



维钛克

NEEQ:831729

大连维钛克科技股份有限公司  
( Dalian Vacuum Technologies Inc. )

半年度报告

——2018——

## 公司半年度大事记

一、2018年4月19日，公司召开2017年年度股东大会，会议由公司董事长齐树民先生主持，公司董事、监事、高管列席了会议，各议案经出席的股东认真审议，均以占出席大会股东所持表决权股份总数的100%获得通过；

二、2018年5月25日，全国中小企业股份转让系统下发系统公告（2018）627号文件，公司连续两年进入新三板创新层；

三、2018年3月30日，公司获得大连市安全生产监督管理局下发的安全生产标准化三级企业（机械）；

四、报告期内，公司共组织申报专利16项，其中发明专利8项，实用新型8项；截止2018年6月30日止，公司累计拥有发明专利2项，实用新型专利39项。



## 目 录

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 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目	指	释义
维钛克、公司、股份公司、本公司	指	大连维钛克科技股份有限公司
远东真空、有限公司	指	大连远东真空技术有限公司, 公司的前身
远东集团	指	大连远东企业集团有限公司
远东工具	指	大连远东工具有限公司
远东磨具	指	大连远东磨具有限公司
远东精锻	指	大连远东企业集团精锻有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
真空离子镀膜	指	在真空条件下, 利用气体放电使工作气体或被蒸发物质(膜材)部分离化, 在工作气体离子或被蒸发物质的离子轰击作用下, 把蒸发物或其反应物沉淀积在被镀基片表面的过程
基体	指	被镀工件
DLC	指	类金刚石涂层, 是一种非晶态膜, 基本上可分为含氢类金刚石(a-C:H)涂层和无氢类金刚石(ta-C)涂层两种
PVD	指	Physical Vapor Deposition, 指利用物理过程实现物质转移, 将原子或分子由源转移到基材表面上的过程。

注：本报告书除特别说明外所有数值保留 2 位小数, 若出现总数与所列数值总和不符, 均由四舍五入原因造成。

## 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。

公司负责人齐树民、主管会计工作负责人张丽萍及会计机构负责人（会计主管人员）阎萍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	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露的文件； 2、报告期内载有公司负责人、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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	大连维钛克科技股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Vacuum Technologies Inc. 缩写 TVT
证券简称	维钛克
证券代码	831729
法定代表人	齐树民
办公地址	辽宁省大连市甘井子区大连湾振兴路 200 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张丽萍
是否通过董秘资格考试	是
电话	0411-87606300
传真	0411-87603300
电子邮箱	catherine@dltvt.com
公司网址	<a href="http://www.dltvt.com">http://www.dltvt.com</a>
联系地址及邮政编码	辽宁省大连市甘井子区大连湾振兴路 200 号 116113
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 10 月 13 日
挂牌时间	2015 年 1 月 27 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-通用设备制造业(34)-泵、阀门、压缩机及类似机械制造(C344)-泵及真空设备制造(3441)
主要产品与服务项目	真空离子镀膜设备的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	24,294,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	大连远东企业集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	齐树民、张瑛

#### 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	912102007515648192	否
注册地址	辽宁省大连经济技术开发区铁山西路 3-1 号-A、B	否
注册资本（元）	24,294,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	渤海证券
主办券商办公地址	天津市南开区宾水西道 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	23,643,897.94	25,484,518.81	-7.22%
毛利率	31.47%	26.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,172,231.95	2,295,232.20	38.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,187,807.74	2,353,921.50	35.43%
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）	4.41%	4.21%	-
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）	4.43%	4.32%	-
基本每股收益	0.13	0.10	30.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	110,105,415.54	113,525,300.21	-3.01%
负债总计	36,604,365.70	43,196,482.32	-15.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	73,501,049.84	70,328,817.89	4.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.03	2.89	4.84%
资产负债率（母公司）	33.24%	38.05%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	547.53%	440.68%	-
利息保障倍数	4.95	9.81	-

### 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	1,473,927.89	-4,552,795.78	132.37%
应收账款周转率	0.56	0.68	-
存货周转率	1.64	1.18	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.01%	13.61%	-
营业收入增长率	-7.22%	4.61%	-
净利润增长率	38.21%	-70.93%	-

#### 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	24,294,000	24,294,000	-
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

公司立足于设备制造行业，主要从事真空离子镀膜设备的研发、生产、销售及提供相应的镀膜服务。在镀膜设备生产方面，公司生产的真空镀膜设备广泛应用于工模具表面涂层、汽车零部件及装饰品表面涂层等领域，公司拥有设备的设计、研发、制造到整机安装调试全流程的现代化生产工艺，尤其在硬质高强度耐磨性膜系和超厚（50-80 微米）膜系方面引领市场发展。另外经过多年积累，目前公司在提供镀膜服务及加工工艺方面，特别是工、模具产品的镀膜工艺水平方面达到了国内先进水平。公司经过对市场充分的调研，制定出在继续巩固与扩大镀膜设备生产和销售的基础上，大力发展下游市场，提供镀膜服务的市场战略。

公司的商业模式主要分为：

#### 1、销售模式

公司主要以直销的方式进行销售活动。离子镀膜设备生产具有非标准化，定制生产的特点，客户个性化需求明显。具体销售方式主要以通过销售人员拜访、参加各类行业展会、关注招投标信息等方式获取目标用户的产品需求，然后通过磋商性谈判、招投标等方式，与目标客户建立业务往来，获取业务合同，着力于提升客户对公司服务的满意度，从而积累稳定的客户群体。另外，由于公司多年深耕于真空镀膜领域，依靠行业影响力新增部分客户。

#### 2、采购模式

公司采用 ERP 供应链系统，通过对供应商产品功能、质量、稳定性、服务等方面的综合考评，建立健全采购服务与质量体系。公司通常采用“以销定购”的方式，根据销售计划编制采购合同，对生产所需原材料有严格的标准和执行流程，并进行选择、评价等控制管理，可以从源头上控制材料的质量和安

#### 3、生产模式

公司通常采用“以销定产”的业务模式，依据客户需求，综合考虑合同、订单、公司生产能力等因素制定生产计划、下达内控及生产制造单，生产完成后，公司生产部质检人员将对成品进行质量检验，合格品方可验收入库。

#### 4、研发模式

公司拥有成熟、经验丰富的产品研发团队，主要负责从事新产品研发，解决技术瓶颈。公司以市场为导向，根据客户反馈及生产过程中遇到的技术难题进行立项，同时聘请外部专家协助，邀请国内真空领域的专家和学者担任公司顾问，随时获取技术指导。公司长期与诸多高校在真空科研领域开展合作，充分发挥“产学研”的优势，同时与生产紧密结合，将研发成果直接转化为产品及工艺应用，并积极配合客户进行不断测试和试用，逐步完善产品，增强企业核心竞争力。

报告期内，公司商业模式未发生较大变化。

报告期后至披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层根据年初制定的战略规划和经营计划，结合当前行业发展的实际情况，大力加强公司原有产品的升级改造及新产品的研发力度，吸纳国内真空领域的专家学者加入，着眼于产学研成果转化，积极引领行业发展。

报告期内公司经营情况如下：

## 1、财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 110,105,415.54 元，比上年度末 113,525,300.21 元，减少了 3,419,884.67 元，降幅 3.01%；公司负债为 36,604,365.7 元，比上年度末 43,196,482.32 元，减少了 6,592,116.62 元，降幅 15.26%，具体明细见下表：

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比例
存货	7,494,087.84	12,359,107.04	-4,865,019.2	-39.36%
固定资产	24,137,891.16	15,264,085.65	8,873,805.5	58.14%
在建工程		256,410.26	-256,410.26	-100.00%
预收款项	460.00	121,896.12	-121,436.12	-99.62%
应付职工薪酬	940,842.63	687,460.40	253,382.23	36.86%
应交税费	1,114,091.69	5,319,751.61	-4,205,659.92	-79.06%
其他应付款	893,571.78	1,330,259.67	-436,687.89	-32.83%

以上项目变化的主要原因为：

① 存货余额比上年度末减少了 4,865,019.2 元，变动比例为 39.36%，主要原因为报告期内对期初在制的部分产品完工实现交付，使得存货期末余额降低；

② 固定资产比上年度末增加了 8,873,805.5 元，增幅 58.14%，主要原因一是报告期内新购置了部分固定资产，二是自制 6 台设备分别用于公司研发及生产使用；

③ 在建工程比上年度末减少了 256,410.26 元，期末无余额，主要原因是报告期内公司将在建工程—待安装设备完工转为固定资产；

④ 预收款项比上年度末减少了 121,436.12 元，变动比例为 99.62%，主要原因是期初预收客户设备款，报告期内已发货收款确认收入；

⑤ 应付职工薪酬比上年度末增加了 253,382.23 元，变动比例为 36.86%，主要原因是报告期末尚未支付的职工薪酬；

⑥ 应交税费比期初减少了 4,205,659.92 元，变动比例为 79.06%，主要原因是期初应缴纳增值税为 3,363,749.87 元，报告期内缴纳增值税 3,361,370.83 元，期末应缴纳增值税大幅降低致使应交税费减少；

⑦ 其他应付款比期初减少了 436,687.89 元，变动比例为 32.83%，主要是报告期内向关联方支付了房租和电费所致；

## 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 23,643,897.94 元，比上年同期 25,484,518.81 元，减少了 1,840,620.87 元，降幅 7.22%；营业成本为 16,202,843.01 元，比上年同期 18,792,115.32 元，减少了 2,589,272.31 元，降幅 13.78%；营业利润为 3,196,354.09 元，比上年同期 2,545,222.68 元，增加了 651,131.41 元，增幅 25.58%，具体明细见下表：

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例
税金及附加	129,113.71	58,495.90	70,617.81	120.72%
销售费用	362,106.16	165,311.07	196,795.09	119.05%
其他收益	770,000.00	28,000.00	742,000.00	2650.00%
营业外支出	21,625.00	55,361.65	-33,736.65	-60.94%

以上项目变化的主要原因为：

① 税金及附加比上年同期增加了 70,617.81 元，增幅 120.72%，主要原因是报告期内公司计提城建税及附加费 117,195.61 元；

② 销售费用比上年同期增加了 196,795.09 元，增幅 119.05%，主要原因是报告期内为扩大市场占有率增加销售，其中差旅费增加 98,303.50 元，展会费及广告费增加 62,680.92 元，新增销售专职人员销售工资增加 45,171.00 元；

③ 其他收益比上年同期增加了 742,000.00 元，增幅 2650.00%，主要原因是报告期内收到项目扶持金额 720,000.00 元，收到金普新区新入规企业专项资金 50,000.00 元，上年同期无大额政府补助；

④ 营业外支出比上年同期减少了 33,736.65 元，降幅 60.94%，原因是上年同期处置一批固定资产产生资产清理损失；

### 3、现金流量

报告期内经营活动产生的现金流量净额 1,473,927.89 元，投资活动产生的现金流量净额 -3,090,000.00 元，筹资活动产生的现金流量净额 -831,372.82 元。

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	1,473,927.89	-4,552,795.78	6,026,723.67	132.37%
投资活动产生的现金流量净额	-3,090,000.00	-1,113,447.46	-1,976,552.54	-177.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-831,372.82	7,922,670.03	-8,754,042.85	-110.49%

以上项目变化的主要原因为：

① 经营活动产生的现金流量净额比上期增加 6,026,723.67 元，主要是因为本报告期贷款回笼较好，现金净流入比上年有较大增长；

② 投资活动产生的现金流量净额比上期减少 1,976,552.54 元，主要是因为报告期购入部分固定资产-机器设备，用于生产与研发，所以变动幅度较大；

③ 筹资活动产生的现金流量净额减少 8,754,042.85 元，主要是因为上期有新增流动资金，本期无新增。

## 三、 风险与价值

### 1、宏观经济持续低迷的风险

随着国际、国内宏观环境日益恶化对实体经济的影响越来越深，同时近年来真空行业的产业形态也在不断的演变，真空镀膜设备的制造加工属产业密集行业，这使得公司经营较易受到宏观经济环境的影响较大。

对策：面对外部环境及市场环境的不利变化，公司积极拓展市场空间，向提供镀膜加工服务转型，减小单一产品对公司生产经营的影响，继续保持并增强对技术和产品研发的高强度投入，不断改良研发管理制度和方法，大力研发拥有自主知识产权的新产品新工艺，从而争取更多的优质客户。

### 2、市场竞争加剧及技术进步的风险

随着行业形态的演变,越来越多的资本和企业进入真空镀膜领域。代表一个公司核心竞争力的专有技术,对公司的生存、发展壮大尤其重要。一旦竞争对手掌握获取了公司的核心技术,公司将面临竞争力下降的风险。

对策：公司积极应对市场变化，依托经验丰富的技术和研发管理人员，积累的品牌优势，加强技术创新，扩大服务范围，同时加强技术保密工作，公司与重要的核心技术人员签订的劳动合同中均有保密条款，逐步完善相关约束、激励机制，应对市场竞争及技术进步的风险。

### 3、新产品研发和市场开发的风险

新产品、新工艺的研发会受到各种不可预测因素的影响，不确定性程度极高，同时要接受客户与市场检验，若不能在一定时间内获得市场认可，将对公司产生一定的风险。

对策：公司通过加强“产学研”合作，培养专业技术人员，整合优势资源，维持持续创新发展。同时，公司已具备跨区域经营能力，未来公司将逐步拓展业务类型、区域，实施差异化竞争策略，着力提升公司的市场竞争力。

### 4、人才流失的风险

行业对专业人才的需求程度较为强烈，核心技术人员的技术水平、研发能力和行业经验是公司保持竞争优势的重要保障。随着市场竞争的加强及公司的扩张，对具有高端业务能力的专业人才的需求日益

加剧，如果公司不能在稳定现有专业人才和骨干团队的基础上，吸引更多更优秀的人才队伍，将对公司的长远发展产生不利影响。

对策：公司自成立以来培养了一批研发、设计、管理等方面的专业人才，有着一定的人才储备，公司将转变传统用人观念，树立企业与员工合作共赢的理念，一方面不断完善薪酬体系和人才激励制度，提高核心人员薪酬，保证公司内部人才流动的健康性；另一方面不断完善培训机制，为员工提供必要的发展空间和成长机会。

#### 5、内部控制有待加强的风险

公司已制定了完备的公司章程，三会议事规则等决策制度，基本能按照非上市公司公众公司的治理要求规范公司经营。公司在报告期内继续维持创新层，管理层对各项制度的执行仍有需要加强之处，因此，在未来的一段时间内，公司的治理和内部控制仍为一项重要工作。

对策：公司自挂牌以来不断完善各项制度建设和风险控制管理体系，制度执行需要经营周期的实践检验，公司通过定期组织公司高、中层管理人员及其他相关人员培训的方式，督促其勤勉尽责，落实各项制度的执行成果，同时通过加强全体员工培训等方式，不断增强全员的规范意识，形成业务、管理、技术的高效互通。

## 四、 企业社会责任

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则。报告期内，公司遵纪守法，合规经营，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维持客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。严格按照国家相关法律、法规的规定依法申报纳税，按时为员工缴纳社保和公积金，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

公司坚持以人为本，积极履行应尽的义务，重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,950,000.00	514,663.64
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	27,150,000.00	7,088,047.19
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	
6. 其他	-	
合计	29,100,000.00	7,602,710.83

#### (二) 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	临时公告	临时公告
-----	------	------	--------	------	------

			决策程序	披露时间	编号
齐树民、张瑛 大连远东企业集团有限公司	关联担保	10,000,000.00	是	2018年6月29日	2018-026
Greenfield Industries Inc.	采购原材料	85,181.45	是	2018年8月24日	2018-036

#### 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：

公司与上述关联方的关联交易为公司业务发展及生产经营的正常所需，交易遵循公开、公平、公正的原则，依据市场公允价格确定交易价格。

### (三) 承诺事项的履行情况

#### 股东自愿锁定承诺：

1、公司发起人股东远东集团、齐树民先生和刘至成先生承诺：自股份公司成立之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、公司控股股东远东集团及实际控制人齐树民、张瑛承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

3、担任董事、监事及高级管理人员职务的公司股东承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

#### 公司控股股东签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

1、除维钛克外，本公司未投资或经营或为他人经营与维钛克相同或类似的业务；本公司与维钛克之间不存在同业竞争。

2、本公司保证未投资于除维钛克以外与之从事相同或类似业务的其他公司，今后不会新设或收购与维钛克从事相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与维钛克业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对维钛克的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、本公司将不会利用对维钛克的投资关系或其他关系进行损害维钛克及其股东合法权益的经营活动。

4、无论是由本公司或本公司其他子企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与维钛克生产、经营有关的新技术、新产品，维钛克均有优先受让、生产的权利。

5、若发生本承诺函第 4 项所述情况，本公司保证本公司、并保证将促使本公司其他子企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知维钛克，并尽快提供维钛克合理要求的资料。

#### 公司实际控制人签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺如下：

1、除维钛克外，本人及本人关系密切的家庭成员未投资或经营或为他人经营与维钛克相同或类似的业务。

2、本人保证未投资于除维钛克以外与之从事相同或类似业务的其他公司，今后不会新设或收购与维钛克从事相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与维钛克业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对维钛克的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、本人及本人关系密切的家庭成员从未且未来亦不会在与维钛克存在直接或间接竞争关系的经济

实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

4、本人将不会利用对维钛克的投资关系或其他关系进行损害维钛克及其股东合法权益的经营活动。

5、无论是由本人或本人控制的其他企业自身研究开发的、或从国外引进或与他人合作开发的与维钛克生产、经营有关的新技术、新产品，维钛克均有优先受让、生产的权利。

6、若发生本承诺函第 5 项所述情况，本人保证本人、并保证将促使本人控制的其他企业尽快将有关新技术、新产品、欲出售或转让的资产或业务的情况以书面形式通知维钛克，并尽快提供维钛克合理要求的资料。

**控股股东和实际控制人签署了相关承诺函：**

承诺本公司（本人）及本公司（本人）所控制的其他企业不存在通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占维钛克资产的情形。

上述承诺事项均已在《大连维钛克科技股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露，报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。



## 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	19,010,100	78.25%	-	19,010,100	78.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,286,700	58.81%	-55,000	14,231,700	58.58%	
	董事、监事、高管	1,761,300	7.25%	-	1,761,300	7.25%	
	核心员工	-	-	-	-	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,283,900	21.75%	-	5,283,900	21.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,428,900	18.23%	-	4,428,900	18.23%	
	董事、监事、高管	5,283,900	21.75%	-	5,283,900	21.75%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		24,294,000	-	0	24,294,000	-	
普通股股东人数							64

#### (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	远东集团	12,810,400	-55,000	12,755,400	52.50%	-	12,755,400
2	齐树民	5,905,200	-	5,905,200	24.31%	4,428,900	1,476,300
3	泰维投资	2,470,000	-	2,470,000	10.17%	-	2,470,000
4	刘至成	1,968,400	-	1,968,400	8.10%	-	1,968,400
5	马槽伟	380,000	-	380,000	1.56%	285,000	95,000
6	张丽萍	190,000	-	190,000	0.78%	142,500	47,500
7	王洪权	190,000	-	190,000	0.78%	142,500	47,500
8	王绍超	190,000	-	190,000	0.78%	142,500	47,500
9	刘璐	190,000	-	190,000	0.78%	142,500	47,500
10	史献慧	0	1,000	1,000	0.00%	0	1,000
合计		24,294,000	-54,000	24,240,000	99.76%	5,283,900	18,956,100

前十名股东间相互关系说明：  
齐树民持有远东集团 90.00% 的股权，为远东集团实际控制人，并担任远东集团董事长。

## 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：

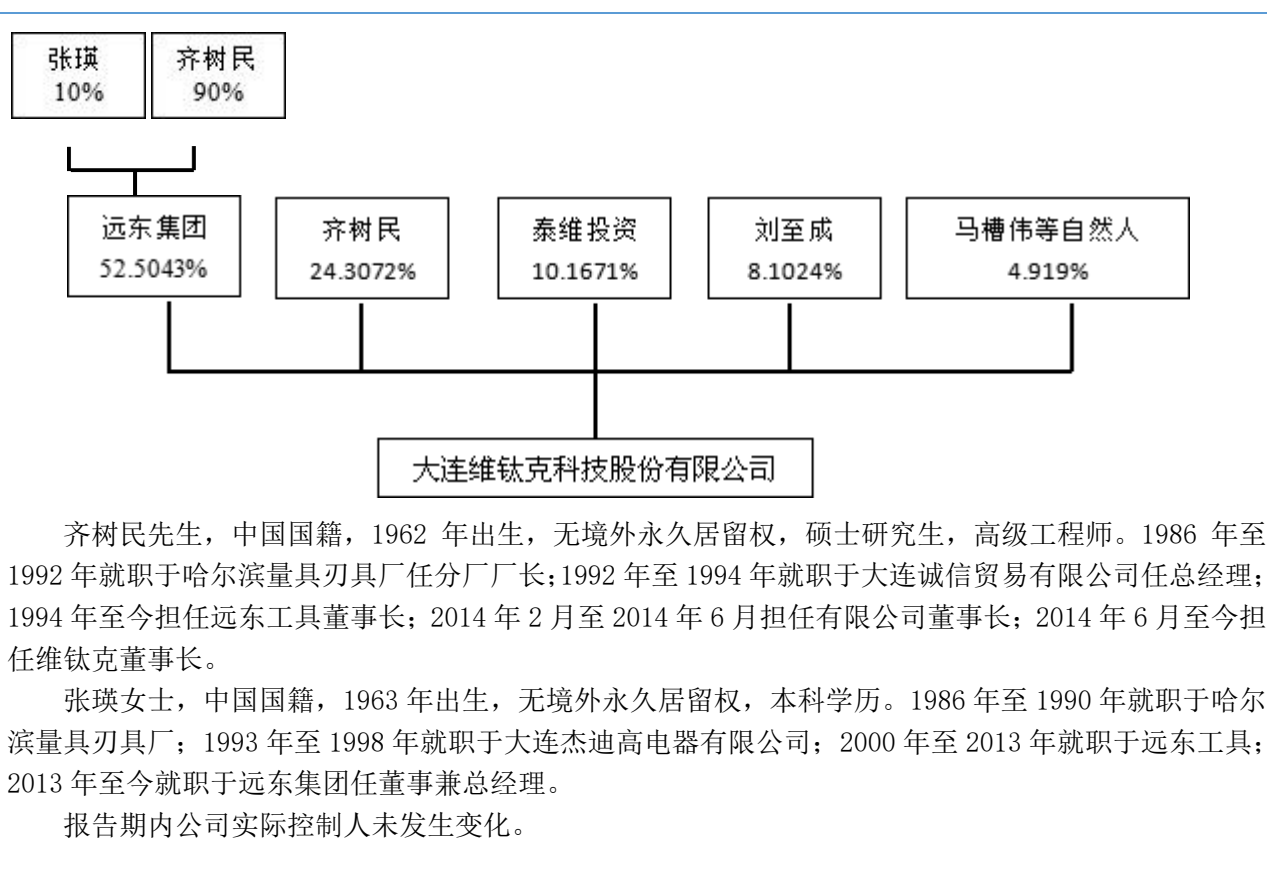
是 否

### (一) 控股股东情况

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；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。

报告期内公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况



## 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
齐树民	董事长	男	1962-01-22	研究生	2017.06.05-2020.06.04	否
马槽伟	董事兼总经理	男	1977-11-17	本科	2017.06.05-2020.06.04	是
张丽萍	董事、财务总监兼董事会秘书	女	1972-11-15	研究生	2017.06.05-2020.06.04	是
王洪权	董事兼副总经理	男	1977-04-12	本科	2017.06.05-2020.06.04	是
王亚男	监事会主席	女	1981-10-26	本科	2017.06.05-2020.06.04	否
张朝奎	监事	男	1985-11-30	研究生	2017.06.05-2020.06.04	是
高君乔	职工监事	女	1993-08-18	本科	2017.06.05-2020.06.04	是
王绍超	副总经理	男	1974-01-24	大专	2017.06.05-2020.06.04	是
刘璐	董事	女	1981-01-22	本科	2017.06.05-2020.06.04	否
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：

齐树民持有公司控股股东-远东集团 90.00%的股权，为远东集团实际控制人，并担任远东集团董事长。

#### (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	5,905,200	-	5,905,200	24.31%	-
马槽伟	董事兼总经理	380,000	-	380,000	1.56%	-
张丽萍	董事、财务总监兼董事会秘书	190,000	-	190,000	0.78%	-
王洪权	董事兼副总经理	190,000	-	190,000	0.78%	-
王亚男	监事会主席	-	-	-	-	-
张朝奎	监事	-	-	-	-	-
高君乔	监事	-	-	-	-	-
王绍超	副总经理	190,000	-	190,000	0.78%	-

刘璐	董事	190,000	-	190,000	0.78%	-
合计	-	7,045,200	0	7,045,200	28.99%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 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

## 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	14	15
生产人员	44	45
销售人员	2	3
技术人员	24	25
财务人员	4	4
员工总计	88	92

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	3	4
本科	19	19
专科	19	21
专科以下	45	45
员工总计	88	92

#### 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：

公司重视人力资源的管理，坚持人才引进计划，秉承“公平、公开、公正”的原则，充分调动员工的积极性，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》，支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税，并建立健全内部培养机制。

##### 1、人员变动与人才引进

截止报告期末，公司员工为92人，较年初增加4人，公司通过常规社会招聘、高端人才洽谈推荐、

行业活动等多种方式招贤纳士，一方面为企业成长注入新的活力，推动了内部的优胜劣汰，另一方面巩固、增强了研发及生产所需的技术与研发人员，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

#### 2、员工招聘与培训

公司根据业务发展需要，制定招聘计划，完善培训体系和制度，为企业人才培养和储备打下坚实的基础，包括新员工入职培训、在职员工专项业务培训、特种作业人员培训、管理者领导力培训、企业管理培训等等，为公司输出一批优秀的团队，不断提高员工整体素质。

#### 3、员工薪酬政策

报告期内，公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》实施全员劳动合同制。公司本着公正、公平、公开、竞争、激励的原则，进一步完善了绩效考核和岗位薪酬体系，员工薪酬机制分为年薪制、岗位绩效制二种，分别对应不同岗位人员。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

暂未选出核心员工，核心技术人员报告期内无变化。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	18,962,715.54	20,922,668.09
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、（二）	43,013,130.44	46,720,017.00
预付款项	五、（三）	21,119,567.77	21,982,574.05
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、（四）	323,815.11	276,073.01
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（五）	7,494,087.84	12,320,455.79
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>90,913,316.70</b>	<b>102,221,787.94</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、（六）	18,911,787.64	10,736,082.51
在建工程	五、（七）	-	256,410.26
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（八）	169,433.14	194,343.76
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(九)	110,878.06	116,675.74
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	19,192,098.84	11,303,512.27
<b>资产总计</b>	-	110,105,415.54	113,525,300.21
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十)	7,998,000.00	7,998,000.00
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	五、(十一)	5,657,399.60	7,739,114.52
预收款项	五、(十二)	460.00	121,896.12
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十三)	940,842.63	687,460.40
应交税费	五、(十四)	1,114,091.69	5,319,751.61
其他应付款	五、(十五)	893,571.78	1,330,259.67
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	16,604,365.70	23,196,482.32
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、(十六)	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	20,000,000.00	20,000,000.00
<b>负债合计</b>	-	36,604,365.70	43,196,482.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(十七)	24,294,000.00	24,294,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十八)	10,212,895.50	10,212,895.50
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(十九)	5,373,288.36	5,373,288.36
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十)	33,620,865.98	30,448,634.03
归属于母公司所有者权益合计	-	73,501,049.84	70,328,817.89
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>73,501,049.84</b>	<b>70,328,817.89</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>110,105,415.54</b>	<b>113,525,300.21</b>

法定代表人：齐树民 工作负责人：张丽萍 计机构负责人：阎萍

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	23,643,897.94	25,484,518.81
其中：营业收入	五、(二十一)	23,643,897.94	25,484,518.81
利息收入		0	
已赚保费	-		
手续费及佣金收入	-		
<b>二、营业总成本</b>	-	21,217,543.85	22,967,296.13
其中：营业成本	五、(二十一)	16,202,843.01	18,792,115.32
利息支出		0	
手续费及佣金支出	-		
退保金	-		
赔付支出净额	-		
提取保险合同准备金净额	-		
保单红利支出	-		
分保费用	-		
税金及附加	五、(二十二)	129,113.71	58,495.90
销售费用	五、(二十三)	362,106.16	165,311.07
管理费用	五、(二十四)	2,068,720.63	1,976,793.80
研发费用	五、(二十五)	1,625,317.72	1,253,843.91
财务费用	五、(二十六)	868,093.87	720,736.13



资产减值损失	五、(二十七)	-38,651.25	
加：其他收益	五、(二十八)	770,000.00	28,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	0	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	0	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>3,196,354.09</b>	<b>2,545,222.68</b>
加：营业外收入	五、(二十九)	3,300.54	4,327.48
减：营业外支出	五、(三十)	21,625.00	55,361.65
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>3,178,029.63</b>	<b>2,494,188.51</b>
减：所得税费用	五、(三十一)	5,797.68	198,956.31
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>3,172,231.95</b>	<b>2,295,232.20</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	0	
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润	-	3,172,231.95	2,295,232.20
2.终止经营净利润	-	0	
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	0	
2.归属于母公司所有者的净利润	-	3,172,231.95	2,295,232.20
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	0	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	0	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	0	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	0	
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	-	0	
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	0	
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	-	0	
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	-	0	
6. 其他	-	0	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	0	
<b>七、综合收益总额</b>	-	<b>3,172,231.95</b>	<b>2,295,232.20</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,172,231.95	2,295,232.20
归属于少数股东的综合收益总额	-	0	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	0.13	0.10
（二）稀释每股收益		0.13	0.10

法定代表人：齐树民主管会计工作负责人：张丽萍会计机构负责人：阎萍

### （三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	24,212,885.34	29,838,051.66
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	五、（三十二）	2,250,559.98	6,683,585.28
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>26,463,445.32</b>	<b>36,521,636.94</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,729,759.11	30,582,053.66
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	-	4,335,052.19	3,701,772.43
支付的各项税费	-	5,454,274.54	5,156,422.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	2,470,431.59	1,634,183.76
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	24,989,517.43	41,074,432.72
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	1,473,927.89	-4,552,795.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,090,000.00	1,113,447.46
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	3,090,000.00	1,113,447.46
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,090,000.00	-1,113,447.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	10,730,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	10,730,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	831,372.82	627,497.97
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	五、（三十二）	-	179,832.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	831,372.82	2,807,329.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-831,372.82	7,922,670.03
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	926.60	-12,874.46
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-2,446,518.33	2,243,552.33
加：期初现金及现金等价物余额	-	20,890,730.19	17,071,916.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	18,444,211.86	19,315,468.68

法定代表人：齐树民 主管会计工作负责人：张丽萍 会计机构负责人：阎萍

## 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

不适用。

### 二、 报表项目注释

## 大连维钛克科技股份有限公司

### 财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 历史沿革

大连维钛克科技股份有限公司（以下简称“维钛克公司”或“公司”）前身为大连远东真空技术有限公司，系由自然人陈大民和齐树民共同出资组建的有限公司。组建时注册资本为100.00万元人民币，其中：陈大民出资60.00万元，占注册资本的60.00%，齐树民出资40.00万元，占注册资本的40.00%，上述出资已于2003年10月10日经大连宝业会计师事务所有限公司大宝会验字（2003）114号验资报告

验证。公司于2003年10月13日取得大连市工商行政管理局核发的工商登记注册号为210241000078984的企业法人营业执照。

2013年7月1日，股东陈大民与大连远东企业集团有限公司签订了《大连远东真空技术有限公司股权转让协议》，将其持有的本公司60.00%的股权转让给大连远东企业集团有限公司；同日，公司股东会审议通过了本次股权转让的决议。股权转让完成后，大连远东企业集团有限公司持有公司60.00%的股权，自然人齐树民持有公司40.00%的股权。2014年2月11日公司完成了工商变更事宜。

2014年3月20日，根据股东会决议和修正后的章程规定，公司对其注册资本进行了变更，变更后的注册资本为1,000.00万元人民币。新增部分的注册资本分别由大连远东企业集团有限公司、自然人齐树民和刘至成认缴，变更后大连远东企业集团有限公司出资600.00万元，占注册资本的60.00%，齐树民出资300.00万元，占注册资本的30.00%，刘至成出资100.00万元，占注册资本的10.00%。此次增资已于2014年4月3日经中准会计师事务所（特殊普通合伙）大连分所中准（连）验字（2014）4号验资报告验证。

## （二）股份制改制情况

2014年5月19日，大连远东真空技术有限公司股东会通过了公司整体改制设立股份有限公司的决议。根据2014年5月4日签订的发起人协议书及章程的规定，大连远东真空技术有限公司整体变更为维钛克公司，变更后注册资本为人民币1,036.00万元，各发起人以大连远东真空技术有限公司截至2014年3月31日止经审计的净资产人民币10,365,416.25元折股投入，按1:0.9995的比例折合股份总额1,036.00万股，每股面值1元，共计股本人民币1,036.00万元，由原股东按原持股比例分别持有，其中：大连远东企业集团有限公司出资621.60万元，占注册资本的60.00%；齐树民出资310.80万元，占注册资本的30.00%；刘至成出资103.60万元，占注册资本的10.00%。上述出资已于2014年5月18日经中准会计师事务所（特殊普通合伙）中准验字[2014]1033号验资报告验证。

2014年7月1日，根据股东会决议和修正后的章程规定，公司对其注册资本进行了变更，变更后的注册资本为1,096.00万元人民币。新增部分的注册资本分别由自然人马槽伟、张丽萍、王洪权、王绍超、刘璐认缴，变更后大连远东企业集团有限公司出资621.60万元，占注册资本的56.72%，齐树民出资310.80万元，占注册资本的28.36%，刘至成出资103.60万元，占注册资本的9.45%，马槽伟出资20.00万元，占注册资本的1.82%，张丽萍出资10.00万元，占注册资本的0.91%，王洪权出资10.00万元，占注册资本的0.91%，王绍超出资10.00万元，占注册资本的0.91%，刘璐出资10.00万元，占注册资本的0.91%。此次增资已于2014年7月11日经中准会计师事务所（特殊普通合伙）中准验字（2014）1044号验资报告验证。

2014年11月25日，根据临时股东会决议和修正后的章程规定，公司对其注册资本进行了变更，变更后的注册资本为1,226.00万元人民币。新增部分的注册资本分别由新余市仙女湖区泰维投资管理中心（有限合伙）认缴，变更后大连远东企业集团有限公司出资621.60万元，占注册资本的50.7015%，

齐树民出资 310.80 万元，占注册资本的 25.3507%，刘至成出资 103.60 万元，占注册资本的 8.4502%，马槽伟出资 20.00 万元，占注册资本的 1.6313%，张丽萍出资 10.00 万元，占注册资本的 0.8157%，王洪权出资 10.00 万元，占注册资本的 0.8157%，王绍超出资 10.00 万元，占注册资本的 0.8157%，刘璐出资 10.00 万元，占注册资本的 0.8157%，新余市仙女湖区泰维投资管理中心（有限合伙）出资 130.00 万元，占注册资本的 10.6036%。此次增资已于 2014 年 12 月 16 日经中准会计师事务所（特殊普通合伙）中准验字（2014）1081 号验资报告验证。

2016 年 5 月 11 日，根据股东会决议和修正后的章程规定，公司对其注册资本进行了变更，变更后的注册资本为 2,329.40 万人民币。新增部分的注册资本由公司资本公积转增，变更后大连远东企业集团有限公司出资 1,181.04 万元，占注册资本的 50.7015%，齐树民出资 590.52 万元，占注册资本的 25.3507%，刘至成出资 196.84 万元，占注册资本的 8.4502%，马槽伟出资 38.00 万元，占注册资本的 1.6313%，张丽萍出资 19.00 万元，占注册资本的 0.8157%，王洪权出资 19.00 万元，占注册资本的 0.8157%，王绍超出资 19.00 万元，占注册资本的 0.8157%，刘璐出资 19.00 万元，占注册资本的 0.8157%，新余市仙女湖区泰维投资管理中心（有限合伙）出资 247.00 万元，占注册资本的 10.6036%。此次增资 2017 年 3 月 24 日经中准会计师事务所（特殊普通合伙）中准验字（2017）1035 号验资报告验证。

根据公司 2017 年第一届董事会第十四次会议决议、2017 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向大连远东企业集团有限公司发行人民币普通股股票 100.00 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为 10.73 元。申请增加注册资本人民币 100.00 万元，变更后的注册资本为人民币 2,429.40 万元。变更后大连远东企业集团有限公司出资 1,281.04 万元，占注册资本的 52.7307%，齐树民出资 590.52 万元，占注册资本的 24.3072%，刘至成出资 196.84 万元，占注册资本的 8.1024%，马槽伟出资 38.00 万元，占注册资本的 1.5642%，张丽萍出资 19.00 万元，占注册资本的 0.7821%，王洪权出资 19.00 万元，占注册资本的 0.7821%，王绍超出资 19.00 万元，占注册资本的 0.7821%，刘璐出资 19.00 万元，占注册资本的 0.7821%，新余市仙女湖区泰维投资管理中心（有限合伙）出资 247.00 万元，占注册资本的 10.1671%。本次增资已于 2017 年 3 月 31 日经中准会计师事务所（特殊普通合伙）中准验字（2017）1037 号验资报告验证。

2017 年 4 月 20 日取得大连金普新区市场监督管理局核发的统一社会信用代码号为 912102007515648192 的《营业执照》。

维钛克公司注册地址：辽宁省大连经济技术开发区铁山西路 3-1 号-A、B。

法定代表人：原法定代表人为陈大民，2014 年 2 月 11 日变更为齐树民。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## （二）持续经营

本公司对报告期末起至少12个月内的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期间为2018年01月01日至2018年06月30日。

### （三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### （六）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

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作为折算汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## （七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。



持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （八）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、预付帐款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### 1、坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

## 2、坏账损失核算方法

公司采用备抵法核算坏账损失。

## 3、坏账准备的计提方法

公司根据以往坏账损失发生额及其比例、债务单位的实际财务状况和现金流量情况等相关信息进行合理的估计，采用个别认定法计提坏账准备。

## (九) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、低值易耗品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 2、发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价；存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## （十）划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## （十一）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9
运输工具	年限平均法	5	10	18
电子及其他设备	年限平均法	5	10	18

## （十二）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## （十三）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### （十四）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
专利使用权	8	按《专利实施许可合同》期限 2017.9.1-2025.9.1
软件	5	预计使用寿命

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

#### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：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，能够证明其有用性；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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法。无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（十五）“长期资产减值”。

#### （十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如

相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(十六) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### **1、摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### **2、摊销年限**

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## **(十七) 职工薪酬**

### **1、短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### **(2) 设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。



所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

公司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，按照设定受益计划进行会计处理，但是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计入当期损益后相关资产成本。

## （十八）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （十九）收入

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售商品以商品发出、客户验收合格后作为收入确认时点。

### 2、提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （3）交易的完工进度能够可靠的确定；
- （4）交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权的确认依据和方法

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；

（3）租赁收入金额，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （二十）政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

### 2、确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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费用或损失；用于补偿本公司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费用或损失。

与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

同一类型的政府补助一经选定核算方法，不得随意变更。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

## **（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **（二十二）租赁**

### **1、经营租赁会计处理**

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## **（二十三）终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、重要会计估计变更

报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定以销售货物、应税劳务收入和租赁收入等为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、17%
城市维护建设税	按应交增值税计缴	7%
教育费附加	按应交增值税计缴	3%
地方教育费附加	按应交增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

根据财政部、国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税【2018】32号），从2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用7%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

### (二) 税收优惠

公司2014年9月29日被认定为高新技术企业，并取得了GR201421200074号《高新技术企业证书》；于2017年5月11日重新认定为高新技术企业，并取得了GR201721200041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，2017年度、2018年度和2019年度连续三年继续享受减按15%的优惠税率征收企业所得税。

## 财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,431.30	4,483.94
银行存款	18,439,780.56	20,886,246.25
其他货币资金	518,503.68	31,937.90
合计	18,962,715.54	20,922,668.09

截至 2018 年 6 月 30 日，其他货币资金期末余额为本公司与银行开展票据池业务所形成的保证金余额。除此之外，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 应收票据及应收账款

#### 1、明细情况

项目	期末余额	年初余额
应收票据	664,126.41	4,562,546.28
应收账款	42,349,004.03	42,157,470.72
合计	43,013,130.44	46,720,017.00

#### 2、应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	644,126.41	4,562,546.28
商业承兑汇票	20,000.00	
合计	664,126.41	4,562,546.28

#### ① 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	614,126.41

商业承兑汇票	
合计	614,126.41

② 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

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	14,155,000.00	
商业承兑汇票		
合计	14,155,000.00	

③ 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款分类列式

① 按应收账款账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	36,940,807.73			41,464,670.32		
1至2年	5,226,007.00			510,611.10		
2至3年	20,889.30			182,189.30		
3至4年	397,300.00	236,000.00	59.40%	236,000.00	236,000.00	100.00%
4至5年						
5年以上						
合计	42,585,004.03	236,000.00	0.55%	42,393,470.72	236,000.00	0.56%

② 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 236,000.00 元；本期无收回或转回的坏账准备。

③ 本报告期内无实际核销的应收账款。

## ④ 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 38,036,415.71 元，占应收账款期末余额合计数的 89.32%，无相应计提的坏账准备。

## ⑤ 本报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## ⑥ 本报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## ⑦ 应收关联方款项情况详见附注六、关联方及关联交易（六）关联方应收应付款项。

## (三) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	21,119,567.77	100.00%	21,982,574.05	100.00%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	21,119,567.77	100.00%	21,982,574.05	100.00%

截至期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 20,237,756.06 元，占预付款项期末余额合计数的 95.82%。

## 3、预付关联方款项情况详见附注六、关联方及关联交易（六）关联方应收应付款项。



**(四) 其他应收款****1、其他应收款按账龄列示**

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	323,815.11			142,275.16		
1至2年				133,797.85		
2至3年						
3至4年				239,507.60	239,507.60	100.00%
4至5年	239,507.60	239,507.60	100.00%	40,000.00	40,000.00	100.00%
5年以上	263,679.40	263,679.40	100.00%	223,679.40	223,679.40	100.00%
合计	827,002.11	503,187.00	60.84%	779,260.01	503,187.00	64.57%

**2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

本期无计提、转回或收回的坏账准备。

**3、本报告期内无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	年初账面余额
往来款	812,002.11	737,290.01
备用金	15,000.00	6,080.00
团体保险费		3,290.00
押金、保证金		32,600.00
合计	827,002.11	779,260.01

**5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额 746,687.00 元，占其他应收款期末余额合计

数的 90.29%，相应计提的坏账准备 503,187.00 元。

6、本报告期内无涉及政府补助的应收款项。

7、本报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、本报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## (五) 存货

### 1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,151,969.38		1,151,969.38	2,622,858.91	38,651.25	2,584,207.66
在产品	3,483,676.29		3,483,676.29	5,510,450.78		5,510,450.78
库存商品	2,858,442.17		2,858,442.17	4,225,797.35		4,225,797.35
合计	7,494,087.84		7,494,087.84	12,359,107.04	38,651.25	12,320,455.79

### 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	
原材料	38,651.25			38,651.25		-
在产品						
库存商品						
合计	38,651.25			38,651.25		-

3、存货期末余额无含有借款费用资本化的金额。

## 4、存货期末余额无建造合同形成的已完工未结算资产。

## (六) 固定资产

## 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额		13,793,745.74	399,861.91	1,070,478.00	15,264,085.65
(2) 本期增加金额		8,883,655.51	1,150.00	-	8,884,805.51
—购置		39,871.80	1,150.00		41,021.80
—存货转入		9,308.04			9,308.04
—在建工程转入		8,834,475.67			8,834,475.67
—企业合并增加					-
(3) 本期减少金额		11,000.00	-	-	11,000.00
—处置或报废		11,000.00			11,000.00
(4) 期末余额		22,666,401.25	401,011.91	1,070,478.00	24,137,891.16
2. 累计折旧					-
(1) 年初余额		3,422,606.90	310,526.30	794,869.94	4,528,003.14
(2) 本期增加金额		634,399.16	22,415.88	44,585.34	701,400.38
—计提		634,399.16	22,415.88	44,585.34	701,400.38
(3) 本期减少金额		3,300.00	-	-	3,300.00
—处置或报废		3,300.00			3,300.00
(4) 期末余额		4,053,706.06	332,942.18	839,455.28	5,226,103.52
3. 减值准备					-
(1) 年初余额					-
(2) 本期增加金额					-
—计提					-

(3) 本期减少金额					-
—处置或报废					-
(4) 期末余额					-
4. 账面价值					-
(1) 期末账面价值		18,612,695.19	68,069.73	231,022.72	18,911,787.64
(2) 年初账面价值		10,371,138.84	89,335.61	275,608.06	10,736,082.51

期末公司无暂时闲置的固定资产。

3、期末公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、通过经营租赁租出的固定资产情况。

项目	期末账面原值
机器设备	2,763,239.76
合计	2,763,239.76

5、期末公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

6、期末公司固定资产无抵押和担保情况。

(七) 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
待安装设备				256,410.26		256,410.26
合计				256,410.26		256,410.26

## 2、重要的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	期末余额
待安装设备		256,410.26	8,578,065.41	8,834,475.67	-
合计		256,410.26	8,578,065.41	8,834,475.67	-

## 3、本期不存在计提在建工程减值准备情况。

## (八) 无形资产

## 无形资产情况

项目	专利使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	97,087.38	188,426.26	285,513.64
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	97,087.38	188,426.26	285,513.64
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	4,045.32	87,124.56	91,169.88
(2) 本期增加金额	6,067.98	18,842.64	24,910.62
—摊销	6,067.98	18,842.64	24,910.62
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	10,113.30	105,967.20	116,080.50
3. 减值准备			

(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	86,974.08	82,459.06	169,433.14
(2) 年初账面价值	93,042.06	101,301.70	194,343.76

### (九) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 未经抵销的递延所得税资产

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	739,187.00	110,878.06	777,838.25	116,675.74
合计	739,187.00	110,878.06	777,838.25	116,675.74

### (十) 短期借款

#### 1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	7,998,000.00	7,998,000.00
信用借款		
合计	7,998,000.00	7,998,000.00

短期借款情况的说明：

贷款银行	币种	贷款金额	借款日	到期日	利率	担保/质押	保证人
兴业银行大连分行	人民币	4,000,000.00	2017/07/12	2018/07/11	6.3075%	10,000,000.00	由大连远东企业集团有限公司、齐树民、张瑛提供担保。保证额度有效期自2016年8月23日至2021年8月22日。
兴业银行大连分行	人民币	3,998,000.00	2017/07/04	2018/07/04	6.3075%		

2、本期末无已逾期未偿还的短期借款。

3、短期借款关联方担保情况详见附注六、关联方及关联交易（五）关联交易情况 3、关联担保情况。

## 应付票据及应付账款

### 明细列示

种类	期末余额	年初余额
应付票据	1,132,390.50	4,075,980.50
应付账款	4,525,009.10	3,663,134.02
合计	5,657,399.60	7,739,114.52

### 2、应付票据分类列式

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,132,390.50	4,075,980.50
商业承兑汇票		
合计	1,132,390.50	4,075,980.50

本期末无已到期未支付的应付票据。

### 3、应付账款分类列式

#### ①按款项性质列示应付账款：

项目	期末余额	年初余额
货款	4,525,009.10	3,663,134.02
合计	4,525,009.10	3,663,134.02

②期末公司无账龄超过一年的重要应付账款。

③应付关联方款项情况详见附注六、关联方及关联交易（六）关联方应收应付款项。

## （十二）预收款项

### 1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	460.00	121,896.12
合计	460.00	121,896.12

2、期末公司无账龄超过一年的预收款项。

## （十三）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
短期薪酬	687,460.40	4,545,299.26	4,291,917.03	940,842.63
离职后福利-设定提存计划		430,511.47	430,511.47	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	687,460.40	4,975,810.73	4,722,428.50	940,842.63

### 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	683,750.40	3,595,894.14	3,354,008.20	925,636.34
（2）职工福利费		242,371.69	230,840.79	11,530.90



(3) 社会保险费		236,231.65	236,231.65	-
其中：医疗保险费		186,167.12	186,167.12	-
工伤保险费		22,139.46	22,139.46	-
生育保险费		27,925.07	27,925.07	-
(4) 住房公积金		213,120.00	213,120.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	3,710.00	21,450.13	21,484.74	3,675.39
(6) 短期带薪缺勤				-
(7) 短期利润分享计划				-
合计	687,460.40	4,545,299.26	4,291,917.03	940,842.63

### 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
基本养老保险		418,876.02	418,876.02	
失业保险费		11,635.45	11,635.45	
企业年金缴费				
合计		430,511.47	430,511.47	

### (十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	979,009.09	3,363,749.87
企业所得税	0.01	1,532,025.11
个人所得税	13,439.50	13,663.71
城市维护建设税	68,530.64	235,612.14
教育费附加	29,370.27	100,976.63
地方教育费附加	19,580.18	67,317.75
印花税	4,162.00	6,406.40
合计	1,114,091.69	5,319,751.61

## 其他应付款

## 明细列示

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	893,571.78	1,280,011.85
应付利息		50,247.82
应付股利		
合计	893,571.78	1,330,259.67

## 2、应付利息分类列式

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		34,833.34
企业债券利息		
短期借款应付利息		15,414.48
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		50,247.82

期末公司无已逾期未支付的利息情况。

## 3、其他应付款分类列式

## ① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	91,444.09	39,135.86
房租费、电费	802,127.69	1,240,875.99
合计	893,571.78	1,280,011.85

② 截至期末公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

③ 应付关联方款项情况详见附注六、关联方及关联交易（六）关联方应收应付款项。

## （十六）长期借款

### 1、长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

长期借款情况的说明：

贷款银行	币种	贷款金额	借款日	到期日	利率	保证人
中国进出口银行辽宁省分行	人民币	20,000,000.00	2017/11/07	2019/11/06	5.70%	由大连远东企业集团提供担保、同时以其持有公司的股权1,181.04万股做质押。

2、长期借款关联方担保情况详见附注六、关联方及关联交易（五）关联交易情况 3、关联担保情况。

## （十七）股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	24,294,000.00						24,294,000.00

## （十八）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

股本溢价	10,212,895.50			10,212,895.50
其他资本公积				
合计	10,212,895.50			10,212,895.50

### (十九) 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	3,582,192.24			3,582,192.24
任意盈余公积	1,791,096.12			1,791,096.12
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,373,288.36			5,373,288.36

### (二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	30,448,634.03	20,476,429.79
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	30,448,634.03	20,476,429.79
加：本期净利润	3,172,231.95	11,732,004.99
减：提取法定盈余公积		1,173,200.50
提取任意盈余公积		586,600.25
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	33,620,865.98	30,448,634.03

### (二十一) 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	23,017,449.58	15,729,608.39	25,484,518.81	18,792,115.32
其他业务	626,448.36	473,234.62		
合计	23,643,897.94	16,202,843.01	25,484,518.81	18,792,115.32

## (二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	68,364.11	19,709.78
教育费附加	29,298.90	8,447.05
地方教育费附加	19,532.60	5,631.37
印花税	9,522.90	20,512.50
车船使用税	2,395.20	4,195.20
合计	129,113.71	58,495.90

## (二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	52,501.59	69,146.30
展会费	34,174.66	456.00
差旅费	165,245.47	66,941.97
业务招待费	30,004.01	17,441.80
投标费	6,047.17	
其他		11,325.00
广告费	28,962.26	
工资	45,171.00	
合计	362,106.16	165,311.07

**(二十四) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	178,390.08	89,204.28
社会保险	206,100.41	182,060.82
公积金	73,800.00	69,120.00
职工薪酬	866,735.90	786,039.59
汽车消耗	34,473.10	40,338.82
折旧费	14,957.30	76,909.34
差旅费	41,644.01	25,373.71
业务招待费	45,777.83	9,736.80
福利费	272,371.69	167,171.21
工会经费	21,450.13	19,880.54
中介机构费用	95,471.70	235,770.66
无形资产摊销	24,910.62	15,702.20
咨询培训费	184,557.86	47,835.34
其他	8,080.00	
技术服务费		211,650.49
合计	2,068,720.63	1,976,793.80

**(二十五) 研发费用**

类别	本期发生额	上期发生额
工资	663,303.90	447,492.22
折旧及摊销	231,935.66	122,065.72
保险及公积金	126,249.26	95,464.08
研发用料	602,130.90	529,021.89
其他费用	1,698.00	59,800.00
合计	1,625,317.72	1,253,843.91

**(二十六) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	804,446.71	670,929.00
减：利息收入	3,259.79	9,994.45
汇兑损益	-24,763.96	42,678.74
手续费支出	91,600.91	17,042.72
工本费支出	70.00	80.12
合计	868,093.87	720,736.13

**(二十七) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		
存货跌价损失	-38,651.25	
合计	-38,651.25	

**(二十八) 其他收益**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技创新券		28,000.00	与收益相关
新入规企业专项资金	50,000.00		与收益相关
科技计划项目资金	720,000.00		与收益相关
合计	770,000.00	28,000.00	/

注：依据大连市金普新区经济发展局《关于下达2017年金普新区科技计划项目的通知》，公司报告期内收到项目扶持金额720,000.00元；公司本期收到金普新区新入规企业专项资金50,000.00元。

**(二十九) 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	800.00	203.88	800.00
其中：固定资产处置利得	800.00	203.88	800.00
债务重组利得			
接受捐赠			
盘盈利得			
罚款			
其他	2,500.54	4,123.60	2,500.54
合计	3,300.54	4,327.48	3,300.54

### (三十) 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	7,700.00	55,361.65	7,700.00
其中：固定资产处置损失	7,700.00	55,361.65	7,700.00
债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
罚款支出	13,925.00		13,925.00
其他			
合计	21,625.00	55,361.65	21,625.00

### (三十一) 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		198,956.31
递延所得税费用	5,797.68	



合计	5,797.68	198,956.31
----	----------	------------

## 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	3,178,029.63
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	476,704.44
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	470,906.76
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	
所得税费用	5,797.68

## (三十二) 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	本期金额	上期金额
利息收入	3,259.79	9,994.45
政府补助	770,000.00	28,000.00
往来及其他	1,477,300.19	6,645,590.83
合计	2,250,559.98	6,683,585.28

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用	1,987,321.81	1,346,455.45
销售费用	362,106.16	165,311.07

手续费	91,600.91	17,042.72
往来及其他	29,402.71	105,374.52
合计	2,470,431.59	1,634,183.76

### 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
定增相关费用		179,832.00
合计		179,832.00

## (三十三) 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	3,172,231.95	2,295,232.20
加：资产减值准备		
固定资产等折旧	701,400.38	522,825.56
无形资产摊销	24,910.62	18,842.64
长期待摊费用摊销		51,220.02
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）		55,157.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,700.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	868,093.87	596,056.97
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）	5,797.68	
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）	4,826,367.95	-4,153,477.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	522,150.74	-2,914,697.88

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,654,725.30	-1,023,955.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,473,927.89	-4,552,795.78
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	18,444,211.86	19,315,468.68
减：现金的期初余额	20,890,730.19	17,071,916.35
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	-2,446,518.33	2,243,552.33

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	18,444,211.86	19,315,468.68
其中：库存现金	4,431.30	3,064.65
可随时用于支付的银行存款	18,439,780.56	19,312,404.03
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	18,444,211.86	19,315,468.68

## (三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	518,503.68	银行承兑汇票保证金
应收票据	614,126.41	质押
合计	1,132,630.09	

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
大连远东企业集团有限公司	大连	制造业产品及机械设备的进出口业务、房地产开发	2,100.00万元	52.50%	76.81%

注：截止报告期末，大连远东企业集团有限公司持有本公司股份 52.50%，齐树民持有本公司股份 24.31%。

本公司的母公司情况的说明：大连远东企业集团有限公司的控股股东为齐树民和张瑛。

本公司最终实际控制人是：齐树民和张瑛。

(二) 本公司报告期内无子公司。

(三) 本公司报告期内无合营和联营企业。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
大连远东企业集团有限公司	控股股东
齐树民、张瑛	实际控制人
刘至成	持股 5%以上股东

马槽伟	公司股东、公司高级管理人员
张丽萍	公司股东、公司高级管理人员
王绍超	公司股东、公司高级管理人员
王洪权	公司股东、公司高级管理人员
刘璐	公司股东
大连远东工具有限公司	受同一母公司控制的企业
大连远东钨业科技股份有限公司	受同一母公司控制的企业
大连远东金属有限公司	受同一母公司控制的企业
大连远东磨具有限公司	受同一母公司控制的企业
大连远东精密工具有限公司	受同一母公司控制的企业
Werko GmbH	受同一母公司控制的企业
Cutting Tools Trading GmbH	受同一母公司控制的企业
Europe Cleveland Limited.	受同一母公司控制的企业
Greenfield Industries Inc.	受同一母公司控制的企业
Greenfield Canada Ltd.	受同一母公司控制的企业
Herramientas Cleveland, S.A de C.V.	受同一母公司控制的企业
Cleveland Europe Ltd.	受同一母公司控制的企业
California Cutting Tools, LLC	受同一母公司控制的企业
TDC Land Holding, LLC	受同一母公司控制的企业
TDC Clemson Land Company LLC	受同一母公司控制的企业
TDC Evans Land Company LLC	受同一母公司控制的企业
TDC Saws LLC	受同一母公司控制的企业
GreenTech Metal Recycling, LLC	受同一母公司控制的企业
大连远东企业集团精锻有限公司	受同一母公司控制的企业
大连明达再生资源有限公司	受同一母公司控制的企业
大连远东机床有限公司	受同一母公司控制的企业
大连仁达旅行社有限公司	受同一母公司控制的企业
大连远东家园房地产开发有限公司	受同一母公司控制的企业

辽宁远东铜业有限公司	受同一母公司控制的企业
昆明嘉特裕商贸有限公司	受同一母公司控制的企业
大连仁达投资管理中心（有限合伙）	受实际控制人控制的企业

## （五）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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连远东精密工具有限公司	采购原材料	17,047.91	14,020.43
大连远东企业集团精锻有限公司	房租、电费	494,470.74	349,378.65
大连远东钨业科技股份有限公司	采购原材料	3,144.99	
Greenfield Industries Inc.	采购原材料	85,181.45	
合计		599,845.09	363,399.08

#### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Greenfield Industries Inc.	销售货款	73,974.05	68,497.87
大连远东工具有限公司	销售货款	7,014,073.14	9,572,649.60
合计		7,088,047.19	9,641,147.47

### 2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费(含税)	上期确认的租赁费(含税)
大连远东企业集团精锻有限公司	房屋	50,000.00	50,000.00

公司向大连远东企业集团精锻有限公司租赁厂房，按照双方签订的租赁协议，2017年租金为10.00万元、2018年租金为10.00万元。

### 3、关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
齐树民、张瑛	200 万元	2016-6-8	2019-6-8	已履行完成
大连远东企业集团有限公司	2,000 万元	2017-11-7	2021-11-6	未履行完成
大连远东企业集团有限公司、齐树民、张瑛	1,000 万元	2017-7-4	2020-7-11	未履行完成

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		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	11,258,398.48		12,640,898.48	
	Greenfield Industries Inc.	22,787.57			
预付款项					
	大连远东机床有限公司			8,000.00	

#### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	大连远东钨业科技股份有限公司	3,648.20	
	Greenfield Industries Inc.	90,455.74	
	大连远东精密工具有限公司	106,272.43	86,055.73
其他应付款			
	大连远东磨具有限公司	13,168.00	13,168.00

	大连远东企业集团精锻有限公司	802,127.69	1,240,875.99
	大连远东企业集团有限公司	22,776.09	22,776.09

## 七、政府补助

(一) 报告期内无与资产相关的政府补助。

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
科技计划项目资金	720,000.00	720,000.00		其他收益
新入规企业专项资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
2015年度科技创新券	28,000.00		28,000.00	
2016-2017年度科技创新券	70,000.00		70,000.00	
合计	868,000.00	770,000.00	98,000.00	

## 八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

公司没有需要披露的资产负债表日后非调整事项。



## 十、其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (二) 其他重要事项

公司没有需要披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,700.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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	-10,624.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-18,324.46	
所得税影响额	2,748.67	
少数股东权益影响额		
合计	-15,575.79	

## (二) 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（元）	
		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	4.41%	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	4.43%	0.13	0.13

## 十二、财务报告的批准

本财务报告于2018年8月22日由本公司董事会批准报出。

大连维钛克科技股份有限公司

董 事 会

2018 年 8 月 24 日