



远大特材

NEEQ:834270

山东远大特材科技股份有限公司
Shandong Yuanda special material technology Co., Ltd.

半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年1月1日，公司金属材料自由锻产业化项目获环评批复；

2018年1月22日，公司年产720吨机械配件表面涂装项目获环评批复；

2018年3月15日，2017年度西部经济隆起带和省扶贫开发重点区域引进急需紧缺人才项目，人才补助150万元资金到位；

2018年6月1日，授权实用新型三项，一种非晶带材卷绕过程的辅助振动装置、一种新型六棱碳棒成型专用模具、一种异型鱼尾板的加工装置。

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.....	13
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.....	21
第八节 财务报表附注.....	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、远大特材、股份公司	指	山东远大特材科技股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
股东会、股东大会	指	山东远大特材科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东远大特材科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东远大特材科技股份有限公司监事会
公司章程	指	山东远大特材科技股份有限公司章程
《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》

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。

公司负责人曹衍学、主管会计工作负责人杨晶先及会计机构负责人（会计主管人员）潘兴荣保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东远大特材科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Yuanda special material technologyCo.,Ltd.
证券简称	远大特材
证券代码	834270
法定代表人	曹衍学
办公地址	山东省齐河经济开发区园区北路东段路南

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	侯建鹏
是否通过董秘资格考试	是
电话	0534-5670588
传真	0534-5670012
电子邮箱	ydtc@sdyuanda.com.cn
公司网址	www.sdyuanda.com.cn
联系地址及邮政编码	山东省齐河经济开发区园区北路东段路南 251100
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	2006年9月28日
挂牌时间	2015年11月13日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-33金属制造业-331结构性金属制造-3311金属结构制造
主要产品与服务项目	模具材料及模具、铁路配件、合金及其制品、非晶材料及其制品；金属零部件及标准件的生产、销售及服务；经营本公司自产产品的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	155,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曹衍学
实际控制人及其一致行动人	曹衍学

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	91371400793925192A	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	山东省齐河经济开发区园区北路 东段路南	否
注册资本（元）	155,000,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	72,590,778.70	71,682,629.54	1.27%
毛利率	24.21%	30.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,589,538.21	9,195,489.46	-39.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,775,664.53	7,589,234.49	-76.60%
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）	1.60%	2.44%	-
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）	0.51%	2.01%	-
基本每股收益	0.04	0.06	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	587,090,600.36	577,959,446.60	1.58%
负债总计	236,255,302.61	232,423,832.46	1.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	350,835,297.75	345,535,614.14	1.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.26	2.23	1.53%
资产负债率（母公司）	40.20%	40.19%	-
资产负债率（合并）	40.24%	40.21%	-
流动比率	1.25	1.32	-
利息保障倍数	0.33	-1.03	-

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	-4,038,036.92	23,688,198.96	-117.05%
应收账款周转率	0.82	0.76	-
存货周转率	0.45	0.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.58%	-1.22%	-

营业收入增长率	1.27%	-30.51%	-
净利润增长率	-39.21%	-59.57%	-

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	155,000,000	155,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司属于制造业（C）结构性金属制品制造（C33），公司致力于研究开发、生产、销售高端金属材料及其制品的专业化企业，拥有独立的研发、生产、销售和服务体系，已通过 ISO9001 质量管理体系、GJB9001B 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系和国家军工三级保密认证；公司为山东省高新技术企业，拥有院士工作站、博士后工作站、省级企业技术中心、省级示范工程技术研究中心、省级一企一技术研究中心、省级重点实验室、省级工程实验室等研发平台，同时公司每年的研发投入均保持在营业收入的 4% 以上，已获专利 40 项，其中发明专利 7 项，80% 以上产品具有自主知识产权，为高铁轨道配件生产企业、重载铁路轨道配件国内外企业、汽车相关产业、电力相关企业等提供了科技含量和产品附加值高、优质的产品和售后服务。公司根据产品分类设有三个销售团队，分别是高铁道岔配件销售团队和非晶产品销售团队、模具及特材销售团队，对应产品销售分别由不同的销售团队进行业务开拓，所有产品均以订单安排生产，直接出售给境内外客户，从而获得收入与利润。

报告期内，公司商业模式未变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司的整体经营情况如下：

1、报告期内营业收入情况

报告期内公司实现营业收入 7259 万元，较去年同期的 7168 万元增加了 91 万元，增加了 1.27%；

2、报告期内营业成本情况

报告期内公司营业成本为 5502 万元，较去年同期的 4988 万元增加了 514 万元，增加了 10.31%，主要原因为环保治理成本增加、原辅材料采购价格上涨；

3、报告期内净利润情况

本期实现净利润 559 万元，较去年同期的 920 万元减少了 361 万元，减少了 39.21%。净利润减少的主要原因为原因为环保治理成本增加、原辅材料采购价格上涨；

4、报告期内现金流量情况

报告期公司现金流量净额为-2626 万元，其中经营活动产生的现金流量净额为-403 万元，投资活动产生的现金流量净额-2208 万元，投资活动主要为在建工程和机器设备投入；筹资活动产生现金流量净额为-15 万元。

报告期内公司上下齐心协力抢抓市场、夺取优质订单，持续推进重大项目的实施，整合行业内的优质资源，积极发掘拓展新销售渠道。各项业务有步骤有规划的持续进行中，为公司的持续经营和发展提供了有利的保证。

三、 风险与价值

1、政策风险

公司所处行业分类为金属制品制造业，其主要产品为铁路配件及其它特种金属材料制品，销售和采购与国家宏观经济形势和政策以及国际大宗金属材料价格波动及铁路行业的发展密不可分。近几年来，

铁路配件及金属制品制造行业相关原材料价格大幅波动，在国家转方式调结构等宏观因素的影响下，该行业的政策环境存在着不确定性。因此，宏观经济政策和行业政策的变化仍是公司发展面临的一个潜在风险。

应对措施:公司出台了一系列的政策，对于团队的梯队建设均提供有力的人才引进机制和培养计划，在岗位聘任上向重点建设团队成员倾斜，有利于更多团队成员成为技术核心人员、骨干人员，促进团队科研技术水平的提高；同时公司以自有“院士工作站”、“博士后工作站”、“山东省企业技术中心”、“山东省重点工程实验室”等研发平台为依托，积极引进高层次人才加入到公司研发队伍中来，进一步联合国内知名院校、科研院所，以强内力、借外力的方式促研发积极加快新产品研发速度和拓宽新渠道，拓宽产品种类的宽度并不断提高产品附加值和既有产品销售渠道；同时，公司紧随我国“一带一路”战略的实施推进，积极拓宽国外市场的开发，现阶段正积极推进北美重载铁路道岔配件的供货种类及市场占有率。

2、周期风险

公司生产的特种金属材料等产品的市场销售状况，与国家的固定资产投资和大型基础设施建设周期紧密相关。中国的铁路建设在经过之前的爆发式增长之后，在国家调整经济结构，转变经济增长方式的背景下，基础设施建设投资和固定资产投资的增速可能会在未来面临周期性调整，从而使得公司的生产经营状况面临一定的经济周期风险的影响。

应对措施:公司积极加快新产品研发速度和拓宽新、既有产品销售渠道，为应对国家的固定资产投资和大型基础设施建设周期较长的不利因素,公司引进4位高端人才，均具有博士学位，且从事专业均为特种金属材料行业，技术水平达到国际先进或国际领先水平，并被德州市认定为“德州市领军型创新团队”专业从事高端铁路道岔配件特种金属材料及其制品的研究开发及应用；随着国家“一带一路”政策的实施，中国手中的名牌产品“中国高铁”将具有巨大的发展前景，公司将进一步提高企业的品牌知名度与核心竞争力，拓宽铁路道岔产品的种类，积极拓宽国外市场的开发，在打入美国重载铁路市场的基础上，力争尽快进入欧洲及东南亚铁路道岔配件市场。

3、应收账款风险

报告期内公司仍存在9160万元的应收账款，虽然与去年同期基本持平，在行业内也处于合理水平。但考虑到受国内经济形势的影响，客户资金偏于紧张，虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，仍然有发生应收账款呆坏账的风险。

应对措施:(1)优化合同条款，通过多渠道力促下游客户按合同节点及时付款;(2)公司采购部门与供货商洽商采购账期，延后采购货款的支出;(3)制定经营风险预警机制，做到对有风险的客户提前预警，提前防范，及时采取法律保护措施;(4)完善销售人员管理制度,将月度、季度和年度汇款纳入考核指标，提高了业务人员的积极性和主动性。

4、公司治理风险

公司各项制度均已经有效运行，但随着新三板新政策及新监管要求的不断推陈出新，公司治理和内部控制体系也需要随之逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司持续改进并推动国军标质量体系认证、国标质量体系、职业健康安全体系和环境卫生体系、三级保密资格认证体系等各体系的有效运行；公司董事、监事、高级管理人员不断加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，特别是要加强对相关法律法规及规章制度的有效执行性。

5、偿债能力风险

公司的长期债务3045万元，总体处于平稳状态，短期借款16340万元，虽然与去年同期相比有所降低，但仍然相对较大，可能对公司的偿债能力和债务结构管理水平提出更大的挑战，如果未来政策环境或经济环境恶化，可能会对公司的偿债能力带来风险。

应对措施:公司管理层已经意识到短期偿债的风险,为减少公司的银行借款，公司积极改善财务结构，

实现产品多元化，不断拓宽客户领域，提高销售规模增加盈利;同时拓宽融资渠道，从而有效防范偿债风险。

四、 企业社会责任

以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用优异的服务努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识 融入到发展实践中，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(一)
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	二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(三)
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	二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二、(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
山东康瑞食用菌科技有限公司	10,000,000.00	2017年1月10日至2018年1月9日	保证	连带	是	否
齐河巨能铁路器材有限公司	9,000,000.00	2017年1月6日至2018年1月4日	抵押	连带	是	否
山东康瑞食用菌科技有限公	8,000,000.00	2017年4月18日至	保证	连带	是	否

司		2018年4月17日				
总计	27,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	27,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

-

(二) 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	-	-
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	-	-
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	120,000,000.00	20,000,000.00
-	-	-

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
曹衍学、杜凤芹	关联方向公司提供担保	10,000,000.00	是	2018年4月18日	2018-010
曹衍学、杜凤芹	关联方向公司提供担保	10,000,000.00	是	2018年4月18日	2018-010
曹衍学	关联方向公司提供担保	12,000,000.00	是	2018年4月18日	2018-010
曹衍学、杜凤芹	关联方向公司提供担保	10,000,000.00	是	2018年4月18日	2018-010
曹衍学、杜凤芹	关联方向公司提供担保	20,000,000.00	是	2018年4月18日	2018-010
曹衍学	关联方向公司提供担保	15,000,000.00	是	2018年4月18日	2018-010

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：

(一) 必要性和真实意图

上述关联交易可以取得银行信用贷款作为公司日常经营流动资金的补充，对于公司业务快速发展有重要的作用，符合公司和全体股东的利益，是合理的，必要的。

(二) 本次关联交易对公司的影响

上述关联交易不会对公司正常经营造成重大不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人董事长曹衍学出具承诺：挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制， 每批解除转让限制的数量均为其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。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

报告期内，公司股东，实际控制人曹衍学，董事、监事、和高级管理人员如实履行以上承诺。

2、为避免未来发生同业竞争的可能，公司的控股股东、实际控制人曹衍学、持有公司 5%以上股份的股东以及公司董事、监事和高级管理人员均出具了《避免同业竞争的声明与承诺函》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人曹衍学、持股 5%以及公司董事、监事和高级管理人员以上的股东如实履行以上承诺。

3、为避免关联方利用关联交易损害其他股东的利益，公司实际控制人曹衍学、持股 5%以上的股东以及公司董事、监事和高级管理人员作出《关于规范关联交易的承诺》

报告期内，公司实际控制人曹衍学、持股 5%以上的股东以及公司董事、监事和高级管理人员如实履行以上承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
存货	质押	63,335,363.95	10.79%	借款质押
固定资产	抵押	171,117,037.92	29.15%	借款抵押
无形资产	抵押	19,958,885.21	3.40%	借款抵押
总计	-	254,411,287.08	43.34%	-

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	124,986,300	80.64%	540,000	125,526,300	80.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,284,566	5.99%	0	9,284,566	5.99%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	540,000	540,000	0.35%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	30,013,700	19.36%	-540,000	29,473,700	19.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	27,853,700	17.97%	0	27,853,700	17.97%	
	董事、监事、高管	2,160,000	1.39%	-540,000	1,620,000	1.05%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		155,000,000	-	0	155,000,000	-	
普通股股东人数							154

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曹衍学	37,138,266	0	37,138,266	23.96%	27,853,700	9,284,566
2	山东省高新技术创业投资有限公司	21,419,369	0	21,419,369	13.82%	0	21,419,369
3	山东中泰齐东世华节能投资中心(有限合伙)	12,220,149	0	12,220,149	7.88%	0	12,220,149
4	齐河福卫建筑材料有限公司	8,753,200	0	8,753,200	5.65%	0	8,753,200
5	上海朴远资产管理有限责任公司-嘉兴抱朴卓士股权投资合伙企业(有限合伙)	7,792,000	0	7,792,000	5.03%	0	7,792,000

6	仰欢贤	5,010,000	0	5,010,000	3.23%	0	5,010,000
7	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	3.23%	0	5,000,000
8	景津投资有限公司	4,237,000	0	4,237,000	2.73%	0	4,237,000
9	山东江诣创业投资有限公司	4,000,000	0	4,000,000	2.58%	0	4,000,000
10	颜卫国	3,374,000	0	3,374,000	2.18%	0	3,374,000
合计		108,943,984	0	108,943,984	70.29%	27,853,700	81,090,284
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 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

曹衍学，男，中国国籍，1960年10月出生，无境外永久居留权，本科学历。1982年9月至1986年3月，就职于山海关桥梁厂，担任技术员；1986年3月至1996年9月，就职于山海关桥梁厂，担任工程师；1996年9月至2002年8月，在中铁山桥集团有限公司担任高级工程师、处长；2002年8月至2006年11月，在齐河远大重熔钢有限公司担任董事长兼总经理；2006年11月至2015年6月，担任远大有限的董事长，并于2011年11月起兼任远大有限总经理；2015年6月至今，担任远大特材董事长兼总经理。

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
曹衍学	董事长、总经理	男	1960年10月20日	本科	2015年7月6日-2018年7月5日	是
杨晶先	董事、财务总监	男	1969年9月19日	大专	2015年7月6日-2018年7月5日	是
王波	董事、副总经理	男	1983年9月9日	大专	2015年7月6日-2018年7月5日	是
张利	董事	男	1978年10月4日	硕士研究生	2015年7月6日-2018年7月5日	否
任子荣	董事	男	1963年9月11日	硕士研究生	2015年7月6日-2018年7月5日	否
杨院生	独立董事	男	1956年3月28日	博士研究生	2015年7月6日-2018年7月5日	是
谢凤涛	董事	男	1986年2月25日	硕士研究生	2015年7月6日-2018年7月5日	否
史成昆	监事会主席	男	1986年7月22日	大专	2015年7月6日-2018年7月5日	是
叶行德	监事	男	1985年10月13日	硕士研究生	2015年7月6日-2018年7月5日	否
王新	监事	男	1981年11月8日	本科	2015年7月6日-2018年7月5日	否
刘超	副总经理	男	1975年8月2日	大专	2015年7月6日-2018年7月5日	是
侯建鹏	董事会秘书	男	1980年10月15日	本科	2015年7月6日-2018年7月5日	是
董事会人数：						7

监事会人数：	3
高级管理人员人数：	5

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：

除公司董事长总经理曹衍学与董事会秘书侯建鹏系岳父与女婿关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
曹衍学	董事长、总经理	37,138,266	0	37,138,266	23.96%	0
杨晶先	董事、财务总监	1,035,000	0	1,035,000	0.67%	0
王波	董事、副总经理	720,000	0	720,000	0.46%	0
张利	董事	0	0	0	0.00%	0
任子荣	董事	0	0	0	0.00%	0
杨院生	独立董事	0	0	0	0.00%	0
谢凤涛	董事	0	0	0	0.00%	0
史成昆	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
叶行德	监事	0	0	0	0.00%	0
王新	监事	0	0	0	0.00%	0
刘超	副总经理	405,000	0	405,000	0.26%	0
侯建鹏	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
合计	-	39,298,266	0	39,298,266	25.35%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
谢凤涛	-	新任	董事	鉴于公司第一届董事会董事盖洪波先生因个人原因辞去董事职务，根据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大

				会议事规则》等规定，为保证公司法人治理结构的规范完整，保护投资者合法权益，经董事长曹衍学先生推荐，拟提名谢凤涛先生为公司第一届董事会候选董事。
--	--	--	--	---

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

谢凤涛，男，汉族，1986年02月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2012年07月至2014年08月，任中国农业银行山东省分行天桥支行职员；2015年09月至今，任齐鲁中泰资本管理有限公司投资经理，高级投资经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	40	40
生产人员	127	127
销售人员	10	10
行政管理人员	18	18
财务人员	7	7
员工总计	202	202

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	2
本科	36	36
专科	46	46
专科以下	116	116
员工总计	202	202

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：

- 1、报告期内，公司员工人数无变动，核心技术人员稳定，技术研发团队结构性进一步强化，并通过内部培训提升了工作效率；
- 2、报告期内，通过基层管理人员的各种培训，形成了有效的管理团队和人才储备；
- 3、薪酬政策：公司建立了有效的绩效考核体系和薪酬制度，员工薪酬根据工作岗位和考核结果发放；
- 4、报告期内，无需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**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：**

-

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) 合并资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	42,198,514.71	78,722,160.94
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）（三）	100,649,401.02	84,158,709.67
预付款项	五、（四）	634,302.93	681,437.09
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、（五）	234,343.45	343,077.56
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（六）	112,719,461.60	107,828,468.63
持有待售资产	-	-	-

一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(七)	1,732,946.48	3,004,346.33
流动资产合计	-	258,168,970.19	274,738,200.22
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	五、(八)	2,213,119.51	2,213,119.51
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(九)	244,887,279.63	226,136,314.51
在建工程	五、(十一)	27,829,486.94	24,956,174.26
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、(十二)	31,833,491.41	32,197,447.57
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(十三)	3,030,141.01	3,030,141.01
其他非流动资产	五、(十)(十四)	19,128,111.67	14,688,049.52
非流动资产合计	-	328,921,630.17	303,221,246.38
资产总计	-	587,090,600.36	577,959,446.60
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	163,400,000.00	161,400,000.00
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、(十六)(十七)	21,679,108.61	19,190,785.42
预收款项	五、(十八)	-	1,549,407.48
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十九)	3,856,549.02	2,691,986.07
应交税费	五、(二十)	1,211,961.27	997,196.23
其他应付款	五、(二十一)(二十二)(二十三)	3,617,898.37	3,750,198.92
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	五、(二十四)	12,040,000.00	19,220,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	205,805,517.27	208,799,574.12
非流动负债：			
长期借款	五、(二十五)	13,780,000.00	13,780,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五、(二十六)	1,325,527.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、(二十七)(二十八)	1,844,258.34	1,844,258.34
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	13,500,000.00	8,000,000.00
非流动负债合计	-	30,449,785.34	23,624,258.34
负债合计	-	236,255,302.61	232,423,832.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	-	155,000,000.00	155,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十九)	168,839,006.67	168,839,006.67
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(三十)	4,916,575.84	4,916,575.84
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(三十一)	22,079,715.24	16,780,031.63
归属于母公司所有者权益合计	-	350,835,297.75	345,535,614.14
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	350,835,297.75	345,535,614.14
负债和所有者权益总计	-	587,090,600.36	577,959,446.60

法定代表人：曹衍学

主管会计工作负责人：杨晶先

会计机构负责人：潘兴荣

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	39,511,331.43	76,034,977.66
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	-	100,649,401.02	84,158,709.67
预付款项	-	634,302.93	681,437.09
其他应收款	-	234,343.45	343,077.56
存货	-	112,719,461.60	107,828,468.63
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	1,732,946.48	3,004,346.33
流动资产合计	-	255,481,786.91	272,051,016.94
非流动资产：			
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	-	7,213,119.51	7,213,119.51
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	243,194,888.88	224,223,932.26
在建工程	-	27,829,486.94	24,956,174.26
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	31,833,491.41	32,197,447.57
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	3,030,141.01	3,030,141.01
其他非流动资产	-	19,128,111.67	14,688,049.52
非流动资产合计	-	332,229,239.42	306,308,864.13
资产总计	-	587,711,026.33	578,359,881.07
流动负债：			
短期借款	-	163,400,000.00	161,400,000.00
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	-	21,679,108.61	19,190,785.42
预收款项	-	-	1,549,407.48
应付职工薪酬	-	3,856,549.02	2,691,986.07
应交税费	-	1,211,961.27	997,196.23
其他应付款	-	3,617,698.37	3,749,998.92
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	12,040,000.00	19,220,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	205,805,317.27	208,799,374.12
非流动负债：			
长期借款	-	13,780,000.00	13,780,000.00

应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	1,325,527.00	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	1,844,258.34	1,844,258.34
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	13,500,000.00	8,000,000.00
非流动负债合计	-	30,449,785.34	23,624,258.34
负债合计	-	236,255,102.61	232,423,632.46
所有者权益：			
股本	-	155,000,000.00	155,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	168,839,006.67	168,839,006.67
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,916,575.84	4,916,575.84
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	22,700,341.21	17,180,666.10
所有者权益合计	-	351,455,923.72	345,936,248.61
负债和所有者权益合计	-	587,711,026.33	578,359,881.07

法定代表人：曹衍学

主管会计工作负责人：杨晶先

会计机构负责人：潘兴荣

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(三十二)	72,590,778.70	71,682,629.54
其中：营业收入	-	72,590,778.70	71,682,629.54
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、(三十二)	70,462,939.75	62,758,101.60
其中：营业成本	-	55,019,214.63	49,878,614.44
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	五、(三十三)	1,103,136.60	1,072,447.89
销售费用	五、(三十四)	1,646,131.22	974,433.90
管理费用	五、(三十五)	8,909,307.69	5,271,149.47
研发费用	五、(三十五)	4,245,340.33	822,879.23
财务费用	五、(三十六)	3,462,957.88	5,742,413.25
资产减值损失	五、(三十七)	322,191.73	-180,957.35
加：其他收益	五、(四十)	1,500,000.00	-
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）	-	3,195,700.00	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	6,823,538.95	8,924,527.94
加：营业外收入	五、(三十八)	-	1,898,749.62
减：营业外支出	五、(三十九)	208,789.79	9,037.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,614,749.16	10,814,239.67
减：所得税费用	五、(四十一)	1,025,210.95	1,618,750.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	5,589,538.21	9,195,489.46
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	-	5,589,538.21	9,195,489.46
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	-	5,589,538.21	9,195,489.46
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	-	5,589,538.21	9,195,489.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	5,589,538.21	9,195,489.46
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	-	0.04	0.06
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：曹衍学

主管会计工作负责人：杨晶先

会计机构负责人：潘兴荣

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	72,590,778.70	71,682,629.54
减：营业成本	-	55,019,214.63	49,878,614.44
税金及附加	-	1,103,136.60	1,072,447.89
销售费用	-	1,646,131.22	974,433.90
管理费用	-	4,443,975.86	4,448,270.24
研发费用	-	4,245,340.33	822,879.23
财务费用	-	3,462,957.88	5,765,184.88
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	322,191.73	-180,957.35
加：其他收益	-	1,500,000.00	-
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）	-	3,195,700.00	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	7,043,530.45	8,901,756.31
加：营业外收入	-	-	1,898,749.62
减：营业外支出	-	208,789.79	8,837.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	6,834,740.66	10,791,668.04
减：所得税费用	-	1,025,210.95	1,618,750.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	5,809,529.71	9,172,917.83
（一）持续经营净利润	-	5,809,529.71	9,172,917.83
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	5,809,529.71	9,172,917.83
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益	-	0.04	0.06
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：曹衍学

主管会计工作负责人：杨晶先

会计机构负责人：潘兴荣

(五) 合并现金流量表

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	-	76,823,512.36	86,942,757.91
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、(四十二)	1,533,348.91	3,128,118.21
经营活动现金流入小计	-	78,356,861.27	90,070,876.12
购买商品、接受劳务支付的现金	-	69,259,485.54	46,340,509.19
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	-	6,005,194.55	5,196,439.56

支付的各项税费	-	3,273,058.39	8,141,677.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十二)	3,857,159.71	6,704,051.06
经营活动现金流出小计	-	82,394,898.19	66,382,677.16
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,038,036.92	23,688,198.96
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	五、(四十二)	8,695,700.00	-
投资活动现金流入小计	-	8,695,700.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	30,773,064.57	13,536,269.17
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	-	30,773,064.57	13,536,269.17
投资活动产生的现金流量净额	-	-22,077,364.57	-13,536,269.17
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	-	81,900,000.00	87,900,000.00
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	-	81,900,000.00	87,900,000.00
偿还债务支付的现金	-	77,080,000.00	99,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,967,930.06	5,775,945.31
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	-	82,047,930.06	105,675,945.31
筹资活动产生的现金流量净额	-	-147,930.06	-17,775,945.31
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	-	-26,263,331.55	-7,624,015.52
加：期初现金及现金等价物余额	-	76,975,560.94	117,486,629.86
六、期末现金及现金等价物余额	-	50,712,229.39	109,862,614.34

法定代表人：曹衍学

主管会计工作负责人：杨晶先

会计机构负责人：潘兴荣

(六) 母公司现金流量表

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	-	76,823,512.36	86,942,757.91
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,533,348.91	3,105,346.58
经营活动现金流入小计	-	78,356,861.27	90,048,104.49
购买商品、接受劳务支付的现金	-	69,259,485.54	46,340,509.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,005,194.55	5,196,439.56
支付的各项税费	-	3,273,058.39	8,141,677.35
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,857,159.71	6,704,051.06
经营活动现金流出小计	-	82,394,898.19	66,382,677.16
经营活动产生的现金流量净额	-	-4,038,036.92	23,665,427.33
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	-	8,695,700.00	-
投资活动现金流入小计	-	8,695,700.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	30,773,064.57	13,536,269.17
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	60,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	30,773,064.57	73,536,269.17
投资活动产生的现金流量净额	-	-22,077,364.57	-73,536,269.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	81,900,000.00	87,900,000.00
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	-	81,900,000.00	87,900,000.00
偿还债务支付的现金	-	77,080,000.00	99,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,967,930.06	5,775,945.31
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	82,047,930.06	105,675,945.31
筹资活动产生的现金流量净额	-	-147,930.06	-17,775,945.31
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	-	-26,263,331.55	-67,646,787.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	74,288,377.66	112,486,629.86
六、期末现金及现金等价物余额	-	48,025,046.11	44,839,842.71

法定代表人：曹衍学

主管会计工作负责人：杨晶先

会计机构负责人：潘兴荣

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（如事项存在选择以下表格填列）

二、 报表项目注释

山东远大特材科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

山东远大特材科技股份有限公司（以下简称“本公司”）由山东远大模具材料有限公司 2015 年 4 月 30 日为基准进行股份改制设立的股份公司；山东远大模具材料有限公司 2006 年 11 月 16 日由齐河远大重熔钢有限公司、胡国棠共同出资设立，注册资本 925,000.00 美元。本公司的注册地及总部地址为山东省德州市，改制设立时总股本为 5608.86 万元。截止 2018 年 06 月 30 日股本 15500 万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股转系统函（2015）7195 号文件批准，同意公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。股转代码 834270. 股票简称远大特材。

本公司主要经营：生产及销售模具材料及模具、铁路配件、高温合金及其制品、非晶材料及其制品；金属零部件及标准件的生产、售后服务；经营本公司自产产品的出口业务。

本财务报表由本公司董事会通过并于 2018 年 08 月 20 日批准报出。

本年度合并财务报表范围：山东远大特材科技股份有限公司及其全资子公司德州市远大特种金属材料及应用技术研究院。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注三. 十）、存货的计价方法（附注三. 十一）、固定资产折旧和无形资产摊销（附注三. 十四及十七）、收入的确认时点（附注三. 二十二）等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的财务状况、2018 上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(六) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、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、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款； 期末余额 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值，按账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
备用金及其他组合	按备用金划分
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；合并范围内的关联方应收款项不计提坏账准备
备用金及其他组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；如经测试未发现减值，不计提坏账准备。
账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、半成品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被

投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十四）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	6	5	15.83
电子设备及其他	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定

可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相

应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十八） 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。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。

（二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

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

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 收入

销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司模具及其铁路配件等产品在满足下列条件时，按从购货方应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入，确认收入的条件为：①货物已经发出；②客户对货物验收确认。

(二十三) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，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。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，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。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

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有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。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十五) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：公司子公司德州市远大特种金属材料及应用技术研究院为民办非企业单位，免征各项税款。

(二) 重要税收优惠及批文

公司已于 2011 年 11 月 30 日认定为高新技术企业（有效期为 3 年），公司 2017 年参与高新技术企业复审，相关申请已批复，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火【2016】32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火【2016】195 号）有关规定，2017 年度企业所得税暂按 15% 执行。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	137,002.05	32,837.68
银行存款	42,061,512.66	76,934,378.54
其他货币资金		1,754,944.72
合 计	42,198,514.71	78,722,160.94

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,385,748.80	6,325,434.12
商业承兑汇票		800,000.00
合计	17,385,748.80	7,125,434.12

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	91,602,800.02	100.00	8,339,147.80	9.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	91,602,800.02	100.00	8,339,147.80	9.10

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	85,044,508.78	100.00	8,011,233.23	9.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	85,044,508.78	100.00	8,011,233.23	9.42

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	62,691,459.10	5.00	3,134,572.96	56,133,167.86	5.00	2,806,658.39
1至2年	17,677,578.63	10.00	1,767,757.86	17,677,578.63	10.00	1,767,757.86
2至3年	6,971,999.21	20.00	1,394,399.84	6,971,999.21	20.00	1,394,399.84
3至4年	3,433,563.34	40.00	1,373,425.34	3,433,563.34	40.00	1,373,425.34
4至5年	796,039.74	80.00	636,831.79	796,039.74	80.00	636,831.79
5年以上	32,160.00	100.00	32,160.01	32,160.00	100.00	32,160.01
合计	91,602,800.02		8,339,147.80	85,044,508.78		8,011,233.23

2、本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 327,914.57 元。

3、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
新铁德奥道岔有限公司	9,208,219.60	10.05	460,410.98
中铁宝桥集团有限公司	4,881,650.99	5.33	244,082.55
临朐县华泰模具有限公司	3,709,740.85	4.05	185,487.04
山东耀顺金属材料有限公司	3,128,564.20	3.42	156,428.21
沈阳铁路局工业总厂锦州薛家配件厂	2,877,281.24	3.14	143,864.06
合计	23,805,456.88	25.99	1,190,272.84

(四) 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	634,302.93	100.00	681,437.09	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	634,302.93	100.00	681,437.09	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
齐河中石油昆仑燃气有限公司	129,484.93	20.41%
山东太阳汽车部件有限公司	108,322.60	17.08%
宁国市庄村矿业有限责任公司	105,013.00	16.56%
单县创伟金属材料有限公司	54,230.00	8.55%
山东正信安全评价有限责任公司	35,000.00	5.52%
合计	432,050.53	68.11%

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	252,209.10	100.00	17,865.65	7.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	252,209.10	100.00	17,865.65	7.08

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	366,666.05	100.00	23,588.49	6.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	366,666.05	100.00	23,588.49	6.43

按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	230,908.55	5.00	11,545.43	345,365.50	5.00	17,268.27
1至2年	5,000.00	10.00	500.00	5,000.00	10.00	500.00
2至3年	3,500.00	20.00	700.00	3,500.00	20.00	700.00
3以上	12,800.55	40.00	5,120.22	12,800.55	40.00	5,120.22
合计	252,209.10		17,865.65	366,666.05		23,588.49

(2) 组合中，采用备用金组合方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金组合	10,000.00			10,000.00		
合计	10,000.00			10,000.00		

2、本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为-5,722.84 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	55,750.60	54,399.55
押金、保证金	175,865.50	290,365.50
备用金及其他	20,593.00	21,901.00
合计	252,209.10	366,666.05

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
沈阳铁路局沈阳物资供应段	保证金	81,600.00	1年以内	32.35	4,080.00
齐河县人民法院	保证金	47,765.50	1年以内	18.94	2,388.28
铁科(北京)轨道装备技术有限公司	招标保证金	40,500.00	1年以内	16.06	2,025.00
刘宁	备用金	8,500.00	1年以内	3.37	425.00
中铁物总国际招标有限公司	招标保证金	6,000.00	1年以内	2.38	300.00
合计		184,365.50		73.10	9,218.28

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	26,614,939.55	110,349.08	26,504,590.47	32,983,266.97	110,349.08	32,872,917.89
半成品	67,493,393.48	10,403,518.23	57,089,875.25	64,920,764.45	10,403,518.23	54,517,246.22
库存商品	16,621,048.73	1,652,251.11	14,968,797.62	13,154,201.43	1,652,251.11	11,501,950.32
周转材料	4,190,603.63		4,190,603.63	2,690,603.63		2,690,603.63
在产品	7,325,350.21		7,325,350.21	4,735,055.18		4,735,055.18
发出商品	1,792,636.02		1,792,636.02	873,378.63		873,378.63
委托加工物资	847,608.40		847,608.40	637,316.76		637,316.76
合计	124,885,580.02	12,166,118.42	112,719,461.60	119,994,587.05	12,166,118.42	107,828,468.63

存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	110,349.08				110,349.08
半成品	10,403,518.23				10,403,518.23
库存商品	1,652,251.11				1,652,251.11
合计	12,166,118.42				12,166,118.42

注：公司以存货的预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，对账面余额高于可变现净值的部分计提跌价准备；对上期计提的非晶半成品跌价本期已销售予以转销。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财	10,800.00	10,800.00
留抵进项税	653,677.65	1,338,737.44
预交所得税	1,068,468.83	1,654,808.89
合计	1,732,946.48	3,004,346.33

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
		投资金额	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	其他		
德州德财股权投资(基金)管理有限公司		2,300,000.00	-86,880.49			2,213,119.51	
合计		2,300,000.00	-86,880.49			2,213,119.51	

注：公司第一届董事会第十一次会议审议通过对德州德财股权投资(基金)管理有限公司投资 460.00 万元，占股权比例 46.00%，公司首期出资 230.00 万元。

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	135,277,104.45	144,214,191.27	2,056,217.91	3,830,445.74	285,377,959.37
2.本期增加金额	129,589.32	28,183,512.83			28,313,102.15
(1) 购置		28,183,512.83			28,183,512.83
(2) 在建工程转入	129,589.32				129,589.32
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额	135,406,693.77	172,397,704.10	2,056,217.91	3,830,445.74	313,691,061.52
二、累计折旧					
1.期初余额	13,617,427.25	42,374,818.81	455,380.58	1,549,531.14	57,997,157.78
2.本期增加金额	2,157,344.62	6,910,809.52	161,968.34	332,014.55	9,562,137.03
计提	2,157,344.62	6,910,809.52	161,968.34	332,014.55	9,562,137.03
3.本期减少金额					
处置或报废					
4.期末余额	15,774,771.87	49,285,628.33	617,348.92	1,881,545.69	67,559,294.81
三、减值准备					
1.期初余额		1,224,187.96		20,299.12	1,244,487.08
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		1,224,187.96		20,299.12	1,244,487.08
四、账面价值					
1.期末账面价值	119,631,921.90	121,887,887.81	1,438,868.99	1,928,600.93	244,887,279.63
2.期初账面价值	121,659,677.20	100,615,184.50	1,600,837.33	2,260,615.48	226,136,314.51

注：截止到2018年06月30日公司已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值1,665,131.34元。

2、截止2018年06月30日，暂时闲置的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,714,760.74	404,834.74	1,224,187.96	85,738.04	
电子设备	85,470.09	60,897.47	20,299.12	4,273.50	
合计	1,800,230.83	465,732.21	1,244,487.08	90,011.54	

注：本期对上述闲置固定资产计提减值准备1,244,487.08元。

(十) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
老厂拆迁资产清理（注）	7,142,087.98	7,142,087.98

项目	期末余额	期初余额
合计	7,142,087.98	7,142,087.98

(十一) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
西院院墙	423,793.85		423,793.85	423,793.85		423,793.85
西料场	2,169,444.51		2,169,444.51	1,672,738.69		1,672,738.69
冲压车间延长线	951,985.45		951,985.45	514,471.00		514,471.00
铸钢四车间						
研究院试制楼						
在安装设备	24,284,263.13		24,284,263.13	22,345,170.72		22,345,170.72
合计	27,829,486.94		27,829,486.94	24,956,174.26		24,956,174.26

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数	工程进度 (%)	利息资本 化累计金 额	资金 来源
西料场	280.00	1,672,738.69	496,705.82		2,169,444.51	77.48		自筹
铸钢四车间								自筹
研究院试制楼								自筹
在安装设备		22,747,712.87	1,536,550.26		24,284,263.13			自筹
合计		24,420,451.56	2,033,256.08		26,453,707.64			

(十二) 无形资产

一、账面原值	土地使用权	软件	合计
1. 期初余额	35,916,880.50	64,736.75	35,981,617.25
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	35,916,880.50	64,736.75	35,981,617.25
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,752,741.55	31,428.13	3,784,169.68
2. 本期增加金额	360,719.34	3,236.82	363,956.16
(1) 计提	360,719.34	3,236.82	363,956.16
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,113,460.89	34,664.95	4,148,125.84
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			

3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	31,803,419.61	30,071.80	31,833,491.41
2. 期初账面价值	32,164,138.95	33,308.62	32,197,447.57

(十三) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	3,030,141.01	20,200,940.13	3,030,141.01	20,200,940.13
小 计	3,030,141.01	20,200,940.13	3,030,141.01	20,200,940.13

未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
固定资产减值（注）	1,244,487.08	1,244,487.08
可抵扣亏损（注）		7,755,297.38
合 计	1,244,487.08	8,999,784.46

注：本公司固定资产的减值准备及可抵扣亏损，因无法确定暂时性差异何时转回以及转回时有无足够的应纳税所得额，因此没有确认为递延所得税资产。

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购置长期资产之预付款项	11,986,023.69	7,545,961.54
合 计	11,986,023.69	7,545,961.54

(十五) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	37,500,000.00	37,500,000.00
抵押借款	38,900,000.00	38,900,000.00
保证借款	87,000,000.00	85,000,000.00
合 计	163,400,000.00	161,400,000.00

(十六) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,201,600.00	1,446,600.00
商业承兑汇票	3,150,347.00	2,425,804.37
合 计	9,351,947.00	3,872,404.37

注：截止到2018年06月30日，公司到期对方未承兑的商业承兑汇票期末余额1,545,585.63元。

(十七) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	11,232,483.88	14,223,703.32
1年以上	1,094,677.73	1,094,677.73
合计	12,327,161.61	15,318,381.05

(十八) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		1,223,279.57
1年以上		326,127.91
合计		1,549,407.48

(十九) 应付职工薪酬应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,241,731.49	5,869,178.59	4,552,168.90	3,558,741.18
二、离职后福利-设定提存计划	450,254.58	926,730.24	1,079,176.98	297,807.84
合计	2,691,986.07	6,795,908.83	5,631,345.88	3,856,549.02

1、短期职工薪酬情况

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	884,352.60	5,312,913.83	3,754,728.72	2,442,537.71
2. 职工福利费				
3. 社会保险费	122,209.34	225,955.76	275,643.18	72,521.92
其中：医疗保险费	86,839.25	172,184.00	204,107.45	54,915.80
工伤保险费	20,370.84	35,339.36	44,332.96	11,377.24
生育保险费	14,999.25	18,432.40	27,202.77	6,228.88
4. 住房公积金	293,314.00	330,309.00	512,197.00	111,426.00
5. 工会经费和职工教育经费	941,855.55		9,600.00	932,255.55
合计	2,241,731.49	5,869,178.59	4,552,168.90	3,558,741.18

2、设定提存计划情况

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	411,930.14	869,246.58	1,001,894.08	279,282.64
2、失业保险费	38,324.44	57,483.66	77,282.90	18,525.20
合计	450,254.58	926,730.24	1,079,176.98	297,807.84

(二十) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	204,605.27	

税种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	15,075.88	4,725.57
教育费附加	14,086.17	7,875.99
地方教育费附加	7,290.52	3,150.40
地方水利基金	2,610.26	1,575.23
房产税	681,395.64	673,741.48
土地使用税	191,429.50	231,324.00
个人所得税	84,450.19	74,803.56
印花税	2,759.84	
企业所得税		
水资源税	8,158.00	
环保税	100.00	
合计	1,211,961.27	997,196.23

(二十一) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	143,351.61	143,351.61
合计	143,351.61	143,351.61

(二十二) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
齐河瑞银科技创新投资基金合伙企业	60,000.00	60,000.00	股东未要求支付
合计	60,000.00	60,000.00	

(二十三) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金质保金	2,285,494.00	2,404,494.00
应付外部单位款项	141,229.36	154,529.91
应付内部员工款项	987,823.40	987,823.40
合计	3,414,546.76	3,546,847.31

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	12,040,000.00	19,220,000.00
合计	12,040,000.00	19,220,000.00

(二十五) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	13,780,000.00	13,780,000.00	5.00%-6.00%
合计	13,780,000.00	13,780,000.00	

(二十六) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁设备款	1,325,527.00	
合计	1,325,527.00	

(二十七) 专项应付款

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
老厂拆迁补偿款	8,000,000.00	8,695,700.00	3,195,700.00	13,500,000.00	老厂拆迁补偿款
合计	8,000,000.00	8,695,700.00	3,195,700.00	13,500,000.00	

(二十八) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
递延收益	1,844,258.34			1,844,258.34	政府补助
合计	1,844,258.34			1,844,258.34	

2、政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高速重载铁路轨道焊接技术改造项目	1,844,258.34				1,844,258.34	注 1
高性能锻造高锰钢辙叉心轨研发项目		1,500,000.00			1,500,000.00	注 2
合计	1,844,258.34	1,500,000.00			3,344,258.34	

注 1：高速重载铁路轨道焊接技术改造项目共计收到相关的政府补助 432 万元，本期 1,844,258.34 予以递延。

注 2：本期收到政府根据齐财建指【2017】64 号拨付的补助 150 万元，该补助为 2017 年省区域战略推进专项资金（西部经济隆起带和省扶贫开发重点区域引进急需人才支持项目），专项用于高性能锻造高锰钢辙叉心轨研发项目，本期计入其他收益 150 万元。

股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,000,000.00						155,000,000.00

(二十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	168,839,006.67			168,839,006.67
合计	168,839,006.67			168,839,006.67

(三十) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,916,575.84			4,916,575.84
合计	4,916,575.84			4,916,575.84

(三十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	16,780,031.63	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-289,854.60	
调整后期初未分配利润	16,490,177.03	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,589,538.21	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	22,079,715.24	

(三十二) 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
一、主营业务小计	72,391,791.70	55,019,214.63	71,682,629.54	49,878,614.44
模块	29,400,757.93	24,979,523.76	36,584,998.21	267,574,330.08
模具	8,534,866.22	4,574,627.08	8,970,832.58	4,485,416.29
铁路配件	28,945,837.94	20,610,652.34	19,546,988.70	13,487,422.20
其他	5,510,329.61	4,854,411.45	6,579,810.05	5,148,342.87
二、其他业务小计	198,987.00			
租赁收入	150,000.00			
废料收入	48,987.00			
合计	72,590,778.70	55,019,214.63	71,682,629.54	49,878,614.44

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	90,906.67	110,782.59
教育费附加	54,544.00	66,469.56
地方教育费附加	36,362.67	44,313.04
地方水利建设基金	9,090.66	19,935.45
房产税	436,080.46	332,290.38
土地使用税	422,753.50	462,648.00
印花税	28,857.60	36,008.87
水资源税	24,334.00	
环保税	207.04	
合计	1,103,136.60	1,072,447.89

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	907,881.40	438,938.52
招待费	74,004.00	82,209.72
差旅费	108,923.27	140,906.19
职工薪酬	536,928.80	306,121.49
办公费	18,193.75	6,157.98
其他	200.00	100.00
合计	1,646,131.22	974,433.90

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	4,245,340.33	822,879.23
职工薪酬	1,367,349.39	1,512,133.49
咨询费	598,000.81	694,620.26
折旧摊销费	1,343,260.99	1,010,304.21
税金		
办公费	409,306.57	496,432.43
招待费	539,909.17	245,849.60
汽车费用	190,396.71	227,381.88
差旅费	138,921.28	151,023.81
物料消耗		9,933.00
其他费用	76,822.44	100,591.56
合计	8,909,307.69	5,271,149.47

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,431,379.80	5,775,945.31
减：利息收入	7,564.34	125,448.76
手续费支出	39,142.42	91,916.70
其他支出		
合计	3,462,957.88	5,742,413.25

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	322,191.73	-180,957.35
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
合计	322,191.73	-180,957.35

(三十八) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助		1,886,322.39	
其他		12,427.23	
合计		1,898,749.62	

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
德州市领军型创新团队		1,200,000.00	与资产/与收益相关
山东省西部经济隆起带和省扶贫开发重点区域引进急需紧缺人才项目扶持资金		500,000.00	与收益相关
2016年山东省知识产权优势企业培育奖励		100,000.00	与收益相关
争创山东省名牌、省长质量奖、市长质量奖和标准化试点扶持资金		40,000.00	与收益相关
德州市科技合作奖		6,000.00	与收益相关
山东省知识产权局发明专利资金补助		4,000.00	与收益相关
资产处置收益			与收益相关
合计		1,850,000.00	

(三十九) 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
固定资产处置损失		7,806.19	
滞纳金及罚款	185,444.10		185,444.10
其他	23,345.69	1,231.70	23,345.69
合计	208,789.79	9,037.89	208,789.79

(四十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高性能锻造高锰钢辙叉心轨研发项目	1,500,000.00		与收益相关
合计	1,500,000.00		

(四十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,073,539.71	1,591,606.61
递延所得税费用	-48,328.76	27,143.60
合计	1,025,210.95	1,618,750.21

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	6,614,749.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	992,212.37
适用不同税率的影响	32,998.58
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	
权益法核算的投资收益的影响	
所得税费用	1,025,210.95

(四十二) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	1,533,348.91	3,128,118.21
其中：存款利息收入	7,564.34	125,448.76
政府补助	1,500,000.00	1,850,000.00
往来款项及其他	25,781.57	1,152,669.45
支付其他与经营活动有关的现金	3,857,159.71	6,704,051.06
其中：费用付现支出	3,502,483.54	3,013,546.52
往来款项及其他	354,676.17	3,690,504.54

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	8,695,700.00	
其中：政府拆迁补偿款	8,695,700.00	

(四十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,589,538.21	9,195,489.46
加：资产减值准备	322,191.73	-180,957.35

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,562,137.03	8,835,830.77
无形资产摊销	363,956.16	363,956.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,431,379.80	5,775,945.31
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）		27,143.60
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）	-4,890,992.37	295,458.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,396,700.73	10,741,466.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,019,546.75	-11,366,134.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,038,036.92	23,688,198.96
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	50,712,229.39	109,862,614.34
减：现金的期初余额	76,975,560.94	117,486,629.86
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	-26,263,331.55	-7,624,015.52

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	50,712,229.39	76,975,560.94
其中：库存现金	137,002.05	32,837.68
可随时用于支付的银行存款	42,061,512.66	76,934,378.54
可随时用于支付的其他货币资金	8,513,714.68	8,344.72
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	50,712,229.39	76,975,560.94

(四十四) 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

存货	63,335,363.95	借款质押
固定资产	171,117,037.92	借款抵押
无形资产	19,958,885.21	借款抵押
合计	254,411,287.08	

六、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
德州市远大特种金属材料及应用技术研究院	山东德州	山东德州	特种材料研发试验	100.00		设立

(二)在合营企业或联营企业中的权益

1、合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
德州德财股权投资（基金）管理有限公司	山东德州	德州经济技术开发区	受托管理股权投资基金、股权投资管理	46.00		权益法

2、不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
二、联营企业		
投资账面价值合计	2,213,119.51	2,213,119.51
下列各项按持股比例计算的合计数：	-86,880.49	-86,880.49
净利润	-188,870.64	-188,870.64
其他综合收益		
综合收益总额	-188,870.64	-188,870.64

七、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种

风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司无进出口业务，因此无重大的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

(3) 其他价格风险

本公司的价格风险主要产生于主要原材料和产品价格及订单量的波动，主要原材料与废钢价格走势存在一定的相关性，为最大限度的避免由于价格波动带来的风险，本公司市场监管部门持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，积极开拓市场，并通过定期的利润贡献分析进行采购及生产决策，确保股东利益最大化。。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

公司的主要业务为特种钢材料的生产和销售。公司根据行业特点客户采用支付部分与付款，再发货收取剩余款项的方式。应收账款余额较大，公司已制定赊销及其应收款项催收的制度。公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。本公司管理层不认为会因客户的不履约行为而造成重大损失。

3、流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足长短期的流动资金需求。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人是曹衍学，持有本公司的表决权股份 23.96%，为第一大股东。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 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
山东省高新技术投资有限公司	持有公司 13.82%的股东
山东中泰齐东世华节能投资中心（有限合伙）	持有公司 7.88%的股东
齐河福卫建筑材料有限公司	持有公司 5.65%的股东
上海朴远资产管理有限责任公司—嘉兴抱朴卓士股权投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 5.03%的股东
杜凤芹	实际控制人之妻
王波	董事、副总经理
杨晶先	董事、财务总监
张利	董事
任子荣	董事
杨院生	独立董事
史成昆	监事会主席
叶行德	监事
王新	监事
刘超	高级管理人员
侯建鹏	董秘

(四) 关联交易情况

1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹衍学	山东远大特材科技股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/4	2018/7/4	否
曹衍学	山东远大特材科技股份有限公司	10,000,000.00	2017/8/7	2018/8/7	否
曹衍学	山东远大特材科技股份有限公司	10,000,000.00	2018/2/1	2019/2/1	否
曹衍学	山东远大特材科技股份有限公司	20,000,000.00	2017/10/26	2018/10/26	否
曹衍学	山东远大特材科技股份有限公司	10,000,000.00	2018/2/12	2019/2/7	否
曹衍学	山东远大特材科技股份有限公司	15,000,000.00	2017/11/29	2018/11/27	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
曹衍学	山东远大特材科技股份有限公司	12,000,000.00	2017/7/27	2018/7/24	否
曹衍学	山东远大特材科技股份有限公司	10,000,000.00	2017/6/9	2018/6/9	否
杜凤芹	山东远大特材科技股份有限公司	10,000,000.00	2017/7/4	2018/7/4	否
杜凤芹	山东远大特材科技股份有限公司	10,000,000.00	2017/8/7	2018/8/7	否
杜凤芹	山东远大特材科技股份有限公司	10,000,000.00	2018/2/1	2019/2/1	否
杜凤芹	山东远大特材科技股份有限公司	20,000,000.00	2017/10/26	2018/10/26	否
杜凤芹	山东远大特材科技股份有限公司	10,000,000.00	2018/2/12	2019/2/7	否
杜凤芹	山东远大特材科技股份有限公司	10,000,000.00	2017/6/9	2018/6/9	否

2、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	期初余额	拆入金额	偿还金额	期末余额	说明
曹衍学	拆入	3,000.00			3,000.00	其他应付款

注：本期拆入曹衍学资金无需支付利息。

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	290,170.28	281,645.62

(五)关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	曹衍学	3,000.00	3,000.00
其他应付款	杜凤芹	150,000.00	150,000.00
其他应付款	杨晶先	90,000.00	90,000.00
其他应付款	王波	95,260.50	95,260.50
其他应付款	刘超	88,500.00	88,500.00

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无

(二) 或有事项

无

十、 资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

公司的主要业务为特种钢模具及其特种钢材料的生产及其销售。目前公司产品较为单一，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

除以上事项外，截止报告报出日，无需要说明的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	91,602,800.02	100.00	8,339,147.80	9.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	91,602,800.02	100.00	8,339,147.80	9.10

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	85,044,508.78	100.00	8,011,233.23	9.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	85,044,508.78	100.00	8,011,233.23	9.42

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	62,691,459.10	5.00	3,134,572.96	56,133,167.86	5.00	2,806,658.39
1 至 2 年	17,677,578.63	10.00	1,767,757.86	17,677,578.63	10.00	1,767,757.86
2 至 3 年	6,971,999.21	20.00	1,394,399.84	6,971,999.21	20.00	1,394,399.84
3 至 4 年	3,433,563.34	40.00	1,373,425.34	3,433,563.34	40.00	1,373,425.34

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
4至5年	796,039.74	80.00	636,831.79	796,039.74	80.00	636,831.79
5年以上	32,160.00	100.00	32,160.01	32,160.00	100.00	32,160.01
合计	91,602,800.02		8,339,147.80	85,044,508.78		8,011,233.23

2、本期计提的坏账准备金额 327,914.57 元。

3、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	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
新铁德奥道岔有限公司	9,208,219.60	10.05	460,410.98
中铁宝桥集团有限公司	4,881,650.99	5.33	244,082.55
临朐县华泰模具有限公司	3,709,740.85	4.05	185,487.04
山东耀顺金属材料有限公司	3,128,564.20	3.42	156,428.21
沈阳铁路局工业总厂锦州薛家配件厂	2,877,281.24	3.14	143,864.06
合计	23,805,456.88	25.99	1,190,272.84

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	252,209.10	100.00	17,865.65	7.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	252,209.10	100.00	17,865.65	7.08

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	366,666.05	100.00	23,588.49	6.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	366,666.05	100.00	23,588.49	6.43

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	230,908.55	5.00	11,545.43	345,365.50	5.00	17,268.27
1 至 2 年	5,000.00	10.00	500.00	5,000.00	10.00	500.00
2 至 3 年	3,500.00	20.00	700.00	3,500.00	20.00	700.00
3 至 4 年	12,800.55	40.00	5,120.22	12,800.55	40.00	5,120.22
合计	252,209.10		17,865.65	366,666.05		23,588.49

2、本期计提坏账准备金额为-5,722.84 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	55,750.60	54,399.55
押金、保证金	175,865.50	290,365.50
备用金及其他	20,593.00	21,901.00
合计	252,209.10	366,666.05

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
沈阳铁路局沈阳物资供应段	保证金	81,600.00	1 年以内	32.35	4,080.00
齐河县人民法院	保证金	47,765.50	1 年以内	18.94	2,388.28
铁科（北京）轨道装备技术有限公司	招标保证金	40,500.00	1 年以内	16.06	2,025.00
刘宁	备用金	8,500.00	1 年以内	3.37	425.00
中铁物总国际招标有限公司	招标保证金	6,000.00	1 年以内	2.38	300.00
合计		184,365.50		73.10	9,218.28

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营企业投资	2,213,119.51		2,213,119.51	2,213,119.51		2,213,119.51
合计	7,213,119.51		7,213,119.51	7,213,119.51		7,213,119.51

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
德州市远大特种金属材料及应用技术研究院	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

2、对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	权益法下确认 的投资损益	其他权益 变动	其他		
德州德财股权投资（基金）管理有限公司		2,300,000.00	-86,880.49			2,213,119.51	
合计		2,300,000.00	-86,880.49			2,213,119.51	

(四) 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
一、主营业务小计	72,391,791.70	55,019,214.63	71,682,629.54	49,878,614.44
模块	29,400,757.93	24,979,523.76	36,584,998.21	267,57433.08
模具	8,534,866.22	4,574,627.08	8,970,832.58	4,485,416.29
铁路配件	28,945,837.94	20,610,652.34	19,546,988.70	13,487,422.20
其他	5,510,329.61	4,854,411.45	6,579,810.05	5,148,342.87
二、其他业务小计	198,987.00			
租赁收入	150,000.00			
废料收入	48,987.00			
合计	72,590,778.70	55,019,214.63	71,682,629.54	49,878,614.44

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）	4,695,700.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,789.79	
减：所得税影响额	673,036.53	
合计	3,813,873.68	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.60	2.44	0.04	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51	2.01	0.01	0.05

山东远大特材科技股份有限公司

二〇一八年八月十六日

第 15 页至第 46 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____