



证 券 简 称

NEEQ : 831178

浙江科马摩擦材料股份有限公司

Zhejiang Kema Friction Materials Co., Ltd.



年度报告摘要

— 2018 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 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。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	陈雷雷
职务	董事会秘书
电话	0578-8068008
传真	0578-8069568
电子邮箱	cll@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
公司年度报告备置地	董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末）增减比例%
资产总计	230,939,548.73	229,017,658.20	0.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	213,397,820.49	213,214,287.34	0.09%
营业收入	131,746,588.56	131,836,804.71	-0.07%
归属于挂牌公司股东的净利润	28,583,533.15	30,484,242.15	-6.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,057,237.69	30,457,551.93	-
经营活动产生的现金流量净额	25,753,188.96	28,341,257.23	-9.13%
加权平均净资产收益率	12.97%	14.87%	-
基本每股收益（元/股）	0.50	0.54	-6.81%
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.54	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.76	3.75	0.27%

2.2 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	38.15%	26,096,834	47,763,500	84.09%
	董事、监事、高管	932,250	1.64%	-555,500	376,750	0.66%
	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%	-11,645,834	1,687,500	2.97%
	董事、监事、高管	2,817,750	4.96%	-1,687,500	1,130,250	1.99%
	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		158				

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	松阳县科马实业有限公司	35,000,000	4,951,000	39,951,000	70.34%	0	39,951,000
2	松阳县协力投资有限公司	4,250,000	0	4,250,000	7.48%	0	4,250,000
3	松阳县科远实业有限公司	3,000,000	0	3,000,000	5.28%	0	3,000,000
4	王婷婷	2,250,000	0	2,250,000	3.96%	1,687,500	562,500
5	程慧玲	1,500,000	0	1,500,000	2.64%	1,125,000	375,000
合计		46,000,000	4,951,000	50,951,000	89.70%	-	48,138,500

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

松阳县科马实业有限公司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；松阳县协力投资有限公司的股东徐长城和王婷婷为夫妻关系；程慧玲为廖爱霞之弟媳；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。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司控股股东为松阳县科马实业有限公司，持有公司 39,951,000 股，占公司总股本的 70.34%。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。实际控制人为王宗和、廖爱霞、王婷婷、徐长城。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

三、涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

（1）执行《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，2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”6,631,426.32 元，减少“管理费用”6,631,426.32 元；对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”6,631,426.32 元，减少“管理费用”6,631,426.32 元。

（2）执行财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于 2018 年 9 月 5 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

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，2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”6,037.02 元，增加“管理费用”6,037.02 元。对 2017 年度合并现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”6,037.02 元，增加“支付其他与经营活动有关的现金”6,037.02 元。对 2017 年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”6,037.02 元，增加“管理费用”6,037.02 元。对 2017 年度母公司现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”6,037.02 元，增加“支付其他与经营活动有关的现金”6,037.02 元。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □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
应收票据及应收账款	0.00	82,740,969.08	—	—
应收票据	26,774,322.99	0.00	—	—
应收账款	55,966,646.09	0.00	—	—
应付票据及应付账款	0.00	4,725,948.68	—	—
应付票据	0.00	0.00	—	—
应付账款	4,725,948.68	0.00	—	—
研发费用	0.00	6,631,426.32	—	—
管理费用	14,849,803.20	8,224,413.90	—	—
其他收益	8,225,670.32	8,231,707.34	—	—

3.3 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

☐适用 ☒不适用