

山东法因数控机械股份有限公司

Shandong Fin CNC Machine Co., Ltd.

2009 年年度报告



证券简称：法因数控

证券代码： 002270

二〇一〇年二月

目 录

重要提示	2
第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	4
第三节 股本变动及股东情况.....	5
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五节 公司治理结构.....	16
第六节 股东大会情况简介.....	30
第七节 董事会报告.....	31
第八节 监事会报告.....	50
第九节 重要事项.....	51
第十节 财务报告.....	55
第十一节 备查文件目录.....	109

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、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。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人李胜军、主管会计工作负责人王廷山及会计机构负责人姜学荣声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：山东法因数控机械股份有限公司

英文名称：SHANDONG FIN CNC MACHINE CO., LTD.

中文简称：法因数控

英文简称：FINCM

二、公司法定代表人：李胜军

三、公司董事会秘书、证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘毅	蔡妍荔
联系地址	山东省济南市天辰大街 389 号	山东省济南市天辰大街 389 号
电话	0531 82685200	0531 82685200
传真	0531 82685201	0531 82685201
电子信箱	dshm@fincm.com	dshm@fincm.com

四、公司注册地址：山东省济南市天辰大街389号

公司办公地址：山东省济南市天辰大街389号

邮政编码：250101

网 址：www.fincm.com

电子邮箱：fincm@fincm.com

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所

山东省济南市天辰大街389号董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：法因数控

股票代码：002270

七、其它有关资料

公司首次注册登记日期：2002年8月19日

公司最近一次变更登记日期：2008年11月3日

注册登记地点：山东省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：370000228021465

公司税务登记证号码：370112742413648

公司聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所有限责任公司

会计师事务所的办公地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009年	2008年	本年比上年增减（%）	2007年
营业总收入	396,489,320.92	312,861,192.42	26.73%	257,282,171.87
利润总额	73,370,945.38	65,282,027.48	12.39%	55,765,375.93
归属于上市公司股东的净利润	62,068,965.88	56,405,638.04	10.04%	52,850,090.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,207,890.19	51,483,230.59	13.06%	46,399,771.36
经营活动产生的现金流量净额	64,595,041.70	42,221,316.66	52.99%	67,250,203.83
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减（%）	2007年末
总资产	751,704,157.57	709,413,605.15	5.96%	365,468,688.14
归属于上市公司股东的所有者权益	552,092,169.86	504,573,203.98	9.42%	150,796,108.14
股本	145,500,000.00	145,500,000.00	0.00%	109,000,000.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009年	2008年	本年比上年增减（%）	2007年

基本每股收益（元/股）	0.43	0.47	-8.51%	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.47	-8.51%	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.40	0.42	-4.76%	0.43
加权平均净资产收益率（%）	11.80%	20.28%	-8.48%	33.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.07%	18.51%	-7.44%	29.26%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.44	0.29	51.72%	0.62
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减（%）	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.79	3.47	9.22%	1.38

三、非经常性损益项目明细

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-86,507.08	
计入当期损益的政府补助	3,870,946.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	748,887.37	
所得税影响额	-672,251.40	
合计	3,861,075.69	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况：

单位：股

本次变动前	本次变动增减（+，-）	本次变动后
-------	-------------	-------

	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	109,000,000	74.91%						109,000,000	74.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	109,000,000	74.91%						109,000,000	74.91%
其中：境内非国有法人持股	2,180,000	1.50%						2,180,000	1.50%
境内自然人持股	106,820,000	73.42%						106,820,000	73.42%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	36,500,000	25.09%						36,500,000	25.09%
1、人民币普通股	36,500,000	25.09%						36,500,000	25.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	145,500,000	100.00%						145,500,000	100.00%

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘毅	26,541,500	0	0	26,541,500	首发承诺	2011年9月5日
管彤	26,541,500	0	0	26,541,500	首发承诺	2011年9月5日
郭伯春	26,541,500	0	0	26,541,500	首发承诺	2011年9月5日
李胜军	26,541,500	0	0	26,541,500	首发承诺	2011年9月5日
山东瀚富投资咨询有限公司	2,180,000	0	0	2,180,000	首发承诺	2011年9月5日
陈钧	436,000	0	0	436,000	首发承诺	2011年9月5日
罗国标	218,000	0	0	218,000	首发承诺	2011年9月5日
合计	109,000,000	0	0	109,000,000	—	—

3、股票发行情况

截至报告期末，山东法因数控机械股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”、“山东法因”）经中国证券监督管理委员会“证监许可[2008]975号”核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）3,650万股，发行价格为人民币8.70元/股，公司股票于2008年9月5日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易。

公司无内部职工股。

二、股东情况

1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	14,618				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
刘毅	境内自然人	18.24%	26,541,500	26,541,500	0
管彤	境内自然人	18.24%	26,541,500	26,541,500	0
郭伯春	境内自然人	18.24%	26,541,500	26,541,500	0
李胜军	境内自然人	18.24%	26,541,500	26,541,500	0
山东瀚富投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.50%	2,180,000	2,180,000	0
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.84	1,220,080	0	0
陈钧	境内自然人	0.30	436,000	436,000	0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.30	430,883	0	0
罗国标	境内自然人	0.15	218,000	218,000	0
水晶投资有限公司	境内非国有法人	0.15	213,509	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	1,220,080		人民币普通股		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	430,883		人民币普通股		
水晶投资有限公司	213,509		人民币普通股		
林花领	177,914		人民币普通股		
北京世纪创元投资有限公司	168,300		人民币普通股		
卢桂华	152,310		人民币普通股		
李新英	144,200		人民币普通股		
王天飞	123,000		人民币普通股		

孙守玲	122,800	人民币普通股
蔡忠林	120,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘毅、管彤、郭伯春、李胜军、山东瀚富投资咨询有限公司、陈钧及罗国标为有限售条件股东；未知公司前 10 名无限售条件股东中相互之间是否存在关联关系。	

2、控股股东及实际控制人介绍

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。控股股东及实际控制人具体情况介绍如下：

李胜军先生：公司董事长，中国国籍，无境外居留权，1963年2月出生，本科学历。曾就职于济南钢铁总厂二分厂、机械工业部济南铸造锻压机械研究所，历任济南法因数控机械有限公司（以下简称“济南法因”）副经理、经理，2002年8月至2007年6月任公司执行董事、党委书记，自2007年6月起任公司董事长。李胜军先生2005年被评为中国优秀民营科技企业家、发展省会经济优秀创业者；2007年被评为中国机电行业影响力十大创新企业家；2008年被评为改革开放30年济南优秀企业家、泉城优秀中国特色社会主义事业建设者，并被授予济南市五一劳动奖章；2009年被评为山东省机械工业优秀企业家、2008“影响济南”年度人物、11届济南市优秀企业家，并受聘济南首批火炬创业导师；曾获济南市科学技术二等奖。李胜军先生现还担任中国钢结构协会常务理事、政协济南市第十二届委员、山东省工商联常委、济南市工商联副会长等社会职务。

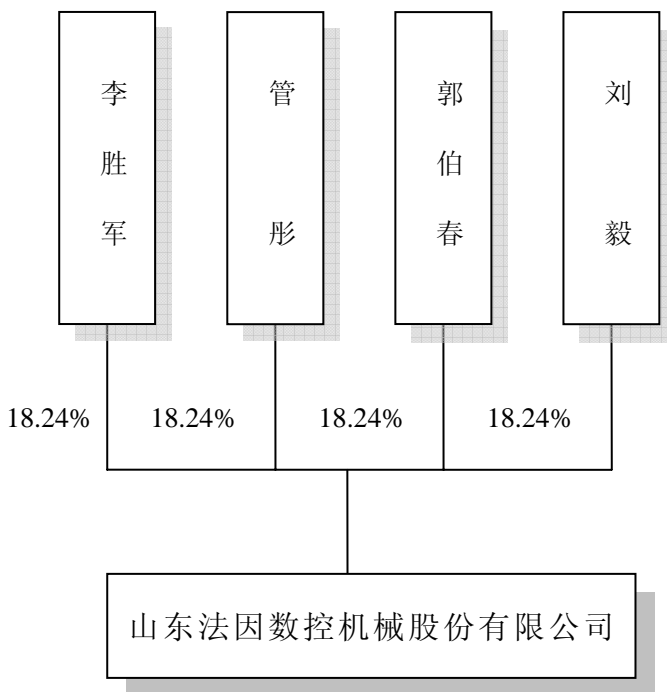
管彤先生：公司董事、总经理，中国国籍，无境外居留权，1964年12月出生，本科学历。曾就职于机械工业部济南铸造锻压机械研究所，历任济南法因副经理、监事，济南迈科思机械有限公司（以下简称“济南迈科思”）执行董事、经理，2002年8月至2007年6月任公司经理、副经理，2007年6月任公司董事，自2008年12月任公司总经理。

郭伯春先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1963年3月出生，本科学历。曾就职于机械工业部济南铸造锻压机械研究所，历任济南法因副经理、执行董事、执行董事兼经理，2002年8月至2007年6月任公司监事，自2007年6月起任公司董事。同时郭伯春先生还担任济南市科学技术委员会委员。

刘毅先生：公司董事会秘书，中国国籍，无境外居留权，1969年6月出生，工商管理硕士（MBA）。曾任机械工业部济南铸造锻压机械研究所技术员、助理工程师，济南法因经理助理，2002年8月至2007年6月任公司监事，自2007年6

月起任公司董事会秘书。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系图：



4、报告期内，实际控制人没有通过信托或其他资产管理方式控制公司情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因
李胜军	董事长	男	47	2007.06.09	2010.06.08	26,541,500	26,541,500	无变动
管彤	董事、总经理	男	46	2007.06.09	2010.06.08	26,541,500	26,541,500	无变动
郭伯春	董事	男	47	2007.06.09	2010.06.08	26,541,500	26,541,500	无变动
刘邦宁	董事	男	73	2007.06.09	2010.06.08	0	0	无变动
郭鲁伟	董事	男	42	2007.06.09	2010.06.08	0	0	无变动

墨德尚	独立董事	男	59	2007.06.09	2010.06.08	0	0	无变动
杨庆英	独立董事	女	56	2008.07.09	2010.06.08	0	0	无变动
彭学军	独立董事	男	42	2007.06.09	2010.06.08	0	0	无变动
陈钧	监事会主席	男	43	2007.06.09	2010.06.08	436,000	436,000	无变动
周茂海	监事	男	44	2007.06.09	2010.06.08	0	0	无变动
杨萍	监事	女	40	2009.02.27	2010.06.08	0	0	无变动
刘毅	董事会秘书	男	41	2007.06.09	2010.06.08	26,541,500	26,541,500	无变动
李明武	副总经理	男	42	2007.07.10	2010.07.09	0	0	无变动
路永军	副总经理	男	33	2007.07.10	2010.01.14	0	0	无变动
程胜	副总经理	男	47	2009.06.04	2010.07.09	0	0	无变动
王廷山	副总经理兼财务负责人	男	40	2007.07.10	2010.07.09	0	0	无变动

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	股东单位名称	担任职务	任期起止日期
郭鲁伟	山东瀚富投资咨询有限公司	董事	2007.3-2010.3

2、公司董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

李胜军先生：公司董事长，中国国籍，无境外居留权，1963年2月出生，本科学历。曾就职于济南钢铁总厂二分厂、机械工业部济南铸造锻压机械研究所，历任济南法因副经理、经理，2002年8月至2007年6月任公司执行董事、党委书记，自2007年6月起任公司董事长。

李胜军先生2005年被评为中国优秀民营科技企业家、发展省会经济优秀创业者；2007年被评为中国机电行业影响力十大创新企业家；2008年被评为改革开放30年济南优秀企业家、泉城优秀中国特色社会主义事业建设者，并被授予济南市五一劳动奖章；2009年被评为山东省机械工业优秀企业家、2008“影响济南”年度人物、11届济南市优秀企业家，并受聘济南首批火炬创业导师；曾

获济南市科学技术二等奖。

李胜军先生现还担任中国钢结构协会常务理事、政协济南市第十二届委员、山东省工商联常委、济南市工商联副会长等社会职务。

管彤先生：公司董事、总经理，中国国籍，无境外居留权，1964年12月出生，本科学历。曾就职于机械工业部济南铸造锻压机械研究所，历任济南法因副经理、监事，济南迈科思执行董事、经理，2002年8月至2007年6月任公司经理、副经理，2007年6月任公司董事，自2008年12月任公司总经理。

郭伯春先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1963年3月出生，本科学历。曾就职于机械工业部济南铸造锻压机械研究所，历任济南法因副经理、执行董事、执行董事兼经理，2002年8月至2007年6月任公司监事，自2007年6月起任公司董事。同时郭伯春先生还担任济南市科学技术委员会委员。

刘邦宁先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1937年4月出生，专科学历，高级工程师。曾就职于武汉锻压机床厂筹备处、机械工业部济南铸造锻压机械研究所，历任济南法因执行董事兼经理、副经理，2002年8月至2007年6月任公司副经理，自2007年6月起任公司董事。

郭鲁伟先生：公司董事，中国国籍，无境外居留权，1968年8月出生，硕士研究生学历。曾在济南华福终端设备有限公司、山东省外事服务中心工作，曾任山东省国际信托投资公司部门经理、山东省高新技术投资有限公司总经理、山东三融集团有限公司董事、总经济师，2007年3月至今任山东瀚富董事，自2007年6月起任公司董事。

墨德尚先生：公司独立董事，德国国籍，德国永久居民，1951年11月出生，本科学历，工程师。曾任机械工业部济南铸造锻压机械研究所第八研究室副主任、党支部书记，德国黑辛格有限公司驻北京办事处首席代表，2001年至今任德国雷姆焊接技术有限公司驻中国济南办事处首席代表，自2007年6月起任公司独立董事。

杨庆英女士：公司独立董事，中国国籍，无境外居留权，1954年9月出生，博士学历，教授、注册会计师、注册评估师、注册税务师。曾在北京公共交通总公司财务处工作，1985年起至今任首都经济贸易大学会计学院教师，并自2001年至2008年兼任该校财务处处长、审计处处长，1988年至1999年间还先后在

北京会计师事务所、北京中安会计师事务所任兼职注册会计师，自2008年7月起任公司独立董事。杨庆英女士同时还是北京注册会计师协会内部治理指导委员会委员，中国教育审计学会学术委员会副主任，北京内审协会技术规范委员会主任，审计署职称考试命题专家，北京高级审计系列职称评审专家，科达集团股份有限公司独立董事。

彭学军先生：公司独立董事，中国国籍，无境外居留权，1968年1月出生，本科学历，律师。曾任北京铁路局工程师，中化鲲鹏石化成套设备有限公司工作专职法律顾问，2003年至今先后任北京圣基律师事务所、北京安平城律师事务所、国浩律师集团（北京）事务所、北京国枫律师事务所专职律师，自2007年6月起任公司独立董事。

陈钧先生：公司监事会主席，中国国籍，无境外居留权，1967年11月出生，本科学历，高级验船师。曾任江苏省电力建设公司工程师，中华人民共和国船舶检验局工程师，1996年5月至今任美国船级社高级验船师，自2007年6月起任公司监事会主席。

周茂海先生：公司监事，中国国籍，无境外居留权，1966年10月出生，本科学历，律师。曾任山东珍珠大酒店人力资源部主管、营业部经理、中港合资潮港城中方经理，华天企业研究发展中心企划总监，济南泉城律师事务所律师，2000年3月至今任山东科创律师事务所副主任、出资合伙人、律师，自2007年6月起任公司监事。

杨萍女士：公司监事，中国国籍，无境外居留权，1970年3月12日生，本科学历，会计师。曾就任于济南四五六工厂、济南振达特种油品厂和山东美捷有限公司。2002年10月至今历任公司财务部部长、审计部部长，自2009年2月起任公司监事。

刘毅先生：公司董事会秘书，中国国籍，无境外居留权，1969年6月出生，工商管理硕士（MBA）。曾任机械工业部济南铸造锻压机械研究所技术员、助理工程师，济南法因经理助理，2002年8月至2007年6月任公司监事，自2007年6月起任公司董事会秘书。

李明武先生：公司副总经理，中国国籍，无境外居留权，1968年5月出生，工商管理硕士（MBA），经济师。曾任山东电视机厂销售公司胶东地区营销经理，

苏州金马烫金厂销售副总经理，济南供水设备厂营销经理、总经理助理，2005年2月至2007年6月历任公司总经理助理、营销总监，自2007年7月起任公司副总经理。

路永军先生：公司副总经理，中国国籍，无境外居留权，1977年10月出生，本科学历，工程师。曾任济南含章印务有限公司技术员，济南法因设计员，2004年8月至2007年6月历任公司总经理助理、技术总监兼设计开发部部长，2007年7月至2010年1月任公司副总经理。

程胜先生：公司副总经理，中国国籍，无境外居留权，1963年4月出生，本科学历，高级工程师。曾就职于济南二机床集团有限公司，历任数控机床分厂车间技术员、副厂长、分厂厂长、数控机床公司副总经理；2009年5月任公司机加工车间主任，自2009年6月起任公司副总经理。

王廷山先生：公司副总经理兼财务负责人，中国国籍，无境外居留权，1970年8月出生，硕士研究生学历，讲师。曾在山东经济学院、中国证监会山东监管局、科达集团股份有限公司工作，2009年6月至今任山东大成农药股份有限公司独立董事，自2007年7月起任公司副总经理兼财务负责人。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事和监事实行津贴制，报酬和支付办法由股东大会确定；高级管理人员实行年薪制，报酬和支付办法由董事会确定。

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度薪酬。

2、公司2007年第一次临时股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人5万元/年，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李胜军	董事长	36.0240	否
管彤	董事、总经理	26.3240	否

郭伯春	董事	29.2940	否
刘邦宁	董事	29.2940	否
郭鲁伟	董事	25.1680	否
墨德尚	独立董事	5.00	否
杨庆英	独立董事	5.00	否
彭学军	独立董事	5.00	否
陈钧	监事会主席	3.00	否
周茂海	监事	3.00	是
杨萍	监事	8.4767	否
刘毅	董事会秘书	22.7940	否
李明武	副总经理	27.4200	否
路永军	副总经理	21.0960	否
程胜	副总经理	8.5081	否
王廷山	副总经理兼财务负责人	35.8980	否
合计		291.2968	

（四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、公司监事会于2009年2月26日收到公司职工代表监事孔凡胜先生递交的书面辞职报告，因个人工作变动的原因为请求辞去公司职工代表监事职务。2009年2月27日，公司工会委员会召开职工代表大会，补选杨萍女士为山东法因数控机械股份有限公司第一届监事会职工代表监事，任期同公司第一届监事会。该次监事人员变动公司已于2009年2月28日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露；

2、公司董事会于2009年3月27日收到董事黄成先生的书面辞职报告，因个人原因请求辞去董事职务；黄成先生的辞职自辞职报告送达董事会时生效，且辞职后不再任职于本公司。该次董事人员变动公司已于2009年3月28日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露。

3、公司于2009年4月9日收到公司副总经理马升田先生的书面辞职报告，因个人原因请求辞去公司副总经理职务，马升田先生的辞职自辞职报告送达董事

会时生效，且辞职后不再任职于本公司。该次高管人员变动公司已于2009年4月10日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露。

4、2009年6月4日公司召开一届十九次董事会议聘任程胜先生为公司副总经理。该次高管人员变动公司已于2009年6月5日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露。

5、公司于2010年1月14日收到公司副总经理路永军先生的书面辞职报告，因个人原因请求辞去公司副总经理职务，路永军先生的辞职自辞职报告送达董事会时生效，且辞职后不再任职于本公司。该次高管人员变动公司已于2010年1月16日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露。

二、员工情况

1、截至2009年12月31日，本公司员工894人，需公司承担费用的离退休职工0人。

2、员工专业结构

专 业	人 数	专业结构(%)
技术及研发人员	187	20.91
生产人员	480	53.69
销售人员	148	16.56
管理及其他人员	79	8.84
总 计	894	100.00

3、员工受教育程度

文化程度	人 数	文化程度结构(%)
硕士及硕士以上	8	0.93
本科	183	21.35
大专	391	41.23
中专及中专以下	312	36.49
总 计	894	100.00

第五节 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规等的要求，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露工作，规范公司运作，提高公司治理水平。公司的治理结构基本符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他法律法规的规定，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及董事会各专业委员会实施细则等一系列规章制度进行了修订，并制定了《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《审计委员会年报工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息及知情人登记管理制度》和《外部信息报送和使用管理规定》，加强公司内幕信息管理、规范董监高及公司内幕信息知情人买卖公司股票的行为，明确年报信息披露责任，提高年报信息披露质量和透明度，进一步推进公司治理的规范化、标准化，提高上市公司运作水平。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，进一步规范股东大会召集、召开、表决程序；通过各种途径确保股东尤其是中小股东充分行使其知情权和参与权等权利。报告期内，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》进行了修订。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，独立核算，独立承担责任和风险；公司控股股东能严格规范自己的行为，依法行使其权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东及其关联方提供担保的情形。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举董事；董事会的人数、人员构成及董事的任职资格符合相关法律法规和《公

公司章程》的要求，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。公司全体董事能够依据《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。董事会严格按照相关规定规范董事会会议的召集、召开和表决程序，未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和管理层的经营行为。报告期内，公司对《董事会议事规则》、董事会各专业委员会实施细则进行了修订。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，监事会的人数、构成及监事的任职资格符合相关法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，召集、召开监事会会议，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表独立意见，维护公司和股东的合法权益。报告期内，公司对《监事会议事规则》进行了修订。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，努力实现员工、客户、社会、投资者等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询、投资者关系管理工作；公司严格按照有关法律法规的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并做好信息披露前的保密工作。公司指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

二、 公司董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他有关法律法规和公司章程的规定和要求，诚实守信，勤勉尽责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，切实维护公司及全体股东权益；同时，积极参加

上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高自身履职水平。

1、公司董事长严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及其他有关法律法规和公司章程的规定和要求，行使职权，履行职责；加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，充分保证各董事的知情权，积极推动公司治理工作和内部控制建设，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行，确保公司规范运作。

2、独立董事相关工作制度建立健全情况：为规范公司运作，维护公司利益，保障全体股东，特别是中小股东的合法权益不受侵害，参照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，并根据公司章程的有关规定，制定了《独立董事制度》，主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作进行了规定。

3、独立董事履职情况：公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，利用自己的专业知识做出独立、科学、客观、公正的判断，对公司的重大事项发表自己的独立意见。年报工作中，认真听取公司本年度财务状况和经营情况的汇报，及时与年审机构沟通，督促年报工作进展，充分发挥了独立董事的监督作用。

报告期内，独立董事对公司继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金、聘任高级管理人员、聘任审计机构、关联方资金占用及对外担保情况等事项发表了独立意见。

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，董事会会议召开情况：

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

报告期内，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
李胜军	董事长	6	6	0	0	0	否
管彤	董事、总经理	6	6	0	0	0	否
郭伯春	董事	6	6	0	0	0	否
刘邦宁	董事	6	5	0	1	0	否
郭鲁伟	董事	6	6	0	0	0	否
墨德尚	独立董事	6	4	1	1	0	否
杨庆英	独立董事	6	3	2	1	0	否
彭学军	独立董事	6	3	3	0	0	否

三、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司不存在公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不独立的问题，同时公司的控股股东及其关联公司未以任何形式占用公司的货币资金或其他资产，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、 公司内部控制的建立和健全情况

2009年，公司严格按照《公司法》、《证券法》有关法律法规的规定以及证监会、深交所的有关规则、指引的要求，结合公司实际情况，进一步健全公司法人治理结构，完善内部控制体系，并对公司的业务流程和管理制度进行了全面梳理与检查，规范公司运作，提高公司管理水平。具体情况如下：

（一）公司内部控制的总体方案

1、公司内部控制的基本目标

（1）建立和完善符合现代管理要求的治理结构，形成科学合理的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

（2）建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的正常运行。

（3）建立良好的企业内部经济环境，强调对保证财务会计报告及管理信息真实可靠、防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为、保护公司资产安全性与

完整性。

(4) 确保国家有关法律法规和公司内部制度的有效执行。

2、公司内部控制建立和实施的基本原则

(1) 内部控制制度应当符合法律、行政法规的规定和有关政府监管部门的监管要求。

(2) 内部控制制度在层次上应当涵盖企业决策层、管理层和全体员工，在对象上应覆盖企业各项业务和管理活动，在流程上应当渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，避免内部控制出现空白和漏洞。

(3) 内部控制制度应根据公司实际情况，针对业务过程中的关键控制点，将该制度落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷。

(4) 内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

(5) 内部控制制度应保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超过内部控制的权力。

(6) 内部控制制度应当随着公司外部环境的变化、业务职能的调整、管理要求的提高而不断改进和完善。

(7) 内部控制制度的制定兼顾考虑成本与效益的关系，应当在保证内部控制有效性的前提下，合理权衡成本与效益的关系，尽量以合理的成本实现更为有效的控制。

3、内部控制建设实施规划

(1) 规范的公司治理结构是公司内部控制得以有效实施的前提，依照公司章程的规定强化股东大会、董事会的议事规则，细化总经理的职责权限，充分发挥审计委员会的监督功能。

(2) 每季度对公司面临的战略风险、市场风险、产品开发风险进行评估，以充分识别对公司发展构成重大影响的机遇和威胁，提前制定对策和策略，以抓住机遇，规避风险。

(3) 对公司内各项工作流程每月进行跟踪评价，确认是否达到预期的效果，是否需要根据环境的变化以及效率提升的需要对流程进行调整和完善。

(4) 制定各部门和各工作岗位的绩效考核方案，将各项工作流程的执行情况与考核挂钩，促进内部控制程序的有效执行。

(5) 内部审计机构独立于经理层的运作，对重大的控制活动进行监督检查。

(二) 公司内部控制建立健全情况

公司为保证经营业务活动的正常进行，根据公司的资产结构、经营方式，并结合公司自身的具体情况制定了较为完善的企业内部控制制度，并在公司业务的发展过程中不断补充、修改，力求使公司的内部控制制度不断趋于完善。经实践证明，公司内部控制制度具备了完整性、合理性、有效性。

1、公司的内部控制要素

(1) 内部环境

内部环境是企业风险管理所有其他构成要素的基础，是有效实施内部控制的保障，直接影响着企业内部控制的贯彻执行、企业经营目标及整体战略目标的实现。内部环境确定了公司的总体态度，还影响着控制活动、信息与沟通体系及监控措施的设计与运行。包括公司的道德价值观、员工的胜任能力和开发、管理当局管理风险的理念以及如何分配权力和职责等内容。

① 诚信和道德价值观念

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，是有效实施内部控制的保障。公司一贯重视企业文化与道德价值观建设，公司高层管理人员始终秉承诚信经营的理念，诚实守信、合法经营，保持求真务实、稳健发展的经营风格。公司构造了“点滴是大、诚信为本”的企业精神，将“为客户提供最优良的产品和服务”、“报效社会，富民强国”作为公司的使命，以“更多地拥有客户给予的尊重和信赖”作为公司的价值观。管理层一直致力于将股东利益与公司、员工、

供应商、客户、竞争者和公众的利益相协调。这些经营理念与道德价值观在公司内部全方位地得到有效地落实。

公司制定了《山东法因数控机械股份有限公司章程》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》等制度，对包括董事在内的高层管理人员道德行为进行规范，并对高级管理人员遵守职业道德情况进行年度确认。另外制定了《员工手册》、《员工职业与道德规范》等制度以加强员工职业道德建设。

② 治理结构

公司已严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、监管部门要求及《山东法因数控机械股份有限公司章程》规定，在完善经营机制、强化经营管理的同时，逐步建立健全了与业务性质及经营规模相适应的治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制衡、运作良好，建立起资产所有权和经营权分离；决策权、执行权、监督权分立的法人制衡机制；形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。同时，公司已建立了独立董事制度和各委员会工作制度，除战略委员会外各委员会主任委员均由独立董事担任。

③ 组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，根据公司规模和所从事活动的性质，已合理地确定公司的组织架构，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个部门的责任、权限。

④ 职权与责任的分配

根据公司的目标、经营职能和监管要求，分配责任和授权。公司建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。财务部门通过各种措施合理地保证业务活动按照适当的授权进行；合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

⑤ 人力资源政策

随着业务的迅速发展，公司引进培育了大量具有较高综合素质的管理人才和

技术人才。公司推行面向社会、公开、择优的聘用办法，建立规范的劳动合同管理制度。在此基础上，建立和实施了较为科学的员工聘用、培训、员工薪酬、轮岗、考核、亲属回避、晋升、奖惩和淘汰制度；推行管理人员竞聘制度等。员工创新制度的颁布实施激发了员工进行产品改进、成本节约的工作热情。

⑥ 内部审计

公司审计部直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。审计部负责人由董事会直接聘任，并配备了专职审计人员，对公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

(2) 风险评估过程

公司经营过程中十分关注风险事件识别，紧跟经济形势、行业和法规环境不断改变，采取积极的应对措施。公司制定了“集各类英才于法因，并为之提供优良的物质和精神待遇，争做数控装备业巨人”的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，将风险事件划分为预期事项和非预期事项，对影响企业或操作层面目标实现的日常事件或行为进行预测、识别和反应，并建立了质量管理部、售后服务部、市场部、人力资源部、财务部和审计部等部门以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大风险。

(3) 主要控制活动

控制程序是公司为了保证目标的实现而建立的政策和程序，也是为了确保公司管理和运作均能得到有效的监控，以保证内部控制能在经营管理中起到至关重要的作用。公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在经营和管理活动方面有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权、责任分工、凭证与记录、资产接触与记录使用、独立稽查、电子信息系统等。

① 交易授权

交易授权程序的主要目的在于保证各级职能部门必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。公司在交易授权方面按交易金额大小以及交易性质划分两种层次的交易授权，即一般授权和特别授权。各项业务活动均能按照公司的授权文件执行。

② 责任分工

在经营管理中，为了防止错误或舞弊的发生，公司明确各部门责任与权利，合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

③ 凭证与记录

公司 ERP 系统的使用将采购、制造、库存、销售、财务等子系统连成一体，保证了交易均有记录和防止交易被重复记录。另外公司在外部凭证的取得及审核方面，根据各部门、各岗位的职责划分建立了一套较为完整的相互牵制、相互审核的内部控制制度，有效杜绝了不合法凭证流入公司。公司内部各部门在执行相关职责时能够做到相互制约、相互配合、相互联系，使内部凭证的真实性、合规性和可靠性得到保证。

④ 资产接触与记录使用

为了较好的保护资产的安全和完整，公司建立了较为完整的资产购入、保管、使用、维护和处置的规章制度，如《固定资产管理制度》、《低值易耗品管理办法》、《存货管理办法》、《仓库管理办法》等。这些制度在工作中能得到有效的执行，限制未经授权的人员对财产的直接接触，从而使资产的安全得到了根本的保证。通过对固定资产、存货、证券、现金及其他资产实物采取定期盘点、财产保险等措施，更使各种财产得以安全完整。

⑤ 独立稽查

为了保证公司各项业务的合规性，公司专门设立内审机构，对货币资金收付、合同签订、招投标、财务记录等过程和结果进行监督、核查，验证各项交易和记

录的正确性。

⑥ 信息安全

公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，购置3台服务器，保证数据存储安全。通过与软件公司合作，对公司的设计数据分别设置局域网，保证技术秘密安全。通过加密系统，保证公司的财务资料、设计资料、经营资料在经过审批后才能对外提供。

(4) 信息系统与沟通

信息与沟通连接了内部控制体系整体框架的其他要素，是有效实施内部控制的保障，直接影响着企业内部控制的贯彻执行、企业经营目标及整体战略目标的实现。公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了较为完备的信息系统，有效的沟通也得到了广泛地进行，自上而下、自下而上地贯穿整个企业，信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通，公司管理层认真对待控制责任。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

(5) 对控制的监督

公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。

2、内部控制体系

公司为保证运营业务正常、规范开展，结合自身业务发展情况与运营管理经验，建立了较为健全有效的内部控制制度体系。

目前该体系内容包括：1、公司章程；2、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事制度等；3、财务管理制度、

会计核算办法、费用管理制度等以业务循环划分的多项管理规范；4、信息披露制度、担保与抵押制度、关联交易决策制度、投资决策程序与规则等。

3、重要的内部控制制度

(1) 法人治理的控制

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《上市公司章程指引》等有关监管部门要求，制定了《山东法因数控机械股份有限公司章程》，并根据监管部门要求和《山东法因数控机械股份有限公司章程》规定，在完善经营机制、强化经营管理的同时，逐步建立健全了与业务性质及经营规模相适应的治理结构。分别建立了《山东法因数控机械股份有限公司股东大会议事规则》、《山东法因数控机械股份有限公司董事会议事规则》、《山东法因数控机械股份有限公司监事会议事规则》、《山东法因数控机械股份有限公司总经理工作细则》、《山东法因数控机械股份有限公司独立董事制度》等制度，将股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明，并相互制衡。建立起所有权和经营权分离；决策权、执行权、监督权分立的法人制衡管理机制。为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。

(2) 会计管理系统的控制

公司财务部在组织企业的会计核算、会计监督和财务管理工作中，制定了《财务管理办法》、《会计核算办法》、《货币资金支付管理办法》、《费用管理办法》等一系列财务规章制度，明确了各岗位职责，并将内部控制和内部稽核的要求贯穿其中。

公司账务系统记账、复核、过账、结账、报表均由专人负责，以保证账簿记录内容完整、数字准确。在现金管理方面，能遵守现金管理制度，保证库存现金账款相符；在账户管理方面，能正确使用银行账户，每月与银行对账，现金按规定缴存银行，对支票进行严格的管理；在结算方面作了详实的操作规定，保障及时、准确结算。

(3) 销售与收款循环的内部控制

公司能够严格执行有关销售和收款方面的内控管理规范，对于合同签订、销

售定价、折扣政策、收款政策均有明确的授权与规定，可以保证销售与收款的真实性、合法性。逾期账款能及时催收并查明原因，并按规定计提坏账准备，呆账冲销均由相关管理层核准。

（4）采购与付款循环的内部控制

公司制定了请购与审批、采购与验收、请款与付款控制流程。公司由计划生产管理部、工艺管理部、质量管理部、供应部门共同确认合格供应商，建立合格供应商目录，对同一规格的原料确定两家供应商制度，设置专门人员收集新的询价资料，保持报价的最新时效，从而保证公司的正常生产，提高进货品质、降低进货成本。公司任何采购必须有采购审批单，且审批单必须经相关主管核准后方可办理采购。在验收时，发票的物料名称、规格、数量、金额必须与厂商送货单相符，不合格的物料及时通知采购单位退回或扣款。公司与供应商的结算，由采购部门根据供应商对账单向财务部门请款，经财务部审核无误并报请相关人员核准后履约付款。

（5）固定资产循环的内部控制

固定资产是企业组织生产的重要设备，为了加强对公司固定资产的管理，公司制定了《固定资产管理制度》，规定要求：固定资产的购置必须由使用单位提出申请，职能管理部门确认，总经理（或董事长、董事会）批准。固定资产的转移须报职能管理部门同意后方可执行。固定资产的报废和毁损应及时办理报废手续，对于未到年限进行报废的固定资产，要查核并分析原因。规范固定资产的操作，确保固定资产价值的准确性。

（6）薪酬循环的内部控制

公司的薪酬由公司人力资源部负责，对人员的引进、培训、升迁、待遇、考勤、社会保险等实施统一管理，所有这些工作都是依照《中华人民共和国劳动法》以及公司制定的社会保险、劳动合同以及员工的聘用、培训、考核等规章制度来完成的。为了保证公司的长远利益，公司制定了人力资源规划，对涉及公司商业秘密，核心技术的专业人才签订了保密协议或限制同业竞争的规定，不断为公司注入新的活力，确保其快速、健康发展。

(7) 公司在存货与生产方面、投资与融资方面、对外担保、合同管理等方面制定了一系列的规章制度，以加强内部控制，规范各环节的操作，确保公司的各项业务正常、有序进行。

(三) 公司内部控制自我评价工作开展情况

董事会通过每季度召开会议，对公司面临的重大风险进行分析、论证，确定政策环境、经济发展走势、主要客户所在行业的变化对公司发展规划和经营形势的影响，制定对策。

每月总经理向董事会成员报送总经理工作报告，保证董事会成员能够及时掌握公司的财务状况和管理状况。通过董事会成员对各部门的工作提出报告要求和质疑深入了解经营过程，对经营过程中出现的偏差及时与总经理沟通。

审计部制定内部控制流程的审计计划，并在每月检查落实各项内部控制政策和程序的执行情况。对执行过程中出现的偏差，根据公司各部门的绩效考核方案进行处罚。发现流程需要完善和整改的，提出修订建议，行政部负责组织相关部门进行完善，颁布后实施。

各部门之间也存在相互监督的机制，部门考核方案中确定的责任追究程序会暴露各项控制活动执行不到位或者没有执行的情况。出于对自身责任澄清和界定的考虑，这些部门会向行政部提出调整控制流程或者落实控制流程的建议和意见。

(四) 拟进一步加强的措施

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。随着公司与业务规模的进一步发展，公司拟采取下列措施进一步加强和改进提高公司内部控制：

1、加强成本费用管理

健全统计系统，为成本费用信息的收集建立组织基础，加强成本控制和考核，促进成本核算工作规范有序开展，合理控制成本费用水平。

2、对各项工作流程进行优化

对目前执行的各项流程进行梳理，在控制效果和控制效率之间进行平衡，以保证效果、提高效率为目标对各项流程进行优化，着力解决执行过程中存在的问题，使各项控制活动能够为实现经营目标和公司发展战略发挥更加积极的作用。

3、推进部门绩效考核

部门绩效考核工作在 2009 年度已经实施，并且取得了一定的效果，但在执行的力度和深度方面还存在较多的不足。下一步将着力加强部门考核、班组考核、个人考核的细化落实工作。

（五）公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，董事会认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司内部控制是有效的。

（六）保荐机构的核查意见

保荐机构经核查后认为，截止 2009 年 12 月 31 日，法因数控已建立了较为完善、有效的内部控制制度，并得到了有效的实施，公司对 2009 年度内部控制出具的自我评价真实、客观。保荐机构对《山东法因数控机械股份有限公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》无异议。

五、 公司对高级管理人员的考评及激励机制

为充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司根据计划指标和履职情况对公司高级管理人员进行考评，公司高级管理人员的年度薪酬与考核指标挂钩。

六、 公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	

2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	2008年已出具无保留结论鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	2008年已出具无保留结论鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
一、审计委员会: 1、审议、批准内部审计部门每季度提交的审计计划、工作总结及各项内控流程的审计报告等; 2、每季度向董事会报告内部审计的具体工作情况。		
二、内部审计部门: 1、按照年度审计计划有序的开展审计活动, 每季度进行内部审计工作总结, 并将下季度的工作计划及时向审计委员会提交, 能将内部控制制度的建设及执行情况进行汇报, 并对需要改进及落实的问题, 进行后续跟踪审计; 2、每季度例行开展的工作财务报表审计、募集资金审计、合同审计、内控流程审计、募集资金审计等; 3、根据《企业内部控制基本规范》及公司各部门的绩效考核政策, 每月对内控制度进行监督和审查, 并将执行效果列入各部们的绩效考核中。并将结果向审计委员会报告; 4、进行了经济效益审计、突发事情的审计。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

第六节 股东大会情况简介

报告期内, 公司共召开了1次年度股东大会和1次临时股东大会, 会议的召集、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定。

1、2009年4月24日在公司会议室召开了公司2008年年度股东大会, 会议审议通过了以下报告和议案:

(1) 《2008年度董事会工作报告》

- (2) 《2008 年度监事会工作报告》
- (3) 《公司 2008 年年度报告及其摘要》
- (4) 《公司 2008 年度财务决算报告》
- (5) 《关于 2008 年度利润分配的预案》
- (6) 《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》
- (7) 《关于调整部分董事薪酬的议案》
- (8) 《关于吸收合并济南法因数控机械有限公司的议案》
- (9) 《关于吸收合并济南迈科思机械有限公司的议案》
- (10) 《关于修改〈公司章程〉的议案》
- (11) 《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》
- (12) 《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》
- (13) 《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》

该次会议决议刊登在 2009 年 4 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2009 年 12 月 28 日在公司会议室召开了公司 2009 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构的议案》，该次会议决议刊登在 2009 年 12 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、总体经营情况：

报告期内，面对金融危机的严峻挑战，公司按照年初确定的工作计划，重点开展了完善和提高现有主导产品的技术水平、加快募集资金项目的建设和投产准备、加强内控优化升级等一系列工作。公司员工齐心协力，在社会各界的大力支持下公司持续发展：受益于国家电网建设投资增加及公司产品技术水平的不断提升，公司销售合同突破 5 亿元大关，创公司历史新高；研发工作稳步推进，产品质量逐步提高，升级换代初见成效；起草国家标准、承担省市级重大科技专项等

工作提升了公司研发实力,增强了公司的技术优势;募投项目已经部分建成投产,在一定程度上缓解了产能的瓶颈制约;法人治理的规范程度不断提高,公司管理日趋深化、细化,为公司进一步的持续健康发展打下了坚实的制度基础。

在加快募集资金项目建设和投产准备的同时,公司科学组织计划、采购、外协、生产工作,深挖现有产能,报告期内完成产量741台、销量766台,分别比去年同期增长45.01%和53.51%,实现营业收入39648.93万元、净利润6206.90万元,分别比去年同期增长26.73%和10.04%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业情况

单位:元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	营业利润率比 上年增减(%)
金属加工机械制造	387,724,964.87	252,557,602.95	34.86%	25.98%	29.62%	-1.83%
主营业务分产品情况						
铁塔钢结构数控加工成套设备	226,584,141.11	144,462,964.03	36.24%	85.10%	92.68%	-2.51%
建筑钢结构数控加工成套设备	68,133,272.09	46,964,625.36	31.07%	26.54%	39.45%	-6.38%
大型板材数控加工成套设备	72,388,748.27	45,509,908.35	37.13%	-16.21%	-22.64%	5.22%
其他	20,618,803.40	15,620,105.21	24.24%	-54.30%	-42.89%	-15.13%

(2) 主营业务分地区情况

单位:元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	373,936,951.31	28.90%
国际	13,788,013.56	-21.92%

(3) 主要供应商和客户情况

前五名客户

单位:元

序号	客户名称	交易金额
1	南京大吉铁塔制造有限公司	23,188,034.19
2	东方锅炉（集团）股份有限公司	8,401,709.40
3	山东鼎昌铁塔制造有限公司	7,358,974.36
4	江苏汇通电力设备有限公司	6,723,076.92
5	吉林省梨树铁塔制造有限公司	5,641,025.64
	合计	51,312,820.51

前 5 名供应商

单位：元

序号	供应商名称	交易金额
1	济南佳禾伟业机械有限公司	11,682,394.81
2	济南英硕精工机械有限公司	11,422,560.66
3	上海会通自动化科技发展有限公司	11,223,549.97
4	济南同玉达工贸有限公司	8,279,045.69
5	上海欧液机电设备有限公司	7,112,259.93
	合计	49,719,811.06

(4) 产品毛利率及变动情况

单位：元

项目	2009年	2008年
主营业务收入	387,724,964.87	307,767,516.30
主营业务成本	252,557,602.95	194,838,240.16
主营业务毛利	135,167,361.92	112,929,276.14
主营业务毛利率	34.86%	36.69%

报告期内，公司产品毛利率较去年同期下降 1.83 个百分点，主要原因如下：一是产品价格调整。受经济环境影响，建筑钢结构数控成套加工设备和大型板材数控成套加工设备需求降低，铁塔钢结构数控成套加工设备虽然需求较为旺盛，但部分常规的老产品市场竞争日趋激烈，出于巩固市场地位等战略性考虑，公司主动调低了该部分产品的销售价格，以提高公司产品的性价比优势和竞争力。与去年同期相比，公司主导产品的价格平均下调 2%—4%。二是成本升高。报告期内，公司继续开展对主导产品的技术完善和升级换代工作，改善了产品性能，提升了产品的竞争力，相应地产品成本提高，与去年同期相比，公司主导产品的成本平均上升 3%—5%。但出于上述巩固市场地位等战略性考虑，相关产品的价格未能同步提高。

报告期内，公司升级换代产品的销量和销售比重大幅提升。该类产品技术性能先进、市场竞争优势明显、毛利率高，对稳定和提升公司整体毛利率水平发挥了重要作用。今后该类产品销售的增长，将进一步稳定和提升公司整体的毛利率水平。

(5) 费用情况

单位：元

项目	2009 年	2008 年
销售费用	40,305,005.69	29,280,182.03
管理费用	35,572,080.94	26,222,083.08
财务费用	-7,734,413.37	274,978.83

报告期内，公司销售费用增长 37.65%，主要原因：一是为了进一步提升营销队伍的积极性和凝聚力，报告期内公司进一步完善了营销激励政策，伴随着合同额、收入、回款等指标的增长，营销队伍薪酬费用上升；二是报告期内公司加大了市场宣传力度，广告费用增长 13.31%；三是伴随着合同额和销量的增长，运输费用和差旅费分别增长 32.06%和 24.79%。

报告期内，公司管理费用增长 35.66%，主要原因：一是为了进一步提升管

理团队的积极性和凝聚力，报告期内公司进一步完善了管理激励政策，伴随着收入、利润、经营净现金流等指标的增长，管理团队薪酬费用上升；二是为进一步提升管理水平，报告期内公司加强了培训工作，培训和咨询费用相应增加。

报告期内，公司财务费用降低 2912.73%，主要原因：一是暂未使用的募集资金产生利息 509.17 万元；二是由于报告期内欧元升值，按照期末汇率调整货币性项目产生汇兑收益 291.44 万元。

(6) 存货情况

单位：元

项目	2009年12月31日		2008年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	30,188,499.75		24,631,047.13	
低值易耗品	2,327,236.07		1,753,070.54	
委托加工物资	9,629,176.49		5,657,944.24	
在产品	36,151,599.73		50,282,617.39	
产成品	30,906,400.22		42,839,112.91	
合计	109,202,912.26		125,163,792.21	

报告期内，公司加强了计划、采购、外协、生产各环节的管理，缩短库存及生产周期，在产销量大幅增长的情况下，存货规模明显下降。此外报告期内，铁塔类产品比重大幅上升，该类产品的生产周期相对较短，也是报告期内存货水平降低的原因之一。

(7) 应收账款情况

①账龄分析

单位：元

账龄	2009年12月31日			2008年12月31日		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	60,595,352.46	71.88	1,817,860.57	51,080,106.21	82.7	1,532,403.19
1-2年	17,015,587.64	20.18	1,701,558.76	6,496,370.52	10.52	649,637.05

2-3年	3,938,659.15	4.67	1,181,597.75	2,552,211.00	4.13	765,663.30
3年以上	2,750,236.00	3.27	1,375,118.00	1,637,453.51	2.65	818,726.76
合计	84,299,835.25	100	6,076,135.08	61,766,141.24	100	3,766,430.30

②截止2009年12月31日，无持有本公司5%以上（含5%）股份的股东的欠款。

③截止2009年12月31日，位列前五名的应收账款情况列示如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
南京大吉铁塔制造有限公司	非关联方	4,291,303.20	1年以内
东方锅炉（集团）股份有限公司	非关联方	3,932,000.00	1年以内
青岛鲁能豪迈钢结构有限公司	非关联方	2,443,249.00	1年以内
青岛顺泰和机电设备有限公司	非关联方	1,964,000.00	1年以内
湖南景明电力器材有限责任公司	非关联方	1,796,438.00	1年以内
合计		14,426,990.20	

报告期内，应收账款较年初增长 36.48%，主要原因是本年主营业务收入比上年增加。

(8) 经营活动现金流情况

单位：元

项目	2009年度	2008年度
经营活动现金流入	456,349,378.17	345,940,155.31
经营活动现金流出	391,754,336.47	303,718,838.65
经营活动产生的现金流量净额	64,595,041.70	42,221,316.66

报告期内，公司经营活动净现金流增长 52.99%，主要原因：一是报告期内公司产销量增长，回款持续向好；二是报告期内公司收到的财政补助和存款利息

较 2008 年增幅较大。

(9) 偿债能力分析

单位：元

项目	2009 年末	2008 年末
流动比率	3.34	3.28
资产负债率	26.55%	28.86%

(10) 营运能力分析

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度
存货周转率	2.19	1.83
应收账款周转率	5.43	6

报告期内，公司存货周转率较上年提高 0.36 次，主要原因是：由于公司加强了计划、采购、外协、生产各环节的管理，缩短了库存及生产周期，以及产品产销结构比重的变化，在产销量大幅增长的情况下，存货规模明显下降，导致存货周转率提高。

报告期内，公司应收账款周转率较上年降低 0.57 次，主要原因是：随着公司销售收入的增长和对部分客户、部分产品信用政策的调整，应收账款增速快于收入增速。

3、资产构成、所得税重大变动的说明

单位：元

项目	2009 年末	2008 年末	增减幅度	变动原因
应收票据	8,452,705.60	14,058,508.00	-39.87%	主要是本年公司销售采用银行承兑汇票结算减少所致
应收账款	78,223,700.17	57,999,710.94	34.87%	主要是本年主营业务收入比上年增加所致
预付款项	39,814,499.58	27,084,129.62	47.00%	预付募集资金投资项目设备款大幅增加

应收利息	625,715.27	1,816,500.00	-65.55%	主要是本年定期存款期末未结算利息减少所致
其他应收款	1,874,612.13	8,430,815.06	-77.76%	主要是本年借款及投标保证金收回及时所致
固定资产	168,526,564.66	76,946,468.10	119.02%	主要是报告期内募投项目部分厂房和设备结转固定资产所致
在建工程	21,535,040.27	33,554,267.20	-35.82%	主要是报告期内募投项目部分厂房和设备结转固定资产所致
非流动资产合计	286,668,784.71	207,467,301.41	38.18%	主要是报告期内募投项目部分厂房和设备结转固定资产所致

4、投资活动和筹资活动现金流的构成情况

单位：元

项目	2009 年度	2008 年度
投资活动现金流入	9,195,415.00	50,192.00
投资活动现金流出	102,186,782.79	56,141,582.28
投资活动现金流量净额	-92,991,367.79	-56,091,390.28
筹资活动现金流入		462,550,000.00
筹资活动现金流出	14,550,000.00	210,698,855.35
筹资活动现金流量净额	-14,550,000.00	251,851,144.65

5、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司对子公司济南法因数控机械有限公司和济南迈科思机械有限公司进行了吸收合并。

(二) 对公司未来发展的展望

1、外部环境对公司经营的影响

随着 4 万亿投资的逐步落实以及各国救市措施的实施，金融危机对本公司所属行业的影响逐步得到化解。受国家电网建设加快等积极因素影响，公司经营情况良好。

2、行业状况及未来发展趋势

钢结构具备重量轻、强度高、抗震性能好、不破坏土地资源的优势，符合绿

色环保、可持续发展和工业化、产业化的要求，可以广泛的运用于民用建筑、高层建筑、电力、桥梁、海洋工程、大型体育场馆、铁路与轨道交通、造船等领域。钢结构行业的发展是现代化工业发展的必然产物，作为承载结构，钢结构承载负荷能力远高于其他结构形式，且具有环保、抗震、可以工业化的特点，因此钢结构行业发展水平直接关系到工业化水平及经济安全运行，得到了广泛的重视。专用钢结构数控成套加工设备产业的发展与钢结构行业的发展密切相关，在欧美、日本等发达国家钢结构产业已是成熟、不可被替代的重要产业。目前，我国钢结构行业处于快速发展时期，但总体发展水平远低于发达国家。

随着我国钢结构行业的快速发展，专用钢结构数控成套加工设备产业规模迅速扩大。专用钢结构数控成套加工设备的运用改变了以往传统生产方式，实现了钢结构件的工业化、批量化、柔性化生产，有效的提高了生产效率、加工质量，集中的体现了数控设备的复合化、成套化趋势。目前钢结构数控加工设备在我国属于新兴朝阳产业，近年来，随着我国经济的发展，市场需求量不断增加，产业规模不断扩大。

3、行业面临的市场竞争格局

在我国，钢结构数控加工设备属于金属加工机械制造行业中新兴的朝阳子行业，近年来，市场需求量不断增加，逐渐有国内企业进入钢结构数控加工设备领域，行业的竞争格局正逐渐发生变化，市场化程度不断提高。随着国内数控加工设备制造企业迅速崛起，技术水平不断提高，境内企业在部分钢结构数控成套加工设备领域的市场份额不断提高，同时亦导致境内竞争加剧。

4、与同行业公司比较

对于铁塔钢结构数控成套加工设备而言，境外竞争对手技术实力突出、产品质量好，但产品价格高，产品在国内的适销性较差，目前基本淡出国内市场。而国内竞争对手基本以民营企业为主，为数较多，发展历史较短，年销售收入较小。与国内竞争对手相比，公司产品价格略高，公司在规模、技术能力、销售、品牌方面具备较强的竞争优势。

对于建筑钢结构数控成套加工设备而言，境外竞争对手具备技术优势，但是在产品成本、销售价格方面高于境内企业，目前已逐渐淡出国内市场。在建筑钢结构数控成套加工设备领域，相对于其他公司产品而言，公司所面临的来自于境

内企业的竞争最为激烈，其中成都远景数控设备实业有限公司、无锡华联科技集团有限公司是最主要竞争对手，与本公司产品重合度高。与境内公司相比，本公司在技术、产品系列、配套能力、规模、市场地位等方面具备较强的竞争优势。对于大型板材数控成套加工设备领域而言，公司主要竞争对手包括成都远景数控设备实业有限公司、无锡华联科技集团有限公司等单位，与上述竞争对手相比，公司在产品规格、技术、规模和市场等方面处于领先地位。

5、公司面临的市场机遇

对于运用于输变电行业的铁塔钢结构数控成套加工设备而言，由于我国电网建设相对电源一直落后，电网投资加快是必须的“补课”过程，因此专用设备行业处于上升期，2009 年受国家电网建设进程的加快，公司铁塔钢结构数控成套加工设备订销两旺。随着募投项目的实施，公司装备、设计水平的提高，公司铁塔钢结构数控成套加工设备面临着良好的市场前景。

对于运用于钢结构行业的建筑钢结构数控成套加工设备而言，由于我国钢结构住宅仅处于初级阶段，到目前为止仅建成 300 万平方米的钢结构住宅，占全国每年 20 亿平方米新建住宅的 0.15%，而发达国家的这一比例为 50%左右，因此，公司建筑类设备的中长期前景可期。2009 年公司建筑钢结构数控成套加工设备的订单数量较 2008 年有一定幅度的增长，市场逐步回暖。

对于运用于风电、热交换管板等领域的大型板材钢结构数控成套加工设备而言，主要包括数控平面钻铣床以及数控管板深孔钻床，其中数控平面钻铣床为主打产品。该产品主要用于发电设备、石油化工设备、中央制冷设备和海水淡化设备的生产，用于加工风力发电管塔的连接法兰、发电设备与化工设备的热交换器管板、海水淡化设备的低温蒸发器筛板等大型工件。其中，清洁能源发电设备（核电、风力发电、太阳能、潮汐等）、海水淡化和海水直接利用设备制造机械、60 万千瓦及以上超临界及超超临界火电机组设备制造机械均属于国家鼓励类产业。在未来发展中，上述产业均将呈快速发展态势，对大型板材数控成套加工设备的需求将不断增加。

6、公司发展战略

为有效应对市场竞争，抓住机遇，公司将继续坚持“重点突出主业、适时纵向延伸、适度横向拓展、创新合作并举，建设人才队伍”的发展战略。以技术创

新为切入点，大力开发数控钻、铣、冲、锯、割、弯曲、剪切等系列机电一体化数控钢结构成套加工设备，增强企业持续发展能力，将公司逐步建设成为国际数控钢结构成套加工装备业的优势企业。

7、2010年的经营计划和主要目标

2010年，国际、国内经济仍存有诸多不确定性因素，公司将面临更大的挑战。我们将坚定信心，围绕“把握市场，抢抓机遇，提升实力，稳步发展”的指导思想，以“夯实基础，细化管理，技术当先，品质保证”为经营方针，创新突破，科学发展。

2010年，公司将着重做好以下工作：

(1) 加大国内外市场营销力度，高度重视国际市场的开发，提升市场占有率；进一步强化服务意识，换位思考客户的需求，巩固和强化客户关系，不断提高法因在客户心目中的满意度。

(2) 完善新区建设，快速释放产能，充分解决产能不能满足市场需求的矛盾，为实现销售收入的增长创造条件。

(3) 优化主导产品，加强系列化、模块化的推进，加快升级换代，补充完善部分板材类产品的系列规格，完善成套供应的能力；快速跟踪国际先进水平，收集和整理相关科技情报，积极引进、吸收、再创新，做好充分的技术储备，不断引领钢结构数控装备行业的潮流。

(4) 推进和完善流程优化和“6S”管理，不断提高公司的信息化管理水平，强化公司的内部管理，完善内部控制制度，为公司的快速健康发展创造良好的基础条件。

(5) 高度重视人才队伍的建设与分配机制的完善，广纳国内外优秀人才，完善员工和公司的利益共享机制，细化绩效考核和创新奖励制度，给人才创造更好的条件，同时进一步改善员工的工作环境及相关待遇，以此来提升员工的认同感、责任感和创造性。

(6) 以开放的心态，采取各种方式广泛开展与国内外的合作，内外结合，互利共赢。

(7) 加强品牌建设和文化建设，增加品牌的渗透力和企业的凝聚力。最终努力将法因建设成为国际钢结构数控加工装备业的优势企业。

8、资金需求及使用计划

报告期内，公司经营活动产生的现金流充裕，资产负债率低，有较强的融资能力，融资渠道畅通。随着生产规模的扩大，对经营活动的资金占用会增加，可能的现金分红也会带来资金需求上升。公司将结合战略目标和行业发展，把握趋势，充分发挥资金预算管理功能，有计划的合理调度资金，同时加大库存资金占用和应收账款资金占用的清理力度，满足经营规模扩张等因素增加的资金需要。由于公司发展前景较好、也具有较强的在证券市场进行再融资的能力，同时，由于公司偿债能力较强，信贷信誉良好，所以公司的融资渠道畅通，未来资金来源应有充足保证。

9、可能面临的风险因素

(1) 技术风险

技术优势是公司在钢结构数控加工设备产品领域处于国内领先地位的最主要因素之一。目前公司拥有 1 项国家标准、“自控行程数控钻削动力头”等 50 项专利和多项专有技术，以及多项计算机软件著作权。上述核心技术是公司发展的基础，如果公司核心技术秘密被泄露，或专利与软件著作权被侵权，则会对公司生产经营造成负面影响，公司面临着技术泄密风险。

(2) 市场竞争风险

作为钢结构数控加工设备制造领域的优势企业，公司在钢结构数控加工设备制造领域起步较早，具有先发优势和技术优势，与公司构成竞争关系的主要是一些国内生产厂商，且呈逐年增加趋势。由于公司在技术、市场、规模等方面与国内竞争对手相比具有比较竞争优势，故能够保持较高的市场份额，但公司如果不能在产能规模、技术研发、融资能力等方面进一步增强实力，未来将面临更大的竞争压力。

(3) 相关行业波动导致的风险

公司主要客户分布在电力、钢结构建筑、机械、汽车、化工等多个行业。其中，电力、钢结构建筑等行业是公司产品的最主要运用领域，上述领域的快速发展带动了数控成套加工设备产业的发展，行业发展处于繁荣上升时期。若未来国家宏观经济形势和相关行业政策发生变化，则会导致市场需求发生变化，并进而影响公司经营业绩。

二、公司投资情况

(一) 募集资金使用情况对照

募集资金使用情况对照表

单位：人民币元

募集资金总额				297,371,457.80		本年度投入募集资金总额					100,590,037.67	
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额					151,183,208.55	
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
钢结构数控加工设备生产项目	否	427,000,000.00	427,000,000.00	427,000,000.00	100,590,037.67	229,113,344.41	-197,886,655.59	53.66	2010.9.30	0.00	—	否
合计	—	427,000,000.00	427,000,000.00	427,000,000.00	100,590,037.67	229,113,344.41	-197,886,655.59	53.66	—	0.00	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)				采购设备周期较长、经济环境的影响								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无。								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无。								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				无。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无。								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				44 -								
募集资金其他使用情况				无。								

（二）募集资金使用情况对照表的相关说明

1、本次募集资金投资项目：

单位：万元

项目名称	项目总投资	拟使用募集资金总额	2008 年度投资额	2009 年度投资额	回收期(年)	备案情况
钢结构数控加工设备生产项目	42,700.00	30,291.00	20,010.00	22,690.00	6.65	济高备2007-28

2、募集资金投资项目实现收益情况

实际投资项目	截止期末投资项目累计产能利用率	预计当年效益	本年度实现的效益	是否达到预计效益
钢结构数控加工设备生产项目	—	—	—	—

注：截止日投资项目累计产能利用率是指截止 2009 年 12 月 31 日投资项目达到预定可使用状态的实际产量与设计产能之比。本公司上述项目正处于前期实施阶段，尚未形成独立生产能力。

3、募集资金本年度向承诺项目投入情况

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已向承诺项目投入募集资金 151,183,208.55 元，占承诺项目总投资额的 35.41%；截至 2009 年 12 月 31 日该项目一期厂区已部分投入使用，尚未独立实现收益。

本公司未使用募集资金归还与募集资金项目无关的贷款，无用募集资金存单质押取得贷款等情形。

4、募集资金投资项目先期投入及置换情况

经中和正信会计师事务所有限公司中和正信专审字(2008)第 2-111 号鉴证报告审核，截止 2008 年 9 月 12 日本公司累计投入 26,620,889.69 元。

2008 年 9 月 23 日，经公司第一届董事会第十三次会议决议批准，本公司将募集资金 26,620,889.69 元置换出募集资金专用账户。

5、用闲置募集资金暂时补充流动资金及其归还情况

根据《中小企业板上市公司募集资金管理办法》的规定和公司募集资金的使用计划，为了提高资金使用效率，降低公司财务费用，在保证募集资金项目建设资金需求的前提下，公司使用部分闲置募集资金补充生产经营所需的流动资金。公司对用于补充流动资金的闲置募集资金进行了合理的安排使用，资金运用情况良好并已及时归还，具体情况如下：

(1) 公司于 2008 年 9 月 23 日召开的第一届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，批准公司使用部分闲置募集资金 2,900 万元补充生产经营所需的流动资金，使用期限不超过 6 个月，具体期限为自 2008 年 9 月 24 日至 2009 年 3 月 24 日。公

司已于2009年3月18日将2,900万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。

(2) 公司于2009年3月20日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，批准公司使用部分闲置募集资金2,900万元补充生产经营所需的流动资金，使用期限不超过6个月，具体期限为自2009年3月20日至2009年9月20日。公司已于2009年7月29日将2,900万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。

(三) 募集资金专户存储制度的执行情况

为规范公司募集资金的管理和使用，保护公众投资者的利益，根据《深圳证券交易所上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法律法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，于2007年7月10日经公司第一届董事会第三次会议审议通过，并于2007年第一次临时股东大会表决通过。2008年9月19日，公司与保荐机构、开户银行签订了《募集资金三方监管协议》，公司签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所的《三方监管协议》范本不存在重大差异，报告期内，严格按协议执行，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题，募集资金专户数量符合交易所相关规定。

截至2009年12月31日，公司募集资金余额为151,963,179.53元（含募集资金利息收入与专户手续费等支出净额5,322,467.09元），公司报告期内使用募集资金100,590,037.67元。

三、公司董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了6次董事会会议。

1、公司于2009年3月20日在公司会议室召开了第一届董事会第十七次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《2008年度总经理工作报告》
- (2) 《2008年度董事会工作报告》
- (3) 《公司2008年年度报告及其摘要》
- (4) 《公司2008年度财务决算报告》
- (5) 《关于2008年度利润分配的预案》
- (6) 《2008年度内部控制自我评价报告》
- (7) 《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》
- (8) 《关于续聘2009年度审计机构的议案》
- (9) 《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》

- (10) 《关于调整部分董事薪酬的议案》
- (11) 《关于吸收合并济南法因数控机械有限公司的议案》
- (12) 《关于吸收合并济南迈科思机械有限公司的议案》
- (13) 《关于修改〈公司章程〉的议案》
- (14) 《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》
- (15) 《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》
- (16) 《关于修改〈总经理工作细则〉的议案》
- (17) 《关于制定〈董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》
- (18) 《关于制定〈审计委员会年报工作规程〉的议案》
- (19) 《关于提请召开 2008 年年度股东大会的议案》

同时，本次会议听取了独立董事述职报告。

该次会议决议刊登在 2009 年 3 月 21 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、公司于 2009 年 4 月 24 日在公司会议室召开了第一届董事会第十八次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《山东法因数控机械股份有限公司 2009 年第一季度报告》；
- (2) 《关于补选董事会专门委员会组成人员的议案》；
- (3) 《关于更换董事会专门委员会组成人员的议案》；
- (4) 《关于修改〈董事会审计委员会实施细则〉的议案》；
- (5) 《关于修改〈董事会提名委员会实施细则〉的议案》；
- (6) 《关于修改〈董事会薪酬与考核委员会实施细则〉的议案》。
- (7) 《关于修改〈董事会战略委员会实施细则〉的议案》。

该次会议决议刊登在 2009 年 4 月 27 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

3、公司于 2009 年 6 月 4 日以通讯表决的方式召开了第一届董事会第十九次会议，会议审议通过了《山东法因数控机械股份有限公司关于聘任程胜先生为公司副总经理的议案》，该次会议决议刊登在 2009 年 6 月 5 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

4、公司于 2009 年 7 月 28 日在公司会议室召开了第一届董事会第二十次会议，会议审议通过了《山东法因数控机械股份有限公司 2009 年半年度报告》，该次会议决议刊登在 2009 年 7 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

5、公司于 2009 年 10 月 21 日以通讯表决的方式召开了第一届董事会第二十一次会议，会议

审议通过了以下议案：

(1) 《山东法因数控机械股份有限公司 2009 年第三季度报告全文》；

(2) 《关于公司向上海浦东发展银行济南分行办理 3000 万元银行授信的议案》。

该次会议决议刊登在 2009 年 10 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

6、公司于 2009 年 12 月 8 日以通讯表决的方式召开了第一届董事会第二十二次会议，会议审议通过了以下议案：

(1) 《山东法因数控机械股份有限公司关于聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构的议案》；

(2) 《山东法因数控机械股份有限公司关于提请召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》。

该次会议决议刊登在 2009 年 12 月 9 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

(二) 董事会对股东大会的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定履行职责，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议。具体执行情况如下：

1、关于 2008 年度利润分配的执行情况

根据 2009 年 4 月 24 日召开的 2008 年度股东大会决议，公司按 2008 年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金，以截至 2008 年 12 月 31 日总股本 14,550 万股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.0 元（含税），共计分配利润 14,550,000 元，公司于 2009 年 5 月 12 日已将上述现金分红分配完毕。

2、吸收合并济南法因和济南迈科思的执行情况

公司 2008 年年度股东大会审议通过了《关于吸收合并济南法因数控机械有限公司的议案》和《关于吸收合并济南迈科思机械有限公司的议案》，同意以 2009 年 2 月 28 日为合并基准日，对济南法因和济南迈科思实施吸收合并，合并基准日至本次合并完成日期间产生的损益由本公司承担。合并完成后，本公司继续存续经营，本公司的名称、法定代表人、股本、住所保持不变，济南法因和济南迈科思的独立法人地位被注销，其全部资产、负债、权益和人员由本公司承继。

报告期内，上述吸收合并事项已完成，并于 2009 年 9 月 3 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上发布公告。

3、关于聘任 2009 年度审计机构的情况

根据公司 2008 年年度股东大会决议，公司聘请了中和正信会计师事务所有限公司为本公司

2009 年度审计机构。报告期内，公司收到中和正信会计师事务所有限公司中和正信函字 [2009] 001 号文件，原具体负责本公司年度财务报告审计业务的中和正信会计师事务所山东分所的业务客户及团队全部并入信永中和会计师事务所有限责任公司，公司与中和正信会计师事务所有限公司所签署的所有合同文本继续有效，相应的权利义务将由信永中和会计师事务所有限责任公司承继和履行。根据公司 2009 年第一次临时股东大会决议，为保持 2009 年度财务报告审计的连续性和正常运行，公司聘请了信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构。

（三）董事会审计委员会相关工作制度的建立健全情况以及履职情况

公司董事会审计委员会能够严格按照证监会、深交所的有关规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务。报告期内，公司制定了《审计委员会年报工作规程》，并对《董事会审计委员会实施细则》进行了修订。《董事会审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作进行了规定；《审计委员会年报工作规程》主要对审计委员会委员在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面的工作进行了规定。

（1）召开例会情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 5 次会议，会议审议了公司各期定期财务报告、募集资金存放及使用情况、内控制度执行情况、聘任审计机构情况、内部审计部各季度工作总结及计划等，并将相关议案形成决议提交董事会审议。

（2）董事会审计委员会关于信永中和会计师事务所有限责任公司 2009 年度公司审计工作情况的总结

2009 年度信永中和会计师事务所有限责任公司在为公司提供审计服务的工作中，遵循独立、客观、公正的职业准则，审计时间充分，审计人员配置合理，执业能力胜任，以严谨负责的态度对本公司的财务报表和经营状况做出了客观、公正的评价，较好的完成了公司委托的审计工作。

（3）董事会审计委员会关于聘任 2010 年度审计机构的意见

同意董事会提请股东大会续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度审计机构。

（4）董事会审计委员会 2009 年年报工作情况

在 2009 年度财务报告审计工作中，与负责年度财务报告的信永中和会计师事务所有限责任公司协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，并在注册会计师进场前对公司初步编制的财务报表进行审阅并出具了书面意见；在年审注册会计师审计过程中，督促审计工作进展，保持与审计

会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。在审计机构出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司 2009 年度财务报告，并形成书面审议意见。会计师事务所按照总体审计计划如期完成了审计报告定稿，出具了相关专项审核报告。

四、 公司 2009 年利润分配预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，2009 年度公司（母公司）实现净利润 67,068,637.94 元。根据《公司法》和公司章程的规定，按 2009 年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 6,706,863.79 元。加年初未分配利润 68,921,597.79 元，2009 年末可供股东分配的利润为 129,283,371.94 元。

2009 年度利润分配预案为：以公司 2009 年 12 月 31 日的总股本 145,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派息 2.00 元（含税），共派发现金红利 29,100,000.00 元。剩余 100,183,371.94 元未分配利润结转以后年度分配。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	14,550,000.00	56,405,638.04	25.80%
2007 年	0.00	52,850,090.10	0.00%
2006 年	52,000,000.00	37,683,714.41	137.99%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			135.87%

五、 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《内幕信息知情人登记管理制度》等有关规定，公司制定了《外部信息报送和使用管理规定》，从外部信息报送流程及外部单位或个人的责任和义务等方面作出了规定。

六、 其他需要披露的事项

1、 公司投资者关系管理

公司董事会秘书刘毅先生为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

2009 年度，公司继续加强投资者关系管理工作，认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子邮件的接收和回复。2009 年公司董事会办公室共接待了 20 多家机构投资者来公司的实地调研和会议交流。公司建立了与投资者经常化的互动机制，在公司网站上开设了投资者关系专栏，与深圳证券信息有限公司合作开通了投资者关系互动平台，并在互动平台上举行了 2008 年年度业绩说明会。公司积极与投资者进行交流互动，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

2、报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》和《中国证券报》，未发生变更。

第八节 监事会报告

一、 监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了 4 次会议，会议情况如下：

1、2009 年 3 月 20 日，公司第一届监事会第六次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《2008 年度监事会工作报告》；
- (2) 《公司 2008 年年度报告及其摘要》；
- (3) 《公司 2008 年度财务决算报告》；
- (4) 《关于 2008 年度利润分配的预案》；
- (5) 《2008 年度内部控制自我评价报告》；
- (6) 《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》；
- (7) 《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》；
- (8) 《关于续聘 2009 年度审计机构的议案》；
- (9) 《关于修改<监事会议事规则>的议案》。

该次会议决议刊登在 2009 年 3 月 21 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2009 年 4 月 24 日，公司第一届监事会第七次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《山东法因数控机械股份有限公司 2009 年第一季度报告》。

3、2009 年 7 月 28 日，公司第一届监事会第八次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《山东法因数控机械股份有限公司 2009 年半年度报告》，该次会议决议刊登在 2009 年 7 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

4、2009 年 10 月 21 日，公司第一届监事会第九次会议以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《山东法因数控机械股份有限公司 2009 年第三季度报告全文》。

二、 监事会对有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况：报告期内，公司的决策程序符合相关法律法规的规定；建立了较为完善的内部控制制度，有效控制公司的各项经营风险；信息披露及时、准确；公司董事、高级管理人员执行职务时勤勉尽责，不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务的情况：公司财务制度较健全、内控制度较完善，财务运作规范、财务状况良好。报告期内，信永中和会计师事务所有限责任公司出具了无保留意见的 2009 年度审计报告，该审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金使用情况：公司募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致；募集资金使用及有关的信息披露合乎规范，未发现有损害公司及股东利益的行为。

4、收购、出售资产情况：公司收购、出售资产主要是基于自身经营、发展的需要，其决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东特别是中小股东权益或造成公司资产流失的行为。

5、关联交易情况：报告期内公司没有发生关联交易等情况。

6、对公司内部控制自我评价的意见

对董事会关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

新的一年，公司监事会将继续严格依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼和仲裁事项。

二、报告期内公司重大收购及出售资产、吸收合并事项

公司 2009 年 4 月 24 日召开的 2008 年年度股东大会审议通过了《关于吸收合并济南法因数控机械有限公司的议案》和《关于吸收合并济南迈科思机械有限公司的议案》，同意以 2009 年 2 月 28 日为合并基准日，对济南法因和济南迈科思实施吸收合并。报告期内，上述吸收合并事项已完成。（内容详见本年报第七节董事会报告三、（二）、2）

三、报告期内公司无重大关联交易事项。

四、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内公司无任何对外担保事项。

3、报告期内公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

五、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1、公司股东罗国标、山东瀚富投资咨询有限公司承诺，自法因数控股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不向公司回售其持有的本公司股份。公司股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅、陈钧承诺，自法因数控股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不向公司回售其持有的本公司股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让其持有的本公司股份，申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过百分之五十。

2、公司控股股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺在持有公司股份期间，不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助。

3、针对济南法因 1 栋办公楼及 2 栋单层生产车间局部占压规划道路红线和道路绿化带，面临将来因服从市政规划需要进行拆迁而发生资产损失的风险，公司控股股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺：如果上述建筑物一旦被拆除，本人将在拆除之日起十日内，就济南法因因此而遭受的损失，按照本人在与山东法因数控机械有限公司（山东法因数控机械股份有限公司的前身）签署《股权转让协议》之日（即 2007 年 4 月 9 日）持有济南法因的股权比例以现金方式一次性足额补偿予济南法因，且本人就该等补偿责任与上述协议签署日济南法因的其他股东承担连带责任。

六、公司控股股东及其他关联方无任何占用公司资金的情况。

七、公司聘任会计师事务所情况

2009 年 12 月 28 日公司召开 2009 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构的议案》。公司决定聘任信永中和会计师事

务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构。（内容详见本年报第七节董事会报告三、（二）、3）

八、报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 02 月 11 日	公司	实地调研	汇添富基金管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 06 月 04 日	公司	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 06 月 11 日	公司	实地调研	广发基金管理有限公司、万联证券有限责任公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 06 月 16 日	公司	实地调研	东方证券、国金通用基金管理有限公司（筹）	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 06 月 26 日	公司	实地调研	重庆博永投资管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 09 月 03 日	公司	实地调研	瀚伦投资顾问（上海）有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 09 月 15 日	公司	实地调研	招商证券、东方证券、广发基金、海富通基金、金元比联基金、北京星石投资、信达澳银基金、齐鲁证券等	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 10 月 30 日	公司	实地调研	华夏基金管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 11 月 13 日	公司	实地调研	浙商证券有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 12 月 11 日	公司	实地调研	广发基金管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 12 月 23 日	公司	实地调研	南京证券有限责任公司、南方基金管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 12 月 24 日	公司	实地调研	华宝兴业基金管理有限公司、华宝信托有限责任公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 12 月 29 日	公司	实地调研	上海金瑞达资产管理股份有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2009 年 12 月 30 日	公司	实地调研	景顺长城基金管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况

十、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

公告编号	公告日期	公告名称	信息披露报纸及网站
(2009) 001	2009-1-14	关于取得实用新型专利证书的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网

(2009) 002	2009-1-14	关于承担国家标准制订任务的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 003	2009-1-20	关于取得实用新型专利证书的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 004	2009-1-24	关于获得专项扶持资金的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 005	2009-2-3	关于获得高新技术企业认定的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 006	2009-2-14	2008 年度业绩快报	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 007	2009-2-28	关于监事辞职及补选的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 008	2009-3-19	关于归还募集资金的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 009	2009-3-21	关于一届十七次董事会决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 010	2009-3-21	2008 年年报摘要	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 011	2009-3-21	关于继续使用募集资金补充流动资金的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 012	2009-3-21	关于一届六次监事会决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 013	2009-3-21	关于召开 2008 年年度股东大会的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 014	2009-3-21	关于募集资金存放和使用的专项说明	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 015	2009-3-25	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 016	2009-3-28	关于董事辞职的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 017	2009-4-3	关于被认定为国家火炬计划重点高新技术企业的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 018	2009-4-10	关于高级管理人员辞职的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 019	2009-4-25	关于 2008 年年度股东大会决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 020	2009-4-27	关于一届董事会第十八次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 021	2009-4-27	2009 年第一季度季度报告正文	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 022	2009-4-29	关于入选 2009 年省重点建设项目名单的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 023	2009-5-5	2008 年度权益分派实施公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 024	2009-5-19	关于取得发明专利和实用新型专利的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 025	2009-6-5	关于第一届董事会第十九次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 026	2009-6-13	关于一项国家标准获批准发布的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 027	2009-6-13	关于取得发明专利和实用新型专利的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 028	2009-7-29	2009 年半年度报告摘要	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 029	2009-7-29	关于第一届董事会第二十次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 030	2009-7-29	关于第一届监事会第八次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 031	2009-7-31	关于归还募集资金的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 032	2009-8-8	关于获得中央预算内投资的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 033	2009-8-22	关于“重型板材数控成套复合加工装备研发”项目获得应用技术与开发资金的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 034	2009-9-3	关于子公司完成工商注销登记手续的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 035	2009-10-22	2009 年第三季度报告正文	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 036	2009-10-22	关于第一届董事会第二十一次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 037	2009-11-2	关于收到中央预算内投资的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 038	2009-12-3	关于取得实用新型专利证书的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 039	2009-12-9	关于第一届董事会第二十二次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 040	2009-12-9	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2009) 041	2009-12-29	关于 2009 年第一次临时股东大会决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网

第十节 财务报告

资产负债表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	226,841,227.85	226,841,227.85	267,392,847.91	262,584,178.61
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	8,452,705.60	8,452,705.60	14,058,508.00	14,058,508.00
应收账款	78,223,700.17	78,223,700.17	57,999,710.94	57,058,999.62
预付款项	39,814,499.58	39,814,499.58	27,084,129.62	46,546,942.24
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	625,715.27	625,715.27	1,816,500.00	1,816,500.00
应收股利				
其他应收款	1,874,612.13	1,874,612.13	8,430,815.06	8,401,944.67
买入返售金融资产				
存货	109,202,912.26	109,202,912.26	125,163,792.21	92,917,506.27
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	465,035,372.86	465,035,372.86	501,946,303.74	483,384,579.41
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				18,544,761.89
投资性房地产				
固定资产	168,526,564.66	168,526,564.66	76,946,468.10	64,836,775.89
在建工程	21,535,040.27	21,535,040.27	33,554,267.21	33,554,267.21
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	86,305,789.48	86,305,789.48	87,798,270.90	85,399,163.26
开发支出				
商誉				

长期待摊费用				
递延所得税资产	10,301,390.30	10,301,390.30	9,168,295.20	8,985,624.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	286,668,784.71	286,668,784.71	207,467,301.41	211,320,593.18
资产总计	751,704,157.57	751,704,157.57	709,413,605.15	694,705,172.59
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				
交易性金融负债				
应付票据	21,990,000.00	21,990,000.00	37,982,150.00	37,982,150.00
应付账款	40,630,310.61	40,630,310.61	51,678,385.54	41,290,404.55
预收款项	45,296,091.31	45,296,091.31	49,041,413.14	48,898,038.66
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	15,672,285.08	15,672,285.08	7,606,017.50	7,182,064.68
应交税费	8,804,655.89	8,804,655.89	4,521,496.05	5,710,617.96
应付利息				
应付股利				
其他应付款	7,014,476.02	7,014,476.02	2,307,534.70	2,434,749.22
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				
一年内到期的非流动负 债				
其他流动负债				
流动负债合计	139,407,818.91	139,407,818.91	153,136,996.93	143,498,025.07
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	60,204,168.80	60,204,168.80	51,633,615.60	51,633,615.60
非流动负债合计	60,204,168.80	60,204,168.80	51,633,615.60	51,633,615.60
负债合计	199,611,987.71	199,611,987.71	204,770,612.53	195,131,640.67
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	145,500,000.00	145,500,000.00	145,500,000.00	145,500,000.00
资本公积	261,327,312.15	261,327,312.15	261,327,312.15	261,327,312.15
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	15,981,485.77	15,981,485.77	9,274,621.98	9,274,621.98
一般风险准备				
未分配利润	129,283,371.94	129,283,371.94	88,471,269.85	83,471,597.79
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	552,092,169.86	552,092,169.86	504,573,203.98	499,573,531.92
少数股东权益			69,788.64	
所有者权益合计	552,092,169.86	552,092,169.86	504,642,992.62	499,573,531.92
负债和所有者权益总计	751,704,157.57	751,704,157.57	709,413,605.15	694,705,172.59

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：王廷山

会计机构负责人：姜学荣

利润表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2009年1-12月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	396,489,320.92	396,489,320.92	312,861,192.42	312,196,706.18
其中：营业收入	396,489,320.92	396,489,320.92	312,861,192.42	312,196,706.18
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	331,075,412.89	333,750,948.81	256,665,304.24	261,167,078.89
其中：营业成本	256,901,242.07	260,912,249.57	197,605,196.37	203,787,162.19
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,315,462.37	1,955,522.43	2,344,019.22	2,203,136.17
销售费用	40,305,005.69	40,292,111.39	29,280,182.03	29,207,595.34
管理费用	35,572,080.94	34,814,253.56	26,222,083.08	24,528,748.85
财务费用	-7,734,413.37	-7,915,154.34	274,978.83	160,004.57
资产减值损失	3,716,035.19	3,691,966.20	938,844.71	1,280,431.77
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”		6,805,414.58		47,520.00

号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	65,413,908.03	69,543,786.69	56,195,888.18	51,077,147.29
加：营业外收入	8,153,465.39	8,083,476.75	9,444,470.98	9,444,006.48
减：营业外支出	196,428.04	196,219.85	358,331.68	276,421.72
其中：非流动资产处置损失	178,290.49	178,290.49	118,038.43	36,331.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,370,945.38	77,431,043.59	65,282,027.48	60,244,732.05
减：所得税费用	11,301,979.50	10,362,405.65	8,879,237.63	7,544,172.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,068,965.88	67,068,637.94	56,402,789.85	52,700,560.01
归属于母公司所有者的净利润	62,068,965.88	67,068,637.94	56,405,638.04	52,700,560.01
少数股东损益			-2,848.19	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.43		0.47	
（二）稀释每股收益	0.43		0.47	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	62,068,965.88	67,068,637.94	56,402,789.85	52,700,560.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,068,965.88	67,068,637.94	56,405,638.04	52,700,560.01
归属于少数股东的综合收益总额			-2,848.19	

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：王廷山

会计机构负责人：姜学荣

现金流量表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2009年1-12月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	436,902,627.20	438,161,440.54	340,483,905.62	338,567,440.62
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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	3,779,277.59	3,779,277.59	3,433,952.89	3,433,952.89
收到其他与经营活动有关的现金	15,667,473.38	15,648,970.36	2,022,296.80	2,005,678.97
经营活动现金流入小计	456,349,378.17	457,589,688.49	345,940,155.31	344,007,072.48
购买商品、接受劳务支付的现金	278,537,823.22	282,234,179.51	200,928,411.77	218,373,450.03
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	47,284,914.31	45,393,847.69	42,390,752.16	36,607,251.83
支付的各项税费	32,411,834.44	27,503,388.94	33,503,063.47	30,948,358.67
支付其他与经营活动有关的现金	33,519,764.50	33,182,180.64	26,896,611.25	24,608,310.34
经营活动现金流出小计	391,754,336.47	388,313,596.78	303,718,838.65	310,537,370.87

经营活动产生的现金流量净额	64,595,041.70	69,276,091.71	42,221,316.66	33,469,701.61
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				6,000,000.00
取得投资收益收到的现金				59,136.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,415.00	95,415.00	50,192.00	22,125.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		127,619.29		
收到其他与投资活动有关的现金	9,100,000.00	9,100,000.00		
投资活动现金流入小计	9,195,415.00	9,323,034.29	50,192.00	6,081,261.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,186,782.79	102,186,782.79	56,141,582.28	56,074,261.38
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	102,186,782.79	102,186,782.79	56,141,582.28	56,074,261.38
投资活动产生的现金流量净额	-92,991,367.79	-92,863,748.50	-56,091,390.28	-49,993,000.38
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			305,550,000.00	305,550,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金			157,000,000.00	157,000,000.00
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			462,550,000.00	462,550,000.00
偿还债务支付的现金			201,200,000.00	201,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,550,000.00	14,550,000.00	2,740,313.15	2,740,313.15
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			6,758,542.20	6,758,542.20
筹资活动现金流出小计	14,550,000.00	14,550,000.00	210,698,855.35	210,698,855.35
筹资活动产生的现金流量净额	-14,550,000.00	-14,550,000.00	251,851,144.65	251,851,144.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-91,293.97	-91,293.97		
五、现金及现金等价物净增加额	-43,037,620.06	-38,228,950.76	237,981,071.03	235,327,845.88
加：期初现金及现金等价物余额	267,392,847.91	262,584,178.61	29,411,776.88	27,256,332.73
六、期末现金及现金等价物余额	224,355,227.85	224,355,227.85	267,392,847.91	262,584,178.61

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：王廷山

会计机构负责人：姜学荣

合并股东权益变动表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	145,500,000.00	261,327,312.15			9,274,621.98		88,471,269.85		69,788.64	504,642,992.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	145,500,000.00	261,327,312.15			9,274,621.98		88,471,269.85		69,788.64	504,642,992.62
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,706,863.79		40,812,102.09		-69,788.64	47,449,177.24
（一）净利润							62,068,965.88			62,068,965.88
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							62,068,965.88			62,068,965.88
（三）所有者投入和减少资本									-69,788.64	-69,788.64
1. 所有者投入资本									-69,788.64	-69,788.64
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,706,863.79		-21,256,863.79			-14,550,000.00
1. 提取盈余公积					6,706,863.79		-6,706,863.79			
2. 提取一般风险准备							-14,550,000.00			-14,550,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	145,500,000.00	261,327,312.15			15,981,485.77		129,283,371.94		552,092,169.86

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：王廷山

会计机构负责人：姜学荣

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	2008年									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	109,000,000.00	455,854.35			4,004,565.98		37,335,687.81		72,636.83	150,868,744.97
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	109,000,000.00	455,854.35			4,004,565.98		37,335,687.81		72,636.83	150,868,744.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,500,000.00	260,871,457.80			5,270,056.00		51,135,582.04		-2,848.19	353,774,247.65
（一）净利润							56,405,638.04		-2,848.19	56,402,789.85
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							56,405,638.04		-2,848.19	56,402,789.85
（三）所有者投入和减少资本	36,500,000.00	260,871,457.80								297,371,457.80
1. 所有者投入资本	36,500,000.00	260,871,457.80								297,371,457.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,270,056.00		-5,270,056.00			
1. 提取盈余公积					5,270,056.00		-5,270,056.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	145,500,000.00	261,327,312.15			9,274,621.98		88,471,269.85	69,788.64	504,642,992.62

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：王廷山

会计机构负责人：姜学荣

母公司股东权益变动表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	145,500,000.00	261,327,312.15			9,274,621.98		83,471,597.79	499,573,531.92
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	145,500,000.00	261,327,312.15			9,274,621.98		83,471,597.79	499,573,531.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,706,863.79		45,811,774.15	52,518,637.94
（一）净利润							67,068,637.94	67,068,637.94
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,068,637.94	67,068,637.94
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,706,863.79		-21,256,863.79	-14,550,000.00
1. 提取盈余公积					6,706,863.79		-6,706,863.79	
2. 提取一般风险准备							-14,550,000.00	-14,550,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	145,500,000.00	261,327,312.15			15,981,485.77		129,283,371.94	552,092,169.86

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：王廷山

会计机构负责人：姜学荣

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

单位：人民币元

项目	2008年							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	109,000,000.00	455,854.35			4,004,565.98		36,041,093.78	149,501,514.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	109,000,000.00	455,854.35			4,004,565.98		36,041,093.78	149,501,514.11
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	36,500,000.00	260,871,457.80			5,270,056.00		47,430,504.01	350,072,017.81
(一) 净利润							52,700,560.01	52,700,560.01
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							52,700,560.01	52,700,560.01
(三) 所有者投入和减少资本	36,500,000.00	260,871,457.80						297,371,457.80
1. 所有者投入资本	36,500,000.00	260,871,457.80						297,371,457.80
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,270,056.00		-5,270,056.00	
1. 提取盈余公积					5,270,056.00		-5,270,056.00	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	145,500,000.00	261,327,312.15			9,274,621.98		83,471,597.79	499,573,531.92

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：王廷山

会计机构负责人：姜学荣

财务报表附注

一、公司基本情况

山东法因数控机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身山东法因数控机械有限公司是由自然人李胜军、郭伯春、管彤、刘毅共同出资设立的有限责任公司，成立于 2002 年 8 月，取得山东省工商行政管理局注册号为 3700002802146 的企业法人营业执照。公司住所：济南市天辰大街 389 号，注册资本：叁佰万元，法定代表人：李胜军。

2007 年 4 月，公司原股东李胜军、郭伯春、管彤、刘毅分别与山东瀚富投资咨询有限公司、陈钧、罗国标注定股权转让协议，原股东李胜军、郭伯春、管彤、刘毅分别出让公司股权 0.65%，共计 2.60%。山东瀚富投资咨询有限公司、陈钧、罗国标注分别受让原股东股权 2.00%、0.40%、0.20%，共计 2.60%。

根据山东法因数控机械有限公司 2007 年 6 月 9 日股东会决议和发起人协议的规定，原山东法因数控机械有限公司整体变更并更名为山东法因数控机械股份有限公司，根据中和正信会计师事务所出具的中和正信审字（2007）第 2-295 号审计报告并经全体股东一致确认，以原山东法因数控机械有限公司截止 2007 年 4 月 30 日经审计后的净资产人民币 109,455,854.35 元，按 1:0.9958 的比例折为山东法因数控机械股份有限公司股本人民币 109,000,000.00 元，折合股份后剩余净资产 455,854.35 元作资本公积处理，股东持股比例保持不变，新增注册资本人民币 106,000,000.00 元。本公司于 2007 年 6 月 18 日在山东省工商行政管理局注册登记，取得 3700002802146 号企业法人营业执照。

2008 年 7 月 25 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准山东法因数控机械股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2008]975 号）文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,650 万股，并于 2008 年 9 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币 14,550 万元。

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 14,550 万股，其中有限售条件股份 10,900 万股，占总股本的 74.91%；无限售条件股份 3,650 万股，占总股本的 25.09%。

公司所属行业性质：金属加工机械制造业。

本公司经营范围：数控机械设备的开发、生产、销售；工业自动化控制技术的咨询，液压气动、电子电器元件的销售；计算机软件的开发；货物进出口（需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的 2009 年度合并及母公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了

公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南以及准则解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

（三）会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）记账基础和计量属性、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本报告期无报表项目计量属性发生变化。

（六）外币业务核算方法

本公司对发生的外币经济业务，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

2、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（七）现金等价物确定标准

本公司现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的短期投资。

（八）金融工具核算方法

分类：公司金融工具分为下列六类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产、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；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产；

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

(6) 其他金融负债。

2、初始确认和后续计量

(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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

(2) 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

(3) 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(4) 企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

4、金融资产减值的处理

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 持有至到期投资：单独进行减值测试，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，计提减值准备。

(2) 以摊余成本计量的金融资产：根据该项金融资产的账面价值与预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）的现值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

(3) 可供出售金融资产：当该金融资产公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(4) 应收款项：单项金额重大的应收款项，期末单独进行减值测试，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，计提减值准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据以前年度与之相类同或类似应收款项发生损失的风险结合公司现时情况确定各项组合应收款项的计提坏账准备的比例。

(九) 坏账损失核算方法

1、坏账的确认标准为：本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）符合下列条件之一，确认为坏账：

(1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍无法收回；

(2) 债务人较长时期内未履行其清偿义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

2、坏账准备的核算方法：本公司采用备抵法核算坏账。

3、坏账的转销方法：对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

4、本公司的坏账准备计提方法和计提比例：本公司采用账龄分析法计提坏账准备，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定计提比例分别为：

1 年以内（含一年，下同）按应收款项期末余额的 3% 计提；

1-2 年按应收款项期末余额的 10% 计提；

2-3 年按应收款项期末余额的 30% 计提；

3 年以上应收款项期末余额的 50% 计提；

对于有确凿证据表明不能收回的应收款项按其期末余额的 100% 计提坏账准备。

（十）存货核算方法

1、存货分类

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、产成品、包装物、低值易耗品等。

2、取得和发出的计价方法

（1）原材料购进采用实际进价核算，投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。存货发出采用加权平均法核算；

（2）低值易耗品按实际进价核算，普通耗材领用时一次性摊销；办公用家具等大型耗材领用时采用五五摊销。

应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》处理。

3、存货数量的盘存方法

本公司存货数量盘存方法采用永续盘存制。

4、存货跌价准备提取方法

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末公司单个存货按成本与其可变现净值孰低计价，存

货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（十一）投资性房地产核算方法

1、种类：分房屋建筑物和土地使用权。

2、初始计量：投资性房地产按照下列规定确定其成本进行初始计量。

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

3、后续计量：公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，对投资性房地产采用直线法计提折旧或进行摊销。公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

（十二）长期股权投资核算方法

1、长期股权投资计价

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

2、长期股权投资后续计量：

A、对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

B、采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按应享有的部分确认为当期投资收益；采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认为当期投资损益。采用权益法确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

C、处置长期股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值的差额确认为当期投资损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法：

期末，本公司对长期投资逐项进行检查，对按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照本附注二·（八）处理；其他长期股权投资，其减值按照本附注二·（十七）处理。

（十三）固定资产核算方法

1、固定资产的标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年的有形资

产。

固定资产计价：按实际成本计价。

投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》和《企业会计准则第 21 号—租赁》确定。

3、固定资产折旧方法：

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外，公司对所有固定资产计提折旧。

本公司采用平均年限法计提折旧：按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值（预计净残值率 5%）计提折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

4、按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定年折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-35	5%	2.714-4.75
机器设备	5-10	5%	9.50-19.00
运输设备	5	5%	19.00
电子设备	4-5	5%	19.00-23.75
其他设备	5-8	5%	11.875-19.00

5、固定资产减值准备处理

期末，本公司对固定资产逐项进行检查，固定资产减值准备计提按照本附注二·（十七）处理。

（十四）在建工程核算方法

1、在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调

整。

2、在建工程减值准备的处理

期末，本公司对在建工程逐项进行检查，在建工程减值准备计提按照本附注二·（十七）处理。

（十五）无形资产核算方法

1、无形资产的计价，无形资产按照成本进行初始计量。

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，按照二·（十八）借款费用规定处理。

（2）自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

（3）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（4）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 16 号—政府补助》和《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定。

（2）无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3、无形资产减值的处理

期末，本公司对无形资产逐项进行检查，无形资产减值准备计提按照本附注二·（十七）处理。

（十六）长期待摊费用的核算方法

按实际发生额先在长期待摊费用中归集，在项目受益期限内分期平均摊销。

（十七）资产减值准备的核算办法

期末，本公司对各项资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- 2、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- 6、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可收回金额根据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较高者确定。

（十八）借款费用的核算方法

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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、无形资产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十九）政府补助的核算方法

1、政府补助：是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。

2、确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

3、计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入

当期损益。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：

(1) 用于补偿公司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；

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十) 收入确认原则

1、销售商品：销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入公司；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

3、让渡资产使用权：让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 所得税的核算办法

公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。期末对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；

(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 企业合并及合并财务报表的编制

1、企业合并会计政策

(1) 同一控制下的企业合并

合并成本按在合并日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定。对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企

业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并利润表。

(3) 分步实现的企业合并

公司通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。具体根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》相关规定确定。

2、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围的确定原则

公司将直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或虽不足半数但能够控制的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围。公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并会计报表的编制方法

公司的合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并时合并范围内的所有重大内部交易和内部往来予以抵销。

三、税项

(一) 增值税：

按销项税(商品销售收入的 17%计算)抵扣购进货物进项税后的差额缴纳，出口产品增值税实行“免、抵、退”办法，退税率为 17%或 13%。

(二) 营业税：

按照应税收入的 5%计缴（含租赁收入、利息收入等）。

(三) 城市维护建设税：

按照应缴纳流转税额的 7%计缴。

(四) 教育费附加：

按照应缴纳流转税额的 3%计缴；按照应缴纳流转税额的 1%计缴地方教育费附加。

(五) 所得税：

本公司的所得税税率为 15%，本公司子公司济南法因数控机械有限公司、济南迈科思机械有限公司执行所得税税率为 25%。

(六) 税收优惠政策：

1、增值税税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于嵌入式软件增值税政策的通知》（财税[2008]92 号）规定，增值税一般纳税人随同计算机网络、计算机硬件和机器设备等一并销售其自行开发生产的嵌入式软件，如果能够按照相关规定分别核算嵌入式软件与计算机硬件、机器设备的销售额，可以享受软件产品增值税即征即退政策，不能分别核算的，不予退税。本公司在销售过程中，分别核算自行开发生产的嵌入式软件与机器设备的销售额，享受有关增值税即征即退优惠政策，2009 年度收到软件增值税退税 3,423,710.26 元。

2、所得税税收优惠政策

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（鲁科高字[2009]12 号），本公司被认定为山东省 2008 年第一批高新技术企业，并获发高新技术企业证书（证书编号：GR200837000068，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关规定，本公司自 2008 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

四、利润分配

本公司利润分配顺序如下：

- （一）弥补以前年度亏损；
- （二）提取法定公积金，提取比例为净利润的 10%；
- （三）提取任意公积金；
- （四）分配股利。

五、企业合并和合并财务报表

1、控股子公司及合并范围

控股子公司	经营范围	注册地	注册资本 (万元)	原始投资 (万元)	投资比例 (%)	表决权比 例 (%)	是否 合并
济南法因数控 机械有限公司	机械制造	济南	100	1,687.35	100	100	是

济南迈科思机械有限公司	机械制造	济南	150	142.50	100	100	是
-------------	------	----	-----	--------	-----	-----	---

2、公司本期对子公司济南法因数控机械有限公司和济南迈科思机械有限公司进行吸收合并。

六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正

公司报告期内无会计政策和会计估计变更以及前期差错更正事项。

七、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2009 年 1 月 1 日，“年末”系指 2009 年 12 月 31 日，“本年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金						
人民币	8,179.91		8,179.91	15,242.99		15,242.99
美元						
银行存款						
人民币	212,352,957.74		212,352,957.74	244,738,825.06		244,738,825.06
美元	74,556.67	6.8282	509,087.85	22,020.30	6.8346	150,499.95
欧元	0.24	9.7971	2.35	111.70	9.6590	1,078.91
其他货币资金						
人民币	13,971,000.00		13,971,000.00	22,487,201.00		22,487,201.00
美元						
合计			226,841,227.85			267,392,847.91

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金余额主要为银行承兑汇票保证金和履约保函保证金，其中银行承兑汇票保证金 11,485,000.00 元，履约保函保证金 2,486,000.00 元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险货币资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	8,452,705.60	14,058,508.00
合计	8,452,705.60	14,058,508.00

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据（金额最大的前五项）

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	山东中通钢构建筑股份有限公司	2009.08.26	2010.02.26	1,000,000.00
银行承兑汇票	商丘市福众农机有限公司	2009.10.28	2010.04.28	600,000.00
银行承兑汇票	十堰泰强再欣工贸有限公司	2009.07.07	2010.01.06	500,000.00
银行承兑汇票	中大汽车机械制造有限公司	2009.09.15	2010.03.14	500,000.00
银行承兑汇票	威海华东数控股份有限公司	2009.09.21	2010.03.11	500,000.00
合计				3,100,000.00

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，应收票据中无用于质押、贴现的情况。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，无持有本公司 5%以上（含 5%）股份股东单位的欠款。

(5) 应收票据年末金额比年初金额减少 39.87%，主要是本年公司销售采用银行承兑汇票结算减少所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他单项金额不重大的应收账款	84,299,835.25	100	6,076,135.08	100	61,766,141.24	100	3,766,430.30	100

单项金额重大的 应收账款								
合计	84,299,835.25	100	6,076,135.08	100	61,766,141.24	100	3,766,430.30	100

(2) 账龄分析

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	60,595,352.46	71.88	1,817,860.57	51,080,106.21	82.70	1,532,403.19
1-2 年	17,015,587.64	20.18	1,701,558.76	6,496,370.52	10.52	649,637.05
2-3 年	3,938,659.15	4.67	1,181,597.75	2,552,211.00	4.13	765,663.30
3 年以上	2,750,236.00	3.27	1,375,118.00	1,637,453.51	2.65	818,726.76
合计	84,299,835.25	100	6,076,135.08	61,766,141.24	100	3,766,430.30

(3) 本年度实际核销的应收账款

公司本年度实际核销应收账款 1,784,527.00 元，核销原因为债务减免，核销款项均为货款，不存在关联方往来。

(4) 本公司将 500 万元以上的应收款项作为单项金额重大的应收款项。

(5) 截止 2009 年 12 月 31 日，无持有本公司 5%以上（含 5%）股份股东单位的欠款。

(6) 应收账款年末金额比年初金额增加 36.48%，主要原因是本年主营业务收入比上年增加。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
南京大吉铁塔制造有限公司	非关联方	4,291,303.20	1 年以内	5.09
东方锅炉（集团）股份有限公司	非关联方	3,932,000.00	1 年以内	4.66
青岛鲁能豪迈钢结构有限公司	非关联方	2,443,249.00	1 年以内	2.90
青岛顺泰和机电设备有限公司	非关联方	1,964,000.00	1 年以内	2.33
湖南景明电力器材有限责任公司	非关联方	1,796,438.00	1 年以内	2.13
合计		14,426,990.20		17.11

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	38,697,399.58	97.19	24,890,200.74	91.90
1—2 年	1,117,100.00	2.81	2,005,084.78	7.40
2—3 年			184,186.95	0.68
3 年以上			4,657.15	0.02
合计	39,814,499.58	100	27,084,129.62	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
COLGAR S.P.A	非关联方	22,415,764.80	1 年以内	设备尚未到达
FMT s.r.l	非关联方	8,787,998.70	1 年以内	设备尚未到达
济南新中和装饰工程有限公司	非关联方	2,486,801.58	1 年以内	尚未结算的工程款
山东一新数码科技有限公司	非关联方	2,260,000.00	1 年以内	尚未结算的工程款
济南高新区建筑工程管理处	非关联方	1,066,900.00	1-3 年	建筑工程保证金
合计		37,017,465.08		

(3) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元						
欧元	3,185,000.00	9.7971	31,203,763.50			
合计	3,185,000.00		31,203,763.50			

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，无持有本公司 5%以上（含 5%）股份股东单位的欠款。

(5) 预付款项年末金额比年初金额增加 47.00%，主要原因是本年预付募集资金投资项目工程款和设备款增加。

5. 应收利息

(1) 应收利息明细

项目	年末金额	年初金额
定期存款利息	625,715.27	1,816,500.00

合计	625,715.27	1,816,500.00
-----------	-------------------	---------------------

(2) 应收利息年末金额比年初金额减少 65.55%，主要原因是本年定期存款期末未结算利息减少所致。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他单项金额不重大的其他应收款	1,948,400.58	100	73,788.45	100	8,882,800.10	100	451,985.04	100
合计	1,948,400.58	100	73,788.45	100	8,882,800.10	100	451,985.04	100

(2) 账龄分析

账龄	年末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,902,713.40	97.65	57,081.40	7,204,330.98	81.10	216,129.93
1-2 年	5,000.00	0.26	500.00	1,443,432.60	16.25	144,343.26
2-3 年	20,682.70	1.06	6,204.81	130,032.04	1.46	39,009.61
3 年以上	20,004.48	1.03	10,002.24	105,004.48	1.19	52,502.24
合计	1,948,400.58	100	73,788.45	8,882,800.10	100	451,985.04

(3) 本公司将 500 万元以上的应收款项作为单项金额重大的应收款项。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，无持有本公司 5%以上（含 5%）股份股东单位的欠款。

(5) 其他应收款年末金额比年初金额减少 78.07%，主要是本年借款及投标保证金收回及时所致。

(6) 截止 2009 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
大连市机电设备招标中心	非关联方	76,100.00	1 年以内	3.91	投标保证金
山东齐信招标有限公司	非关联方	82,200.00	1 年以内	4.22	投标保证金
航天晨光股份有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	2.57	投标保证金
中信重工机械股份有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	2.57	投标保证金
中国电子进出口总公司	非关联方	47,000.00	1 年以内	2.41	投标保证金
合计		305,300.00		15.68	

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,188,499.75		30,188,499.75	24,631,047.13		24,631,047.13
低值易耗品	2,327,236.07		2,327,236.07	1,753,070.54		1,753,070.54
委托加工物资	9,629,176.49		9,629,176.49	5,657,944.24		5,657,944.24
在产品	36,151,599.73		36,151,599.73	50,282,617.39		50,282,617.39
产成品	30,906,400.22		30,906,400.22	42,839,112.91		42,839,112.91
合计	109,202,912.26		109,202,912.26	125,163,792.21		125,163,792.21

(2) 本公司存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析，本报告期内存货不存在毁损及可变现净值低于成本现象，故未计提存货跌价准备。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司存货无用于抵押、担保的情况。

8. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
固定资产原值				

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
固定资产原值				
房屋及建筑物	52,927,009.65	81,846,032.65		134,773,042.30
机器设备	38,692,671.21	11,544,308.44	34,126.50	50,202,853.15
运输设备	4,008,355.00	3,219,839.08	576,940.00	6,651,254.08
电子设备	4,042,557.00	697,600.52	176,114.80	4,564,042.72
其他设备	1,726,978.86	2,819,127.34		4,546,106.20
合计	101,397,571.72	100,126,908.03	787,181.30	200,737,298.45
累计折旧				
房屋及建筑物	8,209,537.79	2,000,914.44		10,210,452.23
机器设备	11,541,569.80	4,302,214.41	21,999.97	15,821,784.24
运输设备	2,047,161.06	651,721.81	352,242.74	2,346,640.13
电子设备	2,184,196.70	637,682.05	161,016.51	2,660,862.24
其他设备	468,638.27	702,356.68		1,170,994.95
合计	24,451,103.62	8,294,889.39	535,259.22	32,210,733.79
固定资产净值				
房屋及建筑物	44,717,471.86			124,562,590.07
机器设备	27,151,101.41			34,381,068.91
运输设备	1,961,193.94			4,304,613.95
电子设备	1,858,360.30			1,903,180.48
其他设备	1,258,340.59			3,375,111.25
合计	76,946,468.10			168,526,564.66

(2) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 92,135,911.76 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 8,294,889.39 元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无闲置固定资产。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无融资租入的固定资产。

(5) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司固定资产无抵押、担保情况。

(6) 截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司尚有 1,400.57 平方米办公楼、930 平方米的车间局部未办妥房产产权证书; 本期由在建工程结转入固定资产的孙村 1 号厂房 43,052.63 平方米, 暂估价值 81,371,673.68 元, 由于尚未办理竣工决算手续, 房产证尚未办理。

(7) 截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司固定资产不存在减值情形, 不需计提固定资产减值准备。

(8) 截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司吸收合并济南法因机械有限公司的房产尚未办妥产权过户手续。

9. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
设备安装工程	20,915,620.93		20,915,620.93	41,674.00		41,674.00
配电工程	539,419.34		539,419.34	539,419.34		539,419.34
孙村厂区基建工程	80,000.00		80,000.00	32,973,173.87		32,973,173.87
合计	21,535,040.27		21,535,040.27	33,554,267.21		33,554,267.21

10. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	91,478,066.94	674,611.09		92,152,678.03
土地使用权	89,539,933.94			89,539,933.94
商标权	220,598.00			220,598.00
软件	1,717,535.00	674,611.09		2,392,146.09
累计摊销	3,679,796.04	2,167,092.51		5,846,888.55
土地使用权	3,056,538.36	1,800,808.75		4,857,347.11
商标权	18,383.20	22,059.84		40,443.04
软件	604,874.48	344,223.92		949,098.40
账面净值	87,798,270.90			86,305,789.48
土地使用权	86,483,395.58			84,682,586.83
商标权	202,214.80			180,154.96
软件	1,112,660.52			1,443,047.69
减值准备				

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权				
商标权				
软件				
账面价值	87,798,270.90			86,305,789.48
土地使用权	86,483,395.58			84,682,586.83
商标权	202,214.80			180,154.96
软件	1,112,660.52			1,443,047.69

(2) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 2,167,092.51 元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无形资产无用于抵押、担保的情况。

(4) 经分析，截止 2009 年 12 月 31 日，上述无形资产无明显迹象表明已发生减值，因而未计提无形资产减值准备。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	922,488.53	675,852.10
递延收益	7,665,625.32	7,730,042.34
计提工资	1,713,276.45	692,310.97
抵销内部未实现收益		70,089.79
合计	10,301,390.30	9,168,295.20

(1) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	6,149,923.53
递延收益	51,104,168.80
计提工资差异	11,421,843.01
合计	68,675,935.34

12. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	4,218,415.34	3,716,035.19		1,784,527.00	6,149,923.53

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
存货跌价准备					
固定资产减值准备					
在建工程减值准备					
无形资产减值准备					
合计	4,218,415.34	3,716,035.19		1,784,527.00	6,149,923.53

13. 应付票据

(1) 明细表

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	21,990,000.00	37,982,150.00
合计	21,990,000.00	37,982,150.00

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

(3) 应付票据年末金额比年初减少 42.10%，主要是本年采用银行承兑汇票结算货款减少所致。

(4) 下一会计年度将到期的应付票据金额为 21,990,000.00 元。

14. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	40,630,310.61	51,678,385.54
其中：1 年以上	161,759.79	2,885,182.43

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，无应付持有本公司 5%以上（含 5%）股份股东单位的款项。

(3) 应付账款年末金额中无账龄超过 1 年的大额应付款。

15. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	45,296,091.31	49,041,413.14
其中：1 年以上	3,551,984.02	3,717,772.11

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日, 无应付持有本公司 5%以上 (含 5%) 股份股东单位的款项。

(3) 预收款项年末金额中无账龄超过 1 年的大额预收款。

16. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	4,615,406.46	43,360,989.53	36,554,552.98	11,421,843.01
职工福利费	10,870.84	1,838,527.61	1,849,398.45	
社会保险费	431,092.70	7,192,261.05	7,130,935.43	492,418.32
其中: 医疗保险费	110,150.95	1,835,374.75	1,810,316.29	135,209.41
基本养老保险费	275,481.87	4,734,817.82	4,706,503.23	303,796.46
失业保险费	27,537.71	362,498.28	362,811.20	27,224.79
工伤保险费	6,907.38	108,209.06	105,015.67	10,100.77
生育保险费	11,014.79	151,361.14	146,289.04	16,086.89
住房公积金	63,814.00	1,332,866.00	1,361,674.00	35,006.00
工会经费和职工教育经费	2,484,833.50	1,928,126.68	689,942.43	3,723,017.75
合计	7,606,017.50	55,652,770.87	47,586,503.29	15,672,285.08

17. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	2,941,704.27	-926,253.37
营业税	10,430.75	
企业所得税	4,987,718.71	4,903,289.48
个人所得税	115,078.66	57,542.72
城市维护建设税	246,895.92	161,652.76
房产税	222,855.80	94,003.06
土地使用税	138,888.40	138,888.40
教育费附加	141,083.38	92,373.00
合计	8,804,655.89	4,521,496.05

(2) 应交税费年末金额比年初增加 94.73%, 主要是本年末增值税销项税增加所致。

18. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	7,014,476.02	2,307,534.70
其中: 1 年以上	74,109.25	193,034.90

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，无应付持有本公司 5%以上（含 5%）股份股东单位的款项。

19. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	年末金额	年初金额
递延收益	60,204,168.80	51,633,615.60
合计	60,204,168.80	51,633,615.60

(2) 本期取得的递延收益情况

根据济南市发展和改革委员会及济南市经济委员会联合下发的《关于转发国家下达我市重点产业调整振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知》（济发改工交〔2009〕426 号）文，公司获得钢结构数控加工设备生产项目拨款 910 万元。

(3) 以前年度取得的收益

根据济南市高新技术产业开发区管理委员会下发的《济南市高新区管委会关于下达济南市高新区技术改造项目的通知》（济高管发〔2007〕167 号），对本公司钢结构数控加工设备生产技术改造一期项目拨付产业发展资金 320 万元。

根据济南市高新技术产业开发区管理委员会下发的《济南市高新区管委会关于下达济南市高新区技术改造项目的通知》（济高管发〔2007〕263 号），对本公司钢结构数控加工设备生产项目拨付产业发展资金 45,333,615.60 元。

根据山东省经济贸易委员会和山东省财政厅联合下发的《关于下达 2007 年重点产品结构调整项目计划的通知》（鲁经贸改字〔2007〕454 号），对本公司钢结构数控成套加工设备技改项目拨付补助资金 200 万元。

以前年度收到的政府补助—递延收益本期摊销减少 529,446.80 元。

20. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	109,000,000.00	74.914						109,000,000.00	74.914
其中：境内法人持股	2,180,000.00	1.498						2,180,000.00	1.498
境内自然人持股	106,820,000.00	73.416						106,820,000.00	73.416
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	109,000,000.00	74.914						109,000,000.00	74.914
无限售条件股份									
人民币普通股	36,500,000.00	25.086						36,500,000.00	25.086
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	36,500,000.00	25.086						36,500,000.00	25.086
股份总额	145,500,000.00	100.00						145,500,000.00	100.00

21. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	261,327,312.15			261,327,312.15
其他资本公积				
合计	261,327,312.15			261,327,312.15

22. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	9,274,621.98	6,706,863.79		15,981,485.77
合计	9,274,621.98	6,706,863.79		15,981,485.77

23. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	88,471,269.85	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
本年年初金额	88,471,269.85	
加：本年归属于母公司股东的净利润	62,068,965.88	
减：提取法定盈余公积	6,706,863.79	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	14,550,000.00	10 股派送 1 元
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	129,283,371.94	

24. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	387,724,964.87	307,767,516.30
其他业务收入	8,764,356.05	5,093,676.12
合计	396,489,320.92	312,861,192.42
主营业务成本	252,557,602.95	194,838,240.16
其他业务成本	4,343,639.12	2,766,956.21
合计	256,901,242.07	197,605,196.37

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控成套加工设备	387,724,964.87	252,557,602.95	307,767,516.30	194,838,240.16
合计	387,724,964.87	252,557,602.95	307,767,516.30	194,838,240.16

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	373,936,951.31	245,561,825.76	290,109,206.89	184,025,109.44
国外	13,788,013.56	6,995,777.19	17,658,309.41	10,813,130.72
合计	387,724,964.87	252,557,602.95	307,767,516.30	194,838,240.16

(3) 2009 年度本公司向前五名客户销售的收入总额为 51,312,820.51 元，占全部主营业务收入的 13.23%。

25. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	44,430.19	3,706.80	3%或 5%
城市维护建设税	1,445,202.33	1,489,289.72	7%
教育费附加	825,829.85	851,022.70	4%
合计	2,315,462.37	2,344,019.22	

26. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	168,933.34	2,646,807.65
减：利息收入	5,091,709.32	2,760,788.89
加：汇兑损失	-2,914,366.88	100,444.03
加：其他支出	102,729.49	288,516.04
合计	-7,734,413.37	274,978.83

27. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,716,035.19	938,844.71
合计	3,716,035.19	938,844.71

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	91,783.41	147,483.58
其中：固定资产处置利得	91,783.41	147,483.58
政府补助	3,870,946.80	5,979,975.00
增值税退税	3,423,710.26	3,304,605.70
其他	767,024.92	12,406.70
合计	8,153,465.39	9,444,470.98

(2) 本年度有关政府补助

根据济南市科学技术局、济南市财政局联合下发的《关于下达《济南市二〇〇八科学技术发展计划第三批项目（省一批）》的通知》文件（济科计[2008]7号），本公司获得大功率风力发电装置关键部件成套数控加工设备项目经费 20 万元；《关于下达《济南市二〇〇九科学技术发展计划第四批项目（重大专项）》的通知》文件（济科计[2009]10号），本公司获得重型板材数控成套复合加工装备研发项目经费 150 万元；《关于下达《济南市二〇〇八科学技术发展计划第十五批项目（成果转化部分）》的通知》文件（济科计[2008]24号），本公司获得高档数控系统在铁塔数控成套加工设备上的应用项目经费 20 万元；《关于下达《济南市二〇〇九科学技术发展计划第十一批项目（省一批）》的通知》文件（济科计[2009]20号），本公司获得重型数控冲割复合装备研发项目经费 20 万元，合计 210 万元，本期收到并计入当期损益。

根据济南高新技术产业开发区管理委员会下发的《济南高新区管委会关于拨付法因数控、普联软件两家公司上市扶持资金的通知》文件（济高管字[2009]18号），本公司获得上市扶持资金 100 万元和《关于 2008 年度创新创业发展的奖励决定》文件（济高管发[2009]76号），本公司获得省名牌产品持有单位奖励 5 万元，合计 105 万元，本期收到并计入当期损益。

根据中国共产党济南市委、济南市人民政府联合下发的《关于 2008 年度全市科技进步暨创新型城市建设工作的表彰决定》文件（济普发[2009]12号），本公司获得专利奖 8 万元，本期收到并计入当期损益。

根据济南市人民政府下发的《关于创建中国软件名称的意见》文件（济政发[2009]37号）和《关于表彰 2008 年度济南软件十强企业的通报》，本公司获得软件 10 强奖励 10 万元，本期收到并计入当期损益。

根据济南市外国专家局下发的《关于下达 2008 年度济南市引进国外技术、管理人才项目计划的通知》（济外专字[2008]8号），本公司获得聘请国外专家费用 1 万元，本期收到并计入当期损益。

收到山东省知识产权局发明专利资助资金 1,500.00 元，本期收到并计入当期损益。

以前年度收到的政府补助-递延收益本期摊销 529,446.80 元计入当期损益。

29. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	178,290.49	118,038.43
其中：固定资产处置损失	178,290.49	118,038.43
对外捐赠		200,000.00
赔偿支出		40,000.00
其他	18,137.55	293.25
合计	196,428.04	358,331.68

30. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	12,435,074.60	9,740,106.04
递延所得税	-1,133,095.10	-860,868.41
合计	11,301,979.50	8,879,237.63

(2) 本公司所得税税收优惠政策参见附注三·(六)。

31. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	62,068,965.88	56,405,638.04
归属于母公司的非经常性损益	2	3,861,075.69	4,922,407.45
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	58,207,890.19	51,483,240.75
年初股份总数	4	145,500,000.00	109,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		36,500,000.00
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		4.00
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11	145,500,000.00	121,166,666.67

项目	序号	本年金额	上年金额
	-8×9÷11-10		
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.43	0.47
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.40	0.42
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17	15%	15%
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.43	0.47
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.40	0.42

32. 现金流量表项目

(1) 收到、支付的其他与经营、投资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
政府补助	8,245,600.00
利息收入	6,282,425.19
罚款及调解款	697,036.28
其他	442,411.91
合计	15,667,473.38

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
办公费	1,049,554.26
水电费	1,380,456.71
运输费	3,788,147.51
业务招待费	2,500,722.67
租赁费	319,771.57
差旅费	7,773,314.80
通讯费及邮电费	1,024,635.85
广告费及业务宣传费	4,030,350.69
代理咨询费	4,917,230.93

项目	本年金额
汽车费用	2,340,760.03
会务费	684,792.38
修理费	395,803.28
审计评估费	432,700.00
残疾人保障金	248,939.90
董事会会费	422,917.73
银行手续费	92,209.76
取暖费	73,195.23
劳保费	237,328.20
检测费	44,300.00
其他	1,762,633.00
合计	33,519,764.50

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
基建项目的政府补助	9,100,000.00
合计	9,100,000.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	62,068,965.88	56,402,789.85
加: 资产减值准备	3,716,035.19	938,844.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,294,889.39	7,673,361.43
无形资产摊销	2,167,092.51	2,116,880.46
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“-”填列)	86,507.08	-29,445.15
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		2,646,807.65
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,133,095.10	-860,868.41
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	14,920,747.46	-34,906,306.58

项目	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-11,394,983.20	-23,119,484.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-14,131,117.51	31,358,737.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,595,041.70	42,221,316.66
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	224,355,227.85	267,392,847.91
减：现金的期初余额	267,392,847.91	29,411,776.88
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	-43,037,620.06	237,981,071.03

(3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	224,355,227.85	267,392,847.91
其中：库存现金	8,179.91	15,242.99
可随时用于支付的银行存款	212,862,047.94	244,890,403.92
可随时用于支付的其他货币资金	11,485,000.00	22,487,201.00
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		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	224,355,227.85	267,392,847.91
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		

八、关联方及其关联交易

(一) 关联方关系

(1) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，

以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(2) 李胜军、郭伯春、刘毅、管彤 4 位自然人均为本公司控股股东。

(3) 本公司的子公司相关信息

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司合计持 股比例 (%)	本公司合计享有的 表决权比例 (%)
济南法因数控机械有限公司	济南	机械制造	100	100	100
济南迈科思机械有限公司	济南	机械制造	150	100	100

(4) 不存在控制关系的关联方

名称	与本公司关系	组织机构代码
刘邦宁	本公司董事	
郭鲁伟	本公司董事	
山东瀚富投资咨询有限公司	本公司股东	70886692-7

(二) 关联方交易

1、关联方交易的定价政策：本公司与关联方的交易遵循独立核算的原则和遵循公开、公平、合理、平等的原则进行。

2、关键管理人员报酬

本公司 2009 年度、2008 年度支付给关键管理人员报酬分别为 343.91 万元、310.83 万元。

九、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司没有需要说明的重大承诺事项。

十、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司没有需要说明的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

2010 年 2 月 23 日本公司第一届董事会第二十三次会议审议通过山东法因数控机械股份有限公司 2009 年度利润分配预案，以公司 2009 年 12 月 31 日的总股本 145,500,000 股为基数，向全体股东每股派息 0.2 元（含税），共派发现金红利 29,100,000.00 元。

除上述事项外，截止 2010 年 2 月 23 日，本公司没有需要说明的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司位于济南市市中区腊山路 18 号腊山科技产业园区内的 1 栋办公楼及 3 栋单层生产车间，其中办公楼建筑面积 1,400.57 平方米，3 栋厂房建筑面积约 7,370.15 平方米，全部建筑物总面积 8,770.72 平方米。2007 年 5 月济南市规划局以济规法函[2007]56 号文《关于对济南法因数控机械有限公司生产车间、办公楼的规划意见》批复：“办公楼及 2 栋厂房的局部占压规划道路红线和道路绿化带，2 栋单层厂房占压规划道路红线和道路绿化带部分建筑面积 930 平方米。上述建筑临时保留使用，规划需要时服从规划安排”。受上述因素影响，临时保留的建筑物未能办理房产证，未能办理房产证的建筑面积约为 2,330.57 平方米。该 2,330.57 平方米的建筑在市政府规划需要时将被拆除。

对于上述损失风险，公司股东李胜军、管彤、郭伯春、刘毅承诺：“如果上述建筑物一旦被拆除，本人将在拆除之日起十日内，就济南法因因此而遭受的损失，包括但不限于按拆除时上述建筑物的账面净值（车间部分的账面净值按照占整个车间建筑面积的比例计算）加拆迁费用计算的损失额，按照本人在与山东法因数控机械有限公司（山东法因数控机械股份有限公司的前身）签署《股权转让协议》之日持有济南法因的股权比例以现金方式一次性足额补偿予济南法因，即本人应补偿的金额 = 济南法因的损失总额 × 25%，且本人就该等补偿责任与上述协议签署日济南法因的其他股东承担连带责任。”

十三、母公司会计报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他单项金额不重大的应收账款	84,299,835.25	100	6,076,135.08	100	60,380,190.73	100	3,321,191.11	100
单项金额重大的应收账款								

合计	84,299,835.25	100	6,076,135.08	100	60,380,190.73	100	3,321,191.11	100
----	---------------	-----	--------------	-----	---------------	-----	--------------	-----

(2) 账龄分析

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	60,595,352.46	71.88	1,817,860.57	50,686,576.64	83.95	1,520,597.30
1-2 年	17,015,587.64	20.18	1,701,558.76	6,342,790.09	10.50	634,279.01
2-3 年	3,938,659.15	4.67	1,181,597.75	2,545,486.00	4.22	763,645.80
3 年以上	2,750,236.00	3.27	1,375,118.00	805,338.00	1.33	402,669.00
合计	84,299,835.25	100	6,076,135.08	60,380,190.73	100	3,321,191.11

(3) 本年度实际核销的应收账款

公司本年度实际核销应收账款 1,784,527.00 元，核销原因为债务减免，核销款项均为货款，不存在关联方往来。

(4) 本公司将 500 万元以上的应收款项作为单项金额重大的应收款项。

(5) 截止 2009 年 12 月 31 日，无持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东的欠款。

(6) 应收账款年末金额比年初金额增加 39.62%，主要原因是本年主营业务收入比上年增加所致。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
南京大吉铁塔制造有限公司	非关联方	4,291,303.20	1 年以内	5.09
东方锅炉（集团）股份有限公司	非关联方	3,932,000.00	1 年以内	4.66
青岛鲁能豪迈钢结构有限公司	非关联方	2,443,249.00	1 年以内	2.90
青岛顺泰和机电设备有限公司	非关联方	1,964,000.00	1 年以内	2.33
湖南景明电力器材有限责任公司	非关联方	1,796,438.00	1 年以内	2.13
合计		14,426,990.20		17.11

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他单项金额不重大的其他应收款	1,948,400.58	100	73,788.45	100	8,835,897.64	100	433,952.97	100
合计	1,948,400.58	100	73,788.45	100	8,835,897.64	100	433,952.97	100

(3) 账龄分析

账龄	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,902,713.40	97.65	57,081.40	7,194,928.52	81.43	215,847.86
1-2 年	5,000.00	0.26	500.00	1,440,932.60	16.31	144,093.26
2-3 年	20,682.70	1.06	6,204.81	130,032.04	1.47	39,009.61
3 年以上	20,004.48	1.03	10,002.24	70,004.48	0.79	35,002.24
合计	1,948,400.58	100	73,788.45	8,835,897.64	100	433,952.97

(3) 本公司将 500 万元以上的应收款项作为单项金额重大的应收款项。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日，无持有本公司 5%以上（含 5%）股份股东单位的欠款。

(5) 其他应收款年末金额比年初金额减少 77.95%，主要是本年借款及投标保证金收回及时所致。

(6) 截止 2009 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
大连市机电设备招标中心	非关联方	76,100.00	1 年以内	3.91	投标保证金
山东齐信招标有限公司	非关联方	82,200.00	1 年以内	4.22	投标保证金
航天晨光股份有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	2.57	投标保证金
中信重工机械股份有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	2.57	投标保证金
中国电子进出口总公司	非关联方	47,000.00	1 年以内	2.41	投标保证金
合计		305,300.00		15.68	

3. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	387,724,964.87	306,942,729.96
其他业务收入	8,764,356.05	5,253,976.22
合计	396,489,320.92	312,196,706.18
主营业务成本	256,561,354.33	200,830,178.45
其他业务成本	4,350,895.24	2,956,983.74
合计	260,912,249.57	203,787,162.19

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控成套加工设备	387,724,964.87	256,561,354.33	306,942,729.96	200,830,178.45
合计	387,724,964.87	256,561,354.33	306,942,729.96	200,830,178.45

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	373,936,951.31	249,565,577.14	289,284,420.55	190,017,047.73
国外	13,788,013.56	6,995,777.19	17,658,309.41	10,813,130.72
合计	387,724,964.87	256,561,354.33	306,942,729.96	200,830,178.45

(3) 2009 年度本公司向前五名客户销售的收入总额为 51,312,820.51 元, 占全部主营业务收入的 13.23%。

4. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	67,068,637.94	52,700,560.01
加: 资产减值准备	3,691,966.20	1,280,431.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,723,284.28	6,150,975.87
无形资产摊销	2,142,711.80	2,058,337.09
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“-”填列)	86,507.08	-110,687.33
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		2,646,807.65
投资损失(收益以“-”填列)	-6,805,414.58	-47,520.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,203,760.68	-913,125.33
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-17,323,601.17	-22,173,982.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	8,218,480.35	-33,447,085.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	5,677,280.49	25,324,990.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,276,091.71	33,469,701.61
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	224,355,227.85	262,584,178.61
减: 现金的期初余额	262,584,178.61	27,256,332.73
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	-38,228,950.76	235,327,845.88

十四、补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-86,507.08	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		

项目	本年金额	说明
计入当期损益的政府补助	3,870,946.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	748,887.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,533,327.09	
所得税影响额	672,251.40	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,861,075.69	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	11.80	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	11.07	0.40	0.40

十五、财务报告批准

本财务报告于 2010 年 2 月 23 日由本公司董事会批准报出。

山东法因数控机械股份有限公司

二〇一〇年二月二十三日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长李胜军先生签名的 2009 年年度报告文件原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

山东法因数控机械股份有限公司

董事长：李胜军

二〇一〇年二月二十三日