

山东威达机械股份有限公司

2013 半年度报告



2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人杨明燕、主管会计工作负责人王朝顺及会计机构负责人(会计主管人员)刘文波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	226
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告.....	27
第九节 备查文件目录.....	125

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	山东威达机械股份有限公司
《公司章程》	指	《山东威达机械股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
股东大会	指	山东威达机械股份有限公司股东大会
董事会	指	山东威达机械股份有限公司董事会
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	山东威达	股票代码	002026
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东威达机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	山东威达		
公司的外文名称（如有）	SHANDONG WEIDA MACHINERY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHANDONG WEIDA		
公司的法定代表人	杨明燕		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋战友	张红江
联系地址	山东省文登市苟山镇中韩路 2 号	山东省文登市苟山镇中韩路 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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	329,102,727.46	306,023,995.66	7.54%
归属于上市公司股东的净利润(元)	28,346,519.80	29,670,521.17	-4.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	27,012,878.09	30,485,533.50	-11.39%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-10,848,124.29	10,789,399.06	-200.54%
基本每股收益(元/股)	0.12	0.17	-29.41%
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.17	-29.41%
加权平均净资产收益率(%)	4.14%	4.74%	-0.6%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,079,993,976.93	880,631,397.32	22.64%
归属于上市公司股东的净资产(元)	689,144,299.21	669,572,779.41	2.92%

注：2012 年年末，公司总股本为 17550 万股。根据公司 2012 年度股东大会决议，以 2012 年期末总股本 17550 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共转增股本 5265 万股。公司已于 2013 年 5 月 13 日完成权益分派。截至本报告期末，公司总股本变更为 22815 万股。

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,346,519.80	29,670,521.17	689,144,299.21	669,572,779.41
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	28,346,519.80	29,670,521.17	689,144,299.21	669,572,779.41

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,346,519.80	29,670,521.17	689,144,299.21	669,572,779.41
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	28,346,519.80	29,670,521.17	689,144,299.21	669,572,779.41

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,128.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,349,148.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	216,713.16	
减：所得税影响额	235,348.54	
合计	1,333,641.71	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，整体经济持续低迷，实体经济增长动力不足，造成经济发展迟滞的深层次结构性矛盾没有根本性解决。公司管理层面对严峻形势，深化内部管理，着力开拓市场，加强技术研发及革新，2013年1-6月，公司实现营业总收入329,102,727.46元，较上年同期增长7.54%；实现主营业务收入310,416,532.88元，较上年同期增长12.28%。实现营业利润30,703,801.32元，较上年同期减少7.81%；实现利润总额32,272,791.57元，较上年同期减少4.65%；实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）28,346,519.80元，较上年同期减少4.46%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，整体经济持续低迷，实体经济增长动力不足，造成经济发展迟滞的深层次结构性矛盾没有根本性解决。公司管理层面对严峻形势，深化内部管理，着力开拓市场，加强技术研发及革新，2013年1-6月，公司实现营业总收入329,102,727.46元，较上年同期增长7.54%；实现主营业务收入310,416,532.88元，较上年同期增长12.28%。实现营业利润30,703,801.32元，较上年同期减少7.81%；实现利润总额32,272,791.57元，较上年同期减少4.65%；实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）28,346,519.80元，较上年同期减少4.46%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	329,102,727.46	306,023,995.66	7.54%	
营业成本	256,674,255.94	237,231,977.95	8.2%	
销售费用	9,264,137.21	8,271,937.07	11.99%	
管理费用	30,930,342.04	27,556,314.92	12.24%	
财务费用	1,404,874.01	-1,862,678.82	175.42%	由于本期美元汇率变动影响汇兑损失增加及利息收入减少所致。
所得税费用	3,926,271.77	4,176,653.39	-5.99%	
研发投入	14,615,305.80	12,431,157.78	17.57%	
经营活动产生的现金流量净额	-10,848,124.29	10,789,399.06	-200.54%	购买主要原材料增加所致。

投资活动产生的现金流量净额	2,574,804.14	2,766.11	92,983.94%	上期本项目基数较小，本期赎回短期理财产品较多抵减固定资产投资和收购股权支出后余额仍大于上期金额。
筹资活动产生的现金流量净额	21,885,229.42	-8,775,000.00	349.4%	由于本期短期借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	13,611,909.27	2,017,165.17	574.8%	由于本期短期借款增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
机械及配件制造业	304,024,087.06	235,694,555.60	22.48%	13.39%	14.28%	-0.6%
其它	6,392,445.82	6,256,920.83	2.12%	-23.33%	-20.66%	-3.29%
分产品						
电动工具配件	206,257,227.34	158,337,264.37	23.23%	14.81%	15.54%	-0.49%
粉末冶金件	40,055,197.31	30,790,361.54	23.13%	3.08%	-0.11%	2.45%
锯片产品	56,015,508.60	44,393,501.29	20.75%	12.89%	15.65%	-1.89%
机床产品	1,696,153.81	2,173,428.40	-28.14%			
其他产品	6,392,445.82	6,256,920.83	2.12%	-23.33%	-20.66%	-3.29%
分地区						
国内销售	138,250,006.78	108,259,888.72	21.69%	12.32%	14.49%	-1.49%
出口销售	172,166,526.10	133,691,587.71	22.35%	12.25%	11.8%	0.31%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司持续推进技术研发以及技术革新改造工作，研究开发费用支出1461.53万元，占营业收入的比例为4.44%。截止报告期末，公司取得专利4件。相关技术研发及技术革新的实施，增强了公司在行业内的核心竞争力，同时为公司的稳定发展奠定基础。

报告期内，公司继续保持和强化上述优势，未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	------------	--------------	------	-----------

合计	0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源	不适用。							
逾期未收回的本金和收益累计金额	0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	不适用。										

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已变	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	变更项目 (含部分 变更)	承诺投资 总额	资总额 (1)	投入金额	累计投入 金额(2)	投资进度 (%)(3)= (2)/(1)	预定可使 用状态日 期	实现的效 益	预计效益	性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
承诺投资项目小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项 目	对应的原承 诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1)	本报告期实 际投入金额	截至期末实 际累计投入 金额(2)	截至期末投 资进度 (%)(3)=(2)/ (1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本报告期实 现的效益	是否达到预 计效益	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)			不适用						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山东威达雷姆机械有限公司	参股公司	制造业	生产钻夹具，销售本公司产品。	1000000 欧元	34,055,306.60	26,530,974.16	24,782,613.38	10,761,660.92	8,008,598.02
上海拜骋电器有限公司	子公司	制造业	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	20000000	57,181,129.46	46,084,314.44	34,578,388.69	5,247,467.66	4,777,278.22
山东威达锯业有限公司	子公司	制造业	锯片、带锯的生产、销售	20000000	128,578,717.89	33,606,787.34	39,078,277.51	5,159,751.32	6,197,506.19
山东威达粉末冶金有限公司	子公司	制造业	粉末冶金制品的生产、销售	20000000	82,147,264.85	25,739,271.66	43,062,325.76	4,090,305.94	4,472,272.47
济南第一机床有限公司	子公司	制造业	机床设备及配件、附件的设计、制造、销售及技术咨询；计算机软硬件及配套产品、网络工程的开发、销售和维修；货物进出口，技术进出口。	100000000	287,835,883.01	97,793,603.15	1,696,153.81	-779,064.12	-744,409.20

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-30%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,466.41	至	5,942.42
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,952.02		
业绩变动的原因说明	无。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年3月19日，公司2012年度股东大会审议并通过了《公司2012年度利润分配预案》，同意以公司2012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）；同时，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，共转增股本52,650,000股。

该利润分配方案已于报告期内实施完毕。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
本报告期公司无实施利润分配或资本公积金转增股本的计划。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 05 月 27 日	董事会秘书办公室	实地调研	机构	中德证券	公司经营情况、发展计划等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》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，有效提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，未发现内部控制有存在重大缺陷的情况发生，不存在因股份化改造、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。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
山东威达集团有限公司	购买其持有的济南第一机床	490.22	除商标、专利等正在办理变更	对公司业务连续性、管理层稳定性无不利影响。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利	-2.63%	是	受同一控股股东及最终控制方控制的	2013年04月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

	有限公司 100% 股权		手续外, 其余所涉及的资产产权已全部过户, 所涉及的债权债务已全部转移。		润为 -744,409.20 元				其他企业		
--	--------------	--	--------------------------------------	--	------------------	--	--	--	------	--	--

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

3、企业合并情况

本期合并财务报表合并范围新增加子公司济南第一机床有限公司、山东威达粉末冶金有限公司。其中山东威达粉末冶金有限公司为公司原分公司山东威达机械股份有限公司粉末冶金厂转换而来。济南第一机床有限公司是公司通过收购山东威达集团有限公司持有的该公司100%股权取得的子公司。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励计划。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引

山东威达雷姆机械有限公司	合营及联营企业	采购商品	商品	市场价		2,502.5	10.34%	转账票据		2013年02月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
山东威达雷姆机械有限公司	合营及联营企业	出售商品	材料	市场价		492.51	26.36%	转账票据		2013年02月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
威海威达精密铸造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品	商品	市场价		2,429.94	10.04%	转账票据		2013年02月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
威海威达精密铸造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	出售商品	材料	市场价		157.73	8.44%	转账票据		2013年02月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计				--	--	5,582.68	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司按类别对 2013 年将发生的日常关联交易进行总金额预计，详见相关公告，实际执行情况列示于上表中，均在预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
山东威达集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	购买股权	购买其持有的济南第一机床有限公司 100% 股权	以资产的评估价值为基础，由交易各方协商确定	490.22	495.59		490.22	现金		2013年04月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				无								

对公司经营成果与财务状况的影响情况	本次收购符合公司业务发展的需要，有利于提升公司的整体实力，有利于公司长远发展。
-------------------	---

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
山东威达集团有限公司	控股股东	应付关联方债务		否	0	11,387.4	11,387.4
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果及财务状况无不利影响。					

5、其他重大关联交易

公司2013年4月12日召开第六届董事会第三次临时会议，审议通过了《关于收购济南第一机床有限公司100%的股权暨关联交易的议案》。公司委托信永中和会计师事务所西安分所对济南第一机床有限公司2013年2月28日的财务报表进行审计并出具了XYZH/2012XAA4024号审计报告，经审计该公司的净资产为4,902,225.23元；同时委托北京中天华资产评估有限责任公司对济南第一机床有限公司的全部股东价值进行了评估，并出具了以2013年2月28日为评估基准日的中天华资评报字（2013）第1078号资产评估报告书，评估结论为：在评估基准日2013年2月28日，被评估单位申报的总资产账面值为23,704.98万元，总负债账面值为23,214.76万元，净资产账面值为490.22万元；总资产评估值为23,710.35万元，增值额为5.37万元，增值率为0.02%；总负债评估值为23,214.76万元，增值额为0.00万元，增值率为0.00%；净资产评估值为495.59万元，增值额为5.37万元。

本次交易的定价政策为以标的资产的评估价值为基础，并由交易各方公平协商确定，最终确定本次交易成交价格为490.22万元人民币。本次收购股权的相关交易已经在报告期内完成。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于收购济南第一机床有限公司 100% 的股权暨关联交易的公告	2013 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司未发生租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
-----------	----------	--------	-----------------------	-----------------------	-------------	------------	------	-----------	--------	------	-------------

4、其他重大交易

报告期内，公司无其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	山东威达集团有限公司	山东威达集团有限公司承诺：股改实施复牌日起，72 个月内不上市交易或者转让；在前项承诺禁售期满后 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 4.38 元。（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、2011 年度、2012 年度分	2005 年 09 月 26 日	股改实施复牌日起的 72 个月之内的 12 个月内。	限售股份的 10% 已解除限售，其余限售股份未达到履行条件。

		配方案实施之后,调整为不低于 4.38 元/股。)			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	47,165,625	26.87%			11,517,187	-8,775,000	2,742,187	49,907,812	21.87%
3、其他内资持股	47,165,625	26.87%			11,517,187	-8,775,000	2,742,187	49,907,812	21.87%
其中：境内法人持股	47,165,625	26.87%			11,517,187	-8,775,000	2,742,187	49,907,812	21.87%
二、无限售条件股份	128,334,375	73.12%			41,132,813	8,775,000	49,907,813	178,242,188	78.12%
1、人民币普通股	128,334,375	73.12%			41,132,813	8,775,000	49,907,813	178,242,188	78.12%
三、股份总数	175,500,000	100%			52,650,000	0	52,650,000	228,150,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

1、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2013年1月18日满足解除限售条件。2013年1月9日，由公司代为申请并办理了该部分限售股份解除限售手续。本次变动后，山东威达集团有限公司持有有限售条件股份减至38,390,625股。

2、2013年3月19日，公司2012年度股东大会审议并通过了《公司2012年度利润分配预案》，同意以公司2012年年末总股本175,500,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，共转增股本52,650,000股。该利润分配方案已于2013年5月13日实施完毕。本次转增后，山东威达集团有限公司持有有限售条件股份增至49,907,812股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司以2013年5月10日为2012年度权益分派股权登记日，于2013年5月13日完成权益分派并过户，详见公司2013-022号公告。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本次权益分派完成后，2012年基本每股收益由分派前的0.37元/股，下降为0.29元/股；2013年1-6月基本每股收益由分派前的0.16元/股，下降为0.12元/股；2012年末归属于普通股股东的每股净资产由分配前的3.82元/股，下降为2.93元/股；2013年6月末每股净资产为3.02元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

根据2012年度股东大会决议，公司以2012年期末总股本17550万股为基数，向公司全体股东每10股转

增3股，共转增股本5265万股。本次转增后，公司股本为22815万股，股东结构不变；派息使公司资产和所有者权益减少，应付股利增加。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,366						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东威达集团有限公司	境内非国有法人	34.75%	79,290,751	18297865	49,907,812	29,382,939		
文登市昆崙科技开发有限公司	境内非国有法人	10.97%	25,020,450	5773950		25,020,450		
刘国店	境内自然人	4.7%	10,731,296	2476453		10,731,296		
孙振江	境内自然人	4.48%	10,211,825	2356575		10,211,825		
文登市世进塑料制品有限公司	境内非国有法人	2.54%	5,805,150	1339650		5,805,150		
王丽萍	境内自然人	1.7%	3,880,000	1328919		3,880,000		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.06%	2,421,002	2421002		2,421,002		
安徽安粮兴业有限公司	国有法人	0.98%	2,238,700	1036000		2,238,700		
李穗强	境内自然人	0.32%	740,489	170882		740,489		
何瑞山	境内自然人	0.27%	616,520	145120		616,520		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
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位自然人股东杨桂荣、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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
山东威达集团有限公司	29,382,939	人民币普通股	29,382,939
文登市昆崙科技开发有限公司	25,020,450	人民币普通股	25,020,450
刘国店	10,731,296	人民币普通股	10,731,296
孙振江	10,211,825	人民币普通股	10,211,825
文登市世进塑料制品有限公司	5,805,150	人民币普通股	5,805,150
王丽萍	3,880,000	人民币普通股	3,880,000
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,421,002	人民币普通股	2,421,002
安徽安粮兴业有限公司	2,238,700	人民币普通股	2,238,700
李穗强	740,489	人民币普通股	740,489
何瑞山	616,520	人民币普通股	616,520
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨桂模	董事长	任期满离任	2013 年 01 月 31 日	任期届满
杨明燕	董事长	任免	2013 年 01 月 31 日	董事会换届选举
宋天虎	独立董事	任期满离任	2013 年 01 月 31 日	任期届满
孙喜田	独立董事	任期满离任	2013 年 01 月 31 日	任期届满
于成廷	独立董事	任免	2013 年 01 月 31 日	董事会换届选举
姜爱丽	独立董事	任免	2013 年 01 月 31 日	董事会换届选举

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,546,391.80	191,934,482.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		42,690,000.00
应收票据	46,166,874.26	35,266,213.62
应收账款	167,656,159.84	124,653,449.30
预付款项	41,923,394.80	23,401,250.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	6,538,073.73	9,987,406.37
买入返售金融资产		
存货	304,801,827.76	207,212,336.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	66,227.00
流动资产合计	772,632,722.19	635,211,365.41

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	22,476,488.22	27,325,588.73
投资性房地产		
固定资产	203,092,280.23	174,024,096.79
在建工程	44,018,565.13	13,855,985.28
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产		0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	26,727,552.41	22,197,464.65
开发支出		
商誉	4,696,852.36	3,332,639.48
长期待摊费用	776,088.86	408,522.45
递延所得税资产	5,573,427.53	4,275,734.53
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	307,361,254.74	245,420,031.91
资产总计	1,079,993,976.93	880,631,397.32
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	0.00
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	0.00	0.00
应付票据	92,270,000.00	60,183,000.00
应付账款	80,152,769.56	72,572,876.86
预收款项	9,590,999.96	10,216,231.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,184,007.39	16,936,513.73
应交税费	9,954,207.60	12,117,063.98

应付利息	0.00	0.00
应付股利	765,229.42	0.00
其他应付款	145,339,398.75	32,109,718.07
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	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	384,256,612.68	204,135,404.46
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	6,593,065.04	6,923,213.45
非流动负债合计	6,593,065.04	6,923,213.45
负债合计	390,849,677.72	211,058,617.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	228,150,000.00	175,500,000.00
资本公积	148,936,189.76	201,586,189.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	50,404,900.83	50,404,900.83
一般风险准备		
未分配利润	261,653,208.62	242,081,688.82
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	689,144,299.21	669,572,779.41
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	689,144,299.21	669,572,779.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,079,993,976.93	880,631,397.32

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波

2、母公司资产负债表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	84,425,154.51	115,641,463.27
交易性金融资产		30,690,000.00
应收票据	48,600,109.45	31,010,556.19
应收账款	94,803,206.35	89,997,994.45
预付款项	14,704,956.32	17,716,384.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	178,394,604.23	62,975,664.40
存货	134,674,360.46	150,112,379.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	555,602,391.32	498,144,442.19
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	204,753,341.59	118,079,818.16
投资性房地产		
固定资产	119,455,644.88	145,035,789.33
在建工程	8,283,938.89	11,517,233.64
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	22,011,912.73	21,953,359.65
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	776,088.86	408,522.45
递延所得税资产	5,537,396.85	5,013,006.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	360,818,323.80	302,007,730.22
资产总计	916,420,715.12	800,152,172.41
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	138,617,401.59	56,083,000.00
应付账款	47,612,058.77	46,200,013.46
预收款项	1,450,020.75	3,320,650.45
应付职工薪酬	12,186,198.80	14,124,090.84
应交税费	7,789,509.30	9,092,158.88
应付利息		
应付股利	765,229.42	
其他应付款	28,625,966.38	22,592,977.87
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	267,046,385.01	151,412,891.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,965,196.05	3,155,700.46
非流动负债合计	2,965,196.05	3,155,700.46
负债合计	270,011,581.06	154,568,591.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	228,150,000.00	175,500,000.00
资本公积	148,916,400.00	201,566,400.00
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	50,404,900.83	50,404,900.83
一般风险准备		
未分配利润	218,937,833.23	218,112,279.62
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	646,409,134.06	645,583,580.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	916,420,715.12	800,152,172.41

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波

3、合并利润表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	329,102,727.46	306,023,995.66
其中：营业收入	329,102,727.46	306,023,995.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	302,498,868.52	274,727,349.39
其中：营业成本	256,674,255.94	237,231,977.95
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	1,733,720.81	1,294,407.29
销售费用	9,264,137.21	8,271,937.07
管理费用	30,930,342.04	27,556,314.92
财务费用	1,404,874.01	-1,862,678.82
资产减值损失	2,491,538.51	2,235,390.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	-908,770.00

投资收益（损失以“-”号填列）	4,099,942.38	2,915,699.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,004,299.01	3,509,366.33
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,703,801.32	33,303,576.10
加：营业外收入	1,568,990.25	543,598.46
减：营业外支出	0.00	0.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,272,791.57	33,847,174.56
减：所得税费用	3,926,271.77	4,176,653.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,346,519.80	29,670,521.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	28,346,519.80	29,670,521.17
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.17
（二）稀释每股收益	0.12	0.17
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	28,346,519.80	29,670,521.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,346,519.80	29,670,521.17
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波

4、母公司利润表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	216,943,940.84	257,634,157.52
减：营业成本	176,381,864.30	203,583,936.21

营业税金及附加	1,108,195.54	1,178,782.66
销售费用	4,609,843.27	5,840,741.91
管理费用	19,887,056.11	22,355,501.43
财务费用	1,165,049.24	-1,688,741.94
资产减值损失	7,288,954.62	2,424,332.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-700,080.00
投资收益（损失以“－”号填列）	4,369,029.93	3,040,776.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,004,299.01	3,509,366.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,872,007.69	26,280,301.80
加：营业外收入	1,082,239.05	263,598.46
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,954,246.74	26,543,900.26
减：所得税费用	2,353,693.13	3,530,105.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,600,553.61	23,013,794.55
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	9,600,553.61	23,013,794.55

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波

5、合并现金流量表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	269,535,008.00	247,287,579.28
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	14,748,661.95	14,856,832.05
收到其他与经营活动有关的现金	7,860,409.08	4,753,086.86
经营活动现金流入小计	292,144,079.03	266,897,498.19
购买商品、接受劳务支付的现金	208,093,968.74	178,688,444.81
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	53,978,959.16	42,147,710.25
支付的各项税费	20,111,977.70	19,826,686.14
支付其他与经营活动有关的现金	20,807,297.72	15,445,257.93
经营活动现金流出小计	302,992,203.32	256,108,099.13
经营活动产生的现金流量净额	-10,848,124.29	10,789,399.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	8,500,000.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,281.70	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	42,690,000.00	
投资活动现金流入小计	51,205,281.70	5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,728,252.33	4,997,233.89

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,902,225.23	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	48,630,477.56	4,997,233.89
投资活动产生的现金流量净额	2,574,804.14	2,766.11
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	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
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	8,114,770.58	8,775,000.00
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	8,114,770.58	8,775,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	21,885,229.42	-8,775,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	13,611,909.27	2,017,165.17
加：期初现金及现金等价物余额	191,934,482.53	204,205,071.39
六、期末现金及现金等价物余额	205,546,391.80	206,222,236.56

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波

6、母公司现金流量表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	203,992,516.84	221,152,534.91
收到的税费返还	8,454,010.16	9,087,191.04
收到其他与经营活动有关的现金	6,014,213.52	4,690,236.97
经营活动现金流入小计	218,460,740.52	234,929,962.92
购买商品、接受劳务支付的现金	141,991,520.77	166,712,506.71
支付给职工以及为职工支付的现金	36,003,798.04	35,184,754.50
支付的各项税费	9,885,034.01	16,738,950.03
支付其他与经营活动有关的现金	11,434,280.73	11,752,342.35
经营活动现金流出小计	199,314,633.55	230,388,553.59
经营活动产生的现金流量净额	19,146,106.97	4,541,409.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	8,500,000.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	30,690,000.00	
投资活动现金流入小计	69,190,000.00	5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,001,108.02	4,066,145.60
投资支付的现金	105,902,225.23	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,534,311.90	
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	141,437,645.15	4,066,145.60
投资活动产生的现金流量净额	-72,247,645.15	933,854.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
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	8,114,770.58	8,775,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	8,114,770.58	8,775,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	21,885,229.42	-8,775,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-31,216,308.76	-3,299,736.27
加：期初现金及现金等价物余额	115,641,463.27	180,914,967.45
六、期末现金及现金等价物余额	84,425,154.51	177,615,231.18

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	175,500,000.00	201,586,189.76			50,404,900.83		242,081,688.82		669,572,779.41	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	175,500,000.00	201,586,189.76			50,404,900.83		242,081,688.82		669,572,779.41	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	52,650,000.00	-52,650,000.00					19,571,519.80		19,571,519.80	
(一) 净利润							28,346,519.80		28,346,519.80	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							28,346,519.80		28,346,519.80	
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	52,650,000.00	-52,650,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,650,000.00	-52,650,000.00								
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	228,150,000.00	148,936,189.76			50,404,900.83		261,653,208.62			689,144,299.21

上年金额

单位：元

项目	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
	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	175,500,000.00	201,586,189.76			45,839,278.16		189,876,697.43			612,802,165.35
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	175,500,000.00	201,586,189.76			45,839,278.16		189,876,697.43		612,802,165.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,565,622.67		52,204,991.39		56,770,614.06
（一）净利润							65,545,614.06		65,545,614.06
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							65,545,614.06		65,545,614.06
（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					4,565,622.67		-13,340,622.67		-8,775,000.00
1. 提取盈余公积					4,565,622.67		-4,565,622.67		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,775,000.00		-8,775,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	175,500,000.00	201,586,189.76			50,404,900.83		242,081,688.82		669,572,779.41

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	175,500,00 0.00	201,566,40 0.00			50,404,900 .83		218,112,27 9.62	645,583,58 0.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	175,500,00 0.00	201,566,40 0.00			50,404,900 .83		218,112,27 9.62	645,583,58 0.45
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	52,650,000 .00	-52,650,00 0.00					825,553.61	825,553.61
（一）净利润							9,600,553. 61	9,600,553. 61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,600,553. 61	9,600,553. 61
（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							-8,775,000. 00	-8,775,000. 00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,775,000. 00	-8,775,000. 00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	52,650,000 .00	-52,650,00 0.00						

1. 资本公积转增资本(或股本)	52,650,000.00	-52,650,000.00						
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	228,150,000.00	148,916,400.00			50,404,900.83		218,937,833.23	646,409,134.06

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	175,500,000.00	201,566,400.00			45,839,278.16		185,796,675.57	608,702,353.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	175,500,000.00	201,566,400.00			45,839,278.16		185,796,675.57	608,702,353.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,565,622.67		32,315,604.05	36,881,226.72
(一) 净利润							45,656,226.72	45,656,226.72
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							45,656,226.72	45,656,226.72
(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					4,565,622.67		-13,340,622.67	-8,775,000.00

1. 提取盈余公积					4,565,622.67		-4,565,622.67	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,775,000.00	-8,775,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	175,500,000.00	201,566,400.00			50,404,900.83		218,112,279.62	645,583,580.45

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波

三、公司基本情况

山东威达机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，本公司及子公司以下统称“本集团”）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、文登市崂山福利塑料厂、文登市崂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，公司向社会公开发行股票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843万股给崂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2013年6月30日公司股权结构为：有限售条件股份4990.78万股、无限售条件的流通股17824.22万股。

根据2005年度股东大会决议，公司以2005期末总股本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期末总股本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。

根据2012年度股东大会决议，公司以2012年期末总股本 17550万股为基数，向公司全体股东每10股转增3股，共转增股本5265万股，变更后公司股本为22815万股。

公司注册地址：文登市尚山镇中韩路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、电动开关。公司经营范围：钻夹头及配件、粉末冶金制品、精密铸造制品、机床及附件、电动工具及配件、锯片、带锯条、电子开关、环保设备及仪器仪表、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；环境监测及技术检测服务；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34.75%股份，公司实际控制人为杨桂模先生。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、山东威达机床有限公司、山东威达锯业有限公司，山东威达粉末冶金有限公司，济南第一机床有限公司。根据公司第五届董事会第二十一次会议决议，将原山东威达机械股份有限公司粉末冶金厂变更为全资子公司即：山东威达粉末冶金有限公司，该公司于2013年1月15日取得企业法人营业执照。济南第一机床有限公司是公司通过股权收购取得的子公司，2013年4月28日召开的公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购济南第一机床有限公司100%的股权暨关联交易的议案》，收购山东威达集团有限公司所持有的济南第一机床有限公司100%的股权。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2、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。

3、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
账龄组合	账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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，每期末均进行减值测试。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。

13、投资性房地产

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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、办公设备、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。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。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。

（3）各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	3%	2.77
机器设备	10	3%	9.7
电子设备	5	3%	19.4
运输设备	6	3%	16.17

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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，每期末均进行减值测试。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。

(5) 其他说明

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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，每期末均进行减值测试。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、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、财务软件等，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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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，每期末均进行减值测试。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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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：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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。目前公司处于高新技术企业复审阶段，按照相关政策企业所得税暂按15%的优惠税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东威达锯业有限公司	有限公司	文登市	制造业	200000.00	锯片、带锯的生产、销售	27,409,281.15		100%	100%	是			
山东威达粉末冶金有限公司	有限公司	文登市	制造业	200000.00	粉末冶金制品的生产、销售	21,266,999.19		100%	100%	是			
山东威达机床有限公司	有限公司	济南市	制造业	300000.00	机械设备及配件的设计、销售、技术开发、技	30,000,000.00		100%	100%	是			

					术咨 询、维 修服 务；五 金交 电、机 床及配 件、家 用电 器、电 子产 品、金 属材料 的批 发、零 售；为 道路运 输提供 货运配 载、运 输信息 服务； 进出口 业务							
山东威 达销售 有限公 司	有限公 司	文登市	商品流 通企业	500000 0	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	5,048,3 50.34		100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

本期新增的子公司山东威达粉末冶金有限公司为公司原分公司山东威达机械股份有限公司粉末冶金厂转换而来。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

													额后的 余额
上海拜 聘电器 有限公 司	有限公 司	上海市	制造业	200000 00	直流电 的电动 工具及 配件的 生产加 工	39,450, 000.00		100%	100%	是			
济南第 一机床 有限公 司	有限公 司	章丘市	制造业	100000 000	机床设 备及配 件、附 件的设 计、制 造、销 售及技 术咨询 等	99,902, 225.23		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本期新增的济南第一机床有限公司是公司通过收购山东威达集团有限公司持有的该公司100%股权取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

本期合并财务报表合并范围新增子公司济南第一机床有限公司、山东威达粉末冶金有限公司。其中山东威达粉末冶金有限公司为公司原分公司山东威达机械股份有限公司粉末冶金厂转换而来。济南第一机床有限公司是公司通过收购山东威达集团有限公司持有的该公司100%股权取得的子公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
济南第一机床有限公司	97,793,603.15	-744,409.20
山东威达粉末冶金有限公司	25,739,271.66	4,472,272.47

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

本期合并财务报表合并范围新增加子公司济南第一机床有限公司、山东威达粉末冶金有限公司。其中山东威达粉末冶金有限公司为公司原分公司山东威达机械股份有限公司粉末冶金厂转换而来。济南第一机床有限公司是公司通过收购山东威达集团有限公司持有的该公司100%股权取得的子公司。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
济南第一机床有限公司	1,364,212.88	合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	825,904.54	--	--	1,199,021.68
人民币	--	--	756,161.33	--	--	1,166,245.12
美元	4,130.63	6.1787	25,521.92	3,231.00	6.2855	20,308.45
欧元	685.00	8.0536	5,516.72	400.00	8.3176	3,327.04
日元	599,980.00	0.0626	37,562.95	108,999.00	0.0730	7,962.27
港币	1,000.00	0.7966	796.60	1,000.00	0.8108	810.80
韩元	64,000.00	0.0054	345.02	64,000.00	0.0058	368.00
银行存款：	--	--	165,409,018.46	--	--	127,409,745.24
人民币	--	--	157,762,270.22	--	--	127,409,745.24
美元	1,237,598.24	6.1787	7,646,748.24			
其他货币资金：	--	--	39,311,468.80	--	--	63,325,715.61
人民币	--	--	39,311,468.80	--	--	63,325,715.61
合计	--	--	205,546,391.80	--	--	191,934,482.53

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他		42,690,000.00
合计		42,690,000.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,166,874.26	35,266,213.62
合计	46,166,874.26	35,266,213.62

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

珠海格力电器股份有限公司	2013 年 02 月 27 日	2013 年 08 月 27 日	3,624,630.88	
珠海格力电器股份有限公司	2013 年 04 月 27 日	2013 年 10 月 27 日	2,011,055.66	
珠海格力电器股份有限公司	2013 年 06 月 08 日	2013 年 12 月 08 日	1,559,000.00	
重庆盛世新兴格力电器销售有限公司	2013 年 03 月 28 日	2013 年 09 月 28 日	1,380,000.00	
南通永辉建材有限公司	2013 年 01 月 18 日	2013 年 07 月 18 日	1,000,000.00	
合计	--	--	9,574,686.54	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00			0.00	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0.00			0.00
合计	0.00			0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	178,594.25 5.96	100%	10,938,096. 12	6.12%	133,179.7 08.85	100%	8,526,259.55	6.4%
组合小计	178,594.25 5.96	100%	10,938,096. 12	6.12%	133,179.7 08.85	100%	8,526,259.55	6.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	178,594.25 5.96	--	10,938,096. 12	--	133,179.7 08.85	--	8,526,259.55	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	167,563,631.24	93.82%	8,389,309.20	124,157,304.48	93.23%	6,207,865.21
1 年以内小计	167,563,631.24	93.82%	8,389,309.20	124,157,304.48	93.23%	6,207,865.21
1 至 2 年	7,205,388.06	4.03%	720,538.81	5,065,177.50	3.8%	506,517.76
2 至 3 年	281,234.12	0.16%	56,246.82	555,789.59	0.42%	111,157.92
3 年以上	3,544,002.54	1.98%	1,772,001.29	3,401,437.28	2.55%	1,700,718.66
合计	178,594,255.96	--	10,938,096.12	133,179,708.85	--	8,526,259.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
合计	0.00	--	0.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计	0.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

1. 本期无实际核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	非关联方	24,791,298.56	1 年以内	13.88%
客户二	非关联方	18,837,088.04	1 年以内	10.55%
客户三	非关联方	8,510,690.45	1 年以内	4.77%
客户四	非关联方	6,336,520.97	1 年以内	3.55%
客户五	非关联方	6,048,861.86	1 年以内	3.39%
合计	--	64,524,459.88	--	36.14%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	6,911,031.47	100%	372,957.74	5.4%	10,640,894.94	100%	653,488.57	6.14%
组合小计	6,911,031.47	100%	372,957.74	5.4%	10,640,894.94	100%	653,488.57	6.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00					
合计	6,911,031.47	--	372,957.74	--	10,640,894.94	--	653,488.57	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	6,711,292.69	97.11%	335,564.64	9,674,357.85	90.92%	473,717.90
1 年以内小计	6,711,292.69	97.11%	335,564.64	9,674,357.85	90.92%	473,717.90
1 至 2 年	156,195.73	2.26%	15,619.57	689,257.54	6.48%	68,925.76
2 至 3 年				92,649.55	0.87%	18,529.91
3 年以上	43,543.05	0.63%	21,773.53	184,630.00	1.73%	92,315.00
合计	6,911,031.47	--	372,957.74	10,640,894.94	--	653,488.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	0.00	--	0.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计	0.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

			0.00	
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	非关联方	3,574,097.75	1 年以内	51.72%
山东大屋地产有限责任公司	非关联方	589,356.00	1 年以内	8.53%
威海市恒意机械有限公司	非关联方	336,000.00	1 年以内	4.86%

湖南顶立科技有限公司	非关联方	208,800.00	1 年以内	3.02%
于洋	非关联方	186,926.70	1 年以内	2.7%
合计	--	4,895,180.45	--	70.83%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	30,226,607.91	72.1%	11,893,066.72	50.82%
1 至 2 年	998,436.52	2.38%	570,521.13	2.44%
2 至 3 年	16,763.99	0.04%	243,124.97	1.04%
3 年以上	10,681,586.38	25.48%	10,694,537.75	45.7%
合计	41,923,394.80	--	23,401,250.57	--

预付款项账龄的说明

无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
文登市尚山镇人民政府 财政所	非关联方	9,509,996.55	3 年以上	预付土地款，土地证正在办理中
山东精诚数控设备有限公司	非关联方	7,912,598.41	1 年以内	设备款
山东精诚众邦数控设备有限公司	非关联方	3,900,000.00	1 年以内	设备款
上海外冈城市建设投资有限公司	非关联方	3,799,490.00	1 年以内	土地款
朝阳北方机床有限公司	非关联方	1,915,533.15	1 年以内	设备款
合计	--	27,037,618.11	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	169,146,221.45	3,958,044.30	165,188,177.15	97,868,811.12	4,203,137.84	93,665,673.28
在产品	40,245,365.46		40,245,365.46	10,727,872.19		10,727,872.19
库存商品	96,616,271.84	8,469,359.18	88,146,912.66	102,900,605.07	8,628,121.56	94,272,483.51
周转材料	14,020,496.35	2,799,123.86	11,221,372.49	11,152,218.20	2,605,911.16	8,546,307.04
合计	320,028,355.10	15,226,527.34	304,801,827.76	222,649,506.58	15,437,170.56	207,212,336.02

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料	4,203,137.84	9,073.25		254,166.79	3,958,044.30
库存商品	8,628,121.56	232,341.51		391,103.89	8,469,359.18
周转材料	2,605,911.16	193,212.70			2,799,123.86
合 计	15,437,170.56	434,627.46	0.00	645,270.68	15,226,527.34

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期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		
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		
周转材料	存在材料积压, 可变现净值低于存货成本		

存货的说明

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
待摊费用	0.00	66,227.00
合计	0.00	66,227.00

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 本期重分类的金额元, 该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

单位： 元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
山东威达雷姆机械有限公司	50%	50%	34,055,306.60	7,524,332.44	26,530,974.16	24,782,613.38	8,008,598.02
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
威海市大有正颐创业投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	11.11%	11.11%				
山东威达雷姆机械有限公司	权益法	5,182,600.00	17,325,588.73		12,476,488.22	50%	50%				8,500,000.00
合计	--	15,182,600.00	27,325,588.73		22,476,488.22	--	--	--	0.00	0.00	8,500,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产账面净值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00

五、投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
----------------	------	------	------	------

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公允价值变动合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	352,611,560.93	62,864,613.08		22,524,580.48	392,951,593.53
其中：房屋及建筑物	105,496,797.62	2,454,661.16		237,129.25	107,951,458.78
机器设备	219,832,170.71	58,687,327.77		22,514,280.94	256,005,217.54
运输工具	16,168,285.16	452,462.48			16,620,747.64
办公设备	11,114,307.44	1,270,161.67		10,299.54	12,374,169.57
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	176,756,174.43	11,769,302.70		497,453.54	188,028,023.59
其中：房屋及建筑物	23,139,838.31	1,417,204.26			24,557,042.57
机器设备	137,601,126.31	9,122,133.19		497,019.74	146,226,239.76
运输工具	9,727,786.69	897,192.39			10,624,979.08
办公设备	6,287,423.12	332,772.86		433.80	6,619,762.18
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	175,855,386.50	--	204,923,569.94
其中：房屋及建筑物	82,356,959.31	--	83,394,416.21
机器设备	82,231,044.40	--	109,778,977.78
运输工具	6,440,498.47	--	5,995,768.56
办公设备	4,826,884.32	--	5,754,407.39
四、减值准备合计	1,831,289.71	--	1,831,289.71
机器设备	1,831,289.71	--	1,831,289.71
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	174,024,096.79	--	203,092,280.23
其中：房屋及建筑物	82,356,959.31	--	83,394,416.21
机器设备	80,399,754.69	--	107,947,688.07
运输工具	6,440,498.47	--	5,995,768.56
办公设备	4,826,884.32	--	5,754,407.39

本期折旧额 10,585,853.72 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,911,836.36 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	13,331,319.74		13,331,319.74	5,232,146.68		5,232,146.68
机器设备	30,175,212.80		30,175,212.80	8,623,838.60		8,623,838.60
电子设备	19,658.12		19,658.12			
运输设备	492,374.47		492,374.47			
合计	44,018,565.13	0.00	44,018,565.13	13,855,985.28	0.00	13,855,985.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00		0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、油气资产账面价值合计	0.00			0.00

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	25,173,666.69	4,909,541.38		30,083,208.07
土地使用权	22,381,023.46			22,381,023.46
软件	1,094,302.45			1,094,302.45
专利权	1,698,340.78	1,371,851.38		3,070,192.16
商标权		3,537,690.00		3,537,690.00
二、累计摊销合计	2,976,202.04	379,453.62		3,355,655.66
土地使用权	2,034,577.65	233,453.56		2,268,031.21
软件	846,774.59	14,867.64		861,642.23
专利权	94,849.80	131,132.42		225,982.22
商标权				
三、无形资产账面净值合计	22,197,464.65	4,530,087.76		26,727,552.41
土地使用权	20,346,445.81	-233,453.56		20,112,992.25
软件	247,527.86	-14,867.64		232,660.22
专利权	1,603,490.98	1,358,738.96		2,844,209.94
商标权		3,537,690.00		3,537,690.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
专利权				
商标权				
无形资产账面价值合计	22,197,464.65	4,530,087.76		26,727,552.41
土地使用权	20,346,445.81	-233,453.56		20,112,992.25
软件	247,527.86	-14,867.64		232,660.22
专利权	1,603,490.98	1,358,738.96		2,844,209.94
商标权		3,537,690.00		3,537,690.00

本期摊销额 336,436.43 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海拜骋电器有限公司	3,332,639.48			3,332,639.48	0.00
济南第一机床有限公司		1,364,212.88		1,364,212.88	0.00
合计	3,332,639.48	1,364,212.88		4,696,852.36	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
房屋维修改造费用	408,522.45	374,374.41	6,808.00		776,088.86	
合计	408,522.45	374,374.41	6,808.00		776,088.86	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,573,427.53	4,275,734.53
小计	5,573,427.53	4,275,734.53
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	28,628,008.64	26,448,208.39
小计	28,628,008.64	26,448,208.39
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,573,427.53		4,275,734.53	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,179,748.12	2,131,305.74			11,311,053.86
二、存货跌价准备	15,437,170.56	434,627.46	0.00	645,270.68	15,226,527.34
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	1,831,289.71				1,831,289.71

九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	26,448,208.39	2,565,933.20		645,270.68	28,368,870.91

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	0.00
合计	30,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	92,270,000.00	60,183,000.00
合计	92,270,000.00	60,183,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1年以上	1,963,633.79	2,452,068.16
1年以内	78,189,135.77	70,120,808.70
合计	80,152,769.56	72,572,876.86

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1年以上	35,545.22	250,374.35
1年以内	9,555,454.74	9,965,857.47
合计	9,590,999.96	10,216,231.82

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,289,139.97	45,511,562.34	45,636,710.39	11,163,991.92
二、职工福利费		3,645,227.61	3,645,227.61	
三、社会保险费	2,066,963.68	6,295,580.22	6,893,454.91	1,469,088.99
四、住房公积金	3,566.72	100,002.59	90,539.60	13,029.71
六、其他	3,576,843.36	59,844.37	98,790.96	3,537,896.77
合计	16,936,513.73	55,612,217.13	56,364,723.47	16,184,007.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,537,896.77 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	716,588.71	-1,491,635.76
营业税	12,251.96	80,994.34
企业所得税	5,308,656.73	9,450,934.39
个人所得税	3,124,585.81	2,958,806.38
城市维护建设税	91,556.89	315,740.58
房产税	201,373.59	180,093.04
土地使用税	315,100.65	315,100.65
教育费附加	39,238.68	135,317.37
其他	144,854.58	171,712.99
合计	9,954,207.60	12,117,063.98

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
刘国店、孙振江	765,229.42	0.00	
合计	765,229.42	0.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：1年以上	7,048,370.86	9,221,341.19
1年以内	138,291,027.89	22,888,376.88
合计	145,339,398.75	32,109,718.07

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后归还金额
培训费	1,180,575.70	职工培训基金	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
文登市晋安建筑工程有限公司	563,191.00	工程项目保证款	否
合计	4,603,330.65		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	6,593,065.04	6,923,213.45
合计	6,593,065.04	6,923,213.45

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当年损益金额	本期退还金额	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	3,627,868.99		139,644.00		
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	2,965,196.05		190,504.41		
合计	6,593,065.04		330,148.41		

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	175,500,000.00			52,650,000.00		52,650,000.00	228,150,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	167,266,189.76		52,650,000.00	114,616,189.76
其他资本公积	34,320,000.00			34,320,000.00
合计	201,586,189.76		52,650,000.00	148,936,189.76

资本公积说明

根据公司第六届董事会第二次会议的决议，公司以总股本17,550万股为基数，向全体股东每10股转增3股，共转增股本5,265万股。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	50,404,900.83			50,404,900.83
合计	50,404,900.83			50,404,900.83

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	242,081,688.82	--
调整后年初未分配利润	242,081,688.82	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,346,519.80	--
应付普通股股利	8,775,000.00	
期末未分配利润	261,653,208.62	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

根据公司第六届董事会第二次会议的决议，公司以总股本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。

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	310,416,532.88	276,461,762.25
其他业务收入	18,686,194.58	29,562,233.41
营业成本	256,674,255.94	237,231,977.95

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械及配件制造业	304,024,087.06	235,694,555.60	268,124,613.24	206,248,215.95

其它	6,392,445.82	6,256,920.83	8,337,149.01	7,885,893.82
合计	310,416,532.88	241,951,476.43	276,461,762.25	214,134,109.77

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电动工具配件	206,257,227.34	158,337,264.37	179,643,755.24	137,037,877.74
粉末冶金件	40,055,197.31	30,790,361.54	38,859,425.35	30,822,922.83
锯片产品	56,015,508.60	44,393,501.29	49,621,432.65	38,387,415.38
机床产品	1,696,153.81	2,173,428.40	0.00	0.00
其他产品	6,392,445.82	6,256,920.83	8,337,149.01	7,885,893.82
合计	310,416,532.88	241,951,476.43	276,461,762.25	214,134,109.77

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	138,250,006.78	108,259,888.72	123,090,464.17	94,558,218.74
出口销售	172,166,526.10	133,691,587.71	153,371,298.08	119,575,891.03
合计	310,416,532.88	241,951,476.43	276,461,762.25	214,134,109.77

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	40,257,218.23	12.23%
客户二	38,328,924.98	11.65%
客户三	15,158,358.61	4.61%
客户四	14,263,597.82	4.33%
客户五	9,435,969.67	2.87%
合计	117,444,069.31	35.69%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	879,619.11	664,103.63	7%
教育费附加	427,050.87	349,622.10	3%
地方文教基金	284,700.55	185,681.01	2%
水利建设基金	142,350.28	95,000.55	1%
合计	1,733,720.81	1,294,407.29	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,611,607.58	3,496,432.97
销售费	361,523.98	645,487.87
出口杂费	313,385.48	608,647.07
差旅费	1,430,588.29	1,528,776.26
参展费	567,888.19	484,100.51
职工薪酬	1,107,124.78	791,702.24
折旧费	51,041.02	74,496.91
交际应酬费	315,971.86	431,764.24
物料消耗	33,886.74	67,219.63
其他	471,119.29	143,309.37
合计	9,264,137.21	8,271,937.07

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,435,037.31	7,607,423.08
折旧费	2,215,721.27	1,788,815.56
研究与开发费	14,615,305.80	12,431,157.78
交际应酬费	598,869.52	619,418.87
聘请中介机构费	632,745.47	297,872.25
董事会费	74,931.00	146,782.00
费用性税金	1,271,253.68	1,089,199.89
车辆交通费	1,045,803.35	1,019,681.06
摊销费	338,196.43	406,614.98
其他	2,702,478.21	2,149,349.45
合计	30,930,342.04	27,556,314.92

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	105,000.00	
减：利息收入	-1,515,075.78	-1,355,371.06
加：汇兑损失	2,574,438.30	-645,743.72
加：其他支出	240,511.49	138,435.96
合计	1,404,874.01	-1,862,678.82

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	0.00	-908,770.00
合计	0.00	-908,770.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,004,299.01	3,509,366.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	95,643.37	-593,666.50
合计	4,099,942.38	2,915,699.83

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
其中：山东威达雷姆机械有限公司	4,004,299.01	3,509,366.33	被投资单位利润增长
合计	4,004,299.01	3,509,366.33	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,056,911.05	1,077,646.39
二、存货跌价损失	434,627.46	1,157,744.59
合计	2,491,538.51	2,235,390.98

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,128.68	4,923.59	3,128.68

其中：固定资产处置利得	3,128.68	4,923.59	3,128.68
政府补助	1,349,148.41	538,674.87	1,349,148.41
其他	216,713.16		216,713.16
合计	1,568,990.25	543,598.46	1,568,990.25

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业扶持基金	282,000.00	280,000.00	
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	190,504.41	109,950.87	
数控机床刀具生产线技术改造项目	139,644.00	148,724.00	
知识产权局专利补助款	60,000.00		
国际商会开拓基金	42,000.00		
新区财政纳税贡献奖	375,000.00		
节能减排创新资金	200,000.00		
小企业商会补贴	10,000.00		
科技创新平台奖	30,000.00		
出口信用保险扶持金	20,000.00		
合计	1,349,148.41	538,674.87	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

按税法及相关规定计算的当期所得税	5,223,964.77	4,425,985.44
递延所得税调整	-1,297,693.00	-249,332.05
合计	3,926,271.77	4,176,653.39

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	28,346,519.80	29,670,521.17
归属于母公司的非经常性损益	2	1,333,641.71	-815,012.33
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	27,012,878.09	30,485,533.50
期初股份总数	4	175,500,000.00	175,500,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	52,650,000.00	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7	1	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	228,150,000.00	175,500,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.12	0.17
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.12	0.17
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)	0.12	0.17
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.12	0.17

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

小计	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	1,149,000.00
利息收入	1,515,075.78
代收职工社保公积金等	2,495,653.35
收回个人借款、保险赔款	781,264.00
代扣个人所得税	648,070.15
单位往来款	111,901.07
废料款	584,475.08
其他	574,969.65
合计	7,860,409.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
代付职工社保公积金等	4,009,936.80
差旅费	1,998,548.58
车辆费	1,179,714.34
运输费	4,305,262.28
代扣代缴个税	102,924.59
租赁费	70,721.05
费用性税金	86,200.77
研发配件费用	1,154,552.47
快递、电话等办公费	517,256.37

支付模具款等	491,790.16
中介机构费用	677,000.00
出口杂费	704,992.38
交际应酬费	918,534.08
水电费	1,600,119.21
专利款	407,801.38
参展费	527,910.10
零星工程维护费修理费	123,867.12
付工伤款\职工借款等	808,819.69
手续费等	146,570.12
其他费用	974,776.23
合计	20,807,297.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行理财	42,690,000.00
合计	42,690,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付合并济南第一机床有限公司有关的款项	30,000,000.00
合计	30,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,346,519.80	29,670,521.17
加：资产减值准备	2,491,538.51	2,235,390.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,585,853.72	11,739,590.90
无形资产摊销	336,436.43	355,663.98
长期待摊费用摊销	6,808.00	79,821.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,128.68	-4,923.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		908,770.00
财务费用（收益以“-”号填列）	105,000.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,099,942.38	-2,915,699.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,297,693.00	-249,332.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-158,036.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-97,378,848.52	-1,400,328.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,080,352.30	-64,847,875.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	176,139,684.13	35,375,837.53
经营活动产生的现金流量净额	-10,848,124.29	10,789,399.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	205,546,391.80	206,222,236.56
减：现金的期初余额	191,934,482.53	204,205,071.39
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	

现金及现金等价物净增加额	13,611,909.27	2,017,165.17
--------------	---------------	--------------

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,902,225.23	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	205,546,391.80	191,934,482.53
其中：库存现金	825,904.54	1,244,450.12
可随时用于支付的银行存款	165,409,018.46	83,628,959.72
可随时用于支付的其他货币资金	39,311,468.80	121,348,826.72
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	205,546,391.80	191,934,482.53

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东威达集团有限公司	控股股东	有限公司	山东文登	杨桂模	机械制造	45,500,000.00	34.75%	34.75%	杨桂模	16682417-3

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东威达销售有限公司	控股子公司	有限公司	文登市	杨明燕	商品流通	5000000	100%	100%	74987416-4
上海拜骋电器有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	杨桂模	制造业	20000000	100%	100%	63123723-1
山东威达锯业有限公司	控股子公司	有限公司	文登市	杨桂模	制造业	20000000	100%	100%	06196025-9
山东威达机床有限公司	控股子公司	有限公司	济南市	杨桂模	制造业	30000000	100%	100%	59701923-X
山东威达粉末冶金有限公司	控股子公司	有限公司	文登市	杨桂模	制造业	20000000	100%	100%	06196017-9
济南第一机床有限公司	控股子公司	有限公司	章丘市	赵滨	制造业	100000000	100%	100%	05489740-7

3、本企业的合营和联营企业情况

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

二、联营企业

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
济南一机床集团有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	05489740-7
威海威达精密铸造有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	75542995-6
威海威达粉末冶金有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	76666810-0
山东威达铸业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	16682824-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业						
其中：山东威达雷姆机械有限公司	购买商品	参照市场价格	25,025,009.48	10.34%	19,813,502.12	11.62%
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	购买商品	参照市场价格	24,299,396.20	10.04%	23,747,735.29	13.93%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
合营及联营企业						
其中：山东威达雷姆机械有限公司	销售商品	参照市场价格	4,925,100.08	26.36%	3,197,571.37	10.86%
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	销售商品	参照市场价格	1,577,256.65	8.44%	277,771.15	0.94%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁费
山东威达集团有限公司	本集团	厂房	2013年01月01日	2015年12月31日	参照市场价	1,242,686.63
威海威达粉末冶金有限公司	本集团	厂房	2013年01月01日	2015年12月31日	参照市场价	501,050.00
济南一机床集团有限公司	本集团	厂房	2013年06月01日	2014年02月28日	参照市场价	62,500.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

2013年4月28日召开的公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购济南第一机床有限公司100%的股权暨关联交易的议案》，收购山东威达集团有限公司所持有的济南第一机床有限公司100%的股权。本次交易的定价政策为以标的资产的评估价值为基础，并由交易各方公平协商确定，最终确定本次交易成交价格为 490.22 万元人民币。本次收购股权的相关交易已经在报告期内完成。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
应付票据	其中：威海威达精密铸造有限公司	7,380,000.00	11,849,000.00
应付账款	其中：威海威达精密铸造有限公司	610,651.21	2,080,624.57
其他应付款	其中：威海威达精密铸造有限公司	8,254,640.34	2,171,400.81
	控股股东及最终控制方		

其他应付款	其中：山东威达集团有限公司	113,874,011.31	
	合营及联营企业		
应付账款	其中：山东威达雷姆机械有限公司	689,090.17	5,902,575.90
其他应付款	其中：山东威达雷姆机械有限公司	1,839,271.25	9,198,930.59

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

本期合并财务报表合并范围新增加子公司济南第一机床有限公司、山东威达粉末冶金有限公司。其中山东威达粉末冶金有限公司为公司原分公司山东威达机械股份有限公司粉末冶金厂转换而来。济南第一机床有限公司是公司通过收购山东威达集团有限公司持有的该公司100%股权取得的子公司。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
投资性房地产	0.00				0.00
生产性生物资产	0.00				0.00
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

1、公司第六届董事会第三次临时会议审议通过了《关于注销山东威达机床有限公司的议案》，本报告期注销山东威达机床有限公司。

2、2013年4月28日召开的公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购济南第一机床有限公司100%的股权暨关联交易的议案》，收购山东威达集团有限公司所持有的济南第一机床有限公司100%的股权。

3、除上述事项外，本集团无其他需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	101,064,335.04	100%	6,261,128.69	6.2%	96,096,785.04	100%	6,098,790.59	6.35%
组合小计	101,064,335.04	100%	6,261,128.69	6.2%	96,096,785.04	100%	6,098,790.59	6.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	101,064,335.04	--	6,261,128.69	--	96,096,785.04	--	6,098,790.59	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	96,110,873.70	95.1%	4,816,671.27	91,853,680.29	95.58%	4,737,021.47

1 年以内小计	96,110,873.70	95.1%	4,816,671.27	91,853,680.29	95.58%	4,737,021.47
1 至 2 年	2,427,957.40	2.4%	242,795.75	1,870,493.09	1.95%	187,049.31
2 至 3 年	203,634.35	0.2%	40,726.87	38,620.10	0.04%	7,724.02
3 年以上	2,321,869.59	2.3%	1,160,934.80	2,333,991.56	2.43%	1,166,995.79
合计	101,064,335.04	--	6,261,128.69	96,096,785.04	--	6,098,790.59

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	0.00	--	0.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计	0.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户一	子公司	34,156,482.19	1 年以内	33.8%
客户二	非关联方	18,837,088.04	1 年以内	18.64%
客户三	非关联方	4,603,118.36	1 年以内	4.55%
客户四	非关联方	3,233,039.45	1 年以内	3.2%
客户五	非关联方	3,137,870.79	1 年以内	3.1%
合计	--	63,967,598.83	--	63.29%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	187,812,642.52	100%	9,418,038.29	5.01%	66,356,670.43	100%	3,381,006.03	5.1%
组合小计	187,812,642.52	100%	9,418,038.29	5.01%	66,356,670.43	100%	3,381,006.03	5.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	187,812,642.52	--	9,418,038.29	--	66,356,670.43	--	3,381,006.03	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内	187,612,903.74	99.9%	9,380,645.19	66,011,409.62	99.48%	3,322,929.99		

1 年以内小计	187,612,903.74	99.9%	9,380,645.19	66,011,409.62	99.48%	3,322,929.99
1 至 2 年	156,195.73	0.08%	15,619.57	255,111.26	0.38%	25,511.13
2 至 3 年				41,699.55	0.06%	8,339.91
3 年以上	43,543.05	0.02%	21,773.53	48,450.00	0.07%	24,225.00
合计	187,812,642.52	--	9,418,038.29	66,356,670.43	--	3,381,006.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	0.00	--	0.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合计	0.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
	0.00	0.00		
合计	0.00	0.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
济南第一机床有限公司	子公司	75,858,171.45	1 年以内	40.39%
山东威达锯业有限公司	子公司	69,980,085.33	1 年以内	37.26%
山东威达粉末冶金有限公司	子公司	35,655,557.67	1 年以内	18.98%
山东威达销售有限公司	子公司	3,000,283.96	1 年以内	1.6%
山东大屋地产有限责任公司	非关联方	589,356.00	1 年以内	0.31%
合计	--	185,083,454.41	--	98.54%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提	本期现金
------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	------	------

位						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明		减值准备	红利
山东威达 销售有限 公司	成本法		5,048,350 .34		5,048,350 .34	100%	100%				
上海拜聘 电器有限 公司	成本法	39,450,00 0.00	39,450,00 0.00		39,450,00 0.00	100%	100%		10,800,00 2.54		
威海市大 有正颐创 业投资有 限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	11.11%	11.11%				
山东威达 锯业有限 公司	成本法	27,409,28 1.15	27,409,28 1.15		27,409,28 1.15	100%	100%				
山东威达 机床有限 公司	成本法	30,000,00 0.00	30,000,00 0.00			100%	100%				
山东威达 粉末冶金 有限公司	成本法	21,266,99 9.19			21,266,99 9.19	100%	100%				
济南第一 机床有限 公司	成本法	99,902,22 5.23			99,902,22 5.23	100%	100%				
山东威达 雷姆机械 有限公司	权益法	5,182,600 .00	16,972,18 9.21		12,476,48 8.22	50%	50%				8,500,000 .00
合计	--	233,211,1 05.57	128,879,8 20.70		215,553,3 44.13	--	--	--	10,800,00 2.54		8,500,000 .00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	203,530,446.45	229,879,487.53

其他业务收入	13,413,494.39	27,754,669.99
合计	216,943,940.84	257,634,157.52
营业成本	176,381,864.30	203,583,936.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械及配件制造业	203,530,446.45	165,032,813.95	229,879,487.53	182,271,157.22
合计	203,530,446.45	165,032,813.95	229,879,487.53	182,271,157.22

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电动工具配件	176,532,044.68	141,643,820.42	141,398,629.53	113,060,819.01
粉末冶金件	6,982,475.28	6,747,922.75	38,859,425.35	30,822,922.83
锯片产品	20,015,926.49	16,641,070.78	49,621,432.65	38,387,415.38
合计	203,530,446.45	165,032,813.95	229,879,487.53	182,271,157.22

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	76,597,473.88	60,692,014.03	125,163,606.96	97,944,639.21
出口销售	126,932,972.57	104,340,799.92	104,715,880.57	84,326,518.01
合计	203,530,446.45	165,032,813.95	229,879,487.53	182,271,157.22

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	54,073,593.08	24.92%
客户二	40,257,218.23	18.56%

客户三	15,158,358.61	6.99%
客户四	9,435,969.67	4.35%
客户五	8,577,312.62	3.95%
合计	127,502,452.21	58.77%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,004,299.01	3,509,366.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	95,643.37	-468,589.60
其他	269,087.55	
合计	4,369,029.93	3,040,776.73

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
其中：山东威达雷姆机械有限公司	4,004,299.01	3,509,366.33	被投资单位利润增长
合计	4,004,299.01	3,509,366.33	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	9,600,553.61	23,013,794.55
加：资产减值准备	7,288,954.62	2,424,332.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,240,675.03	11,350,486.65

无形资产摊销	314,676.92	349,181.52
长期待摊费用摊销	6,808.00	79,821.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,332.47	-4,923.59
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		700,080.00
财务费用（收益以“-”号填列）	105,000.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,369,029.93	-3,040,776.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-524,389.86	-198,344.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-524,389.86	-110,371.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	949,131.30	4,727,079.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,412,094.12	-64,652,916.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	122,948,153.87	29,903,966.34
经营活动产生的现金流量净额	19,146,106.97	4,541,409.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	84,425,154.51	177,615,231.18
减：现金的期初余额	115,641,463.27	180,914,967.45
现金及现金等价物净增加额	-31,216,308.76	-3,299,736.27

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,128.68	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,349,148.41	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	216,713.16	
减：所得税影响额	235,348.54	
合计	1,333,641.71	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,346,519.80	29,670,521.17	689,144,299.21	669,572,779.41
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	28,346,519.80	29,670,521.17	689,144,299.21	669,572,779.41

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	28,346,519.80	29,670,521.17	689,144,299.21	669,572,779.41
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	28,346,519.80	29,670,521.17	689,144,299.21	669,572,779.41

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.14%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94%	0.12	0.12

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	期初金额	变动幅度 (%)	备注
应收票据	46,166,874.26	35,266,213.62	31	1
应收账款	167,656,159.84	124,653,449.30	34	2
预付款项	41,923,394.80	23,401,250.57	79	3
其他应收款	6,538,073.73	9,987,406.37	-35	4
存货	304,801,827.76	207,212,336.02	47	5
在建工程	44,018,565.13	13,855,985.28	218	6
商誉	4,696,852.36	3,332,639.48	41	7
长期待摊费用	776,088.86	408,522.45	90	8
应付票据	92,270,000.00	60,183,000.00	53	9
其他应付款	145,339,398.75	32,109,718.07	353	10

注1、本期应收票据增加主要是由于应收款银行承兑结算业务增加所致。

注2、本期应收账款增加主要是由于收入增加以及部分客户付款期延长所致。

注3、本期预付账款增加主要是由于济南第一机床有限公司和山东威达锯业有限公司预付设备款增加所致。

注4、本期其他应收款减少主要是由于本期研发项目结算影响本期余额较少。

注5、本期存货增加主要是由于合并范围增加济南第一机床有限公司所致。

注6、在建工程增加主要是由于本期新增设备购置增加及开建新厂房所致。

注7、商誉增加主要是由于本期收购济南第一机床有限公司股权，属于非同一控制下企业合并，合并成本大于购买日被合并方可辨认净资产公允价值份额部分。

注8、长期待摊费用增加主要是由于威海分公司厂房维护零修费用增加所致

注9、应付票据增加是由于本期用承兑汇票支付业务增加所致。

注10、其他应付款增加主要是由于合并范围增加济南第一机床有限公司所致。

本期合并利润表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
营业税金及附加	1,733,720.81	1,294,407.29	34	1
财务费用	1,404,874.01	-1,862,678.82	175	2
投资收益	4,099,942.38	2,915,699.83	41	3
营业外收入	1,568,990.25	543,598.46	189	4

注1、营业税金及附加本期发生额较上期增加34%，主要原因主要是本期实现增值额增加导致相应城建税等附加税增加所致。

注2、财务费用增加主要是由于本期美元汇率变动影响汇兑损失增加及利息收入减少所致。

注3、投资收益增加是由于雷姆公司本期利润增加所致。

注4、营业外收入增加主要是由于本期收到政府补助增加所致。

本期合并现金流量表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
收到的其他与经营活动有关的现金	7,860,409.08	4,753,086.86	65	1
支付其他与经营活动有关的现金	20,807,297.72	15,445,257.93	35	2
取得投资收益收到的现金	8,500,000.00	5,000,000.00	70	3
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,728,252.33	4,997,233.89	175	4

注1、收到的其他与经营活动有关的现金项目增加65%，主要原因主要是本期收到政府补助及其他往来项目增加所致。

注2、支付其他与经营活动有关的现金项目增加，主要原因是支付的运费及代付职工社保及公积金增加所致。

注3、取得投资收益收到的现金项目增加是由于雷姆公司本期现金分红增加所致。

注4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加主要是由于本期济南第一机床公司预付设备款增加所致。

第九节 备查文件目录

备查文件包括下列资料：

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

法定代表人：杨明燕
山东威达机械股份有限公司
2013年8月6日