



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

2018

公司半年度大事记

本公司由于经营发展战略调整，高效开展业务、节约公司成本的需要，已申请终止公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司于 2018 年 7 月 9 日召开了第二届董事会第五次会议，于 2018 年 7 月 27 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过与公司股票终止挂牌有关的议案。董事会、股东会决议及相关议案内容已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc) 上进行公告（公告编号：董事会决议公告 2018-014；股东会决议公告 2018-020；关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告 2018-017；关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东权益保护措施的公告 2018-018）。

本公司已于 2018 年 8 月 15 日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司报送了终止挂牌申请材料，于当日收到了编号为 181018 的《受理通知书》，并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc) 上发布了公告（公告编号：2018-022）。

目 录

公司半年度大事记	2
声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目		释义
远东钨业、本公司	指	大连远东钨业科技股份有限公司
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
期初	指	2018年1月1日
期末	指	2018年6月30日
本期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
上期	指	2017年1月1日-2017年6月30日

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郭琳及会计机构负责人（会计主管人员）吕茜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、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2、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、 基本信息

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
办公地址	大连市旅顺口区旅顺北路三涧段 307 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	翟永忱
是否通过董秘资格考试	否
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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2000 年 5 月 8 日
挂牌时间	2015 年 2 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	68,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
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	9121020071697525X2	否

金融许可证机构编码	不适用	否
注册地址	大连市旅顺口区旅顺北路三涧段 307号 116043	否
注册资本（元）	68,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路768号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	不适用
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	不适用

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

本公司由于经营发展战略调整，高效开展业务、节约公司成本的需要，已申请终止公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司于2018年7月9日召开了第二届董事会第五次会议，于2018年7月27日召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过与公司股票终止挂牌有关的议案。董事会、股东会决议及相关议案内容已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上进行公告（公告编号：董事会决议公告 2018-014；股东会决议公告 2018-020；关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告 2018-017；关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东权益保护措施的公告 2018-018）。

本公司已于2018年8月15日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司报送了终止挂牌申请材料，于当日收到了编号为181018的《受理通知书》，并在全中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上发布了公告（公告编号：2018-022）。

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	42,930,611.53	20,850,493.78	105.90%
毛利率	16.06%	6.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	885,692.34	-3,295,351.84	126.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-68,958.46	-3,604,008.35	98.09%
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）	3.83%	-7.93%	-
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）	-0.30%	-8.67%	-
基本每股收益	0.01	-0.05	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	129,689,746.59	120,994,830.76	7.19%
负债总计	106,144,975.85	98,335,752.36	7.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,544,770.74	22,659,078.40	3.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.35	0.33	6.06%
资产负债率（母公司）	81.85%	81.27%	-
资产负债率（合并）			
流动比率	68.75%	66.26%	-
利息保障倍数	-	-4.26	-

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	1,546,859.27	-387,814.49	-
应收账款周转率	1.40	0.53	-
存货周转率	1.16	0.65	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.19%	-3.12%	-

营业收入增长率	105.90%	6.88%	-
净利润增长率	126.88%	58.53%	-

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	68,000,000.00	68,000,000.00	-
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。

公司投资建设的硬质合金可转位数控刀片生产线本年投产并实现销售，该产品用于数控机床、加工中心等先进生产领域，是公司近年来布局的高科技、高附加值产品线。

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。

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。

公司面向制造业企业、加工中心及专业经销商供应可转位数控刀片产品取得收入。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司的主要业务依然是硬质合金产品的研发、生产、销售。硬质合金可转位数控刀片产品自 2017 年下半年投产后，本年销售收入继续增长，业务结构及盈利能力较上年同期有所改良。

2018 年上半年，公司实现营业收入 42,930,611.53 元，比去年同期增长 105.90%；公司实现归属于挂牌公司股东净利润 885,692.34 元，去年同期则为亏损 3,295,351.84 元。公司资产方面，本期期末总资产为 129,689,746.59 元，净资产为 23,544,770.74 元，总资产较年初增加 7.19%，净资产增加 3.91%。资产负债率基本持平，流动比率呈小幅上升。2018 年上半年，经营活动产生的现金净流入为 1,546,859.27 元，去年同期为净流出 387,814.49 元，主要原因是新产品数控刀片带动收入总额大幅增长，且账期短于顶锤等传统产品。

报告期内，国内宏观经济形势较上年同期不确定性有所增加。一方面，国家应对金融风险的各项举措效果有所显现，去杠杆压力有所上升；另一方面，4 月份以来中美贸易战的预期不断升温，对下游出口加工行业企业构成一定的挑战。原料方面，钨、钴等主材价格仍然呈现上涨趋势，对公司的成本构成

一定压力。

面对上述压力与挑战，本公司遵循 2016 年以来制定的“开源”、“节流”政策，从产品结构调整及成本管控两个方面加大工作力度，确保公司业绩平稳发展。公司重金投资的可转位数控刀片项目 2017 年下半年投产后，取得了良好的市场反响。随着销售渠道的不断扩展以及产品设计、生产、发货流程的成熟，数控刀片本期实现收入 1423.37 万元，超过了该产品 2017 年全年的销售额。传统产品方面，由于钨、钴价格的持续上涨，公司根据销售协议价格调节条款，于 2017 年四季度与部分主要客户确定了新的产品销售价格，在一定程度上缓解了原材料价格上涨带来的不利影响。本期传统产品实现收入 2869.69 万元，较上年同期增长 37.63%，毛利率从上年同期的 6.83% 上升至本期的 10.33%。

相比 2017 年同期，本期公司增加数控刀具事业部，管理、销售人员有所增加，与业务初期发展有关的招待、差旅费用发生金额较大，导致本期销售费用较上期增加 104.63 万元，管理费用增加 129.52 万元，公司整体上实现了盈亏平衡。

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，碳化钨价格波动幅度扩大，对公司的经营业绩管理有不利影响。

风险应对机制：（1）控制库存原料和产品总量；（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。公司研发的新产品数控刀片已实现批量生产，未来将继续开发不同刀型、设计的产品，持续扩大产品市场，从而提高企业竞争力。

三、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，引入股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。

四、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 5,217 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，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。

五、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。

六、税收优惠变动风险

公司 2016 年 11 月 23 日通过高新技术企业资格延续认证，取得了 GR201621200185 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。

七、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金属制品业-其他金属制品制造-其他未列明金属制品制造(C3399)。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。

八、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。公司外贸及外汇收付均采用美元、欧元等，不以币值波动剧烈的外币币种进行定价或付款，并对外汇风险敞口实施监控。

九、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：加强销售阶段的客户信用管理，针对客户所处行业、经营状况、回款历史相应调整赊销额度。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。

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。简易构筑物面积合计为2033.79平方米，截至报告期末账面净值为零。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、新产品产销不及预期的风险

公司业务转型升级的重要举措—可转位数控刀片系列产品正式投产，该产品生产工艺及生产销售管理方式与公司传统产品区别较大，公司可能在其市场推广、生产管理、销售管理等方面缺乏成熟的运作经验，导致产品的生产及销售不能如期全面展开。

风险应对措施：可转位数控刀片产品推出以来初步获得了较高等度的市场认可，订单饱满，销量逐步提升。公司开立了独立的数控刀片产品事业部，并委派、聘请具有相关专业资历的管理人员加强技术管理力量。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。报告期内，结合公司实际的发展情况，公司聘用了2名社会残障人士，为社会残障人士解决了就业问题。公司未来将积极并继续履行社会责任，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

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	第四节二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input 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	12,000,000.00	98,629.82
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	20,500,000.00	932,741.12
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）	1,000,000,000.00	-
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	-	-

注：公司向大连远东精密工具有限公司购买辅材 98,629.82 元；

公司向大连远东工具有限公司销售合金 237,167.95 元，向大连远东精密工具有限公司销售合金 695,573.17 元。

(二) 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-远东集团、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》、承诺后期与公司的关联交易将严格按照公司的《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、控股股东就风险因素第 10 条所述的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。

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	52,285,250	76.89%	-	52,285,250	76.89%
	其中：控股股东、实际控制人	52,087,750	76.60%	-	52,087,750	76.60%
	董事、监事、高管	5,238,250	7.70%	-	5,238,250	7.70%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,714,750	23.11%	-	15,714,750	23.11%
	其中：控股股东、实际控制人	15,122,250	22.24%	-	15,122,250	22.24%
	董事、监事、高管	15,714,750	23.11%	-	15,714,750	23.11%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		68,000,000	-	0	68,000,000	-
普通股股东人数		10				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	远东集团	47,047,000	-	47,047,000	69.18%	-	47,047,000
2	齐树民	20,163,000	-	20,163,000	29.65%	15,122,250	5,040,750
3	翟永忱	200,000	-	200,000	0.29%	150,000	50,000
4	杨爱军	150,000	-	150,000	0.22%	112,500	37,500
5	郭琳	100,000	-	100,000	0.15%	75,000	25,000
6	程建民	100,000	-	100,000	0.15%	75,000	25,000
7	王延福	100,000	-	100,000	0.15%	75,000	25,000
8	姚琪	100,000	-	100,000	0.15%	75,000	25,000
合计		67,960,000	0	67,960,000	99.94%	15,684,750	52,275,250

前五名或持股 10%及以上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。其他股东之间无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

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及总经理。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。

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年01月22日	研究生	2017年7月至2020年7月	否
翟永忱	董事、总经理、信息披露事务负责人	男	1959年06月28日	本科	2017年7月至2020年7月	是
杨爱军	董事、副总经理	男	1972年07月01日	大专	2017年7月至2020年7月	是
郭琳	董事、财务总监	女	1976年08月11日	本科	2017年7月至2020年7月	是
王亚男	董事	女	1981年10月26日	研究生	2017年7月至2020年7月	否
刘璐	监事会主席	女	1981年01月22日	研究生	2017年7月至2020年7月	否
张宇	股东代表监事	男	1982年11月08日	大专	2017年7月至2020年7月	是
孙景义	职工代表监事	男	1980年03月31日	本科	2017年7月至2020年7月	是
程建民	副总经理	男	1960年11月23日	高中	2017年7月至2020年7月	是
王延福	副总经理	男	1964年05月16日	高中	2017年7月至2020年7月	是
姚琪	副总经理	男	1979年07月13日	大专	2017年7月至2020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

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：

董事长齐树民为控股股东大连远东企业集团有限公司法人代表、实际控制人；
 董事王亚男任远东集团之子公司大连远东工具有限公司财务经理；
 监事会主席刘璐任远东集团之子公司大连远东工具有限公司董事、财务总监；
 其他董事、监事、高级管理人员相互间或与控股股东、实际控制人不构成关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
齐树民	董事长	20,163,000	-	20,163,000	29.65%	-
翟永忱	董事、总经理、 信息披露事务 负责人	200,000	-	200,000	0.29%	-
杨爱军	董事、副经理	150,000	-	150,000	0.22%	-
郭琳	董事、财务总监	100,000	-	100,000	0.15%	-
王亚男	董事	-	-	-	-	-
刘璐	监事会主席	-	-	-	-	-
张宇	股工代表监事	20,000	-	20,000	0.03%	-
孙景义	职工代表监事	20,000	-	20,000	0.03%	-
程建民	副总经理	100,000	-	100,000	0.15%	-
王延福	副总经理	100,000	-	100,000	0.15%	-
姚琪	副总经理	100,000	-	100,000	0.15%	-
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	<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) 在职员工基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	13	10
销售人员	11	13
生产人员	103	120
行政管理人员	28	24
财务人员	4	5
员工总计	159	172
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	1	1
本科	22	20

专科	42	46
专科以下	93	105
员工总计	159	172

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内公司人员相对稳定，公司注重员工的技术培训，倡导公平、公正、公开的薪酬标准，按照国家法律法规的相关要求为员工足额缴纳“五险一金”。

报告期内无需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
翟永忱	总经理	200,000
杨爱军	技术副总	150,000
程建民	生产副总	100,000
姚琪	行政副总	100,000
王延福	销售副总	100,000
张宇	工程师	20,000
孙景义	工程师	20,000
郭琳	财务总监	100,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告**一、 审计报告**

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、1	1,845,669.81	792,893.23
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	二、2-3	24,115,337.33	27,301,160.79
预付款项	二、4	4,497,539.87	1,860,354.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、5	1,379,973.12	1,276,668.09
买入返售金融资产			
存货	二、6	35,024,867.72	27,318,576.79
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、7	407,687.70	780,093.25
流动资产合计		67,271,075.55	59,329,747.10
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	二、8	58,956,696.80	58,434,964.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	二、9	1,279,230.04	1,034,924.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、10	2,182,744.20	2,195,195.21
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		62,418,671.04	61,665,083.66
资产总计		129,689,746.59	120,994,830.76

流动负债：			
短期借款			
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	二、11	13,382,667.48	10,261,017.66
预收款项	二、12	5,182,222.22	1,893,301.60
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、13		
应交税费	二、14	327,769.47	40,529.05
其他应付款	二、15	77,961,182.11	76,355,044.28
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	二、16	989,450.41	989,450.41
流动负债合计		97,843,291.69	89,539,343.00
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			
预计负债			
递延收益	二、17	8,301,684.16	8,796,409.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,301,684.16	8,796,409.36
负债合计		106,144,975.85	98,335,752.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、18	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	二、19	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	二、20	-46,251,409.67	-47,137,102.01
归属于母公司所有者权益合计		23,544,770.74	22,659,078.40
少数股东权益			
所有者权益合计		23,544,770.74	22,659,078.40
负债和所有者权益总计		129,689,746.59	120,994,830.76

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		42,930,611.53	20,850,493.78
其中：营业收入	二、21	42,930,611.53	20,850,493.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		42,999,569.99	25,047,134.83
其中：营业成本	二、21	36,036,419.16	19,426,846.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二、22	174,708.60	163,373.36
销售费用	二、23	2,235,422.53	1,189,135.45
管理费用	二、24	3,587,957.53	2,292,755.68
研发费用		1,131,415.52	950,039.11
财务费用	二、25	3,496.35	729,098.08
资产减值损失	二、26	-169,849.70	295,887.15
加：其他收益	二、27	494,725.21	
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		425,766.75	-4,196,641.05
加：营业外收入	二、28	459,925.59	363,125.31

减：营业外支出	二、29		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		885,692.34	-3,833,515.74
减：所得税费用	二、30		-538,163.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		885,692.34	-3,295,351.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-		-
1. 持续经营净利润		885,692.34	-3,295,351.84
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-		-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		885,692.34	-3,295,351.84
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		885,692.34	-3,295,351.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		885,692.34	-3,295,351.84
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		0.01	-0.05
（二）稀释每股收益		0.01	-0.05

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		56,878,846.37	17,604,314.99

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		205,133.68	506,178.86
收到其他与经营活动有关的现金	二、31(1)	9,272,320.76	17,412,171.01
经营活动现金流入小计		66,356,300.81	35,522,664.86
购买商品、接受劳务支付的现金		45,223,636.01	8,947,676.50
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		4,981,381.62	4,020,846.37
支付的各项税费		238,975.90	163,373.36
支付其他与经营活动有关的现金	二、31(2)	14,365,448.01	22,778,583.12
经营活动现金流出小计		64,809,441.54	35,910,479.35
经营活动产生的现金流量净额		1,546,859.27	-387,814.49
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		494,082.69	2,131,722.50
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		494,082.69	2,131,722.50
投资活动产生的现金流量净额		-494,082.69	-2,131,722.50
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			15,000,000.00
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		-	15,000,000.00
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			729,229.15
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		-	10,729,229.15
筹资活动产生的现金流量净额		-	4,270,770.85
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		1,052,776.58	1,751,233.86
加：期初现金及现金等价物余额		792,893.23	1,536,498.07
六、期末现金及现金等价物余额		1,845,669.81	3,287,731.93

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

(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	√是 □否	附注一 (二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。公司根据以上会计准则修订要求对会计政策进行了调整。

二、 报表项目注释

下列所披露的会计报表数据，“期初”系指2017年12月31日，“期末”系指2018年06月30日，“本期”系指2018年01月01日至06月30日，“上期”系指2017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	521,742.69	3,172.41
银行存款	1,323,927.12	789,720.82

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金		
合计	1,845,669.81	792,893.23
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	250,000.00	
商业承兑汇票		600,000.00
合计	250,000.00	600,000.00

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	19,567,049.31	66.85	918,388.74	22,968,510.26	71.17	1,070,052.89
1-2年	3,420,132.06	11.70	121,905.16	3,146,588.22	9.75	151,368.14
2-3年	414,521.80	1.42	20,726.09	411,844.11	1.28	20,592.21
3-4年	193,374.76	0.66	9,668.74	4,617,332.14	14.31	4,070,956.61
4-5年	4,538,086.54	15.52	4,066,994.33	702,433.80	2.17	41,997.79
5年以上	1,127,026.10	3.85	257,170.19	424,592.30	1.32	215,172.40
合计	29,260,190.57	100.00	5,394,853.24	32,271,300.83	100.00	5,570,140.04

(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	非关联方	6,884,791.92	23.53%	344,239.60
鸡西瑞诺恒石墨有限公司	非关联方	4,042,200.00	13.81%	4,042,200.00
晶日金刚石工业有限公司	非关联方	3,339,879.00	11.41%	166,993.95
宝石机械成都装备制造分公司	非关联方	1,482,222.27	5.07%	74,111.11
邵阳市东昇超硬材料有限公司	非关联方	1,358,837.89	4.64%	67,941.89
合计	-	17,107,931.08	58.46%	4,695,486.55

(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	3,079,642.88	68.47	1,554,454.71	83.56
1 至 2 年	1,417,896.99	31.53	305,900.24	16.44
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	4,497,539.87	100.00	1,860,354.95	100.00

(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
格林菲尔德(常州)纳米镀膜科技有限公司	非关联	1,380,000.00	30.68%
大连欣圣模塑有限公司	非关联	511,096.21	11.36%
南京远奥电子科技有限公司	非关联	340,000.00	7.56%
科汇纳米技术(深圳)有限公司	非关联	316,071.40	7.03%
东莞市叁益机械科技有限公司	非关联	304,780.00	6.78%
合计	-	2,851,947.61	63.41%

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	1,347,561.46	92.36	67,378.07	1,269,400.35	94.01	63,470.02
1-2 年	70,213.02	4.81	3,510.65	39,632.00	2.94	1,981.60
2-3 年				1,000.00	0.07	50.00
3-4 年	1,000.00	0.07	50.00	33,828.80	2.51	1,691.44
4-5 年	33,828.80	2.32	1,691.44			
5 年以上	6,424.00	0.44	6,424.00	6,424.00	0.47	6,424.00
合计	1,459,027.28	100.00	79,054.16	1,350,285.15	100.00	73,617.06

(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	216,118.52	874,733.82
备用金	917,254.90	147,516.00
电费	325,653.86	318,035.33
保证金		10,000.00
合计	1,459,027.28	1,350,285.15

(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
徐树刚	非关联	备用金	430,000.00	1年以内	29.47%	21,500.00
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	非关联	电费	325,653.86	1年以内	22.32%	16,282.69
李春景	非关联	备用金	235,000.00	1年以内	16.11%	11,750.00
杨爱军	非关联	备用金	180,000.00	1年以内	12.34%	9,000.00
中国石油天然气大连旅顺销售公司	非关联	往来款	125,581.02	0~2年	8.61%	6,279.05
合计	—	—	1,296,234.88	—	88.84%	64,811.74

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	1,131,271.70		1,131,271.70
在成品	16,108,351.73	1,367,786.58	14,740,565.15
产成品	19,153,030.87		19,153,030.87
合计	36,392,654.30	1,367,786.58	35,024,867.72

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	839,943.12		839,943.12
在产品	11,513,594.09	1,367,786.58	10,145,807.51
产成品	16,332,826.16		16,332,826.16
合计	28,686,363.37	1,367,786.58	27,318,576.79

(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						
在产品	1,367,786.58					1,367,786.58
产成品						
合计	1,367,786.58					1,367,786.58

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	395,127.70	767,533.25
其他	12,560.00	12,560.00
合计	407,687.70	780,093.25

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	30,889,544.98	61,034,582.26	1,949,177.46	667,844.03		94,541,148.73
2、本期增加金额		1,500,734.06	1,335,300.45	45,676.01	798,856.63	3,680,567.15
(1) 购置		1,500,734.06	1,335,300.45	45,676.01	798,856.63	3,680,567.15
(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	30,889,544.98	62,535,316.32	3,284,477.91	713,520.04	798,856.63	98,221,715.88
二、累计折旧						
1、期初余额	7,086,051.76	27,504,633.35	1,017,810.27	497,689.10		36,106,184.48
2、本期增加金额	722,295.06	2,278,676.91	114,320.13	19,576.30	23,966.20	3,158,834.60
(1) 计提	722,295.06	2,278,676.91	114,320.13	19,576.30	23,966.20	3,158,834.60
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	7,808,346.82	29,783,310.26	1,132,130.40	517,265.40	23,966.20	39,265,019.08
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
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	23,081,198.16	32,752,006.06	2,152,347.51	196,254.64	774,890.43	58,956,696.80
2、期初账面价值	23,803,493.22	33,529,948.91	931,367.19	170,154.93		58,434,964.25

9、无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	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			256,410.24	256,410.24
(1) 购置			256,410.24	256,410.24
(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		256,410.24	1,466,848.24
二、累计摊销				
1、期初余额	175,513.80			175,513.80
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	187,618.20			187,618.20
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	1,022,819.80		256,410.24	1,279,230.04

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
2、期初账面价值	1,034,924.20			1,034,924.20

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
厂房改造	2,195,195.21		238,738.74	1,956,456.47
其他		226,287.73		226,287.73
合计	2,195,195.21	226,287.73	238,738.74	2,182,744.20

11、应付票据及应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	13,382,667.48	10,261,017.66
合计	13,382,667.48	10,261,017.66

(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。

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	5,182,222.22	1,893,301.60
合计	5,182,222.22	1,893,301.60

(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。

13、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		4,324,209.15	4,324,209.15	
二、离职后福利-设定提存计划		657,172.47	657,172.47	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		4,981,381.62	4,981,381.62	

(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		3,639,673.96	3,639,673.96	
2、职工福利费				
3、社会保险费		381,744.39	381,744.39	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		279,254.40	279,254.40	
补充医疗				
工伤保险费		61,098.75	61,098.75	
生育保险费		41,391.24	41,391.24	
4、住房公积金		302,790.80	302,790.80	
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		4,324,209.15	4,324,209.15	

(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		620,870.40	620,870.40	
2、失业保险费		17,246.40	17,246.40	
3、采暖保险		19,055.67	19,055.67	
合计		657,172.47	657,172.47	

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。

14、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	292,613.47	
城市维护建设税	20,507.67	
教育费附加	14,648.33	
个人所得税		9,899.57
房产税		21,768.49
土地使用税		5,914.69
印花税		2,946.30
合计	327,769.47	40,529.05

15、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	77,961,182.11	76,353,072.28

项目	期末余额	期初余额
其他		1,972.00
合计	77,961,182.11	76,355,044.28

(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	72,170,000.00	72,170,000.00
大连远东工具有限公司	3,842,106.34	3,842,106.34
大连仁达旅行社有限公司		72,435.50
合计	76,012,106.34	76,084,541.84

16、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	989,450.41	989,450.41
合计	989,450.41	989,450.41

17、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
拆迁补偿	6,343,909.36		290,350.21	6,053,559.16	政府补助
智能制造项目	2,452,500.00		204,375.00	2,248,125.00	智能制造项目
合计	8,796,409.36		494,725.21	8,301,684.16	

18、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

19、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

20、未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	-47,137,102.01
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	-47,137,102.01
加：本期归属于母公司股东的净利润	885,692.34
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-46,251,409.67

21、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	42,930,611.53	36,036,419.16	20,850,493.78	19,426,846.00
合计	42,930,611.53	36,036,419.16	20,850,493.78	19,426,846.00

变化原因：

（1）可转位数控刀片项目 2017 年下半年投产，本期实现收入 1423.37 万元，发生成本 1030.25 万元，毛利率为 27.62%。

（2）2017 年以来，钨、钴等原材料价格上涨，公司 2017 年四季度启动调价机制，对传统硬质合金产品的价格进行了上调。本期传统产品实现收入 2869.69 万元，毛利率 10.33%，较上年同期增加 3.5 个百分点。

22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
房产税	130,610.94	120,583.92
土地使用税	35,488.14	35,488.14

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	8,609.52	7,301.30
合计	174,708.60	163,373.36

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	428,586.09	282,012.12
差旅费	314,734.20	151,961.03
办公费	199,029.08	310,866.07
运费	217,777.15	129,961.85
业务招待费	617,098.83	131,594.10
广告及业务宣传费	91,938.44	
快递费	63,524.84	100,970.66
其他	302,733.90	81,769.62
合计	2,235,422.53	1,189,135.45

变化原因：公司新成立了数控刀片事业部，与数控刀片有关的销售、推广活动导致各项销售费用均有所增加。本期销售费用率 5.21%，较上期基本持平。

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	330,330.25	276,066.76
办公费	825,522.08	495,812.27
物料消耗	125,252.29	237,062.78
差旅费	184,951.57	29,501.00
税金		
交际应酬费	107,926.61	218,414.75
车辆费	23,475.41	15,727.00
职工薪酬	1,020,917.70	666,523.64
试验费	71,904.11	16,112.55
无形资产摊销	12,104.40	12,104.40
财产保险费	51,343.78	52,649.27
中介费	156,622.09	94,339.62
其他	677,607.24	178,441.64
合计	3,587,957.53	2,292,755.68

变化原因：公司新成立了数控刀片事业部，与该业务相关的管理人员有所增加，导致管理费用较上期出现较大增幅。本期管理费用率 8.36%，较上年同期下降 2.64 个百分点。

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	856,175.03	687,702.91
折旧费	12,180.00	2,441.75
物料消耗	263,060.49	259,894.45
合计	1,131,415.52	950,039.11

变化原因：相比上年同期，公司新成立了数控刀片事业部，与刀片新品设计、检验有关的研发费用有所增加。

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		729,229.15
减：利息收入	2,702.18	4,808.36
手续费支出	6,198.53	4,677.29
汇兑损益		-
合计	3,496.35	729,098.08

变化原因：公司以股东无息贷款置换了银行贷款，本期未发生利息支出。

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-169,849.70	-328,745.41
存货跌价损失		624,632.56
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	-169,849.70	295,887.15

28、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	494,725.21	
合计	494,725.21	

29、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	
其他	459,925.59	72,600.00	459,925.59
合计	459,925.59	363,125.31	459,925.59

30、营业外支出

本期及上期均未发生营业外支出。

31、所得税费用

（1）所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用		-538,163.90
合计		-538,163.90

32、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	2,702.18	4,808.36
往来及其他	9,269,618.58	17,407,362.65
合计	9,272,320.76	17,412,171.01

变化原因：本期未发生与远东集团的往来款收付，收到往来款项资金较上年同期有所下降。

（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	2,219,034.55	1,651,004.33
销售费用	1,806,817.69	796,792.70
手续费	6,198.52	4,677.29
往来及其他	10,333,397.25	20,326,108.80
合计	14,365,448.01	22,778,583.12

变化原因：

（1）公司新成立了数控刀片事业部，管理人员、销售人员有所增加，与该业务相关的管理、销售费用支出较上年同期呈现较大增幅。

（2）本期未发生与远东集团的往来款收付，支付往来款项资金较上年同期有所下降。

33、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	885,692.34	-3,295,351.84
加：资产减值准备	-169,849.70	295,887.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,158,834.60	3,071,280.06
无形资产摊销	12,104.40	12,104.40
长期待摊费用摊销	238,738.74	
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）		729,229.15
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）		-538,163.90
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）	-7,706,290.93	-1,330,216.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	993,025.86	8,236,211.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,629,329.17	-7,278,269.33
其他	-494,725.21	-290,525.31
经营活动产生的现金流量净额	1,546,859.27	-387,814.49
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	1,845,669.81	3,287,731.93
减：现金的期初余额	792,893.23	1,536,498.07
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	1,052,776.58	1,751,233.86

(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	1,845,669.81	792,893.23

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	521,742.69	3,172.41
可随时用于支付的银行存款	1,323,927.12	789,720.82
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	1,845,669.81	792,893.23
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		

34、所有权或使用权受限制的资产

本期末无所有权或使用权受限制的资产。

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
克利兰精密工具（大连）有限公司	受同一母公司控制
大连远东新材料科技有限公司	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
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
TDC Manigley AG	受同一母公司控制
TDC Cutting Tools South Africa	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
大连远东家园物业管理有限公司	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
大连远东仁和国际贸易有限公司	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	98,629.82	0.27	108,362.50	2.97

（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	237,167.95	0.55	326,248.45	1.56
大连远东精密工具有限公司	销售商品	销售合金	市场价	695,573.17	1.62	391,124.44	1.88

(3) 关联担保情况

本期无关联担保情况。

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	1,259,515.29		982,028.79	
应收账款	大连远东精密工具有限公司	903,072.70		704,648.98	
合计	-	2,162,587.99		1,686,677.77	

(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	大连仁达旅行社有限公司		72,435.50
其他应付款	大连远东企业集团有限公司	72,170,000.00	72,170,000.00
其他应付款	大连远东工具有限公司	3,842,106.34	3,842,106.34
合计	-	76,012,106.34	76,084,541.84

四、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无需要披露的承诺事项。

(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

本公司由于经营发展战略调整，高效开展业务、节约公司成本的需要，已申请终止公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司于2018年7月9日召开了第二届董事会第五次会议，于2018年7月27日召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过与公司股票终止挂牌有关的议案。董事会、股东会决议及相关议案内容已在全国中小企业股

份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc) 上进行公告 (公告编号: 董事会决议公告 2018-014; 股东会决议公告 2018-020; 关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的提示性公告 2018-017; 关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌对异议股东权益保护措施的公告 2018-018)。

本公司已于 2018 年 8 月 15 日向全国中小企业股份转让系统有限责任公司报送了终止挂牌申请材料, 于当日收到了编号为 181018 的《受理通知书》, 并在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台 (www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc) 上发布了公告 (公告编号: 2018-022)。

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)	494, 725. 21	290, 525. 31	
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			

项目	本期金额	上期金额	说明
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	459,925.59	72,600.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额		-54,468.80	
少数股东权益影响额			
合计	954,650.80	308,656.51	

(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	3.83	0.0130	0.0130
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.30	-0.0010	-0.0010

八、财务报表数据分析

(一) 资产负债表数据分析

项目	期末金额	期初金额	变动比例	变动情况说明
货币资金	1,845,669.81	792,893.23	132.78%	货币资金余额大幅上涨,主要是由于本期收入增长带动经营活动现金流入导致,详见现金流量表项目分析。
预付账款	4,497,539.87	1,860,354.95	141.76%	预付账款较期初增幅较大,主要是由于收入的增长,采购原材料预付款项有所增加。此外,由于公司在年末会与供应商开展年度对账结算,也导致半年度预付账款余额高于年初。
存货	35,024,867.72	27,318,576.79	28.21%	存货余额较期初有所增长,主要是由于新增数控刀片业务,在库产品和半成品金额上升。
其他流动资产	407,687.70	780,093.25	-47.74%	其他流动资产主要是留抵扣增值税。本期随着数控刀片的投产,销售额增加,毛利率上升,税额抵扣比较充分,待抵扣余额下降。
应付账款及应付票据	13,382,667.48	10,261,017.66	30.42%	本期增加数控刀片业务,收入、成本均有所增长,导致应付账款及票据余额上升。

项目	期末金额	期初金额	变动比例	变动情况说明
预收账款	5,182,222.22	1,893,301.60	173.71%	本期新增的数控刀片业务多采用款到发货模式销售，导致预收账款余额增加。
应交税费	327,769.47	40,529.05	708.73%	受交税时间差的影响，期初应交税费主要以个人所得税、房产税等小税种为主，期末主要为增值税及附加税，导致金额增加。

(二) 利润表数据分析

项目	期末金额	期初金额	变动比例	变动情况说明
营业收入	42,930,611.53	20,850,493.78	105.90%	本期随着新业务数控刀片的投产，销售收入、成本均呈现较大幅度的增长。由于数控刀片属于高附加值产品，毛利率远高于传统业务，导致收入增幅高于成本。
营业成本	36,036,419.16	19,426,846.00	85.50%	
销售费用	2,235,422.53	1,189,135.45	87.99%	本期公司新成立了数控刀片事业部，与数控刀片有关的销售、推广活动导致各项销售费用均有所增加。本期销售费用率 5.21%，较上期基本持平。
管理费用	3,587,957.53	2,292,755.68	56.49%	公司新成立了数控刀片事业部，与该业务相关的管理人员有所增加，导致管理费用较上期出现较大增幅。本期管理费用率 8.36%，较上年同期下降 2.64 个百分点。
财务费用	3,496.35	729,098.08	-99.52%	公司以股东无息贷款置换了银行贷款，本期未发生利息支出。
资产减值损失	(169,849.70)	295,887.15	-157.40%	资产减值损失大幅下降，主要是本年随着产品价格的回升，未计提存货跌价准备。
其他收益	494,725.21	-	100%	其他收益主要为直接与公司经营相关的政府补助。上年同期未确认此类政府补助收益。
所得税费用	-	(538,163.90)	-100%	公司目前存在未抵扣亏损，且出于谨慎原则，未确认与此相关的递延所得税资产，因此本期未确认所得税费用。

(三) 现金流量表数据分析

项目	期末金额	期初金额	变动比例	变动情况说明
销售商品、提供劳务收到的现金	56,878,846.37	17,604,314.99	223.10%	本期新增数控刀片业务，且该业务以预收款销售方式为主，导致现金收款金额较上期大幅增加。
收到的税费返还	205,133.68	506,178.86	-59.47%	收到税费返还金额下降，主要是税收返还审核、支付的时间差。
收到其他与经营活动有关的现金	9,272,320.76	17,412,171.01	-46.75%	本期未发生与控股股东的资金往来收付，此项收款金额大幅下降。
购买商品、接受劳务支付的现金	45,223,636.01	8,947,676.50	405.42%	本期新增数控刀片业务，投入资金建立存货等运营资本，导致现金付款金

项目	期末金额	期初金额	变动比例	变动情况说明
				额较上期大幅增加。
支付的各项税费	238,975.90	163,373.36	46.28%	本期业务收入规模较上期增加, 增值税等缴税金额上升。
支付其他与经营活动有关的现金	14,365,448.01	22,778,583.12	-36.93%	本期未发生与控股股东的资金往来收付, 此项付款金额大幅下降。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	494,082.69	2,131,722.50	-76.82%	本期与数控刀片有关的固定资产投入已结束, 构建固定资产支付的现金大幅下降。
取得借款收到的现金	-	15,000,000.00	-100.00%	公司以股东无息贷款置换了银行贷款, 本期未发生贷款借入、偿还及付息有关的现金流入或流出。
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	-100.00%	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	729,229.15	-100.00%	

大连远东钨业科技股份有限公司

董事会

2018年8月30日