

杨凌美畅新材料股份有限公司

审 阅 报 告

立信中联专审字[2020]D-0204 号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

目 录

一、	审阅报告	1—2
二、	财务报表	
1、	合并资产负债表、母公司资产负债表	1—4
2、	合并利润表、母公司利润表	5—6
3、	合并现金流量表、母公司现金流量表	7—8
4、	合并股东权益变动表、母公司股东权益变动表	9—12
5、	财务报表附注	1—29



审 阅 报 告

立信中联专审字[2020]D-0204 号

杨凌美畅新材料股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的杨凌美畅新材料股份有限公司(以下简称美畅新材)财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。这些财务报表的编制是美畅新材管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对上述财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信上述财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映美畅新材 2020 年 6 月 30 日合并及母公司的财务状况，2020 年 1-6 月经营成果和现金流量。

(此页无正文,为杨凌美畅新材料股份有限公司财务报表审阅报告的签字盖章页)

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

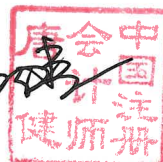
(项目合伙人)

李春华



中国注册会计师:

于健



中国天津市

2020年7月9日

杨凌美畅新材料股份有限公司
合并资产负债表
2020年06月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		453,729,876.29	372,258,062.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		376,041,563.73	256,130,733.29
应收账款	四.(一).1	164,266,293.00	167,877,795.42
应收款项融资			
预付款项		7,071,692.72	14,598,184.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	四.(一).2	2,771,539.12	2,258,490.75
买入返售金融资产			
存货		236,565,607.48	259,359,115.68
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		20,891,241.26	30,019,078.32
流动资产合计		1,261,337,813.60	1,102,501,460.35
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,379,709.51	2,701,292.30
长期股权投资			
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		430,456,192.86	431,668,294.24
在建工程		28,528,061.70	45,997,555.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,174,710.65	28,970,703.77
开发支出		361,165.06	361,165.06
商誉		7,938,649.41	7,938,649.41
长期待摊费用		27,212,325.67	26,006,537.13
递延所得税资产		13,293,930.07	13,081,620.61
其他非流动资产		15,130,520.50	2,395,896.19
非流动资产合计		552,475,265.43	559,121,713.93
资产总计		1,813,813,079.03	1,661,623,174.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 吴英

主管会计工作负责人: 周湘

会计机构负责人: 周湘

吴英

周湘

周湘

杨凌美畅新材料股份有限公司
合并资产负债表(续)
2020年06月30日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
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			
衍生金融负债			
应付票据		26,956,603.78	76,777,015.86
应付账款		76,287,838.24	103,383,596.17
预收款项		1,344,427.32	1,016,333.45
合同负债			
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		16,405,256.13	17,395,784.74
应交税费		31,363,669.89	22,431,247.87
其他应付款		13,970,978.57	11,371,747.36
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			1,945,646.89
流动负债合计		166,328,773.93	234,321,372.34
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		8,000,000.00	8,000,000.00
递延收益		5,000,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债		29,886,970.69	31,526,180.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,886,970.69	44,526,180.61
负债合计		209,215,744.62	278,847,552.95
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		180,000,000.00	180,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润		812,421,308.52	592,890,340.29
归属于母公司所有者权益合计		1,594,609,208.60	1,375,078,240.37
少数股东权益		9,988,125.81	7,697,380.96
所有者权益合计		1,604,597,334.41	1,382,775,621.33
负债和所有者权益总计		1,813,813,079.03	1,661,623,174.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 吴英

吴英

主管会计工作负责人: 周湘

周湘

会计机构负责人: 周湘

周湘

吴英

报表 第 2 页

周湘

周湘

杨凌美畅新材料股份有限公司
母公司资产负债表
2020年06月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		416,100,528.78	283,480,974.40
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		5,900,950.10	24,247,915.19
应收账款		211,955,299.45	12,506,392.87
应收款项融资			
预付款项		854,338.81	1,420,559.50
其他应收款		240,224,172.25	529,753,946.55
存货		27,029,731.72	21,602,839.28
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,714,632.91	14,984,975.57
流动资产合计		906,779,654.02	887,997,603.36
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		2,139,364.61	2,428,468.33
长期股权投资		135,008,932.40	125,008,932.40
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		152,501,800.92	163,239,448.82
在建工程		400,645.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,721,642.55	28,141,103.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,086,404.61	17,357,766.66
递延所得税资产		3,027,717.20	1,786,710.65
其他非流动资产		106,501.01	575,861.24
非流动资产合计		335,993,009.06	338,538,291.70
资产总计		1,242,772,663.08	1,226,535,895.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 吴英

主管会计工作负责人: 周湘

会计机构负责人: 周湘

吴英

周湘

周湘

杨凌美畅新材料股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020年06月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,292,801.10	55,789,480.51
应付账款		28,191,505.20	17,425,435.97
预收款项		115,688.61	4,057,440.12
合同负债			
应付职工薪酬		4,319,044.55	4,940,761.39
应交税费		19,939,901.03	230,416.55
其他应付款		13,055,000.77	5,548,834.12
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		67,913,941.26	87,992,368.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			5,000,000.00
递延所得税负债		1,631,330.64	1,632,585.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,631,330.64	6,632,585.75
负债合计		69,545,271.90	94,624,954.41
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		180,000,000.00	180,000,000.00
未分配利润		391,039,491.10	349,723,040.57
所有者权益合计		1,173,227,391.18	1,131,910,940.65
负债和所有者权益总计		1,242,772,663.08	1,226,535,895.06

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

吴英

周湘

周湘

物凌美新材料股份有限公司
合并利润表
2020年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		584,175,632.97	618,188,850.57
其中: 营业收入	四. (一) .1	584,175,632.97	618,188,850.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		317,551,721.35	395,249,604.05
其中: 营业成本	四. (二) .1	253,626,720.70	304,442,784.53
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		6,822,683.92	6,436,980.03
销售费用	四. (二) .2	15,954,692.32	19,110,555.02
管理费用	四. (二) .3	20,163,558.29	16,825,327.01
研发费用	四. (二) .4	25,115,388.17	51,066,375.87
财务费用	四. (二) .5	-4,131,322.05	-2,632,418.41
其中: 利息费用			
利息收入		5,530,671.29	6,814,636.54
加: 其他收益	四. (二) .6	3,906,857.96	73,720,000.00
投资收益 (损失以“-”号填列)			3,777,211.78
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			1,050,745.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			165,449.98
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		-96,078.63	487,261.74
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-5,259,666.59	-40,872,970.26
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			-116,235.68
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		265,175,024.36	260,099,964.08
加: 营业外收入	四. (二) .7	975,456.66	414,211.65
减: 营业外支出	四. (二) .8	3,631,623.59	440,150.56
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		262,518,857.43	260,074,025.17
减: 所得税费用		40,697,144.35	38,504,351.47
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		221,821,713.08	221,569,673.70
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		221,821,713.08	221,569,673.70
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. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		219,530,968.23	221,569,673.70
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		2,290,744.85	
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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
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		221,821,713.08	221,569,673.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		219,530,968.23	221,569,673.70
归属于少数股东的综合收益总额		2,290,744.85	
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.61	0.62
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.61	0.62

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: _____元, 上期被合并方实现的净利润为: _____元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

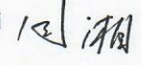
企业法定代表人: 吴英



主管会计工作负责人: 周湘



会计机构负责人: 周湘









杨凌美畅新材料股份有限公司
母公司利润表
2020年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		143,555,769.69	408,109,858.49
减: 营业成本		64,973,752.90	315,419,574.72
税金及附加		1,570,984.41	4,955,342.32
销售费用		3,161,128.28	8,460,992.20
管理费用		15,224,886.10	16,017,806.81
研发费用		11,588,911.59	31,679,522.39
财务费用		-5,155,385.56	-4,181,443.00
其中: 利息费用			
利息收入		5,479,596.48	6,803,587.15
加: 其他收益		1,463,313.74	73,720,000.00
投资收益 (损失以“-”号填列)			1,086,144.18
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			1,050,745.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		-129,745.83	10,676,167.99
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-4,613,300.08	-59,514.69
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			-52,531.87
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		48,911,759.80	121,293,778.64
加: 营业外收入		667,768.39	413,988.65
减: 营业外支出		1,031,673.99	222,641.40
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		48,547,854.20	121,485,125.89
减: 所得税费用		7,231,403.67	18,118,142.42
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		41,316,450.53	103,366,983.47
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		41,316,450.53	103,366,983.47
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		41,316,450.53	103,366,983.47
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 吴英

主管会计工作负责人: 周湘

会计机构负责人: 周湘

吴英

周湘

周湘

杨凌美畅新材料股份有限公司
合并现金流量表
2020年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

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		410,935,828.42	400,765,665.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,354.96	
收到其他与经营活动有关的现金		21,091,011.32	61,346,848.19
经营活动现金流入小计		432,028,194.70	462,112,513.93
购买商品、接受劳务支付的现金		120,850,857.33	92,597,962.65
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			
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		91,058,925.65	94,633,121.02
支付的各项税费		90,912,092.31	81,091,905.74
支付其他与经营活动有关的现金		31,145,423.72	23,268,049.78
经营活动现金流出小计		333,967,299.01	291,591,039.19
经营活动产生的现金流量净额		98,060,895.69	170,521,474.74
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		16,784,745.76	3,835,956.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			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		16,784,745.76	12,706,895.05
投资活动产生的现金流量净额		-16,784,745.76	-12,415,764.14
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			
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			108,000,000.00
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
筹资活动现金流出小计			123,506,575.43
筹资活动产生的现金流量净额			-123,506,575.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		195,663.85	
五、现金及现金等价物净增加额		81,471,813.78	34,599,135.17
加：期初现金及现金等价物余额		372,258,062.51	324,978,476.92
六、期末现金及现金等价物余额		453,729,876.29	359,577,612.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：吴英  主管会计工作负责人：周湘  会计机构负责人：周湘 







杨凌美物新材料股份有限公司
母公司现金流量表
2020年1-6月
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

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		50,962,332.23	385,213,369.56
收到的税费返还		75.85	
收到其他与经营活动有关的现金		25,009,245.66	60,937,575.80
经营活动现金流入小计		75,971,653.74	446,150,945.36
购买商品、接受劳务支付的现金		83,895,469.32	159,769,550.47
支付给职工以及为职工支付的现金		38,449,631.01	58,724,981.18
支付的各项税费		3,200,102.65	64,533,956.54
支付其他与经营活动有关的现金		105,932,377.71	41,164,899.74
经营活动现金流出小计		231,477,580.69	324,193,387.93
经营活动产生的现金流量净额		-155,505,926.95	121,957,557.43
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		299,000,000.00	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		299,000,000.00	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		874,042.76	2,096,025.01
投资支付的现金		10,000,000.00	
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		10,874,042.76	12,657,306.06
投资活动产生的现金流量净额		288,125,957.24	-12,494,175.15
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			
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			108,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			15,506,575.43
筹资活动现金流出小计			123,506,575.43
筹资活动产生的现金流量净额			-123,506,575.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-475.91	
五、现金及现金等价物净增加额		132,619,554.38	-14,043,193.15
加: 期初现金及现金等价物余额		283,480,974.40	319,117,414.37
六、期末现金及现金等价物余额		416,100,528.78	305,074,221.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 吴英

主管会计工作负责人: 周湘

会计机构负责人: 周湘

吴英

周湘

周湘

物凌美畅新材料股份有限公司
合并所有者权益变动表

2020年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额										所有者权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	归属于母公司所有者权益		未分配利润	小计		少数股东权益
	优先股	永续债	其他权益工具	其他综合收益			专项储备	盈余公积				
一、上年年末余额	360,000,000.00			242,187,900.08				180,000,000.00	592,890,340.29	1,375,078,240.37	7,697,380.96	1,382,775,621.33
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00			242,187,900.08				180,000,000.00	592,890,340.29	1,375,078,240.37	7,697,380.96	1,382,775,621.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									219,530,968.23	219,530,968.23	2,290,744.85	221,821,713.08
(一) 综合收益总额									219,530,968.23	219,530,968.23	2,290,744.85	221,821,713.08
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00			242,187,900.08				180,000,000.00	812,421,308.52	1,594,609,208.60	9,988,125.81	1,604,597,334.41

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 吴英

吴英



主管会计工作负责人: 周湘

周湘

会计机构负责人: 周湘

周湘



杨凌美畅新材料股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

2020年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年年末余额	360,000,000.00		242,187,900.08				138,491,518.45		514,721,269.20	1,255,400,687.73		1,255,400,687.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00		242,187,900.08				138,491,518.45		514,721,269.20	1,255,400,687.73		1,255,400,687.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							41,508,481.55		78,169,071.09	119,677,552.64		127,374,933.60
（一）综合收益总额									407,677,552.64	407,677,552.64		408,591,622.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积									-329,508,481.55	-288,000,000.00		6,783,311.42
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	360,000,000.00		242,187,900.08				180,000,000.00		592,890,340.29	1,375,078,240.37		1,382,775,621.33

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：吴英

吴英

主管会计工作负责人：周湘

周湘

周湘

会计机构负责人：周湘

周湘

周湘

物凌美畅新材料股份有限公司
母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额						所有者权益合计			
	股本	优先股	其他权益工具 永续债 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	360,000,000.00			242,187,900.08				180,000,000.00	349,723,040.57	1,131,910,940.65
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	360,000,000.00			242,187,900.08				180,000,000.00	349,723,040.57	1,131,910,940.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额										
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	360,000,000.00			242,187,900.08				180,000,000.00	391,039,491.10	1,173,227,391.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 吴英

主管会计工作负责人: 周湘

会计机构负责人: 周湘

周湘

周湘



杨凌美畅新材料股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）

2020年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年金额						所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	
一、上年年末余额	360,000,000.00		242,187,900.08				938,376,358.22
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	360,000,000.00		242,187,900.08				938,376,358.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							193,534,582.43
（一）综合收益总额							481,534,582.43
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	360,000,000.00		242,187,900.08			180,000,000.00	1,131,910,940.65

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：吴英

吴英

主管会计工作负责人：周湘

周湘

会计机构负责人：周湘

周湘

周湘

周湘

杨凌美畅新材料股份有限公司 2020年1-6月财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、 有限公司设立及历史沿革

杨凌美畅新材料股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)(前称杨凌美畅新材料有限公司),于2015年7月7日在杨凌示范区工商行政管理局核准登记,取得注册号为610403100028554的《营业执照》。本公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股),法定代表人为吴英。本公司地址位于陕西省杨凌示范区渭惠路东段富海工业园。

本公司申请登记的注册资本为人民币11000万元,注册资本首期(30%部分)3300万元已于2015年7月由各股东缴足,本期出资后股东出资情况如下:

投资方	认缴注册资本额(元)	实际出资额(元)	投资比例(%)
吴英	84,000,000.00	25,200,000.00	76.36
张迎九	20,000,000.00	6,000,000.00	18.18
任军强	2,400,000.00	720,000.00	2.18
房坤	1,400,000.00	420,000.00	1.27
柳成渊	1,200,000.00	360,000.00	1.09
刘少华	1,000,000.00	300,000.00	0.91
合计	110,000,000.00	33,000,000.00	100.00

本公司于2016年1月8日换取了杨凌示范区工商行政管理局换发的注册号为91610403338742407M的《营业执照》。

公司注册资本第二期(70%部分)7700万元已于2016年2月和2016年3月由各股东陆续缴足,本期出资后股东出资情况如下:

投资方	认缴注册资本额(元)	实际出资额(元)	投资比例(%)
吴英	84,000,000.00	84,000,000.00	76.36
张迎九	20,000,000.00	20,000,000.00	18.18
任军强	2,400,000.00	2,400,000.00	2.18
房坤	1,400,000.00	1,400,000.00	1.27
柳成渊	1,200,000.00	1,200,000.00	1.09
刘少华	1,000,000.00	1,000,000.00	0.91
合计	110,000,000.00	110,000,000.00	100.00

上述出资业经陕西秦龙会计师事务所有限公司审验，并于2017年8月24日出具陕秦龙验字[2017]20号验资报告。

2016年9月23日，吴英、任军强、房坤、柳成渊、刘少华作为出让方，张迎九、贾海波作为受让方签署了《股权转让协议》，协议约定股权转让如下：

出让方	受让方	转让股权（元）	转让比例（%）	转让价格（元）
吴英	张迎九	1,576,940.00	1.4336	1,576,940.00
	贾海波	11,346,120.00	10.3147	11,346,120.00
任军强	贾海波	369,180.00	0.3356	369,180.00
房坤		215,410.00	0.1958	215,410.00
柳成渊		184,590.00	0.1678	184,590.00
刘少华		153,880.00	0.1399	153,880.00

本次股权转让后，本公司的股权结构变更为：

投资方	认缴注册资本额（元）	实际出资额（元）	投资比例（%）
吴英	71,076,940.00	71,076,940.00	64.62
张迎九	21,576,940.00	21,576,940.00	19.62
任军强	2,030,820.00	2,030,820.00	1.85
房坤	1,184,590.00	1,184,590.00	1.08
柳成渊	1,015,410.00	1,015,410.00	0.92
刘少华	846,120.00	846,120.00	0.77
贾海波	12,269,180.00	12,269,180.00	11.15
合计	110,000,000.00	110,000,000.00	100.00

2017年10月18日，根据杨凌美畅新材料有限公司临时股东会决议，公司7名原股东转让部分股权给8名新增股东。出让方与受让方已于2017年9月至2017年10月陆续签订《股权转让协议》，受让方已于2017年9月至11月陆续支付了股权转让款，杨凌美畅新材料有限公司于2017年10月30日办理了工商变更登记手续，具体转让情况如下：

出让方	受让方	转让股权（元）	转让比例（%）	转让价格（元）
吴英	广州元睿腾飞创业投资中心（有限合伙）	916,667.00	0.8333	35,000,000.00
吴英	上海擎达投资中心（有限合伙）	1,015,385.00	0.9231	38,769,240.00
张迎九		308,242.00	0.2802	11,769,240.00
任军强		29,012.00	0.0264	1,107,720.00
房坤		16,923.00	0.0154	646,140.00
柳成渊		14,506.00	0.0132	553,860.00
刘少华		12,087.00	0.0110	461,520.00
贾海波		175,274.00	0.1593	6,692,280.00
吴英		宁波梅山保税港区诚忆誉达股权投资合伙企业（有限合伙）	439,999.00	0.4000
张迎九	133,572.00		0.1214	5,100,004.00
任军强	12,572.00		0.0114	480,012.00
房坤	7,333.00		0.0067	279,994.00
柳成渊	6,286.00		0.0057	240,006.00
刘少华	5,238.00		0.0048	199,992.00
贾海波	75,952.00		0.0690	2,899,988.00
吴英	如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）		1,523,077.00	1.3846
张迎九		462,363.00	0.4203	17,653,860.00
任军强		43,518.00	0.0396	1,661,580.00
房坤		25,384.00	0.0231	969,210.00
柳成渊		21,759.00	0.0198	830,790.00
刘少华		18,131.00	0.0165	692,280.00
贾海波		262,911.00	0.2390	10,038,420.00
吴英		如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,218,462.00	1.1077
张迎九	369,890.00		0.3363	14,123,088.00
任军强	34,814.00		0.0316	1,329,264.00
房坤	20,307.00		0.0185	775,368.00
柳成渊	17,407.00		0.0158	664,632.00
刘少华	14,505.00		0.0132	553,824.00
贾海波	210,329.00		0.1912	8,030,736.00

出让方	受让方	转让股权（元）	转让比例（%）	转让价格（元）
吴英	陕西金资长乐新材料 投资基金合伙企业 （有限合伙）	794,708.00	0.7225	30,343,391.84
张迎九		241,251.00	0.2193	9,211,391.84
任军强		22,707.00	0.0206	866,975.52
房坤		13,245.00	0.0120	505,712.24
柳成渊		11,353.00	0.0103	433,487.76
刘少华		9,460.00	0.0086	361,216.32
贾海波		137,181.00	0.1247	5,237,824.48
吴英		苏建国	1,861,539.00	1.6923
张迎九	565,110.00		0.5137	21,576,940.00
任军强	53,188.00		0.0484	2,030,820.00
房坤	31,025.00		0.0282	1,184,590.00
柳成渊	26,594.00		0.0242	1,015,410.00
刘少华	22,160.00		0.0201	846,120.00
贾海波	321,336.00		0.2921	12,269,180.00
吴英	西安西高投盈石投资 基金合伙企业（有限 合伙）		355,384.00	0.3231
张迎九		107,885.00	0.0981	4,119,234.00
任军强		10,154.00	0.0092	387,702.00
房坤		5,923.00	0.0054	226,149.00
柳成渊		5,077.00	0.0046	193,851.00
刘少华		4,231.00	0.0038	161,532.00
贾海波		61,346.00	0.0558	2,342,298.00

本次股权转让后，公司的股权结构变更为：

投资方	认缴注册资本额（元）	实际出资额（元）	投资比例（%）
吴英	62,951,719.00	62,951,719.00	57.2288
张迎九	19,388,627.00	19,388,627.00	17.6260
任军强	1,824,855.00	1,824,855.00	1.6590
房坤	1,064,450.00	1,064,450.00	0.9677
柳成渊	912,428.00	912,428.00	0.8295
刘少华	760,308.00	760,308.00	0.6912
贾海波	11,024,851.00	11,024,851.00	10.0226

投资方	认缴注册资本额(元)	实际出资额(元)	投资比例(%)
苏建国	2,880,952.00	2,880,952.00	2.6190
上海擎达投资中心(有限合伙)	1,571,429.00	1,571,429.00	1.4286
宁波梅山保税港区诚忆誉达股权投资合伙企业(有限合伙)	680,952.00	680,952.00	0.6190
如东恒远新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,357,143.00	2,357,143.00	2.1429
如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,885,714.00	1,885,714.00	1.7143
西安西高投盈石投资基金合伙企业(有限合伙)	550,000.00	550,000.00	0.5000
陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业(有限合伙)	1,229,905.00	1,229,905.00	1.1181
广州元睿腾飞创业投资中心(有限合伙)	916,667.00	916,667.00	0.8333
合计	110,000,000.00	110,000,000.00	100.0000

2、 股份公司设立情况

2017年7月26日,根据杨凌美畅新材料有限公司临时股东会决议,同意公司整体变更为股份有限公司,以2017年6月30日为基准日对公司进行审计、评估,并以审计结果作为杨凌美畅新材料有限公司整体变更为股份有限公司的依据。原杨凌美畅新材料有限公司的债权债务均由变更后的杨凌美畅新材料股份有限公司承接。

2017年9月5日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了以2017年6月30日为基准日的《审计报告》(信会师报字[2017]第ZA51793号)。

2017年9月20日,北京天健兴业资产评估有限公司出具了以2017年6月30日为基准日的《评估报告》(天兴评报字(2017)第0974号)。

2017年10月30日,杨凌美畅新材料有限公司股东会作出决议,以2017年6月30日为基准日,将杨凌美畅新材料有限公司整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币11,000万元,2017年10月股权转让后的15名股东即为本公司的全体股东。各股东以其所拥有的截至2017年6月30日止杨凌美畅新材料有限公司的净资产352,187,900.08元,按出资比例认购公司股份,按1:0.3123的比例折合股份总额,共计11,000万股,每股面值1元,共计股本人民币11,000万元,净资产大于股本部

分 242,187,900.08 元计入资本公积。

2017年11月27日，本公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举产生了第一届董事会和第一届监事会。

2017年12月14日，本公司在杨凌示范区工商行政管理局完成了工商变更登记手续，并领取了《营业执照》，统一社会信用代码为 91610403338742407M。

2018年1月5日，公司召开董事会，全体董事一致同意公司注册资本增至 114,230,771.00 元，新增注册资本 4,230,771.00 元，新增注册资本由如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）、如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）、苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区井冈鼎坤股权投资合伙企业（有限合伙）、张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）、迟健、许国大、苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）等 8 名新增股东认缴并现金出资。

2018年1月20日，公司召开股东大会，全体股东一致同意公司本次增资相关议案。本次新增股东出资明细如下：

股东姓名或名称	认缴出资（元）	资本公积（元）	实缴金额（元）
如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,030,770.00	117,969,230.00	120,000,000.00
如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	676,923.00	39,323,077.00	40,000,000.00
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	467,077.00	27,132,923.00	27,600,000.00
宁波梅山保税港区井冈鼎坤股权投资合伙企业（有限合伙）	338,462.00	19,661,538.00	20,000,000.00
张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）	338,462.00	19,661,538.00	20,000,000.00
迟健	169,231.00	9,830,769.00	10,000,000.00
许国大	169,231.00	9,830,769.00	10,000,000.00
苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）	40,615.00	2,359,385.00	2,400,000.00
合计	4,230,771.00	245,769,229.00	250,000,000.00

2018年1月26日，公司本次增资完成工商备案。本次增资后，公司股东及股权结构如下：

投资方	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
吴英	62,951,719	55.1092	净资产折股
张迎九	19,388,627	16.9732	净资产折股
任军强	1,824,855	1.5975	净资产折股
房坤	1,064,450	0.9318	净资产折股
柳成渊	912,428	0.7988	净资产折股
刘少华	760,308	0.6656	净资产折股
贾海波	11,024,851	9.6514	净资产折股
苏建国	2,880,952	2.5220	净资产折股
上海擎达投资中心（有限合伙）	1,571,429	1.3757	净资产折股
宁波梅山保税港区诚忆誉达股权投资合伙企业（有限合伙）	680,952	0.5961	净资产折股
如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,357,143	2.0635	净资产折股
如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,885,714	1.6508	净资产折股
西安西高投盈石投资基金合伙企业（有限合伙）	550,000	0.4815	净资产折股
陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	1,229,905	1.0767	净资产折股
广州元睿腾飞创业投资中心（有限合伙）	916,667	0.8025	净资产折股
如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	676,923	0.5926	货币
如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,030,770	1.7778	货币
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	467,077	0.4089	货币
苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）	40,615	0.0356	货币
宁波梅山保税港区井冈鼎坤股权投资合伙企业（有限合伙）	338,462	0.2963	货币

投资方	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）	338,462	0.2963	货币
迟健	169,231	0.1481	货币
许国大	169,231	0.1481	货币
合计	114,230,771	100.0000	

2018年1月30日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于<杨凌美畅新材料股份有限公司资本公积转增股本预案>的议案》，同意公司以资本公积转增注册资本，本次增资后，注册资本为360,000,000.00元，在册股东同比例增资。

2018年2月3日，公司召开2018年第二次临时股东大会，全体股东审议通过《关于<杨凌美畅新材料股份有限公司资本公积转增股本预案>的议案》，一致同意公司本次增资方案。本次转增后，在册股东转增股份数量及持股比例如下：

投资方	转增前持股数量（股）	转增股本数量（股）	转增后持股数量（股）	持股比例（%）
吴英	62,951,719	135,441,575	198,393,294	55.1092
张迎九	19,388,627	41,714,924	61,103,551	16.9732
任军强	1,824,855	3,926,203	5,751,058	1.5975
房坤	1,064,450	2,290,180	3,354,630	0.9318
柳成渊	912,428	1,963,103	2,875,531	0.7988
刘少华	760,308	1,635,814	2,396,122	0.6656
贾海波	11,024,851	23,720,133	34,744,984	9.6514
苏建国	2,880,952	6,198,412	9,079,364	2.5220
上海擎达投资中心（有限合伙）	1,571,429	3,380,953	4,952,382	1.3757
宁波梅山保税港区诚忆誉达股权投资合伙企业（有限合伙）	680,952	1,465,079	2,146,031	0.5961
如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,357,143	5,071,429	7,428,572	2.0635
如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,885,714	4,057,142	5,942,856	1.6508
西安西高投盈石投资基金合伙企业（有限合伙）	550,000	1,183,333	1,733,333	0.4815

投资方	转增前持股数量（股）	转增股本数量（股）	转增后持股数量（股）	持股比例（%）
陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	1,229,905	2,646,159	3,876,064	1.0767
广州元睿腾飞创业投资中心（有限合伙）	916,667	1,972,223	2,888,890	0.8025
如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	676,923	1,456,410	2,133,333	0.5926
如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,030,770	4,369,232	6,400,002	1.7778
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	467,077	1,004,923	1,472,000	0.4089
苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）	40,615	87,384	127,999	0.0356
宁波梅山保税港区井冈鼎坤股权投资合伙企业（有限合伙）	338,462	728,206	1,066,668	0.2963
张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）	338,462	728,206	1,066,668	0.2963
迟健	169,231	364,103	533,334	0.1481
许国大	169,231	364,103	533,334	0.1481
合计	114,230,771	245,769,229	360,000,000	100.00

2018年2月6日，公司本次增资完成工商登记，本次增资后，公司的股东及股权结构如下：

投资方	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
吴英	62,951,719	55.1092	净资产转股
	135,441,575		资本公积转增
张迎九	19,388,627	16.9732	净资产转股
	41,714,924		资本公积转增
贾海波	11,024,851	9.6514	净资产转股
	23,720,133		资本公积转增

投资方	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
苏建国	2,880,952	2.5220	净资产折股
	6,198,412		资本公积转增
如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,357,143	2.0635	净资产折股
	5,071,429		资本公积转增
如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,030,770	1.7778	货币
	4,369,232		资本公积转增
如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,885,714	1.6508	净资产折股
	4,057,142		资本公积转增
任军强	1,824,855	1.5975	净资产折股
	3,926,203		资本公积转增
上海擎达投资中心（有限合伙）	1,571,429	1.3757	净资产折股
	3,380,953		资本公积转增
陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	1,229,905	1.0767	净资产折股
	2,646,159		资本公积转增
房坤	1,064,450	0.9318	净资产折股
	2,290,180		资本公积转增
广州元睿腾飞创业投资中心（有限合伙）	916,667	0.8025	净资产折股
	1,972,223		资本公积转增
柳成渊	912,428	0.7988	净资产折股
	1,963,103		资本公积转增
刘少华	760,308	0.6656	净资产折股
	1,635,814		资本公积转增
宁波梅山保税港区诚忆誉达股权投资合伙企业（有限合伙）	680,952	0.5961	净资产折股
	1,465,079		资本公积转增
如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	676,923	0.5926	货币
	1,456,410		资本公积转增
西安西高投盈石投资基金合伙企业（有限合伙）	550,000	0.4815	净资产折股
	1,183,333		资本公积转增

投资方	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	467,077	0.4089	货币
	1,004,923		资本公积转增
宁波梅山保税港区井冈鼎坤股权投资合伙企业（有限合伙）	338,462	0.2963	货币
	728,206		资本公积转增
张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）	338,462	0.2963	货币
	728,206		资本公积转增
迟健	169,231	0.1481	货币
	364,103		资本公积转增
许国大	169,231	0.1481	货币
	364,103		资本公积转增
苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）	40,615	0.0356	货币
	87,384		资本公积转增

2018年6月21日，公司收到了全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意杨凌美畅新材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函（2018）2141号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为集合竞价转让。公司股票于2018年9月10日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称为美畅新材，证券代码872859，所属层级为基础层。

本公司的经营范围：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；货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司最终控制方是吴英。

本财务报表业经公司董事会于2020年7月9日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2020.6.30	2019.12.31
杨凌美畅科技有限公司	是	是
陕西沣京美畅新材料科技有限公司	是	是
陕西宝美升精密钢丝有限公司	是	是
陕西京兆美畅新材料有限公司	是	

二、 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

三、 经营季节性特征

本公司经营活动不存在季节性特征。

四、 性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末余额指2019年12月31日财务报表数，期末余额指2020年6月30日财务报表数，本期金额指2020年1-6月发生额，上期金额指2019年1-6月发生额。

(一) 合并资产负债表项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	168,917,852.62	176,221,588.47
其中：3个月内	153,773,218.87	158,674,479.36
3-12个月	15,144,633.75	17,547,109.11
1年以内小计	168,917,852.62	176,221,588.47
1至2年	4,215,925.55	519,207.09
小计	173,133,778.17	176,740,795.56
减：坏账准备	8,867,485.17	8,863,000.14
合计	164,266,293.00	167,877,795.42

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提 坏账准备	173,133,778.17	100.00	8,867,485.17	5.12	164,266,293.00	176,740,795.56	100.00	8,863,000.14	5.01	167,877,795.42
其中：										
账龄组合	173,133,778.17	100.00	8,867,485.17	5.12	164,266,293.00	176,740,795.56	100.00	8,863,000.14	5.01	167,877,795.42
合计	173,133,778.17	100.00	8,867,485.17		164,266,293.00	176,740,795.56	100.00	8,863,000.14		167,877,795.42

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	173,133,778.17	8,867,485.17	5.12
其中:			
1年以内	168,917,852.62	8,445,892.61	5.00
其中: 3个月内	153,773,218.87	7,688,660.92	5.00
3-12个月	15,144,633.75	757,231.69	5.00
1至2年	4,215,925.55	421,592.56	10.00
合计	173,133,778.17	8,867,485.17	

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	8,863,000.14	4,485.03			8,867,485.17
合计	8,863,000.14	4,485.03			8,867,485.17

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	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	82,195,666.60	47.48	4,109,783.33
保利协鑫及其关联方	51,061,722.12	29.49	2,553,086.11
镇江仁德新能源科技有限公司及其关联方	4,420,131.79	2.55	417,838.18
锦州阳光锦懋光伏科技有限公司	4,416,360.00	2.55	220,818.00
北京晶澳太阳能光伏科技有限公司及其关联方	4,405,019.66	2.54	220,250.98
合计	146,498,900.17	84.62	7,521,776.60

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
无。

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,771,539.12	2,258,490.75
合计	2,771,539.12	2,258,490.75

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	1,417,959.16	964,914.75
1至2年	41,603.96	609,246.00
2至3年	1,308,646.00	684,300.00
3年以上	3,330.00	30.00
小计	2,771,539.12	2,258,490.75
减：坏账准备		
合计	2,771,539.12	2,258,490.75

(2) 按分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	2,771,539.12	100.00	0.00		2,771,539.12	2,258,490.75	100.00	0.00		2,258,490.75
其中：										
低风险组合	2,771,539.12	100.00	0.00		2,771,539.12	2,258,490.75	100.00	0.00		2,258,490.75
合计	2,771,539.12		0.00		2,771,539.12	2,258,490.75		0.00		2,258,490.75

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
低风险组合	2,771,539.12	0.00	
合计	2,771,539.12	0.00	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	0.00			0.00
上年年末余额在本期				
--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	0.00			0.00
本期转回	0.00			0.00
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。

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	2,258,490.75			2,258,490.75
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	513,048.37			513,048.37
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	2,771,539.12			2,771,539.12

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

无。

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
员工备用金	712,091.96	96,057.11
押金	1,211,976.00	1,241,676.00
合同保证金	847,471.16	920,681.79
出口退税		75.85
合计	2,771,539.12	2,258,490.75

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 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	押金	1,156,896.00	2-3年	41.74	
西安桑德重科建设 有限公司	合同保证金	685,556.40	1年以内	24.74	
刘笑	员工备用金	491,484.72	1年以内	17.73	
杨凌工业园区建设 投资有限公司	合同保证金	132,000.00	2-3年	4.76	
山本裕三	员工备用金	41,603.96	1年以内	1.50	
合计		2,507,541.08		90.47	

(8) 涉及政府补助的其他应收款项

无。

(9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无。

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

(二) 合并利润表项目注释

1、 营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	580,428,814.52	242,229,400.77	616,279,702.96	295,346,229.72
其他业务	3,746,818.45	11,397,319.93	1,909,147.61	9,096,554.81
合计	584,175,632.97	253,626,720.70	618,188,850.57	304,442,784.53

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电镀金刚线	580,428,814.52	242,229,400.77	616,279,702.96	295,346,229.72
合计	580,428,814.52	242,229,400.77	616,279,702.96	295,346,229.72

(3) 公司前5名客户的营业收入情况

1) 本期数

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
隆基股份及其关联方	385,831,234.20	66.05
保利协鑫及其关联方	79,868,300.25	13.67
北京晶澳太阳能光伏科技有限公司及其关联方	24,178,646.88	4.14
晶科能源有限公司	23,883,626.55	4.09
天合光能股份有限公司	11,305,867.06	1.94
合计	525,067,674.94	89.88

2) 上年同期数

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
隆基股份及其关联方	266,463,093.63	43.10
保利协鑫及其关联方	130,640,558.52	21.13
晶科能源有限公司	65,103,543.31	10.53
北京晶澳太阳能光伏科技有限公司及其关联方	54,077,089.28	8.75
阿特斯光伏电力(洛阳)有限公司	14,425,409.82	2.33
合计	530,709,694.56	85.85

2、 销售费用

项目	本期数	上年同期数
运输费	6,650,454.19	6,211,162.08
售后服务费	6,074,871.71	7,668,759.78
职工薪酬	1,773,219.78	2,215,112.15
业务招待费	358,656.19	914,707.36
差旅费	329,457.40	874,186.75
保险费	51,271.50	62,408.53
办公费	9,956.43	24,529.34
折旧费	9,443.19	20,140.58
广告费及业务宣传费		200,000.00
其他费用	697,361.93	919,548.45
合计	15,954,692.32	19,110,555.02

3、 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,408,266.70	7,214,560.19
技术服务费	4,880,412.50	4,631,183.96
折旧与摊销	2,796,094.34	2,642,310.31
业务招待费	1,232,643.64	566,986.27
咨询、审计、评估等中介费用	1,056,048.50	123,460.62
水电费	282,338.39	154,858.73
办公费	226,057.68	337,897.70
租赁费	87,915.77	19,509.60
差旅费	82,880.33	239,125.76
低值易耗品摊销	80,634.28	156,140.23
其他费用	1,030,266.16	739,293.64
合计	20,163,558.29	16,825,327.01

4、 研发费用

项目	本期数	上年同期数
研发材料	16,399,389.28	38,796,800.59
职工薪酬	4,237,242.59	5,662,480.76
技术开发费	2,859,314.81	4,625,536.73
折旧费	1,122,937.00	1,098,780.49
专利及专利代理费	49,400.00	1,835.00
业务招待费	40,179.34	157,960.76
其他费用	406,925.15	722,981.54
合计	25,115,388.17	51,066,375.87

5、 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息费用		
减：利息收入	5,530,671.29	6,814,636.54
汇兑损益	94,199.43	703,017.54
手续费	38,712.63	74,608.62
贴现息	1,269,461.18	3,407,771.65
现金折扣	-3,024.00	-3,668.41
其他		488.73
合计	-4,131,322.05	-2,632,418.41

6、 其他收益

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	76,857.96		与收益相关
外经贸发展专项资金区域协调发展项目	1,400,000.00		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
工业稳增长（超产超销）奖励资金	500,000.00		与收益相关
省级中小企业技术改造专项款	1,530,000.00		与收益相关
首批次应用项目配套资金支持	400,000.00		与收益相关
杨凌工业园区建设投资有限公司行业促进补助		48,720,000.00	与收益相关

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
“金刚石线及其他金刚石工具相关产业链”专项资金		5,000,000.00	与收益相关
合计	3,906,857.96	73,720,000.00	

7、 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	683,252.46	241,000.00	683,252.46
罚没利得	6,818.00	500.00	6,818.00
其他	285,386.20	172,711.65	285,386.20
合计	975,456.66	414,211.65	975,456.66

8、 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,947,758.46	12,267.85	1,947,758.46
对外捐赠	1,002,000.00	3,000.00	1,002,000.00
其他	8,747.76	424,882.71	8,747.50
非正常损失	673,117.37		673,117.37
合计	3,631,623.59	440,150.56	3,631,623.59

五、 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

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	西安沅京工业园兴园路	金刚石制品的生产、加工、销售	100.00		设立取得
陕西宝美升精密钢丝有限公司	陕西杨凌	陕西省杨凌示范区渭惠路富海工业园B16厂房一层	合金钢丝、金属丝绳及其制品的生产、加工、销售	59.00		非同一控制下企业合并
陕西京兆美畅新材料有限公司	陕西西安	陕西省西安市国家航空高技术产业基地二期兴业大道12号	一般项目：金属表面处理及热处理加工。	100.00		设立取得

(三) 本公司的合营和联营企业情况

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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
厚礼博精密仪器（北京）有限公司 （原名：北京堀场汇博隆精密仪器有限公司）	曾受同一控制人控制企业参股的公司；2019年9月19日，吴英已辞去堀场汇博隆的董事长职务，汇博隆仪器将其持有的堀场汇博隆的股权全部对外转让。
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
汪方军	独立董事
王明智	独立董事
刘新梅	独立董事
邢国华	监事会主席
苏旭东	监事
刘海涛	职工监事
尚永红	副总经理
郭向华	副总经理
周湘	财务总监兼董事会秘书
武汉兆珺资产管理有限公司	任海斌曾持股 50%并担任执行董事的公司，该公司于 2019 年 12 月 17 日经核准注销
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
湖南富栊新材料股份有限公司	王明智担任独立董事
广东钜鑫新材料科技股份有限公司	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	本期数	上年同期数
陕西宝美升精密钢丝有限公司	采购原材料		20,846,866.65
陕西宝美升精密钢丝有限公司	委托加工		27,086,286.00
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	本期数	上年同期数
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
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、 关联租赁情况

无。

3、 关联担保情况

无。

4、 关联方资金拆借

无。

5、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(六) 关联方应收应付款项

无。

(七) 关联方承诺

无。

六、 股份支付

无。

七、 其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

无。

(二) 或有事项

截至2020年7月9日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(三) 承诺事项

截至2020年7月9日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

八、 其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损益	-1,947,758.46	-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）	4,588,831.31	73,961,000.00
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	-1,390,381.82	-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
小计	1,250,691.03	76,304,291.49
所得税影响额	-187,603.65	-11,041,998.58
少数股东权益影响额	646,064.53	
合计	1,709,151.90	65,262,292.91

(二) 净资产收益率及每股收益:

1、 明细情况

本期数

报告期利润	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	14.78	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	14.76	0.61	0.61

上年同期数

报告期利润	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

2、 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	219,530,968.23	221,569,673.70
非经常性损益	B	1,709,151.90	65,262,292.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股 东的净利润	C=A-B	217,821,816.33	156,307,380.79
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,375,078,240.37	1,255,400,687.73
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普 通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通 股股东的净资产	G		108,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		1
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通 股股东的净资产增减变动			

项目	序号	本期数	上年同期数
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数			
报告期月份数	K	6	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K}$	1,484,843,724.49	1,348,185,524.58
加权平均净资产收益率	M=A/L	14.78%	16.43%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	14.67%	11.59%


 杨凌美畅新材料股份有限公司
 (加盖公章)
 二〇二〇年七月九日



证书序号: 000388

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 李金才



证书号: 46

发证时间: 二〇一一年十一月八日
证书有效期至: 二〇一二年十一月八日

证书序号: 0000336

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 天津市财政局
二〇一三年 三月 二十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 李金明
 主任会计师:
 经营场所: 天津东疆保税港区亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋11门5017室-11

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 12010023
 批准执业文号: 津财会〔2013〕26号
 批准执业日期: 2013年10月14日



姓名 Name 李春华
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of Birth 1974-03-31
 工作单位 Working Unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity Card No. 310105197403311228



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信
 事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年4月28日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信
 事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年8月29日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
/y /m /d

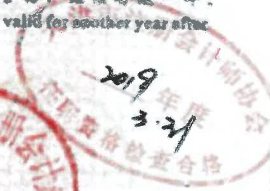
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370200090148
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 08 月 23 日
Date of Issuance



2010年 08 月 23 日

5



姓名: 曹健
Full name: Cao Jian
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1980-12-12
Date of birth: 1980-12-12
工作单位: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)
身份证号码: 142702198012120018
Identity card No.: 142702198012120018



