



科 马 材 料

NEEQ: 831178

浙江科马摩擦材料股份有限公司

Zhejiang Kema Friction Materials Co., Ltd.



在每一条通往“罗马”的道路上，科马一直与您相伴
All road leads to Rome and KEMA with you all the way

半年度报告

2018

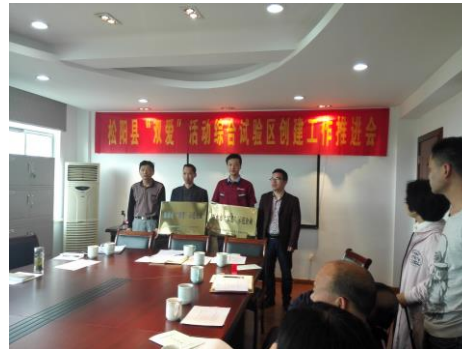
公司半年度大事记

2018年3月19日，上海莱茵有限公司对我司质量管理体系 IATF16949 进行现场审核。经过为期两天的实地核查，我司顺利通过审核。



2018年4月1日，我司董事长王宗和先生参加了由中国摩擦密封材料协会举办的第二十届国际摩擦密封材料技术交流暨产品展示会。

2018年4月24日，我司参加了松阳县“双爱”活动综合试验区创建工作推进会，并获得了丽水市“双爱示范企业”的称号。



2018年5月7日，我司获得松阳县2017年度亩产论英雄第十一名。



2018年5月18日，我司董事长王宗和先生参与了2018年度由中国石化出版的《汽车胶黏剂密封胶实用手册》应用篇编写工作。

2018年5月15日，我司深加工工段长叶仙红被评为丽水市“双爱”优秀职工。



目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、科马材料	指	浙江科马摩擦材料股份有限公司
科马实业	指	松阳县科马实业有限公司, 公司控股股东, 持有公司 61.00%股份
协力投资	指	松阳县协力投资有限公司, 公司股东, 持有公司 7.48%股份
科远实业	指	松阳县科远实业有限公司, 公司股东, 持有公司 5.28%股份
杭州有为	指	杭州有为进出口有限公司, 公司全资子公司
华诺材料	指	浙江华诺材料科技有限公司, 公司控股子公司
三会	指	浙江科马摩擦材料股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	浙江科马摩擦材料股份有限公司章程
报告期、报告期末	指	2018年1-6月、2018年6月30日
《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》
新三板、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
中汇所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王宗和、主管会计工作负责人刘瑛及会计机构负责人（会计主管人员）刘瑛保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1) 载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表。 2) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有文件正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江科马摩擦材料股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Kema Friction Materials Co., Ltd.
证券简称	科马材料
证券代码	831178
法定代表人	王宗和
办公地址	浙江省松阳县西屏镇瑞阳大道 312 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈雷雷
是否通过董秘资格考试	是
电话	0578-8068008
传真	0578-8069568
电子邮箱	c11@kema.com.cn
公司网址	www.kema.com.cn
联系地址及邮政编码	浙江省松阳县西屏镇瑞阳大道 312 号 323400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 4 月 27 日
挂牌时间	2014 年 10 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-制造业-C35 专用设备制造业-C3660 汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	高强度纤维离合器面片的生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	56,800,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	松阳县科马实业有限公司
实际控制人及其一致行动人	王宗和、廖爱霞、徐长城、王婷婷

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	913311007047913226	否
注册地址	浙江省松阳县西屏镇瑞阳大道 312	否

	号	
注册资本（元）	56,800,000	否

五、 中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	54,654,052.28	60,266,567.89	-9.31%
毛利率	39.86%	43.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,137,050.22	15,146,189.08	-19.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,962,818.42	14,877,637.24	-19.59%
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）	5.53%	7.24%	-
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）	5.46%	7.12%	-
基本每股收益	0.21	0.27	-22.22%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	237,935,180.81	229,017,658.20	3.89%
负债总计	12,583,843.25	15,803,370.86	-20.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	225,351,337.56	213,214,287.34	5.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.97	3.75	5.87%
资产负债率（母公司）	4.15%	6.52%	-
资产负债率（合并）	5.29%	6.90%	-
流动比率	1,754.00%	1,212.00%	-
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	335,365.75	5,268,068.99	-93.63%
应收账款周转率	1.03	1.20	-
存货周转率	0.75	0.79	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.89%	-2.20%	-

营业收入增长率	-9.31%	36.58%	-
净利润增长率	-20.16%	73.39%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	56,800,000	56,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	26,774,322.99			
应收账款	55,966,646.09			
应收票据及应收账款		82,740,969.08		
在建工程	516,024.17			
工程物资	19,431.63			
管理费用	8,058,698.91	5,284,262.81		
研发费用		2,774,436.10		
其他收益		2,725,945.06		
资产处置收益		7,154.94		
营业外收入	2,736,260.00	3,160.00		

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号，以下简称“新修订的财务报表格式”）。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，对报告期内比较财务报表已重新表述。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是国内汽车用离合器面片的龙头企业，集研发、生产、销售于一体。公司生产的高强度纤维、无石棉汽车用离合器面片具有摩擦系数稳定、磨损率小、安全环保、爆裂强度高、耐高温和低震颤等特点。公司拥有一支具有丰富生产实践经验的专业人才团队，配备全套先进的检测和生产设备，并建有省级研发中心，与中科院宁波材料技术与工程研究所合作共建摩擦材料研究开发基地，目前拥有 33 项专利。公司产品主要用于配套汽车的核心传动部件离合器，并通过直接销售的方式将产品销售给长春一东、桂林福达等国内主要离合器生产厂商。同时，公司通过全资子公司杭州有为进出口有限公司将产品出口至中东、墨西哥、印度、韩国、巴西、美国、法国、泰国等国家和地区。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

- 1、报告期，公司实现营业收入 5,465.41 万元，同比下降 9.31%，其中主营业务收入 5,445.26 万元，占营业收入的 99.63%。
- 2、主营业务毛利率为 39.97%，较上年同期下降 3.43 个百分点，主要系公司原材料采购价格同比增长所致。
- 3、实现净利润 1,213.71 万元，较上年同期下降 20.16%。下降原因主要是销售收入下降，叠加产品销售毛利率下降所致；公司销售费用较上年同期上升 31.27%，主要是本年度质量三包费计提比例提高及工资同比增加所致；管理费用总体比上年同期上升 5.89%，主要系中介服务费用增加所致；财务费用较上年同期下降 367.06%，主要系汇兑收益同比增加所致；资产减值损失较上年同期下降 844.62%，主要是本期坏帐准备转回很多所致；营业外支出较上年同期上升 88.47%，主要系支付员工补偿款所致。
- 4、经营活动产生的现金流量净额为 33.54 万元，较上年同期下降 93.63%，主要系支付给职工以及为职工支付的现金同比增加 346.87 万元所致；投资活动产生的现金流量净额为 1,515.27 万元，较上年同期上升 51.87%，主要原因系本期公司利用闲散资金进行理财产品投资减少导致。
- 5、截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 23,793.52 万元，净资产为 22,535.13 万元。

三、 风险与价值

行业及政策风险：公司所在的离合器面片行业是汽车零部件制造业的细分行业，而汽车零部件制造业作为汽车行业的上游行业，对汽车行业的依存程度相当大。汽车行业作为我国的支柱产业之一，与宏观经济波动相关性明显，其发展呈一定的周期性。当宏观经济向好时，汽车行业及其零部件行业也会呈现繁荣的景象；反之，汽车行业及其零部件行业会呈现萎靡的景象。公司深刻洞察这一点，一直以来注重与国内外优质供应商的深度合作，从而维护稳定的销售渠道和销售量以规避周期性风险。今年以来，我国在汽车产业政策上动作频频，一是在 2018 年取消专用车和新能源汽车行业外资股比限制，并将逐步取消商用车和乘用车行业外资股比限制，还将同时取消“合资企业不超过两家”的限制。另外，国家持续推动新能源汽车发展，将新能源汽车购置税优惠政策再延长三年，并发布了《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》。据统计，2018 年上半年，新能源汽车产销量分别完成 41.3 万辆和 41.2 万辆，同比增长 94.9%和 111.6%，且预计下半年仍会保持较好的发展态势。与此同时，2018 年伴随着传统燃油乘用车购置税政策的退出，传统乘用车产销量进入中低速增长。据中汽协最新数据显示，2018 年 1-6 月，乘用车产销分别完成 1185.4 万辆和 1177.5 万辆，比上年同期分别增长 3.2%和 4.6%。

产销数据虽整体仍呈增长态势，且短期内不会对公司的经营及业务产生巨大冲击，但分化趋势已日渐明朗，为此公司也将新材料的应用、产品价值提升以及服务延伸作为公司未来新的战略增长点。可喜的是，由于上半年各地都在按政策淘汰不合格轿运车以及国三重卡，带来了新的市场需求，商用车市场总体态势向好，商用车产销分别完成 220.4 万辆和 229.1 万辆，比上年同期分别增长 9.4%和 10.6%。

经营及财务风险：本公司财务风险主要体现在应收账款金额较大，且随着公司业务拓展，应收账款有同步增加的趋势，若对应收账款管理不善或者个别主要客户发生经营困难，则存在发生坏账的风险。报告期内，公司应收账款净额为 4769.88 万元，占流动资产的比例为 28.30%，主要系公司的销售模式造成。公司产品主要销售给为知名汽车整车厂配套的离合器总成生产厂家，为了巩固与这类客户的长期合作关系，公司结合客户的行业地位、信誉程度和报价情况，给予 3-4 个月的信用期。对于应收账款，本公司的应对措施是设定相关政策以控制信用风险敞口。基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质，以此设定相应欠款额度与信用期限，并做好定期监控进行必要的调整。对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式以确保本公司的整体信用风险在可控范围内。由于公司主要客户的综合实力较强，信誉较好，目前各期末主要应收账款均在信用期内，报告期内未发生重大应收账款逾期未收回的情况。

公司生产所用的主要原材料，如纤维材料（化学纤维等）、树脂、橡胶、溶剂油等原材料均为石化类产品，原油价格的波动对公司成本及利润有较大的影响。虽然目前原油的价格处于相当稳定的阶段，但不排除以后可能出现较大幅度的波动，公司可能将面临原材料价格波动风险，从而影响公司盈利的稳定性。为降低原材料价格波动带来的影响，公司主要在采购上进行把控。对价格波动较大的原材料采用成本控制采购模式，即根据经验低价多采购，高价少采购；对价格波动较小的采用安全库存的采购模式。

市场风险：目前，离合器面片市场是一个竞争较为充分的行业。部分外资企业凭借其在工业化进程中积累的资金优势、先发优势和技术优势纷纷在我国投资设立离合器面片或离合器总成生产企业，参与国内整车配套市场的竞争；此外，国内一些规模较小的离合器面片生产企业主要参与维修服务市场的竞争。如果国内离合器面片生产企业不断扩大规模，加入到整车配套市场的竞争，且国际知名企业在我国投资扩大离合器面片生产规模并调整竞争策略，将导致整个行业的市场竞争加剧。

为应对日益激烈的竞争局势，公司主要在以下两方面做努力。一是不断加大技术投入，改进产品工艺，始终凭借先进的技术和优异的产品性能在整车配套市场中保持目前的竞争优势。作为国内少数几家掌握使用芳纶等纤维生产高强度离合器面片自主知识产权的企业之一，公司在整车配套市场具有较高的市场占有率。同时，公司通过公司整体管理水平的提高，已逐步进入国内外高端客户的供应商配套体系，提升客户结构，积累优质客户，实现转型升级；二是公司结合客户需求，适度延伸产品线并提供相应的增值服务，以增加客户的粘度并扩大竞争优势。

四、 企业社会责任

作为浙江省民政厅认定的社会福利企业，公司始终贯彻服务社会的企业宗旨，大约会提供 30%的岗位给残疾人，促进当地的残疾人就业。同时，公司不断进行技术投入，改进生产工艺，以生产更为环保的产品。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	78,000.00	65,500.00
6. 其他		
合 计	78,000.00	65,500.00

（二）承诺事项的履行情况

本公司及本公司关联方存在已披露的承诺，情况如下：

（1）公司控股股东科马实业于2014年6月17日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，就有关同

业竞争相关事宜承诺如下：本公司及本公司控股的其他公司或其他组织没有从事与科马材料相同或相似的业务。本公司及本公司控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外从事与科马材料相同或相似的业务。若科马材料今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控制的其他公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与科马材料新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与科马材料今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。本公司承诺不以科马材料控股股东地位谋求不正当利益，进而损害科马材料其他股东的权益。如因本公司及本公司控制的其他公司或其他组织违反上述承诺而导致科马材料的权益受到损害的，则本公司承诺向科马材料承担相应的损害赔偿责任。本承诺函构成对本公司具有法律效力的文件，如有违反愿承担相应的法律责任。

(2) 持有公司 5%以上股份的股东协力投资、科远实业分别于 2014 年 6 月 17 日出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，就有关同业竞争相关事宜承诺如下：目前本公司及本公司所控制的其他公司或企业未从事或参与与科马材料相同或相似的业务，与科马材料不存在同业竞争。本公司及本公司的附属公司或附属企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与科马材料相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与科马材料存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司及本公司的附属公司或附属企业如违反上述承诺，愿向科马材料承担相应的经济赔偿责任特此承诺。

(3) 公司实际控制人王宗和、廖爱霞、王婷婷、徐长城以及公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员已分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，就有关同业竞争相关事宜承诺如下：目前本人及本人所控制的其他公司或企业未从事或参与与科马材料相同或相似的业务，与科马材料不存在同业竞争。本人及本人的附属公司或附属企业将不在中国境内外以任何方式直接或间接从事或参与任何与科马材料相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与科马材料存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本人及本人的附属公司或附属企业如违反上述承诺，愿向科马材料承担相应的经济赔偿责任。上述承诺正在履行中，履行情况良好。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度利润分配预案	5.00		

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	38,232,249	67.31%	15,750,001	53,982,250	95.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,666,666	38.14%	12,981,334	34,648,000	61.00%	
	董事、监事、高管	932,250	1.64%	7,000	939,250	1.65%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	18,567,751	32.69%	-15,750,001	2,817,750	4.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,333,334	23.47%	-13,333,334	0	0.00%	
	董事、监事、高管	2,817,750	4.96%	0	2,817,750	4.96%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		56,800,000	-	0	56,800,000	-	
普通股股东人数							162

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	科马实业	35,000,000	-352,000	34,648,000	61.00%	0	34,648,000
2	协力投资	4,250,000	0	4,250,000	7.48%	0	4,250,000
3	董峥逸	0	3,422,000	3,422,000	6.02%	0	3,422,000
4	科远实业	3,000,000	0	3,000,000	5.28%	0	3,000,000
5	王婷婷	2,250,000	0	2,250,000	3.96%	1,687,500	562,500
合计		44,500,000	3,070,000	47,570,000	83.74%	1,687,500	45,882,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

科马实业的实际控制人王宗和、廖爱霞为夫妻关系；王婷婷为王宗和、廖爱霞之女；协力投资的股东徐长城和王婷婷为夫妻关系；科马实业、协力投资、科远实业均受王宗和、廖爱霞控制。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为科马实业，持有公司 34,648,000 股，占公司总股本的 61.00%。科马实业（营业执照：91331124563302782J）成立于 2010 年 9 月 21 日，注册地址：浙江省丽水市松阳县西屏镇长虹西路 45 号，法定代表人为王宗和，注册资本 6000 万元。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

王宗和先生，中国籍，1957 年出生，大专学历、经济师，无境外永久居留权，身份证号为 332528195701****，住所为松阳县古湖小区 5 排 7 幢。1976 年至 1978 年任松阳县运输公司职工，1979 年 1995 年任松阳县制动材料厂供销员，厂长，1995 年至 1999 年任松阳县摩擦材料厂厂长，1999 年至 2002 年任民正摩擦材料厂厂长，2002 年至 2017 任科马材料董事长、总经理。因人事调整，现任科马材料董事长。

廖爱霞女士，中国籍，1956 年出生，无境外永久居留权，身份证号为 332527195609****，住所为松阳县古湖小区 5 排 7 幢。

王婷婷女士，中国籍，1985 年出生，无境外永久居留权，身份证号为 332528198502****，住所为杭州市西湖区文一路 222 号。

徐长城先生，中国籍，1984 年出生，无境外永久居留权，身份证号为 330681198404****，住所为杭州市西湖区文一路 222 号。

2014 年 8 月 15 日，公司实际控制人王宗和、廖爱霞、王婷婷、徐长城共同签署《一致行动协议》，协议约定：公司实际控制人在公司的重大经营决策上均保持一致；在有关股东会、股东大会或董事会上，应保持一致意见；如果出现意见不统一时，应先行沟通协商，协商不成时以实际控制人合计持有松阳县科马实业有限公司表决权的半数以上的意见作为一致行动的意见，各方须按该意见行使股东权利；如果仍未能形成一致意见的则无条件服从时任浙江科马摩擦材料股份有限公司董事长的意见。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王宗和	董事长	男	1957/01/16	大专	2017年3月24日至 2020年3月23日	是
廖爱霞	董事	女	1956/09/16	中专	2017年3月24日至 2020年3月23日	是
徐长城	董事、总经理	男	1984/04/20	本科	2017年3月24日至 2020年3月23日	是
程慧玲	董事	女	1963/11/01	大专	2017年3月24日至 2020年3月23日	是
钱娟萍	独立董事	女	1964/12/23	硕士	2017年12月27日至 2020年3月23日	否
麻策	独立董事	男	1984/10/22	本科	2017年12月27日至 2020年3月23日	否
雷建斌	独立董事	男	1964/01/04	本科	2018年5月24日至 2020年3月23日	否
廖焕亮	监事会主席	男	1958/02/19	中专	2017年3月24日至 2020年3月23日	是
周建法	监事	男	1980/07/07	本科	2017年3月24日至 2020年3月23日	是
毛坚	监事	男	1982/08/28	大专	2017年3月24日至 2020年3月23日	是
刘增林	副总经理	男	1970/11/09	高中	2017年3月24日至 2020年3月23日	是
廖清云	副总经理	男	1976/09/08	大专	2017年3月24日至 2020年3月23日	是
陈雷雷	董事会秘书	女	1984/11/13	本科	2017年5月18日至 2020年3月23日	是
马崇江	副总经理	男	1985/06/26	大专	2017年5月18日至 2020年3月23日	是
彭勇成	副总经理	男	1975/02/13	大专	2017年4月19日至 2020年3月23日	是
刘瑛	财务总监	女	1975/07/19	本科	2017年4月19日至 2020年3月23日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长王宗和与董事廖爱霞为夫妻关系；董事、总经理徐长城为王宗和与廖爱霞之女婿；董事程慧玲为廖爱霞弟媳。除此以外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系、

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王宗和	董事长	0	0	0	0.00%	0
廖爱霞	董事	0	0	0	0.00%	0
徐长城	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
程慧玲	董事	1,500,000	0	1,500,000	2.64%	0
钱娟萍	独立董事	0	0	0	0.00%	0
麻策	独立董事	0	0	0	0.00%	0
雷建斌	独立董事	0	0	0	0.00%	0
廖焕亮	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
周建法	监事	1,000	-1,000	0	0.00%	0
毛坚	监事	1,000	-1,000	0	0.00%	0
刘增林	副总经理	1,000	-1,000	0	0.00%	0
廖清云	副总经理	1,000	-1,000	0	0.00%	0
陈雷雷	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
马崇江	副总经理	7,000	0	7,000	0.01%	0
彭勇成	副总经理	0	0	0	0.00%	0
刘瑛	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	1,511,000	-4,000	1,507,000	2.65%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
雷建斌	无	新任	独立董事	董事会聘任
王耀	独立董事	离任	无	因个人原因辞职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

雷建斌：男，1964年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高级工程师；1985年8月至2017年10月在咸阳非金属矿研究设计院有限公司先后任副主任、常务副主任、董事长等职。2017年8月至今任咸阳非金属矿研究设计院有限公司执行董事兼总经理，全国非矿标委会摩擦材料分技术委员会副主任，中国摩擦密封材料协会轮值理事长等职，2017年5月至今担任公司独立董事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	293	286
销售人员	11	13
技术人员	43	43
财务人员	7	9
行政管理人员	32	33
员工总计	386	384

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	11	12
专科	91	87
专科以下	283	284
员工总计	386	384

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：公司严格依照国家、地方相关法规政策及公司制定的《公司章程》、《人事管理制度》的规定进行人员调动、晋升、降岗、离职等操作；
- 2、人才引进：公司采用内部培养、外部招聘及员工推荐等渠道进行人才引进；
- 3、培训工作：公司根据各部门实际情况，进行岗位操作培训，安全意识培训，岗位职责培训，领导层管理能力提升培训；
- 4、公司薪酬体系：主要由基本工资、绩效工资、补贴、奖金和福利等组成。公司实行全员劳动合同制，按照国家有关法律、法规及地方相关保险政策，与员工签订《劳动合同》并为其缴纳社保和公积金；
- 5、报告期内，公司不存在承担离退休职工薪酬的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
徐发健	技术顾问	0

廖翔宇	技术总监	0
-----	------	---

核心人员的变动情况：

不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	35,260,315.45	19,650,056.87
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	83,483,921.19	82,740,969.08
预付款项	五（三）	1,401,084.94	1,147,141.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	1,374,120.73	1,333,594.47
买入返售金融资产			
存货	五（五）	47,698,804.38	39,537,667.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	6,253,527.22	20,755,357.69
流动资产合计		175,471,773.91	165,164,787.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五（七）	6,688,044.96	6,836,972.23
固定资产	五（八）	39,416,980.59	41,101,782.98
在建工程	五（九）	594,974.02	535,455.80
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）	10,310,965.50	10,382,796.74

开发支出	五（十一）	2,564,381.73	2,564,381.73
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	2,067,060.10	2,110,481.47
其他非流动资产	五（十三）	821,000.00	321,000.00
非流动资产合计		62,463,406.90	63,852,870.95
资产总计		237,935,180.81	229,017,658.20
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十四）	4,414,327.22	4,725,948.68
预收款项	五（十五）	1,002,317.89	527,600.89
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十六）	3,663,225.62	4,706,377.94
应交税费	五（十七）	758,595.16	3,266,169.45
其他应付款	五（十八）	167,093.91	402,884.61
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		10,005,559.80	13,628,981.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五（十九）	1,230,557.53	756,849.43
递延收益	五（二十）	1,000,772.56	1,089,835.65
递延所得税负债	五（十二）	346,953.36	327,704.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,578,283.45	2,174,389.29
负债合计		12,583,843.25	15,803,370.86

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	56,800,000.00	56,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	67,886,410.05	67,886,410.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	16,083,232.20	16,083,232.20
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	84,581,695.31	72,444,645.09
归属于母公司所有者权益合计		225,351,337.56	213,214,287.34
少数股东权益			
所有者权益合计		225,351,337.56	213,214,287.34
负债和所有者权益总计		237,935,180.81	229,017,658.20

法定代表人：王宗和

主管会计工作负责人：刘瑛

会计机构负责人：刘瑛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		26,449,926.96	17,244,279.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二（一）	90,957,145.28	85,512,261.93
预付款项		273,095.00	455,516.51
其他应收款	十二（二）	15,796,178.00	15,837,776.83
存货		42,932,452.36	35,046,195.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,190,958.97	19,977,795.70
流动资产合计		181,599,756.57	174,073,825.90
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	6,428,908.14	6,428,908.14
投资性房地产		234,994.36	243,522.35
固定资产		31,962,035.18	33,343,245.99
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,440,113.04	4,475,659.44
开发支出		2,564,381.73	2,564,381.73
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,486,513.74	1,540,723.66
其他非流动资产		821,000.00	321,000.00
非流动资产合计		47,937,946.19	48,917,441.31
资产总计		229,537,702.76	222,991,267.21
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,676,983.12	5,185,785.05
预收款项		796,147.28	243,095.37
应付职工薪酬		3,278,906.68	4,129,363.62
应交税费		546,918.03	3,056,317.57
其他应付款		206,486.18	356,149.97
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		7,505,441.29	12,970,711.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,230,557.53	756,849.43
递延收益		542,565.55	590,483.65
递延所得税负债		246,585.11	217,980.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,019,708.19	1,565,313.94
负债合计		9,525,149.48	14,536,025.52
所有者权益：			
股本		56,800,000.00	56,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		67,657,361.79	67,657,361.79

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,083,232.20	16,083,232.20
一般风险准备			
未分配利润		79,471,959.29	67,914,647.70
所有者权益合计		220,012,553.28	208,455,241.69
负债和所有者权益合计		229,537,702.76	222,991,267.21

法定代表人：王宗和

主管会计工作负责人：刘瑛

会计机构负责人：刘瑛

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		54,654,052.28	60,266,567.89
其中：营业收入	五（二十五）	54,654,052.28	60,266,567.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		44,916,291.37	45,999,737.19
其中：营业成本	五（二十五）	32,867,255.73	34,174,587.97
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	五（二十六）	644,822.17	897,596.54
销售费用	五（二十七）	3,784,755.22	2,883,180.02
管理费用	五（二十八）	5,595,387.86	5,284,262.81
研发费用	五（二十九）	2,878,015.77	2,774,436.10
财务费用	五（三十）	-158,388.36	59,307.35
资产减值损失	五（三十一）	-695,557.02	-73,633.60
加：其他收益	五（三十二）	3,296,073.69	2,725,945.06

投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	282,867.13	232,774.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）		7,154.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,316,701.73	17,232,705.27
加：营业外收入	五（三十五）	560.00	3,160.00
减：营业外支出	五（三十六）	256,452.31	136,072.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,060,809.42	17,099,792.85
减：所得税费用	五（三十七）	923,759.20	1,898,496.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,137,050.22	15,201,296.37
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		12,137,050.22	15,201,296.37
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			55,107.29
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,137,050.22	15,146,189.08
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		12,137,050.22	15,201,296.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,137,050.22	15,146,189.08

归属于少数股东的综合收益总额			55,107.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.27
（二）稀释每股收益		0.21	0.27

法定代表人：王宗和

主管会计工作负责人：刘瑛

会计机构负责人：刘瑛

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	53,349,189.12	59,679,968.14
减：营业成本	十二（四）	34,572,709.52	37,228,011.93
税金及附加		450,767.49	716,153.35
销售费用		3,367,427.59	2,577,061.16
管理费用		4,355,749.15	4,473,493.48
研发费用		2,878,015.77	2,774,436.10
财务费用		-379,234.82	-665,999.73
其中：利息费用			
利息收入		-445,960.62	-756,983.53
资产减值损失		-787,189.45	14,051.61
加：其他收益		3,207,918.10	2,684,724.44
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	282,867.13	232,774.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			5,005.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,381,729.10	15,485,265.08
加：营业外收入		280.00	2,830.00
减：营业外支出		256,452.31	136,072.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,125,556.79	15,352,022.66
减：所得税费用		568,245.20	1,436,710.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,557,311.59	13,915,311.71
（一）持续经营净利润		11,557,311.59	13,915,311.71
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		11,557,311.59	13,915,311.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：王宗和

主管会计工作负责人：刘瑛

会计机构负责人：刘瑛

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		50,289,578.31	52,325,028.99
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,277,182.46	4,921,936.24
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	411,272.28	403,702.92
经营活动现金流入小计		54,978,033.05	57,650,668.15
购买商品、接受劳务支付的现金		19,975,655.75	21,977,593.81
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			
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		15,405,926.33	11,937,189.20
支付的各项税费		10,046,196.88	9,901,902.92
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）	9,214,888.34	8,565,913.23

经营活动现金流出小计		54,642,667.30	52,382,599.16
经营活动产生的现金流量净额		335,365.75	5,268,068.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,782,867.13	22,232,774.57
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		350,000.00	10,000.00
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		20,132,867.13	22,242,774.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,480,168.80	2,265,401.74
投资支付的现金		3,500,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,980,168.80	12,265,401.74
投资活动产生的现金流量净额		15,152,698.33	9,977,372.83
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			17,040,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			17,040,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-17,040,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		122,194.50	-26,527.75
五、现金及现金等价物净增加额		15,610,258.58	-1,821,085.93
加：期初现金及现金等价物余额		19,650,056.87	20,522,445.80
六、期末现金及现金等价物余额		35,260,315.45	18,701,359.87

法定代表人：王宗和 主管会计工作负责人：刘璜 会计机构负责人：刘璜

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,733,694.35	56,626,376.88

收到的税费返还		3,120,000.00	2,519,964.59
收到其他与经营活动有关的现金		708,406.49	737,529.19
经营活动现金流入小计		47,562,100.84	59,883,870.66
购买商品、接受劳务支付的现金		24,027,521.79	26,446,470.09
支付给职工以及为职工支付的现金		13,512,297.64	10,473,855.67
支付的各项税费		8,653,092.90	8,516,257.77
支付其他与经营活动有关的现金		7,905,549.64	7,783,487.39
经营活动现金流出小计		54,098,461.97	53,220,070.92
经营活动产生的现金流量净额		-6,536,361.13	6,663,799.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,222,380.06	22,926,925.03
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		350,000.00	10,000.00
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		20,572,380.06	22,936,925.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,330,371.10	1,539,500.64
投资支付的现金		3,500,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,830,371.10	11,539,500.64
投资活动产生的现金流量净额		15,742,008.96	11,397,424.39
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			17,040,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			17,040,000.00
筹资活动产生的现金流量净额			-17,040,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9,205,647.83	1,021,224.13
加：期初现金及现金等价物余额		17,244,279.13	15,255,080.01
六、期末现金及现金等价物余额		26,449,926.96	16,276,304.14

法定代表人：王宗和

主管会计工作负责人：刘瑛

会计机构负责人：刘瑛

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	八.一.(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	√是 □否	八.一.(二).2
13. 是否存在预计负债	√是 □否	八.一.(二).3

(二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号,以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报,在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示,新增“研发费用”项目,反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定,对此项会计政策变更采用追溯调整法,对报告期内比较财务报表已重新表述。

2、 资产减值损失

报告期内,资产减值损失较上年同期下降 844.62%,主要系本期坏帐准备转回很多所致。

3、 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交

货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

报告期内，预计负债较上年同期增加了 62.59%，主要系当期三包费取得发票时间滞后所致。

二、 报表项目注释

(一) 货币资金

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	178,513.21	53,771.62
银行存款	35,081,802.24	19,596,285.25
合 计	35,260,315.45	19,650,056.87

2. 截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

3. 外币货币资金明细情况详见本附注五(四十)“外币货币性项目”之说明。

(二) 应收票据及应收账款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应 收 票 据	33,830,009.15		33,830,009.15	26,774,322.99		26,774,322.99
应 收 账 款	55,371,685.62	5,717,773.58	49,653,912.04	62,388,571.17	6,421,925.08	55,966,646.09
合 计	89,201,694.77	5,717,773.58	83,483,921.19	89,162,894.16	6,421,925.08	82,740,969.08

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,830,009.15	26,774,322.99

(2) 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,224,488.39	-

3. 应收帐款

(1) 明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	55,371,685.62	100.00	5,717,773.58	10.33	49,653,912.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	55,371,685.62	100.00	5,717,773.58	10.33	49,653,912.04

续上表:

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	62,388,571.17	100.00	6,421,925.08	10.29	55,966,646.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	62,388,571.17	100.00	6,421,925.08	10.29	55,966,646.09

(2) 坏账准备计提情况

期末按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,014,740.37	2,250,737.02	5.00
1-2 年	4,966,604.10	496,660.41	10.00
2-3 年	2,725,940.74	545,188.15	20.00
3-4 年	478,424.82	239,212.41	50.00

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4-5年	531,700.50	531,700.50	100.00
5年以上	1,654,275.09	1,654,275.09	100.00
小计	55,371,685.62	5,717,773.58	10.33

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 704,151.50 元。

(4) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
桂林福达股份有限公司	4,018,205.06	7.60	210,464.99
荣成市黄海离合器有限公司	3,591,390.25	6.81	188,660.10
PAYA CLUTCH CO	3,590,935.83	6.24	172,857.31
长春一东离合器股份有限公司	3,372,008.39	6.16	170,516.33
青岛丰宝汽车离合器有限公司	3,228,632.67	5.02	138,933.58
合计	18,102,752.24	32.69	928,842.93

(5) 期末外币应收账款情况详见本附注五(四十)“外币货币性项目”之说明。

(三) 预付款项

1. 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,300,085.30	92.79	-	1,300,085.30	1,111,003.92	96.85	-	1,111,003.92
1-2年	72,262.24	5.16	-	72,262.24	1,062.24	0.09	-	1,062.24
2-3年	20,340.00	1.45	-	20,340.00	22,717.15	1.98	-	22,717.15
3年以上	8,397.40	0.60	-	8,397.40	12,358.40	1.08	-	12,358.40
合计	1,401,084.94	100.00	-	1,401,084.94	1,147,141.71	100.00	-	1,147,141.71

2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
宁波世茂铜业股份有限公司	893,621.57	63.78
宁波友利工业有限公司	89,200.00	6.37
济南丰盼化工有限公司	70,000.00	5.00
江苏佳洋奋钧精密机械有限公司	66,000.00	4.71

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
王婷婷	62,500.00	4.46
合计	1,181,321.57	84.31

3. 本期无账龄超过1年且金额重大的预付款项未及时结算。

(四) 其他应收款

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,475,446.55	101,325.82	1,374,120.73	1,426,325.81	92,731.34	1,333,594.47

1. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,475,446.55	100.00	101,325.82	6.87	1,374,120.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	1,475,446.55	100.00	101,325.82	6.87	1,374,120.73

续上表:

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,426,325.81	100.00	92,731.34	6.50	1,333,594.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	1,426,325.81	100.00	92,731.34	6.50	1,333,594.47

(2) 明细情况坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,402,586.78	70,129.34	5.00
1-2年	27,394.77	2,739.48	10.00
2-3年	20,000.00	4,000.00	20.00
3-4年	2,016.00	1,008.00	50.00
4-5年	23,409.00	23,409.00	100.00
5年以上	40.00	40.00	100.00
小计	1,475,446.55	101,325.82	6.87

(3) 明细情况本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,594.48 元。

(4) 明细情况其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
出口退税	926,172.73	775,005.26
保证金及押金	73,409.00	73,409.00
往来款及其他	475,864.82	577,911.55
合计	1,475,446.55	1,426,325.81

(5) 明细情况期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末余额	帐龄	占其他应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
出口退税	出口退税	926,172.73	1年以内	62.77	46,308.64
中国机械国际合作有限公司	往来款及其他	102,300.00	1年以内	6.93	5,115.00
职员应收	往来款及其他	95,000.00	1年以内	6.44	4,750.00
浙江铁流离合器股份有限公司	保证金及押金	50,000.00	1年以内	3.39	2,500.00
雷建斌	往来款及其他	50,000.00	1年以内	3.39	2,500.00
合计		1,223,472.73		82.92	61,173.64

(五) 存货

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	10,981,748.62	238,360.21	10,743,388.41	12,455,121.30	238,360.21	12,216,761.09
库存商品	25,469,748.02	2,577,106.04	22,892,641.98	17,122,663.90	2,577,106.04	14,545,557.86
生产成本	13,045,499.07	-	13,045,499.07	12,035,818.51	-	12,035,818.51
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
自制半成品	1,045,258.07	27,983.15	1,017,274.92	767,513.12	27,983.15	739,529.97
合计	50,542,253.78	2,843,449.40	47,698,804.38	42,381,116.83	2,843,449.40	39,537,667.43

2. 存货跌价准备

(1) 增减变动情况

类别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	238,360.21				238,360.21
库存商品	2,577,106.04				2,577,106.04
自制半成品	27,983.15				27,983.15
小计	2,843,449.40				2,843,449.40

(六) 其他流动资产

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	2,730,849.32	1,238,257.69
理财产品	3,500,000.00	19,500,000.00
预缴税金	22,677.90	17,100.00
合计	6,253,527.22	20,755,357.69

[注]报告期内,公司于2018年6月14日购买中国建设银行松阳县支行的“乾元-满溢”90天开放式理财产品,年化投资收益率4.45%,投资期间为2018年6月15日至2018年9月13日,购买金额350万元。

2. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

(七) 投资性房地产

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		外购	存货/固定资产/在建工程转入	企业合并增加	处置	其他转出	

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		外购	存货/固定资 产/在建工程 转入	企业 合并 增加	处置	其他 转出	
(1)账面原值							
房屋及建筑物	4,147,690.24	-	-	-	-	-	4,147,690.24
土地使用权	3,943,532.73	-	-	-	-	-	3,943,532.73
合 计	8,091,222.97	-	-	-	-	-	8,091,222.97
(2)累计折旧/摊 销		计提/摊销					
房屋及建筑物	803,414.96	98,606.73			-	-	902,021.69
土地使用权	450,835.78	50,320.54			-	-	501,156.32
合 计	1,254,250.74	148,927.27			-	-	1,403,178.01
(3)账面价值							
房屋及建筑物	3,344,275.28	-	-	-	-	-	2,907,296.42
土地使用权	3,492,696.95	-	-	-	-	-	3,780,748.54
合 计	6,836,972.23	-	-	-	-	-	6,688,044.96

2. 期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(八) 固定资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	39,416,980.59	41,101,782.98

2. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业 合并 增加	处置或报废	其 他	
(1)账面原值							
房屋及建筑物	29,838,674.39					-	29,838,674.39
机器设备	47,573,466.09	379,392.12	638,663.71			-	48,591,521.92
运输工具	1,972,405.93					-	1,972,405.93

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	处置或报废	其他	
电子及其他设备	1,808,158.90	144,462.23			73,639.81	-	1,878,981.32
合 计	81,192,705.31	523,854.35	638,663.71		73,639.81	-	82,281,583.56
(2) 累计折旧		计提					
房屋及建筑物	12,621,991.89	720,036.93				-	13,342,028.82
机器设备	24,816,333.26	1,926,767.54				-	26,743,100.80
运输工具	1,333,025.63	140,712.73				-	1,473,738.36
电子及其他设备	1,319,571.55	57,574.11			71,410.67	-	1,305,734.99
合 计	40,090,922.33	2,845,091.31			71,410.67	-	42,864,602.97
(4) 账面价值							
房屋及建筑物	17,216,682.50					-	16,496,645.57
机器设备	22,757,132.83					-	21,848,421.12
运输工具	639,380.30					-	498,667.57
电子及其他设备	488,587.35					-	573,246.33
合 计	41,101,782.98					-	39,416,980.59

[注]本期折旧额 2,845,091.31 元。本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值 638,663.71 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 12,662,247.4 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 本期无暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(5) 本期无经营租赁租出的固定资产。

(九) 在建工程

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	594,974.02	-	594,974.02	516,024.17	-	516,024.17
工程物资	-	-	-	19,431.63	-	19,431.63
合 计	594,974.02	-	594,974.02	535,455.80	-	535,455.80

2. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合管理系统	-		-	50,000.00	-	50,000.00
大卷装捻线机	594,974.02	-	594,974.02	466,024.17	-	466,024.17
小 计	594,974.02	-	594,974.02	516,024.17	-	516,024.17

(2) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 工程物资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
专用材料	-	19,431.63

(十) 无形资产

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	内部研发	在建工程转入	处置	其他转出	
(1) 账面原值							
土地使用权	9,653,485.29						9,653,485.29
专利权	1,414,576.60						1,414,576.60
软件	1,090,039.32	182,405.13		50,000.00			1,322,444.45
合 计	12,158,101.21	182,405.13		50,000.00			12,390,506.34
(2) 累计摊销		计提	其他		处置	其他	
土地使用权	1,382,665.87	115,383.38					1,498,049.25
专利权	294,703.46	70,728.83					365,432.29
软件	97,935.14	118,124.16					216,059.30
合 计	1,775,304.47	304,236.37					2,079,540.84
(3) 账面价值							
土地使用权	8,270,819.42						8,155,436.04
专利权	1,119,873.14						1,049,144.31
软件	992,104.18						1,106,385.15
合 计	10,382,796.74	-	-	-	-	-	10,310,965.50

[注]本期摊销额 304,236.37 元。

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(十一) 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
挤胶工艺离合器面片的研制开发	1,392,537.36	-	-	-	-	1,392,537.36
重型货车用高性能离合器面片的研制开发	1,171,844.37	-	-	-	-	1,171,844.37
合 计	2,564,381.73	-	-	-	-	2,564,381.73

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

已确认的未经抵销的递延所得税资产和负债：

递延所得税资产项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备的所得税影响	861,388.58	5,819,099.40	969,834.80	6,514,656.42
存货跌价准备的所得税影响	448,611.68	2,843,449.40	448,611.67	2,843,449.40
长期股权投资减值准备的所得税影响	-	-	-	-
预计负债的所得税影响	184,583.63	18,999.57	113,527.41	756,849.43
政府补助的所得税影响	157,204.14	613,448.12	171,797.10	1,089,835.65
未实现利润的所得税影响	415,272.07	2,357,362.18	406,710.49	2,711,403.25
合 计	2,067,060.10	11,652,358.67	2,110,481.47	13,916,194.15

递延所得税负债项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产加速折旧的所得税影响	346,953.36	2,313,022.41	327,704.21	2,184,694.72

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备款	821,000.00	321,000.00

(十四) 应付票据及应付账款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	4,414,327.22	4,725,948.68

2. 应付账款

(1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	4,315,234.68	4,647,854.44
1-2 年	51,682.60	42,663.90
2-3 年	24,521.62	10,670.40
3 年以上	22,888.32	24,759.94
合 计	4,414,327.22	4,725,948.68

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(十五) 预收款项

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	997,265.09	448,684.90
1-2 年	5,052.80	78,915.99
合 计	1,002,317.89	527,600.89

(十六) 应付职工薪酬

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	4,566,064.34	13,182,375.60	14,237,768.82	3,510,671.12
(2) 离职后福利—设定提存计划	140,313.60	659,892.41	647,651.51	152,554.50
合 计	4,706,377.94	13,842,268.01	14,885,420.33	3,663,225.62

2. 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)工资、奖金、津贴和补贴	4,322,829.61	11,862,286.63	12,894,032.06	3,291,084.18
(2)职工福利费	-	625,217.58	607,717.58	17,500.00
(3)社会保险费	76,584.96	596,559.39	577,135.50	96,008.85
其中：医疗保险费	46,189.44	213,266.88	196,330.32	63,126.00
工伤保险费	22,654.08	134,777.07	146,884.95	10,546.20
生育保险费	7,741.44	248,515.44	233,920.23	22,336.65
(4)住房公积金	40,650.00	97,334.00	137,984.00	-
(5)工会经费和职工教育经费	125,999.77	978.00	20,899.68	106,078.09
小 计	4,566,064.34	13,182,375.60	14,237,768.82	3,510,671.12

3. 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)基本养老保险	135,475.20	627,103.20	615,284.40	147,294.00
(2)失业保险费	4,838.40	32,789.21	32,367.11	5,260.50
小 计	140,313.60	659,892.41	647,651.51	152,554.50

(十七) 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	133,386.83	1,588,669.65
城市维护建设税	6,580.08	106,553.04
企业所得税	574,416.94	1,390,206.87
房产税	-	15,720.00
印花税	3,150.50	4,450.55
教育费附加	3,947.95	63,931.79
地方教育附加	2,631.96	42,621.20
代扣代缴个人所得税	34,327.40	54,016.35
环境保护税	153.50	-
合 计	758,595.16	3,266,169.45

(十八) 其他应付款

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应付款	167,093.91	402,884.61

2. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	30,000.00	-
应付暂收款	123,420.99	399,362.00
其他	13,672.92	3,522.61
合 计	167,093.91	402,884.61

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(十九) 预计负债

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	1,230,557.53	756,849.43	三包费

2. 其他说明

公司对于三包费按照主机配套市场销售收入的 2.5%计提。

(二十) 递延收益

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,089,835.65		89,063.09	1,000,772.56	与资产相关的政府补助

2. 涉及政府补助的项目

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产 相关/与 收益相 关
			转 入 项 目	金 额			
摩擦片自动成型 装备项目补助款	227,500.00		其 他 收 益	15,000.00		212,500.00	与资产 相关
年增600万片汽车 离合器面片自动 化技术改造项目 补助款	362,983.65		其 他 收 益	32,918.10		330,065.55	与资产 相关

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期分摊		其他变动	期末数	与资产 相关/与 收益相 关
			转 入 项 目	金 额			
年产700吨转杯纺 纱线及800吨超卷 装纱线生产线机 盖项目补助款	499,352.00		其 他 收 益	41,144.99		458,207.01	与资产 相关
小 计	1,089,835.65			89,063.09		1,000,772.56	

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注五(四十一)“政府补助”之说明。

(二十一) 股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	56,800,000.00	-	-	-	-	-	56,800,000.00

(二十二) 资本公积

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	67,886,410.05			67,886,410.05

(二十三) 盈余公积

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,083,232.20			16,083,232.20

(二十四) 未分配利润

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
上年年末余额	72,444,645.09	63,429,389.03
加：年初未分配利润调整	-	-
调整后本年年初余额	72,444,645.09	63,429,389.03

项 目	本期数	上年数
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,137,050.22	15,146,189.08
减：提取法定盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	17,040,000.00
期末未分配利润	84,581,695.31	61,535,578.11

(二十五) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	54,452,617.74	32,688,099.71	60,104,186.91	33,949,464.51
其他业务	201,434.54	179,156.02	162,380.98	225,123.46
合 计	54,654,052.28	32,867,255.73	60,266,567.89	34,174,587.97

2. 主营业务收入/主营业务成本(按产品/业务类别分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
摩擦片	52,959,749.88	32,514,375.07	60,080,358.97	33,937,496.55
袜子及其他	1,492,867.86	173,724.64	23,827.94	11,967.96
小 计	54,452,617.74	32,688,099.71	60,104,186.91	33,949,464.51

3. 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
内销	46,061,576.86	27,538,665.43	51,775,504.95	29,381,763.83
外销	8,391,040.88	5,149,434.28	8,328,681.96	4,567,700.68
小 计	54,452,617.74	32,688,099.71	60,104,186.91	33,949,464.51

4. 公司前五名客户的营业收入情况

本公司本年按营业收入归集的销售额前五名汇总金额为 22,922,812.40 元, 占本年销售额合计数的比例为 41.94%。

(二十六) 税金及附加

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	254,024.37	266,957.43
土地使用税	70,515.90	176,289.58
房产税	45,682.78	167,430.42
教育费附加	151,905.28	160,174.45
地方教育附加	101,270.19	106,782.96
印花税	21,022.85	19,961.70
环境保护税	400.80	-
合 计	644,822.17	897,596.54

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

(二十七) 销售费用

项 目	本期数	上年数
工资薪酬	1,907,099.40	1,378,021.78
运费	919,494.01	964,534.83
三包费	590,088.40	190,521.98
展览费	203,950.52	135,440.00
仓储费	114,558.89	78,116.90
业务宣传费	47,784.72	136,389.53
其他	1,779.28	155.00
合 计	3,784,755.22	2,883,180.02

(二十八) 管理费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	2,395,975.58	3,296,098.35
折旧及摊销	716,871.29	630,518.99
差旅费	289,020.31	235,570.14
招待费	417,211.43	241,727.84
中介机构服务费	995,669.52	264,918.19
办公费	235,096.12	180,792.83

项 目	本期数	上年数
汽车费支出	93,461.29	94,507.80
其他	452,082.32	340,128.67
合 计	5,595,387.86	5,284,262.81

(二十九) 研发费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	1,470,462.40	1,243,723.22
直接材料	910,016.04	1,027,347.55
折旧与摊销	495,839.10	495,029.60
其他	1,698.23	8,335.73
合 计	2,878,015.77	2,774,436.10

(三十) 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	-	-
减：利息收入	9,211.72	65,006.59
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	249,415.35	-
手续费支出	35,525.71	10,249.19
其他	64,713.00	114,064.75
合 计	-158,388.36	59,307.35

(三十一) 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	-695,557.02	-76,011.34
长期股权投资减值损失	-	2,377.74
合 计	-695,557.02	-73,633.60

(三十二) 其他收益

政府补助项目	本期数	上年数	与资产相关/与收益相关
增值税返还	3,120,000.00	2,252,160.00	与收益相关
城镇土地使用税返还	23,505.30	202,000.00	与收益相关
房产税返还	23,505.30	65,804.59	与收益相关
创新券推广应用奖励	-	115,000.00	与收益相关
年增 600 万片汽车离合器面片自动化技术改造项目补助款	32,918.10	34,759.85	与资产相关
摩擦片自动成型装备项目补助款	15,000.00	15,000.00	与资产相关
锅炉淘汰改造资金补助款	40,000.00	-	与收益相关
年产 700 吨转杯纺纱线及 800 吨超卷装纱线生产线机盖项目补助款	41,144.99	41,220.62	与资产相关
合 计	3,296,073.69	2,725,945.06	

[注]计入本期其他收益的政府补助情况详见附注五(四十一)“政府补助”之说明。

(三十三) 投资收益

项 目	本期数	上年数
其他投资收益	282,867.13	232,774.57

(三十四) 资产处置收益

项 目	本期数	上年数
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-	7,154.94
其中：固定资产	-	7,154.94

(三十五) 营业外收入

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		2,500.00	-
其他	560.00	660.00	560.00
合 计	560.00	3,160.00	560.00

(三十六) 营业外支出

项 目	本期数	上年数	计入当期非经常性损益 的金额
罚款支出	550.00	700.00	550.00
其他	255,902.31	135,372.42	255,902.31
合 计	256,452.31	136,072.42	256,452.31

(三十七) 所得税费用

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	861,088.68	1,722,588.18
递延所得税费用	62,670.52	175,908.30
合 计	923,759.20	1,898,496.48

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	13,060,809.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,959,121.41
子公司适用不同税率的影响	95,743.49
非应税收入的影响	-468,000.00
残疾人员工资加计扣除	-313,423.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-133,831.12
研发费加计扣除	-215,851.18
所得税费用	923,759.20

(三十八) 合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
政府补助	40,000.00	117,500.00
利息收入	9,211.72	65,006.59
往来款及其他	362,060.56	221,196.33
合 计	411,272.28	403,702.92

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
现付期间费用	8,682,739.55	8,326,174.91
往来款	95,000.00	97,600.00
支付手续费及其他	437,148.79	142,138.32
合 计	9,214,888.34	8,565,913.23

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
(1)将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	12,137,050.22	15,201,296.37
加: 资产减值准备	-695,557.02	-73,633.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,845,091.31	2,945,734.87
无形资产摊销	304,236.37	204,352.69
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-	-7,154.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	122,194.50	26,527.75
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)	43,421.37	200,110.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	19,249.15	-24,201.85
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,172,342.36	-6,696,326.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,840,034.11	-1,523,843.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,576,870.95	-5,102,869.33
其他	148,927.27	118,076.57
经营活动产生的现金流量净额	335,365.75	5,268,068.99
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	-	-

项 目	本期数	上年数
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	35,260,315.45	18,701,359.87
减: 现金的期初余额	19,650,056.87	20,522,445.80
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	15,610,258.58	-1,821,085.93

2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	35,260,315.45	18,701,359.87
其中: 库存现金	178,513.21	31,970.65
可随时用于支付的银行存款	35,081,802.24	18,669,389.22
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
(2) 现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物余额	35,260,315.45	18,701,359.87

(四十) 外币货币性项目

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	463,874.44	6.6166	3,069,304.58
欧元	406,158.30	7.6515	3,109,137.16
应收账款	-	-	-
其中: 美元	695,780.62	6.6166	4,603,702.04

(四十一) 政府补助

补助项目	初始金额	列报项目	计入当期损益
------	------	------	--------

			损益项目	金 额
增值税返还	3,120,000.00	其他收益	其他收益	3,120,000.00
城镇土地使用税减免	23,505.30	其他收益	其他收益	23,505.30
房产税减免	23,505.30	其他收益	其他收益	23,505.30
年增 600 万片汽车离合器面片自动化技术改造项目补助款	600,000.00	递延收益	其他收益	32,918.10
摩擦片自动成型装备项目补助款	300,000.00	递延收益	其他收益	15,000.00
锅炉淘汰改造资金补助款	40,000.00	其他收益	其他收益	40,000.00
年产 700 吨转杯纺纱线及 800 吨超卷装纱线生产线机盖项目补助款	670,000.00	递延收益	其他收益	41,144.99
合 计	-			3,296,073.69

1. 根据财政部、国家税务总局下发的财税[2016]52号《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》，公司2018年1-6月收到增值税返还3,120,000.00元，系与收益相关的补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入其他收益。

2. 根据松阳县人民政府办公室下发的《关于修改松政办发(2015)15号文件的通知》，公司2018年1-6月收到城镇土地使用税减免23,505.30元，系与收益相关的补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入其他收益。

3. 根据松阳县人民政府办公室下发的《关于修改松政办发(2015)15号文件的通知》，公司2017年度收到房产税减免23,505.30元，系与收益相关的补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入其他收益。

4. 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会下发的松财企[2014]84号《关于下达2014年工业转型升级财政专项技术改造补助资金的通知》，公司2014年收到年增600万片汽车离合器面片自动化技术改造项目补助款600,000.00元，本期摊销32,918.10元，系与资产相关的补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入其他收益。

5. 根据松阳县科技局下发的《松阳县科技计划项目合同书》2014sy12，公司2015年收到摩擦片自动成型装备项目补助经费300,000.00元，本期摊销15,000.00元，系与资产相关的补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入其他收益。

6. 根据松阳县经济商务局下发的松委发[2017]14号关于《关于加快生态工业发展的若干意见》等政策，公司2017年度收到锅炉淘汰改造资金补助款12,000.00元，系与收益相关的补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入其他收益。

7. 根据松阳县财政局下发的松财企(2015)170号文件《关于拨付2015年省工业与信息化发展财政专项资金(工业与信息化部分)的通知》，公司2015年收到年产700吨转杯纺纱线及800吨超卷装纱线生产线机盖项目补助款670,000.00元，本期摊销41,144.99元，系与资产相关的补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入其他收益。

六、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别注明，金额单位为人民币万元。

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
华诺材料	一级	浙江松阳	浙江松阳	制造业	100.00	-	直接投资
杭州有为	一级	浙江杭州	浙江杭州	批发和零售	100.00	-	同一控制下企业合并

(1) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

七、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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) 风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(四十)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

2. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2018 年 6 月 30 日,本公司无银行借款余额。因此,本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资,不存在其他价格风险。

(三) 信用风险

信用风险,是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项,本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控,对于信用记录不良的债务人,本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式,以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额,详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

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

(五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日,本公司的资产负债率为 5.29%(2017 年 12 月 31 日: 6.9%)。

八、公允价值的披露

截止2018年6月30日,本公司不存在以公允价值计量的资产及负债。

九、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明,金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为王宗和、廖爱霞及女儿王婷婷、女婿徐长城，合计持有公司 87.15% 股份。

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注六(一)“在子公司中的权益”。

3. 本公司的其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
松阳县科马实业有限公司(以下简称“科马实业”)	受同一股东控制
松阳县协力投资有限公司(以下简称“协力投资”)	受同一股东控制

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况表

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
科马实业	房屋及建筑物	1,142.86	1,142.86
协力投资	房屋及建筑物	1,714.29	1,714.29

(2) 公司承租情况表

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年确认的租赁费
王婷婷	房屋及建筑物	62,500.00	75,000.00

2. 关键管理人员薪酬

报告期间	本期数	上年数
关键管理人员人数	14	14
在本公司领取报酬人数	14	13
报酬总额(万元)	91.65	68.28

十、承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺和或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	2840 万元
经审议批准宣告发放的利润或股利	2840 万元

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本财务报表批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2018 年 1 月 1 日，期末系指 2018 年 6 月 30 日；本期系指 2018 年 1-6 月，上年系指 2017 年 1-6 月。金额单位为人民币元。

(一) 应收票据及应收账款

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	33,830,009.15	-	33,830,009.15	26,774,322.99	-	26,774,322.99
应收账款	62,615,209.61	5,488,073.48	57,127,136.13	65,012,206.08	6,274,267.14	58,737,938.94
合计	96,445,218.76	5,488,073.48	90,957,145.28	91,786,529.07	6,274,267.14	85,512,261.93

2. 应收票据

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,830,009.15	26,774,322.99

(2) 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,224,488.39	-

3. 应收账款

(1) 明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	62,615,209.61	100.00	5,488,073.48	8.76	57,127,136.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	62,615,209.61	100.00	5,488,073.48	8.76	57,127,136.13

续上表：

种类	期初数
----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	65,012,206.08	100.00	6,274,267.14	9.65	58,737,938.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	65,012,206.08	100.00	6,274,267.14	9.65	58,737,938.94

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	52,260,504.36	2,021,484.92	5.00
1-2年	4,966,604.10	496,660.41	10.00
2-3年	2,723,700.74	544,740.15	20.00
3-4年	478,424.82	239,212.41	50.00
4-5年	531,700.50	531,700.50	100.00
5年以上	1,654,275.09	1,654,275.09	100.00
小计	62,615,209.61	5,488,073.48	8.76

2) 其他组合

组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	11,830,805.99	-	-

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 786,193.66 元。

(4) 期末应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
杭州有为进出口有限公司	11,830,805.99	18.89	-
桂林福达股份有限公司	4,209,299.78	6.72	210,464.99
荣成市黄海离合器有限公司	3,773,202.00	6.03	188,660.10
长春一东离合器股份有限公司	3,410,326.56	5.45	170,516.33
青岛丰宝汽车离合器有限公司	3,252,777.75	4.44	186,344.20
合计	26,476,412.08	42.28	755,985.62

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)
------	--------	------	----------------

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)
杭州有为	子公司	11,830,805.99	18.89

(二) 其他应收款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应 收款	15,822,566.17	26,388.17	15,796,178.00	15,865,160.79	27,383.96	15,837,776.83

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计 提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	15,822,566.17	100.00	26,388.17	0.17	15,796,178.00
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	15,822,566.17	100.00	26,388.17	0.17	15,796,178.00

续上表:

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计 提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	15,865,160.79	100.00	27,383.96	0.17	15,837,776.83
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	15,865,160.79	100.00	27,383.96	0.17	15,837,776.83

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

1) 账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	452,813.80	22,640.69	5.00

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-2年	27,394.77	2,739.48	10.00
3-4年	2,016.00	1,008.00	50.00
小计	482,224.57	26,388.17	5.47

2) 其他组合

组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	15,340,341.60	-	-

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 995.79 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
华诺材料暂借款	15,340,341.60	15,340,341.60
保证金及押金	50,000.00	50,000.00
往来款及其他	432,224.57	474,819.19
合计	15,822,566.17	15,865,160.79

(5) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末余额	帐龄	占其他应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
浙江华诺材料科技有限公司	往来款及其他	15,340,341.60	1 年以内	96.95	-
中国机械国际合作有限公司	往来款及其他	102,300.00	1 年以内	0.65	5,115.00
职员应收	往来款及其他	95,000.00	1 年以内	0.60	4,750.00
浙江铁流离合器股份有限公司	保证金及押金	50,000.00	1 年以内	0.32	2,500.00
雷建斌	往来款及其他	50,000.00	1 年以内	0.32	2,500.00
合计		15,637,641.60		98.83	14,865.00

(6) 对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例 (%)
华诺材料	子公司	15,340,341.60	96.95

(三) 长期股权投资

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	6,428,908.14	-	6,428,908.14	6,428,908.14	-	6,428,908.14

2. 子公司情况

被投资单位名称	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
杭州有为	803,018.14	-	-	803,018.14	-	-
华诺材料	5,625,890.00	-	-	5,625,890.00	-	-
小 计	6,428,908.14	-	-	6,428,908.14	-	-

(四) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	52,959,749.88	34,290,821.36	59,330,407.68	36,945,093.69
其他业务	389,439.24	281,888.16	349,560.46	282,918.24
合 计	53,349,189.12	34,572,709.52	59,679,968.14	38,210,797.53

2. 主营业务收入/主营业务成本(按产品/业务类别分类)

产品名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
摩擦片	52,959,749.88	34,290,821.36	59,330,407.68	36,945,093.69

3. 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

地区名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
内销	46,061,576.86	29,315,111.72	51,775,504.95	32,385,258.45

4. 公司前五名客户的营业收入情况

本公司本年按营业收入归集的销售额前五名汇总金额为 24,664,768.64 元, 占本年销售额合计数的比例为 46.23%。

(五) 投资收益

1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
-----	-----	-----

项 目	本期数	上年数
其他投资收益	282,867.13	232,774.57

2. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十三、补充资料

(一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-	-
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)	176,073.69	-
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	-	-
委托他人理财	282,867.13	-
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	-	-
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	-	-

项 目	金 额	说 明
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	-255,892.31	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
小 计	203,048.51	-
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	28,816.71	-
非经常性损益净额	174,231.80	-
其中：归属于母公司股东的非经常性损益	174,231.80	-
归属于少数股东的非经常性损益	-	-

(二) 净资产收益率和每股收益

1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.53	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46	0.21	0.21

2. 计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	12,137,050.22
非经常性损益	2	174,231.80
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	11,962,818.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	213,214,287.34
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-

项 目	序号	本期数
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	12[注]	219,282,812.45
加权平均净资产收益率	13=1/12	5.53%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	5.46%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	12,137,050.22
非经常性损益	2	174,231.80
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	11,962,818.42
期初股份总数	4	56,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12	56,800,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.21
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.21

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因

1. 合并资产负债表项目

报表项目	本期数较上年数变动幅度	变动原因说明
货币资金	增加 79.44%	主要系减少购买短期理财产品所致。
预付账款	增加 22.14%	主要系本期子公司华诺公司预付原材料款增加所致。

报表项目	本期数较上年数变动幅度	变动原因说明
其他流动资产	减少 69.87%	主要系减少购买短期理财产品所致。
预收款项	增加 89.98%	主要系客户本期期末收款未发货增多所致。
应交税费	减少 76.77%	主要系期末应付增值税减少很多所致。
其他应付款	减少 58.53%	主要系客户本期期末应付暂收款减少所致。
预计负债	增加 62.59%	主要系当期三包费取得发票时间滞后所致

2. 合并利润表项目

报表项目	本期数较上年数变动幅度	变动原因说明
营业收入	减少 9.31%	主要系公司本期销售订单减少所致。
营业成本	减少 3.83%	主要系收入规模减少所致。
销售费用	增加 31.27%	公司质量三包费计提比例提高，工资增长等变动所致。
管理费用	增加 5.89%	主要系中介服务费用增加所致。
财务费用	减少 367.06%	主要系本期汇兑收益增长所致。
资产减值损失	减少 844.62%	主要系本期坏帐准备转回很多所致。
其他收益	增加 20.91%	主要系本期增值税返还增加所致。
营业外支出	增加 88.47%	主要系支付员工补偿款所致。

浙江科马摩擦材料股份有限公司
2018年8月20日