

山东威达机械股份有限公司

2019 年半年度财务报告



2019 年 08 月

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 | | 3,050,010.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 期损益的金融负债 | | |
| 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 | 0.00 | |

| | | |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 动额 | | |
| 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 | | | | 1,249,768.85 | | | 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 | 420,098,419.00 | | | 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 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | 2,387,101.39 | | | 48,005.62 | | | 35,761,889.50 | | 38,196,996.51 | -1,313,432.09 | 36,883,564.42 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 69,369,763.02 | | 69,369,763.02 | -1,313,432.09 | 68,056,330.93 | |
| (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 | | | | | | | | | | -33,607,873.52 | | -33,607,873.52 | | -33,607,873.52 | |
| 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 | | | | | | | | | | -33,607,873.52 | | -33,607,873.52 | | -33,607,873.52 | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|----------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 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 | | | | | | | 48,005.62 | | | | | 48,005.62 | | 48,005.62 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 2,069,696.96 | | | | | 2,069,696.96 | | 2,069,696.96 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,021,691.34 | | | | | 2,021,691.34 | | 2,021,691.34 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 420,098.419.00 | | | | 1,252,155.956.34 | | 1,766,230.88 | 109,277,115.92 | | 736,148,792.39 | | 2,519,446.514.53 | 8,481,776.62 | 2,527,928.291.15 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|---------------|------|----------------|-------|------------------|--------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 | |
| 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 | 420,098.419.00 | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 420,098,419.00 | | | | 1,242,349.46 | | | | 1,371,840.17 | 95,055,751.30 | | 640,436,493.16 | | 2,399,311,969.56 | 8,129,211.26 | 2,407,441,180.82 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 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 |
| 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 | | | | 1,268,861,528.56 | | | 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额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制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

山东威达机械股份有限公司

2019年8月27日