

# 山东威达机械股份有限公司

## 2019 年半年度报告



2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨明燕、主管会计工作负责人姚华阳及会计机构负责人(会计主管人员)王东芹声明：保证本半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“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”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计划、发展战略、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2019 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 公司债相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录.....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、股份公司、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，为公司控股股东，持有公司 32.00%的股份
上海拜聘	指	上海拜聘电器有限公司，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
威达冶金	指	山东威达粉末冶金有限公司，公司全资子公司
威达锯业	指	山东威达锯业有限公司，公司全资子公司
威达精铸、精密铸造	指	威海威达精密铸造有限公司，公司全资子公司
苏州德迈科、德迈科	指	苏州德迈科电气有限公司，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
中谷投资	指	上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元，特别注明的除外
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张红江	张红江
联系地址	山东省威海临港经济技术开发区苟山镇中韩路 2 号	山东省威海临港经济技术开发区苟山镇中韩路 2 号
电话	0631-8549156	0631-8549156
传真	0631-8545388 8545018	0631-8545388 8545018
电子信箱	weida@weidapeacock.com	weida@weidapeacock.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	727,140,839.64	780,825,986.23	-6.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,369,763.02	81,105,634.02	-14.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,925,772.94	80,729,437.87	-25.77%
经营活动产生的现金流量净额（元）	81,869,220.26	9,567,574.27	755.69%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.19	-10.53%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.19	-10.53%
加权平均净资产收益率	2.76%	3.40%	-0.64%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,050,936,350.67	3,074,514,362.64	-0.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,519,446,514.53	2,481,249,518.02	1.54%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	67,550.00	
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）	2,750,179.18	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	9,916,419.69	

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,559,484.27	
减：所得税影响额	1,730,674.52	
合计	9,443,990.08	--

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

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、公司的主要业务

公司属于制造业。报告期内，公司的主营业务是钻夹头、电动工具开关、粉末冶金件、精密铸造制品、锯片、机床及附件、智能制造系统集成及智能装备的研发、生产和销售，主要涉及电动工具行业、机床行业和智能制造行业。

#### 2、公司的主要产品及用途

##### (1) 钻夹头业务

该业务由公司威海总部开展，主要产品包括用于电动工具的锁紧、自紧、扳手式钻夹头、扳轮及其配件等。经过二十多年的潜心努力，公司已发展成为世界上最大的钻夹头生产基地，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。公司自主研发的“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，先后被认定为“中国驰名商标”、“山东名牌”、“山东省著名商标”、“山东省重点培育和发展的国际知名品牌”，产品畅销全球80多个国家和地区，产销量连续18年位居世界首位，是工信部制造业（夹具类产品）单项冠军示范企业，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、锂电池包业务

该业务由公司子公司上海拜聘开展，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，已通过ISO 9001质量体系认证和UL、CUL、TüV等国际产品安全认证，主要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

该业务由公司子公司威达粉末开展，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，已通过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，成功掌握了高密度材料的制备、高密度产品的制作、斜度为20度斜齿轮的制作、粉末冶金焊接件制作等先进技术，主要客户为BOSCH、TTI、METABO、HITACHI、格力电器、台湾瑞智、唐山通力等世界著名电动工具公司和国内知名家用电器厂家，是国内唯一一家同时掌握汽车、家用电器和电动工具三大领域的粉末冶金产品制造技术的专业厂家。

##### (4) 精密铸造业务

该业务由公司子公司威达精铸开展，主要产品包括各种规格的复杂、高强度、精密金属结构件，可广泛应用于电动工具、汽车配件、气动工具、流体化工机械、食品机械、建筑五金、兵器、液压气动机械、船用装备、厨房用具、五金工具、园林机械、运动器材、计量设备、仪表和其它精密机械领域。

##### (5) 锯片业务

该业务由公司子公司威达锯业开展，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德国全自动数控焊齿、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。



### （6）机床业务

该业务由公司子公司济南一机开展，主导产品有数控轮毂机床、刹车盘机床、活塞机床、精密车床、数控车床、车削中心、立/卧式加工中心、数控镗铣床、多轴车铣复合中心、数控带锯床、自动化设备、数控专业机床等十大系列、上百个品种规格，各项技术性能指标达到国内领先水平，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，是国内品种规格最齐全的机床制造企业之一。济南一机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，是国家重点数控机床产业化基地。

### （7）智能制造系统集成及智能装备业务

该业务由公司子公司苏州德迈科开展，主要包括工厂自动化、物流自动化及装备、机器人及智能装备等三部分业务，范围涵盖系统咨询、系统设计、设备制造、系统集成、机电安装、编程调试、软件开发、维修培训等一系列解决方案。其中，工厂自动化业务主要是面向工厂为对象的电气及自动化配套业务，包括离散生产自动化、连续及批次生产自动化两类；物流自动化业务主要为工厂、机场行李、电商物流中心、货物存储等提供物流输送自动化解决方案，同时在货运管理、仓储管理、物流园区管理、电子商务管理、物流配送管理等提供智能信息化解决方案；机器人及智能装备业务则以系统集成为主，提供可适应各种不同应用领域的标准化、个性化成套装备。

## 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、苏州德迈科生产所需的原材料、电力、辅助材料由其自身直接对外采购。对于物资的采购按照如下模式实施：价格谈判，确定供应商，签署采购合同，下达订单。苏州德迈科采用项目制，根据每个项目客户的定制化需求，针对性的采购所需的各类零部件或原材料，即“以销定购”。

### （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户需求、市场预测、现有订单（或合同）、库存资源等综合情况向生产部门下达订单。生产部门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。质管部门根据生产计划、订单（或合同）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（或合同）约定组织发货。

### （3）销售模式

公司产品销售分国内销售和海外销售两部分。

#### 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、精密结构铸件及粉末冶金件等）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，生产订单完成后组织发货。家电用粉末冶金件、工业锯片、机床、智能制造系统集成及智能装备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（或合同），将产品按期发送给客户。

## 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，其中钻夹头业务、电动工具开关业务、锂电池包业务、精密铸造业务、粉末冶金件业务贡献主要营业利润。公司预计2019年下半年，前述业务仍将保持平稳运行。而受累于宏观经济形势、中美贸易摩擦升级、行业竞争激烈、技术更新换代以及汽车、消费电子等部分重点下游行业景气度下降等因素的不利影响，智能制造系统集成及智能装备业务的市场机会较往年同期明显下降；机床业务的首要目标仍是减亏，短期内实现扭亏为盈比较困难。

## 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
其他应收款	期末余额较年初余额增幅为 60.47%，主要原因系应收出口退税等增加所致。
可供出售金融资产	期末余额较年初余额降幅为 100.00%，系会计政策变更科目调整所致。
其他权益工具投资	期末余额较年初余额增幅为 100.00%，系会计政策变更科目调整所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

有关公司的核心竞争力分析，具体请参见公司2018年年度报告全文“第三节 公司业务概要”之“三、核心竞争力分析”章节的内容。

2019年上半年，公司与山东大学（威海）共建校企“专业学位研究生专业实践基地”，并荣获“2019年度山东省制造业高端品牌培育企业”、“2019年山东省民营企业品牌价值100强”、山东省“厚道鲁商品品牌企业”、电动工具配件行业“优秀供应商奖”等多项荣誉称号；子公司威达粉末荣获威海市文登区“纳税先进企业”、“高端领军人才”、“新兴科技型企业重点培育单位”等多项荣誉；子公司济南一机与哈工大机器人（山东）智能装备研究院签署《战略合作协议》；子公司上海拜聘上榜上海市“专精特新”企业，并再度荣获“嘉定区先进制造业综合实力奖——金奖”；控股孙公司昆山斯沃普智能装备有限公司被认定为“昆山市智能制造产业集群企业”。

报告期内，企业运营保持平稳，各项工作扎实推进，公司核心竞争力未发生重大变化，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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，国内外经济形势复杂严峻，全球经济增长有所放缓，中美贸易摩擦等外部不确定、不稳定因素增多，行业内竞争态势日益加剧。报告期内，围绕全年经营目标，公司全体人员不惧困难，直面挑战，实现营业收入727,140,839.64元，比上年同期下降6.88%；实现利润总额87,268,182.29元，比上年同期下降9.02%；实现归属于上市公司股东的净利润69,369,763.02元，比上年同期下降14.47%。

#### 1、电动工具零部件业务

2019年上半年，公司电动工具零部件业务（含钻夹头、电动工具开关、电池包、充电器、粉末冶金件、精密铸造件等）运营保持平稳。报告期内，公司巩固了与TTI、史丹利百得、博世、麦太保、喜利得、日立、牧田、松下等重要合作伙伴的良好关系，拜访、接待客户上百余次，开发新客户40多个，取得专利21个，各种新型钻夹头（如SF系列、快换夹头系列等）、粉末冶金件（如法兰、齿轮箱部件、电锤部件等）、精密铸造件、电池包、充电器等系列新产品稳步出货，累计完成各类自动化、工艺、设备技改项目（如小桁架、关节机器人、扳手装配半自动线、纸盒自动包装机、电动工具线研磨方式改进、SMT车间插件工位产能、充电器装配产能等项目）62项。同时，公司加强生产全过程管理，大力推进信息化建设，积极开展ERP、BPM、SRM、WMS、MES等系统的集成应用，加快向智能制造方向转型升级。目前，我国正在大力发展先进制造业，电动工具行业市场广阔，蕴藏着良好的发展机遇。面对中美贸易摩擦升级、贸易保护主义抬头等不利因素的影响，公司下半年将密切与重要客户的伙伴关系，积极开发新客户、新技术、新产品、新工艺和新项目，持续优化产品结构，不断提升中高档产品销售收入和市场占有率。同时，继续推进自动化、信息化、标准化建设，加强生产、库存、供应商、质量、财务预算、安全环保等项目管理，做好人才引进和团队建设，努力降低生产运营成本，杜绝一切厂内浪费，多措并举提高经营质量，巩固并扩大在电动工具零部件行业的领先优势。

#### 2、自动化设备业务

2019年上半年，受宏观经济形势、中美贸易摩擦升级、环保、安全监管趋严以及汽车、消费电子销量同比下滑、竞争对手增多等因素的影响，新增自动化投资项目支出减少，部分在谈项目延迟、中止、取消或转移至国外，市场机会较往年同期明显下降，同类企业间的竞争趋于白热化，利润率呈现下行趋势，公司自动化设备业务遇到了阶段性的挑战。报告期内，苏州德迈科电气有限公司积极应对各种不利因素，聚焦大客户、大项目，深刻理解客户深度需求，优化产业结构布局，扩大市场宣传力度，加大“机器换人”业务的投入和市场拓展，强化生产经营管理，累计完成新签合同金额1.31亿元。2019年5月末，苏州德迈科电气有限公司完成了增资7,000万元的工商变更登记工作，有效增强了苏州德迈科电气有限公司的资本实力和运营能力，有利于苏州德迈科电气有限公司开展招投标业务和银行授信，提高了企业承接大型项目的能力。目前，我国制造业领域正在向智能制造方向转型，已形成了央地协同、产学研用联合创新，各方面共同推进的工作格局，作为我国高端装备制造业的重点发展方向，智能制造行业的市场外部环境未发生重大变化。在此形势下，苏州德迈科电气有限公司下半年将努力提高内部资源共享平台对各事业部的支持力度，主动出击受贸易战冲击较少的行业和客户，积极拓展过程自动化、工厂自动化、机器人智能装备业务的应用范围和合作机遇，对物流自动化、智能包装、电机等领域的重点产品、项目提供更多资源支持。同时，继续开展大项目过程管控和技术人员培训工作，加强企业内部管理和市场营销、宣传工作，不断提升服务客户能力和核心竞争力。

#### 3、机床业务

2019年上半年，受宏观经济形势、行业竞争激烈、技术更新换代、客户需求升级以及汽车、消费电子等部分重点下游行业景气度下降等因素的不利影响，济南第一机床有限公司累计销售机床50台，营业收入

规模同比下滑较大。报告期内，济南第一机床有限公司积极组织J1WL-24精车、J1WL-24超精车、J1VWL-24DT双刀架立车等8项新产品研发工作，完成J1WL-800、J1VL-900DT等9项技改项目，共申报国家、省市重大项目5项，其他各类项目20余项，并与哈工大机器人（山东）智能装备研究院结成战略合作伙伴关系。另一方面，梳理、优化组织架构与岗位职责，实施以目标为导向的绩效考核机制，推进精益生产和减员增效工作，建立《质量追溯管理办法》，改善质量体系管理，完善供应商评估体系和供应商档案，精简供应商30家，新增供应商21家。目前，中高档机床市场需求仍然存在，但行业内产能严重过剩，同类企业间竞争加剧。在此背景下，济南第一机床有限公司下半年将努力扩大市场拓展力度，紧抓重点优质客户，积极引进或开发新的项目及产品，持续加强生产、客户、人力资源、新产品研发、新项目管理，加大应收账款催收力度，在做好库存消化管理的同时，加快处置长期呆滞零部件及废旧设备资产变现，努力降低亏损规模。

2019年下半年，公司将坚持以主营业务为中心，以提高质量和效益为目标，聚焦优质客户，深耕优势领域，积极拓展国内、国际市场，加快实施智能工厂建设和机器换人工程，重点把握公司在电动工具配件、机床、机器人、自动化设备、智能制造等业务领域的机遇，以产品创新、科技创新、管理创新为动力，凝心聚力，艰苦奋斗，为实现全年的经营目标不懈努力。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	727,140,839.64	780,825,986.23	-6.88%	
营业成本	547,052,352.47	584,326,328.95	-6.38%	
销售费用	15,642,493.58	15,987,757.67	-2.16%	
管理费用	51,575,212.31	49,096,675.98	5.05%	
财务费用	-13,306,749.59	-12,208,925.36	-8.99%	
所得税费用	19,211,851.36	16,158,824.21	18.89%	
研发投入	38,670,607.80	38,057,470.02	1.61%	
经营活动产生的现金流量净额	81,869,220.26	9,567,574.27	755.69%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加及购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-31,496,064.00	12,994,663.48	-342.38%	主要系银行理财变动所致
筹资活动产生的现金流量净额	-30,747,733.84	-11,149,025.28	-175.79%	主要系利润分配及少数股东投资差异所致
现金及现金等价物净增加额	24,919,826.55	16,544,607.33	50.62%	主要系经营活动产生的现金流量增加，投资、筹资活动产生的现金流量减少所致
其他收益	254,884.79	592,137.69	-56.96%	系政府补贴变动所致

投资收益	13,227,028.39	5,930,940.63	123.02%	主要系银行理财收益增加所致
公允价值变动收益	2,701,110.00	-3,102,800.00	187.05%	远期结汇合约价值变动所致
信用减值损失	2,342,882.71	0.00	100.00%	会计政策变更科目调整所致
资产减值损失	-11,347,197.85	-3,467,675.15	227.23%	存货减值准备计提增加所致
资产处置收益	67,550.00	181,741.61	-62.83%	固定资产处置收益变动所致
营业外收入	2,649,878.19	1,656,925.42	59.93%	主要系政府补助变动所致
营业外支出	1,713,517.46	78,885.34	2,072.16%	主要系子公司合同诉讼所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		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	727,140,839.64	100%	780,825,986.23	100%	-6.88%
分行业					
机械及配件制造业	700,513,267.64	96.34%	757,426,756.89	97.00%	-7.51%
其他产品	6,540,914.35	0.90%	8,100,369.85	1.04%	-19.25%
其他业务	20,086,657.65	2.76%	15,298,859.49	1.96%	31.30%
分产品					
电动工具配件	494,444,749.04	68.00%	469,269,839.75	60.10%	5.36%
粉末冶金件	49,981,926.67	6.87%	59,290,634.58	7.59%	-15.70%
锯片产品	45,254,794.38	6.22%	33,657,237.09	4.31%	34.46%
机床	9,846,260.03	1.35%	54,092,373.55	6.93%	-81.80%
自动化设备	100,985,537.52	13.89%	141,116,671.92	18.07%	-28.44%
其他产品	6,540,914.35	0.90%	8,100,369.85	1.04%	-19.25%
其他业务	20,086,657.65	2.76%	15,298,859.49	1.96%	31.30%
分地区					
国内销售	482,565,429.07	66.36%	516,009,306.88	66.09%	-6.48%
国外销售	244,575,410.57	33.64%	264,816,679.35	33.91%	-7.64%

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：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
机械及配件制造业	700,513,267.64	527,428,624.71	24.71%	-7.51%	-6.74%	-0.63%
其他产品	6,540,914.35	6,168,814.60	5.69%	-19.25%	-20.75%	1.78%
其他业务	20,086,657.65	13,454,913.16	33.02%	31.30%	22.06%	5.07%
分产品						
电动工具配件	494,444,749.04	358,668,650.17	27.46%	5.36%	5.83%	-0.32%
粉末冶金件	49,981,926.67	37,294,560.01	25.38%	-15.70%	-12.78%	-2.50%
锯片产品	45,254,794.38	41,325,359.35	8.68%	34.46%	27.07%	5.31%
机床	9,846,260.03	13,151,150.84	-33.56%	-81.80%	-72.47%	-45.24%
自动化设备	100,985,537.52	76,988,904.34	23.76%	-28.44%	-25.65%	-2.86%
其他产品	6,540,914.35	6,168,814.60	5.69%	-19.25%	-20.75%	1.78%
其他业务	20,086,657.65	13,454,913.16	33.02%	31.30%	22.06%	5.07%
分地区						
国内销售	482,565,429.07	374,080,072.18	22.48%	-6.48%	-4.15%	-1.89%
国外销售	244,575,410.57	172,972,280.29	29.28%	-7.64%	-10.87%	2.56%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

锯片产品收入增长34.46%，主要是因为业务拓展销售增长所致。

机床产品收入下降81.80%，主要是因为市场需求下降所致。

其他业务收入增长31.30%，主要是因为下脚料销售增长所致。

机床产品毛利率下降45.24%，主要是因为销售下降开工不足所致。

### 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：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	344,540,728.76	11.29%	326,325,473.54	10.61%	0.68%	
应收账款	423,667,345.04	13.89%	467,325,257.18	15.20%	-1.31%	
存货	562,979,432.03	18.45%	573,301,302.75	18.65%	-0.20%	

投资性房地产	6,802,702.24	0.22%	6,915,699.26	0.22%	0.00%	
长期股权投资	28,012,743.88	0.92%	23,415,611.78	0.76%	0.16%	
固定资产	650,923,389.74	21.34%	663,833,795.27	21.59%	-0.25%	
在建工程	23,701,212.28	0.78%	21,652,754.95	0.70%	0.08%	
短期借款	0.00					
长期借款	0.00					

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	2,701,110.00	-2,701,110.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第十节、七、73、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 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、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 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

单位：人民币元

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	65,037,427.39	56,025,487.73	28,620,390.15	10,841,705.44	9,222,596.84
上海拜骋电器有限公司	子公司	电动工具开关、锂电池包	9,000 万元	315,443,946.68	238,910,789.49	276,450,493.26	46,904,386.33	40,041,631.31



济南第一机床有限公司	子公司	机床设备	60,000 万元	672,107,269.91	371,579,039.57	16,776,858.11	-32,265,223.77	-33,953,839.66
山东威达粉末冶金有限公司	子公司	粉末冶金件	2,000 万元	110,622,654.91	86,558,724.95	50,532,422.36	5,538,352.34	4,709,001.99
威海威达精密铸造有限公司	子公司	精密铸造件	965.129 万元	95,216,368.08	74,017,939.10	64,767,440.07	9,292,372.11	8,068,516.29
苏州德迈科电气有限公司	子公司	自动化设备	17,000 万元	425,118,821.45	280,595,979.23	101,555,115.18	3,381,913.03	2,467,310.93

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

1、2019年上半年，济南第一机床有限公司实现营业收入、净利润分别较上年同期下降69.62%、260.17%，主要原因系受宏观经济形势、行业竞争激烈、技术更新换代、客户需求升级以及汽车、消费电子等部分重点下游行业景气度下降等因素的不利影响，企业、客户的设备投资意愿下降，市场需求减少所致。

2、2019年上半年，山东威达粉末冶金有限公司实现营业收入、净利润分别较上年同期下降16.24%、42.97%，主要原因系宏观经济形势以及家用电器、汽车行业景气度下降、竞争对手增多、同行业竞争激烈等因素的不利影响，市场需求减少，部分常规产品销售价格下降所致。

3、2019年上半年，苏州德迈科电气有限公司实现营业收入、净利润分别较上年同期下降28.21%、80.46%，主要原因系受宏观经济形势、中美贸易摩擦升级、环保、安全监管趋严以及汽车、消费电子销量同比下滑、竞争对手增多等因素的不利影响，新增自动化投资项目支出减少，部分在谈项目延迟、中止、取消或转移至国外，市场机会较往年同期明显下降所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

近年来，国内外经济形势错综复杂，国际贸易摩擦有所加剧，政策、贸易环境不确定性增加，国际贸易保护主义有所抬头，市场环境不可控性增强，为公司的经营发展增加了一定的不确定性。另外，公司主营业务所属行业是典型的充分竞争性行业，市场需求受宏观经济波动的影响较大，周期性较为明显。未来如果国际贸易摩擦升级或国际、国内宏观经济走势发生剧烈变化，将对公司市场开拓、款项回收、盈利水平、正常运营等产生一定影响。

### 2、原材料、人工成本风险

公司产品的原材料主要为圆钢、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，国内劳动力人口逐渐减少、人工成本日趋上升，也将对公司未来业绩产生不利影响。

### 3、汇率变动风险

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，大多以美元、欧元等货币结算。目前，全球经济以及国际政治局势变化仍具有较大不确定性，可能会对人民币汇率产生较大影响，进而影响公司产品在国际市场的销售，导致公司面临汇率变动风险，并可能对公司经营业绩产生不利影响。

### 4、商誉减值风险

2016年6月，公司完成发行股份购买资产项目，取得苏州德迈科100%的股权，属于非同一控制下企业合并。若支付的合并对价高于标的公司可辨认净资产公允价值，则公司合并资产负债表将形成一定金额的商誉。根据《企业会计准则》相关规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。如果苏州德迈科未来因业务进展不顺利或市场、行业环境发生重大不利变化等原因导致未来经营状况和盈利能力未达到预期，则公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对公司盈利水平产生较大的不利影响。

### 5、整合风险

2016年6月，公司完成发行股份购买资产项目，苏州德迈科成为公司的全资子公司，公司与苏州德迈科也需在企业文化、经营管理、业务拓展等方面进行深度融合。尽管公司现有业务与机器人、自动化业务存在较高的关联度，但两项业务在客户群体、经营模式和风险属性等方面仍有差异，在整合过程中，可能存在企业文化冲突、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、业务整合不顺利等问题，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。

### 6、税收优惠政策变动政策风险

公司及5家子公司属于高新技术企业，适用15%的企业所得税率。如果未来国家产业政策或税收政策发生变化，或公司不能持续获得高新技术企业资格，导致公司不能继续享受上述优惠，公司将面临税收负担加重的风险。

### 7、核心技术人员流失风险

公司所处行业为先进装备制造业和高端装备制造业，对研发人员专业知识和从业经验的要求较高。尽管公司已通过制定合理的员工薪酬方案、建立员工培训制度、完善奖励激励措施、优化绩效考核、营造爱才、引才、用才的良好氛围等多种措施，锻炼出一支以“管理层+业务骨干”为核心的业务精湛、经验丰富且非常稳定的研发、管理和技术人才队伍，但随着所处行业人才竞争的加剧，本公司核心技术人员可能会因为外部条件改变等原因而流失。如果本公司核心技术人员流失，可能会带来核心产品、技术的流失、研发进程放缓或暂时停顿的风险，进而对公司业务的持续、健康发展产生一定的不利影响。

### 8、管理风险

近年来，公司积极推行外延式战略，重视行业并购机会，资产规模和收入规模都得到较大的提升，一定程度上增加了公司经营、组织、财务、生产、技术、人才管理的难度，将会对公司组织架构、内部控制、经营管理、人才引进及员工素质提出更高要求，可能存在管理不到位、对下属公司控制不力等因素引致的管理风险。尽管公司已建立较为规范的管理制度，现有管理团队具有丰富的行业管理经验，生产经营也保持平稳，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，如公司未能进一步提高管理能力、及时培养后续管理人才梯队，则有可能无法适应公司规模快速扩张和业务多元化对运营管理、内部控制、市场开拓、财务管理、技术研发等多方面的更高要求，进而可能对公司整体经营业绩产生不利影响。

### 9、行业竞争风险

经过二十多年的潜下心来，公司已发展成为世界上最大的钻夹头生产基地、国家重点数控机床产业化基地，在电动工具领域的部分细分行业市场竞争中处于优势地位，并且正在努力开拓中高档数控机床以及

自动化设备市场。近年来，随着经济、技术的较快发展，市场参与者也在迅速增加，竞相布局。虽然公司在生产规模、品牌影响、产品质量、技术研发、客户资源、经营管理、人才团队、产业平台等诸多方面已经具备较强的核心竞争力，但若竞争对手通过加大资金、设备、技术和人员投入，加大市场供给，加剧市场竞争，导致公司主要产品价格和毛利率下降，将对公司的盈利能力造成不利的影响；同时，公司现有竞争对手还可能通过技术创新、经营模式创新等方式不断渗透到公司的主要业务领域、配套客户和销售区域，导致公司的市场份额降低，从而对公司的生产经营造成不利的影响。

#### 10、境外经营风险

为实施全球化发展战略，加大国际化布局，拓展海外业务，公司已在越南投资设立子公司，服务于当地客户并辐射东南亚市场。本次对外投资为公司首次海外投资，境外的法律法规、政策体系、商业环境与中国存在较大差异，公司境外子公司在经营过程中，可能受到所在国政治动荡、外汇管制、经济政策突变、贸易限制以及业绩不达预期、市场拓展不顺等因素的影响，并存在法律风险防范能力不足、应对不及时的风险，从而对企业持续、健康、稳定发展产生不利影响。

针对上述不利因素的影响，公司将坚持可持续发展战略，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，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。同时，密切关注宏观经济环境、产业发展政策以及市场、行业发展动态，加强企业运营全过程管控，根据环境变化快速反应，适时调整，多措并举持续增强公司的核心竞争力和抗风险能力，巩固市场竞争优势地位，努力完成2019年度的经营目标。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.51%	2019 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(2019-016)。
2018 年度股东大会	年度股东大会	40.53%	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 《2018 年度股东大会决议公告》(2019-048)。

#### 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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期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后的第一个交易日起 72 个月内不上市交易或者转让； (2) 在前项承诺禁售期满后，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。	2005 年 09 月 26 日	长期有效	(1)、(2) 已履行完毕，(3) 仍在履行中。

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	已履行完 毕。
	山东威达集 团有限公司	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 01 月 25 日	2019 年 6 月 22 日	已履行完 毕。
	黄建中、姜 庆明、王炯、 吴永生	股份回购承 诺	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(3) 2022 年至 2024 年，本人不主动离职。</p>	2015 年 11 月 17 日	2024 年 12 月 31 日	履行中。
	黄建中、姜 庆明、乐振 武、吕乃二、 上海中谷投	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承	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	2015 年 11 月 17 日	长期有效	履行中。

	资产管理合伙企业（有限合伙）、王炯、吴永生	诺	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。			
	山东威达集团有限公司、杨桂模、张浩	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。	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，也不会与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。
	山东威达机械股份有限公司-第1期员工持股计划	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	2019年6月22日	已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	山东威达集团有限公司、文登市昆崙科技开发有限公司;杨桂模	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、公司股东山东威达集团有限公司、文登市昆崙科技开发有限公司以及实际控制人杨桂模先生承诺：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承诺：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	2003年07月08日	长期有效	履行中。

			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。			
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	<p>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。</p> <p>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（2019-2021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。</p> <p>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。</p>	2019年05月21日	长期有效	履行中。
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	部分承诺长期有效，承诺人将持续保证承诺有效执行。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日期	披露索引
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,要求其赔偿因电站建设给本公司造成的损失677.86万元。	2,400.11	否	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。在诉讼过程中,双方当事人经过和解,于2018年8月签订协议书,主要内容为本公司提供经过中玻光电公司认可的场地,利用原电站物资建设新电站;电站建成实现用户侧并网发电并通过双方验收后,双方于2013年1月8日签订屋面光伏电站合同解除,双方互不追究责任,分别撤回本诉和反诉。现新电站建设已完毕并通过验收。	不适用	不适用	2015年02月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> , 《2014年年度报告》
2014年9月2日,公司全资孙公司济南一机锐岭自动化工程有	364.20	是	该案目前处于二审审理程序中,代理律师尚无法	不适用	不适用	2017年08月29日	巨潮资讯网



<p>限公司（以下简称：锐岭公司）与临沂中亿重工有限公司（以下简称：中亿公司）签订《设备采购合同》，约定由锐岭公司向中亿公司供应生产线设备，合同总价款 364.20 万元。在合同履行过程中，因交付的生产线未能达到合同要求的技术参数，中亿公司于 2017 年 4 月 24 日将锐岭公司诉至临沂高新技术产业开发区人民法院。2017 年 5 月 25 日，临沂高新技术产业开发区人民法院出具的（2017）鲁 1391 民初 479 号民事裁定书，裁定如下：冻结锐岭公司银行存款 1,370 万元或者查封、扣押同等价值的财产。</p>			<p>对本案的结果进行准确评估。因此，公司尚无法就此案的审理结果做出合理预期。</p>				<p><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>, 《2017 年半年度报告全文》</p>
<p>2019 年 3 月 29 日，河北省泊头市隆硕机械制造有限公司因买卖合同纠纷向山东省济南市章丘区人民法院起诉公司全资子公司济南一机及第三人山东希斯新能源发展有限公司，诉请济南一机及山东希斯新能源发展有限公司向其支付货款 241,100 元，并支付逾期付款损失，起诉金额暂定 307,475 元。山东省济南市章丘区人民法院于 2019 年 4 月 16 日作出（2019）鲁 0181 执保 618 号民事裁定书，裁定冻结济南一机银行存款 32 万元或对同等价值的其他财产采取保全措施。</p>	32.00	否	<p>该案目前处于一审审理程序中，代理律师尚无法对本案的结果进行准确评估。因此，公司尚无法就此案的审理结果做出合理预期。</p>	不适用	不适用	2019 年 08 月 27 日	<p>巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>, 《2019 年半年度报告全文》</p>
<p>公司全资子公司苏州德迈科与被告东莞市迈科新能源有限公司（以下简称：迈科新能源）、东莞市迈科科技有限公司（以下简称：迈科科技）买卖合同纠纷一案于 2019 年 1 月 2 日在广东省东莞市第二人民法院立案。2019 年 1 月 4 日，该院作出（2019）粤 1972 民初 213 号民事裁定，保全两被告价值 4,800,000 元的财产，并予以实</p>	470.00	否	<p>该案目前处于二审审理程序中，代理律师尚无法对本案的结果进行准确评估。因此，公司尚无法就此案的审理结果做出合理预期。</p>	不适用	不适用	2019 年 08 月 27 日	<p>巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>, 《2019 年半年度报告全文》</p>

<p>施。2019年5月16日，该院作出（2019）粤1972民初213号民事判决书，判决：（1）迈科新能源在判决生效3日内向德迈科支付货款4,700,000元及上述货款的逾期利息；（2）被告迈科科技对迈科新能源的上述欠款承担连带清偿责任。</p>										
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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、公司第一期员工持股计划

（1）经公司第六届董事会第二十八次会议、2015年第一次临时股东大会审议通过，并经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》核准，公司第一期员工持股计划委托国金证券股份有限公司设立国金山东威达1号定向资产管理计划，通过资产管理计划参与2016年度发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易项目，总计认购本次非公开发行股票2,107,481股，认购价格为9.49元/股。该部分股份于2016年6月23日在深圳证券交易所上市，锁定期为36个月。详细内容请见公司于2015年12月9日、2016年6月22日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《2015年第一次临时股东大会决议公告》、《关于第一期员工持股计划认购完成的公告》等相关公告。

（2）公司第一期员工持股计划锁定期将于2019年6月22日届满，将根据员工持股计划安排和市场情况决定卖出股票的时机和数量，并遵守中国证监会、深圳证券交易所关于敏感期不得买卖股票的规定。详细内容请见公司于2019年6月19日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《关于第一期员工持股计划锁定期即将届满的提示性公告》。

（3）2019年7月26日，公司第一期员工持股计划通过大宗交易方式全部出售完毕。详细内容请见公司于2019年7月27日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《关于公司第一期员工持股计划股票出售完毕暨计划终止的公告》。按照公司《第一期员工持股计划（草案）》的相关规定，本期员工持股计划自行终止。

### 2、公司第一期股票期权激励计划

### （1）第一期股票期权激励计划简述

2017年11月29日，公司召开第七届董事会第十三次临时会议、第七届监事会第十一次临时会议，审议通过了《关于〈公司第一期股票期权激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈公司第一期股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》等相关议案，公司独立董事对此发表了独立意见。详细内容请见公司于2017年11月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《第七届董事会第十三次临时会议决议公告》、《第七届监事会第十一次临时会议决议公告》、《第一期股票期权激励计划（草案）》等相关公告。

公司第一期股票期权激励计划拟授予激励对象1,500万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股1,500万股，约占公司已发行股本总额420,098,419.00元的3.57%，股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。本期激励计划授予的股票期权行权价格为每份9.03元，拟授予的激励对象为232人，占截止2016年12月31日公司员工总数的7.52%，包括公司部分董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员或者核心业务人员，以及公司认为应当激励的对公司经营业绩和未来发展有直接影响的其他员工。公司独立董事、监事，单独或合计持有公司5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女不包含在本次股权激励的激励对象范围之内。本期激励计划的有效期为自股票期权授予之日起4年。授予的股票期权自授予日起满12个月后，若达到本计划规定的行权条件，激励对象应在未来36个月内分三期行权。详细内容请见公司于2017年11月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《第一期股票期权激励计划（草案）》等相关公告。

### （2）第一期股票期权激励计划股票期权的授予

2017年12月22日，公司召开第七届董事会第十四次临时会议、第七届监事会第十二次临时会议，审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划对象名单及期权数量的议案》、《关于第一期股票期权激励计划授予事项的议案》，同意根据公司2017年第一次临时股东大会的授权，将激励对象人数由原232名调整为226名，股票期权总数由原1,500万份调整为1,473万份，并同意确定以2017年12月22日为授予日，授予226名激励对象1,473万份股票期权。详细内容请见公司于2017年12月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《第七届董事会第十四次临时会议决议公告》、《第七届监事会第十二次临时会议决议公告》、《关于调整公司第一期股票期权激励计划对象名单及期权数量的公告》、《关于第一期股票期权激励计划授予事项的公告》等相关公告。

2018年1月4日，公司完成了《公司第一期股票期权激励计划（草案）》所涉及到的股票期权的授予登记工作，期权简称：山威JLC1；期权代码：037763。详细内容请见公司于2018年1月5日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《关于第一期股票期权授予登记完成的公告》。

2019年1月5日，公司分别召开第七届董事会第十九次会议，第七届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划激励对象、期权数量及注销部分期权的议案》，将激励对象人数由原226名调整为194名，股票期权总数由原1,473万份调整为1,242.22万份。详细内容请见公司于2019年1月8日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《关于调整第一期股票期权激励计划激励对象、期权数量及注销部分期权的公告》。

### （3）第一期股票期权激励计划股票期权行权价格的调整

2018年7月7日，公司分别召开第七届董事会第十六次临时会议，第七届监事会第十四次临时会议，审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，鉴于公司2017年度利润分配方案已实施完毕，根据公司《第一期股票期权激励计划（草案）》的规定，公司董事会依据2017年第一次临时股东大会授权，决定对公司第一期股票期权激励计划股票期权行权价格进行相应调整，由9.03元/份调整为8.97元/份。详细内容请见公司于2018年7月10日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《第七届董事会第十六次临时会议决议公告》、《第七届监事会第十四次临时会议决议公告》、《关于调整公司第一期股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》相关公告。

第一期股票期权激励计划第一个可行权期为2019年1月24日至2020年1月3日，公司本次股票期权符合行权条件的激励对象共151名，可行权的股票期权数量共计334.32万份，行权价格为8.97元/份。详细内容请见公司于2019年1月22日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《关于第一期股票期权激励计划第一个行权期采用自主行权模式的公告》。

2019年6月15日，公司分别召开第八届董事会第三次临时会议、第八届监事会第三次临时会议，审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，鉴于公司2018年度利润分配方案已实施完毕，决定对公司第一期股票期权激励计划股票期权行权价格进行相应调整，由8.97元/份调整为8.89元/份。详细内容请见公司于2019年6月18日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)上的《关于调整第一期股票期权激励计划股票期权行权价格的公告》。

通过第一期股票期权激励计划的实施，有利于完善公司的法人治理结构和长效激励机制，充分调动公司及下属子公司中高级管理人员、核心技术（业务）人员的积极性，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，有效地将股东利益、公司利益、激励对象的个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

### 十三、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、接受劳务	商品、劳务	市场价	市场价	2,843.43		8,500	否	转账票据	无	2019年04月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> (公告编号: 2019-033)
山东威达雷姆机械有限公司	合营及联营企业	销售商品、提供劳务	商品、劳务	市场价	市场价	564.34		2,200	否	转账票据	无	2019年04月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> (公告编号: )

													2019-033)
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	采购商品、接受劳务	商品、劳务	市场价	市场价	83.61		150	否	转账、票据	无	2019年04月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号: 2019-033)
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、接受劳务	商品、劳务	市场价	市场价	15.23		80	否	转账、票据	无	2019年04月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号: 2019-033)
威海市盛鑫门窗有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	采购商品、接受劳务	商品、劳务	市场价	市场价	41.04		300	否	转账、票据	无	2019年04月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号: 2019-033)
山东威达集团有限公司	公司控股股东	租赁厂房	租赁	市场价	市场价	143.43		301.20	否	转账、票据	无	2019年04月23日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编

												号： 2019-033)
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	租赁	市场价	市场价	67.70		142.16	否	转账、票据	无	2019年04月23日 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号： 2019-033)
山东威达雷姆机械有限公司	合营及联营企业	出租厂房	租赁	市场价	市场价	12.32		24.85	否	转账、票据	无	2019年04月23日 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号： 2019-033)
合计				--	--	3,771.10	--	11,698.21	--	--	--	--
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。

### 十四、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。

##### (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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司认真遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。报告期内，公司未发生环保事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到处罚的情形。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司开展精准扶贫工作的基本方略为立足主业发展，积极实施产业扶贫；总体目标以产业发展稳定就业、带动就业；主要任务和保障措施具体为年内实现新增流动就业岗位500个，为辖区内结对帮扶贫困村和辖区内困难学生、孤寡老人捐赠慰问物资。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

2019年上半年，公司新增就业岗位310个，2019年1月为辖区内蔺山小学5名困难学生家庭送去价值1,500元的慰问物资，为辖区内沟道头村15户贫困户送去价值4,500元的慰问物资。

#### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	0.6
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
2.2 职业技能培训人数	人次	310
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：    4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.15
4.2 资助贫困学生人数	人	5
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——



8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0.45
9.其他项目	—	—
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

#### （4）后续精准扶贫计划

公司下一年度将继续立足主业发展，积极实施产业扶贫，以产业发展稳定就业、带动就业，具体保障措施为年内力争实现新增流动就业岗位不少于500个，继续为辖区内结对帮扶贫困村和辖区内困难学生、孤寡老人捐赠慰问物资。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）关于时任董事黄建中及其一致行动人减持公司股份事项

2018年7月13日，公司收到黄建中先生的《关于股份减持计划的告知函》，黄建中先生及其一致行动人中谷投资计划通过集中竞价或大宗交易的方式减持本公司股份合计不超过10,776,744股，占公司总股本比例的2.57%。详细内容请见公司刊登在2018年7月14日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于公司董事及其一致行动人减持计划的预披露公告》。

2019年1月4日，公司收到黄建中先生的通知，获悉黄建中先生本人于2019年1月4日通过集中竞价系统减持549,100股后，其与中谷投资合计持有公司股份的比例降至4.9963%，不再是公司持股5%以上的股东。详细内容请见公司刊登在2019年1月5日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于公司董事及其一致行动人权益变动的提示性公告》及《简式权益变动报告书》。

2019年2月1日，公司收到黄建中先生《关于股份减持计划实施完毕的告知函》，黄建中先生及其一致行动人中谷投资于2018年7月19日至2019年1月31日期间累计减持公司股份共计7,143,110股，占公司总股本的1.7003%，黄建中先生及其一致行动人中谷投资本次股份减持计划已实施完毕。详细内容请见公司刊登在2019年2月2日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于时任董事及其一致行动人股份减持计划实施完毕的公告》。

### （二）关于公司第八届董事会、监事会换届选举事项

2019年1月29日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举第八届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第八届董事会独立董事的议案》、《关于选举第八届监事会股东代表监事的议案》，选举杨明燕、杨桂军、刘友财、杨桂模、李铁松、姜庆明为第八届董事会非独立董事，选举万勇、赵登平、孟红为第八届董事会独立董事，选举曹信平、孙康进为第八届监事会股东代表监事。详细内容请见公司刊登在2019年1月30日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《2019年第一次临时股东大会决议公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### （一）关于全资子公司济南第一机床有限公司签署战略合作协议的事项

2019年4月10日，公司全资子公司济南第一机床有限公司与哈工大机器人（山东）智能装备研究院签署《战略合作协议》，双方决定结成战略合作伙伴关系，依托济南第一机床有限公司在金属切削中高档数控机床行业的研发制造优势和哈工大机器人（山东）智能装备研究院在智能装备研发制造的技术积累，开展全面战略合作。详细内容请见公司于2019年4月11日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯

网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于全资子公司签署<战略合作协议>的公告》。报告期内，该战略合作协议正常履行中。

## （二）关于对全资子公司苏州德迈科电气有限公司增资的事项

2019年4月20日，公司召开第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》，同意以自有资金7,000万元人民币对全资子公司苏州德迈科电气有限公司进行增资。本次增资完成后，苏州德迈科的注册资本将由10,000万元人民币增加至17,000万元人民币，公司仍持有其100%股权。详细内容请见公司于2019年4月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于对全资子公司增资的公告》。

报告期内，苏州德迈科已完成了本次增资的工商变更登记工作。详细内容请见公司于2019年5月29日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于全资子公司完成增资的公告》。

## （三）关于公司对外投资设立越南子公司的事项

为实施全球化发展战略，加大国际化布局，拓展海外业务，保障企业持续、健康、稳定发展，公司拟在越南投资设立全资子公司威达（越南）制造有限公司（暂定名，最终以越南当地工商登记机关核准为准），注册资本1,000万美元，总投资规模为2,200万美元，主要从事钻夹头及配件、粉末冶金制品、精密铸造制品、电动工具及配件、电子开关及配件等产品的生产、销售。详细内容请见公司于2019年7月9日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于对外投资设立越南子公司的提示性公告》。

2019年7月17日，公司领取了由山东省商务厅颁发的《企业境外投资证书》（境外投资证第N3700201900196号）。详细内容请见公司于2019年7月18日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于收到企业境外投资证书的公告》。

## （四）关于全资子公司苏州德迈科电气有限公司注销全资子公司的事项

2019年7月8日，公司全资子公司苏州德迈科电气有限公司收到北京市海淀区市场监督管理局的《注销核准通知书》，经北京市海淀区市场监督管理局核定，其全资子公司北京威达智能科技有限公司已被准予注销登记。详细内容请见公司于2019年7月9日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的《关于注销全资孙公司的提示性公告》。

## 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	50,579,557	12.04%				-35,322,460	-35,322,460	15,257,097	3.63%
3、其他内资持股	50,579,557	12.04%				-35,322,460	-35,322,460	15,257,097	3.63%
其中：境内法人持股	31,733,403	7.55%				-31,733,403	-31,733,403	0	0.00%
境内自然人持股	18,846,154	4.49%				-3,589,057	-3,589,057	15,257,097	3.63%
二、无限售条件股份	369,518,862	87.96%				35,322,460	35,322,460	404,841,322	96.37%
1、人民币普通股	369,518,862	87.96%				35,322,460	35,322,460	404,841,322	96.37%
三、股份总数	420,098,419	100.00%				0	0	420,098,419	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经公司第六届董事会第二十八次会议、第六届董事会第二十九次会议、2015 年第一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向黄建中等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】462 号）核准，公司向黄建中、王炯、吴永生、乐振武、吕乃二、向上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）非公开发行 38,461,535 股，购买其持有的苏州德迈科电气有限公司 100% 股权；向山东威达集团有限公司非公开发行 12,750,263 股，购买其持有的威海威达精密铸造有限公司 100% 股权；并向山东威达集团有限公司、国金山东威达 1 号定向资产管理计划非公开发行股份 14,752,370 股，募集配套资金 14,000 万元。2016 年 6 月 14 日，公司完成在中国证券登记结算公司深圳分公司的新增股份登记工作，合计增发股份登记数量为 65,964,168 股，股份性质为有限售条件流通股，上市时间为 2016 年 6 月 23 日，锁定期分别为 12 个月或 36 个月。

报告期内，按照本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易时的协议约定及相关承诺，山东威达集团有限公司、黄建中、王炯、吴永生、上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）、国金山东威达 1 号定向资产管理计划所持有的 44,810,328 股有限售条件流通股股份已经满足解锁条件，公司于 2019 年 6 月 12 日向深交所、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。2019 年 6 月 24 日，该部分限售股股份解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动已经深圳证券交易所、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 2019 年 6 月 19 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

于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之限售股份解除限售的提示性公告》（公告编号:2019-056）。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

## 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
黄建中	11,538,463	11,538,463	15,257,097	15,257,097	非公开发行	2019年6月24日；2019年1月29日黄建中卸任公司董事职务。按照相关规定，其所持有的15,257,097股全部作为高管锁定股予以锁定。
吴永生	769,231	769,231		0	非公开发行	2019年6月24日
王炯	769,231	769,231		0	非公开发行	2019年6月24日
上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）	4,230,770	4,230,770		0	非公开发行	2019年6月24日
山东威达集团有限公司	25,395,152	25,395,152		0	非公开发行	2019年6月24日
山东威达机械股份有限公司一第1期员工持股计划	2,107,481	2,107,481		0	非公开发行	2019年6月24日
合计	44,810,328	44,810,328	15,257,097	15,257,097	--	--

## 3、证券发行与上市情况

无。

## 二、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	23,450		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	32.00%	134,431,300			134,431,300	质押	15,920,000
文登市昆崙科技开发有限公司	境内非国有法人	5.96%	25,020,450			25,020,450		
黄建中	境内自然人	3.63%	15,257,097	-2,050,595	15,257,097		质押	9,000,000
刘国店	境内自然人	2.55%	10,731,296			10,731,296		
朱爱华	境内自然人	1.13%	4,737,816			4,737,816	质押	4,737,816
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.02%	4,295,700			4,295,700		
上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.01%	4,230,770			4,230,770		
陈亚评	境内自然人	0.51%	2,162,500	212,100		2,162,500		
山东威达机械股份有限公司第一期员工持股计划	其他	0.50%	2,107,481			2,107,481		
徐祥芬	境内自然人	0.45%	1,888,514			1,888,514		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事杨桂军、刘友财、李铁松和监事会主席曹信平合计持有公司股东文登市昆崙科技开发有限公司 20.09% 的股份。股东黄建中与上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）是一致行动人。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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山东威达集团有限公司	134,431,300	人民币普通股	134,431,300					

文登市昆崙科技开发有限公司	25,020,450	人民币普通股	25,020,450
刘国店	10,731,296	人民币普通股	10,731,296
朱爱华	4,737,816	人民币普通股	4,737,816
中央汇金资产管理有限责任公司	4,295,700	人民币普通股	4,295,700
上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）	4,230,770	人民币普通股	4,230,770
陈亚评	2,162,500	人民币普通股	2,162,500
山东威达机械股份有限公司—第 1 期员工持股计划	2,107,481	人民币普通股	2,107,481
徐祥芬	1,888,514	人民币普通股	1,888,514
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	1,606,800	人民币普通股	1,606,800
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司董事杨桂军、刘友财、李铁松和监事会主席曹信平合计持有公司股东文登市昆崙科技开发有限公司 20.09% 的股份。股东黄建中与上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）是一致行动人。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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东徐祥芬通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,888,514 股，合计持有 1,888,514 股。		

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 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。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
杨明燕	董事长	现任							
杨桂军	副董事长	现任							
刘友财	董事、总经理	现任							
杨桂模	董事	现任							
李铁松	董事、副总经理	现任							
姜庆明	董事	现任							
万勇	独立董事	现任							
赵登平	独立董事	现任							
孟红	独立董事	现任							
曹信平	监事会主席	现任							
孙康进	监事	现任							
魏宁波	监事	现任							
宋战友	副总经理	现任							
姚华阳	财务负责人	现任							
张红江	董事会秘书、副 总经理	现任							
黄建中	董事	离任	17,307,692		2,050,595	15,257,097			
仝允桓	独立董事	离任							
姜爱丽	独立董事	离任							
丛湖龙	监事会主席	离任							
宋战友	董事会秘书	离任							
合计	--	--	17,307,692	0	2,050,595	15,257,097	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用



姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄建中	董事	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	任期满离任
姜庆明	董事	被选举	2019 年 01 月 29 日	被选举
万勇	独立董事	被选举	2019 年 01 月 29 日	被选举
赵登平	独立董事	被选举	2019 年 01 月 29 日	被选举
曹信平	监事会主席	被选举	2019 年 01 月 29 日	被选举
仝允桓	独立董事	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	任期满离任
姜爱丽	独立董事	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	任期满离任
丛湖龙	监事会主席	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	任期满离任
魏宁波	监事	被选举	2019 年 01 月 29 日	被选举
宋战友	董事会秘书	任期满离任	2019 年 01 月 29 日	任期满离任
张红江	董事会秘书、副总经理	聘任	2019 年 01 月 29 日	聘任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东威达机械股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	344,540,728.76	326,325,473.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	73,625,309.40	94,954,323.08
应收账款	423,667,345.04	467,325,257.18
应收款项融资		
预付款项	66,236,465.37	52,520,739.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,527,139.09	12,792,125.20
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	562,979,432.03	573,301,302.75
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	455,749,860.00	437,639,847.35
流动资产合计	1,947,326,279.69	1,964,859,068.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	28,012,743.88	23,415,611.78
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,802,702.24	6,915,699.26
固定资产	650,923,389.74	663,833,795.27
在建工程	23,701,212.28	21,652,754.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	107,414,793.56	107,150,143.44
开发支出		
商誉	246,967,250.56	246,967,250.56
长期待摊费用	1,181,404.38	1,407,568.49
递延所得税资产	19,096,577.79	18,802,473.51
其他非流动资产	9,509,996.55	9,509,996.55
非流动资产合计	1,103,610,070.98	1,109,655,293.81
资产总计	3,050,936,350.67	3,074,514,362.64
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,701,110.00
衍生金融负债		
应付票据	81,644,009.18	122,865,482.91
应付账款	224,188,643.62	246,185,197.65
预收款项	84,012,827.73	74,610,422.87
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,241,805.61	34,713,485.30
应交税费	18,249,186.84	25,140,698.49
其他应付款	42,411,825.72	37,650,113.73
其中：应付利息		
应付股利	2,860,139.68	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债	0.00	0.00
持有待售负债	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	0.00	0.00
流动负债合计	481,748,298.70	543,866,510.95
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	1,712,415.89	0.00
递延收益	39,439,286.92	39,493,621.10

递延所得税负债	108,058.01	109,503.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,259,760.82	39,603,124.96
负债合计	523,008,059.52	583,469,635.91
所有者权益：		
股本	420,098,419.00	420,098,419.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,252,155,956.34	1,249,768,854.95
减：库存股		
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	1,766,230.88	1,718,225.26
盈余公积	109,277,115.92	109,277,115.92
一般风险准备		
未分配利润	736,148,792.39	700,386,902.89
归属于母公司所有者权益合计	2,519,446,514.53	2,481,249,518.02
少数股东权益	8,481,776.62	9,795,208.71
所有者权益合计	2,527,928,291.15	2,491,044,726.73
负债和所有者权益总计	3,050,936,350.67	3,074,514,362.64

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：姚华阳

会计机构负责人：王东芹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	243,186,359.88	204,815,541.00
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	12,670,017.60	13,984,203.91
应收账款	96,553,783.09	140,859,524.90
应收款项融资		

预付款项	31,450,515.16	24,244,287.53
其他应收款	258,355,080.39	328,018,025.76
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	104,832,230.14	109,739,697.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	450,000,000.00	428,832,650.11
流动资产合计	1,197,047,986.26	1,250,493,930.44
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,247,687,647.35	1,172,587,511.69
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,657,228.54	1,692,064.42
固定资产	119,315,876.92	121,026,987.87
在建工程	6,904,967.61	5,897,422.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,141,074.30	19,265,877.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	186,953.69	228,878.39
递延所得税资产	9,213,391.54	10,098,715.94
其他非流动资产	9,509,996.55	9,509,996.55
非流动资产合计	1,425,617,136.50	1,350,307,454.43
资产总计	2,622,665,122.76	2,600,801,384.87
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		3,050,010.00
衍生金融负债		
应付票据	45,945,548.73	65,304,724.91
应付账款	110,231,627.45	95,780,512.44
预收款项	12,588,843.12	11,216,074.66
合同负债		
应付职工薪酬	13,043,271.92	12,054,352.23
应交税费	4,723,865.04	3,105,015.81
其他应付款	15,879,355.67	10,549,389.01
其中：应付利息		
应付股利	2,860,139.68	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	202,412,511.93	201,060,079.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,497,856.00	19,752,190.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,497,856.00	19,752,190.18
负债合计	221,910,367.93	220,812,269.24
所有者权益：		
股本	420,098,419.00	420,098,419.00



其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,271,248,629.95	1,268,861,528.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,033,205.70	1,033,205.70
盈余公积	103,504,599.04	103,504,599.04
未分配利润	604,869,901.14	586,491,363.33
所有者权益合计	2,400,754,754.83	2,379,989,115.63
负债和所有者权益总计	2,622,665,122.76	2,600,801,384.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	727,140,839.64	780,825,986.23
其中：营业收入	727,140,839.64	780,825,986.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	648,055,276.12	686,613,231.62
其中：营业成本	547,052,352.47	584,326,328.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,421,359.55	11,353,924.36
销售费用	15,642,493.58	15,987,757.67
管理费用	51,575,212.31	49,096,675.98
研发费用	38,670,607.80	38,057,470.02
财务费用	-13,306,749.59	-12,208,925.36

其中：利息费用		
利息收入	9,584,564.82	5,877,996.07
加：其他收益	254,884.79	592,137.69
投资收益（损失以“-”号填列）	13,227,028.39	5,930,940.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,023,808.70	4,805,957.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,701,110.00	-3,102,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,342,882.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,347,197.85	-3,467,675.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	67,550.00	181,741.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	86,331,821.56	94,347,099.39
加：营业外收入	2,649,878.19	1,656,925.42
减：营业外支出	1,713,517.46	78,885.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,268,182.29	95,925,139.47
减：所得税费用	19,211,851.36	16,158,824.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,056,330.93	79,766,315.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,056,330.93	79,766,315.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	69,369,763.02	81,105,634.02
2.少数股东损益	-1,313,432.09	-1,339,318.76
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	0.00	

（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	
6.其他债权投资信用减值准备	0.00	
7.现金流量套期储备	0.00	
8.外币财务报表折算差额	0.00	
9.其他	0.00	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	
七、综合收益总额	68,056,330.93	79,766,315.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,369,763.02	81,105,634.02
归属于少数股东的综合收益总额	-1,313,432.09	-1,339,318.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.19
（二）稀释每股收益	0.17	0.19

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：姚华阳

会计机构负责人：王东芹

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	284,882,002.94	282,715,712.92
减：营业成本	230,137,970.09	230,624,079.26
税金及附加	2,733,171.02	4,936,388.02
销售费用	4,544,788.16	5,345,018.59
管理费用	13,869,423.54	14,929,623.00
研发费用	8,802,868.07	9,166,035.98
财务费用	-13,245,493.30	-9,312,738.05
其中：利息费用		
利息收入	9,513,172.34	4,767,698.53
加：其他收益	254,884.79	253,937.38
投资收益（损失以“-”号填列）	12,618,228.39	5,861,543.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,023,808.70	4,805,957.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,050,010.00	-3,102,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,977,403.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-202,868.31	-1,998,435.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	64,056.31	214,508.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,800,990.21	28,256,060.27
加：营业外收入	811,267.15	90,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,612,257.36	28,346,060.27

减：所得税费用	8,625,846.03	3,531,015.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,986,411.33	24,815,044.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,986,411.33	24,815,044.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	51,986,411.33	24,815,044.79
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	789,423,837.10	764,042,367.59
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	27,747,627.29	18,982,751.48
收到其他与经营活动有关的现金	33,678,898.51	23,658,670.60
经营活动现金流入小计	850,850,362.90	806,683,789.67
购买商品、接受劳务支付的现金	521,745,632.86	559,051,767.98
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	125,701,581.62	129,404,320.75

支付的各项税费	59,826,855.68	63,781,325.86
支付其他与经营活动有关的现金	61,707,072.48	44,878,800.81
经营活动现金流出小计	768,981,142.64	797,116,215.40
经营活动产生的现金流量净额	81,869,220.26	9,567,574.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	640,000,000.00	123,500,000.00
取得投资收益收到的现金	9,916,419.69	1,503,183.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	221,937.46	294,970.00
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	650,138,357.15	125,298,153.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,634,421.15	18,163,490.09
投资支付的现金	670,000,000.00	94,140,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	681,634,421.15	112,303,490.09
投资活动产生的现金流量净额	-31,496,064.00	12,994,663.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,350,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,350,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		4,350,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,747,733.84	15,499,025.28
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

筹资活动现金流出小计	30,747,733.84	15,499,025.28
筹资活动产生的现金流量净额	-30,747,733.84	-11,149,025.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,294,404.13	5,131,394.86
五、现金及现金等价物净增加额	24,919,826.55	16,544,607.33
加：期初现金及现金等价物余额	304,821,228.36	641,416,667.68
六、期末现金及现金等价物余额	329,741,054.91	657,961,275.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	326,680,405.36	323,415,117.51
收到的税费返还	20,420,661.31	11,117,274.89
收到其他与经营活动有关的现金	55,833,209.63	60,353,813.02
经营活动现金流入小计	402,934,276.30	394,886,205.42
购买商品、接受劳务支付的现金	183,796,352.24	259,222,248.39
支付给职工以及为职工支付的现金	56,380,602.07	60,168,210.28
支付的各项税费	10,921,154.25	10,366,116.10
支付其他与经营活动有关的现金	66,284,529.15	70,216,664.82
经营活动现金流出小计	317,382,637.71	399,973,239.59
经营活动产生的现金流量净额	85,551,638.59	-5,087,034.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	640,000,000.00	102,500,000.00
取得投资收益收到的现金	9,916,419.69	1,433,786.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	146,245.63	156,000.00
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	650,062,665.32	104,089,786.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,883,770.32	1,928,876.88
投资支付的现金	670,000,000.00	81,140,000.00



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	674,883,770.32	83,068,876.88
投资活动产生的现金流量净额	-24,821,105.00	21,020,909.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,747,733.84	15,499,025.28
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,747,733.84	15,499,025.28
筹资活动产生的现金流量净额	-30,747,733.84	-15,499,025.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,294,404.13	3,458,104.43
五、现金及现金等价物净增加额	35,277,203.88	3,892,954.40
加：期初现金及现金等价物余额	204,815,541.00	437,175,061.82
六、期末现金及现金等价物余额	240,092,744.88	441,068,016.22

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	420,098,419.00				1,249,768,854.95			1,718,225.26	109,277,115.92		700,386,902.89		2,481,249,518.02	9,795,208.71	2,491,044,726.73
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	420,0 98,41 9.00			1,249, 768.85 4.95			1,718, 225.26	109,27 7,115. 92	700,38 6,902. 89	2,481, 249,51 8.02	9,795, 208.71	2,491, 044,72 6.73		
三、本期增减变 动金额(减少以 “-”号填列)				2,387, 101.39			48,005 .62		35,761 ,889.5 0	38,196 ,996.5 1	-1,313, 432.09	36,883 ,564.4 2		
(一)综合收益 总额									69,369 ,763.0 2	69,369 ,763.0 2	-1,313, 432.09	68,056 ,330.9 3		
(二)所有者投 入和减少资本				2,387, 101.39						2,387, 101.39		2,387, 101.39		
1. 所有者投入 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				2,387, 101.39						2,387, 101.39		2,387, 101.39		
4. 其他														
(三)利润分配									-33,60 7,873. 52	-33,60 7,873. 52		-33,60 7,873. 52		
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配									-33,60 7,873. 52	-33,60 7,873. 52		-33,60 7,873. 52		
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转														



同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	420,098.419.00			1,242,349.465.93			2,303,803.37	95,055,751.30		584,536,764.28		2,344,344.203.88	5,118,530.02	2,349,462,733.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-931,963.20			55,899,728.88		54,967,765.68	3,010,681.24	57,978,446.92
（一）综合收益总额										81,105,634.02		81,105,634.02	-1,339,318.76	79,766,315.26
（二）所有者投入和减少资本													4,350,000.00	4,350,000.00
1. 所有者投入的普通股													4,350,000.00	4,350,000.00
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										-25,205,905.14		-25,205,905.14		-25,205,905.14
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,205,905.14		-25,205,905.14		-25,205,905.14
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														



差错更正												
其他												
二、本年期初余额	420,098,419.00				1,268,861,528.56			1,033,205.70	103,504,599.04	586,491,363.33		2,379,989,115.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,387,101.39					18,378,537.81		20,765,639.20
（一）综合收益总额										51,986,411.33		51,986,411.33
（二）所有者投入和减少资本					2,387,101.39							2,387,101.39
1. 所有者投入的普通股												
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					2,387,101.39							2,387,101.39
4. 其他												
（三）利润分配										-33,607,873.52		-33,607,873.52
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,607,873.52		-33,607,873.52
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. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								330,845.40				330,845.40
2. 本期使用								330,845.40				330,845.40
(六) 其他												
四、本期期末余额	420,098,419.00				1,271,248,629.95			1,033,205.70	103,504,599.04	604,869,901.14		2,400,754,754.83

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	420,098,419.00				1,261,442,139.54			905,705.09	89,283,234.42	483,704,986.92		2,255,434,484.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	420,098,419.00				1,261,442,139.54			905,705.09	89,283,234.42	483,704,986.92		2,255,434,484.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-448,473.80		-390,860.35		-839,334.15
(一)综合收益总额										24,815,044.79		24,815,044.79
(二)所有者投												

入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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									-25,205,905.14			-25,205,905.14
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-25,205,905.14			-25,205,905.14
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备									-448,473.80			-448,473.80
1. 本期提取									55,871.87			55,871.87
2. 本期使用									504,345.67			504,345.67



(六) 其他												
四、本期期末余额	420,098,419.00				1,261,442,139.54			457,231.29	89,283,234.42	483,314,126.57		2,254,595,150.82

### 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年5月28日经山东省人民政府鲁政股字（1998）25号批准证书批准，由文登市威达机械有限公司(2009年名称变更为山东威达集团有限公司)、文登市昆崙科技开发有限公司、文登市崂山福利塑料厂、文登市崂山房地产开发有限公司、山东威达机床工具集团总公司职工持股会等共同发起设立的股份有限公司。公司于1998年7月8日在山东省工商行政管理局注册登记成立，注册资本4,000万元。

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2,000万元，转增后的注册资本为人民币6,000万元。

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3,000万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9,000万元。

2005年10月28日公司股东会决议通过《山东威达机械股份有限公司股权分置改革方案》，方案于2005年11月14日正式实施完毕。根据股权分置方案和2005年9月15日签订的《股权转让协议》，公司股东文登市昆崙科技开发有限公司转让其持有的公司股票843万股给崂山房地产开发有限公司141万股、孙振江321万股、刘国店381万股，股权转让完成后公司非流通股（除文登市昆崙科技开发有限公司）向现有流通股股东每10股送2.5股（文登市威达机械有限公司代文登市昆崙科技开发有限公司送股）。

根据2005年度股东大会决议，公司以2005年末总股本9,000万股为基数，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4,500万元，增资完成后公司股本为13,500万股。

根据2010年度股东大会决议，公司以2010年末总股本13,500万股为基数，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17,550万股。

根据2012年度股东大会决议，公司以2012年末总股本1,7550万股为基数，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22,815万股。

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。

根据本公司2015年11月17日第六届董事会第二十八次会议、2015年12月8日2015年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并于2016年3月8日经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》核准，本公司申请通过向黄建中、上海中谷投资管理合伙企业(有限合伙)、吕乃二、乐振武、吴永生、王炯等6位投资者非公开发行人民币普通股（A股）股票38,461,535股购买其持有的苏州德迈科电气有限公司100%股权，向山东威达集团有限公司非公开发行人民币普通股（A股）股票12,750,263股购买其持有的威海威达精密铸造有限公司100%股权，向威达集团、国金山东威达1号定向资产管理计划非公开发行人民币普通股（A股）股票14,752,370股募集配套资金，每股面值1元，增加注册资本人民币65,964,168.00元，本公司于2016年8月26日在山东省工商行政管理局进行变更登记，变更后的注册资本

为人民币420,098,419.00元。

截至2019年6月30日的工商登记信息：

注册地址：山东省威海市临港经济技术开发区尚山镇中韩路2号。

法定代表人：杨明燕。

注册资本：人民币420,098,419.00元。

统一社会信用代码：91371000706233420G。

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、机床及配件、电动工具及配件、锯片、带锯条、电子开关、自动化设备、环保设备及仪器仪表、汽车转向螺杆、螺母、总成的研发、设计、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、技术检测、专业设计服务；资格证书范围内的进出口业务；房屋租赁。

公司的控股股东为山东威达集团有限公司，持有公司32.00%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。

本集团合并财务报表范围包括8家二级子公司、8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、威海威达精密铸造有限公司、苏州德迈科电气有限公司；三级子公司为济南一机锐岭自动化工程有限公司、上海德迈科电气控制工程有限公司、威海德迈科智能设备有限公司、上海慧桥电气设备成套有限公司、昆山斯沃普智能装备有限公司、杭州施先电气有限公司、苏州德迈科电机技术有限公司、北京威达智能科技有限公司。

本期合并财务报表范围未发生变化。

上海威达环保工程有限公司目前还未开展业务。

## 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“五、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

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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。

### 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。

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

### 1.外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除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。

### 2.外币财务报表的折算

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

## 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

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。

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，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 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。本集团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。本集团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，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第一层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）使用第二层次输入值，xx（披露具体金融资产或负债的名称，下同）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。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## (4)金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (5)金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同

义务。(2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是发行方的金融负债; 如果是后者, 该工具是发行方的权益工具。在某些情况下, 一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具, 其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值, 则无论该合同权利或义务的金额是固定的, 还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动, 该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时, 考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务, 则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的, 相关利息、股利(或股息)、利得或损失, 以及赎回或再融资产生的利得或损失等, 本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的, 其发行(含再融资)、回购、出售或注销时, 本集团作为权益的变动处理, 不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强, 因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具, 直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定, 考虑历史违约率为零的情况下, 因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

## 12、应收账款

本集团对于收入准则规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项, 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率, 来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是, 如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的, 可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时, 本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括: ①债务人未能按期支付款项; ②已发生或预期的债务人经营成果严重恶化; ③现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境发生变化, 并将对债务人对本集团的偿还能力产生重大不利影响。

以组合为基础的评估。对于应收账款, 本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据, 而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行, 所以本集团按照逾期信息、信用风险评级、客户类型为共同风险特征, 对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。



本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失。相反，本集团将差额确认为减值利得。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入当期损益。

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照逾期信息、信用风险评级等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（注：与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照上述12应收账款的相关内容描述或索引。）

### 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

### 15、合同成本

### 16、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，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。不属于一揽子交易的，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。不属于一揽子交易的，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，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。

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	35	3	2.77

## 18、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。

### （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	2.77
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
办公设备	年限平均法	5	0-3	19.40-20.00
运输设备	年限平均法	6	3	16.17
其他	年限平均法	3	3	32.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 19、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。

## 20、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。

## 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、合同负债

## 25、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

## 26、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。

## 27、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

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

本集团的政府补助包括基础设施产业发展扶持资金、其他政府补贴。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，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。

### 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

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。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则	经第八届董事会第二次会议审议通过	
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)文件, 变更 财务报表格式	经第八届董事会第四次会议审议通过	

1) 财政部于2017年3月31日修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，于2017年5月2日修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，公司自2019年1月1日执行修订后的准则，根据修订后的准则，将原在可供出售金融资产列报的威海市大有正颐创业投资有限公司1000万投资，重新分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资列报。

将原在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列报的远期结汇业务，调整至衍生金融资产或衍生金融负债列报。

2) 财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会

(2019) 6号)，公司根据要求编制了2019年中期的财务报表，并采用追溯调整法调整了对比期财务报表相关列报。对比期财务状况、经营成果、现金流量及股东权益未产生影响。

受影响的报表项目如下：

财务报表列报项目变更	受影响的报表项目
资产负债表中：将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”二个项目； 利润表中：将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，并移至“公允价值变动收益”项目后	应收票据及应收账款、应付票据及应付账款

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	326,325,473.54	326,325,473.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	0.00	0.00	
应收票据	94,954,323.08	94,954,323.08	
应收账款	467,325,257.18	467,325,257.18	
应收款项融资			
预付款项	52,520,739.73	52,520,739.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,792,125.20	12,792,125.20	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	573,301,302.75	573,301,302.75	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	0.00		
其他流动资产	437,639,847.35	437,639,847.35	
流动资产合计	1,964,859,068.83	1,964,859,068.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	0.00	0.00	
长期股权投资	23,415,611.78	23,415,611.78	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,915,699.26	6,915,699.26	
固定资产	663,833,795.27	663,833,795.27	
在建工程	21,652,754.95	21,652,754.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	107,150,143.44	107,150,143.44	
开发支出			
商誉	246,967,250.56	246,967,250.56	
长期待摊费用	1,407,568.49	1,407,568.49	
递延所得税资产	18,802,473.51	18,802,473.51	
其他非流动资产	9,509,996.55	9,509,996.55	
非流动资产合计	1,109,655,293.81	1,109,655,293.81	
资产总计	3,074,514,362.64	3,074,514,362.64	
流动负债：			
短期借款	0.00	0.00	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	0.00	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,701,110.00		-2,701,110.00
衍生金融负债		2,701,110.00	2,701,110.00
应付票据	122,865,482.91	122,865,482.91	
应付账款	246,185,197.65	246,185,197.65	
预收款项	74,610,422.87	74,610,422.87	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	34,713,485.30	34,713,485.30	
应交税费	25,140,698.49	25,140,698.49	
其他应付款	37,650,113.73	37,650,113.73	
其中：应付利息			
应付股利	0.00		
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	0.00	0.00	
持有待售负债	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	0.00	0.00	
流动负债合计	543,866,510.95	543,866,510.95	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	0.00	0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	0.00	0.00	

长期应付职工薪酬	0.00		
预计负债	0.00		
递延收益	39,493,621.10	39,493,621.10	
递延所得税负债	109,503.86	109,503.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	39,603,124.96	39,603,124.96	
负债合计	583,469,635.91	583,469,635.91	
所有者权益：			
股本	420,098,419.00	420,098,419.00	
其他权益工具	0.00	0.00	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,249,768,854.95	1,249,768,854.95	
减：库存股			
其他综合收益	0.00		
专项储备	1,718,225.26	1,718,225.26	
盈余公积	109,277,115.92	109,277,115.92	
一般风险准备			
未分配利润	700,386,902.89	700,386,902.89	
归属于母公司所有者权益合计	2,481,249,518.02	2,481,249,518.02	
少数股东权益	9,795,208.71	9,795,208.71	
所有者权益合计	2,491,044,726.73	2,491,044,726.73	
负债和所有者权益总计	3,074,514,362.64	3,074,514,362.64	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	204,815,541.00	204,815,541.00	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	13,984,203.91	13,984,203.91	
应收账款	140,859,524.90	140,859,524.90	
应收款项融资			
预付款项	24,244,287.53	24,244,287.53	
其他应收款	328,018,025.76	328,018,025.76	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
存货	109,739,697.23	109,739,697.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	428,832,650.11	428,832,650.11	
流动资产合计	1,250,493,930.44	1,250,493,930.44	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,172,587,511.69	1,172,587,511.69	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,692,064.42	1,692,064.42	
固定资产	121,026,987.87	121,026,987.87	
在建工程	5,897,422.44	5,897,422.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	19,265,877.13	19,265,877.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	228,878.39	228,878.39	
递延所得税资产	10,098,715.94	10,098,715.94	

其他非流动资产	9,509,996.55	9,509,996.55	
非流动资产合计	1,350,307,454.43	1,350,307,454.43	
资产总计	2,600,801,384.87	2,600,801,384.87	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,050,010.00		-3,050,010.00
衍生金融负债		3,050,010.00	3,050,010.00
应付票据	65,304,724.91	65,304,724.91	
应付账款	95,780,512.44	95,780,512.44	
预收款项	11,216,074.66	11,216,074.66	
合同负债			
应付职工薪酬	12,054,352.23	12,054,352.23	
应交税费	3,105,015.81	3,105,015.81	
其他应付款	10,549,389.01	10,549,389.01	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	201,060,079.06	201,060,079.06	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,752,190.18	19,752,190.18	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	19,752,190.18	19,752,190.18	
负债合计	220,812,269.24	220,812,269.24	
所有者权益：			
股本	420,098,419.00	420,098,419.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,268,861,528.56	1,268,861,528.56	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	1,033,205.70	1,033,205.70	
盈余公积	103,504,599.04	103,504,599.04	
未分配利润	586,491,363.33	586,491,363.33	
所有者权益合计	2,379,989,115.63	2,379,989,115.63	
负债和所有者权益总计	2,600,801,384.87	2,600,801,384.87	

调整情况说明

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 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	13%及 16%，公司主要产品出口现享受 13%的出口退税
城市维护建设税	应交流转税额	5%、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%
威海威达精密铸造有限公司	15%
苏州德迈科电气有限公司	15%
上海德迈科电气控制工程有限公司	25%
上海慧桥电气设备成套有限公司	25%
昆山斯沃普智能装备有限公司	25%
杭州施先电气有限公司	25%
威海德迈科智能设备有限公司	25%
苏州德迈科电机技术有限公司	25%
济南一机锐岭自动化工程有限公司	25%
北京威达智能科技有限公司	25%

## 2、税收优惠

公司于2017年12月28日取得高新技术企业资格（证书编号：GR201737000024），享受15%的优惠税率，有效期3年。

公司子公司上海拜骋电器有限公司于2016年11月24日取得高新技术企业资格（证书编号：GR201631000116），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2017年12月28日取得高新技术企业资格（证书编号：GR201737002072），享受15%的优惠税率，有效期3年。

公司子公司山东威达精密铸造有限公司于2017年12月28日取得高新技术企业资格（证书编号：GR201737001271），享受15%的优惠税率，有效期3年。

公司子公司山东威达粉末冶金有限公司于2018年11月30日取得高新技术企业资格（证书编号：GR201837001725），享受15%的优惠税率，有效期3年。

公司子公司苏州德迈科电气有限公司于2017年11月17日取得高新技术企业资格（证书编号：GR201732001824），享受15%的优惠税率，有效期3年。

## 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	248,907.55	216,278.81
银行存款	329,492,147.36	304,604,949.55
其他货币资金	14,799,673.85	21,504,245.18

合计	344,540,728.76	326,325,473.54
----	----------------	----------------

其他说明

1. 济南一机因供应商诉讼，银行存款被冻结320,000.00元；
2. 股份公司、济南一机及德迈科公司银行保证金余额共计14,799,673.85元。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 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	73,615,309.40	94,469,306.08
商业承兑票据	10,000.00	485,017.00
合计	73,625,309.40	94,954,323.08

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	7,934,355.00
合计	7,934,355.00

**(4) 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	71,174,906.45	99,650,407.59
合计	71,174,906.45	99,650,407.59

**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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,479,846.04	0.52%	1,239,923.02	50.00%	1,239,923.02	2,479,846.04	0.48%	1,239,923.02	50.00%	1,239,923.02
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	470,856,606.14	99.48%	48,429,184.12	10.29%	422,427,422.02	517,382,147.62	99.52%	51,296,813.46	9.91%	466,085,334.16
其中:										
合计	473,336,452.18	100.00%	49,669,107.14	10.49%	423,667,345.04	519,861,993.66	100.00%	52,536,736.48	10.11%	467,325,257.18

按单项计提坏账准备：1,239,923.02 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市迈科新能源有限公司	2,479,846.04	1,239,923.02	50.00%	对方财务发生困难
合计	2,479,846.04	1,239,923.02	--	--

按单项计提坏账准备：1,239,923.02 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：48,429,184.12 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	376,037,350.13	18,803,305.01	5.00%
1-2 年	57,866,970.38	5,786,697.03	10.00%
2-3 年	17,537,206.70	5,261,162.00	30.00%
3-4 年	4,185,294.27	3,348,235.42	80.00%
4-5 年	7,381,735.26	7,381,735.26	100.00%

5 年以上	7,848,049.40	7,848,049.40	100.00%
合计	470,856,606.14	48,429,184.12	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	376,037,350.13
一年以内	376,037,350.13
1 至 2 年	60,346,816.42
2 至 3 年	17,537,206.70
3 年以上	19,415,078.93
3 至 4 年	4,185,294.27
4 至 5 年	7,381,735.26
5 年以上	7,848,049.40
合计	473,336,452.18

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大的应收账款	1,239,923.02				1,239,923.02
单项金额不重大, 但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	51,296,813.46		2,867,629.34		48,429,184.12
合计	52,536,736.48		2,867,629.34		49,669,107.14

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**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额119,782,939.14元，占应收账款期末余额合计数的比例25.31%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,859,646.96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：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

**7、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	60,129,776.90	90.78%	45,790,794.19	87.19%
1至2年	2,842,282.24	4.29%	2,459,062.23	4.68%
2至3年	11,695.30	0.02%	1,313,224.30	2.50%

3 年以上	3,252,710.93	4.91%	2,957,659.01	5.63%
合计	66,236,465.37	--	52,520,739.73	--

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:

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额35,011,095.83元，占预付款项期末余额合计数的比例为52.86%。

其他说明:

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,527,139.09	12,792,125.20
合计	20,527,139.09	12,792,125.20

**(1) 应收利息**

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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:

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 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
单项金额重大的其他应收款	52,235.04	
单项金额不重大，但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	22,692,829.20	14,485,303.72
合计	22,745,064.24	14,485,303.72

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		1,693,178.52		1,693,178.52
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		524,746.63		524,746.63
2019 年 6 月 30 日余额		2,217,925.15		2,217,925.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	20,216,261.98
一年以内	20,216,261.98
1 至 2 年	379,123.10
2 至 3 年	1,453,536.49
3 年以上	696,142.67
3 至 4 年	51,352.06
4 至 5 年	226,621.04
5 年以上	418,169.57
合计	22,745,064.24

#### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况



本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大的其他应收款		52,235.04		52,235.04
单项金额不重大,但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,693,178.52	472,511.59		2,165,690.11
合计	1,693,178.52	524,746.63		2,217,925.15

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
------	---------	------

4) 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:

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	11,897,399.24	1 年以内	52.31%	594,869.96
威海第二热电集团有限公司	供暖配套费	1,000,000.00	2-3 年	4.40%	300,000.00
国网山东电力公司	电费预付	314,681.90	1 年以内	1.38%	15,734.10
上海市漕河泾新兴技术开发区发展总公司	单位往来款	297,863.82	1-2 年	1.31%	29,786.38
威海海洋铭电器有限公司	单位往来款	262,045.92	1 年以内	1.15%	13,102.30
合计	--	13,771,990.88	--	60.55%	953,492.74

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:

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (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	260,137,328.65	60,683,032.55	199,454,296.10	267,589,296.37	53,364,311.33	214,224,985.04
在产品	129,850,800.37	5,004,051.51	124,846,748.86	137,066,267.57	5,004,051.51	132,062,216.06
库存商品	255,851,337.39	22,736,822.88	233,114,514.51	241,192,992.57	19,085,231.89	222,107,760.68
周转材料	5,599,430.90	1,417,402.43	4,182,028.47	5,385,286.45	1,271,784.58	4,113,501.87
委托加工物资	1,381,844.09		1,381,844.09	792,839.10		792,839.10
合计	652,820,741.40	89,841,309.37	562,979,432.03	652,026,682.06	78,725,379.31	573,301,302.75

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (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	53,364,311.33	7,466,734.18		148,012.96		60,683,032.55
在产品	5,004,051.51					5,004,051.51
库存商品	19,085,231.89	3,888,805.74		237,214.75		22,736,822.88
周转材料	1,271,784.58	162,007.82		16,389.97		1,417,402.43
合计	78,725,379.31	11,517,547.74		401,617.68		89,841,309.37

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	存在材料积压，可变现净值低于存货成本	耗用
在产品	存在产品积压，可变现净值低于存货成本	销售
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
----	----

其他说明：

10、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

11、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	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

12、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	450,000,000.00	420,000,000.00
未抵扣进项税	5,749,860.00	17,462,960.55
待摊费用		176,886.80
合计	455,749,860.00	437,639,847.35

其他说明：

## 13、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	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (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

## 14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	23,415,61 1.78			4,023,808 .70					573,323.4 0	28,012,74 3.88	
小计	23,415,61 1.78			4,023,808 .70					573,323.4 0	28,012,74 3.88	
二、联营企业											
合计	23,415,61 1.78			4,023,808 .70					573,323.4 0	28,012,74 3.88	

其他说明

**15、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
威海市大有正颐创业投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
威海市大有正颐创业投资有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	根据管理层持有意图判断	

其他说明：

**16、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**17、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,164,831.89			8,164,831.89
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,164,831.89			8,164,831.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,249,132.63			1,249,132.63
2.本期增加金额	112,997.02			112,997.02
(1) 计提或摊销	112,997.02			112,997.02
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,362,129.65			1,362,129.65
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				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	6,802,702.24			6,802,702.24
2.期初账面价值	6,915,699.26			6,915,699.26

## (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

## 18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	650,923,389.74	663,833,795.27
固定资产清理	0.00	0.00
合计	650,923,389.74	663,833,795.27

## (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	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	497,691,667.16	514,127,710.38	18,502,798.86	24,105,662.06	6,945,253.96	1,061,373,092.42
2.本期增加金额	376,113.65	13,993,218.90	966,501.38	617,842.12		15,953,676.05
(1) 购置	14,160.52	2,792,188.28	966,501.38	617,842.12		4,390,692.30
(2) 在建工程转入	361,953.13	11,201,030.62				11,562,983.75
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,779,453.47		45,100.16		1,824,553.63
(1) 处置或报废		1,779,453.47		45,100.16		1,824,553.63
4.期末余额	498,067,780.81	526,341,475.81	19,469,300.24	24,678,404.02	6,945,253.96	1,075,502,214.84
二、累计折旧						
1.期初余额	79,146,508.06	285,167,901.93	14,066,121.49	15,381,934.47	1,486,897.14	395,249,363.09
2.本期增加金额	7,165,690.34	18,867,576.84	958,213.59	1,001,943.63	720,021.21	28,713,445.61

(1) 计提	7,165,690.34	18,867,576.84	958,213.59	1,001,943.63	720,021.21	28,713,445.61
3.本期减少金额		1,630,082.36		43,835.30		1,673,917.66
(1) 处置或报废		1,630,082.36		43,835.30		1,673,917.66
4.期末余额	86,312,198.40	302,405,396.41	15,024,335.08	16,340,042.80	2,206,918.35	422,288,891.04
三、减值准备						
1.期初余额		2,289,934.06				2,289,934.06
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		2,289,934.06				2,289,934.06
四、账面价值						
1.期末账面价值	411,755,582.41	221,646,145.34	4,444,965.16	8,338,361.22	4,738,335.61	650,923,389.74
2.期初账面价值	418,545,159.10	226,669,874.39	4,436,677.37	8,723,727.59	5,458,356.82	663,833,795.27

(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	7,205,840.56	5,692,826.20	586,000.00	927,014.36	

(3) 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



## 19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,701,212.28	21,652,754.95
工程物资	0.00	0.00
合计	23,701,212.28	21,652,754.95

## (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	13,362,469.57		13,362,469.57	11,856,578.54		11,856,578.54
房屋及建筑物更新改造	122,641.51		122,641.51	484,594.64		484,594.64
威海南海新区项目	4,501,349.05		4,501,349.05	4,483,733.52		4,483,733.52
苏州厂区自建项目-机器设备	5,714,752.15		5,714,752.15	4,827,848.25		4,827,848.25
其他零星工程						
合计	23,701,212.28		23,701,212.28	21,652,754.95		21,652,754.95

## (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		11,856,578.54	12,706,921.65	11,201,030.62		13,362,469.57						其他
房屋及建筑物更新改造		484,594.64		361,953.13		122,641.51						其他
威海南海新区		4,483,733.52	17,615.53			4,501,349.05						其他

项目											
苏州厂区自建项目-机器设备		4,827,848.25	886,903.90			5,714,752.15					其他
合计		21,652,754.95	13,611,441.08	11,562,983.75		23,701,212.28	--	--			--

(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
合计	0.00	--

其他说明

(4) 工程物资

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
合计			0.00			0.00

其他说明：

20、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	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	115,163,685.69	13,081,756.16		10,449,996.93	3,537,690.00	179,100.00	142,412,228.78
2.本期增加金额				2,411,557.01			2,411,557.01
(1) 购置				2,411,557.01			2,411,557.01
(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	115,163,685.69	13,081,756.16		12,861,553.94	3,537,690.00	179,100.00	144,823,785.79
二、累计摊销							
1.期初余 额	14,313,078.68	11,431,206.27		7,216,086.39	2,122,614.00	179,100.00	35,262,085.34
2.本期增 加金额	1,168,341.55	201,253.40		600,427.44	176,884.50		2,146,906.89
(1) 计 提	1,168,341.55	201,253.40		600,427.44	176,884.50		2,146,906.89
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额	15,481,420.23	11,632,459.67		7,816,513.83	2,299,498.50	179,100.00	37,408,992.23
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							
(1) 处 置							
4.期末余 额							

四、账面价值							
1.期末账面价值	99,682,265.46	1,449,296.49		5,045,040.11	1,238,191.50		107,414,793.56
2.期初账面价值	100,850,607.01	1,650,549.89		3,233,910.54	1,415,076.00		107,150,143.44

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 0.59%。

## 21、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
合计	0.00						0.00	

其他说明

## 22、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
苏州德迈科电气有限公司	243,634,611.08					243,634,611.08
合计	246,967,250.56					246,967,250.56

### (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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上海拜骋电器有限公司商誉：根据公司2010年12月8日召开的第五届董事会第八次临时会议，通过了《关于收购上海拜骋电器有限公司100%股权的议案》。公司以2,000万元收购徐新生、徐婷分别持有的上海拜骋电器有限公司64%、36%股权。股权收购完成后，上海拜骋电器有限公司成为公司全资子公司。截至2010年11月30日（非同一控制下并购日），公司净资产为16,667,360.52元。与初始投资成本2,000万元的差额为3,332,639.48元与企业整体相关，无法分配至具体可辨认资产，作为合并报表的商誉，该资产组与购买日所确定的资产组基本一致。

苏州德迈科电气有限公司商誉：根据公司2015年11月17日第六届董事会第二十八次会议、2015年12月8日2015年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并于2016年3月8日经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》核准，公司增发股票收购苏州德迈科电气有限公司100%股权。截至2016年4月30日（非同一控制下

并购日），公司净资产为121,365,388.92元。与初始投资成本365,000,000.00元的差额为243,634,611.08元与企业整体相关，无法分配至具体可辨认资产，作为合并报表的商誉，该资产组与购买日所确定的资产组相一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

对上海拜骋电器有限公司的商誉的减值测试：

公司采用收益法对上海拜骋电器有限公司2018年底商誉进行了减值测试。在预计未来现金流量的现值时根据历史经验及对市场发展的预测，以未来年度现金流量预测为基础进行经营业绩分析和评估。根据历史数据上海拜骋电器有限公司净利润基本呈上升趋势，综合考虑企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者近期变化等因素后，处于谨慎性考虑，参照2018年净利润作为未来每年净利润的预测的基础，并以威达股份公司2018年净资产收益率为资产报酬率进行测算。

经测试，可收回金额为354,477,488.29元。公司持有100%的股权，上海拜骋电器有限公司2018年末净资产为198,540,931.74元。可收回金额354,477,488.29元与按持股比例公司享有净资产份额198,540,931.74元之差大于合并报表确认的商誉3,332,639.48元。因此，公司对上海拜骋电器有限公司的商誉不存在减值。

对苏州德迈科电气有限公司商誉的减值测试：

公司委托上海东洲资产评估有限公司以2018年12月31日为基准日，采用收益法对其2018年底商誉进行了资产评估，并出具了“东洲评报字2019第0065号”资产评估报告。在预计未来现金流量的现值时根据历史经验及对市场发展的预测，以未来年度现金流量预测为基础进行经营业绩分析和评估，并综合考虑企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者近期变化等因素后预计未来5年现金流量，其后年度每年现金流量保持稳定，增长率为零。计算未来现金流现值所采用的折现率选取加权平均资本成本（WACC），即期望的股权回报率和经所得税调整后的债权回报率的加权平均值。

最终评估值为463,000,000.00元。2018年底苏州德迈科电气有限公司经审计后的账面净资产为208,489,166.63元，山东威达合并报表商誉243,634,611.08元，二者合计包含商誉的资产组的账面金额为452,123,777.71元，较评估值小10,876,222.29元。因此，公司对苏州德迈科电气有限公司的商誉不存在减值。商誉减值测试的影响

苏州德迈科电气有限公司已完成承诺期的业绩承诺，对商誉减值测试无影响。

其他说明

## 23、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、设备改造费	1,407,568.49	13,177.17	239,341.28		1,181,404.38
合计	1,407,568.49	13,177.17	239,341.28		1,181,404.38

其他说明

## 24、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	80,881,687.59	12,625,552.85	78,561,130.12	12,277,469.23
内部交易未实现利润	2,388,347.60	358,252.14	2,643,429.60	398,266.48
递延收益	38,613,645.72	6,112,772.80	40,844,918.69	6,126,737.80
合计	121,883,680.91	19,096,577.79	122,049,478.41	18,802,473.51

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	720,386.73	108,058.01	730,025.73	109,503.86
合计	720,386.73	108,058.01	730,025.73	109,503.86

## (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		19,096,577.79		18,802,473.51
递延所得税负债		108,058.01		109,503.86

## (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
可抵扣暂时性差异	65,137,180.58	56,736,333.30
可抵扣亏损	214,143,966.99	177,428,524.66
合计	279,281,147.57	234,164,857.96

## (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
2019 年	448,561.28	448,561.28	
2020 年	1,615,401.84	1,615,401.84	

2021 年	7,748,239.76	7,748,239.76	
2022 年	6,835,020.10	6,835,020.10	
2023 年	7,331,761.53	7,331,761.53	
2024 年	2,761,602.67	0.00	
2025 年	20,951,019.02	20,951,019.02	
2026 年	35,921,757.46	35,921,757.46	
2027 年	48,382,218.94	48,382,218.94	
2028 年	48,194,544.73	48,194,544.73	
2029 年	33,953,839.66	0.00	
合计	214,143,966.99	177,428,524.66	--

其他说明：

## 25、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
支付的土地款	9,509,996.55	9,509,996.55
合计	9,509,996.55	9,509,996.55

其他说明：

## 26、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：

**27、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

**28、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结汇合约产生的公允价值变动		2,701,110.00
合计		2,701,110.00

其他说明：

**29、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	81,644,009.18	122,865,482.91
合计	81,644,009.18	122,865,482.91

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**30、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	200,530,869.00	232,110,635.70
1 年以上	23,657,774.62	14,074,561.95
合计	224,188,643.62	246,185,197.65

**(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



文登市宏利机床配件	290,664.14	未结算
富强鑫（宁波）机器制造有限公司	264,700.00	未结算
上海慧桥电气设备成套有限公司	219,973.56	未结算
上海辰溪电子科技有限公司	146,324.79	未结算
浙江泰普森休闲用品有限公司	105,726.20	未结算
合计	1,027,388.69	--

其他说明：

### 31、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	66,232,923.15	66,013,738.30
1 年以上	17,779,904.58	8,596,684.57
合计	84,012,827.73	74,610,422.87

#### (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
上海至正道化高分子材料股份有限公司	2,348,158.97	未结算
印度 Aman enterprise	238,964.57	未结算
ROYAL HOUSE BUILDING MATERIAL TRADING LLC	207,375.32	未结算
俄罗斯 Toolfor OOO	179,760.90	未结算
BDCI	177,796.37	未结算
合计	3,152,056.13	--

#### (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：

## 32、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 33、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	33,691,106.93	112,359,443.90	115,642,518.40	30,408,032.43
二、离职后福利-设定提存计划	1,022,378.37	13,342,606.80	13,531,211.99	833,773.18
合计	34,713,485.30	125,702,050.70	129,173,730.39	31,241,805.61

## (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	31,589,686.79	96,496,597.58	100,776,192.36	27,310,092.01
2、职工福利费		5,205,554.01	4,903,052.25	302,501.76
3、社会保险费	415,988.75	7,687,768.53	7,756,465.78	347,291.50
其中：医疗保险费	348,402.52	6,162,373.70	6,221,147.20	289,629.02
工伤保险费	42,254.19	1,170,489.04	1,175,513.86	37,229.37
生育保险费	25,332.04	354,905.79	359,804.72	20,433.11
4、住房公积金	556,399.99	2,132,963.33	2,142,480.74	546,882.58
5、工会经费和职工教育经费	1,129,031.40	836,560.45	64,327.27	1,901,264.58
合计	33,691,106.93	112,359,443.90	115,642,518.40	30,408,032.43

## (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	985,111.39	12,842,005.77	13,024,291.39	802,825.77
2、失业保险费	37,266.98	500,601.03	506,920.60	30,947.41
合计	1,022,378.37	13,342,606.80	13,531,211.99	833,773.18

其他说明：

### 34、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,946,549.10	14,417,705.46
企业所得税	9,867,965.92	5,856,263.65
个人所得税	450,023.05	428,579.57
城市维护建设税	569,999.44	716,957.89
房产税	932,810.47	922,836.91
土地使用税	889,941.00	1,802,548.56
教育费附加	399,666.99	621,567.81
其他	192,230.87	374,238.64
合计	18,249,186.84	25,140,698.49

其他说明：

### 35、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,860,139.68	
其他应付款	39,551,686.04	37,650,113.73
合计	42,411,825.72	37,650,113.73

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,860,139.68	
合计	2,860,139.68	

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：

**(3) 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	13,380,531.71	15,422,870.91
项目建设款	5,630,890.40	1,187,701.53
运费	838,111.07	1,086,432.84
研发合同余款	1,175,000.00	1,175,000.00
代扣代付款项	5,531,142.35	6,282,892.38
培训费	1,070,775.70	1,076,275.70
外协加工费	266,589.95	687,729.22
暂收款（保证金、押金等）	1,942,896.52	2,242,568.51
知识产权使用费	4,489,892.10	3,542,379.97
其他	5,225,856.24	4,946,262.67
合计	39,551,686.04	37,650,113.73

## 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
住房公积金	2,455,817.96	
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	
培训费	1,070,775.70	培训费挂账为职工保证金，当职工离职时退还给职工
武汉华中数控股份有限公司	722,000.00	
合计	6,614,759.86	--

其他说明

### 36、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 37、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：

### 38、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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：

### 39、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：

### 40、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

**(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：

**(2) 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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**41、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	

**(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

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：

## 42、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,712,415.89		济南一机锐岭公司与临沂重工合同纠纷
合计	1,712,415.89		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 43、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	39,493,621.10	200,000.00	254,334.18	39,439,286.92	
合计	39,493,621.10	200,000.00	254,334.18	39,439,286.92	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	986,875.38			161,234.18			825,641.20	与资产相关
精密机械零部件自动化生产线示范项目	1,305,314.80			93,100.00			1,212,214.80	与资产相关
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	13,789,426.43						13,789,426.43	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	306,481.71						306,481.71	与资产相关
高速精密数控车床及车削中心项目	1,230,115.19						1,230,115.19	与资产相关
中高档数控机床创新能力及产业化建设项	2,782,074.26						2,782,074.26	与资产相关

目（一期）								
75KW 油冷一体机内嵌电机研发项目	250,000.00						250,000.00	与收益相关
工业转型升级（中国制造 2025）专项资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
威海夹具重点实验室支出	300,000.00						300,000.00	与资产相关
昆山市创新转型推进经济高质量发展科技创新项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
智能装备用高性能永磁同步伺服电机的研发及产业化	1,083,333.33	200,000.00					1,283,333.33	与收益相关
合计	39,493,621.10	200,000.00		254,334.18			39,439,286.92	

其他说明：

#### 44、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 45、股本

单位：元

	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	420,098,419.00						420,098,419.00

其他说明：

#### 46、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	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----



金融工具	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：

#### 47、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）	1,208,029,465.93			1,208,029,465.93
其他资本公积	41,739,389.02	2,387,101.39		44,126,490.41
合计	1,249,768,854.95	2,387,101.39		1,252,155,956.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年资本公积增加系公司根据股权激励方案，确认本期的股权激励期权费用所致。

#### 48、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 49、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 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						0.00		
其中：重新计量设定受益计划变动额						0.00		
权益法下不能转损益的其他综合收益						0.00		
其他权益工具投资公允价值变动						0.00		
企业自身信用风险公允						0.00		

价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益						0.00		
其中：权益法下可转损益的其他综合收益						0.00		
其他债权投资公允价值变动						0.00		
金融资产重分类计入其他综合收益的金额						0.00		
其他债权投资信用减值准备						0.00		
现金流量套期储备						0.00		
外币财务报表折算差额						0.00		
其他综合收益合计						0.00	0.00	0.00

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：

## 50、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	1,718,225.26	2,069,696.96	2,021,691.34	1,766,230.88
合计	1,718,225.26	2,069,696.96	2,021,691.34	1,766,230.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 51、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	109,277,115.92			109,277,115.92
合计	109,277,115.92			109,277,115.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 52、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	700,386,902.89	584,536,764.28
调整后期初未分配利润	700,386,902.89	584,536,764.28

加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,369,763.02	155,310,213.80
减：提取法定盈余公积		14,221,364.62
应付普通股股利	33,607,873.52	25,205,905.14
其他		32,805.43
期末未分配利润	736,148,792.39	700,386,902.89

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。

### 53、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	707,054,181.99	533,597,439.31	765,527,126.74	573,303,241.71
其他业务	20,086,657.65	13,454,913.16	15,298,859.49	11,023,087.24
合计	727,140,839.64	547,052,352.47	780,825,986.23	584,326,328.95

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

### 54、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,184,121.58	2,710,855.04
教育费附加	1,170,384.20	1,420,812.58
房产税	2,185,108.10	2,299,758.63
土地使用税	1,801,877.43	3,649,088.24
车船使用税	7,041.24	21,168.07
印花税	163,881.70	273,218.33
地方教育费附加	495,681.72	750,194.46
水利建设基金	98,821.49	115,953.15
其他	314,442.09	112,875.86

合计	8,421,359.55	11,353,924.36
----	--------------	---------------

其他说明：

## 55、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,982,081.88	4,749,567.60
职工薪酬	4,413,272.09	4,321,362.07
差旅费	1,763,076.14	1,593,968.78
参展费	631,069.89	935,827.03
交际应酬费	952,630.53	889,821.74
出口杂费及代理费	1,038,470.67	1,284,097.57
售后服务费	978,952.83	985,156.55
交通费	83,436.42	86,093.76
邮电费	59,125.65	66,535.76
物料消耗	31,682.58	54,138.60
折旧费	125,487.55	113,367.06
其他	583,207.35	907,821.15
合计	15,642,493.58	15,987,757.67

其他说明：

## 56、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,178,101.77	25,753,163.52
折旧费	8,850,135.32	7,898,097.60
车辆交通费	1,559,190.58	1,798,822.70
交际应酬费	1,417,830.57	1,222,114.25
差旅费	1,190,602.58	966,236.64
摊销费	2,213,105.66	3,086,911.06
物料消耗	853,387.15	687,303.50
办公费	1,484,695.95	1,429,909.05
中介费用	1,950,750.33	1,640,977.22
租赁费	1,028,571.60	293,231.70

证券市场费	30,181.57	31,320.76
邮电费	170,350.47	164,417.26
绿化排污费	102,535.74	161,869.72
修理费	1,168,052.72	2,056,959.57
其他费用	1,990,618.91	1,905,341.43
期权费用	2,387,101.39	
合计	51,575,212.31	49,096,675.98

其他说明：

## 57、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	16,570,608.56	16,207,016.55
物料消耗	8,742,871.03	8,161,717.32
折旧及摊销	1,776,558.15	1,270,646.66
模具费	5,285,089.95	4,676,954.03
其他	6,295,480.11	7,741,135.46
合计	38,670,607.80	38,057,470.02

其他说明：

## 58、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	9,832,843.71	5,730,260.23
加：汇兑损益	-3,933,406.22	-6,814,758.99
其他支出	459,500.34	336,093.86
合计	-13,306,749.59	-12,208,925.36

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
数控机床刀具生产线技术改造项目中央	0.00	208,200.31

预算内投资计划		
济南市优秀创新团队	0.00	130,000.00
高速精密数控车床及车削中心	161,234.18	160,837.38
中高档数控机床创新能力及产业化建设	93,100.00	93,100.00
个人所得税手续费返还	550.61	0.00
合计	254,884.79	592,137.69

## 60、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	4,023,808.70	4,805,957.06
交易性金融资产在持有期间的投资收益	-713,200.00	-308,802.73
银行理财产品投资收益	9,916,419.69	1,433,786.30
合计	13,227,028.39	5,930,940.63

其他说明：

“交易性金融资产在持有期间的投资收益”是指远期结汇合约实际交割产生的投资收益。

## 61、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 62、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,701,110.00	-3,102,800.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,701,110.00	-3,102,800.00
合计	2,701,110.00	-3,102,800.00

其他说明：

注：远期结汇合约持有期间产生的公允价值变动。

**63、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-524,746.63	
应收账款坏账损失	2,867,629.34	
合计	2,342,882.71	

其他说明：

**64、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,534,614.59
二、存货跌价损失	-11,347,197.85	-933,060.56
合计	-11,347,197.85	-3,467,675.15

其他说明：

**65、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	67,550.00	181,741.61

**66、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
政府补助	2,495,845.00	1,620,699.72	
其他	154,033.19	36,225.70	
合计	2,649,878.19	1,656,925.42	

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
------	------	------	------	----------------	--------	------------	------------	-----------------

税收奖励	威海市文登区财政局	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	否	否	481,342.00		与收益相关
高新技术企业专项补助	威海市临港区财政局	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	否	否	200,000.00		与收益相关
章丘区委专利补贴奖	章丘区知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	23,800.00		与收益相关
社保稳岗补贴	威海市社保服务中心	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	否	否	5,539.00		与收益相关
创新券检验检测费	威海市文登区	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	600.00		与收益相关
稳岗补贴	威海社会保险服务中心	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	否	否	384,564.00		与收益相关
企业承接服务外包业务专项资金	威海市文登区商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	20,000.00		与收益相关
高新技术奖励	威海市临港区财政局	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	否	否	100,000.00		与收益相关
科技专项资金	威海市临港区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	150,000.00		与收益相关
商务局费用补贴款	威海市临港经济技术开发区商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	4,000.00		与收益相关
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	否	否	817,000.00		与收益相关
收到小巨人扶持资金		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	否	否	250,000.00		与收益相关
2018 年度-住房公积金缴存先进单位		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	否	否	1,000.00		与收益相关
N031-DEC15060003 长宁区财政局扶持资金	上海长宁区投资服务中心	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	否	否	58,000.00		与收益相关



2017 年度服务贸易统计队伍建设	威海市临港区	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	否	否		70,000.00	与收益相关
章丘劳动就业服务中心补助	济南市章丘区	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	否	否		31,699.72	与收益相关
济南科技局科技进步奖	济南市科技局	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	否	否		50,000.00	与收益相关
专利补助资金		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	否	否		20,000.00	与收益相关
章丘科技局奖励款	济南市章丘区科技局	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	否	否		300,000.00	与收益相关
苏南自助创新示范区奖补资金		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	否	否		200,000.00	与收益相关
昆山市张浦项目引进开发公司扶持资金		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	否	否		100,000.00	与收益相关
政府补助扶持资金		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	否	否		3,000.00	与收益相关
大功率直流调速系列电动工具开关技改项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		750,000.00	与收益相关
税款返还		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	否	否		96,000.00	与收益相关
合计							2,495,845.00	1,620,699.72

其他说明：

## 67、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
其他	1,713,517.46	78,885.34	1,713,517.46
合计	1,713,517.46	78,885.34	1,713,517.46

其他说明：

## 68、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	19,507,401.49	17,599,987.23
递延所得税费用	-295,550.13	-1,441,163.02
合计	19,211,851.36	16,158,824.21

### (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	87,268,182.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,090,227.34
子公司适用不同税率的影响	207,737.00
调整以前期间所得税的影响	871,625.80
非应税收入的影响	-603,571.31
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	5,645,832.53
所得税费用	19,211,851.36

其他说明

## 69、其他综合收益

详见附注。

## 70、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	2,956,205.00	3,097,357.44
利息收入	9,854,382.40	8,526,140.88
收回个人借款、保险赔款	3,537,325.90	357,662.84
保证金、押金收回	4,502,397.00	4,597,180.58
代缴职工社保公积金等收回	2,310,707.66	3,772,706.70

单位往来款	810,320.79	1,262,088.19
代收代付款项	9,707,559.76	2,045,533.97
合计	33,678,898.51	23,658,670.60

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	2,693,774.22	3,067,063.16
差旅费	6,401,048.45	5,112,055.67
租赁费	726,996.00	960,215.20
交际应酬费	1,296,122.39	2,341,291.27
车辆使用费	1,514,369.09	1,216,890.99
模具费	3,608,735.40	4,347,174.46
快递、电话等办公费	2,282,281.67	1,952,335.49
修理费	1,689,846.96	1,464,280.46
保证金	8,034,560.00	2,167,290.06
代付职工社保公积金等	7,746,139.62	4,883,017.80
参展费	5,180,646.54	930,819.85
出口杂费	676,815.71	589,878.86
聘请中介机构费	746,737.56	858,455.65
试制费	238.00	3,808,519.58
员工备用金	686,769.10	1,797,089.26
专利代理费	449,025.34	933,769.95
咨询费	1,147,644.60	911,057.12
水电费	2,175,304.59	2,639,117.89
手续费等	376,816.26	185,588.56
保险费	2,263,044.19	476,555.83
会务费	136,487.29	137,128.18
治安费	559,424.81	459,513.92
证券市场费	1,012,000.00	0.00
代收代付款项	5,253,280.37	0.00
其他	5,048,964.32	3,639,691.60
合计	61,707,072.48	44,878,800.81

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：

## 71、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	68,056,330.93	79,766,315.26
加：资产减值准备	9,004,315.14	3,467,675.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	27,039,527.95	27,032,469.95

物资产折旧		
无形资产摊销	2,146,905.89	3,828,584.01
长期待摊费用摊销	1,027,573.54	780,280.72
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）	-67,550.00	-181,741.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,701,110.00	3,102,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-13,306,749.59	-12,208,925.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,227,028.39	-5,930,940.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-294,104.28	-1,190,658.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,445.85	287,862.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,321,870.72	-105,929,088.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	43,536,186.29	-37,317,480.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,665,502.09	54,060,421.86
经营活动产生的现金流量净额	81,869,220.26	9,567,574.27
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	329,741,054.91	657,961,275.01
减：现金的期初余额	304,821,228.36	641,416,667.68
现金及现金等价物净增加额	24,919,826.55	16,544,607.33

**(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：

**(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	329,741,054.91	304,821,228.36
其中：库存现金	248,907.55	216,278.81
可随时用于支付的银行存款	329,492,147.36	304,604,949.55
三、期末现金及现金等价物余额	329,741,054.91	304,821,228.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	320,000.00	

其他说明：

1.济南一机因供应商诉讼，银行存款被冻结320,000.00元。

#### 72、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：

#### 73、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
货币资金	15,119,673.85	其中银行保证金 14,799,673.85 元，济南一机因供应商诉讼被冻结 320,000.00 元。
应收票据	7,934,355.00	质押作为开具承兑汇票的保证金。
合计	23,054,028.85	--

其他说明：

#### 74、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	--	--	47,395,734.42
其中：美元	6,669,874.55	6.8747	45,853,386.59
欧元	195,587.34	7.8169	1,528,886.67

港币	1,000.00	0.8797	879.70
日元	120,870.70	0.0638	7,713.48
韩元	819,250.00	0.0059	4,867.98
应收账款	--	--	
其中：美元	10,715,883.46	6.8747	73,668,484.02
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	2,783,994.38	6.8747	19,194,879.18

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

## 75、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：

## 76、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还	1,298,342.00	营业外收入	1,298,342.00
专项补助	1,097,503.00	营业外收入	1,097,503.00
奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
递延收益	254,334.18	其他收益	254,334.18
合计	2,750,179.18		2,750,179.18

**(2) 政府补助退回情况**

适用  不适用

其他说明:

**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:

**(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

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尚山镇	威海临港经济技术开发区尚山镇	商品流通企业	100.00%		出资设立
上海拜聘电器有限公司	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	文登区龙山路	文登区龙山路	制造业	100.00%		出资设立
山东威达冶金粉末有限公司	文登区龙山路	文登区龙山路	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司	上海市	中国（上海）自由贸易试验区	制造业	100.00%		出资设立
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%	出资设立
威海威达精密铸造有限公司	文登市	威海临港经济技术开发区	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
苏州德迈科电气有限公司	上海昆山	昆山市张浦镇建德路	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海德迈科电气控制工程有限公司	上海市	上海市清浦区徐泾镇双联路	系统集成		100.00%	非同一控制下企业合并
威海德迈科智能设备有限公司	威海市	威海市高新区	制造业		100.00%	出资设立
上海慧桥电气设备成套有限公司	上海市	上海市长宁区天山路	系统集成		100.00%	非同一控制下企业合并

昆山斯沃普智能装备有限公司【注】	上海昆山	昆山市张浦镇建德路	电动汽车快速自动换电站系统		44.00%	出资设立
杭州施先电气有限公司	浙江省杭州市	杭州市双浦镇铜鉴湖村	商品流通企业		100.00%	非同一控制下企业合并
苏州德迈科电机技术有限公司	上海昆山	昆山市张浦镇建德路	制造业		50.10%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

苏州德迈科与斯沃普时任董事、总经理范方祝先生于2018年9月18日签署了《关于昆山斯沃普智能装备有限公司之股权转让协议》，同意以斯沃普公司设立时实缴注册资本金为定价参考，苏州德迈科将其持有的斯沃普公司12.50%股权以人民币125.00万元的价格转让给范方祝先生。同日，苏州德迈科与范方祝先生签署了《关于昆山斯沃普智能装备有限公司之投票权委托协议》，约定自本次股权转让完成工商变更登记手续后，范方祝先生将其受让的该部分股份的投票权委托给苏州德迈科全权行使，苏州德迈科同意接受范方祝先生的委托。该部分受托股份的投票权委托期限自本协议生效之日起，至双方一致书面同意终止之日止。

本次股权转让完成工商变更登记手续后，苏州德迈科持有斯沃普44.00%的表决权，并通过与范方祝先生签署的《关于昆山斯沃普智能装备有限公司之投票权委托协议》持有斯沃普12.50%的表决权，合计持有斯沃普56.50%的表决权。按照《企业会计准则》的相关规定，斯沃普公司仍纳入公司合并报表范围内，公司合并报表范围未发生变更。

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、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	临港区苟山镇	临港区苟山镇	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	57,097,411.12	45,617,655.90
其中：现金和现金等价物	20,139,406.11	16,740,524.95
非流动资产	7,940,016.27	8,408,748.11
资产合计	65,037,427.39	54,026,404.01
流动负债	9,011,939.66	7,223,513.12
负债合计	9,011,939.66	7,223,513.12
归属于母公司股东权益	56,025,487.73	46,802,890.89
按持股比例计算的净资产份额	28,012,743.87	23,401,445.45
调整事项	-587,489.72	-201,136.18
--内部交易未实现利润	-587,489.72	-201,136.18
对合营企业权益投资的账面价值	27,425,254.15	23,200,309.27
营业收入	28,620,390.15	31,999,253.86
财务费用	-73,322.90	-47,930.79
所得税费用	1,627,517.08	1,457,708.07
净利润	9,222,596.84	9,237,480.61
综合收益总额	9,222,596.84	9,237,480.61

其他说明

## 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计价进行结算外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。截至2019年6月30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（单位：元），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	期末余额	年初余额
----	------	------

外币资金	47,395,734.42	32,332,054.40
其中：美元	45,853,386.59	30,617,294.97
欧元	1,528,886.67	1,708,224.75
港币	879.70	876.20
韩元	4,867.98	5,017.76
日元	7,713.48	640.72
应收账款	73,668,484.02	102,591,589.31
其中：美元	73,668,484.02	102,591,589.31
预收账款	19,194,879.18	17,399,959.43
其中：美元	19,194,879.18	17,399,959.43

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2019年6月30日，本集团没有银行借款，因此利率的变动不会对本集团造成风险。

### (2) 信用风险

于2019年6月30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：119,782,939.14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、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	威海临港区	机械制造	45,500,000.00	32.00%	32.00%

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“九、1.（1）企业集团的构成。

### 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“九、2.在合营安排或联营企业中的权益。

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

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
威海市盛鑫门窗有限公司	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
山东威达置业股份有限公司	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	采购商品/接受劳务	836,142.73	1,500,000.00	否	541,730.87
威海市威达农业种植发展有限公司	采购商品/接受劳务	152,282.00	800,000.00	否	88,590.00
威海市盛鑫门窗有限公司	采购商品/接受劳务	410,387.89	3,000,000.00	否	551,668.11
山东威达雷姆机械有限公司	采购商品/接受劳务	28,434,294.36	85,000,000.00	否	34,451,988.88

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
山东威达雷姆机械有限公司	销售商品、提供劳务	5,643,435.15	8,516,243.36
威海市盛鑫门窗有限公司	销售商品、提供劳务	2,953.83	0.00
山东威达建筑工程有限公司	销售商品、提供劳务	1,790.88	0.00
山东威达置业股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,383.30	0.00
山东威达集团有限公司	销售商品、提供劳务	202.14	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 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
山东威达雷姆机械有限公司	厂房	123,188.10	0.00

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	厂房	561,857.16	561,857.16
山东威达集团有限公司	厂房	872,428.60	872,428.60
威海威达粉末冶金有限公司	厂房	676,952.38	676,952.36

关联租赁情况说明

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,401,200.00	2,011,850.00

## 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

### (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
其他应付款	威海市威达农业种植发展有限公司	17,276.00	0.00
应付账款	山东威达雷姆机械有限公司	29,706,752.38	24,811,305.42
其他应付款	山东威达建筑工程有限公司	912,199.43	0.00
其他应付款	威海市盛鑫门窗有限公司	795,153.74	401,075.31
其他应付款	济南一机集团有限公司	65,065.98	81,600.73
应付账款	山东威达建筑工程有限公司	0.00	382,037.24
应付票据	山东威达雷姆机械有限公司	1,310,000.00	2,982,000.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1、2019年6月15日，公司召开第八届董事会第三次临时会议，同意将公司第一期股票期权激励计划股票期权行权价格由8.97元/份调整为8.89元/份。 2、公司第一期股票期权激励计划有效期自授权登记日（即2018年1月4日）起4年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

根据《山东威达机械股份有限公司第一期股票期权激励计划（草案）》，公司拟向包括部分董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员在内的232名激励对象授予1,500万份股票期权，行权价格为9.03



元/份。本激励计划的有效期为自股票期权授予之日起4年。授予的股票期权自授予日起满12个月后，若达到本计划规定的行权条件，激励对象应在未来36个月内分三期行权。行权时间安排如下表所示：

阶段	时间安排	行权比例
第一个行权期	自本次激励计划授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个行权期	自本次激励计划授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自本次激励计划授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

本激励计划中的考核年度为2017年至2019年三个会计年度，每个会计年度考核一次。本激励计划业绩考核分为上市公司层面业绩、所属子公司层面业绩及个人层面绩效考核：

### 1、上市公司业绩考核指标

行权期	行权比例	行权业绩条件
第一个行权期	30%	以2016年净利润为基数，2017年净利润增长率不低于15%
第二个行权期	30%	以2016年净利润为基数，2018年净利润增长率不低于30%
第三个行权期	40%	以2016年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于45%

注：（1）以上“净利润”指标为归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润；

（2）上表中的“不低于”含本数。

### 2、各子公司业绩考核指标：

行权期	威达粉末业绩考核目标
第一个行权期	威达粉末2017年净利润达到1,500万元
第二个行权期	威达粉末2018年净利润达到1,600万元
第三个行权期	威达粉末2019年净利润达到1,700万元
行权期	威达锯业业绩考核目标
第一个行权期	威达锯业2017年净利润达到-350万元
第二个行权期	威达锯业2018年净利润达到-300万元
第三个行权期	威达锯业2019年净利润达到-250万元
行权期	济南一机业绩考核目标
第一个行权期	济南一机2017年净利润达到-4,500万元
第二个行权期	济南一机2018年净利润达到0万元
第三个行权期	济南一机2019年净利润达到1,500万元
行权期	上海拜骋业绩考核目标
第一个行权期	上海拜骋2017年净利润达到6,300万元
第二个行权期	上海拜骋2018年净利润达到7,000万元
第三个行权期	上海拜骋2019年净利润达到8,000万元
行权期	苏州德迈科业绩考核目标
第一个行权期	苏州德迈科2017年净利润达到2,675万元
第二个行权期	苏州德迈科2018年净利润达到3,520万元
第三个行权期	苏州德迈科2019年净利润达到3,872万元
行权期	威达精铸业绩考核目标
第一个行权期	威达精铸2017年净利润达到1,100万元

第二个行权期	威达精铸2018年净利润达到1,440万元
第三个行权期	威达精铸2019年净利润达到1,500万元

注：（1）以上“净利润”指标为归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润（子公司单体报表口径）；（2）上表中的“达到”含本数。

### 3、个人层面业绩考核要求

考核等级	A（优秀）	B（良好）	C（不合格）
考核分数	80分以上	60~80	60分以下
可行权比例	100%	80%	0%

1) 2017年11月29日，公司分别召开第七届董事会第十三次临时会议、第七届监事会第十一次临时会议，审议通过了《关于〈公司第一期股票期权激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈公司第一期股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。

2) 2017年12月19日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司第一期股票期权激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈公司第一期股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》。

3) 2017年12月22日，公司分别召开第七届董事会第十四次临时会议、第七届监事会第十二次临时会议，审议通过了《关于调整公司第一期股票期权激励计划对象名单及期权数量的议案》、《关于第一期股票期权激励计划授予事项的议案》，同意授予226名激励对象1,473万份股票期权，并于2018年1月4日完成了股票期权授予登记工作。

4) 2018年7月7日，公司分别召开第七届董事会第十六次临时会议、第七届监事会第十四次临时会议，审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，因公司实施2017年年度权益分派方案，根据公司《第一期股票期权激励计划（草案）》的规定，公司董事会依据2017年第一次临时股东大会授权，对第一期股权激励计划股票期权行权价格进行了调整，同意将公司第一期股票期权激励计划股票期权行权价格由9.03元/份调整为8.97元/份。

5) 2019年6月15日，公司分别召开第八届董事会第三次临时会议、第八届监事会第三次临时会议，审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，因公司2018年度利润分配方案已实施完毕，决定对公司第一期股票期权激励计划股票期权行权价格进行相应调整，由8.97元/份调整为8.89元/份。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动信息作出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,806,490.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,387,101.39

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十三、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

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

#### (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。

## 十四、其他重要事项

### 1、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	自动化产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	9,846,260.03	589,681,470.09	100,985,537.52	6,540,914.35		707,054,181.99
主营业务成本	13,151,150.84	437,288,569.53	76,988,904.34	6,168,814.60		533,597,439.31
资产总额	672,107,269.91	2,149,902,978.92	425,118,821.45	6,327,332.82	-202,520,052.43	3,050,936,350.67
负债总额	300,528,230.34	275,300,154.57	144,522,842.22	5,176,884.82	-202,520,052.43	523,008,059.52

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	103,521,967.54	100.00%	6,968,184.45	6.73%	96,553,783.09	150,192,634.57	100.00%	9,333,109.67	6.21%	140,859,524.90
其中：										
合计	103,521,967.54	100.00%	6,968,184.45	6.73%	96,553,783.09	150,192,634.57	100.00%	9,333,109.67	6.21%	140,859,524.90

按单项计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,968,184.45 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	100,731,251.30	5,036,562.56	5.00%
1-2 年	594,755.40	59,475.54	10.00%
2-3 年	417,432.43	125,229.73	30.00%
3-4 年	158,058.96	126,447.17	80.00%
4-5 年	6,629.89	6,629.89	100.00%
5 年以上	1,613,839.56	1,613,839.56	100.00%
合计	103,521,967.54	6,968,184.45	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：6,968,184.45 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	100,731,251.30
一年以内	100,731,251.30
1 至 2 年	594,755.40
2 至 3 年	417,432.43
3 年以上	1,778,528.41
3 至 4 年	158,058.96
4 至 5 年	6,629.89
5 年以上	1,613,839.56
合计	103,521,967.54

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	9,333,109.67		2,364,925.22		6,968,184.45
合计	9,333,109.67		2,364,925.22		6,968,184.45

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额62,472,206.75元，占应收账款期末余额合计数的比例60.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,123,610.34元。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	258,355,080.39	328,018,025.76
合计	258,355,080.39	328,018,025.76

**(1) 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) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

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) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 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	1,388,843.42	240,951.37
单位往来款		719,180.75
备用金	67,095.62	112,765.66

其他	5,720,089.09	3,647,547.33
合并范围内关联方往来	265,297,414.47	341,028,421.31
合计	272,473,442.60	345,748,866.42

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		17,730,840.66		17,730,840.66
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回		3,612,478.45		3,612,478.45
2019 年 6 月 30 日余额		14,118,362.21		14,118,362.21

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	270,946,783.19
一年以内	270,946,783.19
1 至 2 年	122,628.26
2 至 3 年	1,207,095.62
3 年以上	196,935.53
3 至 4 年	1,520.00
4 至 5 年	107,000.00
5 年以上	88,415.53
合计	272,473,442.60

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	17,730,840.66		3,612,478.45	14,118,362.21
合计	17,730,840.66		3,612,478.45	14,118,362.21

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
------	---------	------

## 4) 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		160,252,729.21	1 年以内	58.81%	8,012,636.46
济南第一机床威海分公司		49,315,717.39	1 年以内	18.10%	2,465,785.87
苏州德迈科电气有限公司		30,725,000.00	1 年以内	11.28%	1,536,250.00
山东威达锯业有限公司		23,334,296.79	1 年以内	8.56%	1,166,714.84
山东威达粉末冶金有限公司		1,933,013.61	1 年以内	0.71%	96,650.68
合计	--	265,560,757.00	--	97.46%	13,278,037.85

## 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	1,231,263,531.92	10,800,002.54	1,220,463,529.38	1,160,187,204.96	10,800,002.54	1,149,387,202.42
对联营、合营企业投资	27,224,117.97		27,224,117.97	23,200,309.27		23,200,309.27
合计	1,258,487,649.89	10,800,002.54	1,247,687,647.35	1,183,387,514.23	10,800,002.54	1,172,587,511.69

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	99,671,991.15	328,226.44				100,000,217.59	10,800,002.54
山东威达锯业有限公司	27,409,281.15					27,409,281.15	
山东威达粉末冶金有限公司	21,978,974.76	230,184.78				22,209,159.54	
济南第一机床有限公司	599,902,225.23					599,902,225.23	
威海威达精密	29,566,748.42	257,892.20				29,824,640.62	



铸造有限公司							
苏州德迈科电气有限公司	365,809,631.37	70,260,023.54				436,069,654.91	
合计	1,149,387,202.42	71,076,326.96				1,220,463,529.38	10,800,002.54

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	23,200,309.27			4,023,808.70						27,224,117.97	
小计	23,200,309.27			4,023,808.70						27,224,117.97	
二、联营企业											
合计	23,200,309.27			4,023,808.70						27,224,117.97	

## 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	263,191,443.84	217,331,607.08	263,639,557.24	219,950,783.89
其他业务	21,690,559.10	12,806,363.01	19,076,155.68	10,673,295.37
合计	284,882,002.94	230,137,970.09	282,715,712.92	230,624,079.26

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、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	4,023,808.70	4,805,957.06

交易性金融资产在持有期间的投资收益	-1,322,000.00	-378,200.00
银行理财产品投资收益	9,916,419.69	1,433,786.30
合计	12,618,228.39	5,861,543.36

## 十六、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	67,550.00	
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）	2,750,179.18	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,916,419.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,559,484.27	
减：所得税影响额	1,730,674.52	
合计	9,443,990.08	--

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	2.76%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.38%	0.14	0.14

### 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

(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

## 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）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

2019年8月27日