

威海华东数控股份有限公司

WEIHAI HUADONG AUTOMATION CO.,LTD

**HDCNC<sup>®</sup>**

2012年半年度报告

中国·威海

二〇一二年七月三十一日

# 目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	2
四、股本变动及股东情况.....	3
五、董事、监事和高级管理人员.....	5
六、董事会报告.....	8
七、重要事项.....	15
八、财务会计报告.....	23
九、备查文件目录.....	83

# 威海华东数控股份有限公司

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

全体董事均出席了审议半年度报告的董事会。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人汤世贤、主管会计工作负责人王明山及会计机构负责人（会计主管人员）肖崔英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 二、公司基本情况

#### （一）公司信息

A 股代码	002248	A 股简称	华东数控
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	威海华东数控股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	华东数控		
公司的法定英文名称	WEIHAI HUADONG AUTOMATION CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	WHHD		
公司法定代表人	汤世贤		
注册地址	威海经济技术开发区环山路 698 号		
注册地址的邮政编码	264205		
办公地址	威海经济技术开发区环山路 698 号		
办公地址的邮政编码	264205		
公司国际互联网网址	www.huadongcnc.com		
电子信箱	002248@huadongcnc.com		

#### （二）联系人和联系方式

职 务	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	王明山	孙吉庆
联系地址	威海经济技术开发区环山路 698 号	威海经济技术开发区环山路 698 号
电 话	0631-5902248	0631-5912929
传 真	0631-5967988	0631-5967988
电子信箱	wms6178@163.com	hdsjq@126.com

**(三) 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	威海华东数控股份有限公司证券部

**三、主要会计数据和业务数据摘要****(一) 主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表未发生追溯调整。

**1、主要会计数据**

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	257,743,443.32	324,604,772.38	-20.60%
营业利润 (元)	-24,921,561.08	33,482,007.83	-174.43%
利润总额 (元)	-10,443,183.98	35,158,888.09	-129.70%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-7,648,879.52	27,732,681.48	-127.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-22,105,853.48	26,306,984.47	-184.03%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-68,899,931.43	-44,610,942.69	-54.45%
主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产 (元)	2,990,002,209.79	2,821,585,469.80	5.97%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,009,437,772.57	1,029,961,432.09	-1.99%
股本 (股)	257,495,600	257,495,600	0.00%

**2、主要财务指标**

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	-0.03	0.11	-127.27%
稀释每股收益 (元/股)	-0.03	0.11	-127.27%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.09	0.10	-190.00%
全面摊薄净资产收益率 (%)	-0.76%	2.69%	-3.45%
加权平均净资产收益率 (%)	-0.75%	2.68%	-3.43%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-2.19%	2.55%	-4.74%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.17%	2.54%	-4.71%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.27	-0.17	-54.45%
主要财务指标	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.92	4.00	-2.00%
资产负债率 (%)	56.12%	58.77%	-2.65%

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异**

公司是在深圳证券交易所中小板上市的公司，未在境外上市，故不存在境内外会计准则差异的问题。

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

项 目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	4,930,064.00	
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）	8,816,467.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	731,846.09	
少数股东权益影响额	-16,630.26	
所得税影响额	-4,772.87	
合 计	14,456,973.96	--

#### 四、股本变动及股东情况

##### （一）股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

项目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	72,736,031	28.25%				-18,158,033	-18,158,033	54,577,998	21.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	72,736,031	28.25%				-18,158,033	-18,158,033	54,577,998	21.19%
二、无限售条件股份	184,759,569	71.75%						202,917,602	78.8%
1、人民币普通股	184,759,569	71.75%						202,917,602	78.8%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	257,495,600	100%				-18,158,033	-18,158,033	257,495,600	100%

##### 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汤世贤	38,625,000	9,630,275		28,994,725	高管锁定	每年首个交易日按 25%解除限售
高鹤鸣	20,158,230	5,039,558		15,118,672	高管锁定	每年首个交易日按 25%解除限售
李 壮	7,091,221	1,772,805		5,318,416	高管锁定	每年首个交易日按 25%解除限售
刘传金	6,861,580	1,715,395		5,146,185	高管锁定	每年首个交易日按 25%解除限售
合计	72,736,031	18,158,033		54,577,998	--	--

**(二) 证券发行与上市情况****1、前三年历次证券发行情况**

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
股票类						
公开增发 A 股	2010 年 04 月 19 日	40.01	8,747,800	2010 年 04 月 30 日	8,747,800	

经中国证券监督管理委员会 2010 年 4 月 6 日《关于核准威海华东数控股份有限公司增发股票的批复》证监许可[2010]410 号，公司于 2010 年 4 月 19 日公开增发 A 股 874.78 万股。

**2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况**

适用  不适用

**3、现存的内部职工股情况**

适用  不适用

**(三) 股东和实际控制人情况****1、报告期末股东总数**

报告期末股东总数为 43,957 户。

**2、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况**

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例	持股总数	持有限售 股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
山东省高新技术创业投资有限公司	国有股	21.22%	54,649,486			
汤世贤	其他	15.01%	38,659,633	28,994,725		
高鹤鸣	其他	7.83%	20,158,230	15,118,672		
李 壮	其他	2.75%	7,091,221	5,318,416		
刘传金	其他	2.66%	6,861,580	5,146,185		
威海市顺迪投资担保有限公司	社会法人股	1.71%	4,400,000			
张 健	其他	1.28%	3,300,000			
曹 磊	其他	0.43%	1,100,000			
钟 旭	其他	0.2%	514,800			
张振锋	其他	0.2%	508,500			
前十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	股份种类及数量				
		种类	数量			
山东省高新技术创业投资有限公司	54,649,486	A 股	54,649,486			
汤世贤	9,664,908	A 股	9,664,908			
高鹤鸣	5,039,558	A 股	5,039,558			
威海市顺迪投资担保有限公司	4,400,000	A 股	4,400,000			
张 健	3,300,000	A 股	3,300,000			
李 壮	1,772,805	A 股	1,772,805			
刘传金	1,715,395	A 股	1,715,395			

曹 磊	1,100,000	A 股	1,100,000
钟 旭	514,800	A 股	514,800
张振锋	508,500	A 股	508,500
上述股东关联关系或（及）致行动人的说明	股东汤世贤、高鹤鸣、李壮和刘传金为公司一致行动人、实际控制人；公司前 10 名无限售条件股东中除公司实际控制人外，未知相互之间是否存在关联关系。		

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人未发生变更情况，也无新的实际控制人

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东及实际控制人为以高管汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金组成的一致行动人。实际控制人类别为共同控制。

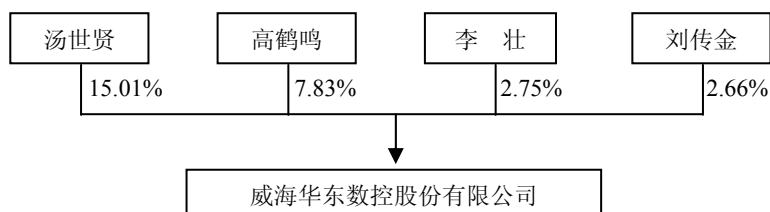
汤世贤，男，1959 年生，大学学历，中国公民，无永久境外居留权。2004 年 12 月至今担任本公司董事长，兼任威海华控电工有限公司执行董事、威海华东数控机床有限公司董事长、上海原创精密机床主轴有限公司董事长、荣成市弘久锻铸有限公司董事、威海华东重工有限公司董事长、威海华东重型装备有限公司执行董事、威海华东电源有限公司执行董事。

高鹤鸣，男，1962 年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。2004 年 12 月至今担任本公司董事、副总经理，兼任荣成市弘久锻铸有限公司董事长、威海华东数控机床有限公司董事。

李壮，男，1971 年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。2004 年 12 月至今担任本公司董事、副总经理。

刘传金，男，1965 年生，大学学历，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。2004 年 12 月至今担任本公司监事会主席、总工程师，兼任威海华东数控机床有限公司监事、上海原创精密机床主轴有限公司监事。

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)
山东省高新技术创业投资有限公司	王 飏	2000 年 06 月 16 日	创业投资，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资，创业投资咨询，为创业企业提供创业管理服务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	116,572
情况说明	山东省高新技术创业投资有限公司系公司上市前发起人股东，为财务投资者。截止报告期末持有公司股份 54,649,486 股，持股比例 21.22%。			

#### (四) 公司未发行可转换公司债券情况

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动 原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
汤世贤	董事长	男	54	2011年01月13日	2014年01月12日	38,659,633			38,659,633			未变动	否
刘伯哲	副董事长	男	49	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0			未变动	是
潘利泉	董事	男	44	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0			未变动	是
高鹤鸣	董事;副总经理	男	51	2011年01月13日	2014年01月12日	20,158,230			20,158,230			未变动	否
李 壮	董事;副总经理	男	42	2011年01月13日	2014年01月12日	7,091,221			7,091,221			未变动	否
王明山	董事;财务总监; 副总经理;董秘	男	48	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0			未变动	否
于成廷	独立董事	男	73	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0			未变动	否
任 辉	独立董事	男	68	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0			未变动	否
刘庆林	独立董事	男	50	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0			未变动	否
刘传金	监事会主席	男	48	2011年01月13日	2014年01月12日	6,861,580			6,861,580			未变动	否
白预弘	监事	男	30	2012年07月14日	2014年01月12日	0			0			未变动	否
孙吉庆	监事;证代	男	29	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0			未变动	否
邱玉良	总经理	男	47	2011年09月06日	2014年01月12日	0			0			未变动	否
王海波	副总经理	男	49	2011年12月19日	2014年01月12日	0			0			未变动	否
杨天桥	历任副总经理	男	55	2011年09月06日	2012年04月10日	0			0			未变动	否
李 田	历任董事	男	41	2011年01月13日	2012年04月27日	0			0			未变动	否
王玉中	历任独立董事	男	74	2007年12月25日	2012年06月25日	0			0			未变动	否
合计	--	--	--	--	--	72,770,664			72,770,664			--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内未被授予的股权激励情况



**(二) 任职情况****1、在股东单位任职情况**

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘伯哲	山东省高新技术创业投资有限公司	董事、副总经理			是
潘利泉	山东省高新技术创业投资有限公司	创业投资六部总经理			是
白预弘	山东省高新技术创业投资有限公司	创业投资六部投资经理			是
在股东单位任职情况的说明	刘伯哲、潘利泉、白预弘三人为公司股东山东省高新技术创业投资有限公司推荐的董事、监事。				

**2、在其他单位任职情况**

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汤世贤	威海华控电工有限公司	执行董事			否
汤世贤	威海华东数控机床有限公司	董事长			否
汤世贤	威海华东重工有限公司	董事长			否
汤世贤	上海原创精密机床主轴有限公司	董事长			否
汤世贤	荣成市弘久锻铸有限公司	董事			否
汤世贤	威海华东电源有限公司	执行董事			否
汤世贤	威海华东重型装备有限公司	董事长			否
刘伯哲	鲁信创业投资股份有限公司	副总经理			否
高鹤鸣	威海华东数控机床有限公司	董事			否
高鹤鸣	荣成市弘久锻铸有限公司	董事长			否
潘利泉	山东东岳氟硅材料有限公司	董事			否
潘利泉	山东泰华电讯有限责任公司	董事			否
潘利泉	山东双轮股份有限公司	董事			否
潘利泉	山东新风光电子科技发展有限公司	董事			否
潘利泉	通裕重工股份有限公司	监事			否
潘利泉	山东金宝电子股份有限公司	监事			否
白预弘	山东远大模具材料有限公司	董事			否
于成廷	浙江日发数码精密机械股份有限公司	独立董事			是
任 辉	鲁银投资集团股份有限公司	独立董事			是
刘传金	威海华东数控机床有限公司	监事			否
刘传金	上海原创精密机床主轴有限公司	监事			否
王明山	威海华东重工有限公司	董事			否
在其他单位任职情况的说明	汤世贤、高鹤鸣、刘传金、王明山以上兼职均为公司控股子公司相关职务。 刘伯哲、潘利泉、白预弘以上兼职均为山东省高新技术创业投资有限公司投资企业相关职务。				

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由公司董事会薪酬与考核委员会制定基本方案，经公司董事会审议通过后，提交公司股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据同行业上市公司董事监事高级管理人员的薪酬标准，结合公司的实际情况制定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司建立了完善的绩效考评体系和薪酬制度，激励与考核相结合，根据考评结果发放。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
杨天桥	副总经理	辞职	2012 年 04 月 10 日	个人原因
李 田	董事	辞职	2012 年 04 月 27 日	工作变动
王玉中	独立董事	辞职	2012 年 06 月 25 日	任期满六年
潘利泉	监事	辞职, 提名董事候选人	2012 年 06 月 25 日	工作变动
王明山	董事会秘书、副总经理、财务总监	提名董事候选人	2012 年 06 月 25 日	董事会成员变动
白预弘		提名监事候选人	2012 年 06 月 25 日	监事会成员变动

**(五) 公司员工情况**

在职员工的人数	1,584
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,117
销售人员	52
技术人员	140
财务人员	22
行政人员	253
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
博士	1
硕士	7
本科	284
大专	203
高中及以下	1,089

**六、董事会报告****(一) 管理层讨论与分析**

中国机床工具工业协会《2012年一季度机床工具行业经济运行情况分析》中指出：2012年一季度我国机床工具行业增速继上年四季度之后继续大幅下滑，重点联系企业产销、利润均呈负增长。预示着我国机床工具行业连续近十年的高速增长状态，已经开始逐步转向低速、稳定增长的发展趋势。由于国内投资力度逐步减弱，今年一季度主要用户领域大都处于不景气状态，汽车制造领域一季度乘用车和商用车产销同比各下降1.83%和1.12%，固定资产投资完成同比增长36.2%，但增幅较去年同期下降了7.2个百分点；船舶行业一季度完工量同比下降22.5%，新增订单下降48.7%，手持订单下降25.3%；铁路系统固定资产投资下降51%；一些机床行业的用户行业，如：农业机械、内燃机、石化等行业固定资产投资完成额都

比去年同期有所下降。主要用户行业的投资萎缩，必然会影响机床工具行业的市场需求。国际政治和经济发展跌宕起伏，其发展趋势更具不确定性，所以我国机床工具市场经过近十年的高速增长后，从2011年第四季度开始至今年一季度，行业企业产销和利润大幅回落、应收账款与库存大幅增长。

据最新资料中国机床工具工业协会编制的《机床工具行业部分重点联系企业月报汇编（2012年1-6月）》统计数据表明：国内122家重点金属切削机床企业今年1—6月销售收入同比下降16.6%，利润总额同比下降48.2%。

公司按销售收入排名为22位，2011年1-6月排名为24位，2011年1-12月排名为23位，处于国内机床行业变化幅度的平均水平。

截止报告期末，公司全资及控股子公司情况如下：

金额单位：万元

公司名称	持股比例	是否合并报表	2012年1-6月净利润	2011年1-6月净利润	同比变动比例	并入报告期合并报表净利润
威海华控电工有限公司	100.00%	是	50.79	-13.10		50.79
荣成市弘久锻铸有限公司	51.00%	是	-70.95	283.01		-36.19
上海原创精密机床主轴有限公司	65.00%	是	3.01	5.50	-45.32%	1.95
威海华东数控机床有限公司	75.00%	是	69.92	280.16	-75.04%	52.44
威海华东重工有限公司	68.83%	是	433.82	-559.77		298.60
威海华东重型装备有限公司	66.32%	是	-814.12	-146.30		-539.93
威海华东电源有限公司	20.00%	是	-261.83	-109.48		-87.29

#### （1）全资子公司——威海华控电工有限公司

威海华控电工有限公司成立于2004年4月；注册资本500万元；注册地址为威海高技术产业开发区火炬路307号；法定代表人为汤世贤；主营业务为生产经营机床附件。截至报告期末，该公司总资产960.18万元，总负债957.80万元，净资产2.38万元；营业收入0万元，净利润50.79万元，同比增加63.89万元。

#### （2）控股子公司——荣成市弘久锻铸有限公司

荣成市弘久锻铸有限公司成立于2004年9月；注册资本800万美元，其中公司持有408万美元，占51%；注册地址为荣成市人和镇北院产村；法定代表人高鹤鸣；经营范围为精密型腔模及铸锻件的生产、加工与销售。截至报告期末，该公司总资产22,611.78万元，总负债15,394.53万元，净资产7,217.25万元；营业收入2,134.61万元，同比下降48.16%；净利润-70.95万，同比增亏353.96万元。

#### （3）控股子公司——上海原创精密机床主轴有限公司

上海原创精密机床主轴有限公司成立于2005年9月；注册资本100万元，其中公司持有65万元，占65%；注册地址为上海市普陀区西康路1068号A座14B室；公司法定代表人为汤世贤；主营业务为研制、销售精密机床主轴，机床维修，机床专业设计及技术咨询。截至报告期末，该公司总资产495.78万元，总负债391.37万元，净资产104.41万元；营业收入124.54万元，同比增长1.27倍，净利润3.01万元，同比减少2.49万元。

#### （4）控股子公司——威海华东数控机床有限公司

威海华东数控机床有限公司成立于2006年5月；注册资本125万美元，其中公司持有93.75万美元，占75%；注册地址为威海经济技术开发区环山路西、西曲阜村西；公司法定代表人为汤世贤；主营业务为生产经营普通机床产品。截至报告期末，该公司总资产14,911.31万元，总负债9,714.27万元，净资产5,197.04万元；营业收入3,478.47万元，同比下降49.42%，净利润69.92万元，同比下降75.04%。

#### （5）控股子公司——威海华东重工有限公司

威海华东重工有限公司成立于2009年1月；注册资本3,268.85万美元，其中公司持有2,250万美元，占68.83%；注册地址为威海经济技术开发区崮山镇崮山路555号；法定代表人为汤世贤；主营业务为重型精密机床生产、重型精密机械零部件加工与销售。截至报告期末，该公司总资产51,996.81万元，总负债30,758.71万元，净资产21,238.10万元；营业收入4,902.35万元，同比增长11.43倍，净利润433.82万元，同比增加利润993.59万元。

## (6) 控股子公司——威海华东重型装备有限公司

威海华东重型装备有限公司成立于 2010 年 8 月；注册资本 45,232 万元；其中公司持有 30,000 万元，占 66.32%，注册地址为威海经济技术开发区环山路 698 号；法定代表人为汤世贤；主营业务为核电、石油、化工、海洋工程的重型精密零部件及成套设备的生产、加工、销售。截至报告期末，该公司总资产 68,467.66 万元，总负债 24,827.10 万元，净资产 43,640.56 万元；营业收入 1,273.06 万元，为资产租赁收入，去年同期该公司处于筹办期，未实现营业收入，净利润-814.12 万元，同比增亏 667.82 万元。

## (7) 控股子公司——威海华东电源有限公司

威海华东电源有限公司成立于 2010 年 9 月；注册资本 5,000 万元；其中公司持有 1,000 万元，占 20%；注册地址为威海经济技术开发区环山路 692-1 号；法定代表人为汤世贤；主营业务为研发、生产、销售新能源电子产品及配件。截至报告期末，该公司总资产 4,999.44 万元，总负债 372.78 万元，净资产 4,626.66 万元；营业收入 72.58 万元，同比下降 64.98%，净利润-261.83 万元，同比增亏 152.35 万元。

当前经济形势虽然严峻，但也有希望。今年是“十二五”规划的第二年，据了解，多个用户行业的新一轮的投资都将在今明两年内启动。这必将会成为机床工具行业技术创新和产品结构调整升级的驱动力。国家产业政策将持续支持基础装备工业的发展，金融政策也在逐步松动。在此形势下，公司沉下心来，苦练“内功”，提高产品质量，不但要能够制造出高档产品，更要做好高档产品，提高产品的稳定性和可靠性；要继续调整结构，目前主要是调整产品结构，研究细分市场用户工艺，与用户深度合作，做好用户的工艺师，向用户提供全面解决方案，由现代制造业向现代制造服务业发展；还要紧紧抓住市场，做到深耕老市场，培育年轻市场，开拓新兴市场，提高市场应变能力；要防止盲目扩大生产能力，把有限的资源用于提高企业的产品开发和制造手段；要提高企业管理水平，注重资金的使用，减少在制品、产成品的资金占用，防止资金链断裂，同时要进一步控制生产成本，提高经济效益。

## 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
机械制造业	243,387,533.49	183,922,943.54	24.43%	-24.47%	-20%	-4.22%
分产品						
数控机床	169,694,818.4	121,214,729.44	28.57%	-28.11%	-22.6%	-5.08%
普通机床	64,330,663.94	54,644,998.8	15.06%	-14.32%	-15.64%	1.33%
其他	9,362,051.15	8,063,215.3	13.87%	-15.69%	-5.29%	-9.46%
合计	243,387,533.49	183,922,943.54	24.43%	-24.47%	-20%	-4.22%

报告期内，主营业务销售收入 24,338.75 万元，同比减少 7,884.11 万元，下降 24.47%。其中销售数控机床产品 16,969.48 万元，同比减少 6,634.77 万元，下降 28.11%，占主营业务收入的比重为 69.72%，同比减少 3.53 个百分点；普通机床产品销售 6,433.07 万元，同比减少 1,075.13 万元，下降 14.32%；其他产品销售 936.21 万元，同比减少 174.21 万元，下降 15.69%。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北地区	7,744,761.56	-18.37%
西北地区	5,469,119.66	647.37%
华北地区	69,180,807.06	25.13%
华东地区	85,454,184.54	-50.34%
中南地区	10,930,484.6	19.88%

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
西南地区	13,273,746.99	-56.95%
国外	51,334,429.08	14.83%
合计	243,387,533.49	-24.47%

下降较大的销售区域主要有华东、西南地区，主要是本报告期销售数控龙门机床减少影响。上升较大的是华北地区，主要是报告期内销售天津赛瑞机器设备有限公司重型数控六轴滚齿机一台，销售单价4,359万元（含税金额为5,100万元）。国外销售产品增长14.83%，主要是因为公司出口产品多为普通机床产品，报告期内出口销售呈增长趋势。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务实现毛利额 5,946.46 万元，同比减少 3,285.54 万元，下降 35.59%；平均主营业务产品毛利率为 24.43%，同比减少 4.22 个百分点，主要是数控机床产品经营毛利下降幅度较大影响。今年 1-6 月数控机床经营实现毛利 4,848.01 万元，同比减少 3,094.52 万元，下降 38.96%，占全部毛利额比重为 81.53%，同比减少 4.5 个百分点，其中数控龙门机床销售下降影响毛利减少约 1,750 万元，加工中心产品销售下降影响毛利减少约 1,000 万元。

### (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

#### 1) 主营业务产品毛利实现情况

金额单位：万元

产品名称	本期		同期		较同期		
	毛利额	毛利率	毛利额	毛利率	毛利额	增减率	毛利率
数控机床产品	4,848.01	28.57%	7,942.53	33.65%	-3,094.52	-38.96%	-5.08%
普通机床产品	968.57	15.06%	1,030.41	13.72%	-61.84	-6.00%	1.34%
其他	129.88	13.87%	259.05	23.33%	-129.17	-49.86%	-9.46%
合计	5,946.46	24.43%	9,231.99	28.65%	-3,285.53	-35.59%	-4.22%

#### 2) 管理、销售、财务三项期间费用支出情况

报告期内，管理、销售、财务三项期间费用累计支出 8,786.65 万元，占收入比率 34.09%，同比增支 2,686.14 万元，上升 44.03%，费用率增长 15.30 个百分点。其中管理费用同比增支 923.12 万元，增长 28.04%，主要是工资、无形资产摊销及固定资产折旧、聘请中介机构费用等增加影响及本期新纳入合并报表范围的威海武岭爆破器材有限公司增加管理费用 487.48 万元；财务费用同比增支 1,900.94 万元，上升 128.09%，主要原因为本期借款增加、利率增长导致利息支出增加及威海武岭爆破器材有限公司增加财务费用 237.92 万元所致。

金额单位：万元

项目	本期		同期		较同期		
	支出金额	占收入比率	支出金额	占收入比率	金额	增幅	费用率增减
销售费用	1,186.19	4.60%	1,324.11	4.08%	-137.92	-10.42%	0.52%
管理费用	4,215.42	16.36%	3,292.30	10.14%	923.12	28.04%	6.22%
财务费用	3,385.04	13.13%	1,484.10	4.57%	1,900.94	128.09%	8.56%
合计	8,786.65	34.09%	6,100.51	18.79%	2,686.14	44.03%	15.30%

#### 3) 资产减值损失计提情况

报告期内，资产减值准备 300.37 万元，同比增加 345.37 万元。主要原因为公司应收账款账龄结构发生变化，从而导致报告期内计提坏账准备增加。

截止报告期末, 应收账款较年初增加 2,049.23 万元, 其中 1 年以内应收账款 13,807.62 万元, 占比为 46.09%, 较年初减少 206.16 万元, 1-2 年、2-3 年应收账款较年初分别增加 590.87 万元、511.01 万元, 3 年以上应收账款较年初增加 1,153.50 万元, 其中含威海武岭爆破器材有限公司应收账款 1,054.82 万元。

#### 4) 营业外收支净额情况

报告期内, 公司营业外收支净额 1,447.84 万元, 同比增加 1,280.15 万元, 增长 7.63 倍。主要原因为本期收到的政府补助增加及固定资产处置利得增加所致。

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

### (二) 公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	33,555.27
报告期投入募集资金总额	7.84
已累计投入募集资金总额	33,660.01
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金在本报告期内全部投入完毕, 募投项目在报告期内完工并具备生产能力。	

#### 2、募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
数控大型机床技术改造项目	否	35,000	35,000	329.57	35,513.75	101.47%	2012/12/31	0	否	否
承诺投资项目小计	-	35,000	35,000	329.57	35,513.75	-	-	0	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-						-	-	-	-
合计	-						-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	数控大型机床技术改造项目在报告期内完工并具备生产能力, 处于生产状态, 没有产品实现对外销售, 故报告期内未体现效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	1、根据公司 2010 年 5 月 8 日《威海华东数控股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》（公告编号：2010-034），截至 2009 年 12 月 31 日，公司利用自筹资金预先投入数控大型机床技术改造项目的金额为 10,212.15 万元。公司已于 2010 年 5 月 7 日从募集资金专户中支取 10,212.15 万元转入生产经营性资金账户。 2、根据公司 2010 年 6 月 18 日《第二届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2010-037），《威海华东数控股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》（公告编号：2010-039）和信永中和会计师事务所有限责任公司出具的 XYZH/2009JNA3032 号《关于威海华东数控股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，2010 年 1 月 1 日至 2010 年 4 月 30 日，公司利用自筹资金累计投入数控大型机床技术改造项目 2,970.14 万元。公司已于 2010 年 6 月 21 日从募集资金专户中支取 2,970.14 万元转入生产经营性资金账户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
重型机床加工项目	2008 年 10 月 24 日	37,032.46	93%	逐步产生效益
铸造技改项目	2008 年 08 月 19 日	13,350.41	111%	逐步产生效益
合作制造设备项目	2008 年 10 月 24 日	11,653.09	65%	项目实施中未产生效益
重型装配项目	2010 年 07 月 14 日	51,519.32		项目实施中未产生效益
合计		113,555.28	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>公司正在实施的非募集资金投资的重大项目有：公司根据发展大型、重型、数控、精密机床的发展战略，与德国希斯庄明有限公司合资成立威海华东重工有限公司，进入重型精密机床生产及重型加工领域，开展重型机床加工项目；公司控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司为配合公司发展大型、重型、数控、精密机床战略，提高铸件质量，扩大大型铸件产能，进行技术改造项目；公司与德国希斯庄明有限公司合作制造 8 米重型龙门车削复合中心、16 米数控六轴滚齿机等重型精密设备；威海华东重型装备有限公司实施的高端装备特种基础零部件制造项目。</p>				

### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2012 年 1-9 月净利润亏损（万元）	500	至	1,000
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	11,074,083.23		

业绩变动的的原因说明	受国内整体宏观经济和相关行业调控力度加大影响，机床产品需求下降，市场竞争日益激烈，公司产品的市场及利润空间将被进一步压缩，财务费用将持续呈现大幅增支，预计公司 2012 年 1-9 月业绩将继续出现亏损。
------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函（2012）5 号》的规定，于 2012 年 6 月 25 日召开的第三届董事会第十七次会议对《公司章程》中有关现金分红政策及相关条款进行了明确和修订，完善了现金分红的决策程序和机制，明确了现金分红的标准和比例，并经公司 2012 年度第三次临时股东大会特别决议审议通过，股东大会审议时开通了网络投票，充分保证了中小股东发表意见和诉求的机会。

公司最近三年现金分红情况表如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2011 年度	12,874,780.00	20,897,026.12	61.61%	221,479,784.34
2010 年度	25,749,560.00	94,121,261.56	27.36%	205,082,900.10
2009 年度	0.00	115,966,282.95	0.00%	141,012,834.15
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			50.16%	

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况**

公司于 2010 年 4 月 12 日建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并于 2011 年 11 月 23 日进行了修订。公司一直严格按照法律法规及监管部门的要求和公司制度规定，认真贯彻执行内幕信息管理规定要求，积极做好内幕信息保密和登记管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，对内幕信息知情人进行登记，将内幕信息知情人范围控制在最小，从源头预防内幕交易，防止违规事件发生；接待投资者来访调研时，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。做到了公平信息披露，并有效杜绝了内幕交易的发生。

公司未发生内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，公司及相关人员未因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。

**(十二) 其他披露事项**

无



### (十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用  不适用

## 七、重要事项

### (一) 公司治理的情况

#### 1、公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规规定的要求，不断规范和完善公司内部控制体系，建立健全内部管理和控制制度，确保公司三会等机构的规范有效运作，提高了公司治理水平，维护了广大投资者利益。

公司已制定了《威海华东数控股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《财务管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部审计制度》、《募集资金管理办法》、《投资者接待和推广制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《大股东及关联方资金往来规范管理办法》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保决策制度》、《突发事件应急处理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》等内部控制制度。

报告期内，公司根据法律法规及其他规范性文件的规定，结合公司实际情况修订了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部规章制度，对公司治理和内部控制起到良好的作用。公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，报告期内未受到监管部门的行政监管。

#### 2、董事会及独立董事履行职责的情况

##### (1) 董事会履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，依法行使权力，发挥自身专长、技能和经验，积极地履行职责，推动公司治理工作和内部控制制度的制订和完善，加强董事会建设，依法召集、召开董事会会议，并督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，确保董事会依法正常运作，保证了独立董事、董事会秘书和全体董事的知情权。

报告期内，董事会共召开了 5 次会议，以现场方式召开 4 次，具体情况如下：

1) 2012 年 1 月 5 日，公司召开了第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于控股子公司增资的议案》；

该次会议决议公告刊登在 2012 年 1 月 6 日的巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))、《中国证券报》和《证券时报》上。

2) 2012 年 2 月 13 日，公司召开了第三届董事会第十四次会议，审议通过了《2011 年度总经理工作报告》、《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年年度报告全文及摘要》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配预案》、《关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告》、《2011 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘审计机构的议案》、《董事会各专业委员会工作报告》、《关于符合配股申请条件的议案》、《配股发行方案》、《配售股票的种类和面值》、《配股基数、比例及数量》、《配股价格及定价依据》、《配售对象》、《募集资金用途》、《承销方式》、《本次配股的发行时间》、《本次配股决议的有效期限》、《配股募集资金使用的可行性分析报告》、《关于前次募集资金使用情况的专项报告》、《关于本次配股前未分配利润的处置方案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理配股相关事宜的议案》、《关于为控股子公司担保的议案》、《关于控股子公司为其全资子公司提供担保的议案》、《关于在银行办理综合业务授信额度的议案》、《关于召开 2011 年年度股东大会的通知》；

该次会议决议公告刊登在 2012 年 2 月 15 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》和《证券时报》上。

3) 2012 年 3 月 13 日, 公司召开了第三届董事会第十五次会议, 审议通过了《关于在银行办理综合业务授信额度的议案》、《关联交易决策制度》、《关于召开 2012 年度第二次临时股东大会的通知》;

该次会议决议公告刊登在 2012 年 3 月 14 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》和《证券时报》上。

4) 2012 年 4 月 23 日, 公司召开了第三届董事会第十六次会议, 审议通过了《2012 年第一季度季度报告全文及正文》;

5) 2012 年 6 月 25 日, 公司召开了第三届董事会第十七次会议, 审议通过了《关于提名第三届董事会董事候选人的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于子公司增资的议案》、《关于对外担保的议案》、《关于为控股子公司担保的议案》、《关于办理资产抵押的议案》、《关于向关联自然人借款的议案》、《关于召开 2012 年度第三次临时股东大会的通知》。

该次会议决议公告刊登在 2012 年 6 月 26 日的巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》和《证券时报》上。

报告期内, 董事出席董事会及列席股东大会情况:

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	列席股东大会次数
汤世贤	董事长	5	4	1	0	0	否	3
刘伯哲	副董事长	5	4	1	0	0	否	3
李 田	董事	4	3	1	0	0	否	3
高鹤鸣	董事	5	4	1	0	0	否	3
李 壮	董事	5	4	1	0	0	否	2
于成廷	独立董事	5	4	1	0	0	否	3
王玉中	独立董事	4	3	1	0	0	否	3
任 辉	独立董事	5	4	1	0	0	否	3
刘庆林	独立董事	5	4	1	0	0	否	3

## (2) 独立董事履行职责情况

公司独立董事能够严格按照公司章程和《独立董事工作规则》等规定, 本着对公司、投资者负责的态度, 勤勉尽责、忠实履行职务, 通过出席相关会议、现场办公等方式, 深入调查、了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况, 关注外部环境变化对公司造成的影响, 为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。对公司的关联交易、对外担保事项、高管薪酬、年度财务报告审计、续聘审计机构等相关事项发表独立意见。除战略委员会外, 董事会各专业委员会主任委员均由独立董事担任, 并且独立董事人数占全体委员的二分之一以上, 各专业委员会运作规范。

报告期内, 公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议, 未提议召开董事会、聘任和解聘会计师事务所、独立聘请外部审计机构等情况。报告期内发表独立意见情况如下:

序号	公告日期	独立意见内容	意见类型
1	2012.02.15	独立董事关于公司累计和当期对外担保情况的独立意见	同意
2		独立董事关于为控股子公司提供担保的独立意见	同意
3		独立董事关于控股子公司为其全资子公司提供担保的独立意见	同意
4		独立董事关于2011年度内部控制自我评价报告的独立意见	同意
5		独立董事关于募集资金2011年度使用情况的独立意见	同意
6		独立董事关于控股股东及其它关联方资金占用情况的专项说明及独立意见	同意
7		独立董事关于续聘2012年度审计机构的独立意见	同意

8		独立董事关于对关联交易的核查及独立意见	同意
9	2012.03.14	独立董事关于公司在银行办理综合业务授信额度的独立意见	同意
10	2012.06.26	独立董事关于提名第三届董事会董事候选人的独立意见	同意
11		独立董事关于对外担保事项的独立意见	同意
12		独立董事关于为控股子公司担保事项的独立意见	同意
13		独立董事关于资产抵押事项的独立意见	同意
14		独立董事关于向关联自然人借款事项的事前认可及独立意见	同意

### 3、公司与控股股东在资产、人员、财务、业务、机构等方面的情况

公司自主生产经营、采购与销售，对大股东或其关联单位不存在依赖性；公司资产独立、产权明晰，不存在与大股东混合经营的情况，与大股东做到了资产、人员、财务、业务、机构“五分开”。

#### (1) 资产完整

公司资产完整，公司资产与控股股东资产产权明确界定和划清。公司系威海华东数控有限公司整体变更设立，股东用作出资的资产财产权转移手续已办理完毕，股东投入的资产均已足额到位。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施。公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

#### (2) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、公司章程的有关规定选举产生，控股股东没有干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。公司在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在持有公司 5%以上股份的股东单位、实际控制人及其关联企业任董事、监事以外的其他职务的情况，也未在与公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职。

#### (3) 财务独立

公司拥有独立的财务部门，有独立的财务人员并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出经营和财务决策，不存在控股股东干预公司投资和资金使用安排的情况。公司依法独立纳税，税务登记证号为鲁税威字 371002735783157 号。公司独立开设银行账号，基本开户银行为威海市商业银行兴海支行，银行账号为 8300013160015458，不存在与控股股东共用银行账号的情况。

#### (4) 业务独立

公司主要从事研制、生产制造数控机床、数控机床关键功能部件（数控系统、编码器、高速精密机床主轴、刀库等）及普通机床，拥有独立的产、供、销的业务体系，面向市场独立经营。控股股东除在公司投资外，并无任何其他参与经营的事项，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

#### (5) 机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立和完善了适应公司发展及市场竞争需要的独立职能机构，各职能部门在公司管理层统一领导下运作，与股东不存在机构混同的情形以及隶属关系。此外，公司建立了独立董事工作规则，进一步确保董事会相对独立于控股股东、实际控制人和公司高级管理层，从而进一步确保董事会对公司各项事务做出客观决策，维护公司全体股东共同利益。

### (二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

根据 2012 年 3 月 6 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过的 2011 年度权益分派方案为：以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 257,495,600 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金（含税）。公司于 2012 年 05 月 3 日已按公司股东大会决议实施完毕。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

公司 2011 年 5 月 31 日召开的第三届董事会第四次会议同意控股子公司以人民币 22,000 万元价格收购

威海新泰源船业有限责任公司的土地、海域使用权、码头、造船平台及建筑物等不动产、吊车等相关设备。公司与威海新泰源船业有限责任公司于 2011 年 10 月 24 日签署《资产转让协议》。

截至报告期末，由于拟收购设备资产处于抵押状态，尚未解除，故相关设备未办理资产交割手续，无法按《资产转让协议》完成全部资产转让行为。为此，公司于 2012 年 7 月 10 日向威海市中级人民法院提起诉讼，要求威海新泰源船业有限责任公司交付设备并支付违约金 2,200 万元。

#### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

#### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

#### （六）资产交易事项

##### 1、收购资产情况

公司 2011 年 5 月 31 日召开的第三届董事会第四次会议同意控股子公司以人民币 22,000 万元价格收购威海新泰源船业有限责任公司的土地、海域使用权、码头、造船平台及建筑物等不动产、吊车等相关设备。公司与威海新泰源船业有限责任公司于 2011 年 10 月 24 日签署《资产转让协议》。

截至报告期末，由于拟收购设备资产处于抵押状态，尚未解除，故相关设备未办理资产交割手续，无法按《资产转让协议》完成全部资产转让行为。为此，公司于 2012 年 7 月 10 日向威海市中级人民法院提起诉讼，要求威海新泰源船业有限责任公司交付设备并支付违约金 2,200 万元。

##### 2、出售资产情况

适用  不适用

##### 3、资产置换情况

适用  不适用

##### 4、企业合并情况

经公司第三届董事会第十一次会议审议同意威海裕博强投资有限公司以其全资子公司威海武岭爆破器材有限公司 100% 股权作价认购控股子公司威海华东重型装备有限公司增资股权 4,000 万元（具体内容详见公司 2011 年 12 月 19 日公告，公告编号：2011-065）。

2012 年 1 月 2 日公司与威海裕博强投资有限公司签订相关增资协议，并于 2012 年 1 月 11 日办理工商变更登记手续。自此，控股子公司威海华东重型装备有限公司完成了对威海武岭爆破器材有限公司的合并。

**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**

适用  不适用

**(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明**

适用  不适用

**(八) 公司股权激励的实施情况及其影响**

适用  不适用

**(九) 重大关联交易**

**1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

**3、共同对外投资的重大关联交易**

适用  不适用

**4、关联债权债务往来**

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

**5、其他重大关联交易**

经公司 2011 年度第二次临时股东大会审议通过：公司向关联自然人借款不超过人民币 1.2 亿元，其中向汤世贤借款不超过人民币 1 亿元，高鹤鸣、李壮、刘传金各不超过 500 万元，王明山、王亦文各不超过 250 万元。

截至报告期末，公司现已全部归还上述借款。

**(十) 重大合同及其履行情况**

**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项**

**(1) 托管情况**

适用  不适用

**(2) 承包情况**

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

公司 2011 年 5 月 31 日召开的第三届董事会第四次会议审议，同意控股子公司威海华东重型装备有限公司将暂时不用资产出租给威海新泰源船业有限责任公司。

截至报告期末，公司已确认威海新泰源船业有限责任公司租金收入 1,040.27 万元。

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
柳州正菱集团有限公司	2011 年 03 月 31 日	3,000	2011 年 05 月 16 日	724.5	保证	3 年	否	否
柳州正菱集团有限公司	2011 年 03 月 31 日		2011 年 08 月 12 日	783.5	保证	3 年	否	否
威海光威集团有限责任公司	2011 年 12 月 19 日	10,000	2011 年 12 月 12 日	2,000	保证	5 年	否	否
威海光威集团有限责任公司	2011 年 12 月 19 日		2012 年 03 月 31 日	4,000	保证	5 年	否	否
威海光威集团有限责任公司	2011 年 12 月 19 日		2012 年 05 月 22 日	4,000	保证	5 年	否	否
威海光威集团有限责任公司	2012 年 06 月 26 日	5,000	—	0	保证	5 年	否	否
威海新泰源船业有限责任公司	2011 年 12 月 19 日	3,000	—	0	保证	5 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		5,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		8,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		21,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		11,508		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
威海华东数控机床有限公司	2012 年 02 月 15 日	10,000	2011 年 11 月 30 日	4,000	保证	1 年	否	否
威海华东数控机床有限公司	2012 年 02 月 15 日		2012 年 01 月 05 日	1,000	保证	1 年	否	否
威海华东数控机床有限公司	2012 年 02 月 15 日		2012 年 03 月 16 日	2,000	保证	1 年	否	否
威海华东重工有限公司	2009 年 08 月 12 日	10,000	2010 年 05 月 27 日	10,000	保证	76 月	否	否
威海华东重工有限公司	2012 年 02 月 15 日	10,000	2012 年 03 月 16 日	2,000	保证	1 年	否	否
威海华东重工有限公司	2012 年 02 月 15 日		2012 年 05 月 15 日	2,000	保证	1 年	否	否
荣成市弘久锻铸有限公司	2012 年 02 月 15 日	8,000	2011 年 12 月 23 日	2,000	保证	1 年	否	否
荣成市弘久锻铸有限公司	2012 年 02 月 15 日		2012 年 03 月 16 日	1,000	保证	1 年	否	否
威海华东重型装备有限公司	2012 年 06 月 26 日	20,000	—	0	保证	5 年	否	否
威海武岭爆破器材有限公司	2012 年 02 月 15 日	5,000	—	0	保证	5 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		53,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		8,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		63,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		24,000		

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	58,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	16,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	84,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	35,508
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		35.18%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

公司控股子公司威海华东重工有限公司向天津赛瑞机器设备有限公司销售一台数控六轴滚齿机，含税价款 5,100 万元（具体内容详见公司 2011 年 8 月 5 日公告，公告编号：2011-040）。

截至本报告期末，该合同已履行。

### 5、其他重大合同

适用  不适用

#### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

#### （十二）承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金、山东省高新技术创业投资有限公司、威海市顺迪投资担保有限公司	本人或本公司目前未开展数控机床、数控机床关键功能部件（数控系统、编码器、高速精密机床主轴、刀库等）及普通机床业务，将来也不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与华东数控主营业务构成同业竞争的业务或活动。	严格履行

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

适用  不适用

#### （十三）其他综合收益细目

适用  不适用

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内公司未接待调研、沟通、采访等活动。

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

报告期内，公司未发生聘任、解聘会计师事务所情况。

**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

适用  不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

适用  不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称	刊载日期	刊载网站
关于公司股权解除质押的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 04 日	巨潮资讯网
2012 年度第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网
第三届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网
第三届监事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网
关于控股子公司增资的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网
关于控股子公司增资进展情况的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网
第三届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网
第三届监事会第十三次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网
关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网
关于为控股子公司提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网
关于控股子公司为其全资子公司提供担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 02 月 17 日	巨潮资讯网
关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网
关于控股股东承诺认购配股股票的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网
第三届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网
关于在银行办理综合业务授信额度的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年度第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网
第三届监事会第十四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网
2012 年度第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
关于高级管理人员辞职的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度业绩预告修正公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网
2011 年度利润分配实施公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网
关于董事辞职的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网
关于举行 2012 年投资者网上接待日活动的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网



关于独立董事辞职的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网
关于监事辞职的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网
第三届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网
第三届监事会第十六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网
关于子公司增资的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网
关于增加互保额度的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网
关于为控股子公司担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网
关于资产抵押借款的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网
关于向关联自然人借款的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网
关于召开 2012 年度第三次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 合并资产负债表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		89,433,050.21	100,984,379.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		48,793,711.39	51,273,206.62
应收账款		257,246,103.65	246,491,369.02
预付款项		38,720,842.93	58,737,376.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		31,356,974.36	33,174,144.37
买入返售金融资产			
存货		506,788,855.90	483,276,806.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,902,646.60	37,214,946.31
流动资产合计		988,242,185.04	1,011,152,228.99
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		171,297,605.01	173,884,716.81
固定资产		742,158,497.28	709,725,938.25
在建工程		528,034,466.02	485,101,032.52
工程物资		86,799,225.13	65,516,493.65
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		463,024,448.72	368,834,152.76
开发支出			
商誉		3,074,875.77	
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,370,906.82	6,370,906.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,001,760,024.75	1,810,433,240.81
资产总计		2,990,002,209.79	2,821,585,469.80

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 合并资产负债表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		639,000,000.00	571,665,385.00
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		165,890,000.00	140,930,000.00
应付账款		149,534,590.40	136,880,173.80
预收款项		62,300,062.44	59,675,212.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,511,935.69	12,216,826.56
应交税费		-32,346,402.86	-10,414,279.98
应付利息		1,870,042.50	1,879,824.67
应付股利		3,920,000.00	3,920,000.00
其他应付款		121,712,456.49	194,344,855.80
一年内到期的非流动负债		67,000,000.00	69,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>1,192,392,684.66</b>	<b>1,180,097,998.10</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		370,400,000.00	401,600,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		9,957,499.08	7,825,766.45
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		105,290,468.71	68,609,073.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>485,647,967.79</b>	<b>478,034,839.45</b>
<b>负债合计</b>		<b>1,678,040,652.45</b>	<b>1,658,132,837.55</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		257,495,600.00	257,495,600.00
资本公积		480,059,164.46	480,059,164.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,610,882.02	56,610,882.02
一般风险准备			
未分配利润		215,272,126.09	235,795,785.61
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>1,009,437,772.57</b>	<b>1,029,961,432.09</b>
少数股东权益		302,523,784.77	133,491,200.16
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,311,961,557.34</b>	<b>1,163,452,632.25</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>2,990,002,209.79</b>	<b>2,821,585,469.80</b>

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 母公司资产负债表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		48,883,791.09	68,582,791.28
交易性金融资产			
应收票据		32,781,504.41	33,988,823.49
应收账款		205,284,034.33	212,902,112.86
预付款项		29,140,205.74	43,920,213.70
应收利息			
应收股利		4,080,000.00	4,080,000.00
其他应收款		224,315,855.01	147,591,504.78
存货		376,586,174.04	377,254,485.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,612,752.91	29,908,067.92
流动资产合计		930,684,317.53	918,227,999.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		508,006,200.40	508,006,200.40
投资性房地产			
固定资产		452,119,649.28	461,771,730.50
在建工程		105,203,703.76	172,582,079.54
工程物资		63,007,038.06	63,326,825.60
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		82,316,937.25	82,819,707.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,440,001.66	5,440,001.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,216,093,530.41	1,293,946,545.23
资产总计		2,146,777,847.94	2,212,174,544.74

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		455,000,000.00	421,665,385.00
交易性金融负债			
应付票据		146,890,000.00	140,930,000.00
应付账款		126,321,444.04	125,655,580.15
预收款项		39,477,871.42	66,621,177.99
应付职工薪酬		2,960,590.13	2,276,134.34
应交税费		-8,331,157.68	-4,483,362.49
应付利息		1,276,586.80	1,325,760.78
应付股利			
其他应付款		75,453,366.81	106,342,671.70
一年内到期的非流动负债		67,000,000.00	69,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		906,048,701.52	929,333,347.47
非流动负债：			
长期借款		220,400,000.00	251,600,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		9,957,499.08	7,825,766.45
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		14,994,570.00	7,770,000.00
非流动负债合计		245,352,069.08	267,195,766.45
负债合计		1,151,400,770.60	1,196,529,113.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		257,495,600.00	257,495,600.00
资本公积		480,059,164.46	480,059,164.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		56,610,882.02	56,610,882.02
未分配利润		201,211,430.86	221,479,784.34
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		995,377,077.34	1,015,645,430.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,146,777,847.94	2,212,174,544.74

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 合并利润表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		257,743,443.32	324,604,772.38
其中：营业收入		257,743,443.32	324,604,772.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		282,665,004.40	291,122,764.55
其中：营业成本		190,921,378.17	229,908,724.58
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		873,402.20	658,885.35
销售费用		11,861,887.22	13,241,121.32
管理费用		42,154,233.56	32,923,037.65
财务费用		33,850,418.37	14,840,970.69
资产减值损失		3,003,684.88	-449,975.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-24,921,561.08	33,482,007.83
加：营业外收入		14,704,153.72	1,840,160.76
减：营业外支出		225,776.62	163,280.50
其中：非流动资产处置损失		7,617.77	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,443,183.98	35,158,888.09
减：所得税费用		503,110.93	6,719,200.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,946,294.91	28,439,687.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-7,648,879.52	27,732,681.48
少数股东损益		-3,297,415.39	707,005.88
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.03	0.11
（二）稀释每股收益		-0.03	0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-10,946,294.91	28,439,687.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,648,879.52	27,732,681.48
归属于少数股东的综合收益总额		-3,297,415.39	707,005.88

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 元。

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 母公司利润表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		307,836,641.00	319,656,594.06
减：营业成本		268,812,111.20	239,104,611.65
营业税金及附加		181,356.88	188,283.53
销售费用		9,483,939.13	10,965,194.92
管理费用		19,401,339.51	20,467,310.64
财务费用		26,687,048.90	12,448,843.19
资产减值损失		5,082,981.46	-999,846.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,812,136.08	37,482,196.47
加：营业外收入		14,640,530.22	1,670,604.62
减：营业外支出		221,967.62	155,330.50
其中：非流动资产处置损失		7,617.77	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,393,573.48	38,997,470.59
减：所得税费用			5,849,621.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,393,573.48	33,147,849.55
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-7,393,573.48	33,147,849.55

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 合并现金流量表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	172,172,571.24	186,845,594.68
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	2,717,565.92	1,786,318.63
收到其他与经营活动有关的现金	53,554,131.12	54,887,886.67
经营活动现金流入小计	228,444,268.28	243,519,799.98
购买商品、接受劳务支付的现金	164,154,855.47	173,287,757.70
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	51,781,176.54	45,907,036.43
支付的各项税费	22,673,518.77	16,383,066.53
支付其他与经营活动有关的现金	58,734,648.93	52,552,882.01
经营活动现金流出小计	297,344,199.71	288,130,742.67
经营活动产生的现金流量净额	-68,899,931.43	-44,610,942.69

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英



## 合并现金流量表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,081,518.47	
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	8,067,518.47	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,760,593.16	176,245,535.33
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	71,760,593.16	176,245,535.33
投资活动产生的现金流量净额	-63,693,074.69	-174,745,535.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	120,010,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	120,010,000.00	
取得借款收到的现金	670,500,000.00	431,665,385.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	790,510,000.00	431,665,385.00
偿还债务支付的现金	599,365,385.00	78,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,412,620.66	33,887,361.00
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		
筹资活动现金流出小计	660,778,005.66	112,517,361.00
筹资活动产生的现金流量净额	129,731,994.34	319,148,024.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	78,682.37	99,104.38
五、现金及现金等价物净增加额	-2,782,329.41	99,890,650.36
加：期初现金及现金等价物余额	75,465,379.62	128,925,330.85
六、期末现金及现金等价物余额	72,683,050.21	228,815,981.21

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 母公司现金流量表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	143,157,040.75	143,942,995.38
收到的税费返还	2,717,565.92	1,786,318.63
收到其他与经营活动有关的现金	35,129,297.27	128,938,050.21
经营活动现金流入小计	181,003,903.94	274,667,364.22
购买商品、接受劳务支付的现金	172,363,732.84	176,874,466.88
支付给职工以及为职工支付的现金	26,071,070.52	29,956,064.65
支付的各项税费	5,341,245.59	8,002,997.75
支付其他与经营活动有关的现金	32,896,165.51	134,700,499.45
经营活动现金流出小计	236,672,214.46	349,534,028.73
经营活动产生的现金流量净额	-55,668,310.52	-74,866,664.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,067,518.47	
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	8,067,518.47	1,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,064,366.36	81,075,362.35
投资支付的现金		
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	12,064,366.36	81,075,362.35
投资活动产生的现金流量净额	-3,996,847.89	-79,575,362.35
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	509,500,000.00	281,665,385.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5,174,544.98	
筹资活动现金流入小计	514,674,544.98	281,665,385
偿还债务支付的现金	419,365,385.00	44,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,656,658.68	25,612,570.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	466,022,043.68	70,242,570.20
筹资活动产生的现金流量净额	48,652,501.30	211,422,814.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	82,656.92	99,104.38
五、现金及现金等价物净增加额	-10,930,000.19	57,079,892.32
加：期初现金及现金等价物余额	43,063,791.28	101,085,168.30
六、期末现金及现金等价物余额	32,133,791.09	158,165,060.62

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 合并所有者权益变动表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		235,795,785.61		133,491,200.16	1,163,452,632.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		235,795,785.61		133,491,200.16	1,163,452,632.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-20,523,659.52		169,032,584.61	148,508,925.09
（一）净利润							-7,648,879.52		-3,297,415.39	-10,946,294.91
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-7,648,879.52		-3,297,415.39	-10,946,294.91
（三）所有者投入和减少资本									172,330,000.00	172,330,000.00
1. 所有者投入资本									172,330,000.00	172,330,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
（四）利润分配							-12,874,780.00			-12,874,780.00
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							-12,874,780.00			-12,874,780.00
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		215,272,126.09		302,523,784.77	1,311,961,557.34

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			53,358,474.88		231,842,262.98		99,755,657.68	1,122,511,160.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46			53,358,474.88		231,842,262.98		99,755,657.68	1,122,511,160.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							14,857,901.48		707,005.88	15,564,907.36
（一）净利润							27,732,681.48		707,005.88	28,439,687.36
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							27,732,681.48		707,005.88	28,439,687.36
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
（四）利润分配							-12,874,780.00			-12,874,780.00
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							-12,874,780.00			-12,874,780.00
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			53,358,474.88		246,700,164.46		100,462,663.56	1,138,076,067.36

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		221,479,784.34	1,015,645,430.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		221,479,784.34	1,015,645,430.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-20,268,353.48	-20,268,353.48
（一）净利润							-7,393,573.48	-7,393,573.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-7,393,573.48	-7,393,573.48
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
（四）利润分配							-12,874,780.00	-12,874,780.00
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							-12,874,780.00	-12,874,780.00
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		201,211,430.86	995,377,077.34

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			53,358,474.88		205,082,900.10	995,996,139.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46			53,358,474.88		205,082,900.10	995,996,139.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							20,273,069.55	20,273,069.55
（一）净利润							33,147,849.55	33,147,849.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,147,849.55	33,147,849.55
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
（四）利润分配							-12,874,780.00	-12,874,780.00
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							-12,874,780.00	-12,874,780.00
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			53,358,474.88		225,355,969.65	1,016,269,208.99

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

威海华东数控股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为成立于 2002 年 3 月 4 日的威海华东数控有限公司。经山东省发展和改革委员会《关于同意威海华东数控有限公司变更为威海华东数控股份有限公司的批复》（鲁发改许可企业字〔2004〕11 号文）批准，威海华东数控有限公司依法整体变更为威海华东数控股份有限公司，并于 2004 年 12 月 28 日在山东省工商行政管理局办理了公司设立登记，领取了《企业法人营业执照》，注册资本为人民币 8,000 万元，其中：山东省高新技术投资有限公司出资 31,578,579 元，占注册资本的 39.47%；汤世贤出资 25,680,733 元，占注册资本的 32.10%；高鹤鸣出资 13,438,820 元，占注册资本的 16.80%；李壮出资 4,727,481 元，占注册资本的 5.91%；刘传金出资 4,574,387 元，占注册资本的 5.72%。

2007 年 9 月 14 日，威海市顺迪投资担保有限公司出资 5,000 万元认购公司新增股份 1,000 万股，本次增资扩股已经公司 2007 年度第二次临时股东会审议通过，并经山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产函〔2007〕109 号文批准。本次增资扩股完成后，公司注册资本由 8,000 万元变更为 9,000 万元，其中：山东省高新技术投资有限公司 31,578,579 元，占注册资本的 35.087%；汤世贤 25,680,733 元，占注册资本的 28.534%；高鹤鸣 13,438,820 元，占注册资本的 14.932%；威海市顺迪投资担保有限公司 1,000 万元，占注册资本的 11.111%；李壮 4,727,481 元，占注册资本的 5.253%；刘传金 4,574,387 元，占注册资本的 5.083%。本次股本变更业经中和正信会计师事务所有限公司于 2007 年 9 月 17 日以中和正信验字（2007）第 2-022 号验资报告予以审验。

2008 年 5 月 21 日经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2008〕721 号”文批准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，发行后公司总股本变更为人民币 12,000 万元。发行后股本结构为：山东省高新技术投资有限公司 31,578,579 股，占 26.315%；汤世贤 25,680,733 股，占 21.401%；高鹤鸣 13,438,820 股，占 11.199%；威海市顺迪投资担保有限公司 1,000 万股，占 8.333%；李壮 4,727,481 股，占 3.940%；刘传金 4,574,387 股，占 3.812%；社会公众股 3000 万股，占 25%。公司于 2008 年 6 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2010 年 4 月 8 日经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2010〕410 号”文《关于核准威海华东数控股份有限公司增发股票的批复》核准，公司获准增发不超过 3,500 万股新股。公司向社会公开发行人民币普通股 874.78 万股，发行后总股本变更为人民币 12,874.78 万元。

2010 年 8 月 14 日，经公司 2010 年度第四次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后总股本为 257,495,600.00 股。

截至报告期末，公司的总股本为 257,495,600.00 股。有限售条件的流通股为 54,577,998.00 股，占总股本的 21.19%，全部为高管锁定股份。无限售条件的流通股 202,917,602.00 股，占总股本的 78.81%。

本公司控股股东为以高管汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金组成的一致行动人，本公司最终控制人为汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金。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。

公司经营范围：数控系统、数控机床、切削工具、手工具、金属切削机床、机床附件、液压件、气动

元件、电动工具、电动机、电器元器件、工业自动化仪表的生产、销售；量具量仪的销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务（国家统一联合经营的商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务（需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。

公司注册资本：贰亿伍仟柒佰肆拾玖万伍仟陆佰元；

公司注册地址：威海经济技术开发区环山路 698 号；

公司法定代表人：汤世贤。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司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、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

本公司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。

### 5. 外币业务和外币报表折算

#### （1）外币交易

本公司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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。



## (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，在所有者权益项目下单独列示。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。

## 6. 金融资产和金融负债

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的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。

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。

#### 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司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的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东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股东权益。

#### 4) 金融资产转移

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，且本公司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，虽然本公司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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。

### (2) 金融负债

本公司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。

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。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

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准: 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等; 债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年; 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算, 期末单独或按组合进行减值测试, 计提坏账准备, 计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项, 经本公司按规定程序批准后作为坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

##### (1) 单项金额重大并单项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	本公司将单项金额超过 500 万元, 且单笔金额占余额的比例在 5% 以上的应收账款和单笔金额超过 200 万元的其他应收款的非关联方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) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例 (%)
1 年以内	3
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

##### (3) 单项金额虽不重大但单项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

#### 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、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, 采用移动加权平均法确定其

实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

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。

## 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司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% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

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；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，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司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。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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收益。

#### 10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。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	30-35	4	2.74-3.20
土地使用权	土地使用证期限	0	
海域使用权	海域使用权证期限	0	

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 11. 固定资产

本公司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，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30-35	4	2.74-3.20
2	机器设备	10	4	9.60
3	运输设备	8	4	12.00
4	办公设备	4	4	24.00
5	其他	5-15	4	6.40-19.20

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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。

## 13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 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资产。

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。

## 14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、海域使用权、专利技术、非专利技术等，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。

土地使用权、海域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。

## 15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 16. 非金融长期资产减值

本公司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，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。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，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

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。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 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将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### 17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

#### 18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，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。

#### 19. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定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的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### 20. 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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；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。

#### 21. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。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，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，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 24. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，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。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 26. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

## 27. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

公司本期无主要会计政策变更、会计估计变更及重要前期差错更正的情况。

## 六、 税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## (二) 税收优惠及批文

(1) 根据 2011 年 10 月 31 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于公示山东省 2011 年拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》(鲁科高字[2011]206 号), 公司被拟通过复审认定为高新技术企业; 根据 2011 年 1 月 10 日国家税务总局《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告 2011 年第 4 号) 的规定, 公司在通过复审之前, 在高新技术企业资格有效期内, 当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。公司高新技术企业资格有效期为 2011 年 10 月 31 日至 2014 年 10 月 31 日, 2012 年度在高新技术企业资格有效期内。根据以上通知及公告, 公司按照《企业所得税法》第二十八条的规定, 执行高新技术企业 15% 的所得税税率。

## 七、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末投资金额 (万元)
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
荣成市弘久锻铸有限公司	有限公司	荣成市	制造业	\$800	精密型腔模及铸锻件的生产与销售	\$408
威海武岭爆破器材有限公司	有限公司	威海市	化工业	300	雷管的生产、销售	4,000
<b>其他方式取得的子公司</b>						
威海华控电工有限公司	有限公司	威海市	制造业	500	金属切削机床、机床附件、液压件等的生产销售	500
上海原创精密机床主轴有限公司	有限公司	上海市	设计、维修	100	精密机床主轴、机床专业设计及技术咨询、维修等	65
威海华东数控机床有限公司	有限公司	威海市	制造业	\$125	机床、切削工具、手工具、金属切削机床、机床附件等的生产、销售	\$93.75
威海华东重工有限公司	有限公司	威海市	制造业	\$3,268.85	金属切削机床的生产、销售; 大型、精密机械零部件的加工与销售	\$2,250
威海华东重型装备有限公司	有限公司	威海市	制造业	45,232	核电、石油、化工、海洋工程重型精密零部件及成套设备	30,000
威海华东电源有限公司	有限公司	威海市	光伏设备及元器件制造	5,000	太阳能光伏逆变器、LED 电源、编码器、太阳能电池、蓄电池、充电器	1,000

(续表)

公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>						
荣成市弘久锻铸有限公司		51	51	是	35,364,505.29	

威海武岭爆破器材有限公司		100	100	是		
--------------	--	-----	-----	---	--	--

## 其他方式取得的子公司

威海华控电 工有限公司		100	100	是		
上海原创精密机 床主轴有限公司		65	65	是	365,427.53	
威海华东数控 机床有限公司		75	75	是	12,950,363.92	
威海华东重 工有限公司		68.83	68.83	是	65,924,983.12	
威海华东重型 装备有限公司		66.32	66.32	是	149,578,029.53	
威海华东电 源有限公司		20.00	20.00	是	38,340,475.38	

注：1、威海华东电源有限公司本期增加注册资本 2,001.00 万元，本公司对其持股比例下降至 20%。根据本公司与其他股东签订的协议约定，其他股东委托本公司负责该公司的生产经营管理。根据上述约定，本公司依然实质控制威海华东电源有限公司，故将其纳入合并范围。

2、威海武岭爆破器材有限公司系公司子公司威海华东重型装备有限公司的全资子公司。公司间接持有其 100% 股权。

## (二) 本年合并财务报表合并范围的变动

## 本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	期末净资产	本年净利润
威海武岭爆破器材有限公司	非同一控制下企业合并	100	27,670,392.33	-9,254,731.90

## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2012 年 1 月 1 日，“期末”系指 2012 年 6 月 30 日，“本期”系指 2012 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

## (1) 货币资金明细表

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算 汇率	折合人民币	原币	折算 汇率	折合人民币
库存现金			510,003.97			336,481.13
人民币	510,003.97		510,003.97	336,481.13		336,481.13
银行存款			49,056,632.24			47,788,932.77
人民币	43,617,825.93		43,617,825.93	43,923,471.00		43,923,471.00
美元	800,656.48	6.3249	5,064,072.17	551,835.86	6.3009	3,477,062.60

欧元	47,609.47	7.871	374,734.14	47,583.36	8.1625	388,399.17
其他货币资金			39,866,414.00			52,858,965.72
人民币	39,866,414.00		39,866,414.00	52,858,965.72		52,858,965.72
<b>合计</b>			<b>89,433,050.21</b>			<b>100,984,379.62</b>

(2) 截至报告期末，其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金和保函保证金。

(3) 截至报告期末，货币资金中无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

### (1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	48,793,711.39	51,273,206.62
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>48,793,711.39</b>	<b>51,273,206.62</b>

### (2) 期末已经背书给他方但尚未到期的前五名应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行汇票	天津赛瑞机器设备有限公司	2012-03-16	2012-09-16	10,000,000.00	
银行汇票	天津赛瑞机器设备有限公司	2012-04-10	2012-10-10	5,000,000.00	
银行汇票	天津赛瑞机器设备有限公司	2012-05-14	2012-11-14	5,000,000.00	
银行汇票	太原重工股份有限公司	2012-01-18	2012-07-18	3,465,000.00	
银行汇票	天津赛瑞机器设备有限公司	2012-04-10	2012-10-10	2,038,000.00	
<b>合计</b>				<b>25,503,000.00</b>	

(3) 截至报告期末，公司无用于质押的应收票据。

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款风险分类

项目	期末金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	299,601,446.74	100.00	42,355,343.09	14.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>299,601,446.74</b>	<b>100.00</b>	<b>42,355,343.09</b>	<b>14.14</b>

(续表)

项目	期初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	279,109,146.41	100.00	32,617,777.39	11.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>279,109,146.41</b>	<b>100.00</b>	<b>32,617,777.39</b>	<b>11.69</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	138,076,154.19	46.09	4,142,284.63	140,137,705.65	50.21	4,204,131.18
1-2 年	93,177,436.01	31.10	9,317,743.60	87,268,713.65	31.27	8,726,871.36
2-3 年	45,079,305.39	15.05	13,523,791.62	39,969,174.42	14.32	11,990,752.33
3-4 年	13,400,261.19	4.47	6,700,130.60	7,371,521.02	2.64	3,685,760.52
4-5 年	5,984,636.58	2.00	4,787,709.26	1,758,848.34	0.63	1,407,078.67
5 年以上	3,883,683.38	1.30	3,883,683.38	2,603,183.33	0.93	2,603,183.33
<b>合计</b>	<b>299,601,476.74</b>	<b>100.00</b>	<b>42,355,343.09</b>	<b>279,109,146.41</b>	<b>100.00</b>	<b>32,617,777.39</b>

(2) 截至报告期末，应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
天津思为机器设备有限公司	客户	29,431,000.00	0-3 年	10.01%
张家港保税区金明国际贸易有限公司	客户	19,721,123.00	0-2 年	6.71%
山东弗斯特数控设备有限公司	客户	12,169,630.69	1 年以内	4.14%
希斯庄明机电设备(上海)有限公司	客户	10,645,495.13	1-2 年	3.62%
中铁十九局沪昆客专江西段站前工程	客户	9,249,240.00	1-2 年	3.15%
<b>合计</b>		<b>81,216,488.82</b>		<b>27.62%</b>

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,745,343.12	6.3249	11,039,120.70	1,021,730.60	6.3009	6,437,822.34
欧元	438,785.40	7.8710	3,453,679.88	236,680.40	8.1625	1,931,903.77
<b>合计</b>			<b>14,492,800.58</b>			<b>8,369,726.11</b>

4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,454,600.24	42.50	36,537,349.77	62.21
1—2 年	14,260,652.65	36.83	13,902,985.62	23.67
2—3 年	6,502,356.58	16.79	6,703,407.00	11.41
3 年以上	1,503,233.46	3.88	1,593,634.51	2.71
<b>合计</b>	<b>38,720,842.93</b>	<b>100.00</b>	<b>58,737,376.90</b>	<b>100.00</b>

## (2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
SchiessBrighton(Germany)Ltd	供应商	10,413,956.37	0-3 年	预付设备款
HANSMACHINECO.,LTD.	供应商	4,553,928.00	1-3 年	预付货款
北京首宏钢重型装备技术有限公司	供应商	4,000,000.00	2-3 年	预付开发费
瑞士 SCD2A	供应商	3,931,413.80	1 年以内	预付服务费
河北利升量具有限公司	供应商	1,367,362.99	1 年以内	预付货款
<b>合计</b>		<b>24,266,661.16</b>		

(3) 截至报告期末，预付款项中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	766,250.20	6.3249	4,846,455.89	864,522.52	6.3009	5,447,269.95
欧元	2,057,533.36	7.871	16,194,845.08	2,424,482.88	8.1625	19,789,841.51
日元				3,910,000.00	0.081103	317,112.73
<b>合计</b>			<b>21,041,300.97</b>			<b>25,554,224.19</b>

## 5. 其他应收款

## (1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	33,445,378.46	100%	2,088,404.10	6.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>33,445,378.46</b>	<b>100%</b>	<b>2,088,404.10</b>	<b>6.24%</b>

(续表)

项目	期初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	35,095,257.08	100%	1,921,112.71	5.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>35,095,257.08</b>	<b>100%</b>	<b>1,921,112.71</b>	<b>5.47%</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	28,198,764.00	84.31	845,962.92	30,346,149.81	86.47	910,384.49
1-2 年	2,551,362.34	7.63	255,136.23	2,964,531.31	8.45	296,453.13
2-3 年	2,192,172.18	6.55	657,651.65	1,219,720.22	3.47	365,916.06
3-4 年	338,756.05	1.01	169,378.03	415,233.44	1.18	207,616.73
4-5 年	20,243.09	0.06	16,194.47	44,400.00	0.13	35,520.00
5 年以上	144,080.80	0.43	144,080.80	105,222.30	0.30	105,222.30
<b>合计</b>	<b>33,445,378.46</b>	<b>100</b>	<b>2,088,404.10</b>	<b>35,095,257.08</b>	<b>100.00</b>	<b>1,921,112.71</b>

(2) 截至报告期末，其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
威海市嘉荣集装箱货运有限公司	3,180,658.33	0-2 年	9.51	借款
哈尔滨工业大学 (威海)	1,000,000.00	2-3 年	2.99	预付研发费
中信重工机械股份有限公司	850,000.00	1 年以内	2.54	保证金
江苏苏南重工机械科技有限公司	700,000.00	1 年以内	2.09	保证金
应收出口退税	664,648.70	1 年以内	1.99	应收出口退税款
<b>合计</b>	<b>6,395,307.03</b>		<b>19.12</b>	

## 6. 存货

(1) 存货分类



项目	期末金额			期初金额		
	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	102,933,461.06	511,235.17	102,422,225.89	122,728,622.88	511,235.17	122,217,387.71
在产品	143,911,933.59		143,911,933.59	154,084,158.37		154,084,158.37
库存商品	247,054,081.26	1,503,483.87	245,550,597.39	189,715,878.25	1,503,483.87	188,212,394.38
周转材料	14,904,099.03		14,904,099.03	18,762,865.69		18,762,865.69
<b>合计</b>	<b>508,803,574.94</b>	<b>2,014,719.04</b>	<b>506,788,855.90</b>	<b>485,291,525.19</b>	<b>2,014,719.04</b>	<b>483,276,806.15</b>

## (2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
原材料	511,235.17				511,235.17
在产品					
库存商品	1,503,483.87				1,503,483.87
周转材料					
<b>合计</b>	<b>2,014,719.04</b>				<b>2,014,719.04</b>

(3) 存货可变现净值确定依据：存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。本公司按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析，本报告期内存货存在成本低于可变现净值的现象，故计提存货跌价准备。

(4) 上述存货均未用于担保。

## 7. 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额	性质
待摊费用	6,433,247.27	884,503.38	待摊费用
待抵扣进项税	3,550,334.86	31,301,660.79	待抵扣进项税
预交所得税	5,919,064.47	5,028,782.14	预交所得税
<b>合计</b>	<b>15,902,646.60</b>	<b>37,214,946.31</b>	

2012 年 6 月其他流动资产较上年减少 21,312,299.71 元，降幅为 57.27%，主要原因为上年末未认证增值税进项税本期减少所致。

## 8. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算的长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资		

项目	期末金额	期初金额
长期股权投资合计	1,000,000.00	1,000,000.00
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	1,000,000.00	1,000,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	投资成本	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
山东创新创业投资有限公司	0.4%	0.4%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
合计			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	

## 9. 投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>				
房屋建筑物	126,496,769.00			126,496,769.00
土地使用权	26,499,840.00			26,499,840.00
海域使用权	21,154,291.00			21,154,291.00
小计	<b>174,150,900.00</b>			<b>174,150,900.00</b>
<b>累计折旧和摊销</b>				
房屋建筑物		2,054,745.42		2,054,745.42
土地使用权	145,988.35	291,976.70		437,965.05
海域使用权	120,194.84	240,389.68		360,584.52
小计	<b>266,183.19</b>	<b>2,587,111.80</b>		<b>2,853,294.99</b>
<b>账面净值</b>				
房屋建筑物	126,496,769.00			124,442,023.58
土地使用权	26,353,851.65			26,061,874.95
海域使用权	21,034,096.16			20,793,706.48
小计	<b>173,884,716.81</b>			<b>171,297,605.01</b>
<b>减值准备</b>				
小计				
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物	126,496,769.00			124,442,023.58
土地使用权	26,353,851.65			26,061,874.95
海域使用权	21,034,096.16			20,793,706.48
合计	<b>173,884,716.81</b>			<b>171,297,605.01</b>

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新泰源房产	新收购新泰源资产，原房产所有人未办房产证，正在办理过程中	2012 年 12 月

## 10. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加		本期减少	期末金额
		本年新增	本年计提		
<b>原价</b>					
房屋建筑物	354,398,029.33		59,600,150.16	7,935,301.12	406,062,878.37
机器设备	457,923,102.07		41,809,015.84		499,732,117.91
运输设备	23,209,299.61		926,695.65	1,195,208.32	22,940,786.94
办公设备	3,611,906.42		67,065.03	296,053.43	3,382,918.02
其他	26,567,539.93		4,430,460.04	71,000.00	30,926,999.97
小计	<b>865,709,877.36</b>		<b>106,833,386.72</b>	<b>9,497,562.87</b>	<b>963,045,701.21</b>
<b>累计折旧</b>					
房屋建筑物	34,313,160.32	21,085,734.33	7,413,154.38	604,628.72	62,207,420.31
机器设备	106,956,057.18	12,168,736.45	22,715,447.14	351,463.20	141,488,777.57
运输设备	4,988,413.69		1,267,357.85	265,009.80	5,990,761.74
办公设备	2,297,841.94		337,850.42	284,211.26	2,351,481.10
其他	7,428,465.98		1,460,494.43	40,197.20	8,848,763.21
小计	<b>155,983,939.11</b>	<b>33,254,470.78</b>	<b>33,194,304.22</b>	<b>1,545,510.18</b>	<b>220,887,203.93</b>
<b>账面净值</b>					
房屋建筑物	320,084,869.01				343,855,458.06
机器设备	350,967,044.89				358,243,340.34
运输设备	18,220,885.92				16,950,025.20
办公设备	1,314,064.48				1,031,436.92
其他	19,139,073.95				22,078,236.76
小计	<b>709,725,938.25</b>				<b>742,158,497.28</b>
<b>减值准备</b>					
小计					
<b>账面价值</b>					
房屋建筑物	320,084,869.01				343,855,458.06
机器设备	350,967,044.89				358,243,340.34
运输设备	18,220,885.92				16,950,025.20
办公设备	1,314,064.48				1,031,436.92
其他	19,139,073.95				22,078,236.76
合计	<b>709,725,938.25</b>				<b>742,158,497.28</b>

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 9,120,945.65 元。

(2) 截至报告期末, 原值为 207,640,040.96 元、净值为 128,078,639.77 元的固定资产用于抵押, 详见附注十三·(一)。

(3) 截至报告期末, 本公司无闲置固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
利鑫厂房	原房产所有权人尚未办理产权证, 正在办理过程中	2012 年 12 月
2 号宿舍楼	年底完工转固尚未办理竣工决算, 正在办理过程中	2012 年 12 月
3 号宿舍楼	年底完工转固尚未办理竣工决算, 正在办理过程中	2012 年 12 月

### 11. 在建工程

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
大型机床技改项目	89,329,471.53		89,329,471.53	86,033,760.90		86,033,760.90
重型机床加工项目	120,019,473.26		120,019,473.26	107,378,191.22		107,378,191.22
铸造技改项目	88,333,338.84		88,333,338.84	76,806,978.58		76,806,978.58
崮山厂区建设	138,935,333.57		138,935,333.57	128,259,203.18		128,259,203.18
自制设备	91,342,268.82		91,342,268.82	86,548,318.64		86,548,318.64
其他工程	74,580.00		74,580.00	74,580.00		74,580.00
<b>合计</b>	<b>528,034,466.02</b>		<b>528,034,466.02</b>	<b>485,101,032.52</b>		<b>485,101,032.52</b>

### 12. 工程物资

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
自制设备物资	25,809,051.82	25,198,383.74	2,320,966.26	48,686,469.30
大型机床技改项目设备物资	37,517,773.78	67,735.78	1,395,009.25	36,190,500.31
重型机床加工项目物资	2,189,668.05	127,662.03	395,074.56	1,922,255.52
<b>合计</b>	<b>65,516,493.65</b>	<b>25,393,781.55</b>	<b>4,111,050.07</b>	<b>86,799,225.13</b>

### 13. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>原价</b>				
土地使用权	378,903,727.69	99,466,861.36		478,370,589.05
专利权	1,350,000.00			1,350,000.00
非专利技术	4,366,070.52			4,366,070.52
软件	334,288.56	273,566.44		607,855.00

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
小计	<b>384,954,086.77</b>	<b>99,740,427.80</b>		<b>484,694,514.57</b>
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	13,747,357.11	4,906,058.49		18,653,415.60
专利权	912,773.58	67,500.00		980,273.58
非专利技术	1,348,568.09	540,844.76		1,889,412.85
软件	111,235.23	35,728.59		146,963.82
小计	<b>16,119,934.01</b>	<b>5,550,131.84</b>		<b>21,670,065.85</b>
<b>账面净值</b>				
土地使用权	365,156,370.58			459,717,173.45
专利权	437,226.42			369,726.42
非专利技术	3,017,502.43			2,476,657.67
软件	223,053.33			460,891.18
小计	<b>368,834,152.76</b>			<b>463,024,448.72</b>
<b>减值准备</b>				
小计				
<b>账面价值</b>				
土地使用权	365,156,370.58			459,717,173.45
专利权	437,226.42			369,726.42
非专利技术	3,017,502.43			2,476,657.67
软件	223,053.33			460,891.18
合计	<b>368,834,152.76</b>			<b>463,024,448.72</b>

本期增加的累计摊销中，本期摊销 5,550,131.84 元。

(2) 截至报告期末，无形资产中账面价值 317,903,666.26 元的土地使用权用于抵押，详见附注十三·(一)。

#### 14. 商誉

被投资单位名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
威海武岭爆破器材有限公司		3,074,875.77		3,074,875.77
合计		<b>3,074,875.77</b>		<b>3,074,875.77</b>

截止 2012 年 6 月 30 日，商誉余额 3,074,875.77 元，系公司控股子公司威海华东重型装备有限公司收购威海武岭爆破器材有限公司 100% 股权形成的合并商誉。

#### 15. 递延所得税资产

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
坏账准备	5,037,360.15	5,037,360.15

项目	期末金额	期初金额
存货跌价准备	302,207.86	302,207.86
长期股权投资减值准备		
内部未实现的利润	1,031,338.81	1,031,338.81
<b>合计</b>	<b>6,370,906.82</b>	<b>6,370,906.82</b>

## 16. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	34,538,890.10	9,904,857.09			44,443,747.19
存货跌价准备	2,014,719.04				2,014,719.04
<b>合计</b>	<b>36,553,609.14</b>	<b>9,904,857.09</b>			<b>46,458,466.23</b>

注：资产减值准备本期增加金额中，含本期新纳入合并报表范围的威海武岭爆破器材有限公司期初坏账准备 6,901,172.21 元。

## 17. 短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
质押借款		20,000,000.00
抵押借款	195,000,000.00	47,000,000.00
抵押、保证借款	114,000,000.00	74,665,385.00
保证借款	330,000,000.00	290,000,000.00
信用借款		140,000,000.00
<b>合计</b>	<b>639,000,000.00</b>	<b>571,665,385.00</b>

(2) 其质押、抵押、保证借款情况详见附注九·2 及十三·(一)、(二)、(三) 所述。

(3) 截至报告期末，公司无已到期未偿还的短期借款。

## 18. 应付票据

## (1) 应付票据明细表

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	105,890,000.00	140,930,000.00
商业承兑汇票	60,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>165,890,000.00</b>	<b>140,930,000.00</b>

## 19. 应付账款

## (1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	<b>149,534,590.40</b>	<b>136,880,173.80</b>
其中：1 年以上	20,635,328.60	16,293,689.27

(2) 本期无大额的账龄超过 1 年的应付账款。

(3) 截至报告期末，应付账款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	127,042.21	6.3249	803,529.27	157,541.05	6.3009	992,650.40
欧元	127,902.71	7.8710	1,006,722.23	44,895.36	8.1625	366,458.38
日元				51,163.34	0.081103	4,149.50
合计			<b>1,810,251.50</b>			<b>1,363,258.28</b>

## 20. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	<b>62,300,062.44</b>	<b>59,675,212.25</b>
其中：1 年以上	5,503,056.80	4,604,537.66

(2) 截至报告期末，预收款项中不含预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,314,621.47	6.3249	8,314,849.34	932,626.32	6.3009	5,876,385.18
欧元	14,310.00	7.871	112,634.01	14,310.00	8.1625	116,805.38
合计			<b>8,427,483.35</b>			<b>5,993,190.56</b>

## 21. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	811,211.30	41,171,166.63	40,822,105.61	1,160,272.32
职工福利费		1,356,596.06	1,356,596.06	
职工福利及奖励基金	6,331,153.52			6,331,153.52
社会保险费		6,085,299.64	6,085,299.64	
住房公积金	5,480.00	483,022.00	488,502.00	
工会经费和职工教育经费	5,068,981.74	1,197,885.07	246,356.96	6,020,509.85

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
解除劳动关系给予的补偿		2,782,316.27	2,782,316.27	
<b>合计</b>	<b>12,216,826.56</b>	<b>53,076,285.67</b>	<b>51,781,176.54</b>	<b>13,511,935.69</b>

## 22. 应交税费

## (1) 应交税费明细表

项目	期末金额	期初金额
增值税	-38,557,590.18	-17,780,295.51
营业税	809,471.78	818,827.64
企业所得税	276,896.67	635,718.68
个人所得税	996,841.35	1,045,468.57
城市维护建设税	109,412.45	106,223.96
房产税	1,639,356.29	944,130.74
土地使用税	1,858,654.44	3,078,577.21
教育费附加	34,743.02	71,235.84
其他	485,811.32	665,832.89
<b>合计</b>	<b>-32,346,402.86</b>	<b>-10,414,279.98</b>

(2) 截至报告期末，应交税费余额较期初金额减少 21,932,122.88 元，主要原因为已认证未抵扣增值税进项税增加所致。

## 23. 应付利息

## (1) 应付利息明细表

项目	期末金额	期初金额
短期借款利息	1,206,747.00	1,039,438.56
长期借款利息	663,295.50	840,386.11
<b>合计</b>	<b>1,870,042.50</b>	<b>1,879,824.67</b>

## 24. 应付股利

## (1) 应付股利明细表

单位名称	期末金额	期初金额	超过 1 年未支付原因
朱口集团有限公司	1,840,000.00	1,840,000.00	
日本东瀛株式会社	2,080,000.00	2,080,000.00	
<b>合计</b>	<b>3,920,000.00</b>	<b>3,920,000.00</b>	

(2) 应付股利为子公司荣成市弘久锻铸有限公司已宣布尚未发放的股利。

## 25. 其他应付款



## (1) 其他应付款明细表

项目	期末金额	期初金额
合计	121,712,456.49	194,344,855.80
其中：1 年以上	24,403,595.51	24,403,595.51

(2) 截至报告期末，其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东山东省高新技术创业投资有限公司，金额为 50,000,000.00 元。

## (3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
山东省高新技术创业投资有限公司	50,000,000.00	1 年以内	投资款
朱口集团有限公司	33,200,000.00	1 年以内	借款
威海国土资源局	12,670,000.00	1 年以内	土地出让金
威海奥华钢结构有限公司	1,911,484.00	1-2 年	工程款
威海市铁通建筑工程有限公司	1,441,497.67	1-2 年	工程款
合计	99,222,981.67		

(4) 截至报告期末，其他应付款余额较期初减少 72,632,399.31 元，降幅为 37.37%，主要原因为子公司威海华东重型装备有限公司冲回暂挂款项所致。

## 26. 一年内到期的非流动负债

项目	期末金额	期初金额
一年内到期的长期借款	67,000,000.00	69,000,000.00
合计	67,000,000.00	69,000,000.00

## 27. 长期借款

## (1) 长期借款分类

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	141,400,000.00	151,600,000.00
保证借款	229,000,000.00	199,000,000.00
信用借款		51,000,000.00
合计	370,400,000.00	401,600,000.00

## (2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末金额	期初金额
中国银行股份有限公司威海 高新支行	2010-5-27	2016-9-27	人民币	5.94	100,000,000.00	100,000,000.00
中国银行股份有限公司威海	2009-9-17	2016-9-17	人民币	5.94	50,000,000.00	50,000,000.00

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末金额	期初金额
高新支行						
威海经济技术开发区国有资产经营管理公司	2009-8-1	2017-6-10	人民币	6.34	40,000,000.00	40,000,000.00
中国建设银行股份有限公司威海高新支行	2011-1-4	2014-1-3	人民币	5.26	31,700,000.00	31,800,000.00
威海市商业银行兴海支行	2010-7-19	2015-7-19	人民币	6.90	30,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>					<b>251,700,000.00</b>	<b>251,800,000.00</b>

(3) 抵押、保证借款情况详见附注九.2 及十三·(一)、(三) 所述。

## 28. 专项应付款

### (1) 专项应付款明细表

项目	期末金额	期初金额
中央预算内投资	5,600,000.00	5,600,000.00
重大技术装备进口退税	4,357,499.08	2,225,766.45
<b>合计</b>	<b>9,957,499.08</b>	<b>7,825,766.45</b>

(2)截至报告期末,中央预算内投资 5,600,000.00 元,为收到的国家发展改革委员会以发改投资【2009】3003 号文下达的老工业基地调整改造等产业结构调整(第三批)2009 年第三批扩大内需中央预算内投资款;重大技术装备进口退税 4,357,499.08 元,为收到中华人民共和国威海海关、中华人民共和国黄岛海关等根据《财政部国家发展改革委工业和信息化部海关总署国家税务总局国家能源局关于调整重大技术装备进口税收政策的通知》(财关税【2007】11 号)的规定,对本公司根据《财政部关于调整大型精密高速数控设备及其关键零部件进口税收政策的通知》(财关税【2008】32 号)所列关键零部件缴纳的进口关税和进口环节增值税实行的先征后退款。

## 29. 其他非流动负债

### (1) 其他非流动负债明细表

项目	期末金额	期初金额
递延收益	105,290,468.71	68,609,073.00
<b>合计</b>	<b>105,290,468.71</b>	<b>68,609,073.00</b>

(2)截至报告期末,递延收益中 60,839,073.00 元为根据威海经济技术开发区财政局威经技区财监企字【2011】82 号《关于下达专项资金指标的通知》,收到的威海经济技术开发区财政局下达的厂区建设专用资金;递延收益中 13,594,570 元为根据威海经济技术开发区财政局威经技区财征字【2012】43 号《关于下达专项资金指标的通知》,收到的威海经济技术开发区财政局下达的厂区建设专用资金;递延收益中 14,589,968.71 元为根据威海经济技术开发区财政局威经技区财征字【2012】62 号《关于下达专项资金指标的通知》,收到的威海经济技术开发区财政局下达的厂区建设专用资金;递延收益中 14,866,857 元为根据威海经济技术开发区财政局威经技区财征字【2012】32 号《关于下达专项资金指标的通知》,收到的威海

经济技术开发区财政局下达的厂区建设专用资金；递延收益中 1,400,000.00 元为根据中华人民共和国科学技术部国科发财【2012】30 号《关于下达 2012 年度第一批国际科技合作与交流专项经费预算的通知》，收到的中华人民共和国科学技术部下发的“高档超大超重型数控机床的合作研制”项目的专项经费。

截至报告期末，其他非流动负债余额较期初增加 36,681,395.71 元，增幅为 53.46%，主要原因为本年收到的厂区建设资金增加影响。

### 30. 股本

项目	期初金额		本年变动					期末金额	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	72,736,031	28.25%				-18,158,033	-18,158,033	54,577,998	21.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	72,736,031	28.25%				-18,158,033	-18,158,033	54,577,998	21.19%
二、无限售条件股份	184,759,569	71.75%						202,917,602	78.8%
1、人民币普通股	184,759,569	71.75%						202,917,602	78.8%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	257,495,600	100%				-18,158,033	-18,158,033	257,495,600	100%

### 31. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	480,059,164.46			480,059,164.46
原制度资本公积转入				
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>480,059,164.46</b>			<b>480,059,164.46</b>

### 32. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	35,532,183.96			35,532,183.96

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
任意盈余公积	21,078,698.06			21,078,698.06
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>56,610,882.02</b>			<b>56,610,882.02</b>

## 33. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年期末金额</b>	<b>235,795,785.61</b>	
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年期初金额</b>	<b>235,795,785.61</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-7,648,879.52	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,874,780.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
<b>本年期末金额</b>	<b>215,272,126.09</b>	

## 34. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	期初金额
威海华东数控机床有限公司	25.00	12,950,363.92	12,775,562.20
上海原创精密机床主轴有限公司	35.00	365,427.53	354,901.14
荣成市弘久锻铸有限公司	49.00	35,364,505.29	35,712,173.86
威海华东重工有限公司	31.17	65,924,983.12	64,572,752.98
威海华东电源有限公司	80.00	38,340,475.38	20,075,809.98
威海华东重型装备有限公司	33.68	149,578,029.53	
<b>合计</b>		<b>302,523,784.77</b>	<b>133,491,200.16</b>

截至报告期末，少数股东权益期末余额较期初增加 169,032,584.61 元，增幅为 126.62%，主要原因为本期子公司威海华东重型装备有限公司少数股东增资 15,232 万元，子公司威海华东电源有限公司少数股东增资 2,001 万元。

## 35. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	243,387,533.49	322,228,664.83
其他业务收入	14,355,909.83	2,376,107.55
<b>合计</b>	<b>257,743,443.32</b>	<b>324,604,772.38</b>
主营业务成本	183,922,943.54	229,908,724.58
其他业务成本	6,998,434.63	
<b>合计</b>	<b>190,921,378.17</b>	<b>229,908,724.58</b>

## (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控机床	169,694,818.40	121,214,729.44	236,042,529.52	156,617,210.52
普通机床	64,330,663.94	54,644,998.80	75,082,004.63	64,777,856.25
其他	9,362,051.15	8,063,215.30	11,104,130.68	8,513,657.81
<b>合计</b>	<b>243,387,533.49</b>	<b>183,922,943.54</b>	<b>322,228,664.83</b>	<b>229,908,724.58</b>

## (2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	7,744,761.56	6,457,301.56	9,487,402.51	7,081,505.75
西北地区	5,469,119.66	3,290,574.98	731,777.77	525,400.08
华北地区	69,180,807.06	50,798,481.38	55,285,733.33	40,905,971.35
华东地区	85,454,184.54	64,103,028.01	172,069,105.43	116,457,293.62
中南地区	10,930,484.60	7,974,847.25	9,117,860.69	7,800,799.73
西南地区	13,273,746.99	10,008,658.39	30,830,854.71	21,172,009.74
国外	51,334,429.08	41,290,051.97	44,705,930.39	35,965,744.31
<b>合计</b>	<b>243,387,533.49</b>	<b>183,922,943.54</b>	<b>322,228,664.83</b>	<b>229,908,724.58</b>

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
山东弗斯特数控设备有限公司	11,010,632.48	4.27
太原重工股份有限公司	9,871,794.87	3.83
张家港保税区金明国际贸易有限公司	6,994,273.50	2.71
河南重工起重机集团有限公司	6,256,410.26	2.43
贵州凯德斯机电设备有限公司	5,632,478.63	2.19
<b>合计</b>	<b>39,765,589.74</b>	<b>15.43</b>

## 36. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	674,036.83	129,884.71	租赁收入 5%
城市维护建设税	141,056.15	308,005.84	流转税额 7%
教育费附加	46,928.45	220,994.80	流转税额 5%
地方水利建设基金	11,380.77		流转税额 1%
<b>合计</b>	<b>873,402.20</b>	<b>658,885.35</b>	

本期营业税金及附加较上期增加 214,516.86 元，增幅为 32.55%，主要原因为本期营业税增加所致。

## 37. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
售后服务材料费	2,015,856.62	2,004,815.81
销售佣金	2,030,231.43	2,062,454.42
差旅费	2,657,742.04	2,286,975.07
运输费	1,496,045.66	2,425,325.25
工资	1,269,774.19	1,898,116.39
业务宣传费	578,674.64	904,086.62
其他	1,813,562.64	1,659,347.76
<b>合计</b>	<b>11,861,887.22</b>	<b>13,241,121.32</b>

## 38. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
研究与开发费	7,756,111.77	9,066,205.83
工资	8,288,608.21	4,178,559.01
土地使用税	4,295,680.84	4,139,092.77
无形资产摊销	4,643,388.69	3,180,859.70
折旧	3,329,583.93	2,617,685.98
房产税	1,979,614.37	1,360,834.42
业务招待费	966,925.94	993,496.90
聘请中介机构费	1,240,690.21	87,620.10
办公费	657,246.42	719,091.19
车辆费	1,058,226.69	1,322,145.80
职工三项保险费	878,429.49	560,579.39
保险费	727,844.02	810,185.74
其他	6,331,882.98	3,886,680.82
<b>合计</b>	<b>42,154,233.56</b>	<b>32,923,037.65</b>

## 39. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	32,590,636.85	15,650,575.13
减：利息收入	386,066.70	751,690.62
加：汇兑损失	482,093.50	-610,343.42
加：其他支出	1,163,754.72	552,429.60
<b>合计</b>	<b>33,850,418.37</b>	<b>14,840,970.69</b>

财务费用较上期增加 19,009,447.68 元，增幅为 128.09%，主要原因为本期借款增加、利率提高导致利息支出增加所致。

## 40. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	3,003,684.88	-520,334.92
存货跌价损失		70,359.88
<b>合计</b>	<b>3,003,684.88</b>	<b>-449,975.04</b>

本年度资产减值损失较上年增加 3,453,659.92 元，主要原因为本期坏账准备计提增加所致。

## 41. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	4,938,700.64	2,220.77	4,938,700.64
其中：固定资产处置利得	4,938,700.64	2,220.77	4,938,700.64
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,816,467.00	1,470,367.83	8,816,467.00
盘盈利得			
其他	948,986.08	367,572.16	948,986.08
<b>合计</b>	<b>14,704,153.72</b>	<b>1,840,160.76</b>	<b>14,704,153.72</b>

(2) 营业外收入较上期增加 12,863,992.96，增幅为 699.07%，主要原因为本期收到的政府补助增加及固定资产处置利得增加所致。

## (3) 政府补助明细：

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
节能减排技术创新资金		600,000.00	威财企【2011】5号

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
经区管委补贴款		594,000.00	中共威海市委经技区工委威海经济技术开发区管委关于表彰 2010 年度企业工作先进集体的决定
经区管委补贴款	580,000.00		中共威海市委经技区工委威海经济技术开发区管委关于表彰 2011 年度企业工作先进集体的决定
大型精密数控龙门导轨磨床项目补贴	2,970,000.00		工信部装【2011】187 号、威经技区财监企字【2011】1 号
高档超大超重型数控机床的合作研制项目专项经费	4,800,000.00		国科发财[2011]120 号、国科发财[2011]590 号
其他	466,467.00	276,367.83	
<b>合计</b>	<b>8,816,467.00</b>	<b>1,470,367.83</b>	

## 42. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	7,617.77		7,617.77
其中：固定资产处置损失	7,617.77		7,617.77
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	80,000.00	45,000.00	80,000.00
罚款支出			
其他	138,158.85	118,280.50	138,158.85
<b>合计</b>	<b>225,776.62</b>	<b>163,280.50</b>	<b>225,776.62</b>

## 43. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	503,110.93	6,519,068.91
递延所得税		200,131.82
<b>合计</b>	<b>503,110.93</b>	<b>6,719,200.73</b>

所得税费用较上年减少 6,216,089.80，降幅为 92.51%，主要原因为本期利润总额减少所致。

## 44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	-7,648,879.52	27,732,681.48
归属于母公司的非经常性损益	2	14,456,973.96	1,425,697.01
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-22,105,853.48	26,306,984.47
期初股份总数	4	257,495,600.00	257,495,600.00



项目	序号	本期金额	上期金额
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( I )	5		
发行新股或债转股等增加股份 ( II )	6		
增加股份 ( II ) 下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	257,495,600.00	257,495,600.00
<b>基本每股收益 ( I )</b>	$13=1\div12$	-0.03	0.11
<b>基本每股收益 ( II )</b>	$14=3\div12$	-0.09	0.10
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益 ( I )</b>	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.03	0.11
<b>稀释每股收益 ( II )</b>	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.09	0.10

## 45. 现金流量表项目

## (1) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-10,946,294.91	28,439,687.36
加: 资产减值准备	3,003,684.88	-449,975.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,194,304.22	21,455,943.09
无形资产摊销	5,550,131.84	3,248,359.79
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-4,931,082.87	-2,220.77
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)		
公允价值变动损益 (收益以“-”填列)		
财务费用 (收益以“-”填列)	32,590,636.85	15,040,231.71
投资损失 (收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)		200,131.82

项目	本期金额	上期金额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-13,077,800.09	-61,841,565.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	20,155,703.92	-77,723,539.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-134,439,215.27	27,022,004.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-68,899,931.43</b>	<b>-44,610,942.69</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	72,683,050.21	228,815,981.21
减：现金的期初余额	75,465,379.62	128,925,330.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-2,782,329.41</b>	<b>99,890,650.36</b>

## （2） 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金	72,683,050.21	228,815,981.21
其中：库存现金	510,003.97	558,038.78
可随时用于支付的银行存款	49,056,632.24	218,982,159.46
可随时用于支付的其他货币资金	23,116,414.00	9,275,782.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	<b>72,683,050.21</b>	<b>228,815,981.21</b>
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		

说明：截至报告期末本公司货币资金余额为 89,433,050.21 元，列示于现金流量表的现金期末余额为 72,683,050.21 元，其差额为不符合现金及现金等价物项目的保证金；截至 2011 年 6 月 30 日本公司货币资金余额为 247,059,163.96 元，列示于现金流量表的现金期末余额为 228,815,981.21 元，其差额为不符合现金及现金等价物项目的银行承兑汇票等保证金及因诉讼冻结的银行存款。

## 九、 关联方及关联担保

### （一） 关联方关系

## 1. 控股股东及最终控制方

## (1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	身份证号码
汤世贤					370620195902020030
高鹤鸣					370620196212042018
李 壮					370620197107112015
刘传金					370620196506082031

## (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
汤世贤	38,659,633.00	38,659,633.00	15.01	15.01
高鹤鸣	20,158,230.00	20,158,230.00	7.83	7.83
李 壮	7,091,221.00	7,091,221.00	2.75	2.75
刘传金	6,861,580.00	6,861,580.00	2.66	2.66
<b>合计</b>	<b>72,770,664.00</b>	<b>72,770,664.00</b>	<b>28.25</b>	<b>28.25</b>

## 2. 子公司

## (1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
威海华控电工有限公司	有限公司	威海市	机械制造	汤世贤	76098439-9
上海原创精密机床主轴有限公司	有限公司	上海市	机械制造	汤世贤	78110492-8
威海华东数控机床有限公司	有限公司	威海市	机械制造	汤世贤	78848167-0
荣成市弘久锻铸有限公司	有限公司	荣成市	机械制造	高鹤鸣	76666551-6
威海华东重工有限公司	有限公司	威海市	机械制造	汤世贤	68323746-0
威海华东重型装备有限公司	有限公司	威海市	机械制造	汤世贤	55670879-2
威海华东电源有限公司	有限公司	威海市	光伏设备及元器件制造	汤世贤	56251545-2
威海武岭爆破器材有限公司	有限公司	威海市	化工业	阮彦博	16668014-9

## (2) 子公司的注册资本及其变化 (单位: 万元)

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
威海华控电工有限公司	500			500
上海原创精密机床主轴有限公司	100			100
威海华东数控机床有限公司	\$125			\$125
荣成市弘久锻铸有限公司	\$800			\$800
威海华东重工有限公司	\$3,268.855			\$3,268.85

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
威海华东重型装备有限公司	30,000	15,232		45,232
威海华东电源有限公司	2,999	2,001		5,000
威海武岭爆破器材有限公司		300		300

## (3)对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额 (万元)		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
威海华控电工有限公司	500	500	100	100
上海原创精密机床主轴有限公司	65	65	65	65
威海华东数控机床有限公司	\$93.75	\$93.75	75	75
荣成市弘久锻铸有限公司	\$408	\$408	51	51
威海华东重工有限公司	\$2,250	\$2,250	68.83	68.83
威海华东重型装备有限公司	30,000	30,000	66.32	100
威海华东电源有限公司	1,000	1,000	20	33.34

## (二) 关联交易

## 1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保借款金额	担保借款起始日	担保借款到期日
威海华东重工有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2010-07-19	2015-07-18
威海华东重工有限公司	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2010-08-03	2015-08-02
威海华东重工有限公司	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2010-08-02	2015-08-01
威海华东重工有限公司	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2010-09-27	2015-09-26
威海华东重工有限公司、威海华东重型装备有限公司	威海华东数控股份有限公司	50,000,000.00	2012-03-16	2013-03-16
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2012-02-21	2013-02-21
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2012-05-31	2013-05-30
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-07	2012-11-07
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2011-07-07	2012-07-06
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	40,000,000.00	2011-11-23	2012-11-22
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2011-12-21	2012-12-21
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	20,000,000.00	2012-02-13	2013-02-13
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	20,000,000.00	2012-03-16	2013-03-16
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	10,000,000.00	2012-01-05	2013-01-05
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	10,000,000.00	2012-01-19	2013-01-19

担保方名称	被担保方名称	担保借款金额	担保借款起始日	担保借款到期日
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	10,000,000.00	2011-12-06	2012-12-05
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	100,000,000.00	2010-05-27	2016-09-27
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	20,000,000.00	2012-03-16	2013-03-16
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	20,000,000.00	2012-05-15	2013-05-15
威海华东数控股份有限公司	荣成市弘久锻铸有限公司	20,000,000.00	2011-03-10	2012-03-10
威海华东数控股份有限公司	荣成市弘久锻铸有限公司	10,000,000.00	2012-01-4	2013-01-04
小计		<b>520,000,000.00</b>		

## 十、或有事项

(1) 2011 年 5 月 16 日, 本公司与交通银行股份有限公司威海分行签订编号为 4010802011MR00000400-1、4010802011MR00000800-1 的《保证合同》, 为柳州正菱集团有限公司与交通银行股份有限公司威海分行签订的编号为 4010802011MR00000400、4010802011MR00000800 的主合同项下的借款提供保证, 保证方式为连带责任保证, 最高保证金额为人民币 2,219 万元, 保证期限为主合同项下的债务履行期限届满日后两年。截至报告期末, 柳州正菱集团有限公司在此保证合同下的借款金额为 1,508 万元。

(2) 2011 年 12 月 12 日, 本公司与深圳发展银行青岛分行签订编号为深发青香中支额保字第 20111122011-4 号《最高额保证合同》, 为威海光威集团有限责任公司与深圳发展银行青岛分行签订的深发青香中支综字第 20111122011 号综合授信额度(授信额度为人民币一亿九千万元)合同项下的人民币 2,000 万元的债务提供保证, 保证方式为连带责任保证, 保证期限为主合同项下的债务履行期限届满日后两年。截至报告期末, 威海光威集团有限责任公司在此项综合授信额度合同项下办理的银行承兑票据为 10,000 万元, 其中我公司提供保证金额为 2,000 万元。

(3) 2012 年 3 月 23 日, 本公司与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》, 为威海光威集团有限责任公司与国家开发银行股份有限公司签订的 3700176692012040058 号借款合同项下的人民币 4,000 万元的债务提供保证, 保证方式为连带责任保证, 保证期间为主合同项下最后一笔债务履行期限届满之日起两年。截至报告期末, 威海光威集团有限责任公司在此保证合同下的借款金额为 10,000 万元, 其中我公司提供保证金额为 4,000 万元。

(4) 2012 年 5 月 22 日, 本公司与华夏银行股份有限公司烟台分行签订编号为 YT10(高保)2012008301 号《最高额保证合同》, 为威海光威集团有限责任公司与华夏银行股份有限公司烟台分行签订的编号为 YT10(融资)20120083 号的主合同项下的借款提供保证, 保证方式为连带责任保证, 最高保证金额为人民币 4,000 万元, 保证期限为主合同项下的债务履行期限届满日后两年。截至报告期末, 威海光威集团有限责任公司在此保证合同下的借款金额为 4,000 万元。

综上, 截至报告期末, 本公司对外担保金额为 11,508 万元, 其中为威海光威集团有限责任公司提供担保金额为 10,000 万元。

## 十一、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

## 十三、 其他重要事项

### （一） 抵押借款

1.根据本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行于 2007 年 7 月 27 日签订的 2007 年威高中银抵字 034《最高额抵押合同》、2008 年 9 月 10 日签订的 2008 年威高中银协字 001 号《最高额抵押变更协议》及 2010 年 7 月 22 日签订的 2010 高抵变 001 号《最高额抵押权变更协议书》，以本公司经济技术开发区威房权证字第 2007025063 号、2007025061 号、2007025053 号、2007025070 号、2007025084 号房产，及房产占用范围内的威经技区国用（2005）第 2486 号、威经技区国用（2005）2487 号土地使用权，为本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行在 2007 年 7 月 27 日至 2013 年 7 月 26 日期间签订的债权债务合同提供抵押担保，所担保债权的最高金额为 6,700 万元。

根据本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行于 2008 年 9 月 8 日签订的 2008 年威高中银抵字 029 号《最高额抵押合同》、2009 年 9 月 2 日签订的 2009 高抵变 002 号《最高额抵押变更协议》及 2010 年 7 月 22 日签订的 2010 高抵变 002 号《最高额抵押权变更协议书》，以本公司威房权证字第 2010043005 号、威房权证字第 2010043045 号房产，及房产占用范围内的威经技区国用（2005）第 2486 号、威经技区国用（2005）第 2487 号土地使用权，为本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行在 2008 年 9 月 8 日至 2013 年 9 月 7 日期间签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同提供抵押担保，所担保债权的最高金额为 4,700 万元。

截至报告期末，公司在该抵押合同项下的借款余额为 7,000 万元。

2.2012 年 6 月 28 日，本公司与威海市商业银行股份有限公司签订《最高额抵押合同》，本公司以威房权证字第 2005049771 号房产（6,476.28 平方米）、威房权证字 2005049765 号房产（26,365.32 平方米）、威房权证字第 2010017017 号房产（4,646.06 平方米）及本次抵押房产占用范围内的威高国用（2005）第 71 号土地使用权作抵押，为本公司与威海市商业银行股份有限公司在 2012 年 6 月 27 日至 2015 年 6 月 27 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 4,000 万元抵押担保，已办理抵押登记。

截至报告期末，公司在该抵押合同项下的借款余额为 4,000 万元。

3.2009 年 6 月 22 日，根据鲁发改投资[2009]458 号《关于下达 2009 年第三批省调控资金使用计划的通知》、鲁金办字[2009]22 号《关于下达 2009 年第三批省调控资金使用方案的通知》，本公司与威海经济技术开发区国有资产经营管理公司签订合同借款 4,000 万元，借款期限为 2009 年 6 月 22 日至 2017 年 6 月 10 日。本公司以威房权证字第 2009021047 号房产，威经技区国用（2009）第 Z-017 号、威经技区国用（2009）第 D-050 号、威经技区国用（2009）第 Z-024 号土地使用权作抵押，但未办理抵押登记。

4.2010 年 7 月 6 日，本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行签订 2010 年最高额抵押第 005 号《最高额抵押合同》，以机器设备为本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行在 2010 年 7 月 6 日至 2013 年 7 月 6 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 207,045,567.56 元抵押担保，已办理抵押登记。

截至报告期末，公司在该抵押合同项下的借款余额为 7,940 万元。

5.2011 年 8 月 25 日，本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行签订 2011 年最高额抵押第 015 号《最高额抵押合同》，以机器设备为本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行在 2011 年 8 月 25

日至 2014 年 8 月 24 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 80,308,374.51 元抵押担保,已办理抵押登记。

截至报告期末,公司在该抵押合同项下的借款余额为 1,300 万元。

6.2009 年 9 月 15 日,本公司子公司威海华东重工有限公司与中国银行股份有限公司威海高新支行签订 2009 高抵 019 号《抵押合同》,以威经技区国用(2009)第 D-062 号土地使用权作抵押,借款 5,000 万元,借款期限为 84 个月。

7.2011 年 11 月 24 日,本公司子公司威海华东重型装备有限公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订编号为 37100620110011030 的《最高额抵押合同》,以威经技区国用(2011)第 D-031 号土地使用权作抵押,为本公司与中国农业银行股份有限公司威海分行在 2011 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 16 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 3,200 万元抵押担保,已办理抵押登记。

截至报告期末,公司在该抵押合同下的借款余额为 2,900 万元。

8.2012 年 5 月 23 日,本公司子公司威海华东重型装备有限公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订编号为 37100620120003988 的《最高额抵押合同》,以威经技区国用(2011)第 D-032 号土地使用权作抵押,为本公司与中国农业银行股份有限公司威海分行在 2012 年 5 月 23 日至 2014 年 5 月 22 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 5,300 万元抵押担保,已办理抵押登记。

截至报告期末,公司在该抵押合同下的借款余额为 5,000 万元。

9.2012 年 4 月 25 日,本公司子公司威海华东重工有限公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订编号为 37100620120003223 的《最高额抵押合同》,以威经技区国用(2009)第 D-070 号土地使用权作抵押,为本公司与中国农业银行股份有限公司威海分行在 2012 年 4 月 25 日至 2014 年 4 月 24 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 2,000 万元抵押担保,已办理抵押登记。

截至报告期末,公司在该抵押合同下的借款余额为 1,000 万元。

10.2012 年 3 月 29 日,本公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订编号为 2012 年环翠(抵)字 0013 号的《抵押合同》,以威经技区国用(2011)第 D-130 号土地使用权作抵押,为本公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订编号为 2012 年(环翠)字 0023 号主合同项下的债权债务合同提供抵押担保,合同金额 2,800 万元,已办理抵押登记。

截至报告期末,公司在该抵押合同下的借款余额为 2,800 万元。

11.2012 年 5 月 29 日,本公司子公司威海华东重型装备有限公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订编号为 2012 年环翠(抵)字 0023 号的《最高额抵押合同》,以威经技区国用(2011)第 Z-015 号、威经技区国用(2011)第 Z-016 号土地使用权作抵押,为本公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行在 2012 年 5 月 29 日至 2015 年 5 月 28 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 28,779,900 元抵押担保,已办理抵押登记。

截至报告期末,公司在该抵押合同下的借款余额为 1,700 万元。

## (二) 保证借款

(1) 2011 年 10 月 28 日,威海光威集团有限责任公司与山东威海农村商业银行股份有限公司签订威海农商行高保字(2011)年第 22 号《最高额保证合同》,为本公司在 2011 年 10 月 28 日至 2014 年 10 月 20 日期间在该行的借款提供保证,最高担保金额为 2,900 万元,担保方式为连带责任保证,担保期间为主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。截至报告期末,本公司在该保证合同下的借款余额为 2,900 万元。

(2) 2012 年 2 月 29 日, 威海光威集团有限责任公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订合同编号为 37100120120017928 号保证合同, 为本公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订合同编号为 37010120120001822 的主合同项下的借款提供保证, 保证方式为连带责任保证, 保证金额为人民币 2,000 万元, 保证期间为主合同项下的债务履行期限届满之日起两年。截至报告期末, 本公司在该保证合同下的借款余额为 2,000 万元。

(3) 2012 年 1 月 19 日, 威海光威集团有限责任公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订合同编号为 37100120120008129 号保证合同, 为本公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订合同编号为 37010120120000801 的主合同项下的借款提供保证, 保证方式为连带责任保证, 保证金额为人民币 3,000 万元, 保证期间为主合同项下的债务履行期限届满之日起两年。截至报告期末, 本公司在该保证合同下的借款余额为 3,000 万元。

(4) 2012 年 6 月 25 日, 威海光威集团有限责任公司与山东威海农村商业银行股份有限公司、文登市农村信用合作联社签订社贷保字 2012 年第 062 号《社团贷款保证合同》, 为本公司与山东威海农村商业银行股份有限公司、文登市农村信用合作联社签订的编号为社贷字 2012 年第 06 号的主合同项下借款提供保证, 保证金额为 3,000 万元, 担保方式为连带责任保证, 担保期间为主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。截至报告期末, 本公司在该保证合同下的借款余额为 3,000 万元。

综上, 截至报告期末, 威海光威集团有限责任公司为本公司提供担保金额为 10,900 万元。

#### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

##### 1. 应收账款

###### (1) 应收账款风险分类

项目	期末金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	236,740,081.60	100%	31,456,047.27	13.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>236,740,081.60</b>	<b>100%</b>	<b>31,456,047.27</b>	<b>13.29%</b>

(续表)

项目	期初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	241,894,886.37	100%	28,992,773.51	11.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>241,894,886.37</b>	<b>100%</b>	<b>28,992,773.51</b>	<b>11.99%</b>



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	102,767,113.14	43.41	3,083,013.39	124,260,610.48	51.37	3,727,818.31
1-2 年	78,876,876.60	33.32	7,887,687.66	68,480,569.30	28.31	6,848,056.93
2-3 年	43,977,403.93	18.58	13,193,221.18	39,513,675.99	16.34	11,854,102.80
3-4 年	7,048,074.46	2.98	3,524,037.23	5,549,418.93	2.29	2,774,709.47
4-5 年	1,512,628.34	0.64	1,210,102.67	1,512,628.34	0.62	1,210,102.67
5 年以上	2,557,985.13	1.08	2,557,985.13	2,577,983.33	1.07	2,577,983.33
<b>合计</b>	<b>236,740,081.60</b>	<b>100</b>	<b>31,456,047.27</b>	<b>241,894,886.37</b>	<b>100.00</b>	<b>28,992,773.51</b>

(2) 截至报告期末，应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
天津思为机器设备有限公司	客户	29,431,000.00	0-3 年	12.43
张家港保税区金明国际贸易有限公司	客户	19,721,123.00	0-2 年	8.33
山东弗斯特数控设备有限公司	客户	12,169,630.69	1 年以内	5.14
中铁十九局沪昆客专江西段站前工程	客户	9,249,240.00	1-2 年	3.91
德阳辉泰机械制造有限公司	客户	8,280,000.00	1 年以内	3.50
<b>合计</b>		<b>78,850,993.69</b>		<b>33.31</b>

(4) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	1,745,343.12	6.3249	11,039,120.70	1,021,730.60	6.3009	6,437,822.34
欧元	236,680.40	7.8710	1,862,911.43	236,680.40	8.1625	1,931,903.76
<b>合计</b>			<b>12,902,032.13</b>			<b>8,369,726.10</b>

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	期末金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				

项目	期末金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	232,194,747.84	100%	7,878,892.83	3.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>232,194,747.84</b>	<b>100%</b>	<b>7,878,892.83</b>	<b>3.39%</b>

(续表)

项目	期初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	152,850,689.91	100%	5,259,185.13	3.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>152,850,689.91</b>	<b>100%</b>	<b>5,259,185.13</b>	<b>3.44%</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			期初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	228,868,410.49	98.57	6,866,052.31	149,718,551.31	97.95	4,491,556.54
1-2 年	723,967.62	0.31	72,396.76	1,549,196.81	1.01	154,919.68
2-3 年	2,192,172.18	0.94	657,651.65	1,212,011.94	0.79	363,603.58
3-4 年	247,273.66	0.11	123,636.83	226,849.05	0.15	113,424.53
4-5 年	18,843.09	0.01	15,074.47	42,000.00	0.03	33,600.00
5 年以上	144,080.80	0.06	144,080.80	102,080.80	0.07	102,080.80
<b>合计</b>	<b>232,194,747.84</b>	<b>100.00</b>	<b>7,878,892.83</b>	<b>152,850,689.91</b>	<b>100.00</b>	<b>5,259,185.13</b>

(2) 截至报告期末，其他应收款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 截至报告期末，其他应收款较上年增加 76,724,350.23 元，增幅为 51.98%，主要原因为应收子公司往来款项增加所致。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
威海华东重工有限公司	117,046,670.54	1 年以内	50.41	往来款项
荣成弘久铸造有限公司	73,140,000.00	1 年以内	31.50	资金往来
威海华东重型装备有限公司	25,557,176.66	1 年以内	11.01	资金往来
威海华控电工有限公司	4,070,991.57	1 年以内	1.75	资金往来

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
哈尔滨工业大学 (威海)	1,000,000.00	1 年以内	0.43	预付研发费
<b>合计</b>	<b>220,814,838.77</b>		<b>95.10</b>	

### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	508,006,200.40	508,006,200.40
按权益法核算长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>508,006,200.40</b>	<b>508,006,200.40</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>508,006,200.40</b>	<b>508,006,200.40</b>

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
威海华控电工有限公司	100	100	3,660,964.04	3,660,964.04			3,660,964.04
上海原创精密机床主轴有限公司	65	65	650,000.00	650,000.00			650,000.00
威海华东数控机床有限公司	75	75	7,500,000.00	7,500,000.00			7,500,000.00
荣成市弘久锻铸有限公司	51	51	31,519,111.36	31,519,111.36			31,519,111.36
威海华东重工有限公司	66.83	66.83	153,676,125.00	153,676,125.00			153,676,125.00
威海华东重型装备有限公司	66.32	66.32	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00
威海华东电源有限公司	20	60	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
山东创新创业投资有限公司	0.40	0.40	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
<b>合计</b>			<b>508,006,200.40</b>	<b>508,006,200.40</b>			<b>508,006,200.40</b>

### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	181,791,723.38	266,066,826.48
其他业务收入	126,044,917.62	53,589,767.58
<b>合计</b>	<b>307,836,641.00</b>	<b>319,656,594.06</b>
主营业务成本	149,525,172.69	188,198,715.89
其他业务成本	119,286,938.51	50,905,895.76
<b>合计</b>	<b>268,812,111.20</b>	<b>239,104,611.65</b>

## (1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控机床	119,165,896.90	94,940,139.69	214,710,756.11	145,575,770.56
普通机床	44,099,851.70	37,379,691.90	45,409,316.80	38,479,692.81
其他	18,525,974.78	17,205,341.10	5,946,753.57	4,143,252.52
<b>合计</b>	<b>181,791,723.38</b>	<b>149,525,172.69</b>	<b>266,066,826.48</b>	<b>188,198,715.89</b>

## (2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
威海华东重工有限公司	108,577,102.44	35.27
山东弗斯特数控设备有限公司	11,010,632.48	3.58
太原重工股份有限公司	9,871,794.87	3.21
张家港保税区金明国际贸易有限公司	6,994,273.50	2.27
河南重工起重机集团有限公司	6,256,410.26	2.03
<b>合计</b>	<b>142,710,213.55</b>	<b>46.36</b>

## 5. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-7,393,573.48	33,147,849.55
加: 资产减值准备	5,082,981.46	-999,846.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,745,733.33	14,233,065.90
无形资产摊销	1,096,571.37	742,930.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-4,916,583.91	-2,220.77
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	26,517,860.11	12,325,613.66
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		149,976.95
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	668,311.44	-46,610,354.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	34,356,806.61	-60,696,097.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-131,826,417.45	-27,157,581.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-55,668,310.52</b>	<b>-74,866,664.51</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		

项目	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	32,133,791.09	158,165,060.62
减：现金的期初余额	43,063,791.28	101,085,168.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-10,930,000.19</b>	<b>57,079,892.32</b>

## 十五、 补充资料

### 1. 本期非经营性损益表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	4,930,064.00	
计入当期损益的政府补助	8,816,467.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	731,846.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>14,478,377.09</b>	
所得税影响额	4,772.87	
少数股东权益影响额（税后）	16,630.26	
<b>合计</b>	<b>14,456,973.96</b>	

### 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	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-0.75	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-2.17	-0.09	-0.09

## 十六、 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 7 月 30 日由公司董事会批准。

## 九、 备查文件目录

载有董事长签名的公司 2012 年半年度报告；  
 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；  
 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；  
 其他有关资料。

此页为《威海华东数控股份有限公司2012年半年度报告全文》之签字盖章页

法定代表人：

威海华东数控股份有限公司

二〇一二年七月三十一日