



深圳市金奥博科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人明景谷、主管会计工作负责人崔季红及会计机构负责人(会计主管人员)陈花怡声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性阐述，不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测和承诺之间的差异。

公司可能存在市场竞争加剧的风险、原材料价格波动的风险和安全风险，详细内容请参见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节 公司债相关情况	33
第十节 财务报告	34
第十一节 备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/金奥博	指	深圳市金奥博科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
民爆行业	指	用于非军事目的工业炸药及其制品和工业火工品，是从事民用爆破器材的科研、生产、销售、储运、爆破工程设计、施工服务、质量检测、进出口等经济活动的总称
民爆器材	指	民用爆炸物品的简称，指各种民用炸药、雷管及类似的火工产品
雅化集团	指	四川雅化实业集团股份有限公司
奥博合利	指	公司员工持股合伙企业，深圳市奥博合利投资合伙企业（有限合伙）
奥博合鑫	指	公司员工持股合伙企业，深圳市奥博合鑫投资合伙企业（有限合伙）
奥博合智	指	公司员工持股合伙企业，深圳市奥博合智投资合伙企业（有限合伙）
航天基金	指	北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金(有限合伙)
金峰源	指	公司控股子公司，新疆金峰源科技有限公司
金奥银雅	指	公司控股子公司，山东金奥银雅化工有限公司
四川金雅	指	公司控股子公司，四川金雅科技有限公司
金奥博信息	指	公司全资子公司，深圳市金奥博信息技术有限公司
美格包装	指	公司全资子公司，深圳市美格包装设备有限公司
金奥博国际	指	公司全资子公司，KING EXPLORER INTERNATIONAL CO.,LIMITED
金源恒业	指	公司控股子公司，北京金源恒业科技开发有限公司
安徽金奥博	指	公司全资子公司，安徽金奥博化工科技有限公司
雪峰科技	指	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司
湖北凯龙/凯龙集团	指	湖北凯龙化工集团股份有限公司
江苏天明/天明化工	指	江苏天明化工有限公司
工信部	指	工业和信息化部
工信部安全司	指	工业和信息化部安全生产司
《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	深圳市金奥博科技股份有限公司现行章程
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2019 年 01 月 01 日至 2019 年 06 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	金奥博	股票代码	002917
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市金奥博科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金奥博		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN KING EXPLORER SCIENCE AND TECHNOLOGY CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	KING EXPLORER		
公司的法定代表人	明景谷		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周一玲	喻芳
联系地址	深圳市南山区学府路 63 号高新区联合总部大厦 33 楼	深圳市南山区学府路 63 号高新区联合总部大厦 33 楼
电话	0755-26970939	0755-26970939
传真	0755-86567053	0755-86567053
电子信箱	ir@kingexplorer.com	ir@kingexplorer.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	188,352,094.86	185,386,766.45	185,386,766.45	1.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,819,644.56	31,617,369.88	31,617,369.88	3.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	26,440,229.00	26,993,408.63	26,993,408.63	-2.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-23,105,564.54	-27,219,046.74	-27,219,046.74	15.11%
基本每股收益（元/股）	0.1814	0.2797	0.1748	3.78%
稀释每股收益（元/股）	0.1814	0.2797	0.1748	3.78%
加权平均净资产收益率	4.92%	5.19%	5.19%	-0.27%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	829,834,663.92	818,418,618.14	818,418,618.14	1.39%
归属于上市公司股东的净资产（元）	674,436,168.98	652,974,596.47	652,974,596.47	3.29%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	54,118.02	
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）	6,812,824.40	占报告期净利润的 17.95%，比上年同期增长 297.77%，主要是收到研发费用政府补助款和控股子公司收到政府补助款。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,131,382.90	占报告期净利润的 5.62%，比上年同期减少 42.19%，主要是公司利用暂时闲置的自有资金和募集资金进行现金管理取得的投资收益。
减：所得税影响额	1,601,119.02	
少数股东权益影响额（税后）	1,017,790.74	
合计	6,379,415.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司报告期内，控股子公司天明化工民用爆破器材相关业务收入占公司营业收入13.50%，归属于母公司所有者的净利润占合并报表归属于母公司所有者净利润的5.43%，该业务不会对公司业绩或股票及其衍生品种交易价格产生重大影响。

（一）公司主营业务产品及行业地位

公司主营业务是为客户提供生产民爆器材的成套工艺技术、智能装备、软件系统、关键原辅材料及工业炸药的一站式综合服务。

公司主要产品包括全自动连续化工业炸药生产线、移动式 and 固定式工业炸药生产地面站、散装型工业炸药地面混装车、井下装药器和散装型工业炸药地下装药车、远程基质分级配送系统、机器人智能包装生产线、履带式装卸机器人系统、工业雷管全自动装配线、工业互联网智慧民爆信息管理软件、专用乳化剂、一体化复合油相及工业炸药等。

公司技术力量雄厚，拥有由国家级突出贡献专家、工信部民用爆炸物品行业标准化技术委员会委员及专家咨询委员会委员、省市级安全生产专家库专家和各类专业人才组成的核心团队。公司被评定为“广东省民用爆炸物品工程技术研究中心”、“广东省战略性新兴产业培育企业（智能制造领域）”和“广东省机器人培育企业”。

公司致力于民爆行业生产装备和技术的研究，并进行技术成果转化，向客户提供民爆生产智能装备、关键化工原辅材料及民爆产品，同时提供安装、调试、维护、培训和技术升级等系列配套服务，形成集科研、制造、服务为一体的经营模式。公司研究开发的高端智能成套装备通过了工信部安全生产和科技组织的科技成果鉴定和生产验收。民爆器材生产智能装备、工艺技术、软件系统、技术服务及关键原辅材料业务构成公司主要收入来源，占主营业务收入的比重在85%以上。

公司在国内建设了130多条生产线，同时在东南亚、中亚、欧洲和非洲等海外地区建设了20多条生产线，形成了向“应用服务+整体解决方案”发展的产业形态格局，实现了在民爆器材生产和实际运用领域的有效延伸，成为集研发、设计、制造、服务于一体的国内民爆智能装备龙头企业。

1、工业炸药生产智能装备、工艺技术和软件服务

（1）包装型工业炸药制药装药系统

主要包括JWL-III型乳化炸药高温敏化连续化生产工艺技术及设备、JK型乳化炸药工艺及设备。以上两项研发项目均荣获中国爆破器材行业协会科学技术奖一等奖，目前已在国内外推广了130多条生产线，客户实现工业炸药产能170多万吨。

（2）机器人工业炸药智能化自动包装线

公司的机器人工业炸药智能化自动包装线采用先进的智能视频捕捉定位技术，可自动捕捉药卷位置，并将药卷精准定位。机器人在拾取和放置药卷过程中自动检测，确保了拾取码垛的效率、准确性和稳定性。国内外将近100家生产企业在炸药包装环节引进了公司的机器人工业炸药智能化自动包装线，配备了270多台智能包装机器人，不仅提升了作业效率，降低了劳动强度，还减少危险岗位操作人员千余名。

（3）履带式机器人装卸系统

公司的“JWL-LZRobot型履带式装卸机器人系统”通过了由工业和信息化部组织的科技成果鉴定，鉴定委员会认为该系统总体技术达到了国际领先水平。该系统将机器人和成品输送皮带安装在履带式移动机构上，通过位置自动检测装置，可适用于不同尺寸的货厢；采用的机械式抓手能可靠抓取不同规格、不同形状的炸药箱（袋）；采用智能检测形成码垛位置坐标并实施码垛。

（4）回转式金属丝打卡装药系统

公司研发的“JWL-RW系列回转式金属丝打卡装药系统”通过了由工业和信息化部组织的科技成果鉴定。鉴定委员会认为该系统在旋转转盘上将金属丝（铝丝）送丝、制卡、打卡和膜切断一并完成，提高了打卡机的可靠性，大幅降低了制造成本，提高了安全性；采用智能膜封胶视觉检测系统，实现了自动识别封胶质量，具有创新性。

（5）散装型工业炸药地面站

采用敞开搅拌式静态乳化系统，能与多种规格的现场混装车相匹配，并能生产通过《联合国关于危险货物运输的建议书》测试系列8的现场混装乳化炸药基质，具有本质安全性高、环保节能、先进便捷、优化组合省时方便、精准计量安全可靠、品质性能优越等特点。

（6）散装型工业炸药露天混装车、散装型工业炸药地下混装车及远程基质分级配送系统

公司的地下现场混装乳化炸药车应用自主知识产权先进技术，解决了国内地下中小直径中深孔散装炸药装填的难题，显著地减少了作业人员和降低了工人的劳动强度，提高了装药效率与本质安全度。露天混装车及远程基质分级配送系统降低了建设及运营成本。

（7）一站式智慧民爆信息系统

公司将各地生产现场与公司总部的远程服务中心相连接，构建成“一站式智慧民爆信息系统”平台，将客户、公司工程师、销售人员、采购人员、售后服务人员、供应商等紧密联系在一起，形成了一个将设计、生产、技术服务和客户需求无缝对接的工业互联网智慧生产服务体系和协同创新的智能环境，实现了为客户提供高效、精准的互联网+服务。

2、工业炸药关键原辅材料

公司综合引进消化吸收国际先进的乳化剂和复合油相生产工艺技术，为民爆器材生产企业提供工业炸药生产所需的一体化复合油相、复合乳化剂和新型高分子乳化剂。

3、工业炸药

为优化整合科研和生产资源，促进公司产业链的有效延伸，公司收购天明化工60%股权，成为其控股股东。天明化工拥有炸药生产许可能力，生产的民爆产品有胶状乳化炸药、粉状乳化炸药和多孔粒状铵油炸药。

（二）公司所处的行业情况

民爆行业是国民经济重要的基础性行业，其产品广泛应用于煤炭、冶金、有色、建材、化工、石油、交通、铁道、水利、机械加工、城市建设和国防施工等重要领域，被誉为“基础工业的基础，能源工业的能源”，在国民经济建设中发挥着不可替代作用。

近年来，民爆行业相继推出一系列政策和指导意见，推进生产工艺及装备向安全可靠、绿色环保、智能制造方向发展；鼓励开展工业炸药智能化生产工艺技术及装备的研发与应用，通过“机器人换人、自动化减人”，促使民爆行业生产方式由“制造”向“智造”转变。公司研制的多项先进工艺技术和装备通过科技成果鉴定并在行业推广应用，包括公司的“JWL-LZ Robot型履带式装卸机器人系统”、机器人工业炸药智能化自动包装线等核心技术产品，自动化、智能化、无人化技术逐步得到推广应用，为公司提供了广阔的发展空间。

2018年11月，工信部发布的《工业和信息化部关于推进民爆行业高质量发展的意见》（工信部安全〔2018〕237号）提出：2020年底前，将危险等级为1.1级的工业炸药生产工房现场操作人员压减至6人（含）以下、工业炸药制品生产工房现场操作人员压减至9人（含）以下；2022年底前，将工业雷管生产线装配工房内直接接触雷管的现场操作人员压减至6人（含）以下。生产线技术条件不符合要求的，不再延续生产许可和安全生产许可。鼓励开展工业机器人等智能制造技术、地下小型现场混装生产技术、工业炸药生产线在线检测技术研发；推动智能制造技术的推广应用，不断提高行业智能制造水平和生产线本质安全水平。在工业炸药制药、装药、包装、装卸等危险岗位实现少（无）人化操作。

2018年12月，工业和信息化部办公厅印发《民用爆炸物品行业技术发展方向及目标（2018年版）》的通知（工信厅安全〔2018〕94号），文件中提出：鼓励开展应用安全可靠、低耗高效的新技术、新工艺、新装备的研究；鼓励开展工业炸药智能化生产工艺技术及装备的研发与应用，推动工业炸药生产线向无人化车间方向发展；鼓励开发应用生产线在线监测、故障自诊断技术，鼓励企业建立智能网络监管平台，实现生产、销售（包括仓储）的信息化、可视化监管。第一阶段目标（到2020年底），工业炸药新建或实施技术改造的生产线，所有危险等级为1.1级的危险工房现场操作人员总人数不应大于5人；未实施改造的生产线，单个1.1级危险工房现场操作人员人数不应大于6人。第二阶段（到2025年底），工业炸药生产线主要工序之间实现联动控制，本质安全水平进一步提高；鼓励研究、建设危险工房操作人员总人数不大于3人的生产线；工业炸药新品种、新设备研究水平与国际先进水平接轨；建立健全企业智能网络监管和应急管理平台。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	期末余额较期初减少 8834.74 万元，减少 41.88%，主要为支付现金股利、募投项目建设款以及利用暂时闲置资金进行现金管理。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术优势

公司自成立以来，专注于生产民爆器材的成套工艺技术、装备、软件系统及工业炸药关键原辅材料的研发和应用，技术水平处于国内领先地位。公司拥有多项发明和实用新型专利以及高新技术项目，公司研制的民爆专用设备均入选民用爆炸物品专用生产设备目录或符合行业的相关管理要求，在行业内实现了多项重大技术突破，填补了国内民爆技术领域的空白，产品广泛应用于国内外各种矿山和爆破工程，推动了我国民爆器材产品生产装备领域的技术进步。公司主导研发的“JWL-III型乳化炸药高温敏化连续化生产工艺技术及设备”和“JK型乳化炸药工艺及设备”获得中国爆破器材行业协会科学技术奖一等奖。公司的“MGEPL-R型机器人工业炸药智能自动包装设备及工艺”项目荣获中国爆破器材行业协会科学技术奖二等奖；“乳化炸药智能化工厂试点示范项目”荣获中国爆破器材行业协会科学技术奖三等奖。

公司先后被评为广东省战略性新兴产业培育企业（智能制造领域）“广东省机器人培育企业”和被广东省科学技术厅认定为“广东省民用爆炸物品工程技术研究中心”，体现了公司在管理规范、企业规模、经营业绩、行业地位、创新能力、盈利能力和产品市场各方面达到遴选要求，也印证了公司在智能制造领域取得了阶段性成果。

民爆行业属于高度管制行业，具有专业性强，技术水平和安全性要求高的特点。随着民爆产业结构的优化升级和技术进步的加快推进，特别是在国家严格的安全监管要求和本质安全化生产水平不断提升的环境下，民爆行业技术装备逐步向着自动化、连续化、无人化、智能化、集约化方向发展，只有拥有较强研发创新能力、掌握领先民爆技术、具有强大技术转化能力的企业，才能在行业的不断发展进步中占据有利的市场地位。与行业内的其他企业相比，金奥博在产品的安全性、稳定性、自动化程度以及技术水平等方面均具备明显优势。

2、一站式服务优势

在工业炸药、工业雷管生产装备方面，公司通过深度识别客户需求，为客户打造个性化产品，提供技术支持和技术咨询，满足不同客户的差异化需求，从而为客户提供一体化综合解决方案。公司量身订造的工业炸药连续化自动化安全生产解决方案具有技术含量高、定价能力强、客户关系稳定、产品难以复制等优势，有利于公司提高市场占有率和利润率。同时，公司为民爆器材装备用户配套提供关键原辅材料和技术咨询、方案设计、安装指导、现场调试、维护、保养等一体化服务，形成

了一站式服务的生态体系，为公司的发展提供了持续动力。

3、信息化服务系统及互联网+优势

公司通过搭建智慧民爆信息服务系统，融合公司的“设备管理云服务平台”和“一站式服务中心”，将客户、工程师、维修人员、操作人员、巡检人员、采购人员等紧密联系在一起，实现全线产能智能匹配，各工序自动闭环控制，同时对原料供应、炸药生产、运输、存储、使用等全生命周期的信息化动态管理及设计、制造、生产、服务的协同创新，精准、高效、及时地为客户提供优质的信息化技术服务。

公司已取得由中华人民共和国工业和信息化部批准的认定机构“工业和信息化部电子第五研究院”及“广州赛宝认证中心服务有限公司”联合颁发的《两化融合管理体系评定证书》，标志着公司已具备了与民爆器材销售远程运维售后一站式服务能力建设相关的信息化和工业化融合的能力，体现了公司在生产装备自动化、信息化、智能化技术方面系统建设、运用与管理上的核心竞争力和优势。

4、客户资源优势

公司凭借先进的技术、高质量的产品、快速的响应能力和完善的服务体系，已与国内生产总值排名前列的大型民爆器材生产企业建立了长期稳定的合作关系，目前已在国内承建了130多条生产线，在海外市场包括俄罗斯、阿尔及利亚、乌干达、蒙古、越南、缅甸等地区与客户建立了合作关系，在国内外民爆行业打造了良好的品牌影响力和服务信誉。随着国家“一带一路”政策的不断深入推进，公司积极开拓海外市场，在乌兹别克斯坦、塔吉克斯坦、拉脱维亚、几内亚、尼泊尔、刚果金、老挝等国家开辟了新的客户资源，建设民爆生产装备项目，不断扩大公司在海外民爆行业的影响力。

随着国家加快对民用爆破器材行业进行资源整合和产业化发展，行业集中度将不断提高，民爆器材生产企业规模也将不断扩大。因此，公司的优质客户优势将越来越明显，有利于公司发挥规模效应，市场空间前景广阔。

5、人才和团队优势

作为技术密集型的高新技术行业，民爆行业涉及安全工程、材料、化学、机械、自动控制、爆破技术等多种高科技技术领域，对技术和管理人员的综合素质要求较高。同时，对民爆行业的专业人才培养需要一套成熟的流程，培养周期较长，行业内高素质的技术和管理人才较为稀缺。随着工业技术的发展和对本质安全性要求的提高，行业对工业炸药生产工艺和技术从业人员提出更高和更严格的要求。必须拥有一支高素质的技术研发和管理团队，才能不断开发出安全性更优、智能化信息化程度更高的新产品和新技术，从而适应行业的发展变化并满足客户的生产需要。

公司凭借20多年专业从事民爆行业科研和应用的技术积累，以及国内外生产线设计和建设项目的丰富经验，成功培育了理论基础扎实、研发能力突出的核心技术团队，汇集了国家级突出贡献专家，国家民爆行业专家委员会委员、工信部民用爆炸物品行业标准化技术委员会委员、专家咨询委员会委员和省市级专家库成员、教授级高级工程师、留美硕士研究生和各类专业工程师，团队熟悉民爆行业机械、电气设计、智能控制等专业知识并具有丰富的现场经验，确保公司能够出色完成研发、技术转让、售后服务的工作全流程，形成了多学科、多层次、结构合理的强大专业力量。公司获批设立深圳市博士后创新实践基地，为公司人才梯队建设提供了强有力的支持和保障。

6、科研生产一体化优势

公司以国际民爆科研生产爆破服务一体化大型集团作为发展目标，优化整合科研和生产资源，促进公司产业链的有效延伸，有利于提高公司的科研综合能力和核心竞争力，加快科技成果转化，进一步促进公司的长远发展，有力地推动了公司的服务一体化进程。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司坚持以客户需求为导向、以技术创新为驱动，继续保持在国内民爆器材生产装备行业中的优势地位。面对原材料价格快速上涨、公司运营成本整体增加等不利因素，公司董事会和管理层积极应对，强化工程项目管理和质量控制，调整优化业务结构，加强资金管理，加快研发投入，开拓业务市场，将销售、研发、技术资源前移，实现公司整体资源的高效配置，提高客户响应效率，综合提升公司的综合运营能力和盈利水平。

报告期内，公司经营情况总体良好，实现营业总收入18,835.21万元，比上年同期增长1.60%；实现归属于上市公司股东的净利润3,281.96万元，比上年同期增长3.80%。

1、公司参与了相关国标规程及行业标准的修订和编制等工作，参与修订了国标规程《民用爆炸物品生产销售企业安全管理规程》中“设备与设施管理”章节内容；公司全资子公司安徽金奥博化工科技有限公司参与编制行业标准《乳化炸药用乳化剂 第1部分：span-80》和《乳化炸药用乳化剂 第2部分：聚异丁烯马来酸酐类乳化剂（PIBSA）》。

2、公司利用自身拥有的民爆器材生产智能装备、工艺技术、原辅材料、软件信息系统等全套系列化技术及研究开发定制化优势，围绕“民爆一体化、精细化工、智能制造、金奥博智慧云”四大业务板块开展工作，扩大公司业务和行业领域覆盖率。

3、公司进一步拓展民爆器材各类产品新工艺、新装备和新技术的研究、开发和应用，报告期内各项研发项目按照进度稳步进行。

4、公司加强互联网和信息平台建设，通过建设生产过程可视化和信息化系统，完善工程研发设计、生产制造、检测维修标准体系，采用智能化和信息化技术，加快对民爆器材生产企业传统的生产方式和管理模式的改造。

5、随着国家“一带一路”发展战略的深入推进，公司利用领先的技术和装备优势，长期积累的客户资源和品牌影响力，积极拓展海外市场，大力拓展民爆海外业务，扩大公司在国际民爆行业的品牌影响力，报告期内完成了散装型地下混装车的技术攻关并实现出口。

6、立足“1+N”和区域经理服务模式，对公司130多条生产线实现全覆盖和跟踪，以服务质量求发展，切实提高客户响应速度和满意度。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	188,352,094.86	185,386,766.45	1.60%	
营业成本	116,033,025.86	113,359,331.08	2.36%	
销售费用	9,161,857.51	8,765,357.65	4.52%	
管理费用	17,686,903.37	17,136,479.45	3.21%	
财务费用	-3,970,372.16	-2,806,109.40	-41.49%	报告期较上年同期减少116.43万元，主要是报告期内存款利息收入增加所致。

所得税费用	6,117,716.20	6,078,035.66	0.65%	
研发投入	12,075,103.22	11,059,845.86	9.18%	
经营活动产生的现金流量净额	-23,105,564.54	-27,219,046.74	15.11%	
投资活动产生的现金流量净额	-47,483,546.00	-151,169,322.78	68.59%	主要是报告期利用暂时闲置的自有资金和募集资金进行理财投资收回的本金较上年同期增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-13,506,000.00	-22,851,288.66	40.90%	主要是报告期支付现金股利比上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-84,046,321.65	-200,709,040.15	58.13%	主要是经营活动、投资活动和筹资活动流出同比减少所致。
信用减值损失	-1,366,580.80			主要是报告期执行新金融工具准则，计提坏账准备。
资产减值损失	647,692.83	-1,078,536.52	160.05%	主要是报告期执行新金融工具准则，以及转回存货跌价准备。
投资收益	1,966,694.79	3,711,463.87	-47.01%	主要是利用暂时闲置资金进行投资理财的收益减少所致。
资产处置收益	64,202.75	3,766.40	1,604.62%	主要是处置闲置固定资产收益增加所致。
其他收益	6,985,302.32	1,882,043.70	271.16%	主要是收到的政府补助增加所致。
汇率变动对现金的影响额	48,788.89	530,618.03	-90.81%	主要是美元汇率变动所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	188,352,094.86	100%	185,386,766.45	100%	1.60%
分行业					
专用设备	66,500,084.62	35.31%	77,148,543.02	41.61%	-13.80%
化工材料	94,109,185.26	49.96%	91,789,307.90	49.51%	2.53%

民爆产品	24,394,587.38	12.95%	12,158,110.82	6.56%	100.64%
其他业务	3,348,237.60	1.78%	4,290,804.71	2.31%	-21.97%
分产品					
工业炸药生产装备系统	57,108,984.92	30.32%	69,804,173.80	37.65%	-18.19%
工业炸药关键原辅材料	89,569,036.61	47.55%	88,756,714.38	47.88%	0.92%
其他原辅材料	4,540,148.65	2.41%	3,032,593.52	1.64%	49.71%
其他产品和服务	9,391,099.70	4.99%	7,344,369.22	3.96%	27.87%
工业炸药	24,394,587.38	12.95%	12,158,110.82	6.56%	100.64%
其他业务	3,348,237.60	1.78%	4,290,804.71	2.31%	-21.97%
分地区					
中国境内	182,972,719.70	97.14%	145,352,194.95	78.40%	25.88%
中国境外	5,379,375.16	2.86%	40,034,571.50	21.60%	-86.56%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备	66,500,084.62	28,869,587.27	56.59%	-13.80%	-10.54%	-1.58%
化工材料	94,109,185.26	69,909,752.50	25.71%	2.53%	-2.88%	4.13%
民爆产品	24,394,587.38	16,325,131.38	33.08%	100.64%	108.72%	-2.59%
分产品						
工业炸药生产装备系统	57,108,984.92	24,592,499.12	56.94%	-18.19%	-15.83%	-1.20%
工业炸药关键原辅材料	89,569,036.61	66,735,375.00	25.49%	0.92%	-4.59%	4.29%
工业炸药	24,394,587.38	16,325,131.38	33.08%	100.64%	108.72%	-2.59%
分地区						
中国境内	182,972,719.70	113,268,333.96	38.10%	25.88%	18.99%	3.59%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、民爆产品（工业炸药）收入同比增长100.64%，成本同比增长108.72%，主要原因为：公司上年收购的江苏天明在当年第二季度才开始纳入合并报表。

2、其他原辅材料收入同比增长49.71%，主要原因为：公司加大产品的销售力度。

3、中国境外收入同比减少86.56%，主要原因为：上年同期境外生产线项目完工并确认收入。

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	122,628,651.55	14.78%	281,476,637.41	34.61%	-19.83%	主要为报告期支付募投项目建设款以及利用暂时闲置资金投资理财转入交易性金额资产所致。
应收账款	146,239,961.16	17.62%	144,701,728.66	17.79%	-0.17%	无重大变化
存货	73,436,638.82	8.85%	70,035,060.83	8.61%	0.24%	无重大变化
投资性房地产	325,874.67	0.04%		0.00%	0.04%	无重大变化
长期股权投资	2,414,879.46	0.29%	2,629,346.88	0.32%	-0.03%	无重大变化
固定资产	43,363,114.80	5.23%	45,614,479.56	5.61%	-0.38%	无重大变化
在建工程	53,599,067.20	6.46%	35,830,693.42	4.41%	2.05%	主要为募投项目建设导致在建工程增加
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
其他流动资产	162,144,131.52	19.54%	115,172,263.00	14.16%	5.38%	主要为报告期末到期存款本金余额增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍	125,712,720.00	2,131,382.90			481,215,610.00	507,735,372.90	101,324,340.00

生金融资产)							
上述合计	125,712,720.00	2,131,382.90			481,215,610.00	507,735,372.90	101,324,340.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司有意持有至到期的三个月以上的银行定期存款，截止2019年06月30日余额为15,000,000.00元；未到期的保函保证金698,932.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
26,172,156.47	98,315,841.57	-73.38%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
工业炸药一体化复合油相材料建设项目工程	自建	是	化工材料	20,202,182.42	96,799,112.98	募集资金与自有资金	75.09%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	20,202,182.42	96,799,112.98	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	29,224.86
报告期投入募集资金总额	2,105.07
已累计投入募集资金总额	10,659.23
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市金奥博科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]2043号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,827万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为11.64元，本次募集资金总额为32,906.28万元，扣除发行费用3,681.42万元，实际募集资金净额为29,224.86万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已于2017年12月5日对本公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具“XYZH/2017SZA20621号”《深圳市金奥博科技股份有限公司首次公开发行A股验资报告》。公司根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规，制定了《募集资金管理制度》，首次公开发行股票所得募集资金已全部存放于公司募集资金专户，并与专户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》。截止2019年6月30日，募集资金净额为185,656,297.81元（含现金管理的未到期余额18,500万元），募集资金账户余额为11,468,610.62元（含利息收入10,817,604.83元，扣减账户手续费5,292.02元）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

工业炸药用一体化复合油相材料建设项目	否	12,890.46	12,890.46	1,754.96	9,414.65	73.04%	2019 年 12 月 31 日	0	否	否
互联网综合服务运营平台建设项目	否	4,014.3	4,014.3				2019 年 12 月 31 日	0	否	否
研发中心及总部运营中心建设项目	是	7,807.54	7,807.54	350.11	1,187.88	15.21%	2019 年 12 月 31 日	0	否	否
民用爆破器材产品智能装备制造研发及产业化项目	否	4,512.56	4,512.56		56.7	1.26%	2019 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	29,224.86	29,224.86	2,105.07	10,659.23	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	29,224.86	29,224.86	2,105.07	10,659.23	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	互联网综合服务运营平台建设项目：由于该项目是基于公司现有的“智慧民爆信息服务系统”构建互联网综合信息服务平台。现有“智慧民爆信息服务系统”目前正在根据用户使用情况及市场需求进行技术更新和优化，故募集资金尚未投入使用。民用爆破器材产品智能装备制造研发及产业化项目：由于市场需求变化和公司研发产品结构调整，公司需优化选型和规划，故部分募集资金尚未能正常投入使用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司于 2018 年 3 月 29 日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，并经 2018 年 4 月 23 日召开 2017 年年度股东大会审议通过，同意变更“研发中心及总部运营中心建设项目”的实施方式，由房屋购置变更为房屋租赁。公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见，具体内容详见公司于 2018 年 3 月 30 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2018 年 1 月 16 日，本公司以自筹资金对募集资金投资项目先行投入人民币 35,822,485.63 元，已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《深圳市金奥博科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（XYZH/2018SZA20024 号），公司于 2018 年 2 月 12 日召开了第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，公司独立董事已发表明确同意的意见，保荐机构发表了核查意见。上述款项已于 2018 年 2 月 14 日置换完成。公司于 2018 年 8 月 15 日召开第一届董									

	事会第十九次会议和第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目款项，并以募集资金等额置换。公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。具体内容详见公司于 2018 年 8 月 15 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。截止 2019 年 6 月 30 日，公司以银行承兑汇票支付募投项目资金人民币 6,270,681.29 元，其中已完成置换人民币 3,618,051.29 元，剩余人民币 2,652,630.00 元暂未完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 6 月 30 日，除使用人民币 18,500 万元暂时闲置的募集资金进行现金管理外，其他尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2019 年 08 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东金奥银雅化工有限公司	子公司	主要生产乳化炸药专用乳化剂和复合油相	6,000,000.00	94,629,453.49	83,820,661.30	66,415,767.02	13,797,577.33	10,398,068.40
四川金雅科技有限公司	子公司	主要生产乳化炸药专用乳化剂和复合油相	20,000,000.00	32,287,414.44	28,349,403.07	21,373,307.55	1,715,642.21	1,628,936.98
深圳市美格包装设备有限公司	子公司	主要从事自动化包装机械设备的研发、生产、销售和服务	500,000.00	30,944,854.89	22,581,018.14	15,153,160.06	1,857,959.53	1,678,239.62
深圳市金奥博信息技术有限公司	子公司	主要为公司提供计算机软、硬件的开发及信息技术服务	5,000,000.00	8,455,064.58	8,150,273.91	1,237,793.40	441,454.62	437,668.63
安徽金奥博化工科技有限公司	子公司	主要从事乳化剂、一体化专用复合油相、复合蜡、表面活性剂、化学原料及产品的研发、生产、销售	151,904,600.00	142,750,674.11	119,222,647.70		-984,133.05	-971,463.05
江苏天明化工有限公司	子公司	主要从事民用爆炸物品	6,902,000.00	65,698,534.35	42,946,914.87	25,434,440.29	2,993,983.31	3,010,197.46
北京金源恒业科技开发有限公司	子公司	主要从事基础雷管自动装填线，工业雷管自动化生产设备及设备、起爆具助爆药包生产设备及设备的研发、生产与销售	3,000,000.00	8,425,645.53	4,512,962.90	2,086,751.03	921,652.11	877,098.87

新疆金峰源 科技有限公司	子公司	主要生产散装 炸药设备，如 混装车，移动 地面站和地下 装药车	20,000,000.00	15,566,148.87	6,376,834.64	3,202,692.94	-617,873.59	-617,873.59
金奥博国际 有限公司	子公司	机电设备及机 电产品辅助贸 易及投资联营 公司	18,815,800.00	20,962,037.35	20,945,181.48	222,555.60	170,067.58	170,067.58

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业和市场竞争风险

民爆器材生产装备行业经营特点决定了其对技术水平及研发能力的高要求。随着民爆行业相关政策的不断落实和客户要求的不断提高，只有通过现有技术不断研发、升级和改造，才能确保市场领先地位。若公司不能加大新产品研发投入和加强技术创新能力，推出达到先进技术水平 and 满足客户需求的新产品，将会面临行业和市场竞争风险。

公司自成立以来，一直致力于生产民爆器材的成套工艺技术、装备、软件系统及工业炸药关键原辅材料的研发，技术水平处于国内前沿，公司占据了领先优势。公司将密切关注国家产业政策和产品结构发展方向，加强市场调研及分析市场需求，持续加大研发投入，加强技术研发及技术创新，根据市场变化和行业政策指引，及时调整研发重点，快速响应地转化研发成果，不断推出新产品和新技术，确保公司的持续技术领先地位。

2、产业链延伸和扩张风险

随着公司向产业链的纵向延伸和扩张，如果公司管理水平不能适应公司扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，将会削弱公司的市场竞争力，因此存在业务扩张导致的管理风险。

公司将以市场为导向，对标行业内的国际知名企业，完善公司的研发、工程管理和市场拓展的制度和运营管理，在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行适应性调整，对子公司和公司各部门工作的协调性、严密性、连续性提出更高的要求，以适应公司的业务发展。

3、原材料价格波动风险

公司的主要产品复合油相的主要原材料为复合蜡等石油化工产品。直接材料占主营业务成本的比重较高。由于化工产品受国际石油价格波动的影响，因此，将会造成公司原材料价格波动的风险。

公司将密切关注市场价格趋势，做好原辅材料的储备预测，并持续开展互补和替代性多品种原辅材料的研发和试验，减少原材料波动的风险。此外，公司将通过改良产品配方、深挖供应链潜力，通过新工艺、新材料替代等方式，降低原料成本，

有效转移部分原材料波动风险。

4、专业技术人才不足的风险

由于工业炸药生产装备及关键原辅材料行业的技术门槛较高，从事该行业的技术研发人员不仅需要具备扎实的专业理论知识，还需要通过长期的实践掌握业务技能，因此专业研究人员和技术人员较为稀缺。未来随着民爆行业技术水平及客户需求的不断提高，经营规模的扩张，可能面临专业技术人员不足的风险。

公司将建立良好的人才培训机制和高效激励机制，积极创建健全、科学、完善的企业培训体系和员工提升计划，制定年度培训计划并有序推进和持续开展。围绕实操技能、理论知识、上岗入职三大板块设计开发培训课程，在现场面授的基础上，利用多媒体手段，通过增加远程、视频形式，全方位扩大培训广度和深度；借助问卷调查、学员打分、讲师评优等配套措施，提升培训质量。将员工培训成绩作为专项指标纳入公司绩效考核体系，培养专业技能人才以及后备骨干队伍，为企业发展提供人力储备，实现员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年年度股东大会	年度股东大会	74.59%	2019年05月06日	2019年05月07日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2018年年度股东大会决议的公告》
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.05%	2019年06月20日	2019年06月21日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2019年第一次临时股东大会决议的公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	航天基金		自解除限售之日起的6个月内，航天基金不以任何方式减持所持有	2018年12月03日	2018年12月8日起至2019年6月	已履行完毕

			的公司首发限售股 5,124,167.00 股,包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利、配股、增发等新增的股份。		7 日止	
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

公司因经营生产需求，报告期内存在租赁收入和支出情况，为公司带来的损益未达到报告期利润总额的10%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	79,200,000	70.05%			47,520,000		47,520,000	126,720,000	70.05%
3、其他内资持股	79,200,000	70.05%			47,520,000		47,520,000	126,720,000	70.05%
其中：境内法人持股	31,680,000	28.02%			19,008,000		19,008,000	50,688,000	28.02%
境内自然人持股	47,520,000	42.03%			28,512,000		28,512,000	76,032,000	42.03%
二、无限售条件股份	33,860,000	29.95%			20,316,000		20,316,000	54,176,000	29.95%
1、人民币普通股	33,860,000	29.95%			20,316,000		20,316,000	54,176,000	29.95%
三、股份总数	113,060,000	100.00%			67,836,000		67,836,000	180,896,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年5月28日，公司2018年年度权益分派方案实施完毕。以截止至2018年12月31日的总股本113,060,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增后总股本增加至180,896,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年5月6日，经公司2018年年度股东大会审议通过了2018年年度权益分派方案，以截止至2018年12月31日的总股本113,060,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增后总股本增加至180,896,000股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司2018年度权益分派转增的股份于2019年5月28日直接转入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因资本公积金转增股本净增加67,836,000股，摊薄了公司的每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		15,107		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
明刚	境内自然人	29.99%	54,259,200	20,347,200	54,259,200	0		
四川雅化实业集团股份有限公司	境内非国有法人	19.10%	34,560,000	12,960,000	34,560,000	0	质押	34,560,000
明景谷	境内自然人	12.04%	21,772,800	8,164,800	21,772,800	0		
深圳市奥博合利投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.78%	8,640,000	3,240,000	8,640,000	0		
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	4.53%	8,198,667	3,074,500	0	8,198,667		
深圳市奥博合鑫投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.55%	4,608,000	1,728,000	4,608,000	0		
深圳市奥博合智投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.59%	2,880,000	1,080,000	2,880,000	0		
钟优汉	境外自然人	0.19%	349,357	349,357	0	349,357		
汤曼	境内自然人	0.12%	225,160	225,160	0	225,160		
钟新	境内自然人	0.12%	221,100	221,100	0	221,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	股东明景谷、明刚为父子关系，为公司实际控制人；股东深圳市奥博合利投资合伙企业（有限合伙）、深圳市奥博合智投资合伙企业（有限合伙）、深圳市奥博合鑫投资合伙企业（有限合伙）与实际控制人明景谷、明刚为一致行动人。除上述关系外，公司未知上述前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）	8,198,667	人民币普通股	8,198,667
钟优汉	349,357	人民币普通股	349,357
汤曼	225,160	人民币普通股	225,160
钟新	221,100	人民币普通股	221,100
李兆红	213,580	人民币普通股	213,580
胡韶华	209,700	人民币普通股	209,700
满新东	208,000	人民币普通股	208,000
黄志莆	172,000	人民币普通股	172,000
陈志军	166,280	人民币普通股	166,280
楼蓉	162,660	人民币普通股	162,660
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东汤曼通过信用账户持有公司股份 225,160 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授予的 限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
明景谷	董事长	现任	13,608,000	8,164,800	0	21,772,800	13,608,000	8,164,800	21,772,800
明刚	董事、总经理	现任	33,912,000	20,347,200	0	54,259,200	33,912,000	20,347,200	54,259,200
周一玲	董事、董事会秘书、副总经理	现任							
高欣	董事	现任							
李井哲	董事	现任							
汪旭光	独立董事	现任							
张清伟	独立董事	现任							
郑馥丽	独立董事	现任							
吴多义	监事会主席、股东代表监事	现任							
翟雄鹰	股东代表监事	现任							
李辉	职工代表监事	现任							
吴龙祥	副总经理	现任							
裴海兴	副总经理	现任							
赵海涛	副总经理	现任							
周小溪	副总经理	现任							
王永斌	总工程师	现任							
崔季红	财务总监	现任							
王洪民	董事	离任							
喻芳	职工代表监事	离任							
合计	--	--	47,520,000	28,512,000	0	76,032,000	47,520,000	28,512,000	76,032,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李井哲	董事	被选举	2019 年 06 月 20 日	经公司第一届董事会第二十四次会议和 2019 年第一次临时股东大会选举产生
李辉	职工代表监事	被选举	2019 年 06 月 20 日	经公司职工大会选举产生
赵海涛	副总经理	聘任	2019 年 06 月 20 日	经公司第二届董事会第一次会议选举产生
周小溪	副总经理	聘任	2019 年 06 月 20 日	经公司第二届董事会第一次会议选举产生
王永斌	总工程师	聘任	2019 年 06 月 20 日	经公司第二届董事会第一次会议选举产生
王洪民	董事	任期满离任	2019 年 06 月 20 日	任期届满离任，不再担任公司董事
喻芳	职工代表监事	任期满离任	2019 年 06 月 20 日	任期届满离任，不再担任公司职工代表监事

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市金奥博科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	122,628,651.55	210,976,041.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	101,324,340.00	
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	54,183,657.88	43,431,196.45
应收账款	146,239,961.16	120,142,854.86
应收款项融资		
预付款项	9,667,944.53	8,629,911.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,895,150.27	5,418,202.66
其中：应收利息	2,074,705.50	1,862,041.11
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	73,436,638.82	63,027,113.99
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	162,144,131.52	215,546,032.02
流动资产合计	676,520,475.73	667,171,352.66
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,414,879.46	2,579,567.57
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	325,874.67	347,448.27
固定资产	43,363,114.80	45,691,018.91
在建工程	53,599,067.20	48,430,392.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,571,284.74	35,060,813.91
开发支出		
商誉	13,257,178.76	13,257,178.76
长期待摊费用	3,458,789.62	3,567,124.90
递延所得税资产	2,323,998.94	2,313,720.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	153,314,188.19	151,247,265.48
资产总计	829,834,663.92	818,418,618.14
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		
应付账款	34,410,294.30	33,749,293.92
预收款项	15,094,667.88	12,397,144.07
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	3,381,244.52	18,192,966.92
应交税费	10,662,104.71	10,259,404.92
其他应付款	1,430,643.39	1,537,895.97
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		
流动负债合计	64,978,954.80	76,136,705.80
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	13,143,724.79	13,143,724.79
预计负债		

递延收益	13,428,566.03	13,725,476.09
递延所得税负债	3,043,547.73	3,164,356.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,615,838.55	30,033,557.85
负债合计	94,594,793.35	106,170,263.65
所有者权益：		
股本	180,896,000.00	113,060,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	276,498,461.40	344,334,461.40
减：库存股		
其他综合收益	2,349,047.88	2,314,154.39
专项储备	6,811,409.55	6,898,375.09
盈余公积	13,878,762.17	13,878,762.17
一般风险准备		
未分配利润	194,002,487.98	172,488,843.42
归属于母公司所有者权益合计	674,436,168.98	652,974,596.47
少数股东权益	60,803,701.59	59,273,758.02
所有者权益合计	735,239,870.57	712,248,354.49
负债和所有者权益总计	829,834,663.92	818,418,618.14

法定代表人：明景谷

主管会计工作负责人：崔季红

会计机构负责人：陈花怡

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	76,678,158.48	145,395,956.37
交易性金融资产	30,000,000.00	
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	25,917,879.79	23,341,173.24
应收账款	89,900,887.91	61,497,056.69

应收款项融资		
预付款项	9,794,433.53	11,428,111.28
其他应收款	5,477,203.79	886,001.63
其中：应收利息		
应收股利	4,000,000.00	
存货	24,506,570.57	21,413,064.07
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	155,000,000.00	148,563,077.70
流动资产合计	417,275,134.07	412,524,440.98
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	223,437,755.67	213,602,443.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	325,874.67	347,448.27
固定资产	6,658,205.16	6,531,433.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	765,415.39	778,805.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,177,588.88	3,558,100.90
递延所得税资产	1,352,535.67	1,330,147.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	235,717,375.44	226,148,379.47
资产总计	652,992,509.51	638,672,820.45

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		
应付账款	34,211,012.90	28,739,495.44
预收款项	10,171,134.99	8,668,958.93
合同负债		
应付职工薪酬	1,141,274.04	10,177,672.39
应交税费	5,733,111.89	6,502,052.34
其他应付款	742,987.30	875,790.69
其中：应付利息		
应付股利		
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	51,999,521.12	54,963,969.79
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	2,039,583.23	2,177,083.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,039,583.23	2,177,083.25
负债合计	54,039,104.35	57,141,053.04
所有者权益：		

股本	180,896,000.00	113,060,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	286,831,319.09	354,667,319.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	13,641,644.83	13,641,644.83
未分配利润	117,584,441.24	100,162,803.49
所有者权益合计	598,953,405.16	581,531,767.41
负债和所有者权益总计	652,992,509.51	638,672,820.45

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	188,352,094.86	185,386,766.45
其中：营业收入	188,352,094.86	185,386,766.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	152,578,324.32	149,051,639.65
其中：营业成本	116,033,025.86	113,359,331.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,591,806.52	1,536,735.01
销售费用	9,161,857.51	8,765,357.65
管理费用	17,686,903.37	17,136,479.45
研发费用	12,075,103.22	11,059,845.86

财务费用	-3,970,372.16	-2,806,109.40
其中：利息费用		
利息收入	3,904,417.67	2,549,195.08
加：其他收益	6,985,302.32	1,882,043.70
投资收益（损失以“－”号填列）	1,966,694.79	3,711,463.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-164,688.11	24,354.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,366,580.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	647,692.83	-1,078,536.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	64,202.75	3,766.40
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	44,071,082.43	40,853,864.25
加：营业外收入	12,687.04	15,770.00
减：营业外支出	10,101.77	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,073,667.70	40,869,634.25
减：所得税费用	6,117,716.20	6,078,035.66
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,955,951.50	34,791,598.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	37,955,951.50	34,791,598.59
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.归属于母公司所有者的净利润	32,819,644.56	31,617,369.88
2.少数股东损益	5,136,306.94	3,174,228.71
六、其他综合收益的税后净额	34,893.49	248,669.57

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	34,893.49	248,669.57
（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	34,893.49	248,669.57
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	34,893.49	248,669.57
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	37,990,844.99	35,040,268.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,854,538.05	31,866,039.45
归属于少数股东的综合收益总额	5,136,306.94	3,174,228.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1814	0.1748

(二) 稀释每股收益	0.1814	0.1748
------------	--------	--------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：明景谷

主管会计工作负责人：崔季红

会计机构负责人：陈花怡

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	77,628,147.16	80,873,333.82
减：营业成本	44,311,835.48	41,649,699.81
税金及附加	464,639.19	436,543.67
销售费用	1,418,965.80	1,647,630.31
管理费用	6,906,783.56	8,162,650.09
研发费用	6,816,254.40	7,210,892.57
财务费用	-3,538,099.21	-2,297,148.89
其中：利息费用		
利息收入	3,448,543.75	2,008,047.11
加：其他收益	2,102,055.44	1,355,502.52
投资收益（损失以“－”号填列）	8,119,131.41	8,129,809.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-164,688.11	24,354.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-968,684.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	681,933.03	-893,158.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,701.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,182,202.91	32,652,517.70
加：营业外收入		

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,182,202.91	32,652,517.70
减：所得税费用	2,454,565.16	3,128,420.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	28,727,637.75	29,524,097.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	28,727,637.75	29,524,097.40
（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	28,727,637.75	29,524,097.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	112,862,369.91	142,138,092.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	465,683.72	1,005,420.17
收到其他与经营活动有关的现金	13,875,153.49	17,519,385.29
经营活动现金流入小计	127,203,207.12	160,662,898.24
购买商品、接受劳务支付的现金	68,429,934.52	103,020,630.95
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	42,942,219.11	30,479,560.29
支付的各项税费	16,740,617.91	21,144,591.74
支付其他与经营活动有关的现金	22,196,000.12	33,237,162.00
经营活动现金流出小计	150,308,771.66	187,881,944.98
经营活动产生的现金流量净额	-23,105,564.54	-27,219,046.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,013,340,800.00	530,700,000.00
取得投资收益收到的现金	2,151,122.90	3,687,109.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,330.00	20,709.00
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		
投资活动现金流入小计	1,015,493,252.90	534,407,818.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,049,098.90	25,700,781.14
投资支付的现金	1,055,927,700.00	640,700,000.00
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		19,176,360.07
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,062,976,798.90	685,577,141.21
投资活动产生的现金流量净额	-47,483,546.00	-151,169,322.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,506,000.00	22,851,288.66
其中：子公司支付给少数股东的	2,200,000.00	1,200,000.00

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,506,000.00	22,851,288.66
筹资活动产生的现金流量净额	-13,506,000.00	-22,851,288.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	48,788.89	530,618.03
五、现金及现金等价物净增加额	-84,046,321.65	-200,709,040.15
加：期初现金及现金等价物余额	190,976,041.20	462,185,677.56
六、期末现金及现金等价物余额	106,929,719.55	261,476,637.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	53,034,618.08	67,875,247.13
收到的税费返还	290,365.93	631,952.80
收到其他与经营活动有关的现金	7,270,179.66	32,212,089.33
经营活动现金流入小计	60,595,163.67	100,719,289.26
购买商品、接受劳务支付的现金	35,642,168.63	50,630,884.80
支付给职工以及为职工支付的现金	18,681,868.95	14,965,347.55
支付的各项税费	7,193,974.17	6,674,257.25
支付其他与经营活动有关的现金	12,397,164.69	47,033,492.07
经营活动现金流出小计	73,915,176.44	119,303,981.67
经营活动产生的现金流量净额	-13,320,012.77	-18,584,692.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	750,491,000.00	408,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,683,819.52	4,605,454.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		220,427.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	753,174,819.52	412,825,881.85
购建固定资产、无形资产和其他	519,725.88	903,065.71

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	797,491,000.00	605,440,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	798,010,725.88	606,343,065.71
投资活动产生的现金流量净额	-44,835,906.36	-193,517,183.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	11,306,000.00	21,651,288.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,306,000.00	21,651,288.66
筹资活动产生的现金流量净额	-11,306,000.00	-21,651,288.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,189.24	282,661.04
五、现金及现金等价物净增加额	-69,416,729.89	-233,470,503.89
加：期初现金及现金等价物余额	145,395,956.37	411,397,483.87
六、期末现金及现金等价物余额	75,979,226.48	177,926,979.98

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	113,060,000.00				344,334,461.40		2,314,154.39	6,898,375.09	13,878,762.17		172,488,843.42		652,974,596.47	59,273,758.02	712,248,354.49

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	113,060,000.00			344,334,461.40		2,314,154.39	6,898,375.09	13,878,762.17		172,488,843.42		652,974,596.47	59,273,758.02	712,248,354.49	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	67,836,000.00			-67,836,000.00		34,893.49	-86,965.54	0.00		21,513,644.56		21,461,572.51	1,529,943.57	22,991,516.08	
（一）综合收益总额						34,893.49				32,819,644.56		32,854,538.05	5,136,306.94	37,990,844.99	
（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										-11,306,000.00		-11,306,000.00	-3,600,000.00	-14,906,000.00	
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										-11,306,000.00		-11,306,000.00	-3,600,000.00	-14,906,000.00	
4．其他															

(四)所有者权益内部结转	67,836,000.00				-67,836,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	67,836,000.00				-67,836,000.00										
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								-86,965.54					-86,965.54	-6,363.37	-93,328.91
1. 本期提取															
2. 本期使用								86,965.54					86,965.54	6,363.37	93,328.91
(六)其他															
四、本期期末余额	180,896,000.00				276,498,461.40		2,349,047.88	6,811,409.55	13,878,762.17		194,002,487.98		674,436,168.98	60,803,701.59	735,239,870.57

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	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	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末 余额	113,060,000.00				344,340,515.10		1,320,509.25	1,757,526.05	8,741,564.10		135,123,790.11		604,343,904.61	37,544,757.56	641,888,662.17
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	113,0 60,00 0.00				344,34 0,515. 10		1,320, 509.25	1,757, 526.05	8,741, 564.10		135,12 3,790. 11		604,34 3,904. 61	37,544, 757.56	641,888 ,662.17
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）							248,66 9.57	5,043, 922.63			9,005, 369.88		14,297 ,962.0 8	18,795, 871.06	33,093, 833.14
（一）综合收 益总额							248,66 9.57				31,617 ,369.8 8		31,866 ,039.4 5	3,246,7 14.26	35,112, 753.71
（二）所有者 投入和减少资 本														18,263, 105.36	18,263, 105.36
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														18,263, 105.36	18,263, 105.36
（三）利润分 配											-22,61 2,000. 00		-22,61 2,000. 00	-2,700, 000.00	-25,312 ,000.00
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											-22,61 2,000. 00		-22,61 2,000. 00	-2,700, 000.00	-25,312 ,000.00
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							121,90 5.88					121,90 5.88	-13,948 .56	107,957 .32
1. 本期提取							200,00 6.72					200,00 6.72		200,006 .72
2. 本期使用							78,100 .84					78,100 .84	13,948. 56	92,049. 40
(六) 其他							4,922, 016.75					4,922, 016.75		4,922,0 16.75
四、本期期末 余额	113,0 60,00 0.00				344,34 0,515. 10		1,569, 178.82	6,801, 448.68	8,741, 564.10		144,12 9,159. 99	618,64 1,866. 69	56,340, 628.62	674,982 ,495.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	113,06 0,000.0 0				354,667, 319.09				13,641,6 44.83	100,16 2,803.4 9		581,531,7 67.41

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	113,060,000.00				354,667,319.09				13,641,644.83	100,162,803.49		581,531,767.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	67,836,000.00				-67,836,000.00					17,421,637.75		17,421,637.75
（一）综合收益总额										28,727,637.75		28,727,637.75
（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										-11,306,000.00		-11,306,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-11,306,000.00		-11,306,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转	67,836,000.00				-67,836,000.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	67,836,000.00				-67,836,000.00							
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	180,896,000.00				286,831,319.09				13,641,644.83	117,584,441.24		598,953,405.16

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	113,060,000.00				354,667,319.09				8,504,446.76	76,540,020.91		552,771,786.76
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	113,060,000.00				354,667,319.09				8,504,446.76	76,540,020.91		552,771,786.76
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)										6,912,097.40		6,912,097.40
(一)综合收益 总额										29,524,097.40		29,524,097.40

(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									-22,612,000.00		-22,612,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-22,612,000.00		-22,612,000.00	
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	113,060,000.00				354,667,319.09				8,504,446.76	83,452,118.31		559,683,884.16

三、公司基本情况

深圳市金奥博科技股份有限公司（以下简称本公司，在包括子公司时简称本集团）系由深圳市金奥博科技有限公司于2015年12月31日整体变更设立，设立时股本为7,920.00万元。2016年3月28日，本公司取得深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码为91440300279482691G），注册资本为7,920.00万元。

2016年6月25日经本公司股东大会决议，温福君、李井哲及北京航天科工军民融合科技成果转化创业投资基金（有限合伙）对本公司投资6,000.00万元，其中559.00万元计入注册资本，5,441.00万元计入资本公积，增资后，注册资本由7,920.00万元变更为8,479.00万元。此次增资业经信永中和会计师事务所审验，并于2016年6月30日出具XYZH/2016SZA20434号验资报告。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2043号批准，本公司于2017年11月29日公开发行人民币普通股2,827万股，并于2017年12月8日在深圳证券交易所上市交易，公开发行后股本总额变更为11,306万股。

2019年5月28日，公司2018年度资本公积金转增股本权益分派方案实施完毕，转增前公司总股本为11,306万股，转增后总股本增至18,089.60万股。

本公司注册地址：深圳市南山区高新技术产业园区（南区）R2-A栋3、4层；法定代表人：明景谷。

本公司经营范围如下：

一般经营项目：销售复合乳化器、连续乳化工艺、设备、工业机器人、自动化智能装备、机电化工产品、计算机及配件、仪器、仪表及以上项目的设计、开发、技术转让和咨询服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；信息化软件、计算机网络的技术开发（不含限制项目）；自有物业租赁；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；许可经营项目：生产复合乳化器、连续乳化工艺、设备、工业机器人、自动化智能装备、机电化工产品、计算机及配件、仪器、仪表。

截至2019年06月30日，本公司之子公司包括：四川金雅科技有限公司（以下简称四川金雅公司），金奥博国际有限公司（以下简称金奥博国际公司），新疆金峰源科技有限公司（以下简称新疆金峰源公司），山东金奥银雅化工有限公司（以下简称山东金奥银雅公司），深圳市美格包装设备有限公司（以下简称深圳美格包装公司），北京金源恒业科技开发有限公司（以下简称北京金源恒业公司），深圳市金奥博信息技术有限公司（以下简称金奥博信息公司），安徽金奥博化工科技有限公司（以下简称安徽金奥博公司），江苏天明化工有限公司（以下简称江苏天明公司）。

合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括四川金雅公司、金奥博国际公司、新疆金峰源公司、山东金奥银雅公司、深圳美格包装公司、北京金源恒业公司、金奥博信息公司、安徽金奥博公司、江苏天明公司、山东金安军泰公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司下列重要会计政策、会计估计根据财政部颁布的《企业会计准则》制定，未提及的部分按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期，并以该营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团除金奥博国际公司以外均以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份

额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1.金融资产

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

本集团改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产在业务模式进行重分类。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(2)金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4.金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5.金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的

金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

6. 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础对金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本集团将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式

对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于单项风险特征明显的应收账款，如有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团基于共同风险特征将应收账款划分为不同的组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，具体组合及计量预期信用损失的方法如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	3.00%	
1—2年	10.00%	
2—3年	20.00%	
3—4年	50.00%	
4—5年	70.00%	
5年以上	100.00%	

合并范围内关联方按单项计提坏账准备的应收账款不计提坏账准备。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、待安装发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会

计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括房屋及建筑物，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	1.90-4.75

16、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备等。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50 年	5%	1.90%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3 年	5%	31.67%
办公设备及其他	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%

本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本集团对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术，非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

20、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 1.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2.企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- 3.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6.企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

21、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修费用和其他待摊费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限按合同规定年限，其他待摊费用的摊销年限为受益期。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24、股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

本集团的营业收入为销售商品收入、技术转让及技术服务收入，收入主要确认原则如下：

（1）工业炸药生产设备系统

公司销售的工业炸药生产设备系统，是由公司指导安装调试。安装调试完工后，客户对设备进行检验，客户检验合格后签署验收合格确认函，公司以确认函作为销售收入的实现。

（2）工业炸药原辅材料

公司销售的原辅材料以产品送达约定地点，经客户检验合格，验收入库，确认销售收入的实现。

（3）技术转让及技术服务收入

公司的技术转让以提交技术资料确认收入的实现；技术服务以完成服务确认收入的实现。

（4）工业炸药

公司销售的工业炸药以产品送达约定地点，经客户验收入库，确认销售收入的实现。

26、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、

用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

29、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年先后修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）要求境内外同时上市的企业，以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业在 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。公司会计政策将按照财政部颁布的新金融工具准则相关规定执行。	经公司第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第十四次会议审议通过	具体详见公司于 2019 年 4 月 12 日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-023）。
财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《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）（简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。公司会计政策将按照财政部颁布的《修订通知》相关规定执行。	经公司第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过	具体详见公司于 2019 年 8 月 16 日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-056）。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	210,976,041.20	210,976,041.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		125,712,720.00	125,712,720.00
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	43,431,196.45	43,431,196.45	
应收账款	120,142,854.86	120,142,854.86	
应收款项融资			
预付款项	8,629,911.48	8,629,911.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,418,202.66	5,418,202.66	
其中：应收利息	1,862,041.11	1,862,041.11	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	63,027,113.99	63,027,113.99	
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	215,546,032.02	89,833,312.02	-125,712,720.00
流动资产合计	667,171,352.66	667,171,352.66	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,579,567.57	2,579,567.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	347,448.27	347,448.27	
固定资产	45,691,018.91	45,691,018.91	
在建工程	48,430,392.73	48,430,392.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,060,813.91	35,060,813.91	
开发支出			
商誉	13,257,178.76	13,257,178.76	
长期待摊费用	3,567,124.90	3,567,124.90	
递延所得税资产	2,313,720.43	2,313,720.43	
其他非流动资产			
非流动资产合计	151,247,265.48	151,247,265.48	
资产总计	818,418,618.14	818,418,618.14	
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			
应付账款	33,749,293.92	33,749,293.92	

预收款项	12,397,144.07	12,397,144.07	
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	18,192,966.92	18,192,966.92	
应交税费	10,259,404.92	10,259,404.92	
其他应付款	1,537,895.97	1,537,895.97	
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			
流动负债合计	76,136,705.80	76,136,705.80	
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	13,143,724.79	13,143,724.79	
预计负债			
递延收益	13,725,476.09	13,725,476.09	
递延所得税负债	3,164,356.97	3,164,356.97	
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,033,557.85	30,033,557.85	
负债合计	106,170,263.65	106,170,263.65	
所有者权益：			

股本	113,060,000.00	113,060,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	344,334,461.40	344,334,461.40	
减：库存股			
其他综合收益	2,314,154.39	2,314,154.39	
专项储备	6,898,375.09	6,898,375.09	
盈余公积	13,878,762.17	13,878,762.17	
一般风险准备			
未分配利润	172,488,843.42	172,488,843.42	
归属于母公司所有者权益合计	652,974,596.47	652,974,596.47	
少数股东权益	59,273,758.02	59,273,758.02	
所有者权益合计	712,248,354.49	712,248,354.49	
负债和所有者权益总计	818,418,618.14	818,418,618.14	

调整情况说明

新金融工具调整情况说明：

按照新金融工具准则，原分类为“其他流动资产”中的理财产品，依据新金融工具准则规定，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以“交易性金融资产”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	145,395,956.37	145,395,956.37	
交易性金融资产		65,000,000.00	65,000,000.00
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	23,341,173.24	23,341,173.24	
应收账款	61,497,056.69	61,497,056.69	
应收款项融资			
预付款项	11,428,111.28	11,428,111.28	
其他应收款	886,001.63	886,001.63	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	21,413,064.07	21,413,064.07	
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	148,563,077.70	83,563,077.70	-65,000,000.00
流动资产合计	412,524,440.98	412,524,440.98	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	213,602,443.78	213,602,443.78	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	347,448.27	347,448.27	
固定资产	6,531,433.19	6,531,433.19	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	778,805.43	778,805.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,558,100.90	3,558,100.90	
递延所得税资产	1,330,147.90	1,330,147.90	
其他非流动资产			
非流动资产合计	226,148,379.47	226,148,379.47	
资产总计	638,672,820.45	638,672,820.45	
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			
应付账款	28,739,495.44	28,739,495.44	
预收款项	8,668,958.93	8,668,958.93	
合同负债			
应付职工薪酬	10,177,672.39	10,177,672.39	
应交税费	6,502,052.34	6,502,052.34	
其他应付款	875,790.69	875,790.69	
其中：应付利息			
应付股利			
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	54,963,969.79	54,963,969.79	
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	2,177,083.25	2,177,083.25	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,177,083.25	2,177,083.25	
负债合计	57,141,053.04	57,141,053.04	
所有者权益：			
股本	113,060,000.00	113,060,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	354,667,319.09	354,667,319.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	13,641,644.83	13,641,644.83	
未分配利润	100,162,803.49	100,162,803.49	
所有者权益合计	581,531,767.41	581,531,767.41	
负债和所有者权益总计	638,672,820.45	638,672,820.45	

调整情况说明

新金融工具调整情况说明：

按照新金融工具准则，原分类为“其他流动资产”中的理财产品，依据新金融工具准则规定，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以“交易性金融资产”列报。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	0%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	已交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	已交流转税额	3%
地方教育费附加	已交流转税额	2%
个人所得税	员工薪酬收入	3%-45%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
四川金雅公司	20%
金奥博国际公司	16.5%
新疆金峰源公司	25%
山东金奥银雅公司	25%

深圳美格包装公司	20%
北京金源恒业公司	20%
金奥博信息公司	20%
安徽金奥博公司	25%
江苏天明公司	25%
山东金安军泰公司	25%

2、税收优惠

本公司根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改增值税试点的通知》（财税【2016】36号），本公司从事技术转让收入按规定享受免征增值税优惠。

2017年8月17日，本公司通过了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局的评审，被认定为高新技术企业，证书编号：GR201744200489，本公司（纳税编码91440300279482691G）为国家高新技术企业减按15%税率征收企业所得税，减免税所属年度为2017、2018、2019年度。

本公司之子公司四川金雅公司按照《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定缴纳企业所得税。2014年，四川金雅公司按照财税（2011）58号《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，申请减免税优惠。2015年4月14日，根据四川省雅安市雨城区国家税务局颁发的《税务事项通知书》（雨国税通（2015）649号），认定有效期为7年，2014-2020年适用15%的优惠税率。

本公司之子公司深圳美格包装公司根据财税[2011]100号财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。深圳美格包装公司于2014年9月16日取得国家版权局颁布的机器人包装智能视觉识别和控制系统软件V1.0计算机软件著作权登记证书，2014年9月29日取得深圳市经济贸易和信息化委员会颁布的机器人包装智能视觉识别和控制系统软件V1.0软件产品登记证书，证书编号：深DGY-2014-2570。有效期5年。

2018年11月30日本公司之子公司深圳美格包装公司通过了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局的评审，被认定为高新技术企业，证书编号：GR201844204667，深圳美格包装公司（纳税编码914403007979930452）为国家高新技术企业减按15%税率征收企业所得税，减免税所属年度为2018、2019、2020年度。

2017年10月25日，本公司之子公司北京金源恒业公司通过了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的评审，被认定为高新技术企业，证书编号：GR201711003137，北京金源恒业公司（纳税编码91110111746741817T）为国家高新技术企业减按15%税率征收企业所得税，减免税所属年度为2017、2018、2019年度。

2016年3月29日本公司之子公司金奥博信息公司（纳税编码914403003599300014）通过深圳市国家税务局税务资格备案（深国税前海备案[2016]0018号），自2016年3月1日起享受软件产品增值税即征即退。

本公司之子公司四川金雅公司、深圳美格包装公司、北京金源恒业公司、金奥博信息公司本报告期符合小微企业的判定标准，自行享受小型微利企业所得税优惠政策。按照财税〔2019〕13号文关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	423,016.71	187,358.92
银行存款	121,506,702.84	210,788,682.28
其他货币资金	698,932.00	
合计	122,628,651.55	210,976,041.20
其中：存放在境外的款项总额	1,614,903.67	2,791,265.02

其他说明

银行存款使用受限制的情况详见“附注七-47所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,324,340.00	125,712,720.00
其中：		
理财产品	101,324,340.00	125,712,720.00
其中：		
合计	101,324,340.00	125,712,720.00

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,933,657.88	42,431,196.45
商业承兑票据	3,250,000.00	1,000,000.00
合计	54,183,657.88	43,431,196.45

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	54,183,657.88	100.00%	0.00	0.00%	54,183,657.88	43,431,196.45	100.00%	0.00	0.00%	43,431,196.45
其中：										
合计	54,183,657.88	100.00%	0.00	0.00%	54,183,657.88	43,431,196.45	100.00%	0.00	0.00%	43,431,196.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合	54,183,657.88	0.00	0.00%
合计	54,183,657.88	0.00	--

确定该组合依据的说明：

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，对应收票据的固定坏账准备率为0。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	54,977,955.42	
商业承兑票据	200,000.00	
合计	55,177,955.42	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	156,228,372.98	100.00%	9,988,411.82	6.39%	146,239,961.16	128,764,685.88	100.00%	8,621,831.02	6.70%	120,142,854.86
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	156,228,372.98	100.00%	9,988,411.82	6.39%	146,239,961.16	128,764,685.88	100.00%	8,621,831.02	6.70%	120,142,854.86
合计	156,228,372.98	100.00%	9,988,411.82	6.39%	146,239,961.16	128,764,685.88	100.00%	8,621,831.02	6.70%	120,142,854.86

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	132,415,296.12	3,972,458.86	3.00%
1-2 年	13,456,392.22	1,345,639.22	10.00%
2-3 年	3,855,935.29	771,187.06	20.00%
3-4 年	5,115,966.73	2,557,983.37	50.00%
4-5 年	145,464.38	101,825.07	70.00%
5 年以上	1,239,318.24	1,239,318.24	100.00%
合计	156,228,372.98	9,988,411.82	--

确定该组合依据的说明：

按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	132,415,296.12

1 年以内（含 1 年）	132,415,296.12
1 至 2 年	13,456,392.22
2 至 3 年	3,855,935.29
3 年以上	6,500,749.35
3 至 4 年	5,115,966.73
4 至 5 年	145,464.38
5 年以上	1,239,318.24
合计	156,228,372.98

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	8,621,831.02	1,383,135.60	16,554.80		9,988,411.82
合计	8,621,831.02	1,383,135.60	16,554.80		9,988,411.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2019年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额39,695,261.61元，占应收账款期末余额合计数的比例25.40%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额1,414,086.31元。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,139,883.62	73.85%	7,881,471.48	91.33%
1 至 2 年	1,794,640.91	18.56%	0.00	0.00%
2 至 3 年	31,240.00	0.32%	352,060.00	4.08%
3 年以上	702,180.00	7.26%	396,380.00	4.59%

合计	9,667,944.53	--	8,629,911.48	--
----	--------------	----	--------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	年末余额	未结转原因
供应商1	1,704,000.00	尚未结算
供应商2	370,000.00	尚未结算
供应商3	320,800.00	尚未结算
合计	2,394,800.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截止2019年6月30日按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额4,503,738.89元，占预付款项期末余额合计数的比例46.59%。

其他说明：

无

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,074,705.50	1,862,041.11
其他应收款	4,820,444.77	3,556,161.55
合计	6,895,150.27	5,418,202.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,074,705.50	1,862,041.11
合计	2,074,705.50	1,862,041.11

2) 重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金或保证金	2,781,030.48	2,650,776.48
往来款	276,688.15	118,927.91
员工备用金	1,275,793.36	268,490.82
其他	486,932.78	517,966.34
合计	4,820,444.77	3,556,161.55

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 1	押金或保证金	1,300,000.00	1-2 年	26.97%	0.00
往来单位 2	押金或保证金	415,380.90	1-2 年	8.62%	0.00
往来单位 3	押金或保证金	336,121.60	1-2 年	6.97%	0.00
增值税即征即退	退税款	276,365.33	1 年以内	5.73%	0.00
往来单位 4	押金或保证金	200,000.00	1 年以内	4.15%	0.00
合计	--	2,527,867.83	--	52.44%	0.00

3) 涉及政府补助的应收款项

无

7、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,815,836.28	0.00	33,815,836.28	26,242,956.27	0.00	26,242,956.27
在产品	16,665,759.67	0.00	16,665,759.67	15,164,819.74	0.00	15,164,819.74
库存商品	17,030,844.41	645,542.10	16,385,302.31	14,972,312.49	611,301.90	14,361,010.59
发出商品	3,135,232.31	0.00	3,135,232.31	2,850,380.60	0.00	2,850,380.60

待安装发出商品	3,434,508.25	0.00	3,434,508.25	5,089,879.82	681,933.03	4,407,946.79
合计	74,082,180.92	645,542.10	73,436,638.82	64,320,348.92	1,293,234.93	63,027,113.99

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	611,301.90	34,240.20	0.00	0.00	0.00	645,542.10
发出商品		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
待安装发出商品	681,933.03	57,509.01	0.00	739,442.04	0.00	0.00
合计	1,293,234.93	91,749.21		739,442.04		645,542.10

存货跌价

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
库存商品	预计售价减去估计的销售费用和相关税费	
待安装发出商品	按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定	该存货报告期已实现收入确认

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	155,000,000.00	83,000,000.00
待抵扣进项税额	7,052,736.00	6,716,489.33
预缴所得税	91,395.52	116,822.69
合计	162,144,131.52	89,833,312.02

其他说明：

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
山东银光枣庄化工有限公司	2,579,567.57			-164,688.11						2,414,879.46	
楚雄燃二金奥博科技有限公司	0.00									0.00	
小计	2,579,567.57			-164,688.11						2,414,879.46	
合计	2,579,567.57			-164,688.11						2,414,879.46	

其他说明

无

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	908,361.73			908,361.73
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在				

建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	908,361.73			908,361.73
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	560,913.46			560,913.46
2.本期增加金额	21,573.60			21,573.60
(1) 计提或摊销	21,573.60			21,573.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	582,487.06			582,487.06
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	325,874.67			325,874.67
2.期初账面价值	347,448.27			347,448.27

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	43,363,114.80	45,691,018.91
合计	43,363,114.80	45,691,018.91

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	37,118,616.00	41,434,984.94	11,041,170.31	3,242,694.23	1,967,618.15	94,805,083.63
2.本期增加金额		723,817.48	181,131.23	112,612.22	58,351.39	1,075,912.32
(1) 购置		723,817.48	181,131.23	112,612.22	58,351.39	1,075,912.32
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			449,343.48	5,500.00		454,843.48
(1) 处置或报废			449,343.48	5,500.00		454,843.48
4.期末余额	37,118,616.00	42,158,802.42	10,772,958.06	3,349,806.45	2,025,969.54	95,426,152.47
二、累计折旧						
1.期初余额	16,888,107.57	20,070,301.91	8,803,719.56	2,118,873.11	1,233,062.57	49,114,064.72
2.本期增加金额	869,499.99	1,664,541.88	416,887.53	219,293.47	99,121.30	3,269,344.17
(1) 计提	869,499.99	1,664,541.88	416,887.53	219,293.47	99,121.30	3,269,344.17
3.本期减少金额			315,146.22	5,225.00		320,371.22
(1) 处置或报废			315,146.22	5,225.00		320,371.22

4.期末余额	17,757,607.56	21,734,843.79	8,905,460.87	2,332,941.58	1,332,183.87	52,063,037.67
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	19,361,008.44	20,423,958.63	1,867,497.19	1,016,864.87	693,785.67	43,363,114.80
2.期初账面价值	20,230,508.43	21,364,683.03	2,237,450.75	1,123,821.12	734,555.58	45,691,018.91

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	7,006,688.76	土地使用权证办理中

其他说明

无

12、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,599,067.20	48,430,392.73
合计	53,599,067.20	48,430,392.73

(1) 在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业炸药一体化复合油相材料建设项目工程	51,879,067.20		51,879,067.20	48,060,392.73		48,060,392.73
其他	1,720,000.00		1,720,000.00	370,000.00		370,000.00
合计	53,599,067.20		53,599,067.20	48,430,392.73		48,430,392.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
工业炸药一体化复合油相材料建设项目工程	238,900,000.00	48,060,392.73	3,818,674.47			51,879,067.20	21.72%					募股资金
合计	238,900,000.00	48,060,392.73	3,818,674.47			51,879,067.20	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,359,760.72	73,584.91		1,266,720.52	40,700,066.15
2.本期增加金额				42,942.94	42,942.94
（1）购置				42,942.94	42,942.94
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					

4.期末余额	39,359,760.72	73,584.91		1,309,663.46	40,743,009.09
二、累计摊销					
1.期初余额	5,141,968.42	19,696.30		477,587.52	5,639,252.24
2.本期增加金额	462,132.30	3,679.26		66,660.55	532,472.11
（1）计提	462,132.30	3,679.26		66,660.55	532,472.11
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	5,604,100.72	23,375.56		544,248.07	6,171,724.35
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	33,755,660.00	50,209.35		765,415.39	34,571,284.74
2.期初账面价值	34,217,792.30	53,888.61		789,133.00	35,060,813.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

14、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
北京金源恒业公司	4,229,571.45					4,229,571.45
江苏天明公司	9,027,607.31					9,027,607.31
合计	13,257,178.76					13,257,178.76

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京金源恒业公司				
江苏天明公司				

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

本公司每年年末对商誉进行减值测试。公司完成对有关标的资产组的收购后，采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，根据历史经验及对市场发展的预测，以未来年度现金流量预测为基础进行经营业绩分析和评估，并综合考虑企业经营所处的经济、技术等环境以及资产所处的市场在当期或者近期变化等因素后预计未来现金流量。

商誉减值测试的影响

商誉系非同一控制下企业合并产生，截止2019年6月30日，因未到年末，尚未进行减值测试。

其他说明

无

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,266,102.90	25,995.54	361,671.78	0.00	2,930,426.66
其他	301,022.00	289,932.63	62,591.67	0.00	528,362.96
合计	3,567,124.90	315,928.17	424,263.45		3,458,789.62

其他说明

无

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,833,768.19	1,742,390.43	9,181,129.02	1,613,251.05
内部交易未实现利润	1,818,352.08	256,921.03	2,311,008.69	352,906.89
确认为递延收益的政府补助	2,164,583.23	324,687.48	2,317,083.25	347,562.49
合计	13,816,703.50	2,323,998.94	13,809,220.96	2,313,720.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,174,190.91	3,043,547.73	12,657,427.85	3,164,356.97
合计	12,174,190.91	3,043,547.73	12,657,427.85	3,164,356.97

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,323,998.94		2,313,720.43
递延所得税负债		3,043,547.73		3,164,356.97

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	800,185.73	733,936.93
可抵扣亏损	14,686,145.31	14,617,660.98
合计	15,486,331.04	15,351,597.91

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		1,520,852.31	
2020 年	3,716,867.39	3,716,867.39	
2021 年	3,560,856.97	3,560,856.97	
2022 年	2,325,245.16	2,325,245.16	
2023 年	3,493,839.15	3,493,839.15	
2024 年	1,589,336.64		
合计	14,686,145.31	14,617,660.98	--

其他说明：

无

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	29,949,945.42	29,267,892.90
1-2 年	2,180,379.90	1,904,009.03
2-3 年	624,007.55	1,090,681.41
3-4 年	786,902.55	668,070.70
4-5 年	178,485.14	123,666.14
5 年以上	690,573.74	694,973.74
合计	34,410,294.30	33,749,293.92

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 4	675,783.01	未结算
供应商 5	480,000.00	未结算
供应商 6	446,374.00	未结算
供应商 7	377,804.44	未结算
合计	1,979,961.45	--

其他说明：

无

18、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,845,667.88	10,552,810.07
1-2 年	2,625,000.00	420,334.00
2-3 年	200,000.00	390,000.00

3-4 年	1,214,000.00	1,034,000.00
4-5 年	210,000.00	0.00
合计	15,094,667.88	12,397,144.07

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	2,000,000.00	尚未结算
客户 2	824,000.00	尚未结算
客户 3	770,000.00	尚未结算
合计	3,594,000.00	--

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,583,722.42	25,029,240.17	37,320,319.89	2,292,642.70
二、离职后福利-设定提存计划	124,434.75	2,461,500.30	2,436,875.72	149,059.33
三、辞退福利	3,484,809.75	2,933.07	2,548,200.33	939,542.49
合计	18,192,966.92	27,493,673.54	42,305,395.94	3,381,244.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	14,442,679.23	22,560,215.26	34,890,653.01	2,112,241.48
2、职工福利费		815,180.38	815,180.38	
3、社会保险费	67,144.36	1,046,794.03	1,006,660.89	107,277.50
其中：医疗保险费	53,400.04	866,410.13	835,842.83	83,967.34
工伤保险费	8,090.24	90,403.99	86,226.07	12,268.16
生育保险费	5,654.08	89,979.91	84,591.99	11,042.00
4、住房公积金	360.00	554,356.50	534,577.50	20,139.00
5、工会经费和职工教育	71,738.86	33,132.08	51,886.22	52,984.72

经费				
8、其他	1,799.97	19,561.92	21,361.89	
合计	14,583,722.42	25,029,240.17	37,320,319.89	2,292,642.70

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	121,338.75	2,400,649.30	2,379,267.65	142,720.40
2、失业保险费	3,096.00	60,851.00	57,608.07	6,338.93
合计	124,434.75	2,461,500.30	2,436,875.72	149,059.33

其他说明：

无

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,698,812.42	6,247,743.61
企业所得税	4,924,483.56	3,092,774.00
个人所得税	198,309.95	192,892.65
城市维护建设税	336,292.66	173,723.18
土地使用税	199,682.59	358,438.87
印花税	10,619.20	16,866.04
教育费附加	246,567.08	132,332.29
其他	47,337.25	44,634.28
合计	10,662,104.71	10,259,404.92

其他说明：

无

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,430,643.39	1,537,895.97
合计	1,430,643.39	1,537,895.97

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,131,726.89	1,183,847.72
押金或保证金	163,556.00	163,556.00
代垫款	135,360.50	190,492.25
合计	1,430,643.39	1,537,895.97

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无

22、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	13,143,724.79	13,143,724.79
合计	13,143,724.79	13,143,724.79

23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,725,476.09		296,910.06	13,428,566.03	
合计	13,725,476.09		296,910.06	13,428,566.03	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
智能化无人 化机器人财 政补贴	2,177,083.25			137,500.02			2,039,583.23	与资产相关
炸药专用复 合油相研发 项目	140,000.00			15,000.00			125,000.00	与资产相关
工业炸药用 一体化复合 油相材料建 设项目	11,408,392.84			144,410.04			11,263,982.80	与资产相关
合计	13,725,476.09			296,910.06			13,428,566.03	与资产相关

其他说明：

无

24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	113,060,000.00			67,836,000.00		67,836,000.00	180,896,000.00

其他说明：

股本变动因公司实施2018年度资本公积金转增股本权益分派方案。

25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	344,334,461.40		67,836,000.00	276,498,461.40
合计	344,334,461.40		67,836,000.00	276,498,461.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

减少的原因为公司实施2018年度资本公积金转增股本权益分派方案。

26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,314,154.39	34,893.49				34,893.49		2,349,047.88
外币财务报表折算差额	2,314,154.39	34,893.49				34,893.49		2,349,047.88
其他综合收益合计	2,314,154.39	34,893.49				34,893.49		2,349,047.88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

27、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,898,375.09		86,965.54	6,811,409.55
合计	6,898,375.09		86,965.54	6,811,409.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

减少为本期支出的安全生产费。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,878,762.17			13,878,762.17
合计	13,878,762.17			13,878,762.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	172,488,843.42	135,123,790.11
调整后期初未分配利润	172,488,843.42	135,123,790.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,819,644.56	31,617,369.88
应付普通股股利	11,306,000.00	22,612,000.00
期末未分配利润	194,002,487.98	144,129,159.99

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	185,003,857.26	115,104,471.15	181,095,961.74	112,074,230.97
其他业务	3,348,237.60	928,554.71	4,290,804.71	1,285,100.11
合计	188,352,094.86	116,033,025.86	185,386,766.45	113,359,331.08

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

无

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	616,538.42	513,384.15
教育费附加	277,623.32	232,929.99
房产税	138,948.36	80,841.21
土地使用税	261,717.29	380,122.52
车船使用税	8,636.08	7,450.08
印花税	83,380.73	152,907.25
地方水利建设基金	16,296.96	10,070.78

地方教育附加	185,082.18	155,286.67
环保税	3,583.18	3,742.36
合计	1,591,806.52	1,536,735.01

其他说明：

无

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,016,085.50	1,130,632.19
招待费	735,911.09	980,781.83
差旅费	695,994.72	757,015.72
运输费	4,838,317.07	4,750,074.76
售后服务费	120,297.72	364,427.35
其他	755,251.41	782,425.80
合计	9,161,857.51	8,765,357.65

其他说明：

无

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,768,327.08	8,384,600.34
差旅费	1,353,418.14	1,753,970.54
折旧摊销费	1,641,425.84	1,123,138.83
房租水电管理费	2,064,831.79	975,082.85
办公费	640,655.33	1,219,001.37
车辆使用费	685,878.26	841,570.74
中介机构费	488,872.48	684,447.54
业务招待费	223,424.27	152,360.75
物料消耗及税费	39,079.43	20,948.14
其他	780,990.75	1,981,358.35
合计	17,686,903.37	17,136,479.45

其他说明：

无

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,105,537.59	6,293,164.13
直接投入	3,017,891.48	1,246,065.58
委外开发费	222,555.60	2,261,606.66
设计费用		460,701.58
折旧及摊销	519,249.87	321,845.33
其他	209,868.68	476,462.58
合计	12,075,103.22	11,059,845.86

其他说明：

无

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	3,904,417.67	2,549,195.08
加：汇兑损失	-101,647.75	-337,844.83
加：银行手续费	35,693.26	80,930.51
加：其他		
合计	-3,970,372.16	-2,806,109.40

其他说明：

无

36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
工业炸药用一体化复合油相材料建设项目	144,410.04	144,410.04
智能化无人化机器人项目	137,500.02	137,500.02
生育津贴	21,255.42	40,456.75
炸药专用复合油相研发	15,000.00	15,000.00
社保补贴		8,132.00
发明专利支持计划款	18,000.00	6,000.00

增值税即征即退	172,477.92	161,144.89
研发资助	1,076,000.00	1,307,000.00
企业岗前补贴	1,200.00	2,400.00
2018 年国家企业高新技术企业认定奖补贴	300,000.00	30,000.00
2017 年项目建设奖	134,800.00	30,000.00
两化融合项目补助	700,000.00	
投资新建乳化剂、乳化专用复合油相以及高分子表面活性剂系列项目	3,974,500.00	
个人所得税手续费返还	5,058.92	
上市企业并购重组中介费用补贴项目	257,000.00	
企业参加展会活动资助项目	28,100.00	
合计	6,985,302.32	1,882,043.70

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-164,688.11	24,354.44
理财产品收益	2,131,382.90	3,687,109.43
合计	1,966,694.79	3,711,463.87

其他说明：

无

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,366,580.80	
合计	-1,366,580.80	

其他说明：

无

39、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失		-987,103.76
二、存货跌价损失	647,692.83	-91,432.76
合计	647,692.83	-1,078,536.52

其他说明：

无

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	64,202.75	3,766.40
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	64,202.75	3,766.40
其中:固定资产处置收益	64,202.75	3,766.40
无形资产处置收益		
非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		
合计	64,202.75	3,766.40

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	12,687.04	15,770.00	12,687.04
合计	12,687.04	15,770.00	12,687.04

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

无

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

其他	10,101.77		10,101.77
合计	10,101.77		10,101.77

其他说明：

无

43、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,248,803.94	6,216,104.66
递延所得税费用	-131,087.74	-138,069.00
合计	6,117,716.20	6,078,035.66

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	44,073,667.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,611,050.16
子公司适用不同税率的影响	1,456,054.81
调整以前期间所得税的影响	-664,431.84
非应税收入的影响	-1,501,775.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,213.49
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	375,042.40
其他影响	-183,437.66
所得税费用	6,117,716.20

其他说明

无

44、其他综合收益

详见附注“七、26 其他综合收益”相关内容。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,672,027.35	2,202,394.01
政府补助	7,070,855.42	1,423,988.75
往来	2,285,982.69	10,128,028.57
信用证保证金	732,370.99	3,576,947.06
其他	113,917.04	188,026.90
合计	13,875,153.49	17,519,385.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,931,128.25	2,670,487.60
研发费用	632,509.99	1,719,196.95
往来款	3,759,786.06	12,699,009.78
房租水电管理费	2,853,663.21	1,862,634.96
车辆运输及物料消耗	5,986,202.17	6,190,580.72
信用证/保证金	1,558,936.55	865,521.60
业务招待费	901,920.47	1,542,832.66
办公费	934,981.68	1,348,151.07
其他	3,636,871.74	4,338,746.66
合计	22,196,000.12	33,237,162.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,955,951.50	34,791,598.59
加：资产减值准备	718,887.97	1,078,536.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,388,059.49	2,281,813.59
无形资产摊销	532,472.11	399,242.77
长期待摊费用摊销	406,507.56	-26,130.99
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）	-64,202.75	-3,766.40
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,585.27	
财务费用（收益以“—”号填列）	-48,788.89	-280,323.06
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,131,382.90	-3,711,463.87
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-10,278.51	77,665.38
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-120,809.24	-60,404.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,761,832.00	-6,002,714.02
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-41,518,073.09	-46,838,292.38
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-11,454,661.06	-8,924,808.25
经营活动产生的现金流量净额	-23,105,564.54	-27,219,046.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	106,929,719.55	261,476,637.41
减：现金的期初余额	190,976,041.20	462,185,677.56
现金及现金等价物净增加额	-84,046,321.65	-200,709,040.15

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	106,929,719.55	190,976,041.20
其中：库存现金	423,016.71	187,358.92
可随时用于支付的银行存款	106,506,702.84	190,788,682.28
三、期末现金及现金等价物余额	106,929,719.55	190,976,041.20

其他说明：

无

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,698,932.00	管理层有意图持有至到期的定期存款 1500 万元和保函保证金 69.89 万元。
合计	15,698,932.00	--

其他说明：

无

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,505,989.92	6.8747	30,977,328.90
欧元	688.92	7.8170	5,385.29
港币	3,836.83	0.87966	3,375.11
澳大利元	2,856.66	4.8156	13,756.53
新西兰元	2,106.95	4.6077	9,708.19
应收账款	--	--	
其中：美元	429,606.32	6.8747	2,953,414.57
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	100,807.50	6.8747	693,021.32
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

49、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
详见附注七-36	6,985,302.32	其他收益	6,985,302.32

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新疆金峰源公司	新疆	米东新区	货物生产、销售与技术开发	80.00%		设立
山东金奥银雅公司	山东	枣庄	化学原料的研发生产、销售	70.00%		设立
四川金雅公司	四川	雅安	化工产品研发、生产与销售	60.00%		设立
金奥博国际公司	香港	香港	贸易及投资管理	100.00%		设立
深圳美格包装公司	深圳	深圳	货物生产、销售与技术开发	100.00%		购买
北京金源恒业公司	北京	北京	货物销售、技术开发与服务	51.00%		购买
金奥博信息公司	深圳	深圳	计算机软硬件设计、技术开发与销售	100.00%		设立

安徽金奥博公司	安徽	马鞍山	化工产品研发、生产与销售	100.00%		设立
江苏天明公司	江苏	盱眙县	化工产品研发、生产与销售	60.00%		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位： 元

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
山东金奥银雅公司	30.00%	3,119,420.52	2,400,000.00	25,146,198.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东金奥银雅公司	87,293,362.27	7,336,091.22	94,629,453.49	10,808,792.19		10,808,792.19	81,293,592.33	7,552,167.37	88,845,759.70	7,423,166.80		7,423,166.80

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东金奥银雅公司	66,415,767.02	10,398,068.40	10,398,068.40	4,560,696.75	67,571,682.18	6,398,966.10	6,398,966.10	3,175,724.21

其他说明：

无

2、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

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	
山东银光枣庄化工有限公司	山东	枣庄市	化工产品研发、生产与销售	40.00%		权益法
楚雄燃二金奥博科技有限公司	云南	楚雄州	化工产品研发、生产与销售	34.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山东银光枣庄化工有限公司	楚雄燃二金奥博科技有限公司	山东银光枣庄化工有限公司	楚雄燃二金奥博科技有限公司
流动资产	10,361,767.26	8,232,411.08	8,093,724.06	7,953,866.03
非流动资产	13,548,932.66	3,026,803.92	14,087,967.42	3,312,464.71
资产合计	23,910,699.92	11,259,215.00	22,181,691.48	11,266,330.74
流动负债	17,873,501.28	5,491,892.92	15,732,772.56	12,058,750.45
非流动负债		6,894,268.49		
负债合计	17,873,501.28	12,386,161.41	15,732,772.56	12,058,750.45
归属于母公司股东权益	6,037,198.64	-1,126,946.41	6,448,918.92	-792,419.71
按持股比例计算的净资产份额	2,414,879.46	-383,161.78	2,579,567.57	-269,422.70
对联营企业权益投资的账面价值	2,414,879.46		2,579,567.57	
营业收入	954,000.00	3,170,388.61	1,140,000.00	2,516,459.61
净利润	-411,720.28	-240,258.21	57,789.33	-203,174.13
综合收益总额	-411,720.28	-240,258.21	57,789.33	-203,174.13

其他说明

无

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

一、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元、港币、澳大利亚元和新西兰元有关，除本集团的部分业务以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年06月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元、港币、澳大利亚元及新西兰元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金-美元	4,505,989.92	5,407,326.12
货币资金-欧元	688.92	688.92
货币资金-港币	3,836.83	15,130.17
货币资金-澳大利亚元	2,856.66	61,207.29
货币资金-新西兰元	2,106.95	2,106.42
应收账款-美元	429,606.32	344,669.53
应付账款-美元	100,807.50	96,810.00

本集团少量业务以美元、欧元、港币、澳大利亚元和新西兰元作为结算货币，期末形成外币货币性应收应付项目余额较小，因此汇率风险对本集团影响较低。本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

（2）价格风险

本集团以市场价格销售商品，因此受到此等价格波动的影响。

2、信用风险

于2019年06月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：39,695,261.61元。

3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年06月30日金额：

单位：元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	122,628,651.55				122,628,651.55
交易性金融资产	101,324,340.00				101,324,340.00
应收票据	54,183,657.88				54,183,657.88
应收账款	156,228,372.98				156,228,372.98
其它应收款	4,820,444.77				4,820,444.77
金融负债					
应付账款	34,410,294.30				34,410,294.30
其它应付款	1,430,643.39				1,430,643.39
应付职工薪酬	4,231,575.42				4,231,575.42

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是明刚、明景谷。

其他说明：

控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
明刚		自然人		29.99	29.99
明景谷		自然人		12.04	12.04

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本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	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
四川雅化实业集团股份有限公司	公司股东，子公司四川金雅之参股股东
雅化集团雅安实业有限公司	雅化集团控股子公司
雅化集团旺苍化工有限公司	雅化集团控股子公司
雅化集团三台化工有限公司	雅化集团控股子公司
四川雅化实业集团运输有限公司	雅化集团控股子公司
四川雅化实业集团运输有限公司旺苍分公司	雅化集团控股子公司
雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	雅化集团控股子公司
雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	雅化集团控股子公司
四川凯达化工有限公司	雅化集团控股子公司
雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	雅化集团控股子公司
四川兴晟锂业有限责任公司	雅化集团控股子公司
四川中鼎爆破工程有限公司会理分公司	雅化集团控股子公司
山西金恒化工集团股份有限公司	雅化集团控股子公司
甘孜州雅弘民爆有限公司	雅化集团控股子公司
湖北凯龙化工集团股份有限公司	公司独立董事汪旭光任其独立董事
湖北凯龙化工集团股份有限公司恩施分公司	凯龙集团分公司
湖北新锐祥机电股份有限公司	凯龙集团控股子公司

其他说明

公司独立董事汪旭光先生于2017年12月14日之前担任雪峰科技的独立董事，其离任后十二个月内雪峰科技与公司仍形成关联方，2019年公司与雪峰科技不再构成关联关系。

5、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
雅化集团雅安实业有限公司	采购原材料	34,566.98	80,000.00	否	69,891.03
四川雅化实业集团运输有限公司	运费	460,590.97	1,200,000.00	否	271,981.02
四川雅化实业集团运输有限公司旺苍分公司	运费	17,490.48		否	42,593.95
湖北新锐祥机电股份有限公司	采购原材料、接受劳务				1,206,283.24

合计		512,648.43	1,280,000.00		1,590,749.24
----	--	------------	--------------	--	--------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川雅化实业集团股份有限公司	销售商品	14,597,222.60	4,099,520.38
雅化集团雅安实业有限公司	销售商品	791,953.43	
雅化集团旺苍化工有限公司	销售商品	758,687.93	1,961,983.34
雅化集团三台化工有限公司	销售商品	650,702.59	1,235,162.83
雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	销售商品、提供劳务	573,588.56	602,797.55
雅化集团内蒙古柯达化工有限公司	销售商品	408,794.44	1,400,990.97
四川凯达化工有限公司	销售商品	818,567.75	4,109,778.84
甘孜州雅弘民爆有限公司	销售商品	239,737.42	
雅化集团攀枝花鑫祥化工有限公司	销售商品	5,362.07	10,344.83
四川兴晟锂业有限责任公司	销售商品		696,581.20
四川中鼎爆破工程有限公司会理分公司	销售商品、提供劳务		57,442.33
山西金恒化工集团股份有限公司	销售商品	332,722.37	18,056.24
湖北凯龙化工集团股份有限公司	销售商品	395,082.20	6,934,765.55
湖北凯龙化工集团股份有限公司恩施分公司	销售商品	383,048.53	990,247.12
湖北新锐祥机电股份有限公司	销售商品	4,741.38	5,086.20
新疆雪峰科技（集团）股份有限公司	销售商品、提供劳务		1,536,368.12
哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司	销售商品		2,187,656.94
尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司	销售商品		2,642,776.94
新疆雪峰爆破工程有限公司	提供劳务		2,750.00
新疆安能爆破工程有限公司	销售商品		884,511.07
合计		19,960,211.27	29,376,820.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

山东银光枣庄化工有限公司	土地、房屋及设备租赁	954,000.00	1,140,000.00
四川雅化实业集团股份有限公司	土地及房屋租赁		54,166.67

关联租赁情况说明

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川雅化实业集团股份有限公司	购买土地及房屋建筑物		5,153,000.00

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,111,073.96	1,380,994.18

(5) 其他关联交易

代垫方名称	接受方名称	种类	本年金额	上年金额
雅化集团雅安实业有限公司	四川金雅公司	代垫燃动费	304,386.23	
四川雅化实业集团股份有限公司	四川金雅公司	代垫燃动费		272,677.32
合计			304,386.23	272,677.32

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	楚雄燃二金奥博科技有限公司	74,000.00	74,000.00	74,000.00	51,800.00
应收账款	四川雅化实业集团股份有限公司	3,020,775.00	90,623.25	195,865.45	5,875.96
应收账款	雅化集团雅安实业有限公司	235,377.45	7,061.32		
应收账款	雅化集团旺苍化工有限公司	124,050.34	3,721.51	770,696.38	23,120.89
应收账款	雅化集团三台化工有限公司	168,636.00	5,059.08	328,075.00	9,842.25
应收账款	雅化集团攀枝花恒泰化工有限公司	623,186.00	18,695.58		
应收账款	四川凯达化工有限公司	17,300.00	519.00	1,165,346.42	34,960.39
应收账款	甘孜州雅弘民爆有限公司	36,480.00	1,094.40		
应收账款	四川兴晟锂业有限责任公司	81,500.00	8,150.00	163,000.00	4,890.00

应收账款	山西金恒化工集团股份有限公司	4,006.00	120.18	142,510.00	4,275.30
应收账款	湖北凯龙化工集团股份有限公司	1,008,546.59	92,403.34	726,770.59	40,213.69
应收账款	湖北凯龙化工集团股份有限公司恩施分公司	230,559.00	6,916.77	142,559.00	4,276.77
应收账款	湖北新锐祥机电股份有限公司			100,126.00	3,003.78
应收账款	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司			585,558.59	55,555.86
应收账款	新疆安顺达矿山技术工程有限责任公司			90,954.00	9,095.40
应收账款	哈密雪峰三岭民用爆破器材有限责任公司			953,040.00	28,591.20
应收账款	尼勒克县雪峰民用爆破器材有限责任公司			862,820.00	25,884.60
应收账款	新疆雪峰爆破工程有限公司			155,000.00	18,729.95
应收账款	新疆安能爆破工程有限公司			555,708.75	16,671.26
应收票据					
应收票据	新疆安顺达矿山技术工程有限公司			120,000.00	
应收票据	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司			2,000,000.00	
应收票据	湖北凯龙化工集团股份有限公司			500,000.00	
应收票据	雅化集团内蒙古柯达化工有限公司			100,000.00	
其他应收款	山东银光枣庄化工有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	
预付账款	山东银光枣庄化工有限公司			312,735.10	
合计		6,924,416.38	308,364.43	11,344,765.28	336,787.30

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	雅化集团雅安实业有限公司	31,365.00	
应付账款	四川雅化实业集团运输有限公司	204,104.35	
应付账款	四川雅化实业集团运输有限公司旺苍分公司	4,894.97	
应付账款	山东银光枣庄化工有限公司	490,874.90	
应付账款	湖北凯龙化工集团股份有限公司	480,000.00	480,000.00
应付账款	湖北新锐祥机电股份有限公司	446,374.00	552,000.00
预收账款	新疆雪峰科技（集团）股份有限公司		221,517.24
合计		1,657,613.22	1,253,517.24

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
2019年	3,107,562.52
2020年	5,279,162.15
2021年	4,610,929.60
2022年	4,435,929.60
2023年	2,587,260.80
2024年及以后	8,265,600.00
合计	28,286,444.66

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年6月30日，本集团无需要说明的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司于2019年07月22日与内蒙古生力民爆股份有限公司共同投资新设成立内蒙古生力金奥博科技有限公司（以下简称“生力金奥博”），注册资本为500万元，公司持股占比50%。生力金奥博经营范围为：化工产品（不含危险化学品）的生产、销售；爆破技术咨询服务；进出口业务（国家限制进出口的货物和技术除外）。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提	

				例					比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	9,390,790.10	9.69%			9,390,790.10	7,501,526.00	11.11%			7,501,526.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	87,487,419.10	90.31%	6,977,321.29	7.98%	80,510,097.81	60,004,167.07	88.89%	6,008,636.38	10.01%	53,995,530.69
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,487,419.10	90.31%	6,977,321.29	7.98%	80,510,097.81	60,004,167.07	88.89%	6,008,636.38	10.01%	53,995,530.69
合计	96,878,209.20	100.00%	6,977,321.29	7.20%	89,900,887.91	67,505,693.07	100.00%	6,008,636.38	8.90%	61,497,056.69

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
新疆金峰源公司	4,271,930.00			合并内关联方，无坏账风险
深圳美格包装公司	5,118,860.10			合并内关联方，无坏账风险

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	68,993,526.37	2,069,805.78	3.00%
1-2 年	9,617,505.98	961,750.60	10.00%
2-3 年	3,803,934.89	760,786.98	20.00%
3-4 年	3,687,669.24	1,843,834.62	50.00%
4-5 年	145,464.38	101,825.07	70.00%
5 年以上	1,239,318.24	1,239,318.24	100.00%
合计	87,487,419.10	6,977,321.29	--

确定该组合依据的说明：

账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	68,993,526.37
1 年以内（含 1 年）	68,993,526.37
1 至 2 年	9,617,505.98
2 至 3 年	3,803,934.89
3 年以上	5,072,451.86
3 至 4 年	3,687,669.24
4 至 5 年	145,464.38
5 年以上	1,239,318.24
合计	87,487,419.10

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,008,636.38	968,684.91			6,977,321.29
合计	6,008,636.38	968,684.91			6,977,321.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额33,385,386.11元，占应收账款期末余额合计数的比例34.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额719,837.88元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,000,000.00	

其他应收款	1,477,203.79	886,001.63
合计	5,477,203.79	886,001.63

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
山东金奥银雅	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	215,997.31	90,943.93
押金或保证金	829,999.60	569,949.60
员工备用金	403,646.88	162,408.90
其他	27,560.00	62,699.20
合计	1,477,203.79	886,001.63

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 5	押金或保证金	336,121.60	1-2 年	22.75%	
往来单位 6	押金或保证金	200,000.00	1 年以内	13.54%	
员工 1	备用金	121,993.65	1 年以内	8.26%	
员工 2	备用金	120,603.16	1 年以内	8.16%	
往来单位 7	押金或保证金	80,000.00	1 年以内	5.42%	
合计	--	858,718.41	--	58.13%	

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	221,022,876.21		221,022,876.21	211,022,876.21		211,022,876.21
对联营、合营企业投资	2,414,879.46		2,414,879.46	2,579,567.57		2,579,567.57
合计	223,437,755.67		223,437,755.67	213,602,443.78		213,602,443.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽金奥博公司	113,000,000.00	10,000,000.00				123,000,000.00	
四川金雅公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
金奥博国际公司	18,815,800.00					18,815,800.00	
新疆金峰源公司	15,580,199.31					15,580,199.31	
山东金奥银雅公司	4,200,000.00					4,200,000.00	
深圳美格包装公司	10,422,100.00					10,422,100.00	
北京金源恒业公司	5,395,800.00					5,395,800.00	
江苏天明公司	31,608,976.90					31,608,976.90	
合计	211,022,876.21	10,000,000.00				221,022,876.21	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
山东银光枣庄化工有限公司	2,579,567.57			-164,688.11						2,414,879.46	
楚雄燃二金奥博科技有限公司											
小计	2,579,567.57			-164,688.11						2,414,879.46	
合计	2,579,567.57			-164,688.11						2,414,879.46	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,406,513.50	44,279,862.51	80,873,333.82	41,649,699.81
其他业务	221,633.66	31,972.97		
合计	77,628,147.16	44,311,835.48	80,873,333.82	41,649,699.81

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,400,000.00	5,300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-164,688.11	24,354.44
理财产品收益	883,819.52	2,805,454.67
合计	8,119,131.41	8,129,809.11

6、其他

无

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	54,118.02	
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	6,812,824.40	占报告期净利润的 17.95%，比上年同期增长 297.77%，主要是收到研发费用政府

受的政府补助除外)		补助款和控股子公司收到政府补助款。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,131,382.90	占报告期净利润的 5.62%，比上年同期减少 42.19%，主要是公司利用暂时闲置的自有资金和募集资金进行现金管理取得的投资收益。
减：所得税影响额	1,601,119.02	
少数股东权益影响额	1,017,790.74	
合计	6,379,415.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.1814	0.1814
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.1462	0.1462

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。
- （三）载有公司法定代表人签名的公司2019年半年度报告文本。
- （四）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。