



(002026)

山东威达 2011 年年度报告

山东威达机械股份有限公司

SHANDONG WEIDA MACHINERY CO., LTD



## 2011年年度报告

证券代码: 002026

证券简称: 山东威达

二〇一二年二月

## 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、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事出席了本次审议年度报告的董事会。

信永中和会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人杨桂模先生、主管会计工作负责人王朝顺先生及会计机构负责人张浩先生声明：保证公司年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

重要提示	2
第一节 公司基本情况	4
第二节 主要财务数据和指标	5
第三节 股本变动及主要股东持股情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五节 公司治理结构	15
第六节 内部控制	20
第七节 股东大会情况简介	24
第八节 董事会报告	26
第九节 监事会报告	42
第十节 重要事项	44
第十一节 财务报告	53
第十二节 备查文件	108

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司法定名称：

中文： 山东威达机械股份有限公司

英文： SHANDONG WEIDA MACHINERY CO.,LTD.

### 二、公司法定代表人：杨桂模

### 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	宋战友	张红江
联系地址	山东省文登市苘山镇中韩路 2 号	山东省文登市苘山镇中韩路 2 号
电话	0631-8549156	0631-8549156
传真	0631-8545388 8545018	0631-8545388 8545018
电子信箱	weida@weidapeacock.com	weida@weidapeacock.com

### 四、公司注册地址：山东省文登市苘山镇中韩路 2 号

公司办公地址：山东省文登市苘山镇中韩路 2 号

邮政编码：264414

互联网址：<http://www.weidapeacock.com>

电子信箱：weida@weidapeacock.com

### 五、公司选定的中国证监会指定报纸：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

### 六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：山东威达

股票代码：002026

### 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 7 月 8 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 7 月 18 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：370000018012299

公司税务登记证号码：371081706233420

公司组织机构代码：70623342-0

公司聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所有限公司

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

签字会计师姓名：薛永东、甄明

## 八、公司历史沿革

1、经中国证监会证监发行字 [2004] 106 号文核准，公司于 2004 年 7 月 12 日向社会公众公开发行 3,000 万股人民币普通股，并于 2004 年 11 月 24 日在山东省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为 9,000 万元。

2、2005 年 11 月 14 日，公司完成股权分置改革，并于 2006 年 1 月 25 日在山东省工商行政管理局依法办理了相关变更登记手续。

3、2006 年 6 月 22 日，公司实施《2005 年度利润分配及公积金转增股本预案》，决定以公司 2005 年 12 月 31 日的股本总数 9,000 万股为基数，以公司资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增 4,500 万股。2006 年 11 月 23 日，公司在山东省工商行政管理局依法办理了工商变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为 13,500 万元。

4、2011 年 4 月 11 日，公司实施《2010 年度利润分配预案》，决定以公司 2010 年 12 月 31 日的股本总数 13,500 万股为基数，以公司未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股，合计转增 4,050 万股。2011 年 7 月 18 日，公司在山东省工商行政管理局依法办理了工商变更登记手续。变更登记后，公司注册资本为 17,550 万元。

在历次变更中，公司企业法人营业执照注册号 370000018012299，税务登记证号码 371081706233420，组织机构代码 70623342-0，均未发生变化。

## 第二节 主要财务数据和指标

### 一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
--	--------	--------	-------------	--------



营业总收入（元）	639,894,400.88	481,718,258.60	32.84%	385,056,817.00
营业利润（元）	72,092,125.13	50,841,716.66	41.80%	36,163,972.55
利润总额（元）	72,892,595.92	51,458,649.18	41.65%	36,693,553.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,106,854.37	45,180,277.14	41.89%	32,004,625.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,426,454.20	44,658,819.29	42.02%	31,554,480.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	6,135,536.19	34,880,645.21	-82.41%	80,579,561.66
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	799,912,562.04	753,361,749.04	6.18%	680,603,787.47
负债总额（元）	187,110,396.69	191,166,438.06	-2.12%	152,788,753.63
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	612,802,165.35	562,195,310.98	9.00%	527,815,033.84
总股本（股）	175,500,000.00	135,000,000.00	30.00%	135,000,000.00

## 二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.37	0.26	42.31%	0.18
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.26	42.31%	0.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.36	0.26	38.46%	0.18
加权平均净资产收益率（%）	10.95%	8.32%	2.63%	6.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.84%	8.22%	2.62%	6.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.03	0.26	-88.46%	0.60
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.49	4.16	-16.11%	3.91
资产负债率（%）	23.39%	25.38%	-1.99%	22.45%

## 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
----------	----------	---------	----------	----------



非流动资产处置损益	20,866.53		168,817.16	114,199.31
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	766,470.46		482,000.00	400,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,133.80		-33,884.64	15,381.15
所得税影响额	-120,070.62		-95,474.67	-79,436.20
合计	680,400.17	-	521,457.85	450,144.26

#### 四、境内外会计准则差异

公司是在深圳证券交易所中小板上市的公司，未在境外上市，不存在境内外会计准则差异问题。

### 第三节 股本变动及主要股东持股情况

#### 一、股本变动情况

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	43,031,250	31.88%	0	12,909,375	0	-8,775,000	4,134,375	47,165,625	26.88%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	43,031,250	31.88%	0	12,909,375	0	-8,775,000	4,134,375	47,165,625	26.88%
其中：境内非国有法人持股	43,031,250	31.88%	0	12,909,375	0	-8,775,000	4,134,375	47,165,625	26.88%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	91,968,750	68.13%	0	27,590,625	0	8,775,000	36,365,625	128,334,375	73.13%
1、人民币普通股	91,968,750	68.13%		27,590,625	0	8,775,000	36,365,625	128,334,375	73.13%



2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	135,000,000	100.00%	0	40,500,000	0	0	40,500,000	175,500,000	100.00%

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
山东威达集团有限公司	43,031,250	8,775,000	12,909,375	47,165,625	股改承诺	2011年11月14日
合计	43,031,250	8,775,000	12,909,375	47,165,625	—	—

注：1、2011年4月11日，公司2010年度利润分配预案实施完毕，以公司2010年12月31日的股本总数13,500万股为基数，以公司未分配利润向全体股东每10股送3股，合计转增4,050万股。转增后，山东威达集团有限公司持有公司限售股份增至55,940,625股。

2、按照股权分置改革时山东威达集团有限公司的承诺，其有限售条件股份的5%（即8,775,000股）于2011年11月14日满足解除限售条件。2011年11月9日，由公司代为办理了该部分限售股份解除限售手续。经过本次变动，山东威达集团有限公司持有公司限售股份减至47,165,625股。

## 二、证券发行与上市情况

1、截止报告期末为止的前三年内公司无证券发行情况。

2、2011年4月11日，公司2010年度利润分配预案实施完毕，以公司2010年12月31日的股本总数13,500万股为基数，以公司未分配利润向全体股东每10股送3股，合计转增4,050万股。转增后，公司总股本增至17,550,000股。

3、公司无内部职工股。

## 三、股东及实际控制人情况

### 1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011年末股东总数	15,883	本年度报告公布日前一个月末股东总数	16,372		
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
山东威达集团有限公司	境内非国有法人	33.84%	59,389,100	47,165,625	0
文登市昆崙科技开发有限公司	境内非国有法人	10.97%	19,246,500	0	0
刘国店	境内自然人	4.70%	8,254,843	0	0
孙振江	境内自然人	4.48%	7,855,250	0	0



文登市世进塑料制品有限公司	境内非国有法人	2.54%	4,465,500	0	0
王丽萍	境内自然人	1.45%	2,537,381	0	0
胡文姣	境内自然人	1.04%	1,829,289	0	0
叶就明	境内自然人	0.52%	919,900	0	0
王汉清	境内自然人	0.35%	618,589	0	0
王红梅	境内自然人	0.33%	586,600	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	
文登市昆崙科技开发有限公司		19,246,500		人民币普通股	
山东威达集团有限公司		12,223,475		人民币普通股	
刘国店		8,254,843		人民币普通股	
孙振江		7,855,250		人民币普通股	
文登市世进塑料制品有限公司		4,465,500		人民币普通股	
王丽萍		2,537,381		人民币普通股	
胡文姣		1,829,289		人民币普通股	
叶就明		919,900		人民币普通股	
王汉清		618,589		人民币普通股	
王红梅		586,600		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东威达机械股份有限公司高管人员杨桂军、刘友财、谭兴达、丛湖龙合计持有公司第二大股东文登市昆崙科技开发有限公司 32.05% 的股份；公司第五大股东文登市世进塑料制品有限公司的两自然人股东杨桂荣、杨先义为夫妻关系，杨桂荣为山东威达机械股份有限公司实际控制人杨桂模的妹妹。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

2、报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为山东威达集团有限公司，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

公司控股股东情况：

名称：山东威达集团有限公司

法定代表人：杨明燕

成立日期：1993 年 2 月 28 日

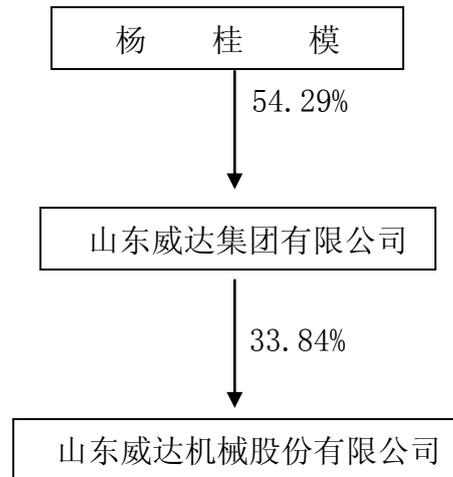
注册资本：4,550 万元

经营范围：散热器、机床配件、锯片的生产、销售；钢材、电器配件、建筑材料的购销以及进口本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；出口本企业自产的机电产品。

### 3、公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人仍为杨桂模先生，中国国籍，61 岁，未取得其他国家或地区居留权，2004 年至今担任本公司董事长。

公司与实际控制人之间的控制关系为：



#### 4、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东

名称：文登市昆崙科技开发有限公司

法定代表人：邹积富

成立日期：1993 年 4 月 16 日

注册资本：2296 万元

经营范围：电器配件、机床配件的研制开发。

报告期内，文登市昆崙科技开发有限公司持有本公司 10.97% 的股份。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）基本情况：

单位：股

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	年末持股数	变动原因
杨桂模	董事长	男	61	2010 年 1 月 30 日	2013 年 1 月 29 日	0	0	无
刘友财	董事、总经理	男	45	2010 年 1 月 30 日	2013 年 1 月 29 日	0	0	无
杨桂军	董事、副董事长	男	44	2010 年 1 月 30 日	2013 年 1 月 29 日	0	0	无
谭兴达	董事、副总经理	男	55	2010 年 1 月 30 日	2013 年 1 月 29 日	0	0	无
杨明燕	董事	女	34	2010 年 1 月 30 日	2013 年 1 月 29 日	0	0	无
李铁松	董事、副总经理	男	46	2010 年 1 月 30 日	2013 年 1 月 29 日	0	0	无

孙喜田	独立董事	男	51	2010年1月30日	2013年1月29日	0	0	无
宋天虎	独立董事	男	71	2010年1月30日	2013年1月29日	0	0	无
郭莉莉	独立董事	女	48	2010年1月30日	2013年1月29日	0	0	无
丛湖龙	监事会主席	男	55	2010年1月30日	2013年1月29日	0	0	无
孙康进	监事	男	46	2010年1月30日	2013年1月29日	0	0	无
曹信平	职工代表监事	女	40	2010年1月30日	2013年1月29日	0	0	无
宋战友	董事会秘书、副总经理	男	38	2010年1月30日	2013年1月29日	0	0	无
王朝顺	财务总监	男	44	2010年1月30日	2013年1月29日	0	0	无
合计	-	-	-	-	-	0	0	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

#### 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	任职的股东单位	职务	任职期间
杨桂模	山东威达集团有限公司	董事	2005年10月20日至今
杨明燕	山东威达集团有限公司	董事长	2005年10月20日至今
杨桂军	文登市昆崙科技开发有限公司	董事	2004年9月17日至今

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

#### (1) 董事会成员

杨桂模先生，董事长，大专，高级工程师；中国机床工具工业协会理事、中国电器工业协会电动工具分会会员；曾获中国乡镇企业家、威海市优秀乡镇企业家、威海市劳动模范称号；曾任文登市散热器材厂厂长、山东威达机床工具集团总公司总经理；现任山东威达机械股份有限公司董事长，山东威达集团有限公司董事。

刘友财先生，董事，大专，助理工程师，曾任文登精密机床附件厂副厂长、山东威达机床工具集团总公司副总经理；现任山东威达机械股份有限公司董事、总经理。

杨桂军先生，董事，大学本科，经济师；曾任威海市农业生产资料公司业务员、山

东威达机床工具集团总公司业务经理；山东威达机械股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；现任山东威达机械股份有限公司董事、副董事长，文登市昆崙科技开发有限公司董事。

谭兴达先生，董事，高级工程师；曾任黑龙江鸡西立新矿生产技术科测量员、1977-1982 在吉林工业大学学习，毕业后在黑龙江机械工业学校担任教师一职。1985 年于鸡西市矿务局教育培训处任教、1985-1988 年在哈尔滨工业大学攻读硕士研究生。毕业后至 1999 年，在哈工大威海分校任教。曾任山东威达机械股份有限公司董事、副总经理；现任山东威达机械股份有限公司董事、副总经理。

杨明燕女士，董事，硕士，助理工程师，曾任山东威达机床工具集团总公司职员，现任山东威达机械股份有限公司董事，山东威达集团有限公司董事长。

李铁松先生，董事，大学，工程师，曾任辽宁锦山机械厂 502 车间技术员、计划员；文登金利机械有限公司检查科科长；山东威达机床工具集团总公司质量保证部部长；山东威达机械股份有限公司质量保证部部长；现任山东威达机械股份有限公司董事、副总经理，山东威达雷姆机械有限公司董事、总经理。

孙喜田先生，独立董事，本科，学士，教授级高级工程师。1996 年 3 月至 1997 年 11 月，任重庆工业自动化仪表研究所所长助理；1997 年 11 月至 1999 年 6 月，任重庆工业自动化仪表研究所副所长；1999 年 6 月至 2001 年 5 月，任重庆工业自动化仪表研究所所长；2000 年 12 月至 2004 年 7 月，任中国自动化控制系统总公司总经理；2004 年 6 月至 2004 年 12 月，任中国国际贸易促进委员会机械行业分会第一副会长；2004 年 12 月至今，任中国国际贸易促进委员会机械行业分会会长、中国国际商会机械行业商会会长；2010 年 2 月任山东威达机械股份有限公司独立董事。

宋天虎先生，独立董事，本科，高级工程师。1992 年至 1996 年，任中国机械科学研究院院长；1996 年至 1998 年，任中国机械工业部科技与质量司司长；1998 年至 2006 年，任中国机械工程学会副理事长兼秘书长；2006 年至今任中国机械工程学会常务副理事长；2010 年 2 月任山东威达机械股份有限公司独立董事。

郭莉莉女士，独立董事，本科，高级会计师、注册税务师。1997 年 1 月至 2004 年 1 月，任岳华会计师事务所项目经理、总经理助理；2004 年 2 月至 2006 年 9 月，任福建榕基软件开发股份有限公司董事、财务总监；2006 年 10 月至今，任中磊会计师事务所有限责任公司副所长、副主任会计师；2010 年 2 月任山东威达机械股份有限公司独立

董事。

**(2) 监事会成员**

从湖龙先生，监事会主席，大专，会计师，曾任文登散热器厂主管会计、文登市精密机床附件厂总会计师、山东威达机床工具集团总公司副总经理兼总会计师，山东威达机械股份有限公司董事、副总经理、总会计师；现任山东威达机械股份有限公司监事会主席。

孙康进先生，监事，汉族，中专，2006 年就职山东威达机械股份有限公司生产部，2007 年至今就职于山东威达机械股份有限公司粉末冶金厂工程部部长；现任山东威达机械股份有限公司监事。

曹信平女士，职工代表监事，中专，助理工程师。曾任文登市精密机床附件厂办公室职员、现任山东威达机械股份有限公司监事。

**(3) 其他高级管理人员**

宋战友先生，董事会秘书，硕士，会计师。曾任山东威海进出口集团财务部副经理，山东威达机械股份有限公司证券事务代表。现任山东威达机械股份有限公司董事会秘书、副总经理兼证券部部长、国际市场开发部经理；山东威达雷姆机械有限公司董事。

王朝顺先生，财务负责人，大专，注册会计师、注册税务师。曾任威海英华联合会计师事务所审计部主任、山东威达机械股份有限公司财务负责人。现任山东威达机械股份有限公司财务负责人。

**(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：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，确定其年度奖金，报董事会或股东大会审批。

2、公司股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人 4 万元/年，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等必要的履职费用。

**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	2011 年度从公司领取的报酬总额 (万元)	是否在股东单位或其他关联单位 领取薪酬
杨桂模	董事长	60.00	否
刘友财	董事、总经理	41.00	否

杨桂军	董事、副董事长	41.00	否
谭兴达	董事、副总经理	41.00	否
杨明燕	董事	0.00	是
李铁松	董事、副总经理	0.00	是
孙喜田	独立董事	4.00	否
宋天虎	独立董事	4.00	否
郭莉莉	独立董事	4.00	否
丛湖龙	监事会主席	17.00	否
孙康进	监事	0.00	是
曹信平	监事	3.00	否
宋战友	董事会秘书、副总经理	23.00	否
王朝顺	财务负责人	17.00	否
合 计	——	255	——

## 二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

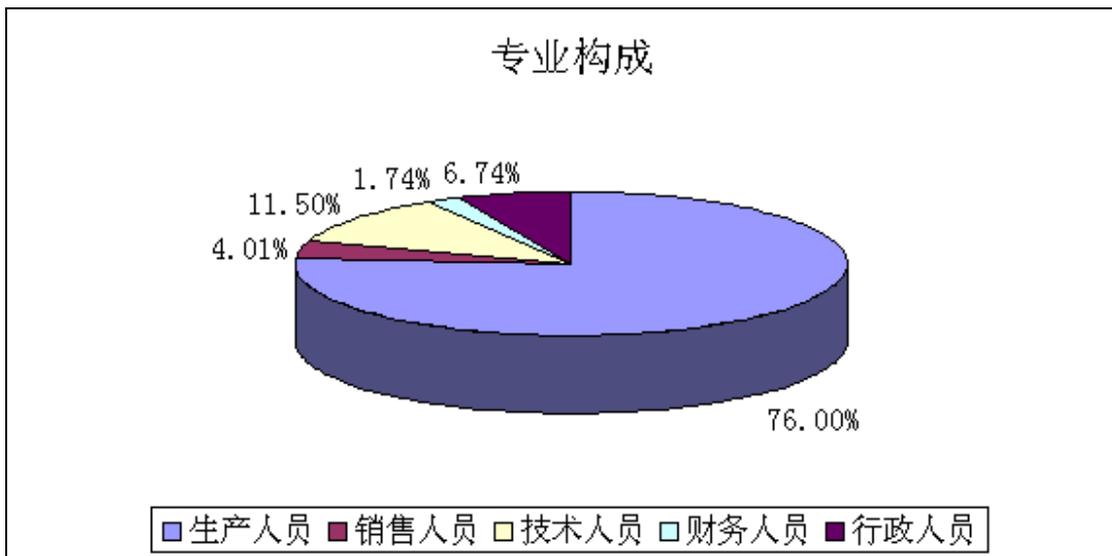
报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动情况。

## 三、公司员工情况

1、截止2011年12月31日，公司员工总数为2417人。

2、员工专业结构如下：

专业结构	人数（人）	比例
生产人员	1837	76.00%
销售人员	97	4.01%
技术人员	278	11.50%
财务人员	42	1.74%
行政人员	163	6.74%



3、员工教育程度如下：

教育程度	人数（人）	比例
本科及以上	187	7.74%
专科	617	25.53%
专科以下	1613	66.74%



4、需由本公司负担费用的退休职工 0 人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理状况

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的要求，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经理层严格按照有关规章制度规范运作，通过健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，未发现内部控制有存在重大缺陷的情况发生，不存在因部分改制、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致同业竞争和关联交易的情形。

#### 1、制度建立与完善情况

报告期内，根据山东证监局、深圳证券交易所的要求，为进一步完善公司法人治理机制，建立健全公司内部控制制度，完善内幕信息保密制度，明确公司董事、监事和高级管理人员在定期报告及重大事项编制、审议和披露期间的信息报送和使用管理，提高特定对象接待工作的规范化和透明度，结合公司的实际情况，制定了《重大信息内部报告制度》、《重大信息内部保密制度》、《特定对象接待工作管理制度》，有效促进了公司的规范运作。

公司现行制度及披露时间如下：

序号	制度名称	披露时间
1	财务管理制度	上市前
2	行政管理制度	上市前
3	档案管理制度	上市前
4	安全管理制度	上市前
5	设备、技术和物资管理制度	上市前
6	人事任免决策制度	上市前
7	财务决策制度	上市前
8	投资决策制度	上市前
9	对外担保管理制度	上市前
10	公司财务报告内部控制制度	上市前
11	关联交易决策制度	上市前
12	独立董事工作制度	上市前

13	董事会秘书工作规则	上市前
14	总经理工作细则	上市前
15	投资者关系管理制度	2004. 8. 17
16	内部审计管理制度	2004. 8. 17
17	募集资金管理办法	2004. 8. 17
18	信息披露事务管理制度（修订）	2007. 7. 24
19	董事会战略与发展委员会工作制度	2007. 8. 21
20	董事会薪酬与考核委员会工作制度	2007. 8. 21
21	董事会提名委员会工作制度	2007. 8. 21
22	董事会审计委员会工作制度	2007. 8. 21
23	董事会审计委员会年报工作规程	2008. 2. 26
24	独立董事年报工作制度	2008. 2. 26
25	防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度	2008. 7. 22
26	关于远期结售汇套期保值的内控管理制度	2010. 2. 2
27	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010. 3. 30
28	外部信息报送和使用管理制度	2010. 3. 30
29	内幕信息知情人管理制度	2010. 3. 30
30	董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度	2010. 6. 26
31	股东大会议事规则（修订）	2010. 6. 26
32	监事会议事规则（修订）	2010. 6. 26
33	董事会议事规则（修订）	2011. 2. 22
34	公司章程（修订）	2011. 6. 16
35	特定对象接待工作管理制度	2011. 9. 19
36	重大信息内部保密制度	2011. 9. 19
37	重大信息内部报告制度	2011. 9. 19

## 2、关于股东与股东大会：

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，并聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见书，平等对待所有股东，确保股东的合法权利。

## 3、关于控股股东与公司的关系：

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构保持独立。

#### 4、关于董事和董事会：

报告期内，公司现任全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等规范董事会的召集、召开和表决，认真出席董事会和股东大会，积极参加深圳证券交易所和山东省证监局组织的相关知识的培训，熟悉和掌握有关法律法规，能够勤勉、尽责地履行义务和责任。

#### 5、关于监事和监事会：

报告期内，公司严格规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，有效维护了公司及股东的合法权益。同时，公司全体监事积极参加深圳证券交易所和山东省证监局组织的相关知识的培训，熟悉有关法律法规，在检查公司的财务、对董事和高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面发挥了重要作用。

#### 6、关于绩效评价和激励约束机制：

公司继续完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 7、关于相关利益者：

公司充分尊重和维护客户、股东、员工等相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### 8、关于信息披露与透明度：

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。

## 二、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

2、人员：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

4、机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

### 三、报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格遵守《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》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规、以及规章制度的规定，积极出席公司的相关会议，认真审议各项董事会议案，恪尽职守、勤勉尽责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力；同时督促公司遵守法律、法规、规章、交易所规则和《公司章程》，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的权益。

2、报告期内，公司董事长严格按照法律法规的要求，积极推动公司内部各项制度的制订和完善，不断加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，确保历次董事会会议能够正常、依法召开；同时，积极督促公司执行董事会会议形成的决议，并为各位董事履行职责创造了良好的工作条件，充分保证了各位董事的知情权。

3、报告期内，公司独立董事能够严格按照相关规定，以对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，积极、准时出席公司召开的董事会会议，同时，认真审议董事会的各项议案，对公司的定期报告、关联交易等议案进行了客观公正的评判，并对董事会决策的科学性和客观性、公司的长远发展战略、生产经营事项提出了建议，为公司的正常运作和维护公司与全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

报告期内，公司三位独立董事对公司董事会审议的各项议案及公司其他事项没有提出异议。

报告期内，董事参加董事会情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	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
杨桂模	董事长	7	1	6	0	0	否
刘友财	董事、总经理	7	1	6	0	0	否
杨桂军	董事、副董事长	7	1	6	0	0	否
谭兴达	董事、副总经理	7	1	6	0	0	否
杨明燕	董事	7	1	6	0	0	否
李铁松	董事、副总经理	7	1	6	0	0	否
孙喜田	独立董事	7	1	3	3	0	否
宋天虎	独立董事	7	0	6	1	0	否
郭莉莉	独立董事	7	1	6	0	0	否

#### 四、公司对高级管理人员的考评及激励机制

根据《上市公司治理准则》的要求，公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准程序。公司已成立董事会薪酬与考核委员会，建立了公司经理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制，保证了公司经理人员的稳定和公司生产经营的持续健康发展。

## 第六节 内部控制

报告期内，公司根据国家有关法律法规和山东证监局的规范性文件，对《公司章程》和《董事会议事规则》进行了修正，新制定了《重大信息内部保密制度》、《重大信息内部报告制度》、《特定对象接待工作管理制度》，确保了公司内部控制的合理、完整和有效。

### 一、内部控制制度的建立健全情况

公司依据相关法律法规的规定和行业的相关标准，结合自身实际情况，建立了一系列较为完善的内部控制制度。具体如下：

1、生产经营控制：公司制定了明确的各职能部门的工作权限与职责，规定了生产、采购、销售及安全管理等的程序与工作流程，建立了质量管理体系，通过了 ISO9001、ISO14001 等体系认证。上述体系与管理程序的建立使得公司的经营运作得到有效控制。

2、财务管理控制：依据《会计法》和《企业会计准则》等国家有关财税法规的规定，建立了完善的财务管理制度及相关办法，有效降低了财务风险，保证了财务信息的

真实性、准确性和有效性，以及公司资产的安全与完整。

3、重大投资管理控制：公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，对公司的重大投资的基本原则和决策程序予以明确的规定。报告期内的重大投资行为，均事前进行了市场调研、可行性论证，根据投资额大小提交董事会、股东大会审议通过。

4、对外担保管理控制：公司《重大决策制度》对公司发生对外担保行为时的对担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定，并明确规定：董事会在审议公司对外担保事项时应当取得董事会全体成员 2/3 以上签署同意并经全体独立董事 2/3 以上同意，或者经股东大会批准。未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。报告期内，公司未发生对外担保行为。

5、关联交易管理控制：公司制定了《关联交易决策制度》，对关联人的认定、关联交易的范围及决策程序，关联交易的执行与披露均作了明确规定，规范与关联方的交易行为。报告期内发生的关联交易均遵照相关规定执行，交易价格按市场价格确定，定价公平、公允、合理。独立董事、监事会分别对相关关联交易进行了监督核查并出具了独立意见。

6、信息披露管理控制：公司制定了《信息披露管理办法》和《内幕信息知情人登记管理制度》，分别对信息披露的基本原则，信息披露的内容、信息披露程序与传递、信息披露的责任划分、信息披露的方式、档案管理、内幕信息知情人范围和保密措施以及责任追究做了明确规定，按要求履行了信息披露义务，未发生违规行为。

7、财务报告控制：公司以《企业内部控制基本规范》等的有关规定作为建立财务报告内部控制的依据，报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的具体情况。

8、内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，对公司内部审计工作作了明确的规定和要求。公司审计部在审计委员会的直接领导下独立地开展内部审计、督查工作，监督公司及子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况，并出具独立的审计意见，定期将工作总结及工作计划向董事会审计委员会报告。

## 二、内部控制检查监督部门设置情况及工作开展情况

公司制定了《内部审计制度》等内控制度，设立了独立的内部审计部门，并配备了三名专职审计人员。审计部直属董事会，负责公司内部审计工作，在董事会审计委员会

的领导下，根据年度审计工作计划开展审计工作，实施日常或专题内部控制检查。通过内部审计及时发现经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

公司内部审计制度的建立和执行情况：

2011 年内部控制相关情况	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. 公司是否已建立内部审计制度，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，公司是否已设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	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	
3.2 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	
3.3 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	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）	否	公司已过保荐机构持续督导期。
<b>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</b>		
审计委员会按时审议内审部门提交的年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，每个季度召开一次会议审议内部审计部门提交的工作计划、工作报告。内部审计部门按照上一年度审议通过后的工作计划开展工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易等重大事项进行审计，并出具专项审计报告。审计委员会定期向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题，及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告，能够及时发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。		
<b>四、公司认为需要说明的其他情况</b>		
无。		

**三、监管部门关于内部控制规则落实的专项活动**

2011 年 8 月，深圳证券交易所组织中小企业板上市公司开展了“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动，公司按照要求，对照交易所有关内部控制的相关规则，依据公司实际情况，认真核查公司内部控制制度的制定和运行情况，并填写《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，经第五届董事会第十三次会议审议通过，于 2011 年

9 月 19 日公告。

#### 四、公司董事会对内部控制的有效性结论

董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：根据财政部颁布的《内部会计控制规范-基本规范》（试行）及相关具体规范的控制标准，截止 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

《关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》刊登在 2012 年 2 月 28 日公司指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

#### 五、公司监事会对内部控制评价报告的审核意见

报告期内，监事会就董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告，认为：公司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。

监事会就董事会关于 2011 年度内部控制评价报告的审核意见详见刊登在 2012 年 2 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网的《第五届监事会第十一次会议决议公告》。

#### 六、独立董事的审核意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《独立董事工作制度》等相关规章制度的有关规定，作为公司独立董事，现就董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告发表如下意见：

经了解，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，符合我国有关法律、法规和证券监管部门的要求，也符合公司当前生产经营实际情况需要；公司的内部控制措施对企业的管理发挥了较好作用，能够适应企业的经营所需，保证公司经营活动有序开展经营目标的全面实施和充分实现。公司的《内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行的情况。

独立董事关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的审核意见刊登在 2012 年 2 月 28 日公司指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

#### 七、会计师事务所的审核意见

信永中和会计师事务所对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了 XYZH/2011XAA4018-1《内部控制鉴证报告》，认为：公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 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。

《内部控制鉴证报告》刊登在 2012 年 2 月 28 日公司指定信息披露网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 八、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司于 2010 年 3 月 27 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。截至目前，该制度执行情况良好，报告期内所披露的年度报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，即 2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会、2011 年第二次临时股东大会。上述会议的召集程序、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、规范性文件及《公司章程》的规定。

### 1、2010 年度股东大会

山东威达机械股份有限公司 2010 年度股东大会于 2011 年 3 月 22 日在公司副楼三楼会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东代表共 5 名，代表有表决权的股份数 76,316,302 股，占公司有表决权股份总数的 56.53%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由公司董事长杨桂模先生主持，见证律师出席了会议，公司部分董事、监事、高级管理人员列席了会议。

会议以记名投票表决方式通过以下议案：

1、审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》；

公司独立董事孙喜田先生、宋天虎先生、郭莉莉女士向公司 2010 年度股东大会做了述职报告。

2、审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》；

3、审议通过了《公司 2010 年度财务决算方案》；

4、审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》；

5、审议通过了《公司 2010 年年度报告及摘要》；

6、审议通过了《关于续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》；

- 7、审议通过了《2011 年度预计日常关联交易的议案》；  
其中，关联股东山东威达集团有限公司回避表决。
- 8、审议通过了《关于 2010 年度日常关联交易超出预计的议案》；  
其中，关联股东山东威达集团有限公司回避表决。
- 9、审议通过了《关于公司 2011 年度向各家商业银行申请授信额度的议案》；
- 10、审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》；
- 11、审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 12、审议通过了《关于〈董事会议事规则〉修正的议案》；
- 13、审议通过了《关于运用闲置资金进行低风险的短期理财产品投资的议案》；

山东德衡(济南)律师事务所指派曹钧律师、霍桂峰律师参加本次股东大会对相关事项进行见证，并出具法律意见书，认为：本所律师认为，公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《证券法》、《规则》等法律、法规、规范性文件及公司章程的规定；召集人资格合法有效；出席现场会议的人员资格合法有效；会议表决方式、表决程序符合《公司法》、《证券法》、《规则》和公司章程的规定；表决结果合法有效。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 3 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 2、2011 年第一次临时股东大会

山东威达机械股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 7 月 5 日在公司副楼三楼会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东代表共 5 名，代表有表决权的股份数 99,211,193 股，占公司有效表决权股份总数的 56.53%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由公司董事长杨桂模先生主持，见证律师出席了会议，公司部分董事、监事、高级管理人员列席了会议。

会议以记名投票表决方式通过以下议案：

- 1、审议通过了《关于增加公司注册资本及实收资本的议案》；
- 2、审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》；

山东德衡(济南)律师事务所指派霍桂峰律师、田军律师参加本次股东大会对相关事项进行见证，并出具法律意见书，认为：本所律师认为，公司本次股东大会的召集、召开程序、出席人员的资格及表决程序等相关事宜符合有关法律、法规及公司章程、公司股东大会议事规则的规定，表决结果合法有效。

本次会议决议公告刊登于 2011 年 7 月 6 日的《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

### 3、2011年第二次临时股东大会

山东威达机械股份有限公司2011年第二次临时股东大会于2011年12月13日在公司副楼三楼会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东代表共5名，代表有表决权的股份数99,211,193股，占公司有表决权股份总数的56.53%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议由公司董事长杨桂模先生主持；见证律师出席了会议；公司部分董事、监事、高级管理人员列席了会议。

会议以记名投票的方式，审议通过了《关于变更2011年度审计机构的议案》。

#### 二、律师出具的法律意见

山东德衡(济南)律师事务所指派霍桂峰律师、岳勃律师参加本次股东大会对相关事项进行见证，并出具法律意见书，认为：公司本次股东大会的召集、召开程序、出席人员的资格及表决程序等相关事宜符合有关法律、法规及公司章程、公司股东大会会议事规则的规定，表决结果合法有效。

本次会议决议公告刊登于2011年12月14日的《证券时报》、《中国证券报》及指定信息披露网站<http://www.cninfo.com.cn>上。

## 第八节 董事会工作报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

2011年，机械及电动工具行业增速放缓，公司管理层带领全体职工继续深化内部管理，持续推进各项技术革新，积极开拓市场，克服了材料及人力成本上升、人民币升值等的不利影响，使公司的经营业绩保持了稳定增长。

2011年度，公司实现营业收入639,894,400.88元，比上年同期增长了32.84%；实现主营业务收入584,134,465.68元，比上年同期增长了33.32%。实现营业利润

72,092,125.13 元，比上年同期增长了 41.80%；实现利润总额 72,892,595.92 元，比上年同期增长了 41.65%；实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）64,106,854.37 元，比上年同期增长了 18,926,577.23 元，同比增幅 41.89%。

## 2、公司主营业务及其经营状况

公司主营业务经营范围为：钻夹头及配件、粉末冶金配件、精密铸造配件、机床及附件、电动工具及配件、锯片、带锯条、电子开关、汽车转向螺杆、螺母、总成的生产、销售；金属铸、锻加工；家用电器、五金交电、机械电子设备的销售；资格证书范围内的进出口业务。

本公司的全资子公司上海拜骋电器有限公司的经营范围：直流电的电动工具及配件的生产加工，家电、五金交电、机电设备及产品、电子开关的销售。现在该公司主要产品为电动工具开关。

报告期内，公司主营业务市场未发生显著变化。

## 3、主营业务分行业、产品情况

单位：万元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
机械及配件制造业	56,847.79	44,205.70	22.24%	33.24%	32.76%	0.76%
其它	1565.66	1486.14	5.08%	36.50%	34.52%	1.40%
主营业务分产品情况						
电动工具配件	42,339.41	32,957.03	22.16%	25.31%	25.49%	-0.56%
粉末冶金件	5,446.97	4,209.08	22.73%	81.79%	74.40%	1.86%
锯片产品	9,061.41	7,039.59	22.31%	41.19%	49.06%	-4.41%
其他产品	1565.66	1486.14	5.08%	36.50%	34.52%	1.40%

## 4、毛利率变动情况

本报告期主营业务毛利率为 21.78%，上年同期为 21.48%，主营业务毛利率没有重大变化；本报告期综合毛利率为 22.25%，上年同期为 21.58%，综合毛利率没有重大变化。

## 5、订单获取和执行情况

除部分通用型号的产品外，公司主营业务的各项产品均按订单生产，按订单生产的产品占全部产品的比例在 90%以上。2011 年度前三季度订单需求比较稳定，四季度开始有所减少。报告期内已签约订单履行正常，没有重大违约行为发生。为满足客户需要，报告期内，公司采取了提高员工的工资及福利待遇吸引招工、运用精益生产进行科学管

理、设备的自动化改造提高生产效率等一系列措施，统筹规划，确保按期交货。

#### 6、产品的销售和积压情况

报告期内，产成品期末余额比期初数增加 1142 万元，增幅为 17.33%，其主要原因是：由于本期销售规模扩大，为的需要，对常规通用型产品进行了适当的储备性生产；

公司在安排生产的同时，继续积极推销处理积压库存，并在期末按照成本与可变现净值孰低计量，对各项存货按单个项目分别测试计提存货跌价准备，充分考虑了存货跌价的各种风险因素。

#### 7、主要供应商、客户情况

本报告期内向前五名供应商采购金额为 16,134.40 万元，占同类业务采购金额的比例为 42.10%。向前五名客户销售金额为 185,893,600.08 元，占营业收入的比例为 29.05%。

前五名供应商主要是钢材经销商、钢铁公司以及产品配件供应商，业务范围未发生重大变化，也没有单个供应采购金额超过采购总额 30% 的情形。前五名客户主要是机床和电动工具生产经营厂商，业务范围未发生重大变化，也没有单个客户销售额超过销售总金额 30% 的情形。公司不存在过度依赖单一供应商和客户的情形。

公司与前五名供应商、客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在主要客户、供应商中直接或间接拥有权益。

#### 8、应收账款情况

应收账款中欠款前五名客户的金额合计为 34,397,267.31 元，占应收账款总额的 30.16%。前五名客户商业信誉良好，欠款的账龄均在 1 年以内，应收款项的收回不存在重大风险。

#### 9、非经常性损益情况

本报告期公司非经常性损益合计为 68.04 万元，其中收到政府补贴 76.65 万元，非经常性损益净额占净利润的比例为 1.06%。上年同期非经常性损益合计为 52.15 万元，占净利润的比例为 1.17%。

#### 10、薪酬分析

本期公司董事、监事和高级管理人员薪酬总额为 255 万元，比上年同期的 247.28 万元增加 7.72 万元，同比增长 3.12%，本期净利润与上期比较，同比增长 41.89%。董事、

监事和高级管理人员薪酬总额增加的主要原因是公司业绩增长，薪酬考核相应增加。

## (二) 报告期内公司主要资产及负债构成情况和财务数据分析

### 1、报告期内的主要资产、负债构成及变动情况分析（单位：人民币元）

项目	2011年12月31日	2010年12月31日	增减幅度
货币资金	204,205,071.39	222,497,033.97	-8.22%
应收票据	30,866,337.76	18,229,930.10	69.32%
应收账款	106,865,301.22	97,004,711.15	10.17%
预付款项	21,240,467.22	21,270,023.24	-0.14%
其他应收款	10,915,118.58	14,633,516.05	-25.41%
存货	186,786,515.89	161,295,258.84	15.80%
长期股权投资	25,903,057.62	24,097,352.09	7.49%
固定资产	171,609,231.64	166,643,686.40	2.98%
在建工程	11,516,786.60	5,647,584.62	103.92%
无形资产	21,295,191.57	15,056,445.70	41.44%
商誉	3,332,639.48	3,332,639.48	0.00%
应付票据	52,073,280.00	69,114,754.60	-24.66%
应付账款	68,518,760.34	53,487,274.89	28.10%
应付职工薪酬	18,205,021.66	18,008,229.26	1.09%
其他应付款	23,053,602.83	25,784,935.29	10.59%
其他非流动负债	7,508,029.54	4,200,000.00	78.76%
股东权益	612,033,731.44	562,195,310.98	8.86%

发生重要变动项目的分析：

(1) 应收票据期末数为 30,866,337.76 元，比期初数增加 69.32%，其主要原因是本年度客户使用票据结算增加。

(2) 其他应收款期末数为 10,915,118.58 元，比期初数减少 25.41%，其主要原因是本期收回购买土地定金所致。

(3) 存货期末数为 186,786,515.89 元，比期初数增加 15.8%，其主要原因是：由于本期销售规模扩大，对主要材料及商品进行了适当的储备。具体情况如下表所示：

项目	期末账面价值	期初账面价值	增减幅度
原材料	88,814,629.75	76,193,939.49	16.56%
周转材料	11,546,343.69	9,993,798.22	15.54%
在产品	9,091,068.42	10,046,509.16	-9.51%
产成品	77,334,474.03	65,061,011.97	18.86%
合计	186,786,515.89	161,295,258.84	15.8%

(4) 在建工程期末数较年初数增加 103.92%，增长主要原因是本期将前期损坏的库房转入在建工程进行重新修缮，另外本期在文登市南海新区购置新项目，支付前期已完成施工部分的工程款 125 万元。

(5) 无形资产期末数为 21,295,191.57 元，比期初增加 41.44%，主要原因是：转入威新区国用 2011 第 77 号土地所致。

(6) 应付票据期末数为 52,073,280.00 元，比期初减少 24.66%，主要原因是：承兑汇票期末到期支付。

(7) 应付账款期末数为 68,518,760.34 元，增加了 28.10%，主要是因为公司当期钢材等主要材料的采购量增加所致。

(8) 其他非流动负债期末数为 7,508,029.54 元，比期初增加 78.76%，主要原因是本期收到与以后期间相关的政府补助 360 万元所致。

## 2、报告期内利润变动情况（单位：人民币元）

项目	本期	上年同期	同比增减
营业总收入	639,894,400.88	481,718,258.60	32.84%
营业总成本	575,163,253.19	436,615,677.53	31.73%
销售费用	17,027,162.58	13,958,809.85	21.98%
管理费用	54,302,026.48	39,878,695.84	36.17%
财务费用	-4,545,716.75	-3,511,279.06	-29.46%
资产减值损失	6,284,208.79	5,941,909.20	5.76%
投资收益	6,434,506.84	5,739,135.59	12.12%
营业利润	71,165,654.53	50,841,716.66	39.97%
净利润	63,338,420.46	45,180,277.14	40.19%

(1) 本报告期营业总收入比上年同期增长 32.84%，营业总成本比上年同期增长 31.73%，本报告期综合毛利率为 22.25%，上年同期为 21.58%，综合毛利率没有重大变化。销售规模的增加是本期利润增长的主要因素之一，因收入的增加使毛利增加 3413 万元。销售规模的增加主要是因：粉末冶金和锯片 2 个募集资金项目本期营业收入明显增加；另外 2010 年 12 月收购的上海拜骋公司的业绩也对此产生贡献。

(2) 本报告期销售费用和管理费用随着业务规模的增加同方向增加，其中管理费用增加较多，其主要原因是：本期加大新产品的研发力度，使研发费用增加，同时公司在本期提高了职工的工资，使管理费用也有相应增加。

(3) 本报告期财务费用比上年同期减少 29.46%，主要原因是公司通过远期结售汇，

有效防范了人民币升值带来的汇率风险，减少了汇兑损失。

(4) 资产减值损失本期发生额为 6,284,208.79，比上期增加 5.76%，其主要原因是：随着产品结构及市场改变，部分材料、产品积压，公司充分考虑各项资产减值风险，对其计提存货跌价准备。

### 3、现金流量表相关数据说明（单位：人民币元）

项目	2011 年	2010 年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	6,135,536.19	34,880,645.21	-82.41%
经营活动现金流入小计	634,257,169.34	439,649,619.70	44.26%
经营活动现金流出小计	628,121,633.15	404,768,974.49	55.18%
二、投资活动产生的现金流量净额	-10,927,498.77	-37,008,062.83	-70.47%
投资活动现金流入小计	5,516,000.00	187,441.47	2842.79%
投资活动现金流出小计	16,443,498.77	37,195,504.30	55.79%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-13,500,000.00	-10,800,000.00	25%
筹资活动现金流入小计			
筹资活动现金流出小计	13,500,000.00	10,800,000.00	25%
五、现金及现金等价物净增加额	-18,291,962.58	-13,125,892.54	39.36%
现金流入合计	639,773,169.34	439,837,061.17	45.46%
现金流出合计	658,065,131.92	452,764,478.79	45.34%

报告期内经营活动现金流量净额减少 82.41%，主要是本期支付的与经营活动有关的现金比上期增加较多造成的，其中购买商品支付的现金增加 17103.75 万元，因职工工资提高支付给职工的现金增加 3482.29 万元，支付金额的增加与公司正常的业务增加相关，也与 2010 年 12 月份收购上海拜骋其业务数据并入有关，上海拜骋本期购买商品支付的现金为 5606 万元，支付给职工的现金为 1157 万元。

投资活动现金流量净额增加 70.47%，主要是本期取得雷姆公司分红 550 万元，上期有 2379.55 万元的对外投资而本期没有。本期构建固定资产支付的现金比上期增加 304.35 万元。

筹资活动现金流量净额减少 25%，是本期派发现金股利比上期增加所致。（三）研发情况

### （三）研发情况

#### 1、近三年研发支出情况（金额单位：万元）

年份	研发支出	营业收入	比例
2011 年	2,198.59	63,989.44	3.44%
2010 年	1,495.62	48,171.83	3.10%
2009 年	1,404.02	38,505.68	3.64%

## 2、报告期获得专利情况明细表

序号	专利名称	类型	专利号	授予日	有效期
1	柔轮驱动式钻夹头	发明	200610139710.8	20110629	20
2	锁定机构、具有锁定机构的夹头装置以及紧固夹具	实用新型	201020244744.5	20110706	10
3	扳手钻夹头	外观设计	201030563468.4	20110629	10
4	两级夹紧钻夹头	美国发明	US7 896 356	20110301	20
5	斜楔面锁紧钻夹头	德国发明	10 2007 024 373	20110505	20
6	单向离合装置及采用该装置的柄类工具夹持结构	美国发明	US7 972 093	20110705	20
7	锁紧式钻夹头	德国发明	EP1 767 296	20111102	20

报告期内，获得专利 7 项。截至 2011 年末，已获得专利 123 项，其中发明专利 27 项，为行业领先。

## （四）对外投资情况

2011 年 8 月 12 日，山东威达机械股份有限公司（以下简称“公司”）第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于对全资子公司上海拜骋电器有限公司增资的议案》，同意公司以自有资金 1945 万元对全资子公司上海拜骋电器有限公司（以下简称“上海拜骋”）进行增资。该增资事项的详细情况见 2011 年 8 月 15 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上的《第五届董事会第十二次会议决议公告》和《关于对全资子公司上海拜骋电器有限公司增资的公告》。

报告期内，上海拜骋已经办理完成有关增资事项及工商变更登记手续，并取得上海市工商行政管理局嘉定分局换发的《企业法人营业执照》。上海拜骋注册资本由人民币 55 万元增加至人民币 2000 万元，仍为公司的全资子公司。

## 二、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

山东威达雷姆机械有限公司

山东威达雷姆机械有限公司于 2007 年 4 月 13 日成立，是公司与德国雷姆公司合资

成立的中外合资公司

合资公司注册资本:100 万欧元; 山东威达占其注册资本的 50%。

公司注册地: 山东省文登市苟山镇中韩路 2-4 号;

主营业务: 生产钻夹具, 销售本公司产品。

2011 年度, 该公司主营业务经营范围没有变化, 业务规模比 2010 年度稳定增长。

截止 2011 年 12 月 31 日, 该公司资产总额为 3724 万元, 净资产为 3093 万元, 2011 年完成主营业务收入 4500 万元, 比上年同期增长 35.50%, 净利润为 1374 万元, 比上年同期增长 19.71%。本期公司实现投资收益 643 万元。

### 三、报告期内募集资金项目的资金使用情况

报告期内, 公司不存在募集资金项目及使用募集资金情况。

### 四、董事会日常工作情况

#### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内, 董事会认真履行工作职责, 审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权, 结合公司生产经营需要, 共召开 7 次董事会会议, 会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和其他相关法规的要求。

1、山东威达机械股份有限公司第五届董事会第九次会议于 2011 年 2 月 8 日以书面形式发出会议通知, 于 2011 年 2 月 19 日在公司五楼会议室召开。应出席会议董事 9 名, 实际出席董事 9 名, 公司独立董事宋天虎先生因身体原因不能亲自出席, 委托独立董事郭莉莉女士代其发表意见, 公司高级管理人员列席了会议。本次会议的召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等的有关规定, 会议由董事长杨桂模先生主持。经与会董事书面表决并通过如下决议:

(1) 审议通过了《公司 2010 年度总经理工作报告》;

(2) 审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》;

公司独立董事孙喜田先生、宋天虎先生、郭莉莉女士向董事会提交了《2010 年度述职报告》。

(3) 审议通过了《公司 2010 年度财务决算方案》;

(4) 审议通过了《2010 年度利润分配预案》;

- (5) 审议通过了《公司 2010 年年度报告及摘要》;
- (6) 审议通过了《关于续聘中瑞岳华会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》;
- (7) 审议通过了《2011 年度预计日常关联交易的议案》;
- 其中, 关联董事杨桂模先生、李铁松先生、杨明燕女士回避表决。
- (8) 审议通过了《关于 2010 年度预计日常关联交易超出预计的议案》;
- 其中, 关联董事杨桂模先生、李铁松先生、杨明燕女士回避表决。
- (9) 审议通过了《关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》;
- (10) 审议通过了《关于申请银行授信额度的议案》;
- (11) 审议通过了《关于召开公司 2010 年度股东大会的议案》;
- (12) 审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》;
- (13) 审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》;
- (14) 审议通过了《关于修改<董事会议事规则>的议案》;
- (15) 审议通过了《关于成立威海分公司的议案》;
- (16) 审议通过了《关于开展外汇远期结售汇套期保值业务的议案》;
- (17) 审议通过了《关于运用闲置资金进行低风险的短期理财产品投资的议案》。

公司第五届董事会第九次会议决议公告及相关公告刊登于 2011 年 2 月 22 日的《证券时报》和《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、山东威达机械股份有限公司第五届董事会第十次会议于 2011 年 4 月 12 日以书面形式发出会议通知, 于 2011 年 4 月 23 日以通讯方式召开会议。本次会议应出席董事 9 名, 实际出席董事 9 名, 公司独立董事孙喜田先生因公务原因不能亲自出席, 委托独立董事郭莉莉女士代其发表意见。会议的召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等的有关规定。

会议审议通过了《山东威达机械股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

《山东威达机械股份有限公司 2011 年第一季度报告》刊登于 2011 年 4 月 26 日的《证券时报》和《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、山东威达机械股份有限公司第五届董事会第十一次临时会议于 2011 年 6 月 9 日以书面形式发出会议通知, 于 2011 年 6 月 15 日以通讯的方式召开。应出席会议董事 9 名, 实际出席董事 9 名, 公司独立董事孙喜田先生因公务原因不能亲自出席, 委托独立

董事郭莉莉女士代其发表意见。本次会议的召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等的有关规定。经与会董事书面表决并通过如下决议：

- (1) 审议通过了《关于增加公司注册资本及实收资本的议案》；
- (2) 审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- (3) 审议通过了《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

公司第五届董事会第十一次临时会议决议公告及相关公告刊登于 2011 年 6 月 16 日的《证券时报》和《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、山东威达机械股份有限公司第五届董事会第十二次会议于 2011 年 8 月 1 日以书面形式发出会议通知，于 2011 年 8 月 12 日以通讯的方式召开。应出席会议董事 9 名，实际出席董事 9 名。本次会议的召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等的有关规定。经与会董事书面表决并通过如下决议：

- (1) 审议通过了《山东威达机械股份有限公司 2011 年半年度报告全文及摘要》；
- (2) 审议通过了《关于对全资子公司上海拜骋电器有限公司增资的议案》；
- (3) 审议通过了《关于 2011 年度日常关联交易超出预计金额的议案》；

其中，关联董事李铁松先生回避表决。

公司第五届董事会第十二次会议决议公告及相关公告刊登于 2011 年 8 月 15 日的《证券时报》和《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

5、山东威达机械股份有限公司第五届董事会第十三次会议于 2011 年 9 月 5 日以书面形式发出会议通知，于 2011 年 9 月 16 日以通讯的方式召开。应出席会议董事 9 名，实际出席董事 9 名，公司独立董事孙喜田先生因出差国外不能亲自出席，委托独立董事郭莉莉女士代其发表意见。本次会议的召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等的有关规定。经与会董事书面表决并通过如下决议：

- (1) 审议通过了《中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表》；
- (2) 审议通过了《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的自查报告和整改措施》；
- (3) 审议通过了《重大信息内部保密制度》；
- (4) 审议通过了《重大信息内部报告制度》；
- (5) 审议通过了《特定对象接待工作管理制度》。

公司第五届董事会第十三次会议决议公告及相关公告刊登于 2011 年 9 月 19 日的《证

券时报》和《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

6、山东威达机械股份有限公司第五届董事会第十四次会议通知于 2011 年 10 月 8 日以书面形式发出，会议于 2011 年 10 月 20 日以通讯方式召开。应出席会议董事 9 名，实际出席董事 9 名。本次会议的召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等的有关规定。

会议审议并通过了《山东威达机械股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

《山东威达机械股份有限公司 2011 年第三季度报告》刊登于 2011 年 10 月 21 日的《证券时报》和《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

7、山东威达机械股份有限公司第五届董事会第十五次临时会议于 2011 年 11 月 21 日以书面形式发出会议通知，于 2011 年 11 月 25 日以通讯的方式召开。应出席会议董事 9 名，实际出席董事 9 名。本次会议的召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等的有关规定。经与会董事书面表决并通过如下决议：

(1) 审议通过了《关于变更 2011 年度审计机构的议案》；

(2) 审议通过了《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

公司第五届董事会第十五次临时会议决议公告及相关公告刊登于 2011 年 11 月 26 日的《证券时报》和《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了三次股东大会，董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定履行职责，认真执行股东大会的各项决议。

公司 2010 年度股东大会审议通过了每 10 股送 3 股派发现金股利 1.00 元的利润分配方案（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.60 元），董事会于 2011 年 4 月 1 日在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了 2010 年度分红派息实施公告。

## 五、董事会各委员会的履职情况

(一) 董事会战略与发展委员会

2011 年度，公司董事会战略与发展委员会密切跟踪和关注国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转方式、促发展，规避市场风险，起到了积极

良好的作用。

## （二）董事会审计委员会

根据中国证监会公告[2008]48 号要求，审计委员会充分发挥了审核与监督作用：

1、审计委员会成员与公司财务部门、审计部门以及年审注册会计师就 2011 年年度报告审计工作的时间安排进行讨论，确定年度财务报告审计工作时间安排。

### 2、对公司财务报告的两次审核意见

在年审注册会计师进场前和出具初步审计意见后，审计委员会通过查阅公司相关资料、与公司财务人员、年审注册会计师充分沟通，分别对公司财务报告发表了审核意见。

### 3、对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会成员严格按照年度审计工作时间安排表对会计师事务所的审计工作进行督促，在每一个时间节点前与年审注册会计师进行沟通，确保会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

### 4、向董事会提交的会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的总结报告情况

根据审计委员会年报工作规程，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事 2011 年度公司审计工作的评价报告，报告内容为：

“信永中和会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度审计机构，在 2011 年度审计工作中，遵守职业操守、勤勉尽职，较好地完成了公司及下属各子公司 2011 年度财务报告的审计工作，并对公司 2011 年度内部控制自我评价报告、关于控股股东及其他关联方资金占用情况等事项进行了认真核查，出具了鉴证意见或专项审核说明。审计委员会对信永中和会计师事务所有限公司 2011 年度的审计工作表示满意。”

### 5、向董事会提交对 2012 年度续聘会计师事务所决议的情况

审计委员会向董事会提交了续聘 2012 年度会计师事务所的决议，认为：

“公司聘请的信永中和会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中，能恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好的完成了公司委托的审计工作，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。因此，提请公司续聘其为公司 2012 年度审计机构。”

## （三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高管人员 2011 年履行职务情况进行考察和评价，并对 2011 年度薪酬进行了审核，认为上述人员为公司持续、快速发展

起到了积极的作用，所披露的薪酬是合理和真实的，薪酬发放履行了决策程序。

## 六、本年度利润分配预案

(一) 近三年(含报告期)的利润分配方案或预案

### 1、2009 年度利润分配方案

以公司 2009 年年末总股本 135,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.80 元(含税)，共计派发现金 10,800,000 元(含税)。

### 2、2010 年度利润分配方案

以公司 2010 年年末总股本 135,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股派发现金股利 1.00 元(含税)，共计派发现金 13,500,000 元(含税)。

### 3、2011 年度利润分配预案

经信永中和会计师事务所有限责任公司审计，母公司 2011 年度实现净利润 61,397,389.80 元，依照《公司法》和《公司章程》的规定，按 10%提取法定公积金 6,139,738.98 元，加上年初未分配利润 184,539,024.75 元，减去 2011 年度分配 2010 年度现金股利 13,500,000.00 元，减去 2011 年度向全体股东每 10 股送 3 股计 40,500,000.00 元，公司 2011 年度末可供分配利润共计 185,796,675.57 元。

公司董事会拟定 2011 年度利润分配预案为：拟以公司 2011 年年末总股本 175,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税)，共计派发现金 8,775,000 元(含税)。

(二) 近三年现金分红情况

公司实行持续、稳定的股利分配政策。最近三年现金分红情况如下：

单位：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
2010 年	13,500,000.00	45,180,277.14	29.88%	184,539,024.75
2009 年	10,800,000.00	32,004,625.15	33.75%	154,890,522.16
2008 年	8,100,000.00	29,303,603.49	27.64%	135,204,619.01
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				91.28%

## 七、内幕信息知情人管理制度建立及执行情况

2010年3月27日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，并进行了公告。

报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，努力将内幕信息知情人范围控制在最小，严格控制和防范未披露信息外泄，未发生利用内幕信息或其他违规买卖公司股票的情形，也无相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 八、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格遵守相关法规及公司制定的《投资者关系管理制度》的规定，董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织实施了公司的投资者关系管理工作，具体情况如下：

公司严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、规章及深圳证券交易所有关业务规则的规定，及时、准确的履行披露义务，保障了广大投资者的知情权。同时，

公司设置了专门的投资者问询电话以及传真、信箱等，方便与投资者沟通，并由专人负责接收处理，保持公司与投资者沟通畅通无阻；公司网站上设立投资者关系管理专栏、在网上及时披露与更新公司的相关信息，以方便投资者查询，并及时解答投资者咨询；公司建立投资者电话问询及答复记录以及投资者来访接待记录制度，对投资者提出的问题及时回复和解决。

报告期内，在投资者关系管理工作中，公司没有进行选择性的信息披露，公司股价未发生异常波动，也未受到监管部门的查处。

## 九、信息披露报纸的变更

公司继续选定《证券时报》和《中国证券报》作为信息披露指定报纸，未发生变更。

## 十、对公司未来发展的展望

### 1、行业的发展趋势：

钻夹头：钻夹头是公司主要产品之一，根据电动工具行业协会对钻夹头的需求分析，钻夹头呈现以下发展趋势：首先，随着电动工具的使用范围不断扩大，对高性能钻夹头

的需求不断增加，在精度、灵活性和外观达到要求的前提下，对产品最重要的性能——夹紧力和寿命的要求越来越高；其次，对有锁紧功能的钻夹头的需求量呈现逐渐加大的态势；第三，因钻夹头是消耗品，因此要求钻夹头在满足一定性能要求的前提下，结构尽可能简单，成本降低，向短、小、轻等节能方向发展。另外，高性能手紧钻夹头和有锁紧功能的钻夹头是目前国际市场上的高档产品，因其利润较高，所以是国际上几个主要钻夹头生产商竞争的重点。

2011 年下半年以来，钻夹头的市场需求方面发生了一些结构性变化，同时欧债危机等对经济的影响也传导到电动工具行业，订单有减少迹象，因公司在钻夹头行业市场占有率较高，有较稳定的客户群，随着新产品研发的不断加强，在该行业将有稳定的发展。

**粉末冶金：**公司利用募集资金上的粉末冶金产品。近年我国电动手动工具出口额均超过 20 亿美元，属大宗出口机电产品。据预测，未来我国电动手动工具出口还将会激增。因此电动工具配件的市场潜力非常大。齿轮箱是电动工具中的主要配件，其中的齿轮及其它配件主要是用粉末冶金的方法生产。近年来，我国空调的年生产量现已占全世界需求量的 70%，而且产量还在逐年增加，空调压缩机中的进、排气法兰正逐步由铸铁转为粉末冶金制作。另外，粉末冶金零部件在汽车领域上也有广泛的应用，因此，公司生产的粉末冶金产品市场广阔，随着公司产品的不断成熟，具有较好的发展前景。

**锯片：**公司利用募集资金上的锯片产品。中国的石材锯基体几经周折、优胜劣汰，特别是随着新型锯机的发展，传统的、单一的锯片基体已被超薄基体、复合锯基体、组合基体所代替。印度、中东、欧洲、北美洲的巨大市场需求，为公司产品提供了广阔的市场空间。但市场培育需要下很大的力气和较为漫长的过程。冶金锯产品主要用于切割黑色金属、钢轨、无缝钢管、钢胚、型钢等，用在各大专业钢厂快速锯上使用，现在我公司冶金锯在国内处于领先水平，能替代进口锯片，市场发展前景很好，规格能满足市场需求。2008 年度公司又收购了刀具厂的资产并且纳入了锯业分公司管理体系统一管理，形成了石材锯、冶金锯和木工锯的系列产品。

**电动工具开关：**公司利用自有资金于 2010 年底收购的上海拜骋电器有限公司是一家专业生产中、高档充电式电动工具开关的公司。充电式电动工具在中国及全球有着非常广阔的市场，公司今后将利用公司的销售网络的的优势，进一步扩大目前开关产品的市场份额。另外，随着充电式电动工具的电池由镍镉镍氢电池逐步向锂电池发展，开关市场也面临着前所未有的机遇和挑战。

## 2、公司新年度的经营计划

2012 年，公司继续以钻夹头产业为纽带，带动锯片、粉末冶金以及开关产品的进一步发展，突出机械加工的专业发展模式，充分发挥公司整体优势，使“山东威达”的核心产业竞争能力进一步得到全面提升。2012 年经营目标是：完成营业收入 70,000.00 万元，实现利润总额 8000.00 万元。

## 3、经营中出现的问题

(1) 随着公司生产经营规模的扩大和客户需求的不断提高，需要大批专业技术人才和管理人才，人才缺乏也是制约公司当前发展的一个重要因素。

(2) 汇率风险，人民币持续升值，不仅给公司产品出口带来一定的影响，也严重影响公司经济效益。2012 年，人民币仍存在较大的升值压力，公司的出口收入将受到影响，同时外汇账款的结算会产生较大的汇兑损失，相应地使利润总额减少。

(3) 招工困难，生产人员的不足，影响公司产能的正常发挥，将可能影响到订单的及时交付。

(4) 行业与市场风险：公司所处行业是为下游电动工具及电器等行业提供配套产品的行业，下游制造业的需求态势直接影响本公司产品的供需状况。下游行业的景气程度、厂商的生产经营状况将决定其对公司产品的需求，从而直接影响公司产品的销售。

## 十一、2012 年主要抓好以下工作：

面对 2012 年全球经济形势，结合本公司实际，董事会将团结带领全体员工继续解放思想、更新观念，着力抓好以下几项工作：

1、要继续跟踪人民币汇率波动情况，继续做好远期外汇结售汇业务；审慎地进行理财业务，提高闲置资金的收益率；严格控制开支，压缩非生产性开支，继续加强资金管理，加大收款力度，提高资金的使用效率。

2、继续推进精益生产模式的广泛应用和子公司 ERP 系统的上线工程；继续设备的自动化改造工程；适当提高员工的薪酬待遇，稳定员工队伍，保证订单及时交货；不断加大科研投入和新产品的市场开拓力度，努力研发科技含量高、性能优异的产品；巩固钻夹头的现有市场，拉动锯片、粉末冶金件市场的拓展，努力提高产品的质量和知名度；注重公司品牌的建设，不断扩大在行业中的市场占有率。

3、要继续解放思想，更新观念，采取多种灵活有效的办法和模式，敏锐把握时机，

不断优化、整合本行业及同类行业的优良资产。

4、要继续完善技术创新、评价和激励制度，积极鼓励与激励公司员工参与行业科技奖励和科技奖项的申报，着力发明和申请科技成果、专利和专有技术，形成公司的自有知识产权储备，为公司产品结构和盈利能力的全面提升做储备。

5、公司新项目定位向环保领域方向发展，加大对环境污染防治专用设备的研发投入，以谋求企业将来更大的发展领域和拓展空间。

6、提高高档产品的生产和销售比例，提高产品的技术含量，使公司逐步从劳动密集型产业向技术密集型产业过渡。

7、要按照中国证监会、深圳证券交易所已颁布和新颁布的法律法规要求，结合上市公司的各项规定，继续加强企业制度体系建设，建立和完善企业各项管理体系，加强内控和执行力度，加强内部审计工作，努力提高公司形象。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会认真履行职责，恪尽职守，为公司规范运作提供了有力保障。2011 年度，公司监事会共召开四次监事会，具体情况如下：

1、山东威达机械股份有限公司第五届监事会第七次会议于 2011 年 2 月 8 日以书面方式发出会议通知，于 2011 年 2 月 19 日在公司三楼会议室召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人。本次会议的召集和召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席丛湖龙先生主持。经与会监事表决并通过如下决议：

- (1) 审议通过了《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- (2) 审议通过了《公司 2010 年度财务决算方案》；
- (3) 审议通过了《公司 2010 年度利润分配预案》；
- (4) 审议通过了《公司 2010 年年度报告及摘要》；
- (5) 审议通过了《公司 2011 年度预计日常关联交易的议案》；
- (6) 审议通过了《关于 2010 年度日常关联交易超出预计的议案》；
- (7) 审议通过了《关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告》；
- (8) 审议通过了《关于运用闲置资金进行低风险的短期理财产品投资的议案》。

公司第五届监事会第七次会议决议公告及相关公告刊登于 2011 年 2 月 22 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、山东威达机械股份有限公司第五届监事会第八次会议于 2011 年 4 月 12 日以书面方式发出会议通知，于 2011 年 4 月 23 日以通讯的方式召开，会议应到监事 3 人，实到 3 人。本次会议的召集和召开程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

会议审议通过了《公司 2011 年第一季度报告》。

《公司 2011 年第一季度报告》刊登于 2011 年 4 月 26 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

3、山东威达机械股份有限公司第五届监事会第九次会议通知于 2011 年 8 月 1 日以书面形式发出，会议于 2011 年 8 月 12 日以通讯的方式召开。应出席会议监事 3 名，实际出席监事 3 名。本次会议的召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等的有关规定。经与会监事书面表决并通过如下决议：

- (1) 审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》；
- (2) 审议通过了《关于 2011 年度日常关联交易超出预计金额的议案》。

公司第五届监事会第四次会议决议公告及相关公告刊登于 2011 年 8 月 15 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

4、山东威达机械股份有限公司第五届监事会第十次会议通知于 2011 年 10 月 8 日以书面形式发出，会议于 2011 年 10 月 20 日以通讯的方式召开。应出席会议监事 3 名，实际出席监事 3 名，本次会议的召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等的有关规定。

会议审议通过了《山东威达机械股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

《公司 2011 年第三季度报告》刊登于 2011 年 10 月 21 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上。

## 二、监事会对公司 2011 年度有关事项监督、检查情况

### 1、公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律、法规，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务情况及公司管理制度等进行了监督，认为公司董事会 2011 年度的工作能严格按照《公司法》、

《证券法》和《公司章程》及其他国家法律、法规的有关规定进行规范运作，公司决策程序合法，内部控制制度基本完善，公司高级管理人员执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益和股东利益的行为。

## 2、检查公司财务的情况

公司 2011 年度财务报告经信永中和会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为财务报告真实、客观地反映公司的财务状况、经营成果和成本费用支出。

## 3、公司收购、出售资产

报告期内，公司未发生收购、出售资产事项，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

## 4、关联交易情况

报告期内，监事会对公司 2011 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易价格依据市场价格确定，遵守了公平、公开、公正的原则，未发现董事会及关联董事违反诚信原则，不存在损害公司和中小股东的利益的行为。

## 5、内部控制评价报告的审核意见

报告期内，监事会就董事会关于2011年度内部控制的自我评价报告，认为：公司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，公司监事会将继续按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律法规的规定，规范、忠实履职，扎实做好各项工作，以促进公司更好更快地发展。

# 第十节 重要事项

## 一、公司应披露的重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 二、报告期内，公司发生的破产重整等相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、公司应披露的收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未有应披露的收购及出售资产、吸收合并事项。

### 四、报告期内，公司参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项

报告期内，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。

### 五、报告期内，公司股权激励计划的具体实施情况

报告期内，公司无股权激励计划。

### 六、报告期内，重大关联交易事项

#### 1、报告期内，公司有关日常关联交易情况：

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
山东威达雷姆机械有限公司	997.36	17.89%	4,415.95	10.59%
山东威达精密铸造有限公司	281.97	5.06%	3,953.18	9.48%
合计	1,279.33	22.95%	8,369.13	20.07%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 281.97 万元。

报告期内，公司与关联方未发生其他重大关联交易，亦不存在债权、债务往来、担保项目。

2、信永中和会计师事务所出具的 XYZH/2011XAA4018-2《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》全文如下：

## 关于山东威达机械股份有限公司

## 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2011XAA4018-2

山东威达机械股份有限公司全体股东：



我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了山东威达机械股份有限公司（以下简称山东威达公司）2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称财务报表），并于 2012 年 2 月 25 日签发了 XYZH/2011XAA4018 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文），以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录 2006 年第 2 号--控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，山东威达公司编制了本专项说明所附的山东威达公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是山东威达公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计山东威达公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对山东威达公司实施于 2011 年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解山东威达公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为山东威达公司 2011 年度报告披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：山东威达机械股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：薛永东

中国注册会计师：甄明

中国 北京

二〇一二年二月二十五日

## 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：山东威达机械股份有限公司

单位：万  
元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额 (不含占用利息)	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	威海威达精密铸造有限公司	同一实际控制人	应收账款、其他应收款		330.58		330.58		销售商品、材料	经营性占用
小计	-	-	-	-	330.58	-	330.58	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人及其控制的法人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业	山东威达雷姆机械有限公司	合营企业	应收账款、其他应付款		1,166.92		1,166.92		销售商品、材料	经营性占用
小计	-	-	-	-	1,166.92	-	1,166.92	-	-	-
总计	-	-	-	-	1,497.50	-	1,497.50	-	-	-

企业负责人：杨桂模

主管会计工作的负责人：王朝顺

会计机构负责人：张浩

### 3、独立董事对关联方资金占用及担保事项出具专项说明

根据《公司法》第十六条、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的规定，作为山东威达机械股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对公司控股股东及其他关联方占用和对外担保情况进行了仔细的核查，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：公司严格执行《关于规范上市公司关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等有关规定。截止2011年12月31日，公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况，公司也未将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用，公司无累计和当期对外担保情况发生。公司严格遵守《公司法》、《证券法》以及中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保

若干问题的通知》等规定。

## 七、报告期内公司重大合同及其履行情况

报告期内，公司未发生或以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项；未发生对外担保事项，亦无以前期间发生但延续到报告期的担保合同；未发生或以前期间发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理；也无其它重大合同。

## 八、公司或持股 5%以上股东在本年度内或持续到本年度末的承诺事项及履行情况

(一) 公司持股 5%以上股东在股权分置改革中做出的特殊承诺：

### 法定承诺

1、公司全体非流通股股东所持非流通股自股权分置改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让；

2、持有公司非流通股 5%以上的第一大股东山东威达集团有限公司和第二大股东文登市昆崙科技开发有限公司承诺在前项承诺禁售期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%；

3、持有公司非流通股 5%以上的非流通股股东通过交易所挂牌交易出售的股份数量达到公司股份总数的 1%的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告，但公告期内无须停止出售股份。

### 额外承诺

公司第一大股东山东威达集团有限公司承诺：

1、股权分置改革方案实施后的第一个交易日起 72 个月内不通过证券交易所挂牌出售所持有的股份；

2、自股权分置改革方案实施后的第一个交易日起满 72 个月之日起 12 个月内通过证券交易所挂牌出售所持有的股份的交易价格不低于公司股权分置改革方案实施前二级市场交易最高价 12 元整（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等事项发生，则相应对该价格进行除权除息处理）；

（注：经过 2005 年度、2006 年度、2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年度分配方案实施之后，上述价格调整为不低于 5.79 元/股。）

3、如果在股权分置改革实施之日前文登市昆崙科技开发有限公司拟协议转让的 843 万股股份过户完毕，则代文登市昆崙科技开发有限公司持有的 987 万股及受让方受让的 843 万股非流通股股份支付对价。

4、如果股权分置改革相关股东会议通过了《山东威达机械股份有限公司股权分置改革方案》，该公司将向本公司 2006 年度股东大会提出每 10 股转增不少于 5 股的资本公积金转增股本的提案，并在该次股东大会上对该提案投赞成票。

## (二) 追加股份限售承诺

公司于 2008 年 8 月 26 日收到第二大股东文登市昆崙科技开发有限公司（以下简称“昆崙科技”）的承诺函，（截止 2010 年 12 月 31 日，昆崙科技共持有公司 A 股 14,805,000 股，其中 13,500,000 股已解禁并上市流通，1,305,000 股也于 2008 年 11 月 14 日起解禁并上市流通。）为了促进资本市场的健康发展，维护广大投资者的持股信心，本着对公司股东负责的态度，昆崙科技在原有股权分置改革承诺的基础上，自愿追加股份限售承诺如下：

1、对于现已解禁并上市流通的 13,500,000 股，自 2008 年 8 月 26 日起至 2009 年 8 月 26 日通过证券交易所挂牌出售所持有的股份的交易价格不低于 5.79 元。

（公司控股股东山东威达集团有限公司在股改后承诺限售流通股的减持价格为不低于 12 元/股，经过 2005 年度、2006 年度、2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年度分配方案实施之后，调整为不低于 5.79 元/股。）

2、对于尚未解除限售条件的 1305000 股，自达到解除限售条件之日起 12 个月内（即 2008 年 11 月 14 日起至 2009 年 11 月 14 日）通过证券交易所挂牌出售所持有的股份的交易价格不低于 5.79 元。

（公司控股股东山东威达集团有限公司在股改后承诺限售流通股的减持价格为不低于 12 元/股，经过 2005 年度、2006 年度、2007 年度、2008 年度、2009 年度、2010 年度分配方案实施之后，调整为不低于 5.79 元/股。）

3、若违反以上承诺，昆崙科技同意接受如下处理：

按实际减持价格与 5.79 元之间的差额乘以实际减持数量的总金额作为补偿上缴公司。

（期间有派息、送股、资本公积金转增股份等事项发生，则相应对该价格进行除权除息处理。）

报告期内，持有公司有限售条件流通股 5% 以上的第一大股东山东威达集团有限公司有限公司和第二大股东文登市昆崙科技开发有限公司均遵守了所做的承诺。

## 九、公司聘任会计师事务所情况

鉴于中瑞岳华会计师事务所审计服务合同到期且主要审计人员已经离职，因此无法为公司提供 2011 年度审计服务。经双方协商一致，中瑞岳华会计师事务所有限公司同意公司更换财务审计机构。由公司董事会审计委员会提名，并经公司第五届董事会第十五次临时会议和 2011 年第二次临时股东大会审议通过，同意聘请信永中和会计师事务所为 2011 年度审计机构。

报告期内，公司改聘信永中和会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，公司 2011 年度会计报表审计费为 28 万元。负责 2011 年年度会计报表审计并签字的注册会计师薛永东先生连续为公司提供审计服务达到三个完整会计年度，甄明先生连续为公司提供审计服务达到四个完整会计年度。

十、报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十一、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十三、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员或持股 5% 以上股东违反规定买卖公司股票的情形。

## 十四、报告期内，公司公告信息披露索引

时间	公告标题摘要	公告编号	报纸
2011 年 2 月 22 日	第五届董事会第九次会议决议公告	2011-001	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011 年 2 月 22 日	第五届监事会第七次会议决议公告	2011-002	证券时报、中国证券报、巨潮网



2011年2月22日	2010年年度报告摘要	2011-003	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年2月22日	2011年度预计日常关联交易的公告	2011-004	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年2月22日	关于2010年度日常关联交易超出预计的公告	2011-005	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年2月22日	关于召开2010年度股东大会的公告	2011-006	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年2月22日	关于开展外汇远期结售汇套期保值业务事项的公告	2011-007	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年2月22日	关于运用闲置资金进行低风险的短期理财产品投资的公告	2011-008	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年2月22日	独立董事相关事项的独立意见	2011-009	巨潮网
2011年2月22日	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	2011-010	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年2月24日	有关日常关联交易整改事项的公告	2011-011	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年3月23日	2010年度股东大会决议公告	2011-012	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年4月1日	2010年度权益分派实施公告	2011-013	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年4月12日	2011年第一季度业绩预增公告	2011-014	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年4月26日	2011年第一季度报告正文	2011-015	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年5月6日	关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告	2011-016	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年6月16日	第五届董事会第十一次临时会议决议公告	2011-017	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年6月16日	关于召开2011年第一次临时股东大会的公告	2011-018	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年7月6日	2011年第一次临时股东大会决议公告	2011-019	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年7月20日	关于完成工商变更登记的公告	2011-020	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年8月15日	第五届董事会第十二次会议决议公告	2011-021	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年8月15日	第五届监事会第九次会议决议公告	2011-022	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年8月15日	关于对全资子公司上海拜骋电器有限公司增资的公告	2011-023	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年8月15日	关于2011年度日常关联交易超出预计金额的公告	2011-024	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年8月15日	2011年半年度报告摘要	2011-025	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年9月19日	第五届董事会第十三次会议决议公告	2011-026	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年10月21日	2011年第三季度报告正文	2011-027	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年11月9日	关于全资子公司完成增资及工商变更登记的公告	2011-028	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年11月9日	限售股份上市流通提示性公告	2011-029	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年11月26日	第五届董事会第十五次临时会议决议公告	2011-030	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年11月26日	关于变更2011年度审计机构的公告	2011-031	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年11月26日	关于召开2011年第二次临时股东大会的公告	2011-032	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年12月14日	2011年第二次临时股东大会决议公告	2011-033	证券时报、中国证券报、巨潮网
2011年2月22日	2010年年度报告全文		巨潮网
2011年2月22日	2010年年度审计报告		巨潮网
2011年2月22日	董事会审计委员会关于中瑞岳华会计师事务所2010年度审计工作的总结报告		巨潮网
2011年2月22日	董事会议事规则		巨潮网
2011年2月22日	山东威达机械股份有限公司章程		巨潮网
2011年2月22日	独立董事2010年度述职报告(孙喜田)		巨潮网



2011年2月22日	独立董事2010年度述职报告(宋天虎)		巨潮网
2011年2月22日	独立董事2010年度述职报告(郭莉莉)		巨潮网
2011年2月22日	关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		巨潮网
2011年2月22日	关于内部控制有关事项的说明		巨潮网
2011年2月22日	内部控制制度报告		巨潮网
2011年3月23日	2010年度股东大会的法律意见书		巨潮网
2011年4月26日	2011年第一季度报告全文		巨潮网
2011年6月16日	山东威达机械股份有限公司章程		巨潮网
2011年7月6日	2011年第一次临时股东大会法律意见书		巨潮网
2011年8月15日	2011年半年度报告		巨潮网
2011年8月15日	2011年半年度财务报告		巨潮网
2011年8月15日	独立董事关于控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见		巨潮网
2011年8月15日	独立董事关于2011年度日常关联交易超出预计金额的独立意见		巨潮网
2011年9月19日	中小企业板上市公司内部控制规则落实情况自查表		巨潮网
2011年9月19日	关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的自查报告和整改措施		巨潮网
2011年9月19日	重大信息内部报告制度		巨潮网
2011年9月19日	重大信息内部保密制度		巨潮网
2011年9月19日	特定对象接待工作管理制度		巨潮网
2011年10月21日	2011年第三季度报告全文		巨潮网
2011年11月9日	兴业证券股份有限公司关于公司限售股份持有人股份上市流通的核查报告		巨潮网
2011年11月26日	关于变更2011年度审计机构的独立意见		巨潮网
2011年12月14日	2011年第二次临时股东大会法律意见书		巨潮网

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

XYZH/2011XAA4018

山东威达机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东威达机械股份有限公司（以下简称山东威达公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是山东威达公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，山东威达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东威达公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 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：薛永东

中国注册会计师：甄明

中国 北京

二〇一二年二月二十五日



## 资产负债表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：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	204,205,071.39	180,914,967.45	222,497,033.97	204,794,071.31
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	926,470.60	735,809.60		
应收票据	30,866,337.76	30,866,337.76	18,229,930.10	18,229,930.10
应收账款	106,865,301.22	92,326,518.69	97,004,711.15	92,071,236.53
预付款项	21,240,467.22	20,388,348.75	21,270,023.24	19,383,579.21
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	10,915,118.58	8,621,783.80	14,633,516.05	13,971,181.54
买入返售金融资产				
存货	186,786,515.89	177,002,007.76	161,295,258.84	149,586,555.30
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	18,800.00		87,083.33	
流动资产合计	561,824,082.66	510,855,773.81	535,017,556.68	498,036,553.99
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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	25,903,057.62	58,730,206.73	24,097,352.09	49,145,702.43
投资性房地产				
固定资产	171,609,231.64	168,640,292.68	166,643,686.40	165,006,914.00
在建工程	11,516,786.60	11,516,786.60	5,647,584.62	5,647,584.62
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	21,295,191.57	21,167,702.82	15,056,445.70	15,056,445.70
开发支出				
商誉	3,332,639.48		3,332,639.48	
长期待摊费用	79,821.20	79,821.20	45,250.00	45,250.00
递延所得税资产	4,351,751.27	5,557,475.84	3,521,234.07	3,263,204.99
其他非流动资产				



非流动资产合计	238,088,479.38	265,692,285.87	218,344,192.36	238,165,101.74
资产总计	799,912,562.04	776,548,059.68	753,361,749.04	736,201,655.73
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	52,073,280.00	52,073,280.00	69,114,754.60	69,114,754.60
应付账款	68,518,760.34	53,867,615.30	53,487,274.89	44,174,419.38
预收款项	7,312,769.43	4,981,760.60	6,266,216.83	3,185,605.34
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	18,205,021.66	17,343,099.47	18,008,229.26	17,089,913.54
应交税费	10,280,896.20	8,907,946.77	14,305,027.19	11,881,563.65
应付利息				
应付股利				
其他应付款	23,053,602.83	23,053,602.83	25,784,935.29	25,750,435.29
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	179,444,330.46	160,227,304.97	186,966,438.06	171,196,691.80
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	158,036.69	110,371.44		
其他非流动负债	7,508,029.54	7,508,029.54	4,200,000.00	4,200,000.00
非流动负债合计	7,666,066.23	7,618,400.98	4,200,000.00	4,200,000.00
负债合计	187,110,396.69	167,845,705.95	191,166,438.06	175,396,691.80
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	175,500,000.00	175,500,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00
资本公积	201,586,189.76	201,566,400.00	201,586,189.76	201,566,400.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	45,839,278.16	45,839,278.16	39,699,539.18	39,699,539.18
一般风险准备				
未分配利润	189,876,697.43	185,796,675.57	185,909,582.04	184,539,024.75



外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	612,802,165.35	608,702,353.73	562,195,310.98	560,804,963.93
少数股东权益				
所有者权益合计	612,802,165.35	608,702,353.73	562,195,310.98	560,804,963.93
负债和所有者权益总计	799,912,562.04	776,548,059.68	753,361,749.04	736,201,655.73

公司法定代表人：杨桂模

主管会计工作的负责人：王朝顺

会计机构负责人：张浩

## 利润表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：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	639,894,400.88	528,864,922.93	481,718,258.60	439,123,713.02
其中：营业收入	639,894,400.88	528,864,922.93	481,718,258.60	439,123,713.02
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	575,163,253.19	484,916,479.64	436,615,677.53	394,389,318.24
其中：营业成本	497,511,776.74	410,986,954.76	377,776,693.59	339,550,550.89
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	4,583,795.35	4,209,431.86	2,570,848.11	2,514,729.32
销售费用	17,027,162.58	13,389,307.26	13,958,809.85	10,929,378.09
管理费用	54,302,026.48	44,373,628.75	39,878,695.84	39,102,274.66
财务费用	-4,545,716.75	-4,429,813.21	-3,511,279.06	-3,382,875.82
资产减值损失	6,284,208.79	16,386,970.22	5,941,909.20	5,675,261.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	926,470.60	735,809.60		
投资收益（损失以“-”号填列）	6,434,506.84	22,434,506.84	5,739,135.59	5,739,135.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,434,506.84		5,739,135.59	5,739,135.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	72,092,125.13	67,118,759.73	50,841,716.66	50,473,530.37
加：营业外收入	814,844.54	440,932.24	753,577.84	724,229.88
减：营业外支出	14,373.75	14,373.75	136,645.32	136,645.32



其中：非流动资产处置损失	14,373.75			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,892,595.92	67,545,318.22	51,458,649.18	51,061,114.93
减：所得税费用	8,785,741.55	6,147,928.42	6,278,372.04	6,118,334.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	64,106,854.37	61,397,389.80	45,180,277.14	44,942,780.66
归属于母公司所有者的净利润	64,106,854.37	61,397,389.80	45,180,277.14	44,942,780.66
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.37		0.26	
（二）稀释每股收益	0.37		0.26	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	64,106,854.37	61,397,389.80	45,180,277.14	44,942,780.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,106,854.37	61,397,389.80	45,180,277.14	44,942,780.66
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

公司法定代表人：杨桂模

主管会计工作的负责人：王朝顺

会计机构负责人：张浩

### 现金流量表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：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	591,892,400.10	482,422,857.47	417,780,356.63	401,123,350.04
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	18,530,579.87	9,218,869.83	12,956,629.08	11,948,983.60
收到其他与经营活动有关的现金	23,834,189.37	23,596,642.91	8,912,633.99	8,705,550.86
经营活动现金流入小计	634,257,169.34	515,238,370.21	439,649,619.70	421,777,884.50
购买商品、接受劳务支付的现金	467,018,297.57	382,432,523.02	295,980,837.02	286,002,024.28
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	103,282,274.24	90,692,429.14	68,459,358.66	67,789,521.93
支付的各项税费	33,605,011.03	25,834,795.52	18,449,771.01	17,048,905.70
支付其他与经营活动有关的现金	24,216,050.31	14,359,287.45	21,879,007.80	19,385,231.26
经营活动现金流出小计	628,121,633.15	513,319,035.13	404,768,974.49	390,225,683.17
经营活动产生的现金流量净额	6,135,536.19	1,919,335.08	34,880,645.21	31,552,201.33
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	5,500,000.00	21,500,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,000.00		187,441.47	187,441.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	5,516,000.00	21,500,000.00	187,441.47	187,441.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,443,498.77	14,348,438.94	13,400,030.10	13,400,030.10
投资支付的现金		19,450,000.00	23,795,474.20	30,000,000.00
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	16,443,498.77	33,798,438.94	37,195,504.30	43,400,030.10



投资活动产生的现金流量净额	-10,927,498.77	-12,298,438.94	-37,008,062.83	-43,212,588.63
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
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				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,500,000.00	13,500,000.00	10,800,000.00	10,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	13,500,000.00	13,500,000.00	10,800,000.00	10,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,500,000.00	-13,500,000.00	-10,800,000.00	-10,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-198,474.92	-198,474.92
五、现金及现金等价物净增加额	-18,291,962.58	-23,879,103.86	-13,125,892.54	-22,658,862.22
加：期初现金及现金等价物余额	222,497,033.97	204,794,071.31	235,622,926.51	227,452,933.53
六、期末现金及现金等价物余额	204,205,071.39	180,914,967.45	222,497,033.97	204,794,071.31

公司法定代表人：杨桂模

主管会计工作的负责人：王朝顺

会计机构负责人：张浩



(002026)

## 山东威达 2011 年年度报告

## 合并所有者权益变动表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	135,000,000.00	201,586,189.76			39,699,539.18		185,909,582.04		562,195,310.98	135,000,000.00	201,586,189.76			35,205,261.11		156,023,582.97			527,815,033.84	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	135,000,000.00	201,586,189.76			39,699,539.18		185,909,582.04		562,195,310.98	135,000,000.00	201,586,189.76			35,205,261.11		156,023,582.97			527,815,033.84	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,500,000.00				6,139,738.98		3,967,115.39		50,606,854.37					4,494,278.07		29,885,999.07			34,380,277.14	
(一) 净利润							64,106,854.37		64,106,854.37							45,180,277.14			45,180,277.14	
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							64,106,854.37		64,106,854.37							45,180,277.14			45,180,277.14	
(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	40,500,000.00				6,139,738.98		-60,139,738.98		-13,500,000.00					4,494,278.07		-15,294,278.07			-10,800,000.00	
1. 提取盈余公积					6,139,738.98		-6,139,738.98							4,494,278.07		-4,494,278.07				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配	40,500,000.00						-54,000,000.00		-13,500,000.00							-10,800,000.00			-10,800,000.00	
4. 其他																				



(002026)

山东威达 2011 年年度报告

(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																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	175,500,000.00	201,586,189.76			45,839,278.16		189,876,697.43		612,802,165.35	135,000,000.00	201,586,189.76			39,699,539.18		185,909,582.04			562,195,310.98	

公司法定代表人: 杨桂模

主管会计工作的负责人: 王朝顺

会计机构负责人: 张浩



(002026)

## 山东威达 2011 年年度报告

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	135,000.00	201,566.40			39,699.53		184,539.02	560,804.96	135,000.00	201,566.40			35,205.26		154,890.52	526,662.18
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	135,000.00	201,566.40			39,699.53		184,539.02	560,804.96	135,000.00	201,566.40			35,205.26		154,890.52	526,662.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,500.00				6,139.73		1,257.65	47,897.38					4,494.27		29,648.50	34,142.78
（一）净利润							61,397.38	61,397.38							44,942.78	44,942.78
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							61,397.38	61,397.38							44,942.78	44,942.78
（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	40,500.00				6,139.73		-60,139.73	-13,500.00					4,494.27		-15,294.27	-10,800.00
1. 提取盈余公积					6,139.73		-6,139.73						4,494.27		-4,494.27	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配	40,500.00						-54,000.00	-13,500.00							-10,800.00	-10,800.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结																



(002026)

山东威达 2011 年年度报告

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																
(七) 其他																
四、本期期末余额	175,500,000.00	201,566,400.00			45,839,278.16		185,796,675.57	608,702,353.73	135,000,000.00	201,566,400.00			39,699,539.18		184,539,024.75	560,804,963.93

公司法定代表人: 杨桂模

主管会计工作的负责人: 王朝顺

会计机构负责人: 张浩

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 山东威达机械股份有限公司 2011年度财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

山东威达机械股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是1998年5月28日经山东省人民政府鲁政股字(1998)25号批准证书批准,由文登市威达机械有限公司(2009年名称变更为山东威达集团有限公司)、文登市昆崙科技开发有限公司、文登市苟山福利塑料厂、文登市苟山房地产开发有限公司、山东威达机床工具集团总公司职工持股会等共同发起设立的股份有限公司。公司于1998年7月8日在山东省工商行政管理局注册登记成立,注册资本4000万元。

根据公司2003年度股东大会决议和修改后章程的规定,2004年2月公司以未分配利润转增注册资本,增加股本2000万元,转增后的注册资本为人民币6000万元。

2004年7月根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]106号文批准,公司向社公开发行业股票3000万股并在深圳证券交易所挂牌交易,发行上市后公司的注册资本为人民币9000万元。

2005年10月28日公司股东会决议通过《山东威达机械股份有限公司股权分置改革方案》,方案于2005年11月14日正式实施完毕。根据股权分置方案和2005年9月15日签订的《股权转让协议》,公司股东文登市昆崙科技开发有限公司转让其持有的公司股票843万股给苟山房地产开发有限公司141万股、孙振江321万股、刘国店321万股,股权转让完成后公司非流通股(除文登市昆崙科技开发有限公司)向现有流通股股东每10股送2.5股(文登市威达机械有限公司代文登市昆崙科技开发有限公司送股)。截止2007年12月31日公司股权结构为:境内一般法人持股4,433.62万股、无限售条件的流通股9,066.38万股。

根据2005年度股东大会决议,公司以2005年末总股本9000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股送5股,每股面值1元,增加股本4500万元,增资完成后公司股本为13500万股。

根据2010年度股东大会决议,公司以2010年末总股本13500万股为基数,向全体股东每10股派送3股,每股面值1元,变更后公司股本为17550万股。

公司注册地址:文登市苟山镇中韩路2号。

公司的行业属于机械制造行业,主要产品为孔雀牌钻夹头。公司经营范围:钻夹头及配件、粉末冶金配件、精密铸造配件、机床及附件、电动工具及配件、锯片、带锯条、电子开关、汽车转向螺杆、螺母、总成的生产、销售;金属铸、锻加工;家用电器、五金交电、机械电子设备的销售;资格证书范围内的进出口业务。

公司的控股股东为山东威达集团有限公司,持有公司33.84%股份,公司实际控制人

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

为杨桂模先生。股东大会是本公司的权力机构,依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使公司的经营决策权;经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括人力资源部、审计部、财务部、销售处、国际市场开发部、开发部、质量保证部、设备处、供应处、生产部等,分公司包括山东威达机械股份有限公司锯业分公司、山东威达机械股份有限公司粉末冶金厂、山东威达机械股份有限公司威海分公司,子公司包括山东威达销售有限公司、上海拜骋电器有限公司。本公司及子公司以下统称“本集团”。

### 二、财务报表的编制基础

本集团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及本集团的财务状况、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

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

#### 2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

#### 3. 记账基础和计价原则

本集团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

本集团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. 外币业务和外币财务报表折算

##### (1) 外币交易

本集团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

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

## 6. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类

本集团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。

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。

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。

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。

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。

#### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。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。

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

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外,可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益,待该金融资产终止确认时,原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息,以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利,作为投资收益计入当期损益。

### 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本集团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。

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

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入股东权益。

### (2) 金融负债

本集团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。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

### (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,本集团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;本集团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

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。最近交易日后经济环境发生了重大变化时,参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率,调整最近交易的市场报价,以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的,对最近交易的市场报价作出适当调整,以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

本集团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等;债务单位逾期未履行偿债义务超过5年;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,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

#### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

#### 1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

### 8. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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集团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。重大影响确定依据主要为本集团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

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

本集团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,按照本集团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。

本集团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. 固定资产

本集团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、电子设备、运输设备,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

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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,本集团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。本集团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	35	3	2.77
2	机器设备	10	3	9.7
3	电子设备	5	3	19.4
4	运输设备	6	3	16.17

本集团于每年年度终了,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。

### 11. 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。

### 12. 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

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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。

### 13. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等,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;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。

### 14. 研究与开发

本集团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。

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

### 15. 非金融长期资产减值

本集团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,本集团将进行减值测试。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。

### 16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示,与联营企业和合营企业有关的商誉,包含在长期股权投资的账面价值中。

### 17. 职工薪酬

本集团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、

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

---

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,如果本集团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,同时本集团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。

### 18. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入,收入确认原则如下:

(1) 本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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。

### 19. 政府补助

政府补助在本集团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。

### 20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团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。

本集团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。

### 21. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### 22. 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,其余的当年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年发生的交易和事项,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年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

### 23. 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分,作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业于合并当期的年初已经存在,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量,按原账面价值纳入合并财务报表。

## 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

无

## 山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

### 2. 会计估计变更及影响

无

### 3. 前期差错更正和影响

无

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	17%、公司主要产品出口享受 15%的出口退税
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳所得额	15%、25%

### 2. 税收优惠及批文

公司于2008年12月5日取得高新技术企业资格(证书编号:GR200837000398),根据2012年1月30日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于济南圣泉集团股份有限公司等504家企业通过高新技术企业复审的通知》(鲁科高字[2012]19号),公司通过高新技术企业复审,享受15%的优惠税率,企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。

公司子公司上海拜骋电器有限公司于2010年12月9日取得高新技术企业资格(证书编号:GR201031000266),享受15%的优惠税率。

山东威达机械股份有限公司财务报表附注

2011年1月1日至2011年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
非同一控制下企业合并取得的子公司												
上海拜骋电器有限公司	有限公司	上海	制造业	2000	直流电的电动工具及配件的生产加工	3945		100				
其他方式取得的子公司												
山东威达销售有限公司	有限公司	文登市	商品流通企业	500	五金交电、机械产品、手动工具、电动工具及其配件等产品的销售及备案范围内的货物和技术进出口	504.84		100				

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度合并财务报表合并范围未发生变动。

八、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 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

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			882,473.12			1,615,795.99
人民币	—	—	882,473.12	—	—	1,615,795.99
美元						
银行存款			65,183,515.21			36,684,966.41
人民币	—	—	60,067,450.44	—	—	26,546,102.39
美元	811,957.78	6.3009	5,116,064.77	1,530,926.06	6.6227	10,138,864.02
其他货币资金			138,139,083.06			184,196,271.57
人民币	—	—	138,139,083.06	—	—	184,196,271.57
美元						
<b>合计</b>			<b>204,205,071.39</b>			<b>222,497,033.97</b>

注：其他货币资金主要是定期存单。

2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的种类

项目	年末公允价值	年初公允价值
远期结汇合约	926,470.60	
<b>合计</b>	<b>926,470.60</b>	

注：截止 2011 年 12 月 31 日，未到期交割的远期结汇合约金额为 3620 万美元。

3. 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	30,866,337.76	18,229,930.10
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>30,866,337.76</b>	<b>18,229,930.10</b>



## (2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

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	烟台天航汽车销售有限服务公司	2011/7/8	2012/1/8	2,000,000.00	
银行承兑汇票	格力电器合肥有限公司	2011/8/4	2012/2/7	1,902,782.17	
银行承兑汇票	珠海格力电器股份有限公司	2011/11/30	2012/5/30	1,473,293.69	
银行承兑汇票	昆明云内动力股份有限公司	2011/9/26	2012/3/26	1,300,000.00	
银行承兑汇票	珠海格力电器股份有限公司	2011/10/28	2012/4/28	1,245,182.59	
<b>合计</b>				7,921,258.45	

## 4. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	114,039,470.33	100.00	7,174,169.11	6.29
组合小计	114,039,470.33	100.00	7,174,169.11	6.29
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>	114,039,470.33	100.00	7,174,169.11	6.29

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	103,706,183.10	100.00	6,701,471.95	6.46
组合小计	103,706,183.10	100.00	6,701,471.95	6.46
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>	103,706,183.10	100.00	6,701,471.95	6.46

## 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	108,632,951.73	5.00	5,431,647.60	95,533,727.36	5.00	4,776,726.43
1-2 年	1,288,886.37	10.00	128,888.65	4,940,496.99	10.00	494,049.71
2-3 年	1,483,944.19	20.00	296,788.83	617,611.86	20.00	123,522.37
3 年以上	2,633,688.04	50.00	1,316,844.03	2,614,346.89	50.00	1,307,173.44
<b>合计</b>	<b>114,039,470.33</b>		<b>7,174,169.11</b>	<b>103,706,183.10</b>		<b>6,701,471.95</b>

## (2) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武义奥奇电动工具有限	货款	30,917.60	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>30,917.60</b>		

(3) 年末应收账款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 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 (%)
香港 BESTVINCENT	非关联方	9,167,177.72	1 年以内	8.04
香港 TTI (创科)	非关联方	8,447,355.25	1 年以内	7.41
珠海格力电器股份有限公司 龙山精密机械制造分公司	非关联方	6,923,593.17	1 年以内	6.07
东莞创机电业制品有限公司	非关联方	5,304,849.17	1 年以内	4.65
重庆太行锯业有限公司	非关联方	4,554,292.00	1 年以内	3.99
<b>合计</b>		<b>34,397,267.31</b>		<b>30.16</b>

## 5. 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	10,133,574.99	47.71	6,129,053.91	28.81
1-2 年	412,179.48	1.94	3,938,987.30	18.52
2-3 年	3,909,513.67	18.41	1,256,982.03	5.91
3 年以上	6,785,199.08	31.94	9,945,000.00	46.76
<b>合计</b>	<b>21,240,467.22</b>	<b>100.00</b>	<b>21,270,023.24</b>	<b>100.00</b>

## (2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
文登市苟山镇人民政府 财政所	非关联方	9,509,996.55	2-3 年及 3 年以上	预付土地款, 土地 证正在办理中
山东省聊城市大地实业	非关联方	4,242,782.17	1 年以内	预付材料款



单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
有限责任公司				
威海市惠中润滑油销售有限公司	非关联方	3,133,945.86	1 年以内	预付材料款
日照钢铁轧钢有限公司	非关联方	1,123,475.59	1 年以内	预付材料款
文登经济开发区管理委员会	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	预付土地款, 土地证正在办理中
<b>合计</b>		<b>19,010,200.17</b>		

(3) 年末预付款项中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	11,712,369.26	100.00	797,250.68	6.81
组合小计	11,712,369.26	100.00	797,250.68	6.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>11,712,369.26</b>	<b>100.00</b>	<b>797,250.68</b>	<b>6.81</b>

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	15,504,797.35	100.00	871,281.30	5.62
组合小计	15,504,797.35	100.00	871,281.30	5.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>15,504,797.35</b>	<b>100.00</b>	<b>871,281.30</b>	<b>5.62</b>

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	8,837,365.21	5.00	441,868.27	14,373,317.55	5.00	714,617.51



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
1-2 年	2,690,374.05	10.00	269,037.41	960,771.75	10.00	96,077.18
2-3 年	19,900.00	20.00	3,980.00	82,558.05	20.00	16,511.61
3 年以上	164,730.00	50.00	82,365.00	88,150.00	50.00	44,075.00
合计	11,712,369.26	—	797,250.68	15,504,797.35	—	871,281.30

(2) 年末其他应收款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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
威海隆盛建筑工程有限公司	非关联方	1,610,000.00	1-2 年	13.75	工程项目
文登市电业总公司热电厂	非关联方	1,310,211.66	1 年以内	11.19	预付电费
艾丝珀公司	非关联方	1,095,150.73	1 年以内及 1-2 年	9.35	专利费
应收出口退税	非关联方	1,094,928.22	1 年以内	9.35	应收出口退税
江苏益科热处理设备有限公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	5.98	设备款
合计		5,810,290.61		49.61	

## 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	92,386,086.61	3,571,456.86	88,814,629.75	78,025,711.18	1,831,771.69	76,193,939.49
周转材料	14,719,904.04	3,173,560.35	11,546,343.69	14,000,482.12	4,006,683.90	9,993,798.22
在产品	9,091,068.42		9,091,068.42	10,046,509.16		10,046,509.16
库存商品	88,109,249.96	10,774,775.93	77,334,474.03	71,948,638.42	6,887,626.45	65,061,011.97
合计	204,306,309.03	17,519,793.14	186,786,515.89	174,021,340.88	12,726,082.04	161,295,258.84

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料	1,831,771.69	1,752,087.96		12,402.79	3,571,456.86
周转材料	4,006,683.90	98,426.50		931,550.05	3,173,560.35
在产品					
库存商品	6,887,626.45	4,004,110.19		116,960.71	10,774,775.93
合计	12,726,082.04	5,854,624.65		1,060,913.55	17,519,793.14

(3) 存货跌价准备计提



项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	存在材料积压, 可变现净值低于存货成本		
周转材料	存在材料积压, 可变现净值低于存货成本		
库存商品	产品结构改变, 导致部分存在产品积压, 可变现净值低于存货成本		

## 8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
待摊费用	12,800.00		房租
待摊费用	6,000.00	87,083.33	零星维修费
合计	18,800.00	87,083.33	

## 9. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资	15,903,057.62	14,097,352.09
长期股权投资合计	25,903,057.62	24,097,352.09
减: 长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	25,903,057.62	24,097,352.09

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利(万元)
成本法核算								
威海市大有正颐创业投资有限公司	11.11	11.11	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
小计			10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
权益法核算								
山东威达雷姆机械有限公司	50.00	50.00	5,182,600.00	14,097,352.09	7,305,705.53	5,500,000.00	15,903,057.62	550.00
小计			5,182,600.00	14,097,352.09	7,305,705.53	5,500,000.00	15,903,057.62	550.00
合计			15,182,600.00	24,097,352.09	7,305,705.53	5,500,000.00	25,903,057.62	550.00

## (3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
山东威达雷姆机械	50.00	50.00	37,237,529.40	6,302,612.86	30,934,916.54	45,003,754.02	13,740,212.37



被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
有限公司							
<b>合计</b>			37,237,529.40	6,302,612.86	30,934,916.54	45,003,754.02	13,740,212.37

## 10. 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>	304,772,485.39	26,856,645.37	1,681,510.54	329,947,620.22
房屋建筑物	98,351,650.76	1,052,533.09	1,162,874.26	98,241,309.59
机器设备	183,786,883.60	25,094,419.13	432,373.28	208,448,929.45
运输设备	13,503,525.92	198,398.29	91,861.30	13,610,062.91
办公设备	9,130,425.11	516,893.16		9,647,318.27
<b>累计折旧</b>	136,297,509.28	20,869,029.27	659,439.68	156,507,098.87
房屋建筑物	17,889,092.34	2,768,284.33	186,357.70	20,471,018.97
机器设备	106,714,697.72	15,934,086.31	391,389.16	122,257,394.87
运输设备	6,641,314.70	1,656,353.46	81,692.82	8,215,975.34
办公设备	5,052,404.52	510,305.17		5,562,709.69
<b>账面净值</b>	168,474,976.11			173,440,521.35
房屋建筑物	80,462,558.42			77,770,290.62
机器设备	77,072,185.88			86,191,534.58
运输设备	6,862,211.22			5,394,087.57
办公设备	4,078,020.59			4,084,608.58
<b>减值准备</b>	1,831,289.71			1,831,289.71
房屋建筑物				
机器设备	1,831,289.71			1,831,289.71
运输设备				
办公设备				
<b>账面价值</b>	166,643,686.40			171,609,231.64
房屋建筑物	80,462,558.42			77,770,290.62
机器设备	75,240,896.17			84,360,244.87
运输设备	6,862,211.22			5,394,087.57
办公设备	4,078,020.59			4,084,608.58

注：本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 13,671,569.57 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 20,869,029.27 元。

## 11. 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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
房屋建筑物	7,970,656.46		7,970,656.46	4,515,338.23		4,515,338.23
机器设备	3,546,130.14		3,546,130.14	1,132,246.39		1,132,246.39
<b>合计</b>	<b>11,516,786.60</b>		<b>11,516,786.60</b>	<b>5,647,584.62</b>		<b>5,647,584.62</b>

## 12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	16,825,975.79	6,774,218.90		23,600,194.69
土地使用权	15,994,798.14	6,386,225.32		22,381,023.46
软件	831,177.65	133,649.58		964,827.23
专利权		254,344.00		254,344.00
<b>累计摊销</b>	1,769,530.09	535,473.03		2,305,003.12
土地使用权	1,217,835.70	349,834.83		1,567,670.53
软件	551,694.39	185,060.15		736,754.54
专利权		578.05		578.05
<b>账面净值</b>	15,056,445.70			21,295,191.57
土地使用权	14,776,962.44			20,813,352.93
软件	279,483.26			228,072.69
专利权				253,765.95
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
软件				
专利权				
<b>账面价值</b>	15,056,445.70			21,295,191.57
土地使用权	14,776,962.44			20,813,352.93
软件	279,483.26			228,072.69
专利权				253,765.95

注：本年增加的累计摊销中，本年摊销 535,473.03 元。

## 13. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
上海拜骋电器有限公司	3,332,639.48			3,332,639.48	
<b>合计</b>	<b>3,332,639.48</b>			<b>3,332,639.48</b>	

## 14. 长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末金额	其他减少原因
产品认证费	45,250.00		45,250.00			
房屋维修改造费用		110,611.23	30,790.03		79,821.20	
<b>合计</b>	<b>45,250.00</b>	<b>110,611.23</b>	<b>76,040.03</b>		<b>79,821.20</b>	

## 15. 递延所得税资产和递延所得税负债



## (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

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	4,351,751.27	3,521,234.07
<b>合计</b>	<b>4,351,751.27</b>	<b>3,521,234.07</b>
<b>递延所得税负债</b>		
交易性金融资产公允价值变动	158,036.69	
<b>合计</b>	<b>158,036.69</b>	

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
<b>可抵扣差异项目</b>	
资产减值准备	27,322,502.64
<b>小计</b>	<b>27,322,502.64</b>
<b>应纳税差异</b>	
交易性金融资产公允价值变动	926,470.60
<b>小计</b>	<b>926,470.60</b>

## 16. 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	7,572,753.25	429,584.14		30,917.60	7,971,419.79
存货跌价准备	12,726,082.04	5,854,624.65		1,060,913.55	17,519,793.14
固定资产减值准备	1,831,289.71				1,831,289.71
<b>合计</b>	<b>22,130,125.00</b>	<b>6,284,208.79</b>		<b>1,091,831.15</b>	<b>27,322,502.64</b>

## 17. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	52,073,280.00	69,114,754.60
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>52,073,280.00</b>	<b>69,114,754.60</b>

## 18. 应付账款

## (1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>68,518,760.34</b>	<b>53,487,274.89</b>
其中：1年以上	2,971,528.82	2,097,954.68

(2) 年末应付账款中不含应付持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 19. 预收款项

## (1) 预收款项



项目	年末金额	年初金额
合计	7,312,769.43	6,266,216.83
其中：1年以上	527,496.25	215,410.87

(2) 年末预收款项中不含预收持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

#### 20. 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	11,152,370.77	89,285,686.62	88,243,205.40	12,194,851.99
职工福利费		3,971,863.89	3,971,863.89	
社会保险费	2,948,335.07	8,132,789.74	8,880,956.22	2,200,168.59
住房公积金		85,180.32	71,546.80	13,633.52
工会经费和职工教育经费	3,907,523.42	34,271.91	145,427.77	3,796,367.56
合计	18,008,229.26	101,509,792.48	101,313,000.08	18,205,021.66

注：本集团应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴等 12,194,851.99 万元，预计 2012 年发放。

#### 21. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-7,977,801.80	-437,320.11
营业税	15,887.49	113,333.08
企业所得税	13,024,107.01	11,454,154.61
个人所得税	3,519,024.49	1,877,633.81
城市维护建设税	248,659.28	122,827.80
房产税	669,404.00	587,801.44
土地使用税	544,496.90	492,834.90
教育费附加	106,568.28	48,290.18
其他	130,550.55	45,471.48
合计	10,280,896.20	14,305,027.19

#### 22. 其他应付款

##### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	23,053,602.83	25,784,935.29
其中：1年以上	7,889,103.86	59,952,483.58

注：账龄超过 1 年的大额其他应付款明细及未偿还的原因如下：

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后归还金额
-------	----	--------	----------



债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后归还金额
培训费	1,163,775.70	培训费挂账为职工保证金,当职工离职时退还给职工。	否
沈阳数控机床有限责任公司	1,191,166.20	设备质量保证款	否
威海市庆威建材有限公司	1,668,397.75	工程项目保证款	否
合计	4,023,339.65		

(2) 年末其他应付款中应付持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项见附注九 (三)。

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
威海威达精密铸造有限公司	1,689,507.46	1 年以内	产品配件
宁波汇众粉末机械制造有限公司	1,449,803.46	1 年以内	设备款
合计	3,139,310.92		

### 23. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	7,508,029.54	4,200,000.00
合计	7,508,029.54	4,200,000.00

### 政府补助

政府补助种类	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额			
数控机床刀具生产线技术改造项目中中央预算内投资计划	4,051,873.79		148,126.21		
钻夹头生产线、冶金粉末生产线的电机系统及供电系统进行节能改造项目	3,456,155.75		143,844.25		
合计	7,508,029.54		291,970.46		

### 24. 股本

单位：万元

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>									
其他内资持股	4,303.12	31.87		1,290.94			1,290.94	5,594.06	31.87
其中：境内法人持股	4,303.12	31.87		1,290.94			1,290.94	5,594.06	31.87
<b>有限售条件股份合 计</b>	4,303.12	31.87		1,290.94			1,290.94	5,594.06	31.87
<b>无限售条件股份</b>									
人民币普通股	9,196.88	68.13		2,759.06			2,759.06	11,955.94	68.13
<b>无限售条件股份合 计</b>	9,196.88	68.13		2,759.06			2,759.06	11,955.94	68.13
<b>股份总额</b>	13,500.00	100.00		4,050.00			4,050.00	17,550.00	100.00

注：根据公司 2011 年 2 月 28 日召开的第五届董事会第九次会议及 2011 年 3 月 22 日召开的 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末总股本 13,500.00 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股，申请以未分配利润转增注册资本人民币 4,050.00 万元，注册资本变更后为 17,550.00 万元；此次注册资本变更业经中瑞岳华会计师事务所有限公司陕西分所于 2011 年 5 月 11 日“中瑞岳华陕验字[2011]第 314 号”验资报告验证。

#### 25. 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	167,266,189.76			167,266,189.76
其他资本公积	34,320,000.00			34,320,000.00
<b>合计</b>	201,586,189.76			201,586,189.76

#### 26. 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	39,699,539.18	6,139,738.98		45,839,278.16
<b>合计</b>	39,699,539.18	6,139,738.98		45,839,278.16

#### 27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
上年年末金额	185,909,582.04	
加：年初未分配利润调整数		
<b>本年年初金额</b>	185,909,582.04	
加：本年归属于母公司股东的净利润	64,106,854.37	
减：提取法定盈余公积	6,139,738.98	10
应付普通股股利	13,500,000.00	
转作股本的普通股股利	40,500,000.00	
<b>本年年末金额</b>	189,876,697.43	

注：根据公司第五届董事会第九次会议及 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末



总股本 135,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股派 1 元（含税）。

## 28. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	584,134,465.68	438,141,454.67
其他业务收入	55,759,935.20	43,576,803.93
<b>合计</b>	<b>639,894,400.88</b>	<b>481,718,258.60</b>
主营业务成本	456,918,395.04	344,027,644.51
其他业务成本	40,593,381.70	33,749,049.08
<b>合计</b>	<b>497,511,776.74</b>	<b>377,776,693.59</b>

### (1) 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
国内销售	280,695,136.42	201,990,449.56	210,426,291.64	159,841,209.35
出口销售	303,439,329.26	254,927,945.48	227,715,163.03	184,186,435.16
<b>合计</b>	<b>584,134,465.68</b>	<b>456,918,395.04</b>	<b>438,141,454.67</b>	<b>344,027,644.51</b>

### (2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
香港 TTI (创科)	72,031,352.54	11.26
香港 BESTVINCENT	48,243,432.50	7.54
昆山牧田	27,245,766.70	4.26
南京德朔实业有限公司	20,728,216.95	3.24
马来西亚博世	17,644,831.39	2.76
<b>合计</b>	<b>185,893,600.08</b>	<b>29.05</b>

## 29. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
城市维护建设税	2,446,297.82	1,635,994.24	7%
教育费附加	1,273,322.99	701,140.42	3%
地方文教基金	666,146.10	233,713.45	2%
水利建设基金	198,028.44		1%
<b>合计</b>	<b>4,583,795.35</b>	<b>2,570,848.11</b>	

## 30. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
运输费	8,422,805.65	6,068,940.00



项目	本年金额	上年金额
差旅费	2,264,860.74	2,922,386.78
销售费	1,654,597.33	1,804,934.85
出口杂费	1,399,414.35	719,277.15
工资	1,610,074.26	829,525.00
参展费	607,948.42	748,119.40
交际应酬费	423,627.18	328,040.86
其他	643,834.65	537,585.81
<b>合计</b>	<b>17,027,162.58</b>	<b>13,958,809.85</b>

## 31. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研究与开发费	21,985,891.84	14,956,244.92
工资及福利费	13,664,103.74	7,199,682.26
折旧费	3,806,531.37	4,768,880.07
费用性税金	2,121,489.32	2,064,504.03
社会保险	2,075,070.12	2,232,297.70
租赁费	1,535,086.23	793,065.43
交际应酬费	1,179,098.77	1,643,976.07
差旅费	773,592.25	535,353.59
车辆交通费	2,327,845.40	1,878,683.75
聘请中介机构费	541,630.32	1,649,764.23
摊销费	609,146.62	582,298.64
低值易耗品	603,075.60	493,484.39
绿化排污费	465,480.95	
修理费	467,372.78	285,640.79
董事会会费	197,040.90	123,962.70
邮电费	395,486.87	164,845.76
办公费	690,438.75	203,282.30
水电费\保险费\公共管理费	337,937.51	125,042.98
验资\咨询费	140,818.00	
其他费用	384,889.14	177,686.23
<b>合计</b>	<b>54,302,026.48</b>	<b>39,878,695.84</b>

## 32. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出		
减：利息收入	3,924,356.17	4,569,831.45



项目	本年金额	上年金额
加：汇兑损失	-804,251.94	875,073.98
加：其他支出	182,891.36	183,478.41
<b>合计</b>	<b>-4,545,716.75</b>	<b>-3,511,279.06</b>

## 33. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	398,666.54	2,059,154.84
存货跌价损失	5,885,542.25	3,882,754.36
<b>合计</b>	<b>6,284,208.79</b>	<b>5,941,909.20</b>

## 34. 公允价值变动收益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产公允价值变动收益	926,470.60	
<b>合计</b>	<b>926,470.60</b>	

## 35. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	6,434,506.84	5,739,135.59
<b>合计</b>	<b>6,434,506.84</b>	<b>5,739,135.59</b>

## (2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
<b>合计</b>	<b>6,434,506.84</b>	<b>5,739,135.59</b>	被投资单位利润增长
其中：山东威达雷姆机械有限公司	6,434,506.84	5,739,135.59	

## 36. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	35,240.28	233,953.31	35,240.28
其中：固定资产处置利得	35,240.28	233,953.31	35,240.28
政府补助	766,470.46	482,000.00	766,470.46
其他	13,133.80	37,624.53	13,133.80
<b>合计</b>	<b>814,844.54</b>	<b>753,577.84</b>	<b>814,844.54</b>

## (2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
企业扶持基金	366,500.00		
山东知识产权局拨款	40,000.00	24,000.00	



项目	本年金额	上年金额	来源和依据
知识产权局专利补助款	28,000.00	48,000.00	
威海科技局专利专项资金	40,000.00		威财教指(2011)69号
威海科技局、财政局的各种奖励、补助		410,000.00	
钻夹头生产线、冶金粉末生产线的电机系统及供配电系统进行节能改造项目	143,844.25		
数控机床刀具生产线技术改造项目	148,126.21		
<b>合计</b>	<b>766,470.46</b>	<b>482,000.00</b>	

## 37. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	14,373.75	64,845.32	14,373.75
其中：固定资产处置损失	14,373.75	64,845.32	14,373.75
对外捐赠		71,800.00	
<b>合计</b>	<b>14,373.75</b>	<b>136,645.32</b>	<b>14,373.75</b>

## 38. 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	9,458,222.06	7,164,905.63
递延所得税	-672,480.51	-886,533.59
<b>合计</b>	<b>8,785,741.55</b>	<b>6,278,372.04</b>

## 39. 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	64,106,854.37	45,180,277.14
归属于母公司的非经常性损益	2	680,400.17	521,457.85
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	63,426,454.20	44,658,819.29
年初股份总数	4	135,000,000.00	135,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	40,500,000.00	
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	8	
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	
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11	175,500,000.00	135,000,000.00



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	0.37	0.33
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.36	0.33
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		
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)	0.37	0.33
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.36	0.33

## 40. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

## 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	4,074,500.00
利息收入	3,924,356.17
代收职工社保公积金等	4,464,737.81
定金	1,775,786.00
收回土地保证金	5,090,000.00
代扣个人所得税	4,104,257.93
其他	400,551.46
<b>合计</b>	<b>23,834,189.37</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
代付职工社保公积金等	3,627,786.18
差旅费	2,099,340.93
车辆费	2,368,442.76
运输费	2,250,407.83
代扣代缴个税	2,630,997.58
费用性税金	1,980,331.07
支付配件货款	981,242.21
快递、电话等办公费	862,233.10
支付模具款等	825,918.00
中介机构费用	776,990.00
出口杂费	744,907.00
交际应酬费	746,723.16



项目	本年金额
水电费	671,752.06
专利款	614,295.62
参展费	607,948.42
零星工程维护费修理费	816,869.36
付工伤款	501,200.00
其他费用	1,108,665.03
<b>合计</b>	<b>24,216,050.31</b>

## (2) 合并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	64,106,854.37	45,180,277.14
加: 资产减值准备	6,284,208.79	5,941,909.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,869,029.27	21,927,275.18
无形资产摊销	535,473.03	528,736.64
长期待摊费用摊销	76,040.03	57,474.23
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)	-20,866.53	-168,817.16
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)	-926,470.60	
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	-6,434,506.84	-5,739,135.59
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-830,517.20	-886,533.59
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	158,036.69	
存货的减少(增加以“-”填列)	-30,284,968.15	-50,484,525.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-37,786,462.35	-17,836,648.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-9,610,314.32	36,360,633.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,135,536.19	34,880,645.21
<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	204,205,071.39	222,497,033.97
减: 现金的期初余额	222,497,033.97	235,622,926.51
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	-18,291,962.58	-13,125,892.54



## (3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	204,205,071.39	222,497,033.97
其中：库存现金	882,473.12	1,615,795.99
可随时用于支付的银行存款	65,183,515.21	36,684,966.41
可随时用于支付的其他货币资金	138,139,083.06	184,196,271.57
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	204,205,071.39	222,497,033.97
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		

## 九、关联方及关联交易

## (一) 关联方关系

## 1. 控股股东及最终控制方

## (1) 控股股东及最终控制方

控股股东名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
山东威达集团有限公司	有限公司	山东文登	机械制造	杨明燕	16682417-3

注：公司最终控制人为杨桂模先生。

## (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
山东威达集团有限公司	45,500,000.00			45,500,000.00

## (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
山东威达集团有限公司	59,389,100	45,683,923	33.84	33.84

## 2. 子公司

## (1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
山东威达销售有限公司	有限公司	文登市	商品流通	杨桂模	
上海拜骋电器有限公司	有限公司	上海市	制造业	杨桂模	

## (2) 子公司的注册资本及其变化



子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
山东威达销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
上海拜骋电器有限公司	550,000.00	19,450,000.00		20,000,000.00

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
山东威达销售有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100
上海拜骋电器有限公司	20,000,000.00	550,000.00	100	100

## 3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
合营企业									
山东威达雷姆机械有限公司	有限公司	文登市	机械制造	海恩瑞斯·皮特·雷姆	100 万欧元	50	50	合营企业	66135041-1

## 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	威海威达精密铸造有限公司	采购、销售	75542995-6
	威海威达粉末冶金有限公司	租赁	76666810-0
	山东威达铸业有限公司	本期无交易	16682824-6

注：山东威达铸业有限公司为原文登市威达散热器材有限公司，本期更名为山东威达铸业有限公司。

## (二) 关联交易

## 1. 购买商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中：山东威达雷姆机械有限公司	44,159,482.56	10.59	32,173,140.39	7.34



关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：威海威达精密铸造有限公司	39,531,816.96	9.48	48,646,627.92	11.10
山东威达铸业有限公司			9,098,767.75	6.10
<b>合计</b>	<b>83,691,299.52</b>		<b>89,918,536.06</b>	

注：本集团与关联方之间采购参照市场价格确定。

### 2. 销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业				
其中：山东威达雷姆机械有限公司	9,973,642.20	17.89	4,329,061.23	9.93
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
其中：威海威达精密铸造有限公司	2,819,656.10	5.06	1,032,200.15	2.37
山东威达铸业有限公司			1,051,013.82	5.95
<b>合计</b>	<b>12,793,298.30</b>		<b>6,412,275.20</b>	

注：本集团与关联方之间采购参照市场价格确定。

### 3. 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年确认的租赁费
山东威达集团有限公司	本集团	厂房	2009-1-1	2011-12-31	参照市场价	2,637,114.00
威海威达粉末冶金有限公司	本集团	厂房	2011-1-1	2013-12-31	参照市场价	446,140.00

注：根据公司与山东威达集团有限公司签订的租赁协议，如果 2011-12-31 协议到期日双方未提出异议，该协议自动续展。

## (三) 关联方往来余额

### 1. 关联方应付账款

关联方（项目）	年末金额	年初金额
合营及联营企业		
其中：山东威达雷姆机械有限公司	7,038,339.5	2,737,012.17
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		



关联方(项目)	年末金额	年初金额
其中: 威海威达精密铸造有限公司	2,434,529.55	9,752,057.22
<b>合计</b>	<b>9,472,869.05</b>	<b>12,489,069.39</b>

## 2. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中: 山东威达集团有限公司	308.00	745,520.80
合营及联营企业		
其中: 山东威达雷姆机械有限公司	6,856,876.82	11,208,009.46
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
其中: 威海威达粉末冶金有限公司		65,205.00
威海威达精密铸造有限公司	1,689,507.46	
<b>合计</b>	<b>8,546,692.28</b>	<b>12,018,735.26</b>

## 十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

1. 根据公司第五届董事会第十六次会议的决议, 公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 17,550 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税), 共计分配现金股利 8,775,000.00 元。该预案尚需经公司股东大会审议批准。

2. 根据公司第五届董事会第十六次会议的议案, 公司计划开展外汇远期结售汇业务。以 2012 年 3 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止为一个期间, 公司外汇远期结售汇业务累计发生额不超过结汇总金额的 95%。

3. 除存在上述资产负债表日后事项外, 本集团无其他重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

根据公司 2011 年 2 月第五届董事会第九次会议的决议, 公司在中国银行股份有限公司文登支行及中信银行股份有限公司威海文登支行办理外汇远期结汇, 截止 2011 年 12 月 31 日, 未到期交割的远期结汇合约金额为 3620 万美元。

除上述其他重要事项外, 截至 2011 年 12 月 31 日, 本集团无需要披露的其他重要事项。



## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	98,563,819.02	100.00	6,237,300.33	6.33
组合小计	98,563,819.02	100.00	6,237,300.33	6.33
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>98,563,819.02</b>	<b>100.00</b>	<b>6,237,300.33</b>	<b>6.33</b>

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
账龄组合	98,432,618.49	100.00	6,361,381.96	6.46
组合小计	98,432,618.49	100.00	6,361,381.96	6.46
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>98,432,618.49</b>	<b>100.00</b>	<b>6,361,381.96</b>	<b>6.46</b>

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	94,135,544.07	5.00	4,706,777.21	91,134,598.04	5.00	4,556,769.97
1-2 年	841,223.31	10.00	84,122.34	4,392,961.77	10.00	439,296.19
2-3 年	1,157,083.47	20.00	231,416.69	290,711.79	20.00	58,142.36
3 年以上	2,429,968.17	50.00	1,214,984.09	2,614,346.89	50.00	1,307,173.44
<b>合计</b>	<b>98,563,819.02</b>	<b>—</b>	<b>6,237,300.33</b>	<b>98,432,618.49</b>	<b>—</b>	<b>6,361,381.96</b>

## (2) 本年度实际核销的应收账款



单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武义奥奇电动工具有限公司	货款	30,917.60	无法收回	否
<b>合计</b>		30,917.60		

(3) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 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(%)
香港 TTI (创科)	非关联方	8,447,355.25	1 年以内	8.57
珠海格力电器股份有限公司 龙山精密机械制造分公司	非关联方	6,923,593.17	1 年以内	7.02
东莞创机电业制品有限公司	非关联方	5,304,849.17	1 年以内	5.38
重庆太行锯业有限公司	非关联方	4,554,292.00	1 年以内	4.62
合肥凌达压缩机有限公司	非关联方	4,138,920.18	1 年以内	4.20
<b>合计</b>		29,369,009.77		29.79

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	9,298,243.83	100.00	676,460.03	7.28
组合小计	9,298,243.83	100.00	676,460.03	7.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	9,298,243.83	—	676,460.03	—

(续)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—
账龄组合	14,807,127.73	100.00	835,946.19	5.65
组合小计	14,807,127.73	100.00	835,946.19	5.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	14,807,127.73	—	835,946.19	—



## 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	6,424,927.28	5.00	321,246.37	13,695,647.93	5.00	681,282.40
1-2 年	2,688,686.55	10.00	268,868.66	940,771.75	10.00	94,077.18
2-3 年	19,900.00	20.00	3,980.00	82,558.05	20.00	16,511.61
3 年以上	164,730.00	50.00	82,365.00	88,150.00	50.00	44,075.00
<b>合计</b>	<b>9,298,243.83</b>		<b>676,460.03</b>	<b>14,807,127.73</b>		<b>835,946.19</b>

(2) 年末其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 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
威海隆盛建筑工程有限公司	非关联方	1,610,000.00	1-2 年	17.32	工程项目
文登市电业总公司热电厂	非关联方	1,310,211.66	1 年以内	14.09	预付电费
艾丝珀公司	非关联方	1,095,150.73	1-2 年	11.78	专利费
江苏益科热处理设备有限公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	7.53	设备款
苏州苏净保护气氛有限公司	非关联方	644,863.00	1 年以内	6.94	设备款
<b>合计</b>		<b>5,360,225.39</b>		<b>57.66</b>	

## 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	54,498,350.34	35,048,350.34
按权益法核算长期股权投资	15,031,858.93	14,097,352.09
<b>长期股权投资合计</b>	<b>69,530,209.27</b>	<b>49,145,702.43</b>
减：长期股权投资减值准备	10,800,002.54	
<b>长期股权投资价值</b>	<b>58,730,206.73</b>	<b>49,145,702.43</b>

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利 (万元)
成本法核算								



被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利 (万元)
山东威达销售有限公司	100.00	100.00		5,048,350.34			5,048,350.34	
上海拜骋电器有限公司	100.00	100.00	39,450,000.00	20,000,000.00	19,450,000.00		39,450,000.00	1,600.00
威海市大有正颐创业投资有限公司	11.11	11.11	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	
小计			54,498,350.34	35,048,350.34	19,450,000.00	0.00	54,498,350.34	1,600.00
权益法核算								
山东威达雷姆机械有限公司	50.00	50.00	5,182,600.00	14,097,352.09	6,434,506.84	5,500,000.00	15,031,858.93	550.00
小计			5,182,600.00	14,097,352.09	6,434,506.84	5,500,000.00	15,031,858.93	550.00
合计			59,680,950.34	49,145,702.43	25,884,506.84	5,500,000.00	69,530,209.27	2,150.00

## (3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
合营企业							
山东威达雷姆机械有限公司	50.00	50.00	37,237,529.40	6,302,612.86	30,934,916.54	45,003,754.02	13,740,212.37
合计			37,237,529.40	6,302,612.86	30,934,916.54	45,003,754.02	13,740,212.37

## (4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
上海拜骋电器有限公司		10,800,002.54		10,800,002.54
合计		10,800,002.54		10,800,002.54

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	479,116,276.94	395,546,991.59
其他业务收入	49,748,645.99	43,576,721.43
合计	528,864,922.93	439,123,713.02
主营业务成本	374,649,555.15	305,801,501.81
其他业务成本	36,337,399.61	33,749,049.08



项目	本年金额	上年金额
合计	410,986,954.76	339,550,550.89

## (1) 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
国内销售	248,851,956.10	190,518,660.74	181,192,010.13	134,726,206.25
出口销售	230,264,320.84	184,130,894.41	214,354,981.46	171,075,295.56
合计	479,116,276.94	374,649,555.15	395,546,991.59	305,801,501.81

## (2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
香港 TTI (创科)	72,031,352.54	13.62
昆山牧田	27,245,766.70	5.15
马来西亚博世	17,644,831.39	3.34
匈牙利博世	14,403,097.15	2.72
牧田 (中国) 有限公司	13,300,977.54	2.52
合计	144,626,025.32	27.35

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	16,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	6,434,506.84	5,739,135.59
合计	22,434,506.84	5,739,135.59

## (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	16,000,000.00		
其中：上海拜骋电器有限公司	16,000,000.00		

## (3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	6,434,506.84	5,739,135.59	
其中：山东威达雷姆机械有限公司	6,434,506.84	5,739,135.59	

## 6. 母公司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	61,397,389.80	44,942,780.66
加: 资产减值准备	16,386,970.22	5,675,261.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,244,065.58	21,871,530.29
无形资产摊销	533,312.20	528,736.64
长期待摊费用摊销	76,040.03	57,474.23
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)	-13,454.23	-168,817.16
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)	-735,809.60	
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	-22,434,506.84	-5,739,135.59
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,294,270.85	-811,694.44
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	110,371.44	
存货的减少(增加以“-”填列)	-32,194,156.78	-50,218,003.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-30,121,848.32	-18,126,516.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-9,034,767.57	33,540,586.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,919,335.08	31,552,201.33
<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	180,914,967.45	204,794,071.31
减: 现金的期初余额	204,794,071.31	227,452,933.53
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	-23,879,103.86	-22,658,862.22

## 十五、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 2011 年度非经营性损益如下:

项目	本年金额	上年金额	说明
----	------	------	----



项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	20,866.53	168,817.16	
计入当期损益的政府补助	766,470.46	482,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,133.8	-33,884.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
<b>小计</b>	<b>800,470.79</b>	<b>616,932.52</b>	
所得税影响额	120,070.62	95,474.67	
少数股东权益影响额(税后)			
<b>合计</b>	<b>680,400.17</b>	<b>521,457.85</b>	

## 2. 净资产收益率及每股收益

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编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2011年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	10.95	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	10.84	0.36	0.36

## 3. 本集团主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1)、应收票据年末余额较年初增长69.32%，增长的主要原因是本年度客户使用票据结算增加。

2)、在建工程年末余额较年初余额增长103.92%，增长主要原因是本期将前期损坏的库房转入在建工程进行改建，另外本期在文登市南海新区购置新项目，支付前期费用。

3)、无形资产年末余额较年初余额增加41.44%，主要是本期新增土地使用权，取得“威新区国用2011第77号”土地使用权证书所致。

4)、其他非流动负债年末余额较年初余额增加78.76%，主要是本期收到的与以后期间相关的政府补助360万元所致。

5)、营业收入本年发生额较上年度发生额增长32.84%，营业成本本年发生额较上年度发生额增长31.76%主要原因是本期销售形势良好，产品销售增加，及合并2010年12月新增子公司上海拜骋电器有限公司收入、成本所致。

6)、营业税金及附加本年发生额较上年度发生额增长78.30%，主要原因是本期收入增加导致营业税金及附加的计税基础流转税额增加所致。

7)、管理费用本年发生额较上年度发生额增长36.17%，主要是本期合并2010年12月



---

新增子公司上海拜骋电器有限公司管理费用所致。

8)、所得税费用本年发生额较上年度发生额增长 39.94%，主要原因是本期利润总额增加，应纳税所得额增加所致。

#### 十六、 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 2 月 25 日由本公司董事会批准报出。

山东威达机械股份有限公司

二〇一二年二月二十五日



---

## 第十二节 备查文件

备查文件包括下列资料：

- 1、载有董事长签名的 2011 年年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作的负责人签名并盖章的财务报表文本；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。



此页为《山东威达机械股份有限公司 2011 年年度报告》之签字盖章页。

法定代表人：杨桂模

山东威达机械股份有限公司

二〇一二年二月二十八日