

公司代码：603767

公司简称：中马传动

浙江中马传动股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴江、主管会计工作负责人张春生及会计机构负责人（会计主管人员）吴敏利声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年半年度不分配不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	27
第十一节	备查文件目录.....	117

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、中马传动	指	浙江中马传动股份有限公司
中马集团	指	中马集团有限公司
中泰投资	指	温岭中泰投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	指人民币元、人民币万元、人民币亿元
乘用车	指	在设计和技术特性上主要用于载运乘客及其随身行李和/或临时物品的汽车，包括驾驶员座位在内最多不超过 9 个座位。乘用车下细分为轿车、多功能车（MPV）、运动型多用途车（SUV）和交叉型乘用车
商用车	指	在设计和技术特征上是用于运送人员和货物的汽车，包含了所有的载货汽车和 9 座以上的客车，细分为货车、客车、半挂牵引车、客车非完整车辆和货车非完整车辆共五类，其中主要为货车和客车
变速器（变速箱）	指	又称变速器（变速箱）总成，一种能固定或分档改变输出轴和输入轴传动比的传动装置，通过改变传动比，改变发动机曲轴的扭矩
齿轮	指	轮缘上有齿，能连续啮合传递运动和动力的机械元件
新能源车减速器	指	一种精密机械，与电机、电控共同组成新能源车传动系统，使用目的是降低转速，增加扭矩。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江中马传动股份有限公司
公司的中文简称	中马传动
公司的外文名称	ZHEJIANG ZOMAX TRANSMISSION CO., LTD.
公司的外文名称缩写	ZZMTCO., LTD.
公司的法定代表人	吴江

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张春生	林常春
联系地址	浙江省温岭市石塘镇上马工业区经一路1号	浙江省温岭市石塘镇上马工业区经一路1号
电话	0576-86146517	0576-86146517
传真	0576-86146525	0576-86146525
电子信箱	info@zomaxcd.com	info@zomaxcd.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省温岭市石塘镇上马工业区经一路1号
公司注册地址的邮政编码	317513
公司办公地址	浙江省温岭市石塘镇上马工业区经一路1号
公司办公地址的邮政编码	317513
公司网址	www.zomaxcd.com
电子信箱	info@zomaxcd.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中马传动	603767	中马传动

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	447,218,480.90	442,382,544.39	1.09
归属于上市公司股东的净利润	37,758,082.66	32,045,607.59	17.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,166,354.05	21,789,424.47	33.86
经营活动产生的现金流量净额	99,486,218.98	103,317,504.57	-3.71
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,406,163,825.91	1,413,202,943.25	-0.50
总资产	1,782,972,699.29	1,837,149,628.20	-2.95

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.13	0.11	18.18

稀释每股收益（元 / 股）	0.13	0.11	18.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.10	0.07	42.86
加权平均净资产收益率（%）	2.65	2.30	增加0.35个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.05	1.57	增加0.48个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	情况说明
归属于上市公司股东的净利润	37,758,082.66	32,045,607.59	17.83	公司主要财务指标本报告期与上年同期相比较,增加幅度较大的指标主要基于公司本报告期的净利润增加较多原因所致,主要原因一是:公司对费用控制更加合理有效。公司的三项费用和研发费用占收入的比例从去年同期的 11.60%下降到本报告期的 9.91%,另收入同期对比增加 1.09%,相应的费用下降直接增加本报告期利润。原因二公司享受国家税收优惠政策:原值 500 万内的生产性固定资产直接列支成本费用,本报告期直接减少所得税费用,相应增加利润。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,166,354.05	21,789,424.47	33.86	
基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18	
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18	
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.07	42.86	

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-138,047.60	系公司处置固定资产净损失
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	4,956,925.63	1. 2018 年度社保基金返还：3,348,702.14；2. 2018 年度土地使用税返还：881,223.49；3. 2018 年台州市质量奖：500,000.00；4. 2018 年温岭市科技局高新技术企业奖励：100,000.00；5. 2018 年度就业补贴：75,950.00；6. 2018 年度杰出工匠补助款 40,000.00；7. 2018 年省百千万优秀技能人才培养经费补贴：10,000.00；8. 2018 年度技能提升补贴：1,050.00；
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	388,827.24	递延收益
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	4,016,520.54	系公司闲置资金理财收益所得
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-628,761.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-3,735.49	
合计	8,591,728.61	

十、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

公司主要从事汽车变速器及车辆齿轮的研发、生产和销售。公司主要产品为汽车变速器、新能源汽车减速器、汽车齿轮、摩托车齿轮、农机齿轮；汽车齿轮包括汽车手动变速器齿轮和自动变速器齿轮、新能源汽车减速器齿轮、汽车转向器齿轮、汽车油泵轴齿轮及汽车发动机齿轮；摩托车齿轮主要为摩托车发动机齿轮，农机齿轮主要为农机变速器齿轮。

2、经营模式

公司生产的汽车变速器作为汽车重要总成部件，直接为整车生产企业配套，汽车变速器所需齿轮主要由公司自我配套生产；车辆齿轮产品主要为全球汽车零部件百强企业及摩托车、农机整车生产厂家直接配套，所以主要采取直接销售的模式。公司“以销定产”，根据客户订单的要求安排生产和发货、到货时间。公司客户一般会同公司商定采购计划并签订或更新价格协议，并在每月末向公司下达次月采购订单，确定下个月的具体采购数量。

3、行业情况

根据中国汽车工业协会发布的数据，2019 年 1-6 月，我国汽车产销分别为 1213.2 万辆和 1232.3 万辆，比上年同期分别下降 13.7%和 12.4%；其中，乘用车产销分别为 997.8 万辆和 1012.7 万辆，产销量分别下降 15.8%和 14%；皮卡车产销分别为 22.8 万辆和 22.9 万辆，比上年同期分别下降 5%和 2.8%，降幅低于货车市场整体水平。根据相关政策，新能源汽车地方补贴过渡期已于 6 月 25 日结束，赶上政策末班车，上半年，新能源汽车销分别为 61.4 万辆和 61.7 万辆，比上年同期分别增长 48.5%和 49.6%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

√适用 □不适用

项目名称	本期期末数	上期期末数	同比增减比例%	情况说明
应收票据	78,983,940.60	33,158,150.25	138.20	系公司票据支付项目减少所致
其他应收款	1,327,682.30	185,747.91	614.78	系公司出口退税未到账增加所致
长期待摊费用	1,962,302.89	0.00		系公司周转器具新增所致
在建工程	47,589,670.75	36,162,524.61	31.60	系公司新工厂在建工程进度增加所致
其他非流动资产	4,610,035.99	42,941,385.60	-89.26	系公司未达固定资产的资产预付款减少所致

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术和人才优势

公司的企业技术中心下辖开发部和技术部，分别从事汽车变速器和车辆齿轮的研究开发和试制工作。公司车辆齿轮研发团队中的部分专家和直接参与生产的部分专家有 20 年以上的车辆齿轮研发和生产经验，其车辆齿轮工艺设计能力、生产管理能力和品质管理能力均已达到行业先进水平；公司汽车变速器研发团队亦由多名具有 20 年以上行业经验的行业专家组成，其强大的汽车变速器同步开发能力，结合公司先进的齿轮加工技术，保证了公司变速器总成开发周期具有一定竞争力。公司被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局认定为高新技术企业。2013 年 10 月，公司技术中心被认定为省级企业技术中心。公司目前拥有专利 50 多项，申报发明专利及实用新型专利 10 多项，与湖南大学合作开展新能源汽车动力总成研发项目，成立研发基地，引进博士、硕士研究生等 10 多人。

2、客户及营销网络优势

公司汽车变速器产品主要搭载于皮卡、SUV、MPV 和轻型客车等轻型汽车，所配套的主要企业均为相应领域的知名企业。公司是我国首批进入汽车变速器领域的民营企业之一，适逢民营自主品牌汽车厂的创业期，公司同整车生产企业共同成长、共同发展，成为相互依赖的战略伙伴。公司汽车变速器客户包括长城汽车、北汽福田、东风柳汽、厦门金龙、中兴汽车等，公司同大部分客户都有多年合作关系。公司汽车变速器最大客户是长城汽车，其皮卡车产销量自 1998 年以来连续国内第一；SUV 车型产销量长期保持领先地位。

公司新能源汽车减速器产品主要搭载于 SUV、MPV、轻型物流车、A0 及 A00 级乘用车，主要客户包括九龙汽车、北汽福田、厦门金旅、国金汽车等。

公司车辆齿轮产品主要为中高端汽车齿轮、摩托车齿轮和农机齿轮，产品质量、技术含量和附加值较高，主要客户为麦格纳、天合、博格华纳、万都等全球汽车零部件百强企业，大长江集团、轻骑铃木、新大洲本田、株洲建设雅马哈等知名摩托车生产商以及约翰迪尔等知名农机生产商。公司不断加强同全球汽车零部件百强企业及知名摩托车、农机生产商的技术交流，合作地域从国内延伸到国外，合作产品涵盖公司主要产品类型。

近年来，公司奉行“零时间、零距离”的营销理念，在客户所在地建立库存并派驻技术服务人员，快速响应客户要求，提供优质服务，进一步巩固了与客户的战略合作关系。公司通过不断加强营销和售后服务网络建设，已形成遍布长三角、环渤海、华中、西南、东北、珠三角六大汽车基地的客户群体。

3、产品结构优势

公司产品包括汽车变速器、新能源汽车减速器、汽车齿轮、摩托车齿轮和农机齿轮，汽车齿轮中的手动变速器齿轮在主要为公司生产汽车变速器配套的同时，也为其他全球汽车零部件百强企业配套。汽车自动变速器齿轮主要为国内自动变速器生产厂家及合资企业配套；新能源汽车减速器齿轮在为公司生产新能源汽车减速器配套的同时，也为高端新能源减速器生产企业配套；其他汽车齿轮产品主要为全球百强汽车零部件生产企业配套；摩托车齿轮及农机齿轮主要为摩托车及农机整车生产商配套。

车辆齿轮的研发和设计需要在总成试验的前提下进行，目前大部分车辆齿轮生产企业不具备总成生产能力，因而独立研发、设计和齿轮试验能力较弱，采用按照总成企业的设计图纸和技术参数进行来图加工的生产模式。而公司同时具有汽车变速器的研发生产能力和部分车辆齿轮的独立研发、产品设计、总装试验的能力。公司和汽车零部件总成生产企业、摩托车及农机整车生产企业同步开发，不但保持车辆齿轮产品研发生产技术的先进性，同时也能够最大限度的满足汽车零部件总成生产企业、摩托车及农机整车生产企业对车辆齿轮产品技术参数和产品质量的需求。

公司先进的生产工艺水平保证了汽车变速器的产品质量。目前，公司汽车变速器分为五档、六档两类，其中的六档变速器与五档变速器相比，具有较好的燃油经济性和操纵舒适性，报告期内，六档变速器在公司总的汽车变速器产品的产销占比增长迅速，成为公司重要的利润增长点；公司的汽车变速器主要装配皮卡、SUV、MPV 和轻型客车，匹配范围基本涵盖了国内 1.6~3.0L 绝

大部分发动机；另外，公司正在进行电控机械式变速器（AMT）的研发，并已进入原型样机试制阶段。同时，公司正在与整车厂进行电动汽车变速器的联合研发，并已进入小批量生产阶段。

4、产品质量优势

公司以产品质量为公司生存的根本，建立了完善的质量控制体系，赢得了良好的市场声誉。公司建立了专业的产品试验中心和检验中心，配备专业人员对公司产品进行严格的试验验证和质量检测。公司通过引进耐久疲劳寿命试验台、噪音试验台、润滑试验台、高精度的光谱分析仪、三坐标测量仪、齿轮测量仪、轮廓度测量仪、圆柱度测量仪、万能工具显微镜等试验及检测设备，大大提高了公司产品试验、检测水平，保证了产品质量。此外，公司通过了认证条件严格的 IATF16949:2016 质量管理体系认证。IATF16949:2016 是全球汽车零部件行业主要的质量保证体系，为公司进入到全球汽车零部件采购体系奠定了坚实的基础。公司在 IATF16949:2016 的基础上建立更为具体的以客户为导向的三级质量管理体系，质量控制覆盖原材料采购、产品研发开发、生产、货物交付、售后管理等环节。

经过多年不懈的努力，公司的产品质量和服务得到诸多客户的广泛认可，众多客户因公司优异的产品质量而将公司选定为其核心供应商，并被麦格纳、万都、约翰迪尔、长城汽车、北汽、厦门金龙、扬州江淮等诸多知名企业评为优秀供应商。

5、成本管控优势

公司在发展的过程中，引进了大量优秀的管理人才，建立了科学的管理制度，公司管理水平受到客户的广泛认可，并获得浙江省企业联合会和浙江省企业家协会授予的浙江省企业管理现代化创新成果奖。公司在注重产品质量管理的同时也非常注重产品成本的管理，专业的管理团队、高效精益的管理理念，有效控制了制造成本和管理费用，降低了产品成本。

为适应激烈的市场竞争，降低成本、提高核心竞争力，公司充分利用所处区域机械加工业发达及机械加工专业化分工的优势，不再具体从事锻造、粗加工等工序的生产，而直接采购已经过锻造和粗加工等工序的齿轮毛坯件以及变速器总装所需的轴承、壳体、操纵件等零件；同时，公司就近选择优秀的机械加工企业完成公司部分车辆齿轮生产流程中的车削等机加工工序，变速器及车辆齿轮生产中的精加工、热处理、变速器总成装配等核心工序仍主要由公司直接完成，有利于集中公司资源，确保核心工序的生产。这一模式有效地降低了管理成本，提高了公司盈利能力。在采购过程中，公司采用 ERP 系统对采购过程和原材料存货进行信息化管理，结合原材料运输便利的优势，对主要原材料尽可能做到“零库存”管理，减少原材料的库存成本。

公司拥有一支具有多年汽车变速器和车辆齿轮行业经验的专家团队，采用精益生产的管理模式，在产品的设计阶段就开始不断进行对生产工艺的优化设计，以降低生产成本。同时公司坚持“循环利用、绿色经济”生产理念，对生产过程中产生的可用资源进行处理后循环利用，也有利于降低产品成本。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 4.47 亿，较去年同期略有增长，扣除非经常性损益的净利润为 2,916.64 万元，较去年同期增长了 33.86%，扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.10 元，较去年同期增长了 42.86%。其中，汽车变速器实现营业收入 2.66 亿元，占公司总收入的 60.26%，较去年同期增长了 11.41%；汽车齿轮（含新能源汽车齿轮）、摩托车齿轮、农机齿轮共实现营业收入 1.75 亿，占公司总收入的 39.70%；新能源汽车减速器实现营业收入 16.81 万元。

公司矢志不移的围绕中马新时代“敢做、敢想、敢担当、敢为天下先的四敢精神”，全方位优化企业管理工作，对内优化组织架构，合理配置企业资源，实施模块化事业部制、工场制管理

模式。对外积极拓展市场，深挖市场潜力，通过减少库存、提高生产效率等方式有效降本，提升企业竞争力。重点开展了以下几项工作。

1. 加大自动化、智能化生产线改造，投入滚倒剃自动加工生产线，车拉插倒自动加工线，高精度内孔外圆磨削生产线，磨削加工自动生产线，优化工艺流程，提高了生产效率。
2. 推进模块化管理，成立了变速器总成事业部、齿轮事业部；齿轮事业部建立工场制管理模式。
3. 优化组织架构：进行组织架构优化，品质技术合并为品技部，新成立规划部，各事业部建有独立的销售、质量、技术、生产、配套部门，有效的提升管理效率。
4. 建立事业部工场考核制度：建立各事业部安全、营销、成本、交货期、质量、市场开发等各项考核指标目标，各事业部部门建立了部门及部门主管级的各项考核指标目标，提升人员积极性、主动性与能动性。
5. 提升质量管控能力：大量投入使用齿轮自动啮合仪，在线检测 SPC 工作站，有效提升产品质量，降低质量成本。
6. 巩固老客户拓展新客户，开发新产品：自动变速器齿轮与上海交运、湖南机油泵厂达成合作并送样；新能源汽车齿轮与舍弗勒、创世达达成合作并送样；新能源汽车齿轮与蔚来汽车、华域汽车已达成合作意向；转向器齿轮与豫北转向已达成合作并量产；与浙江航驱达成合作并已送样。纵置六档变速器实现与长城汽车、长安汽车、北汽福田、江淮汽车量产；横置六档变速器与东风柳汽达成合作意向并签署定点开发协议；新能源汽车减速器与河南御捷达成合作意向。
7. 加强产品开发能力：确定自动变速器项目的开发立项，投入使用英国 SMT 公司的 MASTA 汽车变速器及齿轮设计、制造分析优化软件，汽车变速器润滑试验台、疲劳试验台、噪音试验台等试验设备。
8. 深入学习贯彻“四敢精神”企业文化，打造富有责任心、专业高效、敬业务实、富有战斗力的创新团队，提升企业竞争力。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	447,218,480.90	442,382,544.39	1.09
营业成本	368,364,134.22	361,179,665.91	1.99
销售费用	8,501,108.74	7,083,739.00	20.01
管理费用	24,226,090.59	25,839,082.00	-6.24
财务费用	-2,436,291.57	261,484.44	-1,031.72
研发费用	14,044,651.06	18,136,071.47	-22.56
经营活动产生的现金流量净额	99,486,218.98	103,317,504.57	-3.71
投资活动产生的现金流量净额	-16,188,756.83	120,793,679.02	-113.40
筹资活动产生的现金流量净额	-52,600,023.92	-65,116,687.67	19.22

营业收入变动原因说明:销售收入规模与上年同期相比较略有增长。

营业成本变动原因说明:因收入增长相应成本也略有增加。

销售费用变动原因说明:因中美贸易摩擦原因新增关税使其销售费用中的出口费用增加所致。2018年9月开始出口美国的产品增加关税10%；2019年5月开始增加关税25%。

管理费用变动原因说明:与去年同期相比较略有下降，主要原因是公司本年进一步控制费用开支。

财务费用变动原因说明:下降较多的主要原因：存款利息增加所致。

研发费用变动原因说明:下降的主要原因是公司在去年立项的几个研发项目在今年已经进入小批

量试产，相应的材料等中间费减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：略有减少的原因是支付项目增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：下降较多的原因是理财资金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：增加的主要原因是系本期股利分配较上期减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(2) 其他

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	78,983,940.60	4.42	33,158,150.25	1.86	238.20	系公司票据支付项目减少所致
其他应收款	1,327,682.30	0.07	185,747.91	0.01	714.78	系公司出口退税未到账增加所致
在建工程	47,589,670.75	2.66	36,162,524.61	2.03	131.60	系公司新工厂在建工程进度增加所致
长期待摊费用	1,962,302.89	0.11	0.00	0		系公司周转器

						具新增所致
其他非流动资产	4,610,035.99	0.40	42,941,385.60	2.42	-89.26	系公司未达到固定资产的资产预付款减少所致
预收款项	441,895.98	0.02	1,413,557.66	0.08	31.26	系公司预收款项减少所致
一年内到期的非流动负债	7,000,000.00	0.39	33,000,000.00	1.86	-78.79	系公司长期借款重分类所致
长期借款	26,000,000.00	1.46	7,000,000.00	0.39	371.43	系公司长期借款重分类所致
递延收益	6,661,804.41	0.37	2,948,046.97	0.17	225.97	系公司政府资产类补贴增加所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	66,873,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	2,129,396.68	信用证保证金
货币资金	100,000,000.00	不可提前赎回的结构存款
固定资产	249,250,561.56	抵押担保
无形资产	69,416,747.00	抵押担保
合计	487,669,705.24	

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☐适用 ☒不适用

(二) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、宏观经济波动或国家产业政策变化造成公司业绩下滑的风险。公司所处汽车零部件行业的发展主要取决于下游汽车制造和售后服务业的需求，其中，汽车制造业的需求变化为影响汽车零部件行业的主要因素。而汽车制造业与宏观经济的周期波动具有较强相关性，属于典型的周期性行业。近年来，国务院及国家各有关部门陆续出台了一系列鼓励和支持包括汽车变速器和汽车齿轮在内的汽车零部件行业、汽车行业发展的相关政策，如《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》、《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020 年）》等。公司依托良好的国内外经济环境和产业政策，充分发挥自身优势，抓住了国内汽车制造市场快速增长的契机，取得了快速发展。但未来如果因市场需求随宏观经济而大幅波动或国家相关产业政策发生重大不利变化，则将对公司下游汽车制造行业的景气程度、厂商的生产经营状况产生影响，从而直接影响公司产品的市场需求和经营业绩。

2、原材料价格波动风险。公司生产主要原材料为钢材、铝锭，原材料的价格变化直接影响公司的生产成本，从而影响公司的利润水平，如果原材料价格持续波动，将给公司的经营业绩带来一定影响。

3、企业所得税政策变动风险。根据《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》（国科火字[2019]70 号），公司继续被认定为高新技术企业，享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴企业所得税。如所得税政策发生调整，公司的所得税税率可能发生变化，对公司经营业绩产生一定影响。

4、募集资金投资项目风险。公司部分募集资金投资项目建成后，虽然扩大了公司优势产品的产能规模、提升装备技术水平，但由于项目投资金额较大，投资回收期较长，因此仍可能因项目建设过程中的系统风险因素，产能利用率不足等影响项目的投资效益，导致项目的投资收益率低于预期水平，影响公司业务发展目标的实现。

(三) 其他披露事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 19 日

股东大会情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2019 年半年度不分配、不转增。	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	中泰投资、中马集团、吴良行、吴江	自公司首次公开发行的股票在证券交易所交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	上市交易之日起三十六个月内	是	是		
	股	吴江、	其在任职期间，每年转让	长期	否	是		

	份限售	吴良行、张春生、刘青林、梁瑞林、林正夫、徐晨华、齐子坤、黄军辉、高奇	股份数量不超过其直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。					
	股份限售	中泰投资、中马集团、吴江、吴良行、张春生、刘青林、齐子坤、黄军辉、高奇	直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（如期间公司发生派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则减持价格下限将根据除权除息情况进行相应调整）；公司首次公开发行股票并上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。	股票锁定期满后两年内	是	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2019 年 3 月 28 日召开第四届董事会第十二次会议，于 2019 年 4 月 18 日召开 2018 年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2019 年度审计机构的议案》，决定根据公司经营的需要，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2019 年度财务审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

☐ 本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒ 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 其他重大关联交易**☐适用 ☒不适用**(六) 其他**☐适用 ☒不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**☐适用 ☒不适用**2 担保情况**☐适用 ☒不适用**3 其他重大合同**☐适用 ☒不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**☐适用 ☒不适用**十三、 可转换公司债券情况**☐适用 ☒不适用**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**☒适用 ☐不适用**1. 排污信息**☒适用 ☐不适用

项 目	CODcr	SS	PH	总磷	氨氮	石油类	五日化学 需氧量	动 植 物 油类
--------	-------	----	----	----	----	-----	-------------	-------------

排放标准	<500 mg/L	<400 mg/L	6~9	<8 mg/L	<35 mg/L	<20 mg/L	<300 mg/L	<100 mg/L
1 月 -6 月 区 间 值	95-117	9-100	6.54-7.58	0.24-1.22	0.183-30.4	0.22-5.76	0.5-55.4	0.41-5.04
2019 年度 1 月-7 月发生的污染物指标都在排放标准参考数值范围内								

2. 防治污染设施的建设和运行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

委托机械工业第四设计研究院，上海四院汽车工程技术有限公司设计污水处理方案书，由上海荣和环保科技有限公司于 2014 年 9 月建成投入使用至今，运行状况良好，设计处理能力 350m³/d，其中浓厚液 15 m³/d、生产废水 135 m³/d、生活污水 200 m³/d，废水经污水站处理达到 GB8978-1996《污水综合排放标准》后纳管进入上马工业区污水处理厂集中达标处理。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

☒ 适用 ☐ 不适用

委托浙江省工业环保设计研究院有限公司编制了建设项目环境影响报告表，经温岭市生态环境保护局及温环审【2015】118 号文件批准该项目实施，已通过“三同时”验收。

4. 突发环境事件应急预案

☒ 适用 ☐ 不适用

委托问鼎环境工程科技有限公司建立健全环境事件应急机制，提高企业应对环境事件能力，防止突发性环境事件的发生，并能在事故发生后，迅速有效地开展人员疏散、清洁净化、环境监测、污染跟踪、信息通报和生态环境影响评估与修复行动，将事故损失和社会危害减少到最低程度，维护社会稳定，保障公众生命健康和财产安全，保护当地环境和下游水资源安全，促进社会全面、协调、可持续发展。结合企业实际情况，在认真辨识和评估潜在的重大危险、事故类型、发生的可能性、事故后果及严重程度的基础上，本着“预防为主、自救为主、统一指挥、分工负责”的原则，制定了突发环境事件应急预案

5. 环境自行监测方案

☒ 适用 ☐ 不适用

通过委托第三方建立了污染源自行监测方案，并已实施污染源自行监测，到目前为止，废水百分百达标排放。

6. 其他应当公开的环境信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,235
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
温岭中泰投资有限公司	0	93,556,478	31.33	93,556,478	无	0	境内非国有法人
中马集团有限公司	0	79,553,522	26.64	79,553,522	无	0	境内非国有法人
吴良行	0	21,000,000	7.03	21,000,000	无	0	境内自然人
吴江	0	9,800,000	3.28	9,800,000	无	0	境内自然人
张春生	0	2,940,000	0.98	0	无	0	境内自然人
刘青林	0	2,240,000	0.75	0	无	0	境内自然人
台州中卓投资合伙企业(有限合伙)	-2,643,620	2,221,080	0.74	0	无	0	境内非国有法人
齐子坤	0	1,680,000	0.56	0	无	0	境内自然人
黄军辉	0	1,540,000	0.52	0	无	0	境内自然人
林勇	1,276,766	1,276,766	0.43	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量				股份种类及数量		
					种类	数量	

张春生	2,940,000	人民币普通股	2,940,000
刘青林	2,240,000	人民币普通股	2,240,000
台州中卓投资合伙企业（有限合伙）	2,221,080	人民币普通股	2,221,080
齐子坤	1,680,000	人民币普通股	1,680,000
黄军辉	1,540,000	人民币普通股	1,540,000
林勇	1,276,766	人民币普通股	1,276,766
徐嘉良	1,263,600	人民币普通股	1,263,600
高奇	1,120,000	人民币普通股	1,120,000
陈鹏	1,035,690	人民币普通股	1,035,690
王秀昌	805,180	人民币普通股	805,180
上述股东关联关系或一致行动的说明	温岭中泰投资有限公司、中马集团有限公司、吴良行、吴江为一致行动人，吴良行、吴江为父子关系。除此之外，公司未知其他社会公众股股东之间存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	温岭中泰投资有限公司	93,556,478	2020.6.13	0	首发限售
2	中马集团有限公司	79,553,522	2020.6.13	0	首发限售
3	吴良行	21,000,000	2020.6.13	0	首发限售
4	吴江	9,800,000	2020.6.13	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		温岭中泰投资有限公司、中马集团有限公司、吴良行、吴江为一致行动人，吴良行、吴江为父子关系			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东☐适用 ☒不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**☐适用 ☒不适用**第七节 优先股相关情况**☐适用 ☒不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**☐适用 ☒不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**☐适用 ☒不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	变动情形
梁小瑞	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用**三、其他说明**☐适用 ☒不适用

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：浙江中马传动股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		270,284,850.66	269,080,669.46
交易性金融资产		210,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		78,983,940.60	54,689,264.17
应收账款		267,584,825.81	239,228,605.24
应收款项融资			
预付款项		1,381,626.65	766,780.39
其他应收款		1,327,682.30	1,939,258.69
其中：应收利息			
应收股利			
存货		131,106,861.39	155,339,887.78
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		6,105,180.82	298,522,747.95
流动资产合计		966,774,968.23	1,019,567,213.68
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			

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		646,368,500.92	637,203,883.05
在建工程		47,589,670.75	32,671,894.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		106,775,007.36	108,580,238.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,962,302.89	1,515,420.23
递延所得税资产		8,892,213.15	8,892,213.15
其他非流动资产		4,610,035.99	28,718,765.63
非流动资产合计		816,197,731.06	817,582,414.52
资产总计		1,782,972,699.29	1,837,149,628.20
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		132,354,000.00	165,738,734.78
应付账款		179,204,610.16	180,627,057.71
预收款项		441,895.98	1,081,302.03
合同负债			
应付职工薪酬		7,163,763.51	8,809,683.94
应交税费		3,345,622.12	3,171,947.88
其他应付款		706,446.41	4,346,316.17
其中：应付利息		1,946.41	57,706.12
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		330,216,338.18	403,775,042.51
非流动负债：			
长期借款		26,000,000.00	
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		2,475,660.00	4,444,940.00
递延收益		6,661,804.41	4,271,631.65
递延所得税负债		11,455,070.79	11,455,070.79
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,592,535.20	20,171,642.44
负债合计		376,808,873.38	423,946,684.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		298,648,000.00	298,648,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		641,601,043.82	641,601,043.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		95,194,389.96	95,194,389.96
未分配利润		370,720,392.13	377,759,509.47
所有者权益（或股东权益）合计		1,406,163,825.91	1,413,202,943.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,782,972,699.29	1,837,149,628.20

法定代表人：吴江

主管会计工作负责人：张春生

会计机构负责人：吴敏利

利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		447,218,480.90	442,382,544.39
减：营业成本		368,364,134.22	361,179,665.91
税金及附加		3,888,546.69	4,641,517.42
销售费用		8,501,108.74	7,083,739.00
管理费用		24,226,090.59	25,839,082.00
研发费用		14,044,651.06	18,136,071.47
财务费用		-2,436,291.57	261,484.44
其中：利息费用		802,823.92	1,120,687.67
利息收入		-3,356,729.02	-846,546.82
加：其他收益		5,345,752.87	202,097.18
投资收益（损失以“－”号填列）		4,016,520.54	10,248,564.40
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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,237,019.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-223,267.08	832,453.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-138,047.60	120,469.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,394,180.04	36,644,568.40
加：营业外收入		84,367.04	25,838.26
减：营业外支出		713,128.75	336,847.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,765,418.33	36,333,559.02
减：所得税费用		7,335.67	4,287,951.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,758,082.66	32,045,607.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,758,082.66	32,045,607.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		37,758,082.66	32,045,607.59
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.13	0.11

法定代表人：吴江

主管会计工作负责人：张春生

会计机构负责人：吴敏利

现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		242,035,106.61	267,726,272.52
收到的税费返还		5,194,937.16	1,382,832.23
收到其他与经营活动有关的现金		92,041,493.40	56,973,650.14
经营活动现金流入小计		339,271,537.17	326,082,754.89
购买商品、接受劳务支付的现金		98,097,454.78	60,322,805.39
支付给职工以及为职工支付的现金		47,145,457.53	48,447,984.77
支付的各项税费		15,005,243.84	28,932,181.74
支付其他与经营活动有关的现金		79,537,162.04	85,062,278.42
经营活动现金流出小计		239,785,318.19	222,765,250.32
经营活动产生的现金流量净额		99,486,218.98	103,317,504.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		402,800.00	

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		504,016,520.54	880,248,564.40
投资活动现金流入小计		504,419,320.54	880,248,564.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,608,077.37	109,454,885.38
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		480,000,000.00	650,000,000.00
投资活动现金流出小计		520,608,077.37	759,454,885.38
投资活动产生的现金流量净额		-16,188,756.83	120,793,679.02
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		26,000,000.00	
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		26,000,000.00	
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,600,023.92	65,116,687.67
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		78,600,023.92	65,116,687.67
筹资活动产生的现金流量净额		-52,600,023.92	-65,116,687.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,244.58	-221,067.60
五、现金及现金等价物净增加额		30,683,193.65	158,773,428.32
加：期初现金及现金等价物余额		70,599,260.33	78,047,034.78
六、期末现金及现金等价物余额		101,282,453.98	236,820,463.10

法定代表人：吴江

主管会计工作负责人：张春生

会计机构负责人：吴敏利

所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	298,648,000.00				641,601,043.82				95,194,389.96	377,759,509.47	1,413,202,943.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	298,648,000.00				641,601,043.82				95,194,389.96	377,759,509.47	1,413,202,943.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-7,039,117.34	-7,039,117.34
（一）综合收益总额										37,758,082.66	37,758,082.66
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-44,797,200.00	-44,797,200.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-44,797,200.00	-44,797,200.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	298,648,000.00				641,601,043.82				95,194,389.96	370,720,392.13	1,406,163,825.91

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	213,320,0				726,929,0				89,589,6	391,312,	1,421,151

	00.00				43.82				07.30	465.57	, 116.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	213,320,000.00				726,929,043.82				89,589,607.30	391,312,465.57	1,421,151,116.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	85,328,000.00				-85,328,000.00					-31,950,392.41	-31,950,392.41
（一）综合收益总额										32,045,607.59	32,045,607.59
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-63,996,000.00	-63,996,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-63,996,000.00	-63,996,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	85,328,000.00				-85,328,000.00						
1．资本公积转增资本（或股	85,328,000.00				-85,328,000.00						

本)	0.00				00.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	298,648,000.00				641,601,043.82				89,589,607.30	359,362,073.16	1,389,200,724.28

法定代表人：吴江

主管会计工作负责人：张春生

会计机构负责人：吴敏利

三、公司基本情况

1. 公司概况

☒适用 ☐不适用

浙江中马传动股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在浙江中马汽车变速器有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于 2005 年 12 月 15 日在温岭市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省温岭市。公司现持有统一社会信用代码为 91331000782935301K 的营业执照，注册资本 29,864.80 万元，股份总数 29,864.80 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份（A 股）20,391 万股，无限售条件的流通股份（A 股）9,473.80 万股。公司股票已于 2017 年 6 月 13 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属汽车、摩托车零部件行业。经营范围：齿轮、传动部件、汽车变速器、摩托车配件制造、销售，太阳能光伏发电、售电服务（凭许可证经营），货物进出口、技术进出口。主要产品：汽车变速器、汽车齿轮、摩托车齿轮及农机齿轮。

2. 合并财务报表范围

☐适用 ☒不适用

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

☒适用 ☐不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒适用 ☐不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

☒ 适用 ☐ 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- 1) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- 2) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- 3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- 4) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- 5) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- 6) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- 7) 若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。
- 8) 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- 9) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- 10) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- 11) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- 12) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- 13) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- 14) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，

作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	政府部门款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——非政府款项组合	其他往来单位	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——一般客户组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 应收款项的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	50	50
3年以上	100	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

13. 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

15. 存货

☒适用 ☐不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关

税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

☐适用 ☒不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

17. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐适用 ☒不适用

21. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务

重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
通用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	5
软件	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

☐ 适用 ☒ 不适用

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

☒ 适用 ☐ 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本

和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

35. 租赁负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

☐适用 ☒不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

☒适用 ☐不适用

1. 收入确认原则**(1) 销售商品**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车变速器、汽车齿轮、摩托车齿轮及农机齿轮等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金

额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

39. 合同成本

☐ 适用 ☒ 不适用

40. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

☐适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。	2019年8月22日公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《公司会计政策变更的议案》	详见其他说明
公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。	2019年8月22日公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《公司会计政策变更的议案》	详见其他说明

其他说明:

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	293,917,869.41	应收票据	54,689,264.17
		应收账款	239,228,605.24
应付票据及应付账款	346,365,792.49	应付票据	165,738,734.78
		应付账款	180,627,057.71

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个主要的计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		290,000,000.00	290,000,000.00
其他流动资产	298,522,747.95	-290,000,000.00	8,522,747.95

② 2019 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
理财产品	可供出售金融资产	290,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	290,000,000.00

③ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具 准则列示的账 面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工 具准则列示 的账面价值 （2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产-理财产品				
按原 CAS22 列示 的余额				
加：自可供出售 金融资产(原 CAS22)转入		290,000,000.00		
以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 总金融资产				290,000,000.00
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
其他流动资产-理财产品				
按原 CAS22 列示 的余额	290,000,000.00			
减：转出至公允 价值计量且其 变动计入当期 损益(新 CAS22)		290,000,000.00		
以公允价值计 量且其变动计 入其他综合收 益的总金融资 产	290,000,000.00			

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%，13%；出口货物实行“免、抵、退”税政策
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 税收优惠

☒ 适用 ☐ 不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》（国科火字（2019）70 号），公司被认定为高新技术企业，2018 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	129,715.58	50,003.19
银行存款	201,152,738.40	170,549,257.14
其他货币资金	69,002,396.68	98,481,409.13
合计	270,284,850.66	269,080,669.46
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

期末货币资金中包含银行承兑汇票保证金 66,873,000 元、信用证保证金 2,129,396.68 元、不可提前赎回的结构性存款 1 亿元；期初货币资金中包含银行承兑汇票保证金 85,753,367.39 元、信用证保证金 12,728,041.74 元、不可提前赎回的结构性存款 1 亿元。

2、交易性金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	210,000,000.00	
其中：		
闲置资金理财产品	210,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	210,000,000.00	

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	78,983,940.60	54,689,264.17
商业承兑票据		
合计	78,983,940.60	54,689,264.17

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

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
银行承兑票据	206,151,512.01	
商业承兑票据		
合计	206,151,512.01	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	278,373,145.87
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	278,373,145.87
1 至 2 年	3,443,019.14
2 至 3 年	63,240.00
3 年以上	0
合计	281,879,405.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	281,879,405.01	100	14,294,579.20	5.07	267,584,825.81	252,253,512.11	100	13,024,906.87	5.16	239,228,605.24
其中：										
一般客户组合	281,879,405.01	100	14,294,579.20	5.07	267,584,825.81					
信用风险特征组合						252,253,512.11	100	13,024,906.87	5.16	239,228,605.24
合计	281,879,405.01	/	14,294,579.20	/	267,584,825.81	252,253,512.11	/	13,024,906.87	/	239,228,605.24

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
一般客户	13,024,906.87	1,269,672.33			14,294,579.20
合计	13,024,906.87	1,269,672.33			14,294,579.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例%	坏账准备
客户一	91,533,036.16	32.47	4,576,651.81
客户二	36,757,698.04	13.04	1,837,884.90
客户三	14,461,369.71	5.13	723,068.49
客户四	10,243,533.84	3.63	512,176.69
客户五	7,017,068.84	2.49	350,853.44
小计	160,012,706.59	56.76	8,000,635.33

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,313,676.65	95.08	596,315.31	77.77
1 至 2 年	45,000.00	3.26	56,328.13	7.34
2 至 3 年	10,950.00	0.79	60,876.83	7.94

3 年以上	12,000.00	0.87	53,260.12	6.95
合计	1,381,626.65	100.00	766,780.39	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例%
供应商一	183,581.54	13.29
供应商二	130,000.00	9.41
供应商三	111,213.00	8.05
供应商四	97,432.00	7.05
供应商五	48,396.72	3.50
小计	570,623.26	41.30

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,327,682.30	1,939,258.69
合计	1,327,682.30	1,939,258.69

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,364,902.98
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,364,902.98
1 至 2 年	34,471.63
2 至 3 年	
3 年以上	90,000.00
合计	1,489,374.61

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府款项组合	1,248,387.31	1,879,059.50
非政府款项组合	240,987.30	254,543.97
合计	1,489,374.61	2,133,603.47

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	194,344.78			194,344.78
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销	32,652.47			62,652.47
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	161,692.31			161,692.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
预估信用风险组合	194,344.78		32,652.47		161,692.31
合计	194,344.78		32,652.47		161,692.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

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
------	-------	------	----	---------------------	----------

国家税务总局 温岭市税务局	出口退税	1,248,387.31	1 年以内	83.82	62,419.37
中国石油化工 股份有限公司 浙江台州石油 分公司	押金保证金	90,000.00	3 年以上	6.04	90,000.00
徐明利	备用金	34,471.63	1-2 年	2.31	3,447.16
王兵	备用金	30,000.00	1 年以内	2.01	1,500.00
杨发富	备用金	30,000.00	1 年以内	2.01	1,500.00
合计	/	1,432,858.94	/	96.19	158,866.53

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备跌 价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备跌 价准备	账面价值
原材料	8,775,564.77	223,267.08	8,552,297.69	8,742,595.12		8,742,595.12
在产品	10,582,940.00		10,582,940.00	18,511,515.28		18,511,515.28
库存商品	62,687,471.03	1,453,682.65	61,233,788.38	74,526,151.30	1,453,682.65	73,072,468.65
周转材料	19,615,813.40		19,615,813.40	18,126,827.01		18,126,827.01
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
发出商品	29,827,878.56	827,018.14	29,000,860.42	35,301,601.19	827,018.14	34,474,583.05
委托加工物资	2,121,161.50		2,121,161.50	2,411,898.67		2,411,898.67
合计	133,610,829.26	2,503,967.87	131,106,861.39	157,620,588.57	2,280,700.79	155,339,887.78

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		223,267.08				223,267.08
在产品						
库存商品	1,453,682.65					1,453,682.65
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合同履约成本						
发出商品	827,018.14					827,018.14
合计	2,280,700.79	223,267.08				2,503,967.87

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	1,817,229.38	4,234,796.51
预缴企业所得税	4,287,951.44	4,287,951.44
		290,000,000.00
合计	6,105,180.82	298,522,747.95

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☐适用 ☒不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	646,368,500.92	637,203,883.05
固定资产清理		
合计	646,368,500.92	637,203,883.05

其他说明：

期末，已有账面原值 249,250,561.56 元的固定资产用于抵押担保。

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	385,271,426.73	589,681,151.51	8,220,337.62	3,481,111.27	28,749,177.24	1,015,403,204.37
2. 本期增加金额		50,031,153.50	183,807.09			50,214,960.59
（1）购置		50,031,153.50	183,807.09			50,214,960.59
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		7,128,649.31	115,693.26			7,244,342.57
（1）处置或报废		7,128,649.31	115,693.26			7,244,342.57
4. 期末余额	385,271,426.73	632,583,655.70	8,288,451.45	3,481,111.27	28,749,177.24	1,058,373,822.39
二、累计折旧						
1. 期初余额	96,346,801.34	257,171,790.49	5,983,544.11	2,477,692.06	16,219,493.32	378,199,321.32
2. 本期增加金额	11,158,725.37	26,410,178.33	314,693.51	182,889.35	851,202.17	38,917,688.73
（1）计提	11,158,725.37	26,410,178.33	314,693.51	182,889.35	851,202.17	38,917,688.73
3. 本期减少金额		5,078,716.00	32,972.58			5,111,688.58
（1）处置或报		5,078,716.00	32,972.58			5,111,688.58

废						
4. 期末余额	107,505,526.71	278,503,252.82	6,265,265.04	2,660,581.41	17,070,695.49	412,005,321.47
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	277,765,900.02	354,080,402.88	2,023,186.41	820,529.86	11,678,481.75	646,368,500.92
2. 期初账面价值	288,924,625.39	332,509,361.02	2,236,793.51	1,003,419.21	12,529,683.92	637,203,883.05

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,589,670.75	32,671,894.18
工程物资		
合计	47,589,670.75	32,671,894.18

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
六档手动变速器项目	13,769,401.76		13,769,401.76	13,769,401.76		13,769,401.76
厂房基础设施改造工程	1,627,983.45		1,627,983.45	800,000.00		800,000.00
新建厂房项目	32,192,285.54		32,192,285.54	18,102,492.42		18,102,492.42
合计	47,589,670.75		47,589,670.75	32,671,894.18		32,671,894.18

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
六档手动变速器项目	1709万元	13,769,401.76				13,769,401.76	80.57	90				募集资金
厂房基础设施改造工程		800,000.00	827,983.45			1,627,983.45		100				自有资金

新建 厂房 项目	9800 万元	18,102,492.42	14,089,793.12			32,192,285.54	32.85	33				自 有 资 金
合计	11509 万元	32,671,894.18	14,917,776.57			47,589,670.75	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

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	121,950,146.00	3,800.00		5,284,803.78	127,238,749.78

2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	121,950,146.00	3,800.00		5,284,803.78	127,238,749.78
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,029,007.23	3,800.00		2,625,704.27	18,658,511.50
2. 本期增加金额	1,362,183.54			443,047.38	1,805,230.92
(1) 计提	1,362,183.54			443,047.38	1,805,230.92
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	17,391,190.77	3,800.00		3,068,751.65	20,463,742.42
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	104,558,955.23			2,216,052.13	106,775,007.36
2. 期初账面价值	105,921,138.77			2,659,099.51	108,580,238.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 商誉减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
可长期使用 周转器具	1,515,420.23	818,794.66	371,912.00		1,962,302.89
合计	1,515,420.23	818,794.66	371,912.00		1,962,302.89

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	14,456,271.51	2,168,440.73	13,024,906.87	1,953,736.03
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	33,183,717.20	4,977,557.58	35,259,241.68	5,288,886.25
产品质量保证	2,475,660.00	371,349.00	4,444,940.00	666,741.00
递延收益	6,661,804.41	999,270.66	4,271,631.65	640,744.75
存货跌价准备	2,503,967.87	375,595.18	2,280,700.79	342,105.12
合计	59,281,420.99	8,892,213.15	59,281,420.99	8,892,213.15

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加计扣除	76,367,138.58	11,455,070.79	76,367,138.58	11,455,070.79
合计	76,367,138.58	11,455,070.79	76,367,138.58	11,455,070.79

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	161,692.31	194,344.78
可抵扣亏损		
合计	161,692.31	194,344.78

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产						
预付长期资产款	4,610,035.99		4,610,035.99	28,718,765.63		28,718,765.63
合计	4,610,035.99		4,610,035.99	28,718,765.63		28,718,765.63

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	132,354,000.00	165,738,734.78
合计	132,354,000.00	165,738,734.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	157,251,409.18	161,052,604.45
工程及设备款	21,123,933.32	18,315,493.17

劳务、服务款	829,267.66	1,258,960.09
合计	179,204,610.16	180,627,057.71

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	441,895.98	1,081,302.03
合计	441,895.98	1,081,302.03

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

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
一、短期薪酬	7,866,128.98	43,297,051.50	44,430,894.77	6,732,285.71
二、离职后福利-设定提存计划	943,554.96	2,203,901.90	2,715,979.06	431,477.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,809,683.94	45,500,953.40	47,146,873.83	7,163,763.51

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

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
一、工资、奖金、津贴和	7,192,246.01	38,157,460.25	38,914,038.21	6,435,668.05

补贴				
二、职工福利费		2,176,974.30	2,176,974.30	
三、社会保险费	553,882.97	1,526,916.95	1,784,182.26	296,617.66
其中：医疗保险费	422,954.36	1,063,903.75	1,278,568.21	208,289.90
工伤保险费	78,832.53	341,302.00	355,635.77	64,498.76
生育保险费	52,096.08	121,711.20	149,978.28	23,829.00
四、住房公积金		1,435,700.00	1,435,700.00	
五、工会经费和职工教育经费	120,000.00		120,000.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,866,128.98	43,297,051.50	44,430,894.77	6,732,285.71

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	910,990.50	2,127,807.50	2,622,218.20	416,579.80
2、失业保险费	32,564.46	76,094.40	93,760.86	14,898.00
3、企业年金缴费				
合计	943,554.96	2,203,901.90	2,715,979.06	431,477.80

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	308,754.93	69,531.84
城市维护建设税	216.72	773.60
房产税	1,872,883.72	1,845,035.39
土地使用税	1,101,529.38	1,101,529.38
教育费附加	130.03	464.16
地方教育费附加	86.69	309.45
残疾人保障金	41,314.70	133,568.97
印花税	20,705.95	20,735.09
合计	3,345,622.12	3,171,947.88

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,946.41	57,706.12
应付股利		
其他应付款	704,500.00	4,288,610.05
合计	706,446.41	4,346,316.17

其他说明：

无

应付利息

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,946.41	57,706.12
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,946.41	57,706.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应付股利

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
费用	3,500.00	2,974,840.23
押金保证金	701,000.00	984,013.73

其他		329,756.09
合计	704,500.00	4,288,610.05

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	7,000,000.00	40,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	7,000,000.00	40,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款	26,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	26,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

系公司以自有不动产抵押贷款。

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	4,444,940.00	2,475,660.00	三包服务
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	4,444,940.00	2,475,660.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

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	形成原因
政府补助	4,271,631.65	2,779,000.00	388,827.24	6,661,804.41	与资产相关的
合计	4,271,631.65	2,779,000.00	388,827.24	6,661,804.41	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
机器人购置奖	97,675.67			7,513.44		90,162.23	与资产相关

励费							
温岭经信局创新补贴款	208,127.69			17,781.72		190,345.97	与资产相关
信息化建设补助资金	237,775.24			46,079.76		191,695.48	与资产相关
技改项目资金资助	2,185,601.50			139,107.00		2,046,494.50	与资产相关
第二批技改资金资助	1,542,451.55			178,345.32		1,364,106.23	与资产相关
光伏发电项目		2,779,000.00				2,779,000.00	与资产相关
合计	4,271,631.90	2,779,000.00		388,827.24		6,661,804.41	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

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	298,648,000.00						298,648,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

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）	641,601,043.82			641,601,043.82
其他资本公积				
合计	641,601,043.82			641,601,043.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

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
法定盈余公积	95,194,389.96			95,194,389.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	95,194,389.96			95,194,389.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

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	377,759,509.47	391,312,465.57
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	377,759,509.47	391,312,465.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,758,082.66	32,045,607.59
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	44,797,200.00	63,996,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	370,720,392.13	359,362,073.16

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	441,064,856.01	365,847,309.86	436,076,485.93	358,864,799.21
其他业务	6,153,624.89	2,516,824.36	6,306,058.46	2,314,866.70
合计	447,218,480.90	368,364,134.22	442,382,544.39	361,179,665.91

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	358,953.93	721,330.49
教育费附加	215,383.35	432,811.88
资源税		
房产税	1,925,576.64	1,972,748.38
土地使用税	1,101,529.37	1,101,529.36
车船使用税		
印花税	120,508.66	120,530.42
地方教育费附加	143,570.58	288,518.60
环境保护税	23,024.16	4,048.29
合计	3,888,546.69	4,641,517.42

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,677,819.88	4,772,320.91
出口费用	1,194,812.74	116,232.12
三包服务费	-423,460.01	-227,024.40
仓储费	578,829.12	823,405.01
职工薪酬	1,057,420.58	834,096.29
差旅费	185,646.01	331,021.53
包装费		23,663.67
其他	230,040.42	410,023.87
合计	8,501,108.74	7,083,739.00

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,515,599.83	13,562,082.51

折旧与摊销	4,966,747.94	3,004,260.70
业务招待费	1,062,710.76	2,310,450.18
修理费	749,970.75	913,209.91
差旅费及用车费	877,006.78	1,102,210.23
办公费	676,854.43	812,818.02
专业机构服务费	1,239,736.40	1,403,349.86
环保绿化费	580,473.83	536,993.00
搬迁费	307,573.97	
其他	1,249,415.90	2,193,707.59
合计	24,226,090.59	25,839,082.00

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,224,571.37	7,460,848.28
物料投入	3,288,809.99	6,342,119.45
折旧与摊销	2,514,225.31	2,465,033.98
委外试制费		1,844,660.19
其他	17,044.39	23,409.57
合计	14,044,651.06	18,136,071.47

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	802,823.92	1,120,687.67
利息收入	-3,356,729.02	-846,546.82
汇兑损益	-14,244.58	-221,067.60
手续费支出	131,858.11	208,411.19
合计	-2,436,291.57	261,484.44

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

递延收益	388,827.24	202,097.18
返还 2018 年度的社保基金	3,348,702.14	
返还的 2018 年度土地使用税	881,223.49	
2018 年度台州市政府质量奖	500,000.00	
2018 年温岭市科技局奖励高新技术企业	100,000.00	
2018 年度就业补贴	75,950.00	
2018 年度杰出工匠补助款	40,000.00	
2018 年度省百千万优秀技能人才培养经费补贴	10,000.00	
2018 年度政府技能提升补贴	1,050.00	
合计	5,345,752.87	202,097.18

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
理财产品的投资收益	4,016,520.54	10,248,564.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	4,016,520.54	10,248,564.40

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,269,672.33	
其他应收款坏账损失	32,652.47	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,237,019.86	0

其他说明：

无

72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		832,453.57
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
二、存货跌价损失	-223,267.08	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-223,267.08	832,453.57

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-138,047.60	120,469.10
合计	-138,047.60	120,469.10

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		20,000.00	
其他	84,367.04	5,838.26	84,367.04
合计	84,367.04	25,838.26	84,367.04

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
返还 2018 年度的社保基金	3,348,702.14		与收益相关
返还的 2018 年度土地使用税	881,223.49		与收益相关
2018 年度台州市政府质量奖	500,000.00		与收益相关
2018 年温岭市科技局奖励高新技术企业	100,000.00		与收益相关
2018 年度就业补贴	75,950.00		与收益相关
2018 年度杰出工匠补助款	40,000.00		与收益相关
2018 年度省百千万优秀技能人才培养经费补贴	10,000.00		与收益相关
2018 年度政府技能提升补贴	1,050.00		与收益相关
2017 年下半年科技创新券兑现奖励款		18,000.00	与收益相关
2017 年企业上云财政补贴		2,000.00	与收益相关
小计	4,956,925.63	20,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	688,225.51	303,538.47	688,225.51
其中：固定资产处置损失	688,225.51	303,538.47	688,225.51
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换			

损失			
对外捐赠	20,000.00	20,000.00	20,000.00
其他	4,903.24	13,309.17	4,903.24
合计	713,128.75	336,847.64	713,128.75

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,335.67	4,748,367.39
递延所得税费用		-460,415.96
合计	7,335.67	4,287,951.43

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	37,765,418.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,664,812.75
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
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	
研发费用加计扣除抵免所得税费用	-1,580,023.24
一次性列支成本费用原值 500 万内的生产性资产抵免企业所得税费用	-4,077,453.84
所得税费用	7,335.67

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保证金	80,412,465.61	55,473,000.00
收到政府补助	7,735,925.63	202,097.22
收到利息收入	3,356,729.02	846,546.82
房租收入	452,006.10	452,006.10
其他	84,367.04	
合计	92,041,493.40	56,973,650.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行保证金	67,000,000.00	69,128,125.00
费用类支出	12,400,400.69	15,725,742.23
手续费支出	131,858.11	208,411.19
其他	4,903.24	
合计	79,537,162.04	85,062,278.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品本金及利息	504,016,520.54	880,248,564.40
合计	504,016,520.54	880,248,564.40

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

理财产品本金	480,000,000.00	650,000,000.00
合计	480,000,000.00	650,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,758,082.66	32,045,607.59
加：资产减值准备		-832,453.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,917,688.73	30,893,929.37
无形资产摊销	1,805,230.92	1,770,084.31
长期待摊费用摊销	371,912.00	35,011.64
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）	-138,047.60	-120,469.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	688,225.51	303,538.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,436,291.57	261,484.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,016,520.54	-10,248,564.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,233,026.39	-18,999,027.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	84,885,238.46	227,882,474.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-82,582,325.98	-159,674,110.68

其他		
经营活动产生的现金流量净额	99,486,218.98	103,317,504.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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	101,282,453.98	236,820,463.10
减: 现金的期初余额	70,599,260.33	78,047,034.78
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	30,683,193.65	158,773,428.32

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	101,282,453.98	70,599,260.33
其中: 库存现金	129,715.58	50,003.19
可随时用于支付的银行存款	101,152,738.40	70,549,257.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	101,282,453.98	70,599,260.33
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		

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐ 适用 ☒ 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	66,873,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产	249,250,561.56	抵押担保
无形资产	69,416,747.00	抵押担保
货币资金	2,129,396.68	信用证保证金
货币资金	100,000,000.00	不可提前赎回的结构存款
合计	487,669,705.24	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,040,557.71	6.8747	7,153,522.09
欧元	10,000.00	7.8170	78,170.00
港币			
人民币			
日元	1,253,000.00	0.0638	79,941.40
应收账款			
其中：美元	3,571,329.42	6.8747	24,551,818.36
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			

其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

83、套期

☐适用 ☒不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	2,779,000.00	与资产相关	388,827.24
与收益相关的政府补助	4,956,925.63	与收益相关	4,956,925.63
合计	7,735,925.63		5,345,752.87

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5). 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：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☐适用 ☒不适用

十一、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
温岭中泰投资有限公司	浙江省温岭市	实业投资	6,000	31.33	31.33
中马集团有限公司	浙江省温岭市	实业投资	7,696	26.64	26.64

本企业的母公司情况的说明

温岭中泰投资有限公司、中马集团有限公司、吴良行、吴江为一致行动人。

本企业最终控制方是吴良行、吴江

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☐适用 ☒不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

4、 其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	361.81	370.00

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、其他☐适用 ☒不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐适用 ☒不适用**3、 其他**☐适用 ☒不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、 利润分配情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	44,797,200.00

3、 销售退回☐适用 ☒不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**☐适用 ☒不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2). 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、 债务重组**☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部和地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按产品类别和最终实现销售地进行划分。因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司尚尚不能准确的划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	401,946,810.07	39,118,045.94		441,064,856.01
主营业务成本	339,221,407.15	26,625,902.71		365,847,309.86
项目	主营业务收入		主营业务成本	
汽车变速器	265,792,912.32		206,208,527.23	
汽车齿轮	109,724,712.29		97,604,651.91	
摩托车齿轮	56,318,042.58		55,756,160.50	
农机齿轮	9,061,102.76		6,150,088.58	
新能源汽车减速器	168,086.06		127,881.64	
合计	441,064,856.01		365,847,309.86	

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	278,373,145.87
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	278,373,145.87
1 至 2 年	3,443,019.14
2 至 3 年	63,240.00
合计	281,879,405.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	281,879,405.01	100	14,294,579.20	5.07	267,584,825.81	252,253,512.11	100	13,024,906.87	5.16	239,228,605.24
其中：										
一般客户组合	281,879,405.01	100	14,294,579.20	5.07	267,584,825.81					
信用风险特征组合						252,253,512.11	100	13,024,906.87	5.16	239,228,605.24
合计	281,879,405.01	/	14,294,579.20	/	267,584,825.81	252,253,512.11	/	13,024,906.87	/	239,228,605.24

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
一般客户	13,024,906.87	1,269,672.33			14,294,579.20
合计	13,024,906.87	1,269,672.33			14,294,579.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额比例%	坏账准备
客户一	91,533,036.16	32.47	4,576,651.81
客户二	36,757,698.04	13.04	1,837,884.90
客户三	14,461,369.71	5.13	723,068.49
客户四	10,243,533.84	3.63	512,176.69
客户五	7,017,068.84	2.49	350,853.44
小计	160,012,706.59	56.76	8,000,635.33

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,489,374.61	2,133,603.47
合计	1,489,374.61	2,133,603.47

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,364,902.98
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,364,902.98
1 至 2 年	34,471.63
2 至 3 年	
3 年以上	90,000.00
合计	1,489,374.61

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府款项组合	1,248,387.31	1,879,059.50
非政府款项组合	240,987.30	254,543.97
合计	1,489,374.61	2,133,603.47

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	194,344.78			194,344.78
2019年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销	32,652.47			32,652.47
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	161,692.31			161,692.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
预估信用风险组合	194,344.78		32,652.47		161,692.31
合计	194,344.78		32,652.47		161,692.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
国家税务总局温岭市税务局	出口退税	1,248,387.31	1 年以内	83.82	62,419.37
中国石油化工股份有限公司浙江台州石油分公司	押金保证金	90,000.00	3 年以上	6.04	90,000.00
徐明利	备用金	34,471.63	1-2 年	2.31	3,447.16
王兵	备用金	30,000.00	1 年以内	2.01	1,500.00
杨发富	备用金	30,000.00	1 年以内	2.01	1,500.00
合计	/	1,432,858.94	/	96.19	158,866.53

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、长期股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	441,064,856.01	365,847,309.86	436,076,485.93	358,864,799.21
其他业务	6,153,624.89	2,516,824.36	6,306,058.46	2,314,866.70
合计	447,218,480.90	368,364,134.22	442,382,544.39	361,179,665.91

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品的投资收益	4,016,520.54	10,248,564.40
合计	4,016,520.54	10,248,564.40

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-138,047.60	系公司处置固定资产净损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,956,925.63	1. 2018 年度社保基金返还：3,348,702.14； 2. 2018 年度土地使用税返还：881,223.49； 3. 2018 年台州市质量奖：500,000.00；4. 2018 年温岭市科技局高新技术企业奖励：100,000.00； 5. 2018 年度就业补贴：75,950.00；6. 2018 年度杰出工匠补助款 40,000.00；7. 2018 年省百千万优秀技能人才培养经费补贴：10,000.00； 8. 2018 年度技能提升补贴：1,050.00；
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）	388,827.24	递延收益
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	4,016,520.54	系公司闲置资金理财收益所得
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-628,761.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,735.49	
少数股东权益影响额		
合计	8,591,728.61	

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

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	2.65	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	2.05	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：吴江

董事会批准报送日期：2019 年 08 月 23 日

修订信息

☐适用 ☒不适用