



博海新材

NEEQ : 835443

湖南博海新材料股份有限公司

(HUNAN BOHAI NEW MATERIALS)

半年度报告

2020

## **公司半年度大事记**

2020 年 4 月 6 日公司在长沙市高新区麓云路 100 号兴工科技园 13 栋 503 公司办公室召开了第一届董事会第十五次会议，并取得圆满成功。

2020 年 5 月 10 日公司在长沙市高新区麓云路 100 号兴工科技园 13 栋 503 公司办公室召开了 2019 年年度股东会，并取得圆满成功。

2020 年 6 月纳米磁流变流体及其设备和方法的美国专利获得授权。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	16
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	22
第七节	财务会计报告 .....	25
第八节	备查文件目录 .....	63

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李鑫胤、主管会计工作负责人周昕及会计机构负责人（会计主管人员）李菲保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
股权分散的风险	截至报告期末，持有公司 5%以上股份的股东徐晓艳、邓力、梁燕玲、陈思勤、边为分别持有公司 14.30%、11.09%、10.63%、6.97% 和 4.55% 的股份，股权比较分散。股权的分散与制衡虽然有利于提高决策的科学性，但是公司股权分散将导致股权结构存在一定的不稳定性，进而影响公司经营政策的稳定性。同时，也可能造成公司决策效率降低，在进行重大生产经营和投资等决策时，因决策延误错过业务发展的机遇，影响公司的正常生产经营。
税收优惠政策的风险	公司当前持有湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局颁发的编号为 GR201743000908 的高新技术企业证书。该证书有效期三年(2017 年 12 月-2020 年 12 月)，目前湖南省认定机构办公室处理中，未收到证书，公司在证书未下之前将不再享受相关税收优惠，所得税税率的提高将对公司经营业绩产生一定影响。
产品价格下降风险	宏观经济波动造成下游市场对人造金刚石的需求减少，全行业供大于求导致产品价格持续下滑。目前，虽然国内宏观经济环境有所回升，但影响价格趋势的基本因素尚未完全改善，在当前市场竞争进一步加剧的情况下，本公司产品价格虽然稍有回升，但依然面临原材料涨价环保等因素的冲击，未来产品价格走势并不明朗，有可能会随着经济的波动而再次走低。

新业务开发风险	出于发展战略考虑，公司自 2016 开始进入新的粉末材料领域，从事纳米磁流体应用的研发。经过三年时间的探索、积累，公司目前已获得国内 2 项发明专利授权，1 项日本专利授权，3 项实用新型授权，产品样品已经经美国权威机构出具检测报告，性能全面超越市场同类产品，已向国际知名汽车商推荐上车试验。在未来的一两年时间，新产品进入市场失败或进展仍然滞后，公司的经营将会受到较大的影响。
公司治理风险	股份公司成立后，根据公司规模、管理需求以及发展现状，制定了适应发展需求的《公司章程》以及关联交易、对外投资、对外担保和财务管理方面的内部控制制度文件，建立健全了法人治理架构。近两年董监高发生了变动，增加了部分新成员，他们尚需加强对相关制度规则的了解和学习，以便尽快提升规范治理意识，实现规范的治理和运行。公司未来经营中尚还存在因内部管理不适应发展需要而影响持续、稳定、健康发展的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	

## 释义

释义项目		释义
博海新材、公司、本公司、股份公司	指	湖南博海新材料股份有限公司
博海长沙	指	博海新材料(长沙)有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
长沙市高新区	指	长沙市高新技术产业开发区
主办券商、财信证券	指	财信证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	湖南博海新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南博海新材料股份有限公司董事会
监事会	指	湖南博海新材料股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事和高级管理人员
公司章程	指	公司章程是指经最近一次公司股东大会审议通过的湖南博海新材料股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	指 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖南博海新材料股份有限公司
英文名称及缩写	HUNAN BOHAI NEW MATERIALS CO., LTD bhnm
证券简称	博海新材
证券代码	835443
法定代表人	周昕

### 二、 联系方式

董事会秘书	秦浩
联系地址	长沙市高新区兴工国际产业园 13 栋 503
电话	0731-85211699
传真	0731-85211699
电子邮箱	bohai@bh-materials.cn
公司网址	<a href="http://www.bh-materials.com">http://www.bh-materials.com</a>
办公地址	长沙市高新区兴工国际产业园 13 栋 503
邮政编码	410205
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008 年 1 月 31 日
挂牌时间	2016 年 1 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制作业-非金属矿物质品业-石墨及其他非金属矿物制品制造-其他非金属矿物制品制作
主要业务	研发、生产、销售粉末冶金材料及其设备
主要产品与服务项目	冶金粉末研发、生产和销售。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	21,650,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91430100670772333N	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	长沙市高新区麓景路 8 号	否
注册资本（元）	21,650,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	财信证券
主办券商办公地址	湖南长沙芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26~28 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	财信证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,054,770.25	3,560,620.91	-42.29%
毛利率%	-7.58%	2.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,750,640.84	-1,511,390.82	-81.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,273,363.69	-1,511,390.82	-50.42%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-20.05%	-8.71%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.57%	-8.71%	-
基本每股收益	-0.13	-0.07	-85.71%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	12,649,653.62	15,451,670.41	-18.13%
负债总计	302,781.62	354,157.57	-14.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,346,872.00	15,097,512.84	-18.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.57	0.70	-18.57%
资产负债率%（母公司）	6.72%	1.01%	-
资产负债率%（合并）	2.39%	2.29%	-
流动比率	23.34	25.75	-
利息保障倍数	-	-	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,365,560.39	104,431.16	1,207.62%
应收账款周转率	5.87	1.73	-
存货周转率	1.95	0.68	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-18.13%	-9.36%	-
营业收入增长率%	-42.29%	-78.63%	-
净利润增长率%	-81.99%	-3,100.44%	-

#### (五) 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### (一) 商业模式

公司立足于人造金刚石及其上游原材料产品的研发和制造，经过多年的积累，公司已具备生产所需的技术、人员、生产工艺、配方和设备以及较稳定的销售渠道，通过自主采购石墨等原辅材料，生产金刚石合成柱和金刚石混合粉等产品，利用自身销售系统向客户直接销售产品获取收入。为了提升市场竞争力，公司一方面加强现有人造金刚石产业相关的技术开发，研发技术和生产工艺要求很高的大单晶合成金刚石；另一方面，公司开始进入新的粉末材料领域，从事磁流变流体材料和相关产品的研发和生产。公司主营业务为人造金刚石及其原材料的研发、生产和销售，主要产品为金刚石合成柱和金刚石混合粉等，向下游企业提供人造金刚石原材料的同时，也生产并销售部分人造金刚石。

公司的产品结构及服务，公司根据客户需求，为客户量身定制各种规格的金刚石合成柱和金刚石混合粉等产品。金刚石行业，下游企业大多根据自己公司设备型号采购金刚石合成柱或金刚石混合粉等产品，公司则根据客户需求生产不同规格(如尺寸、重量、产出金刚石粒度)的金刚石合成柱和金刚石混合粉等。在人造金刚石合成领域，公司已拥有稳定的客户群，并为业内众多著名企业提供过产品。随着公司实力的不断壮大，公司业务范围已在整个人造金刚石合成领域得以延伸，着力为客户量身打造符合其磨削加工要求的人造金刚石颗粒，产品主要包括：各种类型人造金刚石合成块金刚石混合粉等。

公司的客户类型主要是以中小企业为主，因人造金刚石行业起步晚行业小，技术扩散快，起步即是市场经济，因此行业多为中小企业。公司制定如下销售模式：在销售环节，公司采取直接面向下游客户的直销模式。公司通过将金刚石合成柱和金刚石混合粉等产品卖给金刚石生产企业等获取收益。公司产品的销售价格根据市场行情与客户协商确定。

公司以技术、人才等关键资源为支持，人造金刚石合成企业多为中小企业，其研发能力有限，因此实际金刚石行业技术研发已经前移至金刚石合成棒的研发生产。公司自设立以来，十分重视人才储备，通过技术引进和内部培养等方式，搭建了一支研究方向多元、完整的专业研发团队，以及高素质的生产经营团队，为公司发展提供了坚实的基础。经过多年的积累，公司目前拥有 12 项实用新型专利，3 项发明专利正在申请中，一项 PCT 专利在申请中。公司生产的金刚石合成柱造粒及还原借鉴粉末冶金技术，保持了较高的产品质量。为提高公司竞争力，公司于 2014 年开始研发合成大单晶生产技术。目前，公司已经解决触媒及设备改造问题，已经实现生产无色透明的人造金刚石单晶。公司未来将不断研发新产品、开发新技术，有效提升公司的竞争力。

公司的销售渠道为直销模式，直接面向客户，为提供按客户要求提供符合其磨削加工要求的金刚石混合粉或合成棒。

报告期内，公司的商业模式较去年同期未发生变化。一方面，依然以主营业务为主，提供按客户要求提供符合其磨削加工要求的金刚石混合粉或合成棒；另一方面，公司积极开拓磁性材料领域，展开纳米磁流变流体及应用的研发和相关产品的开发，减少人造金刚石市场不景气对公司造成的影响。

## (二) 经营情况回顾

公司主营业务为人造金刚石及其原材料的研发、生产和销售，主要产品为金刚石合成柱和金刚石混合粉等，向下游企业提供人造金刚石原材料的同时，也生产并销售部分人造金刚石。2020年1月-6月公司实现营业收入为2,054,770.25元，较上年同期减少42.29%，净利润为-2,750,640.84元，较上年同期减少81.99%。报告期内公司净利润较上年同期下滑幅度较大，主要是产品售价减少，原材料成本又未下降，以及公司投入新项目研发费用增加所致。报告期内，公司的产品、供应商及客户情况，销售渠道等均未发生重大变化。公司新项目纳米磁流变体材料的研发正在进展中，产品已定型，企业客户及科研院所试用中。

## (三) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,690,607.45	21.27%	1,325,047.06	8.58%	103.06%
应收票据	3,086,547.02	24.40%	5,273,136.76	34.13%	-41.47%
应收账款	660,632.24	5.22%	39,718.44	0.26%	1,563.29%
预付款项	601,497.02	4.76%	210,686.69	1.36%	185.49%
其他应收款	4,860.00	0.04%	21,924.10	0.14%	-77.83%
存货	23,869.29	0.19%	2,248,829.14	14.55%	-98.94%
固定资产	1,059,967.42	8.38%	1,040,886.16	6.74%	1.83%
无形资产	2,992,500.00	23.66%	3,087,963.11	19.98%	-3.09%
长期待摊费用	592,944.28	4.69%	494,268.38	3.20%	19.96%
递延所得税资产	936,228.90	7.40%	1,709,210.57	11.06%	-45.22%
应付账款	115,741.75	0.91%	131,718.75	0.85%	-12.13%
预收款项	200,000.00	1.58%	38,715.84	0.25%	416.58%
应付职工薪酬	104,491.90	0.83%	59,765.86	0.39%	74.84%
应交税费	-118,445.93	-0.94%	123,957.12	0.80%	-195.55%
其他应付款	993.90	0.01%	-	0.00%	0.00%

### 项目重大变动原因：

- 报告期内货币资金期末余额2,690,607.45元，期初余额1,325,047.06元，较期初余额增加103.06%，主要原因是应收票据到期收回大部分货款。
- 报告期内应收票据期末余额3,086,547.02元，期初余额5,273,136.76元，较期初余额减少41.47%，主要原因是应收账款多以票据的形式收回，且本年承兑到期收回了大部分应收票据，导致本期应收票据较上年减少。
- 报告期内应收账款期末余额660,632.24元，期初余额39,718.44元，较期初余额增加1563.29%，主要

原因是上年应收款较少，本年收入增加，导致本期应收账款增加。

4、报告期内存货期末余额 23,869.29 元，期初余额 2,248,829.14 元，较期初余额减少 98.94%，主要是受环保政策影响整个行业经济形势下落，后期无原材料购入，库存的成品和在产品也大大减少。

5、报告期内固定资产期末余额 1,059,967.42 元，期初余额 1,040,886.16 元，较期初增加 1.83%，主要是新项目磁流变流体研发，新增研发设备，导致固定资产较上年增加。

6、报告期内递延所得税资产期末余额 936,228.90 元，期初余额 1,709,210.57 元，较期初余额减少 45.22%，主要是本期冲审计调整亏损产生的递延所得税资产，导致本期递延所得税资产减少。

7、报告期内预收款项期末余额 200,000.00 元，期初余额为 38,715.84 元，较期初增加 416.58%，主要是处置了部分固定资产预收的款项，导致本期预收款项增加。

8、报告期内应付职工薪酬期末余额 104,491.90 元，期初余额 59,765.86 元，较期初余额增加 74.84%，主要是本期公司人员扩增，导致本期应付职工薪酬增加。

9、报告期内应交税费期末余额-118,445.93 元，期初余额 123,957.12 元，较期初余额减少 195.55%，主要是本期销售收入减少，进项税额留抵增加，导致应交税费减少。

## 2、营业情况分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	2,054,770.25	100.00%	3,560,620.91	100.00%	-42.29%
营业成本	2,210,453.61	107.58%	3,464,017.08	97.29%	-36.19%
税金及附加	27,158.75	1.32%	19,800.33	0.56%	37.16%
销售费用	-	0.00%	164,714.72	4.63%	-100.00%
管理费用	780,425.13	37.98%	1,058,304.04	29.72%	-26.26%
研发费用	610,137.02	29.69%	324,761.43	9.12%	87.87%
财务费用	-4,460.57	-0.22%	1,313.78	0.04%	-439.52%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	31,392.32	1.53%	52,133.80	1.46%	-39.79%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-547,277.15	-26.63%	-	0.00%	0.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,147,613.16	-104.52%	-1,524,424.27	-42.81%	40.88%
加：营业外收入	70,000.00	3.41%	-	0.00%	0.00%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,077,613.16	-101.11%	-1,524,424.27	-42.81%	36.29%
五、净利润（净	-2,750,640.84	-133.87%	-1,511,390.82	-42.45%	81.99%

亏损以“-”号填列)					
------------	--	--	--	--	--

### 项目重大变动原因:

#### 1、营业收入

2020年1-6月份公司营业收入为2,054,770.25元，较上年同期减少42.29%，主要是因为：公司产品是金刚石合成柱，公司客户产品是金刚石，客户工序环保检查未通过，相继进行了限产、减产甚至停产，致使公司销售量大幅减少，产品供过于求，产品售价降低，导致公司营业收入较上年同期大幅减少。

#### 2、营业成本

2020年1-6月份公司营业成本2,210,453.61元，较上年同期减少36.19%，主要是营业收入减少，营业成本相应减少。

#### 3、毛利率

2020年1-6月份公司毛利率为-7.58%，上年同期毛利率为2.71%，主要是因为：产品售价减少，原材料成本又未下降，导致毛利率大幅下降。

#### 4、税金及附加

2020年1-6月份公司税金及附加为27,158.75元，较上年同期增加37.16%，其原因是：销售量及价格下降，材料价格未下降，增值税减少，税金及附加下面的城市维护建设税、教育费附加、印花税相应减少。

#### 5、销售费用

2020年1-6月份公司销售费用为0，较上年同期减少100%，其原因是公司本期营业收入大幅减少，销售员工工资为0。

#### 6、管理费用

2020年1-6月份公司管理费用为780,425.13元，较上年同期减少26.26%，其原因是：原业务停止，相关人员减少，管理工资减少。

#### 7、研发费用

2020年1-6月份公司研发费用为610,137.02元，较上年同期增加87.87%，其原因是：公司新项目纳米磁流变体材料的研发投入，导致研发费用较上年同期增加。

#### 8、资产减值损失

2020年1-6月份资产减值损失为31,392.32元，较上年同期减少39.79%，其原因是公司应收账款收回，冲减了部分应收账款坏账准备，导致资产减值损失减少。

#### 9、资产处置收益

2020年1-6月份资产处置收益为-547,277.15元，其原因是处置了一批固定资产发生了损失，导致资产减值损失本期发生额增加。

#### 10、营业利润

2020年1-6月份营业利润为-2,147,613.16元，较上年同期增加40.88%，其原因是公司产品是金刚石合成柱及金刚石混合粉，公司受经济大环境及环保政策影响，致使公司原业务停止生产，导致公司营业收入大幅减少，影响营业利润减少。

#### 11、营业外收入

2020年1-6月份营业外收入为70,000.00元，较上年同期增加70,000.00元，其原因是上年同期无政府补贴，本年同期政府补贴专利奖补70,000.00元。

#### 12、净利润

2020年1-6月份公司净利润为-2,750,640.84元，较上年同期减少81.99%，其原因是：公司产品是金刚石合成柱，公司客户产品是金刚石，客户工序环保检查未通过，相继进行了限产、减产甚至停产，致使公司营业收入大幅减少，产品供过于求，导致产品售价减少，原材料成本又未下降，导致净利润大幅下降。

### 3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	1,365,560.39	104,431.16	1,207.62%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	0.00%

#### 现金流量分析：

2020 年 1-6 月份公司现金及现金等价物净增加额为 1,365,560.39 元，较上年同期增加 1207.62%，其主要原因是本期应收票据到期，导致经营活动产生的现金流量净额大幅增加。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-547,277.15
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	70,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-477,277.15</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-477,277.15</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

##### (1) 会计政策变更

财政部于 2017 年发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行修订后的《企业会计准则 第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则，根据新收入准则中衔接规定相关要求，对首次执行新收入准则的累积影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则对首次执行当年年初财务数据未产生影响。

(2) 本期无会计估计变更事项。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
博海新材料(长沙)有限公司	子公司	人造金刚石及其原材料的研发、生产和销售	关联	业务发展	6000,000	2,270,237.61	2,270,237.61	2,029,497.33	-1514332.67

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### (一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司近年的良好发展为地区经济繁荣产生了积极影响，公司诚信经营、照章纳税、环保办公，认真做每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，积极响应湖南省政府、长沙市政府的各类政策号召，和社会共享企业发展成果。

## 第四节 重大事件

### 一、重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016 年 1 月 7 日		挂牌	同业竞争承诺	在申请挂牌时，公司股东、董事、监事、高级管理人员曾作出《避免同业竞争的承诺》。报告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。	正在履行中

董监高	2016 年 1 月 7 日	挂牌	财务规范承诺	股份公司成立后,公司及公司董事、监事和高级管理人员出具承诺,公司将严格按照相关财务制度执行,避免财务不规范行为的发生。报告期内,上述人员及公司严格履行上述承诺,未有任何违背承诺事项。	正在履行中
董监高	2016 年 1 月 7 日	挂牌	社保及公积金缴纳承诺	公司董事、监事和高级管理人员已经出具承诺,如因社会保障和住房公积金缴存问题而导致公司受到处罚或造成损失,均由其个人承担。 报告期内,公司董事、监事和高级管理人员严格履行上述承诺,未有任何违背承诺事项。	正在履行中
董监高	2016 年 1 月 7 日	挂牌	诚信承诺	报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况;没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形;最近两年内没有因所任职(包括现任职和	正在履行中

					曾任职)公司存在重大违法违规行为被处罚负有责任的情况,没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。报告期间内,上述人员严格履行上述承诺,未有任何违背承诺事项。	
董监高	2016 年 1 月 7 日	挂牌	规范关联交易的承诺	公司就规范关联交易做出《湖南博海新材料股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》;公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺书》,对关联交易事项做出相关承诺。	正在履行中	

#### 承诺事项详细情况:

##### 1、避免同业竞争的承诺

在申请挂牌时,公司股东、董事、监事、高级管理人员曾作出《避免同业竞争的承诺》。报告期内,上述人员严格履行上述承诺,未有任何违背承诺事项。

##### 2、避免财务不规范的承诺

股份公司成立后,公司及公司董事、监事和高级管理人员亦出具承诺,公司将严格按照相关财务制度执行,避免财务不规范行为的发生。报告期内,上述人员及公司严格履行上述承诺,未有任何违背承诺事项。

##### 3、公司董事、监事和高级管理人员关于社保和公积金缴纳问题的承诺

公司董事、监事和高级管理人员已经出具承诺,如因社会保障和住房公积金缴存问题而导致公司受到处罚或造成损失,均由其个人承担。报告期内,公司董事、监事和高级管理人员严格履行上述承诺,未有任何违背承诺事项。

##### 4、公司董事、监事和高级管理人员的诚信承诺

报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到

刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有因所任职(包括现任职和曾任职)公司存在重大违法违规行为被处罚负有责任的情况，没有个人到期未清偿的大额债务、欺诈或其他不诚信行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明并签字承诺其真实性。报告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有任何违背承诺事项。

#### 5、关于规范关联交易的承诺

公司就规范关联交易做出《湖南博海新材料股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》；公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺书》，对关联交易事项做出相关承诺。

报告期内，上述人员严格履行上述承诺未有任何违背承诺事项。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	17,017,500	78.6%	-87,500	16,930,000	78.2%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	1,417,500	6.55%	896,500	2,314,000	10.69%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	4,632,500	21.4%	87,500	4,720,000	21.8%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	4,632,500	21.4%	-642,500	3,990,000	18.43%
	核心员工					
总股本		21,650,000	-	0	21,650,000	-
普通股股东人数						42

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	徐晓艳	3,096,000	0	3,096,000	14.3002%	0	3,096,000	
2	邓力	2,400,000	0	2,400,000	11.0855%	1,800,000	600,000	
3	梁燕玲	2,300,000	0	2,300,000	10.6236%	0	2,300,000	
4	陈思勤	1,510,000	0	1,510,000	6.9746%	0	1,510,000	
5	黄恺	0	984,000	984,000	4.5450%	0	984,000	
6	黄征宇	900,000	0	900,000	4.1576%	0	900,000	
7	周昕	820,000	0	820,000	3.7875%	615,000	205,000	
8	深圳市前海鑫晨投资咨询合伙企业（有限合	640,000	0	640,000	2.9561%	0	640,000	

	伙)							
9	梁勤俭	600,000	0	600,000	2.7714%	450,000	150,000	
10	张伟	554,000	0	554,000	2.5589%	0	554,000	
	合计	12,820,000	-	13,804,000	63.76%	2,865,000	10,939,000	

普通股前十名股东间相互关系说明:

前十名股东均无关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

公司不存在控股股东和实际控制人。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

注: 如存在债券募集资金用途变更的, 应当说明变动的具体情况及履行的决策程序。如不存在, 请删除此文本框。

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李鑫胤	董事长	男	1955年1月	2015年10月10日	2020年10月9日
邓力	董事	男	1980年1月	2015年10月10日	2020年10月9日
梁勤俭	董事	男	1960年4月	2015年10月10日	2020年10月9日
周昕	董事、总经理兼财务总监	男	1961年6月	2015年10月10日	2020年10月9日
张根明	董事	男	1963年3月	2015年10月10日	2020年10月9日
杨跃	监事会主席	男	1970年1月	2015年10月10日	2020年10月9日
吴宏科	监事	男	1958年10月	2015年10月10日	2020年10月9日
黄恺	副总经理	男	1980年11月	2019年8月13日	2020年10月9日
刘莉莉	职工监事	女	1985年8月	2019年12月18日	2020年10月9日
秦浩	董事会秘书	男	1982年1月	2015年10月10日	2020年10月9日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系,公司不存在控股股东和实际控制人。

#### (二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李鑫胤	董事长	200,000	0	200,000	0.92%	0	

邓力	董事	2,400,000	0	2,400,000	11.09%	0	
周昕	董事、总经理兼财务总监	820,000	0	820,000	3.79%	0	
梁勤俭	董事	600,000	0	600,000	2.77%	0	
张根明	董事	200,000	0	200,000	0.92%	0	
杨跃	监事会主席	360,000	0	360,000	1.66%	0	
吴宏科	监事	380,000	0	380,000	1.76%	0	
刘莉莉	职工监事	0	0	0	0%	0	
黄恺	副总经理	0	984,000	984,000	4.55%	0	
秦浩	董事会秘书	360,000	0	360,000	1.66%	0	
<b>合计</b>	-	<b>5,320,000</b>	<b>-</b>	<b>6,304,000</b>	<b>29.12%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况:

适用 不适用

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	4		2	2
销售人员	2		2	0
行政管理人员	3			3
财务人员	2			2
技术人员	5		2	3
<b>员工总计</b>	<b>16</b>		<b>6</b>	<b>10</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	1	1
本科	4	7
专科	3	1
专科以下	8	1
<b>员工总计</b>	<b>16</b>	<b>10</b>

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	5.1	2,690,607.45	1,325,047.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5.2	3,086,547.02	5,273,136.76
应收账款		660,632.24	39,718.44
应收款项融资			
预付款项	5.3	601,497.02	210,686.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.4	4,860.00	21,924.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.5	23,869.29	2,248,829.14
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			
<b>流动资产合计</b>		7,068,013.02	9,119,342.19
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	5.6	1,059,967.42	1,040,886.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5.7	2,992,500.00	3,087,963.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		592,944.28	494,268.38
递延所得税资产	5.8	936,228.90	1,709,210.57
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		5,581,640.60	6,332,328.22
<b>资产总计</b>		12,649,653.62	15,451,670.41
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5.9	115,741.75	
应付账款		200,000.00	131,718.75
预收款项			38,715.84
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5.1	104,491.90	59,765.86
应交税费	5.11	-118,445.93	123,957.12
其他应付款	5.12	993.90	
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		302,781.62	354,157.57
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		302,781.62	354,157.57
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
股本	5.13	21,650,000.00	21,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.14	3,020,796.78	3,020,796.78
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	5.15	-12,323,924.78	-9,573,283.94
归属于母公司所有者权益合计		12,346,872.00	15,097,512.84
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		12,346,872.00	15,097,512.84
<b>负债和所有者权益总计</b>		12,649,653.62	15,451,670.41

法定代表人：周昕

主管会计工作负责人：周昕

会计机构负责人：李菲

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,636,082.01	60,857.38
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	11.1	2,333,172.02	420,000.00
应收账款	11.1	54,488.55	27,358.07
应收款项融资			
预付款项		601,497.02	205,429.06
其他应收款	11.2	4,860.00	5,799,058.09
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		23,869.29	63,780.88
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>5,653,968.89</b>	<b>6,576,483.48</b>
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11.3	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11.4	1,059,967.42	396,183.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,992,500.00	3,087,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		592,944.28	494,268.38
递延所得税资产		936,228.90	935,871.92
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,581,640.60</b>	<b>10,913,823.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,235,609.49</b>	<b>17,490,306.96</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		115,741.75	115,741.75
预收款项		200,000.00	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		104,491.90	59,749.86
应交税费		-118,445.93	1,872.79
其他应付款		857,187.38	
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		1,158,975.10	177,364.40
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,158,975.10	177,364.40
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
股本		21,650,000.00	21,650,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,020,796.78	3,020,796.78
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		-8,594,162.39	-7,357,854.22
所有者权益合计		16,076,634.39	17,312,942.56
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>17,235,609.49</b>	<b>17,490,306.96</b>

法定代表人：周昕

主管会计工作负责人：周昕

会计机构负责人：李菲

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>		2,054,770.25	3,560,620.91
其中：营业收入	5.16	2,054,770.25	3,560,620.91

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>3,623,713.94</b>	<b>5,032,911.38</b>
其中：营业成本	5.16	2,210,453.61	3,464,017.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	5.17	27,158.75	19,800.33
销售费用	5.18		164,714.72
管理费用	5.19	780,425.13	1,058,304.04
研发费用	5.2	610,137.02	324,761.43
财务费用	5.21	-4,460.57	1,313.78
其中：利息费用			
利息收入		-6,504.29	-555.22
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5.22	-31,392.32	-52,133.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-547,277.15	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,147,613.16</b>	<b>-1,524,424.27</b>
加：营业外收入	5.23	70,000.00	
减：营业外支出			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-2,077,613.16</b>	<b>-1,524,424.27</b>
减：所得税费用	5.24	673,027.68	-13,033.45
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-2,750,640.84</b>	<b>-1,511,390.82</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,750,640.84	-1,511,390.82
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			

2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,750,640.84	-1,511,390.82
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,750,640.84	-1,511,390.82
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,750,640.84	-1,511,390.82
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.13	-0.07
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.13	-0.07

法定代表人：周昕

主管会计工作负责人：周昕

会计机构负责人：李菲

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	11.6	25,272.92	137,931.04
减：营业成本	11.6	25,405.35	115,360.11
税金及附加		25.46	423.92
销售费用			42,108.40
管理费用		720,735.69	498,284.92
研发费用		610,137.02	324,761.43
财务费用		-3,354.39	632.23
其中：利息费用			

利息收入		-4,229.39	-177.77
加: 其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,427.92	10,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,438.98	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,306,665.15</b>	<b>-833,639.97</b>
加: 营业外收入		70,000.00	
减: 营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,236,665.15</b>	<b>-833,639.97</b>
减: 所得税费用		-356.98	2,500.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,236,308.17</b>	<b>-836,139.97</b>
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,236,308.17	-836,139.97
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-1,236,308.17</b>	<b>-836,139.97</b>
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.04

法定代表人：周昕

主管会计工作负责人：周昕

会计机构负责人：李菲

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,971,858.81	4,326,973.92
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5.25	3,514,781.53	312,314.90
<b>经营活动现金流入小计</b>		9,486,640.34	4,639,288.82
购买商品、接受劳务支付的现金		6,286,238.51	2,734,726.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		549,032.59	883,313.31
支付的各项税费		328,352.89	124,041.87
支付其他与经营活动有关的现金	5.25	957,455.96	792,776.29
<b>经营活动现金流出小计</b>		8,121,079.95	4,534,857.66
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		1,365,560.39	104,431.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,365,560.39	104,431.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,325,047.06	1,378,283.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,690,607.45	1,482,714.77

法定代表人：周昕

主管会计工作负责人：周昕

会计机构负责人：李菲

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		204,994.29	240,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,499,897.49	286,662.93
<b>经营活动现金流入小计</b>		3,704,891.78	526,662.93
购买商品、接受劳务支付的现金		462,188.63	51,119.80
支付给职工以及为职工支付的现金		549,032.59	318,715.56
支付的各项税费		7,653.93	14,563.67
支付其他与经营活动有关的现金		110,792.00	346,169.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,129,667.15	730,568.25

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,575,224.63	-203,905.32
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,575,224.63	-203,905.32
加: 期初现金及现金等价物余额		60,857.38	597,801.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,636,082.01	393,895.77

法定代表人: 周昕

主管会计工作负责人: 周昕

会计机构负责人: 李菲

### 三、财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

### 湖南博海新材料股份有限公司 财务报表附注

截止2020年6月

#### 一、合并财务报表项目注释

##### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
库存现金	2,9047.37	14,541.50
银行存款	2,661,560.08	1,310,505.56
合计	2,690,607.45	1,325,047.06

##### 2、应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
应收票据	3,086,547.02	5,273,136.76
应收账款	660,632.24	39,718.44
合计	3,747,179.26	5,312,855.2

## 2.1 应收票据

### (1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,086,547.02	5,273,136.76
合计	3,086,547.02	5,273,136.76

### (2) 期末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 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,086,547.02	
合计	3,086,547.02	

## 2.2 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					账面 价值	
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	699,926.13	100.00	39,293.89	5.61		660,632.34	
其中：账龄组合	699,926.13	100.00	39,293.89	5.61		660,632.34	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							

类别	期末余额				账面 价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
合计	699,926.13	100.00	39,293.89	5.61	660,632.34	

单位：元 币种：人民币

类别	年初余额					账面 价值	
	账面余额		坏账准备				
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,620.01	100.00	7,901.57	16.59	39,718.44		
其中：账龄组合	47,620.01	100.00	7,901.57	16.59	39,718.44		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	47,620.01	100.00	7,901.57	16.59	39,718.44		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			计提比例(%)
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	
1年以内(含1年)	682,735.82	34,136.8	5.00	
1至2年				
2至3年	17,190.31	5,157.09	30.00	
3至4年				
4至5年				
合计	699,926.13	39,293.89	5.61	

单位：元 币种：人民币

账龄	年初余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	28,797.97	1,439.9	5.00
1 至 2 年	1.15	0.12	10.43
2 至 3 年	17,190.31	5,157.09	30.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	1,630.58	1,304.46	80.00
<b>合计</b>	<b>47,620.01</b>	<b>7,901.57</b>	<b>16.59</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 31,392.32 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	账龄		占应收账款期末余额比例%	计提的坏账准备
		1 年以内	1-2 年		
亳州市茂亚金刚石有限责任公司	295,787.19	295,787.19		42.26	14,789.36
炎陵天力新材料有限公司	239,651.00	239,651.00		34.24	11,982.56
宁乡聚星超硬材料公司	118,499.66	118,499.66		16.93	5,924.98
邵阳斯达盛公司	28,797.97	28,797.97		4.11	1,439.90
安徽亚珠公司	17,190.31	17,190.31		2.46	5,157.09
<b>合计</b>	<b>699,926.13</b>	<b>699,926.13</b>		<b>100</b>	<b>39,293.89</b>

### 3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	593,497.02	98.67	199,511.15	94.70
1 年至 2 年			821.54	0.39
2 至 3 年			8,000.00	3.8

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3至4年	8,000.00	1.33	2,354.00	1.12
合计	601,497.02	100.00	210,686.69	100.00

(2) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
小计			

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占预付款项余额比例%
无锡朗盼环境科技有限公司	499,200.00	82.99
长沙文景信息科技有限公司	35,383.34	5.88
严志军	19,200.00	3.19
湖南元丰物业管理有限公司	11,538.32	1.92
中石化湖南省高速石油分公司	10,670.70	1.77
小计	575,992.36	95.76

#### 4、 其他应收款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,860.00	21,924.10
合计	4,860.00	21,924.10

##### 4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,860.00	100.00			4,860.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
<b>合计</b>	<b>4,860.00</b>	<b>100.00</b>			<b>4,860.00</b>	

单位：元 币种：人民币

类别	年初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,924.10	100.00			21,924.10	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						
<b>合计</b>	<b>21,924.10</b>	<b>100.00</b>			<b>21,924.10</b>	

## (2) 期末其他应收款明细如下：

单位：元 币种：人民币

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
李双岐	房租	2,100.00	1年以内		
湖大科技园桶装水	桶装水押金	200.00	2-3年		
代扣公积金	待抵扣公积金	2,560.00	1年以内		

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
合计		4,860.00		100.00	

## 5、存货

### (1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			年初余额		
	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						
在产品						
库存商品				2,210,453.61		2,210,453.61
低值易耗品	23,869.29		23,869.29	38,375.53		38,375.53
合计	23,869.29		23,869.29	2,248,829.14		2,248,829.14

### (2) 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

存货种类	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	
库存商品						
合计						

截止 2020 年 6 月 30 日, 不存在抵押、质押和其他受限制的情况。

## 6、固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,059,967.42	1,040,886.16
固定资产清理		
合计	1,059,967.42	1,040,886.16

### 6.1 固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	机器设备	电子设备	运输工具	研发设备	办公设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	3,698,952.9	88,303.11	51,196.58	139,791.43	3,120.00	<b>3,981,364.02</b>
2.本期增加金额						
(1) 购置		7,190.00		737,168.14	3920.00	<b>748,278.14</b>
(2) 在建工程转入						
(3) 融资租入						
3.本期减少金额	1,934,467.04	21,548.89	51,196.58			<b>2,007,212.51</b>
(1) 处置或报废	1,934,467.04	21,548.89	51,196.58			<b>2,007,212.51</b>
4.期末余额	1,764,485.86	73,944.22	0	876,959.57	7,040.00	<b>2,722,429.65</b>
二、累计折旧						
1.期初余额	2,770,150.19	48,636.84	77,695.21	41,377.42	2,618.20	<b>2,940,477.86</b>
2.本期增加金额	79,704.32	2,093.46		24,458.23		<b>106,256.01</b>
(1) 计提	79,704.32	2,093.46		24,458.23		<b>106,256.01</b>
3.本期减少金额	1,288,041.69	47,593.11	48,636.84			<b>1,384,271.64</b>
(1) 处置或报废	1,288,041.69	47,593.11	48,636.84			<b>1,384,271.64</b>
4.期末余额	1,561,812.82	32,195.56		65,835.65	2,618.20	<b>1,662,462.23</b>
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	202,673.04	41,748.66	0	811,123.92	4,421.80	<b>1,059,967.42</b>
2.期初账面价值	928,802.71	10,607.9	2559.74	98,414.01	501.80	<b>1,040,886.16</b>

截止 2020 年 6 月 30 日，不存在暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

## 7、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
<b>一、账面原值</b>					
1. 期初余额			6,935,555.56		6,935,555.56
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 无形资产出资					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			6,935,555.56		6,935,555.56
<b>二、累计摊销</b>					
1. 期初余额			3,847,592.45		3,847,592.45
2. 本期增加金额			95,463.11		95,463.11
(1) 计提			95,463.11		95,463.11
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			3,943,055.56		3,943,055.56
<b>三、减值准备</b>					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 转回					
4. 期末余额					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值			2,992,500.00		2,992,500.00
2. 期初账面价值			3,087,963.11		3,087,963.11

## 8、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公室装修	494,268.38	129,883.49	31,207.59	592,944.28
<b>合计</b>	<b>494,268.38</b>	<b>129,883.49</b>	<b>31,207.59</b>	<b>592,944.28</b>

## 9、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		年初余额	
	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
坏账准备	39,293.89		7,901.57	1,975.39
资产减值准备				
可抵扣亏损		936,228.90	6,828,940.71	1,707,235.18
<b>合计</b>	<b>39,293.89</b>	<b>936,228.90</b>	<b>6,836,842.28</b>	<b>1,709,210.57</b>

## 10、应付票据及应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	115,741.75	131,718.75
<b>合计</b>	<b>115,741.75</b>	<b>131,718.75</b>

### 9.1 应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	0	0
1 至 2 年	108,491.75	124,468.75
2 至 3 年	7,250.00	7,250.00
3 至 4 年		
<b>合计</b>	<b>115,741.75</b>	<b>131,718.75</b>

## (2) 截止 2020 年 6 月 30 日, 期末应付账款主要单位的情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应付账款期末余额的比例 (%)
炎陵冠龙金刚石材料有限公司	非关联方	13,100.00	1-2 年	11.32
湖南奥斯石墨有限公司	非关联方	95,391.75	1-2 年	82.42
株洲迪远硬质合金工业炉有限公司	非关联方	7,250.00	2-3 年	6.26
<b>合计</b>		<b>115,741.75</b>		<b>100</b>

## 11、 预收账款

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	期初余额
石门县顺超科技发展有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	38,715.84
<b>合计</b>		<b>200,000.00</b>		<b>38,715.84</b>

## 12、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、 短期薪酬	59,765.86	604,679.67	559,953.63	104,491.90

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>59,765.86</b>	<b>604,679.67</b>	<b>559,953.63</b>	<b>104,491.90</b>

(2) 短期薪酬列示:

单位: 元 币种:人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,409.44	594,285.75	549,048.59	104,491.90
二、职工福利费		6,445.90	6,445.90	0.00
三、社会保险费				0.00
四、住房公积金				0.00
五、工会经费和职工教育经费	1,356.42	3,948.02	4,459.14	0.00
六、短期带薪缺勤				0.00
七、短期利润分享计划				0.00
<b>合计</b>	<b>59,765.86</b>	<b>604,679.67</b>	<b>559,953.63</b>	<b>104,491.90</b>

13、应交税费

单位: 元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
增值税	-117,994.06	44,981.95
个人所得税	-459.73	59.91
印花税	7.86	737.90
城市维护建设税		2,299.15
水利建设基金		209.63
教育费附加		2,299.15
所得税		70,856.17

项目	期末余额	年初余额
残疾人保障金		2,513.26
环保税		
合计	-118,445.93	123,957.12

#### 14、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
其他应付款-代扣五险	993.90	
合计	993.90	

#### 15、股本

单位：元 币种：人民币

	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	2,1650,000.00						2,1650,000.00
合计	2,1650,000.00						2,1650,000.00

#### 16、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	3,020,796.78	-	-	3,020,796.78
合计	3,020,796.78	-	-	3,020,796.78

#### 17、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-9,573,283.94	-6,571,253.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-9,573,283.94	-6,571,253.97

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,750,640.84	-3,002,029.97
减：提取法定盈余公积		
其他调整		
期末未分配利润	-12,323,924.78	-9,573,283.94

## 18、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,054,770.25	2,210,453.61	3,560,620.91	3,464,017.08
合计	2,054,770.25	2,210,453.61	3,560,620.91	3,464,017.08

## 19、税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	13,445.00	4,327.80
教育费附加	13,153.99	4,264.33
印花税	559.76	1,208.20
环保税		10,000.00
合计	27,158.75	19,800.33

## 20、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬		81,608.00
差旅费		40,301.57
招待费		4,877.00
交通运输费		37,928.15
售后服务费		
合计		164,714.72

## 21、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	221,708.43	361,741.13

项目	本期金额	上期金额
办公费	10,946.07	2,080.00
邮电费	2,872.19	6,766.90
交通运输费	35,560.32	58,519.98
折旧摊销费	33,764.16	1,654.68
水利基金及残保金	1,217.70	6,825.49
工会经费	3,948.02	4,623.67
差旅及通讯费	19,716.00	0.00
房租水电	205,997.40	75,581.94
环保费	0.00	0.00
审计咨询费	105,471.70	75,581.94
业务招待费	9,123.00	19,282.00
停工损失	95,695.56	328,849.01
五险及公积金	14,899.63	0.00
咨询及代理费	19,504.95	0.00
合计	780,425.13	1,058,304.04

## 22、 研发费用

### (1) 研发费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
研发费用总额	608,744.72	324,761.43
合计	608,744.72	324,761.43

### (2) 按成本项目列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
工资	375,866.92	172,320.00
福利费	3,156.30	5,119.43
五险	8,970.53	22,804.80
材料	86,018.36	3,063.87
无形资产摊销	95,000.00	94,999.98
专利费		8,000.00
公积金	9,440.00	
差旅费	1,012.90	8,724.45

项目	本期金额	上期金额
电费	4,424.78	1,724.14
折旧	24,458.23	7,031.16
检测费	1,760.00	
办公费		20.9
通信费	29.00	952.70
<b>合计</b>	<b>610,137.02</b>	<b>324,761.43</b>

### 23、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	6,504.29	555.22
汇兑损益（收入为负数，支出为正数）		
金融机构手续费及其他	2,043.72	1,869.00
<b>合计</b>	<b>-4,460.57</b>	<b>1,313.78</b>

### 24、 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	31,392.32	52,133.80
存货跌价损失		
<b>合计</b>	<b>31,392.32</b>	<b>52,133.80</b>

### 25、 资产处置收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-547,277.15		-547,277.15
<b>合计</b>	<b>-547,277.15</b>		<b>-547,277.15</b>

### 26、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	70,000.00		
<b>合计</b>	<b>70,000.00</b>		

## 27、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-99,953.99	
递延所得税费用	772,981.67	-13,033.45
合计	673,027.68	-13,033.45

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期金额
利润总额	-2,077,613.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	673,027.68
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	673,027.68

## 28、 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 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
银行存款利息	6,504.29	555.22
其他往来款	3,438,277.24	311,759.68
营业外收入	70,000.00	
合计	3,514,781.53	312,314.90

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额	上期金额
付现的期间费用	430,611.03	686,621.35
其他往来款	526,844.93	106,154.94
合计	957,455.96	792,776.29

## 29、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-2,750,640.84	-1,511,390.82
加：资产减值准备	578,669.47	52,133.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,256.01	214,514.90
无形资产摊销	95,463.11	95,555.52
长期待摊费用摊销	31,207.59	
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)		0
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,460.57	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	772,981.67	-13,033.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,224,959.85	1,249,806.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,262,288.45	400,228.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,951,164.35	-383,383.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,365,560.39	104,431.16
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,690,607.45	1,482,714.77
减：现金的期初余额	1,325,047.06	1,378,283.61

补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,365,560.39	104,431.16

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,690,607.45	1,3257,047.06
其中：库存现金	29,047.37	14,541.50
可随时用于支付的银行存款	2,661,560.08	1,310,505.56
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,690,607.45	1,325,047.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 二、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### (1) 企业的构成

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	
博海新材料 (长沙)有限公司	浏阳制造产业基地 地纬二路	浏阳制造产业基地 纬二路	制造企业	100%		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

本公司无此项。

#### (3) 使用企业公司资产和清偿企业公司债务的重大限制

本公司无此项。

#### (4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司无此项。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本公司无此事项。

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

本公司无此事项。

### 4、重要的共同经营

本公司无此事项。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本公司无此事项。

## 三、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的子公司情况

#### 1、通过投资设立取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	主要经营范围
博海新材料 (长沙)有限公司	全资子公司	浏阳制造产业基地 纬二路	制造企业	600.00	生产销售金刚石 柱、金刚石粉

### (二)其他关联方情况

本公司无此事项。

### (三)关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

## 四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 3、其他

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 五、资产负债表日后事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 六、其他重要事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
应收票据	2,333,172.02	420,000.00
应收账款	54,488.55	27,358.07
合计	2,387,660.57	447,358.07

#### 1.1 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,086,547.02	420,000.00
合计	3,086,547.02	420,000.00

#### 1.2 应收账款

##### (1) 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

种类	期末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)		
	金额	比例 (%)	金额				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,356.37	100	2,867.82	5.00		55,448.55	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
<b>合计</b>	<b>57,356.37</b>	<b>100</b>	<b>2,867.82</b>	<b>5.00</b>		<b>55,448.55</b>	

单位：元 币种：人民币

种类	年初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)		
	金额	比例 (%)	金额				
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,797.97	100	1,439.9	5.00		27,358.07	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
<b>合计</b>	<b>28,797.97</b>	<b>100</b>	<b>1,439.9</b>	<b>5.00</b>		<b>27,358.07</b>	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,356.37	2,867.82	5.00
<b>合计</b>	<b>57,356.37</b>	<b>2,867.82</b>	<b>5.00</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1427.92 元。

(3) 期末应收账款明细如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占应收账款余额比例%
邵阳斯达盛公司	28,797.97	50.21
亳州茂亚有限公司	28,558.4	49.79
合 计	57,356.37	100.00

## 2、其他应收款

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,860.00	5,799,058.09
合 计	4,860.00	5,799,058.09

### 2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,860.00	100.00			4,860.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,860.00	100.00			4,860.00

单位：元 币种：人民币

类别	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,799,058.09	100.00		5,799,058.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>5,799,058.09</b>	<b>100.00</b>		<b>5,799,058.09</b>

(2) 其他应收款按性质分类:

单位: 元 币种: 人民币

款项的性质	期末余额	期初余额
子公司一般往来		5,795,110.09
押金保证金	200.00	200.00
李双岐	2,100.00	1,648.00
代扣公积金	2,560.00	2,100.00
<b>合计</b>	<b>4,860.00</b>	<b>5,799,058.09</b>

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			年初余额		
	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	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
<b>合计</b>	<b>6,000,000.00</b>		<b>6,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>		<b>6,000,000.00</b>

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
博海新材料(长沙)有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	6,000,000.00			6,000,000.00		

#### 4、无形资产情况

单位：元 币种：人民币

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			6,930,000.00		6,930,000.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 无形资产出资					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			6,930,000.00		6,930,000.00
二、累计摊销					
1. 期初余额			3,842,500.00		3,842,500.00
2. 本期增加金额			95,000.00		95,000.00
(1) 计提			95,000.00		95,000.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
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) 转回					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			2,992,500.00		2,992,500.00
2. 期初账面价值			3,087,500.00		3,087,500.00

## 6、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,272.92	25,405.35	137,931.04	115,360.11
合计	25,272.92	25,405.35	137,931.04	115,360.11

## 八、 补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		-547,277.15
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		70,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交		

项目	金额	说明
易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计		-477,277.15

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-20.05	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.57	-0.11	-0.11

湖南博海新材料股份有限公司

2020 年 8 月

## **第八节 备查文件目录**

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

长沙高新区麓云路 100 号兴工国际产业园 13 栋 503