

威海华东数控股份有限公司

WEIHAI HUADONG AUTOMATION CO., LTD

HDCNC[®]

2009 年年度报告

股票简称：华东数控

股票代码：002248

二〇一〇年二月二十四日

目 录

重要提示	- 1 -
第一节 公司基本情况简介	- 2 -
第二节 会计数据和业务数据摘要	- 3 -
第三节 股本变动及股东情况	- 4 -
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	- 7 -
第五节 公司治理结构	- 12 -
第六节 股东大会情况简介	- 18 -
第七节 董事会报告	- 21 -
第八节 监事会报告	- 48 -
第九节 重要事项	- 51 -
第十节 财务报告	- 57 -
第十一节 备查文件目录	- 113 -

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：威海华东数控股份有限公司

英文名称：WEIHAI HUADONG AUTOMATION CO., LTD

中文简称：华东数控

英文简称：HDCNC

二、公司法定代表人：汤世贤

三、公司董事会秘书、证券事务代表

职 务	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	王明山	马保安
联系地址	威海市经济技术开发区环山路 698 号	威海市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	baonanma@126.com

四、公司股票简称、股票代码、上市交易所及注册、办公地址

股票简称	华东数控
股票代码	002248
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	威海市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	威海市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

五、公司选定的信息披露报纸、登载年度报告的网站及年度报告备置地点

公司选定的信息披露报纸	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所
	威海华东数控股份有限公司董事会办公室

六、其它有关资料

公司首次注册登记日期	2002年3月4日
公司最近一次变更登记日期	2010年2月1日
注册登记地点	山东省工商行政管理局
公司企业法人营业执照注册号	371000228035143
公司税务登记证号码	371002735783157
公司聘请的会计师事务所	信永中和会计师事务所有限责任公司
会计师事务所的办公地址	济南市泺源大街26号金汇大厦17层1708室

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
营业总收入	573,916,448.76	420,832,814.75	36.38%	398,346,606.02
利润总额	135,797,260.52	60,392,231.51	124.86%	48,301,659.64
归属于上市公司股东的净利润	115,966,282.95	50,719,572.69	128.64%	41,541,598.63
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	109,914,775.91	45,530,253.15	141.41%	40,295,526.49
经营活动产生的现金流量净额	64,085,463.38	23,811,144.08	169.14%	19,742,853.63
项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
总资产	1,547,250,898.58	848,784,388.20	82.29%	483,950,720.94
归属于上市公司股东的所有者权益	607,165,670.65	504,797,168.94	20.28%	197,025,795.92
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%	90,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.97	0.48	102.08%	0.50
稀释每股收益 (元/股)	0.97	0.48	102.08%	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.92	0.43	113.95%	0.49
加权平均净资产收益率 (%)	20.90%	14.42%	6.48%	28.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.81%	12.95%	6.86%	27.16%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.53	0.20	165.00%	0.22
项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.06	4.21	20.19%	2.19

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	586,491.04	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,745,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	785,332.79	
所得税影响额	-1,061,794.86	
少数股东权益影响额	-3,521.93	
合计	6,051,507.04	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

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	90,000,000	75.00%						90,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	31,578,579	26.32%						31,578,579	26.32%
3、其他内资持股	10,000,000	8.33%						10,000,000	8.33%
其中：境内非国有法人持股	10,000,000	8.33%						10,000,000	8.33%
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	48,421,421	40.35%						48,421,421	40.35%
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%						30,000,000	25.00%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%						30,000,000	25.00%
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	120,000,000	100.00%						120,000,000	100.00%

2、限售股份变动情况表：

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
山东省高新技术投资有限公司	31,578,579	0	0	31,578,579	首发上市承诺	2011年6月12日
汤世贤	25,680,733	0	0	25,680,733	首发上市承诺	2011年6月12日
高鹤鸣	13,438,820	0	0	13,438,820	首发上市承诺	2011年6月12日
威海市顺迪投资担保有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	首发上市承诺	2011年6月12日
李 壮	4,727,481	0	0	4,727,481	首发上市承诺	2011年6月12日
刘传金	4,574,387	0	0	4,574,387	首发上市承诺	2011年6月12日
合计	90,000,000	0	0	90,000,000	—	—

3、证券发行与上市情况

截至报告期末，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]721号文核准，并经深圳证券交易所深证上[2008]81号文同意，于2008年6月3日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币9.80元，公司股票于2008年6月12日在深圳

证券交易所中小企业板挂牌交易。

二、股东情况

1、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	14,172				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结股份数量
山东省高新技术投资有限公司	国有法人	26.32%	31,578,579	31,578,579	3,000,000
汤世贤	境内自然人	21.40%	25,680,733	25,680,733	0
高鹤鸣	境内自然人	11.20%	13,438,820	13,438,820	0
威海市顺迪投资担保有限公司	境内非国有法人	8.33%	10,000,000	10,000,000	0
李 壮	境内自然人	3.94%	4,727,481	4,727,481	0
刘传金	境内自然人	3.81%	4,574,387	4,574,387	0
李春光	境内自然人	0.46%	552,828	0	0
施玉庆	境内自然人	0.43%	520,000	0	0
陈 东	境内自然人	0.42%	500,062	0	0
邹燕敏	境内自然人	0.37%	439,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
李春光	552,828		人民币普通股		
施玉庆	520,000		人民币普通股		
陈东	500,062		人民币普通股		
邹燕敏	439,000		人民币普通股		
招商银行股份有限公司-招商安泰股票证券投资基金	313,955		人民币普通股		
徐桂花	288,829		人民币普通股		
屠文斌	260,000		人民币普通股		
路明	253,009		人民币普通股		
李振兴	236,105		人民币普通股		
袁瑞千	228,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 6 名股东均为有限售条件股东，其中汤世贤、高鹤鸣、李壮和刘传金为一致行动人、公司实际控制人；公司前 10 名无限售条件股东中未知相互之间是否存在关联关系。				

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

汤世贤先生，1959 年生，大学学历，中国公民，无永久境外居留权。2002 年 3 月至 2004 年 12 月担任威海华东数控有限公司董事长兼总经理。2004 年 12 月至今担任本公司董事长兼总经理，兼任威海华控电工有限公司董事长，威海华东数控机床有限公司董事长，威海华东重工有限公司董事长，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长。

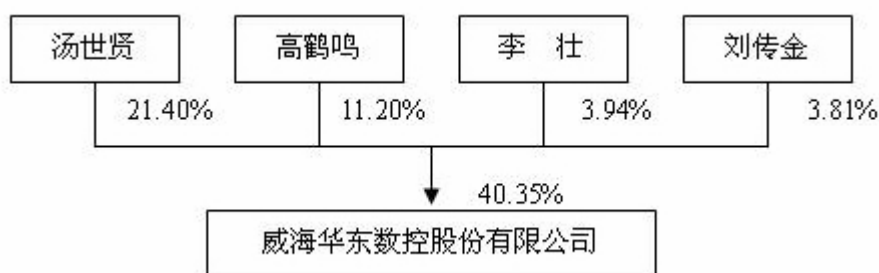
高鹤鸣先生，1962 年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。2002 年 3 月至 2004 年 12

月担任威海华东数控有限公司董事兼副总经理。2004 年 12 月至今担任本公司董事兼副总经理，兼任威海华东数控机床有限公司董事，荣成市弘久锻铸有限公司董事。

李壮先生，1971 年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。2002 年 3 月至 2004 年 12 月担任威海华东数控有限公司董事兼副总经理，2004 年 12 月至今担任本公司副总经理。

刘传金先生，1965 年生，大学学历，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。2002 年 3 月至 2004 年 12 月担任威海华东数控有限公司监事会主席、机械设计室主任。2004 年 12 月至今担任本公司监事会主席、技术中心主任，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、报告期内，实际控制人没有通过信托或其他资产管理方式控制公司情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
汤世贤	董事长 总经理	男	52	2007年 12月25日	2010年 12月25日	25,680,733	25,680,733	无变动	22.37	否
邵乐天	副董事长	男	57	2007年 12月25日	2010年 12月25日	0	0	无变动	0.00	是
高鹤鸣	董事 副总经理	男	49	2007年 12月25日	2010年 12月25日	13,438,820	13,438,820	无变动	16.97	否
李 田	董事	男	39	2007年 12月25日	2010年 12月25日	0	0	无变动	0.00	是
于成廷	独立董事	男	71	2007年 12月25日	2010年 12月25日	0	0	无变动	4.00	否
王玉中	独立董事	男	72	2007年 12月25日	2010年 12月25日	0	0	无变动	4.00	否
任 辉	独立董事	男	66	2007年 12月25日	2010年 12月25日	0	0	无变动	4.00	否
刘庆林	独立董事	男	48	2007年 12月25日	2010年 12月25日	0	0	无变动	4.00	否
杨晨辉	独立董事	男	39	2007年 12月25日	2010年 12月25日	0	0	无变动	4.00	否
尹向东	副总经理	男	65	2008年 10月22日	2010年 12月25日	0	0	无变动	20.10	否
李 壮	副总经理	男	40	2007年 12月25日	2010年 12月25日	4,727,481	4,727,481	无变动	13.72	否
王明山	董事会秘书 财务总监 副总经理	男	46	2007年 12月25日	2010年 12月25日	0	0	无变动	15.48	否
刘传金	监事会主席	男	46	2007年 12月25日	2010年 12月25日	4,574,387	4,574,387	无变动	7.74	否
杨勇利	监事	男	41	2007年 12月25日	2010年 12月25日	0	0	无变动	0.00	是
毛维顺	监事	男	49	2007年 12月25日	2010年 12月25日	0	0	无变动	8.05	否
合计	-	-	-	-	-	48,421,421	48,421,421	-	124.43	-

2、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以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
汤世贤	董事长\总经理	8	6	2	0	0	否
邵乐天	副董事长	8	6	2	0	0	否
高鹤鸣	董事\副总经理	8	6	2	0	0	否
李 田	董事	8	6	2	0	0	否
于成廷	独立董事	8	6	2	0	0	否
王玉中	独立董事	8	6	2	0	0	否
任 辉	独立董事	8	6	2	0	0	否
刘庆林	独立董事	8	6	2	0	0	否
杨晨辉	独立董事	8	6	2	0	0	否

3、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有被授予的股权激励情况。

4、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘和解聘的情况。

二、现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1、董事会成员简历

汤世贤先生，1959年生，大学学历，中国公民，无永久境外居留权。2002年3月至2004年12月担任威海华东数控有限公司董事长兼总经理。2004年12月至今担任本公司董事长兼总经理，兼任威海华控电工有限公司董事长，威海华东数控机床有限公司董事长，威海华东重工有限公司董事长，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长。

邵乐天先生，1954年生，硕士研究生学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任山东省国际信托投资公司总经理办公室主任、研究发展部经理，鲁信实业集团副总经理，鲁信投资集团常务副总经理。现任本公司副董事长，山东省高新技术投资有限公司副总经理。

李田先生，1972年生，博士研究生学历，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。曾任山东省高新技术投资有限公司创业投资二部高级业务经理。现任本公司董事，山东省高新技术投资有限公司创业投资部投资总监。

高鹤鸣先生，1962年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。2002年3月至2004年12月担任威海华东数控有限公司董事兼副总经理。2004年12月至今担任本公司董事兼副总经理，兼任威海华东数控机床有限公司董事，荣成市弘久锻铸有限公司董事。

于成廷先生，1940年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任北京机床厂工艺、设计科长、副厂长、厂长，美国好多公司总经理，国家机械委机床司副司长，机械电子工业部机床司

副司长，机械部机械基础装备司副司长、司长，山东威达机械股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，中国机床工具工业协会高级顾问、秘书长（总干事长）、常务副理事长、党支部书记。

王玉中先生，1940年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任枣庄市教育局科员、秘书，枣庄市政府办公室副主任，枣庄市台儿庄区区长，枣庄市市中区区委书记，枣庄市副市长，山东省委副秘书长、省委政策研究室主任、山东华鲁集团公司党委书记，山东省人大常委会常委，山东大学经济学院等多所院校客座教授。现任本公司独立董事，山东黄金矿业股份有限公司独立董事，山东省决策咨询学会会长，山东省县域经济研究会会长，山东省企业集团海外发展促进会副会长，枣庄市人民政府经济顾问，华夏银行济南分行顾问。

任辉先生，1945年生，大学学历，注册会计师，博士生导师，享受国务院政府特殊津贴，中国公民，无永久境外居留权。曾任山东经济学院会计系主任，山东经济学院副院长、党委副书记、院长。现任本公司独立董事，教育部高等学校公共管理类教学指导委员会委员，山东省会计学副会长，山东省数量经济学会会长，山东省审计学会副会长，山东省金融学会副会长，山东省人力资源学会副会长，山东省政府参事。

杨晨辉先生，1972年生，管理学博士，中国注册会计师协会非执业会员，中国公民，无永久境外居留权。曾任中国注册会计师协会培训部、注册部干部，注册部副主任，综合部副主任，继续教育部副主任（主持工作）。2004年至2005年，经中组部、团中央选派，作为“赴西部博士服务团”成员，挂职于宁夏回族自治区财政厅，任厅长助理、党组成员。现任本公司独立董事，中国注册会计师协会继续教育部主任。

刘庆林先生，1963年生，管理学博士，中国公民，无永久境外居留权。现任本公司独立董事，山东大学经济学院教授、博士生导师，山东大学世界经济研究所所长，山东大学山东发展研究院常务副院长，中国世界经济学会理事，山东青年学者联合会常务理事，山东商业经济学会理事以及山东价格学会理事。

2、监事会成员简历

刘传金先生，1965年生，大学学历，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。2002年3月至2004年12月担任威海华东数控有限公司监事会主席、机械设计室主任。2004年12月至今担任本公司监事会主席、技术中心主任，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。

杨勇利先生，1970年生，硕士研究生学历，高级经济师，中国公民，无永久境外居留权。曾任山东省国际信托投资公司电脑工程部业务经理，山东省高新技术投资有限公司创业投资二部高级业务经理。现任本公司监事，山东省高新技术投资有限公司创业投资部高级业务经理。

毛维顺先生，1962年生，大学学历，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。曾任济南一机床集团有限公司技术员、技术部设计室主任。现任本公司职工代表监事、技术中心主任。

3、高级管理人员简历

汤世贤先生，总经理，详见董事会成员简历。

高鹤鸣先生，副总经理，详见董事会成员简历。

尹向东先生，1946年出生，硕士学位，高级经济师，教授级高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。曾任桂林机床股份有限公司董事长、党委书记、广西技术中心和广西数控铣床及加工中心工程技术研究中心主任等职务，并兼任中国机床工具工业协会常务理事，铣床分会副理事长。现任本公司常务副总经理，荣成市弘久锻铸有限公司董事。

李壮先生，1971年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。2002年3月至2004年12月担任威海华东数控有限公司董事兼副总经理，2004年12月至今担任本公司副总经理。

王明山先生，1965年生，大专学历，会计师，注册会计师，中国公民，无永久境外居留权。2002年3月至2004年12月担任威海华东数控有限公司财务负责人、董事会秘书，2004年12月至今担任本公司董事会秘书、副总经理、财务总监，兼任威海华东重工有限公司董事。

4、董事、监事、高级管理人员兼职情况

姓名	兼职单位	职务	与发行人关联关系
汤世贤	威海华控电工有限公司	董事长兼总经理	控股子公司
	威海华东数控机床有限公司	董事长	控股子公司
	威海华东重工有限公司	董事长	控股子公司
	上海原创精密机床主轴有限公司	董事长	控股子公司
	荣成市弘久锻铸有限公司	董事长	控股子公司
邵乐天	山东省高新技术投资有限公司	副总经理	股东
李 田	山东省高新技术投资有限公司	创业投资部投资总监	股东
高鹤鸣	威海华东数控机床有限公司	董事	控股子公司
	荣成市弘久锻铸有限公司	董事	控股子公司
王玉中	山东黄金矿业股份有限公司	独立董事	-
	华夏银行济南分行	顾问	-
刘传金	威海华东数控机床有限公司	监事	控股子公司
	上海原创精密机床主轴有限公司	监事	控股子公司
杨勇利	山东省高新技术投资有限公司	创业投资部高级业务经理	股东
尹向东	荣成市弘久锻铸有限公司	董事	控股子公司
王明山	威海华东重工有限公司	董事	控股子公司

三、公司员工情况

截止2009年12月31日，公司员工人数为1025人。

分类类别	人数	占公司总人数比例 (%)
专业构成		
生产人员	770	75.12
技术人员	170	16.59
行政人员	85	8.29
合计	1025	100
教育程度		
研究生及以上	15	1.46
本科	240	23.41
专科	401	39.13
其他	369	36.00
合计	1025	100

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，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》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的体系，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。

1、股东大会与实际控制人：股东大会是公司的最高权力机构，按照《股东大会议事规则》的规定召集、召开公司股东大会，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。公司实际控制人能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

2、董事会和董事：董事会是公司的决策机构，公司目前有独立董事五名，占全体董事的一半以上；全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》等规定开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，监督内部控制制度的执行情况。

3、监事会和监事：监事会是公司的监督机构，严格按照《公司法》、公司章程等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求，对董事、全体高级管理人员的行为及公司的财务状况进行监督检查并发表独立意见。

4、董事会专门委员会：董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会，并制定了《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》和《薪酬与考核委员会工作细则》，所有委员全部到位并开展工作。

5、技术研发控制：为保证研发产品的进度和质量，研发各环节严格按照公司的质量管理体系的要求进行运作，从运作流程上为产品研发质量零缺陷奠定了基础。产品研发阶段分别为研发任务立项、成立项目组、总体方案设计、任务分解、样机研制、测试例行试验、设计定型、试生产、生产定型。在整个研发过程中，公司和项目组对各个节点都有严格的质量控制和审核，研发体系设有技术中心，负责产品的技术文档审核和技术指标测试，研发体系还制定了一系列的制度文件，确保了研发质量和进度。

6、财务管理控制：公司按照《企业内部控制指引》、《会计法》、《证券法》等国家有关法规的规定，编制了公司《财务管理制度》，建立了较为完善的内部控制体系。通过严格的内部控制体系，控制财务风险，合理筹集资金，有效营运资产，控制成本费用，规范收益分配、合并、分立、解散、清算或者变更公司形式等财务行为，实现公司资产效益最大化和公司资产的优化组合。

7、信息披露控制：公司建立完善了《信息披露管理制度》，公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关法律法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，将公司信息真实、准确、及时、完整地在指定的报纸《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

//www.cninfo.com.cn) 上进行披露；做好信息披露机构及相关人员的培训和保密工作，未出现信息泄密事件；督促并指导下属子公司严格按制度的规定做好信息披露和保密工作，确保所有投资者公平获取公司信息。

8、募集资金管理控制：为规范公司募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度的保障投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《中小板企业募集资金管理办法》等国家相关法律、法规的规定，结合公司的实际情况，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的基本管理原则、募集资金的三方监管、以及募集资金的使用和监督等作了明确的规定，并得以贯彻实施，制定严格的募集资金使用审批程序和管理流程，保证募集资金按照招股说明书所列资金用途使用。公司采取跟踪项目进度和募集资金的使用情况的方式，确保投资项目按公司承诺计划实施，同时定期向保荐人通报募集资金的使用情况，积极配合保荐人的持续督导工作。

9、内部审计控制：根据深圳证券交易所《中小板上市公司内部审计工作指引》的相关规定，公司设置有专门的内部审计机构即审计部，并制定了《内部审计制度》，直接对董事会负责，在董事会审计委员会领导下，独立行使审计职权，审计部负责人由董事会直接聘任，并配备了专职审计人员，负责对公司各部门、公司控股子公司的所有经济活动进行监督，并出具独立的审计意见；对公司及子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

10、人力资源管理控制：公司坚持“德才兼备、岗位成才、用人所长”的人才理念，始终以人为本，做到理解人、相信人、尊重人和塑造人。公司人力资源部对员工的引进、培训等实施统一管理。公司实行全员劳动合同制，制定了《公司绩效考核管理制度》、《公司员工手册》、《公司奖惩制度》、《公司薪资管理制度》、《公司员工培训制度》等一系列人力资源管理制度，明确了岗位的任职条件、人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，并建立了一套完善的绩效考核体系，切实提高了公司员工的积极性。公司目前已形成一个整体素质较高的团队及较为完善的人事控制制度。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

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。

公司独立董事能够严格按照公司章程和《独立董事工作制度》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，积极出席相关会议，深入公司现场调查，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、续聘审计机

构及股权激励等相关事项发表独立意见。

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》等法律法规的要求，诚实守信，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

报告期内，董事出席董事会会议情况：

姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	以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
汤世贤	董事长	8	6	2	0	0	否
邵乐天	副董事长	8	6	2	0	0	否
高鹤鸣	董事	8	6	2	0	0	否
李田	董事	8	6	2	0	0	否
于成廷	独立董事	8	6	2	0	0	否
王玉中	独立董事	8	6	2	0	0	否
任辉	独立董事	8	6	2	0	0	否
刘庆林	独立董事	8	6	2	0	0	否
杨晨辉	独立董事	8	6	2	0	0	否

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。

三、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”原则。

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的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人数占董事会成员的二分之一以上的董事会制度，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。

四、公司内部控制的建立和健全情况

2009年度，公司逐步完善了各项内部控制制度，并得到了有效执行。

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度能得到有效的执行，在重大投资、筹资、风险防范等方面发挥了较好的控制作用，基本达到了内部控制的整体目标，能够较好地保证公司经营管理合法合规，保证资产安全和财务报告及相关信息的真实完整，有效提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。公司内部控制是有效的。

《2009年度内部控制自我评价报告》刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、保荐机构的核查意见

海通证券股份有限公司经核查后认为：截止2009年12月31日，威海华东数控股份有限公司已建立了较为完善、有效的内部控制制度，并得到了有效的实施，公司对2009年度内部控制的自我评价真实、客观；海通证券股份有限公司对《威海华东数控股份有限公司2009年度内部控制自我评价报告》无异议。

海通证券股份有限公司对公司《内部控制自我评价报告》的独立意见刊登在2010年2月26日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、公司监事会的审核意见

经认真审核，监事会认为董事会编制的《威海华东数控股份有限公司关于2009年度内部控制的自我评价报告》内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

该次监事会决议刊登在2010年2月26日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》和《中国证券报》及上。

4、公司独立董事意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

独立董事意见刊登在2010年2月26日巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

5、会计师事务所的审核意见

信永中和会计师事务所有限责任公司（以下简称“会计师事务所”）对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了《内部控制鉴证报告》（XYZH/2009JNA3024-2），认为：华东数控按照财政部有关内部控制的规定所设定的标准于2009年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

信永中和会计师事务所出具的《内部控制鉴证报告》刊登在2010年2月26日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

报告期内，公司对高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，完善了公司高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，加大对公司高级管理人员的激励考核，强化责任目标约束，工作绩效与其收入直接挂钩，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高企业的营运能力和经济效益，进一步提高公司管理水平。

六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会按时审议内审部门提交的季度工作计划、工作报告，年度内部审计工作报告和下一年度的内部审计工作计划，并及时向董事会报告内部审计工作进度、工作质量及发现的重大问题。内审部门及时出具内部控制评价报告，及时对重大公告、重要事项进行审计并出具审计报告，能够及时发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了五次股东大会：2009年度第一次临时股东大会、2008年度股东大会、2009年度第二次临时股东大会、2009年度第三次临时股东大会和2009年度第四次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》等法律、法规、规范性文件和公司章程的规定。

一、2009年度第一次临时股东大会

2009年1月21日采用现场投票表决方式在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于在招商银行股份有限公司青岛台湾路支行办理人民币2,000万元信用贷款的议案》；
- 2、《关于在中国民生银行股份有限公司烟台支行办理人民币5,000万元综合业务授信额度的议案》；
- 3、《关于在中国建设银行股份有限公司威海高新支行办理人民币3,000万元综合业务授信额度的议案》；
- 4、《关于在威海市商业银行办理人民币5,000万元中长期贷款的议案》；
- 5、《关于在威海市商业银行办理人民币4,800万元综合业务授信额度的议案》；
- 6、《关于为控股子公司威海华东数控机床有限公司提供人民币4,500万元担保的议案》；
- 7、《关于与威海光威集团有限责任公司互相提供人民币7,800万元担保的议案》。

该次临时股东大会决议内容刊登在2009年1月22日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《中国证券报》上。

二、2008年度股东大会

2009年4月10日采用现场投票和网络投票相结合的表决方式在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《2008年度董事会工作报告》；
- 2、《2008年度财务决算报告》；
- 3、《2008年度利润分配预案》；
- 4、《2008年度监事会工作报告》；
- 5、《2008年年度报告及摘要》；
- 6、《2008年度内部控制自我评价报告》；
- 7、《募集资金年度存放与使用情况专项报告》；

- 8、《关于续聘审计机构的议案》；
- 9、《关于公司符合公开增发A股条件的议案》；
- 10、《关于公司公开增发A股方案的议案》；
- 11、《关于公司公开增发A股募集资金运用可行性分析报告的议案》；
- 12、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》；
- 13、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公开增发A股相关事宜的议案》；
- 14、《关于为控股子公司威海华东数控机床有限公司提供人民币5,000万元担保的议案》；
- 15、《关于为控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司提供人民币1,000万元担保的议案》；
- 16、《关于在深圳发展银行济南分行办理人民币2,000万元贷款的议案》；
- 17、《关于在交通银行股份有限公司威海分行办理人民币2,000万元贷款的议案》；
- 18、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；
- 19、《关于修订<董事会议事规则>的议案》；
- 20、《关于修订公司章程的议案》；
- 21、《2009年度经营计划议案》。

该次年度股东大会决议内容刊登在2009年4月11日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《中国证券报》上。

三、2009年度第二次临时股东大会

2009年8月27日采用现场投票和网络投票相结合的表决方式在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于在中国银行股份有限公司威海高新支行办理人民币6,000万元综合授信额度的议案》；
- 2、《关于在招商银行股份有限公司青岛台湾路支行办理人民币3,000万元信用贷款的议案》；
- 3、《关于为控股子公司威海华东重工有限公司提供不超过人民币10,000万元担保的议案》；
- 4、《关于与山东省威海船厂互相提供人民币5,000万元担保的议案》；
- 5、《关于为控股子公司威海华东数控机床有限公司提供人民币3,000万元担保的议案》。

该次临时股东大会决议内容刊登在2009年8月28日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》和《证券时报》上。

四、2009年度第三次临时股东大会

2009年11月12日采用现场投票和网络投票相结合的表决方式在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于在威海市商业银行办理5,000万元综合业务授信额度的议案》；
- 2、《关于在中信银行威海出口加工区支行办理5,000万元综合业务授信额度的议案》；
- 3、《关于为控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司提供担保的议案》；
- 4、《关于为控股子公司威海华东重工有限公司提供担保的议案》；
- 5、《关于对控股子公司威海华东重工有限公司增资的议案》。

该次临时股东大会决议内容刊登在2009年11月13日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》上。

五、2009年度第四次临时股东大会

2009年12月18日采用现场投票表决方式在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于聘任公司2009年度审计机构的议案》。

该次临时股东大会决议内容刊登在2009年12月19日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》上。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

报告期内，受全球金融危机蔓延的影响，国内外机床行业市场出现普通机床、普及型和经济型数控机床产品需求萎缩，据中国机床工具工业协会最新资料《机床工具行业部分重点联系企业月报汇编（2009年1-12月）》统计，2009年度国内金属切削机床重点生产企业产值同比下降3.5%，销售同比下降0.3%。面对急剧多变、需求下降的不利市场环境，公司立足优化产品结构，加强品质管理，深化成本控制，以国家重点工程为依托，积极参与国内拉动内需项目建设，重点开拓大型数控龙门机床产品市场，克服国内市场下滑、国外市场骤减等不利因素影响，超额完成了公司全年经营目标，营业收入、归属于上市公司股东净利润同比分别增长36.38%和128.64%。公司仍然保持良好发展态势，核心竞争力进一步增强。

公司2009年度实现营业总收入57,391.64万元，同比增长36.38%，其中主营业务收入57,199.84万元，较去年同期增长36.99%；占全部营业收入的99.67%，比重较去年同期上升0.45个百分点。主营业务范围未发生重大变化，仍以数控、普通机床及其附件生产制造为主营业务，特别是重点发展大型数控机床产品，随着公司2008年6月成功上市，凭借可靠的质量、优质的服务、高稳定的性能，公司及产品的知名度大幅提高。研发投入逐年增加，大型数控机床业务增长较为迅猛，成为公司近年来的主要业务增长点。

主营业务分行业情况：

金额单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
机械制造业	57,199.84	37,265.63	34.85%	36.99%	18.72%	10.02%
主营业务分产品情况						
数控机床	44,855.40	27,375.58	38.97%	85.61%	68.44%	6.22%
其中：龙门机床	36,655.67	21,383.64	41.66%	147.14%	124.08%	6.01%
普通机床	7,516.58	6,490.79	13.65%	-44.43%	-44.54%	0.16%
铸 件	1,221.25	946.11	22.53%	-57.46%	-61.79%	8.77%
其 他	3,606.61	2,453.15	31.98%	203.07%	156.15%	12.46%

产品销售结构分析：

金额单位：万元

产品分类	2009 年度		2008 年度		较上年	
	销售收入	比重	销售收入	比重	增幅	比重
一、数控机床	44,855.40	78.42%	24,167.04	57.88%	85.61%	20.54%
其中：龙门机床	36,655.67	64.08%	14,831.70	35.52%	147.14%	28.56%
二、普通机床	7,516.58	13.14%	13,526.51	32.40%	-44.43%	-19.25%
三、铸 件	1,221.25	2.14%	2,870.90	6.88%	-57.46%	-4.74%
四、其 他	3,606.61	6.31%	1,190.02	2.85%	203.07%	3.46%
合计	57,199.84	100.00%	41,754.47	100.00%	36.99%	0.00%

从上表中可以看出，报告期内公司主营业务收入的主要增长来源于数控机床销售业务，其产品销售额占主营业务收入的比重由 2008 年度的 57.88% 提高到 78.42%，同比增幅为 85.61%，其中大型数控龙门系列机床产品销售比重为 64.08%，同比上升 28.56 个百分点，同比增幅达 147.14%，大型数控龙门系列机床产品销售大幅增加，来源于公司首次募集资金投资项目——数控龙门机床技术改造项目完成，产能得以释放，达到了预期目标，也得益于国家拉动内需，加大高速铁路等基础设施建设投资力度，对大型制造装备需求旺盛，公司自 2008 年末至 2009 年度承接的国家重点工程京沪、石武等高速铁路项目所用的 CRTS II 型轨道板数控龙门铣磨复合机床及其 CRTS II 型轨道板模具订单金额达 4 亿元，这部分订单在 2009 年度实现收入 3 亿元，还有近亿元订单将在 2010 年上半年实现销售。普通机床销售收入同比下降 44.43%，主要是受国际金融危机影响，国内需求下滑，国外需求骤减影响，在正常经营年度，公司生产的普通机床产品约有 70% 出口，自 2009 年四季度开始，国内外市场普通机床产品需求开始出现恢复性增长，公司普通机床产品产能利用率也恢复到 90% 以上水平。铸件销售收入同比下降 57.46%，主要是公司上市后通过增资控股的荣成市弘久锻铸有限公司，经营策略进行了调整，以为公司配套为主，外销为辅，加之报告期内进行技术改造项目，也影响其对外销售。其他业务主要是公司对外开展的加工业务，报告期内该业务收入同比增长 203.07%，主要是公司承接的高速铁路 CRTS II 型轨道板模具订单影响。

产品销售区域分析：

金额单位：万元

地区分类	2009 年度		2008 年度		较上年	
	销售收入	比重	销售收入	比重	增幅	比重
一、国内市场	51,209.13	89.53%	31,961.30	76.55%	60.22%	12.98%
1、东北地区	1,640.55	2.87%	5,316.30	12.73%	-69.14%	-9.86%
2、西北地区	1,376.60	2.41%	579.77	1.39%	137.44%	1.02%
3、华北地区	23,035.27	40.27%	5,242.13	12.55%	339.43%	27.72%
4、华东地区	19,899.63	34.79%	18,336.23	43.91%	8.53%	-9.12%
5、中南地区	2,308.98	4.04%	2,194.39	5.26%	5.22%	-1.22%
6、西南地区	2,948.10	5.15%	292.47	0.70%	908.01%	4.45%
二、国外市场	5,990.70	10.47%	9,793.17	23.45%	-38.83%	-12.98%
合计	57,199.84	100.00%	41,754.47	100.00%	36.99%	0.00%

从上表中可以看出，公司产品以国内市场为主，报告期内有 89.53% 的产品销售在国内市场，符合行业发展趋势。据《2008 年度中国机床工具工业年鉴》统计数据表明，中国已连续 7 年保持世界第一机床消费国位置，当之无愧地成为拉动世界机床增产的发动机，国产机床国内市场占有率已由 2007 年度的 56.3% 提高到 61%。报告期内机床出口同比下降 38.83%，主要受国际金融危机影响，普通机床产品国外市场需求下降。国内市场区域销售额及增幅较大的华东、华北、西南地区，主要是销售高速铁路龙门机床产品及其模具影响。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主要财务数据变动原因

金额单位：万元

指标	2009 年度	2008 年度	较上年增减	2007 年度
营业总收入	57,391.64	42,083.28	36.38%	39,834.66
利润总额	13,579.73	6,039.22	124.86%	4,830.17
归属于上市公司股东的净利润	11,596.63	5,071.96	128.64%	4,154.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,991.48	4,553.03	141.41%	4,029.55
经营活动产生的现金流量净额	6,408.55	2,381.11	169.14%	1,974.29
指标	2009 年末	2008 年末	较上年增减	2007 年末
总资产	154,725.09	84,878.44	82.29%	48,395.07
归属于上市公司股东的所有者权益	60,716.57	50,479.72	20.28%	19,702.58
股本	12,000.00	12,000.00	0.00%	9,000.00

报告期内，公司实现营业总收入57,391.64万元，同比增长36.38%，主要是公司大型数控龙门系列机床销售36,655.67万元，同比增长147.14%影响。具体分析详见本节“公司总体经营情况”。

报告期内，公司利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润三项指标分别同比增长124.86%、128.64%和141.41%。公司近三年利润总额主要来源于主营业务产品经营，主营业务产品实现的毛利额平均占当期毛利总额的98.25%。见下表：

金额单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度	三年平均
毛利总额	20,101.29	10,676.47	8,648.10	-
主营业务毛利额	19,934.21	10,365.91	8,516.39	-
主营业务毛利额占毛利总额比重	99.17%	97.09%	98.48%	98.25%

公司2009年度主营业务实现毛利额19,934.21万元，同比增长92.31%，主要是大型数控龙门机床产品的经营毛利增加9,983.35万元，同比上升188.77%，其产品经营毛利占主营业务经营毛利额的比重由2008年的51.02%提高到76.61%，经过近五年的发展，公司大型数控机床产品已成为主要业绩增长点和具有核心竞争力产品。普通机床及铸件经营毛利同比分别下降43.75%和30.34%。其他经营主要为公司对外开展加工业务收入，报告期内加工业务经营毛利为1,153.46万元，同比增长396.51%，主要是公司承接的高速铁路CRTS II型轨道板模具订单影响。详见下表：

金额单位：万元

产品分类	2009 年度		2008 年度		较上年	
	毛利额	比重	毛利额	比重	增幅	比重
一、数控机床	17,479.82	87.69%	7,914.91	76.36%	120.85%	11.33%
其中：龙门机床	15,272.04	76.61%	5,288.69	51.02%	188.77%	25.59%
二、普通机床	1,025.79	5.15%	1,823.69	17.59%	-43.75%	-12.45%
三、铸件	275.13	1.38%	394.99	3.81%	-30.34%	-2.43%
四、其他	1,153.46	5.79%	232.31	2.24%	396.51%	3.55%
合计	19,934.21	100.00%	10,365.91	100.00%	92.31%	0.00%

公司报告期内营业税金及附加、管理、销售、财务、所得税费用及资产减值损失合计支出9,292.6万元，较上年同期增支3,063.89万元，上升49.19%；支出总额占营业总收入比率为16.19%，同比增加1.39个百分点。期间费用增加与公司经营及资产规模增长基本相符，处于行业发展的平均水平。具体分析参见本节“主要费用支出情况分析”。

报告期内归属于公司股东的非经常性损益收入净额为605.15万元，较2008年度的518.93万元增加86.22万元，上升16.61%。其中报告期内收到省市三级政府科技项目补贴574.5万元，与上年度的611.5万元相比变动幅度较小，相对于报告期净利润影响程度不高。

截止报告期末，公司资产总额为154,725.09万元，较2008年末增加69,846.65万元，增长82.29%。主要原因：一是公司根据重点发展大型、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，拟投资4亿元开展重型机床加工项目，截止报告期末已投入26,111.16万元（包括土地、基建、设备预付款）；公司拟公开增发新股募集资金3.5亿元，在数控龙门机床基础上进行大型数控机床技术改造项目，截止报告期末前期投入10,212.15万元（包括土地、附属设施建设、设备预付款）；公司控投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，提升大型铸件质量，扩大大型铸件产能，进行技术改造项目，截止报告期末已投入5,533.30万元。这三个项目截止报告期末累计投入41,856.61万元，相应增加了公司无形资产、固定资产及在建工程。二是随着公司首次募集投资项目陆续投产，生产经营规模扩大，相应增加各项流动资产规模。

（2）订单获取和执行情况

公司大型数控机床产品均按订单生产，普通机床产品和普及型、经济型数控机床产品订单产品也达85%以上。报告期内均能按订单执行，未发生重大违约行为。公司在2008年末及2009年度与中铁三局集团有限公司等二十多家施工单位签订《CRTS II ZM650型轨道板数控磨床购置合同》及《CRTS II型轨道板模具购置合同》，订单金额达4亿元，其中在报告期内交付的产品订单金额3亿元，还有近亿元订单按合同约定将在2010年上半年执行完毕。公司承接高速铁路建设采用数控龙门机床产品，为国家重点工程建设项目，产品交货期要求严格，公司接到任务后，组成专门重大工程项目组，统筹规划，倾全公司之力，生产人员加班加点，安装调试人员日夜兼程，不分昼夜坚守在施工现场，确保按期交货，产品质量均达到设计标准，投入正常使用，参加高铁建设的各施工单位均对公司产品的质量、高稳定的性能、按期交货、优质高效的服务十分满意。

（3）存货占用情况分析

截止报告期末，公司存货占用明细情况：

金额单位：万元

类别	2009 年末		2008 年末		较上年末	
	金额	比重	金额	比重	增幅	比重
原材料	6,885.06	24.68%	5,812.73	24.18%	18.45%	0.50%

在产品	7,745.59	27.77%	6,247.08	25.98%	23.99%	1.78%
库存商品	12,769.56	45.78%	11,641.14	48.42%	9.69%	-2.64%
周转材料	494.81	1.77%	340.26	1.42%	45.42%	0.36%
合计	27,895.02	100.00%	24,041.20	100.00%	16.03%	0.00%

根据公司报告期内重点生产大型机床经营特点，生产周期相对较长，材料价值较高，其占用资金较大，报告期末的占用水平较去年末略有增加，但在报告期内公司经营大型龙门机床比重由2008年的35.52%提高到64.08%，增加28.56个百分点，其产品销售额为36,655.67万元，同比增长147.14%。相对同期比较而言，公司在报告期内存货处于较好占用水平，不存在大批量积压占用情况。报告期末原材料及在产品均为订单产品和常规储备产品正常储备或处于生产过程中正常占用；产成品占用12,769.56万元，其中龙门机床产品6,846万元，均临近期末完工入库，全部为订单产品，其他数控机床产品占用4,832万元，其中75%以上为有订单产品，普通机床产品占用925万元，全部为订单产品。

报告期内，主要原材料价格总体趋于稳定，没有出现较大幅度波动现象，个别主要材料稳中有降，如占机床成本比重近25%铸件价格较年初平均下降4%。近年来，公司产品逐步向大型化、重型化、精密化方向发展，其采用材料规格大小不一、型号、精密程度不同，致使同一品名材料平均价格同比或环比变化幅度加大，由于大型机床销售价格随市场材料价格变化较为敏感，且大型机床自主定价能力较强、附加值较高，材料价格变动因素对当期效益影响程度较小。

(4) 毛利率变动情况分析

产品分类	2009 年度	2008 年度	较上年增减
一、数控机床	38.97%	32.75%	6.22%
其中：龙门机床	41.66%	35.66%	6.01%
二、普通机床	13.65%	13.48%	0.16%
三、铸 件	22.53%	13.76%	8.77%
四、其 他	31.98%	19.52%	12.46%
合计	34.85%	24.83%	10.02%

报告期内，公司主营业务经营毛利率34.85%，较上年同期上升10.02个百分点，上升幅度较大，其主要原因是公司产品结构调整影响，公司产品逐年向大型化、重型化、精密化方向发展，这一系列产品国内生产厂家较少，基本依靠进口，市场竞争小，附加值高。公司报告期内销售大型数控龙门系列机床产品36,655.67万元，比重达到64.08%，同比上升28.56个百分点，同比增幅达147.14%，实现毛利额15,272.04万元，比重76.61%，同比上升25.59个百分点，同比增幅达188.77%，产品毛利率41.66%，同比增加6.01个百分点，创公司近年来经营大型数控龙门机床毛利水平的新高。另外一个显著特点是公司报告期承接的高速铁路项目轨道板数控龙门机床为批量生产订单，这是大型数控系列机床经营较为少见的，批量生产致使单位成本明显降低，且公司2006年已生产过同类机床，其前期模具等一次性投入已完成，机床的实验数据已充分获取，在本次承接的机床生产过程中，进行

了部分性能及节约成本方面改进，如公司2006年生产的同类机床，其磨削控制系统及控制软件系从国外购进，每套10万欧元，而报告期内生产的同类机床所用磨削控制系统及控制软件系公司自主研发（已申报软件著作权），仅此一项每台就降低成本人民币近100万元。

普通机床经营毛利率基本与同期持平。

铸件经营毛利率22.53%，同比增加8.77个百分点，主要是报告期内，原料价格降低影响。

其他业务为对外加工业务，主要是报告期内公司承接的高速铁路型轨道板模具加工业务，毛利较高影响。

（5）主要费用支出情况分析

金额单位：万元

费用项目	2009 年度		2008 年度		较上年度	
	金额	占收入比率	金额	占收入比率	增幅	比率
营业税金及附加	140.19	0.24%	189.37	0.45%	-25.97%	-0.21%
销售费用	1,783.16	3.11%	1,431.05	3.40%	24.61%	-0.29%
管理费用	4,281.80	7.46%	2,668.49	6.34%	60.46%	1.12%
财务费用	882.72	1.54%	1,003.08	2.38%	-12.00%	-0.85%
所得税费用	1,577.01	2.75%	627.18	1.49%	151.45%	1.26%
资产减值损失	627.72	1.09%	309.55	0.74%	102.79%	0.36%
合计	9,292.60	16.19%	6,228.71	14.80%	49.19%	1.39%

管理费用同比增加1,613.31万元，增幅60.46%；占营业收入比例7.46%，同比上升1.12个百分点。管理费用增加主要原因其一是研究开发费增支845万元；其二是由于近年来扩充产能项目较多，新增土地使用权，致使无形资产摊销、土地使用税增支236万元；其三是管理人员工资较同期增支210万元。

所得税同比增加950万元，增长151.45%。主要是本期利润增加及公司控股子公司威海华东数控机床有限公司、荣成市弘久锻铸有限公司开始进入所得税减半征收期影响。

资产减值损失同比增支318万元，增长102.79%。主要是报告期末由于高速铁路龙门机床应收账款较大，计提坏账准备金增加影响。

（6）主要供应商及客户情况

公司报告期内前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 27.55%；前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例 19.16%。

公司前五名供应商均为机床配件供应商，业务范围未发生重大变化，也没有单个供应商采购额超过采购总额达 30%的情形。公司前五名客户均为销售机床产品发生的业务，业务范围未发生重大变化，也没有单个客户销售收入超过销售收入总额达 30%的情形，目前应收账款不能收回的风险较

小。公司不存在过度依赖单一客户或供应商的情形。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有在前述供应商、客户中直接或间接拥有权益。

3、主要资产及负债构成情况分析

金额单位：万元

项目	年末金额	年初金额	较年初	
			增减金额	增减幅度
货币资金	18,515.84	8,588.22	9,927.62	115.60%
应收票据	2,341.28	957.13	1,384.15	144.61%
应收账款	18,528.44	9,235.69	9,292.75	100.62%
预付款项	15,304.72	6,815.29	8,489.42	124.56%
其他应收款	827.85	271.34	556.51	205.10%
固定资产	39,916.50	27,107.71	12,808.79	47.25%
在建工程	16,449.95	5,641.28	10,808.67	191.60%
无形资产	14,432.19	1,768.84	12,663.35	715.91%
短期借款	17,600.00	4,000.00	13,600.00	340.00%
预收款项	11,698.21	5,405.90	6,292.30	116.40%
长期借款	36,700.00	4,000.00	32,700.00	817.50%
盈余公积	4,480.90	3,381.30	1,099.60	32.52%
未分配利润	16,035.46	6,898.21	9,137.25	132.46%
少数股东权益	9,545.71	4,016.85	5,528.85	137.64%

货币资金同比增长115.60%，主要是2009年末公司控股子公司华东重工股东同比例增资1,500万美元到位影响。

应收票据同比增长144.61%，主要是报告期末销售业务收到银行承兑汇票影响。

应收账款报告期末同比增加9,292.75万元，增长100.62%，额度及增幅均较大。主要是报告期承接高速铁路龙门机床项目，工期要求紧，公司考虑是国家重点工程项目，且各施工路局均为国家大型企业，实力强，信用好，故经供求双方协商取消以往经营大型机床在厂内验收合格付款30%后发货约定，这批机床产品是在付款60%时开始陆续发货，直接到施工现场安装调试，待验收合格后，确认销售收入时，形成40%的应收款项。截止报告期末，高速铁路项目应收账款达10,264万元，占应收账款期末余额的52.02%，此项款项均发生在2009年下半年，预计在2010年上半年将陆续收回。

公司报告期应收账款中一年以内比例为82.97%，1-2年比例为12.35%，前述期间内合计比例为95.32%，应收账款结构合理，质量较好，根据公司历年的经营数据表明，累计核销坏账金额仅为77.4万元，累计结转到五年以上未收回的款项为85万元，比例为0.43%，形成坏账风险较小。

截止报告期末，公司应收账款计提坏账准备金余额为1,202.42万元，占期末应收账款余额的6.09%，略高于行业内上市公司平均水平，坏账准备计提充足。

预付款项报告期末同比增加8,489.42万元，增长124.56%，额度及增幅均较大。其中1年以内主要为华东重工项目及拟公开增发募投项目大型机床技术改造项目预付设备款及部分正常材料预付款项；1-2年为公司及控股子公司预付设备和材料款，主要是交货时间长影响；2-3年为公司预付材料款，存在质量问题及数量差异，正在协商处理；3年以上为历年零星材料采购尾款，正在清理过程中。

其他应收款同比金额增加556.51万元，增长205.10%。主要是公司享受生产制造重大装备国外进口材料免征进口环节增值税和关税的优惠政策，由于正在办理过程中，进口材料时需交保放行，故增加海关方面关税、增值税保证金；同时，由于参加国内大型设备招标活动较多，招标保证金增加。

固定资产、在建工程、无形资产三项合计期末余额为70,798.64万元，同比增加36,280.81万元，增长105.11%。金额及增幅均较大。主要是公司首发募投项目陆续完工、拟公开增发投资项目数控大型机床技改项目先期投入、华东重工项目、弘久锻铸技改项目投入影响。无形资产是上述项目土地使用权增加影响。

短期借款同比金额增加13,600万元，同比增幅340%。主要原因：一是2008年6月公司首发募集资金到位后，将超募及置换项目前期投入资金归还银行贷款，上年同期短期借款水平较低；二是报告期生产经营规模扩大，销售同比增长36%，且以生产大型机床为主，生产周期长，材料价值高，高速铁路龙门机床项目应收款阶段性占用较大，致使各项流动资金需求增加。

长期借款同比金额增加32,700万元，同比增幅817.5%；主要是拟公开增发项目数控大型机床技改项目先期投入、华东重工项目、弘久锻铸技改项目投入相应增加长期贷款影响。

预收款项同比金额增加6,292.3万元，同比增长116.4%。主要是报告期公司生产经营大型数控机床比重提高，其经营特点是按订单生产，在签订合同、生产中期、交货时均要按约定比例预收货款。

盈余公积、未分配利润三项合计金额同比增加10,236.85万元，增长99.58%。主要原因：一是本年实现净利润转入11,596.63万元；二是本年发放2008年度现金分红1,200万元。

少数股东权益金额同比增加5,528.85万元，增长137.64%。主要是报告期内公司控股子公司威海华东重工的有限公司成立，注册资本3,000万美元，其中外方美元现汇投资750万美元。

4、现金流量项目变动情况分析

金额单位：万元

项目	本年金额	上年金额	较上年	
			金额	%
一、经营活动产生的现金流量：	6,408.55	2,381.11	4,027.43	169.14%
销售商品、提供劳务收到的现金	50,892.93	36,084.54	14,808.39	41.04%
收到的税费返还	678.03	987.32	-309.29	-31.33%
支付的各项税费	4,634.80	3,249.69	1,385.11	42.62%
支付其他与经营活动有关的现金	3,241.58	2,314.87	926.71	40.03%
二、投资活动产生的现金流量：	-44,964.57	-14,772.15	-30,192.42	204.39%
购建固定资产、无形资产支付的现金	45,082.64	14,815.42	30,267.22	204.30%

三、筹资活动产生的现金流量：	48,552.58	17,025.42	31,527.16	185.18%
吸收投资收到的现金	5,123.48	27,200.20	-22,076.73	-81.16%
取得借款所收到的现金	62,600.00	15,800.00	46,800.00	296.20%
偿还债务所支付的现金	16,300.00	23,600.00	-7,300.00	-30.93%

销售商品、提供劳务收到的现金同比增长41.04%，主要是公司生产销售大型数控机床比重逐年提高影响。报告期内公司生产的大型机床全部为订单产品，其经营特点一般是：在签订合同时，客户预付款30%，生产中期再付30%，工厂内验收合格后，再付30-35%款项后发货，余10-5%作为质保金，半年或一年付清，截止报告期末公司预收款项达11,698万元，同比增加6,292万元。

收到的税费返还同比减少31.33%，主要是出口业务下降影响。

支付的各项税费同比增加42.62%，主要是销售增加多缴增值税，利润增加多缴所得税影响。

支付其他与经营活动有关的现金同比增长42.62%，主要经营费用增支影响。

购建固定资产、无形资产支付的现金同比增加204.30%，主要是公司首发募投项目陆续完工、拟公开增发项目数控大型机床技改项目先期投入、华东重工项目、弘久锻铸技改项目投入影响。

吸收投资收到的现金同比下降81.16%，主要是2008年6月公司首发募集资金到位影响。

取得借款所收到的现金同比增长296.20%，主要是报告期项目投入及生产经营规模扩大，相应增加长短期贷款影响。

偿还债务所支付的现金同比下降30.93%，主要是2008年6月公司首发募集资金到位后，将超募及置换项目前期投入资金归还银行贷款影响。

5、研发情况分析

报告期内，公司研发费用支出总额为32,884,808.77元，占营业总收入的5.73%。由于研发费用支出大部分为大型数控龙门系列机床新产品，批量生产情况较少，单台生产销售情况居多，部分产品甚至是为客户研制的具有特定用途的新产品，不具备资本化确认为无形资产条件，故在报告期内全部列入当期损益。

金额单位：万元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新产品材料费	0.00	1,402.72	1,402.72	0.00	0.00
新产品模具费	0.00	986.26	986.26	0.00	0.00
其他研究开发费	0.00	899.50	899.50	0.00	0.00
合计	0.00	3,288.48	3,288.48	0.00	0.00

截止2009年12月31日，公司及其控股子公司共计拥有28项专利，其中发明专利15项。其中2009年度公司取得专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	所有者	取得时间	权利期限
1	机床水平丝杆油压支撑装置	ZL200720159577.2	实用新型	本公司	2009.2	10 年
2	机床的结构方式	ZL200510042395.2	发明专利	本公司	2009.2	20 年
3	机床用环形齿圈传动装置	ZL200720030574.9	实用新型	本公司	2009.2	10 年
4	主轴温度控制循环冷却装置	ZL200410024326.4	发明专利	本公司	2009.7	20 年
5	数控机床工作台分度装置	ZL200410023519.8	发明专利	本公司	2009.7	20 年

截止2009年12月31日，公司及其控股子公司已申请、受理专利66项，其中发明专利38项。其中2009年度公司及其控股子公司已申请、受理专利具体情况如下：

序号	专利名称	申请专利号	申请者	专利类型
1	横向丝杆气压支撑装置	200910252269.8	本公司	发明
2	数字编码器在线检测装置	200910252274.9	本公司	发明
3	砂轮架可沿 Z1、Z2、X、B 轴运动的磨床	200910252282.3	本公司	发明
4	可调式盘铣刀具	200910252285.7	本公司	发明
5	内孔磨头架主轴的刹车锁轴装置	200910252284.2	本公司	发明
6	机床 X 轴传动齿轮箱消背隙装置	200910252275.3	本公司	发明
7	延伸铣头的自动拉刀装置	200910252287.6	本公司	发明
8	立式动静压电主轴	200910252283.8	本公司	发明
9	工作台浮动导轨装置	200910252289.5	本公司	发明
10	垂直滑枕导轨装置	200910252277.2	本公司	发明
11	数控龙门磨床 X 轴用油缸	200910252286.1	本公司	发明
12	水平丝杠支撑装置	200910252272.X	本公司	发明
13	自锁式螺母	200910252273.4	本公司	发明
14	环形齿圈装置	200910252279.1	本公司	发明
15	横梁防撞装置	200910252267.9	本公司	发明
16	防跌落保险装置	200910252270.0	本公司	发明
17	工件自动调平、夹紧工作台	200910252278.7	本公司	发明
18	滚动镶条	200910252271.5	本公司	发明
19	浮动式龙门框架移动装置	200910252276.8	本公司	发明
20	机床垫铁调平装置	200910252281.9	本公司	发明
21	横向丝杆机械支撑装置	200910252268.3	本公司	发明
22	轴向变量柱塞泵	200910252288.0	本公司	发明
23	机床主轴用打刀反扣装置	200910252280.4	本公司	发明
24	双层立卧加工中心机床	200910246735.1	本公司	发明
25	浮动式龙门框架移动装置	200920277121.5	本公司	实用新型
26	横向丝杆机械支撑装置	200920277124.9	本公司	实用新型
27	防跌落保险装置	200920277114.5	本公司	实用新型

28	水平丝杠支撑装置	200920277116.4	本公司	实用新型
29	垂直滑枕导轨装置	200920277120.0	本公司	实用新型
30	滚动镶条	200920277115.X	本公司	实用新型
31	自锁式螺母	200920277117.9	本公司	实用新型
32	机床垫铁调平装置	200920277127.2	本公司	实用新型
33	内孔磨头架主轴的刹车锁轴装置	200920277130.4	本公司	实用新型
34	立式动静压电主轴	200920277129.1	本公司	实用新型
35	横梁防碰撞装置	200920277123.4	本公司	实用新型
36	可调式盘铣刀具	200920277131.9	本公司	实用新型
37	数控龙门磨床 X 轴用油缸	200920277132.3	本公司	实用新型
38	横向丝杆气压支撑装置	200920277125.3	本公司	实用新型
39	环形齿圈装置	200920277126.8	本公司	实用新型
40	延伸铣头的自动拉刀装置	200920277133.8	本公司	实用新型
41	数字编码器在线检测装置	200920277118.3	本公司	实用新型
42	数控滚齿机用电动机	200920277135.7	本公司	实用新型
43	轴向变量柱塞泵	200920277134.2	本公司	实用新型
44	机床 X 轴传动齿轮箱消背隙装置	200920277119.8	本公司	实用新型
45	工作台浮动导轨装置	200920277122.X	本公司	实用新型
46	工件自动调平、夹紧工作台	200920277112.6	本公司	实用新型
47	机床主轴用打刀反扣装置	200920277113.0	本公司	实用新型
48	双层立卧加工中心机床	200920258900.0	本公司	实用新型
49	砂轮架可沿 Z1、Z2、X、B 轴运动的磨床	200920277128.7	本公司	实用新型
50	机床用双面夹紧装置	200920313175.8	本公司	实用新型
51	机床用刀具自动更换装置	200920268583.0	华东重工	实用新型
52	机床用刀具自动更换装置	200910208926.9	华东重工	发明
53	机床附件头库用分度装置	200920315461.2	华东重工	实用新型

截止2009年12月31日，公司拥有三项计算机软件的著作权。其中2009年度公司取得计算机软件著作权具体情况如下：

序号	名称	证书编号	所有者	取得方式	获得时间
1	基于西门子 840D 系统二型轨道板（CRTS II）磨削控制软件	2010SR000342	本公司	原始取得	2009.4.5
2	二型轨道板（CRTS II）生产管理 系统软件	2010SR000343	本公司	原始取得	2009.9.9

截止2009年12月31日，公司研发新产品、新技术19项。其中2009年度公司研发新产品、新技术具体情况如下：

序号	新产品、新技术名称	技术描述	鉴定时间	鉴定单位
1	CRTS II 型无砟轨道板磨削控制系统	采用 Client/Server 架构，为特殊加工行业所开发的一种管理信息系统，内嵌数据点阵云数学建模及多坐标系数据转换算法，集高速铁路项目管理、生产物流规划、产品数据管理（PDM）等于一体，以高效生产、产品数据管理为主要目的的集成化人机系统。达到国际先进水平。	2009 年	山东省科技厅
2	XKW2950A*280 数控定动梁双龙门移动式镗铣床	该产品是集机、电、液等先进技术于一体的加些加工设备，主要适用于工件重量大、长度较长的数控加工，该产品为一机两龙门，一龙门架横梁固定式，一龙门架横梁上下移动式，且两龙门主轴可同时加工一个零件，也可同时加工不同的两件。达到国际先进水平。	2009 年	山东省科技厅
3	2MKZ95160 数控立式万能磨床	该产品回转工作台主轴采用液体静压轴承，工作台端面采用液体静压导轨支撑；磨削外圆高度最大可以达到 900mm；X 轴运用了液压阻尼缸技术、Z 轴运用了液氮平衡技术。达到国际先进水平。	2009 年	山东省科技厅
4	HC630APC 双交换工作台卧式加工中心	该产品采用高精度、高刚性、重负荷整体式底座设计，利用二级液压油缸伸缩实现工作的交换运动，立柱采用门式框架双层壁箱型结构，三轴行程 1000/800/900mm，适应加工中小尺寸的零件特别是箱体零件，适合精密零件加工。达到国内领先水平。	2009 年	山东省科技厅
5	Y60NC 数控滚齿机床	该产品采用 CNC 计算机数字控制技术、高精密、自主研发的主轴体，用于高效、大批量加工直齿圆柱齿轮、斜齿轮。达到国内领先水平。	2009 年	山东省科技厅

6、主要设备利用情况分析

报告期内，公司首次公开发行股票募集资金投资项目数控龙门机床技术改造项目 and 数控外圆磨床生产项目已投资完成，进入正式生产阶段，形成新的盈利能力。报告期数控龙门机床技术改造项目和数控外圆磨床生产项目实现新增效益 8,887.55 万元，已超额达到公司在首发上市招股说明书中承诺的投资项目效益总额 8,489 万元。公司其他核心资产的盈利能力未有重大变动。

报告期内，公司核心资产的利用情况良好，其中大型数控龙门系列机床生产设备达到满负荷运转状态，且生产设备均为近年来自制或外购，资产成新率在 83% 以上，均处于正常使用状态，不存在减值迹象或长年闲置状态。

公司本身为设备生产厂家，对自身使用设备有着极强运行维护能力，有能力对旧设备翻新和技术改造，使自身设备长年处于良好的运行状态，设备实体不存在毁损或陈旧过时情况。报告期内普通机床经营出现下滑，其设备的剩余产能已调整到为龙门机床产品加工小件，减少小件外协业务，使暂时处于产能富余的普通机床加工设备得到充分利用，同时也降低了成本。报告期内，机床行业原材料价格变动幅度不大，公司主要资产的市场价格没有出现大幅下跌情况，不存在减值迹象。

7、经营环境分析

报告期内，国际金融危机蔓延及央行在 2008 年末连续下调人民币贷款基准利率等因素对公司经营业绩产生一定影响。

金额单位：万元

项目	对 2009 年度业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	对普通机床、普及型和经济型数控机床产品影响较大，致使这两类产品销售同比减少 9,308 万元，下降 40.7%。	无
国外市场变化	对普通机床产品影响较大，致使这类产品出口同比减少 3,802 万元，下降 38.8%。	无
汇率变动	2009 年一季度，欧元对人民币汇率呈现下降趋势，至报告期末又呈现逐渐回升趋势，致使公司报告期内体现汇兑收益 310 万元。	无
利率变动	由于央行在 2008 年末连续下调贷款基准利率，致使公司报告期内体现贷款利息少支出 369 万元。	影响较小

受金融危机对实体经济的影响，公司积极迅速调整产品结构，尽最大限度的减少影响，将受影响的经济型数控机床、普通机床剩余产能及人员调整到仍保持增长的大型机床生产方面来，由于措施得力，调整及时到位，报告期内在机床行业普遍呈现经营业绩下滑的情况下，公司经营业绩仍然保持较高增长速度。

公司无进口或出口占购销比重达到50%以上的经营情况。

8、行业比较分析

公司在国内金属切削机床生产制造企业中，属中等规模，根据中国机床工具工业协会《2009年1-12月机床工具行业部分重点联系企业月报汇编》统计资料，国内重点联系金属切削企业128家，按销售收入排名公司由2008年度的第26位上升到2009年度19位，按利润总额排名公司由2008年度的第18位上升到2009年度第9位。

9、薪酬分析

报告期内，公司董事、监事和高管人员为15人，其中在公司领取薪酬的人员12人（含独立董事5人），与上年同期相比，人员范围未发生变化。报告期内公司支付上述人员薪酬124.43万元（税前），同比增长39.68%，低于报告期内实现的归属于上市公司股东净利润同比增长128.64%的幅度。

公司对高管人员建立了严格的薪酬考核发放制度，其实际发放的薪酬与其分管工作业绩挂钩，以定量考核指标为主，定性考核指标为辅。

截止报告期末，公司未实行股权激励。

10、公司控股子公司、主要参股公司经营情况及业绩分析

截止报告期末，公司控股子公司、主要参股公司情况如下：

金额单位：万元

公司名称	持股比例	是否合并报表	2009 年度净利润	2008 年度净利润	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%	是	-80.33	-38.81	106.98%	-80.33
威海华东重工有限公司	75%	是	-222.98	0	-	-167.24
威海华东数控机床有限公司	75%	是	1,133.07	631.55	79.41%	849.80
上海原创精密机床主轴有限公司	65%	是	5.57	3.84	45.05%	3.62
荣成市弘久锻铸有限公司	51%	是	464.71	483.19	-3.82%	237.00
威海和仁精密机械有限公司	40%	否	该公司于 2009 年 10 月 28 日清算。			

(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2009年12月31日，经审计该公司总资产999.68万元，总负债985.52万元，净资产14.16万元；2009年度营业收入2,786.07万元，同比增长34.55%，净利润-80.33万元，同比减少41.52万元。

(2) 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注册资本3,000万美元，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，主营业务为重型精密机床生产、重型精密机械零部件加工与销售。截至2009年12月31日，经审计该公司总资产35,253.35万元，总负债14,985.24万元，净资产20,268.1万元，该公司尚在建设过程中，报告期内相关开办费列支222.98万元。

(3) 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注册资本为125万美元，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2008年12月31日，经审计该公司总资产6,482.45万元，总负债2,528.28万元，净资产3,954.17万元；2009年度营业收入9,661.87万元，同比下降39.61%，净利润1,133.07万元，同比增长79.41%。

(4) 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注册资本为100万元，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2009年12月31日，经审计该公司总资产217.49万元，总负债145.57万元，净资产71.92万元；2009年度营业收入202.56万元，同比增长11.5%，净利润5.57万元，同比增长45.05%。

(5) 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注册资本800万美元，注册地址荣成市人和镇北院产村，法定代表人汤世贤，经营范围为精密型腔模及铸锻件的生产、加工与销售。截至2009年12月31日，经审计该公司总资产16,395.55万元，总负债9,315.57万元，净资产7,079.98万元；2009年度营业收入5,555.68万元，同比下降44.07%；净利润464.71万元，同比下降54.81%。

(6) 参股公司——威海和仁精密机械有限公司

威海和仁精密机械有限公司注册资本为30万美元，注册地及主要经营地为威海高技术产业开发区火炬路305号，定代表人为全英锡，主要经营范围：从事数控机床刀库及相关零部件的生产和销售。因受金融危机影响，经营出现困难，经该公司董事研究决定进行清算。该公司于2009年10月28日进行清算，清算时该公司可供分配的资产171.34万元，根据该公司董事会清算决议，公司收到清算资产（包括设备、存货、债权及现金）68.54万元。

11、报告期内公司无控制的特殊目的主体情况。

（二）公司未来发展的展望

1、行业状况及发展趋势

机床行业是装备制造业的母体，是向传统机械工业、汽车工业、电力设备、铁路机车、船舶、国防工业、航空航天工业以及其他加工工业提供加工装备的部门。机床行业的发展水平，已经是衡量当今制造业水平、工业现代化程度的重要指标，也是衡量国家综合竞争力的重要指标。振兴装备制造业，首先要振兴机床工业。

2009年2月4日国务院审议并原则通过装备制造业调整振兴规划，装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。加快振兴装备制造业，必须依托国家重点建设工程，大规模开展重大技术装备自主化工作；通过加大技术改造投入，增强企业自主创新能力，大幅度提高基础配套件和基础工艺水平；加快企业兼并重组和产品更新换代，促进产业结构优化升级，全面提升产品竞争力。

2、公司面临的机遇与挑战

公司自成立以来，一直坚持自主创新，立足高起点，以国家重点工程为依托，以替代进口为目标，重点发展大型、高速、高精、多轴、复合、环保数控机床产品。公司重点发展的系列数控龙门机床、大型立卧式加工中心、落地镗铣床产品，得到广泛运用，在当前国家对基础设施投入增加，拉动内需的大背景下，公司又迎来了新的发展契机，2010年国家重点工程项目对大型精密制造装备需求依然旺盛。

公司经过近七年的发展，大型数控机床产品设计、制造工艺日趋成熟，加工设备基本完备，产品逐渐形成系列化，质量日益稳定，公司逐步成为国内极少数能同时掌握多种大型、重型、精密机床设计与制造企业之一。公司正在完成以生产中小型机床为主向以生产大型、重型、超重型精密数控机床为的业务转型，以单一生产机床整机产品为主向同时生产机床整机产品和承揽国内外重点工程项目大型、重型、精密部件加工业务并举的经营模式转变。

3、2010年度经营目标及主要措施

2010年国际、国内经济仍存有诸多不确定性因素，机床行业市场将出现分化趋势，普及型、经济型数控机床、普通机床产品竞争将更加激烈，大型数控龙门机床产品市场需求有所增长，挑战与机遇并存，困难与希望同在，公司管理层坚定信心，围绕“管理整顿求完善，质量提升求生存，产品创新求效益，产业延伸求发展”的经营方针，确保2010年度销售与利润双增长。

根据行业发展和市场状况，结合公司的实际情况，制定公司2010年度经营目标：营业收入75,000

万元，同比增长31%；归属于上市公司股东净利润15,000万元，同比增长29%。上述经营目标并不代表公司对2010年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，提请投资者注意。

为实现上述经营目标，公司2010年度重点工作为：

（1）加大市场营销力度

营销部工作重点首先要从内部管理、培训入手：提升内勤主管业务能力、加强业务人员技能培训、注重业务人员异地管理、加大疑难帐款回收力度；对外开发市场要坚持两条腿走路：一是发展有实力、懂技术、专做项目的代理商客户群；二是积极跑客户直接终端。

国际业务部重点工作：一是针对业务员大部分是国际贸易和英语专业毕业不熟悉产品专业知识的特点，邀请技术人员进行电器和机械方面的专项培训；二是在稳定老客户的基础上，通过制定客户开发方案开发新的国内贸易公司（尤其是青岛、深圳、大连、北京、上海地区）和国外自营客户（东南亚、中东地区、非洲地区）；三是加大数控大型机床的出口。

（2）加大力度调整产品结构

生产部门要紧紧围绕公司重点发展大型、重型、精密机床战略目标，从厂房布局、设备采购、工艺设计、人员培训、人才引进等诸方面扎实开展工作。

公司与德国希斯庄明有限公司合作制造数控龙门移动式镗铣车削中心、落地镗铣床、数控六轴滚齿机重型机床产品，要积极协助德国合作方的驻厂专家，加快合作制造进度，做好前期各项准备工作，重工项目厂房竣工后就进入设备安装调试阶段，早日投产、早见效益。这些重型机床产品技术水平为目前国际先进水平，可广泛用于核电设施、船舶制造、军工产品等重型零件的加工，市场前景非常广阔。

通过技术许可方式引进并联机床生产技术，市场前景广阔，效益好，先期确定以UC300S并联式五轴联动加工中心为突破口，设计开发、生产准备组织工作要提速。

（3）提升产品及服务质量

产品质量，进一步从产品销售和合同评审、设计、采购、制造、安装调试等业务环节的全过程中，发现问题、保证和提升产品质量。

售后服务部门每派一名售后服务人员就尽量能将机械、电器、主轴的故障一并解决，降低售后成本是售后服务工作的当务之急。同时售后服务工作职能不单单就是维修机床，要对外正确协调与客户的关系，对内及时给予质检部门、生产部门、设计部门提供信息反馈，方能促进公司品质不断提升。

(4) 降低成本提高效益

金融风暴危机造成产品利润空间减少，这要求我们必须通过科学的精细化管理，挖掘潜力，从每个细节做起。

审计部、财务部、生产部要加强配合，继续加大库存积压物资清查，减少资金占用，杜绝盲目生产与采购，降低生产成本。

审计部要加强对公司招标管理工作，大宗物资必须进行招标采购，零星物质要进行比价采购，同时要加大对采购价格的监控、考核力度。

(5) 加快项目建设、设备安装调试进度，早投产，早见效

公司首发募投项目数控轧辊磨床生产项目，后期设备安装调试工作要加快进行，2010年二季度要具备达到正式生产条件。

华东重工项目厂房建设即将竣工，要迅速调集人员开始设备基础及安装调试的前期准备工作，力争下半年开始试运行。

弘久锻铸技术改造项目也进入收尾阶段，铸件质量、达产能力、生产计划、组织管理必须有所突破，确保大型铸件按计划投产，不耽误生产。

公开增发募集资金投资项目数控大型机床技术改造项目，主体重型加工装配厂房在2010年3月前开工建设，同时，设备制造及招标采购工作也要同步进行。

4、资金需求及使用计划

(1) 公司根据重点发展大型、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，拟投资4亿元开展重型机床加工项目，截止报告期末已投入26,111.16万元（包括土地、基建、设备预付款）。项目资金来源为股东投入2亿元，银行长期贷款2亿元，截止报告期末，资金已全部落实。

(2) 公司拟公开增发新股募集资金3.5亿元，在数控龙门机床基础上进行数控大型机床技术改造项目，截止报告期末前期投入10,212.15万元（包括土地、附属设施建设、设备预付款）。项目资金来源为拟公开增发募集，截止报告期末，公开增发新股方案已于2009年2月8日获得中国证监会发审委召开2009年第28次会议无条件通过。

(3) 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，提升大型铸件质量，扩大大型铸件产能，进行技术改造项目，截止报告期末已投入5,533.30万元，这三个项目截止报告期末累计投入41,856.61万元。项目资金来源为自有资金及银行贷款，截止报告期末，资金已全部落实。

5、可能面临的风险

(1) 行业与市场风险

机床行业是为下游行业提供生产设备的行业，下游制造业的固定资产投资需求态势直接影响机床行业的供需状况，而固定资产投资需求直接受制于国家宏观经济发展形势和国民经济增长幅度的制约，周期性明显。经过近年来的快速发展，公司努力开拓销售市场，目前客户已分布在铁路、汽车、通用机械制造、航空航天、军工、钢铁、冶金等多个行业。若未来国际国内宏观经济走势、市场需求发生改变，则将对公司的经营产生一定的影响。下游行业的景气程度、厂商的生产经营状况将决定其对公司产品的需求，从而直接影响公司产品的销售

(2) 原材料价格波动风险

报告期内，公司产品的主要原材料包括铸件、数控系统、铣头、主轴、丝杠、电机等，其中，铸件价格波动幅度相对较大，其他原材料价格基本稳定。由于铸件成本比重不同及产品定价差异，铸件价格上涨对公司数控机床产品毛利影响较小、对普通机床产品毛利影响较大。但铸件等原材料价格未来如出现大幅波动仍将直接影响公司产品成本，从而可能影响公司的产品销售和盈利能力。

(3) 市场竞争风险

目前，我国机床行业市场竞争较为激烈。公司生产的普及型、经济型数控机床及普通机床方面，主要面临国内同行业的竞争，竞争重点主要体现在产销规模和发展速度方面。同时，在作为主业发展重点并且替代同类进口产品的高速、高精、多轴、复合、大型的数控机床产品方面，公司主要面临国内外资企业以及国外企业的激烈竞争，竞争重点主要体现在质量水平、价格和服务方面。

(4) 应收账款发生坏账风险

随着公司产销规模的扩大，公司应收账款逐年上升，虽然公司的应收账款的增长均源自于公司正常的生产经营和业务发展，而且公司也建立了相应的内部控制制度，以加强合同管理和销售款项的回收管理，但如果公司不能及时收回应收款项，将会影响公司的经营业绩。

(5) 技术风险

公司在机床制造方面具有国内领先多项专利和专有技术。公司积极与国外知名企业进行技术和业务上的合作与交流，与国内著名科研机构及高等院校建立长期合作伙伴关系，采取引进、消化、创新的模式研制生产新产品。报告期内，公司每年占销售收入的5%以上的技术开发投入为公司的快速增长提供了强有力的技术支持。但随着客户对定型产品提出更多、更高或特殊要求，给公司生产技术准备带来一定困难。而且公司的新产品开发是不断试制、改进和完善的过程，如果公司不能及时进行技术创新、技术储备，将面临技术开发风险。

(6) 汇率风险

公司近年来，均有产品出口和从国外采购原材料业务，虽然公司每期产生的汇兑损失的绝对数额较小，但随着公司经营规模的扩大，公司对外销售和采购的金额也将进一步增加，因此，汇率的变化将会给公司的收益带来一定程度的影响，公司存在一定程度的外汇汇率变动风险。

二、公司投资情况分析

（一）公司首发募集资金投资项目进展情况

募集资金使用情况鉴证报告（XYZH/2009JNA3024-1）

威海华东数控股份有限公司全体股东：

我们对后附的威海华东数控股份有限公司（以下简称“华东数控”）2009年度募集资金年度使用情况的专项报告执行了鉴证工作。

华东数控董事会的责任是按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》编制募集资金年度使用情况的专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度使用情况的专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度使用情况的专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对募集资金年度使用情况的专项报告发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度使用情况的专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述募集资金年度使用情况的专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年修订）及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》编制，在所有重大方面如实反映了华东数控2009年度募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅作为华东数控2009年度报告披露之目的使用，除将本鉴证报告作为华东数控年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露外，不得用作任何其他目的。

信永中和会计师事务所
中国注册会计师：毕 强
中国注册会计师：吕淑艳
二〇一〇年二月二十四日

关于募集资金年度使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]721号文核准，并经深圳证券交易所深证上[2008]81号文同意，由主承销商海通证券股份有限公司采用网上、网下定价发行的方式，于2008年6月3日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票3,000万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币9.80元。截至2008年6月6日，公司实际收到募集资金总额为294,000,000.00元，扣除保荐费、承销费14,500,000.00元后的募集资金为279,500,000.00元，由主承销商海通证券股份有限公司于2008年6月6日分别汇入中国银行股份有限公司威海高新支行募集资金专户（账号：411273484108094001）98,000,000.00元、威海市商业银行兴海支行募集资金专户（账号：28300201010000000004）181,500,000.00元，扣除会计师审计、验资、资产评估、法律顾问、路演等相关发行费用后，实际募集资金净额为272,002,034.26元。上述募集资金到位情况业经中和正信会计师事务所有限公司验证，并出具了中和正信验字（2008）第2-013号《验资报告》。

（二）本年度使用金额及当前余额

- 1、募投资金直接投入募投项目1,722.29万元；
- 2、截至2009年12月31日，尚未使用的募集资金余额为0元。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高募集资金使用的效率和效果，防范资金使用风险，确保资金使用安全，保护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律、法规，结合本公司实际情况，本公司制定了《威海华东数控股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。该《管理制度》于2008年7月16日召开的2008年度第二次临时股东大会审议通过。根据《管理制度》的要求并结合公司的经营需要，公司对募集资金实行专户存储。2008年6月30日，公司与海通证券股份有限公司及中国银行股份有限公司威海高新支行、威海市商业银行兴海支行分别签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2009年度，公司不存在变更募集资金投资项目资金的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2009年度，本公司已按深圳证券交易所颁布的《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的使用及存放情况，不存在募集资金管理违规情形。

附件：募集资金使用情况对照表

威海华东数控股份有限公司董事会

二〇一〇年二月二十四日

附表：募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		27,200.20				本年度投入募集资金总额				1,722.29		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				24,519.62		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺募投项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
龙门机床技术改造项目	否	9,800.00		9,800.00		9,855.23	55.23	100.56	2009年1月	8,506.50	是	否
数控外圆磨床生产项目	否	7,920.00		7,920.00	321.00	8,073.12	153.12	101.93	2009年6月	381.05	[注 1]	否
数控轧辊磨床生产项目	否	6,760.00		6,760.00	1,401.29	6,591.27	-168.73	97.50	2010年3月	[注 2]	[注 1]	否
合计		24,480.00		24,480.00	1,722.29	24,519.62	39.62			8,887.55		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因		无										
项目可行性发生重大变化的情况说明		无										
募集资金投资项目实施地点变更情况		无										
募集资金投资项目实施方式调整情况		无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		<p>1、根据公司 2008 年 6 月 17 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 2008-001），截至 2007 年 12 月 31 日公司已投入数控龙门机床技术改造、数控外圆磨床生产、数控轧辊磨床生产三个项目资金 7,052.37 万元，公司已于 2008 年 6 月 16 日从募集资金专户转入生产经营性资金账户。</p> <p>2、根据公司 2008 年 6 月 30 日《威海华东数控股份有限公司第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号 2008-006）和中和正信会计师事务所有限公司出具的《关于威海华东数控股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中和正信专审字（2008）第 2-087 号），2008 年 1 月 1 日至 2008 年 6 月 6 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目数控龙门机床技术改造、数控外圆磨床生产、数控轧辊磨床生产三个项目资金合计 42,680,512.53 元，同意用募集资金 42,680,512.53 元置换上述预先投入募集资金项目的自筹资金。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		无										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		根据公司 2008 年 6 月 26 日《威海华东数控股份有限公司关于募集资金超额部分补充流动资金的公告》（公告编号 2008-002），公司募集资金净额为 272,002,034.26 元，根据公司《首次公开发行股票招股说明书》承诺：公司公开发行股票募集资金净额将全部用于“数控龙门机床技术改造项目、数控外圆磨床生产项目、数控轧辊磨床生产项目”的建设，上述三个项目总投资为 24,480 万元，为了提高资金利用效率，减少财务费用支出，在遵循股东利益最大化原则并保证募集资金投资项目资金需求的前提下，决定将募集资金超额部分共计 27,202,034.26 元，用于补充公司生产经营所需要的流动资金。										
尚未使用的募集资金用途及去向		公司首次公开发行股票募集资金全部使用完毕										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无										
[注 1]：首发招股说明书中募投项目承诺效益是指达产后年平均实现利润，因截止 2009 年末该募投项目未完全达产，无法与预计效益相比。												
[注 2]：该项目预计于 2010 年 3 月建成，截止 2009 年末处于设备安装调试最后阶段，尚未投产使用，未产生经济效益。												

（二）非募集资金投资的重大项目进展情况

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，拟投资4亿元开展重型机床加工项目，截止报告期末已投入26,111.16万元（包括土地、基建、设备预付款）。公司拟公开增发新股募集资金3.5亿元，在数控龙门机床基础上进行数控大型机床技术改造项目，截止报告期末前期投入10,212.15万元（包括土地、附属设施建设、设备预付款）。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，提升大型铸件质量，扩大大型铸件产能，进行技术改造项目，截止报告期末已投入5,533.30万元，这三个项目截止报告期末累计投入41,856.61万元。项目明细情况如下：

金额单位：万元

项目名称	项目实施单位	项目实施地址	项目计划投资	已投金额	项目进度	项目资金来源	项目收益情况
重型机床加工项目	威海华东重工有限公司	威海经区崮山路 555 号	40,000.00	26,111.16	30%	股东投入 2 亿元，银行长期贷款 2 亿元（已落实）	建设中，未产生效益。
数控大型机床技改项目	威海华东数控股份有限公司	威海经区环山路 698 号	35,000.00	10,212.15	10%	拟公开增发新股募集（已获中国证监会发审委通过）	实施中，未产生效益。
铸造技改项目	荣成市弘久锻铸有限公司	荣成市人和镇北院产村	8,000.00	5,533.30	70%	自有资金及银行贷款解决（已落实）	实施中，未产生效益。
合计			83,000.00	41,856.61	-		-

三、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况及决议内容

1、公司第二届董事会第十次会议于2009年1月5日召开，会议审议通过了《关于在招商银行股份有限公司青岛台湾路支行办理人民币2,000万元信用贷款的议案》、《关于在中国民生银行股份有限公司烟台支行办理人民币5,000万元综合授信额度的议案》、《关于在中国建设银行股份有限公司威海高新支行办理人民币3,000万元贷款的议案》、《关于在威海市商业银行办理人民币5,000万元中长期贷款的议案》、《关于在威海市商业银行办理人民币4,800万元综合授信额度的议案》、《关于为控股子公司威海华东数控机床有限公司提供人民币4,500万元担保的议案》、《关于与威海光威集团有限责任公司互相提供人民币7,800万元担保的议案》、《关于召开公司2009年度第一次临时股东大会的议案》。

该次董事会会议决议内容刊登2009年1月6日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《中国证券报》上。

2、公司第二届董事会第十一次会议于2009年2月25日召开，会议审议通过了《2008年度总经理

工作报告》、《2008年度董事会工作报告》、《2008年度财务决算报告》、《2009年度经营计划议案》、《2008年度利润分配预案》、《2008年年度报告及摘要》、《2008年度内部控制自我评价报告》、《募集资金年度存放与使用情况专项报告》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于聘任审计部部长的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订公司章程的议案》。

该次董事会会议决议内容刊登2009年2月27日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 和《中国证券报》上。

3、公司第二届董事会第十二次会议于2009年3月19日召开，会议审议通过了《关于公司符合公开增发A股条件的议案》、《关于公司公开增发A股方案的议案》、《关于公司公开增发A股募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公开增发A股相关事宜的议案》、《关于为控股子公司威海华东数控机床有限公司提供人民币5,000万元担保的议案》、《关于为控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司提供人民币1,000万元担保的议案》、《关于在深圳发展银行济南分行办理人民币2,000万元贷款的议案》、《关于在交通银行股份有限公司威海分行办理人民币2,000万元贷款的议案》、《关于召开公司2008年年度股东大会的议案》。

该次董事会会议决议内容刊登2009年4月24日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《证券时报》和《中国证券报》上。

4、公司第二届董事会第十三次会议于2009年4月24日召开，会议审议通过了《2009年第一季度报告全文及正文》、《关于公司在商业银行办理人民币不超过5,000万元综合授信额度的议案》。

该次董事会会议决议内容刊登2009年4月27日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 和《中国证券报》上。

5、公司第二届董事会第十四次会议于2009年7月8日召开，会议审议通过了《关于公司2009年半年度报告及摘要的议案》、《公司2009年半年度财务报告》。

该次董事会会议决议内容刊登2009年7月10日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《证券时报》和《中国证券报》上。

6、公司第二届董事会第十五次会议于2009年8月10日召开，会议审议通过了《关于在中国银行股份有限公司威海高新支行办理人民币6,000万元综合授信额度的议案》、《关于在招商银行股份有限公司青岛台湾路支行办理人民币3,000万元信用贷款的议案》、《关于为控股子公司威海华东重工有限公司提供不超过人民币10,000万元担保的议案》、《关于与山东省威海船厂互相提供人民币5,000万元担保的议案》、《关于为控股子公司威海华东数控机床有限公司提供3,000万元担保的议案》、《关于召开公司2009年度第二次临时股东大会的议案》。

该次董事会会议决议内容刊登2009年8月12日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《证

券时报》和《中国证券报》上。

7、公司第二届董事会第十六次会议于2009年10月25日召开，会议审议通过了《2009年第三季度报告》、《关于在威海市商业银行办理5,000万元综合业务授信额度的议案》、《关于在中信银行威海出口加工区支行办理5,000万元综合业务授信额度的议案》、《关于为控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司提供担保的议案》、《关于为控股子公司威海华东重工有限公司提供担保的议案》、《关于对控股子公司威海华东重工有限公司增资的议案》、《关于召开公司2009年度第三次临时股东大会的议案》。

该次董事会会议决议内容刊登2009年10月27日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《证券时报》和《中国证券报》上。

8、公司第二届董事会第十七次会议于2009年12月2日召开，会议审议通过了《关于聘任公司2009年度审计机构的议案》、《关于召开公司2009年度第四次临时股东大会的议案》。

该次董事会会议决议内容刊登2009年12月3日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《证券时报》和《中国证券报》上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、2008年度利润分配预案的执行情况

根据2009年4月10日召开的2008年度股东大会决议，公司2008年度利润分配预案为：以2008年12月31日总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计分配利润12,000,000.00元，公司于2009年4月完成了利润分配工作。

2、关于公司公开增发A股股票方案的执行情况

根据2009年4月10日召开的2008年度股东大会决议，公司于2009年5月向中国证券监督管理委员会提交了公司公开增发A股股票申请材料，2010年2月8日召开的2010年第28次发行审核委员会工作会议审核获得无条件通过。

3、关于对控股子公司威海华东重工有限公司增资的执行情况

根据2009年11月12日召开的2009年度第三次临时股东大会决议，公司于2009年12月在威海市工商行政管理局办理了变更注册资本和修改公司章程的相关手续，取得新的工商营业执照。

（三）董事会各委员会的履职情况

1、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会每季度召开会议审议审计部提交的工作计划、关于募集资金存放与使用状况的报告等。

报告期内，审计委员会按照年报审计工作相关规程规定，做好2009年年报审计的相关工作，对

财务报表出具审核意见，与审计机构进行及时沟通，对审计机构的审计工作进行总结评价，对选聘公司年度审计机构出具意见，具体情况如下：

(1) 在年审注册会计师进场前，公司审计委员会审阅了公司提交审计的2009年度财务报告，发表如下意见：公司执行的会计政策恰当，会计估计合理，财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制。纳入合并范围的公司完整，合并报表基础准确；公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，未发现有重大错报、漏报情况。未发现有大股东占用公司资金情况。未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况；审计委员会同意以此财务报表为基础开展2009年度的财务审计工作。

(2) 公司审计委员会对信永中和会计师事务所有限责任公司出具初步审计意见的财务会计报表进行了审阅，认为在所有重大方面真实、完整地反映了公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量情况。审计委员会全体委员无意见,并提交董事会审核。

(3) 公司审计委员会根据年审注册会计师的审计工作进程，以电话、邮件形式进行跟踪，并对审计完成情况进行督促。根据公司情况对审计事务所提出相关要求，审计过程中的各事项与年审注册会计师充分沟通，并对审计结果进行仔细审核。

(4) 根据公司原审计机构中和正信会计师事务所有限公司中和正信函字【2009】001号文件，原具体负责公司年度财务报告审计业务的中和正信会计师事务所有限公司山东分所的业务客户及团队全部并入信永中和会计师事务所有限责任公司，为保持2009年度财务报告审计的连续性和正常运行，审计委员会同意聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2009年度财务报告审计机构。

信永中和会计师事务所有限责任公司在年审工作中始终保持严谨认真的工作态度和一丝不苟的工作作风，在担任公司审计机构并进行各专项审计和财务报表审计过程中，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，与审计委员会、独立董事及时进行交流与反馈。根据其服务意识、职业操守和履职能力，审计委员会决议继续聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为公司2010年度审计机构。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会严格按照《公司薪酬与考核委员会工作规则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。经审核，公司董事会薪酬与考核委员会认为：公司2009年度董事及高级管理人员薪酬兑现方案符合公司股东大会、董事会确定的公司董事及高级管理人员薪酬标准，2009年公司董事及高级管理人员的薪酬相对合理，符合公司发展现状。

3、董事会下设的战略与投资委员会的履职情况汇总报告

2009年，战略与投资委员会根据公司发展战略，对发展规划和对外投资进行讨论，并及时分析市场状况作出相应调整，对公司募集资金投资项目提出建议，促进公司规避市场风险，有效利用资金。

四、报告期内公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

五、董事会本次利润分配预案

按2009年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金；不分配、不转增。

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司 2010 年度经营计划，公司仍处于快速发展时期，资金需求量较大，为保证公司可持续增长，公司董事会结合实际经营现状和发展布局，建议本次不进行现金分配，不以资本公积金转增股本。	将截止到 2009 年末前滚存的未分配利润暂时用于补充生产流动资金。

公司最近三年现金分红情况表：

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
2008 年	12,000,000.00	50,719,572.69	23.66%
2007 年	13,500,000.00	41,541,598.63	32.50%
2006 年	11,000,000.00	25,975,774.75	42.35%
最近三年累计现金分红金额 占最近年均净利润的比例（%）		92.61%	

第八节 监事会报告

一、报告期内，监事会会议情况

2009年度，公司监事会共召开了7次会议，会议情况如下：

1、2009年1月5日，公司第二届第六次监事会在公司会议室召开，会议审议通过了《关于在招商银行股份有限公司青岛台湾路支行办理人民币2,000万元信用贷款的议案》、《关于在中国民生银行股份有限公司烟台支行办理人民币5,000万元综合业务授信额度的议案》、《关于在中国建设银行股份有限公司威海高新支行办理人民币3,000万元综合业务授信额度的议案》、《关于在威海市商业银行办理人民币5,000万元中长期贷款的议案》、《关于在威海市商业银行办理人民币4,800万元综合业务授信额度的议案》、《关于为控股子公司威海华东数控机床有限公司提供人民币4,500万元担保的议案》、《关于与威海光威集团有限责任公司互相提供人民币7,800万元担保的议案》。

该次监事会决议内容刊登在2009年1月6日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《中国证券报》上。

2、2009年2月25日，公司第二届第七次监事会在公司会议室召开，会议审议通过了《2008年度监事会工作报告》、《2008年度财务决算报告》、《2009年度经营计划议案》、《2008年度利润分配预案》、《2008年度报告及摘要》、《2008年度内部控制自我评价报告》、《募集资金年度存放与使用情况专项报告》、《关于续聘审计机构的议案》。

该次监事会决议内容刊登在2009年2月27日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《中国证券报》上。

3、2009年3月19日，公司第二届第八次监事会在公司会议室召开，会议审议通过了《关于公司符合公开增发A股条件的议案》、《关于公司公开增发A股方案的议案》、《关于公司公开增发A股募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公开增发A股相关事宜的议案》、《关于为控股子公司威海华东数控机床有限公司提供人民币5,000万元担保的议案》、《关于为控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司提供人民币1,000万元担保的议案》。

该次监事会决议内容刊登在2009年3月20日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）和《中国证券报》上。

4、2009年4月24日，公司第二届第九次监事会在公司会议室召开，会议审议通过了《2009年第一季度报告全文及正文》。

该次监事会决议仅审议季度报告一项议案，根据交易所要求未单独披露。

5、2009年7月8日，公司第二届第十次监事会在公司会议室召开，会议审议通过了《关于公司2009年半年度报告及摘要的议案》、《公司2009年半年度财务报告》。

该次监事会决议内容刊登在2009年7月10日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》、《证券时报》上。

6、2009年8月10日，公司第二届第十一次监事会以通讯方式召开，会议审议通过了《关于在中国银行股份有限公司威海高新支行办理人民币6,000万元综合授信额度的议案》、《关于在招商银行股份有限公司青岛台湾路支行办理人民币3,000万元信用贷款的议案》、《关于为控股子公司威海华东重工有限公司提供不超过人民币10,000万元担保的议案》、《关于与山东省威海船厂互相提供人民币5,000万元担保的议案》、《关于为控股子公司威海华东数控机床有限公司提供人民币3,000万元担保的议案》。

该次监事会决议内容刊登在2009年8月12日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》、《证券时报》上。

7、2009年10月25日，公司第二届第十二次监事会在公司会议室召开，会议审议通过了《2009年第三季度报告全文》、《关于在威海市商业银行办理5,000万元综合业务授信额度的议案》、《关于在中信银行威海出口加工区支行办理5,000万元综合业务授信额度的议案》、《关于为控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司提供担保的议案》、《关于为控股子公司威海华东重工有限公司提供担保的议案》、《关于对控股子公司威海华东重工有限公司增资的议案》。

该次监事会决议内容刊登在2009年10月27日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》、《证券时报》上。

二、监事会对有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、公司章程等规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2009年依法运作进行监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，并认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时，均能认真贯彻执行国家法律、法规、公司章程和股东大会、董事会各项决议，忠于职守、兢兢业业、开拓进取，不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

对2009年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，财务报告能真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。信永中和会计师事务所有限责任公司出具的“标准无保留意见”审计报告，其审计意见是客观公正的。

3、检查公司关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易情况。

4、检查公司募集资金实际投向情况

对2009年度公司募集资金的使用情况进行监督，认为：本公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

5、内部控制自我评价报告

对董事会关于公司2009年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

本届监事会在2010年将继续严格按照《公司法》、公司章程和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，以切实维护和保障公司及中小股东利益不受侵害为己任，扎实做好各项工作，进一步促进公司的规范运作，以促进公司更好更快地发展。

第九节 重要事项

一、公司报告期内，不存在重大收购资产和出售资产情况。

二、重大合同及履行情况

(一) 生产经营合同

1、公司于2008年12月25日对外发布公告（公告编号：2008-038）称：公司分别与中铁三局集团有限公司、中铁十二局集团有限公司、中铁十四局集团有限公司、中铁十五局集团有限公司、中铁十六局集团有限公司、中铁一局集团物资工贸有限公司、中国水利水电第七工程局有限公司、中交第三航务工程局有限公司、中铁丰桥桥梁有限公司九家施工单位签订《CRTS II型轨道板数控磨床购置合同》，合同价值人民币16,170万元。

2、公司于2008年12月30日对外发布公告（公告编号：2008-040）称：公司与中铁十八局集团有限公司石武客专河南段项目部签订《CRTS II ZM650型轨道板数控磨床购置合同》，合同价值人民币3,100万元。

3、公司于2009年2月18日对外发布公告（公告编号：2009-010）称：公司分别与中铁一局京石铁路客运专线项目经理部八分部、中铁四局集团第六工程有限公司、中铁十一局京石铁路客运专线桥梁公司项目经理部、中铁十三局集团第三工程有限公司、中铁十四局集团有限公司和中铁电气化局京石铁路客运专线项目经理部六单位签订《CRTS II ZM650型轨道板数控磨床购置合同》，合同总价值为人民币10,130万元。

4、公司于2009年5月20日对外发布公告（公告编号：2009-032）称：公司与中铁一局桥梁公司沪杭铁路客运专线项目部、中铁二局集团新运工程有限公司、中铁十局集团有限公司、中建股份沪杭二标段项目经理部、中铁四局集团第六工程有限公司石武铁路客运专线轨道板厂和中铁十三局集团第三工程有限公司分别签订《CRTS II ZM650型轨道板数控磨床购置合同》和《CRTS II型轨道板模具购置合同》，合同总价值为人民币7,136.56万元。

上述四个公告的合同总价值为人民币36,536.56万元。截至本报告期末，公司均按合同约定进度执行。

(二) 合作生产项目

公司于2008年10月24日对外发布公告（公告编号：2008-029）称：公司与德国希斯庄明有限公司合作制造数控龙门移动式镗铣车削中心项目、φ320数控落地镗铣床项目、16米数控六轴滚齿机项目，拟投资金额：17,840万元。

截至本报告期末，公司合作生产项目按计划进度实施。

(三) 技术合作项目

公司于2009年9月9日对外发布公告（公告编号：2009-046）称：公司与瑞典艾克斯康公司签订

《EIM-01的制造许可协议》，约定公司拟开展并联运动机床制造项目。

截至本报告期末，公司已按约定将制造许可费支付给对方，合作外方已将相关资料提供给我公司，公司正组织技术人员进行图纸转换工作，生产方面开始进行前期生产组织准备、人员培训工作。

（四）融资租赁业务

公司于2008年11月11日对外发布公告（公告编号：2008-036）称：公司与招银金融租赁有限公司签订《关于开展数控机床设备融资租赁的合作协议》，合作规模为人民币壹亿元。

截至本报告期内，由于合作双方对客户选择标准上存在差异，未开展此项业务，合作协议约定期限已到，协议中止执行。

三、重大担保

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	发生日期 (协议签署日)	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 (是或否)
威海光威集团有限责任公司	2009年01月22日	7,800.00	保证	3年	否	否
山东省威海船厂	2009年10月20日	5,000.00	保证	1年	否	否
报告期内担保发生额合计					12,800.00	
报告期末担保余额合计（A）					12,800.00	
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					20,900.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）					18,900.00	
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）					31,700.00	
担保总额占公司净资产的比例					52.21%	
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0.00	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					0.00	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					1,341.72	
上述三项担保金额合计（C+D+E）					1,341.72	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					无	

四、报告期内公司无重大关联交易情况。

五、报告期内公司无委托理财情况。

六、承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股份限售承诺	汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金、山东省高新技术投资有限公司、威海市顺迪投资担保有限公司	本人或本公司自华东数控股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的华东数控股份，也不向华东数控回售本人持有的上述股份。	履行承诺
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。	履行承诺

七、报告期内公司无重大诉讼仲裁事项。

八、公开增发新股审核进度情况

2009年3月19日，威海华东数控股份有限公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于公司符合公开增发A股条件的议案》，公司拟公开增发不超过3,500万股股票，募集资金不超过3.5亿元投资于“数控大型机床技术改造项目”，该议案于2009年4月10日经2008年度股东大会审议通过。

2010年2月8日，经中国证监会发行审核委员会召开的2010年第28次发行审核委员会工作会议审核，公司公开增发A股股票的申请获得无条件通过。截至2009年年报公布日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会的书面核准文件。

九、报告期内公司无证券投资、持有其他上市公司股权、持有拟上市公司及非上市金融企业股权、买卖其他上市公司股份的情况

十、会计师事务所聘任、解聘情况

公司原聘请的2009年度审计机构中和正信会计师事务所有限公司的北京一部、云南分所、山东分所、青岛分所合并加入信永中和会计师事务所有限责任公司，根据中和正信会计师事务所有限公司提供的有关合并重组的约定，原具体负责本公司年度财务报告审计业务的中和正信会计师事务所山东分所的业务客户及团队全部并入信永中和会计师事务所有限责任公司，为保持2009年度财务报告审计的连续性和正常运行，公司董事会同意聘请信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司2009年度财务报告审计机构，并于2009年12月18日经公司第四次临时股东大会批准。

公司2009年度审计费用为40万元。

十一、其他重要事项

序号	公告编号	时间	公告名称	刊登媒体
1	2009-001	2009.01.06	第二届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 巨潮资讯网
2	2009-002	2009.01.06	关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 巨潮资讯网
3	2009-003	2009.01.06	与光威集团有限责任公司互相提供人民币 7800 万元担保的公告	中国证券报 巨潮资讯网
4	2009-004	2009.01.06	第二届监事会第六次会议决议公告	中国证券报 巨潮资讯网
5	2009-005	2009.01.06	关于召开 2009 年度第一次临时股东大会公告	中国证券报 巨潮资讯网
6	2009-006	2009.01.21	关于 2008 年度业绩预告修正公告	中国证券报 巨潮资讯网
7	2009-007	2009.01.22	2009 年度第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 巨潮资讯网
8	2009-008	2009.01.22	重大事项公告	中国证券报 巨潮资讯网
9	2009-009	2009.02.06	关于获得高新技术企业认定的公告	中国证券报 巨潮资讯网
10	2009-010	2009.02.18	日常经营重大合同公告	中国证券报 巨潮资讯网
11	2009-011	2009.02.26	股票交易异常波动	中国证券报 巨潮资讯网
12	2009-012	2009.02.27	第二届董事会第十一次会议决议公告	中国证券报 巨潮资讯网
13	2009-013	2009.02.27	2008 年年度报告摘要	中国证券报 巨潮资讯网
14	2009-014	2009.02.27	关于募集资金年度存放与使用情况专项报告	中国证券报 巨潮资讯网
15	2009-015	2009.02.27	关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明及独立意见	中国证券报 巨潮资讯网
16	2009-016	2009.02.27	第二届监事会第七次会议决议公告	中国证券报 巨潮资讯网
17	2009-017	2009.03.09	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报 巨潮资讯网
18	2009-018	2009.03.20	第二届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报 巨潮资讯网
19	2009-019	2009.03.20	关于公司前次募集资金使用情况说明的公告	中国证券报 巨潮资讯网
20	2009-020	2009.03.20	第二届监事会第八次会议决议公告	中国证券报 巨潮资讯网

21	2009-021	2009.03.20	关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 巨潮资讯网
22	2009-022	2009.03.20	关于为控股子公司提供担保的公告	中国证券报 巨潮资讯网
23	2009-023	2009.03.20	关于召开 2008 年年度股东大会的公告	中国证券报 巨潮资讯网
24	2009-024	2009.03.24	更正公告	中国证券报 巨潮资讯网
25	2009-025	2009.03.30	关于完成控股子公司工商注册登记的公告	中国证券报 巨潮资讯网
26	2009-026	2009.04.07	关于召开 2008 年年度股东大会的提示性公告	中国证券报 巨潮资讯网
27	2009-027	2009.04.07	关于举办公开增发 A 股股票投资者说明会的通知	中国证券报 巨潮资讯网
28	2009-028	2009.04.11	2008 年年度股东大会决议公告	中国证券报 巨潮资讯网
29	2009-029	2009.04.16	2008 年度分红派息实施公告	中国证券报 巨潮资讯网
30	2009-030	2009.04.27	第二届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 巨潮资讯网
31	2009-031	2009.04.27	2009 年第一季度季度报告正文	中国证券报 巨潮资讯网
32	2009-032	2009.05.20	日常经营重大合同公告	中国证券报 巨潮资讯网
33	2009-033	2009.07.06	2009 年中期业绩预告修正公告	证券时报、中国证 券报、巨潮资讯网
34	2009-034	2009.07.07	股票交易异常波动公告	证券时报、中国证 券报、巨潮资讯网
35	2009-035	2009.07.10	第二届董事会第十四次会议决议公告	证券时报、中国证 券报、巨潮资讯网
36	2009-036	2009.07.10	第二届监事会第十次会议决议公告	证券时报、中国证 券报、巨潮资讯网
37	2009-037	2009.07.10	2009 年半年度报告摘要	证券时报、中国证 券报、巨潮资讯网
38	2009-038	2009.08.12	第二届董事会第十五次会议决议公告	证券时报、中国证 券报、巨潮资讯网
39	2009-039	2009.08.12	第二届监事会第十一次会议决议公告	证券时报、中国证 券报、巨潮资讯网
40	2009-040	2009.08.12	关于为控股子公司提供担保的公告	证券时报、中国证 券报、巨潮资讯网
41	2009-041	2009.08.12	与山东省威海船厂互相提供人民币 5000 万元担保的公告	证券时报、中国证 券报、巨潮资讯网
42	2009-042	2009.08.12	为控股子公司提供担保的公告	证券时报、中国证 券报、巨潮资讯网

43	2009-043	2009.08.12	关于召开 2009 年度第二次临时股东大会的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
44	2009-044	2009.08.25	关于召开 2009 年度第二次临时股东大会的提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
45	2009-045	2009.08.28	2009 年度第二次临时股东大会的决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
46	2009-046	2009.09.10	日常经营重大合同公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
47	2009-047	2009.09.14	关于 2009 年第三季度业绩预告修正的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
48	2009-048	2009.10.27	第二届董事会第十六次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
49	2009-049	2009.10.27	第二届监事会第十二次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
50	2009-050	2009.10.27	关于为控股子公司提供担保的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
51	2009-051	2009.10.27	关于为控股子公司提供担保的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
52	2009-052	2009.10.27	关于对控股子公司威海华东重工有限公司增资的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
53	2009-053	2009.10.27	关于召开 2009 年度第三次临时股东大会的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
54	2009-054	2009.10.27	2009 年第三季度报告正文	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
55	2009-055	2009.11.9	关于召开 2009 年度第三次临时股东大会的提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
56	2009-056	2009.11.13	2009 年度第三次临时股东大会的决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
57	2009-057	2009.12.03	第二届董事会第十七次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
58	2009-058	2009-12.03	关于召开 2009 年度第四次临时股东大会的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
59	2009-059	2009.12.19	2009 年度第四次临时股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

第十节 财务报告

审计报告

XYZH/2009JNA3024

威海华东数控股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的威海华东数控股份有限公司（以下简称“华东数控”）合并及母公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华东数控管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华东数控财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华东数控 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所
中国注册会计师：毕 强
中国注册会计师：吕淑艳
二〇一〇年二月二十四日

资产负债表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	185,158,427.98	58,628,243.02	85,882,198.43	52,411,236.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	23,412,844.69	18,040,367.59	9,571,310.00	6,834,090.00
应收账款	185,284,398.60	160,058,962.98	92,356,873.85	61,235,373.64
预付款项	153,047,154.74	149,746,726.54	68,152,924.25	64,244,669.10
应收利息				
应收股利				
其他应收款	8,278,504.01	21,521,337.88	2,713,374.69	63,005,474.14
买入返售金融资产				
存货	278,950,231.18	237,318,750.87	240,412,049.82	162,186,550.97
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	185,246.50		243,955.30	
流动资产合计	834,316,807.70	645,314,388.88	499,332,686.34	409,917,393.89
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	2,500,000.00	199,506,200.40	2,911,186.57	46,241,261.97
投资性房地产				
固定资产	399,165,030.67	328,905,116.09	271,077,102.44	194,374,403.97
在建工程	164,499,483.41	17,797,958.83	56,412,768.96	54,957,239.08
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	144,321,916.00	46,231,215.26	17,688,382.67	16,912,132.67
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	2,447,660.80	1,938,561.83	1,362,261.22	1,317,049.01
其他非流动资产				
非流动资产合计	712,934,090.88	594,379,052.41	349,451,701.86	313,802,086.70
资产总计	1,547,250,898.58	1,239,693,441.29	848,784,388.20	723,719,480.59

公司法定代表人：汤世贤

会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

资产负债表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	176,000,000.00	135,000,000.00	40,000,000.00	
交易性金融负债				
应付票据	48,880,000.00	39,950,000.00	35,150,000.00	31,200,000.00
应付账款	103,484,038.36	98,813,903.56	101,515,065.87	99,019,563.10
预收款项	116,982,064.90	184,444,305.05	54,059,019.48	50,513,890.48
卖出回购金融资产款				
应付职工薪酬	9,172,350.17	1,807,473.89	7,616,093.73	2,186,644.03
应交税费	-1,114,945.40	-1,612,339.62	7,541,165.51	8,337,655.72
应付利息	768,531.25	432,481.25	145,102.50	81,000.00
应付股利				
其他应付款	23,456,125.41	24,033,701.20	17,792,258.50	2,517,067.51
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	477,628,164.69	482,869,525.33	263,818,705.59	193,855,820.84
非流动负债：				
长期借款	367,000,000.00	169,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	367,000,000.00	169,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
负债合计	844,628,164.69	651,869,525.33	303,818,705.59	233,855,820.84
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	282,002,034.26	282,002,034.26	282,002,034.26	282,002,034.26
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	44,809,047.55	44,809,047.55	33,813,021.93	33,813,021.93
一般风险准备				
未分配利润	160,354,588.84	141,012,834.15	68,982,112.75	54,048,603.56
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	607,165,670.65	587,823,915.96	504,797,168.94	489,863,659.75
少数股东权益	95,457,063.24		40,168,513.67	
所有者权益合计	702,622,733.89	587,823,915.96	544,965,682.61	489,863,659.75
负债和所有者权益总计	1,547,250,898.58	1,239,693,441.29	848,784,388.20	723,719,480.59

公司法定代表人：汤世贤

会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

利润表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	573,916,448.76	544,854,405.76	420,832,814.75	414,099,485.88
其中：营业收入	573,916,448.76	544,854,405.76	420,832,814.75	414,099,485.88
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	450,059,385.65	432,772,651.63	370,083,497.42	374,350,878.36
其中：营业成本	372,903,524.57	371,642,833.38	314,068,142.01	331,031,083.54
利息支出				
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	1,401,915.04	1,349,339.77	1,893,704.65	1,860,588.05
销售费用	17,831,612.23	15,391,934.36	14,310,469.67	10,802,567.31
管理费用	42,817,987.23	33,404,231.59	26,684,856.88	20,708,326.82
财务费用	8,827,158.28	6,316,345.21	10,030,835.44	5,722,965.29
资产减值损失	6,277,188.30	4,667,967.32	3,095,488.77	4,225,347.35
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）	274,189.40	274,189.40		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	274,189.40	274,189.40		
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,131,252.51	112,355,943.53	50,749,317.33	39,748,607.52
加：营业外收入	12,295,060.67	12,138,600.05	10,383,794.10	9,767,889.01
减：营业外支出	629,052.66	574,734.40	740,879.92	658,092.29
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	896.48	896.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	135,797,260.52	123,919,809.18	60,392,231.51	48,858,404.24
减：所得税费用	15,770,146.75	13,959,552.97	6,271,775.89	6,147,834.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,027,113.77	109,960,256.21	54,120,455.62	42,710,570.06
归属于母公司所有者的净利润	115,966,282.95	109,960,256.21	50,719,572.69	42,710,570.06
少数股东损益	4,060,830.82		3,400,882.93	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.97		0.48	
（二）稀释每股收益	0.97		0.48	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	120,027,113.77	109,960,256.21	54,120,455.62	42,710,570.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,966,282.95	109,960,256.21	50,719,572.69	42,710,570.06
归属于少数股东的综合收益总额	4,060,830.82		3,400,882.93	

公司法定代表人：汤世贤

会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

现金流量表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	508,929,312.81	547,290,795.44	360,845,447.85	337,569,718.22
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	6,780,298.63	6,780,298.63	9,873,184.67	9,873,184.67
收到其他与经营活动有关的现金	9,100,276.95	72,196,546.33	11,300,574.17	8,666,962.78
经营活动现金流入小计	524,809,888.39	626,267,640.40	382,019,206.69	356,109,865.67
购买商品、接受劳务支付的现金	332,847,691.95	412,542,849.97	261,000,784.16	278,723,566.08
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	49,112,870.36	34,705,685.72	41,561,685.43	21,750,122.49
支付的各项税费	46,348,038.45	33,590,349.03	32,496,915.10	26,542,975.09
支付其他与经营活动有关的现金	32,415,824.25	27,127,362.85	23,148,677.92	17,284,611.97
经营活动现金流出小计	460,724,425.01	507,966,247.57	358,208,062.61	344,301,275.63
经营活动产生的现金流量净额	64,085,463.38	118,301,392.83	23,811,144.08	11,808,590.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	20,823.09	20,823.09		
取得投资收益收到的现金				

公司法定代表人：汤世贤

会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

现金流量表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,159,897.44	1,159,897.44		
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			432,741.62	
投资活动现金流入小计	1,180,720.53	1,180,720.53	432,741.62	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	450,826,397.54	193,559,965.98	148,154,221.41	145,901,314.16
投资支付的现金		153,676,125.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				31,519,111.36
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	450,826,397.54	347,236,090.98	148,154,221.41	177,420,425.52
投资活动产生的现金流量净额	-449,645,677.01	-346,055,370.45	-147,721,479.79	-177,420,425.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	51,234,750.00		272,002,034.26	272,002,034.26
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	51,234,750.00			
取得借款收到的现金	626,000,000.00	382,000,000.00	158,000,000.00	88,000,000.00
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	677,234,750.00	382,000,000.00	430,002,034.26	360,002,034.26
偿还债务支付的现金	163,000,000.00	118,000,000.00	236,000,000.00	156,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,708,937.96	22,139,646.54	23,747,844.41	19,393,857.74
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	191,708,937.96	140,139,646.54	259,747,844.41	175,393,857.74
筹资活动产生的现金流量净额	485,525,812.04	241,860,353.46	170,254,189.85	184,608,176.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-206,868.86	-206,868.86	-194,301.32	-194,099.68
五、现金及现金等价物净增加额	99,758,729.55	13,899,506.98	46,149,552.82	18,802,241.36
加：期初现金及现金等价物余额	70,599,698.43	41,128,736.04	24,450,145.61	22,326,494.68
六、期末现金及现金等价物余额	170,358,427.98	55,028,243.02	70,599,698.43	41,128,736.04

公司法定代表人：汤世贤

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

2009 年度

单位：元

项目	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	120,000,000.00	282,002,034.26			33,813,021.93		68,982,112.75		40,168,513.67	544,965,682.61
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	120,000,000.00	282,002,034.26			33,813,021.93		68,982,112.75		40,168,513.67	544,965,682.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,996,025.62		91,372,476.09		55,288,549.57	157,657,051.28
（一）净利润							115,966,282.95		4,060,830.82	120,027,113.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							115,966,282.95		4,060,830.82	120,027,113.77
（三）所有者投入和减少资本									51,227,718.75	51,227,718.75
1. 所有者投入资本									51,227,718.75	51,227,718.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
（四）利润分配					10,996,025.62		-24,593,806.86			-13,597,781.24
1. 提取盈余公积					10,996,025.62		-10,996,025.62			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00			-12,000,000.00
4. 其他							-1,597,781.24			-1,597,781.24
（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										
四、本期期末余额	120,000,000.00	282,002,034.26			44,809,047.55		160,354,588.84		95,457,063.24	702,622,733.89

公司法定代表人：汤世贤

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

2008 年度

单位：元

项目	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	90,000,000.00	40,000,000.00			29,541,964.92		37,483,831.00		6,091,599.90	203,117,395.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	90,000,000.00	40,000,000.00			29,541,964.92		37,483,831.00		6,091,599.90	203,117,395.82
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	242,002,034.26			4,271,057.01		31,498,281.75		34,076,913.77	341,848,286.79
（一）净利润							50,719,572.69		3,400,882.93	54,120,455.62
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							50,719,572.69		3,400,882.93	54,120,455.62
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	242,002,034.26							30,676,030.84	302,678,065.10
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	242,002,034.26							30,676,030.84	302,678,065.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
（四）利润分配					4,271,057.01		-19,221,290.94			-14,950,233.93
1. 提取盈余公积					4,271,057.01		-4,271,057.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,500,000.00			-13,500,000.00
4. 其他							-1,450,233.93			-1,450,233.93
（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										
四、本期期末余额	120,000,000.00	282,002,034.26			33,813,021.93		68,982,112.75		40,168,513.67	544,965,682.61

公司法定代表人：汤世贤

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

2009 年度

单位：元

项目	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	120,000,000.00	282,002,034.26			33,813,021.93		54,048,603.56	489,863,659.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	120,000,000.00	282,002,034.26			33,813,021.93		54,048,603.56	489,863,659.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,996,025.62		86,964,230.59	97,960,256.21
（一）净利润							109,960,256.21	109,960,256.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							109,960,256.21	109,960,256.21
（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					10,996,025.62		-22,996,025.62	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积					10,996,025.62		-10,996,025.62	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
（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								
四、本期期末余额	120,000,000.00	282,002,034.26			44,809,047.55		141,012,834.15	587,823,915.96

公司法定代表人：汤世贤

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

2008 年度

单位：元

项目	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	90,000,000.00	40,000,000.00			29,541,964.92		29,109,090.51	188,651,055.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	90,000,000.00	40,000,000.00			29,541,964.92		29,109,090.51	188,651,055.43
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	242,002,034.26			4,271,057.01		24,939,513.05	301,212,604.32
（一）净利润							42,710,570.06	42,710,570.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							42,710,570.06	42,710,570.06
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	242,002,034.26						272,002,034.26
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	242,002,034.26						272,002,034.26
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
（四）利润分配					4,271,057.01		-17,771,057.01	-13,500,000.00
1. 提取盈余公积					4,271,057.01		-4,271,057.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,500,000.00	-13,500,000.00
（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								
四、本期期末余额	120,000,000.00	282,002,034.26			33,813,021.93		54,048,603.56	489,863,659.75

公司法定代表人：汤世贤

会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

2009 年度财务报表附注

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。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 12,000 万股，有限售条件的流通股为 9,000 万股，占总股本的 75%，其中：山东省高新技术投资有限公司持有国有法人股 31,578,579 股，占总股本的 26.315%；威海市顺迪投资担保有限公司持有法人股 1,000 万股，占总股本的 8.333%；高管股份 48,421,421 股，占总股本的 40.352%。无限售条件的流通股 3,000 万股，占总股本的 25%。

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：壹亿贰仟万元；

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。

一、 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。

二、 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。

三、 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，一般以历史成本为计价原则，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

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

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。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

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。

1) 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。

2) 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。

3) 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。

4) 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。

金融资产以公允价值进行初始确认。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直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

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。如果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计入减值损失。

(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。对于此类金融负债，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。

(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。

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

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查, 对存在债务单位撤销、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; 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大的应收款项, 计提坏账准备。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算, 期末按账龄分析与个别认定法相结合计提坏账准备, 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。

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, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项, 本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项, 划分为特定资产组合, 全额计提坏账准备。

应收款项 (包含应收账款、其他应收款) 按账龄划分组合的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

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 and 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初始投资成本。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初始投资成本；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初始投资成本；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初始投资成本；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初始投资成本。

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. 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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。

11. 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。

12. 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。

13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、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。

14. 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。

15. 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，每年末均进行减值测试。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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度；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。

21. 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。

22. 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。

23. 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法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。

24. 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。

25. 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。

对于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；对于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年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、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。

四、 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。

五、 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 2009 年 1 月 16 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《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（鲁高科字[2009]12 号），公司被确定为 2008 年第一批高新技术企业。根据该通知，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。

(2) 本公司的子公司威海华东数控机床有限公司是设在威海经济技术开发区内的生产性外商投资企业，经营期限为 15 年，按照原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条和第八条的规定，该公司减按 24% 的税率征收企业所得税，从开始获利的年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。该公司于 2006 年 8 月开始生产经营，根据原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》第七十七条的规定，该公司选择从 2007 年起计算免征、减征企业所得税的期限。根据国务院国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止；原执行 24% 税率的企业，2008 年起按 25% 税率执行。根据上述规定，该公司 2009 年度执行 12.5% 的企业所得税率。

(3) 本公司的子公司荣成弘久锻铸有限公司根据荣国税函[2005]5 号《荣成市国税局关于荣成市弘久锻铸有限公司定期减免税资格的批复》：“依据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条的规定及国税发（2000）152 号《国家税务总局关于外商投资企业和外国企业所得税法若干执行问题的通知》有关规定，确认公司具备定期减免税资格，从开始获利的年度起，享受“两

免三减半”定期减免企业所得税的税收优惠政策。”根据国务院国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。

2008 年 5 月 4 日，山东省荣成市国家税务局人和税务分局通过了该公司定期减免税的申请，确认 2007 年度为该公司获利年度。根据上述规定，该公司 2009 年度执行 12.5%的企业所得税率。

六、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	年末投资金额 (万元)
非同一控制下企业合并取得的子公司						
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
其他方式取得的子公司						
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	\$3,000	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

(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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份额后的余额
非同一控制下企业合并取得的子公司							
荣成市弘久锻铸有限公司		51	51	是	34,691,879.62		
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	251,736.28		
威海华东数控机床有限公司		75	75	是	9,843,184.95		
威海华东重工有限公司		75	75	是	50,670,262.39		

(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 (%)	年末净资产	本年净利润
威海华东重工有限公司	新设成立	75	202,681,049.55	-2,229,825.45

经公司 2008 年度第四次临时股东大会决议批准，本公司和德国希斯庄明（香港）有限公司（以下简称“希斯庄明”）共同出资设立合资企业威海华东重工有限公司（以下简称“华东重工”）。华东重工于 2009 年 1 月 8 日成立，注册资本为 1,500 万美元，其中：本公司出资 1,125 万美元，占注册资本的 75%；希斯庄明出资 375 万美元，占注册资本的 25%。2009 年 11 月 12 日，经 2009 年度第三次临时股东大会决议批准，本公司和希斯庄明分别追加投资 1,125 万美元、375 万美元，注册资本变更为 3,000 万美元，其中：本公司出资 2,250 万美元，占注册资本的 75%；希斯庄明出资 750 万美元，占注册资本的 25%。华东重工已于 2009 年 12 月 31 日完成变更登记。

七、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，“年初”系指 2009 年 1 月 1 日，“年末”系指 2009 年 12 月 31 日，“本年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2008 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	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			246,432.90			302,619.05
人民币	246,432.90		246,432.90	302,619.05		302,619.05
银行存款			151,332,295.08			70,297,079.38
人民币	116,423,248.22		116,423,248.22	68,748,944.95		68,748,944.95
美元	5,102,497.46	6.8282	34,840,873.15	226,514.27	6.8346	1,548,134.43
欧元	6,958.56	9.7971	68,173.71			
其他货币资金			33,579,700.00			15,282,500.00
人民币	33,579,700.00		33,579,700.00	15,282,500.00		15,282,500.00
合计			185,158,427.98			85,882,198.43

截至 2009 年 12 月 31 日，其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	23,372,844.69	9,571,310.00
商业承兑汇票	40,000.00	
合计	23,412,844.69	9,571,310.00

(2) 年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	中铁四局集团结算中心	2009-12-10	2010-06-10	5,740,000.00	
银行汇票	中铁十局集团有限公司	2009-07-09	2010-01-09	5,720,000.00	
银行汇票	天津赛瑞机器设备有限公司	2009-11-10	2010-05-10	3,000,000.00	
银行汇票	中铁四局集团结算中心	2009-11-11	2010-05-11	2,870,000.00	
银行汇票	山东弗斯特数控设备有限公司	2009-08-20	2010-02-21	2,000,000.00	
合计				19,330,000.00	

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应收票据余额较上年增加 13,841,534.69 元, 增幅 144.61%, 主要为本年票据结算增加所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

项目	年末金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他单项金额不重大的应收账款	197,308,644.34	100.00	12,024,245.74	100.00
合计	197,308,644.34	100.00	12,024,245.74	100.00

(续表)

项目	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他单项金额不重大的应收账款	99,354,736.14	100.00	6,997,862.29	100.00
合计	99,354,736.14	100.00	6,997,862.29	100.00

(2) 其他单项金额不重大的应收账款账龄分析

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	163,701,833.73	82.97	4,911,055.01	75,277,107.75	75.77	2,258,313.23
1-2 年	24,364,875.56	12.35	2,436,487.56	17,889,649.04	18.01	1,788,964.90
2-3 年	4,494,732.03	2.28	1,348,419.61	2,722,586.24	2.74	816,775.87
3-4 年	2,133,909.91	1.08	1,066,954.96	2,419,722.53	2.43	1,209,861.27
4-5 年	1,759,822.53	0.89	1,407,858.02	608,617.80	0.61	486,894.24
5 年以上	853,470.58	0.43	853,470.58	437,052.78	0.44	437,052.78
合计	197,308,644.34	100.00	12,024,245.74	99,354,736.14	100.00	6,997,862.29

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 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。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款余额较上年增加 97,953,908.20 元, 增幅 98.59%, 主要原因为本期龙门机床销售增长所致。

(5) 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 (%)
中铁十八局集团石武客运专线河南段项目部	客户	9,510,000.00	1 年以内	4.82
中铁三局京沪高速铁路土建工程五标段项目经理部	客户	8,780,800.00	1 年以内	4.45
中铁十二局集团有限公司	客户	8,693,244.00	1 年以内	4.41
中铁电气化局京石铁路客运专线项目经理部	客户	6,640,000.00	1 年以内	3.36
中铁一局京石铁路客运专线项目经理部八分部	客户	6,118,600.00	1 年以内	3.10
合计		39,742,644.00		20.14

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	522,443.39	6.8282	3,567,347.96	106,297.38	6.8346	726,500.07
欧元	35,450.00	9.7971	347,307.20			
合计			3,914,655.16			726,500.07

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	149,899,312.10	97.94	66,321,932.06	97.31
1—2 年	2,236,936.52	1.46	1,819,477.26	2.67
2—3 年	899,391.19	0.59	11,514.93	0.02
3 年以上	11,514.93	0.01		
合计	153,047,154.74	100.00	68,152,924.25	100.00

(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
Schiess Brighton (Germany) Ltd	供应商	105,189,086.90	1 年以内	预付设备款
Brighton GmbH	供应商	15,877,180.26	1 年以内	预付货款
HANS MACHINE CO.,LTD.	供应商	4,916,304.00	1 年以内	预付货款
济南金开广机电设备有限公司	供应商	2,610,000.00	1 年以内	预付设备款
武汉市武重科协机电产品技术开发部	供应商	1,800,000.00	1 年以内	预付设备款
合计		130,392,571.16		

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 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) 截至 2009 年 12 月 31 日, 预付款项余额较上年增加 84,894,230.49 元, 增幅 124.56%, 主要为支付 Schiess Brighton (Germany) Ltd 的设备预付款。

(5) 预付款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	941,120.68	6.8282	6,426,160.23	59,636.44	6.8346	407,591.21
欧元	12,627,399.91	9.7971	123,711,899.66	759,898.22	9.6590	7,339,856.91
合计			130,138,059.89			7,747,448.12

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款				
其他单项金额不重大的其他应收账款	8,679,223.36	100.00	400,719.35	100.00
合计	8,679,223.36	100.00	400,719.35	100.00

(续表)

项目	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款				
其他单项金额不重大的其他应收账款	2,910,750.24	100.00	197,375.55	100.00
合计	2,910,750.24	100.00	197,375.55	100.00

(2) 其他单项金额不重大的其他应收款账龄分析

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	7,914,153.01	91.19	237,424.58	2,462,260.74	84.59	73,867.82
1-2 年	595,724.96	6.86	59,572.50	274,384.98	9.43	27,438.50
2-3 年	63,262.09	0.73	18,978.63	4,790.00	0.16	1,437.00
3-4 年	1,630.00	0.02	815.00	136,731.30	4.70	68,365.65
4-5 年	102,623.30	1.18	82,098.64	31,583.22	1.09	25,266.58
5 年以上	1,830.00	0.02	1,830.00	1,000.00	0.03	1,000.00
合计	8,679,223.36	100.00	400,719.35	2,910,750.24	100.00	197,375.55

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 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。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款余额比上年增加 5,768,473.12 元, 增幅 198.18%, 主要由于本期保证金增加所致。

(5) 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
中华人民共和国黄岛海关	636,718.63	1 年内	7.34	进口关税 增值税保证金
天津市泛亚工程机电设备咨询有限公司	610,000.00	1 年内	7.03	投标保证金
中华人民共和国威海海关	490,000.00	1 年内	5.64	进口关税 增值税保证金
中信重工机械股份有限公司	470,000.00	1 年内	5.41	投标保证金
云南昆钢招标代理有限公司	280,000.00	1 年内	3.23	投标保证金
合计	2,486,718.63		28.65	

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	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	69,524,564.92	673,934.61	68,850,630.31	58,127,252.65		58,127,252.65
在产品	77,455,890.26		77,455,890.26	62,470,812.69		62,470,812.69
库存商品	128,400,259.46	704,640.57	127,695,618.89	116,782,436.28	371,042.33	116,411,393.95
周转材料	4,948,091.72		4,948,091.72	3,402,590.53		3,402,590.53
合计	280,328,806.36	1,378,575.18	278,950,231.18	240,783,092.15	371,042.33	240,412,049.82

(2) 存货跌价准备

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
原材料		673,934.61			673,934.61
在产品					
库存商品	371,042.33	333,598.24			704,640.57
周转材料					
合计	371,042.33	1,007,532.85			1,378,575.18

(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	年末金额	年初金额	性质
待摊费用	185,246.50	243,955.30	土地租金
合计	185,246.50	243,955.30	

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	2,500,000.00	2,500,000.00
按权益法核算的长期股权投资		896,315.41
长期股权投资合计	2,500,000.00	3,396,315.41
减：长期股权投资减值准备		485,128.84
长期股权投资价值	2,500,000.00	2,911,186.57

(2) 按成本法、权益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 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
山东创新投资担保有限公司	4.46	4.46	2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	
小计			2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00	
权益法核算								
威海和仁精密机械有限公司	40.00	40.00	992,400.00	411,186.57		411,186.57		
小计			992,400.00	411,186.57		411,186.57		
合计			3,492,400.00	2,911,186.57		411,186.57	2,500,000.00	

威海和仁精密机械有限公司为本公司的联营企业，已于 2009 年 10 月 28 日进行清算。

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
威海和仁精密机械有限公司	485,128.84		485,128.84		
合计	485,128.84		485,128.84		

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
房屋建筑物	124,893,963.78	93,467,424.31	285,390.91	218,075,997.18
机器设备	184,029,359.01	57,599,058.96	521,841.65	241,106,576.32
运输设备	6,927,529.70	3,531,619.45	1,307,973.72	9,151,175.43
办公设备	2,219,221.91	587,313.74		2,806,535.65
其他	7,012,205.36	1,651,751.21		8,663,956.57
小计	325,082,279.76	156,837,167.67	2,115,206.28	479,804,241.15
累计折旧				
房屋建筑物	10,897,216.48	4,675,728.93	40,787.45	15,532,157.96
机器设备	38,243,428.18	20,506,893.01	228,250.98	58,522,070.21
运输设备	1,390,832.96	760,425.71	465,788.18	1,685,470.49
办公设备	1,208,221.29	371,286.90		1,579,508.19
其他	2,265,478.41	1,054,525.22		3,320,003.63
小计	54,005,177.32	27,368,859.77	734,826.61	80,639,210.48

(续表)

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
账面净值				
房屋建筑物	113,996,747.30			202,543,839.22
机器设备	145,785,930.83			182,584,506.11
运输设备	5,536,696.74			7,465,704.94
办公设备	1,011,000.62			1,227,027.46
其他	4,746,726.95			5,343,952.94
小计	271,077,102.44			399,165,030.67
减值准备				
小计				
账面价值				
房屋建筑物	113,996,747.30			202,543,839.22
机器设备	145,785,930.83			182,584,506.11
运输设备	5,536,696.74			7,465,704.94
办公设备	1,011,000.62			1,227,027.46
其他	4,746,726.95			5,343,952.94
合计	271,077,102.44			399,165,030.67

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 126,109,864.04 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 27,368,859.77 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，原值为 164,284,626.73 元、净值为 154,735,075.22 元的固定资产用于抵押，详见附注十三·(三)。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，固定资产原值较上期增加 154,721,961.39 元，增幅 47.59%，主要由于本期在建工程转固定资产及购买设备所致。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无闲置固定资产。

(5) 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
高新区办公楼	实际建筑面积与规划面积不符，正在复测面积	2010 年 5 月
高新区宿舍楼	实际建筑面积与规划面积不符，正在复测面积	2010 年 5 月
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	2010 年 6 月
7#厂房	刚建成房产，正在办理中	2010 年 4 月
8#厂房	刚建成房产，正在办理中	2010 年 4 月

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
经区生产厂房				49,360,049.08		49,360,049.08
外购设备	5,986,600.00		5,986,600.00	5,597,190.00		5,597,190.00
大型机床技改项目	11,811,358.83		11,811,358.83			
重型机床加工项目	91,015,344.47		91,015,344.47			
铸造技改项目	55,333,008.48		55,333,008.48	1,418,949.88		1,418,949.88
其他工程	353,171.63		353,171.63	36,580.00		36,580.00
合计	164,499,483.41		164,499,483.41	56,412,768.96		56,412,768.96

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
外购设备	5,597,190.00	38,545,046.03	38,155,636.03		5,986,600.00
经区生产厂房	49,360,049.08	32,962,935.23	82,322,984.31		
大型机床技改项目		11,811,358.83			11,811,358.83
重型机床加工项目		91,015,344.47			91,015,344.47
铸造技改项目	1,418,949.88	57,963,975.20	4,049,916.60		55,333,008.48
其他工程	36,580.00	1,897,918.73	1,581,327.10		353,171.63
合计	56,412,768.96	234,196,578.49	126,109,864.04		164,499,483.41

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
外购设备							募股
经区生产厂房	83,000,000.00	99.18%	100%				募股
大型机床技改项目	350,000,000.00	29.18%	10%	1,140,480.00	1,140,480.00	5.35	借款
重型机床加工项目	400,000,000.00	65.28%	30%	2,635,875.00	2,635,875.00	5.35	自有借款
铸造技改项目	80,000,000.00	74.23%	70%	1,532,023.52	1,532,023.52	5.23	借款
其他工程							自有
合计	1,013,000,000			5,308,378.52	5,308,378.52		

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，在建工程较上期增加 108,086,714.45 元，增幅 191.60%，主要为本期重型加工等项目投资较大所致。

11. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
土地使用权	17,828,592.74	128,411,741.46		146,240,334.20
专利权	1,350,000.00			1,350,000.00
非专利技术	749,129.59			749,129.59
用友软件	87,280.00			87,280.00
小计	20,015,002.33	128,411,741.46		148,426,743.79
累计摊销				
土地使用权	1,402,034.82	1,559,278.33		2,961,313.15
专利权	573,750.00	135,000.00		708,750.00
非专利技术	293,409.21	74,913.00		368,322.21
用友软件	57,425.63	9,016.80		66,442.43
小计	2,326,619.66	1,778,208.13		4,104,827.79
账面净值				
土地使用权	16,426,557.92			143,279,021.05
专利权	776,250.00			641,250.00
非专利技术	455,720.38			380,807.38
用友软件	29,854.37			20,837.57
小计	17,688,382.67			144,321,916.00
减值准备				
小计				
账面价值				
土地使用权	16,426,557.92			143,279,021.05
专利权	776,250.00			641,250.00
非专利技术	455,720.38			380,807.38
用友软件	29,854.37			20,837.57
合计	17,688,382.67			144,321,916.00

本年增加的累计摊销中，本年摊销 1,778,208.13 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日，无形资产中土地使用权账面价值 114,587,370.29 元用于抵押，详见附注十三·(三)。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，无形资产原值较上期增加 128,411,741.46 元，增幅 641.58%，主要为本期土地使用权增加所致。

12. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
坏账准备	1,796,718.19	1,036,767.94
存货跌价准备	206,786.28	55,656.35
长期股权投资减值准备		72,769.33
内部未实现的利润	444,156.33	197,067.60
合计	2,447,660.80	1,362,261.22

(2) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	12,093,167.42
存货跌价准备	1,378,575.18
内部未实现的利润	2,961,042.25
合计	16,432,784.85

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	7,195,237.84	6,977,448.61	1,707,793.16	39,928.20	12,424,965.09
存货跌价准备	371,042.33	1,007,532.85			1,378,575.18
长期股权投资减值准备	485,128.84			485,128.84	
其他					
合计	8,051,409.01	7,984,981.46	1,707,793.16	525,057.04	13,803,540.27

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	86,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	
合计	176,000,000.00	40,000,000.00

(2) 其抵押、保证借款情况详见附注九·2 及十三·(三)、(四)。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 公司无已到期未偿还的短期借款。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日, 短期借款余额较上期增长 136,000,000.00 元, 增幅 340.00%, 主要为本期生产经营规模扩大及短期融资力度加大所致。

15. 应付票据

(1) 应付票据明细表

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	48,880,000.00	35,150,000.00
商业承兑汇票		
合计	48,880,000.00	35,150,000.00

下一会计年度将到期的金额为 48,880,000.00 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应付票据较上期增加 13,730,000.00 元, 增幅 39.06%, 主要为本期用银行承兑汇票付款增加所致。

16. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	103,484,038.36	101,515,065.87
其中: 1 年以上	17,758,075.57	13,890,939.81

(2) 本期无大额的账龄超过 1 年的应付账款。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 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	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	131,083.33	6.8282	895,063.19	41,875.10	6.8346	286,199.56
欧元	8,360.39	9.7971	81,907.58	8,360.00	9.6590	80,749.24
合计			976,970.77			366,948.80

17. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	116,982,064.90	54,059,019.48
其中: 1 年以上	14,481,516.79	1,519,359.54

其中 1 年以上的款项主要为销售大型龙门机床所预收的货款。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 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) 截至 2009 年 12 月 31 日, 预收款项增加 62,923,045.42 元, 增幅 116.40%, 主要为本期预收货款增加所致。

(4) 预收款项中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	174,039.94	6.8282	1,188,379.52	182,535.14	6.8346	1,247,554.67
合计			1,188,379.52			1,247,554.67

18. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	1,385,270.53	43,140,175.16	43,157,632.97	1,367,812.72
职工福利费		1,896,652.42	1,896,652.42	
职工福利及奖励基金	2,968,025.07	1,597,781.24		4,565,806.31
社会保险费	91,640.31	3,917,784.67	3,951,692.38	57,732.60
住房公积金	1,204.80	489,543.00	513,618.77	-22,870.97
工会经费和职工教育经费	3,169,953.02	1,416,735.40	1,382,818.91	3,203,869.51
合计	7,616,093.73	52,458,671.89	50,902,415.45	9,172,350.17

19. 应交税费

(1) 应交税费明细表

项目	年末金额	年初金额
增值税	-4,904,111.45	1,862,378.21
营业税	2,250.00	3,772.65
企业所得税	2,435,763.79	4,478,653.88
个人所得税	61,320.92	85,381.39
城市维护建设税	82,494.95	169,618.79
房产税	183,192.73	186,883.50
土地使用税	892,040.35	34,705.37
教育费附加	47,139.97	106,376.99
其他	84,963.34	613,394.73
合计	-1,114,945.40	7,541,165.51

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应交税费余额比上期减少 8,656,110.91 元, 降幅 114.78%, 主要为期末尚未抵扣的进项税所致。

20. 应付利息

(1) 应付利息明细表

项目	年末金额	年初金额
短期借款利息	294,200.00	64,102.50
长期借款利息	474,331.25	81,000.00
合计	768,531.25	145,102.50

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应付利息比上年增加 623,428.75 元, 增幅 429.65%, 主要为本期借款增加所致。

21. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	23,456,125.41	17,792,258.50
其中：1 年以上	884,449.02	1,213,252.57

(2) 本期无大额的账龄超过 1 年的其他应付款。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应付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) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应付款比上期增加 5,663,866.91 元，增幅 31.83%，主要为本期应付工程款增加所致。

(5) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
威海市铁通建筑工程有限公司	14,936,380.49	1 年以内	工程款
威海奥华钢结构有限公司	3,711,484.00	1 年以内	工程款
威海市利鑫工贸有限公司	1,000,000.00	1 年以内	土地、房产款
合计	19,647,864.49		

22. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		
抵押借款	169,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	198,000,000.00	
信用借款		
合计	367,000,000.00	40,000,000.00

(2) 年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 (%)	年末金额	年初金额
交通银行股份有限公司威海分行	2009-8-28	2015-8-28	人民币	5.346	100,000,000.00	
中国银行股份有限公司威海高新支行	2009-9-17	2016-9-14	人民币	5.346	50,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司威海高新支行	2009-01-4	2012-1-3	人民币	5.400	48,000,000.00	
中国银行股份有限公司威海高新支行	2008-9-10	2011-9-7	人民币	5.400	40,000,000.00	40,000,000.00
威海经济技术开发区国有资产经营管理公司	2009-6-22	2017-6-10	人民币	5.346	40,000,000.00	
合计					278,000,000.00	40,000,000.00

(3) 抵押、保证借款情况详见附注九·2 及十三·(三)、(四)。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日，长期借款较上期增加 327,000,000.00 元，增幅 817.50%，主要为本期重型加工等项目投入及长期融资力度加大所致。

23. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股	31,578,579	26.315						31,578,579	26.315
其他内资持股									
其中：境内法人持股	10,000,000	8.333						10,000,000	8.333
境内自然人持股	48,421,421	40.352						48,421,421	40.352
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	90,000,000	75						90,000,000	75
无限售条件股份									
人民币普通股	30,000,000	25						30,000,000	25
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	30,000,000	25						30,000,000	25
股份总额	120,000,000	100						120,000,000	100

24. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	282,002,034.26			282,002,034.26
原制度资本公积转入				
其他资本公积				
合计	282,002,034.26			282,002,034.26

25. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	12,734,323.87	10,996,025.62		23,730,349.49
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				
合计	33,813,021.93	10,996,025.62		44,809,047.55

26. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	68,982,112.75	
加：年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		
本年年初金额	68,982,112.75	
加：本年归属于母公司股东的净利润	115,966,282.95	
减：提取法定盈余公积	10,996,025.62	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他	1,597,781.24	10%
本年年末金额	160,354,588.84	

27. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
威海华东数控机床有限公司	25	9,843,184.95	7,293,785.08
上海原创精密机床主轴有限公司	35	251,736.28	232,240.49
荣成市弘久锻铸有限公司	49	34,691,879.62	32,642,488.10
威海华东重工有限公司	25	50,670,262.39	
合计		95,457,063.24	40,168,513.67

本期无少数股东权益冲减少数股东损失以及母公司承担超额亏损情况。

28. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	571,998,377.45	417,544,707.71
其他业务收入	1,918,071.31	3,288,107.04
合计	573,916,448.76	420,832,814.75
主营业务成本	372,656,315.80	313,885,656.17
其他业务成本	247,208.77	182,485.84
合计	372,903,524.57	314,068,142.01

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控机床	448,553,992.09	273,755,793.23	241,670,442.24	162,521,364.14
其中：龙门机床	366,556,731.91	213,836,381.60	148,316,998.88	95,430,099.28
普通机床	75,165,803.56	64,907,935.96	135,265,121.58	117,028,234.31
铸 件	12,212,469.45	9,461,122.21	28,708,954.98	24,759,010.62
其 他	36,066,112.35	24,531,464.40	11,900,188.91	9,577,047.10
合计	571,998,377.45	372,656,315.80	417,544,707.71	313,885,656.17

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	16,405,525.04	13,184,592.78	53,163,025.32	42,444,618.26
西北地区	13,765,977.48	9,338,011.26	5,797,730.76	4,127,717.35
华北地区	230,352,694.91	133,781,529.02	52,421,303.54	39,668,474.54
华东地区	198,996,305.51	136,609,971.67	183,362,348.83	130,845,808.31
中南地区	23,089,846.97	13,335,427.66	21,943,912.79	15,641,239.76
西南地区	29,480,991.48	19,410,433.26	2,924,658.13	2,116,774.44
国 外	59,907,036.06	46,996,350.15	97,931,728.34	79,041,023.51
合计	571,998,377.45	372,656,315.80	417,544,707.71	313,885,656.17

(3) 本年公司前五名客户销售收入总额 109,975,023.60 元，占本年全部销售收入总额的 19.16%。

(4) 2009 年度营业收入较上期增加 153,083,634.01 元，增幅 36.38%，主要为龙门机床的销售增加所致。

29. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	105,314.72	138,864.35	租赁收入
城市维护建设税	826,289.34	1,111,405.61	流转税额
教育费附加	470,310.98	643,434.69	流转税额
合计	1,401,915.04	1,893,704.65	

30. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
管理费用	42,817,987.23	26,684,856.88

2009 年度管理费用较上期增长 16,133,130.35 元，增幅为 60.46%，主要系公司对大型龙门机床研发支出的增加及人员工资费用增加所致。

31. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	12,023,988.19	10,121,756.90
减：利息收入	521,998.97	758,285.06
加：汇兑损失	-3,101,324.19	126,826.34
加：其他支出	426,493.25	540,537.26
合计	8,827,158.28	10,030,835.44

32. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	5,269,655.45	2,239,317.60
存货跌价损失	1,007,532.85	371,042.33
长期股权投资减值损失		485,128.84
合计	6,277,188.30	3,095,488.77

33. 投资收益

投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	274,189.40	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
其他		
合计	274,189.40	

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	312,301.64	96,171.20
其中：固定资产处置利得	312,301.64	96,171.20
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	10,568,373.58	9,576,817.58
盘盈利得		
其他	1,414,385.45	710,805.32
合计	12,295,060.67	10,383,794.10

(2) 政府补助明细:

2009 年政府补助 10,568,373.58 元, 其中 4,823,373.58 元系根据财政部驻山东省财政监察专员办事处财驻鲁监函[2009]9 号《关于威海华东数控股份有限公司申请退付增值税的批复》, 退还 2008 年度已缴数控机床产品增值税 9,646,747.17 元的 50%; 256 万元系根据威海高技区财政局威高财预指[2009]294 号《关于下达专项经费指标的通知》收到的科技扶持资金; 176 万元系根据威海高技区财政局威高财预指[2009]1 号《关于下达专项经费指标的通知》收到用于企业创新项目扶持资金; 80 万元系根据威海市科技局威科计字[2009]25 号《关于下达威海市二〇〇九年科技发展计划(市一批)的通知》收到的用于大规模数控龙门移动式镗铣车削中心的研制项目资金。

35. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失		896.48
其中: 固定资产处置损失		896.48
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	26,000.00	395,648.87
罚款支出	64,908.26	3,187.63
其他	538,144.40	341,146.94
合计	629,052.66	740,879.92

36. 所得税费用

所得税费用明细表

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	20,402,164.27	7,681,900.31
国产设备抵免所得税	-3,546,617.94	-947,539.04
递延所得税	-1,085,399.58	-462,585.38
合计	15,770,146.75	6,271,775.89

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	115,966,282.95	50,719,572.69
归属于母公司的非经常性损益	2	6,051,507.04	5,189,319.54
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	109,914,775.91	45,530,253.15
年初股份总数	4	120,000,000.00	90,000,000.00
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数 (II)	6		30,000,000.00
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		6
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	120,000,000.00	105,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	0.97	0.48
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	0.92	0.43
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		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.97	0.48
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.92	0.43

38. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
补贴收入	5,745,000.00
票据保证金	482,500.00
其他	2,872,776.95
合计	9,100,276.95

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
销售佣金	6,157,406.37
差旅费	4,539,911.99
办公费	1,841,039.95
研究与开发费	1,840,647.37
运输费	1,741,742.84
车辆费	1,455,388.69
保证金及押金等往来	5,768,473.12
其他	9,071,213.92
合计	32,415,824.25

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	120,027,113.77	54,120,455.62
加: 资产减值准备	6,277,188.30	3,095,488.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,368,859.77	18,093,619.46
无形资产摊销	1,778,208.13	575,501.52
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)	-312,301.64	-95,274.72
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)	8,988,596.66	10,121,756.90
投资损失(收益以“-”填列)	-274,189.40	-409,002.36
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,085,399.58	-462,585.38
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)	-39,687,529.86	-92,469,419.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-130,336,314.03	-5,428,456.61
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	71,341,231.26	36,669,060.22

项目	本年金额	上年金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,085,463.38	23,811,144.08
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	170,358,427.98	70,599,698.43
减: 现金的期初余额	70,599,698.43	24,450,145.61
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	99,758,729.55	46,149,552.82

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		31,519,111.36
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		31,519,111.36
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		432,741.62
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,086,369.74
4. 取得子公司的净资产		31,085,033.20
流动资产		57,469,923.16
非流动资产		46,079,647.79
流动负债		72,464,537.75
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	170,358,427.98	70,599,698.43
其中：库存现金	246,432.90	302,619.05
可随时用于支付的银行存款	151,332,295.08	70,297,079.38
可随时用于支付的其他货币资金	18,779,700.00	
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	170,358,427.98	70,599,698.43
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2009年12月31日本公司货币资金余额为185,158,427.98元，列示于现金流量表的现金期末余额为170,358,427.98元；截至2008年12月31日本公司货币资金余额为85,882,198.43元，列示于现金流量表的现金期末余额为70,599,698.43元。其差额为不符合现金及现金等价物项目的保证金。

八、关联方及关联担保

1. 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	汤世贤	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

(2) 子公司的注册资本及其变化 (单位：万元)

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
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		3,000		3,000

(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 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
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		75	

2. 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
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2009-6-3	2010-6-3
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	5,000,000.00	2009-6-12	2010-6-11
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	2009-8-19	2010-8-19
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	2009-6-9	2013-6-8
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	1,000,000.00	2009-9-23	2010-9-23
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	2009-7-17	2010-7-17
威海华东数控股份有限公司	荣成市弘久锻铸有限公司	48,000,000.00	2009-1-4	2012-1-3
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	2009-6-30	2010-6-30
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	2009-11-16	2010-11-16
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	2009-8-28	2015-8-28
小计		264,000,000.00		

九、或有事项

1. 2009 年 1 月 22 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 2009 年最高额保证第 002 号《最高额保证合同》，为威海光威集团有限责任公司于 2009 年 1 月 22 日至 2012 年 1 月 22 日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供保证，保证方式为连带责任保证，最高保证金额为人民币 7,800 万元，为互保性质，保证期限为主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。截止 2009 年 12 月 31 日，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 7,800 万元。

2. 2009 年 10 月 20 日本公司与中信银行股份有限公司威海分行签订(2009)威银保字第 73730029 号《保证合同》，为山东省威海船厂 2009 威银贷字第 73730029 号的《人民币借款合同》提供保证，保证本金为人民币 5,000 万元，借款期限为 2009 年 10 月 20 日起至 2010 年 10 月 20 日止，为互保性质。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止。截止 2009 年 12 月 31 日，山东省威海船厂在此保证合同下的借款金额为 5,000 万元。

十、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

1.根据 2010 年 2 月 24 日召开的第二届董事会第十九次董事会通过 2009 年度利润分配预案的决议：公司按 2009 年度实现净利润的 10%提取法定盈余公积金；不分配、不转增。该预案尚需公司股东大会审议批准。

2.2009 年 3 月 19 日，威海华东数控股份有限公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于公司符合公开增发 A 股条件的议案》，公司拟公开增发不超过 3,500 万股股票，募集资金不超过 3.5 亿元投资于“数控大型机床技术改造项目”，该议案于 2009 年 4 月 10 日经 2008 年度股东大会审议通过。

2010年2月8日，经中国证监会发行审核委员会召开的2010年第28次发行审核委员会工作会议审核，华东数控公开增发A股股票的申请获得无条件通过。截至财务报告报出日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会的书面核准文件。

3.除存在上述资产负债表日后事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

（一）2008 年 12 月 8 日，财政部关税司以编号：2008-008 号《重大装备制造企业退税确认书》准予本公司自 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日（以海关接受企业申报进口的日期为准）为研制生产立式、卧式加工中心和龙门式加工中心（含龙门镗铣床）进口财关税[2008]32 号文件所列的关键零部件缴纳的进口关税和进口环节增值税实行先征后退。所退税款作为国家投资处理，转为国家资本金，主要用于企业新产品的研制生产以及自主创新能力建设。

截至 2009 年 12 月 31 日，该项退税款尚在办理中。

（二）抵押借款

1.2007 年 7 月 27 日，本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行签订 2007 年威高中银抵字 034《最高额抵押合同》，本公司以经济技术开发区威房权证字第 2007025089 号、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 2010 年 7 月 26 日期间签订的债权债务合同提供抵押担保，所担保债权的最高本金余额为 5,921.40 万元。2008 年 9 月 10 日，本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行签订 2008 年威高中银协字 001 号《最高额抵押变更协议》，根据合同将 2007 年威高中银抵字 034《最高额抵押合同》所担保的最高本金额度由 5,921.40 万元变更为 6,700 万元，同时解除经济技术开发区威房权证字第 2007025089 号的房产抵押。

2008 年 9 月 8 日，本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行签订 2008 年威高中银抵字 029 号《最高额抵押合同》，本公司以在建工程 7、8 号厂房及本次抵押在建工程占用范围内的威经技区

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 2009 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，所担保债权的最高本金余额为 2800 万元。2009 年 9 月 2 日，本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行签订 2009 年高抵变 002 号《最高额抵押变更协议》，将抵押期限变更为 2008 年 9 月 8 日至 2010 年 9 月 7 日。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司在中国银行威海高新支行的银行借款余额为 6,000 万元。

2. 2009 年 5 月 31 日，本公司与威海市商业银行股份有限公司签订《担保借款合同》，本公司以威房权证字第 2005049771 号房产（6476.28 平方米）、威房权证字 2005049765 号房产（26365.32 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，借款 3,900 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 4,000 万元借款，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. 2009 年 9 月 15 日，本公司的控股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。

（三）保证借款

1. 2009 年 1 月 23 日，威海光威集团有限责任公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行签订 2009 年最高额保证第 003 号《保证合同》，为本公司在 2009 年 1 月 23 日至 2012 年 1 月 20 日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供保证，最高担保金额为人民币 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。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司在该保证合同下的借款余额为 2,000 万元。

2. 2009 年 2 月 18 日，威海光威集团有限责任公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订 2009 年营业（保）字 0008 号《最高额保证合同》，为本公司在 2009 年 2 月 19 日至 2012 年 2 月 18 日期间签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件提供担保，最高担保金额为人民币 4,800 万元，保证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。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司在该保证合同下无融资余额。

3. 2009 年 11 月 9 日，山东省威海船厂与威海市商业银行股份有限公司签订 2009 年威商银最高额保字第 83000027 号《保证合同》，为本公司在 2009 年 11 月 9 日至 2010 年 11 月 9 日期间签订的

债权债务合同、协议以及其他法律性文件提供担保，担保本金人民币 5000 万元，担保方式为连带责任保证，保证期间为主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司在该保证合同下的银行承兑汇票金额为 1,186 万元。

十三、 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	年末金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	26,984,044.00	15.80	809,521.32	7.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他单项金额不重大的应收账款	143,838,599.51	84.20	9,954,159.21	92.48
合计	170,822,643.51	100.00	10,763,680.53	100.00

(续表)

项目	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他单项金额不重大的应收账款	67,063,555.04	100.00	5,828,181.40	100.00
合计	67,063,555.04	100.00	5,828,181.40	100.00

1) 单项金额重大的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
中铁十八局集团石武客专河南段项目部	9,510,000.00	285,300.00	3	账龄在 1 年以内
中铁三局京沪高速铁路土建工程五标段项目经理部	8,780,800.00	263,424.00	3	账龄在 1 年以内
中铁十二局集团有限公司	8,693,244.00	260,797.32	3	账龄在 1 年以内
合计	26,984,044.00	809,521.32		

2) 其他单项金额不重大的应收账款账龄分析

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	115,782,398.37	80.49	3,473,471.95	45,615,147.55	68.02	1,368,454.43
1-2 年	19,170,478.68	13.33	1,917,047.87	15,344,928.14	22.88	1,534,492.81
2-3 年	4,169,519.44	2.90	1,250,855.83	2,638,086.24	3.93	791,425.87
3-4 年	2,102,909.91	1.46	1,051,454.96	2,419,722.53	3.61	1,209,861.27
4-5 年	1,759,822.53	1.22	1,407,858.02	608,617.80	0.91	486,894.24
5 年以上	853,470.58	0.60	853,470.58	437,052.78	0.65	437,052.78
合计	143,838,599.51	100.00	9,954,159.21	67,063,555.04	100.00	5,828,181.40

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 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) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款余额比上期增加 103,759,088.47 元, 增幅 154.72%, 主要原因为本期龙门机床销售增长所致。

(4) 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 (%)
中铁十八局集团石武客专河南段项目部	客户	9,510,000.00	1 年以内	5.57
中铁三局京沪高速铁路土建工程五标段项目经理部	客户	8,780,800.00	1 年以内	5.14
中铁十二局集团有限公司	客户	8,693,244.00	1 年以内	5.09
中铁电气化局京石铁路客运专线项目经理部	客户	6,640,000.00	1 年以内	3.89
中铁一局京石铁路客运专线项目经理部八分部	客户	6,118,600.00	1 年以内	3.58
合计		39,742,644.00		23.27

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海原创精密机床主轴有限公司	子公司	178,000.00	0.10
威海华东数控机床有限公司	子公司	232,400.00	0.14
合计		410,400.00	0.24

(6) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	522,443.39	6.8282	3,567,347.96	106,297.38	6.8346	726,500.07
欧元	35,450.00	9.7971	347,307.20			
合计			3,914,655.16			726,500.07

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

项目	年末金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款				
其他单项金额不重大的其他应收账款	22,302,827.72	100.00	781,489.84	100.00
合计	22,302,827.72	100.00	781,489.84	100.00

(续表)

项目	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收账款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款				
其他单项金额不重大的其他应收账款	65,101,448.29	100.00	2,095,974.15	100.00
合计	65,101,448.29	100.00	2,095,974.15	100.00

(2) 其他单项金额不重大的其他应收款账龄分析

项目	年末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	21,892,630.17	98.16	656,778.90	64,158,635.10	98.55	1,924,759.05
1-2 年	247,273.66	1.11	24,727.37	772,711.17	1.19	77,271.12
2-3 年	60,843.09	0.27	18,252.93	3,160.00		948.00
3-4 年				135,858.8	0.21	67929.4
4-5 年	101,750.80	0.46	81,400.64	30,083.22	0.05	24,066.58
5 年以上	330.00		330.00	1,000.00		1,000.00
合计	22,302,827.72	100.00	781,489.84	65,101,448.29	100.00	2,095,974.15

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 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。

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款余额比上期减少 42,798,620.57 元, 降幅 65.74%, 主要为本期收回上期子公司欠款所致。

(5) 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
威海华控电工有限公司	13,059,068.31	1 年以内	58.55	往来款
威海华东数控机床有限公司	1,356,939.33	1 年以内	6.08	往来款
中华人民共和国黄岛海关	636,718.63	1 年以内	2.85	进口关税 增值税保证金
天津市泛亚工程机电设备咨询有限公司	610,000.00	1 年以内	2.74	投标保证金
中华人民共和国威海海关	490,000.00	1 年以内	2.20	进口关税 增值税保证金
合计	16,152,726.27		72.42	

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
威海华控电工有限公司	子公司	13,059,068.31	58.55
威海华东数控机床有限公司	子公司	1,356,939.33	6.08
合计		14,416,007.64	64.63

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	199,506,200.40	45,830,075.40
按权益法核算长期股权投资		896,315.41
长期股权投资合计	199,506,200.40	46,726,390.81
减: 长期股权投资减值准备		485,128.84
长期股权投资价值	199,506,200.40	46,241,261.97

(2) 按成本法、权益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 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
成本法核算							
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	75	75	153,676,125.00		153,676,125		153,676,125.00
山东创新投资担保有限公司	4.46	4.46	2,500,000.00	2,500,000.00			2,500,000.00
小计			199,506,200.40	45,830,075.40	153,676,125		199,506,200.40
权益法核算							
威海和仁精密机械有限公司	40	40	992,400.00	411,186.57		411,186.57	
小计			992,400.00	411,186.57		411,186.57	
合计			200,498,600.40	46,241,261.97	153,676,125	411,186.57	199,506,200.40

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
威海和仁精密机械有限公司	485,128.84		485,128.84	
合计	485,128.84		485,128.84	

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	502,778,730.77	287,551,936.92
其他业务收入	42,075,674.99	126,547,548.96
合计	544,854,405.76	414,099,485.88
主营业务成本	333,906,970.88	211,196,906.66
其他业务成本	37,735,862.50	119,834,176.88
合计	371,642,833.38	331,031,083.54

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控机床	441,472,718.59	274,537,018.01	226,981,724.37	159,520,392.16
其中：龙门机床	369,541,176.32	218,299,968.16	148,992,212.55	99,909,188.73
普通机床	29,376,729.96	29,059,892.84	52,480,592.79	45,483,356.64
其他	31,929,282.22	30,310,060.03	8,089,619.76	6,193,157.86
合计	502,778,730.77	333,906,970.88	287,551,936.92	211,196,906.66

(2) 本年公司前五名客户销售收入总额 109,975,023.60 元，占本年全部销售收入总额的 20.18%。

(3) 本期营业收入较上期增加 130,754,919.88 元，增幅 31.58%，主要为龙门机床的销售增加所致。

5. 投资收益

投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益	274,189.40	
合计	274,189.40	

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	109,960,256.21	42,710,570.06
加：资产减值准备	4,667,967.32	4,225,347.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,426,907.40	12,662,689.34
无形资产摊销	756,123.51	440,501.52
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）	-231,322.22	-95,274.72
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）	6,315,256.26	5,743,304.68
投资损失（收益以“-”填列）	-274,189.40	
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-621,512.82	-586,527.09
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）	-76,139,732.75	-88,887,472.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-78,702,179.97	-55,849,402.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	133,143,819.29	91,444,854.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	118,301,392.83	11,808,590.04

项目	本年金额	上年金额
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	55,028,243.02	41,128,736.04
减: 现金的期初余额	41,128,736.04	22,326,494.68
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	13,899,506.98	18,802,241.36

十四、 补充资料

1. 本年非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	586,491.04	
计入当期损益的政府补助	5,745,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	785,332.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	7,116,823.83	
所得税影响额	1,061,794.86	
少数股东权益影响额(税后)	3,521.93	
合计	6,051,507.04	

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	20.90	0.97	0.97
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	19.81	0.92	0.92

十五、 财务报告批准

本财务报告于 2010 年 2 月 24 日由本公司董事会批准报出。

威海华东数控股份有限公司

二〇一〇年二月二十四日

第十一节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 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。

(四) 在其它证券市场公布的年度报告。

公司应当在办公场所置备上述文件的原件。当中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司应及时提供。

此页为《威海华东数控股份有限公司2009年年度报告》之签盖章页

法定代表人：汤世贤

威海华东数控股份有限公司

二〇一〇年二月二十四日