

证券代码：002026

证券简称：山东威达

公告编号：2019-089

山东威达机械股份有限公司

2019 年第三季度报告正文



2019 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人杨明燕、主管会计工作负责人姚华阳及会计机构负责人(会计主管人员)王东芹声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	3,087,651,285.99	3,074,514,362.64	0.43%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,552,016,696.41	2,481,249,518.02	2.85%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	367,847,648.72	-17.48%	1,094,988,488.36	-10.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,262,394.20	-49.72%	102,632,157.22	-30.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,970,899.84	-62.08%	83,896,672.78	-41.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,735,236.97	-46.43%	102,604,457.23	112.54%
基本每股收益（元/股）	0.08	-50.00%	0.24	-31.43%
稀释每股收益（元/股）	0.08	-50.00%	0.24	-31.43%
加权平均净资产收益率	1.31%	-1.42%	4.07%	-2.04%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	99,088.93	
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）	8,793,550.56	
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	14,048,816.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-833,939.66	
减：所得税影响额	3,372,032.33	
合计	18,735,484.44	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应

说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,123		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0		
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
山东威达集团有限公司	境内非国有法人	32.50%	136,538,781		质押	15,920,000
文登市昆崙科技开发有限公司	境内非国有法人	5.96%	25,020,450			
黄建中	境内自然人	2.63%	11,057,097		质押	9,000,000
刘国店	境内自然人	2.55%	10,731,296			
朱爱华	境内自然人	1.33%	5,600,016		质押	4,737,816
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.02%	4,295,700			
上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.89%	3,750,770			
张敬兵	境内自然人	0.88%	3,705,585			
陈亚评	境内自然人	0.51%	2,162,500			
徐祥芬	境内自然人	0.45%	1,900,000			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
山东威达集团有限公司	136,538,781	人民币普通股	136,538,781			
文登市昆崙科技开发有限公司	25,020,450	人民币普通股	25,020,450			
黄建中	11,057,097	人民币普通股	11,057,097			
刘国店	10,731,296	人民币普通股	10,731,296			
朱爱华	5,600,016	人民币普通股	5,600,016			
中央汇金资产管理有限责任公司	4,295,700	人民币普通股	4,295,700			
上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）	3,750,770	人民币普通股	3,750,770			
张敬兵	3,705,585	人民币普通股	3,705,585			

陈亚评	2,162,500	人民币普通股	2,162,500
徐祥芬	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司董事杨桂军、刘友财、李铁松和监事会主席曹信平合计持有公司股东文登市昆崙科技开发有限公司 20.09% 的股份。股东黄建中与上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）是一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东张敬兵通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,705,585 股，合计持有 3,705,585 股。公司股东徐祥芬通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,900,000 股，合计持有 1,900,000 股。		

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

是 否

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

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

财务指标	本报告期末	上年同期	同比增减	变动原因
其他应收款	24,115,367.21	12,792,125.20	88.52%	主要系出口退税增加所致
可供出售金融资产	0.00	10,000,000.00	---	会计政策变更科目调整所致
长期股权投资	32,032,744.64	23,415,611.78	36.80%	主要系确认合营公司本年利润所致
其他权益工具投资	10,000,000.00	0.00	---	会计政策变更科目调整所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	2,701,110.00	---	会计政策变更科目调整所致
衍生金融负债	817,400.00	0.00	---	会计政策变更科目调整所致
应付票据	85,798,464.32	122,865,482.91	-30.17%	应付承兑汇票减少所致
专项储备	1,074,018.55	1,718,225.26	-37.49%	主要系安全生产费使用所致
税金及附加	12,642,082.12	18,330,782.42	-31.03%	主要系土地税等降低所致
研发费用	62,514,100.48	47,905,926.37	30.49%	研发投入增加所致
财务费用	-19,780,174.31	-37,519,106.15	47.28%	主要系美元汇率变动所致
其他收益	380,082.38	1,173,404.93	-67.61%	系政府补贴变动所致
投资收益	20,118,022.62	4,148,953.12	384.89%	主要系银行理财收益变化所致
公允价值变动收益	1,883,710.00	-6,428,545.00	129.30%	远期结汇合约及外汇期权价值变动所致
信用减值损失	-3,512,402.34	0.00	---	主要是会计政策变更科目调整所致
资产减值损失	-19,134,472.90	-2,870,199.86	-566.66%	主要是会计政策变更科目调整及减值计提变化所致
资产处置收益	99,088.93	193,008.66	-48.66%	固定资产处置收益变动所致
营业外支出	1,061,805.76	134,647.38	688.58%	主要系子公司合同纠纷所致
经营活动产生的现金流量净额	102,604,457.23	48,276,337.93	112.54%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-33,218,249.22	-195,452,123.47	83.00%	主要系银行理财余额变动所致
筹资活动产生的现金流量净额	-35,637,025.80	-20,855,905.14	-70.87%	主要系利润分配及少数股东投资差异所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,781,786.78	15,849,752.63	-57.21%	主要系本期美元汇率变动所致

二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

(一) 关于全资子公司济南第一机床有限公司签署战略合作协议的事项

2019年4月10日, 公司全资子公司济南第一机床有限公司与哈工大机器人(山东)智能装备研究院签署《战略合作协议》, 双方决定结成战略合作伙伴关系, 依托济南第一机床有限公司在金属切削中高档数

控机床行业的研发制造优势和哈工大机器人（山东）智能装备研究院在智能装备研发制造的技术积累，开展全面战略合作。报告期内，该战略合作协议正常履行中。

（二）关于公司对外投资设立越南子公司的事项

为实施全球化发展战略，加大国际化布局，拓展海外业务，保障企业持续、健康、稳定发展，公司拟在越南投资设立全资子公司威达（越南）制造有限公司，注册资本1,000万美元，总投资规模为2,200万美元，主要从事钻夹头及配件、粉末冶金制品、精密铸造制品、电动工具及配件、电子开关及配件等产品的生产、销售（上述信息最终以越南当地工商登记机关核准为准）。

2019年7月17日，公司领取了由山东省商务厅颁发的《企业境外投资证书》（境外投资证第N3700201900196号）。

2019年9月20日，公司收到山东省发展和改革委员会出具的《境外投资项目备案通知书》（鲁发改外资备[2019]118号），山东省发展和改革委员会同意对公司在越南投资建设年产2,500万件电动工具零部件项目予以备案，有效期2年。

（三）关于全资子公司济南第一机床有限公司注销其威海分公司的事项

为降低管理运营成本，优化组织架构，提高企业管理效率，公司全资子公司济南第一机床有限公司于2019年9月11日完成了济南第一机床有限公司威海分公司的工商注销登记手续。本次注销不会导致公司合并财务报表范围发生变化，不会对公司业务发展和持续盈利能力产生影响，不存在损害公司及股东特别是中小股东的利益的情形。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于全资子公司济南第一机床有限公司签署战略合作协议的事项	2019年04月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，《关于全资子公司签署〈战略合作协议〉的公告》。
关于公司对外投资设立越南子公司的事项	2019年09月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ，《关于收到〈境外投资项目备案通知书〉的公告》。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、对 2019 年度经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年度预计的经营业绩情况：净利润为负值

净利润为负值

2019 年度净利润（万元）	-12,425.00	至	-6,250.00
2018 年度归属于上市公司股东的净利润（万元）	15,531.02		
业绩变动的原因说明	公司因下列原因预计 2019 年度业绩将发生较大变动：		

	<p>1、受宏观经济形势、中美贸易摩擦升级以及汽车、消费电子行业下行等因素的影响，公司全资子公司苏州德迈科电气有限公司 2019 年前三季度经营业绩较差，公司初步判断因收购苏州德迈科电气有限公司形成的商誉 2019 年末可能存在大额减值迹象，预计将计提商誉减值准备金额约 1.90 亿元-2.30 亿元。若剔除商誉减值因素，预计公司 2019 年度归属于上市公司股东的净利润约为 1.10 亿元-1.50 亿元；</p> <p>2、2019 年度，钻夹头业务、开关业务、锂电池包业务、精密铸造件业务保持平稳运行。而受累于宏观经济形势、中美贸易摩擦升级、行业竞争激烈、部分重点下游行业景气度下降等因素的不利影响，智能制造业务、粉末冶金件业务的市场机会较往年同期明显下降，导致部分子公司并表利润减少。</p>
--	--

注：因存在不确定因素可能影响 2019 年度业绩预告准确性的说明

1、公司于 2016 年 4 月 18 日完成对苏州德迈科电气有限公司 100% 股权的收购，形成商誉约 24,363.46 万元。根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的各年度业绩承诺利润实现情况审核报告，苏州德迈科电气有限公司在业绩承诺期 2015-2018 年的业绩承诺指标已全部完成。

2、2019 年前三季度，受宏观经济形势、中美贸易摩擦升级、环保、安全监管趋严以及汽车、消费电子行业下行等因素的影响，国内自动化投资项目支出大幅减少，部分在谈项目延迟、中止、取消或转移至国外，市场机会较往年同期明显下降。同时，新进竞争对手增多，同类企业间的竞争日趋激烈，导致项目利润率不断下行。受此影响，苏州德迈科电气有限公司前三季度经营业绩较差，累计实现营业收入 14,413.46 万元、营业利润 282.86 万元、归属于母公司股东的净利润 409.00 万元（上述数据未经审计）。为合理填报季报中关于对 2019 年度经营业绩的预计，按照《会计信息质量要求》的谨慎性原则，结合苏州德迈科电气有限公司目前经营成果和市场状况，公司初步判断因收购苏州德迈科电气有限公司而形成的商誉 2019 年末可能存在大额减值迹象，预计将计提商誉减值准备金额 1.90 亿元-2.30 亿，并导致 2019 年度业绩同比大幅下降出现亏损的风险。

由于截止报告日公司管理层无法准确预测商誉减值测试所需苏州德迈科电气有限公司未来经营期间的收入、利润、现金流等经营指标，因此上述商誉减值准备的金额范围为公司初步测算的结果，存在较大的不确定性，最终计提商誉减值的额度将依据审计机构和评估机构的审计、评估结果确定，具体财务数据以公司披露的 2019 年年度报告为准。

3、截至本报告公告日，公司经营情况平稳，本次计提商誉减值事项不会对公司的日常经营管理和主营业务正常开展造成重大影响，亦不会影响公司的持续经营能力。公司认为，2019 年度业绩下滑主要系苏州德迈科电气有限公司业绩未达到预期及公司拟对其计提商誉减值所致。若剔除商誉减值因素，预计 2019 年度归属于上市公司股东的净利润约为 1.10 亿元-1.50 亿元。

4、公司将根据《企业会计准则》以及中国证监会《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》等相关规定，在 2019 年终了后及时聘请中介机构对相关资产组进行评估及减值测试，并按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，就上述计提商誉减值准备事项及时履行审议程序和信息披露义务。如发现存在《深圳证券交易所中小企业板信息披露业务备忘录第 1 号：业绩预告、业绩快报及其修正》中需修正的情形，公司将严格按照相关规定及时披露定期报告修正公告。敬请广大投资者关注公司在指定信息披露媒体发布的相关公告，注意投资风险。

五、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

八、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	55,000	45,000	0
合计		55,000	45,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

山东威达机械股份有限公司

2019 年 10 月 22 日