



远 东 钨 业

NEEQ: 831659

大连远东钨业科技股份有限公司

DALIAN TOP-EASTERN TUNGSTEN TECHNOLOGY INC.

半年度报告

2016

公司半年度大事记

1、2016年5月11日，本公司召开2015年年度股东大会，会议由董事长齐树民先生主持，公司董事、监事、高管列席了会议。经出席的股东认真审议，各项议案均获得有效通过。

2、2016年5月18日，本公司投资的巴塞特数控刀片生产线正式投产，该生产线拥有世界一流的生产装备，并建立了严格的工艺管控体系。通过投资建立该生产线，本公司一举进入高端硬质合金刀具市场。



目录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	17
第七节 财务报表	19
第八节 财务报表附注.....	25

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	大连远东钨业科技股份有限公司
英文名称及缩写	DALIAN TOP-EASTERN TUNGSTEN TECHNOLOGY INC. (TET)
证券简称	远东钨业
证券代码	831659
法定代表人	齐树民
注册地址	大连市旅顺口区旅顺北路三涧段 307 号
办公地址	大连市旅顺口区旅顺北路三涧段 307 号
主办券商	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	翟永忱
电话	0411-86269611
传真	0411-86613345
电子邮箱	sjylq@qq.com
公司网址	www.tet-carbide.com
联系地址及邮政编码	大连市旅顺口区旅顺北路三涧段 307 号 116043

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 2 月 3 日
行业（证监会规定的行业大类）	C32 有色金属冶炼及压延加工业
主要产品与服务项目	碳化钨、钨制品、硬质合金产品
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	68,000,000
控股股东	大连远东企业集团有限公司
实际控制人	齐树民、张瑛
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	13
公司拥有的“发明专利”数量	1

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	19,507,997.01	20,123,837.80	-3.06%
毛利率	-7.54%	5.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,946,898.49	-6,218,025.99	-27.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,193,845.00	-6,464,823.67	-26.75%
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）	-15.63%	-9.36%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-16.11%	-9.51%	-
基本每股收益	-0.12	-0.09	-33.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	143,365,125.02	146,821,159.36	-2.35%
负债总计	96,486,791.37	91,995,927.22	4.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,878,333.65	54,825,232.14	-14.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.69	0.81	-14.81%
资产负债率	67.30%	62.66%	-
流动比率	0.76	1.00	-
利息保障倍数	-8.66	-7.50	-

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	3,899,934.71	20,095,363.47	-80.59%
应收账款周转率	0.43	0.52	-
存货周转率	0.65	0.52	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.35%	8.41%	-
营业收入增长率	-3.06%	-47.63%	-
净利润增长率	-27.80%	-354.25%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是立足于硬质合金行业，拥有业内领先的自动化设备和连续化生产线，利用多年的经验和较强的技术、研发实力，严格按照硬质合金行业标准要求组织实施硬质合金产品的研发、生产、销售的企业。公司硬质合金产品专业性强、低废品损耗率、工艺先进，公司通过提供优良的产品满足客户需求并取得相应收入、利润和现金流。

1. 公司销售与定价模式

硬质合金制品受原材料价格影响较大，公司的产品价格同样根据原材料价格变化随时调整，定价标准一般在原材料价格基础上加一定金额作为加工费及利润。在原材料价格变动不大的情况下，公司价格制定后不轻易调整，价格较为稳定。

2. 公司生产模式

公司从事硬质合金生产和销售，主要根据客户需求来安排生产。根据各类产品的不同要求，公司研发中心确定配料的比例、所使用工艺、模具等。而后安排原材料采购或仓库原料调配，制定出生产计划由各个生产车间完成。通过半成品质量检验、成品检验后产品可包装入库，对外销售。

3. 公司采购模式

公司原材料碳化钨、钴粉等是公司产品的主要构成部分。采购部门根据生产部门上报的需求，决定原材料的采购种类和数量。公司选择行业内信誉度高的供应厂家进行采购，采购定价主要参考有色金属网站的公开信息，并根据硬质合金协会的报价和预测随行就市。

4. 研发模式

公司成立了专门的研发部门，建立以公司总经理为核心的研发团队，负责公司新产品、新工艺、新材料、新设备、新技术的开发研究以及产品试验工作。公司研发从立项分析，到过程管控、研发成果验收，已经形成专业、成熟的研发体系。

5. 公司盈利模式

公司主要通过向国内 20 余家大中型企业提供硬质合金产品取得收入。

报告期内商业模式无变化。

二、经营情况

报告期内，公司的主要业务依然是硬质合金产品的研发、生产、销售。2016 年上半年，公司实现营业收入 19,507,997.01 元，比去年同期减少 3.06%；公司实现归属于挂牌公司股东净利润-7,946,898.49 元，较去年同期减少 27.80%。市场环境的不景气是公司经营业绩下滑的主要原因。公司资产方面，本期末总资产为 143,365,125.02 元，净资产为 46,878,333.65 元，总资产较去年期末减少 2.35%，净资产减少 14.49%。资产负债率稍有变化。2016 年上半年，经营活动产生的现金流量净额为 3,899,934.71 元，较去年同期下降 80.59%。

报告期内，整个国内宏观经济形势在 2015 年的基础上，呈现继续下滑态势，石油、矿山、房地产等行业相应下行，市场需求量进一步萎缩，另外原材料价格波动较大，而产成品价格走低，对公司业绩影响较大。为了增加收入、减少亏损，公司采取了一系列措施：①尽量适应市场变化，把原材料采购时间缩小到最短，在合同谈判时将原材料价格波动因素考虑在内；②增加产品类型-棒材，增加收入项目，目前棒材已进入市场销售。下半年公司预计增加其产量，这将是公司销售收入的增长点、亏损减少点；③进一步加强技术团队建设，提高产品技术含量，增强市场竞争力；④公司于报告期内投资建设数控刀

片生产线，目前已生产出产品投入市场，市场反映效果良好，下半年将小批量生产，以增加收入，减少亏损，这将为公司今年减亏和明年创利奠定基础。

三、风险与价值

一、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为碳化钨，国家为保护稀有金属钨，对钨精矿的开采和钨品出口采取配额限制。近年来，受国家政策和市场需求的影响，碳化钨价格波动较大，对公司的经营有不利影响。

风险应对机制：（1）快速减少库存原料和产品；（2）少定原料，现定现购原料，锁定价格。

二、下游行业宏观需求风险

硬质合金产品广泛应用于多个相对独立的国民经济行业，主要包括装备制造、机械加工、冶金矿山、建筑、军工和电子通讯行业等，公司产品主要用于超硬材料制造（如金刚石制造）及建筑业、矿山开采、煤炭开采、油田钻探行业，国家经济形势随着建筑业、矿山开采、煤炭开采、油田钻探行业处于经济周期低谷，公司存在面临宏观经济出现周期性波动、产品市场需求下降、行业竞争加剧的风险。

风险应对机制：公司时刻关注行业动态，（1）从顶锤制造优势企业向多产品领域发展；积极开拓海外市场，提高企业竞争力，有效降低市场风险给公司经营带来的不确定性影响；（2）加大研发投入，实行产品转型向科技含量和附加值高的产品转型，今年研发了新产品数控刀片，已投入生产，从而提高企业竞争力。

三、经营业绩下滑的风险

最近三年，公司营业收入持续下降。主要由于公司下游主要客户生产的超硬材料产品的需求行业（如房地产、建筑行业、矿山开采、煤炭开采、油田钻探行业）减少，导致公司主要产品顶锤（YG类）销量下降，收入减少。公司存在受行业波动的影响而出现的经营业绩下滑的风险。

风险应对机制：房地产、建筑行业、矿山开采、煤炭开采、油田钻探行业均为周期性波动行业，公司面对经营业绩下滑，一方面不断改进生产工艺，通过成本节约以应对利润下滑的风险，另一方面，加大产品研发，开发新产品并逐步拓展海外市场降低国内行业波动对公司业绩的影响。

四、核心技术人员流失风险

核心技术人员是企业进行持续技术研发和产品服务创新的基础。具有丰富实践经验的核心技术人员，是公司产品质量的保证与核心竞争力的体现。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧，企业将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

风险应对机制：制定完善人力资源工作的相关规章制度和文件，关注人力资源的引进、开发、使用和退出各环节，建立一套科学的人力资源制度和机制，建立健全公司激励机制，引入期权激励和员工持股等股权激励措施，使企业的管理者和关键技术人员成为企业的股东，其个人利益与公司利益趋于一致形成企业利益的共同体。全面提升管理团队、专业技术人才和全体员工的创造力，切实做到使每位员工都投身于企业可持续发展之中。

五、运营资金不足的风险

由于目前硬质合金产品的生产为公司的主要业务，充足的货币资金储备是公司采购原材料、开展生产业务必备条件之一。随着公司客户下游建筑业、矿山开采、煤炭开采、油田钻探行业等整体处于经济周期低谷，应收账款回款有所放缓；同时公司技术的升级和项目的研发也需要大量的资金支持，因此公

司存在运营资金不足导致公司业务规模不能快速增长的风险。

风险应对机制：报告期内，公司控股股东陆续为公司提供免息借款，截至报告期末，控股股东为公司提供 3,807.00 万元的免息借款。公司未来将考虑通过增资扩股、引入风险投资等方式引入一部分股权资金，同时通过全国股转中心平台融资，寻求与金融机构合作，发行中小企业债，向银行等金融机构贷款融资等多种措施增加公司运营资金。

六、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人齐树民直接持有公司 29.65%的股权，并通过控股股东大连远东企业集团有限公司间接控制公司 69.19%的股权。实际控制人齐树民从股权及经营管理层方面对公司存在较强控制，如果对公司经营决策、人事、财务等方面进行不当控制，可能会对公司经营活动产生重大的影响，损害公司和少数权益股东利益。

风险应对机制：一方面，公司将建立健全完善的法人治理结构，并有效执行公司治理制度；另一方面，通过外部监督，信息披露等进一步规范公司决策的制定、执行及反馈。

七、税收优惠变动风险

公司 2013 年 11 月 11 日被认定为高新技术企业，并取得了 GR201321200025 号《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，2013 年度、2014 年度和 2015 年度将按 15%的税率征收企业所得税。如果未来国家企业所得税优惠政策出现变动或公司无法继续被认定为高新技术企业，将对公司的盈利能力产生一定影响。

风险应对机制：公司积极关注政策变化，在企业所得税优惠政策出现变动及时作出相应对策，加强高新技术企业认定管理工作，确保公司符合政策要求。

八、未来产品市场与控股股东可能重叠的风险

硬质合金产品广泛应用于多个相对独立的国民经济行业，目前公司所处行业为有色金属合金制造(C32)，即以有色金属为基体，加入一种或几种其他元素所构成的合金生产活动的行业。公司控股股东及实际控制人控制的其他企业所处行业为金属制品业(C33)，主要产品为磨钻、光杆料、锥钻、丝锥等手工或机床用可互换的切削工具的制造。公司控股股东及实际控制人控制的其他企业生产的钻头与刀具产品的原料供应、工艺流程、设施设备、产品市场等各方面差异显著，公司与远东集团及其控制的企业不存在同业竞争关系。但是随着硬质合金行业新工艺、新技术、新产品的不断改进，不排除公司将来在产品、市场等方面与控股股东及实际控制人控制的其他企业可能出现业务重叠的风险。

风险应对机制：针对公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业所处行业在未来可能出现的同业竞争风险，母公司大连远东企业集团有限公司对本公司及母公司控制的其它企业如大连远东工具有限公司等企业确定了明确的市场定位及业务发展目标，大连远东工具有限公司及其子公司致力于欧洲和美国等发达国家和地区的高速工具钢麻花钻头、磨钻、光杆料、丝锥、锥钻、铣刀等各类工业切削工具的生产销售，本公司则专注于有色金属合金制造业务，突出硬质合金顶锤、球齿国内外市场的销售业务领域经营和拓展，彼此不介入各自所经营的业务范畴，避免存在未来可能构成同业竞争的可能性。

九、出口风险

公司目前产品基本为内销，主要客户均为国内较大超硬材料和钻头生产企业，但是随着未来国际市场的开拓，出口关税政策的变动将可能降低公司产品的价格优势，一定程度上降低产品的国际竞争力；同时，汇率的波动也会影响行业的经营业绩。

风险应对机制：公司通过研发和技术积累不断增加技术实力、不断开发新种类的硬质合金产品、不断加强市场拓展等各个方面不断增强公司的市场竞争力，从而有效的减少行业系统性风险给公司经营带来的不确定性影响。

十、简易构筑物被拆除的风险

2010年4月，公司在其自有土地上搭建了岗亭、车库、仓库、泵房、电机房等简易构筑物及辅助设施（面积合计为2033.79平方米），账面净值166.88万元，占固定资产净额的2.70%。由于公司简易构筑物及辅助设施办理报建手续需要较长的时间，为了在较短时间内满足辅助其日常经营的需要，公司采取了在未办理报建手续的情况下建设简易建筑物的不规范方式，存在被拆除的风险。

风险应对机制：公司搭建了岗亭、车库、仓库、泵房、电机房等简易构筑物及辅助设施内设备机器均属于可移动固定资产，该类构筑物的拆除对公司生产经营影响较小，同时公司针对上述风险采取了如下措施：（1）根据公司可用土地情况，在该可用土地上重新规划建筑物，并开始办理建设用地规划许可及聘请专业机构对建设工程进行设计等手续，逐步降低对简易建筑物的使用并最终在未来1-2年内完成上述辅助设施的搬迁；（2）控股股东就上述简易建筑物给公司可能造成的任何经济损失做出了全额赔偿的承诺。

十一、应收账款不能回收的风险

报告期内，公司在下游客户仍处于经济运行在低谷期，经营状况尚未企稳。特别是金刚石行业整体处于经济周期低谷，公司部分欠款存在不能回收的风险。

风险应对机制：加强与客户的沟通，并努力提高产品质量和售后服务水平，加大回收力度。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	250,000.00	37,827.97
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	28,020,000.00	247,025.30
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）- 贷款担保	30,000,000.00	30,000,000.00
5 财务资助（挂牌公司接受的）- 免息借款	35,000,000.00	38,070,000.00
6 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
总计	93,270,000.00	68,354,853.27

1、关联方贷款担保包括：①报告期内，公司向中国银行股份有限公司大连开发区分行贷款 2,000 万元人民币，控股股东-大连远东企业集团有限公司提供保证担保；实际控制人齐树民、张瑛提供保证担保；②报告期内，公司向中国民生银行大连分行贷款 1,000 万元人民币，控股股东-大连远东企业集团有限公司提供保证担保；实际控制人齐树民、张瑛提供

保证担保。

2、本公司第一届董事会第七次会议以及 2015 年年度股东大会审议通过了本公司预计 2016 年度将发生的日常性关联交易及其额度，其中包括本公司控股股东-大连远东企业集团有限公司向本公司提供总额不超过 3,500 万元人民币的免息借款。截至 2016 年 6 月 30 日，大连远东企业集团有限公司提供给本公司的免息借款达到 3,807 万元人民币，超出预计额度 307 万元。经公司第一届董事会第十次会议以及 2016 年第二次临时股东大会审议，对超出预计额度的控股股东免息借款予以追加确认。

（二）收购、出售资产、对外投资事项

1、经于 2015 年 11 月 27 日召开的公司第一届董事会第六次会议和于 2015 年 12 月 16 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，公司以现金收购远东集团和齐树民分别持有的大连远东新材料科技有限公司 80%和 20%股权。交易价格为人民币 8,750,074.20 元，支付安排以《股权转让协议》约定的方式支付。因远东集团同时是远东铝业控股股东，齐树民同时为远东铝业实际控制人，此项交易构成关联交易，但不构成《非上市公众公司重大资产重组管理办法》中规定的重大资产重组条件。详情请见公司于 2015 年 11 月 30 日在全国中小企业股份转让系统发布的《大连远东铝业科技股份有限公司第一届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2015-021）和《大连远东铝业科技股份有限公司收购资产暨关联交易公告》（公告编号：2015-022），以及于 2015 年 12 月 16 日发布的《大连远东铝业科技股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2015-026）。

其后，结合公司发展战略的需求，经与大连远东新材料科技有限公司协商，公司拟取消此次收购资产的行为。经于 2016 年 5 月 31 日召开的公司第一届董事会第八次会议和于 2016 年 6 月 21 日召开的公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，公司取消收购大连远东新材料科技有限公司 100%股权事项。因公司尚未向交易对手方远东集团和齐树民支付股权收购款项，交易标的为大连远东新材料科技有限公司的工商过户手续亦未办理，故取消收购资产对公司正常经营没有任何影响。详情请见公司于 2016 年 5 月 31 日在全国中小企业股份转让系统发布的《大连远东铝业科技股份有限公司第一届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2015-029）和《大连远东铝业科技股份有限公司关于取消收购资产暨终止关联交易的公告》（公告编号：2015-030）。

2、本公司于 2015 年 12 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台刊登了《大连远东铝业科技股份有限公司关于筹划重大资产重组暂停转让的公告》（公告编号：2015-025），披露公司正在筹划重大资产重组事项，公司股票于 2015 年 12 月 15 日起停牌，最晚恢复转让日为 2016 年 3 月 14 日。后经公司申请并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，公司股票延期恢复转让，最晚恢复转让日为 2016 年 6 月 13 日，公司于 2016 年 3 月 11 日披露了《大连远东铝业科技股份有限公司关于重大资产重组进展暨延期恢复转让的公告》（公告编号：2016-004）。自停牌以来，公司在各中介机构的帮助下，积极推进本次重大资产重组的有关事项，并履行相关法律和信息披露程序。

鉴于本次重组的谈判未能最终达成一致意见，公司确定本次重大资产重组不能继续进行，公司于 2016 年 6 月 1 日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司终止重大资产重组的议案》，公司决定终止筹划本次重大资产重组事项并向全国中小企业股份转让系统提出恢复转让申请。经公司申请并经全国中小企业股份转让系统批准，公司股票自 2016 年 7 月 5 日开市起恢复转让。详情请见公司于 2016 年 6 月 1 日全国中小企业股份转让系统发布的《大连远东铝业科技股份有限公司第一届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2015-032）、《大连远东铝业科技股份有限公司终止重大资产重组事项的公告》（公告编号：2015-033）以及公司于 2016 年 7 月 4 日全国中小企业股份转让系统发布的《大连远东铝业科技股份有限公司关于公司股票复牌的公告》（公告编号：2015-039）。

本次重大资产重组事项的终止，不会对公司的正常生产经营产生不利影响。

（三）承诺事项的履行情况

1、报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员严格遵守对所持股份自愿锁定的承诺；

2、报告期内，公司控股股东-大连远东企业集团有限公司、实际控制人齐树民和张瑛认真履行了《避免同业竞争的承诺》、与公司的关联交易严格按照公司的《关联方及关联交易管理制度》执行；

3、报告期内，公司控股股东严格履行了关联方资金占用的承诺，未有任何违背。

4、控股股东就前述简易建筑物给公司可能造成的任何经济损失做出了全额赔偿的承诺。

（四）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
机器设备	抵押	8,054,633.55	5.70%	短期借款抵押
厂房	抵押	23,676,973.54	16.76%	短期借款抵押
土地使用权	抵押	1,071,237.40	0.76%	短期借款抵押
累计值	-	32,802,844.49	23.21%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

经公司第一届董事会第七次会议和 2015 年年度股东大会审议通过，公司已向中国银行股份有限公司大连开发区支行借款 2,000 万元人民币，借款期限自 2015 年 9 月 25 日至 2016 年 9 月 25 日；向中国民生银行股份有限公司大连分行借款 1,000 万元人民币，借款期限自 2016 年 3 月 23 日至 2017 年 3 月 23 日。

公司以机械设备、房产、土地使用权对上述借款分别提供抵押担保。其中以机械设备为向中国银行股份有限公司大连开发区支行的借款提供抵押担保。以厂房和土地使用权为向中国民生银行股份有限公司大连分行的借款提供抵押担保。根据公司章程规定，在合并计算的基础上，两项抵押事宜需提交公司董事会审议通过。该资产抵押事宜已经过公司第一届董事会第十一次会议予以追加确认。

第五节 股本变动及股东情况

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	20,920,583	30.77%	15,682,333	36,602,916	53.83%
	其中：控股股东、实际控制人	20,723,083	30.48%	15,682,333	36,405,416	53.54%
	董事、监事、高管	5,238,250	7.70%	0	5,238,250	7.70%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	47,079,417	69.23%	-15,682,333	31,397,084	46.17%
	其中：控股股东、实际控制人	46,486,917	68.36%	-15,682,333	30,804,584	45.30%
	董事、监事、高管	15,714,750	23.11%	0	15,714,750	23.11%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		68,000,000	100.00%	0	68,000,000	100.00%
普通股股东人数		10				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	大连远东企业集团有限公司	47,047,000	0	47,047,000	69.19%	15,682,334	31,364,666
2	齐树民	20,163,000	0	20,163,000	29.65%	15,122,250	5,040,750
3	翟永忱	200,000	0	200,000	0.29%	150,000	50,000
4	杨爱军	150,000	0	150,000	0.22%	112,500	37,500
5	郭琳	100,000	0	100,000	0.15%	75,000	25,000
6	程建民	100,000	0	100,000	0.15%	75,000	25,000
7	王延福	100,000	0	100,000	0.15%	75,000	25,000
8	姚琪	100,000	0	100,000	0.15%	75,000	25,000
9	张宇	20,000	0	20,000	0.03%	15,000	5,000
10	孙景义	20,000	0	20,000	0.03%	15,000	5,000
合计		68,000,000	0	68,000,000	100.00%	31,397,084	36,602,916

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：实际控制人齐树民持有本公司控股股东大连远东企业集团有限公司 1,890 万元出资（占比 90%），并担任大连远东企业集团有限公司董事长。其他人之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

本企业的控股股东为大连远东企业集团有限公司，成立于 2003 年 4 月 19 日；组织机构代码：74787016-X；注册资本 2,100 万元；法定代表人：齐树民；住所：辽宁省大连市甘井子区大连湾街道李家村张屯；经营范围为经营本企业自产产品及技术的进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或者禁止进出口的商品及技术除外；房地产开发。

报告期内无变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为齐树民与张瑛。齐树民及其妻子张瑛持有大连远东企业集团有限公司（以下简称“远东集团”）100%股权，齐树民担任远东集团董事长；张瑛担任远东集团董事。远东集团持有公司 69.19%的股份，齐树民直接持有公司 29.65%的股份，共计控制公司 98.8383%表决权的股份。因此，齐树民和张瑛夫妻二人为公司实际控制人。

齐树民和张瑛的基本情况如下：

齐树民，男，中国国籍，1962 年出生，无境外永久居留权，研究生学历，高级工程师。1986 年至 1992 年，就职于哈尔滨量具刃具厂，任分厂厂长。1992 年至 1994 年，就职于大连诚信贸易有限公司，任总经理。1994 年至今，就职于大连远东工具有限公司任董事长。大连远东硬质合金有限公司（本公司之前身）设立至今担任公司董事长，2014 年 8 月 7 日起担任大连远东钨业科技股份有限公司董事长。

张瑛，中国国籍，1963 年出生，无境外永久居留权，本科学历。1986 年至 1990 年就职于哈尔滨量具刃具厂；1993 年至 1998 年就职于大连杰迪高电器有限公司；2000 年至 2013 年就职于大连远东工具有限公司；2013 年至今就职于远东集团任董事兼总经理。

报告期内无变动。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
齐树民	董事长	男	54	研究生	2014年7月至2017年7月	否
翟永忱	董事、总经理、信息披露事务负责人	男	57	本科	2014年7月至2017年7月	是
杨爱军	董事、副总经理	男	44	大专	2014年7月至2017年7月	是
郭琳	董事、财务总监	女	40	本科	2014年7月至2017年7月	是
王亚男	董事	女	35	研究生	2015年9月至2017年7月	否
刘璐	监事会主席	女	35	研究生	2014年7月至2017年7月	否
张宇	职工代表监事	男	34	大专	2014年7月至2017年7月	是
孙景义	职工代表监事	男	36	本科	2014年7月至2017年7月	是
程建民	副总经理	男	56	高中	2014年7月至2017年7月	是
王延福	副总经理	男	52	高中	2014年7月至2017年7月	是
姚琪	副总经理	男	37	大专	2014年7月至2017年7月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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
齐树民	董事长	20,163,000	0	20,163,000	29.65%	0
翟永忱	董事、总经理、信息披露事务负责人	200,000	0	200,000	0.29%	0
杨爱军	董事、副总经理	150,000	0	150,000	0.22%	0
郭琳	董事、财务总监	100,000	0	100,000	0.15%	0
王亚男	董事	0	0	0	0.00%	0
刘璐	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
张宇	职工代表监事	20,000	0	20,000	0.03%	0
孙景义	职工代表监事	20,000	0	20,000	0.03%	0
程建民	副总经理	100,000	0	100,000	0.15%	0
王延福	副总经理	100,000	0	100,000	0.15%	0

姚琪	副总经理	100,000	0	100,000	0.15%	0
合计	-	20,953,000	0	20,953,000	30.82%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
王芳	副总经理兼信息披露事务负责人	离任	-	个人离职
翟永忱	董事、总经理	新任	董事、总经理兼信息披露事务负责人	董事会聘任

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	1	1
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	117	113

核心员工变动情况：

报告期内核心员工无变动。

第七节财务报表

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	第八节 二、1	2,465,202.15	9,680,268.90
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	第八节 二、2		90,000.00
应收账款	第八节 二、3	43,051,022.02	42,678,746.75
预付款项	第八节 二、4	439,189.73	3,196,205.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节 二、5	794,975.05	492,951.96
买入返售金融资产			
存货	第八节 二、6	24,075,110.09	26,880,278.73
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节 二、7	2,052,880.07	1,472,725.11
流动资产合计		72,878,379.11	84,491,176.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			

固定资产	第八节 二、8	61,556,995.54	53,349,858.04
在建工程	第八节 二、9	3,829,059.83	3,829,059.83
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产	第八节 二、10	1,071,237.40	1,083,341.80
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用		_____	_____
递延所得税资产	第八节 二、11	4,029,453.14	4,067,723.00
其他非流动资产		_____	_____
非流动资产合计		70,486,745.91	62,329,982.67
资产总计		143,365,125.02	146,821,159.36
流动负债：			
短期借款	第八节 二、12	30,000,000.00	25,000,000.00
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		_____	10,000,000.00
应付账款	第八节 二、13	14,300,473.30	16,669,563.61
预收款项	第八节 二、14	510,262.40	397,228.60
卖出回购金融资产款		_____	_____
应付手续费及佣金		_____	_____
应付职工薪酬	第八节 二、15	_____	_____
应交税费	第八节 二、16	_____	435.53
应付利息	第八节 二、17	47,362.50	42,805.56
应付股利		_____	_____
其他应付款	第八节 二、18	43,833,207.89	31,799,883.33
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		_____	_____
划分为持有待售的负债		_____	_____
一年内到期的非流动负债		_____	_____
其他流动负债	第八节 二、19	580,700.41	580,700.41
流动负债合计		89,272,006.50	84,490,617.04
非流动负债：			
长期借款		_____	_____
应付债券		_____	_____

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	第八节 二、20	7,214,784.87	7,505,310.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,214,784.87	7,505,310.18
负债合计		96,486,791.37	91,995,927.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节 二、21	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节 二、22	1,796,180.41	1,796,180.41
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	第八节 二、23	-22,917,846.76	-14,970,948.27
归属于母公司所有者权益合计		46,878,333.65	54,825,232.14
少数股东权益			
所有者权益合计		46,878,333.65	54,825,232.14
负债和所有者权益总计		143,365,125.02	146,821,159.36

法定代表人：齐树民

主管会计工作负责人：郭琳

会计机构负责人：吕茜

（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			
其中：营业收入	第八节 二、24	19,507,997.01	20,123,837.80
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,655,895.54	26,604,032.81
其中：营业成本	第八节 二、24	20,979,411.72	19,013,328.10
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		_____	
营业税金及附加	第八节 二、25	_____	153,647.47
销售费用	第八节 二、26	837,846.85	852,775.73
管理费用	第八节 二、27	5,087,733.42	5,637,871.77
财务费用	第八节 二、28	766,766.05	939,477.04
资产减值损失	第八节 二、29	35,392.91	6,932.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		_____	
投资收益（损失以“-”号填列）		_____	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		_____	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,199,153.94	-6,480,195.01
加：营业外收入	第八节 二、30	290,525.31	290,350.21
其中：非流动资产处置利得		_____	-
减：营业外支出	第八节 二、31	_____	-
其中：非流动资产处置损失		_____	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,908,628.63	-6,189,844.80
减：所得税费用	第八节 二、32	38,269.86	28,181.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,946,898.49	-6,218,025.99
其中：被合并方在合并前实现的净利润		_____	
归属于母公司所有者的净利润		-7,946,898.49	-6,218,025.99
少数股东损益		_____	
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		-7,946,898.49	-6,218,025.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		_____	
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		-0.12	-0.09
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：齐树民 主管会计工作负责人：郭琳 会计机构负责人：吕茜

(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		18,451,159.72	34,617,881.43
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		414,955.58	
收到其他与经营活动有关的现金	第八节 二、33(1)	16,956,384.41	33,230,611.00
经营活动现金流入小计		35,822,499.71	67,848,492.43
购买商品、接受劳务支付的现金		19,179,429.48	18,439,851.46
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		3,650,021.14	2,188,903.99
支付的各项税费		158,564.14	1,467,993.63
支付其他与经营活动有关的现金	第八节 二、33(2)	8,934,550.24	25,656,379.88
经营活动现金流出小计		31,922,565.00	47,753,128.96
经营活动产生的现金流量净额		3,899,934.71	20,095,363.47
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,300,891.04	21,070,100.13

投资支付的现金		_____	_____
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	_____
投资活动现金流出小计		10,300,891.04	21,070,100.13
投资活动产生的现金流量净额		-10,300,891.04	-21,070,100.13
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		10,000,000.00	5,000,000.00
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		10,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	_____
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		814,110.42	830,122.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		_____	_____
支付其他与筹资活动有关的现金		_____	_____
筹资活动现金流出小计		5,814,110.42	830,122.22
筹资活动产生的现金流量净额		4,185,889.58	4,169,877.78
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		-2,215,066.75	3,195,141.12
加：期初现金及现金等价物余额	第八节 二、34	4,680,268.90	6,433,785.48
六、期末现金及现金等价物余额	第八节 二、34	2,465,202.15	9,628,926.60

法定代表人：齐树民

主管会计工作负责人：郭琳

会计机构负责人：吕茜

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	是
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

报告期内公司投资的数控刀片生产线项目增加的机器设备。

二、报表项目注释

下列所披露的会计报表数据，“期初”系指 2015 年 12 月 31 日，“期末”系指 2016 年 06 月 30 日，“本期”系指 2016 年 01 月 01 日至 06 月 30 日，“上期”系指 2015 年 01 月 01 日至 06 月 30 日，除特别注明之外，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	291,368.04	4,064.26
银行存款	2,173,834.11	4,676,204.64
其他货币资金		5,000,000.00
合计	2,465,202.15	9,680,268.90
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金是其他货币资金中的保证金(中国民生银行大连分行银行承兑汇票)兑付。

2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		90,000.00

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
合计		90,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	36,580,890.46	80.94%	1,763,557.32	25,688,928.32	57.36%	1,197,459.87
1-2年	3,555,135.35	7.87%	152,875.52	17,031,644.69	38.03%	798,831.59
2-3年	4,634,207.09	10.25%	193,959.71	1,345,414.84	3.00%	67,270.74
3-4年	170,998.50	0.38%	8,549.93	571,543.96	1.28%	28,930.79
4-5年	136,913.28	0.30%	6,845.66	78,550.90	0.17%	3,927.55
5年以上	114,205.90	0.25%	15,540.42	72,541.80	0.16%	13,457.22
合计	45,192,350.58	100.00%	2,141,328.56	44,788,624.51	100.00%	2,109,877.76

(2) 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(3) 公司不存在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

(4) 公司本报告期不存在实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
河南黄河旋风股份有限公司	非关联	15,109,098.89	33.43%	755,454.94
宝石机械成都装备制造分公司	非关联	4,252,404.85	9.41%	212,620.24
鸡西瑞诺恒石墨有限公司	非关联	4,042,200.00	8.94%	202,110.00
邵阳市东昇超硬材料有限公司	非关联	2,838,247.89	6.28%	141,912.39
营口金铮机械制造有限公司	非关联	2,739,150.00	6.06%	136,957.50
合计		28,981,101.63	64.12%	1,449,055.07

(6) 公司本报告期不存在终止确认的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1年以内	439,189.73	100%	3,196,205.24	100%
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	439,189.73	100%	3,196,205.24	100%

变化原因：年初预付款项对应商品已到货。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额比例
柏颂光电科技(上海)有限公司	非关联	199,089.73	45.33%
易安(辽宁)检测有限公司	非关联	100,000.00	22.77%
国泰君安证券股份有限公司	非关联	100,000.00	22.77%
大连欣圣模塑有限公司	非关联	33,500.00	7.63%
阿特拉斯科普柯(上海)贸易有限公司	非关联	6,500.00	1.48%
合计		439,089.73	99.98%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	709,602.76	85.36%	24,123.99	419,715.00	79.90%	20,985.75
1-2年	36,077.44	4.34%	1,803.87	54,340.00	10.34%	2,717.00
2-3年	54,340.00	6.54%	2,717.00	44,841.80	8.54%	2,242.09
3-4年	24,841.80	2.99%	1,242.09			
4-5年	0.00	0.00%	0.00			
5年以上	6,424.00	0.77%	6,424.00	6,424.00	1.22%	6,424.00
合计	831,286.00	100.00%	36,310.95	525,320.80	100.00%	32,368.84

(2) 公司不存在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 公司本报告期不存在实际核销的其他应收款。

(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	期初账面余额
往来款	562,818.18	203,605.27

备用金	19,376.00	114,446.83
电费	249,091.82	207,268.70
合计	831,286.00	525,320.80

(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	是否属于关联方	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
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联方	电费	249,091.82	1年以内	29.96%	12,454.59
大连远东精密工具有限公司	关联方	往来款	227,122.88	1年以内	27.32%	
淄博泰捷磨料磨具有限公司	非关联	往来款	77,298.80	2-4年	9.30%	3,864.94
中国石油天然气大连旅顺销售公司	非关联	往来款	69,411.03	1年以内	8.35%	3,470.55
大连光源石油化工产品有限公司	非关联	往来款	46,831.90	0-2年	5.63%	2,341.60
合计		—	669,756.43	—	80.56%	9,677.09

6、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	542,911.29	269,713.99	273,197.30
产成品	15,802,851.39	2,833,025.35	12,969,826.04
在产品	12,114,990.16	1,282,903.41	10,832,086.75
合计	28,460,752.84	4,385,642.75	24,075,110.09

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,541,413.49	269,713.99	1,271,699.50
产成品	18,071,262.52	2,833,025.35	15,238,237.17
在产品	11,653,245.47	1,282,903.41	10,370,342.06

合计	31,265,921.48	4,385,642.75	26,880,278.73
----	---------------	--------------	---------------

(2) 存货跌价准备

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	269,713.99					269,713.99
产成品	2,833,025.35					2,833,025.35
在产品	1,282,903.41					1,282,903.41
合计	4,385,642.75					4,385,642.75

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,052,880.07	1,472,725.11
合计	2,052,880.07	1,472,725.11

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	车辆	其他设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	28,710,461.67	47,532,638.60	585,215.81	1,520,810.44		78,349,126.52
2、本期增加金额		9,612,419.52	26,416.26		819,860.00	10,458,695.76
(1) 购置		9,612,419.52	26,416.26		819,860.00	10,458,695.76
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	28,710,461.67	57,145,058.12	611,632.07	1,520,810.44	819,860.00	88,807,822.30
二、累计折旧						
1、期初余额	4,353,526.97	19,426,556.94	407,491.08	811,693.49		24,999,268.48
2、本期增加金额	589,893.36	1,568,232.73	22,805.86	64,135.77	6,490.56	2,251,558.28
(1) 计提	589,893.36	1,568,232.73	22,805.86	64,135.77	6,490.56	2,251,558.28
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	4,943,420.33	20,994,789.67	430,296.94	875,829.26	6,490.56	27,250,826.76
三、减值准备						

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	车辆	其他设备	合计
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	23,767,041.36	36,150,268.45	181,335.11	644,981.18	813,369.44	61,556,995.54
2、期初账面价值	24,356,934.70	28,106,081.66	177,724.73	709,116.95		53,349,858.04

变化原因：上一年度订购的设备等，本期大部分到货。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

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
设备	3,829,059.83		3,829,059.83	3,829,059.83		3,829,059.83
合计	3,829,059.83		3,829,059.83	3,829,059.83		3,829,059.83

该加压烧结炉设备工艺复杂，所需调试过程较长，目前处于安装调试阶段，预计下半年投入使用。

10、无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、期初余额	1,210,438.00			1,210,438.00
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	1,210,438.00			1,210,438.00
二、累计摊销				
1、期初余额	127,096.20			127,096.20

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
2、本期增加金额	12,104.40			12,104.40
（1）计提	12,104.40			12,104.40
3、本期减少金额				
（1）处置				
4、期末余额	139,200.60			139,200.60
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	1,071,237.40			1,071,237.40
2、期初账面价值	1,083,341.80			1,083,341.80

11、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明细

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	6,563,282.26	984,492.34	6,527,889.35	979,173.41
递延收益	7,795,485.28	1,169,322.80	8,086,010.59	1,212,901.59
可抵扣亏损	12,504,253.33	1,875,638.00	12,504,253.33	1,875,638.00
合计	26,863,020.87	4,029,453.14	27,118,153.27	4,067,723.00

12、短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	30,000,000.00	25,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	30,000,000.00	25,000,000.00

抵押借款：

贷款单位	期末余额	借款利率（年）	开始日期	终止日期	期初余额
中国银行大连开发区支行（注1）	20,000,000.00	贷款基础利率报价平均利率加166基点	2015年9月25日	2016年9月25日	20,000,000.00
中国民生银行大连分行（注2）	10,000,000.00	6.525%	2016年3月23日	2017年3月23日	5,000,000.00
合计	30,000,000.00				25,000,000.00

注1：公司以账面原值为26,585,173.63元、净值为8,054,633.55元的机械设备为该笔借款提供抵押担保；同时大连远东企业集团有限公司、自然人齐树民及其财产共有人张瑛为该笔借款提供负连带责任的保证担保。

注2：公司以账面原值为28,646,461.67元，净值为23,676,973.54的房产；账面原值为1,210,438.00元，净值为1,071,237.40元的土地使用权作为抵押；同时大连远东企业集团有限公司、自然人齐树民及其财产共有人张瑛为该笔借款提供保证担保。

（2）公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

13、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	14,300,473.30	15,169,563.61
工程款		1,500,000.00
合计	14,300,473.30	16,669,563.61

（2）期末应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）期末应付账款中无应付关联方的款项。

14、预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	510,262.40	397,228.60
合计	510,262.40	397,228.60

（2）期末预收款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

15、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		3,137,498.79	3,137,498.79	
二、离职后福利-设定提存计划		512,522.35	512,522.35	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		3,650,021.14	3,650,021.14	

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,617,017.45	2,617,017.45	
2、职工福利费				
3、社会保险费		240,090.34	240,090.34	
其中：医疗保险费		203,158.24	203,158.24	
补充医疗		8,708.00	8,708.00	
工伤保险费		19,046.09	19,046.09	
生育保险费		9,178.01	9,178.01	
4、住房公积金		280,391.00	280,391.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		3,137,498.79	3,137,498.79	

(3) 设定提存计划列示

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		457,106.04	457,106.04	
2、失业保险费		23,345.26	23,345.26	
3、采暖保险		32,071.05	32,071.05	
合计		512,522.35	512,522.35	

采暖保险：根据大连市企业离退休人员采暖费补贴专项资金筹集管理办法（试行）的规定，采暖保险可在设定提存计划中列示，与企业为职工缴纳的社会统筹会计处理方式一致。

16、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	
消费税		

项目	期末余额	期初余额
营业税		
企业所得税		
地方教育费		72.59
城市维护建设税		254.06
教育费附加		108.88
合计	0.00	435.53

17、应付利息

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	47,362.50	42,805.56
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	47,362.50	42,805.56

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	43,833,207.89	31,793,699.33
其他		6,184.00
合计	43,833,207.89	31,799,883.33

变动原因：增加的主要原因是母公司给予的财务支持。

(2) 期末余额中应付关联方款项

单位名称	期末余额	期初余额
大连远东企业集团有限公司	38,070,000.00	28,670,000.00
大连远东工具有限公司	3,451,506.34	2,682,906.34
合计	41,521,506.34	31,352,906.34

19、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	580,700.41	580,700.41
合计	580,700.41	580,700.41

20、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
递延收益	7,505,310.18		290,525.31	7,214,784.87	
合计	7,505,310.18		290,525.31	7,214,784.87	

21、股本

项目	期初余额	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	
大连远东企业集团有限公司	47,047,000.00						47,047,000.00
齐树民	20,163,000.00						20,163,000.00
张宇	20,000.00						20,000.00
程建民	100,000.00						100,000.00
郭琳	100,000.00						100,000.00
翟永忱	200,000.00						200,000.00
姚琪	100,000.00						100,000.00
王延福	100,000.00						100,000.00
杨爱军	150,000.00						150,000.00
孙景义	20,000.00						20,000.00
合计	68,000,000.00						68,000,000.00

22、资本公积

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)	1,796,180.41			1,796,180.41
合计	1,796,180.41			1,796,180.41

23、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-14,970,948.27
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	-14,970,948.27
加:本期归属于母公司股东的净利润	-7,946,898.49
减:提取法定盈余公积	

项目	本期
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-22,917,846.76

24、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	19,507,997.01	20,979,411.72	20,123,837.80	19,013,328.10
合计	19,507,997.01	20,979,411.72	20,123,837.80	19,013,328.10

变化原因：由于市场形势不佳，产品销售单价下降，另外由于原料购进时间较早，造成了成本多于收入，毛利为负的情况。

25、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		89,627.70
教育费附加		38,411.86
地方教育费附加		25,607.91
合计		153,647.47

变化原因：由于本期增值税进项税额大于销项税额，产生了增值税留抵税额，因此本期未发生营业税金及附加。

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	262,808.61	227,082.97
差旅费	117,360.92	253,028.41
办公费	99,416.55	98,824.05
运费	135,866.67	122,778.68
业务招待费	68,876.30	49,067.02
广告及业务宣传费	44,694.17	24,500.00
快递费	25,420.14	10,485.61
其他	83,403.49	67,008.99

项目	本期发生额	上期发生额
合计	837,846.85	852,775.73

变化原因：本期销售费用稍有降低的主要原因是本期业务招待费减少。

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发	1,467,108.00	1,675,096.03
折旧费	268,755.10	277,948.89
办公费	633,068.40	546,102.34
物料消耗	49,604.04	112,027.02
差旅费	0.00	20,142.70
税金	155,425.26	117,867.82
交际应酬费	886,419.20	350,536.36
车辆费	15,054.00	20,917.63
职工薪酬	1,072,592.37	1,401,245.26
试验费	157,351.32	53,322.47
无形资产摊销	12,104.40	12,104.40
财产保险费	81,023.69	54,813.45
中介费	0.00	858,116.94
其他	289,227.64	137,630.46
合计	5,087,733.42	5,637,871.77

变化原因：(1)报告期内公司召开数控刀片生产线投产仪式，因而交际应酬费有所增加；
(2)报告期内员工人数减少，带来职工薪酬减少；(3)公司于上期内完成在全国中小企业股份转让系统挂牌，因而上期发生的中介费较多。

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	818,667.36	918,991.66
减：利息收入	62,784.41	5,130.29
手续费支出	10,883.10	20,987.99
汇兑损益		4,627.68
合计	766,766.05	939,477.04

变化原因：本期借款利息支出减少，利息收入增加。

29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	35,392.91	6,932.70
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	35,392.91	6,932.70

30、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
政府补助（递延收益）	290,525.31	290,350.21	290,525.31
合计	290,525.31	290,350.21	290,525.31

31、营业外支出

本期及上期均未发生营业外支出。

32、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		28,181.19
递延所得税费用	38,269.86	
合计	38,269.86	28,181.19

33、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
利息收入	62,784.41	5,130.29
往来及其他	16,893,600.00	33,225,480.71
合计	16,956,384.41	33,230,611.00

变化原因：本期收到往来款较上年减少。

(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
管理费用	1,858,171.50	5,347,818.48
销售费用	531,902.11	852,775.73
手续费	10,883.1	20,987.99
往来及其他	6,533,593.53	19,434,797.68
合计	8,934,550.24	25,656,379.88

变化原因：本期业务量降低，因此费用性支出及往来性质支出均有所降低。

34、现金流量表补充资料

(1) 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	-7,946,898.49	-6,218,025.99
加：资产减值准备	35,392.91	6,932.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,251,558.28	1,584,135.36
无形资产摊销	12,104.40	12,104.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	818,667.36	939,477.04
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	38,269.86	
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）	2,805,168.64	3,464,973.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,223,956.06	17,358,562.47

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,047,759.00	3,237,554.34
其他	-290,525.31	-290,350.21
经营活动产生的现金流量净额	3,899,934.71	20,095,363.47
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	2,465,202.12	9,628,926.60
减：现金的期初余额	4,680,268.90	6,433,785.48
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	-2,215,066.75	3,195,141.12

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,465,202.15	4,680,268.90
其中：库存现金	291,368.04	4,064.26
可随时用于支付的银行存款	2,173,834.11	4,676,204.64
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	2,465,202.15	4,680,268.90
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		

35、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	31,731,607.09	借款抵押
无形资产	1,071,237.40	借款抵押
合计	32,802,844.49	

三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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(%)	本企业最终控制方
大连远东企业集团有限公司	大连	齐树民	产品及机械设备的进出口业务、房地产开发	2,100	69.18	69.18	齐树民、张瑛

2、本企业的子公司情况

报告期内，本公司不存在子公司。

3、本企业的合营和联营企业情况

报告期内，本公司不存在合营和联营企业。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
齐树民、张瑛	实际控制人
大连远东工具有限公司	受同一母公司控制
大连维钛克科技股份有限公司	受同一母公司控制
大连远东金属有限公司	受同一母公司控制
大连远东磨具有限公司	受同一母公司控制
大连远东精密工具有限公司	受同一母公司控制
Werko GmbH	受同一母公司控制
Cutting Tools Trading GmbH	受同一母公司控制
Europe Cleveland Limited.	受同一母公司控制
Greenfield Industries Inc.	受同一母公司控制
Greenfield Canada Ltd.	受同一母公司控制
Herramientas Cleveland, S.A de C.V.	受同一母公司控制
Cleveland Europe Ltd.	受同一母公司控制
California Cutting Tools, LLC	受同一母公司控制
TDC Land Holding, LLC	受同一母公司控制
TDC Clemson Land Company LLC	受同一母公司控制
TDC Evans Land Company LLC	受同一母公司控制

TDC Saws LLC	受同一母公司控制
GreenTech Metal Recycling, LLC	受同一母公司控制
大连远东企业集团精锻有限公司	受同一母公司控制
大连明达再生资源有限公司	受同一母公司控制
大连远东机床有限公司	受同一母公司控制
大连仁达旅行社有限公司	受同一母公司控制
大连远东家园房地产开发有限公司	受同一母公司控制
辽宁远东铜业有限公司	受同一母公司控制
昆明嘉特裕商贸有限公司	受同一母公司控制
大连仁达投资管理中心（有限合伙）	受实际控制人控制
翟永忱	股东
杨爱军	股东
郭琳	股东
程建民	股东
王延福	股东
姚琪	股东
张宇	股东
孙景义	股东

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
大连远东精密工具有限公司	购买商品	购买辅材	市场价	37,827.97	0.30	52,753.79	0.41

（2）销售商品或提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
大连远东工具有限公司	销售商品	销售合金	市场价	57,810.26	0.30	1,084,585.00	5.39
大连远东精密工具有限公司	销售商品	销售合金	市场价	189,215.04	0.97		

（3）关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大连远东企业集团有限公司、齐树民、张瑛	本公司	20,000,000.00	2015.9.25	2016.9.25	否
大连远东企业集团	本公司	10,000,000.00	2016.3.23	2017.3.23	否

团有限公司、齐树民、张瑛				
--------------	--	--	--	--

关联担保情况说明：

① 2015年9月25日，公司与中国银行开发区支行签订《借款合同》，借款金额2,000万元，公司以账面净值为8,054,633.55元的资产作为抵押，同时公司控股股东大连远东企业集团有限公司、实际控制人齐树民和张瑛提供保证担保。

② 2016年3月23日，公司与民生银行大连分行签订《借款合同》，借款金额1,000万元，公司以账面净值为24,748,210.94元的资产作为抵押，同时公司控股股东大连远东企业集团有限公司、实际控制人齐树民和张瑛提供保证担保。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连远东工具有限公司	2,562,381.94		2,794,743.94	
其他应收款	大连远东精密工具有限公司	227,122.88			
程建民				65,514.83	3,275.74

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	大连远东企业集团有限公司	38,070,000.00	28,670,000.00
其他应付款	大连远东工具有限公司	3,451,506.34	2,682,906.34
其他应付款	大连远东机床有限公司		140,000.00

四、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

报告期内公司以账面原值为26,585,173.63元的机器设备和账面原值为28,646,461.67元的厂房以及账面原值为1,210,438.00元的土地使用权为抵押，取得短期借款3,000万元。

具体情况详见本附注二、12项短期借款注释。无需要披露的其他承诺事项。

(二) 或有事项

无需要披露的或有事项。

五、资产负债表日后事项

无需要披露的资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

截止本报告期末，公司无需要披露的其他重要事项。

七、补充资料

(一) 非经常损益明细表

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的 税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相 关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府 补助除外）	290,525.31	290,350.21	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用 费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资 成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认 净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各 项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用 等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值 部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并 日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损 益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业 务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债 产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金 融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产 取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地 产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损 益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-43,578.80	-43,552.53	
少数股东权益影响额			

项目	本期金额	上期金额	说明
合 计	246,946.51	246,797.68	

(二) 每股收益及净资产收益率

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	-15.63	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.11	-0.12	-0.12

大连远东钨业科技股份有限公司

董事会

2016年8月24日