

证券代码：430482

证券简称：河源富马

主办券商：广发证券



河源富马

NEEQ：430482

河源富马硬质合金股份有限公司

(HEYUAN FUMA CEMENTED CARBIDE CO., LTD.)



半年度报告

公司半年度大事记

报告期内，公司年产 300 吨硬质合金挤压棒材生产线（圆棒车间二期）正式开工建设，标志着公司圆棒产能和规模取得新的突破。

报告期内，公司新增授权专利 21 件（其中发明 4 件，实用新型 17 件），另向国家知识产权局申请发明专利 2 件，实用新型专利 16 件。

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	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目	指	释义
河源富马、本公司、公司	指	河源富马硬质合金股份有限公司
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	河源富马硬质合金股份有限公司股东大会
董事会	指	河源富马硬质合金股份有限公司董事会
监事会	指	河源富马硬质合金股份有限公司监事会
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统、股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《河源富马硬质合金股份有限公司公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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。

公司负责人王忠平、主管会计工作负责人李章序及会计机构负责人（会计主管人员）洪清华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	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；2、在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上公开披露的文件；3、由董事长签名的《2018年半年度报告》的文本。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河源富马硬质合金股份有限公司
英文名称及缩写	HEYUAN FUMA CEMENTED CARBIDE CO., LTD.
证券简称	河源富马
证券代码	430482
法定代表人	王忠平
办公地址	广东省河源市仙塘经济开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李章序
是否通过董秘资格考试	是
电话	0762-2898188
传真	0762-8813163
电子邮箱	13825375320@139.com
公司网址	http://www.fuma-carbide.com
联系地址及邮政编码	广东省河源市仙塘经济开发区 517583
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	广东省河源市仙塘经济开发区 517583

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	2003年8月20日
挂牌时间	2014年1月24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-C32 有色金属冶炼和压延加工业-C324-C3240 有色金属合金制造
主要产品与服务项目	专业从事中高档、超小超薄、特异非标硬质合金及深加工制品研究、开发、生产和销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	57,900,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	王忠平、米香云夫妇
实际控制人及其一致行动人	王忠平、米香云夫妇

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	914416007536656135	否
注册地址	广东省河源市仙塘经济开发区	否
注册资本（元）	57,900,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183 号大都会广场 43 楼(4301-4316 房)
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	88,652,752.03	74,639,771.31	18.77%
毛利率	21.54%	28.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,746,479.42	9,797,445.76	-10.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,771,251.81	9,092,878.46	-14.53%
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）	5.82%	7.30%	-
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）	5.17%	6.78%	-
基本每股收益	0.15	0.17	-11.76%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	275,898,337.28	236,678,265.52	16.57%
负债总计	129,840,217.69	90,681,625.35	43.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	146,058,119.59	145,996,640.17	0.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.52	2.52	-
资产负债率（母公司）	47.06%	38.31%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	1.40	1.83	-
利息保障倍数	10.71	19.91	-

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	62,357.87	564,787.83	-88.96%
应收账款周转率	3.52	3.20	-
存货周转率	0.88	1.15	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	16.57%	14.92%	-

营业收入增长率	18.77%	28.78%	-
净利润增长率	-10.73%	38.17%	-

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	57,900,000	57,900,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是国内一家集研究、开发、生产和销售中高档、超小超薄、特异非标硬质合金及精密深加工制品于一体的国家级高新技术企业、广东省创新型企业 and 广东省战略性新兴产业骨干企业。

公司自成立以来，始终专注于硬质合金行业领域，坚持“工匠精神、精细品牌”的价值理念，秉持差异化、特色化和专业化的经营思路，致力于在硬质合金细分领域深度挖掘和横向扩展，作为传统的高新技术企业，公司建立了完整的现代硬质合金产业链，经验丰富的工艺技术团队和具有独特竞争力的核心技术，经营模式为外购氧化钨、碳化钨、钴粉等主要原材料，通过特殊配方和生产加工制备硬质合金及其深加工产品，公司产品分为硬质合金制品和硬质合金成品刀具（工具）两大板块，其中硬质合金制品主要包括：硬质合金刀头、圆片、棒材、木工长条、木工刀片、冲击钻片、模具材料及其他异型合金制品等；硬质合金成品刀具（工具）主要包括：整体硬质合金锯片铣刀、可转位数控木工刨刀、硬质合金立铣刀，以及其它特殊刀具（工具）等，硬质合金被誉为“工业的牙齿，广泛应用于国民经济各领域，包括装备制造、数控机床、电子信息、手机通讯、医疗器械、家具装修等行业，公司销售采取以直销为主，分销为辅的业务模式，收入来源主要是产品销售收入，其中国内销售约占 80%，国外销售约占 20%。

报告期末至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）财务运行状况

报告期内，国内宏观经济总体平稳，国内钨行业延续了去年以来的稳中向好态势，市场需求持续恢复，出口钨品保持增长，价格延续企稳态势，进入平稳运行期。

本公司实现营业收入 88,652,752.03 元，同比增长 18.77%；实现净利润 8,746,479.42 元，同比增长 -10.73%；经营活动产生的现金流量净额 62,357.87 元，同比减少 88.96%。截至报告期末，公司总资产为 275,898,337.28 元，负债总计 129,840,217.69 元，分别同比增长 16.57%、43.18%，归属于挂牌公司股东的净资产 146,058,119.59 元，同比增长 0.04%。

（1）报告期末，公司经营活动的现金流量净额 62,357.87 元，上年同期 564,787.83 元，同比减少 88.96%，主要原因是本期内经营活动现金流入增加 15,499,605.24 元，同时流出也增加了 16,002,035.20 元，流出增加的主要原因是公司根据原材料价格趋势和产品结构调整需求，适度加大了原材料储备，原材料采购金额同比增加了 16,782,040.58 元。

（2）报告期末，公司负债总计 129,840,217.69 元，较期初的 90,681,625.35 元，同比增加 43.18%，主要原因是公司根据产业转型升级战略，加大了原材料的储备和技改设备的采购，应付票据及应付账款比期初增加了 21,222,014.49 元，同时其他应付款比期初增加了 11,548,458.73 元，另外新增了 9,000,000 元的短期借款。

（二）业务经营情况

报告期内，上游钨精矿产量和冶炼加工产品保持平稳增长，硬质合金生产所需的氧化钨、碳化钨、钴粉等原辅材料市场价格波动收窄，维持在历史相对较高价位运行（根据中国钨业协会统计，今年上半年国内钨精矿平均价格 11.11 万元/吨，同比上涨 43.33%），由于硬质合金产品的价格提升难以与上游原材料价格涨幅同步，且受不断增加的制造成本影响，给国内硬质合金企业生产经营带来一定影响。

面对原材料价格高位运行带来的成本压力，企业深度实施“创新驱动、转型发展”战略，厚植“富

马合金，精益求精”的品质理念，全力做好企业内部供给侧结构性改革文章，新增设备和辅助系统等技改投资 1800 多万元，同时通过调整产品结构、提高产品附加值和强化内部成本管控等措施，不但确保了规模和业绩的稳定增长，而且使企业由硬质合金初级制品生产企业向硬质合金成品刀具及超硬工具企业转型上取得了突破性进展。

1、在特色高端硬质合金制品的产业化推进方面，企业继续推进产品结构的深度调整，坚持高端化、特色化、专业化的产品定位和市场布局，逐步改变了主要依赖硬质合金刀头的产品格局，真正形成了以硬质合金刀头、高性能硬质合金圆棒、硬质合金冲击钻片、整体硬质合金圆片、硬质合金木工刀片，以及其他特异型非标硬质合金等多元产品系列格局，伴随着新产品、新市场的全面后发，企业在高端硬质合金制品领域将形成更多的拳头产品和市场占有率，也为企业未来的产业扩张奠定了坚实基础。

2、在硬质合金成品刀具和特种工具等精深加工产品产业化推进方面，企业坚持在整体硬质合金锯片铣刀、可转位硬质合金木工刨刀和整体硬质合金立铣刀三大刀具（工具）项目上厚植根基、深度发力，同时在其他高端皮革刀、牙针等特异型非标刀具领域聚力，以工匠精神，全面稳定和提升了 $\phi 160\sim\phi 250\text{mm}$ 超大直径整体硬质合金锯片铣刀的关键技术和加工工艺，扩大硬质合金 V-CUT 刀产能、品质、合格率和市场占有率；本着坚持“做优毛坯、做精成品”的价值定位，可转位硬质合金木工刨刀的智能制造水平不断提升；依托硬质合金圆棒和产品初加工优势，整体硬质合金立铣刀的品种、规格、型号和面向客户的配套服务能力不断增强。报告期内，公司硬质合金成品刀具和特种工具等精深加工产品销售收入同比增长近 1 倍，占总销售收入的比重由去年同期的 7.3% 提高到今年的 12.1%，转型升级取得突破性进展。

报告期内，在原材料供应方面，公司以“城市矿山”为主题，稳步推进钨冶炼循环再生系统的建设；在人才团队建设方面，除不断加强华中科技大学、广东工业大学等高校的产学研合作，还与河源本土的职业技术学院、技师学院等开展人才对接，实现产业技术人才梯队的建设和升级；在市场布局上，公司除积极参加北京、上海、深圳等国内各大专业展会之外，还紧贴市场和客户，实现了东莞直营店的良性运营；在品牌建设和推广方面，公司电子商务平台全面投入运营，除巩固欧美等传统市场之外，结合国家“一带一路”战略，重点推进南亚、东南亚、俄罗斯、东欧等新兴市场的开拓。

三、 风险与价值

1、宏观经济波动风险

硬质合金被誉为“工业的牙齿”，广泛应用于装备制造、数控机床、机械工程、冶金矿山、电子信息、石油、汽车，以及军工等行业，作为国民经济的基础产业且应用广泛，下游某个单一的行业市场波动对硬质合金行业的整体影响较小，但宏观经济的景气程度将直接影响到本行业的市场需求及增长。

对策：报告期内，国内宏观经济运行平稳，供给侧结构性改革深入推进，公司下游客户包括工程机械、家具装饰、电子信息、手机通讯、医疗器械等需求稳定，企业依托高效的技术创新体系和成果转化机制，在巩固和提升传统产品市场的基础上，全面推进产品结构调整和产品的价值倍增，实现多点开花，确保了业绩的稳定增长。

2、原材料价格波动风险

公司所用的主要原材料氧化钨、碳化钨、钴粉等均需外部采购，原材料成本合计约占公司产品生产成本的 70%，报告期内主要原材料维持在历史相对较高价位运行，如果未来原材料价格受宏观经济周期、国家产业政策、贸易摩擦，或其他重要外界因素影响出现异常波动，将会在一定程度上影响企业的毛利率水平和经营业绩。

对策：报告期内，主要原材料市场价格波动收窄，但受国内安全环保严控政策影响，原材料供应稳中趋紧，公司根据自身的产能规划、产品特点和生产周期，精准选择主要原材料供应商并建立了长期稳定的业务合作关系，签订长期供货协议，以健全和完善原材料安全库存机制和保障体系；同时持续关

注和密切分析影响国内有色金属板块尤其是上游原材料价格波动的各种因素，科学预判原材料价格走势带来的潜在机遇和风险，并确定最佳的采购时机，同时通过延伸产业链和提高产品附加值，以削减原材料价格波动对企业产品毛利率和稳定经营的潜在影响。

3、市场竞争加剧的风险

国内硬质合金生产企业与国外硬质合金生产企业的技术差距短中期难以消弭，“多、小、散、弱”的状况依然没有根本改变，产业集中度不高、低端产品同质化竞争的矛盾依然突出，受原材料价格高位运行影响，上游钨矿山、钨冶炼企业向硬质合金等下游产业延伸，国内硬质合金市场的竞争更趋激烈，如果公司无法在传统产品上实现持续的技术创新和品质升级，无法在圆棒、冲击钻片等新产品上做好市场定位和战略规划，无法在其他中高档、超小超薄、特异型非标和精深加工产品等细分领域与国内生产企业进一步拉开差距，都将面临更加激烈的市场竞争。

对策：报告期内，公司在产品定位上，坚持差异化、特色化、高端化的经营策略和精细化的管理理念，继续在硬质合金专属细分领域深度发力和拓展延伸，不断改进和提升传统主导产品的品质，为客户提供更多的增值服务；在市场开拓方面，除积极在国内各大展会、平台、直营店和市场渠道推介富马品牌的同时，还结合国家“一带一路”战略，重点推进南亚、东南亚、俄罗斯、东欧等新兴市场的开。

4、技术创新和产品升级的风险

报告期内，公司心无旁骛，继续在传统产品的改造升级、新产品开发推广和产业链向下延伸等方面投入了大量的资金、技术、装备和团队力量，也取得了突破性进展，硬质合金圆棒、木工刨刀、冲击钻片、玻璃钻刀、立铣刀，以及其他非标异形刀具等新产品的比重不断提高，也让企业赢得未来市场竞争打下了坚实基础，但技术创新和产品升级过程需要潜行积淀，如果未来公司的技术创新不能满足客户的需求，或者新技术、新工艺、新产品的应用和开发速度滞后于竞争对手及市场期望，或者项目研发失败，或者核心技术、核心人员和重要商业秘密流失，无疑将对公司未来市场竞争和持续盈利能力产生不利影响。

对策：报告期内，公司深度实施“创新驱动、转型发展”战略，不断加大研发投入和科技成果的转化力度，持续推进关键领域和重点环节的技术改造和工艺攻关，完善“创新-市场-创新”的良性循环和市场评价体系，在特色高端硬质合金制品上，逐步改变了主要依赖硬质合金刀头的产品格局，真正形成了以硬质合金刀头、高性能硬质合金圆棒、硬质合金冲击钻片、整体硬质合金圆片、硬质合金木工刀片，以及其他特异型非标硬质合金等多元产品系列格局，同时还在硬质合金成品刀具和特种工具等精深加工产品的销售上实现了重大突破，伴随着科技成果的加速转让，企业未来的产业扩张将进一步加快。

报告期内，公司新增授权专利 21 件（其中发明 4 件，实用新型 17 件），另向国家知识产权局申请发明专利 2 件，实用新型专利 16 件。

5、资产抵押风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司通过厂房、土地使用权等无形资产的抵押，取得了中国银行河源分行 7700 万元的综合授信，另向中国工商银行河源分行申请了 2000 万元的信用授信，期末公司各银行贷款余额为 4800 万元，上述抵押给中国银行河源分行的资产是公司目前生产经营必须的土地、房屋建筑物，如果公司在经营过程中，遇到不可预料的突发性事件，导致公司盈利能力和现金流量发生重大不利变化，公司有可能因无法及时偿还银行借款，导致借款银行对质押或抵押资产采取强制措施，进而影响公司正常生产经营的情形。

对策：公司在生产经营过程中，专注主业，严格按照企业内控程序规范运作，稳健经营，持续关注企业的现金流和资金安全，并做好风险应急预案，公司未曾出现过不能及时偿还银行借款的情形。

6、实际控制人不当控制的风险

截至报告期末，本公司实际控制人王忠平、米香云夫妇合计持有公司 60.15%的股份，同时其直系近亲属合计持有公司 14.25%的股份，如果实际控制人实施不当控制，如通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施影响，将影响公司决策的合理性，进而损害

公司及公司其他股东利益的风险。

对策：公司已通过《公司章程》规定了控股股东的诚信义务，建立了关联股东和关联董事的回避表决及独立董事等一系列制度，同时，公司控股股东及实际控制人作出了避免同业竞争的承诺，承诺不从事与公司相同或相似的业务或者构成竞争的业务活动，公司法人治理体系规范；报告期内，公司实际控制人严格履行各项承诺，并坚持按照非上市公司的相关要求勤勉尽责的推进规范化治理体系，未有损害公司及公司其他股东利益的情形。

7、对外借款的风险

报告期初，周文兴(身份证号码: 44160219690929****)、欧阳伟娟(身份证号码:44160219680507****)夫妇的借款账面余额 5,960,294.15 元，且未按照合同约定继续支付借款利息，公司单项计提了 1,192,058.83 元坏账准备，存在借款人未来发生各种不可预见性或不可抗力突发性事件，导致无法按期还本付息的重大风险。

对策：报告期内，为保障公司利益不受损失，公司启动风险预警机制，加大了外借资金的追讨，重点督促借款人周文兴、欧阳伟娟夫妇严格履行《借款合同》，截至本报告期末，周文兴、欧阳伟娟夫妇偿还了账面余额 5,960,294.15 元，对外借款的坏账风险消除。

8、存货规模较大的风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司存货余额为 9333.53 万元，比年初增加了 2950.57 万元，占期末资产总额的 33.83%。由于公司产品生产线流程较长，公司存货主要构成为原材料及在产品。报告期内，为了确保生产稳定，规避原材料价格过快上涨带来的风险，企业适度增加了原材料的储备，且随着公司业务规模和新产品的不断扩大，在产品数量也随之上升，但由于在产品风险尚未完全转移，如果方案设计及产品生产等环节管理不当，可能会对公司造成一定损失，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

对策：公司将根据自身产能规划、产品特点和市场需求，科学合理降低原材料库存比重，积极优化生产流程，提高在产品合格率，加快产品周转速率，避免存货跌价准备计提风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司秉持“富马合金、精益求精”品质理念，不断为客户创造价值，实现企业、员工和社会的共赢发展，在追求企业经济效益的同时，积极承担和履行社会责任，做到“合法经营、诚信纳税”，坚持推进节能减排、清洁生产、安全生产，维护和保障职工的合法权益，持续改善员工的福利待遇和工作生活环境，通过与河源本土职业院校开展校企合作，在带动和促进当地经济的同时，积极参与解决大学生就业问题。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二(一)
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	第四节二(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二(三)
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	第四节二(四)
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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王忠平和米香云夫妇	控股股东、实际控制人为公司向中国银行河源分行申请综合授信提供担保	77,000,000.00	是	2018年4月18日	2018-008
王忠平和米香云夫妇	控股股东、实际控制人为公司向中国工商银行河源分行申请综合授信提供担保	20,000,000.00	是	2018年4月18日	2018-008

王忠平	关联方向公司提供短期资金拆借	1,000,000.00	是	2018年4月18日	2018-008
米香云	关联方向公司提供短期资金拆借	4,600,000.00	是	2018年4月18日	2018-008
米香云	关联方向公司提供短期资金拆借	3,000,000.00	是	2018年4月18日	2018-008
南京弘鑫砂轮有限公司	购买原材料、燃料、动力	3,687.93	是	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司控股股东、实际控制人王忠平和米香云夫妇无偿为公司向中国银行河源分行、中国工商银行河源分行申请授信提供保证责任担保，将使公司更加便捷获得银行授信，补充流动资金用于公司经营周转，有利于改善公司财务状况和日常业务的开展，且公司未提供反担保，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，公司独立性没有因为本次关联交易受到影响。

2、公司控股股东、实际控制人王忠平先生、米香云女士，无条件为公司提供短期资金拆借，不向公司收取任何费用，不附带任何条件，主要用于补充公司流动资金，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，有利于公司日常业务的开展。

3、报告期内，公司自关联方南京弘鑫砂轮有限公司采购砂轮一批，主要用于科研实验数据对比，根据《公司章程》，该金额范围内的交易由总经理审批，不需要董事会审批，公司独立性没有因为本次关联交易受到影响。

(二) 承诺事项的履行情况

1、控股股东和实际控制人关于规范和减少关联交易的承诺履行情况

公司控股股东、实际控制人王忠平和米香云夫妇分别于2013年9月出具《关于规范和减少关联交易的承诺函》，在报告期内严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

2、控股股东和实际控制人关于避免同业竞争的承诺履行情况

公司在申请挂牌时和挂牌后，公司控股股东、董事、监事、管理层出具《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项。

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均能严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺事项的情况。

3、控股股东、实际控制人王忠平关于周文兴、欧阳伟娟借款的承诺

2016年8月，公司控股股东、实际控制人王忠平先生出具《承诺函》，承诺为妥善解决周文兴、欧阳伟娟的借款风险，保障公司中小股东权益不受损失，如发生周文兴、欧阳伟娟无法按期还款的情形，将由其承担造成的相应损失，并确保不对公司未来生产经营活动造成不利影响。

截至本报告期末，周文兴、欧阳伟娟夫妇偿还了全部借款，公司生产经营稳定，承诺履行完毕。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产-土地使用权	抵押	6,778,386.73	2.46%	作为向中国银行河源分

				行借款的抵押物。
固定资产-房屋建筑物	抵押	12,699,591.41	4.60%	作为向中国银行河源分行借款的抵押物
票据保证金存款	冻结	8,686,434.00	3.15%	作为向中国银行河源分行借款的抵押物。
总计	-	28,164,412.14	10.21%	-

(四) 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

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 7 月 5 日	1.50	0	0

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

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

公司于 2018 年 5 月 15 日召开 2017 年度股东大会，审议通过了《2017 年度利润分配方案》，同意以公司现有总股本 57,900,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元，共计分配利润人民币 8,685,000 元（含税）。

公司于 2018 年 6 月 27 日发布了《河源富马硬质合金股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-018 号），确定 2017 年年度权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 4 日；除权除息日为：2018 年 7 月 5 日；截至本报告披露日，权益分派实施完毕。

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	32,336,538	55.85%	814,625	33,151,163	57.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,207,875	36.63%	97,250	21,305,125	36.80%	
	董事、监事、高管	3,557,313	6.14%	-408,026	3,149,287	5.44%	
	核心员工	0	0.00%	460,000	460,000	0.79%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	25,563,462	44.15%	-814,625	24,748,837	42.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,603,625	23.50%	-82,250	13,521,375	23.35%	
	董事、监事、高管	10,909,837	18.84%	317,625	11,227,462	19.39%	
	核心员工	1,050,000	1.81%	-1,050,000	-	-	
总股本		57,900,000	-	0	57,900,000	-	
普通股股东人数							49

(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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	王忠平	18,028,500	15,000	18,043,500	31.16%	13,521,375	4,522,125
2	米香云	16,783,000	0	16,783,000	28.99%	0	16,783,000
3	叶茂良	6,687,200	0	6,687,200	11.55%	5,015,400	1,671,800
4	王 恺	4,811,950	0	4,811,950	8.31%	3,608,962	1,202,988
5	熊礼文	3,286,000	0	3,286,000	5.68%	0	3,286,000
合计		49,596,650	15,000	49,611,650	85.69%	22,145,737	27,465,913

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

公司前五名股东或持股 10% 以上股东中，王忠平先生与米香云女士为夫妻关系、王忠平先生与王恺女士为父女关系、米香云女士与王恺女士为母女关系，除此之外，其他股东之间不存在配偶关系及三代以内直系或旁系亲属关系。

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、实际控制人为王忠平和米香云夫妇。

王忠平，男，中国国籍，无境外永久居留权，1959年出生，大专学历，工程师。1980年毕业于湖南工业大学粉末冶金专业。1980年至1993年历任株洲硬质合金集团公司生产处调度员、副科长、科长、副处长、总调度长等职务；1993年至1995年任河源富马硬质合金开发有限公司副总经理；1995年至1997年任株洲中原实业有限责任公司董事长；1998年至2003年任富马开发总经理；2003年至2006年任河源富马总经理；2006年至2014年任河源富马董事长、总经理。自2014年5月9日至今任河源富马第六届、第七届董事会董事长、总经理；2015年2月28日至今任广东源商投资有限公司监事，监事会主席；2015年8月29日至今任广东源商股份有限公司监事。

米香云，女，中国国籍，无境外永久居留权，1958年出生，大专学历。1980年至1993年任株洲硬质合金集团公司统计员，1993年至1995年任河源富马硬质合金开发有限公司会计，1995年至2003年任株洲中原实业有限公司经理，2004年至2007年任河源广博贸易有限公司经理，2008年至2010年任河源富盛金属材料再生利用有限公司执行董事。目前已退休，无任职。

报告期内，公司控股股东、实际控制人无变动。

(二) 实际控制人情况

详见（一）控股股东情况。

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
王忠平	董事长、总经理	男	1959年4月11日	大专	2017.5-2020.5	是
叶茂良	董事	男	1953年12月16日	本科	2017.5-2020.5	否
胡元安	董事	男	1951年4月16日	本科	2017.5-2020.5	否
莫春生	董事	男	1958年3月11日	大专	2017.5-2020.5	是
王恺	董事、副总经理	女	1984年7月31日	本科	2017.5-2020.5	是
易爱琼	监事会主席	女	1976年12月30日	大专	2017.5-2020.5	是
曾凡明	监事	男	1973年5月25日	大专	2017.5-2020.5	是
吴芳	监事	女	1983年4月17日	大专	2017.5-2020.5	是
柳波	副总经理	男	1970年5月21日	大专	2017.5-2020.5	是
李章序	财务负责人、 董事会秘书	男	1982年11月1日	本科	2017.5-2020.5	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

公司控股股东为王忠平、米香云夫妇，公司董事、高级管理人员王忠平先生与王恺女士为父女关系，除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在配偶关系及三代以内直系或旁系亲属关系。

(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
王忠平	董事长、总经理	18,028,500	15,000	18,043,500	31.16%	0
叶茂良	董事	6,687,200	-	6,687,200	11.55%	0
莫春生	董事、财务负	156,000	-	156,000	0.27%	0

	责人					
胡元安	董事	100,000	-	100,000	0.17%	0
王恺	董事、副总经理	4,811,950	-	4,811,950	8.31%	0
易爱琼	监事会主席	0	-	0	0.00%	0
曾凡明	监事	56,000	-	56,000	0.10%	0
吴芳	监事	20,000	-	20,000	0.03%	0
柳波	副总经理	364,000	-	364,000	0.63%	0
李章序	财务负责人、 董事会秘书	422,000	-	422,000	0.73%	0
合计	-	30,645,650	15,000	30,660,650	52.95%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
莫春生	董事、财务负责人	离任	董事	退休离职
董纯洁	-	新任	副总经理	新任

注：公司于 2018 年 7 月 4 日召开第七届董事会第五次会议，审议通过《关于聘任李章序为公司财务负责人的议案》，同意聘任李章序担任公司财务负责人，任职期限自董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止，内容详见公司于 2018 年 7 月 4 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 <http://www.neeq.com.cn> 上披露的《河源富马硬质合金股份有限公司高级管理人员变动公告（任职情况）》（公告编号：2018-020）。

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

董纯洁，男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007 年 5 月至 2016 年 12 月历任河源富马技术员、项目主管、车间副主任、车间主任、生产部副部长等职，自 2017 年 1 月至 2018 年 3 月 5 日担任公司总经理助理、技术改造办公室主任职务；2018 年 3 月 5 日至今担任公司副总经理。

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
行政管理人员	42	45

生产人员	112	125
销售人员	13	15
技术人员	43	52
财务人员	4	4
员工总计	214	241

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	18	21
专科	54	59
专科以下	139	158
员工总计	214	241

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：

报告期内，公司根据中长期发展战略，在强化内部团队培养和培训的同时，加大了专业技术人才和综合管理人才的引进，特别是高层次、复合型和成熟人才的引进，同时为建立更具竞争力的团队结构和人才梯队，公司还与国内产学研合作单位，实施校企联合办学和大学生毕业对接工程，让高校人才与企业需求实现无缝对接。

公司提倡企业价值与员工价值共同成长，在积极推行目标考核机制的同时，强调企业价值回报与员工个人利益并重。在确保员工收入相对公平的同时，公司实行多元化的薪酬福利管理体系，并定期进行市场薪酬调查，确保薪酬体系的市场竞争力。根据岗位、员工工龄、个人技能，与公司实现经营目标的关联度、重要性等为评级依据，对不同岗位制定了相应的薪酬激励方案。

报告期内，为提升团队的业务素质和工作执行力，公司持续开展了内涵丰富、形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、质量管理体系培训、安全环境管理体系培训、知识产权管理体系培训、销售技巧培训、操作技能培训和其他各类专业技术培训等，使公司员工能全面熟悉和深度融入企业文化，在掌握更多技能的同时，更好更快地适应和熟悉岗位知识，更好地实现自身价值。

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
郭光富	技术部部长	130,000
任炳新	高级工程师	150,000
李四猛	生产工艺工程师	30,000
黄立贤	区域销售经理	30,000
董智韬	机电车间主任	20,000
罗海鹏	原料车间主任	20,000
徐平	产品及模具设计室主管	20,000
吴芳	监事、生产部副部长	20,000

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

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工保持稳定，无变动。

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) 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	六、1	16,180,236.18	17,738,549.16
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	六、2	26,265,485.18	23,701,383.90
预付款项	六、3	6,034,717.55	15,118,857.03
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、4	490,931.94	4,801,153.50
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	93,335,274.83	63,829,623.50
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	19,964,515.92	6,786,230.92
流动资产合计	-	162,271,161.60	131,975,798.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	六、7	15,950,000.00	15,950,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、8	85,454,852.51	76,030,003.97
在建工程	六、9	39,827.36	726,495.73
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、10	6,856,743.83	7,029,856.19

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、11	4,935,230.17	4,438,070.89
递延所得税资产	六、12	390,521.81	528,040.73
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	113,627,175.68	104,702,467.51
资产总计	-	275,898,337.28	236,678,265.52
流动负债：			
短期借款	六、13	32,000,000.00	23,000,000.00
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	六、14	53,451,232.18	32,229,217.69
预收款项	六、15	3,915,386.11	3,683,969.05
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、16	1,321,781.44	1,790,543.12
应交税费	六、17	520,689.75	626,935.41
其他应付款	六、18	12,286,818.55	738,359.82
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	六、19	12,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	115,495,908.03	72,069,025.09
非流动负债：			
长期借款	六、20	4,000,000.00	8,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	六、21	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六、22	344,309.66	612,600.26
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	14,344,309.66	18,612,600.26
负债合计	-	129,840,217.69	90,681,625.35

所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	57,900,000.00	57,900,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、24	16,188,589.00	16,188,589.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、25	17,910,236.67	17,910,236.67
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、26	54,059,293.92	53,997,814.50
归属于母公司所有者权益合计	-	146,058,119.59	145,996,640.17
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	146,058,119.59	145,996,640.17
负债和所有者权益总计	-	275,898,337.28	236,678,265.52

法定代表人：王忠平

主管会计工作负责人：李章序

会计机构负责人：洪清华

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	88,652,752.03	74,639,771.31
其中：营业收入	六、27	88,652,752.03	74,639,771.31
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	80,093,671.65	64,499,498.86
其中：营业成本	六、27	69,554,544.26	53,622,043.10
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	六、28	722,015.21	638,608.00
销售费用	六、29	1,643,816.74	2,136,610.73
管理费用	六、30	3,332,357.53	3,127,642.33
研发费用	六、31	4,893,901.47	4,791,826.74
财务费用	六、32	863,829.20	549,671.35
资产减值损失	六、33	-916,792.76	-366,903.39
加：其他收益	六、34	1,147,326.60	-

投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	41,575.43	113,493.21
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）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	9,747,982.41	10,253,765.66
加：营业外收入	六、36	-	879,337.60
减：营业外支出	六、37	-	50,434.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,747,982.41	11,082,668.37
减：所得税费用	六、38	1,001,502.99	1,285,222.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,746,479.42	9,797,445.76
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	-	8,746,479.42	9,797,445.76
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	8,746,479.42	9,797,445.76
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	-	8,746,479.42	9,797,445.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	8,746,479.42	9,797,445.76
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.15	0.17
（二）稀释每股收益	-	0.15	0.17

法定代表人：王忠平

主管会计工作负责人：李章序

会计机构负责人：洪清华

(三) 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	-	97,963,651.34	82,511,238.66
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	1,011,699.80	964,507.24
经营活动现金流入小计	-	98,975,351.14	83,475,745.90
购买商品、接受劳务支付的现金	-	81,317,500.76	64,535,460.18
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	-	9,386,728.84	9,530,981.39
支付的各项税费	-	3,678,495.45	4,164,271.10
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	4,530,268.22	4,680,245.40
经营活动现金流出小计	-	98,912,993.27	82,910,958.07
经营活动产生的现金流量净额	-	62,357.87	564,787.83
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	-	41,575.43	113,493.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	六、39	5,960,294.15	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	-	6,001,869.58	3,113,493.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,247,346.65	7,599,397.09
投资支付的现金	-	6,000,000.00	6,000,000.00
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	-	19,247,346.65	13,599,397.09
投资活动产生的现金流量净额	-	-13,245,477.07	-10,485,903.88
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	-	22,000,000.00	23,527,300.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、39	8,600,000.00	1,200,000.00
筹资活动现金流入小计	-	30,600,000.00	24,727,300.00
偿还债务支付的现金	-	15,000,000.00	7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,066,142.78	586,219.41
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	六、39	5,600,000.00	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计	-	21,666,142.78	8,786,219.41
筹资活动产生的现金流量净额	-	8,933,857.22	15,941,080.59
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	-	-4,249,261.98	6,019,964.54
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,743,064.16	1,267,281.79
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,493,802.18	7,287,246.33

法定代表人：王忠平

主管会计工作负责人：李章序

会计机构负责人：洪清华

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

(二) 附注事项详情

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日；“本期”指 2018 年上半年度，“上期”指 2017 年上半年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	116,591.78	38,758.30
银行存款	7,377,210.40	11,704,305.86
其他货币资金	8,686,434.00	5,995,485.00
合计	16,180,236.18	17,738,549.16

期末其他货币资金 8,686,434.00 元系票据保证金存款，已从现金及现金等价物中剔除。

2、应收票据及应收账款

(一) 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	697,675.94	3,610,189.79
合计	697,675.94	3,610,189.79

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 期末已背书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	21,065,552.39	-
合计	21,065,552.39	-

(4) 期末已贴现且在资产负债表尚未到期的应收票据

无。

(5) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(二)、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,080,065.12	100.00	2,512,255.88	8.95	25,567,809.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	28,080,065.12	100.00	2,512,255.88	8.95	25,567,809.24

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,352,816.22	100.00	2,261,622.11	10.12	20,091,194.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	22,352,816.22	100.00	2,261,622.11	10.12	20,091,194.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,140,933.55	1,307,046.68	5.00
1 至 2 年	612,299.43	183,689.83	30.00
2 至 3 年	494,764.04	296,858.42	60.00
3 至 4 年	190,822.74	152,658.19	80.00
4 至 5 年	346,213.02	276,970.42	80.00
5 年以上	295,032.34	295,032.3	100.00
合计	28,080,065.12	2,512,255.88	8.95

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 250,633.77 元；本年收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 11,587,199.31 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 41.26%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 579,359.97 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,589,277.52	92.62	14,879,350.16	98.42
1 至 2 年	252,337.94	4.18	42,344.98	0.28
2 年至 3 年	40,917.50	0.68	48,426.64	0.32
3 年以上	152,184.59	2.52	148,735.25	0.98
合计	6,034,717.55	100.00	15,118,857.03	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 5,223,027.71 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 86.55%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	517,296.78	100	26364.84	5.10	490031.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	517,296.78	100	26364.84	5.10	490031.94

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,960,294.15	99.42	1,192,058.83	20.00	4,768,235.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,650.72	0.58	1,732.54	5.00	32,918.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,994,944.87	100.00	1,193,791.37	19.91	4,801,153.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	515,296.78	25,764.84	5.00
1 至 2 年	2,000.00	600.00	30.00
2 至 3 年	-	-	60.00
合计	517,296.78	26,364.84	5.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,167,426.53 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工备用金暂借款	202,000.00	14,000.00
押金	315,296.78	20,650.72
往来借款	-	5,960,294.15
合计	517,296.78	5,994,944.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
东莞直营店押金	押金	246,000.00	1 年以内	47.56	12,300.00
郭光富	员工暂借	196,000.00	1 年以内	37.89	9,800.00
天猫商城店铺保证金	押金	50,000.00	1 年以内	9.67	2,500.00
中国石化销售有限公司广东河源石油分公司	押金	19,296.78	1 年以内	3.73	964.84
罗海鹏	员工暂借	4,000.00	1 年以内	0.77	200.00
合计		515,296.78		99.62	25,764.84

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,387,273.00	-	39,387,273.00
库存商品	8,785,529.83	64,858.04	8,720,671.79
在产品	41,938,260.29	-	41,938,260.29

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	24,068.73	-	24,068.73
委托加工物资	1,109,085.84		1,109,085.84
低值易耗品	2,155,915.18	-	2,155,915.18
合计	93,400,132.87	64,858.04	93,335,274.83

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,288,251.95	-	19,288,251.95
库存商品	8,633,707.38	64,858.04	8,568,849.34
在产品	32,720,689.90	-	32,720,689.90
发出商品	2,330,834.41	-	2,330,834.41
低值易耗品	920,997.90	-	920,997.90
合计	63,894,481.54	64,858.04	63,829,623.50

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	64,858.04	-	-	-	-	64,858.04
合计	64,858.04	-	-	-	-	64,858.04

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	-	-	-

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
未认证待抵扣的进项税额	13,525,976.51	6,668,549.60
购买理财产品	6,000,000.00	-
预缴企业所得税	438,539.41	57,530.45

项目	期末余额	年初余额
预缴其他税金	-	60,150.87
合计	19,964,515.92	6,786,230.92

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	15,950,000.00	-	15,950,000.00	15,950,000.00	-	15,950,000.00
其中：按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	15,950,000.00	-	15,950,000.00	15,950,000.00	-	15,950,000.00
其他	-	-	-	-	-	-
合计	15,950,000.00	-	15,950,000.00	15,950,000.00	-	15,950,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利	
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少			年末
广东源商投资有限公司	15,950,000.00	-	-	15,950,000.00	-	-	-	-	13.00	-
合计	15,950,000.00	-	-	15,950,000.00	-	-	-	-	—	-

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	交通工具	电子通讯设备	辅助设备	工具器具家俱	其他设施	合计
一、账面原值								
1、年初余额	35,850,261.64	89,647,129.11	2,258,567.00	2,792,358.77	4,210,207.84	695,855.17	3,975,500.77	139,429,880.30
2、本期增加金额		14,224,928.39	-	26,391.91	1,018,751.97	357,080.00	162,068.38	15,789,220.65
(1) 购置	-	12,824,050.97	-	26,391.91	1,018,751.97	357,080.00	162,068.38	14,388,343.23
(2) 在建工程转入	-	1,400,877.42	-	-	-	-	-	1,400,877.42
3、本期减少金额	-	2,289,743.58	-	-	-	-	-	2,289,743.58
(1) 技改升级转出	-	2,289,743.58	-	-	-	-	-	2,289,743.58
4、期末余额	35,850,261.64	101,582,313.92	2,258,567.00	2,818,750.68	5,228,959.81	1,052,935.17	4,137,569.15	152,929,357.37
二、累计折旧								
1、年初余额	12,657,649.74	40,069,432.41	1,975,719.85	2,632,905.96	2,705,429.63	545,656.73	2,813,082.01	63,399,876.33
2、本期增加金额	765,307.32	4,122,456.12	92,181.54	22,000.82	265,734.41	53,232.54	155,925.97	5,476,838.72
(1) 计提	765,307.32	4,122,456.12	92,181.54	22,000.82	265,734.41	53,232.54	155,925.97	5,476,838.72
3、本期减少金额	-	1,402,210.19	-	-	-	-	-	1,402,210.19
(1) 技改升级转出	-	1,402,210.19	-	-	-	-	-	1,402,210.19
4、期末余额	13,422,957.06	42,789,678.34	2,067,901.39	2,654,906.78	2,971,164.04	598,889.27	2,969,007.98	67,474,504.86
三、减值准备								
1、年初余额	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	交通工具	电子通讯设备	辅助设备	工具器具家俱	其他设施	合计
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	22,427,304.58	58,792,635.58	190,665.61	163,843.90	2,257,795.77	454,045.90	1,168,561.17	85,454,852.51
2、年初账面价值	23,192,611.90	49,577,696.70	282,847.15	159,452.81	1,504,778.21	150,198.44	1,162,418.76	76,030,003.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
硬质合金装备及成品刀具车间	3,598,859.99	办理中
硬质合金异型制品车间	2,382,465.17	办理中
合计	5,981,325.16	

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
调试的机器设备	-	-	-	726,495.73	-	726,495.73
圆棒车间二期	39,827.36	-	39,827.36	-	-	-
合计	39,827.36	-	39,827.36	726,495.73	-	726,495.73

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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
调试的机器设备	-	726,495.73	-	-	726,495.73	-
圆棒车间二期	-	-	39,827.36	-	-	39,827.36
低压炉技术升级改造	-	-	1,400,877.42	1,400,877.42	-	-
合计	-	726,495.73	1,440,704.78	1,400,877.42	726,495.73	39,827.36

(续)

工程名称	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
低压炉技术升级改造	-	-	-	-	-	自筹
圆棒车间二期	-	5%	-	-	-	自筹
合计	-	-	-	-	-	-

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			

项目	土地使用权	软件	合计
1、年初余额	10,742,847.00	345,874.07	11,088,721.07
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	10,742,847.00	345,874.07	11,088,721.07
二、累计摊销			
1、年初余额	3,830,526.41	228,338.47	4,058,864.88
2、本期增加金额	133,933.86	39,178.50	173,112.36
(1) 计提	133,933.86	39,178.50	173,112.36
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	3,964,460.27	267,516.97	4,231,977.24
三、减值准备			
1、年初余额	-	-	-
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	6,778,386.73	78,357.10	6,856,743.83
2、年初账面价值	6,912,320.59	117,535.60	7,029,856.19

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
车间工程改造	1,311,598.66	801,231.81	498,585.96	-	1,614,244.51
员工食堂改造	3,126,472.23	582,524.28	388,010.85	-	3,320,985.66
合计	4,438,070.89	1,383,756.09	886,595.81	-	4,935,230.17

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,603,478.76	390,521.81	3,520,271.52	528,040.73
合计	2,603,478.76	390,521.81	3,520,271.52	528,040.73

(2) 递延所得税负债明细

无。

(3) 未确认递延所得税资产明细

无。

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	23,000,000.00	23,000,000.00
信用借款	9,000,000.00	-
合计	32,000,000.00	23,000,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、45。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

14、应付票据及应付账款

(一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,954,780.00	19,984,950.00
合计	28,954,780.00	19,984,950.00

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

(二) 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	23,998,419.76	11,700,046.78
1 至 2 年	462,950.30	386,661.49
2 至 3 年	30,210.12	97,524.79
3 年以上	4,872.00	60,034.63
合计	24,496,452.18	12,244,267.69

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,173,920.44	3,125,183.88
1 至 2 年	411,624.63	251,202.84
2 至 3 年	158,580.62	57,984.93
3 年以上	171,260.42	249,597.40
合计	3,915,386.11	3,683,969.05

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,790,543.12	8,523,357.44	8,992,119.12	1,321,781.44
二、离职后福利-设定提存计划	-	394,609.72	394,609.72	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,790,543.12	8,917,967.16	9,386,728.84	1,321,781.44

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,709,514.30	7,641,183.65	8,100,312.33	1,250,385.62
2、职工福利费	-	505,832.18	505,832.18	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费	-	225,823.51	225,823.51	
其中：医疗保险费	-	210,577.24	210,577.24	-
工伤保险费	-	15,246.27	15,246.27	-
生育保险费	-	13,528.10	13,528.10	-
4、住房公积金	-	110,400.00	110,400.00	-
5、工会经费和职工教育经费	81,028.82	26,590.00	36,223.00	71,395.82
合计	1,790,543.12	8,523,357.44	8,992,119.12	1,321,781.44

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	380,165.61	380,165.61	-
2、失业保险费	-	14,444.11	14,444.11	-
合计	-	394,609.72	394,609.72	-

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

17、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	157,220.00	442,595.65
企业所得税	-	-
个人所得税	34,939.54	25,595.42
城市维护建设税	36,468.27	31,538.80
教育费附加	21,880.96	18,923.28
地方教育费附加	14,587.31	12,615.52
房产税	187,059.72	93,529.86
土地使用税	60,150.78	-
印花税	4,748.98	-
其他	3,634.19	2,136.88

项目	期末余额	年初余额
合计	520,689.75	626,935.41

18、其他应付款

(1) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
长期应付款利息	118,611.00	68,611.00
长期借款利息	-	28,765.00
短期借款应付利息	-	33,663.06
合计	118,611.00	131,039.06

(2) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	8,685,000.00	-
合计	8,685,000.00	-

2018 年 5 月 15 日公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年度利润分配方案》，以公司现有总股本 57,900,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.5 元，共计分配利润人民币 8,685,000 元（含税）。本期末，股利分配暂未支付。

(3) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金	330,000.00	298,000.00
代收款	135,807.03	175,000.00
代垫费用	-	126,533.79
往来款	3,000,000.00	-
其他	17,400.52	7,786.97
合计	3,483,207.55	607,320.76

19、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、23）	12,000,000.00	10,000,000.00
合计	12,000,000.00	10,000,000.00

20、长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	4,000,000.00	8,000,000.00
合计	4,000,000.00	8,000,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注六、45。

21、长期应付款

项目	年末余额	年初余额
东源县产业园及工业技改创新专项资金股权投资方案	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

根据《东源县产业园及工业技改创新专项资金股权投资方案》(东经信[2014]35 号)文件, 东源县国有资产经营有限公司以专项资金 1,000 万元对公司进行投资, 同时约定投资期限为 10 年, 年利息 1%, 分期付息到期还本。

22、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	612,600.26	879,036.00	1,147,326.60	344,309.66	政府补贴
合计	612,600.26	879,036.00	1,147,326.60	344,309.66	-

其中, 涉及政府补助的项目:

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	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
高性能硬质合金刀具材料技术改造项 目	228,945.90	-	36,709.40	-	192,236.50	与资产相关
高性能刀具材料及 专用精密加工装备	87,223.58	-	17,735.05	-	69,488.53	与资产相关

研发项目						
高强韧金属陶瓷高效刀具的研发及产业化项目	96,430.78	-	13,846.15	-	82,584.63	与资产相关
整体硬质合金圆片刀具的研发及产业化项目科学技术奖励	200,000.00	-	200,000.00	-	-	与收益相关
河源市专利资助专项资金	-	47,100.00	47,100.00	-	-	与收益相关
河源市外贸发展专项资金	-	49,336.00	49,336.00	-	-	与收益相关
河源市科技创新券补助资金	-	7,500.00	7,500.00	-	-	与收益相关
省级企业研究开发财政补助资金	-	171,200.00	171,200.00	-	-	与收益相关
企业研究开发后补助省级专项资金	-	603,900.00	603,900.00	-	-	与收益相关
合计	612,600.26	879,036.00	1,147,326.60	-	344,309.66	

23、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	57,900,000.00	-	-	-	-	-	57,900,000.00

24、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	16,188,589.00	-	-	16,188,589.00
合计	16,188,589.00	-	-	16,188,589.00

25、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,989,320.32	-	-	12,989,320.32
任意盈余公积	4,920,916.35	-	-	4,920,916.35

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	17,910,236.67	-	-	17,910,236.67

26、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	53,997,814.50	38,905,242.76
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	53,997,814.50	38,905,242.76
加：本年归属于母公司股东的净利润	8,746,479.42	9,797,445.76
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	8,685,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
年末未分配利润	54,059,293.92	48,702,688.52

27、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,652,752.03	69,554,544.26	74,638,723.69	53,622,043.10
其他业务	-	-	1,047.62	-
合计	88,652,752.03	69,554,544.26	74,639,771.31	53,622,043.10

2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司主营业务收入的比例(%)
第一名	7,406,868.45	8.35
第二名	7,060,298.12	7.96
第三名	4,440,234.02	5.01
第四名	3,814,396.48	4.30
第五名	2,726,563.49	3.08

合计	25,448,360.56	28.71
----	---------------	-------

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	187,059.72	77,280.21
土地使用税	120,301.65	200,502.78
印花税	30,490.18	25,940.20
车船税	1,200.00	1,800.00
城建税	191,481.83	166,542.41
教育费附加	114,889.10	99,925.44
地方教育费附加	76,592.73	66,616.96
合计	722,015.21	638,608.00

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	744,823.48	818,155.13
工资	511,618.88	519,513.13
差旅费	10,212.00	163,217.30
展览费	290,651.55	474,952.58
业务招待费	47,031.50	9,080.00
职工福利费	11,081.22	31,824.34
其他	28,398.11	119,868.25
合计	1,643,816.74	2,136,610.73

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,385,892.24	1,429,607.05
折旧费	487,241.04	470,243.45
长期待摊费用摊销	522,350.09	-

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	32,131.57	39,937.10
车辆费	101,219.38	137,894.93
业务招待费	64,010.00	174,454.99
污水处理费	135,240.00	131,997.22
其他	604,273.21	743,507.59
合计	3,332,357.53	3,127,642.33

31、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发薪酬	2,025,702.86	1,968,388.21
能源材料费	1,360,924.18	1,122,178.49
模具、工艺装备开发及制造费	88,646.75	164,411.86
水电费	287,361.00	288,542.02
折旧费	1,017,131.96	960,444.10
其他	114,134.72	287,862.06
合计	4,893,901.47	4,791,826.71

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,003,714.72	586,219.41
减：利息收入	52,529.34	58,548.16
汇兑损益	-112,738.09	-8,582.66
手续费	25,381.91	30,582.76
合计	863,829.20	549,671.35

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失	-916,792.76	-366,903.39
存货跌价准备	-	-
合计	-916,792.76	-366,903.39

34、其他收益

日常经营性政府补助项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	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
高性能硬质合金刀具材料技术改造项目	228,945.90	-	36,709.40	-	192,236.50	与资产相关
高性能刀具材料及专用精密加工装备研发项目	87,223.58	-	17,735.05	-	69,488.53	与资产相关
高强韧金属陶瓷高效刀具的研发及产业化项目	96,430.78	-	13,846.15	-	82,584.63	与资产相关
整体硬质合金圆片刀具的研发及产业化项目科学技术奖励	200,000.00	-	200,000.00	-	-	与收益相关
河源市专利资助专项资金	-	47,100.00	47,100.00	-	-	与收益相关
河源市外贸发展专项资金	-	49,336.00	49,336.00	-	-	与收益相关
河源市科技创新券补助资金	-	7,500.00	7,500.00	-	-	与收益相关
省级企业研究开发财政补助资金	-	171,200.00	171,200.00	-	-	与收益相关
企业研究开发后补助省级专项资金	-	603,900.00	603,900.00	-	-	与收益相关
合计	612,600.26	879,036.00	1,147,326.60	-	344,309.66	

35、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	41,575.43	113,493.21
合计	41,575.43	113,493.21

36、营业外收入

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	-	-	-
政府补助	-	879,337.60	-
合计	-	879,337.60	-

37、营业外支出

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	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-
滞纳金罚款	-	49,415.48	-
其他支出	-	1,019.41	-
合计	-	50,434.89	-

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	863,984.08	1,155,187.10
递延所得税费用	137,518.92	130,035.51
合计	1,001,502.99	1,285,222.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	9,747,982.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,462,197.36
子公司适用不同税率的影响	-

项目	本期发生额
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	-93,651.76
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	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
加计扣除等税收优惠影响额	-367,042.61
所得税费用	1,001,502.99

39、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	80,134.46	94,912.08
收利息收入	52,529.34	58,548.16
收到政府补贴	879,036.00	811,047.00
合计	1,011,699.80	964,507.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	768,941.22	97,300.00
期间费用	3,761,327.00	4,533,529.92
其他	-	49,415.48
合计	4,530,268.22	4,680,245.40

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆借资金本金	5,960,294.15	3,000,000.00
合计	5,960,294.15	3,000,000.00

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	8,600,000.00	1,200,000.00
	-	-
合计	8,600,000.00	1,200,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还往来借款	5,600,000.00	1,200,000.00
合计	5,600,000.00	1,200,000.00

40、现金流量表补充资料

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	8,746,479.42	9,797,445.76
加：资产减值准备	-916,792.76	-366,903.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,476,838.72	4,654,037.84
无形资产摊销	173,112.36	173,112.36
长期待摊费用摊销	886,596.81	427,410.28
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）	-	-
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）	1,003,714.72	586,219.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,575.43	-113,493.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	137,518.92	130,035.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,505,651.33	-9,426,693.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,077,352.83	-7,728,415.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,024,763.61	2,432,032.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,357.87	564,787.83
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	7,493,802.18	7,287,246.33
减：现金的期初余额	11,743,064.16	1,267,281.79
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	-4,249,261.98	6,019,964.54

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	7,493,802.18	7,287,246.33
其中：库存现金	116,591.78	2,756.78
可随时用于支付的银行存款	7,377,210.40	7,284,489.55
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	7,493,802.18	7,287,246.33

41、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计：	19,477,978.14	-
1、无形资产-土地使用权	6,778,386.73	作为向中国银行河源分行借款的抵押物
2、固定资产-房屋建筑物	12,699,591.41	作为向中国银行河源分行借款的抵押物
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计：		-
1、票据保证金存款	8,686,434.00	开具银行承兑汇票而缴存中国银行河源分行的保证金
合计	28,164,412.14	

42、外币货币性项目

(1) 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
应收账款	-	-	-
其中：美元	662,209.85	6.6166	4,381,577.72
欧元	103,402.14	7.6515	791,181.49
预收账款	-	-	-
其中：美元	201,216.30	6.6166	1,331,367.60
欧元	46,014.89	7.6515	352,082.92

七、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

市场风险主要是指汇率、利率以及其它市场因素等引起金融工具价值变化，进而可能对未来收益或者未来现金流量造成潜在损失的风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，本公司以美元、欧元进行销售。本公司外汇风险管理政策：为进一步支持公司国际业务快速推进，并有效防范国际结算风险，公司成立外汇风险管控委员会，确定以保值为目的的管控思路，密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，通过匹配外币资产和外币负债的方式，尽量消除外汇风险敞口，并定期向公司及董事会汇报外汇风险管控措施及结果。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

利率风险是指因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险，主要与浮动利率银行借款有关。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产指对外股权投资，在资产负债表日以历史成本计量。因此，本公司不承担着市场价格变动的风险。

2、信用风险

信用风险是指本公司客户或者交易对手未能履行合同规定的义务，或者信用质量发生变化影响金融工具的价值，从而给本公司带损失的风险。至 2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司对每项金融资产（全部为对外股权投资）自行或者委托第三方中介机构进行全面的事前尽职调查，并落实资产反担保或保全措施，确保公司的对外投资的安全。本公司对所有重要客户核定信用额度、进行信用审批，并采取积极的信用政策，以控制应收账款的总量，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司无已逾期或发生减值的金融资产。

3、流动风险

流动风险主要包括两个方面，一是资产的流动性风险，是指持有的资产不能及时变现或者变现成本过高，导致资产价值受到损失的风险；二是负债的流动性风险，是指公司缺少现金，

不能按期归还债务或正常营业支出的风险。

本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，降低现金流量波动的影响，同时已建立健全资金业务的管理和监测制度，实时监控资金的流向，重点做好自有资金以及借款资金的合理安排，严格控制资金流动性风险，并对银行借款的使用情况进行监控以确保遵守借款协议。

八、关联方及关联交易

1、本企业的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
王忠平	控股股东	不适用	不适用	不适用	不适用
米香云	控股股东	不适用	不适用	不适用	不适用

接上表

控股股东名称	注册资本	控股股东对本企业的持股比例 (%)	控股股东对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
王忠平	不适用	31.16	31.16	王忠平	不适用
米香云	不适用	28.99	28.99	米香云	不适用

说明：本公司控股股东、实际控制人为王忠平先生、米香云女士，米香云女士与王忠平先生系夫妻关系。

2、本企业的其他关联方情况

持股 5%以上主要股东、董事、监事及高级管理人员。

3、关联交易情况

(1) 出售商品/提供劳务的关联交易

本公司报告期内未发生出售商品、关联交易。

(2) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	交易类型	交易金额（元）
南京弘鑫砂轮有限公司	砂轮	3,687.93

(3) 关联担保情况

2017 年 12 月 28 日，公司股东王忠平、米香云与中国银行股份有限公司河源分行签订《最高额保证合同》，担保金额 7,700 万元，为河源富马于 2017 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 号间与中国银行股份有限公司河源分行签订的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供担保。截止 2018 年 6 月 30 日，在该授信额度项下，未偿还的长短期借款合计人民币 3,900 万元，银行承兑汇票为人民币 2,895.48 万元。

公司股东王忠平、米香云与中国工商银行股份有限公司河源分行签订《最高额保证合同》，担保金额 2,000 万元，为河源富马向中国工商银行股份有限公司河源分行签订的借款、贸易融资、保函、资金业务及其他授信业务合同提供担保。截止 2018 年 6 月 30 日，在该授信额度项下，未偿还的短期借款合计人民币 900 万元。

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：	-	-	-	-
王忠平	1,000,000.00	2018-1-22	2018-1-30	本期已归还
米香云	4,600,000.00	2018-3-27	2018-4-24	本期已归还
米香云	3,000,000.00	2018-6-20	2018-9-30	本期暂未归还
拆出：	-	-	-	-
无	-	-	-	-

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	760,467.30	622,526.30

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无。

2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司于2018年6月27日发布了《河源富马硬质合金股份有限公司2017年年度权益分派实施公告》(公告编号: 2018-018号), 确定2017年年度权益分派权益登记日为: 2018年7月4日; 除权除息日为: 2018年7月5日; 截至本报告披露日, 权益分派实施完毕。

十一、其他重要事项

十二、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助, 但与企业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	1,147,326.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小计	1,147,326.60	
所得税影响额	172,098.99	
少数股东权益影响额(税后)	-	

项目	金额	说明
合计	975,227.61	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.82%	0.1511	0.1511
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.17%	0.1342	0.1342

二、报表项目注释

（一）预付账款：本期末预付账款 603.47 万元，比年初数减少 908.41 万元，减少 60.08%。

主要原因是外购原材料本期已到货，减少了年初的预付账款。

（二）其他应收款：本期末其他应收款 49.09 万元，比年初数减少 431.02 万元，减少 89.77%。

主要原因是周文兴、欧阳伟娟的借款收回。

（三）存货：本期末存货 9333.53 万元，比年初数增加 2950.57 万元，增加 46.23%。主要原因是根据公司全年的生产经营计划、产品结构调整需求与原料市场的价格走势，适度加大了原辅材料储备。

（四）其他流动资产：本期末其他流动资产 1996.45 万元，比年初数增加 1317.83 万元，增加 194.19%。原因一是本期末理财产品增加 600 万元；二是已收到的增值税专用发票暂未抵扣进项税额增加 685.74 万元；三是企业所得税预缴额增加 32.09 万元。

（五）在建工程：本期末在建工程 3.98 万元，比年初数减少 68.67 万元，减少 94.52%。主要原因是工程完工转固定资产。

（六）递延所得税资产：本期末递延所得税资产 39.05 万元，比年初数减少 13.75 万元，减少 26.04%。主要是原计提的资产减值准备冲回后，可抵扣的暂时性差异减少所致。

（七）短期借款：本期末短期借款 3200 万元，比年初数增加 900 万元，增加 39.13%。原因

是公司从中国工商银行河源分行新增了 900 万元贷款。

(八)应付票据及应付账款: 本期末应付票据及应付账款 5345.12 万元,比年初数增加 2122.20 万元,增加 65.85%。原因一是外购原料中增加了银行承兑的使用,应付票据比年初增加 896.98 万元,二是外购原料期末支付的应付账款比年初数增加 1225.22 万元。

(九)其他应付款: 本期末其他应付款 1228.68 万元,比年初数增加 1154.85 万元,增加 1564.07%。主要原因:一是本期末数包含了暂未支付的股东股利 868.50 万元,而年初数没有;二是本期末内包含了临时借款 300 万元,而年初数没有。

(十)一年内到期的非流动负债: 本期末金额 1200.00 万元,比年初数增加 200 万元,增加 20%。原因是近一年内到期的长期借款增加。

(十一)长期借款: 本期末长期借款 400 万元,比年初数减少 400 万元,减少 50%。原因是近一年内到期的金额归入到一年内到期的非流动负债项目。

(十二)递延收益: 本期末递延收益 34.43 万元,比年初数减少 26.83 万元,减少 43.80%。主要原因是按期转入其他收益项目所致。

(十三)营业收入、营业成本: 本期营业收入 8865.28 万元,比上年同期增加 1401.30 万元,增加 18.77%。本期加大市场开拓力度,强化大客户和重点客户的战略合作,营业收入有了较好增长。与之同时,营业成本增加 1593.25 万元,增加 29.71%。

(十四)销售费用: 本期销售费用 164.38 万元,同比减少 49.28 万元,减少 23.06%。原因是参展费减少了 18.43 万元、差旅费减少了 15.30 万元。

(十五)财务费用: 本期财务费用 86.38 万元,同比增加 31.42 万元,增加 57.15%。原因是本期根据经营计划和技改需求,公司增加了银行贷款,从而增加了借款利息。

(十六)资产减值损失: 本期资产减值损失-91.68 万元,上年同期-36.69 万元。变化的原因是本期收回了其他应收款,转回原计提的坏账准备。

(十七)投资收益: 本期投资 4.16 万元,比上年同期减少 7.19 万元,减少 63.37%。原因是本期公司减少了银行理财产品的购买,其收益也相应减少。

(十八)营业外收入: 本期没有发生营业外收入事项,上年同期 87.93 万元。上年同期数是财政补贴收入发生额。

(十九) 营业外支出：本期没有发生营业外支出事项，上年同期 5.04 万元。

(二十) 所得税费用：本期数 100.15 万元、同比减少 28.37 万元、减少 22.08%。主要原因是本期利润总额同比减少，其所得税相应减少。

(二十一) 经营活动产生的现金流量净额：本期 6.24 万元，同比减少 50.24 万元，减少 88.96%。主要原因是：本期内经营活动现金流入增加 1549.97 万元，但同时流出也增加了 1600.21 万元。流出增加的原因主要是公司根据原材料价格趋势和产品结构调整需求，适度加大了原材料储备，原材料采购金额同比增加了 1678.20 万元。

(二十二) 投资活动产生的现金流量净额：本期-1324.55 万元，同期是-1048.59 万元。主要原因是：公司加大技改设备投资，购买设备支付现金同比增加了 564.79 万元。

(二十三) 筹资活动产生的现金流量净额：本期 893.39 万元，同比减少 700.72 万元，减少 43.96%。原因主要是本期偿还的银行贷款同比增加了 800 万元。

河源富马硬质合金股份有限公司

2018 年 8 月 13 日