

# 山东法因数控机械股份有限公司

Shandong Fin CNC Machine Co., Ltd.

## 2010年年度报告



证券简称：法因数控

证券代码：002270

二〇一一年三月

## 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.....	51
第九节 重要事项.....	53
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	106

## 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 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人李胜军先生、主管会计工作负责人孟中良先生及会计机构负责人赵广亮先生声明：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	孟中良	綦妍荔
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](http://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

	2010年	2009年	本年比上年增减（%）	2008年
营业总收入（元）	315,618,928.59	396,489,320.92	-20.40%	312,861,192.42
利润总额（元）	31,964,220.64	73,370,945.38	-56.43%	65,282,027.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,609,403.65	62,068,965.88	-58.74%	56,405,638.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,609,142.39	58,207,890.19	-71.47%	51,483,230.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,664,112.22	64,595,041.70	-43.24%	42,221,316.66
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减（%）	2008年末
总资产（元）	818,220,498.30	751,704,157.57	8.85%	709,413,605.15
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	548,601,573.51	552,092,169.86	-0.63%	504,573,203.98
股本（股）	145,500,000.00	145,500,000.00	0.00%	145,500,000.00

### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2010年	2009年	本年比上年增减（%）	2008年
基本每股收益（元/股）	0.18	0.43	-58.14%	0.47
	0.18	0.43	-58.14%	0.47

稀释每股收益（元/股）				
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	0.40	-72.50%	0.42
加权平均净资产收益率（%）	4.67%	11.80%	-7.13%	20.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.03%	11.07%	-8.04%	18.51%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.25	0.44	-43.18%	0.29
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减（%）	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.77	3.79	-0.53%	3.47

### 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	-17,691.81	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,741,580.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,332.07	
所得税影响额	-1,588,295.46	
合计	9,000,261.26	-

## 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	14,477				
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	境内一般法人	1.50%	2,180,000	2,180,000	0
毛菊卿	境内自然人	1.06%	1,538,334	0	0
陈钧	境内自然人	0.30%	436,000	436,000	0
肖志义	境内自然人	0.21%	300,000	0	0
徐泉根	境内自然人	0.17%	241,430	0	0
罗国标	境内自然人	0.15%	218,000	218,000	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		
毛菊卿	1,538,334		人民币普通股		
肖志义	300,000		人民币普通股		
徐泉根	241,430		人民币普通股		
叶韵	170,300		人民币普通股		
沈媛	167,600		人民币普通股		
廖周华	147,259		人民币普通股		
邝强光	138,000		人民币普通股		
邢广恩	136,400		人民币普通股		
王天飞	135,067		人民币普通股		
郭淑英	133,700		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，曾任济南法因副经理、经理，2002 年 8 月至 2007 年 6 月任公司执行董事、党委

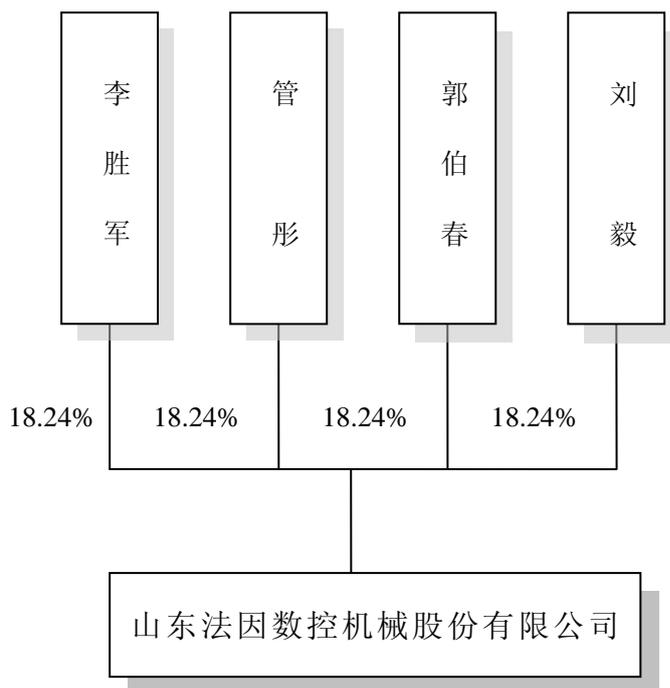
书记，自 2007 年 6 月起任公司董事长、党委书记。李胜军先生 2005 年被评为中国优秀民营科技企业家、发展省会经济优秀创业者；2007 年被评为中国机电行业影响力十大创新企业家；2008 年被评为改革开放 30 年济南优秀企业家、泉城优秀中国特色社会主义事业建设者，并被授予济南市五一劳动奖章；2009 年被评为山东省机械工业优秀企业家、2008“影响济南”年度人物、11 届济南市优秀企业家，并受聘济南首批火炬创业导师；2010 年被评为 2009“十大新锐鲁商”，并被授予山东省富民兴鲁劳动奖章；曾获济南市科学技术二等奖。李胜军先生现还担任中国钢结构协会常务理事、政协济南市第十二届委员、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，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，曾任济南法因副经理、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，2008 年 12 月至 2010 年 6 月任公司总经理，自 2007 年 6 月起任公司董事。

**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，曾任济南法因副经理、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，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，2007 年 6 月至 2010 年 9 月任公司董事会秘书，自 2010 年 6 月起任公司董事。

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	48	2010.06.09	2013.06.08	26,541,500	26,541,500	无变动
管彤	董事	男	47	2010.06.09	2013.06.08	26,541,500	26,541,500	无变动
郭伯春	董事	男	48	2010.06.09	2013.06.08	26,541,500	26,541,500	无变动
刘毅	董事	男	42	2010.06.09	2013.06.08	26,541,500	26,541,500	无变动
郭鲁伟	董事	男	43	2010.06.09	2013.06.08	0	0	无变动
李明武	董事、总经理	男	43	2010.06.09	2013.06.08	0	0	无变动
墨德尚	独立董事	男	60	2010.06.09	2013.06.08	0	0	无变动

杨庆英	独立董事	女	57	2010.06.09	2013.06.08	0	0	无变动
彭学军	独立董事	男	43	2010.06.09	2013.06.08	0	0	无变动
陈钧	监事会主席	男	44	2010.06.09	2013.06.08	436,000	436,000	无变动
周茂海	监事	男	45	2010.06.09	2013.06.08	0	0	无变动
杨萍	监事	女	41	2010.06.09	2013.06.08	0	0	无变动
孟中良	董事会秘书、副总经理兼财务负责人	男	39	2010.06.09	2013.06.08	0	0	无变动
程胜	副总经理	男	48	2010.06.09	2013.06.08	0	0	无变动
张同光	副总经理	男	32	2010.06.09	2013.06.08	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	2010.3-2013.3

### 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，曾任济南法因副经理、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、党委书记。

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；2010 年被评为 2009“十大新锐鲁商”，并被授予山东省富民兴鲁劳动奖章；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，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，曾任济南法因副经理、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，2008年12月至2010年6月任公司总经理，自2007年6月起任公司董事。

**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，曾任济南法因副经理、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，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，2007年6月至2010年9月任公司董事会秘书，自2010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。

**李明武先生：**公司董事、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，2007年7月至2010年6月任公司副总经理，自2010年6月起任公司董事、总经理。

**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，会计学教授、管理学博士，中国注册会计师、中国注册评估师、中国注册税务师。

曾在北京公共交通总公司财务处工作，1985年起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。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，北京审计学会理事，北京审计系列高级职称评审专家，科达股份有限公司独立董事，四川北方硝化棉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月出生，本科学历，会计师。曾就职于济南四五六工厂、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。

**孟中良先生：**公司董事会秘书、副总经理兼财务负责人，中国国籍，无境外居留权，1972年11月出生，本科学历，中级会计师、注册会计师、注册风险管理师。曾就职于山东华鲁恒升化工股份有限公司，任管理会计、主管会计；2002年8月至2009年8月任山东天合管理咨询公司咨询师；2009年8月至2010年6月任公司总经理助理；自2010年6月起任公司副总经理兼财务负责人；自2010

年9月起任公司董事会秘书。

**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月进入公司，曾任公司机加工车间主任，自2009年6月起任公司副总经理。

**张同光先生：**公司副总经理，中国国籍，无境外居留权，1979年11月出生，技校学历。2000年9月进入公司，曾在装配部、售后服务部等部门工作，2005年3月至2007年12月任公司销售部南京营销大区项目经理、区域副总经理；2008年1月至2010年6月任公司销售部南京营销大区营销副总经理；自2010年6月起任公司副总经理。

### （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	48.7240	否
管彤	董事	54.9760	否
郭伯春	董事	37.6540	否
刘毅	董事	32.4589	否
郭鲁伟	董事	22.4830	否
李明武	董事、总经理	37.6545	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	8.7013	否
孟中良	董事会秘书、副总经理 兼财务负责人	16.5881	否
程胜	副总经理	20.9434	否
张同光	副总经理	41.5544	否
合计		342.7376	

#### （四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、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。

2010年10月25日，路永军先生返回公司工作，现任副总工程师兼任汽车装备事业部部长。

2、本报告期内公司董事会、监事会进行了换届选举。

经2010年6月9日召开的2010年第二次临时股东大会审议通过，选举李胜军先生、管彤先生、郭伯春先生、刘毅先生、郭鲁伟先生、李明武先生为公司第二届董事会董事，选举墨德尚先生、杨庆英女士、彭学军先生为公司第二届董事会独立董事；选举陈钧先生、周茂海先生为公司第二届监事会监事，并与公司职工代表监事杨萍女士共同组成公司第二届监事会。

经2010年6月9日召开的公司第二届董事会第一次会议审议通过，选举李胜军先生担任公司第二届董事会董事长；聘任李明武先生为公司总经理；聘任刘毅先生为公司董事会秘书；聘任程胜先生、张同光先生为公司副总经理、孟中良先生为公司副总经理兼财务负责人。

经2010年6月9日召开的公司第二届监事会第一次会议审议通过，选举陈钧先生担任公司第二届监事会监事会主席。

该次董、监、高换届选举，公司已于2010年6月10日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上公开披露。

3、公司董事会于2010年9月18日收到董事会秘书刘毅先生的辞职报告，刘毅先生因个人原因辞去董事会秘书职务，刘毅先生的辞职报告自送达董事会时生效。刘毅先生辞去董事会秘书后，继续担任公司董事。2010年9月20日公司召开第二届董事会第三次会议聘任孟中良先生为公司董事会秘书。该次高管人员变动公司已于2010年9月21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2010年12月31日，本公司员工863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	218	25.26
生产人员	397	46.00
销售人员	158	18.31
管理及其他人员	90	10.43
<b>总 计</b>	<b>863</b>	<b>100.00</b>

### 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	231	26.77
大专	326	37.77
中专及中专以下	298	34.53
<b>总 计</b>	<b>863</b>	<b>100.00</b>

## 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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他法律、法规、规范性文件的要求，不断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，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。目前，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的关于上市公司治理的相关规范性文件。

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；对重要事项进行表决时，公司提供网络投票平台，确保所有股东尤其是中小股东充分行使其知情权和参与权等权利。

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《中小企业板上市公司规范运作指引》、《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。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事，监事会的人数、人员构成及监事的任职资格符合相关法律法规和《公司章程》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

履职情况等有效监督并发表独立意见，维护公司和股东的合法权益。

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：公司在注重企业经营的同时，积极参与社会公益事业，主动承担社会责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》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	7
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	4

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	7	7	0	0	0	否
管彤	董事	7	7	0	0	0	否
郭伯春	董事	7	6	0	1	0	否
刘毅	董事	4	4	0	0	0	否
郭鲁伟	董事	7	7	0	0	0	否
李明武	董事、总经理	4	3	0	1	0	否
墨德尚	独立董事	7	6	1	0	0	否
杨庆英	独立董事	7	3	4	0	0	否
彭学军	独立董事	7	3	4	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

2010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、 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) 建立和完善预算管理工作

围绕董事会下达的财务指标制定年度财务预算，通过年度财务预算工作的开展促进年度财务目标的实现。每季度对年度预算执行情况进行系统、全面分析，确认预算执行差异及造成差异的原因。对有利差异通过强化相关外部环境和内部环境促进有利差异的持续发展。对发生的不利差异及时采取有针对性的措施尽快扭转，通过及时纠偏保证年度财务目标的达成。

(4) 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。

(5) 完善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。在对前期绩效考核工作进行总结的基础上，完善部门绩效考核工作，细化部门负责人的绩效考核工作。通过考核

工作的开展，一方面调动员工的工作积极性，另一方面暴露公司经营、管理工作中的薄弱环节。

(6) 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。重点对基建采购招标程序、供应部采购招标程序进行全面跟踪，进行过程控制。

(7) 制定《招标管理制度》，由财务部负责组织，审计、法律等部门积极参与，对废旧物资处置、大宗物资采购全面实施招标管理。

## (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》和《项目管理制度》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、基本建设等情况进行内部审计,对经营成果、基本建设支出的真实性、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,并建立了体系管理部、质量管理部、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类型的交易授权,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，实施数据备份，保证数据存储安全。通过与软件公司合作，将技术中心分别电气和机械两个相互独立的局域网，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》、《会计核算手册》、《货币资金支付管理办法》、《费用管理办法》、《岗位职责说明书》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，对于客户信用审查、合同签订、销售定价、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、收入的完整性。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、金额必须与供应商送货单发票相符，不合格的物料及时通知供货单位退回或扣款。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》，《制度》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

健全统计信息系统，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、2010 年度已经实施，并且取得了较好的效果，但在执行的力度和深度方面还需要进一步强化。下一步将着力加强部门考核、中层管理人员考核、重要管理岗位考核，充分发挥考核对工作的促进作用。

##### 4、推进预算管理

在 2011 年度公司将推进预算管理工作，力争通过预算管理促进公司经营目标的实现。2011 年度将重点完善预算管理的基础工作。

#### （五）董事会对内部控制制度设计及有效性的认定

董事会审计委员对公司内部控制进行了认真的自查和分析，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2010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2010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2010年度内部控制的自我评价报告》无异议。

#### （七）会计师事务所的鉴证意见

法因数控公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2010年12月31日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

### 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）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
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	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
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	是	
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	是	
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
<p>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。</p> <p>二、内部审计部门工作：内部审计部门在审计委员会及董事会的领导下，顺利完成了本年度的审计计划及董事会临时安排的工作，在本年度内部审计部门严格按照公司的《内部审计制度》及公司的相关规定，通过开展独立、客观、公正的审计，取得了较好的成效。1、能够按时向审计委员会递交工作总结和计划；2、能够按照审计计划进行了会计报表审计、募集资金审计、专项资金审计、月度绩效考核审计、经济合同审查、募投项目的工程跟踪审计及内部控制体系的监督等工作，对募资金资金的规范使用和管理、财务报表的真实、客观、有效等起到了一定的监督和保证作用；3、及时完成审计委员会及董事会安排的临时工作，如经理层的离任审计工作，突发事件的调查工作等等。4、通过对风险管理、控制过程进行评价，为进一步提高运作效率，提高审计效果，帮助公司实现经营目标，做出了一定努力。5、积极配合外部审计工作，为外部审计提供相应的数据共享。</p>
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 2 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、2010 年 3 月 18 日在公司会议室召开了公司 2009 年年度股东大会，会议审议通过了以下报告和议案：

- (1) 《2009 年度董事会工作报告》
- (2) 《2009 年度监事会工作报告》
- (3) 《2009 年年度报告及其摘要》
- (4) 《2009 年度财务决算报告》
- (5) 《关于 2009 年度利润分配的预案》

(6) 《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度审计机构的议案》

该次会议决议刊登在 2010 年 3 月 19 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2010 年 5 月 10 日采用现场投票和网络投票相结合的方式召开了公司 2010 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《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》，该次会议决议刊登在 2010 年 5 月 11 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

3、2010年6月9日在公司会议室召开了公司2010年第二次临时股东大会，会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于公司董事会换届选举的议案》
- (2)《关于公司监事会换届选举的议案》
- (3)《关于第二届董事会董事薪酬的议案》
- (4)《关于第二届监事会监事津贴的议案》

该次会议决议刊登在2010年6月10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，面对铁塔市场急剧下滑的不利局面，公司一方面加大国际市场的开拓力度，另一方面加强其他产品的研发力度，尽可能弥补国内铁塔产品市场下降带来的影响。通过参加国际展会、网络宣传等市场推广活动，国际市场的开拓取得了初步成果。建筑钢结构产品和汽车产品的提升在一定程度上弥补了铁塔产品收入降低的影响，建筑钢结构产品与上年相比增长26%，汽车产品与上年相比增长100%。

公司主导产品由于竞争激烈，产品毛利水平一直呈现出下降趋势。提升产品技术含量，调整产品结构是公司发展面临的重大问题。为加快技术进步和产品结构调整步伐，公司成立汽车装备事业部和镗铣事业部。公司在产品通用化、系列化、标准化方面的努力已经初见成效。孙村厂区一期厂房的建成投产为合理组织生产，优化公司物流创造了条件，为公司进一步发展奠定了基础。公司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管理基础。

虽然公司上下共同努力，但受铁塔产品大环境的影响，公司经营业绩仍出现了大幅下降，公司提高的产能没有得到有效利用。报告期内实现营业收入31,561.89万元、净利润2,560.94万元，分别比去年同期下降20.4%和58.74%。

## 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	301,746,763.58	200,231,110.23	33.64%	-22.18%	-20.72%	-1.22%
主营业务分产品情况						
铁塔钢结构数控加工成套设备	98,212,030.91	64,204,593.65	34.63%	-56.66%	-55.56%	-1.61%
建筑钢结构数控加工成套设备	86,212,090.47	59,778,167.24	30.66%	26.53%	27.28%	-0.41%
大型板材数控加工成套设备	75,764,436.23	46,444,867.77	38.70%	4.66%	2.05%	1.57%
其他	41,558,205.97	29,803,481.57	28.28%	101.55%	90.80%	4.04%

## (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	273,903,457.38	-26.75%
国际	27,843,306.20	101.94%

## (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	广东迪生电力钢构器材有限公司	6,552,991.45
2	太原长安重型汽车有限公司	5,888,888.89
3	张家港市三林法兰锻造有限公司	5,811,965.81
4	中铁宝桥(南京)有限公司	5,100,854.70
5	张家港锦隆大型设备制造有限公司	5,017,094.02

## 前5名供应商

单位：元

序号	供应商名称	交易金额
1	山东大方工贸有限公司	10,541,310.40
2	上海会通自动化科技发展有限公司	9,776,450.17
3	济南昶鼎物资有限责任公司	9,477,209.98
4	施耐博格（上海）传动技术有限公司	7,932,004.95
5	济南佳禾伟业有限公司	7,434,893.84

## (4) 产品毛利率及变动情况

单位：元

项目	2010年	2009年
主营业务收入	301,746,763.58	387,724,964.87
主营业务成本	200,231,110.23	252,557,602.95
主营业务毛利	101,515,653.35	135,167,361.92
主营业务毛利率	33.64%	34.86%

报告期内，公司产品毛利率较去年同期下降 1.22 个百分点，主要原因如下：  
 一、公司毛利水平较高的铁塔产品在整体销售收入中所占比例下降，2009 年铁塔产品占年度收入的 58.4%，2010 年铁塔产品占年度收入的 32.5%。二、钢材价格调整造成产品成本上涨，但由于产品竞争激烈，为巩固市场地位产品价格没有进行调整。

## (5) 费用情况

单位：元

项目	2010年	2009年
销售费用	41,136,023.92	40,305,005.69
管理费用	44,096,976.36	35,572,080.94
财务费用	-2,611,110.15	-7,734,413.37

报告期内，公司销售费用基本与上年度持平。之所以销售费用没有与销售收入的下降呈现同步下降主要原因为：一、销售费用中部分费用（如办事处房租）属于固定性质。二、在市场竞争激烈的情况下，为稳定市场份额需要发生更多的

招投标费用及市场宣传推广费用。

报告期内，公司管理费用增长 23.9%，主要原因为：一、按照技术开发费用税前扣除要求，新产品开发产生的材料费用从产品成本转到管理费用中核算，增加 708 万元。二、孙村厂区投入使用增加房产税 57 万元。三、由于土地等级调整，土地使用税增加 45 万元。

报告期内，公司财务费用增加 66.2%，主要原因为：一、随着募集资金逐步投入到募投项目，造成募集资金产生的利息减少 287 万元，二、报告期内由于汇率波动及欧元用于支付进口设备款项产生的汇兑收益减少 176 万元。三、报告期内资金紧张贷款产生利息支出增加 57 万元。

#### (6) 存货情况

单位：元

项目	2010年12月31日			2009年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	37,168,528.59		37,168,528.59	30,188,499.75		30,188,499.75
低值易耗品	2,288,109.74		2,288,109.74	2,327,236.07		2,327,236.07
委托加工物资	10,785,063.65		10,785,063.65	9,629,176.49		9,629,176.49
在产品	34,962,634.48	2,258,337.37	32,704,297.11	36,151,599.73		36,151,599.73
产成品	67,359,823.58		67,359,823.58	30,906,400.22		30,906,400.22
合计	<b>152,564,160.04</b>	<b>2,258,337.37</b>	<b>150,305,822.67</b>	<b>109,202,912.26</b>		<b>109,202,912.26</b>

报告期内，由于铁塔产品市场出现急剧变化，客户大面积推迟提货时间，公司根据市场预测投产的铁塔产品周转速度减慢，造成存货水平出现较大幅度上升。公司根据市场情况对铁塔产品及时做出了调整，铁塔产品库存正在逐步消化，预计在 2011 年度铁塔产品的库存水平可以恢复到正常水平。

#### (7) 应收账款情况

##### ①账龄分析

单位：元

账龄	2010年12月31日			2009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	49,182,231.52	60.56	1,475,466.95	60,595,352.46	71.88	1,817,860.57
1-2 年	24,693,407.94	30.41	2,469,340.79	17,015,587.64	20.18	1,701,558.76

2-3年	4,700,413.67	5.79	1,410,124.10	3,938,659.15	4.67	1,181,597.75
3年以上	2,629,914.05	3.24	1,314,957.03	2,750,236.00	3.27	1,375,118.00
<b>合计</b>	<b>81,205,967.18</b>	<b>100.00</b>	<b>6,669,888.87</b>	<b>84,299,835.25</b>	<b>100</b>	<b>6,076,135.08</b>

②截止2010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2010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	占应收账款总额的比例（%）
ASTER TELESERVICES PRIVATE LIMITED	非关联方	3,833,734.01	1年以内	4.72
南京大吉铁塔制造有限公司	非关联方	3,116,578.20	1-2年	3.84
太原长安重型汽车有限公司	非关联方	2,756,000.00	1年以内	3.39
东风柳州汽车有限公司	非关联方	2,310,700.00	1年以内	2.85
天津二十冶钢结构制造有限公司（中国二十冶建设有限公司钢结构制造总厂）	非关联方	1,966,650.00	1年以内	2.42
<b>合计</b>		<b>13,983,662.21</b>		<b>17.22</b>

报告期内，应收账款较年初降低4.95%，主要原因是本年主营业务收入比上年减少所致。

（8）经营活动现金流情况

单位：元

项目	2010年度	2009年度
经营活动现金流入	329,210,804.87	456,349,378.17
经营活动现金流出	292,546,692.65	391,754,336.47
经营活动产生的现金流量净额	36,664,112.22	64,595,041.70

报告期内，公司经营活动净现金流减少43.24%，主要原因为：一、公司收入规模和盈利金额与2009年相比降幅较大。二、存货金额上升，占用经营资金增加导致。

（9）偿债能力分析

单位：元

项目	2010年末	2009年末
流动比率	2.16	3.34
资产负债率	32.95%	26.55%

## (10) 营运能力分析

单位：元

项目	2010年度	2009年度
存货周转率	1.60	2.19
应收账款周转率	3.81	5.43

报告期内，公司存货周转率较上年下降 0.59 次，主要原因是：由于铁塔产品市场急剧变化造成铁塔产品周转速度减缓导致存货周转率下降。

报告期内，公司应收账款周转率较上年降低 1.62 次，主要原因是：销售收入下降以及为应对市场竞争放宽客户的提货款支付比例，增加质保金比例所致。

## 3、资产构成、所得税重大变动的说明

单位：元

项目	2010年末	2009年末	增减幅度	变动原因
应收利息	302,416.96	625,715.27	-51.67%	本年定期存款期末未结算利息减少所致。
其他应收款	3,441,013.14	1,874,612.13	83.56%	主要是本年投标保证金增加所致
存货	150,305,822.67	109,202,912.26	37.64%	主要是客户没有按照合同约定的时间提货导致原材料和产成品增加
在建工程	68,770,977.55	21,535,040.27	219.27%	主要是二期工程开工建设及进口设备陆续到位进行安装调试

## 4、投资活动和筹资活动现金流的构成情况

单位：元

项目	2010年度	2009年度
投资活动现金流入	128,363.20	9,195,415.00
投资活动现金流出	66,989,151.20	102,186,782.79

投资活动现金流量净额	-66,860,788.00	-92,991,367.79
筹资活动现金流入	40,000,000.00	
筹资活动现金流出	76,793,147.26	14,550,000.00
筹资活动现金流量净额	-36,793,147.26	-14,550,000.00

## 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，公司无子公司和参股公司。

### (二) 对公司未来发展的展望

#### 1、外部环境对公司经营的影响

随着通货膨胀压力增大，财政拨款和银行贷款政策会逐步收紧，经济发展中的不确定因素增加，公司所处的整体经济环境应该说挑战大于机遇。

#### 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，应用范围广泛。虽然整体的经济形势比较严峻，但总体来讲由于我国钢结构行业处于快速发展时期，总体发展水平仍远低于发达国家，所以钢结构行业的发展仍然有相当大的空间。与钢结构行业的发展相适应，钢结构数控加工设备仍属于新兴朝阳产业。

汽车行业属于国家的支柱产业，具有广阔的市场前景。与汽车产业配套的数控加工设备同样有非常好的发展前景。

#### 3、行业面临的市场竞争格局

随着国内市场需求量不断增加，进入钢结构数控加工设备领域的国内企业增多。随着国内购买力的提升，国际上知名品牌也已经加入到国内市场的竞争。由于国内和国际竞争对手的增加，行业的竞争格局正逐渐发生变化，国内市场竞争加剧。

#### 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，只适合国内高端客户的部分需求。国内竞争对手基本以中小民营企业为主，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，同样只适合国内高端客户的部分需求。相对于国外竞争对手来说，国内企业之间的竞争更为激烈，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、沈阳机床集团等单位，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。

对于汽车装备产品而言，公司主要竞争对手包括济南锻造机械研究所有限公司等单位，与竞争对手相比，在技术、规模等综合实力方面占有优势。

#### 5、公司面临的市场机遇

对于运用于输变电行业和通讯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，随着国家“十二五”计划的启动，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，厂房、各类场馆建筑规模也会逐步增加，因此，公司建筑钢结构产品的中长期前景还是比较乐观的。2010年公司建筑钢结构数控成套加工设备的订单数量较2009年有超过25%的提升，市场需求总体上呈上升趋势。

对于运用于风电、压力容器、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，这类产品应用广泛。清洁能源建设、轨道交通等都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。

对服务于卡车配套企业的汽车装备产品而言，由于国内运输服务业处于发展的上升时期，虽然该领域竞争比较激烈但仍然有比较好的市场前景。

#### 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、2011年的经营计划和主要目标

2011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。2011年，公司将着重做好以下工作：

##### （1）抓好现有产品升级和新产品开发工作

通过提高加工效率和加工精度提升公司高端铁塔产品的竞争力和产品盈利能力。

成立汽车装备事业部，实现设计、工艺、采购、装配的一体化，从组织上缩短交货周期，提高技术改进实施效率。完善汽车产品系列，提高技术参数，对竞争激烈产品做好成本优化工作，努力提升汽车产品的市场份额。

着力做好建筑钢结构产品的技术提升工作，增加高附加值产品的销售量。

完善大平面钻和深孔钻的产品系列，加强成本优化工作，研制高精度产品。

做好冲割和钻割复合机的设计、开发工作，试制落地镗铣床等新产品。

##### （2）开拓国际市场

在发展中国家铁塔、钢结构产品拥有非常广阔的市场，2010年公司在印度建立了办事处，在当地公司产品已经拥有了一定的知名度。下一步将加大国际市场的开拓力度，通过建立办事处、寻找代理商等适宜的销售模式和销售渠道，扩大公司产品在国际市场的销售份额。

##### （3）加强费用管理

加强机加工、焊接和装配环节的控制，减少生产现场返修、报废、丢失情况；控制销售和管理部门的费用开支水平，争取在2010年的基础上有所下降。

##### （4）加强资金管理

明确销售分公司的货款回收责任，控制销售合同中提货款、验收款的提货比例，加大长期欠款的回收力度。通过制定回收现款和回收银行票据的差别化奖励政策，引导销售人员积极回收现款。

做好生产与销售部门的衔接工作，明确库存责任。通过对制约生产效率瓶颈环节的梳理，缩短常规产品的生产周期从而减少资金占用额度。通过 ERP 等辅助工具，加强配套管理。

#### (5) 优化组织结构

搞好汽车事业部、镗铣事业部的建设，为进一步完善生产组织和技术管理积累经验。

机加工一直是制约交货周期的瓶颈环节，进口设备到位后机加工车间的管理任务更加艰巨。针对机加工存在的问题，将探索更合理的机加工组织模式。

实施销售公司模拟独立核算，为开拓国际市场扩大收入规模、优化库存结构，减少应收账款资金占用建立机制保证。

#### (6) 深化组织建设，完善激励机制

加强管理队伍建设，通过竞聘、外部招聘等方式选择优秀的管理人员。培养管理人员的管理技能。引进公司紧缺人才，包括高水平设计人员、工艺人员、机加工人员和装配人员。

加大关键部门的梯队建设，使部门的技术能力结构、知识结构、年龄结构基本合理。

进一步明确各层级的职责权限，形成纵向管理关系、汇报关系明确，横向事事有人负责的权责架构，消除扯皮的制度空间。

完善高层、中层的月度考核工作，推行班组考核，通过日常考核提升日常工作质量。

推进岗位绩效考核工作，使公司经营业绩、部门指标完成情况、个人工作表现与个人收入、晋升之间的关系更加明晰。

继续加大项目管理力度，将项目奖励作为薪酬结构的一个重要组成部分，激励员工创造性的开展工作。

#### (7) 加强制度建设和制度执行力度

对公司目前在运行的制度进行全面评估，对适合公司发展的规章制度要一贯执行。对随着公司环境的变化需要完善的制度要由职能部门进行完善。

对招标管理制度等影响比较大的管理制度，公司各职能部门要加大监控力度，确保制度得到全面有效的实施。

(8) 做好安全文明生产工作，保持良好的生产环境。

要坚持不懈的抓好 6S 管理，为员工创造一个安全、整洁、舒适的工作环境，保证产品质量和工作效率。

(9) 抓好财务预算工作，促进年度目标的实现

制定预算考核办法，发挥预算的刚性约束作用，提高各部门对预算工作的重视程度；各部门做好预算编制的基础资料积累，为编制准确可行的预算奠定基础；财务部门及时跟踪预算执行情况，定期向经理层报告以便于及时纠正出现的不利偏差。

(10) 以证监会、财政部发布的内部控制指引为依据，梳理内部控制制度，避免出现重大的控制风险。

(11) 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，由于铁塔产品周转缓慢，造成公司经营流动资金一度紧张。但随着铁塔库存的消化，资金紧张状况得到改善，全年实现经营活动现金净流量 3600 万元。可能的现金分红会给公司资金带来一定压力，但由于公司具有良好的银行信用，临时的资金缺口可以通过短期融资解决。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 2 项国家标准、“自控行程数控钻削动力头”等 66 项专利和多项专有技术，以及 15 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表

三、本年度募集资金实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				29,737.15		本年度投入募集资金总额					3,211.53	
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额					18,329.85	
变更用途的募集资金总额比例				0								
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	42,700.00	42,700.00	42,700.00	5,084.05	27,995.38	-14,704.62	65.56	2011.12.31	1,329.13	—	否
合计	—	42,700.00	42,700.00	42,700.00	5,084.05	27,995.38	-14,704.62	65.56	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)						因国外供应商原因采购设备延期交付影响						
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						2,662.09						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						2,900.00						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因						无						
募集资金其他使用情况						无。						

注 1：本年度投入金额 5,084.05 万元，一是使用募集资金投资金额为 3,211.53 万元，二是自筹资金投资金额 1,872.52 万元。

注 2：“截至期末累计投入金额” 27,995.38 万元，一是使用募集资金投资金额为 18,329.85 万元，二是自筹资金投资金额 9,665.63 万元。

注 3：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 4：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

## （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	2007 年度投资额	2008 年度投资额	2009 年度投资额	2010 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	29,737.15	7,793.01	5,059.32	10,059.00	5,084.05		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	50%		1,329.13	—

注：截止日投资项目累计产能利用率是指截止 2010 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。

本公司上述项目一期工程已经完工投入使用，已经形成部分独立生产能力。

### 3、募集资金本年度向承诺项目投入情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司已向承诺项目投入募集资金及自有资金 279,953,806.01 元，占承诺项目总投资额的 65.56%；截至 2010 年 12 月 31 日该项目一期厂区已投入使用，二期厂房和食堂已经具备验收条件。

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。

(3) 公司于 2010 年 2 月 23 日召开的第一届董事会第二十三次会议审议通过了《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 2010 年 2 月 23 日至 2010 年 8 月 23 日。公司已于 2010 年 4 月 20 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。

(4) 公司于 2010 年 5 月 10 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《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》，批准公司使用部分闲置募集资金 6,000 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 2010 年 5 月 11 日至 2010 年 11 月 11 日。公司已于 2010 年 9 月 15 日将 6,000 万元资金全部归还并存入公司募集资金专用账户。

(5) 公司于 2010 年 9 月 20 日召开的第二届董事会第三次会议审议通过了《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》，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 2010 年 9 月 20 日至 2011 年 3 月 20 日。

### **(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 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 93,717,748.27 元（含募集资金利息收入、汇兑收益与专户手续费等支出净额 2,869,835.92 元，不含暂时补充流动资金的 29,000,000.00 元），公司报告期内使用募集资金 32,115,267.18 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 7 次董事会会议。

1、公司于 2010 年 2 月 23 日在公司会议室召开了第一届董事会第二十三次会议，会议审议通过了以下议案：

- （1）《2009 年度总经理工作报告》
- （2）《2009 年度董事会工作报告》
- （3）《2009 年年度报告及其摘要》
- （4）《2009 年度财务决算报告》
- （5）《关于 2009 年度利润分配的预案》
- （6）《2009 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》
- （9）《关于续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年度审计机构的议案》
- （10）《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》
- （11）《关于制定<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》
- （12）《关于制定<外部信息报送和使用管理规定>的议案》
- （13）《关于提请召开 2009 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 2010 年 2 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、公司于 2010 年 4 月 22 日以通讯表决的方式召开了第一届董事会第二十四次会议，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 2010 年第一季度报告》
- （2）《关于公司向招商银行和平路支行办理 2000 万元银行授信的议案》
- （3）《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》
- （4）《关于提请召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》

该次会议决议刊登在 2010 年 4 月 24 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

3、公司于 2010 年 5 月 21 日以通讯表决的方式召开了第一届董事会第二十五次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于公司董事会换届选举的议案》
- (2)《关于第二届董事会董事薪酬的议案》
- (3)《关于提请召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》

该次会议决议刊登在 2010 年 5 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

4、公司于 2010 年 6 月 9 日在公司会议室召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于选举李胜军先生为第二届董事会董事长的议案》
- (2)《关于选举第二届董事会战略委员会的议案》
- (3)《关于选举第二届董事会审计委员会的议案》
- (4)《关于选举第二届董事会薪酬与考核委员会的议案》
- (5)《关于选举第二届董事会提名委员会的议案》
- (6)《关于聘任李明武先生为公司总经理的议案》
- (7)《关于聘任刘毅先生为公司董事会秘书的议案》
- (8)《关于聘任程胜先生为公司副总经理的议案》
- (9)《关于聘任张同光先生为公司副总经理的议案》
- (10)《关于聘任孟中良先生为公司副总经理兼财务负责人的议案》
- (11)《关于公司高级管理人员薪酬的议案》

该次会议决议刊登在 2010 年 6 月 10 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

5、公司于 2010 年 7 月 27 日以通讯表决的方式召开了第二届董事会第二次会议，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 2010 年半年度报告》
- (2)《关于使用自有资金建设综合楼的议案》

该次会议决议刊登在 2010 年 7 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

6、公司于 2010 年 9 月 20 日以通讯表决的方式召开了第二届董事会第三次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1)《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》

(2)《关于聘任孟中良先生为公司董事会秘书的议案》

该次会议决议刊登在 2010 年 9 月 21 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

7、公司于 2010 年 10 月 21 日在公司会议室召开了第二届董事会第四次会议，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 2010 年第三季度报告》

(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 2010 年 10 月 22 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 2009 年度利润分配的执行情况

根据 2010 年 3 月 18 日召开的 2009 年年度股东大会决议，公司按 2009 年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金，以截至 2009 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 2.0 元（含税），共计分配利润 29,100,000.00 元，公司于 2010 年 5 月 14 日已将上述现金分红分配完毕。

### 2、关于聘任 2010 年度审计机构的情况

根据公司 2009 年年度股东大会决议，公司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，聘期一年。

## (三) 董事会各专门委员会履职情况

报告期内，公司董事会各专门委员会进行了换届选举。经 2010 年 6 月 9 日召开的公司第二届董事会第一次会议审议通过，选举董事长李胜军先生、独立董事杨庆英女士、董事管彤先生、董事郭伯春先生、董事刘毅先生为公司第二届董事会战略委员会委员，其中董事长李胜军先生为战略委员会主任委员；选举独立董事杨庆英女士、独立董事彭学军先生、董事刘毅先生为公司第二届董事会审计委员会委员，其中独立董事杨庆英女士为审计委员会主任委员；选举独立董事彭学军先生、独立董事杨庆英女士、董事李明武先生为公司第二届董事会薪酬与考核委员会委员，其中独立董事彭学军先生为薪酬与考核委员会主任委员；选举独立董事墨德尚先生、独立董事彭学军先生、董事郭伯春先生为公司第二届董事会提名委员会委员，其中独立董事墨德尚先生为提名委员会主任委员。

## 1、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息，对公司审计部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

### (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 4 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 2010 年度公司审计工作情况的总结

2010 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 2011 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 2011 年度审计机构。

### (4) 董事会审计委员会 2010 年年报工作情况

在 2010 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 2010 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。

## 2、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会召开了一次会议：2010 年 5 月 17 日，公司召开董事会提名委员会 2010 年度第一次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。

## 3、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开了一次会议：2010 年 5 月 17 日，公司召开董事会薪酬与考核委员会 2010 年度第一次会议，审议通过了《关于第二届董事会董事薪酬的议案》。

#### 四、 公司 2010 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，2010 年度公司实现净利润 25,609,403.65 元。根据《公司法》和公司章程的规定，按 2010 年度实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 2,560,940.37 元。加年初未分配利润 129,283,371.94 元，2010 年末可供股东分配的利润为 123,231,835.22 元。

2010 年度利润分配预案为：以公司 2010 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 1.00 元（含税），共派发现金红利 14,550,000.00 元。剩余 108,681,835.22 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	年度可分配利润
2009 年	29,100,000.00	62,068,965.88	46.88%	129,283,371.94
2008 年	14,550,000.00	56,405,638.04	25.80%	88,471,269.85
2007 年	0.00	52,850,090.10	0.00%	37,335,687.81
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				76.43%

#### 五、 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及相关法律法规的规定，公司制定了《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。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改的情况。

#### 六、 其他需要披露的事项

##### 1、 公司投资者关系管理

公司董事会秘书孟中良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。

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《信息披露管理制度》制度的规定和要求，认真做好投资者关系管理，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，维护公司诚信形象。并通过互动平台、电话、邮件等方式回答投资者咨询的问题，规范接待证券公司、基金公司和个人投资者的实地调研，加强了投资者对公司的认识，在不违反公平披露的原则下解答相关问题，增进了投资者对公司的了解和信心。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习与创新，以更多的方式和途径，加强与投资者间的沟通和联系，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，参与公司的经营管理，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 7 次会议，会议情况如下：

1、2010 年 2 月 23 日，公司第一届监事会第十次会议在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《2009 年度监事会工作报告》
- (2) 《2009 年年度报告及其摘要》
- (3) 《2009 年度财务决算报告》
- (4) 《关于 2009 年度利润分配的预案》
- (5) 《2009 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 年度审计机构的议案》

该次会议决议刊登在 2010 年 2 月 25 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

2、2010 年 4 月 22 日，公司第一届监事会第十一次会议以通讯表决的方式召开，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 2010 年第一季度报告》
- (2) 《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》

该次会议决议刊登在 2010 年 4 月 24 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

3、2010 年 5 月 21 日，公司第一届监事会第十二次会议以通讯表决的方式召开，会议审议通过了以下议案：

- (1)《关于公司监事会换届选举的议案》
- (2)《关于第二届监事会监事津贴的议案》

该次会议决议刊登在 2010 年 5 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

4、2010 年 6 月 9 日，公司第二届监事会第一次会议在公司会议室召开，会议审议通过了《关于选举陈钧先生为第二届监事会监事会主席的议案》。该次会议决议刊登在 2010 年 6 月 10 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

5、2010 年 7 月 27 日，公司第二届监事会第二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 2010 年半年度报告》。该次会议决议刊登在 2010 年 7 月 29 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

6、2010 年 9 月 20 日，公司第二届监事会第三次会议以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《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》。该次会议决议刊登在 2010 年 9 月 21 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

7、2010 年 10 月 21 日，公司第二届监事会第四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 2010 年第三季度报告》。该次会议决议刊登在 2010 年 10 月 22 日《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上。

## 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 2010 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：报告期内公司无收购、出售资产及吸收合并事项。

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 2010 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、报告期内公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项

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

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前的审计机构为信永中和会计师事务所有限责任公司，本年度公司需支付的审计费用为不超过人民币四十万元。

#### 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
2010年01月25日	公司	实地调研	湘财证券有限责任公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2010年03月12日	公司	实地调研	兴业证券股份有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2010年03月18日	公司	实地调研	中信建投证券有限责任公司、国信证券研究所	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2010年04月29日	公司	实地调研	招商基金管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2010年05月05日	公司	实地调研	安信证券股份有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2010年05月19日	公司	实地调研	国金证券、银华基金、南方基金、博时基金、中国人寿	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2010年06月22日	公司	实地调研	华商基金管理有限公司	公司生产经营情况、行业发展情况、募投项目进展情况
2010年06月25日	公司	实地调研	国泰君安、长盛基金、华富基金、鼎诺投资	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
(2010) 001	2010-1-16	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
(2010) 002	2010-2-25	关于第一届董事会第二十三次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 003	2010-2-25	2009 年年报摘要	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网

(2010) 004	2010-2-25	董事会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
(2010) 005	2010-2-25	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公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 006	2010-2-25	关于第一届监事会第十次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 007	2010-2-25	关于召开 2009 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
(2010) 008	2010-2-25	关于举行 2009 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
(2010) 009	2010-3-19	关于 2009 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
(2010) 010	2010-4-21	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
(2010) 011	2010-4-24	关于第一届董事会第二十四次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 012	2010-4-24	2010 年第一季度报告正文	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 013	2010-4-24	关于第一届监事会第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
(2010) 014	2010-4-24	关于召开 2010 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
(2010) 015	2010-4-24	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公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 016	2010-5-5	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示性公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 017	2010-5-7	2009 年权益分派实施公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 018	2010-5-11	关于 2010 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
(2010) 019	2010-5-22	关于选举职工代表监事的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 020	2010-5-22	关于第一届董事会第二十五次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 021	2010-5-22	关于第一届监事会第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
(2010) 022	2010-5-22	关于召开 2010 年第二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
(2010) 023	2010-5-25	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
(2010) 024	2010-6-10	关于 2010 年第二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
(2010) 025	2010-6-10	关于第二届董事会第一次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 026	2010-6-10	关于第二届监事会第一次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 027	2010-7-14	关于业绩预告修正的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 028	2010-7-29	2010 年半年度报告摘要	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 029	2010-7-29	关于第二届董事会第二次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 030	2010-7-29	关于第二届监事会第二次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 031	2010-9-16	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
(2010) 032	2010-9-21	关于高级管理人员变更的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 033	2010-9-21	关于第二届董事会第三次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 034	2010-9-21	关于第二届监事会第三次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 035	2010-9-21	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公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 036	2010-10-22	关于第二届董事会第四次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 037	2010-10-22	2010 年第三季度报告正文	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 038	2010-10-22	关于第二届监事会第四次会议决议的公告	证券时报、中国证券报网、巨潮资讯网
(2010) 039	2010-12-29	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

## 第十节 财务报告

### 审计报告

XYZH/2010JNA4019

山东法因数控机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东法因数控机械股份有限公司（以下简称法因数控公司）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是法因数控公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，法因数控公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了法因数控公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：

王贡勇

中国注册会计师：

姚丰全

中国 北京

二〇一一年三月九日

## 资产负债表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七.1	204,599,039.87	226,841,227.85
交易性金融资产			
应收票据	七.2	11,575,059.74	8,452,705.60
应收账款	七.3	74,536,078.31	78,223,700.17
预付款项	七.4	28,858,220.39	39,814,499.58
应收利息	七.5	302,416.96	625,715.27
应收股利			
其他应收款	七.6	3,441,013.14	1,874,612.13
存货	七.7	150,305,822.67	109,202,912.26
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>473,617,651.08</b>	<b>465,035,372.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七.8	181,493,170.79	168,526,564.66
在建工程	七.9	68,770,977.55	21,535,040.27
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	七.10	84,238,494.08	86,305,789.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七.11	10,100,204.80	10,301,390.30
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		344,602,847.22	286,668,784.71
<b>资产总计</b>		818,220,498.30	751,704,157.57

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

**资产负债表（续）**

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2010年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	年末金额	年初金额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七.13	22,500,000.00	
交易性金融负债			
应付票据	七.14	49,164,040.00	21,990,000.00
应付账款	七.15	43,774,852.43	40,630,310.61
预收款项	七.16	57,397,905.51	45,296,091.31
应付职工薪酬	七.17	17,545,490.92	15,672,285.08
应交税费	七.18	12,588,225.50	8,804,655.89
应付利息		33,450.00	
应付股利			
其他应付款	七.19	11,564,153.23	7,014,476.02
一年内到期的非流动负债	七.20	5,153,361.60	

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		219,721,479.19	139,407,818.91
<b>非流动负债：</b>			
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	七.21	49,897,445.60	60,204,168.80
<b>非流动负债合计</b>		49,897,445.60	60,204,168.80
<b>负债合计</b>		269,618,924.79	199,611,987.71
<b>股东权益：</b>			
股本	七.22	145,500,000.00	145,500,000.00
资本公积	七.23	261,327,312.15	261,327,312.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七.24	18,542,426.14	15,981,485.77
一般风险准备			
未分配利润	七.25	123,231,835.22	129,283,371.94
<b>股东权益合计</b>		548,601,573.51	552,092,169.86
<b>负债和股东权益总计</b>		818,220,498.30	751,704,157.57

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

## 利润表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2010年1-12月

单位：人民币元

项目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、营业收入</b>	七.26	315,618,928.59	396,489,320.92
减：营业成本	七.26	207,713,195.08	256,901,242.07
营业税金及附加	七.27	1,376,273.62	2,315,462.37
销售费用		41,136,023.92	40,305,005.69
管理费用		44,096,976.36	35,572,080.94
财务费用	七.28	-2,611,110.15	-7,734,413.37
资产减值损失	七.29	3,819,707.57	3,716,035.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		20,087,862.19	65,413,908.03
加：营业外收入	七.30	12,198,728.44	8,153,465.39
减：营业外支出	七.31	322,369.99	196,428.04
其中：非流动资产处置损失		97,330.29	178,290.49
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		31,964,220.64	73,370,945.38
减：所得税费用	七.32	6,354,816.99	11,301,979.50

<b>四、净利润</b> （净亏损以“-”号填列）		25,609,403.65	62,068,965.88
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.18	0.43
（二）稀释每股收益		0.18	0.43
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		25,609,403.65	62,068,965.88

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

## 现金流量表

编制单位：山东法因数控机械股份有限公司

2010年1-12月

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		316,983,411.51	436,902,627.20
收到的税费返还		2,918,571.36	3,779,277.59
收到其他与经营活动有关的现金	七.34	9,308,822.00	15,667,473.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		329,210,804.87	456,349,378.17
购买商品、接受劳务支付的现金		183,204,140.89	278,537,823.22
支付给职工以及为职工支付的现金		56,202,444.60	47,284,914.31
支付的各项税费		17,096,617.37	32,411,834.44
支付其他与经营活动有关的现金	七.34	36,043,489.79	33,519,764.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		292,546,692.65	391,754,336.47
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		36,664,112.22	64,595,041.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		128,363.20	95,415.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			9,100,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		128,363.20	9,195,415.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		53,264,220.95	102,186,782.79
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.34	13,724,930.25	
<b>投资活动现金流出小计</b>		66,989,151.20	102,186,782.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-66,860,788.00	-92,991,367.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		40,000,000.00	
偿还债务支付的现金		17,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,636,503.13	14,550,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七.34	29,656,644.13	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		76,793,147.26	14,550,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-36,793,147.26	-14,550,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,147,372.58	-91,293.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-65,842,450.46	-43,037,620.06
加：期初现金及现金等价物余额		224,355,227.85	267,392,847.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		158,512,777.39	224,355,227.85

公司负责人：李胜军

主管会计工作负责人：孟中良

会计机构负责人：赵广亮





1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
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								
3. 对股东的分配							-14,550,000.00	-14,550,000.00
4. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
(七) 其他								
<b>四、本年年末余额</b>	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：孟中良

会计机构负责人：赵广亮

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

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、陈均、罗国标签订股权转让协议，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、陈均、罗国标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至 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，公开发行后股本总额为人民币 14,550 万元。

截至 2010 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%。

本公司所属行业性质：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、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

#### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

#### 5. 外币业务

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

#### 6. 金融资产和金融负债

##### (1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

## (2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照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) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务；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；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过500万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例%
1 年以内	3
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	50

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、周转材料等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料采用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。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；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投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

#### 10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，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；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-35	5	2.71-4.75
2	机器设备	5-10	5	9.50-19.00
3	运输设备	5	5	19.00
4	电子设备	4-5	5	19.00-23.75
5	其他设备	5-8	5	11.88-19.00

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在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，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 13. 借款费用

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

归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### 15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### 16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (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) 企业经营所处的经济、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，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业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) 企业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。

#### 17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

## 19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 20. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 21. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 23. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

### 1. 会计政策变更及影响

本报告期无会计政策变更事项

### 2. 会计估计变更及影响

本报告期无会计估计变更事项

### 3. 前期差错更正和影响

本报告期无前期差错更正事项

## 六、税项

### （一）公司适用的主要税种及税率

#### 1. 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%。

#### 2. 营业税

按照应税收入的 5%计缴(含租赁收入、利息收入等)。

#### 3. 城市维护建设税:

按照应缴纳流转税额的 7%计缴。

#### 4. 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。

#### 5. 所得税:

本公司适用企业所得税税率为 25%。

### （二）税收优惠及批文

#### 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, 2010 年度收到软件增值税退税 1, 287, 801. 73 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。

## 七、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 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 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
<b>库存现金</b>			<b>3,441.03</b>			<b>8,179.91</b>
人民币	3,441.03		3,441.03	8,179.91		8,179.91
美元						
<b>银行存款</b>			<b>158,509,336.36</b>			<b>212,862,047.94</b>
人民币	129,273,666.79		129,240,073.94	212,352,957.74		212,352,957.74
美元	848,343.36	6.6227	5,618,323.57	74,556.67	6.8282	509,087.85
欧元	2,685,622.99	8.8065	23,650,938.85	0.24	9.7971	2.35
<b>其他货币资金</b>			<b>46,086,262.48</b>			<b>13,971,000.00</b>
人民币	32,178,944.13		32,178,944.13	13,971,000.00		13,971,000.00
美元	27,400.00	6.6227	182,388.10			
欧元	1,558,500.00	8.8065	13,724,930.25			
<b>合计</b>			<b>204,599,039.87</b>			<b>226,841,227.85</b>

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司其他货币资金余额为银行承兑汇票保证金、信用证保证金和履约保函保证金。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无抵押、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	11,575,059.74	8,452,705.60
<b>合计</b>	<b>11,575,059.74</b>	<b>8,452,705.60</b>

## (2) 截至 2010 年 12 月 31 日, 已用于质押的应收票据情况

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	洛阳新能轴承制造有限公司	2010-09-10	2011-03-10	2,150,000.00	
<b>合计</b>				<b>2,150,000.00</b>	

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 已经背书给他方但尚未到期的票据总金额为 16,191,172.00 元, 其中金额较大的情况如下:

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	江阴嘉鑫风电轴承有限公司	2010-11-12	2011-04-12	1,941,960.00
银行承兑汇票	云南建工钢结构有限公司	2010-12-03	2011-02-15	1,380,000.00
银行承兑汇票	山西天宝风电法兰有限公司	2010-12-08	2011-05-22	1,000,000.00
银行承兑汇票	徐州金鼎恒立液压件有限公司	2010-12-17	2011-05-22	1,000,000.00
银行承兑汇票	青岛德固特机械制造有限公司	2010-12-03	2011-04-29	600,000.00
<b>合计</b>				<b>5,921,960.00</b>

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司已经贴现但尚未到期的银行承兑汇票金额为 3,479,000.00 元。

(5) 本公司年末应收票据金额比年初金额增加 36.94%, 原因为公司主要是收到客户的银行承兑汇票尚未到期的增加所致。

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	81,205,967.18	100	6,669,888.87	100	84,299,835.25	100	6,076,135.08	100
组合小计	81,205,967.18	100	6,669,888.87	100	84,299,835.25	100	6,076,135.08	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
<b>合计</b>	<b>81,205,967.18</b>	<b>100</b>	<b>6,669,888.87</b>	<b>100</b>	<b>84,299,835.25</b>	<b>100</b>	<b>6,076,135.08</b>	<b>100</b>

## (2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	49,182,231.52	3.00	1,475,466.95	60,595,352.46	3.00	1,817,860.57
1-2 年	24,693,407.94	10.00	2,469,340.79	17,015,587.64	10.00	1,701,558.76
2-3 年	4,700,413.67	30.00	1,410,124.10	3,938,659.15	30.00	1,181,597.75
3 年以上	2,629,914.05	50.00	1,314,957.03	2,750,236.00	50.00	1,375,118.00
<b>合计</b>	<b>81,205,967.18</b>		<b>6,669,888.87</b>	<b>84,299,835.25</b>		<b>6,076,135.08</b>

## (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 925,982.80 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) 本公司将单项金额在 500 万元以上的应收款项作为单项金额重大的应收款项。

## (5) 截至 2010 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(%)
ASTER TELESERVICES PRIVATE LIMITED	非关联方	3,833,734.01	1年以内	4.72
南京大吉铁塔制造有限公司	非关联方	3,116,578.20	1-2年	3.84
太原长安重型汽车有限公司	非关联方	2,756,000.00	1年以内	3.39
东风柳州汽车有限公司	非关联方	2,310,700.00	1年以内	2.85
天津二十冶钢结构制造有限公司(中国二十冶建设有限公司钢结构制造总厂)	非关联方	1,966,650.00	1年以内	2.42
<b>合计</b>		<b>13,983,662.21</b>		<b>17.22</b>

## (7) 应收账款中外币余额

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	701,910.26	6.6227	4,648,541.08	21,463.51	6.8282	146,557.14
<b>合计</b>	<b>701,910.26</b>	<b>6.6227</b>	<b>4,648,541.08</b>	<b>21,463.51</b>	<b>6.8282</b>	<b>146,557.14</b>

## 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	5,745,503.35	19.91	38,697,399.58	97.19
1-2年	22,022,617.04	76.31	1,117,100.00	2.81
2-3年	1,090,100.00	3.78		
3年以上				
<b>合计</b>	<b>28,858,220.39</b>	<b>100.00</b>	<b>39,814,499.58</b>	<b>100.00</b>

## (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	13,108,519.80	1-2年	预付设备款
MECCANODORA FAVRETTO S. r. l	非关联方	8,787,998.70	1-2年	预付设备款
济南高新区建筑工程管理处	非关联方	1,493,500.00	1-2年	工程保证金

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
Hartmann+Leemmlc GmbH(德国哈雷)	非关联方	961,025.15	1 年以内	预付设备款
上海科轻起重机有限公司	非关联方	412,500.00	1 年以内	预付设备款
合计		24,763,543.65		

(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
欧元	2,255,880.00	9.7892	22,083,273.55	3,185,000.00	9.7971	31,203,763.50
合计	2,255,880.00		22,083,273.55	3,185,000.00		31,203,763.50

(4) 截至 2010 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	302,416.96	625,715.27
合计	302,416.96	625,715.27

(2) 应收利息年末金额比年初金额减少 51.67%，主要原因是本年定期存款期末余额减少引起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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收								

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 (%)
款								
账龄组合	3,556,435.20	100	115,422.06	100	1,948,400.58	100	73,788.45	100
组合小计	3,556,435.20	100	115,422.06	100	1,948,400.58	100	73,788.45	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,556,435.20	100	115,422.06	100	1,948,400.58	100	73,788.45	100

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	3,431,735.20	3.00	102,952.06	1,902,713.40	3.00	57,081.40
1-2 年	124,700.00	10.00	12,470.00	5,000.00	10.00	500.00
2-3 年		30.00		20,682.70	30.00	6,204.81
3 年以上		50.00		20,004.48	50.00	10,002.24
合计	3,556,435.20	100.00	115,422.06	1,948,400.58	100.00	73,788.45

(3) 本公司将单项金额在 500 万元以上的应收款项作为单项金额重大的应收款项。

(4) 截至 2010 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增加 82.53%，主要是本年投标保证金增加所致。

(6) 截至 2010 年 12 月 31 日，前五名欠款情况

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
出口退税	非关联方	565,903.10	1 年以内	15.91	出口退税款
云南建工钢结构有限公司	非关联方	460,000.00	1 年以内	12.93	投标保证金
重庆国际投资咨询集团有限公司	非关联方	268,200.00	1 年以内	7.54	投标保证金

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
北京泛华国金工程咨询有限公司四川分公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	4.22	投标保证金
武汉钢铁集团设计研究院有限公司	非关联方	127,380.00	1 年以内	3.58	投标保证金
<b>合计</b>		<b>1,571,483.10</b>		<b>44.18</b>	

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	37,168,528.59		37,168,528.59	30,188,499.75		30,188,499.75
周转材料	2,288,109.74		2,288,109.74	2,327,236.07		2,327,236.07
委托加工物资	10,785,063.65		10,785,063.65	9,629,176.49		9,629,176.49
在产品	34,962,634.48	2,258,337.37	32,704,297.11	36,151,599.73		36,151,599.73
产成品	67,359,823.58		67,359,823.58	30,906,400.22		30,906,400.22
<b>合计</b>	<b>152,564,160.04</b>	<b>2,258,337.37</b>	<b>150,305,822.67</b>	<b>109,202,912.26</b>		<b>109,202,912.26</b>

(2) 截至 2010 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
<b>原价</b>	<b>200,737,298.45</b>	<b>27,254,411.11</b>	<b>4,638,040.12</b>	<b>223,353,669.44</b>
房屋及建筑物	134,773,042.30	19,052,080.55	214,016.14	153,611,106.71
机器设备	50,202,853.15	2,857,735.01	3,178,400.00	49,882,188.16
运输设备	6,651,254.08	2,139,385.52	992,579.00	7,798,060.60
电子设备	4,564,042.72	1,368,219.58	35,424.00	5,896,838.30
其他设备	4,546,106.20	1,836,990.45	217,620.98	6,165,475.67
<b>累计折旧</b>	<b>32,210,733.79</b>	<b>12,907,139.83</b>	<b>3,257,374.97</b>	<b>41,860,498.65</b>
房屋及建筑物	10,210,452.23	4,412,539.73	53,794.93	14,569,197.03

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
机器设备	15,821,784.24	5,323,911.49	2,199,524.32	18,946,171.41
运输设备	2,346,640.13	1,416,369.58	934,417.54	2,828,592.17
电子设备	2,660,862.24	886,409.27	32,791.64	3,514,479.87
其他设备	1,170,994.95	867,909.76	36,846.54	2,002,058.17
<b>账面净值</b>	<b>168,526,564.66</b>			<b>181,493,170.79</b>
房屋及建筑物	124,562,590.07			139,041,909.68
机器设备	34,381,068.91			30,936,016.75
运输设备	4,304,613.95			4,969,468.43
电子设备	1,903,180.48			2,382,358.43
其他设备	3,375,111.25			4,163,417.50
<b>减值准备</b>				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
<b>账面价值</b>	<b>168,526,564.66</b>			<b>181,493,170.79</b>
房屋及建筑物	124,562,590.07			139,041,909.68
机器设备	34,381,068.91			30,936,016.75
运输设备	4,304,613.95			4,969,468.43
电子设备	1,903,180.48			2,382,358.43
其他设备	3,375,111.25			4,163,417.50

(2) 本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 22,613,137.49 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 12,907,139.83 元。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无闲置固定资产。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无融资租入的固定资产。

(5) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司固定资产无抵押、担保情况。

(6) 截至 2010 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；孙村 1 号厂房 43,052.63 平方米，由于尚未办理竣工决算手续，房产证尚未办理；本公司 2009 年度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。

(7) 截至 2010 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。

## 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	42,163,825.75		42,163,825.75	20,915,620.93		20,915,620.93
配电工程				539,419.34		539,419.34
孙村厂区基建工程	26,607,151.80		26,607,151.80	80,000.00		80,000.00
<b>合计</b>	<b>68,770,977.55</b>		<b>68,770,977.55</b>	<b>21,535,040.27</b>		<b>21,535,040.27</b>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额	资金来源	进度
			转入固定资产	其他减少			
设备安装工程	20,915,620.93	24,878,426.92	3,630,222.10		42,163,825.75	募集资金及自筹资金	90%
孙村厂区基建工程	80,000.00	44,970,647.58	18,443,495.78		26,607,151.80	募集资金	65%
<b>合计</b>	<b>20,995,620.93</b>	<b>69,849,074.50</b>	<b>22,073,717.88</b>		<b>68,770,977.55</b>		

## 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
<b>原价</b>	<b>92,152,678.03</b>	<b>182,905.99</b>		<b>92,335,584.02</b>
土地使用权	89,539,933.94			89,539,933.94
商标权	220,598.00			220,598.00
软件	2,392,146.09	182,905.99		2,575,052.08
<b>累计摊销</b>	<b>5,846,888.55</b>	<b>2,250,201.39</b>		<b>8,097,089.94</b>
土地使用权	4,857,347.11	1,805,625.50		6,662,972.61

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
商标权	40,443.04	22,059.84		62,502.88
软件	949,098.40	422,516.05		1,371,614.45
<b>账面净值</b>	<b>86,305,789.48</b>			<b>84,238,494.08</b>
土地使用权	84,682,586.83			82,876,961.33
商标权	180,154.96			158,095.12
软件	1,443,047.69			1,203,437.63
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
商标权				
软件				
<b>合计</b>				
<b>账面价值</b>	<b>86,305,789.48</b>			<b>84,238,494.08</b>
土地使用权	84,682,586.83			82,876,961.33
商标权	180,154.96			158,095.12
软件	1,443,047.69			1,203,437.63

(2) 本年增加的累计摊销中，本年摊销 2,250,201.39 元。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无形资产无用于抵押、担保的情况。

(4) 截至 2010 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
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	1,356,547.25	922,488.53
递延收益	6,892,621.08	7,665,625.32
计提工资	1,851,036.47	1,713,276.45

项目	年末金额	年初金额
合计	10,100,204.80	10,301,390.30

## (2) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	9,043,648.30
递延收益	45,950,807.20
计提工资差异	12,340,243.15
合计	67,334,698.65

## 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	6,149,923.53	1,561,370.20		925,982.80	6,785,310.93
存货跌价准备		2,258,337.37			2,258,337.37
合计	6,149,923.53	3,819,707.57		925,982.80	9,043,648.30

## 13. 短期借款

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	22,500,000.00	
合计	22,500,000.00	

## 14. 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	49,164,040.00	21,990,000.00
合计	49,164,040.00	21,990,000.00

(2) 截至2010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增加123.57%，主要是本年采用银行承兑汇票结算货款增加所致。

(4) 下一会计年度将到期的应付票据金额为 49,164,040.00 元。

## 15. 应付账款

### (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	43,774,852.43	40,630,310.61
其中：1 年以上	430,335.38	161,759.79

(2) 截至 2010 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。

## 16. 预收款项

### (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	57,397,905.51	45,296,091.31
其中：1 年以上	6,915,834.95	3,551,984.02

(2) 截至 2010 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) 账龄超过 1 年的大额预收款项

项目	欠款金额	账龄	未结转原因
吉林省梨树富元管塔制造有限公司	1,785,000.00	1-2 年	不符合收入确认条件
富邦兴业投资有限公司	1,213,500.00	1-2 年	不符合收入确认条件
江苏中讯电力科技有限公司	679,800.00	1-2 年	不符合收入确认条件
绍兴县电力设备有限公司	532,000.00	1-2 年	不符合收入确认条件
晋城煤业集团煤机有限公司	530,000.00	2-3 年	不符合收入确认条件
合计	4,740,300.00		

## 17. 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	11,421,843.01	42,775,464.98	41,857,064.84	12,340,243.15

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
职工福利费		3,165,093.04	3,165,093.04	
社会保险费	492,418.32	8,564,451.71	8,378,264.45	678,605.58
其中：医疗保险费	135,209.41	2,248,527.82	2,203,173.85	180,563.38
基本养老保险费	303,796.46	5,663,882.24	5,517,038.72	450,639.98
失业保险费	27,224.79	337,411.67	342,065.82	22,570.64
工伤保险费	10,100.77	138,799.62	137,611.44	11,288.95
生育保险费	16,086.89	175,830.36	178,374.62	13,542.63
住房公积金	35,006.00	1,484,250.00	1,377,477.22	141,778.78
工会经费和职工教育经费	3,723,017.75	1,921,455.88	1,259,610.22	4,384,863.41
<b>合计</b>	<b>15,672,285.08</b>	<b>57,910,715.61</b>	<b>56,037,509.77</b>	<b>17,545,490.92</b>

## 18. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	5,718,120.25	2,941,704.27
营业税		10,430.75
企业所得税	5,567,121.14	4,987,718.71
个人所得税	67,981.69	115,078.66
城市维护建设税	450,627.93	246,895.92
房产税	280,709.41	222,855.80
土地使用税	246,163.40	138,888.40
教育费附加	257,501.68	141,083.38
<b>合计</b>	<b>12,588,225.50</b>	<b>8,804,655.89</b>

(2) 应交税费年末金额比年初增加 42.97%，主要是本年末增值税销项税增加所致。

## 19. 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>11,564,153.23</b>	<b>7,014,476.02</b>

项目	年末金额	年初金额
其中：1 年以上	3,119,391.73	74,109.25

(2) 截至 2010 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) 年末大额其他应付款

项目	欠款金额	账龄	性质或内容
杭州恒达钢构股份有限公司	3,924,933.28	1 年以内	基建工程款
山东精诚机电设备有限公司	851,000.00	1-2 年	设备款
奥力通起重机（北京）有限公司	994,806.00	1-2 年	设备款
济南新中和装饰工程有限公司	534,163.38	1 年以内	基建工程款
北京北方空间钢结构有限公司	564,800.00	1 年以内	基建工程款
<b>合计</b>	<b>6,869,702.66</b>		

## 20. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内结转的递延收益	5,153,361.60	
<b>合计</b>	<b>5,153,361.60</b>	

## 21. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项目	年末金额	年初金额
政府补助-递延收益	49,897,445.60	60,204,168.80
<b>合计</b>	<b>49,897,445.60</b>	<b>60,204,168.80</b>

(2) 以前年度收到政府补助的文件

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。

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。

根据济南市经济委员会下发的《关于印发〈济南市 2007 年工业结构调整重点项目〉的通知》（济经工业调整字[2007]3号），对本公司年产 800 台钢结构数控加工设备生产基地一期工程项目拨付资金 100 万元。

(3) 政府补助-递延收益本期摊销减少 5,153,361.60 元，累计摊销减少 5,582,808.40 元。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日预计一年内结转的递延收益为 5,153,361.60 元，已经重分类至“一年内到期的非流动负债”。

## 22. 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 (%)
<b>有限售条件股份</b>									
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									
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>109,000,000.00</b>	<b>74.914</b>						<b>109,000,000.00</b>	<b>74.914</b>
<b>无限售条件股份</b>									
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									
<b>无限售条件股份合计</b>	<b>36,500,000.00</b>	<b>25.086</b>						<b>36,500,000.00</b>	<b>25.086</b>
<b>股份总额</b>	<b>145,500,000.00</b>	<b>100.00</b>						<b>145,500,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 23. 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				
<b>合计</b>	<b>261,327,312.15</b>			<b>261,327,312.15</b>

## 24. 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	15,981,485.77	2,560,940.37		18,542,426.14
<b>合计</b>	<b>15,981,485.77</b>	<b>2,560,940.37</b>		<b>18,542,426.14</b>

## 25. 未分配利润

项目	年末金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	129,283,371.94	
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		
<b>本年年初金额</b>	<b>129,283,371.94</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	25,609,403.65	
减：提取法定盈余公积	2,560,940.37	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,100,000.00	10 股派送 2 元
转作股本的普通股股利		
<b>本年年末金额</b>	<b>123,231,835.22</b>	

## 26. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	301,746,763.58	387,724,964.87
其他业务收入	13,872,165.01	8,764,356.05

项目	本年金额	上年金额
合计	315,618,928.59	396,489,320.92
主营业务成本	200,231,110.23	252,557,602.95
其他业务成本	7,482,084.85	4,343,639.12
合计	207,713,195.08	256,901,242.07

## (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	301,746,763.58	200,231,110.23	387,724,964.87	252,557,602.95
合计	301,746,763.58	200,231,110.23	387,724,964.87	252,557,602.95

## (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	273,903,457.38	184,420,781.89	373,936,951.31	245,561,825.76
国外	27,843,306.20	15,810,328.34	13,788,013.56	6,995,777.19
合计	301,746,763.58	200,231,110.23	387,724,964.87	252,557,602.95

(3) 2010 年度本公司向前五名客户销售的收入总额为 28,371,794.87 元，占全部主营业务收入的 9.40%。

## 27. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	14,529.84	44,430.19	3%或 5%
城市维护建设税	866,564.24	1,445,202.33	7%
教育费附加	495,179.54	825,829.85	4%
合计	1,376,273.62	2,315,462.37	

## 28. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	569,953.13	168,933.34
减：利息收入	2,220,951.76	5,091,709.32
加：汇兑损失	-1,154,273.29	-2,914,366.88
加：其他支出	194,161.77	102,729.49
<b>合计</b>	<b>-2,611,110.15</b>	<b>-7,734,413.37</b>

## 29. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,561,370.20	3,716,035.19
存货跌价损失	2,258,337.37	
<b>合计</b>	<b>3,819,707.57</b>	<b>3,716,035.19</b>

## 30. 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	79,638.48	91,783.41
其中：固定资产处置利得	79,638.48	91,783.41
政府补助	10,741,580.60	3,870,946.80
增值税退税	1,287,801.73	3,423,710.26
其他	89,707.63	767,024.92
<b>合计</b>	<b>12,198,728.44</b>	<b>8,153,465.39</b>

## (2) 本年度有关政府补助

根据济南市科学技术局和济南市财政局联合下发的《关于下达《济南市二〇一〇年科学技术发展计划第六批项目（省自主创新重大专项）》的通知》文件（济科计[2010]15号），本公司获得补助经费200万元，本期收到并计入当期损益。

根据济南市创新型城市和建设推进委员会联合下发的《关于发布2009年度济南市创新型城市建设奖励项目的通知》文件（济创办字[2010]2号）、中国共产党济南市委下发的《中共济南市委 济南市人民政府关于2009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[2010]13号），本公司获得省级企业技术中心奖励资金100万元、省名牌产品奖励资金10万元和国家标准奖励资金20万元，

合计 130 万元。本期收到并计入当期损益。

根据济南市高新区管委会下发的《济南市高新区管委会关于 2009 年度创新创业发展的奖励决定》文件（济高管发[2010]74 号），本公司获得省级技术中心奖励资金 30 万元；国内外专利授权量先进单位奖励资金 1 万元；国内外专利授权单位奖励资金 2,000.00 元；国家标准奖励资金 50 万元和博士后工作站奖励资金 5 万元，合计 86.2 万元，本期收到并计入当期损益。

根据济南市财政局下发的《转发省财政厅《关于省级以上新产品项目和高新技术企业财政专项扶持资金的批复》的通知》文件（济财税[2009]102 号），本公司获得扶持资金 61.3 万元，本期收到并计入当期损益。

本期收到的其他政府补助合计为 813,219.00 元。

以前年度收到的政府补助-递延收益本期摊销 5,153,361.60 元计入当期损益。

### 31. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	97,330.29	178,290.49
其中：固定资产处置损失	97,330.29	178,290.49
对外捐赠	100,000.00	
赔偿支出	124,960.00	
其他	79.70	18,137.55
<b>合计</b>	<b>322,369.99</b>	<b>196,428.04</b>

### 32. 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	6,153,631.49	12,435,074.60
递延所得税	201,185.50	-1,133,095.10
<b>合计</b>	<b>6,354,816.99</b>	<b>11,301,979.50</b>

(2) 本公司所得税税收优惠政策参见附注六·(二)。

### 33. 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
----	----	------	------

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于公司股东的净利润	1	25,609,403.65	62,068,965.88
归属于公司的非经常性损益	2	9,000,261.26	3,861,075.69
归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	16,609,142.39	58,207,890.19
年初股份总数	4	145,500,000.00	145,500,000.00
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		
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		
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	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	145,500,000.00	145,500,000.00
<b>基本每股收益 (I)</b>	$13=1\div 12$	<b>0.18</b>	<b>0.43</b>
<b>基本每股收益 (II)</b>	$14=3\div 12$	<b>0.11</b>	<b>0.40</b>
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		
<b>稀释每股收益 (I)</b>	$19=[1+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	<b>0.18</b>	<b>0.43</b>
<b>稀释每股收益 (II)</b>	$19=[3+(15-16)\times (1-17)]\div (12+18)$	<b>0.11</b>	<b>0.40</b>

34. 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	5,677,526.63
利息收入	3,258,637.46

项目	本年金额
其他	372,657.91
<b>合计</b>	<b>9,308,822.00</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
销售费用	23,049,942.37
管理费用	10,792,583.23
银行手续费	194,161.77
保证金	218,688.10
往来款	1,608,034.62
其他	180,079.70
<b>合计</b>	<b>36,043,489.79</b>

## 3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
保证金	13,724,930.25
<b>合计</b>	<b>13,724,930.25</b>

## 4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额
保证金	29,656,644.13
<b>合计</b>	<b>29,656,644.13</b>

## (2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	25,609,403.65	62,068,965.88
加: 资产减值准备	3,819,707.57	3,716,035.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,907,139.83	8,294,889.39
无形资产摊销	2,250,201.39	2,167,092.51

项目	本年金额	上年金额
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）	17,691.81	86,507.08
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）	569,953.13	
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	201,185.50	-1,133,095.10
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）	-43,361,247.78	14,920,747.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-4,796,147.43	-11,394,983.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	39,446,224.55	-14,131,117.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,664,112.22	64,595,041.70
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	158,512,777.39	224,355,227.85
减：现金的期初余额	224,355,227.85	267,392,847.91
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	-65,842,450.46	-43,037,620.06

## (3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	158,512,777.39	224,355,227.85
其中：库存现金	3,441.03	8,179.91
可随时用于支付的银行存款	158,509,336.36	212,862,047.94
可随时用于支付的其他货币资金		11,485,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	本年金额	上年金额
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	158,512,777.39	224,355,227.85
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) 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

公司 2010、2009 年度支付给关键管理人员报酬分别为 342.72 万元、343.91 万元。

## 九、承诺事项

截至 2010 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

截至 2010 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

2011 年 3 月 9 日本公司第二届董事会第五次会议审议通过山东法因数控机械股份有限公司 2010 年度利润分配预案，以公司 2010 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 0.1 元（含税），共派发现金红利 14,550,000.00 元。

除上述事项外，截至 2011 年 3 月 9 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

1、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。”

2、本公司于 2009 年 6 月份，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，吸收合并后，公司不再有纳入合并范围的子公司，截至 2009 年 12 月 31 日，公司资产负债表相关项目合并数与母公司数相等，利润表中包含吸收合并前子公司的损益数据，合并利润表相关数据不同于母公司数据。2010 年度，公司无纳入合并范围的子公司，财务报表的合并数与母公司数相等，因此，本期财务报表未分别列示合并数和母公司数。

## 十三、补充资料

### 1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2010 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-17,691.81	-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		
计入当期损益的政府补助	10,741,580.60	3,870,946.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-135,332.07	748,887.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	10,588,556.72	4,533,327.09

项目	本年金额	上年金额
所得税影响额	1,588,295.46	672,251.40
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>9,000,261.26</b>	<b>3,861,075.69</b>

## 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	4.67	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.03	0.11	0.11

## 十四、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 3 月 9 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

二〇一一年三月九日

## 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 2010 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。

（此页无正文，为山东法因数控机床股份有限公司 2010 年年度报告的盖章签字页）

山东法因数控机床股份有限公司

董事长：李胜军

二〇一一年三月九日