

山东威达机械股份有限公司

2016 年半年度财务报告

(未经审计)



2016 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	713,882,695.30	613,124,788.09
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	36,718,459.12	49,757,252.63
应收账款	291,217,005.39	244,624,964.75
预付款项	72,714,448.96	39,052,180.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	15,687,329.38	14,216,716.22
买入返售金融资产		
存货	422,038,545.58	334,377,518.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	20,018,923.91	30,035,995.01

流动资产合计	1,572,277,407.64	1,325,189,416.02
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	17,059,297.94	20,069,957.93
投资性房地产		
固定资产	528,383,187.92	449,651,158.50
在建工程	138,383,481.40	120,592,075.39
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	122,567,062.59	99,853,672.35
开发支出	1,406,725.45	
商誉	246,967,250.56	3,332,639.48
长期待摊费用	2,640,762.03	2,528,227.30
递延所得税资产	21,145,411.23	16,236,884.92
其他非流动资产	10,509,996.55	13,826,996.55
非流动资产合计	1,099,063,175.67	736,091,612.42
资产总计	2,671,340,583.31	2,061,281,028.44
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债		
应付票据	98,013,628.96	121,176,376.27
应付账款	165,722,603.35	145,975,805.39
预收款项	31,245,365.60	16,161,273.75
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,155,972.41	15,171,501.96
应交税费	13,587,198.75	19,839,331.88
应付利息	48,944.03	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	45,952,069.26	36,434,442.88
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	844,499.72	797,409.45
流动负债合计	402,570,282.08	355,556,141.58
非流动负债：		
长期借款	34,000,000.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	44,242,820.47	43,944,710.40
递延所得税负债	1,416,334.21	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	79,659,154.68	43,944,710.40
负债合计	482,229,436.76	399,500,851.98
所有者权益：		
股本	420,098,419.00	354,134,251.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,240,090,632.57	808,953,222.76

减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	391,756.00	391,756.00
专项储备	1,849,464.25	1,809,501.97
盈余公积	73,745,959.68	73,745,959.68
一般风险准备		
未分配利润	448,104,077.55	422,745,485.05
归属于母公司所有者权益合计	2,184,280,309.05	1,661,780,176.46
少数股东权益	4,830,837.50	
所有者权益合计	2,189,111,146.55	1,661,780,176.46
负债和所有者权益总计	2,671,340,583.31	2,061,281,028.44

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	488,343,471.90	348,152,433.49
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	15,482,402.58	21,032,426.48
应收账款	172,111,359.66	142,261,868.63
预付款项	24,069,937.11	14,488,812.49
应收利息		
应收股利		
其他应收款	204,191,155.06	173,651,160.91
存货	103,317,309.91	109,817,424.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,513,743.46	11,525,558.99
流动资产合计	1,009,029,379.68	820,929,685.55
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,163,763,609.80	772,329,923.04
投资性房地产		
固定资产	118,647,648.56	119,490,875.02
在建工程	12,480,175.26	11,382,662.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,129,206.21	21,436,549.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	733,553.06	778,711.22
递延所得税资产	8,556,548.62	8,088,115.36
其他非流动资产	10,509,996.55	10,509,996.55
非流动资产合计	1,345,820,738.06	954,016,832.70
资产总计	2,354,850,117.74	1,774,946,518.25
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,278,923.96	101,051,028.83
应付账款	87,488,140.72	63,217,884.65
预收款项	2,410,613.19	4,528,693.15
应付职工薪酬	10,511,585.52	9,357,988.46
应交税费	4,699,785.21	11,400,355.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,063,836.46	8,709,140.19
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	381,008.84	381,008.84
流动负债合计	203,833,893.90	198,646,099.42

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,371,975.49	15,991,665.11
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,371,975.49	15,991,665.11
负债合计	219,205,869.39	214,637,764.53
所有者权益：		
股本	420,098,419.00	354,134,251.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,262,435,330.14	799,282,143.00
减：库存股		
其他综合收益	391,756.00	391,756.00
专项储备	186,256.17	187,216.17
盈余公积	67,973,442.80	67,973,442.80
未分配利润	384,559,044.24	338,339,944.75
所有者权益合计	2,135,644,248.35	1,560,308,753.72
负债和所有者权益总计	2,354,850,117.74	1,774,946,518.25

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	491,812,994.74	403,935,375.27
其中：营业收入	491,812,994.74	403,935,375.27
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	451,784,621.67	379,205,138.93
其中：营业成本	366,164,990.47	309,129,646.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,772,658.28	4,142,837.64
销售费用	12,685,952.62	10,989,342.96
管理费用	70,240,368.21	52,062,070.01
财务费用	-7,849,978.90	-3,734,580.95
资产减值损失	5,770,630.99	6,615,822.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	-128,865.00
投资收益（损失以“－”号填列）	9,577,584.41	18,219,448.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,995,546.05	4,857,608.68
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	49,605,957.48	42,820,820.20
加：营业外收入	2,586,592.89	4,249,530.67
其中：非流动资产处置利得	151,474.09	0.00
减：营业外支出	135,170.28	563,306.12
其中：非流动资产处置损失	719.39	559,025.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	52,057,380.09	46,507,044.75
减：所得税费用	7,750,290.43	6,889,193.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	44,307,089.66	39,617,851.01
归属于母公司所有者的净利润	44,254,706.04	39,617,851.01
少数股东损益	52,383.62	
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		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	44,307,089.66	39,617,851.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,254,706.04	39,617,851.01
归属于少数股东的综合收益总额	52,383.62	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.11
（二）稀释每股收益	0.12	0.11

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：2,321,063.71 元，上期被合并方实现的净利润为：2,113,200.16 元。

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：王朝顺

会计机构负责人：刘文波

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	249,479,133.34	250,810,892.35
减：营业成本	201,581,899.75	202,095,013.96
营业税金及附加	2,670,680.03	2,844,545.19
销售费用	5,016,673.93	4,581,399.66
管理费用	27,364,924.07	23,078,710.41
财务费用	-4,752,879.58	-2,520,505.41
资产减值损失	4,061,019.73	1,339,019.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-128,865.00
投资收益（损失以“－”号填列）	55,174,889.51	18,219,448.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,988,973.14	4,857,608.68
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	68,711,704.92	37,483,292.75
加：营业外收入	1,367,965.45	1,342,252.96
其中：非流动资产处置利得	93,945.83	
减：营业外支出	50,492.73	9,336.27
其中：非流动资产处置损失	492.73	9,336.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	70,029,177.64	38,816,209.44
减：所得税费用	2,592,900.89	5,031,290.55
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	67,436,276.75	33,784,918.89
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	67,436,276.75	33,784,918.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	482,357,553.85	379,244,153.57
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	26,839,730.39	22,678,258.29
收到其他与经营活动有关的现金	20,508,212.76	16,427,064.92
经营活动现金流入小计	529,705,497.00	418,349,476.78
购买商品、接受劳务支付的现金	328,121,616.06	253,310,077.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	87,611,087.18	86,689,121.77
支付的各项税费	48,133,911.75	34,353,324.39
支付其他与经营活动有关的现金	71,763,607.69	19,769,555.83
经营活动现金流出小计	535,630,222.68	394,122,079.87
经营活动产生的现金流量净额	-5,924,725.68	24,227,396.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	482,669,300.00	512,042,246.57
取得投资收益收到的现金	12,428,476.71	21,611,840.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	230,120.43	956,856.00
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	495,327,897.14	534,610,942.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,702,835.12	104,292,123.98
投资支付的现金	470,545,791.68	220,000,000.00
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	517,248,626.80	324,292,123.98
投资活动产生的现金流量净额	-21,920,729.66	210,318,818.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	140,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	87,965,535.88
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	150,000,000.00	87,965,535.88

偿还债务支付的现金	6,000,000.00	48,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,291,999.48	17,706,712.55
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	8,077,964.17	0.00
筹资活动现金流出小计	35,369,963.65	65,706,712.55
筹资活动产生的现金流量净额	114,630,036.35	22,258,823.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,388,932.69	
五、现金及现金等价物净增加额	88,173,513.70	256,805,039.01
加：期初现金及现金等价物余额	625,709,181.60	235,739,218.21
六、期末现金及现金等价物余额	713,882,695.30	492,544,257.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	276,297,576.86	244,674,221.50
收到的税费返还	14,566,298.07	15,059,750.07
收到其他与经营活动有关的现金	9,196,557.87	17,369,623.31
经营活动现金流入小计	300,060,432.80	277,103,594.88
购买商品、接受劳务支付的现金	183,164,187.90	201,535,612.05
支付给职工以及为职工支付的现金	46,580,033.67	46,802,052.17
支付的各项税费	16,779,332.02	12,185,540.92
支付其他与经营活动有关的现金	41,278,577.40	14,534,192.52
经营活动现金流出小计	287,802,130.99	275,057,397.66
经营活动产生的现金流量净额	12,258,301.81	2,046,197.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	368,000,000.00	512,042,246.57
取得投资收益收到的现金	11,516,421.92	21,611,840.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,000.00	594,356.00
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	379,716,421.92	534,248,442.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,413,721.67	5,374,408.76
投资支付的现金	368,000,000.00	440,000,000.00
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	372,413,721.67	445,374,408.76
投资活动产生的现金流量净额	7,302,700.25	88,874,033.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	140,000,000.00	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	39,965,535.88
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	150,000,000.00	39,965,535.88
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	21,291,999.48	17,706,712.55
支付其他与筹资活动有关的现金	8,077,964.17	
筹资活动现金流出小计	29,369,963.65	17,706,712.55
筹资活动产生的现金流量净额	120,630,036.35	22,258,823.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	140,191,038.41	113,179,054.54
加：期初现金及现金等价物余额	348,152,433.49	93,541,342.93
六、期末现金及现金等价物余额	488,343,471.90	206,720,397.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	354,134,251.00				808,953,222.76		391,756.00	1,809,501.97	73,745,959.68		422,745,485.05		1,661,780,176.46
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	354,134,251.00				808,953,222.76		391,756.00	1,809,501.97	73,745,959.68		422,745,485.05		1,661,780,176.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,964,168.00				431,137,409.81			39,962.28			25,358,592.50	4,830,837.50	527,330,970.09
（一）综合收益总额											44,254,706.04	52,383.62	44,307,089.66
（二）所有者投入和减少资本	65,964,168.00				433,458,473.53							4,778,453.88	504,201,095.41
1. 股东投入的普通股	65,964,168.00				463,153,187.14								529,117,355.14
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					-29,694,713.61							4,778,453.88	-24,916,259.73
（三）利润分配											-21,217,177.26		-21,217,177.26
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或											-21,217,177.26		-21,217,177.26

股东)的分配											177.26		177.26
4. 其他													
(四)所有者权益 内部结转					-2,321,0 63.72						2,321,0 63.72		
1. 资本公积转增 资本(或股本)													
2. 盈余公积转增 资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他					-2,321,0 63.72						2,321,0 63.72		
(五)专项储备								39,962. 28					39,962. 28
1. 本期提取								2,421,5 96.41					2,421,5 96.41
2. 本期使用								2,381,6 34.13					2,381,6 34.13
(六)其他													
四、本期期末余额	420,09 8,419. 00				1,240,0 90,632. 57		391,756 .00	1,849,4 64.25	73,745, 959.68		448,104 ,077.55	4,830,8 37.50	2,189,1 11,146. 55

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	354,13 4,251. 00				799,301 ,932.76		208,127 .48	666,865 .63	60,650, 780.01		356,544 ,426.01		1,571,5 06,382. 89
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
同一控 制下企业合并					9,651,2 90.00			592,819 .17	4,428,1 22.15		5,268,8 97.78		19,941, 129.10

其他													
二、本年期初余额	354,134,251.00				808,953,222.76		208,127.48	1,259,684.80	65,078,902.16		361,813,323.79		1,591,447,511.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							183,628.52	549,817.17	8,667,057.52		60,932,161.26		70,332,664.47
(一)综合收益总额							183,628.52				93,439,394.09		93,623,022.61
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									8,667,057.52		-32,507,232.83		-23,840,175.31
1. 提取盈余公积									8,667,057.52		-8,667,057.52		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-17,706,712.55		-17,706,712.55
4. 其他											-6,133,462.76		-6,133,462.76
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备							549,817.17					549,817.17
1. 本期提取							6,518,432.17					6,518,432.17
2. 本期使用							5,968,615.00					5,968,615.00
(六) 其他												
四、本期期末余额	354,134,251.00				808,953,222.76	391,756,000.00	1,809,501.97	73,745,959.68		422,745,485.05		1,661,780,176.46

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	354,134,251.00				799,282,143.00		391,756.00	187,216.17	67,973,442.80	338,339,944.75	1,560,308,753.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	354,134,251.00				799,282,143.00		391,756.00	187,216.17	67,973,442.80	338,339,944.75	1,560,308,753.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,964,168.00				463,153,187.14			-960.00		46,219,099.49	575,335,494.63
（一）综合收益总额										67,436,276.75	67,436,276.75
（二）所有者投入和减少资本	65,964,168.00				463,153,187.14						529,117,355.14
1. 股东投入的普通股	65,964,168.00				463,153,187.14						529,117,355.14
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										-21,217, 177.26	-21,217,1 77.26
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-21,217, 177.26	-21,217,1 77.26
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-960.00			-960.00
1. 本期提取								1,233,197 .13			1,233,197 .13
2. 本期使用								1,234,157 .13			1,234,157 .13
(六) 其他											
四、本期期末余额	420,098, 419.00				1,262,435 ,330.14		391,756.0 0	186,256.1 7	67,973,44 2.80	384,559 ,044.24	2,135,644 ,248.35

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	354,134, 251.00				799,282,1 43.00		208,127.4 8	173,691.3 3	60,650,78 0.01	290,142 ,692.22	1,504,591 ,685.04
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											

其他											
二、本年期初余额	354,134,251.00				799,282,143.00		208,127.48	173,691.33	60,650,780.01	290,142,692.22	1,504,591,685.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							183,628.52	13,524.84	7,322,662.79	48,197,252.53	55,717,068.68
(一)综合收益总额							183,628.52			73,226,627.87	73,410,256.39
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									7,322,662.79	-25,029,375.34	-17,706,712.55
1. 提取盈余公积									7,322,662.79	-7,322,662.79	
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,706,712.55	-17,706,712.55
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								13,524.84			13,524.84
1. 本期提取								3,102,963.37			3,102,963.37
2. 本期使用								3,089,438			3,089,438

								.53			.53
(六) 其他											
四、本期期末余额	354,134,251.00				799,282,143.00		391,756.00	187,216.17	67,973.44	338,339,944.75	1,560,308,753.72

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4000万元。

根据公司2003年度股东大会决议和修改后章程的规定，2004年2月公司以未分配利润转增注册资本，增加股本2000万元，转增后的注册资本为人民币6000万元。

2004年7月根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]106号文批准，公司向社会公开发行股票3000万股并在深圳证券交易所挂牌交易，发行上市后公司的注册资本为人民币9000万元。

2005年10月28日公司股东会决议通过《山东威达机械股份有限公司股权分置改革方案》，方案于2005年11月14日正式实施完毕。根据股权分置方案和2005年9月15日签订的《股权转让协议》，公司股东文登市昆崙科技开发有限公司转让其持有的公司股票843万股给崂山房地产开发有限公司141万股、孙振江321万股、刘国店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本期总股本9000万股为基数，以资本公积向全体股东每10股送5股，每股面值1元，增加股本4500万元，增资完成后公司股本为13500万股。

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

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

根据公司2013年第四次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]386号”文《关于核准山东威达机械股份有限公司非公开发行股票批复》，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。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议和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，公司申请新增的注册资本为人民币65,964,168.00元。其中，（1）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100%股权；（2）向威达集团非公开发行人民币普通股（A股）股票12,750,263股购买其持有的威达精密铸造100%股权；（3）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。至此本公司股本增至420,098,419.00元。

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、环保设备及仪器仪表、汽车转向螺杆、螺母、总成的生产、销售；金属铸、锻加工；家用电器、五金交电、机械电子设备的销售；环境监测及技术检测服务；资格证书范围内的进出口业务。

公司的控股股东为山东威达集团有限公司，持有公司25.07%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9家二级子公司、6家三级子公司。二级子公司分别为山东威达销售有限公司、上海拜聘电器有限公司、山东威达粉末冶金有限公司、山东威达锯业有限公司、济南第一机床有限公司、上海威达环保工程有限公司、北京威达智能科技有限公司、苏州德迈科电气有限公司、威海威达精密铸造有限公司；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有限公司、上海慧时软件有限公司、上海慧桥电气设备成套有限公司、杭州施先电气有限公司、合肥瑞石测控工程技术有限公司。

本期合并财务报表范围及变化情况详见本附注“七、合并范围的变化”及“本附注八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1)金融资产

1)金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本集团指定的该类金融资产主要包括交易性金融资产。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

3)金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益

(2)金融负债

1)金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2)金融负债终止确认条件

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

(3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计

售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资和对合营企业的投资。

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

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	35	3.00%	2.77
机器设备	年限平均法	10	3.00%	9.70

办公设备	年限平均法	5	0-3.00%	19.40-20.00
运输设备	年限平均法	6	3.00%	16.17

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、财务软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括房屋维修改造费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

集团的营业收入主要包括销售商品收入。

(1) 收入确认政策如下：

销售商品收入：本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 销售商品收入确认具体政策：

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

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

(3) 固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

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

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
济南第一机床有限公司	15%
山东威达销售有限公司	25%
山东威达粉末冶金有限公司	15%
山东威达锯业有限公司	25%
上海拜聘电器有限公司	15%
济南一机锐岭自动化工程有限公司	25%
威海威达精密铸造有限公司	25%
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	15%
上海慧时软件有限公司	25%
上海慧桥电气设备成套有限公司	25%
杭州施先电气有限公司	25%
合肥瑞石测控工程技术有限公司	15%

2、税收优惠

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

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

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

公司子公司山东威达粉末冶金有限公司2015年12月获得高新技术企业资格(证书编号GR:201537000097)，有效期三年，享受15%的企业所得税优惠税率。

公司子公司苏州德迈科电气有限公司2014年9月获得高新技术企业资格，证书编号GR201432001115，有效期三年，享受15%的企业所得税优惠税率。

公司三级子公司上海德迈科电气控制工程有限公司2015年8月获得高新技术企业资格，证书编号GR201531000174，有效期三年，享受15%的企业所得税优惠税率。

公司三级子公司合肥瑞石测控工程技术有限公司于2014年7月取得高新技术企业资格，证书编号GR201434000331，有效期三年，享受15%的企业所得税优惠税率。

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	1,573,795.00	386,867.59
银行存款	699,017,389.80	606,354,970.07
其他货币资金	13,291,510.50	6,382,950.43
合计	713,882,695.30	613,124,788.09

其他说明

注：期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	36,718,459.12	49,657,252.63
商业承兑票据	0.00	100,000.00
合计	36,718,459.12	49,757,252.63

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	319,255,173.46	100.00%	28,038,168.07	8.78%	291,217,005.39	266,147,997.76	100.00%	21,523,033.01	8.09%	244,624,964.75
合计	319,255,173.46	100.00%	28,038,168.07	8.78%	291,217,005.39	266,147,997.76	100.00%	21,523,033.01	8.09%	244,624,964.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	262,602,136.43	13,262,506.72	5.00%
1 至 2 年	37,070,820.64	3,707,082.08	10.00%
2 至 3 年	11,124,259.63	3,337,277.89	30.00%
3 至 4 年	3,633,276.83	2,906,621.46	80.00%
4 至 5 年	2,609,189.72	2,609,189.72	100.00%
5 年以上	2,215,490.21	2,215,490.21	100.00%
合计	319,255,173.46	28,038,168.08	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,515,135.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的本期余额前五名应收账款汇总金额133,490,634.13元，占应收账款本期余额合计数的比例41.81%，相应计提的坏账准备本期余额汇总金额6,674,531.71 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、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	53,090,507.23	73.01%	22,490,453.59	57.59%
1 至 2 年	15,485,157.12	21.30%	14,012,330.30	35.88%
2 至 3 年	2,246,001.74	3.09%	1,714,035.56	4.39%
3 年以上	1,892,782.87	2.60%	835,361.03	2.14%
合计	72,714,448.96	--	39,052,180.48	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

注：预付款项本期较年初增加33,662,268.48元，增幅86.20%，主要系公司本期新增合并主体及预付采购款增加所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的本期余额前五名预付款项汇总金额44,716,869.01元，占预付款项本期余额合计数的比例61.50%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,260,244.02	100.00%	1,572,914.64	9.11%	15,687,329.38	16,429,278.02	100.00%	2,212,561.80	13.47%	14,216,716.22
合计	17,260,244.02	100.00%	1,572,914.64	9.11%	15,687,329.38	16,429,278.02	100.00%	2,212,561.80	13.47%	14,216,716.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	13,935,042.33	696,752.11	5.00%
1 年以内小计	13,935,042.33	696,752.11	5.00%
1 至 2 年	2,362,419.73	236,241.97	10.00%
2 至 3 年	388,021.04	116,406.31	30.00%
3 至 4 年	256,233.39	204,986.71	80.00%
4 至 5 年	56,770.48	56,770.48	100.00%
5 年以上	261,757.05	261,757.05	100.00%
合计	17,260,244.02	1,572,914.64	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

应收出口退税	7,036,850.38	9,961,030.37
单位往来款	898,256.45	1,803,608.96
保证金、押金等	1,901,058.82	1,270,790.00
备用金	2,754,721.25	716,072.41
其他	4,669,357.12	2,677,776.28
合计	17,260,244.02	16,429,278.02

(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
威海临港区国税局	应收出口退税	7,036,850.38	1 年以内	40.77%	351,842.52
章丘市住房和城乡建设管理委员会	保证金	1,151,585.00	1-2 年	6.67%	115,158.50
上海普威实业有限公司	其他	561,276.66	1 年以内	3.25%	28,063.83
南京凯盛国际工程有限公司	房屋押金	425,356.00	1-2 年	2.46%	42,535.60
吴永生	预付租金	414,416.67	1 年以内	2.40%	20,720.83
合计	--	9,589,484.71	--	55.55%	558,321.28

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	167,445,909.09	19,284,395.50	148,161,513.59	155,591,884.08	15,909,471.67	139,682,412.41
在产品	105,149,681.91	0.00	105,149,681.91	43,056,336.32	65,822.75	42,990,513.57
库存商品	168,629,649.36	10,562,646.96	158,067,002.40	147,465,497.16	10,016,569.56	137,448,927.60
周转材料	13,993,539.48	3,475,216.11	10,518,323.37	17,550,039.73	3,407,425.07	14,142,614.66
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的 已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
委托加工物资	142,024.31	0.00	142,024.31	113,050.60	0.00	113,050.60
合计	455,360,804.15	33,322,258.57	422,038,545.58	363,776,807.89	29,399,289.05	334,377,518.84

(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	15,909,471.67	3,524,400.18	350,599.00	500,075.35		19,284,395.50
在产品	65,822.75			65,822.75		0.00
库存商品	10,016,569.56	971,066.57	0.00	424,989.17		10,562,646.96
周转材料	3,407,425.07	389,429.83	0.00	321,638.79		3,475,216.11
消耗性生物资产	0.00					0.00
建造合同形成的 已完工未结算资产	0.00					0.00
合计	29,399,289.05	4,884,896.58	350,599.00	1,312,526.06		33,322,258.57

(3) 存货跌价准备计提

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	0.00	6,000,000.00
留抵进项税	19,956,911.19	23,747,331.77
待摊费用	62,012.72	288,663.24
合计	20,018,923.91	30,035,995.01

其他说明：

注：其他流动资产减少主要原因系购买的金融机构低风险理财产品到期收回所致。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
威海市大有正颐创业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					11.11%	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
山东威达 雷姆机械 有限公司	20,069,95 7.93			5,988,973 .14			-9,250,00 0.00			16,808,93 1.07	
小计	20,069,95 7.93			5,988,973 .14			-9,250,00 0.00			16,808,93 1.07	
二、联营企业											
昆山高联 机器人有 限公司	0.00			7,932.34					242,434.5 3	250,366.8 7	

小计	0.00		7,932.34				242,434.53	250,366.87
合计	20,069,957.93		5,996,905.48		-9,250,000.00		242,434.53	17,059,297.94

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	339,457,030.36	333,790,466.01	24,471,923.57	17,067,541.65	714,786,961.59
2.本期增加金额	86,887,232.07	12,028,005.86	1,226,923.76	320,584.41	100,506,477.10
(1) 购置		3,637,519.31	984,203.42	211,086.31	4,876,540.04
(2) 在建工程转入	2,817,888.81	4,924,293.60	12,393.16	109,498.10	7,864,073.67
(3) 企业合并增加	84,069,343.26	3,466,192.95	230,327.18		87,765,863.39
3.本期减少金额		1,062,822.88	1,302,319.27	1,550.00	2,366,692.15
(1) 处置或报废		1,062,822.88	1,302,319.27	1,550.00	2,366,692.15

4.期末余额	426,344,262.43	344,755,648.99	24,396,528.06	17,386,576.06	812,926,746.54
二、累计折旧					
1.期初余额	37,060,738.69	202,595,262.88	14,298,140.70	9,350,371.11	263,304,513.38
2.本期增加金额	5,046,100.18	13,246,665.18	1,822,897.69	627,679.25	20,758,216.14
(1) 计提	5,046,100.18	11,689,528.52	1,754,008.56	627,679.25	19,132,190.35
(2) 企业合并增加		1,557,136.66	68,889.13		1,626,025.79
3.本期减少金额		651,778.83	697,178.28	1,503.50	1,350,460.61
(1) 处置或报废		651,778.83	697,178.28	1,503.50	1,350,460.61
4.期末余额	42,106,838.87	215,190,149.23	15,423,860.11	9,976,546.86	282,712,268.91
三、减值准备					
1.期初余额		1,831,289.71			1,831,289.71
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,831,289.71			1,831,289.71
四、账面价值					
1.期末账面价值	384,237,423.56	127,734,210.05	8,972,667.95	7,410,029.20	528,383,187.92
2.期初账面价值	302,396,291.67	129,363,913.42	10,173,782.87	7,717,170.54	449,651,158.50

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	9,467,004.74	7,635,143.22	587,878.58	1,243,982.94	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	209,820,671.27	本期由在建工程转入，正在办理

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装机器设备	66,970,402.92		66,970,402.92	62,911,575.47		62,911,575.47
上海新厂区项目						
威海南海新区	3,759,110.42		3,759,110.42	3,759,110.42		3,759,110.42
房屋及建筑物更新改造	4,572,513.90		4,572,513.90	4,572,513.90		4,572,513.90
一机新厂区项目	55,031,541.52		55,031,541.52	43,004,465.31		43,004,465.31
其他零星项目	8,049,912.64		8,049,912.64	6,344,410.29		6,344,410.29
合计	138,383,481.40		138,383,481.40	120,592,075.39		120,592,075.39

(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		62,911,575.47	8,982,021.05	4,924,293.60		66,969,302.92						募股资金
上海新厂区项目	96,600.0		2,817.58	2,817.58			63.00%	100%				募股资金

目	00.00		8.81	8.81							金
威海南海新区项目		3,759,110.42				3,759,110.42					其他
房屋及建筑物更新改造		4,572,513.90	300.00	300.00		4,572,513.90					其他
一机新厂区项目	490,690,000.00	43,004,465.31	12,027,076.21			55,031,541.52	40.00%	40%			募股资金
其他零星项目		6,344,410.29	1,828,493.61	121,891.26		8,051,012.64					其他
合计	587,290,000.00	120,592,075.39	25,655,479.68	7,864,073.67		138,383,481.40	--	--			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	100,672,993.46	3,991,292.16		1,606,063.16	3,537,690.00	109,808,038.78
2.本期增加金额	14,490,692.23	9,090,464.00		5,272,059.34	307,500.00	29,160,715.57
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	115,163,685.69	13,081,756.16		6,878,122.50	3,845,190.00	138,968,754.35
二、累计摊销						
1.期初余额	6,700,427.77	1,133,221.87		1,059,409.79	1,061,307.00	9,954,366.43
2.本期增加金额	1,759,575.74	2,726,382.29		1,694,607.80	266,759.50	6,447,325.33
(1) 计提	1,155,178.83	1,716,330.73		759,089.16	230,809.50	3,861,408.22
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	8,460,003.51	3,859,604.16		2,754,017.59	1,328,066.50	16,401,691.76
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	106,703,682.18	9,222,152.00		4,124,104.91	2,517,123.50	122,567,062.59
2.期初账面价值	93,972,565.69	2,858,070.29		546,653.37	2,476,383.00	99,853,672.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
牙刷项目			3,001,713.65	3,001,713.65		
基于高速并联机器人的产品包装设备和生产线的研发		662,103.68				662,103.68
基于桁架机器人的机加工及其自动装配设备和生产线的研发		218,077.08				218,077.08
基于智能穿梭机器人的的厂内自动化输送设备及仓储系统的研发		526,544.69				526,544.69

合计		1,406,725.45	3,001,713.65	3,001,713.65		1,406,725.45
----	--	--------------	--------------	--------------	--	--------------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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	3,332,639.48	243,634,611.08				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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造	2,528,227.30	596,834.00	597,115.95		2,527,945.35
欣通光启装修费		78,422.23	34,333.54		44,088.69
奉贤办公室装修		71,000.00	3,872.01		67,127.99
电信测试装置费		2,133.33	533.33		1,600.00
合计	2,528,227.30	748,389.56	635,854.83		2,640,762.03

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,303,905.53	11,936,773.96	55,023,001.15	10,201,785.17
内部交易未实现利润	1,716,351.09	421,613.97	145,479.08	26,099.75
可抵扣亏损	17,300,993.32	2,626,226.98		
递延收益	41,071,975.49	6,160,796.32	40,060,000.00	6,009,000.00
合计	123,393,225.43	21,145,411.23	95,228,480.23	16,236,884.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		21,145,411.24		16,236,884.92
递延所得税负债		1,416,334.21		0.00

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
支付的土地款	10,509,996.55	13,826,996.55
合计	10,509,996.55	13,826,996.55

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	0.00
合计	20,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000.00	2,000,000.00
银行承兑汇票	97,913,628.96	119,176,376.27
合计	98,013,628.96	121,176,376.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：1年以上	4,250,164.68	3,387,203.11
1年以内	161,472,438.67	142,588,602.28
合计	165,722,603.35	145,975,805.39

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：1年以上	5,670,646.16	1,404,049.53
1年以内	25,574,719.44	14,757,224.22
合计	31,245,365.60	16,161,273.75

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,322,134.25	104,229,336.43	92,267,968.10	26,283,502.58
二、离职后福利-设定提存计划	849,367.71	11,693,017.43	11,669,915.31	872,469.83
三、辞退福利	0.00	222,842.00	222,842.00	0.00
合计	15,171,501.96	116,145,195.86	104,160,725.41	27,155,972.41

(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	10,976,678.84	90,856,509.68	79,929,388.41	21,903,800.11
2、职工福利费	0.40	4,615,405.88	4,330,350.21	285,056.07
3、社会保险费	468,757.02	7,394,066.16	7,015,467.31	847,355.87
其中：医疗保险费	380,986.53	6,190,284.03	5,874,554.90	696,715.66
工伤保险费	51,969.72	663,465.20	635,625.75	79,809.16
生育保险费	35,800.77	540,316.93	505,286.66	70,831.04
4、住房公积金	1,344,771.07	1,226,049.44	905,263.34	1,665,557.17
5、工会经费和职工教育经费	1,531,926.92	95,720.51	45,914.07	1,581,733.36
8、其他	0.00	41,584.76	41,584.76	0.00
合计	14,322,134.25	104,229,336.43	92,267,968.10	26,283,502.58

(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	807,443.77	11,079,543.65	11,058,094.73	828,892.69
2、失业保险费	41,923.94	613,473.78	611,820.58	43,577.14
合计	849,367.71	11,693,017.43	11,669,915.31	872,469.83

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,825,908.03	1,076,578.59
营业税	0.00	88,914.03
企业所得税	4,941,541.43	15,051,578.80
个人所得税	981,597.72	870,407.57
城市维护建设税	508,109.63	64,982.77
房产税	1,019,970.20	816,328.63
土地使用税	1,802,548.01	1,770,870.00
教育费附加	311,950.28	39,897.78
其他	195,573.45	59,773.71
合计	13,587,198.75	19,839,331.88

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	48,944.03	0.00
合计	48,944.03	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备、配件及维修款等	8,136,694.15	9,202,696.77
项目建设款	11,136,731.02	2,020,809.19
运费	871,504.73	1,059,812.31
研发合同余款	1,175,000.00	1,175,000.00
代扣代付款项	2,379,357.02	1,908,526.12
培训费	1,109,775.70	1,118,075.70
外协加工费	426,264.55	403,475.16
暂收款（保证金、押金等）	619,331.92	1,078,329.64
其他	6,680,091.21	3,792,587.20
单位往来	13,417,318.96	14,675,130.79
合计	45,952,069.26	36,434,442.88

(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
沈阳数控机床有限责任公司	1,191,166.20	设备质量保证金
培训费	1,109,775.70	培训费挂账为职工保证金，当职工离职时退还给职工
中国矿业大学	1,175,000.00	
扬州市海力精密机械制造有限公司	925,000.00	设备质量保证金
合计	4,400,941.90	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	797,409.45	797,409.45
其他	47,090.27	0.00
合计	844,499.72	797,409.45

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	34,000,000.00	0.00
合计	34,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	0.00	0.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,742,119.85	1,200,000.00	901,889.93	45,040,229.92	
减：一年内到期的递延收益	-797,409.45			-797,409.45	
合计	43,944,710.40	1,200,000.00	901,889.93	44,242,820.47	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钻夹头生产线、冶金粉末生产线的电机系统及供配电系统进行节能改造项目	2,012,673.95		190,504.42	381,008.84	1,822,169.53	与资产相关
数控机床刀具生产线技术改造项	2,577,596.88		208,200.31	416,400.61	2,369,396.57	与资产相关

目中央预算内投资计划						
上海拜聘专利项目资助	91,849.02		74,000.00		17,849.02	与资产相关
工业提质增效升级项目	2,200,000.00		429,185.20		1,770,814.80	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	18,210,000.00				18,210,000.00	与资产相关
模块化数控立车智能化制造单元开发及应用示范项目	960,000.00				960,000.00	与收益相关
高速精密数控车床及车削中心项目	2,530,000.00				2,530,000.00	与收益相关
中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）	4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
德迈科补助		1,200,000.00			1,200,000.00	与收益相关
合计	44,742,119.85	1,200,000.00	901,889.93	797,409.45	45,040,229.92	--

其他说明：

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

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	354,134,251.00	65,964,168.00				65,964,168.00	420,098,419.00

其他说明:

1、2016年3月10日，公司收到中国证监会证监许可【2016】462号《关于核准山东威达机械股份有限公司向黄建中等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向黄建中发行22,931,937股股份、向上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）发行8,408,376股股份、向吕乃二发行1,910,994股股份、向乐振武发行1,910,994股股份、向吴永生发行1,528,795股股份、向王炯发行1,528,795股股份、向山东威达集团有限公司发行12,670,157股股份购买相关资产；同时，非公开发行不超过14,659,685股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2、2016年5月24日，公司2015年度股东大会审议通过了《公司2015年度利润分配预案》。根据该预案，公司以2015年年末总股本354,134,251股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，共计派发现金21,248,055.06元（含税）。

3、2016年5月26日，公司在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上刊登了《山东威达机械股份有限公司2015年度权益分派实施公告》（公告编号：2016-044）、《关于实施2015年度权益分派后调整发行股份购买资产并募集配套资金发行价格和发行数量的公告》（公告编号：2016-045），2015年度利润分配方案的股权登记日为2016年5月31日，除权除息日为2016年6月1日。本次权益分派已于2016年6月1日实施完毕。

公司2015年度权益分派实施完成后，本次发行股份购买资产并募集配套资金的发行价格由9.55元/股调整为9.49元/股，发行股票数量也进行相应调整，具体调整情况如下：

发行对象类别	交易对方	调整前发行数量	调整后发行数量
发行股份购买资产部分	黄建中	22,931,937	23,076,923
	上海中谷投资管理合伙企业（有限合伙）	8,408,376	8,461,538
	吕乃二	1,910,994	1,923,076
	乐振武	1,910,994	1,923,076
	吴永生	1,528,795	1,538,461
	王炯	1,528,795	1,538,461
	山东威达集团有限公司	12,670,157	12,750,263
	小计	50,890,048	51,211,798
募集配套资金部分	山东威达集团有限公司	12,565,445	12,644,889
	国金山东威达1号定向资产管理计划	2,094,240	2,107,481
	小计	14,659,685	14,752,370
合计		65,549,733	65,964,168

注：购买资产发行股份的数量按照标的资产交易价格除以股份的发行价格确定，计算结果精确到个位数，对不足1股的剩余对价由交易对方无偿赠与上市公司；募集配套资金发行股份数量调整后不超过14,752,370股。

4、2016年6月14日，公司本次发行股份购买资产并募集配套资金合计发行的65,964,168股股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，并于2016年6月23日在深圳证券交易所完成上市。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	774,633,222.76	463,153,187.14	32,015,777.33	1,205,770,632.57
其他资本公积	34,320,000.00			34,320,000.00
合计	808,953,222.76	463,153,187.14	32,015,777.33	1,240,090,632.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00			0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	391,756.00						391,756.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中	391,756.00						391,756.00

享有的份额							
其他综合收益合计	391,756.00						391,756.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,809,501.97	2,421,596.41	2,381,634.13	1,849,464.25
合计	1,809,501.97	2,421,596.41	2,381,634.13	1,849,464.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,745,959.68			73,745,959.68
合计	73,745,959.68			73,745,959.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	422,745,485.05	356,544,426.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,268,897.78
调整后期初未分配利润	422,745,485.05	361,813,323.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,254,706.04	93,475,705.42
减：提取法定盈余公积		8,667,057.52
应付普通股股利	21,217,177.26	17,706,712.55
其他	2,321,063.72	-6,133,462.76
期末未分配利润	448,104,077.55	422,745,485.05

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 5,268,897.78 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	474,183,781.06	353,467,288.19	391,013,894.93	298,774,061.09
其他业务	17,629,213.68	12,697,702.28	12,921,480.34	10,355,585.85
合计	491,812,994.74	366,164,990.47	403,935,375.27	309,129,646.94

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,529,882.59	2,161,262.69
教育费附加	1,889,324.22	1,639,266.82
水利基金	353,451.47	342,308.13
合计	4,772,658.28	4,142,837.64

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,132,754.64	3,819,971.15
工资	2,153,123.15	2,143,257.71
出口杂费及代理费	1,996,951.47	1,276,606.58
差旅费	1,735,859.28	1,537,224.62
参展费	671,825.38	728,047.72
交际应酬费	612,489.48	479,022.69
物料消耗	272,809.38	289,998.71
邮电费	96,984.77	59,868.57
折旧费	58,345.18	50,559.63
广告费及业务宣传费	23,630.76	119,080.34
交通费	70,551.90	7,600.00
样品费	188,348.39	72,734.40

其他	672,278.84	405,370.84
合计	12,685,952.62	10,989,342.96

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	25,845,272.53	18,318,694.48
工资及福利费	20,354,924.18	15,170,132.10
折旧费	4,503,252.81	3,010,052.14
车辆交通费	1,677,982.37	1,425,439.25
费用性税金	5,086,226.83	5,063,786.51
交际应酬费	888,487.98	814,299.28
差旅费	1,064,646.99	854,268.79
摊销费	1,994,539.31	605,867.67
物料消耗	935,538.69	1,440,343.44
办公费	763,318.14	726,987.82
聘请中介机构费	3,956,595.54	637,438.83
租赁费	150,529.40	134,909.09
证券市场费	16,000.00	49,327.86
邮电费	175,570.70	133,031.34
公共管理费	31,625.00	0.00
董事会费	31,645.00	488,018.60
绿化排污费	240,408.20	240,450.46
修理费	754,698.85	577,640.34
水电费	577,755.89	760,168.79
宣传费	34,583.35	0.00
其他费用	1,116,952.75	1,581,262.28
保险费	39,813.70	29,950.94
合计	70,240,368.21	52,062,070.01

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	470,905.56	0.00
减：利息收入	2,933,076.20	1,864,047.02
加：汇兑损失	-5,802,152.92	-2,050,392.55
加：其他支出	414,344.66	179,858.62
合计	-7,849,978.90	-3,734,580.95

其他说明：

注：财务费用本期发生额较上年同期发生额减少4,115,397.95元，主要原因系人民币贬值，美元汇率上升，汇兑收益增加所致。

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	885,734.41	4,328,487.42
二、存货跌价损失	4,884,896.58	2,287,334.91
合计	5,770,630.99	6,615,822.33

其他说明：

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	-128,865.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	-128,865.00
合计	0.00	-128,865.00

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,995,546.05	4,857,608.68
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,266,421.92	1,094,881.28
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,315,616.44	12,266,958.90
合计	9,577,584.41	18,219,448.86

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	151,474.09	0.00	151,474.09
其中：固定资产处置利得	151,474.09	68,024.07	151,474.09
政府补助	2,424,889.93	4,169,696.39	2,424,889.93
其他	10,228.87	11,810.21	10,228.87
合计	2,586,592.89	4,249,530.67	2,586,592.89

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
节能项目		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	190,504.42	190,504.42	与资产相关
报废车黄标 车		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		11,700.00	与收益相关
新区工作委 员会党务工 作部引智经 资	临港区财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	50,000.00	50,000.00	与收益相关
蓝色产业领 军人才团队 建设资金	临港区财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	240,000.00	240,000.00	与收益相关
国际市场开 拓资金	临港区财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
基础研究和 应用研究高	临港区财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及	是	否		500,000.00	与收益相关

可靠性耐冲击防惯性解锁钻夹头			改造等获得的补助					
威海市品牌奖励项目	临港区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
威海市服务外包扶持资金	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
出口信用扶持资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,000.00	12,900.00	与收益相关
数控机床刀具生产线技术改造项目中 中央预算内投资计划	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	208,200.31	208,200.31	与资产相关
重卡关键零部件技术改造项目	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,306,391.66	与资产相关
耐腐蚀低阻力船舶专用阀关键零部件研发各产业化项目	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助				300,000.00	与资产相关
章丘科技局开发项目经费	章丘市科技局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助				1,000,000.00	与收益相关
镇政府补贴	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助			712,000.00		与收益相关

专利补助资金	临港区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助			82,000.00		与收益相关
章丘科技局奖励款	章丘市科技局	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			150,000.00		与收益相关
精密机械零部件自动化生产线示范项目	临港区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)			429,185.20		与收益相关
技术培训补助	临港区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助			356,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,424,889.93	4,169,696.39	--

其他说明：

注：钻夹头生产线、冶金粉末生产线的电机系统及供配电系统进行节能改造项目和数控机床刀具生产线技术改造项目本年收益为从递延收益结转损益的政府补助款。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	719.39	559,025.01	1,398.93
其中：固定资产处置损失	1,398.93	559,025.01	1,398.93
对外捐赠	50,000.00		50,000.00
其他	83,771.35	4,281.11	83,771.35
合计	135,170.28	563,306.12	136,569.21

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,676,773.83	8,438,964.70
递延所得税费用	-2,926,483.40	-1,549,770.96
合计	7,750,290.43	6,889,193.74

(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	52,057,380.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,808,607.01
子公司适用不同税率的影响	837,827.36
非应税收入的影响	-899,331.91
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	3,187.97
所得税费用	7,750,290.42

其他说明

72、其他综合收益

详见附注六、57 其他综合收益。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,168,808.74	2,819,600.00
利息收入	1,078,499.19	1,832,694.20
收回个人借款、保险赔款	184,372.80	1,516,124.29
保证金收回	876,916.60	454,800.00
代缴职工社保公积金等收回	5,077,579.89	3,388,758.14
单位往来款	8,878,058.67	5,923,305.70

其他	3,243,976.87	491,782.59
合计	20,508,212.76	16,427,064.92

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	2,228,948.69	1,836,814.20
差旅费	3,541,020.06	2,429,630.88
租赁费	1,839,845.26	1,743,735.71
交际应酬费	1,574,776.69	1,622,699.60
车辆使用费	2,347,771.38	1,438,401.30
模具费	937,144.64	412,494.96
快递、电话等办公费	1,318,341.63	958,089.44
修理费	684,785.61	299,378.35
保证金	1,275,280.00	397,000.00
代付职工社保公积金等	3,970,458.10	3,493,601.52
参展费	1,245,486.00	995,512.59
出口杂费	699,164.79	503,422.89
聘请中介机构费	1,176,121.00	316,603.77
试制费	223,722.82	682,827.40
员工备用金	361,248.00	520,313.62
专利代理费	2,212,727.35	939,691.72
咨询费	947,351.90	630,031.17
单位往来款	43,878,113.72	
其他	1,301,300.05	549,306.71
合计	71,763,607.69	19,769,555.83

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
发行费用	8,077,964.17	0.00
合计	8,077,964.17	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	44,307,089.66	39,617,851.01
加：资产减值准备	4,458,104.94	5,951,384.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,132,190.35	14,442,982.51
无形资产摊销	3,861,408.22	1,464,378.54
长期待摊费用摊销	635,854.83	492,636.99
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）	-150,075.16	491,000.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		128,865.00
财务费用（收益以“-”号填列）	470,905.56	

投资损失（收益以“-”号填列）	-9,577,584.41	-18,219,448.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,908,526.32	617,094.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,416,334.21	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-91,583,996.26	-52,764,751.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,561,616.67	97,256,297.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	100,575,185.37	-65,250,894.99
经营活动产生的现金流量净额	-5,924,725.68	24,227,396.91
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	713,882,695.30	492,544,257.22
减：现金的期初余额	625,709,181.60	235,739,218.21
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	88,173,513.70	256,805,039.01

(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	713,882,695.30	625,709,181.60
其中：库存现金	1,573,795.00	1,117,628.54
可随时用于支付的银行存款	699,017,389.80	486,797,238.98
可随时用于支付的其他货币资金	13,291,510.50	4,629,389.70
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	713,882,695.30	625,709,181.60

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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	--	--	106,036,029.42
其中：美元	16,320,701.49		105,980,107.20
欧元	2,856.82		20,269.71
港币	1,000.00		837.78
韩元	3,243,750.00		17,882.79
日元	314,282.00		16,931.94
应收账款	--	--	107,672,126.43
其中：美元	16,581,268.70		107,672,126.43
预收账款			7,598,605.91
其中：美元	1,170,168.46		7,598,605.91

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

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
苏州德迈科电气有限公司	2016年04月18日	365,000,000.00	100.00%	发行股份购买资产	2016年04月18日	股权收购对价已支付,工商营业执照变更完毕	56,200,250.76	5,969,712.62

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	苏州德迈科电气有限公司
--发行的权益性证券的公允价值	365,000,000.00
合并成本合计	365,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	121,365,388.92
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	243,634,611.08

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。

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

	苏州德迈科电气有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	283,956,270.84	274,630,634.61
货币资金	12,584,393.51	12,584,393.51
应收款项	44,145,016.66	44,145,016.66

存货	78,139,206.00	77,428,744.79
固定资产	87,187,604.46	86,715,464.51
无形资产	21,304,091.69	13,327,063.37
应收票据	6,515,283.74	6,515,283.74
预付款项	14,050,624.51	14,050,624.51
其他应收款	2,125,630.40	2,125,630.40
其他流动资产	14,703,804.54	14,703,804.54
长期股权投资	243,793.96	243,793.96
在建工程	515,501.01	34,102.56
开发支出	665,697.67	665,697.67
商誉	0.00	315,391.70
长期待摊费用	57,777.78	57,777.78
递延所得税资产	1,717,844.91	1,717,844.91
负债：	157,812,430.03	156,320,960.20
借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付款项	22,655,537.10	22,655,537.10
递延所得税负债	1,491,469.83	
预收款项	41,869,804.56	41,869,804.56
应付职工薪酬	2,722,155.41	2,722,155.41
应交税费	-669,092.89	-669,092.89
应付利息	286,971.81	286,971.81
其他应付款	38,255,584.21	38,255,584.21
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
递延收益	1,200,000.00	1,200,000.00
净资产	126,143,840.81	118,309,674.41
减：少数股东权益	4,778,451.89	4,735,415.36
取得的净资产	121,365,388.92	113,574,259.05

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
威海威达精密铸造有限公司	100.00%	参与合并的双方在合并前后均受同一控股股东控制。	2016年04月07日	股权收购对价已支付,工商营业执照变更完毕	20,714,530.85	2,321,063.71	26,386,924.54	2,113,200.15

其他说明:

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	威海威达精密铸造有限公司
--发行的权益性证券的面值	12,750,263.00

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

	威海威达精密铸造有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	53,074,491.96	47,990,880.63
货币资金	1,188,542.91	2,114,175.86
应收款项	14,772,792.11	7,540,253.66
存货	8,880,808.66	8,525,120.64
固定资产	19,415,868.48	20,108,884.67
无形资产	3,360,817.36	59,829.06

应收票据	4,383,149.27	5,299,172.42
预付款项	165,603.07	167,488.87
其他应收款	11,400.00	4,750.00
长期待摊费用	397,119.64	499,572.80
递延所得税资产	498,390.46	354,632.65
其他非流动资产	0.00	3,317,000.00
负债：	23,379,778.34	20,681,882.46
借款	0.00	0.00
应付款项	10,311,947.64	7,120,965.42
预收款项	166,213.95	124,003.95
应付职工薪酬	2,471,252.40	1,746,970.80
应交税费	1,189,111.89	2,429,914.81
其他应付款	9,241,252.46	9,260,027.48
净资产	29,694,713.62	27,308,998.17
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

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苟山镇	威海临港经济技术开发区苟山镇	商品流通企业	100.00%		出资设立
上海拜骋电器有限公司	上海嘉定区	上海嘉定区	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
山东威达锯业有限公司	文登市龙山路	文登市龙山路	制造业	100.00%		出资设立
山东威达冶金粉末有限公司	文登市龙山路	文登市龙山路	制造业	100.00%		出资设立
济南第一机床有限公司	山东省章丘市	山东省章丘市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
济南一机锐岭自动化工程有限公司	山东省章丘市	山东省章丘市	制造业		100.00%	出资设立
上海威达环保工程有限公司	上海市	中国（上海）自由贸易试验区	制造业	100.00%		设立，尚未出资
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%		设立，尚未出资
苏州德迈科电气有限公司	昆山市	昆山市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海德迈科电气控制有限公司	上海市	上海市长宁区	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海慧时软件有限公司	上海市	上海市徐汇区	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海慧桥电气设备成套有限公司	上海市	上海市清浦区	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州施先电气有限公司	杭州市双浦镇	杭州市双浦镇	商品流通企业		100.00%	非同一控制下企业合并
合肥瑞石测控工程技术有限公司	合肥市高新区	合肥市高新区	制造业		52.00%	非同一控制下企业合并

威海威达精密铸造有限公司	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	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
--------------	----------------	----------------	-----	---------	--	-----------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东威达雷姆机械有限公司	临港区尚山镇	临港区尚山镇	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	34,809,318.00	38,305,547.86
其中：现金和现金等价物	16,321,705.65	22,667,021.82
非流动资产	9,384,419.28	9,825,598.21
资产合计	44,193,737.28	48,131,146.07
流动负债	34,809,318.00	7,991,230.21
负债合计	10,575,875.15	7,991,230.21
归属于母公司股东权益	33,617,862.13	40,139,915.86
按持股比例计算的净资产份额	16,808,931.07	20,069,957.93
对合营企业权益投资的账面价值	16,808,931.07	20,069,957.93
营业收入	38,917,680.34	32,862,701.09
财务费用	-27,268.16	-13,309.17
所得税费用	3,959,394.44	3,212,712.81
净利润	11,977,946.27	9,715,217.35
综合收益总额	11,977,946.27	9,715,217.35
本年度收到的来自合营企业的股利	9,250,000.00	8,250,000.00

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****十、与金融工具相关的风险**

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本部和销售公司以美元进行销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。截止2016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，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	本期余额	期初余额
货币资金	106,036,029.42	97,188,126.89
其中：美元	105,980,107.20	97,140,528.54
欧元	20,269.71	28,107.78
港币	837.78	837.78
韩元	17,882.79	17,883.35
日元	16,931.94	769.44
应收账款	107,672,126.43	111,348,553.59
其中：美元	107,672,126.43	111,348,553.59
预收账款	7,598,605.91	7,040,359.56
其中：美元	7,598,605.91	7,040,359.56

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2016年6月30日，本公司无外币银行借款，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 信用风险

于2016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：133,490,634.13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	威海市临港区	机械制造	45,500,000.00	25.07%	25.07%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨桂模。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3、在合营安排或联营企业中的权益”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

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
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
湖北锐辉科技有限公司	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
山东威达铸业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
文登市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
昆山高联机器人有限公司	联营企业

其他说明

注：昆山高联机器人有限公司是本公司本期合并的苏州德迈科电气有限公司持股20%的联营企业。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
山东威达建筑工程有限公司	接受劳务	94,964.92	3,130,000.00	否	1,555,225.68
威海市威达农业种植发展有限公司	采购商品	235,938.00	0.00	是	13,478.40
山东威达雷姆机械有限公司	采购商品	38,940,653.40	85,000,000.00	否	34,401,874.61
济南一机床集团有限公司	采购商品	255,855.09	1,500,000.00	否	699,671.48

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	8,236,738.86	6,432,209.23

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东威达集团有限公司	仓库	620,150.00	620,150.00
山东威达集团有限公司	仓库	944,200.00	944,200.00
济南一机床集团有限公司	厂房	0.00	788,400.00
威海威达粉末冶金有限公司	厂房	710,800.00	710,799.96

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,615,100.00	1,615,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东威达雷姆机械有限公司	662,000.00	33,100.00	662,000.00	33,100.00
预付账款	昆山高联机器人有限公司	4,704,420.00	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东威达建筑工程有限公司	186,826.58	186,826.58
应付票据	山东威达雷姆机械有限公司	2,740,000.00	3,645,000.00
应付账款	山东威达雷姆机械有限公司	14,205,753.15	12,318,521.76
其他应付款	济南一机床集团有限公司	182,178.35	149,706.44
其他应付款	威海市威达农业种植发展有限公司	65,701.50	7,362.00
应付账款	济南一机床集团有限公司	87,820.00	87,820.00
其他应付款	山东威达置业股份有限公司	280,080.00	280,080.00
其他应付款	山东威达集团有限公司	8,422,307.12	8,422,307.12

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

 适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

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

关于募集资金使用的承诺

1、2014年非公开发行股票募集资金投资项目（单位：万元）

承诺投资项目	承诺投资总额	截至期末 累计投入金额
中高档数控机床创新能力及产业化建设项目（一期）	75,195.00	42,730.61
大功率直流调速系列电动工具开关技改及生产建设项目	10,660.00	7,670.14

2、2016年非公开发行股票募集资金（单位：万元）

承诺投资项目	承诺投资总额	截至期末 累计投入金额
苏州德迈科电气有限公司智慧工程技术研发中心项目	2,000.00	0.00
补充苏州德迈科电气有限公司营运资金	5,000.00	0.00
补充威海威达精密铸造有限公司营运资金	5,000.00	0.00

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、2013年1月8日，本公司与威海中玻光电有限公司（以下简称“中玻光电公司”）签订了关于在本公司车间屋面建设太阳能屋面光伏电站的合同，2014年4月22日，中玻光电公司将本公司诉至法院，要求本公司赔偿直接损失和可得利益损失2,400.11万元，本公司于2014年9月1日向法院提起反诉，要求其赔偿因电站建设给本公司造成的损失677.86万元。

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

2、除存在上述或有事项披露事项外，本集团无其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

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

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、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	专用设备	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	18,072,264.83	399,750,171.88	56,200,250.76	3,329,746.49	-3,168,652.90	474,183,781.06
主营业务成本	16,762,064.59	294,042,265.36	42,541,274.49	3,290,336.65	-3,168,652.90	353,467,288.19
资产总额	761,829,022.26	1,781,851,908.75	265,163,908.81	4,666,540.27	-142,170,796.78	2,671,340,583.31
负债总额	196,093,693.07	290,957,358.22	133,115,833.62	4,233,348.63	-142,170,796.78	482,229,436.76

5、其他

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

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

深圳证券交易所对公司本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项相关的文件进行了事后审查，并于2015年11月27日向公司出具了《关于对山东威达机械股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（需行政许可）【2015】第42号）。本公司股票自2015年12月2日起复牌。

本公司于2015年12月9日2015年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》等议案。

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

截止本报告期末，上述发行股份购买资产并募集配套资金方案已经实施完毕，其中，（1）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100%股权，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币9.49元；（2）向威达集团非公开发行人民币普通股（A股）股票12,750,263股购买其持有的威达精密铸造100%股权，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币9.49元；（3）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，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为人民币9.49元。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,200,425.69	100.00%	11,089,066.03	6.05%	172,111,359.66	151,763,030.91	100.00%	9,501,162.28	6.26%	142,261,868.63
合计	183,200,425.69	100.00%	11,089,066.03	6.05%	172,111,359.66	151,763,030.91	100.00%	9,501,162.28	6.26%	142,261,868.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	180,341,230.65	9,014,169.78	5.00%
1年以内小计	180,341,230.65	9,014,169.78	5.00%
1至2年	692,941.86	69,294.19	10.00%
2至3年	210,276.42	63,082.93	30.00%
3至4年	67,288.13	53,830.50	80.00%
4至5年	618,221.69	618,221.69	100.00%
5年以上	1,270,466.94	1,270,466.94	100.00%
合计	183,200,425.69	11,089,066.03	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,587,903.75 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的本期余额前五名应收账款汇总金额 152,250,073.75 元, 占应收账款本期余额合计数的比例 83.11%, 相应计提的坏账准备本期余额汇总金额 7,612,503.69 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:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	215,089,681.91	100.00%	10,898,526.85	5.07%	204,191,155.06	182,951,402.03	100.00%	9,300,241.12	5.08%	173,651,160.91
合计	215,089,681.91	100.00%	10,898,526.85	5.07%	204,191,155.06	182,951,402.03	100.00%	9,300,241.12	5.08%	173,651,160.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	214,670,437.11	10,733,521.86	5.00%
1 年以内小计	214,670,437.11	10,733,521.86	5.00%
1 至 2 年	216,692.85	21,669.28	10.00%
2 至 3 年	44,100.00	13,230.00	30.00%
3 至 4 年	141,731.18	113,384.94	80.00%
4 至 5 年	4,177.72	4,177.72	100.00%
5 年以上	12,543.05	12,543.05	100.00%
合计	215,089,681.91	10,898,526.85	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,598,285.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	0.00	1,413,226.26
单位往来款	134,486.62	65,456.50
备用金	0.00	225,697.13
其他	1,514,881.66	1,675,645.49
合并报表范围内关联方往来	213,440,313.63	179,571,376.65
合计	215,089,681.91	182,951,402.03

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
济南第一机床有限公司	往来款	119,715,597.67	1 年以内	54.21%	5,985,779.88
山东威达锯业有限公司	往来款	55,854,378.37	1 年以内	25.29%	2,792,718.92
苏州德迈科电器有限公司	往来款	29,770,000.00	1 年以内	13.48%	1,488,500.00
山东威达粉末冶金有限公司	往来款	7,375,060.06	1 年以内	3.34%	368,753.00
应收个人	个人往来	552,253.73	1 年以内	0.25%	27,612.69
合计	--	213,267,289.83	--	96.57%	10,663,364.49

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,157,771,569.53	10,800,002.54	1,146,971,566.99	763,076,855.91	10,800,002.54	752,276,853.37
对联营、合营企业投资	16,792,042.81		16,792,042.81	20,053,069.67		20,053,069.67
合计	1,174,563,612.34	10,800,002.54	1,163,763,609.80	783,129,925.58	10,800,002.54	772,329,923.04

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山东威达销售有限公司	5,048,350.34			5,048,350.34		
上海拜骋电器有限公司	109,450,000.00			109,450,000.00		10,800,002.54
山东威达锯业有限公司	27,409,281.15			27,409,281.15		
山东威达粉末冶金公司	21,266,999.19			21,266,999.19		
济南第一机床有限公司	599,902,225.23			599,902,225.23		
威海威达精密铸造有限公司		29,694,713.62		29,694,713.62		
苏州德迈科电器有限公司		365,000,000.00		365,000,000.00		
合计	763,076,855.91	394,694,713.62		1,157,771,569.53		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	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
山东威达 雷姆机械 有限公司	20,053,06 9.67			5,988,973 .14			-9,250,00 0.00			16,792,04 2.81	
小计	20,053,06 9.67			5,988,973 .14			-9,250,00 0.00			16,792,04 2.81	
二、联营企业											
合计	20,053,06 9.67			5,988,973 .14			-9,250,00 0.00			16,792,04 2.81	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	232,886,219.59	189,598,899.46	240,498,718.02	193,828,569.03
其他业务	16,592,913.75	11,983,000.29	10,312,174.33	8,266,444.93
合计	249,479,133.34	201,581,899.75	250,810,892.35	202,095,013.96

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	5,988,973.14	4,857,608.68
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,266,421.92	1,094,881.28
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		12,266,958.90
子公司分红	46,919,494.45	0.00
合计	55,174,889.51	18,219,448.86

十七、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	150,075.16	
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）	2,424,889.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,582,038.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-123,542.48	
减：所得税影响额	927,785.39	
合计	5,105,675.58	--

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	2.63%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.33%	0.11	0.11

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

十八、财务报表的批准

本财务报表经公司董事会于2016年8月20日决议批准报出。

山东威达机械股份有限公司

2016年8月23日