山东威达机械股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，列举了公司经营过程中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 354,134,251 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。若公司股本总额在分配方案披露后至分配方案实施期间，因新增股份上市等事项而发生变化，公司将按照股东大会审议确定的现金分红金额按最新股本总额计算分配比例。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....6
第二节 公司简介和主要财务指标.....6
第三节 公司业务概要.....10
第四节 管理层讨论与分析.....14
第五节 重要事项.....29
第六节 股份变动及股东情况.....47
第七节 优先股相关情况.....53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....54
第九节 公司治理.....61
第十节 财务报告.....68
第十一节 备查文件目录.....170

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、山东威达	指	山东威达机械股份有限公司
威达集团	指	山东威达集团有限公司，报告期内持有公司 22.39%的股份，为公司第一大股东，其前身为文登市威达机械有限公司
昆嵛科技	指	文登市昆嵛科技开发有限公司，报告期内持有发行人 7.07%的股份，为公司第二大股东
上海拜骋	指	上海拜骋电器有限公司，公司全资子公司
济南一机	指	济南第一机床有限公司，公司全资子公司
威达销售	指	山东威达销售有限公司，公司全资子公司
威海分公司	指	山东威达机械股份有限公司威海分公司
威达锯业	指	山东威达锯业有限公司，公司全资子公司
威达冶金	指	山东威达粉末冶金有限公司，公司全资子公司
威达雷姆	指	山东威达雷姆机械有限公司，系公司与德国雷姆股份有限公司合资成立的中外合资公司，公司持有其 50%股权
大有正颐	指	威海市大有正颐创业投资有限公司，公司参股公司，持有其 11.11%的股权
威达精铸	指	威海威达精密铸造有限公司，威达集团控股子公司
苏州德迈科、德迈科	指	苏州德迈科电气有限公司
中谷投资	指	上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）
TTI	指	TECHTRONIC INDUSTRIES CO.,LTD.，香港上市公司，东南亚地区主要电动工具生产商之一。
百得（Black & Decker）	指	BLACK & DECKER POWER TOOLS CO.,LTD.，创建于美国，世界著名电动工具制造商之一。
博世（BOSCH）	指	BOSCH POWER TOOLS CO.,LTD.，创建于德国，世界著名电动工具制造商之一。
牧田（MAKITA）	指	MAKITA CORPORATION，创建于日本，世界著名电动工具制造商之一。
日立（HITACHI）	指	HITACHI, Ltd.，创建于日本，世界著名综合电机生产商之一。
麦太堡（METABO）	指	Metabowerke GmbH ，创建于德国，德国著名的专业电动工具制造商之一。
台湾瑞智	指	台湾瑞智精密股份有限公司
格力电器	指	珠海格力电器股份有限公司
锐奇股份	指	锐奇控股股份有限公司
德朔	指	南京德朔实业有限公司
ROHS	指	Restriction of Hazardous Substances，即《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		分的指令》，由欧盟立法制定的一项强制性标准，于 2006 年 7 月 1 日开始正式实施。
EUP	指	Energy-using Products，欧盟发布的关于耗能产品环保设计要求的框架指令，2005 年 7 月 6 日公布实施。
IQNET 认证	指	IQNet Association，国际认证联盟，是世界一流认证机构的联盟组织，致力于通过各种可行、适宜的措施推动、支持其成员机构推进质量管理，特别是对各个成员机构颁发的证书在所有成员范围内予以承认。
UL 认证	指	Underwriter Laboratories Inc.，美国保险商试验所针对各种材料、装置、产品、设备、建筑等对生命、财产有无危害和危害的程度认证，是美国最有权威的认证之一。
TüV 认证	指	德国专为元器件产品定制的一个安全认证标志，在德国和欧洲得到广泛的接受。
OQS 认证	指	根据奥地利联邦法律批准成立的，能够完整执行所有汽车行业标准的一种认证。
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东威达机械股份有限公司章程》
国金证券、保荐机构	指	国金证券股份有限公司
德衡律师事务所	指	山东德衡律师事务所
信永中和会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）/信永中和会计师事务所有限责任公司
元	指	人民币元，特别注明的除外

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	山东省威海临港经济技术开发区苘山镇中韩路 2 号		
注册地址的邮政编码	264414		
办公地址	山东省威海临港经济技术开发区苘山镇中韩路 2 号		
办公地址的邮政编码	264414		
公司网址	http:// www.weidapeacock.com		
电子信箱	weida@weidapeacock.com		

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	山东省威海临港经济技术开发区苘山镇中韩路 2 号	山东省威海临港经济技术开发区苘山镇中韩路 2 号
电话	0631-8549156	0631-8549156
传真	0631-8545388 8545018	0631-8545388 8545018
电子信箱	weida@weidapeacock.com	weida@weidapeacock.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

四、注册变更情况

组织机构代码	70623342-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	（1）经中国证监会证监发行字[2004]106 号文核准，公司于 2004 年 7 月 27 日在深圳证券交易所上市。公司的经营范围为：钻夹头及配件、卡盘，汽车转向螺杆、螺母、总成的生产与销售；资格证书范围内的进出口业务。（2）2005 年 4 月 27 日，经公司 2004 年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为：钻夹头及配件、粉末冶金配件、卡盘，汽车转向螺杆、螺母、总成的生产、销售；资格证书范围内的进出口业务。（3）2005 年 9 月 15 日，经公司 2005 年第一次临时股东大会审议通过，公司的经营范围变更为：钻夹头及配件、粉末冶金配件、锯片、带锯条、卡盘，汽车转向螺杆、螺母、总成的生产、销售；资格证书范围内的进出口业务。（4）2008 年 3 月 24 日，经公司 2007 年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为：钻夹头及配件、粉末冶金配件、精密铸造、锯片、带锯条、卡盘，汽车转向螺杆、螺母、总成的生产、销售；资格证书范围内的进出口业务。（5） 2011 年 3 月 22 日，经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为：钻夹头及配件、粉末冶金配件、精密铸造配件、机床及附件、电动工具及配件、锯片、带锯条、电子开关、汽车转向螺杆、螺母、总成的生产、销售；金属铸、锻加工；家用电器、五金交电、机械电子设备的销售；资格证书范围内的进出口业务。（6）2012 年 3 月 20 日，经公司 2011 年度股东大会审议通过，公司的经营范围变更为：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。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司上市时，控股股东为文登市威达机械有限公司。2009 年 11 月 24 日，文登市威达机械有限公司更名为“山东威达集团有限公司”。截至本报告期末，公司控股股东仍为山东威达集团有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	常晓波、陈川宏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 23 楼	杨利国、杨路	2014 年 6 月 23 日-2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	828,278,321.38	806,297,911.96	2.73%	718,220,284.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,031,758.10	99,007,572.47	-19.17%	45,883,543.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,603,496.02	56,152,903.23	-6.32%	42,190,059.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	108,356,781.70	-3,639,911.64		-2,244,737.11
基本每股收益（元/股）	0.23	0.34	-32.35%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.34	-32.35%	0.20
加权平均净资产收益率	4.97%	8.65%	-3.68%	6.49%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,020,081,667.42	1,984,811,776.85	1.78%	1,040,069,071.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,634,291,384.79	1,571,506,382.89	4.00%	706,681,323.31

七、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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在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。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	157,603,542.97	241,669,642.10	188,338,922.65	240,666,213.66
归属于上市公司股东的净利润	12,098,122.36	25,243,940.63	15,051,240.38	27,638,454.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,489,445.51	14,298,426.40	14,295,710.48	14,519,913.63
经营活动产生的现金流量净额	22,836,440.78	-8,713,714.16	78,015,198.76	16,218,856.32

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	187,876.07	433,050.23	68,063.35	
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）	11,321,400.43	48,683,838.89	4,381,434.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,550,716.90	4,608,821.91		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,648.00	266,618.95	-50,962.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,424,805.41	1,748,239.40		
减：所得税影响额	4,981,888.73	12,885,900.14	705,051.90	
合计	27,428,262.08	42,854,669.24	3,693,484.16	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司的主要业务

公司属于通用设备制造业。报告期内，公司主营业务是钻夹头、电动工具开关、粉末冶金件、锯片及机床研发、生产和销售。

2、公司的主要产品及用途

公司的主要产品包括各种型号钻夹头、粉末冶金件、锯片、电动工具开关、机床及附件。

（1）钻夹头业务

主要产品包括各种规格的锁紧、自紧、扳手式钻夹头、扳轮及其配件等。经过十几年的潜心努力，公司已发展成为世界上最大的钻夹头产品生产基地，具备先进的生产技术和成熟的加工工艺，拥有电动工具领域全球高端客户群，产品技术和质量水平在行业内均处于领先地位，国内和国际市场占有率分别在60%和40%以上。公司是《电动工具用手紧钻夹头》和《电动工具用扳手钻夹头》两项国家级标准的唯一起草者，主导产品通过了IQNET、UL、OQS等国际产品安全认证，其自主研发的“孔雀”、“PEACOCK”牌系列钻夹头产品在技术标准上始终处于中、高档次，在国内外市场上均具有广泛的品牌知名度和影响力。

（2）电动工具开关业务

主要产品包括用于电动工具的交、直流开关、充电器、锂电池包及其配套产品等，并已通过了UL、CUL、TüV等国际产品安全认证，并全部出口北美及欧洲市场，产品技术和质量水平在行业内处于领先地位。

（3）粉末冶金件业务

主要产品包括可用于汽车、家用电器和电动工具配套的粉末冶金制品，并已通过了ISO9001：2000质量体系认证、TS16949质量体系认证、ISO14001环保认证和OHSAS18000职业健康安全管理体系认证，主要客户为BOSCH、TTI、METABO、HITACHI、格力电器、台湾瑞智等世界著名电动工具公司和知名家用电器厂家。

（4）锯片业务

主要产品包括各种规格的重型、轻型和组合型的石材切割、混凝土切割、金刚石锯片的基体和各种金属切割锯、木工带锯、圆锯、中高档硬质合金圆锯片、木工刀具、塑钢及铝合金片、电动工具用锯片等，具有世界上最先进的全套德国“GERLING”“VOLLMER”全自动数控焊齿、磨齿生产线和加工技术，拥有一流的加工中心、热处理中心和检测中心，技术水平和加工能力均处于国内领先地位，主要销往国内以及欧美、中东、东南亚等地区。

（5）机床业务

主要产品包括各种规格、型号的数控车床、车削中心、加工中心、数控镗铣床、数控专用机床、高速切割锯床、自动化设备等，各项技术性能指标达到国内领先水平，是国内品种规格最齐全的机床制造企业之一。公司拥有国家级企业技术中心，科研条件优越，研发力量雄厚，设计手段先进，制造能力完备，产品用户覆盖航天航空、交通工具、工程设备、家用电器、环保设备等诸多行业。

3、公司的经营模式

（1）采购模式

山东威达及其威海地区子公司生产所需的原材料、电力、辅助材料的采购由公司供应处直接采购，上海拜骋、济南一机生产所需的原材料、电力、辅助材料由其自身直接对外采购。

（2）生产模式

公司目前主要采用“以销定产”的生产模式，即由股份公司销售部、威达销售及子公司销售部门根据客

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

户需求、市场预测、现有订单、库存资源等综合情况向生产部下达订单。生产车间按生产计划安排生产，并进行质量控制、工艺控制、能耗控制、成本控制。各生产车间的质管部门配合公司质保部根据生产计划、订单要求和检验标准进行全过程测试和检验，及时采取纠正和预防措施避免发生质量事故，确保合格产品入库出厂。最后，由股份公司销售部、威达销售及子公司销售部门根据订单约定组织发货。

（3）销售模式

①国内销售模式

电动工具零部件（包括钻夹头、电动工具开关、电动工具锯片及粉末冶金件等）类产品的国内销售由公司销售处负责，主要采取直销模式，即公司与电动工具整机生产商签订销售合同，根据订单需求量安排生产并向其供货。家电用粉末冶金件、工业锯片及机床等由各下属子公司销售部门自主销售，主要采取直销加经销的模式，即定制型产品根据与下游需求厂商所签订的销售合同，安排生产后直接向其销售；另一方面，对于通用型产品，则采取向各地经销商进行销售，各经销商在各自市场区域内自主销售。

②海外销售模式

公司海外销售采用直销方式，即公司根据客户的采购计划，将产品按期发送给客户。钻夹头类产品主要由公司国际开发部负责，其他电动工具配件类产品则主要由公司全资子公司威达销售负责。

4、公司主要的业绩驱动因素

报告期内，公司主要营业收入均来源于上述业务，营业利润绝大部分来源于钻夹头业务、电动工具开关业务、粉末冶金件业务。在业绩驱动方面，从短期来看，公司业绩仍将受益于钻夹头、电动工具开关、粉末冶金件业务的稳定增长；从长期来看，钻夹头业务的产品结构调整、开关业务的持续放量、机床业务能否实现扭亏为盈以及公司并购苏州德迈科完成后的业务整合、拓展情况将成为影响公司未来盈利能力和经营业绩的重要驱动因素。

5、公司所属行业的发展阶段、周期性特点及行业地位

公司上述主营产品主要涉及到电动工具的零部件制造和机床及其附件制造。

电动工具行业作为先进装备制造业，普遍应用于航天航空、高铁建设、船舶制造、汽车工业、建筑道路、装饰装潢、木业加工、金属加工等生产领域，属于充分竞争行业，其需求受上述行业固定资产投资增速及景气度的影响，具有一定的周期性。我国正在进行产业升级，大力发展先进制造业，电动工具行业市场广阔，发展机遇良好，预计未来电动工具行业整体毛利率仍将维持稳定趋势。但出口退税政策调整、人民币汇率波动、原材料价格及人工成本上升等因素，将来可能对行业整体盈利能力造成较大影响。公司目前电动工具零部件类产品定位于中高档市场，拥有电动工具领域全球高端客户群，是世界上重要的钻夹头生产基地，主要为博世、牧田、百得、TTI等国际知名品牌的电动工具产品配套，尤其在钻夹头的研发方面技术精湛，工艺先进，“孔雀”、“PEACOCK”牌系列钻夹头产品在国内外市场上已具有广泛的品牌知名度和影响力。

机床行业作为高端装备制造业，广泛应用于汽车、发电设备、工程机械、船舶、航空航天等行业，属于充分竞争行业，但低端和高端市场又有所差别：低端机床属于成熟产品，市场竞争较为激烈，而高端数控机床进入门槛较高，供应商数量较少，竞争度相对较低。机床行业作为典型的后周期行业，与国民经济周期有较大的滞后效应，在经济低迷阶段，其景气度会出现一定程度的波动。但以更长的经济周期考量，目前世界机床产业正在向中国转移，我国的工业化进程也有很大发展空间，尤其是在国家“十二五”规划及城镇化进程的推动下，机床行业将面临有利的发展环境，中高端数控机床及其基础零部件、核心元器件等仍将保持较高的增长速度。公司目前生产、销售“济一机”品牌的机床及附件。“济一机”品牌形成于国家“一五”期间在机床行业建立的“十八罗汉”厂之一的济南第一机床厂，其所代表的数控车床曾荣获“中国名牌产品”，主导产品均列入国家“产品质量国家免检”目录，在机床行业具有较大影响力。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

经过近二十年的潜心耕耘，公司现已发展成为电动工具配件行业的龙头企业，在生产规模、品牌及质量、技术研发、客户渠道及营销网络、管理团队等方面，形成了较强的核心竞争力。

（1）生产规模优势

经过多年的稳定发展，公司已经拥有现代化先进的厂房设施，以及与之配套的先进生产设备。不论从行业规模还是技术实力，公司的主营产品在行业内均具备了一定的竞争力，是世界上最重要的钻夹头生产基地，也是国内重要的电动工具及机床零部件生产企业。特别是在电动工具零部件制造方面，公司的规模化、大批量生产，可以充分发挥规模效应，有效降低单件生产成本，从而获得较高的市场竞争优势及较强的盈利能力。

（2）品牌及质量优势

在电动工具零部件方面，公司在钻夹头生产方面具有成熟的加工工艺和特有的加工专有技术，公司销售的“孔雀”牌以及“PEACOCK”牌系列钻夹头产品在技术标准上始终处于中高档产品，在国内外市场上已具有广泛的品牌知名度和影响力，主要产品先后通过了IQNET、UL、OQS等国际产品安全认证，产品技术和产品质量在行业内处于领先水平。在机床类产品方面，公司目前生产“济一机”品牌的机床及附件，该品牌在机床行业具有较大影响力，其所代表的数控车床曾荣获“中国名牌产品”，主导产品均列入国家“产品质量国家免检”目录。

（3）技术研发优势

公司具备强大的自主研发和创新能力，拥有一批经验丰富且非常稳定的研发、管理和技术人才队伍，并为中高端人才提供优厚的福利待遇与技术创新奖励机制。同时，公司聘请了国外专家担任公司的技术、质量顾问，并积极通过和国外合作、高校合作的方式，有效提高了技术研发档次和产品开发效率，使生产技术和加工工艺长期保持国内外领先水平，能够及时为客户提供安全的、优质的产品。

（4）客户渠道及营销网络优势

公司拥有电动工具领域全球高端客户群，在电动工具行业内具有较大的影响力，与德国博世、日本牧田、美国史丹利百得、香港TTI、日立、METABO、锐奇股份、巨星科技、南京德朔等国内外知名品牌公司始终保持着牢固的合作关系。同时，公司还拥有专业化的营销队伍、完善的营销网络和强大的客户服务保障体系，能够为客户提供更为及时、高效的“点对点”优质服务。

（5）管理团队优势

公司的管理团队具备较强的行业趋势研判能力、丰富的管理经验和出色的团队协作能力，各类人才梯队专业、年龄结构合理，是实施公司长期发展战略和实现企业可持续发展的有力保障。

2015年度，公司继续保持和强化上述优势，没有发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。报告期内，公司及全资子公司济南第一机床有限公司分别获得由山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的《高

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

新技术企业证书》，济南第一机床有限公司技术中心被国家发展改革委、国家科技部、国家财政部、国家海关总署、国家税务总局认定为第二十一批国家认定企业技术中心。这些认定资格的取得，进一步巩固了公司的核心竞争力，提高了公司的品牌知名度，对公司实现持续、稳定、健康的发展具有积极影响。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，世界经济依旧疲弱，国内经济增长放缓，公司所属的制造业行业面临着巨大的挑战。面对严峻的经济形势和激烈的市场竞争，公司上下统一思想，坚定信心，以“产业转型升级发展”为主线，以“提高质量和效益”为中心，以“内生式增长”和“外延式扩张”为抓手，积极优化产品结构，持续开拓销售市场，大力推进管理创新、技术创新、产品创新，努力提高公司的精细化管理能力、自主创新能力、规模化生产能力、核心竞争能力，加快实施公司从传统制造业向现代化、智能化制造业转型升级的发展战略。

报告期内，公司实现营业收入828,278,321.38元，比上年同期增长了2.73%；实现营业利润79,743,816.19元，比上年同期增长了22.88％；实现利润总额91,178,444.69元，比上年同期减少了20.21％；实现净利润（归属于母公司所有者的净利润）80,031,758.10元，比上年同期减少了18,975,814.37 元,同比减少幅度为19.17％。

围绕年度经营目标，公司勇敢面对困难和挑战，不断解放思想，主要开展了如下工作：

（一）加强国内外重要客户深度合作，构建长期战略伙伴关系

2015年度，公司主动“走出去”、“请进来”，深化了与博世、百得、TTI等重要客户的良好合作关系，并通过国内展会、出差等多种渠道，共开发新客户50多个，不仅有效保证了常规产品的销售稳定增长，又争取到了许多新项目、新订单。

（二）加大技术创新力度，跳出传统市场格局，新产品研发层出不穷

2015年度，在站稳传统产品市场的基础上，公司敢于引领行业发展趋势，积极调整产品结构，不断加大技术创新力度，升级换代的新产品层出不穷，显著提升了客户体验感和依赖度。在技改方面，公司全年完成工艺技术改造项目28项，有效提高了生产效率，节约了生产成本。

（三）创新管理模式，强化内部管理，实现提质增效

2015年度，公司坚持以“质量就是生命”为宗旨，继续深入推进精益生产管理模式，坚持产品创新、科技创新、管理创新、制度创新、文化创新，进一步加强采购管理、销售管理、财务管理、成本管理、行政管理、质量管理和信息化管理，努力提高公司的精细化管理能力、自主创新能力、规模化生产能力、核心竞争能力，取得了良好的效果。

（四）坚持科技引领，借力国家扶持项目，推动企业转型升级

2015年度，公司持续加强质量建设、标准建设和品牌建设，质量效益、品牌效益和社会效益成果显著。报告期内，济南一机“中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）”和上海拜骋“大功率直流调速系列电动工具开关技改及生产建设项目”持续推进；济南一机国家产业振兴计划项目“精密卧式加工中心产业化建设”、山东省提质增效项目“中高档数控机床创新能力及产业化”、济南市科技计划“高速精密数控车床及车削中心”等项目获国家扶持资金2800余万元；“船舶柴油机尾气处理一体化环保装备产业化项目”获国家扶持资金1200余万元。11月，济南一机研发的“J1VL500FT 四主轴数控立式车床”荣获中国国际工业博览会“2015年度荣格技术创新奖”。

（五）依托上市公司平台，加强资本市场运作，布局战略新兴产业

作为世界钻夹头行业的龙头企业，公司坚持“科技创新、转型升级”的发展战略，积极学习和深刻理解“中国制造2025”、“德国工业4.0”、“互联网+”以及全球智能领域的发展新趋势，以上市公司为资本平台，依托创业近二十年所形成的生产、技术、研发、销售等方面的深厚储备，积极推进发行股份收购苏州德迈科电气有限公司和威海威达精密铸造有限公司并募集配套资金事项，努力培育“第三产业板块”智能制造，实现

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

上市公司由传统机械制造企业向智能装备及智能制造解决方案提供商的转型升级。该项目已获得中国证监会证监许可【2016】462号批复核准，公司将按照上述核准文件要求及公司股东大会的授权，积极实施本次发行股份购买资产并募集配套资金的有关事项。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	828,278,321.38	100%	806,297,911.96	100%	2.73%
分行业					
机械及配件制造业	795,885,495.11	96.09%	763,350,555.01	94.67%	4.26%
其它产品	8,983,887.16	1.08%	10,047,916.67	1.25%	-10.59%
其他业务	23,408,939.11	2.83%	32,899,440.28	4.08%	-28.85%
分产品					
电动工具配件	608,945,263.58	73.52%	531,228,433.03	65.88%	14.63%
粉末冶金件	58,848,407.34	7.10%	83,744,383.81	10.39%	-29.73%
锯片产品	90,368,836.41	10.91%	105,047,151.46	13.03%	-13.97%
机床	37,722,987.78	4.55%	43,330,586.71	5.37%	-12.94%
其它产品	8,983,887.16	1.08%	10,047,916.67	1.25%	-10.59%
其他业务	23,408,939.11	2.83%	32,899,440.28	4.08%	-28.85%
分地区					
国内销售	378,048,797.01	45.64%	393,426,069.63	48.79%	-3.91%
国外销售	450,229,524.37	54.36%	412,871,842.33	51.21%	9.05%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

分行业						
机械及配件制造业	795,885,495.11	608,814,133.81	23.50%	4.26%	3.58%	0.79%
其它产品	8,983,887.16	8,867,355.33	1.30%	-10.59%	-10.78%	-4.17%
其他业务	23,408,939.11	19,768,132.66	15.55%	-28.85%	-26.73%	-2.44%
分产品						
电动工具配件	608,945,263.58	457,158,230.81	24.93%	14.63%	13.64%	0.81%
粉末冶金件	58,848,407.34	45,210,917.32	23.17%	-29.73%	-27.30%	-3.66%
锯片产品	90,368,836.40	74,986,353.40	17.02%	-13.97%	-10.96%	-2.99%
机床	37,722,987.78	31,458,632.28	16.61%	-12.94%	-19.57%	6.99%
其他产品	8,983,887.16	8,867,355.33	1.30%	-10.59%	-10.78%	-4.17%
其他业务	23,408,939.11	19,768,132.66	15.55%	-28.85%	-26.73%	-2.44%
分地区						
国内销售	378,048,797.01	279,292,750.16	26.12%	-3.91%	-8.02%	3.30%
国外销售	450,229,524.37	358,156,871.64	20.45%	9.05%	11.55%	-1.79%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
机械及配件制造业	销售量	元	608,814,133.81	597,732,716.57	1.85%
	生产量	元	625,796,601.7	613,764,183.05	1.96%
	库存量	元	141,930,139.11	124,947,671.22	13.59%
其它	销售量	元	8,867,355.33	9,939,128.96	-10.78%
	生产量	元	8,867,355.33	9,939,128.96	-10.78%
	库存量	元	0	0	0.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械及配件制造业	直接材料	391,392,978.19	63.36%	363,024,840.97	60.73%	7.81%
机械及配件制造业	直接人工	92,461,577.67	14.97%	92,850,964.74	15.53%	-0.42%
机械及配件制造业	燃料动力	23,222,881.94	3.76%	25,391,502.38	4.25%	-8.54%
机械及配件制造业	制造费用	101,736,696.00	16.47%	106,526,279.53	17.82%	-4.50%
其它	直接材料	8,867,355.33	1.44%	9,939,128.96	1.66%	-10.78%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电动工具配件	直接材料	314,801,531.53	50.97%	262,468,161.51	43.91%	19.94%
电动工具配件	直接人工	72,400,518.73	11.72%	68,006,979.62	11.38%	6.46%
电动工具配件	燃料动力	12,082,961.34	1.96%	12,079,323.04	2.02%	0.03%
电动工具配件	制造费用	57,873,219.21	9.37%	59,727,524.52	9.99%	-3.10%
粉末冶金件	直接材料	21,496,895.88	3.48%	31,904,168.93	5.34%	-32.62%
粉末冶金件	直接人工	3,239,827.73	0.52%	4,570,854.00	0.76%	-29.12%
粉末冶金件	燃料动力	4,024,933.42	0.65%	6,198,933.33	1.04%	-35.07%
粉末冶金件	制造费用	16,449,260.30	2.66%	19,512,709.66	3.26%	-15.70%
锯片产品	直接材料	35,080,686.84	5.68%	44,011,780.23	7.36%	-20.29%
锯片产品	直接人工	12,101,585.03	1.96%	12,841,799.77	2.15%	-5.76%
锯片产品	燃料动力	4,631,619.81	0.75%	6,331,000.60	1.06%	-26.84%
锯片产品	制造费用	23,172,461.72	3.75%	21,028,082.10	3.52%	10.20%
机床	直接材料	20,013,863.94	3.24%	24,640,730.30	4.12%	-18.78%
机床	直接人工	4,719,646.19	0.76%	7,431,331.36	1.24%	-36.49%
机床	燃料动力	2,483,367.38	0.40%	782,245.41	0.13%	217.47%
机床	制造费用	4,241,754.78	0.69%	6,257,963.25	1.05%	-32.22%
其他产品	直接材料	8,867,355.33	1.44%	9,939,128.96	1.66%	-10.78%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	380,538,981.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.94%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	113,506,768.66	13.70%
2	客户二	87,490,683.33	10.56%
3	客户三	74,998,781.92	9.05%
4	客户四	69,952,362.84	8.45%
5	客户五	34,590,384.73	4.18%
合计	--	380,538,981.48	45.94%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	203,874,118.31
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.98%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	64,137,947.84	10.06%
2	供应商二	53,314,833.11	8.36%
3	供应商三	44,849,785.86	7.04%
4	供应商四	29,067,639.31	4.56%
5	供应商五	12,503,912.19	1.96%
合计	--	203,874,118.31	31.98%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	22,971,096.29	25,954,591.47	-11.50%	受运输费用价格下调影响
管理费用	110,416,687.57	86,814,975.25	27.19%	因研发费用和土地税大幅增加所致
财务费用	-16,014,325.11	2,111,564.12	-858.41%	因汇兑损失大幅减少所致

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司开展的研发项目主要包括高性能粉末冶金螺旋锥齿轮、SDS电锤夹头的研发、新型折叠手柄快进快退式C型夹具、高可靠性耐冲击防惯性解锁钻夹头、船舶柴油机废气脱硫系统及设备、VL500FT倒立车、ST-30G数控车床、J1VL1600数控立车、高精密卧车、可用于Radio Flyer电动玩具车的电池包、14.4V5A的充电器以及可用于电器、电动工具、汽车的各类粉末冶金部件等。其中，船舶柴油机废气脱硫系统及设备、ST-30G数控车床、J1VL1600数控立车、高精密卧车等项目仍在继续进行或完善中。上述研发项目涵盖了公司主营产品领域，将有利于拓展公司的业务范围，丰富公司的产品种类，进一步提升公司的竞争优势和整体竞争力。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	285	271	5.17%
研发人员数量占比	9.07%	8.73%	0.34%
研发投入金额（元）	44,154,225.16	31,663,344.62	39.45%
研发投入占营业收入比例	5.33%	3.93%	1.40%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

本年度内，济南第一机床有限公司加大研发投入所致。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	887,032,351.46	771,258,369.20	15.01%
经营活动现金流出小计	778,675,569.76	774,898,280.84	0.49%
经营活动产生的现金流量净额	108,356,781.70	-3,639,911.64	
投资活动现金流入小计	944,957,123.47	220,053,934.30	329.42%
投资活动现金流出小计	640,844,158.70	760,058,311.08	-15.68%
投资活动产生的现金流量净额	304,112,964.77	-540,004,376.78	
筹资活动现金流入小计	40,060,160.00	871,683,386.00	-95.40%
筹资活动现金流出小计	57,951,122.86	189,418,008.87	-69.41%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

筹资活动产生的现金流量净额	-17,890,962.86	682,265,377.13	-102.62%
现金及现金等价物净增加额	401,914,847.74	138,621,088.71	189.94%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加主要原因是去年同期银行承兑结算货款业务增加、去年同期原材料集中采购增加以及本年度出口退税大幅增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加主要原因是去年同期购买的银行理财产品在本年度到期所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要原因是去年同期收到专项募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	611,010,612.23	30.25%	209,095,764.49	10.53%	19.72%	
应收账款	243,678,958.54	12.06%	224,697,704.44	11.32%	0.74%	
存货	325,947,110.84	16.14%	285,068,359.99	14.36%	1.78%	
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	20,069,957.93	0.99%	17,954,028.39	0.90%	0.09%	
固定资产	429,542,273.83	21.26%	211,350,435.46	10.65%	10.61%	
在建工程	120,592,075.39	5.97%	304,128,554.86	15.32%	-9.35%	
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	定向增发	80,000	10,461.22	43,292.95	0	0	0.00%	36,239.8	用于后续项目支出	0
合计	--	80,000	10,461.22	43,292.95	0	0	0.00%	36,239.8	--	0

募集资金总体使用情况说明
经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】386 文批准，公司向 7 名特定投资者非公开发行人民币普通股（A 股）股票 125,984,251 股，每股发行价人民币 6.35 元，募集资金总额为人民币 799,999,993.85 元，扣除本次发行承销保荐费 22,999,999.85 元、其余发行费用 650,000.00 元，本次实际募集资金净额为人民币 776,349,994.00 元。上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）西安分所审验，并出具了 XYZH/2013XAA4044 号《验资报告》。2015 年度，公司实际使用募集资金 104,612,155.97 元，累积收到闲置募集资金理财产品收益 20,544,114.15 元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,424,805.41 元。截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金累计支付项目金额 432,929,424.82 元，募集资金余额 362,398,002.11 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(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	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）	否	70,000	70,000	9,162.5	37,305.15	53.29%	2016 年 04 月 30 日		否	否
大功率直流调速系列电动工具开关技改及生产建设项目	否	7,635	7,635	1,298.72	5,987.8	78.43%	2016 年 03 月 31 日		否	否
承诺投资项目小计	--	77,635	77,635	10,461.22	43,292.95	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	77,635	77,635	10,461.22	43,292.95	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）”未达到计划进度或预计效益的情况和原因：受近期宏观经济环境及固定资产投资增速下滑的影响，国内外机床行业市场需求相对低迷，行业复苏时机存在一定的不确定性。在对公司当前经营现状及机床市场未来供求变化进行综合评估后，公司管理层预计受下游需求影响，未来国内中高档机床市场竞争将依然激烈，销售增长仍具有相当风险，利润空间短期难以改善，决定对募集资金项目的投入进度进行控制，确保募集资金安全，有效避免盲目扩大产能给公司发展带来的不利影响，并引致重大投资风险，使投资者遭受损失。未来，公司将会在充分利用现有机床产能的前提下，从谨慎及效益最大化的角度出发，从有利于公司长远、可持续发展的角度出发，对该募集资金投资项目的后续投资进度及投资规模进行深入分析，审慎判断后续募集资金的使用计划。 2、“大功率直流调速系列电动工具开关技改及生产建设项目”未达到计划进度或预计效益的情况和原因：由于该项目的试生产调试过程相对较长，从而使得项目整体达到预定可使用状态的时间有所延长。此外，受设备选型及采购价格下降的影响，预计该项目实际使用募集资金金额低于计划募集资金投资金额，即项目完工达产后，预计将结余部分募集资金。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、“中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）”：受宏观经济增速下滑，固定资产投资低迷的影响，国内机床行业供需状况与项目实施之初相比出现了较大变化，在短期内机床行业复苏趋势尚不明朗、存在较大不确定性的情况下，公司基于控制投资风险、确保募集资金安全、维护公司及股东利益的考虑，将对该项目后续实施计划进行审慎分析，在履行必要的决策程序后，及时披露相关信息。 2、“大功率直流调速系列电动工具开关技改及生产建设项目”：项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	适用
	非公开发行募集资金到位前，公司自筹资金预先投入 21,416.85 万元。经公司于 2014 年 6 月 23 日召开的第六届董事会第十六次临时会议审议通过，同意以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金 21,416.85 万元。公司截止 2014 年 12 月 31 日完成募集资金置换 21,416.85 万元。
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	适用
	项目尚未完成。
尚未使用的募集资金用途及去向	专户活期存款，购买低风险理财产品，用于后续项目支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司募集资金不存在未按规定使用以及相关信息未及时、真实、准确、完整披露的情况。

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	钻夹头	100 万欧元	48,131,146.07	40,139,915.86	67,087,579.63	27,376,480.35	20,364,602.05
山东威达销售有限公司	子公司	销售	500 万元	136,580,325.98	11,747,801.16	215,661,400.91	4,139,106.93	2,980,803.12
上海拜骋电器有限公司	子公司	电动工具开关	9000 万元	207,401,457.82	145,947,951.83	192,651,340.41	30,228,430.78	28,682,325.68
山东威达锯业有限公司	子公司	锯片	2000 万元	98,758,651.17	33,977,830.15	42,239,495.92	-7,078,248.58	-5,914,087.38
济南第一机床有限公司	子公司	机床设备	60000 万元	769,701,244.61	577,801,941.26	40,253,214.80	-31,751,330.02	-23,515,209.46
山东威达粉末冶金有限公司	子公司	粉末冶金	2000 万元	65,655,386.67	42,840,806.26	64,321,383.30	6,216,402.10	5,949,233.45

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业发展趋势：

报告期内，公司主营业务是钻夹头、粉末冶金件、电动工具开关、锯片及机床研发、生产和销售。

1、钻夹头：钻夹头是公司的主营产品，是电动工具、机床等工业机械领域的必备配件，在电动工具、汽车工业、装饰装潢、木业加工、金属加工等行业应用广泛。尤其是电动工具行业，在承接国际分工转移的过程中不断发展，我国现已成为国际电动工具及零部件市场最主要的供应国，国内电动工具的需求量以年均15%左右的速度增长。在国外，欧洲及北美市场仍然是全球电动工具消费最主要的市场，消费量较大的分别为美国、德国、荷兰、英国，电动工具购买量占全球的比例在30%左右。由于上述发达国家经济较为稳定，同时电动工具“低值易耗品”的特性也决定了其不会随经济周期大幅波动，因此，预计未来几年上述市场电动工具需求量仍将保持稳定增长。经过多年的发展，公司已经成为世界钻夹头行业的龙头企业，拥有电动工具领域全球高端客户群，主要客户为博世、牧田、史丹利百得、TTI、日立、METABO、锐奇股份、巨星科技、南京德朔等国内外知名品牌公司，并分别稳居国内外的市场份额的60%和40%，发展前景保持良好。

2、粉末冶金：粉末冶金产品主要应用于汽车、家电、电动工具、摩托车、农业机械及工程机械等领域，应用范围十分广阔。作为资本和技术密集型行业，粉末冶金行业未来的盈利模式是要继续保持低成本、高质量的优势，并坚持不懈地自主创新，提高高附加值的产品比重。未来中国经济仍将保持较快发展，对粉末冶金产品的需求也将稳定增长。随着公司产品质量的提高、产品结构的调整，以及市场的持续拓展，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

该产品的发展潜力将进一步提升。

3、锯片：来自印度、中东、欧洲、北美洲旺盛的市场需求，以及新型锯机的发展，都为公司产品提供了广阔的市场空间。目前，公司冶金锯在国内处于领先水平，产品质量和规格能够满足市场的大部分需求，并可替代进口锯片，市场发展前景很好。

4、电动工具开关：充电式电动工具在中国乃至全球需求稳定，市场广阔。近些年，随着电池技术的不断进步，可充电式电动工具特别是锂电池作为动力的可充电式电动工具，无论在研发和生产方面，都取得了新的进展。越来越多的电动工具整机厂都在逐步试用锂离子电池作为新产品的动力源。国际著名的百得、牧田、博世、TTI等工具制造业巨头都已经将动力型锂电池作为首先的动力源。根据中国电器工业协会电动工具分会数据，锂电池作动力的充电式电动工具在全部充电式电动工具中所占比例已上升至60%左右，并具以年均15%的幅度稳定增长。上海拜骋电器有限公司作为专业生产中、高档充电式电动工具开关的公司，将继续发挥自身现有优势，进一步加大新产品的研发力度，不断提高开关产品的市场占有率。未来随着新产品VS80、VS85B、PCB保护板、电池包、充电器等新产品的不断投放，该细分产业的发展潜力良好。

5、机床：公司的机床产品定位为中高档数控机床。由于机床在制造业中应用面较广，因此其需求状况主要取决于工业制造领域的总体发展状况。根据中国机床工具工业协会的统计，在我国，机床行业下游需求主要包括汽车、电力设备、工程机械、船舶、航空航天等行业，其中汽车行业机床需求量占各行业机床需求总量的比例为40%，其次为发电设备行业，需求占比为11%，工程机械、船舶及航空航天的需求占比则依次为7%、6%和1%。因此，随着我国汽车、能源、航空航天、交通、船舶、冶金、石化、建材、轻工家电、电子等数控机床主要下游需求市场的不断发展，对于机床的性能要求越来越高，中高档数控机床的应用前景也更好。另外，我国大部分中高档数控机床依靠进口的局面目前仍未打破，国产数控机床中附加值较低的简单经济型数控机床占比近70%，而进口的却是具有高附加值的中高档数控机床，国外公司大约占领我国高档机床85%的市场份额。根据国务院2008年《高档数控机床与基础制造装备科技重大专项实施方案》的规划，到2020年，我国将实现高档数控机床主要品种立足于国内，航空航天、船舶、汽车、发电设备制造所需要的高档数控机床与基础制造装备80%实现国产化。因此，虽然目前机床行业处于低谷，但我国正处于工业化、城市化、智能化升级转型的关键时期，来自上述行业对金属加工机床的巨大市场需求，将为我国机床行业特别是中高端数控机床的发展提供良好的市场机遇，进口替代空间巨大。

二、公司发展战略

公司将坚持稳中求进的总基调，以产业转型升级发展为主线，以提高质量和效益为中心，在巩固钻夹头产业龙头地位的基础上，进一步提升公司在电动工具零配件行业的领先位置，重点拓展船舶尾气脱硫、机床及附件、工业机器人、工业自动化、智能自动化改造等战略性新兴产业领域，充分发挥公司在人才、技术、产品、资源等各方面的优势，以产品创新、科技创新、管理创新、制度创新、文化创新为动力，努力提高公司的精细化管理能力、自主创新能力、规模化生产能力、核心竞争能力，并继续寻找、关注、研究符合企业长远发展规划的优质项目，适时采取控股、参股、并购等多种灵活有效的方式，积极引进、吸收外部企业、资金、技术、人才等各类资源，不断优化整合公司的内部资源，加快公司从传统制造业向现代化、智能化制造业转型升级，形成以通用机械零部件、中高档数控机床、智能制造、环保业务协调发展的战略布局，成为集“机械基础件+装备主机+智能制造系统集成”研发、制造、销售于一体的知名企业。

三、2016年经营目标

根据国内外经济环境以及市场发展趋势，并结合企业自身实际情况，公司2016年争取实现利润总额 1 亿元。

以上经营计划并不代表公司对2016年度的盈利承诺，受到经济环境、市场状况、经营团队的努力程度等多种因素影响，是否最终得以实现存在较大的不确定性。

四、2016年度的经营计划和工作重点

1、要继续解放思想，更新观念，以上市公司为平台，在结合本行业上下游、人才、技术、产品、市场等综合优势的基础上，积极寻找、关注、研究符合企业长远发展规划的优质项目，在业务经营和资金情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

良好的前提下，适时采取控股、参股、并购等多种灵活有效的方式，积极引进、吸收外部企业、资金、技术、人才等各类资源，不断优化、整合公司内部的优质资产，并努力拓展船舶尾气脱硫、机床及附件、工业机器人、工业自动化、智能自动化改造等相关领域，积极推进实施2015年度发行股份购买资产并募集配套资金项目，加大自动化改造和机器换人力度，加快公司从传统制造业向现代化、智能化制造业转型升级，实现企业持续、稳定、健康发展。

2、要关注国家政策导向，紧盯行业发展趋势，以提高企业效益为目标，牢固树立“为客户创造价值、与客户共谋发展”的理念，始终把市场和客户需求放在第一位，准确定位产品开发方向，合理加快新产品、新项目的研发进度，努力为客户提供包括但不限于产品性能、产品质量、产品种类、产品价格、产品运输、售后服务等贯穿“售前、售中、售后”全过程中的多方面增值服务；同时，要抓好销售队伍建设，完善销售政策，创新销售模式，加强市场开拓的积极主动性，从适应市场需求开始，提高中高档产品的销售比重，重点关注大客户，保证重点客户的开发和供货，不断扩大重点客户、重点区域销售成果，努力提升公司在行业内的竞争优势和整体竞争力。

3、企业要持续发展，必须要推陈出新，拥有升级换代的新产品、新技术、新服务、新的商业模式。公司及各子公司要积极寻找本行业前沿的合作伙伴，以同行业的竞争对手、优秀企业为标杆，取长补短，学会在竞争中合作，在合作中竞争，通过合作实现资源共享，共同抵御经营风险。同时，要积极学习优秀企业先进的经营模式、管理模式、销售模式、技术工艺，充分了解各自的优势与劣势，通过运用科学的管理工具，明确自己的市场定位，合理加快新产品、新项目的研发力度，不断提高产品性能和高附加值，努力提升本单位的各项经营指标。

4、要继续深入贯彻精益生产管理理念，进一步完善企业精细化运营，重点抓好预算管理、生产管理、质量管理、采购管理、合同管理、库存管理和应收账款管理，继续申报符合国家和公司长远规划的政策支持项目，加强已补贴项目中期管理和验收工作，并努力降低企业运营成本，缩短营运周期，提高运营效率，提升竞争优势。

5、公司正处在快速发展的时期，要着眼于企业长期发展战略的角度，坚持“以人为本、德才兼备”的理念，积极考虑并适时通过运用股权激励、员工持股计划、完善现有培训体系、改善工作生活环境、对在技术改造、新产品开发、公司管理上提出建议、做出贡献的员工给予鼓励、为员工的才华提供施展空间等多种方式，来营造“尊重职工、厚待职工、尊重知识、尊重人才、尊重劳动成果”的良好氛围；同时，要根据公司发展对人力资源的需求，进一步提升高管团队、中层管理人员及基层员工的素质，加大高端人才的引进力度，加强内、外部培训和员工队伍建设，做好后备人才梯队的培养与储备工作，并通过以老带新、技工学校、广告媒介等渠道，招收具有现代制造技能的专业技工，保障一线生产人员队伍稳定。

五、可能面临的风险

1、宏观经济波动风险

报告期内，公司产品主要分为电动工具配件和机床及附件产品，其中电动工具配件主要受电动工具下游行业即建筑道路、木材加工、金属加工等行业的影响，而机床及附件产品主要受汽车、电力设备、工程机械、船舶等下游行业影响。上述行业与宏观经济发展密切相关。当宏观经济景气度上升时，公司产品的市场需求可能随之增大；反之，当宏观经济景气度下降时，公司产品的市场需求可能会随之有所减小，周期性明显。因此，未来如果宏观经济形势发生剧烈波动，将对公司市场开拓、款项回收及盈利水平等产生较大影响。

2、业务与经营风险

报告期内，发行人产品的主要原材料为圆钢、钢板等钢材，各类钢材合计占主营业务成本的比例约为40%。如未来钢材价格剧烈波动，将会提高产品成本控制难度。另外，人力成本如继续保持较高增速，也将对公司未来业绩产生一定影响。

3、募集资金投资项目风险

（1）募集资金投资项目的市场风险

为提升公司核心竞争力并实现业务多元化，公司于2014年度实施非公开发行项目，将募集资金投入到

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

“中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）”和“大功率直流调速系列电动工具开关技改及生产建设项目”。上述项目的建设使得电动工具开关产能和数控机床产能将得以大幅提升。其中，“中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）”作为公司在机床行业的大规模投资项目，虽然项目论证阶段公司已充分考虑到利用济南一机在机床行业的品牌影响力及技术基础，并考虑了将来市场变化对项目效益可能带来的不利影响，但由于受下游行业需求变化、业务整合未达预期目标、行业技术进步等多重因素影响，项目能否实现预期收益仍存在一定的不确定因素。另外，根据上述募集资金投资计划，募集资金投资项目实施完成后，公司面临固定资产折旧增加而影响公司的净利润及净资产收益率的可能性。

（2）募投项目管理风险

公司2014年度非公开发行项目完成后，公司资产规模大幅上升，将会对公司组织架构、经营管理、人才引进及员工素质提出更高要求，公司存在规模扩张引致的管理风险。尽管公司已建立较为规范的管理制度，生产经营也运转良好，但随着公司业务范围和规模的逐步扩大，公司对高层次管理人才、技术人才的需求将大量增加，公司的经营决策、运作实施和风险控制的难度也随之提高，因此公司存在着能否建立科学合理的管理体系、形成完善的内部约束机制和有效的激励机制，以吸引优秀人才，稳定人才队伍，保证企业持续运营的经营管理风险。

4、汇率变动风险

报告期内，公司的主营产品钻夹头、电动工具开关等电动工具配件以出口为主，主要市场为欧洲及北美地区，大多以欧元、美元等货币结算。人民币对外币尤其是美元的汇率波动，将会直接影响公司产品在国际市场的销售状况，并对公司经营业绩产生一定影响。

5、技术风险

虽然公司在钻夹头、电动工具开关、机床等方面具有较为先进的技术，但随着客户对产品提出更多、更高或特殊的要求，如公司未来不能在技术创新方面保持优势，将面临技术遭淘汰或被赶超的风险，从而导致公司在未来的市场竞争中处于不利的地位。

6、实施并购重组活动可能存在的风险

近年来，公司高度重视外延式发展，不断通过并购重组实现做大做强以及业务多元化，以提高公司抵御风险的能力，例如2010年对上海拜骋的收购、2013年对济南一机的收购、2015年积极推进对苏州德迈科电气有限公司和威海威达精密铸造有限公司的并购。其中，上海拜骋现已成为公司盈利能力的重要组成部分。报告期内，公司实施发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易项目，并购苏州德迈科电气有限公司和威海威达精密铸造有限公司；该项目已获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核通过，并取得中国证监会证监许可【2016】462号《关于核准山东威达机械股份有限公司向黄建中等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。公司将按照上述核准文件要求及公司股东大会的授权，在2016年继续积极推进实施该项目。请广大投资者仔细阅读公司于2016年3月11日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登的《山东威达机械股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》中的“重大风险提示”。

未来公司仍存在进一步实施并购重组活动的可能性，但这些活动的开展以及在其实施过程和后续整合中，可能存在企业文化冲突、业务整合不顺利、异地管理能力欠缺以及对新涉及行业理解不深、产业政策变化把握不及时等问题，进而导致并购重组不能达到预期效益，并可能对公司未来的盈利能力和财务状况产生不利影响。此外，随着公司并购重组的实施，在经营规模迅速扩张的同时，一定程度上增加了公司组织、财务及生产管理的难度，对内部控制制度的有效性要求较高，可能出现因管理不到位等因素导致对被并购公司控制不力引发的风险，从而对公司的整体运营业绩造成不利影响。

针对上述不利因素的影响，公司将努力把握国家产业发展政策，时刻关注行业发展动态，以产业转型升级发展为主线，充分发挥公司在人才、技术、产品、资源等各方面的优势，以科技创新、管理创新、制度创新、文化创新为动力, 努力提高公司的规模化生产能力、精细化管理能力、自主创新能力、风险管控能力、资源整合能力和核心竞争能力，积极调整产品和产业结构，加快产品升级换代和新工艺、新技术、新产品的研发，大力拓展新产品、新客户、新市场，多措并举巩固市场竞争优势地位，增强公司的核心竞

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

争力和抗风险能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 06 月 02 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002026
2015 年 07 月 15 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002026
2015 年 11 月 20 日	电话沟通	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002026
2015 年 12 月 02 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002026
2015 年 12 月 04 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002026
2015 年 12 月 15 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002026
2015 年 12 月 25 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002026

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年3月24日，公司2014年度股东大会审议通过了《公司2014年度利润分配预案》，同意以2014年年末总股本354,134,251股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），共计派发现金17,706,712.55元（含税）。该利润分配方案已于2015年5月12日实施完毕。

2、公司根据中国证券监督管理委员会下发的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，结合公司实际情况，进一步完善《公司章程》中有关利润分配政策的条款，明确利润分配政策特别是现金分红政策，以及对利润分配的形式及优先顺序、公司现金分红的比例、公司发放股票股利的条件、利润分配政策的制定和修改程序、利润分配具体方案决策程序与机制、利润分配的监督约束机制做出了进一步制度性安排，能够有效保持公司利润分配政策的连续性和稳定性，充分维护全体股东特别是中小股东的合法利益。报告期内，公司利润分配政策未发生调整的情况。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	现金分红政策未做调整或变更

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）2013年度利润分配方案

以公司2013年年末总股本228,150,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），共计派发现金11,407,500.00元（含税）。

（2）2014年度利润分配方案

以公司2014年年末总股本354,134,251股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元（含税），共计派发现金17,706,712.55元（含税）。

（3）2015年度利润分配预案

拟以公司2015年年末总股本354,134,251股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元（含税），共计派发现金21,248,055.06元（含税）。若公司股本总额在分配方案披露后至分配方案实施期间，因新增股份上市等事项而发生变化，公司将按照股东大会审议确定的现金分红金额按最新股本总额计算分配比例。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	21,248,055.06	80,031,758.10	26.55%		
2014 年	17,706,712.55	99,007,572.47	17.88%		
2013 年	11,407,500.00	45,883,543.90	24.86%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	354,134,251
现金分红总额（元）（含税）	21,248,055.06
可分配利润（元）	338,339,944.75
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以公司2015年年末总股本354,134,251股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元（含税），共计派发现金21,248,055.06元（含税）。若公司股本总额在分配方案披露后至分配方案实施期间，因新增股份上市等事项而发生变化，公司将按照股东大会审议确定的现金分红金额按最新股本总额计算分配比例。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	股份限售承诺	（1）自股权分置改革方案实施之日起，在 12 个月内不上市交易或者转让;(2)在前项承诺禁售期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%；（3）通过交易所挂牌交易出售的股份	2005 年 09 月 26 日	长期有效	（1）、（2）已履行完毕，（3）仍在履行中。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			数量达到公司股份总数的 1%的，自该事实发生之日起两个工作日内作出公告，但公告期内无须停止出售股份。			
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	山东威达集团有限公司	股份限售承诺	因本次交易而取得的山东威达股份自发行结束之日起 36 个月内，不得转让。如本次交易完成后 6 个月内上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，其持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易仍须按照届时有效的法律、法规以及中国证监会以及深交所的规定、规则办理。	2015 年 11 月 17 日	长期有效	履行中。
	山东威达集团与有限公司	股份限售承诺	在本次发行前持有的以及本次发行中认购的上市公司股份在本次发行结束之日起 36 个月内不上市交易或转让。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易按照届时有效的法律、法规以及中国证监会、深交所等证券监管机构的规定、规则办理。	2016 年 1 月 25 日	长期有效	履行中。
	山东威达集团有限公司	业绩承诺及补偿安排	精密铸造实现经审计合并报表扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润 2015 年不低于 490 万元，2016 年不低于 790 万元，2017 年不低于 1,100 万元，2018 年不低于 1,440 万元，四年累计不低于 3,820 万元。	2015 年 11 月 17 日	2018 年 12 月 31 日	履行中。
	黄建中、王炯、吴永生、中谷投资	业绩承诺及补偿安排	苏州德迈科实现经审计合并报表扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润 2015 年不低于 1,705 万元，2016 年不低于 2,100 万元，2017 年不低于 2,675 万元，2018 年不低于 3,520 万元，四年累计不低于 10,000 万元。	2015 年 11 月 17 日	2018 年 12 月 31 日	履行中。
	黄建中、王炯、吴永生、中谷投资	股份限售承诺	（1）所持股份锁定 1）黄建中、王炯、吴永生、中谷投资分别承诺，因本次发行而取得的山东威达股份在发行完成时全部锁定，锁定期为 12 个月。锁定 12 个月期满之后，在利润承诺期间（2015 年至 2018 年）每 12 个月的股份解锁比例为：不超过其在本次交易完成后持有山东威达股份总数的 25%，且累计解锁比例不得高于累计利润实现比例，该比例按以下公式计算： 累计利润实现比例=苏州德迈科截至上一年末累计实现净利润数/四年累计承诺净利润数。 上述公式中，净利润为经审计合并报表扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润。	2015 年 11 月 17 日	长期有效	履行中。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			2）在利润承诺期后，在满足下述“为业务经营考核所设股份锁定期”之约定的前提下，黄建中、王炯、吴永生、中谷投资所持股份全部解锁。 3）本次交易最终发行股票数量将以中国证监会核准的发行数量为准；定价基准日至本次发行期间，如本次发行价格因上市公司出现派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项进行调整的，则发行数量进行相应调整；因上述调整而发生的股份数量变化部分按照上述约定解锁；非因本次交易而取得的股份，不适用上述约定。 4）锁定 12 个月期满之后，如果苏州德迈科年度专项审核报告出具时间晚于利润承诺期间上一年 12 个月锁定期届满之日，则股份可解锁时间须顺延至苏州德迈科专项审核报告出具日之后。 （2）为业务经营考核所设股份锁定期 1）如果苏州德迈科 2018 年度的机床自动化、机器人及智能装备业务收入占苏州德迈科营业收入比例不足 30%且低于 10,000 万元的，则黄建中、王炯、吴永生、中谷投资在苏州德迈科 2018 年度专项审核报告出具之日所持全部剩余股份，自出具之日起自动延长锁定期 12 个月。 2）为确保自动延长锁定期的实施，在利润承诺期届满后苏州德迈科出具 2018 年度专项审核报告日之前，黄建中、王炯、吴永生、中谷投资停止行使解锁权。 3）自动延长锁定期满后，黄建中、王炯、吴永生、中谷投资所持剩余股份全部解锁（非因本次交易而取得的股份不计入内）。 （3）上述自然人及法人股东因本次交易获得的上市公司股份在解锁后减持时需遵守《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、法规、规章的规定，以及上市公司《公司章程》的相关规定。若上述苏州德迈科自然人股东担任上市公司的董事、监事或高级管理人员，则其直接或间接持有的股份限售和解锁须符合中国证监会、深圳证券交易所的有关规定。 （4）若法律、监管部门对原股东因本次交易而取得的公司股份的限售安排有进一步要求的，原股东同意根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律、法规、规章以及上市公司《公司章程》的相关规定进行相应调整。			
	吕乃二、乐振武	股份限售承诺	因本次交易而取得的山东威达股份自发行结束之日起 12 个月内，不得转让。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易仍须按照届时有效的法律、法规以	2015 年 11 月 17 日	长期有效	履行中。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			及中国证监会以及深交所的规定、规则办理。			
	黄建中、姜庆明、王炯、吴永生	股份回购承诺	（1）本人在利润承诺期间（2015 年至 2018 年）将不主动从苏州德迈科离职，若主动离职，则其直接或间接所持上市公司股份（如有，非因本次交易获得的股份不计入内）将由上市公司以 1 元的总价回购并注销。 （2）在利润承诺期间届满后三年内（2019 年至 2021 年），标的公司核心团队成员应承诺不主动离职，如核心团队成员从标的公司离职的，则山东威达有权按照以下公式计算的数量乘以 9.55 元/股的价格回购并注销离职人员在离职时直接或间接所持上市公司股份(如有，非因本次交易获得的股份不计入内)： 拟回购注销的股份数量=(1-利润承诺期满后在标的公司的实际服务期限÷36 个月)×交易对方本人在离职时直接或间接所持上市公司股份-应补偿的股份数量 上述计算公式中的股份数量应考虑上市公司分红、送股、资本公积转增股本等因素影响并进行相应调整；本次重组完成后在标的公司的实际服务期限以月计算，不足 1 月的按照 1 月计算，计起始月份，不计解聘当月。 （3）2022 年至 2024 年，本人不主动离职。	2015 年 11 月 17 日	2024 年 12 月 31 日	履行中。
	黄建中、王炯、吕乃二、吴永生、乐振武、中谷投资、姜庆明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本企业/本人在作为山东威达及苏州德迈科的股东/董事/监事/高级管理人员期间，本企业/本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与山东威达及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本企业/本人及本企业/本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东优势地位损害山东威达及其他股东的合法权益。 本企业/本人若违反上述承诺，将承担因此而给山东威达及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2015 年 11 月 17 日	长期有效	履行中。
	山东威达集团有限公司	其他承诺	本公司合法持有精密铸造的股权，系该股权的实际持有人，该股权不存在信托安排、不存在股份代持，不代表其他方的利益，且该股权未设定任何抵押、质押等他项权利，亦未被执法部门实施扣押、查封等使其权利受到限制的任何约束；同时，本公司保证此种状况持续至该股权登记至山东威达名下。	2015 年 11 月 17 日	长期有效	履行中。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	黄建中、王炯、吕乃二、吴永生、乐振武、中谷投资	其他承诺	本企业/本人合法持有苏州德迈科的股权，系该股权的实际持有人，该股权目前不存在信托安排、不存在股份代持，不代表其他方的利益，且该股权目前未设定任何抵押、质押等他项权利，亦未被执法部门实施扣押、查封等使其权利受到限制的任何约束；除可将所持苏州德迈科股权质押给山东威达外，本企业/本人将不会设定任何抵押、质押等他项权利，并保证此种状况持续至该股权登记至山东威达名下。	2015 年 11 月 17 日	长期有效	履行中。
	山东威达集团有限公司、杨桂模、张浩、杨志清	其他承诺	本企业/本人在作为山东威达及精密铸造的股东/董事/监事/高级管理人员期间，本企业/本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与山东威达及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本企业/本人及本企业/本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用股东优势地位损害山东威达及其他股东的合法权益。 本企业/本人若违反上述承诺，将承担因此而给山东威达及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。	2015 年 11 月 17 日	长期有效	履行中。
	山东威达集团有限公司、杨桂模、黄建中	其他承诺	本次交易完成后，本公司/本人控制的公司/企业将不以直接或间接的方式从事任何与重组后上市公司可能产生同业竞争的业务，也不会在任何与山东威达产生同业竞争的企业拥有任何利益。	2015 年 11 月 17 日	长期有效	履行中。
	国金山东威达 1 号定向资产管理计划	股份限售承诺	因本次交易而取得的山东威达股份自发行结束之日起 36 个月内，不得转让。前述锁定期届满后，该等股份的转让和交易仍须按照届时有效的法律、法规以及中国证监会以及深交所的规定、规则办理。	2015 年 11 月 17 日	长期有效	履行中。
	山东威达集团有限公司、杨桂模、张浩、杨志清以及黄建中、吴永生、王炯、吕乃二、乐振武、中谷投资、姜庆明、梁星	其他承诺	最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚，未涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或仲裁，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件；最近五年内未曾因与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者司法机关依法追究刑事责任的情形，也未曾因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查且尚未结案的情形；最近五年内不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查的情形。	2015 年 11 月 17 日	2010 年 11 月 17 日至 2015 年 11 月 17 日	已履行。
首次公开发	山东威达集	关于同业	1、公司股东山东威达集团有限公司、文登市昆嵛科	2003 年 07	长期有效	履行中。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

行或再融资时所作承诺	团有限公司、文登市昆嵛科技开发有限公司、文登市世进塑料制品有限公司、杨桂模	竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	技开发有限公司、文登市世进塑料制品有限公司以及实际控制人杨桂模先生：在担任上市公司股东期间，保证所从事的生产经营与上市公司的生产经营不同，并保证今后在投资方向与项目选择上避免与上市公司相同或相似，避免与上市公司形成同业竞争，以维护公司及中小股东的利益。 2、公司控股股东山东威达集团有限公司：若与上市公司发生不可避免的关联交易时，将遵循市场公平、公正、公开的原则进行；双方将遵循市场化原则，签订交易合同，无市场价格可资比较或订价受到限制的重大关联交易合同，将通过合同明确有关成本和利润的标准。	月 08 日		
	山东威达集团有限公司	其他承诺	1、济南一机床集团有限公司（以下简称"一机集团"）及其下属企业与机床相关的主要生产经营性资产已出售给了济南第一机床有限公司（以下简称"济南一机"），目前一机集团及其下属子公司已不存在与机床相关的生产经营业务。 2、因未取得交易对方同意变更合同主体等原因，截至 2013 年 5 月 31 日，一机集团已签署但尚未履行完毕的合同金额为 8,339.05 万元，其中，已完成产品生产但未完成销售结算的合同金额为 8,039.05 万元，尚未完成生产的销售合同金额为 300 万元。对此，已完成产品生产但未完成销售结算的合同由一机集团继续履行，一机集团将在 2013 年 12 月 31 日前完成结算；对尚未完成生产的销售合同，自本承诺函签署之日起一机集团不再生产，而采用向济南一机采购相应产品进行销售的方式继续完成。上述销售合同履行完毕后，一机集团不再从事任何机床相关业务。 3、除上述第 2 项承诺所述情形外，自本承诺函签署之日起山东威达集团有限公司（以下简称"威达集团"）及其下属企业不再从事与山东威达及其下属子公司相同或相似的业务，也不投资与山东威达及其下属子公司相同或相似业务的公司，确保不会与山东威达出现同业竞争。 4、自本承诺函出具之日起 36 个月内，将对一机集团及其下属企业通过注销、转让给第三方、改变实际经营业务等方式作出相应的处置，以彻底避免一机集团及其下属企业与山东威达产生同业竞争。 5、如果违反上述承诺，给山东威达造成任何经济损失的，威达集团将赔偿山东威达因此受到的全部损失。	2014 年 02 月 15 日	长期有效	1、2 已履行完毕，其他仍在履行中。
	山东威达机械股份有限	募集资金使用承诺	山东威达机械股份有限公司 2014 年非公开发行募投项目投资总额为 85,855.00 万元，拟使用募集资金投	2013 年 08 月 15 日	2015 年 12 月 31 日	正常履行中。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	公司		入 77,660.00 万元（其中，用于“中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）”项目 75,195.00 万元，用于“大功率直流调速系列电动工具开关技改及生产建设项目” 10,660.00 万元），募集资金不足部分由公司自筹解决；在不改变本次募投项目的前提下，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整；本次发行募集资金到位前，公司可根据项目实际进展情况先行前期资金投入，待本次募集资金到位后以募集资金置换前期已投入资金。			
	南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）;中广核财务有限责任公司;东海瑞京资产管理（上海）有限公司;深圳市吉富启瑞投资合伙企业（有限合伙）;平安大华基金管理有限公司;宝盈基金管理有限公司;财通基金管理有限公司	股份限售承诺	自山东威达 2014 年非公开发行股票上市首日起十二个月内不转让其所认购的新股。	2014 年 06 月 23 日	2015 年 06 月 22 日	已履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	山东威达机械股份有限公司	分红承诺	1.分配方式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润。在满足《公司章程》所规定的关于"现金分红的条件"的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红或送股。公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。	2013 年 09 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	履行中。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			2.现金分红的分配比例：根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司未来三年（2013-2015 年）每年以现金分红方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，且未来三年以现金的方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十。 3.发放股票股利的条件和比例：公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，并提交股东大会审议决定。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划（如有）	部分承诺长期有效，承诺人将持续保证承诺有效执行。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

为了使应收款项坏账准备的计提更加合理和规范，能够客观、公允的反映公司资产状况和经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性原则，经公司于 2015 年 1 月 28 日召开的公司第六届董事会第二十次临时会议审议，公司决定对采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例进行变更，其中 1 年以内、1-2 年应收款项坏账准备计提比例未发生变更，2-3 年的应收款项坏账准备计提比例由 20%变更为 30%，3-4 年的应收款项坏账准备计提比例由 50%变更为 80%，4 年以上的应

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

收款项坏账准备计提比例由 50%变更为 100%。本次会计估计变更采用未来适用法处理，不追溯调整，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。本次会计估计变更致使本期利润总额减少 3,681,722.34 元。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	常晓波、陈川宏
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年11月17日，公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《关于<山东威达机械股份有限公司第1期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）>及其摘要的议案》等相关议案，同意以发行价格不低于公司第六届董事会第二十八次会议决议公告日前二十个交易日公司股票交易均价的90%（即9.55元/股），通过国金山东威达1号定向资产管理计划认购公司本次非公开发行股票总金额不超过人民币2,000万元，认购股份不超过209.43万股，锁定期为36个月，存续期为3+1年。2015年12月8日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。以上内容详见刊登在2015年11月18日、2015年12月9日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn上的相关公告。

2、2016年3月10日，公司收到中国证监会证监许可【2016】462号《关于核准山东威达机械股份有限公司向黄建中等发行股份购买资产并募集配套资金的批复。以上内容详见刊登在2016年3月11日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn上的相关公告。公司将按照上述核准文件要求及公司股东大会的授权，实施本次员工持股计划的有关事项，并及时履行披露义务。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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	市场价	6,599.43		7,500	否	转账票据	无	2015 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

													（公告编号：2015-015）
山东威达雷姆机械有限公司	合营及联营企业	出售商品、提供劳务	商品、劳务	市场价	市场价	1,441.62		1,800	否	转账票据	无	2015 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn（公告编号：2015-015）
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、水电费	商品、水电费	市场价	市场价	4,833.49		6,500	否	转账票据	无	2015 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn（公告编号：2015-015）
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	商品	市场价	市场价	23.57		300	否	转账票据	无	2015 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn（公告编号：2015-015）
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	采购商品、水电费	商品、水电费	市场价	市场价	107.04		500	否	转账票据	无	2015 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn（公告编号：2015-015）
济南一机床集团有限公司	受同一控股股东及最	租赁厂房	厂房	市场价	市场价	78.84		315	否	转账票据	无	2015 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.c

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	终控制方控制的其他企业											ninfo.com.cn（公告编号：2015-015）
山东威达集团有限公司	公司控股股东	租赁厂房	厂房	市场价	市场价	312.87		313	否	转账票据	无	2015 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn（公告编号：2015-015）
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	租赁厂房	厂房	市场价	市场价	142.16		142	是	转账票据	无	2015 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn（公告编号：2015-015）
山东威达建筑工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	接受劳务	劳务	市场价	市场价	194.54		500	否	转账票据	无	2015 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn（公告编号：2015-015）
威海市威达农业种植发展有限公司	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	市场价	1.35		0	否	转账票据	无		
合计				--	--	13,734.91	--	17,870	--	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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）	无
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
威海市商业银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	6,000	2014 年 07 月 25 日	2015 年 06 月 19 日	到期一次性支付	6,000		303.71	303.71	303.71
威海市商业银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	4,000	2014 年 07 月 18 日	2015 年 06 月 19 日	到期一次性支付	4,000		198.84	198.84	198.84
中信银行股份有限公司威海文登支行	否	保本浮动收益型	5,000	2014 年 07 月 23 日	2015 年 02 月 09 日	到期一次性支付	5,000		124.48	124.48	124.48
威海市商业银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	10,000	2014 年 07 月 22 日	2015 年 06 月 04 日	到期一次性支付	10,000		460.3	460.3	460.3
交通银行股份有限公司威海文登支行	否	保本浮动收益型	10,000	2014 年 10 月 27 日	2015 年 03 月 25 日	到期一次性支付	10,000		191.86	191.86	191.86
交通银行股份有限	否	保本浮动收益型	10,000	2015 年 03 月 26	2015 年 06 月 23	到期一次性支付	10,000		126.79	126.79	126.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

公司威海文登支行				日	日						
威海市商业银行股份有限公司	否	保本浮动收益型	10,000	2015 年 06 月 12 日	2015 年 12 月 11 日	到期一次性支付	10,000		221.89	221.89	221.89
威海市商业银行股份有限公司济南章丘支行	否	保本浮动收益型	8,000	2015 年 07 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	到期一次性支付	8,000		178.48	178.48	178.48
交通银行股份有限公司威海文登支行	否	保本浮动收益型	10,500	2015 年 07 月 14 日	2015 年 10 月 13 日	到期一次性支付	10,500		120.42	120.42	120.42
交通银行股份有限公司威海文登支行	否	保本浮动收益型	10,000	2015 年 10 月 14 日	2015 年 12 月 29 日	到期一次性支付	10,000		77.04	77.04	77.04
青岛银行股份有限公司威海分行	否	保本浮动收益型	3,000	2014 年 07 月 14 日	2015 年 01 月 30 日	到期一次性支付	3,000		83.84	83.84	83.84
合计			86,500	--	--	--	86,500		2,087.65	2,087.65	--
委托理财资金来源	暂时闲置的募集资金和自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有)	2014 年 06 月 24 日										
	2015 年 06 月 30 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有)											
未来是否还有委托理财计划	是										

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、关于重大资产重组事项

1、因筹划重大事项，与自动化领域企业及其他企业就并购等相关事项进行洽谈，为避免对公司股票价格造成重大影响，公司分别于2015年7月23日、2015年7月30日、2015年8月6日、2015年8月13日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登了《重大事项停牌公告》（公告编号：2015-051）、《重大事项停牌进展公告》（公告编号：2015-052、2015-053、2015-054）。2015年8月19日，公司召开第六届董事会第二十五次临时会议，审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，确认该重大事项涉及重大资产重组，同意公司筹划本次重大资产重组事项，并在2015年8月20日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》（公告编号：2015-056）。2015年9月18日，公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登了《关于筹划重大资产重组停牌的进展暨延期复牌的公告》（公告编号：2015-065）。2015年11月17日，公司召开第六届董事会第二十八次会议，审议通过了《山东威达机械股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等与本次交易相关的议案。详细内容请见公司于2015年11月18日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊登的相关公告（2015-077、078、079、080、081、082）。 2015年12月2日，公司根据深圳证券交易所对公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项出具的《关于对山东威达机械股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（需行政许可）【2015】第42号），对《山东威达机械公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等相关文件进行了相应的补充和完善。修订内容及说明详见2015年12月2日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书草案修订的说明公告》等相关公告（2015-085、086、087）。 2015年12月8日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的相关议案，详细内容请见2015年12月8日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《2015年第一次临时股东大会决议公告》（2015-093）。

2、2015年12月16日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（153547号），中国证监会决定对该行政许可申请予以受理。2016年2月25日，公司收到中国证监会的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2016年2月25日召开的2016年第13次工作会议审核，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事项获得无条件通过。详细内容请见公司于2015年12月17日、2016年2月26日分别刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《关于收到<中国证监会行政许可申请受理通知书>的公告》（2015-096）、《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事项获得并购重组委审核无条件通过暨公司股票复牌的公告》（2016-016）等相关公告。

3、2016年3月10日，公司收到中国证监会证监许可【2016】462号《关于核准山东威达机械股份有限公司向黄建中等发行股份购买资产并募集配套资金的批复。以上内容详见刊登在2016年3月11日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn上的相关公告。公司将按照上述核准文件要求及公司股东大会的授权，实施本次本次发行股份购买资产并募集配套资金的有关事项，并及时履行披露义务。

二、关于公司控股股东增持公司股份计划事宜

公司于2015年7月10日披露了《关于控股股东计划增持公司股份计划的公告》，基于对资本市场形势的认识及对公司未来持续稳定发展的信心，公司控股股东山东威达集团有限公司计划自2015年7月10日起六个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，拟通过深圳证券交易所交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持公司股份，增持的总金额不低于1000万元人民币增持所需资金为其自有现金。山东威达集团有限公司分别于2016年1月5日、1月6日通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份636,500股，增持金额1,017.26万元，占公司总股本的0.18%，完成了前述的增持计划。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

详细内容请见公司于2015年7月10日、2016年1月8日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn上的《关于控股股东计划增持公司股份的公告》（公告编号：2015-047）、《关于控股股东完成增持公司股份计划的公告》（2016-007）。

十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司治理、股东保护方面

自成立以来，公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规，建立了以《公司章程》为中心的内控制度体系，形成了以股东大会、董事会、监事会、独立董事及经营管理层为主体结构的决策经营体系，在日常运营中不断完善内部管理，切实保障了公司在重大事项上决策机制的完善与可控性。 在信息披露方面，公司严格按照有关法律、法规和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够公平、公正、公开地获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律法规所规定的合法权益。此外，公司还通过设立投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、业绩说明会、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

2、生态环境保护方面

报告期内，公司把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精益管理，采取建设污水处理站、循环水使用、废物回收装置等措施，大力发展循环经济，不断提高资源综合利用水平，切实推进企业与环境的可持续发展。实现员工与环境和谐共赢，企业与社会共同发展。

3、职工权益保护及社会公益方面

公司视人才为企业的生命，高度重视人才的培养和储备，通过为员工提供职业生涯规划，组织各类企业培训，并鼓励在职学习，以提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。同时，关注员工身体健康，倡导“健康身体、快乐生活”的理念，积极为员工提供安全、舒适的工作环境，不定期组织员工座谈、文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的岗位平台和晋升渠道。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	125,984,251	35.58%				-125,984,251	-125,984,251	0	0.00%
2、国有法人持股	13,385,826	3.77%				-13,385,826	-13,385,826	0	0.00%
3、其他内资持股	112,598,425	31.81%				-112,598,425	-112,598,425	0	0.00%
其中：境内法人持股	37,795,275	10.67%				-37,795,275	-37,795,275	0	0.00%
二、无限售条件股份	228,150,000	64.42%				125,984,251	125,984,251	354,134,251	100.00%
1、人民币普通股	228,150,000	64.42%				125,984,251	125,984,251	354,134,251	100.00%
三、股份总数	354,134,251	100.00%				0	0	354,134,251	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经公司第六届董事会第七次会议、2013年第四次临时股东大会审议通过，并经中国证监会《关于核准山东威达机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]386号）核准， 公司于2014年6月向平安大华基金管理有限公司、中广核财务有限责任公司、深圳市吉富启瑞投资合伙企业（有限合伙）、宝盈基金管理有限公司、南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）、东海瑞京资产管理（上海）有限公司、财通基金管理有限公司共计7名特定对象发行股份125,984,251股，发行价为每股人民币6.35元。上述7名认购对象承诺，其有限售条件股份的35.58%（即125,984,251股）于2015年6月23日满足解除限售条件。2015年6月15日，公司代其向深交所、中国证券登记结算有限公司深圳分公司申请并办理了该部分限售股份解除限售手续。本次变动后，公司股份实现全部无限售条件流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动已经深交所、中国证券登记结算有限公司深圳分公司审核通过。详情请见公司于2015年6月18日在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮咨询网上发布的《非公开发行限售股份上市流通提示性公告》。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
平安大华基金管理有限公司	12,598,425	12,598,425			定向增发	2015 年 6 月 23 日
中广核财务有限责任公司	13,385,826	13,385,826			定向增发	2015 年 6 月 23 日
深圳市吉富启瑞投资合伙企业（有限合伙）	12,598,425	12,598,425			定向增发	2015 年 6 月 23 日
宝盈基金管理有限公司	12,598,425	12,598,425			定向增发	2015 年 6 月 23 日
南京瑞森投资管理合伙企业（有限合伙）	25,196,850	25,196,850			定向增发	2015 年 6 月 23 日
东海瑞京资产管理（上海）有限公司、	25,984,251	25,984,251			定向增发	2015 年 6 月 23 日
财通基金管理有限公司	23,622,049	23,622,049			定向增发	2015 年 6 月 23 日
合计	125,984,251	125,984,251	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,195	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,261	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

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	22.39%	79,290,751			79,290,751	质押	48,000,000
文登市昆嵛科技开发有限公司	境内非国有法人	7.07%	25,020,450			25,020,450		
中广核财务有限责任公司	国有法人	3.78%	13,385,826			13,385,826		
刘国店	境内自然人	3.03%	10,731,296			10,731,296		
东海瑞京资管－浦发银行－东海瑞京－东海香溢融通 1 号专项资产管理计划	其他	2.81%	9,950,978			9,950,978		
东海瑞京资管－浦发银行－东海瑞京－瑞龙 6 号专项资产管理计划	其他	2.69%	9,524,725			9,524,725		
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	1.56%	5,540,394			5,540,394		
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信高端制造行业股票型证券投资基金	其他	1.49%	5,287,357			5,287,357		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

银丰证券投资基金	其他	1.41%	4,999,975			4,999,975		
交通银行股份有限公司－工银瑞信主题策略混合型证券投资基金	其他	1.33%	4,700,001			4,700,001		
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	公司高管人员杨桂军、刘友财、谭兴达、丛湖龙合计持有公司股东文登市昆嵛科技开发有限公司 32.05%的股份。东海瑞京资管－浦发银行－东海瑞京－东海香溢融通 1 号专项资产管理计划、东海瑞京资管－浦发银行－东海瑞京－瑞龙 6 号专项资产管理计划同属于东海瑞京资产管理有限公司。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	79,290,751	人民币普通股	79,290,751
文登市昆嵛科技开发有限公司	25,020,450	人民币普通股	25,020,450
中广核财务有限责任公司	13,385,826	人民币普通股	13,385,826
刘国店	10,731,296	人民币普通股	10,731,296
东海瑞京资管－浦发银行－东海瑞京－东海香溢融通 1 号专项资产管理计划	9,950,978	人民币普通股	9,950,978
东海瑞京资管－浦发银行－东海瑞京－瑞龙 6 号专项资产管理计划	9,524,725	人民币普通股	9,524,725
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	5,540,394	人民币普通股	5,540,394
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信高端制造行业股票型证券投资基金	5,287,357	人民币普通股	5,287,357
银丰证券投资基金	4,999,975	人民币普通股	4,999,975
交通银行股份有限公司－工银瑞信主题策略混合型证券投资基金	4,700,001	人民币普通股	4,700,001
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	公司高管人员杨桂军、刘友财、谭兴达、丛湖龙合计持有公司股东文登市昆嵛科技开发有限公司 32.05%的股份。东海瑞京资管－浦发银行－东海瑞京－东海香溢融通 1 号专项资产管理计划、东海瑞京资管－浦发银行－东海瑞京－瑞龙 6 号专项资产管理计划同属于东海瑞京资产管理有限公司。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。		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
山东威达集团有限公司	杨桂模	1993 年 02 月 28 日	16682417-3	散热器、扳手制造；钢材、电器配件、建筑材料、机械设备、仪器仪表及零配件、机电产品的销售等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨桂模	中国	否
主要职业及职务	现任山东威达机械股份有限公司董事、山东威达集团有限公司董事长、威海威达精密铸造有限公司执行董事、上海拜骋电器有限公司执行董事、济南第一机床有限公司执行董事兼经理、威海威达粉末冶金有限公司执行董事兼经理、威海威达物资回收有限公司执行董事兼经理、山东威达铸业有限公司执行董事兼经理、湖北锐辉科技有限公司董事长兼总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

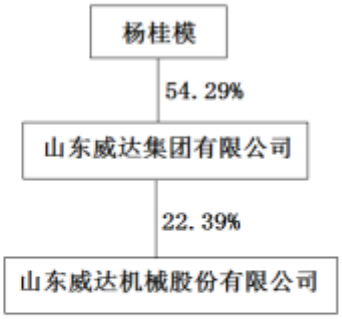
实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨明燕	董事长	现任	女	38	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
杨桂军	副董事长	现任	男	48	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
刘友财	董事、总经理	现任	男	49	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
杨桂模	董事	现任	男	66	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
谭兴达	董事、副总经理	现任	男	59	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
李铁松	董事、副总经理	现任	男	49	2013 年 01 月 24 日	2016 年 01 月 30 日					
仝允桓	独立董事	现任	男	66	2014 年 03 月 18 日	2016 年 01 月 30 日					
郭莉莉	独立董事	离任	女	52	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
姜爱丽	独立董事	现任	女	52	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
孟红	独立董事	现任	女	50	2016 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 29 日					
丛湖龙	监事会主	现任	男	59	2013 年	2016 年					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	席				01 月 31 日	01 月 30 日					
孙康进	监事	现任	男	49	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
曹信平	监事	现任	女	44	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
宋战友	董事会秘书、副总经理	现任	男	42	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
王朝顺	财务总监	现任	男	48	2013 年 01 月 31 日	2016 年 01 月 30 日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0		0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭莉莉	独立董事	任期满离任	2016 年 01 月 29 日	任期满离任
孟红	独立董事	任免	2016 年 01 月 29 日	换届选举

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（1）董事会成员

杨明燕女士，生于1977年，硕士，助理工程师，曾任山东威达机床工具集团总公司职员、山东威达集团有限公司董事；现任山东威达机械股份有限公司董事长、山东威达集团有限公司董事、山东威达销售有限公司执行董事、山东威达锯业有限公司执行董事、北京威达智能科技有限公司执行董事兼经理、山东威达置业股份有限公司董事长、威海市昆嵛精密仪器有限公司董事。

杨桂军先生，生于1967年，硕士，经济师；曾任山东威达机床工具集团总公司业务经理、山东威达机械股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；现任山东威达机械股份有限公司副董事长、山东威达销售有限公司经理、济南一机锐岭自动化工程有限公司执行董事兼经理、济南一机床集团有限公司董事、威海中远造船科技有限公司董事。

刘友财先生，生于1966年，大专，助理工程师，曾任文登精密机床附件厂副厂长、山东威达机床工具集团总公司副总经理、山东威达机械股份有限公司董事；现任山东威达机械股份有限公司董事兼总经理、山东威达雷姆机械有限公司董事兼总经理。

杨桂模先生，生于1950年，大专，高级工程师，曾任文登市散热器材厂厂长、山东威达机床工具集团总公司总经理、山东威达机械股份有限公司董事长、总经理。现任山东威达机械股份有限公司董事、山东威达集团有限公司董事长、威海威达精密铸造有限公司执行董事、上海拜骋电器有限公司执行董事、济南第一机床有限公司执行董事兼经理、威海威达粉末冶金有限公司执行董事兼经理、威海威达物资回收有限公司执行董事兼经理、山东威达铸业有限公司执行董事兼经理、湖北锐辉科技有限公司董事长兼总经理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

谭兴达先生，生于1956年，副教授，高级工程师，曾任山东威达机械股份有限公司董事兼副总经理；现任山东威达机械股份有限公司董事兼副总经理，总工程师。

李铁松先生，生于1965年，大学，工程师，曾任文登金利机械有限公司检查科科长、山东威达机床工具集团总公司质量保证部部长、山东威达机械股份有限公司质量保证部部长；现任山东威达机械股份有限公司董事兼副总经理、山东威达粉末冶金有限公司总经理。

仝允桓先生，生于1950年，中国国籍，硕士学位，清华大学经济管理学院教授、博士生导师，曾任清华大学经济管理学院副院长、第一、二、三、四届全国MBA教育指导委员会秘书长以及昆明机床股份有限公司、福耀玻璃工业集团股份有限公司、崇义章源钨业股份有限公司、北京华胜天成科技股份有限公司独立董事；现任清华大学绿色跨越研究中心主任、第六届国务院学位委员会工商管理学科评议组成员、山东威达机械股份有限公司独立董事。

姜爱丽女士，生于1964年，中国国籍，研究生学历，山东大学（威海）法学院教授。先后获得威海市“三.八红旗手”，校“师德标兵”、“青年教学能手”、“教学名师”等荣誉称号，并成为学校两届“青年学科带头人”。现任山东大学威海分校法学院教授、硕士生导师，兼任山东省国际经济法暨台湾法律问题研究会常务理事、威海仲裁委员会仲裁员、山东威达机械股份有限公司独立董事。

孟红女士，1966年出生，中国国籍，经济学博士，会计学副教授，注册资产评估师。曾任山东威海环海置业有限责任公司财务总监，威海湖西创业保育有限责任公司财务顾问。现在山东大学威海分校会计系任教兼新北洋股份有限公司独立董事。

（2）监事会成员

丛湖龙先生，生于1956年，大专，会计师，曾任山东威达机床工具集团总公司副总经理兼总会计师，山东威达机械股份有限公司董事、副总经理、总会计师；现任山东威达机械股份有限公司监事会主席、上海拜骋电器有限公司监事、山东威达锯业有限公司监事、山东威达粉末冶金有限公司监事、济南一机床集团有限公司董事长、总经理。

孙康进先生，生于1965年，中专，曾任职山东威达机械股份有限公司生产部，山东威达粉末冶金有限公司工程部部长；现任山东威达机械股份有限公司监事。

曹信平女士，生于1971年，中专，助理工程师。曾任文登市精密机床附件厂办公室职员、山东威达机械股份有限公司办公室主任；现任山东威达机械股份有限公司监事、济南第一机床有限公司监事、济南一机锐岭自动化工程有限公司监事、上海威达环保工程有限公司监事。

（3）其他高级管理人员

宋战友先生，生于1973年，硕士，会计师。曾任山东威海进出口集团财务部副经理、山东威达机械股份有限公司证券事务代表、证券部部长、国际市场开发部经理、董事会秘书、副总经理。现任山东威达机械股份有限公司董事会秘书、副总经理、山东威达雷姆机械有限公司董事、上海威达环保工程有限公司执行董事兼经理、威海市大有正颐创业投资有限公司董事、山东威达销售有限公司监事。

王朝顺先生，生于1968年，大专学历，注册会计师、注册税务师。曾任威海英华联合会计师事务所审计部主任，山东威达机械股份有限公司财务负责人。现任山东威达机械股份有限公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨明燕	山东威达集团有限公司	董事	2016 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 30 日	否
杨桂军	文登市昆嵛科技开发有限公司	董事长	2015 年 06 月 11 日	2018 年 06 月 10 日	否
杨桂模	山东威达集团有限公司	董事长	2016 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 30 日	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨明燕	山东威达销售有限公司	执行董事	2013 年 07 月 18 日	2016 年 07 月 17 日	否
杨明燕	山东威达置业股份有限公司	董事长	2013 年 08 月 13 日	2016 年 08 月 12 日	否
杨明燕	山东威达锯业有限公司	执行董事	2013 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 24 日	否
杨明燕	威海市昆嵛精密仪器有限公司	董事	2014 年 02 月 01 日	2017 年 01 月 31 日	否
杨明燕	北京威达智能科技有限公司	执行董事、经理	2014 年 08 月 14 日	2017 年 08 月 13 日	否
杨桂军	山东威达销售有限公司	经理	2013 年 07 月 18 日	2016 年 07 月 17 日	否
杨桂军	济南一机床集团有限公司	董事	2014 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 30 日	否
杨桂军	济南一机锐岭自动化工程有限公司	执行董事、经理	2015 年 07 月 03 日	2018 年 07 月 02 日	否
杨桂军	威海中远造船科技有限公司	董事	2013 年 10 月 31 日	2016 年 10 月 30 日	否
刘友财	山东威达粉末冶金有限公司	执行董事	2014 年 09 月 24 日	2017 年 09 月 23 日	否
刘友财	山东威达雷姆机械有限公司	董事、总经理	2016 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 11 日	否
杨桂模	威海威达精密铸造有限公司	执行董事	2013 年 11 月 05 日	2016 年 11 月 05 日	否
杨桂模	上海拜骋电器有限公司	执行董事	2013 年 12 月 01 日	2016 年 11 月 30 日	否
杨桂模	威海威达物资回收有限公司	执行董事、经理	2016 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 27 日	否
杨桂模	威海威达粉末冶金有限公司	执行董事、经理	2016 年 03 月 20 日	2019 年 03 月 20 日	否
杨桂模	济南第一机床有限公司	执行董事、经理	2013 年 10 月 22 日	2016 年 10 月 21 日	否
杨桂模	山东威达铸业有限公司	执行董事、经理	2013 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 25 日	否
杨桂模	湖北锐辉科技有限公司	董事长兼总经理	2013 年 12 月 23 日	2016 年 12 月 22 日	否
李铁松	山东威达粉末冶金有限公司	总经理	2015 年 06 月 17 日	2018 年 06 月 16 日	否
丛湖龙	上海拜骋电器有限公司	监事	2013 年 12 月 01 日	2016 年 11 月 30 日	否
丛湖龙	山东威达锯业有限公司	监事	2013 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 24 日	否
丛湖龙	山东威达粉末冶金有限公司	监事	2014 年 01 月 15 日	2017 年 01 月 14 日	否
丛湖龙	济南一机床集团有限公司	董事长、总经理	2014 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 30 日	否
曹信平	济南第一机床有限公司	监事	2013 年 08 月 27 日	2016 年 08 月 26 日	否
曹信平	上海威达环保工程有限公司	监事	2014 年 04 月 03 日	2017 年 04 月 02 日	否
曹信平	济南一机锐岭自动化工程有限公司	监事	2014 年 03 月 21 日	2017 年 03 月 20 日	否
宋战友	山东威达雷姆机械有限公司	董事	2016 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 11 日	否
宋战友	山东威达销售有限公司	监事	2013 年 07 月 18 日	2016 年 07 月 17 日	否
宋战友	上海威达环保工程有限公司	执行董事、经理	2014 年 04 月 03 日	2017 年 04 月 02 日	否
宋战友	威海市大有正颐创业投资有限公司	董事	2013 年 06 月 22 日	2016 年 06 月 21 日	否
在其他单位任职情	山东威达锯业有限公司、山东威达粉末冶金有限公司、山东威达销售有限公司、济南第一机床有限公司、上海拜骋电器有限公司、上海威达环保工程有限公司、北京威达智能科技有限公司均为本公司的全资子公司；济南				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

况的说明	一机锐岭自动化工程有限公司为本公司全资子公司济南第一机床有限公司的控股子公司，济南第一机床有限公司持有其 75%的股份；山东威达雷姆机械有限公司为本公司的参股公司，公司出资额占其注册资本的 50%；威海市大有正颐创业投资有限公司为本公司的参股公司，公司持有其 11.11%的股份；山东威达铸业有限公司、威海威达精密铸造有限公司、威海威达物资回收有限公司均为公司控股股东山东威达集团有限公司的全资子公司；山东威达置业股份有限公司为公司控股股东山东威达集团有限公司的控股子公司，山东威达集团有限公司持有其 99%的股份；济南一机床集团有限公司为公司控股股东山东威达集团有限公司的控股子公司，山东威达集团有限公司持有其 89.49%的股份；威海威达粉末冶金有限公司为公司控股股东山东威达集团有限公司的控股子公司，山东威达集团有限公司持有其 60%的股份；湖北锐辉科技有限公司为公司控股股东山东威达集团有限公司的控股子公司，山东威达集团有限公司持有其 51%的股份；威海市昆嵛精密仪器有限公司为公司控股股东山东威达集团有限公司的控股子公司，山东威达集团有限公司持有其 51%的股份；威海中远造船科技有限公司为公司控股股东山东威达集团有限公司的参股公司，山东威达集团有限公司持有其 36%的股份。

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金，报董事会或股东大会审批。

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨明燕	董事长	女	38	现任	53	否
杨桂军	副董事长	男	48	现任	45	否
刘友财	董事兼总经理	男	49	现任	52	否
杨桂模	董事	男	66	现任	0	是
谭兴达	董事兼副总经理	男	59	现任	35	否
李铁松	董事兼副总经理	男	49	现任	28	否
仝允桓	独立董事	男	66	现任	4	否
郭莉莉	独立董事	女	52	离任	4	否
姜爱丽	独立董事	女	52	现任	4	否
丛湖龙	监事会主席	男	59	现任	22	否
孙康进	监事	男	49	现任	7.2	否
曹信平	监事	女	44	现任	4.74	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

宋战友	董事会秘书兼副总经理	男	42	现任	35	否
王朝顺	财务负责人	男	48	现任	25	否
合计	--	--	--	--	318.94	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,627
主要子公司在职员工的数量（人）	1,181
在职员工的数量合计（人）	2,833
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,957
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,071
销售人员	116
技术人员	285
财务人员	55
行政人员	306
合计	2,833
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	306
专科	730
专科以下	1,797
合计	2,833

2、薪酬政策

公司根据《中华人民共和国劳动法》及国家有关规定，贯彻按劳取酬、效率优先、整体兼顾、考核发放的原则，实行员工劳动合同制，员工按照与公司签订的劳动合同享受相应的权利和承担相应的义务。公司及下属子公司均按照国家和地方有关规定执行社会保障制度，为员工办理了养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、住房公积金等社会保障。公司员工的工资、福利和劳动保护均按照国家和地方政府的有关规定执行。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、培训计划

为提高员工的综合素质和履职能力，保证公司长期发展战略的顺利实现，公司不定期组织员工进行培训学习，主要培训内容包括法律知识、职业技能、信息化软件使用、财务管理等，培训形式以专业老师授课、远程教学为主。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，修订了《公司章程》，并不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经理层严格按照有关规章制度规范运作,通过健全内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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

公司正在执行的各项制度如下：

序号	制度名称	披露时间
1	财务管理制度	上市前
2	行政管理制度	上市前
3	档案管理制度	上市前
4	安全管理制度	上市前
5	设备、技术和物资管理制度	上市前
6	人事任免决策制度	上市前
7	财务决策制度	上市前
8	投资决策制度	上市前
9	对外担保管理制度	上市前
10	公司财务报告内部控制制度	上市前
11	关联交易决策制度	上市前
12	独立董事工作制度	上市前
13	董事会秘书工作规则	上市前
14	总经理工作细则	上市前
15	投资者关系管理制度	2004.8.17
16	内部审计管理制度	2013.2.1
17	募集资金管理办法	2013.8.30
18	信息披露事务管理制度（修订）	2007.7.24
19	董事会战略与发展委员会工作制度	2007.8.21
20	董事会薪酬与考核委员会工作制度	2007.8.21
21	董事会提名委员会工作制度	2007.8.21
22	董事会审计委员会工作制度	2007.8.21
23	董事会审计委员会年报工作规程	2008.2.26
24	独立董事年报工作制度	2008.2.26
25	防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度	2008.7.22
26	关于远期结售汇套期保值的内控管理制度	2010.2.2

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

27	**年报信息披露重大差错责任追究制度**	**2010.3.30**
28	**外部信息报送和使用管理制度**	**2010.3.30**
29	**内幕信息知情人管理制度**	**2013.9.10**
30	**董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票的管理制度**	**2010.6.26**
31	**股东大会议事规则（修订）**	**2012.2.28**
32	**监事会议事规则（修订）**	**2012.2.28**
33	**董事会议事规则（修订）**	**2012.2.28**
34	**公司章程（修订）**	**2015.2.28**
35	**特定对象接待工作管理制度**	**2011.9.19**
36	**重大信息内部保密制度**	**2011.9.19**
37	**重大信息内部报告制度**	**2011.9.19**

2、关于股东与股东大会

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

3、关于控股股东与公司的关系

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

4、关于董事和董事会

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

5、关于监事和监事会

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

6、关于绩效评价和激励约束机制

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

7、关于相关利益者

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

8、关于信息披露与透明度

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

9、投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，严格按照相关法律法规、规章制度的要求，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息。公司通过召开年度报告网上说明会、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、深交所投资者互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，及时解答投资者的疑问，确保所有投资者公平地获得公司信息；及时更新公司网站信息，将公司的重

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

要活动情况、新建制度等情况提供给投资者，方便投资者对公司进行更深入的了解。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具有完全的自主经营能力，与控股股东之间不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等导致的同业竞争。

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

2、人员：公司人员独立于控股股东及其下属企业，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的任何职务和领取报酬。

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

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

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

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2015 年 03 月 24 日	2015 年 03 月 25 日	巨潮资讯网，《2014 年度股东大会决议公告》（2015-022）。
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.01%	2015 年 12 月 08 日	2015 年 12 月 09 日	巨潮资讯网，《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（2015-093）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
仝允桓	10	1	9	0	0	否
郭莉莉	10	1	9	0	0	否
姜爱丽	10	1	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，根据公司的战略发展要求，公司独立董事紧密关注国家宏观经济政策、产业结构调整对公司的影响，在有关产业转型升级、资本运作以及公司长远发展规划等方面提出建议，对促进公司持续、稳定、健康发展，有效规避市场的潜在风险，起到了积极的促进作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会战略与发展委员会

报告期内，公司董事会战略与发展委员会根据公司的战略发展要求，紧密关注国家宏观经济政策、产业结构调整对公司的影响，向公司董事会提出有关产业转型升级、资本运作、公司长远发展规划等事项的建议，对促进公司持续、稳定、健康发展，有效规避市场的潜在风险，起到了积极的作用。

（二）董事会审计委员会

报告期内，根据中国证监会的有关要求，审计委员会充分发挥了审核与监督作用：

1、审计委员会成员与公司财务部门、审计部门以及年审注册会计师就2015年年度报告审计工作的时间安排进行讨论，确定年度财务报告审计工作时间安排。

2、对公司财务报告的两次审核意见

在年审注册会计师进场前和出具初步审计意见后，审计委员会通过查阅公司相关资料、与公司财务人员、年审注册会计师充

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

分沟通，分别对公司财务报告发表了审核意见。

3、对会计师事务所审计工作的督促情况

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

（三）董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高管人员2015年履行职务情况进行了考察和评价，并对2015年度薪酬进行了审核，认为上述人员为公司持续、稳定发展起到了积极的作用，所披露的薪酬是合理和真实的，薪酬发放履行了决策程序。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《上市公司治理准则》的要求，公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准程序。同时，公司成立了董事会薪酬与考核委员会，建立了公司高级管理人员薪酬与公司绩效、个人业绩相联系的激励机制，保证了公司高级管理人员的稳定，有效维护了公司生产经营的持续、健康发展。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷： （1） 控制环境无效； （2） 公	非财务报告内部控制重大缺陷，出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1） 违反国家法律、法规或规范性文件；（2）决策程序不科学导致重大决策失误；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（3） 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；（4） 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（5） 公司审计委员会和公司审计处对内部控制的监督无效。 重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：（1） 未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2） 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3） 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	（3） 重要业务制度性缺失或系统性失效；（4） 重大或重要缺陷不能得到有效整改；（5） 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；（6）其他对公司产生重大负面影响的情形。非财务报告内部控制重要缺陷，出现下列情形的，认定为重要缺陷：（1）重要业务制度或系统存在的缺陷；（2）内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；（3）其他对公司产生较大负面影响的情形。 非财务报告内部控制一般缺陷，出现下列情形的，认定为一般缺陷：（1）一般业务制度或系统存在缺陷；（2）内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。
定量标准	符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：（1）利润总额潜在错报≥利润总额 5%；（2）资产总额潜在错报≥资产总额 1%；（3）营业收入潜在错报≥营业收入总额 1%。符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：（1）利润总额 3%≤利润总额潜在错报＜利润总额 5%；（2）资产总额 0.5%≤资产总额潜在错报＜资产总额 1%；（3）营业收入总额 0.5%≤营业收入潜在错报＜营业收入总额 1%。符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：（1）利润总额潜在错报＜利润总额 3%；（2）资产总额潜在错报＜资产总额 0.5%；（3）营业收入潜在错报＜营业收入总额 0.5%。	重大缺陷：直接财产损失金额在人民币 500 万元（含 500 万元）以上，对公司造成重大负面影响并以公告形式对外披露。 重要缺陷：直接财产损失金额在人民币 300 万元-500 万元或受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响。一般缺陷：直接财产损失金额在人民币 300 万元以下或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，山东威达公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 04 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2016XAA30075
注册会计师姓名	常晓波、陈川宏

审计报告正文

山东威达机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东威达机械股份有限公司（以下简称山东威达公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，山东威达公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山东威达公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	611,010,612.23	209,095,764.49
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	128,865.00
衍生金融资产		
应收票据	44,488,080.21	53,705,363.37
应收账款	243,678,958.54	224,697,704.44
预付款项	38,884,691.61	90,241,284.26
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	14,211,966.22	24,467,955.52
买入返售金融资产		
存货	325,947,110.84	285,068,359.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	30,035,995.01	427,708,884.48
流动资产合计	1,308,257,414.66	1,315,114,181.55
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	20,069,957.93	17,954,028.39
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	429,542,273.83	211,350,435.46
在建工程	120,592,075.39	304,128,554.86
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		
油气资产		
无形资产	99,793,843.29	102,661,402.57
开发支出		
商誉	3,332,639.48	3,332,639.48
长期待摊费用	2,028,654.50	1,276,434.74
递延所得税资产	15,954,811.79	8,484,103.25
其他非流动资产	10,509,996.55	10,509,996.55
非流动资产合计	711,824,252.76	669,697,595.30
资产总计	2,020,081,667.42	1,984,811,776.85
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	121,206,376.27	159,729,761.73
应付账款	145,796,153.08	177,998,415.43
预收款项	16,037,269.80	13,043,341.75
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,424,531.16	17,634,280.22
应交税费	17,409,417.07	13,859,406.10
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其他应付款	27,174,415.40	25,272,508.45
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		
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	797,409.45	797,409.45
流动负债合计	341,845,572.23	408,335,123.13
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	43,944,710.40	4,970,270.83
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	43,944,710.40	4,970,270.83
负债合计	385,790,282.63	413,305,393.96
所有者权益：		
股本	354,134,251.00	354,134,251.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	799,301,932.76	799,301,932.76
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	391,756.00	208,127.48
专项储备	943,193.46	666,865.63
盈余公积	67,973,442.80	60,650,780.01
一般风险准备		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

未分配利润	411,546,808.77	356,544,426.01
归属于母公司所有者权益合计	1,634,291,384.79	1,571,506,382.89
少数股东权益		
所有者权益合计	1,634,291,384.79	1,571,506,382.89
负债和所有者权益总计	2,020,081,667.42	1,984,811,776.85

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	348,152,433.49	93,541,342.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	128,865.00
衍生金融资产		
应收票据	21,032,426.48	26,233,500.43
应收账款	142,261,868.63	103,640,941.16
预付款项	14,488,812.49	57,766,817.09
应收利息		
应收股利		
其他应收款	173,651,160.91	208,594,631.48
存货	109,817,424.56	90,446,835.93
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,525,558.99	413,887,754.74
流动资产合计	820,929,685.55	994,240,688.76
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	772,329,923.04	550,159,354.41
投资性房地产		
固定资产	119,490,875.02	115,890,241.92
在建工程	11,382,662.44	15,127,445.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,436,549.07	22,253,525.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	778,711.22	864,316.16
递延所得税资产	8,088,115.36	6,931,381.79
其他非流动资产	10,509,996.55	10,509,996.55
非流动资产合计	954,016,832.70	731,736,261.43
资产总计	1,774,946,518.25	1,725,976,950.19
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	101,051,028.83	115,089,521.73
应付账款	63,217,884.65	73,265,794.38
预收款项	4,528,693.15	2,979,738.30
应付职工薪酬	9,357,988.46	12,980,372.17
应交税费	11,400,355.30	6,139,328.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,709,140.19	8,536,827.12
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	381,008.84	381,008.84
流动负债合计	198,646,099.42	219,372,591.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,991,665.11	2,012,673.95
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,991,665.11	2,012,673.95
负债合计	214,637,764.53	221,385,265.15
所有者权益：		
股本	354,134,251.00	354,134,251.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	799,282,143.00	799,282,143.00
减：库存股		
其他综合收益	391,756.00	208,127.48
专项储备	187,216.17	173,691.33
盈余公积	67,973,442.80	60,650,780.01
未分配利润	338,339,944.75	290,142,692.22
所有者权益合计	1,560,308,753.72	1,504,591,685.04
负债和所有者权益总计	1,774,946,518.25	1,725,976,950.19

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	828,278,321.38	806,297,911.96
其中：营业收入	828,278,321.38	806,297,911.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	778,193,297.20	755,346,303.94
其中：营业成本	637,449,621.80	624,713,082.61
利息支出		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	6,499,702.36	4,178,273.69
销售费用	22,971,096.29	25,954,591.47
管理费用	110,416,687.57	86,814,975.25
财务费用	-16,014,325.11	2,111,564.12
资产减值损失	16,870,514.29	11,573,816.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-128,865.00	128,865.00
投资收益（损失以“－”号填列）	29,787,657.01	13,813,522.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,236,940.11	9,204,700.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	79,743,816.19	64,893,995.81
加：营业外收入	11,539,841.82	49,491,809.13
其中：非流动资产处置利得	199,640.82	433,050.23
减：营业外支出	105,213.32	108,301.06
其中：非流动资产处置损失	11,764.75	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	91,178,444.69	114,277,503.88
减：所得税费用	11,146,686.59	15,269,931.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,031,758.10	99,007,572.47
归属于母公司所有者的净利润	80,031,758.10	99,007,572.47
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	183,628.52	208,127.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	183,628.52	208,127.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
2.权益法下在被投资单位不	0.00	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	183,628.52	208,127.48
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	183,628.52	208,127.48
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	80,215,386.62	99,215,699.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,215,386.62	99,215,699.95
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.34
（二）稀释每股收益	0.23	0.34

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	501,987,988.30	492,683,629.96
减：营业成本	400,196,261.97	394,684,073.49
营业税金及附加	4,354,329.29	2,319,673.73
销售费用	10,060,410.40	10,395,991.60
管理费用	48,242,488.94	43,032,590.63
财务费用	-10,034,159.27	2,611,460.64

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

资产减值损失	-3,860,854.37	3,015,048.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-128,865.00	128,865.00
投资收益（损失以“－”号填列）	28,002,780.30	45,230,509.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,236,940.11	9,204,700.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,903,426.64	81,984,165.10
加：营业外收入	2,927,342.19	3,801,856.21
其中：非流动资产处置利得	54,865.35	363,076.36
减：营业外支出	63,764.75	100,095.37
其中：非流动资产处置损失	11,764.75	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,767,004.08	85,685,925.94
减：所得税费用	10,540,376.21	5,762,317.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	73,226,627.87	79,923,608.37
五、其他综合收益的税后净额	183,628.52	208,127.48
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	183,628.52	208,127.48
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	183,628.52	208,127.48
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

六、综合收益总额	73,410,256.39	80,131,735.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	769,143,828.31	686,825,993.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	48,256,715.05	27,143,714.14
收到其他与经营活动有关的现金	69,631,808.10	57,288,661.60
经营活动现金流入小计	887,032,351.46	771,258,369.20
购买商品、接受劳务支付的现金	512,643,947.63	537,393,820.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	158,133,189.82	144,688,838.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

支付的各项税费	58,409,397.70	43,831,827.05
支付其他与经营活动有关的现金	49,489,034.61	48,983,794.98
经营活动现金流出小计	778,675,569.76	774,898,280.84
经营活动产生的现金流量净额	108,356,781.70	-3,639,911.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	915,000,000.00	209,906,717.96
取得投资收益收到的现金	29,842,963.47	9,816,575.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	114,160.00	330,641.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	944,957,123.47	220,053,934.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,844,158.70	140,151,593.08
投资支付的现金	511,000,000.00	619,906,718.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	640,844,158.70	760,058,311.08
投资活动产生的现金流量净额	304,112,964.77	-540,004,376.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	776,999,994.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	40,060,160.00	94,683,392.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	40,060,160.00	871,683,386.00
偿还债务支付的现金	40,060,160.00	174,683,392.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,890,962.86	14,734,616.87
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	0.00	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

筹资活动现金流出小计	57,951,122.86	189,418,008.87
筹资活动产生的现金流量净额	-17,890,962.86	682,265,377.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,336,064.13	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	401,914,847.74	138,621,088.71
加：期初现金及现金等价物余额	209,095,764.49	70,474,675.78
六、期末现金及现金等价物余额	611,010,612.23	209,095,764.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	494,814,343.97	576,212,131.21
收到的税费返还	22,893,911.43	15,002,178.08
收到其他与经营活动有关的现金	43,895,378.79	224,984,458.27
经营活动现金流入小计	561,603,634.19	816,198,767.56
购买商品、接受劳务支付的现金	349,366,730.63	548,439,823.66
支付给职工以及为职工支付的现金	95,532,415.25	87,748,726.90
支付的各项税费	22,318,754.85	15,366,215.66
支付其他与经营活动有关的现金	31,745,539.86	57,299,798.74
经营活动现金流出小计	498,963,440.59	708,854,564.96
经营活动产生的现金流量净额	62,640,193.60	107,344,202.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	835,000,000.00	169,906,717.96
取得投资收益收到的现金	28,058,086.76	31,233,561.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,660.00	220,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	863,063,746.76	201,360,279.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,917,842.76	8,849,670.40
投资支付的现金	651,000,000.00	929,906,718.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	657,917,842.76	938,756,388.40
投资活动产生的现金流量净额	205,145,904.00	-737,396,108.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	776,999,994.00
取得借款收到的现金	40,060,160.00	75,997,892.00
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	40,060,160.00	852,997,886.00
偿还债务支付的现金	40,060,160.00	155,997,892.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,890,962.86	14,547,502.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	57,951,122.86	170,545,394.33
筹资活动产生的现金流量净额	-17,890,962.86	682,452,491.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,715,955.82	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	254,611,090.56	52,400,585.47
加：期初现金及现金等价物余额	93,541,342.93	41,140,757.46
六、期末现金及现金等价物余额	348,152,433.49	93,541,342.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	354,134,251.00				799,301,932.76		208,127.48	666,865.63	60,650,780.01		356,544,426.01		1,571,506,382.89
加：会计政策变更													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	354,134,251.00				799,301,932.76		208,127.48	666,865.63	60,650,780.01		356,544,426.01		1,571,506,382.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							183,628.52	276,327.83	7,322,662.79		55,002,382.76		62,785,001.90
（一）综合收益总额							183,628.52				80,031,758.10		80,215,386.62
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									7,322,662.79		-25,029,375.34		-17,706,712.55
1．提取盈余公积									7,322,662.79		-7,322,662.79		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-17,706,712.55		-17,706,712.55
4．其他													
（四）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）													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备								276,327.83					276,327.83
1．本期提取								5,867,777.61					5,867,777.61
2．本期使用								5,591,449.78					5,591,449.78
（六）其他													
四、本期期末余额	354,134,251.00				799,301,932.76		391,756.00	943,193.46	67,973,442.80		411,546,808.77		1,634,291,384.79

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	228,150,000.00				148,936,189.76				52,658,419.17		276,936,714.38		706,681,323.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	228,150,000.00				148,936,189.76				52,658,419.17		276,936,714.38		706,681,323.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,984,251.00				650,365,743.00		208,127.48	666,865.63	7,992,360.84		79,607,711.63		864,825,059.58
（一）综合收益总额							208,127.48				99,007,572.47		99,215,699.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）所有者投入和减少资本	125,984,251.00				650,365,743.00								776,349,994.00
1．股东投入的普通股	125,984,251.00				650,365,743.00								776,349,994.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									7,992,360.84		-19,399,860.84		-11,407,500.00
1．提取盈余公积									7,992,360.84		-7,992,360.84		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-11,407,500.00		-11,407,500.00
4．其他													
（四）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													
（五）专项储备								666,865.63					666,865.63
1．本期提取								4,465,397.14					4,465,397.14
2．本期使用								3,798,531.51					3,798,531.51
（六）其他													
四、本期期末余额	354,134,251.				799,301		208,127	666,865	60,650,		356,544		1,571,506,382.

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	00				,932.76		.48	.63	780.01		,426.01		89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	354,134,251.00				799,282,143.00		208,127.48	173,691.33	60,650,780.01	290,142,692.22	1,504,591,685.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	354,134,251.00				799,282,143.00		208,127.48	173,691.33	60,650,780.01	290,142,692.22	1,504,591,685.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							183,628.52	13,524.84	7,322,662.79	48,197,252.53	55,717,068.68
（一）综合收益总额							183,628.52			73,226,627.87	73,410,256.39
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									7,322,662.79	-25,029,375.34	-17,706,712.55
1．提取盈余公积									7,322,662.79	-7,322,662.79	
2．对所有者（或股东）的分配										-17,706,712.55	-17,706,712.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3．其他											
（四）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											
（五）专项储备								13,524.84			13,524.84
1．本期提取								3,102,963.37			3,102,963.37
2．本期使用								3,089,438.53			3,089,438.53
（六）其他											
四、本期期末余额	354,134,251.00				799,282,143.00		391,756.00	187,216.17	67,973,442.80	338,339,944.75	1,560,308,753.72

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	228,150,000.00				148,916,400.00				52,658,419.17	229,618,944.69	659,343,763.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	228,150,000.00				148,916,400.00				52,658,419.17	229,618,944.69	659,343,763.86
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	125,984,251.00				650,365,743.00		208,127.48	173,691.33	7,992,360.84	60,523,747.53	845,247,921.18
（一）综合收益总额							208,127.48			79,923,608.37	80,131,735.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（二）所有者投入和减少资本	125,984,251.00				650,365,743.00						776,349,994.00
1．股东投入的普通股	125,984,251.00				650,365,743.00						776,349,994.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									7,992,360.84	-19,399,860.84	-11,407,500.00
1．提取盈余公积									7,992,360.84	-7,992,360.84	
2．对所有者（或股东）的分配										-11,407,500.00	-11,407,500.00
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备								173,691.33			173,691.33
1．本期提取								2,422,201.84			2,422,201.84
2．本期使用								2,248,510.51			2,248,510.51
（六）其他											
四、本期期末余额	354,134,251.00				799,282,143.00		208,127.48	173,691.33	60,650,780.01	290,142,692.22	1,504,591,685.04

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”，在包含子公司时统称“本集团”）是1998

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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)、文登市昆嵛科技开发有限公司、文登市苘山福利塑料厂、文登市苘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》,公司股东文登市昆嵛科技开发有限公司转让其持有的公司股票843万股给苘山房地产开发有限公司141万股、孙振江321万股、刘国店381万股，股权转让完成后公司非流通股（除文登市昆嵛科技开发有限公司）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嵛科技开发有限公司送股）。

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

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

根据2012年度股东大会决议，公司以2012年末总股本17550万股为基数，向全体股东每10股转增3股，每股面值1元，变更后公司股本为22815万股。

根据公司2013年第四次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]386号”文《关于核准山东威达机械股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准本公司非公开发行股票不超过16,500万股，公司非公开发行股票125,984,251.00股，每股面值1元，此次增发认缴注册资本125,984,251.00元，本公司于2014年8月14日在山东省工商行政管理局进行变更登记，至此本公司股本增至354,134,251.00元。

注册地址：文登市苘山镇中韩路2号。

法定代表人：杨明燕。

注册资本：人民币354,134,251.00元。

注册号：370000018012299。

公司属于机械制造行业，主要产品为孔雀牌钻夹头。公司经营范围：钻夹头及配件、粉末冶金制品、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22.39%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。

本财务报告于2016年4月23日由本公司董事会批准报出。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本集团合并财务报表范围包括7家二级子公司、1家三级子公司。二级子公司分别为山东威达销售有限公司、上海拜骋电器有限公司、山东威达粉末冶金有限公司、山东威达锯业有限公司、济南第一机床有限公司、上海威达环保工程有限公司、北京威达智能科技有限公司；三级子公司为济南一机锐岭自动化工程有限公司。

与上年相比，本年合并财务报表范围未发生变化。

详见本附注“七、合并范围的变化” 及“本附注八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、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。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益 。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

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。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1)金融资产

1)金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2)金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方； ③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3)金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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发生减值，原直接计入所有者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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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所有者权益

(2)金融负债

1)金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2)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。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团年末以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1－2 年	10.00%	10.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2－3 年	30.00%	30.00%
3－4 年	80.00%	80.00%
4－5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一览交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）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，单位价值较高的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。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。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：

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	35	3.00%	2.77
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.70
办公设备	年限平均法	5	0-3.00%	19.40-20.00
运输设备	年限平均法	6	3.00%	16.17

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、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。

本集团对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋维修改造费用。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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费和失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿所提供的辞退福利时产生，在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

集团的营业收入主要包括销售商品收入。

（1）收入确认政策如下：

销售商品收入：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）销售商品收入确认具体政策：

本公司国内销售商品收入确认的具体方法为客户提取货物并且风险转移后确认，出口商品收入确认的具体方法为在海关办理申报报关后确认。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁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。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（4）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
为使应收款项坏账准备的计提更加合理和规范，能客观、公允的反映公司资产状况和经营成果，根据《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性原则，公司决定对采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例进行变更,期中 1 年以内、1-2 年应收款项坏账准备计提比例未发生变更，2-3 年的应收款项坏账准备计提比例由 20%变更为 30%，3-4 年的应收款项坏账准备计提比例由 50%变更为 80%，4 年以上的应收款项坏账准备计提比例由 50%变更为 100%。	本公司第六届董事会第二十次临时会议审议通过	2015 年 01 月 28 日	

受影响的报表项目名称	影响金额
资产减值损失	3,681,722.34
应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备	3,681,722.34

注：会计估计变更致使本期利润总额减少3,681,722.34元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
济南第一机床有限公司	15%
山东威达销售有限公司	25%
山东威达粉末冶金有限公司	15%
山东威达锯业有限公司	25%
上海拜骋电器有限公司	15%
济南一机锐岭自动化工程有限公司	25%

2、税收优惠

公司于2008年12月5日取得高新技术企业资格（证书编号：GR200837000398），享受15%的优惠税率。公司分别于2011年、2014年通过高新技术企业复审，继续享受15%的优惠税率，有效期3年，到期日为2017年10月31日。

公司子公司上海拜骋电器有限公司于2013年9月11日取得高新技术企业资格（证书编号：GF201331000199），享受15%的优惠税率，有效期3年。

公司子公司济南第一机床有限公司于2014年10月31日取得高新技术企业资格（证书编号：GR201437000550），享受15%的优惠税率，有效期3年。

根据2015年12月10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《关于公示山东省2015年拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科字[2015]154号），通知中所列高新技术企业名单中包括本公司子公司山东威达粉末冶金有限公司，本公司子公司山东威达粉末冶金有限公司本年按15%的所得税税率计算所得税。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	343,455.32	722,879.93
银行存款	604,284,206.48	196,314,197.66
其他货币资金	6,382,950.43	12,058,686.90
合计	611,010,612.23	209,095,764.49

其他说明

注1：期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

注2：货币资金年末余额较年初余额增加401,914,847.74元，增幅192.22%，主要原因系购买的金融机构低风险理财产品到期收回所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	128,865.00
衍生金融资产	0.00	128,865.00
合计	0.00	128,865.00

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,488,080.21	53,705,363.37
合计	44,488,080.21	53,705,363.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	21,711,382.53	
合计	21,711,382.53	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	265,045,421.72	100.00%	21,366,463.18	8.06%	243,678,958.54	239,835,601.25	100.00%	15,137,896.81	6.31%	224,697,704.44
合计	265,045,421.72	100.00%	21,366,463.18	8.06%	243,678,958.54	239,835,601.25	100.00%	15,137,896.81	6.31%	224,697,704.44

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

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 年以内分项			
1 年以内	226,200,516.38	11,310,025.81	5.00%
1 年以内小计	226,200,516.38	11,310,025.81	5.00%
1 至 2 年	25,929,129.42	2,592,912.94	10.00%
2 至 3 年	6,971,096.14	2,091,328.85	30.00%
3 至 4 年	2,862,421.00	2,289,936.80	80.00%
4 至 5 年	716,249.22	716,249.22	100.00%
5 年以上	2,366,009.56	2,366,009.56	100.00%
合计	265,045,421.72	21,366,463.18	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,228,566.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额101,049,459.40元，占应收账款年末余额合计数的比例38.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额5,052,472.98元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,329,844.72	57.42%	87,504,657.25	96.97%
1 至 2 年	14,005,450.30	36.02%	1,927,977.95	2.14%
2 至 3 年	1,714,035.56	4.41%	255,645.71	0.28%
3 年以上	835,361.03	2.15%	553,003.35	0.61%
合计	38,884,691.61	--	90,241,284.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：预付款项年末较年初减少51,356,592.65元，减幅56.91%，减少原因主要系公司预付山东富伦钢铁有限公司的材料款到货所致。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额24,749,552.01元，占预付款项年末余额合计数的比例63.65%。

其他说明：

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

（2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

8、应收股利

（1）应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,414,278.02	100.00%	2,202,311.80	13.42%	14,211,966.22	26,344,568.36	100.00%	1,876,612.84	7.12%	24,467,955.52
合计	16,414,278.02	100.00%	2,202,311.80	13.42%	14,211,966.22	26,344,568.36	100.00%	1,876,612.84	7.12%	24,467,955.52

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

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	12,240,494.08	612,024.71	5.00%
1 年以内小计	12,240,494.08	612,024.71	5.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

1 至 2 年	2,119,248.81	211,924.89	10.00%
2 至 3 年	778,874.65	233,662.40	30.00%
3 至 4 年	654,803.43	523,842.75	80.00%
4 至 5 年	394,284.00	394,284.00	100.00%
5 年以上	226,573.05	226,573.05	100.00%
合计	16,414,278.02	2,202,311.80	

确定该组合依据的说明：

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

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 325,698.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	9,961,030.37	18,008,099.59
单位往来款	1,803,608.96	3,787,461.92
保证金、押金等	1,270,790.00	1,303,225.00
备用金	711,072.41	1,193,401.50
其他	2,667,776.28	2,052,380.35

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	16,414,278.02	26,344,568.36

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
威海临港经济技术开发区国家税务局	出口退税	9,961,030.37	1 年以内	60.69%	498,051.52
章丘市住房和城乡建设管理委员会	保证金	1,151,585.00	1-2 年	7.02%	115,158.50
朝阳博文机床有限公司	单位往来款	774,760.00	5 年以内	4.72%	460,269.30
朝阳北方机床有限公司	单位往来款	525,983.15	3 年以内	3.20%	156,334.95
日照市微思电子科技有限公司	单位往来款	260,000.00	5 年以内	1.58%	216,000.00
合计	--	12,673,358.52	--	77.21%	1,445,814.27

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	154,194,738.57	15,708,424.72	138,486,313.85	119,171,921.58	9,215,494.66	109,956,426.92
在产品	41,241,372.67		41,241,372.67	50,966,031.17		50,966,031.17

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

库存商品	141,930,139.11	9,776,539.38	132,153,599.73	124,947,671.22	10,180,798.65	114,766,872.57
周转材料	16,962,453.84	3,009,679.85	13,952,773.99	12,690,249.87	3,311,220.54	9,379,029.33
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			0.00
委托加工物资	113,050.60		113,050.60			
合计	354,441,754.79	28,494,643.95	325,947,110.84	307,775,873.84	22,707,513.85	285,068,359.99

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,215,494.66	6,836,678.23		343,748.17		15,708,424.72
库存商品	10,180,798.65	3,460,327.67		3,864,586.94		9,776,539.38
周转材料	3,311,220.54	19,243.06		320,783.75		3,009,679.85
合计	22,707,513.85	10,316,248.96		4,529,118.86		28,494,643.95

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	存在材料积压，可变现净值低于存货成本	耗用
库存商品	存在产品积压，可变现净值低于存货成本	销售
周转材料	存在材料积压，可变现净值低于存货成本	耗用

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	6,000,000.00	412,184,396.62
留抵进项税	23,747,331.77	15,524,487.86
待摊费用	288,663.24	
合计	30,035,995.01	427,708,884.48

其他说明：

注：其他流动资产减少主要原因系购买的金融机构低风险理财产品到期收回所致。

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

									比例	
威海市大有正颐创业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					11.11%	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位： 元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位： 元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计			0.00			0.00

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计			0.00			0.00	--

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
山东威达雷姆机械有限公司	17,954,028.39			10,236,940.11	183,628.52		8,250,000.00		-54,639.09	20,069,957.93	
小计	17,954,028.39			10,236,940.11	183,628.52		8,250,000.00		-54,639.09	20,069,957.93	
二、联营企业											
合计	17,954,028.39			10,236,940.11	183,628.52		8,250,000.00		-54,639.09	20,069,957.93	

其他说明

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	110,635,793.50	291,754,727.83	20,875,882.38	12,294,028.88	435,560,432.59
2.本期增加金额	217,424,091.34	23,974,518.94	4,045,854.19	3,423,735.05	248,868,199.52
（1）购置	48,623.08	1,260,640.13	3,572,948.66	2,955,375.39	7,837,587.26
（2）在建工程转入	217,375,468.26	22,713,878.81	472,905.53	468,359.66	241,030,612.26
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		392,408.49	944,110.44	609,204.90	1,945,723.83
（1）处置或报废		392,408.49	944,110.44	609,204.90	1,945,723.83
4.期末余额	328,059,884.84	315,336,838.28	23,977,626.13	15,108,559.03	682,482,908.28
二、累计折旧					
1.期初余额	29,105,057.31	174,336,502.75	11,884,824.06	7,052,323.30	222,378,707.42
2.本期增加金额	5,960,378.70	20,377,808.34	2,830,951.66	1,209,358.15	30,378,496.85
（1）计提	5,960,378.70	20,377,808.34	2,830,951.66	1,209,358.15	30,378,496.85
3.本期减少金额		272,911.95	772,875.57	602,072.01	1,647,859.53
（1）处置或报废		272,911.95	772,875.57	602,072.01	1,647,859.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

4.期末余额	35,065,436.01	194,441,399.14	13,942,900.15	7,659,609.44	251,109,344.74
三、减值准备					
1.期初余额		1,831,289.71			1,831,289.71
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额		1,831,289.71			1,831,289.71
四、账面价值					
1.期末账面价值	292,994,448.83	119,064,149.43	10,034,725.98	7,448,949.59	429,542,273.83
2.期初账面价值	81,530,736.19	115,586,935.37	8,991,058.32	5,241,705.58	211,350,435.46

（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	账面价值	备注
机器设备	9,467,004.74	7,423,032.26	587,878.58	1,456,093.90	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	207,810,998.08	本期由在建工程转入，正在办理

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

注：固定资产年末余额较年初余额增加246,922,475.69元，增幅56.69%，主要原因系在建工程一机新厂区项目和上海新厂区项目转固所致。

20、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装机器设备	62,911,575.47		62,911,575.47	66,783,744.58		66,783,744.58
上海新厂区项目				59,186,796.20		59,186,796.20
威海南海新区项目	3,759,110.42		3,759,110.42	3,759,110.42		3,759,110.42
房屋及建筑物更新改造	4,572,513.90		4,572,513.90	8,038,907.86		8,038,907.86
一机新厂区项目	43,004,465.31		43,004,465.31	164,460,998.39		164,460,998.39
其他零星项目	6,344,410.29		6,344,410.29	1,898,997.41		1,898,997.41
合计	120,592,075.39		120,592,075.39	304,128,554.86		304,128,554.86

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
在安装机器设备		66,783,744.58	17,411,279.63	20,683,448.74	600,000.00	62,911,575.47						募股资金、自筹
上海新厂区项目	96,600,000.00	59,186,796.20	1,918,813.78	61,105,609.98			63%	100				募股资金、自筹
威海南海新区项目		3,759,110.42				3,759,110.42						自筹
房屋及建筑物更新改造		8,038,907.86	3,152,737.12	6,619,131.08		4,572,513.90						自筹

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

一机新厂区项目	490,690,000.00	164,460,998.39	30,224,624.19	151,681,157.27		43,004,465.31	40%	40				募股资金、自筹
其他零星项目		1,898,997.41	5,386,678.07	941,265.19		6,344,410.29						自筹
合计	587,290,000.00	304,128,554.86	58,094,132.79	241,030,612.26	600,000.00	120,592,075.39	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

注：一机新厂区一期项目主要是厂房建设等，预算数不包括设备预算额。

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	100,672,993.46	3,991,292.16		1,520,593.07	3,537,690.00	109,722,568.69
2.本期增加金额						
（1）购置						
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	100,672,993.46	3,991,292.16		1,520,593.07	3,537,690.00	109,722,568.69
二、累计摊销						
1.期初余额	4,666,258.85	730,715.07		956,654.20	707,538.00	7,061,166.12
2.本期增加金额	2,034,168.92	402,506.80		77,114.56	353,769.00	2,867,559.28
（1）计提	2,034,168.92	402,506.80		77,114.56	353,769.00	2,867,559.28
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	6,700,427.77	1,133,221.87		1,033,768.76	1,061,307.00	9,928,725.40
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	93,972,565.69	2,858,070.29		486,824.31	2,476,383.00	99,793,843.29
2.期初账面价值	96,006,734.61	3,260,577.09		563,938.87	2,830,152.00	102,661,402.57

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

26、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

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
上海拜骋电器有限公司	3,332,639.48					3,332,639.48
合计	3,332,639.48					3,332,639.48

（2）商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

28、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造	1,276,434.74	1,442,283.72	690,063.96		2,028,654.50
合计	1,276,434.74	1,442,283.72	690,063.96		2,028,654.50

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	53,894,708.64	9,919,712.04	41,553,313.21	8,412,135.88
内部交易未实现利润	145,479.08	26,099.75	464,062.42	71,967.37
递延收益	40,060,000.00	6,009,000.00		
合计	94,100,187.72	15,954,811.79	42,017,375.63	8,484,103.25

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,954,811.79		8,484,103.25
递延所得税负债		0.00		0.00

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	1,620,227.16	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	1,620,227.16	

（5）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	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,620,227.16		
合计	1,620,227.16		--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
支付的土地款	10,509,996.55	10,509,996.55
合计	10,509,996.55	10,509,996.55

其他说明：

31、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	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

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,000,000.00	
银行承兑汇票	119,206,376.27	159,729,761.73
合计	121,206,376.27	159,729,761.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：1 年以上	3,387,203.11	2,243,132.76
1 年以内	142,408,949.97	175,755,282.67
合计	145,796,153.08	177,998,415.43

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：1 年以上	1,329,045.58	1,224,007.28
1 年以内	14,708,224.22	11,819,334.47
合计	16,037,269.80	13,043,341.75

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	15,838,173.82	143,971,297.87	147,094,819.91	12,714,651.78
二、离职后福利-设定提存计划	1,796,106.40	15,484,895.94	16,571,122.96	709,879.38
合计	17,634,280.22	159,456,193.81	163,665,942.87	13,424,531.16

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,104,380.73	126,579,842.54	129,219,600.99	9,464,622.28
2、职工福利费		7,965,948.99	7,965,948.59	0.40
3、社会保险费	234,870.16	7,923,913.10	7,785,452.15	373,331.11
其中：医疗保险费	71,131.48	6,271,541.20	6,045,069.78	297,602.90
工伤保险费	81,869.34	989,684.46	1,031,172.13	40,381.67
生育保险费	81,869.34	662,687.44	709,210.24	35,346.54
4、住房公积金	555,903.03	1,314,542.44	525,674.40	1,344,771.07
5、工会经费和职工教育经费	2,943,019.90	187,050.80	1,598,143.78	1,531,926.92
合计	15,838,173.82	143,971,297.87	147,094,819.91	12,714,651.78

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,714,237.04	14,811,033.20	15,851,719.82	673,550.42
2、失业保险费	81,869.36	673,862.74	719,403.14	36,328.96
合计	1,796,106.40	15,484,895.94	16,571,122.96	709,879.38

其他说明：

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	767,802.44	1,860,779.93
营业税	88,914.03	91,817.84
企业所得税	13,068,341.18	9,577,597.68
个人所得税	864,641.88	203,042.32
城市维护建设税	42,167.16	99,162.26
房产税	789,242.03	198,557.40
土地使用税	1,709,908.50	1,709,908.51
教育费附加	30,119.66	70,830.22
其他	48,280.19	47,709.94
合计	17,409,417.07	13,859,406.10

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
设备、配件及维修款等	9,051,056.77	10,605,428.45
项目建设款	1,852,312.12	6,495,490.88
运费	1,059,812.31	2,552,587.33
研发合同余款	1,175,000.00	1,175,000.00
代扣代付款项	1,844,196.46	1,054,695.37
培训费	1,118,075.70	1,168,375.70
外协加工费	403,475.16	628,980.00
暂收款（保证金、押金等）	1,078,329.64	388,221.48
其他	3,658,773.17	1,203,729.24
单位往来款	5,933,384.07	
合计	27,174,415.40	25,272,508.45

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
培训费	1,118,075.70	培训费挂账为职工保证金，当职工离职时退还给职工
沈阳数控机床有限责任公司	1,191,166.20	
中国矿业大学（北京）	1,175,000.00	
荣成市奥新钢结构安装处	1,079,761.00	设备质量保证金
扬州市海力精密机械制造有限公司	925,000.00	设备质量保证金
合计	5,489,002.90	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	797,409.45	797,409.45
合计	797,409.45	797,409.45

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	0.00	0.00

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
合计	0.00			0.00	--

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,767,680.28	41,570,000.00	2,595,560.43	44,742,119.85	
一年内到期的递延收益	-797,409.45			-797,409.45	
合计	4,970,270.83	41,570,000.00	2,595,560.43	43,944,710.40	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	2,393,682.79		381,008.84	381,008.84	2,012,673.95	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

数控机床刀具生产线技术改造项目中央预算内投资计划	2,993,997.49		416,400.61	416,400.61	2,577,596.88	与资产相关
专利项目资助	380,000.00		288,150.98		91,849.02	与资产相关
精密机械零部件自动化生产线示范项目		2,200,000.00			2,200,000.00	与收益相关
船舶柴油机尾气处理一体化环保装备产业化项目		12,160,000.00			12,160,000.00	与资产相关
精密卧式加工中心产业化项目		18,210,000.00			18,210,000.00	与资产相关
模块化数控立车智能化制造单元开发及应用示范项目		1,000,000.00	40,000.00		960,000.00	与收益相关
高速精密数控车床及车削中心项目		4,000,000.00	1,470,000.00		2,530,000.00	与收益相关
中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）		4,000,000.00			4,000,000.00	与收益相关
合计	5,767,680.28	41,570,000.00	2,595,560.43	797,409.45	44,742,119.85	--

其他说明：

注：“其他变动”为预计一年内结转损益的政府补助款，需从其他非流动负债项目重分类到“其他流动负债”。

52、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	354,134,251.00						354,134,251.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		0.00						0.00

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	764,981,932.76			764,981,932.76
其他资本公积	34,320,000.00			34,320,000.00
合计	799,301,932.76			799,301,932.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	费用	于母公司	于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动					0.00		
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	208,127.48	183,628.52			183,628.52		391,756.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	208,127.48	183,628.52			183,628.52		391,756.00
可供出售金融资产公允价值变动损益					0.00		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					0.00		
现金流量套期损益的有效部分					0.00		
外币财务报表折算差额					0.00		
其他综合收益合计	208,127.48	183,628.52			183,628.52	0.00	391,756.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	666,865.63	5,867,777.61	5,591,449.78	943,193.46
合计	666,865.63	5,867,777.61	5,591,449.78	943,193.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,650,780.01	7,322,662.79		67,973,442.80
合计	60,650,780.01	7,322,662.79		67,973,442.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	356,544,426.01	276,936,714.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,031,758.10	99,007,572.47
减：提取法定盈余公积	7,322,662.79	7,992,360.84
应付普通股股利	17,706,712.55	11,407,500.00
期末未分配利润	411,546,808.77	356,544,426.01

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	804,869,382.27	617,681,489.14	773,398,471.68	597,732,716.57
其他业务	23,408,939.11	19,768,132.66	32,899,440.28	26,980,366.04
合计	828,278,321.38	637,449,621.80	806,297,911.96	624,713,082.61

62、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		15,886.36
城市维护建设税	3,403,725.99	2,082,805.89
教育费附加	2,673,766.78	1,790,856.32
水利基金	422,209.59	288,725.12
合计	6,499,702.36	4,178,273.69

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	7,969,634.00	10,217,602.47
职工薪酬	4,150,867.63	4,603,843.44
出口杂费及代理费	2,754,499.22	3,813,497.42
差旅费	3,390,660.39	3,557,483.65
参展费	1,586,810.39	1,373,639.78
交际应酬费	955,510.47	828,519.16
物料消耗	594,724.40	733,759.68
邮电费	234,734.38	181,151.35
折旧费	106,303.49	104,462.27
广告费及业务宣传费	479,611.52	88,159.67
交通费	1,835.00	62,281.13
样品费	242,178.79	56,437.13
其他	503,726.61	333,754.32
合计	22,971,096.29	25,954,591.47

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	44,154,225.16	31,663,344.62
职工薪酬	28,081,804.10	27,512,875.57
折旧费	6,142,517.50	4,720,433.96
车辆交通费	3,024,008.46	2,986,334.68
费用性税金	10,284,977.15	4,658,236.47
交际应酬费	1,661,761.06	1,476,444.45
差旅费	1,796,381.13	2,187,380.51
摊销费	3,229,347.25	3,083,279.15
物料消耗	1,499,782.90	1,181,936.66
办公费	1,505,889.70	1,101,826.12
中介费用	2,057,121.18	520,409.44
租赁费	352,951.88	425,287.12

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

证券市场费	421,051.34	424,514.60
邮电费	376,158.48	347,295.22
公共管理费	38,238.29	45,548.68
董事会费	505,947.60	294,000.00
绿化排污费	409,670.93	106,177.63
修理费	1,397,472.07	1,294,403.57
其他费用	3,477,381.39	2,785,246.80
合计	110,416,687.57	86,814,975.25

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	184,250.31	3,327,116.87
减：利息收入	3,144,838.60	2,700,719.93
加：汇兑损失	-13,380,749.46	1,119,380.71
加：其他支出	327,012.64	365,786.47
合计	-16,014,325.11	2,111,564.12

其他说明：

注：财务费用本年发生额较上年发生额减少18,125,889.23元，主要原因系人民币贬值，美元汇率上升，汇兑收益增加所致。

66、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	6,554,265.33	4,905,844.55
二、存货跌价损失	10,316,248.96	6,667,972.25
合计	16,870,514.29	11,573,816.80

其他说明：

注：资产减值损失本年发生额较上年发生额增加5,296,697.49元，增幅45.76%，主要原因系原材料积压所致。

67、公允价值变动收益

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-128,865.00	128,865.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-128,865.00	128,865.00
合计	-128,865.00	128,865.00

其他说明：

68、投资收益

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	10,236,940.11	9,204,700.88
持有至到期投资在持有期间的投资收益	4,038,657.55	1,329,643.83
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	15,512,059.35	3,279,178.08
合计	29,787,657.01	13,813,522.79

其他说明：

注：投资收益本年发生额较上年发生额增加15,974,134.22元，增幅115.64%，主要原因系本期利用闲置资金购买金融机构低风险理财产品到期收回确认的收益增加所致。

69、营业外收入

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	199,640.82	433,050.23	199,640.82
其中：固定资产处置利得	199,640.82	433,050.23	199,640.82
政府补助	11,321,400.43	48,683,838.89	11,321,400.43
其他	18,800.57	374,920.01	18,800.57
合计	11,539,841.82	49,491,809.13	11,539,841.82

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
基础设施产业发展扶持资金	济南明水经济技术开发区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	是	否		43,290,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			扶持政策而获得的补助					
镇政府补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,081,000.00	433,600.00	与收益相关
科技研发资金	文登区财政局、临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,010,564.00	630,543.62	与收益相关
高速精密数控车床及车削中心项目	济南市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,470,000.00		与收益相关
高速精密车铣复合虚拟轴加工工艺与装备开发	济南市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
提质增效升级专项资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
科技局创新平台奖		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		731,334.82	与收益相关
预算内基建支出补助	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		600,000.00	与收益相关
基础研究和应用研究高可靠性耐冲击防惯性解锁钻夹头	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
节能减排创新资金	威海市经信委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		450,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	381,008.84	381,008.84	与资产相关
数控机床刀具生产线技术改造项目中央预算内投资计划	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	416,400.61	416,400.61	与资产相关
威海社保服务中心稳岗补贴款、岗位补贴款	临港区社保服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	339,518.00		与收益相关
专利项目资助	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	288,150.98		与资产相关
市场开拓资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	298,000.00		与收益相关
蓝色产业领军人才团队建设资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	240,000.00		与收益相关
出口品牌建设资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	239,200.00	50,000.00	与收益相关
威海市品牌奖励项目资金	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
扶持企业发展运营补助	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	200,000.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			获得的补助					
上市公司再融资奖励	临港区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
自主创新奖励	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		125,000.00	与收益相关
中央外经贸发展专项资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
质检局质量奖	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
山东省财政优势企业培训资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
钻夹头自动化生产线建设资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	99,700.00		与收益相关
威海市服务外包扶持资金	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00	50,000.00	与收益相关
济南市科学技术证书奖	济南市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
新区工作委员会党务工作部引智经费	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
专利资助费	临港区财政	补助	因研究开发、	是	否	48,140.00	50,000.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

	局		技术更新及改造等获得的补助					
模块化数控立车智能化制造单元开发及应用示范项目	章丘市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
印度班加罗尔加工机械装备展补贴	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
科技进步奖奖金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
章丘市科学技术奖	章丘市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00	16,000.00	与收益相关
企业国内外市场开拓扶持资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	21,168.00		与收益相关
出口信用扶持资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	12,900.00	16,000.00	与收益相关
关于 2015 年第三季度出口信用保险保费补助资金预算指标	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	20,000.00		与收益相关
山东财政厅普通项目支出展位补贴款	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	21,750.00		与收益相关
报废车黄标车		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	17,300.00		与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

			的补助					
关于服务业发展专项资金	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	6,600.00		与收益相关
知识产权发明奖励	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		4,000.00	与收益相关
其他							59,951.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	11,321,400.43	48,683,838.89	--

其他说明：

注：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和数控机床刀具生产线技术改造项目本年收益为从递延收益结转损益的政府补助款。

70、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	11,764.75	0.00	11,764.75
其中：固定资产处置损失	11,764.75		11,764.75
对外捐赠	52,000.00	100,000.00	52,000.00
其他	41,448.57	8,301.06	41,448.57
合计	105,213.32	108,301.06	105,213.32

其他说明：

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,617,395.13	17,806,142.59
递延所得税费用	-7,470,708.54	-2,536,211.18
合计	11,146,686.59	15,269,931.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	91,178,444.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,676,766.70
子公司适用不同税率的影响	-204,260.38
调整以前期间所得税的影响	-1,186,950.76
非应税收入的影响	-1,535,541.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	576,416.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	405,056.80
研发费用加计扣除	-1,561,675.77
所得税率变动的影响	976,874.70
所得税费用	11,146,686.59

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	51,805,840.00	48,631,438.28
利息收入	3,144,838.60	2,700,719.93
收回个人借款、保险赔款	353,755.18	1,475,291.24
保证金收回	3,365,437.00	546,000.00
代缴职工社保公积金等收回	8,810,394.96	1,997,467.78
代收代付款项	1,052,554.40	
单位往来款		601,479.30
理赔款		16,790.14
代收款项		86,824.85
备用金收回		105,432.53

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

电费		136,387.21
其他	1,098,987.96	990,830.34
合计	69,631,808.10	57,288,661.60

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	本期发生额	上期发生额
运输费	9,462,409.02	7,346,677.07
差旅费	5,187,041.52	5,863,527.28
租赁费	2,046,168.18	5,638,973.28
交际应酬费	2,617,271.53	2,282,907.23
车辆使用费	3,025,843.46	2,256,198.08
模具费	721,766.26	2,088,160.35
快递、电话等办公费	2,116,782.56	1,756,836.45
修理费	1,390,228.37	1,470,309.85
保证金	1,345,058.20	1,351,585.00
代付职工社保公积金等	9,253,740.70	1,270,064.69
参展费	1,375,470.70	1,269,079.78
出口杂费	2,829,909.11	3,252,421.01
中介费用	2,057,121.18	1,170,409.44
试制费	475,100.10	1,063,418.30
员工备用金	489,376.58	1,012,000.00
专利代理费	1,606,448.25	941,230.70
手续费等	327,012.64	341,553.00
证券市场费	421,051.34	315,835.35
物料消耗		643,163.23
咨询费		584,591.45
水电费		561,486.77
评审验收费		335,673.57
车辆及交通费		277,360.11
保险费		200,815.18
会务费		162,321.70
治安费		140,600.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

广告费		102,488.76
测试费		100,443.04
单位往来款		1,320,809.12
其他	2,741,234.91	3,862,855.19
合计	49,489,034.61	48,983,794.98

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	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

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	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

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	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

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	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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	80,031,758.10	99,007,572.47
加：资产减值准备	12,341,395.43	9,329,923.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,378,496.85	25,877,991.79
无形资产摊销	2,867,559.28	2,801,183.98
长期待摊费用摊销	690,063.96	432,564.74
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）	-187,876.07	-433,050.23
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	128,865.00	-128,865.00
财务费用（收益以“－”号填列）	184,250.31	3,327,116.87
投资损失（收益以“－”号填列）	-29,787,657.01	-13,813,522.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,470,708.54	-2,536,211.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-46,665,880.95	-19,904,977.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	51,795,786.30	-102,816,641.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,050,729.04	-4,782,997.74
经营活动产生的现金流量净额	108,356,781.70	-3,639,911.64
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	611,010,612.23	209,095,764.49
减：现金的期初余额	209,095,764.49	70,474,675.78
现金及现金等价物净增加额	401,914,847.74	138,621,088.71

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	611,010,612.23	209,095,764.49
其中：库存现金	343,455.32	722,879.93
可随时用于支付的银行存款	604,284,206.48	196,314,197.66
可随时用于支付的其他货币资金	6,382,950.43	12,058,686.90
三、期末现金及现金等价物余额	611,010,612.23	209,095,764.49

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	97,188,126.89
其中：美元	14,959,425.98	6.4936	97,140,528.54
欧元	3,961.52	7.0952	28,107.78

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

港币	1,000.00	0.83778	837.78
韩元	3,243,850.00	0.005513	17,883.35
日元	14,282.00	0.053875	769.44
应收账款	--	--	111,348,553.59
其中：美元	17,147,430.33	6.4936	111,348,553.59
预收账款			
其中：美元	1,084,199.76	6.4936	7,040,359.56

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
山东威达销售有限公司	威海临港经济技术开发区苘山镇	威海临港经济技术开发区苘山镇	商品流通企业	100.00%		出资设立
上海拜骋电器有限公司	上海嘉定区	上海嘉定区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
山东威达锯业有限公司	文登市龙山路	文登市龙山路	制造业	100.00%		出资设立
山东威达冶金粉末有限公司	文登市龙山路	文登市龙山路	制造业	100.00%		出资设立
济南第一机床有限公司	山东省章丘市	山东省章丘市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
济南一机锐岭自动化工程有限公司	山东省章丘市	山东省章丘市	制造业		100.00%	出资设立
上海威达环保工程有限公	上海市	中国（上海）自由贸易	制造业	100.00%		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

司		试验区				
北京威达智能科技有限公司	北京市	北京市海淀区	商品流通企业	100.00%		

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东威达雷姆机械有限公司	文登市苘山镇	文登市苘山镇	机械制造	50.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	38,305,547.86	35,347,314.19
其中：现金和现金等价物	22,667,021.82	15,327,235.70
非流动资产	9,825,598.21	8,656,834.19
资产合计	48,131,146.07	44,004,148.38
流动负债	7,991,230.21	8,096,091.61
负债合计	7,991,230.21	8,096,091.61
归属于母公司股东权益	40,139,915.86	35,908,056.77
按持股比例计算的净资产份额	20,069,957.93	17,954,028.39
对合营企业权益投资的账面价值	20,069,957.93	17,954,028.39
营业收入	67,087,579.63	57,898,492.41
财务费用	-19,439.50	-86,444.53
所得税费用	7,011,878.30	5,720,829.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

净利润	20,364,602.05	16,518,681.77
综合收益总额	20,364,602.05	16,518,681.77
本年度收到的来自合营企业的股利	8,250,000.00	7,250,000.00

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1）汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本部和销售公司以美元进行销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。截止2015年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元及港币等外币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
货币资金	97,188,126.89	23,296,382.94
其中：美元	97,140,528.54	23,209,729.92
欧元	28,107.78	43,486.28
港币	837.78	788.90
韩元	17,883.35	18,939.87
日元	769.44	23,437.97
应收账款	111,348,553.59	76,843,675.06
其中：美元	111,348,553.59	76,843,675.06
预收账款	7,040,359.56	6,806,692.50
其中：美元	7,040,359.56	6,806,692.50

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究，随着国际市场占有份额的不断提升，若发生人民币升值等本集团不可控制的风险时，本集团将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

2）利率风险

截至2015年12月31日，本公司无银行借款，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

（2）信用风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

于2015年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：101,049,459.40元。

（3）流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
山东威达集团有限公司	山东文登	机械制造	45,500,000.00	22.39%	22.39%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨桂模。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、2.在合营企业中的权益”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东威达雷姆机械有限公司	合营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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
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
山东威达建筑工程有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
威海市威达农业种植发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
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

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东威达建筑工程有限公司	接受劳务	1,945,419.84	5,000,000.00	否	2,123,556.22
威海威达精密铸造有限公司	采购商品、水电费	48,334,927.25	65,000,000.00	否	46,381,146.75
威海市威达农业种植发展有限公司	采购商品	13,478.40	0.00	是	635,851.60
山东威达雷姆机械有限公司	采购商品	65,994,327.71	75,000,000.00	否	57,295,325.19
济南一机床集团有限公司	采购商品、水电费	1,070,394.84	5,000,000.00	否	2,012,116.58

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
威海威达精密铸造有限公司	销售商品	235,663.24	1,158,896.95
山东威达雷姆机械有限公司	销售商品、提供劳务	14,416,159.47	13,624,257.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东威达集团有限公司	仓库	1,240,300.00	985,254.48
山东威达集团有限公司	仓库	1,888,400.00	1,500,118.79
济南一机床集团有限公司	厂房	788,400.00	3,153,600.00
威海威达粉末冶金有限公司	厂房	1,421,600.00	1,002,099.97

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

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

本公司作为被担保方

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,889,400.00	3,147,400.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东威达雷姆机械有限公司	662,000.00	33,100.00		
应收账款	威海威达精密铸造有限公司			291,101.56	14,555.08
其他应收款	威海威达精密铸造有限公司			6,808.01	340.40
其他应收款	山东威达建筑工程有限公司			260,602.27	13,030.11

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东威达建筑工程有限公司	186,826.58	76,883.16
应付账款	威海威达精密铸造有限公司	6,941,313.11	5,340,112.63
其他应付款	威海市威达农业种植发展有限公司	7,362.00	60,279.00
应付票据	山东威达雷姆机械有限公司	3,645,000.00	1,540,000.00
应付票据	威海威达精密铸造有限公司	10,948,939.61	5,499,800.00
应付账款	山东威达雷姆机械有限公司	12,318,521.76	7,626,470.80
其他应付款	济南一机床集团有限公司	149,706.44	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司承诺以募集资金投资建设“中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）”，项目总投资额为75,195.00万元，截止2015年12月31日，已累计投入39,551.18万元；以募集资金投资建设“大功率直流调速系列电动工具开关技改及生产建设项目”，项目总投资额为10,660.00万元，截止2015年12月31日，已累计投入6,447.05万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、2013年1月8日，本公司与威海中玻光电有限公司（以下简称“中玻光电公司”）签订了关于在本公司车间屋面建设太阳能屋面光伏电站的合同，2014年4月22日，中玻光电公司将本公司诉至法院，要求本公司赔偿直接损失和可得利益损失2,400.11万元，本公司于2014年9月1日向法院提起反诉，要

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

求其赔偿因电站建设给本公司造成的损失677.86万元。

法院受理此案后，已对此案进行了审理，但尚未就双方当事人的具体损失金额进行鉴定，截止目前，本公司作为该案本诉的被告方及反诉的原告方，尚无法就此案的审理结果做出合理预期，是否应对此案承担责任，或在审理结果中收益，尚无法判断。

2、除存在上述或有事项披露事项外，本集团无其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	21,248,055.06
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,248,055.06

本公司于 2016 年 4 月 23 日第七届董事会第二次会议审议通过了《公司 2015 年度利润分配预案》的议案，公司董事会拟定 2015 年度利润分配预案为：拟以公司 2015 年年末总股本 354,134,251 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发现金 21,248,055.06 元（含税）。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分： (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用； (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩； (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。本公司以业务分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照收入比例在不同的分部之间分配。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	机床产品	配件产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	37,718,207.86	761,635,406.94	8,983,887.16	-3,468,119.69	804,869,382.27
主营业务成本	31,458,632.28	580,823,621.22	8,867,355.33	-3,468,119.69	617,681,489.14
资产总额	769,701,244.61	1,363,181,805.12	3,575,195.91	-116,376,578.22	2,020,081,667.42
负债总额	191,899,303.35	307,057,571.69	3,209,985.81	-116,376,578.22	385,790,282.63

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

2015年07月23日起，控股股东山东威达集团有限公司筹划本公司资产重组，本公司股票停牌。本次资产重组拟向重组方山东威达集团有限公司（以下简称“威达集团”）发行股份购买其持有的威海威达精密铸造有限公司（以下简称“威达精密铸造”）100%股权，以及向黄建中、吕乃二、王炯、吴永生、乐振武、上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）等交易对方发行股份购买其持有的苏州德迈科电气有限公司（以下简称“苏州德迈科”）100%的股权（以下简称“标的资产”）。

本公司于2015年11月17日第六届董事会第二十八次会议审议通过了《山东威达机械股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等议案，并于2015年11月18日披露了该次会议决议及《山东威达机械股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及摘要。本公司股票自2015年11月18日起继续停牌。

深圳证券交易所对公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项相关的文件进行了事后审查，并于2015年11月27日向公司出具了《关于对山东威达机械股份有限公司的重组问询函》

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（中小板重组问询函（需行政许可）【2015】第42号）。本公司股票自2015年12月2日起复牌。

本公司于2015年12月8日2015年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》等议案。

2016年2月25日，本公司收到中国证券监督管理委员会的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2016年2月25日召开的2016年第13次工作会议审核，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事项获得无条件通过。公司股票于2016年2月26日开市起复牌。2016年3月10日本公司收到中国证券监督管理委员会证监许可【2016】462号《关于核准山东威达机械股份有限公司向黄建中等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司发行股份购买资产并募集配套资金方案获审核通过。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,763,030.91	100.00%	9,501,162.28	6.26%	142,261,868.63	110,220,019.04	100.00%	6,579,077.88	5.97%	103,640,941.16
合计	151,763,030.91	100.00%	9,501,162.28	6.26%	142,261,868.63	110,220,019.04	100.00%	6,579,077.88	5.97%	103,640,941.16

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

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	148,636,218.53	7,431,810.92	5.00%
1 年以内小计	148,636,218.53	7,431,810.92	5.00%
1 至 2 年	1,032,770.10	103,277.01	10.00%
2 至 3 年	138,860.55	41,658.17	30.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

3 至 4 年	153,827.73	123,062.18	80.00%
4 至 5 年	473,232.15	473,232.15	100.00%
5 年以上	1,328,121.85	1,328,121.85	100.00%
合计	151,763,030.91		

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,922,084.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额113,694,118.53元，占应收账款年末余额合计数的比例74.92%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额5,684,705.93元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	182,951,402.03	100.00%	9,300,241.12	5.08%	173,651,160.91	225,117,464.89	100.00%	16,522,833.41	7.34%	208,594,631.48
合计	182,951,402.03	100.00%	9,300,241.12	5.08%	173,651,160.91	225,117,464.89	100.00%	16,522,833.41	7.34%	208,594,631.48

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

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	182,294,486.39	9,114,724.32	5.00%
1 年以内小计	182,294,486.39	9,114,724.32	5.00%
1 至 2 年	431,009.47	43,100.95	10.00%
2 至 3 年	92,035.40	27,610.62	30.00%
3 至 4 年	95,327.72	76,262.18	80.00%
5 年以上	38,543.05	38,543.05	100.00%
合计	182,951,402.03	9,300,241.12	

确定该组合依据的说明：

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

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-7,222,592.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	179,571,376.65	219,263,864.49
应收出口退税	1,413,226.26	2,595,968.89
备用金	225,697.13	369,510.93
单位往来款	65,456.50	1,262,745.05
其他	1,675,645.49	1,625,375.53
合计	182,951,402.03	225,117,464.89

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济南第一机床有限公司	往来款	116,341,938.22	1 年以内	63.59%	5,817,096.91
山东威达锯业有限公司	往来款	55,854,378.37	1 年以内	30.53%	2,792,718.92
山东威达粉末冶金有限公司	往来款	7,375,060.06	1 年以内	4.03%	368,753.00
威海临港经济技术开发区国家税务局	出口退税	1,413,226.26	1 年以内	0.77%	70,661.31
刘庆岭	其他	100,000.00	1-2 年	0.05%	10,000.00
合计	--	181,084,602.91	--	98.97%	9,059,230.14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	763,076,855.91	10,800,002.54	752,276,853.37	543,076,855.91	10,800,002.54	532,276,853.37
对联营、合营企业投资	20,053,069.67		20,053,069.67	17,882,501.04		17,882,501.04
合计	783,129,925.58	10,800,002.54	772,329,923.04	560,959,356.95	10,800,002.54	550,159,354.41

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东威达销售有限公司	5,048,350.34			5,048,350.34		
上海拜骋电器有限公司	89,450,000.00	20,000,000.00		109,450,000.00		10,800,002.54
山东威达锯业有限公司	27,409,281.15			27,409,281.15		
山东威达粉末冶金公司	21,266,999.19			21,266,999.19		
济南第一机床有限公司	399,902,225.23	200,000,000.00		599,902,225.23		
合计	543,076,855.91	220,000,000.00		763,076,855.91		10,800,002.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
山东威达雷姆机械有限公司	17,882,501.04			10,236,940.11	183,628.52		8,250,000.00			20,053,069.67	
小计	17,882,501.04			10,236,940.11	183,628.52		8,250,000.00			20,053,069.67	
二、联营企业											
合计	17,882,501.04									20,053,069.67	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	480,843,001.74	381,528,728.12	466,134,540.89	373,305,616.11
其他业务	21,144,986.56	18,667,533.85	26,549,089.07	21,378,457.38
合计	501,987,988.30	400,196,261.97	492,683,629.96	394,684,073.49

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	10,236,940.11	9,204,700.88
持有至到期投资在持有期间的投资收益	4,038,657.55	1,329,643.83
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	13,727,182.64	2,696,164.38
子公司分红		32,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

合计	28,002,780.30	45,230,509.09

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	187,876.07	
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）	11,321,400.43	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,550,716.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-74,648.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,424,805.41	
减：所得税影响额	4,981,888.73	
合计	27,428,262.08	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.97%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.26%	0.15	0.15

3、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

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

（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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

第十一节 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。

山东威达机械股份有限公司

2016年4月26日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站