934,851.86 元。

(2) “应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目

(3) “固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目

(4) “工程物资”项目归并至“在建工程”项目

(5) “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整

“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”2019 年 6 月末金额 83,596,282.37 元，2018 年末金额 18,613,724.40 元。“应付账款”2019 年 6 月末金额 111,982,840.89 元，2018 年末金额 127,815,471.48 元。

(6) “应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目

(7) “专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目

(8) 在利润表中列示持续经营利润

列示 2019 年 1-6 月持续经营利润 221,569,673.70 元；列示上年同期持续经营利润 781,368,450.99 元。

(9) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为营业外收支的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整

列示 2019 年 1-6 月资产处置收益-116,235.68 元。

(10) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入

列示 2019 年 1-6 月其他收益 73,720,000.00 元；列示 2018 年度其他收益 69,981.39 元。

2、合并报表的合并范围

本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

报告期内，公司分别收购了南京东升冶金机械有限公司持有的宝美升 25%股权、王越持有的宝美升 14%股权，宝美升成为公司的控股子公司，纳入合并范围。

3、非调整事项

2019 年 7 月 26 日，全资子公司美畅科技的 C7 厂房发生火灾事故，杨凌示范区消防救援支队新区大队出具了《“7·26”杨凌美畅新材料股份有限公司安全生产事故技术调查报告》，根据调查情况，本次起火建筑位于杨凌示范区渭惠路东段富海工业园 C7 厂房 3 层。经反复勘验事故现场，对物证进行检验鉴定以及开展相关调查实验，在排除人为纵火、生活用火不慎、吸烟、遗留火种、物品自燃等因素，综合现场痕迹特征、证人证言和调查实验结果，认定事故原因不排除电气故障引起火灾。

本次火灾波及了主要生产设备 40 台/套、C7 厂房二、三层的装修材料、部分在产品等，无人员伤亡，未产生二次灾害，公司初步统计并上报事故调查部门直接财产损失人民币 4330 余万。

4、研究与开发支出

报告期内，公司的研发支出情况如下：

项目	2019 年 1-6 月
研发材料	38,796,800.59
职工薪酬	5,662,480.76
折旧费	1,098,780.49
其他费用	722,981.54
技术开发费	4,625,536.73
专利及专利代理费	1,835.00
业务招待费	157,960.76
合计	51,066,375.87

5、资产减值损失

随着金刚石线行业竞争程度加剧，公司通过被动或主动降价的方式，保持和巩固公司的市场份额，同时公司加快了产品的更新，导致 2019 年 1-6 月期间，公司发生存货跌价损失 40,872,970.26 元。

二、 报表项目注释

一、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2019.6.30	2018.12.31
库存现金	15,072.70	34,763.97
银行存款	374,799,958.43	324,685,352.63
其他货币资金	1,332,777.71	726,566.65
合计	376,147,808.84	325,446,683.25
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 交易性金融资产

1、 交易性金融资产

项目	2019.6.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	165,449.98
其中：衍生金融资产	165,449.98
合计	165,449.98

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.6.30	2018.12.31
银行承兑汇票	255,162,306.98	140,104,022.10
商业承兑汇票	1,592,237.70	19,158,909.71
合计	256,754,544.68	159,262,931.81

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2019.6.30	2018.12.31
银行承兑汇票	62,461,198.42	20,178,604.64
商业承兑汇票		
合计	62,461,198.42	20,178,604.64

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019.6.30		2018.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	636,094,128.19		614,200,141.10	
商业承兑汇票				
合计	636,094,128.19		614,200,141.10	

4、 按账龄分析法计提坏账准备的应收票据

账龄	2019.6.30			2018.12.31		
	应收商业承兑汇票	坏账准备	计提比例 (%)	应收商业承兑汇票	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,676,039.68	83,801.98	5.00	20,167,273.38	1,008,363.67	5.00
其中：3 个月以内						
3-12 个月	1,676,039.68	83,801.98	5.00	20,167,273.38	1,008,363.67	5.00
1 年以内小计	1,676,039.68	83,801.98	5.00	20,167,273.38	1,008,363.67	5.00
合计	1,676,039.68	83,801.98		20,167,273.38	1,008,363.67	

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据
无

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.6.30	2018.12.31
1 年以内	218,061,818.46	212,934,851.86
其中：3 个月内	182,460,138.25	198,775,696.37
3-12 个月	35,601,680.21	14,159,155.49
1 年以内小计	218,061,818.46	212,934,851.86
1 至 2 年	4,722.75	
合计	218,066,541.21	212,934,851.86

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	229,544,003.77	100.00	11,477,462.56	5.00	218,066,541.21
其中：					
账龄组合	229,544,003.77	100.00	11,477,462.56	5.00	218,066,541.21
合计	229,544,003.77	100.00	11,477,462.56		218,066,541.21

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2019.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	229,544,003.77	11,477,462.56	5.00
合计	229,544,003.77	11,477,462.56	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	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	224,141,949.33	100.00	11,207,097.47	5.00	212,934,851.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	224,141,949.33	100.00	11,207,097.47		212,934,851.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	224,141,949.33	11,207,097.47	5.00
其中：3个月内	209,237,575.13	10,461,878.76	5.00
3-12个月	14,904,374.20	745,218.71	5.00
1年以内小计	224,141,949.33	11,207,097.47	5.00
合计	224,141,949.33	11,207,097.47	

3、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	本期变动金额			2019.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法计提坏账准备	11,207,097.47	270,365.09			11,477,462.56
合计	11,207,097.47	270,365.09			11,477,462.56

本报告期实际核销的应收账款情况
无。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
隆基股份及其关联方	87,341,279.91	38.05	4,367,064.00
保利协鑫及其关联方	46,637,069.27	20.32	2,331,853.46
北京晶澳太阳能光伏科技有限公司及其关联方	42,505,790.89	18.52	2,125,289.54
阿特斯光伏电力（洛阳）有限公司	12,227,220.00	5.33	611,361.00
晶科能源有限公司	10,601,221.04	4.62	530,061.05
合计	199,312,581.11	86.84	9,965,629.05

注：保利协鑫及其关联方主要为协鑫光伏电力科技控股有限公司旗下控股子公司；隆基股份及其关联方主要为隆基绿能科技股份有限公司及其控股子公司；下同。

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2019.6.30		2018.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	11,941,281.07	98.65	9,804,787.78	44.50
1 至 2 年	148,527.10	1.23	12,070,003.73	54.78
2 至 3 年	8,670.74	0.07	157,298.29	0.71
3 年以上	6,300.00	0.05		
合计	12,104,778.91	100.00	22,032,089.80	100

2、账龄超过一年的重要预付款项

2019年6月30日

期末无账龄超过一年的重要预付款项。

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2019.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏宝钢精密钢丝有限公司	6,324,070.27	52.24
预付税款（奥钢联进口项目）	1,188,457.85	9.82
江阴市富星智能科技有限公司	750,000.00	6.20
河南联合精密材料股份有限公司	699,714.94	5.78
河南四方达超硬材料股份有限公司	566,642.10	4.68
合计	9,528,885.16	78.72

(六) 其他应收款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,257,710.18	1,761,161.49
合计	2,257,710.18	1,761,161.49

1、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2019.6.30	2018.12.31
1年以内	858,841.38	1,073,571.49
其中：3个月内	231,141.05	108,207.82
3-12个月	627,700.33	965,363.67
1年以内小计	858,841.38	1,073,571.49
1至2年	1,395,038.80	685,060.00
2至3年	3,300.00	2,530.00
3至4年	530.00	

账龄	2019.6.30	2018.12.31
合计	2,257,710.18	1,761,161.49

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.6.30	2018.12.31
员工备用金	551,487.30	136,108.15
押金	1,240,776.00	1,185,926.00
员工借款		
合同保证金	465,446.88	439,127.34
合计	2,257,710.18	1,761,161.49

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类披露

2019年6月30日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	0.00			0.00
年初其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	0.00			0.00

经评估信用风险较低的押金、保证金、政府机关往来款项、备用金、差旅费借款、合并范围内关联方款项，预期未来12个月内不发生信用损失，不计提坏

账准备。

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况
无。

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况
无。

(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	2019.6.30	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准 备期末 余额
陕西福天宝环保 科技有限公司	厂房租赁押金	1,164,096.00	1-2 年	51.56	
苏州纬承招标服 务有限公司	投标保证金	365,446.88	3-12 个月	16.19	
杨凌工业园区建 设投资有限公司	厂房及宿舍租 赁押金	118,000.00	1-2 年	5.23	
黎颖新	备用金	100,000.00	1-2 年	4.43	
彭岗平	备用金	100,000.00	1-2 年	4.43	
合计		1,847,542.88		81.84	

(7) 涉及政府补助的其他应收款
无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额
无。

(七) 存货

1、 存货分类

项目	2019.6.30			2018.12.31		
	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	149,376,066.73	40,872,970.26	108,503,096.47	90,141,855.94		90,141,855.94
周转材料	6,854,013.75		6,854,013.75	6,746,962.01		6,746,962.01
委托加工物资	3,136,673.14		3,136,673.14	2,148,254.43		2,148,254.43
在产品	63,619,349.83		63,619,349.83	70,248,871.73		70,248,871.73
库存商品	12,454,858.15		12,454,858.15	15,253,967.37		15,253,967.37
发出商品	29,134,060.36		29,134,060.36	46,463,920.44		46,463,920.44
合计	264,575,021.96	40,872,970.26	223,702,051.70	231,003,831.92		231,003,831.92

2、 存货跌价准备

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		40,872,970.26				40,872,970.26
合计		40,872,970.26				40,872,970.26

(八) 其他流动资产

项目	2019.6.30	2018.12.31
待摊房租	812,199.11	1,328,991.19
待摊保险费	38,093.68	51,138.02
待摊律师顾问费		55,048.75
待摊贷款利息		
待摊光伏展会费		
待摊 K3 系统服务费	25,844.92	
待抵扣进项税	16,051,106.82	8,046,333.37
待认证进项税	1,802,517.15	3,537,326.50
软件租赁费	4,567.88	13,653.43
IPO 发行费	3,658,376.12	3,296,067.13
视频会议系统租赁费	2,510.88	
合计	22,395,216.56	16,328,558.39

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	2019.6.30			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
员工长期借款	3,827,648.88	382,764.88	3,444,884.00	4,306,105.44	215,305.27	4,090,800.17
合计	3,827,648.88	382,764.88	3,444,884.00	4,306,105.44	215,305.27	4,090,800.17

2、 长期应收款坏账准备

2019年6月30日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期 预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	215,305.27			215,305.27
年初长期应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	167,459.61			167,459.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	382,764.88			382,764.88

(十) 长期股权投资

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业											
陕西宝美升精密钢丝有限公司	2,258,186.70	11,700,000.00		1,050,745.70					-15,008,932.40	-	
小计	2,258,186.70	11,700,000.00		1,050,745.70					-15,008,932.40		
合计	2,258,186.70	11,700,000.00		1,050,745.70					-15,008,932.40		

注：（1）2019年5月，江苏宝美升精密钢丝有限公司注册地址变更为陕西省杨凌示范区渭惠路富海工业园B16厂房一层，公司名称变更为陕西宝美升精密钢丝有限公司；

（2）本期增减变动中“其他”系因非同一控制企业合并而对长期股权投资的合并抵销减少金额。

(十一) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2019.6.30	2018.12.31
固定资产	457,976,878.32	438,579,035.76
固定资产清理		
合计	457,976,878.32	438,579,035.76

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 2018.12.31	2,408,056.60	485,217,215.33	4,937,808.40	5,706,748.03	4,179,980.18	502,449,808.54
(2) 本期增加金额		44,277,924.32	477,017.18	1,127,560.94	1,092,834.07	46,975,336.51
—购置		9,663,413.93	200,865.82	297,217.57	701,007.61	10,862,504.93
—在建工程转入		28,126,040.71				28,126,040.71
—企业合并增加		6,488,469.68	276,151.36	830,343.37	391,826.46	7,986,790.87
(3) 本期减少金额		15,610.30	204,511.96	9,492.31	143,487.83	373,102.40
—处置或报废		15,610.30	204,511.96	9,492.31	143,487.83	373,102.40
(4) 2019.6.30	2,408,056.60	529,479,529.35	5,210,313.62	6,824,816.66	5,129,326.42	549,052,042.65
2. 累计折旧						
(1) 2018.12.31	39,063.45	53,175,820.24	789,675.31	2,231,338.77	684,432.89	56,920,330.66
(2) 本期增加金额	58,082.12	25,447,681.08	385,314.71	878,025.38	502,838.54	27,271,941.83
—计提	58,082.12	25,010,630.38	319,818.10	698,598.96	468,646.11	26,555,775.67
—企业合并增加		437,050.70	65,496.61	179,426.42	34,192.43	716,166.16
(3) 本期减少金额		3,829.00	27,533.81	5,812.82	30,374.65	67,550.28
—处置或报废		3,829.00	27,533.81	5,812.82	30,374.65	67,550.28
(4) 2019.6.30	97,145.57	78,619,672.32	1,147,456.21	3,103,551.33	1,156,896.78	84,124,722.21
3. 减值准备						
(1) 2018.12.31		6,950,442.12				6,950,442.12
(2) 本期增加金额						

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
—计提						
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2019.6.30		6,950,442.12				6,950,442.12
4. 账面价值						
(1) 2019.6.30 账面价值	2,310,911.03	443,909,414.91	4,062,857.41	3,721,265.33	3,972,429.64	457,976,878.32
(2) 2018.12.31 账面价值	2,368,993.15	425,090,952.97	4,148,133.09	3,475,409.26	3,495,547.29	438,579,035.76

(十二) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2019.6.30	2018.12.31
在建工程	3,886,333.12	26,632,997.40
工程物资		
合计	3,886,333.12	26,632,997.40

2、 在建工程情况

项目	2019.6.30			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
C7 高效金刚线生产线				25,726,790.52		25,726,790.52
电镀废水处理工程				906,206.88		906,206.88
C7 三层扩建项目装修工程	531,000.00		531,000.00			
C7 三层扩建项目配电工程	803,669.73		803,669.73			
C7 三层扩建项目空调安装工程	918,000.03		918,000.03			
C7 三层扩建项目排气工程	137,614.68		137,614.68			
超细钢丝直拉机项目	4,230,649.58	4,230,649.58				
乳化液系统二次改造工程	927,656.16		927,656.16			
希格设备项目	568,392.52		568,392.52			
合计	8,116,982.70	4,230,649.58	3,886,333.12	26,632,997.40		26,632,997.40

3、 重要在建工程项目变动情况

4、本报告期计提在建工程减值准备情况

项目	计提金额		计提原因
	2019年1-6月	2018年度	
超细钢丝直拉机项目	4,230,649.58		项目已弃置
合计	4,230,649.58		

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

项目	电脑软件	非专利技术	合计
1. 账面原值			
(1) 2018.12.31	1,262,350.83	35,849,700.00	37,112,050.83
(2) 本期增加金额	2,376,850.05		2,376,850.05
—购置	691,266.41		691,266.41
—内部研发			
—企业合并增加	1,685,583.64		1,685,583.64
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2019.6.30	3,639,200.88	35,849,700.00	39,488,900.88
2. 累计摊销			
(1) 2018.12.31	177,665.60	5,677,715.08	5,855,380.68
(2) 本期增加金额	590,101.43	1,793,250.30	2,383,351.73
—计提	150,016.78	1,793,250.30	1,943,267.08
—企业合并增加	440,084.65		440,084.65
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2019.6.30	767,767.03	7,470,965.38	8,238,732.41
3. 减值准备			
(1) 2018.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			

项目	电脑软件	非专利技术	合计
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2019.6.30			
4. 账面价值			
(1) 2019.6.30 账面价值	2,871,433.85	28,378,734.62	31,250,168.47
(2) 2018.12.31 账面价值	1,084,685.23	30,171,984.92	31,256,670.15

(十四) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
		企业合并形成的	处置	
陕西宝美升精密钢丝有限公司		7,938,649.41		7,938,649.41
合计		7,938,649.41		7,938,649.41

2、商誉减值准备

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试,首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内,调整各资产组的账面价值,然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较,以确定各资产组(包括商誉)是否发生了减值。

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

陕西宝美升精密钢丝有限公司作为单一实体,专营电镀金钢线母线的生产,独立于集团内其他单位,整体产生现金流量,将陕西宝美升精密钢丝有限公司整体作为一个资产组。

4、商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

① 重要假设及依据

(a) 假设被评估单位持续性经营,并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化;

(b) 假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化,国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化;

(c) 假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求,制定的目标和措施能

按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

(d) 假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

②关键参数

公司	关键参数				
	参预测期	预测增长率	稳定增长长期	利润率	折现率(权益资本成本)(%)
陕西宝美升精密 钢丝有限公司	2019年-2023年 (后续为稳定期)	注 1	持平	根据预测的收入、 成本、费用等计算	13.60

注：1、根据公司管理层分析，估值基准日后陕西宝美升精密钢丝有限公司营业收入的主要来源于电镀金钢线母线的销售收入，根据历史收入数据，陕西宝美升精密钢丝有限公司对管理层上述业务的品种、价格、客户渠道、网络等影响营业收入的主要指标及其历史变动趋势进行了分析，综合考虑了估值基准日后各种因素对该等指标变动的影响，从而预测得出陕西宝美升精密钢丝有限公司各项业务的营业收入，预计 2019 年-2023 年收入增长率分别为 240.28%、0.91%、7.87%、7.24%、6.70%。

5、商誉减值测试的影响

本公司对商誉进行减值测试，确定陕西宝美升精密钢丝有限公司商誉未发生减值。

(十五) 长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.6.30
租入固定资产 改良支出	20,044,820.91	7,629,525.52	1,693,721.92		25,980,624.51
预付长期租赁 费用	1,593,006.62		597,377.53		995,629.09
合计	21,637,827.53	7,629,525.52	2,291,099.45		26,976,253.60

(十六) 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	2019.6.30		2018.12.31	
	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	63,998,091.38	9,599,713.71	19,381,208.53	2,907,181.28
内部交易未实现利润	1,419,097.69	212,864.65	26,086,074.18	3,912,911.13
计提的免租期房屋租金	5,710,844.24	856,626.64	5,860,277.52	879,041.63
合计	71,128,033.31	10,669,205.00	51,327,560.23	7,699,134.04

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2019.6.30		2018.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	194,193,978.05	29,129,096.71	129,584,252.85	19,437,637.93
交易性金融资产	165,449.98	24,817.50		
合计	194,359,428.03	29,153,914.21	129,584,252.85	19,437,637.93

3、 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

4、 未确认递延所得税资产明细

无

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

(十七) 其他非流动资产

项目	2019.6.30	2018.12.31
预付设备款	5,792,458.37	3,144,715.97
预付工程款	1,297,966.02	4,629,688.67
预付电脑软件及非专利技术款	395,600.00	
预付租入固定资产改良支出		
合计	7,486,024.39	7,774,404.64

(十八) 应付票据

种类	2019.6.30	2018.12.31
银行承兑汇票	83,596,282.37	18,613,724.40
商业承兑汇票		
合计	83,596,282.37	18,613,724.40

期末无已到期未支付的应付票据。

(十九) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2019.6.30	2018.12.31
应付设备款	46,984,568.43	57,356,159.87
应付工程款	1,928,954.70	2,926,493.03
应付材料款	53,156,910.63	58,369,267.73
应付能源费	2,948,525.95	3,162,877.26

项目	2019.6.30	2018.12.31
应付租赁费		
应付非专利技术款项	6,483,881.18	6,000,673.59
应付软件费	480,000.00	
合计	111,982,840.89	127,815,471.48

2、 账龄超过一年的重要应付账款

无。

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2019.6.30	2018.12.31
预收销货款	2,220,500.54	10,751,673.36
合计	2,220,500.54	10,751,673.36

2、 账龄超过一年的重要预收款项

无。

3、 建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
短期薪酬	16,166,824.39	86,633,238.59	89,002,543.43	13,797,519.55
离职后福利-设定提存计划	117,168.90	8,208,415.35	8,256,639.52	68,944.73
辞退福利	499,746.55		280,899.39	218,847.16
一年内到期的其他福利				
合计	16,783,739.84	94,841,653.94	97,540,082.34	14,085,311.44

2、 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
----	------------	------	------	-----------

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	16,053,438.28	73,511,730.79	75,840,981.61	13,724,187.46
(2) 职工福利费		6,541,231.96	6,541,231.96	
(3) 社会保险费	45,718.75	2,906,720.86	2,919,817.50	32,622.11
其中：医疗保险费	39,324.91	2,542,826.67	2,553,007.37	29,144.21
工伤保险费	3,601.89	131,950.15	133,405.74	2,146.30
生育保险费	2,791.95	231,944.04	233,404.39	1,331.60
.....				
(4) 住房公积金	48,286.00	3,585,441.24	3,607,610.00	26,117.24
(5) 工会经费和职工教育经费	19,381.36	88,113.74	92,902.36	14,592.74
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	16,166,824.39	86,633,238.59	89,002,543.43	13,797,519.55

3、 设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
基本养老保险	113,576.44	7,984,631.02	8,032,085.98	66,121.48
失业保险费	3,592.46	223,784.33	224,553.54	2,823.25
合计	117,168.90	8,208,415.35	8,256,639.52	68,944.73

(二十二) 应交税费

税费项目	2019.6.30	2018.12.31
增值税	7,583,189.22	17,212,655.20
企业所得税	23,685,468.46	11,084,174.93
个人所得税	934,679.92	824,626.31
城市维护建设税	478,595.22	557,905.77
教育费附加	205,112.24	239,102.47
地方教育费附加	136,741.50	159,401.67
水利建设基金	72,358.01	146,388.89
代扣代缴企业所得税		

税费项目	2019.6.30	2018.12.31
印花税	98,901.20	102,214.40
环境保护税	53.42	257.22
合计	33,195,099.19	30,326,726.86

(二十三) 其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,528,657.17	9,108,366.69
合计	9,528,657.17	9,108,366.69

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019.6.30	2018.12.31
员工报销款		150,499.12
经营往来款	2,949,624.94	2,943,590.05
应付厂房租金	5,710,844.24	5,860,277.52
代付款	18,987.99	
保证金	209,200.00	154,000.00
股权转让款	640,000.00	
合计	9,528,657.17	9,108,366.69

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

2019年6月30日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付厂房租金	2,198,419.22	免租期应分摊的租金，尚无需支付
合计	2,198,419.22	

(二十四) 其他流动负债

项目	2019.6.30	2018.12.31
预提房租费		18,775.51
贷款手续费		442,361.11
预提设备租金	1,706,219.71	
合计	1,706,219.71	461,136.62

(二十五) 递延收益

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30	形成原因
政府补助	20,000,000.00		20,000,000.00		用于“高效金刚线生产项目”的项目研发，已使用完毕
合计	20,000,000.00		20,000,000.00		

涉及政府补助的项目：

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.6.30	与资产相关/与收益相关
“高效金刚线生产项目”的项目研发扶持	20,000,000.00		20,000,000.00			与收益相关
合计	20,000,000.00		20,000,000.00			

(二十六) 股本

项目	2018.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)					2019.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	360,000,000.00						360,000,000.00

其他说明：股本变动情况说明详见本附注一、(一) 公司概况。

(二十七) 资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
资本溢价（股本溢价）	242,187,900.08			242,187,900.08
其他资本公积				
合计	242,187,900.08			242,187,900.08

(二十八) 盈余公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30
法定盈余公积	138,491,518.45			138,491,518.45
合计	138,491,518.45			138,491,518.45

(二十九) 未分配利润

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
调整前上期末未分配利润	514,721,269.20	460,670,350.17
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	514,721,269.20	460,670,350.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	221,569,673.70	781,368,450.99
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	108,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	628,290,942.90	1,242,038,801.16

说明：

（1）根据公司于 2018 年 11 月 12 日召开的第一届董事会第十次会议决议、2018 年 12 月 18 日召开的股东大会决议，公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 25 元，实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。公司权益分派事项涉及的个税缴纳按照“财税[2015]101 号”《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通

知》等有关规定执行。

(3)根据公司2019年4月29日召开的第一届董事会第十四次会议决议、2019年5月13日召开的股东大会决议，公司以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利3元，实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。公司权益分派事项涉及的个税缴纳按照“财税[2015]101号”《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》等有关规定执行。

(三十) 营业收入和营业成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	616,279,702.96	295,346,229.72	1,454,800,737.52	449,166,915.43
其他业务	1,909,147.61	9,096,554.81	657,773.71	6,277,794.53
合计	618,188,850.57	304,442,784.53	1,455,458,511.23	455,444,709.96

(三十一) 税金及附加

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	3,155,940.78	10,504,222.70
教育费附加	1,352,546.05	4,538,796.35
地方教育费附加	901,697.36	3,025,864.21
水利建设基金	544,332.88	921,820.22
车船税	4,000.00	840.00
印花税	478,356.70	1,012,402.10
环境保护税	106.26	633.60
合计	6,436,980.03	20,004,579.18

(三十二) 销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
运输费	6,211,162.08	7,763,511.88
职工薪酬	2,215,112.15	2,442,845.00
其他费用	919,548.45	325,976.58
差旅费	874,186.75	775,353.15
业务招待费	914,707.36	640,891.30
售后服务费	7,668,759.78	2,637,672.48
租赁费		46,528.44
保险费	62,408.53	118,079.12
折旧费	20,140.58	1,935.24
办公费	24,529.34	256.00
展会费		615,195.95
广告费及业务宣传费	200,000.00	8,694.00
合计	19,110,555.02	15,376,939.14

(三十三) 管理费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	7,214,560.19	9,328,546.92
技术服务费	4,631,183.96	4,461,750.00

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
折旧与摊销	2,642,310.31	2,192,580.84
咨询、审计、评估等中介费用	123,460.62	2,388,152.63
其他费用	739,293.64	917,345.15
低值易耗品摊销	156,140.23	475,615.47
水电费	154,858.73	502,487.46
业务招待费	566,986.27	255,826.20
租赁费	19,509.60	119,775.40
广告与业务宣传费		94,393.27
办公费	337,897.70	139,332.83
差旅费	239,125.76	164,794.10
合计	16,825,327.01	21,040,600.27

(三十四) 财务费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息费用		69,375.00
减：利息收入	6,814,636.54	2,619,580.97
汇兑损益	703,017.54	520,421.11
手续费	74,608.62	29,248.03
现金折扣	-3,668.41	75,500.00
贴现息	3,407,771.65	8,141,130.60
其他	488.73	3,817.51
合计	-2,632,418.41	6,219,911.28

(三十五) 其他收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助	73,720,000.00	1,341,000.00
代扣个人所得税手续费		69,981.39
合计	73,720,000.00	1,410,981.39

计入其他收益的政府补助

补助项目	2019年1-6月	与资产相关/与收益相关
“高效金刚线生产项目”项目研发扶持资金	20,000,000.00	与收益相关
行业促进补助资金	48,720,000.00	与收益相关
“金刚石线及其他金刚石工具相关产业链”项目研发扶持资金	5,000,000.00	与收益相关
合计	73,720,000.00	

(三十六) 投资收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	1,050,745.70	370,306.70
购买日前持有的被购买方的股权按照公允价值重新计量产生的投资收益	2,691,067.60	
理财产品投资收益	19,023.00	
远期外汇合约	16,375.48	
合计	3,777,211.78	370,306.70

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2019年1-6月	2018年1-6月
交易性金融资产	165,449.98	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	165,449.98	
合计	165,449.98	

(三十八) 信用减值损失

项目	2019年1-6月
应收票据坏账损失	-924,561.69

项目	2019年1-6月
应收账款坏账损失	269,840.34
长期应收款坏账损失	167,459.61
合计	-487,261.74

(三十九) 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失		
存货跌价损失	40,872,970.26	
固定资产减值损失		
合计	40,872,970.26	

(四十) 资产处置收益

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2019年1-6月	2018年1-6月	2019年1-6月	2018年1-6月
固定资产处置收益	-116,235.68		-116,235.68	
合计	-116,235.68		-116,235.68	

(四十一) 营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2019年1-6月	2018年1-6月	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助	241,000.00	1,341,000.00	241,000.00	1,341,000.00
员工罚款	500.00	1,367.00	500.00	1,367.00
其他	172,711.65	21,943.10	172,711.65	21,943.10
合计	414,211.65	1,364,310.10	414,211.65	1,364,310.10

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2019年1-6月	与资产相关/与收益相关
杨凌农业高新技术产业示范区管委会-2018年中小企业国际市场开拓资金项目	41,000.00	与收益相关
杨凌农业高新技术产业示范区管委会-2018年经济突出贡献奖	200,000.00	与收益相关
合计	241,000.00	

(四十二) 营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2019年1-6月	2018年1-6月	2019年1-6月	2018年1-6月
对外捐赠	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00
非流动资产毁损报废损失	12,267.85	3,323.94	12,267.85	3,323.94
税收滞纳金		8.39		8.39
社保滞纳金		5,253.75		5,253.75
交通罚款	100.00		100.00	
其他	424,782.71		424,782.71	
合计	440,150.56	11,586.08	440,150.56	11,586.08

(四十三) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
当期所得税费用	31,060,058.56	141,120,266.61
递延所得税费用	7,444,292.91	-3,885,109.44
计入本期的上年所得税汇算清缴		152,650.48
合计	38,504,351.47	137,387,807.65

(四十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
收回往来款、代垫款	398,000.00	95,044,537.46
专项补贴、补助款	53,961,000.00	1,341,000.00
利息收入	6,814,636.54	2,618,872.74
营业外收入	173,211.65	23,310.10
代扣个人所得税手续费收入		69,981.39
合计	61,346,848.19	99,097,701.69

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
企业间往来	395,146.88	2,566,589.58
员工购房借款		4,784,562.00
销售费用支出	8,807,850.79	6,435,239.56
管理费用支出	12,487,650.73	7,888,263.29
财务费用支出	75,097.35	33,065.54
营业外支出	427,882.71	8,262.14
代付税费		90,030,379.41
被冻结的银行存款	1,074,421.32	
合计	23,268,049.78	111,746,361.52

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
在建工程试车收入		
远期外汇合约收益	77,656.53	
合计	77,656.53	

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
远期外汇合约损失	61,281.05	
合计	61,281.05	

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
收到股东投资保证金		28,000,000.00
合计		28,000,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
支付的贷款保证金		
归还股东投资保证金		28,000,000.00
红利手续费	10,800.00	
用于质押的定期存款	15,495,775.43	
合计	15,506,575.43	28,000,000.00

(四十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	221,569,673.70	781,368,450.99
加：信用减值损失	-487,261.74	
资产减值准备	40,872,970.06	3,157,013.17
固定资产折旧	26,555,775.67	18,557,785.75

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	1,943,267.08	1,823,681.25
长期待摊费用摊销	2,291,099.45	1,221,725.95
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）	128,503.53	3,323.94
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）	-165,449.98	
财务费用（收益以“-”号填列）		69,375.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,777,211.78	-370,306.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,271,983.37	-3,885,109.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,716,276.28	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,112,000.70	-94,825,353.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,766,302.23	-129,194,984.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,975,881.43	-194,627,235.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	170,521,474.74	383,298,366.59
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		

补充资料	2019年1-6月	2018年1-6月
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	358,244,834.38	544,727,946.65
减：现金的期初余额	324,978,476.92	21,841,346.22
加：现金等价物的期末余额	1,332,777.71	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	34,599,135.17	522,886,600.43

2、本报告期支付的取得子公司的现金净额

	2019年1-6月	2018年1-6月
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,500,000.00	
其中：陕西宝美升精密钢丝有限公司	10,500,000.00	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,690,342.88	
其中：陕西宝美升精密钢丝有限公司	1,690,342.88	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		
取得子公司支付的现金净额	8,809,657.12	

3、本报告期收到的处置子公司的现金净额

无。

4、现金和现金等价物的构成

项目	2019.6.30	2018.12.31
一、现金	358,244,834.38	324,978,476.92
其中：库存现金	15,072.70	34,763.97
可随时用于支付的银行存款	358,229,761.68	324,685,352.63
可随时用于支付的其他货币资金		258,360.32
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	2019.6.30	2018.12.31
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	1,332,777.71	
其中：三个月内到期的保证金	1,332,777.71	
三、期末现金及现金等价物余额	359,577,612.09	324,978,476.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,332,777.71	

(四十六) 所有者权益变动表项目注释

无。

二、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1、 本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况

2019年 1-6 月

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
陕西宝美升精密钢丝有限公司	2019年6月28日	15,008,932.40	59.00	支付现金	2019年6月28日	股权转让协议已获本公司董事会通过；支付了全部购买价款的50%以上；办理了财产权交接；控制了被购买方财务和经营政策，享有相应收益并承担相应风险。	0.00-	0.00-

2、合并成本及商誉

2019年1-6月

	陕西宝美升精密钢丝有限公司
合并成本	
—现金	11,700,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	6,000,000.00
—其他	
合并成本合计	17,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,761,350.59
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,938,649.41

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	陕西宝美升精密钢丝有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	53,030,743.81	53,030,743.81
货币资金	1,690,342.88	1,690,342.88
应收款项	24,935,992.08	24,935,992.08
存货	9,459,189.34	9,459,189.34
其他流动资产	89,404.84	89,404.84
固定资产	7,270,624.71	7,270,624.71
在建工程	1,496,048.68	1,496,048.68
无形资产	1,245,498.99	1,245,498.99
长期待摊费用	763,067.82	763,067.82
递延所得税资产	698,087.59	698,087.59
其他非流动资产	5,382,486.88	5,382,486.88
负债：	36,486,081.80	36,486,081.80
应付款项	27,963,801.11	27,963,801.11
应付职工薪酬	4,317,428.00	4,317,428.00
应交税费	2,498,632.98	2,498,632.98

	陕西宝美升精密钢丝有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
其他流动负债	1,706,219.71	1,706,219.71
净资产	16,544,662.01	16,544,662.01
减：少数股东权益		
取得的净资产	16,544,662.01	16,544,662.01

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

无

三、 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

2019年6月30日

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	
杨凌美畅科技有限公司	陕西杨凌	陕西省杨凌示范区有邠路9号副1号自贸区综合服务大厅二层227室188号	金刚石工具及制品的研发、生产、销售	100.00		设立取得
陕西沅京美畅新材料科技有限公司	陕西沅京	西安沅京工业园路	金刚石制品的生产、加工、销售	100.00		设立取得
陕西宝美升精密	陕西	陕西省杨凌示范区	合金钢丝、	59.00		非同一控制

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	
钢丝有限公司	杨凌	渭惠路富海工业园 B16 厂房一层	金属丝绳及其制品的生产、加工、销售；			下企业合并

2018 年 12 月 31 日

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	
杨凌美畅科技有限公司	陕西 杨凌	陕西省杨凌示范区 有邠路 9 号副 1 号 自贸区综合服务大 厅二层 227 室 188 号	金刚石工具 及制品的研 发、生产、 销售	100.00		设立取得
陕西沣京美畅新材料科技有限公司	陕西 沣京	西安沣京工业园兴 园路	金刚石制品 的生产、加 工、销售	100.00		设立取得

2、重要的非全资子公司

2019 年 6 月 30 日

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
陕西宝美升精密钢丝有限公司	41%	0.00	0.00	6,783,311.42

2018 年 12 月 31 日

无。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

2019 年 6 月 30 日

无。

2018 年 12 月 31 日

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
江苏宝美升精密 钢丝有限公司	陕西杨凌	海门市海门 经济技术开 发区广州路 999号	合金钢丝、 金属丝绳及 其制品的生 产、加工、 销售	20.00		权益法

注：2019年5月，江苏宝美升精密钢丝有限公司注册地址变更为陕西省杨凌示范区渭惠路富海工业园B16厂房一层，公司名称变更为陕西宝美升精密钢丝有限公司

2、重要联营企业的主要财务信息

2019年6月30日/2019年1-6月

无。

(三) 重要的共同经营

无。

(四) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

四、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对老客户进行定期的信用风险评估，对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。由于本公司期末无银行长期借款以及应付债券，故本公司的利率风险较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对日元升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响如下。

汇率变化	对净利润的影响	
	2019.6.30	2018.12.31
上升 5%	266,656.71	339,819.35
下降 5%	-294,725.84	-375,589.81

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

五、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2019.6.30 公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	165,449.98			165,449.98
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	165,449.98			165,449.98
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	165,449.98			165,449.98
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额	165,449.98			165,449.98

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司与中信银行西安分行于 2019 年 3 月 13 日签订了《远期结售汇/人民币与外汇掉期交易主协议》。第一层次公允价值的确定依据：在资产负债表日对交割日即期汇率的估计数与约定的远期汇率的差异，作为确定远期外汇合约公允价值的基础。

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

无。

本公司最终控制方是：吴英

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其

他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
陕西宝美升精密钢丝有限公司	2019年6月28日前，本公司持股20%； 2019年6月28日，非同一控制下合并，持股比例增加至59%

(四) 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
吴英	股东、董事长、实际控制人； 持股 55.1092%
北京汇博隆仪器有限公司	受同一控制人控制的公司
北京掘场汇博隆精密仪器有限公司	受同一控制人控制企业参股的公司
张迎九	股东；持股 16.9732%
贾海波	股东、董事、总经理；持股 9.6514%
成刚	董事
任海斌	董事
刘新梅	独立董事
王明智	独立董事
汪方军	独立董事
邢国华	监事会主席
苏旭东	监事
刘海涛	监事
尚永红	副总经理
郭向华	副总经理
周湘	财务总监
武汉兆珺资产管理有限公司	任海斌持股 50% 并担任执行董事的公司
深圳兆珺资产管理有限公司	任海斌持股 40% 的公司
深圳和怡兆恒投资企业（有限合伙）	任海斌持股 2.50%，深圳兆珺资产管理有限公司持股 95% 的企业
沈阳思同传动技术有限公司	尚永红持股 4.05% 并担任董事的公司
沈阳思嘉科技有限公司	尚永红持股 25% 的公司
天地源股份有限公司、新华信托股份有限公司、 西安开天铁路电气股份有限公司、中航电测仪器 股份有限公司、西安曲江文化旅游股份有限公司	汪方军担任独立董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
湖南富栎新材料股份有限公司	王明智担任独立董事

注：除上述关联方外，公司的董事、监事、高级管理人员及其控制的企业，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的企业，与实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员及其控制的企业或担任董事、高级管理人员的企业也为公司关联方；持有本公司 5% 以上自然人直接、间接控制或担任董事、高级管理人员的企业也为公司关联方。

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
陕西宝美升精密钢丝有限公司	采购原材料、委托加工	47,933,152.65	22,731,164.00
陕西宝美升精密钢丝有限公司	委托研发	4,716,981.15	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
陕西宝美升精密钢丝有限公司	销售纯水，代收水电费等	797,924.66	387,458.20
陕西宝美升精密钢丝有限公司	空调使用费	150,519.77	
陕西宝美升精密钢丝有限公司	销售工字轮	153,640.00	

2、 代购商品的关联交易

无

3、 专利权转让

无

4、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(六) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助
无。

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019年1-6月	
“高效金钢线生产项目”的项目研发扶持	20,000,000.00	20,000,000.00	其他收益
行业促进补助资金	48,720,000.00	48,720,000.00	其他收益
“金刚石线及其他金刚石工具相关产业链”项目研发扶持资金	5,000,000.00	5,000,000.00	其他收益
2018年中小企业国际市场开拓资金项目	41,000.00	41,000.00	营业外收入
2018年经济突出贡献奖	200,000.00	200,000.00	营业外收入

3、 政府补助的退回
无。

七、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.6.30	2018.12.31
银行承兑汇票	133,817,532.18	139,223,168.60
商业承兑汇票	1,592,237.70	19,158,909.71
合计	135,409,769.88	158,382,078.31

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2019.6.30	2018.12.31
银行承兑汇票	62,461,198.42	19,497,751.14
商业承兑汇票		
合计	62,461,198.42	19,497,751.14

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019.6.30		2018.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	521,531,235.37		607,439,669.64	
商业承兑汇票				
合计	521,531,235.37		607,439,669.64	

4、 按账龄分析法计提坏账准备的应收票据

账龄	2019.6.30			2018.12.31		
	应收商业承兑汇票	坏账准备	计提比例 (%)	应收商业承兑汇票	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,676,039.68	83,801.98	5.00	20,167,273.38	1,008,363.67	5.00
其中：3 个月以内						
3-12 个月	1,676,039.68	83,801.98	5.00	20,167,273.38	1,008,363.67	5.00
1 年以内小计	1,676,039.68	83,801.98	5.00	20,167,273.38	1,008,363.67	5.00
合计	1,676,039.68	83,801.98		20,167,273.38	1,008,363.67	

5、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据
无。

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.6.30	2018.12.31
1 年以内	24,760,580.38	212,934,851.86
其中：3 个月以内	2,517,641.14	198,775,696.37
3-12 个月	22,242,939.24	14,159,155.49
1 年以内小计	24,760,580.38	212,934,851.86
合计	24,760,580.38	212,934,851.86

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	26,063,768.82	100.00	1,303,188.44	5.00	24,760,580.38
其中：					
账龄组合	26,063,768.82	100.00	1,303,188.44	5.00	24,760,580.38
合计	26,063,768.82	100.00	1,303,188.44		24,760,580.38

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2019.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	26,063,768.82	1,303,188.44	5.00
合计	26,063,768.82	1,303,188.44	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	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	224,141,949.33	100.00	11,207,097.47	5.00	212,934,851.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	224,141,949.33	100.00	11,207,097.47		212,934,851.86

3、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	224,141,949.33	11,207,097.47	5.00
其中：3个月以内	209,237,575.13	10,461,878.76	5.00
3-12个月	14,904,374.20	745,218.71	5.00
1年以内小计	224,141,949.33	11,207,097.47	5.00
合计	224,141,949.33	11,207,097.47	

本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	本期变动金额			2019.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析法计提坏账准备	11,207,097.47		9,903,909.03		1,303,188.44
合计	11,207,097.47		9,903,909.03		1,303,188.44

4、本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(三) 其他应收款

项目	2019.6.30	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	195,567,565.49	76,358,161.93
合计	195,567,565.49	76,358,161.93

1、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2019.6.30	2018.12.31
1 年以内	149,231,795.67	76,237,571.93
其中：3 个月以内	97,740,921.48	13,991,939.80
3-12 个月	51,490,874.19	62,245,632.13
1 年以内小计	149,231,795.67	76,237,571.93
1 至 2 年	46,331,939.82	118,060.00
2 至 3 年	3,300.00	2,530.00
3 年以上	530.00	
合计	195,567,565.49	76,358,161.93

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	2019.6.30	2018.12.31
员工备用金	329,288.73	105,938.40
押金	51,530.00	21,830.00
合同保证金	100,000.00	439,127.34
代付子公司款项	195,086,746.76	75,791,266.19
合计	195,567,565.49	76,358,161.93

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类披露

2019 年 6 月 30 日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)
年初余额			
年初其他应收款账面余额			
在本期			
--转入第二阶段			
--转入第三阶段			
--转回第二阶段			
--转回第一阶段			
本期计提			
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
期末余额			

经评估信用风险较低的押金、保证金、政府机关往来款项、备用金、差旅费借款、合并范围内关联方款项，预期未来 12 个月内不发生信用损失，不计提坏账准备。

2018 年 12 月 31 日

类别	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	76,358,161.93	100.00			76,358,161.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	76,358,161.93	100.00			76,358,161.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	76,237,571.93		
其中：3 个月以内	13,991,939.80		
3-12 个月	62,245,632.13		
1 年以内小计	76,237,571.93		
1 至 2 年	118,060.00		
2 至 3 年	2,530.00		
合计	76,358,161.93		

经评估信用风险较低的押金、保证金、政府机关往来款项、备用金、差旅费借款、合并范围内关联方款项，不计提坏账准备。

(四) 长期股权投资

项目	2019.6.30			2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	125,008,932.40		125,008,932.40	110,000,000.00		110,000,000.00
对联营、合营企业投资				2,258,186.70		2,258,186.70
合计	125,008,932.40		125,008,932.40	112,258,186.70		112,258,186.70

1、对子公司投资

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杨凌美畅科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
陕西沣京美畅新材料科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
陕西宝美升精密钢丝有限公司		15,008,932.40		15,008,932.40		
合计	110,000,000.00	15,008,932.40		125,008,932.40		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	2018.12.31	本期增减变动								2019.6.30	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
1. 联营企业											
江苏宝美升精密钢丝有限公司	2,258,186.70	11,700,000.00		1,050,745.70						-15,008,932.40	
小计	2,258,186.70	11,700,000.00		1,050,745.70						-15,008,932.40	
合计	2,258,186.70	11,700,000.00		1,050,745.70						-15,008,932.40	

注：（1）2019年5月，江苏宝美升精密钢丝有限公司注册地址变更为陕西省杨凌示范区渭惠路富海工业园B16厂房一层，公司名称变更为陕西宝美升精密钢丝有限公司；（2）本期增减变动中“其他”系因非同一控制企业合并而对长期股权投资的合并抵销减少金额。

(五) 营业收入和营业成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	307,820,862.83	212,970,960.13	1,367,354,171.45	566,202,575.83
其他业务	100,288,995.66	102,448,614.59	76,220,336.64	79,867,138.27

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
合计	408,109,858.49	315,419,574.72	1,443,574,508.09	646,069,714.10

(六) 投资收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	1,050,745.70	370,306.70
理财产品投资收益	19,023.00	
远期外汇合约	16,375.48	
合计	1,086,144.18	370,306.70

八、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	说明
非流动资产处置损益	-128,503.53	-3,323.94	
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）	73,961,000.00	1,341,000.00	
理财产品投资收益	35,398.48		
无需支付的应付款项			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-254,671.06	15,047.96	
购买日前持有的被购买方的股权按照公允价值重新计量产生的投资收益	2,691,067.60		
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-11,041,998.58	-204,147.92	
少数股东权益影响额			
合计	65,262,292.91	1,148,576.10	

(二) 净资产收益率及每股收益：

2019年1-6月	加权平均净资产收益率	每股收益（元）
-----------	------------	---------

	(%)	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	16.43	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.59	0.43	0.43

2018年1-6月	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元)	
		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	52.79	2.82	2.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	52.72	2.81	2.81

杨凌美畅新材料股份有限公司

2019年8月27日