

# 威海华东数控股份有限公司

WEIHAI HUADONG AUTOMATION CO., LTD

# HDCNC<sup>®</sup>

## 2011 年年度报告

股票简称：华东数控

股票代码：002248

披露日期：2012 年 2 月 15 日

# 目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	2
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	4
第四节	股本变动及股东情况.....	6
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第六节	公司治理结构.....	15
第七节	内部控制.....	18
第八节	股东大会情况简介.....	22
第九节	董事会报告.....	24
第十节	监事会报告.....	51
第十一节	重要事项.....	54
第十二节	财务报告.....	63
第十三节	备查文件目录.....	130

## 第一节 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。全体董事均出席了审议年度报告的董事会。

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所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。

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

## 第二节 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：WHHD

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	孙吉庆
联系地址	威海经济技术开发区环山路 698 号	威海经济技术开发区环山路 698 号
电 话	0631-5902248	0631-5912929
传 真	0631-5967988	0631-5967988
电子信箱	wms6178@163.com	hdsjq@126.com

四、公司注册、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

注册地址	威海经济技术开发区环山路 698 号
注册地址的邮政编码	264205
办公地址	威海经济技术开发区环山路 698 号
办公地址的邮政编码	264205
公司国际互联网网址	www.huadongcnc.com
电子信箱	002248@huadongcnc.com

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证券部

六、公司股票上市交易所、股票简称、股票代码

上市交易所	深圳证券交易所
股票简称	华东数控
股票代码	002248

七、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 9 月 10 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

组织机构代码	73578315-7
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	济南市经十路 17703 号华特广场 6 楼
签字会计师姓名	路清 张秀芹
保荐机构名称	海通证券股份有限公司
办公地址	上海市广东路 689 号海通证券大厦 14 楼
保荐代表人	张刚 孙迎辰

## 八、公司历史沿革

公司上市以来的历次注册变更情况：

威海华东数控股份有限公司前身为成立于2002年3月4日的威海华东数控有限公司。2004年12月28日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，注册资本8,000万元，并领取了山东省工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，执照号码：371000228035143。

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，公司注册资本由8,000万元变更为9,000万元。

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，公司于2008年6月12日在深圳证券交易所挂牌交易。2008年8月7日公司总股本变更为人民币12,000万元。

2010年2月1日，公司注册地址由威海高技术产业开发区火炬路305号，变更为威海经济技术开发区环山路698号。税务登记证、组织机构代码证相应做了地址变更。

2010年4月8日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]410号”文《关于核准威海华东数控股份有限公司增发股票的批复》核准，公司获准增发不超过3,500万股新股。公司向社会公开发行人民币普通股874.78万股，发行后总股本变更为人民币12,874.78万元。并于2010年7月15日在山东工商行政管理局办理完成变更登记手续。

2010年8月14日，经公司2010年度第四次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本为257,495,600.00股。并于2010年9月10日在山东工商行政管理局办理完成变更登记手续。

在历次变更登记中公司税务登记号371002735783157，组织机构代码73578315-7均未发生变更。

公司未设立分支机构。

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

单位：元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减（%）	2009 年
营业总收入	626,636,809.18	668,826,349.39	-6.31%	573,916,448.76
营业利润	14,194,128.14	107,138,830.48	-86.75%	124,131,252.51
利润总额	27,382,757.75	114,288,554.38	-76.04%	135,797,260.52
归属于上市公司股东的净利润	20,897,026.12	94,121,261.56	-77.80%	115,966,282.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,226,063.50	87,970,309.23	-90.65%	109,914,775.91
经营活动产生的现金流量净额	-59,743,684.45	45,252,906.17	-232.02%	64,085,463.38
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减（%）	2009 年末
资产总额	2,821,585,469.80	2,044,412,342.85	38.01%	1,547,250,898.58
负债总额	1,658,132,837.55	921,901,182.85	79.86%	844,628,164.69
归属于上市公司股东的所有者权益	1,029,961,432.09	1,022,755,502.32	0.70%	607,165,670.65
总股本（股）	257,495,600.00	257,495,600.00	0.00%	120,000,000.00

#### 二、主要财务指标

单位：元

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年 增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.08	0.37	-78.38%	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.37	-78.38%	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	0.35	-91.43%	0.44
加权平均净资产收益率（%）	2.03%	10.77%	-8.74%	20.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.80%	10.07%	-9.27%	19.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.23	0.18	-	0.27
项 目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.00	3.97	0.76%	2.53
资产负债率（%）	58.77%	45.09%	13.68%	54.59%

#### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	310,784.40		1,347,916.24	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	12,586,867.83		5,441,810.24	5,745,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	290,977.38		359,997.42	785,332.79
所得税影响额	-323,823.38		-1,086,563.82	-1,061,794.86
少数股东权益影响额	-193,843.61		87,792.25	-3,521.93
合计	12,670,962.62	-	6,150,952.33	6,051,507.04

#### 四、境内外会计准则差异

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

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况表

#### (一) 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	180,000,000	69.90%				-107,263,969	-107,263,969	72,736,031	28.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股	63,157,158	24.53%				-63,157,158	-63,157,158		
3、其他内资持股	20,000,000	7.77%				-20,000,000	-20,000,000		
其中：境内非国有法人持股	20,000,000	7.77%				-20,000,000	-20,000,000		
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	96,842,842	37.61%				-24,106,811	-24,106,811	72,736,031	28.25%
二、无限售条件股份	77,495,600	30.10%				107,263,969	107,263,969	184,759,569	71.75%
1、人民币普通股	77,495,600	30.10%				107,263,969	107,263,969	184,759,569	71.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	257,495,600	100%				0	0	257,495,600	100%

#### 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
山东省高新技术创业投资有限公司	63,157,158	63,157,158	0	0	IPO 承诺限售	2011 年 6 月 15 日
汤世贤	51,361,466	12,736,466	0	38,625,000	高管锁定	每年首个交易日按 25%解除限售
高鹤鸣	26,877,640	6,719,410	0	20,158,230	高管锁定	每年首个交易日按 25%解除限售
威海市顺迪投资担保有限公司	20,000,000	20,000,000	0	0	IPO 承诺限售	2011 年 6 月 15 日
李 壮	9,454,962	2,363,741	0	7,091,221	高管锁定	每年首个交易日按 25%解除限售
刘传金	9,148,774	2,287,194	0	6,861,580	高管锁定	每年首个交易日按 25%解除限售
合 计	180,000,000	107,263,969	0	72,736,031	—	—

### （三）证券发行与上市情况

1、2008 年 5 月 22 日，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。

2、2010 年 4 月 6 日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]410 号文核准，公司于 2010 年 4 月 19 日，公开增发人民币普通股（A 股）股票 874.78 万股（每股面值 1 元），发行价格为每股人民币 40.01 元，增发股票于 2010 年 4 月 30 日在深圳证券交易所中小板挂牌交易。

3、2010 年 8 月 14 日，公司召开的 2010 年度第四次临时股东大会审议通过 2010 年度中期利润分配方案：以公司总股本 128,747,800 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。实施后公司总股本增至 257,495,600 股。

4、公司未发行内部职工股。

## 二、股东情况

### （一）股东总数及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	49,420	本年度报告公布日前一个月末股东总数	48,330		
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	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结的股份数量
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	21.46%	55,266,648	0	6,000,000
汤世贤	境内自然人	15.01%	38,659,633	38,625,000	
高鹤鸣	境内自然人	7.83%	20,158,230	20,158,230	
威海市顺迪投资担保有限公司	境内非国有法人	3.42%	8,800,000	0	
李 壮	境内自然人	2.75%	7,091,221	7,091,221	
刘传金	境内自然人	2.66%	6,861,580	6,861,580	
张振锋	境内自然人	0.19%	498,000	0	
蒋乐希	境内自然人	0.19%	485,300	0	
杭 虹	境内自然人	0.18%	460,300	0	
章利娜	境内自然人	0.16%	419,600	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		
山东省高新技术创业投资有限公司	55,266,648		人民币普通股		
威海市顺迪投资担保有限公司	8,800,000		人民币普通股		
张振锋	498,000		人民币普通股		

蒋乐希	485,300	人民币普通股
杭 虹	460,300	人民币普通股
章利娜	419,600	人民币普通股
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	336,719	人民币普通股
陈 钢	281,200	人民币普通股
吴应雄	256,800	人民币普通股
龚穗娟	248,249	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东汤世贤、高鹤鸣、李壮和刘传金为公司一致行动人、实际控制人；公司前 10 名无限售条件股东中除公司实际控制人外，未知相互之间是否存在关联关系。	

## （二）控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东及实际控制人为以高管汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金组成的一致行动人，报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

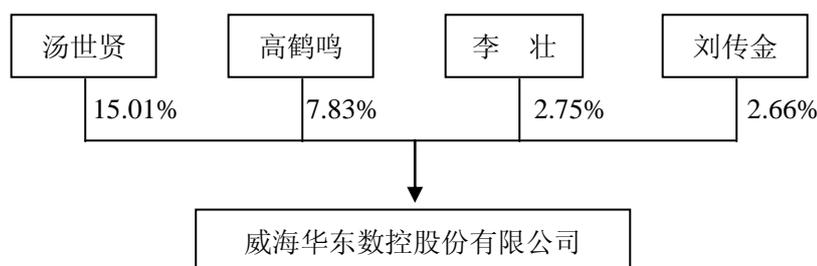
汤世贤，男，1959 年生，大学学历，中国公民，无永久境外居留权。2004 年 12 月至今担任本公司董事长，兼任威海华控电工有限公司执行董事、威海华东数控机床有限公司董事长、上海原创精密机床主轴有限公司董事长、荣成市弘久锻铸有限公司董事、威海华东重工有限公司董事长、威海华东重型装备有限公司执行董事、威海华东电源有限公司执行董事。

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

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

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

## （三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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。

## （四）其他持股 10%以上的法人股东情况

公司第一大股东山东省高新技术创业投资有限公司，报告期末持有公司 21.46% 的股份。山东省高新技

术创业投资有限公司成立于 2000 年 6 月 6 日，注册号：3700000186061826；住所：济南市解放路 166 号；注册资本：116,572 万元，实收资本：116,572 万元；法定代表人：李功臣；经营范围：创业投资，代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资，创业投资咨询，为创业企业提供创业管理服务，参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。

## 第五节 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

#### (一) 董事、监事和高级管理人员基本情况

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
汤世贤	董事长	男	53	2011/01/13	2014/01/12	51,500,000	38,659,633	减持股份
刘伯哲	副董事长	男	58	2011/01/13	2014/01/12	0	0	
高鹤鸣	董事\副总经理	男	50	2011/01/13	2014/01/12	26,877,640	20,158,230	减持股份
李 壮	董事\副总经理	男	41	2011/01/13	2014/01/12	9,454,962	7,091,221	减持股份
李 田	董事	男	40	2011/01/13	2014/01/12	0	0	
于成廷	独立董事	男	72	2007/12/25	2012/04/10	0	0	
王玉中	独立董事	男	73	2007/12/25	2012/04/10	0	0	
任 辉	独立董事	男	67	2007/12/25	2012/04/10	0	0	
刘庆林	独立董事	男	49	2007/12/25	2013/08/29	0	0	
刘传金	监事会主席\总工程师	男	47	2011/01/13	2014/01/12	9,148,774	6,861,580	减持股份
潘利泉	监事	男	42	2011/01/13	2014/01/12	0	0	
孙吉庆	监事\证券事务代表	男	27	2011/01/13	2014/01/12	0	0	
邱玉良	总经理	男	45	2011/09/06	2014/01/12	0	0	
王明山	董秘\副总经理\财务总监	男	47	2011/01/13	2014/01/12	0	0	
杨天桥	副总经理	男	53	2011/09/06	2014/01/12	0	0	
王海波	副总经理	男	47	2011/12/19	2014/01/12	0	0	
尹向东	总经理	男	66	2011/01/13	2011/09/05	0	0	
林冬生	常务副总经理	男	51	2011/01/13	2011/08/29	0	0	
合 计						96,981,376	72,770,664	-

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有被授予股票期权、限制性股票的情况。

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

##### 1、董事会成员简历

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

刘伯哲，男，1964年出生，研究生学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任山东省德州市副市长，熟悉宏观经济政策和投资政策，熟悉山东省境内的产业布局和优势产业的发展重点，有丰富的创业投资理财

论与实践经验，掌握金融投资和创业投资方面的各种业务技能，曾先后分管、参与了公司 10 余个投资项目的运作。现任本公司副董事长，山东省高新技术创业投资有限公司董事、副总经理，鲁信创业投资股份有限公司副总经理。

李田，男，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创业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，山东省高新技术创业投资有限公司创业投资部投资总监。

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

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

于成廷，男，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司长，中国机床工具工业协会秘书长，山东威达机械股份有限公司、南通科技投资集团股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，浙江日发数码精密机械股份有限公司独立董事，中国机床工具工业协会高级顾问、名誉理事长。

王玉中，男，1939 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，男，1945 年出生，注册会计师，会计学教授，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，教育部高等学校公共管理类教学指导委员会委员，山东省会计学会副会长，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。现任本公司独立董事，鲁银投资集团股份有限公司独立董事，山东省人民政府参事，山东省城市经济学会副会长。

刘庆林，男，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，山东价格学会理事。

## 2、监事会成员简历

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

潘利泉，男，1969 年生，硕士，高级会计师，注册会计师，中国公民，无永久境外居留权。先后任山东省经济计划学校教师、山东鲁信高新技术产业股份有限公司财务负责人、山东省高新技术投资有限公司高级经理、山东鲁信高新技术产业股份有限公司董事、副总经理等职。现任本公司监事，山东省高新技术投资有限公司风险管理部部长。

孙吉庆，男，1984 年出生，大学本科学历，中国公民，无永久境外居留权。2008 年 7 月毕业于山东轻工业学院会计学专业，2008 年 7 月至今在威海华东数控股份有限公司证券部工作，现任本公司监事、证券事务代表、证券部部长。

### 3、高级管理人员简历

邱玉良，男，1966 年生，大学本科学历，工商管理硕士，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。自 2004 年起至 2011 年 9 月先后担任齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司企划部部长、技术中心副主任兼总师办主任、质量部部长、副总工程师，2011 年 9 月至 12 月任公司副总经理，现任本公司总经理。

高鹤鸣，男，副总经理，详见董事会成员简历。

李壮，男，副总经理，详见董事会成员简历。

王明山，男，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。2004 年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。

杨天桥，男，1958 年生，大学专科学历，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。自 2004 年至 2011 年 5 月起先后担任齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司技术管理部部长、生产管理部部长、能源环保部部长、资产管理部部长、副总工程师等职，现任本公司副总经理。

王海波，男，1964 年生，大学本科学历，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。自 1998 年起至 2006 年先后担任威海精密机床附件厂副厂长、厂长；自 2006 年至 2010 年 4 月担任上海德埃精密工量具有限公司总经理，现任本公司副总经理。

### 4、公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	兼职单位	职务	任职期间
刘伯哲	山东省高新技术创业投资有限公司	董事、副总经理	2010 年 12 月至今
李 田	山东省高新技术创业投资有限公司	投资总监	2010 年 1 月至今
潘利泉	山东省高新技术创业投资有限公司	风险管理部部长	2010 年 1 月至今

#### （三）现任董事、监事、高级管理人员年度薪酬情况

姓名	职务	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	26.56	否
刘伯哲	副董事长	0.00	是
高鹤鸣	董事\副总经理	11.61	否

李 壮	董事\副总经理	11.00	否
李 田	董事	0.00	是
于成廷	独立董事	4.00	否
王玉中	独立董事	4.00	否
任 辉	独立董事	4.00	否
刘庆林	独立董事	4.00	否
刘传金	监事会主席\总工程师	8.63	否
潘利泉	监事	0.00	是
孙吉庆	监事\证券事务代表	2.47	否
邱玉良	总经理	2.80	否
王明山	董秘\副总经理\财务总监	13.09	否
杨天桥	副总经理	6.67	否
王海波	副总经理	5.71	否
尹向东	历任董事、总经理	26.45	否
林冬生	历任常务副总经理	17.88	否
合计	-	148.87	-

#### （四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员聘任情况

公司于 2011 年 1 月 13 日召开了 2011 年度第一次临时股东大会选举产生了公司第三届董事会、监事会。于 2011 年 1 月 13 日召开公司第三届董事会第一次会议聘任了公司新一届的高级管理人员。

2011 年 8 月 29 日，公司董事会收到常务副总经理林冬生的辞职报告，林冬生因个人原因辞去公司高级管理人员职务，辞职后不再担任公司及子公司任何职务。

2011 年 9 月 5 日，公司董事会收到董事、总经理尹向东的辞职报告，尹向东因个人原因辞去公司董事和高级管理人员职务，辞职后不再担任公司级子公司任何职务。

2011 年 9 月 6 日，经公司第三届董事会第七次会议审议通过，聘任汤世贤为公司总经理；聘任邱玉良、杨天桥为公司副总经理。任期截止日为 2014 年 1 月 12 日。

2011 年 12 月 15 日，公司董事会收到总经理汤世贤的辞职报告，汤世贤由于工作需要辞去公司总经理职务，辞职后继续担任公司董事长。

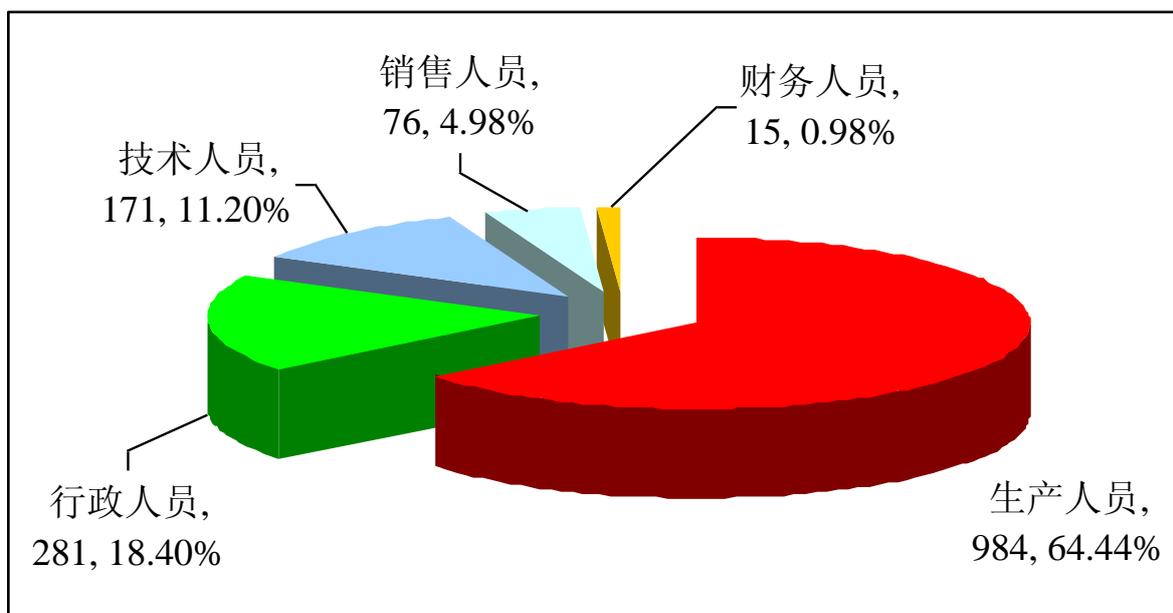
2011 年 12 月 19 日，经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，聘任邱玉良为公司总经理；王海波为公司副总经理，任期截止日为：2014 年 1 月 12 日。

经公司 2011 年 9 月 6 日召开的第三届董事会第七次会议和 2012 年 1 月 5 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会审议通过，选举李壮为公司第三届董事会董事，任期截止日为 2014 年 1 月 12 日。

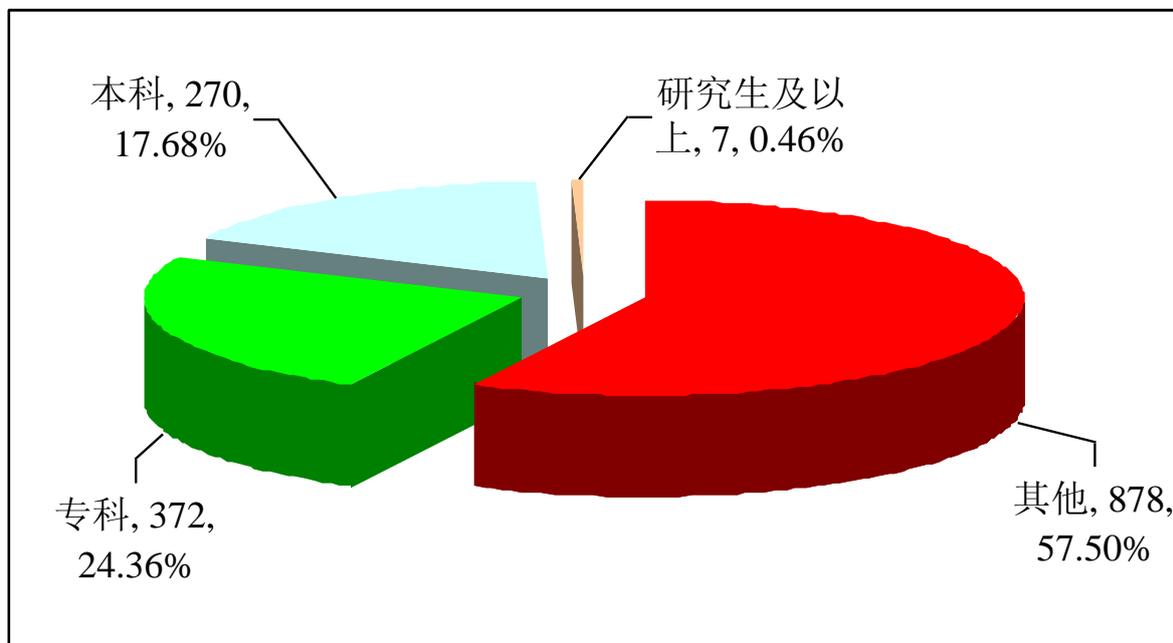
### 三、公司员工情况

1、截止2011年12月31日，公司员工人数为1,527人。

2、专业构成



2、教育程度



3、公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第六节 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。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

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，公司目前有董事九名，其中独立董事四名，占全体董事的三分之一以上；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，公司监事会现有监事三名，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。

### 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。

#### （一）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律、法规及公司章程制度等规定，依法在其职责范围内履行职责、行使董事长职权，依法召集和主持董事会会议并督促董事亲自出席，严格遵守董事会集体决策机制，督促董事会决议的执行；并积极推动公司内部各项制度的制订和完善，加强董事会建设，确保董事会依法高效运作。同时，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，提高依法履职意识。

## （二）独立董事履行职责情况

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

### 1、报告期内，董事出席董事会及列席股东大会情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	列席股东大会次数
汤世贤	董事长	12	9	3	0	0	否	3
刘伯哲	副董事长	12	9	3	0	0	否	3
高鹤鸣	董事\副总经理	12	9	3	0	0	否	3
李 田	董事	12	9	3	0	0	否	3
尹向东	董事\总经理	3	2	1	0	0	否	0
于成廷	独立董事	12	9	3	0	0	否	3
王玉中	独立董事	12	9	3	0	0	否	3
任 辉	独立董事	12	9	3	0	0	否	3
刘庆林	独立董事	12	9	3	0	0	否	3

2、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。

### 3、报告期内独立董事发表独立意见情况

序号	时间	事项	意见类型
1	2011 年 01 月 13 日	《关于提名第三届董事会董事的独立意见》	同意
2		《关于聘任高级管理人员的独立意见》	同意
3	2011 年 03 月 30 日	《关于对外担保等事项的独立意见》	同意
4	2011 年 05 月 31 日	《关于全资子公司收购资产的独立意见》	同意
5	2011 年 08 月 17 日	《关于公司向关联自然人借款的事前认可意见》	同意
6		《关于担保等事项的专项说明及独立意见》	同意
7	2011 年 09 月 06 日	《关于董事、高级管理人员辞职的独立意见》	同意
8		《关于聘任高级管理人员的独立意见》	同意
9		《关于提名第三届董事会董事的独立意见》	同意
10	2011 年 12 月 16 日	《关于高级管理人员辞职的独立意见》	同意
11		《关于对外担保等事项的独立意见》	同意
12	2011 年 12 月 23 日	《关于关联股东增资子公司事项的事前认可及独立意见》	同意

### 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三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。

### 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考评，并制定薪酬方案报公司董事会审批。公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，通过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等方式，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。

## 第七节 内部控制

### 一、公司内部控制的建立和健全情况

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。2011年度，公司逐步完善了各项内部控制制度，新制定和修订了《突发事件应急处理制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事会议事规则》《总经理工作细则》《内幕信息知情人登记管理制度》等内控制度，并得到了有效执行。

1、生产经营控制：公司制定了明确的各职能部门的工作权限与职责，规定了生产、采购、销售及安全管理等的程序与工作流程，建立了质量管理体系，通过了ISO9001、ISO28000、ISO14001质量管理、职业健康安全管理体系、环境管理体系等三体系认证。上述体系与管理程序的建立使得公司的经营运作得到有效控制。

2、财务管理控制：公司按照《企业内部控制指引》、《会计法》、《证券法》等国家有关法律规定的规定，制定了《财务管理制度》、《成本核算管理办法》，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。

3、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。

4、重大事项管理控制：公司制定了《关联交易决策管理制度》、《对外担保决策制度》《对外投资管理制度》等制度，对公司的重大事项的基本原则和决策程序予以明确的规定。报告期内的重大决策行为，均事前进行了市场调研、可行性论证，根据涉及金额大小提交董事会、股东大会审议通过。

5、子公司管理控制：公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其管理，并制定《子公司管理制度》等规章制度加以约束和控制，包括但不限于控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内审等方面。

6、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。

7、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。

8、信息披露控制：公司建立完善了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人登记制度》，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巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》和《证券时报》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。

9、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、内部控制相关情况

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审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事	是	

会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明		
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		

### 三、董事会、监事会、独立董事、保荐机构等对内部控制自我评价报告的意见

#### （一）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：公司已按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全了完整的、合理的内部控制制度，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在一定程度上降低了管理风险，并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

《2011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。

#### （二）公司独立董事意见

我们认真审查了公司《2011年度内部控制自我评价报告》，认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全，并落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，在公司的经营活动中得到了良好有效的执行，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制。公司《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况，对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供了保证。

独立董事意见刊登在2011年2月15日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

#### （三）公司监事会的审核意见

对董事会关于公司2011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：公司现有的内部控制体系已经基本健全，并能得到有效执行，能够适应公司管理的需要和企业发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理保证。公司董事会出具的《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

该次监事会决议刊登在2012年2月15日《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

#### （四）保荐机构的核查意见

海通证券股份有限公司认真审查了公司《2011年度内部控制自我评价报告》，认为：保荐机构经核查后认为，截至2011年12月31日，华东数控已建立了较为完善、有效的内部控制制度，并得到了较有效的实

施，公司对2011年度内部控制的自我评价真实、客观。保荐机构对公司董事会出具的《2011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董事会《2011年度内部控制自我评价报告》的意见刊登在2011年2月15日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

#### （五）会计师事务所的鉴证意见

信永中和会计师事务所有限责任公司对公司2011年12月31日的财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了XYZH/2011JNA3034-4号《内部控制鉴证报告》，认为，华东数控公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年12月31日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

#### 四、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2011年11月23日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的责任认定与责任追究等问题进行了规范。

2011年1月28日公司披露了《2010年度业绩预告修正公告》（公告编号：2011-004），由于报告期内，公司2010年度的平均销售毛利率较去年有所下降、财务费用增支幅度较大、计提资产减值准备增幅较大等原因对2010年业绩预告进行了修正。

## 第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会：2011年度第一次临时股东大会、2010年度股东大会、2011年度第二次临时股东大会。会议的召集、召开程序，召集人资格，出席会议人员资格及会议表决程序均符合《公司法》、《证券法》、《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、2011年度第一次临时股东大会

2011年1月13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、《关于选举第三届董事会董事的议案》；
- 2、《关于选举第三届监事会监事的议案》。

该次临时股东大会决议内容刊登在2011年1月14日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》和《证券时报》上。

### 二、2010年年度股东大会

2011年4月21日采用现场投票与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、《威海华东数控股份有限公司章程修订案》；
- 2、《关于提名第三届董事会董事的议案》；
- 3、《2010年度董事会工作报告》；
- 4、《2010年度监事会工作报告》；
- 5、《2010年年度报告全文及摘要》；
- 6、《2010年度财务决算报告》；
- 7、《2010年度利润分配预案》；
- 8、《募集资金2010年度使用情况专项报告》；
- 9、《关于续聘审计机构的议案》；
- 10、《关于为柳州正菱集团有限公司担保的议案》；
- 11、《关于为控股子公司担保的议案》；
- 12、《关于在银行办理集团授信业务额度的议案》。

该次年度股东大会决议内容刊登在2011年4月22日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》和《证券时报》上。

### 三、2011年度第二次临时股东大会

2011年9月6日采用现场投票及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、《关于修订公司章程的议案》；
- 2、《关于拟申请发行短期融资券的议案》；
- 3、《关于拟向关联自然人借款的议案》；
- 4、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》。

该次临时股东大会决议内容刊登在2011年9月7日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》和《证券时报》上。

## 第九节 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

根据中国机床工具工业协会《机床工具行业部分重点联系企业月报汇编（2011年1-12月）》资料统计，2011年度金属切削机床工业总产值同比增速19%，较2010年度增幅的31%，下降12个百分点，增速已明显放缓。受制于宏观经济下滑，原材料涨价，人力成本攀升以及用户行业调整等因素，机床行业发展面临重重压力，市场形势不甚明朗，未来恐难持续高位运行。进入下半年以来，市场需求减少，低档产品订单下降幅度较大，重型、大型机床产品订单有明显下滑趋势，企业新增订单呈现下降趋势。虽然2011年度机床行业仍然保持增长，但2011年高额订单多是企业在市场高位运行时获得的。机床行业与宏观经济依存度高，国家连续的提高存款准备金率等因素，都给属于装备制造业的机床市场带来不小的冲击，尤其是下半年产品销售下滑趋势表现尤为明显。

2011年度公司实现营业总收入62,663.68万元，同比下降6.31%，其中主营业务收入61,605.38万元，较去年同期下降7.41%，主营业务收入占全部营业收入的98.31%，与去年同期的99.5%，下降1.19个百分点，主要是报告期内，子公司威海华东重型装备有限公司（以下也称华东重装）租金收入520万元，影响其他业务收入增加。

实现归属于上市公司股东净利润2,089.7万元，同比下降77.8%。

公司主营业务经营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。报告期内子公司威海华东电源有限公司（以下也称华东电源）新增太阳能发电工程项目等光伏设备及元器件制造业务，报告期内此项业务完成销售1,440.95万元，占报告期主营业务收入比例为2.34%。

主营业务分行业及分产品情况：

金额单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	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	60,164.43	43,594.45	27.54%	-9.58%	-4.50%	-3.86%
光伏设备及元器件制造	1,440.95	1,080.87	24.99%			
主营业务分产品情况						
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（%）
数控机床	41,635.46	28,369.70	31.86%	-17.19%	-11.99%	-4.03%
普通机床	16,036.50	13,561.15	15.44%	24.56%	24.80%	-0.16%
其他	3,933.41	2,744.47	30.23%	16.13%	7.71%	5.46%

## 主营业务产品销售结构分析：

金额单位：万元

产品分类	2011 年度		2010 年度		较上年	
	销售收入	比重	销售收入	比重	增减	比重
数控机床	41,635.46	67.58%	50,277.33	75.56%	-17.19%	-7.98%
普通机床	16,036.50	26.03%	12,874.55	19.35%	24.56%	6.68%
其他	3,933.41	6.38%	3,387.10	5.09%	16.13%	1.29%
合计	61,605.37	100.00%	66,538.98	100.00%	-7.41%	0.00%

从上表中可以看出，报告期内主营业务销售收入下降，主要是数控机床产品销售同比减少8,641.87万元，下降17.19%。而数控机床产品下降，又主要是由于大型数控机床产品销售降幅较大影响，2011年度销售大型机床产品26,210.36万元，同比减少10,802.58万元，下降29.19%。影响报告期大型数控机床销量减少的主要原因是国家调控高速铁路项目投资，致使面向高速铁路行业的大型数控机床及模具产品销量锐减，报告期内此类产品销售额仅为1,000多万元，同比减少1个多亿。公司将进一步开发其他系列大型机床产品，以弥补这类机床需求减少带来的不利影响。

报告期内，普通机床产品销售16,036.5万元，增长24.56%，较2010年度增速71.28%有所下降，但仍然保持增长趋势。公司生产的普通机床产品以出口为主，主要是2009年度受国际金融危机影响，普通机床产品出口量下降幅度较大，近两年来为恢复性增长，但仍没达到历史最好经营水平。

对比2011年度与2010年度的产品销售结构，公司认为2011年度产品销售结构更加合理，其多种产品且面向不同行业的组合模式，使公司更具抵御市场风险及持续增长能力。

## 产品销售区域分析：

金额单位：万元

地区分类	2011 年度		2010 年度		较上年	
	销售收入	比重	销售收入	比重	增减	比重
一、国内市场	51,059.20	82.88%	59,916.97	90.05%	-14.78%	-7.17%
1、东北地区	2,611.36	4.24%	1,448.34	2.18%	80.30%	2.06%
2、西北地区	611.23	0.99%	1,646.45	2.47%	-62.88%	-1.48%
3、华北地区	11,072.08	17.97%	16,073.92	24.16%	-31.12%	-6.19%
4、华东地区	31,279.82	50.77%	35,631.08	53.55%	-12.21%	-2.78%
5、中南地区	2,078.91	3.37%	3,287.68	4.94%	-36.77%	-1.57%
6、西南地区	3,405.80	5.53%	1,829.51	2.75%	86.16%	2.78%
二、国外市场	10,546.18	17.12%	6,622.01	9.95%	59.26%	7.17%
合计	61,605.38	100.00%	66,538.98	100.00%	-7.41%	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80%以上的产品在国内市场销售，符合行业发展趋势。据相关统计数据表明，中国已连续多年保持世界第一机床消费国位置，国产机床国内市场占有率提高到60%以上。东北、西北、华北、中南、西南区域产品销售增减变化幅度在30-90%之间，但其基数相对较小，绝对额增减相抵后影响不大。公司产品主要销售区域华东地区，比重为50%以上，报告期同比下降12.21%，主要是报告期内销售高铁数控龙门机床产品及其模具减少影响。

报告期内公司机床产品出口同比增长59.26%，主要是普通机床产品出口增长较快。

## 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	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	62,663.68	66,882.63	-6.31%	57,391.64
营业利润	1,419.41	10,713.88	-86.75%	12,413.13
利润总额	2,738.28	11,428.86	-76.04%	13,579.73
归属于上市公司股东的净利润	2,089.70	9,412.13	-77.80%	11,596.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	822.61	8,797.03	-90.65%	10,991.48
经营活动产生的现金流量净额	-5,974.37	4,525.29	-	6,408.55
指 标	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	282,158.55	204,441.23	38.01%	154,725.09
负债总额	165,813.28	92,190.12	79.86%	84,462.82
归属于上市公司股东的所有者权益	102,996.14	102,275.55	0.70%	60,716.57
总股本 (万股)	25,749.56	25,749.56	0.00%	12,000.00

1) 报告期内，公司实现营业总收入62,663.68万元，同比下降6.31%，主要是报告期内公司销售高速铁路行业使用的大型数控机床减少影响。具体分析详见本节“公司总体经营情况”。

2) 报告期内，公司营业利润、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四项指标分别同比下降86.75%、76.04%、77.80%和90.65%。为自公司成立以来效益下降幅度最大的一年，其主要原因：一是由于高铁机床销售减少及普通机床销售增加，致使报告期内主营业务平均毛利水平为27.48%，同比下降3.92个百分点，也就是说报告期内产品结构变化影响主营业务毛利额减少2,415万元；二是报告期内营业税金及附加、三项期间费用和资产减值损失合计支出16,330.9万元，较上年增支5,866.74万元，增支幅度为56.07%。其中：

A 公司近三年营业利润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97.73%。见下表：

金额单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度	三年平均
毛利总额	17,750.31	21,178.04	20,101.29	-
主营业务毛利额	16,930.06	20,890.30	19,934.21	-
主营业务毛利额占毛利总额比重	95.38%	98.64%	99.17%	97.73%

公司2011年度主营业务实现毛利额16,930.06万元，同比毛利额减少3,960.24万元，下降18.96%。其中数控机床产品经营毛利同比减少4,777.2万元，下降26.48%，主要是报告期承接的高速铁路机床订单减少影响。普通机床产品经营毛利同比上升23.26%，主要是销量增加影响。其他产品经营业务实现毛利同比增加349.88万元，增长41.7%，主要是机床配件销售及子公司威海华东电源有限公司太阳能发电工程项目等光伏设备及元器件制造销售业务增加影响。详见下表：

金额单位：万元

产品分类	2011 年度		2010 年度		较上年	
	毛利额	比重	毛利额	比重	增幅	比重
1、数控机床	13,265.76	78.36%	18,042.96	86.37%	-26.48%	-8.01%
2、普通机床	2,475.36	14.62%	2,008.28	9.61%	23.26%	5.01%
3、其他	1,188.94	7.02%	839.06	4.02%	41.70%	3.01%
合计	16,930.06	100.00%	20,890.30	100.00%	-18.96%	0.00%

B 报告期内营业税金及附加、三项期间费用和资产减值损失合计支出16,330.9万元，较上年增支5,866.74万元，增支幅度为56.07%。主要是财务费用、资产减值损失和管理费用增支幅度较大，其中财务费用增支额度及幅度最大，增支2,590.24万元，增支幅度为168.71%。具体分析参见本节“主要费用支出情况分析”。

C 报告期内归属于公司股东的非经常性损益收入净额为1,267.1万元，较2010年度的615.1万元增加652万元，增长幅度为106%。主要是报告期内公司收到国家数控机床重大专项等政府补助1,258.69万元，同比增加714.51万元影响。

3) 报告期内，经营性现金流量净额为-5,974.37万元，较上年同期的4,525.29万元，减少10,499.66万元。系近年来首次出现经营性现金流量净额为负数情况。其支出较大项目有：报告期内支付上年度结转至本期的银行、商业承兑汇票到期款项增加影响等影响购买商品、接受劳务支付的现金同比增加9,738.03万元，增长34.47%；报告期内人均工资提升及员工人数增加影响支付给职工以及为职工支付的现金同比增加3,173.18万元，增长43.53%；报告期内相关销售及管理费用增支影响支付其他与经营活动有关的现金同比增加3,484.52万元，增长78.26%。

4) 截止报告期末，公司资产总额为282,158.55万元，较2010年末增加77,717.31万元，增长38.01%。其中，一是流动资产期末占用金额101,115.22万元，较年初增加23,602.36万元，上升30.45%，主要是由于销售业务票据结算增加，期末银行承兑汇票余额较年初增加3,443.29万元，上升204.47%；期末存货占用增加16,746.16万元，上升53.03%（详见本节“（3）存货占用情况分析”）；其他流动资产较年初增加3,685.18万

元,上升101.48倍,主要是报告期采购货物未认证的进项税额增加影响。二是非流动资产期末占用181,043.32万元,较年初增加54,114.95万元,上升42.63%,主要是子公司华东重装收购威海新泰源船业有限责任公司(以下也称新泰源船业)土地、海域使用权及其建筑物增加投资性房地产项目期末余额17,388.47万元,同期未有此项目;固定资产、在建工程和工程物资期末占用126,034.35万元,较年初增加28,463.06万元,上升29.17%,主要是报告期内公开增发募集资金投资项目——大型数控机床技改项目、子公司威海华东重工有限公司(以下也称华东重工)的重型机床生产加工项目、子公司荣成市弘久锻铸有限公司(以下也称弘久锻铸)的大型铸件技改项目和子公司华东重装为电力、石化、海洋工程等提供大型精密锻造零部件的重型装配项目在报告期投入增加影响;无形资产期末占用36,883.42万元,较年初增加8,146.38万元,上升28.35%,主要是公司及华东重装在报告期内取得土地使用权影响。

5) 截止报告期末,公司负债总额为165,813.28万元,较年初增加73,623.17万元,上升79.86%。相对于资产增加77,717.31万元,其对应债权性融资为银行短期借款增加41,303.54万元、华东重装已收其他投资者投资款11,232万元(截至报告期末尚未办理工商变更手续,暂挂“其他应付款”科目核算)、报告期内华东重装收到政府部门相关工程补贴款6,084万元(列“递延收益”科目核算)、暂借公司和子公司关联股东款项5,394.37万元和经营性负债增加等。

## (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。公司在报告期末结转到下期的订单总额近4亿元,约占2012年度计划销售目标的50%。为全面完成公司2012年度各项工作任务提供了充分保障。

## (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	2011 年末		2010 年末		较上年末	
	金额	比重	金额	比重	增幅	比重
原材料	12,221.74	25.29%	9,698.08	30.71%	26.02%	-5.42%
在产品	15,408.42	31.88%	8,536.89	27.03%	80.49%	4.85%
库存商品	18,821.24	38.95%	12,404.31	39.28%	51.73%	-0.33%
周转材料	1,876.29	3.88%	942.25	2.98%	99.13%	0.90%
合计	48,327.68	100.00%	31,581.52	100.00%	53.03%	0.00%

报告期末,存货期末占用较年初增加16,746.16万元,上升53.03%。无论是从增加额度上,还是增长幅度上来看,均为近年来新高,大型机床生产经营特点是生产周期相对较长,材料价值较高,其占用资金较大,存货等流动资金占用将随着生产规模的扩大而呈现逐年增加趋势。其中,在产品期末余额增加6,871.53万元,增幅为80.49%,主要原因为大型龙门机床和落地镗铣床的订单较多,生产周期长,尚未完工所致;库存商品期末余额增加6,416.93万元,增幅为51.73%,主要原因为年末部分大型机床由于客户厂房建设及

客户资金紧张未达到合同规定的付款比例而延迟发货所致。

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，个别主要材料临近报告期末开始有反弹涨价情况，但总体影响程度不大。近年来，公司产品逐步向大型化、重型化、精密化方向发展，大型机床议价能力较强、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	2011 年度	2010 年度	较上年增减
1、数控机床	31.86%	35.89%	-4.03%
2、普通机床	15.44%	15.60%	-0.16%
3、其他	30.23%	24.77%	5.45%
合计	27.48%	31.40%	-3.92%

报告期内，公司主营业务经营毛利率27.48%，较上年同期下降3.92个百分点。其主要原因是公司产品结构变化影响，公司对比基期2010年度承接的高铁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，致使大型数控机床产品平均毛利率达35.89%。

普通机床经营毛利率平均为15.44%，与上年同期基本持平，为正常生产经营水平。

其他产品经营毛利率较同期增加5.45个百分点。主要是报告期内新增子公司华东电源太阳能发电工程项目等光伏设备及元器件制造业务，报告期内此项业务完成销售1,440.95万元，实现毛利额360万元。

#### (5) 主要费用支出情况分析

金额单位：万元

费用项目	2011 年度		2010 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	398.53	0.64%	318.64	0.48%	25.07%	0.16%
销售费用	2,720.87	4.34%	2,188.60	3.27%	24.32%	1.07%
管理费用	7,470.34	11.92%	5,529.66	8.27%	35.10%	3.65%
财务费用	4,125.59	6.58%	1,535.35	2.30%	168.71%	4.29%
资产减值损失	1,615.56	2.58%	891.91	1.33%	81.14%	1.24%
合计	16,330.90	26.06%	10,464.16	15.65%	56.07%	10.42%

报告期内，期间费用及相关税费均呈现出普遍增支情况，增支金额达5,866.74万元，增支幅度为56.07%，致使报告期内利润下降幅度较大。期间费用及相关税费占营业总收入的26.06%，较去年同期增加10.42个百分点，而报告期内的营业收入毛利率仅为28.33%，扣除相关税费率，营业利润率仅为2.27%。可见，影响本年利润减少的主要因素是期间费用增支额度较大所致。其中增支较大的项目：

1) 营业税金及附加增支幅度25.07%，主要是报告期内流转税增幅较大影响，其增支额为79.89万元，对报告期内利润影响较小。

2) 销售费用同比增支532.37万元, 增支幅度为24.32%, 其费用率为4.34%, 较同期提高1.07个百分点, 主要是为开拓大型机床产品市场增支的相关费用, 基本为正常经营支出。

3) 管理费用同比增加1,940.69万元, 增幅35.1%; 占营业收入比例11.92%, 同比上升3.65个百分点。无论是增支额还是费用率均处于较高水平, 其增支项目均与公司近年来资产规模扩大、人力成本增加及管理工作加强相关。其主要增支项目有:

金额单位: 万元

项 目	2011 年度	2010 年度	增支额
1、研究与开发费	2,087.75	1,919.48	168.27
2、管理人员工资	1,239.28	853.14	386.14
3、土地使用税	955.67	579.36	376.31
4、房产税	309.14	183.59	125.55
5、无形资产摊销	738.81	452.70	286.11
6、管理用固定资产折旧	563.21	261.01	302.20
7、办公费	780.16	605.42	174.74
合 计	6,674.02	4,854.70	1,819.32

4) 财务费用同比增支2,590.24万元, 增支幅度1.69倍。系报告期内费用项目增支幅度最大。其中银行贷款利息同比增支2,396.91万元, 一是银行贷款增加影响利息增支1,787.8万元, 二是利率上调增支609.11万元; 汇兑损失同比增加208.73万元, 主要是报告期人民币升值致使以外币计量的资产增加损失。

5) 资产减值损失同比增支723.66万元, 增支幅度为81.14%。主要是2009、2010年度销售高铁数控龙门机床应收账款尾款结转至报告期末, 账龄增加, 计提坏账准备金增加影响。但这部分应收账款对象均为国有大型施工企业, 资金实力相对较强, 且公司供给的机床均已保质保量的完成相应施工任务, 无发生坏账风险。

6) 所得税费用同比减少972.76万元, 下降61.3%, 主要是利润总额下降所致。

#### (6) 主要供应商及客户情况

1) 公司报告期内向前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例19.41%。其中:

金额单位: 万元

供应商	采购金额	占采购总额的比例
威海经区长虹铸造厂	3,163.96	5.43%
济南友联控制工程有限公司	2,704.25	4.64%
北京发那科机电有限公司	2,147.33	3.68%
文登市程得物资有限公司	1,753.56	3.01%
威海海国贸易有限公司	1,545.31	2.65%
合 计	11,314.40	19.41%

2) 公司报告内向前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例12.41%。其中：

金额单位：万元

客 户	营业收入	占全部营业收入的比例
张家港保税区金明国际贸易有限公司	2,056.84	3.28%
包钢集团机械设备制造有限公司	1,880.34	3.00%
包头市佳隆金属制品有限责任公司	1,398.29	2.23%
柳州正菱集团有限公司	1,324.79	2.11%
交城县鑫升机械有限公司	1,119.66	1.79%
<b>合 计</b>	<b>7,779.91</b>	<b>12.41%</b>

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。公司前五名客户业务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

截止报告期末，公司资产、负债及所有者权益余额较年初相比增减幅度超过30%的项目有：

金额单位：万元

项 目	2011 年末金额	2010 年末金额	较 2010 年末	
			增减金额	增减幅度
一、资产合计	282,158.55	204,441.23	77,717.31	38.01%
应收票据	5,127.32	1,684.03	3,443.29	204.47%
存货	48,327.68	31,581.52	16,746.16	53.03%
其他流动资产	3,721.49	36.31	3,685.18	10148.00%
长期股权投资	100.00	250.00	-150.00	-
投资性房地产	17,388.47	-	17,388.47	
固定资产	70,972.59	53,571.81	17,400.78	32.48%
在建工程	48,510.10	32,200.90	16,309.20	50.65%
递延所得税资产	637.09	370.05	267.04	72.16%
二、负债合计	165,813.28	92,190.12	73,623.17	79.86%
短期借款	57,166.54	15,863.00	41,303.54	260.38%
应交税费	-1,041.43	364.14	-1,405.57	-
应付利息	187.98	88.54	99.45	112.32%
应付股利	392.00	-	392.00	

其他应付款	19,434.49	1,296.88	18,137.61	1398.56%
一年内到期的非流动负债	6,900.00	-	6,900.00	
专项应付款	782.58	560.00	222.58	39.75%
其他非流动负债	6,860.91	-	6,860.91	
三、股东权益合计	116,345.26	112,251.12	4,094.15	3.65%
少数股东权益	13,349.12	9,975.57	3,373.55	33.82%

(1) 应收票据较年初增加3,443.29万元，上升204.47%。主要是报告销售业务票据结算量较大。应收票据余额均为银行承兑汇票，无到期不能兑付风险。公司在报告期内，将收到的所有银行承兑汇票，均能及时的办理背书转让用于采购付款，未发生票据贴现业务，没有增加财务费用支出。

(2) 存货较年初增加16,746.16万元，增长53.03%（详见本节（一）.2.（3）存货占用情况分析）。

(3) 其他流动资产较年初增加3,685.18万元，增长101倍。主要是报告期内采购货物进项税未认证款增加和预缴所得税影响。

(4) 长期股权投资较年初减少150万元，系公司收到山东创新创业投资有限公司同比例减资款。

(5) 报告期内新增投资性房地产项目17,388.47万元，上年未有此项业务。系公司控股子公司华东重装收购新泰源船业土地、海域使用权、码头及建筑物，此项收购目的因为华东重装正在进行的新能源高端制造项目需要自建码头，正值新泰源船业出现经营困难，欲出售其码头等不动产，该资产坐落地与华东重装项目建设位置相邻，为节约项目投资，确保项目顺利实施，防范未来自建码头审批过程中的不确定性风险，经充分协商考察论证，华东重装收购了该资产。鉴于华东重装正在建设中，暂不使用该收购资产，为发挥资产效益，故将其又出租给新泰源船业，期限五年。待华东重装投产后，亦可使用该码头等资产。

(6) 固定资产较年初增加17,400.78万元，增长32.48%。主要是公开增发募集资金投资项目——大型数控机床技改项目生产设备及部分建筑物转为固定资产。

(7) 在建工程较年初增加16,309.2万元，增长50.65%。主要是子公司华东重工的重型机床生产加工项目、弘久锻铸的大型铸件技改项目及华东重装的重型装配项目在报告期投入增加影响。

(8) 递延所得税资产较年初增加267.04万元，增长72.16%，主要是计提坏账准备金增加影响。

(9) 短期借款较年初增加41,303.54万元，增长260.38%。主要是报告期生产经营规模扩大及资本性投入增加，对银行贷款需求增长幅度较大。

(10) 应交税费较年初减少1,405.57万元，主要是报告期存货及生产设备增加，影响增值税进项税额较大，截至期末账面留抵税额1,778万元。

(11) 应付利息较年初增加99.45万元，增长112.32%。

(12) 应付股利余额为392万元，年初未有。是子公司弘久锻铸应付未付少数股东的已宣告分配股利。

(13) 其他应付款较年初增加18,137.61万元，增长13.99倍。主要是子公司华东重装截至期末收到投资

款11,232万元，汤世贤借款2,024.37万元，子公司弘久锻铸少数股东朱口集团有限公司借款3,370万元。

(14) 一年内到期的非流动负债期末余额6,900万元，年初未有。威海商业银行三年期贷款3,900万元，威海农村商业银行三年期贷款3,000万元，均于2012年6月到期。

(15) 专项应付款较年初增加222.58万元，增长39.75%。是报告期内收到国家财政部退给公司2008年度生产重大技术装备进口关键零部件缴纳增值税和关税。

(16) 其他非流动负债期末余额6,860.91万元，年初未有。主要是报告期内华东重装收到政府部门项目补贴款，列“递延收益”科目核算。

(17) 少数股东权益较年初增加3,373.55万元，增长33.82%。主要是报告期内收到少数股东投资华东重工和华东电源款项3,731.09万元。

#### 4、现金流量项目变动情况分析

报告期内，公司经营、投资及筹资活动产生的现金流量同比增减变动幅度达到30%以上的项目有：

金额单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	较 2010 年度	
			金额	%
一、经营活动产生的现金流量净额	-5,974.37	4,525.29	-10,499.66	-232.02%
收到的税费返还	602.35	419.10	183.25	43.73%
收到其他与经营活动有关的现金	10,631.48	1,591.91	9,039.57	567.84%
购买商品、接受劳务支付的现金	37,987.88	28,249.85	9,738.03	34.47%
支付给职工以及为职工支付的现金	10,462.82	7,289.64	3,173.18	43.53%
支付其他与经营活动有关的现金	7,937.11	4,452.60	3,484.52	78.26%
二、投资活动产生的现金流量净额	-57,062.65	-44,265.91	-12,796.73	28.91%
收回投资收到的现金	150.00	-	150.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45.21	87.89	-42.69	-48.57%
三、筹资活动产生的现金流量净额	57,726.03	35,560.89	22,165.14	62.33%
吸收投资收到的现金	14,963.09	34,999.95	-20,036.85	-57.25%
取得借款所收到的现金	86,049.81	53,363.00	32,686.81	61.25%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,783.87	4,217.38	2,566.48	60.85%
支付其他与筹资活动有关的现金		1,444.67	-1,444.67	

(1) 收到的税费返还同比增加183.25万元，增长43.73%。主要是报告期内收到国家财政部退给公司2008年度生产重大技术装备进口关键零部件缴纳增值税和关税222.58万元。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金同比增加9,039.57万元，增长5.68倍。主要是报告期内收到的各级政府部门重大项目补贴、数控机床重大专项等政府补助款项8,18.95万元。

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金同比增加9,738.03万元，增长34.47%。主要是报告期内，支付上

年度结转至本期的银行、商业承兑汇票到期款项增加影响。

(4) 支付给职工以及为职工支付的现金同比增加3,173.18万元，增长43.53%。其主要原因：一是报告期内人均工资提升多支付职工薪酬1,52.64万元；二是员工增加增支职工薪酬1,20.54万元。

(5) 支付其他与经营活动有关的现金同比增加3,484.52万元，增长78.26%。主要是报告期内相关销售及管理费用增支影响。

(6) 收回投资收到的现金减少150万元。报告期收到山东省创新创业投资有限公司同比例减资款。

(7) 吸收投资收到的现金同比减少20,036.85万元，下降57.25%。主要是2010年4月8日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]410号”文《关于核准威海华东数控股份有限公司增发股票的批复》核准，公司于2010年4月19日向社会公开发行人民币普通股874.78万股，募集资金总额为34,999.95万元；本报告期内公司子公司华东重装、华东重工及华东电源收到少数股东投资款14,963.09万元。

(8) 取得借款所收到的现金增加32,686.81万元，增长61.25%。主要是报告期内一年期银行贷款增加影响。

(9) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金同比增加2,566.48万元，增长60.85%。主要是报告期内银行贷款额度增加及利率上调利息增支影响。

(10) 支付其他与筹资活动有关的现金减少1,444.67万元。系2010年4月实施公开增发所支付的相关中介机构费用，本期未有。

## 5、研发情况分析

报告期内，公司研发费用支出总额为3,770.23万元，占营业总收入的6.02%，较上年同期增加一个百分点。由于研发费用支出大部分为大型数控机床系列新产品，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	1,682.48	1,682.48	0.00	0.00
新产品模具费	0.00	622.33	622.33	0.00	0.00
其他研究开发费	0.00	1,465.42	1,465.42	0.00	0.00
合 计	0.00	3,770.23	3,770.23	0.00	0.00

截止2011年12月31日，公司及其控股子公司累计取得专利84项，其中发明专利21项（2011年度取得4项），实用新型63项（2011年度取得40项）。2011年度公司取得发明专利情况如下：

专利名称	专利号	专利类型	所有者	取得时间	权利期限
------	-----	------	-----	------	------

柔性丝杠装置	ZL2007100114539.x	发明专利	本公司	2011.5.18	20 年
双层立卧加工中心机床	ZL200910246735.1	发明专利	本公司	2011.8.10	20 年
具有 A、C 回转轴的卧式周边磨头结构	ZL200710114536.6	发明专利	本公司	2011.11.9	20 年
机床用刀具自动更换装置	ZL200910208926.9	发明专利	华东重工	2011.7.20	20 年

报告期内，公司子公司华东电源的太阳能光伏逆变器，LED驱动电源，磁电式旋转编码器的设计、开发和生产符合质量管理体系标准，通过了ISO9001:2008(GB/T 19001-2008)质量管理体系认证，并于2011年3月21日取得了质量管理体系认证证书，有效期四年。报告期内取得七项太阳能产品认证：

序号	名称	证书编号	认证机构	获得时间	有效期
1	光伏并网逆变器	CQC11024056953	中国质量认证中心	2011.3.29	4 年
2	光伏并网逆变器	CQC11024056954	中国质量认证中心	2011.3.29	4 年
3	光伏并网逆变器	CQC11024056955	中国质量认证中心	2011.3.29	4 年
4	光伏并网逆变器	CQC11024056956	中国质量认证中心	2011.3.29	4 年
5	光伏并网逆变器	CQC11024056957	中国质量认证中心	2011.3.29	4 年
6	光伏并网逆变器	CQC11024056958	中国质量认证中心	2011.3.29	4 年
7	光伏并网逆变器	CQC11024056959	中国质量认证中心	2011.3.29	4 年

公司在报告期内通过鉴定的新产品、新技术5项。其中：

序号	新产品、新技术名称	鉴定意见	鉴定单位
1	MKW5225A/2.5×100 数控动梁龙门导轨磨床	产品技术性能达到国内领先水平	山东省科技厅
2	CKXD52125×50 双柱双刀架数控立式铣车床	产品技术性能达到国内领先水平	山东省科技厅
3	HVC-1055 立式高速高精加工中心	产品技术性能达到国内先进水平	山东省科技厅
4	HMC1000 双交换高档精密卧式加工中心	产品技术性能达到国内先进水平	山东省科技厅
5	HBW160 型数控落地铣镗床	产品技术性能达到国内先进水平	山东省科技厅
6	XKC2890/80×300 数控龙门镗铣车削中心	产品技术性能达到国际先进水平	山东省科技厅
7	RF-CNC50/160 六轴数控滚齿机	产品技术性能达到国际领先水平	山东省科技厅

## 6、主要设备利用情况分析

公司2008年6月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，已形成盈利能力。2010年4月公开增发募集资金项目正在实施过程中，还未形成盈利能力。报告期内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，生产设备均能达到满负荷运转状态，且生产设备均为近年来自制或外购，生产设备成新率在72.14%，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，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，国内机床行业保持增长态势，人力资源成本上升较快，融资费用增幅较大，人民币升值预期较为明显，对公司经营业绩产生一定影响。

项目	对 2011 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
人力成本	报告期内，人力资源成本上升较快，职工薪酬因人均工资提升增支 1,952.64 万元。	无
汇率变动	报告期内，人民币升值影响公司以外币计价的资产体现汇兑损失 233.77 万元，较同期增加损失 208.73 万元。	无
利率变动	报告期内，由于利率提高影响公司贷款利息增支 609.11 万元。	无

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《2011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机床生产企业125家，按销售收入排名公司名列第23位，按利润总额排名第27位。

## 9、薪酬分析

截至报告期末，公司董事、监事和高管人员为16人。报告期内由于董事会、监事会换届及重新聘任公司高管，董监高人员离职6人（副董事长邵乐天、独立董事杨晨辉、监事杨勇利、职工代表监事毛维顺、总经理尹向东、副总经理林冬生），补充6人（副董事长刘伯哲、监事潘利泉、职工代表监事孙吉庆、总经理邱玉良、副总经理杨天桥、副总经理王海波）。

报告期内公司支付上述董监高人员在公司领取薪酬总额为148.87万元（税前），同比增长16.3%；报告期内上述人员（不含独立董事）人均工资为14.9万元/年，较上年同期的15.42万元/年，下降3.37%。主要是人员增减变化及薪酬考核项目调整影响所致，其薪酬发放标准未发生重大变化。

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，公司全资及控股子公司情况如下：

金额单位：万元

公司名称	持股比例	是否合并报表	2010 年度净利润	2009 年度净利润	同比变动比例%	并入报告期合并报表净利润
1、威海华控电工有限公司	100%	是	-59.49	-3.08	1831.49%	-59.49
2、威海华东重型装备有限公司	100%	是	-196.25	-581.08	-66.23%	-196.25
3、威海华东电源有限公司	33.34%	是	-103.40	-8.12	1173.40%	-111.98
4、威海华东重工有限公司	68.83%	是	-1,535.85	352.93		-1,109.03
5、威海华东数控机床有限公司	75%	是	657.98	645.29	1.97%	493.49
6、上海原创精密机床主轴有限公司	65%	是	5.96	23.51	-74.65%	3.87
7、荣成市弘久锻铸有限公司	51%	是	633.33	434.14	45.88%	323.00

#### (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（也称华控电工）成立于2004年4月；注册资本500万元；注册地址为威海高技术产业开发区火炬路307号；法定代表人为汤世贤；主营业务为生产经营机床附件。截至2011年12月31日，经审计该公司总资产1,404.70万元，总负债1,453.11万元，净资产-48.41万元；2011年度营业收入83.37万元，同比下降96.99%，净利润-59.49万元，同比减少56.40万元。

#### (2) 全资子公司——威海华东重型装备有限公司

威海华东重型装备有限公司（也称华东重装）成立于2010年8月；注册资本30,000万元；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；主营业务为核电、石油、化工、海洋工程的重型精密零部件及成套设备的生产、加工、销售。截至2011年12月31日，经审计该公司总资产52,422.20万元，总负债23,199.52万元，净资产29,222.68万元；2011年度营业收入520.16万元，2010年度该公司处于筹办期，未实现营业收入，净利润-196.25万元，同比增加利润384.83万元。

#### (3) 控股子公司——威海华东电源有限公司

威海华东电源有限公司（也称华东电源）成立于2010年9月；注册资本2,999万元；其中公司持有1,000万元，占33.34%；注册地址为威海高技术产业开发区火炬路305-2号；法定代表人为汤世贤；主营业务为研发、生产、销售新能源电子产品及配件。截至2011年12月31日，经审计该公司总资产3,138.52万元，总负债251.04万元，净资产2,887.48万元；2011年度营业收入1,467.55万元，净利润-103.40万元，同比减少95.27万元。

#### (4) 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（也称华东重工）成立于2009年1月；注册资本3,268.85万美元，其中公司持有2,250万美元，占68.83%；注册地址为威海经济技术开发区固山镇固山路555号；法定代表人为汤世贤；主营业务为重型精密机床生产、重型精密机械零部件加工与销售。截至2011年12月31日，经审计该公司总资产44,900.14万元，总负债24,095.87万元，净资产20,804.28万元；2011年度营业收入1,482.25万元，同比下降65.46%，净利润-1,535.85万元，同比减少1,888.78万元。

#### (5) 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（也称华东机床）成立于2006年5月；注册资本125万美元，其中公司持有93.75万美元，占75%；注册地址为威海经济技术开发区环山路西、西曲阜村西；公司法定代表人为汤世贤；主营业务为生产经营普通机床产品。截至2011年12月31日，经审计该公司总资产12,416.06万元，总负债7,288.94万元，净资产5,127.12万元；2011年度营业收入13,047.27万元，同比下降33.04%，净利润657.98万元，同比增长1.97%。

#### （6）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（也称上海原创）成立于2005年9月；注册资本100万元，其中公司持有65万元，占65%；注册地址为上海市普陀区西康路1068号A座14B室；公司法定代表人为汤世贤；主营业务为研制、销售精密机床主轴，机床维修，机床专业设计及技术咨询。截至2011年12月31日，经审计该公司总资产460.25万元，总负债358.85万元，净资产101.40万元；2011年度营业收入192.58万元，同比下降10.67%，净利润5.96万元，同比下降74.63%。

#### （7）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（也称弘久锻铸）成立于2004年9月；注册资本800万美元，其中公司持有408万美元，占51%；注册地址为荣成市人和镇北院产村；法定代表人高鹤鸣；经营范围为精密型腔模及铸锻件的生产、加工与销售。截至2011年12月31日，经审计该公司总资产21,949.25万元，总负债14,661.05万元，净资产7,288.20万元；2011年度营业收入8,911.20万元，同比增长19.58%；净利润633.33万元，同比增长45.88%。

### 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。

根据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、大型立式卧式加工中心、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，

我国经济总体向好，在经济发展方式的转变、国民经济各产业结构调整 and 升级，我国各区域发展规划全部上升为国家战略，以及战略性新兴产业的崛起等诸多因素驱动下，我国机床行业将迎来新一轮发展机遇，公司也将会迎来了新的发展契机。

公司经过近十年的发展，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、2012年度经营目标及主要措施

公司管理层对2012年度公司经营前景充满信心，紧紧围绕“精益求精、全面提升、调整结构、拓展经营”的经营方针，确保2012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2012年度经营目标为计划实现营业收入8亿元，同比增长28%。

上述经营目标并不代表公司对2012年度的市场预测，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2012年度重点工作为：

#### (1) 实行多元化的营销模式，完善营销人员考核机制，提高售后服务满意度

---实行营销新模式，提升运行效率和经营效益。面对新的市场形势，开拓新的营销思路，根据机床类型，将大型机床、数控机床、普通机床分别实行不同的营销方式和营销人员激励考核机制，调动销售人员积极性，加强应收账款的回收。

---采取营销新策略，扩大产品市场占有率。营销团队中引入技术人员，搭建无边界的大项目团队，成立项目组，建立项目全程统筹管理运行模式，推进营销工作由产品制造商向现代先进制造服务商转型。加快对大型机床信息的捕捉跟踪力度，争取大型机床的签单成功率。开发潜在客户，增强品牌知名度。

---完善售后服务管理，提升用户满意度。加强对安调、维修服务人员技术和业务能力培训，量化售后服务考核管理，建立健全售后服务管理程序，落实售后服务工作责任，合理储备售后服务件。继续扩大服务站点建设，及时了解和解决用户反映的问题，努力提升服务满意率。

#### (2) 完善生产经营体系，为实现年度经营目标打造基础。

---推进年度生产计划、采购计划月份考核，减少库存积压、降低成本和资金占用。将全年经营计划分解到月、到生产计划员，要求计划员以生产计划为依据，结合物料库存，分解物料采购计划下达，从计划源头抓起。同时加快ERP、PLM系统开发建设，通过系统管控，提高计划数据的准确性。

---加强设备管理，建立完善的设备管理体系，设备维修、保养做到有巡检、有报告、有记录、有档案，提高设备完好率和生产效率，杜绝设备安全事故发生。

---继续完善工艺工时定额，在现有基础上，深入现场，结合同行业水平，不断细化、做实工时定额，

确保工时考核公平、透明。

### (3) 提质增效，建立质量驱动模式

---完善质量管理体系建设，提升质量管理能力。全面推行6S质量管理，实行“无缺陷”质量标准；强化制造过程质量控制，推行完工交检制向制造全过程的检查控制管理，通过持续改进提升产品质量，形成质量业绩管理标准。

---强化产品质量过程控制，提高产品一次交检合格率。要严格落实质量检验程序，对关键零部件实行分级管理，严格控制外协、外购不合格零部件入厂，保证机加件加工质量和清洁度，加大未交检件或对不合格件流入装配工序的考核力度，减少由于加修返修影响生产周期现象发生。组织工艺攻关，解决生产过程中存在的技术和质量关键问题。提升产品实物质量，努力实现产品整机一次交检合格率达到92%以上。

---贯彻质量管理标准，加强质量管理考核。公司各类主导产品要逐步贯彻国家标准、国际标准和发达国家知名品牌的先进企业标准，继续完善一次交检合格率、用户安装及服务质量和事业部质量控制等质量考核的内容和项目，进一步加强产品质量、工艺纪律和现场质量管理工作的监督，细化和量化质量考核目标，保证质量管理工作有序的开展，为产品质量精度的稳定性和可靠性稳步提高提供保障。

### (4) 加快老产品改造和新产品开发工作

公司将围绕大型数控机床产业发展需求，主要针对我国大型精密高档数控龙门铣镗床和数控磨床的精度、刚度、速度、可靠性、稳定性开展研究。进行大型精密高档数控龙门铣镗床和数控磨床的试制和关键工艺的试验研究，实施相关技术和产品的产业化转变。

(5) 坚定完善基础管理工作，以“高效率、高效益、高收入、低成本”为目标，营造“人人都管事，事事有人管”的企业文化氛围

---加强成本管控，运用科学成本分析方法，严格从设计到生产各环节的定额管理的成本控制，切实把成本压缩到合理范围；科学制定在制品和原材料的合理库存，建立风险预警指标，严控库存超储情况；通过经营管控、过程预警、指标考核、核算奖惩等措施，提高各环节经营管理能力。

---根据2012年度各项指标，进一步细化、量化完善部门、干部、员工绩效考核制度。

---强化风险管控体系，确保公司生产经营平稳运行。进一步完善资金预算管理，建立预算责任制，制定考核机制和奖惩措施，严格控制无预算和超预算支出，逐步缩小预算执行差异率。构建有效风险防范制度体系和严格预警内控监督体系，健全应收款项和存货风险管控机制，加强营销和采购合同管理，对到期应收账款和预付款项进行重点跟踪和专项管控。

### (6) 强化人力资源管理工作，确保企业人员稳定性。

---在保证人员需求准确性的前提下，通过多维度的招聘渠道、从企业文化、制度、安全、6S、提升品质方面对新入厂员工进行全面培训，提升选用人才的素质。

---公司利用市人力资源最先批准成立的职工技能培训基地优势，积极组织一线员工技能培训，提高员工技能水平，为制造优质产品创造基础。

----满足员工合理需求、丰富业余文化生活，增加员工归属感。

----制定内部员工升迁的职业发展规划，为员工创造发展平台，通过岗位定编，提高员工工作效率，实现个人增收、企业增效。

#### 4、资金需求及使用计划

截至报告期末，公司正在实施的自筹资金项目有：

(1) 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，工程拟投资4亿元开展重型机床加工项目，项目资金来源为股东投入及银行贷款，资金已落实。项目部分工序已投产，处于边建设边生产阶段。

(2) 公司控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司为配合公司发展大型、重型、数控、精密机床战略，提高铸件质量，扩大大型铸件产能，进行技术改造项目，拟投入资金12,000万元，已投入12,197.77万元。项目已进入收尾阶段。

(3) 公司与德国希斯庄明有限公司合作制造8米重型龙门车削复合中心、16米数控六轴滚齿机项目，项目资金来源自有资金及银行贷款解决，资金基本落实。

(4) 为电力、石化、海洋工程等提供大型精密锻造零部件的重型装配项目。项目资金来源为股东投入及银行贷款，公司目前正与多方拟投资者及贷款银行进行积极协商洽谈。

截至报告期末，公司生产经营流动资金充足，可用于支付的现金及现金等价物能够满足日常需要。公司自成立以来，从未出现欠息欠款不良信用记录，加之成长性好，与各银行建立了长久良好的合作关系，银行信用评级高，综合授信额度大，报告期内银行综合授信额度达12.5亿元，实际使用8亿元左右。

#### 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）公司公开增发募集资金投资项目进展情况

#### 1、募集资金基本情况

##### （1）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可 [2010]410号”文《关于核准威海华东数控股份有限公司增发股票的批复》核准，本公司于2010年4月19日由主承销商海通证券股份有限公司采取向股东优先配售和网上、网下定价发行相结合的方式发行人民币普通股股票（A股）874.78万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币40.01元，募集资金总额为349,999,478.00元，扣除承销保荐费13,000,000.00元、股票发行登记手续费8,747.80元后的募集资金336,990,730.20元已于2010年4月23日存入公司在威海市商业银行兴海支行28300201010000000004账户内。此外，本公司累计发生审计验资费、法律顾问费、宣传费等其他相关发行费用2,896,701.71元。上述募集资金扣除承销保荐费、登记手续费以及公司累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额为人民币334,094,028.49元。上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所有限责任公司

验证，并由其出具XYZH/2009JNA3031号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

根据中华人民共和国财政部2010年12月28日颁布的财会[2010]25号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》规定，公司本次证券发行过程中发生的广告费、路演费等费用1,458,701.71元，应当计入公司2010年度当期损益。该部分资金于2011年3月10日转入公司募集资金账户。

因此，公司募集资金净额应为335,552,730.20元。

## (2) 募集资金以前年度使用金额

募集资金以前年度直接投入募投项目26,764.34万元。

## (3) 募集资金本年度使用金额及年末余额

1) 募集资金2011年度直接投入募投项目6,887.83万元；

2) 截至2011年12月31日，尚未使用的募集资金余额应为-96.90万元，募集资金专户余额为7.83万元，其差额为104.73万元，主要原因为：募集资金利息收入104.73万元。

## 2、募集资金管理情况

### (1) 募集资金的管理情况

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》、《中小板上市公司规范运作指引》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。2010年5月6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。

### (2) 募集资金专户存储情况

截至2011年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入	合计
威海市商业银行 兴海支行专户	28300201010000000004	-318,622.93	329,815.59	11,192.66
中国银行股份有限公司威海高新支行	232505980615	-650,367.51	717,476.90	67,109.39
合 计		-968,990.44	1,047,292.49	78,302.05

## 3、本年度募集资金实际使用情况

## 募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额	33,555.27			本年度使用募集资金总额	6,887.83					
报告期内变更用途的募集资金总额	0			已累计使用募集资金总额	33,652.17					
累计变更用途的募集资金总额	0									
累计变更用途的募集资金总额比例	0									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
数控大型机床技术改造项目	否	35,000.00	35,000.00	8,419.84	35,184.18	100.53%	2012年3月	—	不适用	否
承诺投资项目小计		35,000.00	35,000.00	8,419.84	35,184.18	100.53%				
超募资金投向	无									
超募资金投向小计										
合计		35,000.00	35,000.00	8,419.84	35,184.18	100.53%				

未达到计划进度原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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 2010 年 5 月 8 日《威海华东数控股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》（公告编号：2010-034），截至 2009 年 12 月 31 日，公司利用自筹资金预先投入数控大型机床技术改造项目的金额为 10,212.15 万元。公司已于 2010 年 5 月 7 日从募集资金专户中支取 10,212.15 万元转入生产经营性资金账户。</p> <p>2、根据公司 2010 年 6 月 18 日《第二届董事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：2010-037），《威海华东数控股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》（公告编号：2010-039）和信永中和会计师事务所有限责任公司出具的 XYZH/2009JNA3032 号《关于威海华东数控股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，2010 年 1 月 1 日至 2010 年 4 月 30 日，公司利用自筹资金累计投入数控大型机床技术改造项目 2,970.14 万元。公司已于 2010 年 6 月 21 日从募集资金专户中支取 2,970.14 万元转入生产经营性资金账户。</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	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 7.83 万元，存放于公司在银行开设的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

#### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2011年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

#### 5、募集资金使用及披露中存在的问题

2011年度，本公司已按深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》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存放及使用情况，不存在募集资金管理违规情形。

#### (二) 非募集资金投资的重大项目进展情况

公司正在实施的非募集资金投资的重大项目有：公司根据发展大型、重型、数控、精密机床的发展战略，与德国希斯庄明有限公司合资成立威海华东重工有限公司，进入重型精密机床生产及重型加工领域，开展重型机床加工项目；公司控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司为配合公司发展大型、重型、数控、精密机床战略，提高铸件质量，扩大大型铸件产能，进行技术改造项目；公司与德国希斯庄明有限公司合作制造8米重型龙门车削复合中心、16米数控六轴滚齿机项目；威海华东重型装备有限公司实施的新能源高端制造项目。

截止报告期末以上项目累计投入108,679.41万元。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	累计投资金额	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	35,768.33	90%	股东投入 银行贷款	逐步产生效益
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	12,000.00	12,197.77	90%	自有资金 银行贷款	逐步产生效益
合作制造设备项目	威海华东数控股份有限公司	威海经区崮山路 555 号	17,800.00	10,261.60	50%	自有资金 银行贷款	项目实施中 未产生效益
重型装配项目	威海华东重型装备有限公司	威海经区崮山镇		50,451.71	10%	股东投入 银行贷款	项目实施中 未产生效益
合计	-	-	-	108,679.41	-	-	-

### 三、董事会日常工作情况

#### (一) 董事会会议情况及决议内容

1、公司第三届董事会第一次会议于2011年1月13日召开，会议审议通过了《关于选举第三届董事会董事长的议案》、《关于选举第三届副董事会董事长的议案》、《关于选举第三届董事会各专门委员会成员的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于聘任审计部部长的议案》、《威海华东数控股份有限公司章程修订案》、《关于提名第三届董事会董事的议案》。

本次会议决议内容刊登在2011年1月14日的巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上。

2、公司第三届董事会第二次会议于2011年3月30日召开，会议审议通过了《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年年度报告全文及摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年

度利润分配预案》、《募集资金2010年度使用情况专项报告》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于为柳州正菱集团有限公司担保的议案》、《关于为控股子公司担保的议案》、《关于在银行办理集团授信业务额度的议案》、《公司突发事件应急处理制度》、《关于召开2010年年度股东大会的议案》。

本次会议决议内容刊登在2011年3月31日的巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上。

3、公司第三届董事会第三次会议于2011年4月18日召开，会议审议通过了《2011年第一季度季度报告全文及正文》。

本次董事会审议2011年第一季度季度报告一个事项，因此未公告决议。

4、公司第三届董事会第四次会议于2011年5月31日召开，会议审议通过了《关于全资子公司收购资产的议案》、《关于全资子公司拟签订重大合同的议案》、《关于全资子公司威海华东重型装备有限公司增资扩股的议案》、《关于全资子公司威海华东电源有限公司增资扩股的议案》、《关于控股子公司威海华东重工有限公司增资扩股的议案》。

本次会议决议内容刊登在2011年6月1日的巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上。

5、公司第三届董事会第五次会议于2011年7月12日召开，会议审议通过了《关于全资子公司威海华东重型装备有限公司参与威海市国土资源局国有建设用地竞拍的议案》、《威海华东数控股份有限公司关于参与威海市国土资源局国有建设用地竞拍的议案》。

本次会议决议内容刊登在2011年7月13日的巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上。

6、公司第三届董事会第六次会议于2011年8月17日召开，会议审议通过了《2011年半年度报告及摘要》、《2011年半年度财务报告》、《关于拟申请发行短期融资券的议案》、《关于拟在香港设立全资子公司的议案》、《关于拟向关联自然人借款的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<总经理工作细则>的议案》、《关于召开2011年度第二次临时股东大会的通知》。

本次会议决议内容刊登在2011年8月18日的巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上。

7、公司第三届董事会第七次会议于2011年9月6日召开，会议审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于提名第三届董事会董事的议案》。

本次会议决议内容刊登在2011年9月7日的巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上。

8、公司第三届董事会第八次会议于2011年9月28日召开，会议审议通过了《公司内部控制规则落实情况自查表及整改计划》。

本次会议决议内容刊登在2011年9月29日的巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上。

9、公司第三届董事会第九次会议于2011年10月21日召开，会议审议通过了《2011年第三季度季度报告全文及正文》。

本次董事会审议2011年第三季度季度报告一个事项，因此未公告决议。

10、公司第三届董事会第十次会议于2011年11月23日召开，会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度（2011.11修订）》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》。

本次会议决议内容刊登2011年11月24日的巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上。

11、公司第三届董事会第十一次会议于2011年12月16日召开，会议审议通过了《关于与威海光威集团有限责任公司互相提供担保的议案》、《关于为威海新泰源船业有限责任公司提供担保的议案》、《关于控股子公司增资的议案》、《关于召开2012年度第一次临时股东大会的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》。

本次会议决议内容刊登在2011年12月17日的巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上。

12、公司第三届董事会第十二次会议于2011年12月23日召开，会议审议通过了《关于控股子公司增资暨关联交易的议案》。

本次会议决议内容刊登在2011年12月24日的巨潮资讯网、《中国证券报》和《证券时报》上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

### 1、关于公司2010年度利润分配的执行情况

根据2011年4月21日召开的2010年年度股东大会决议，公司2010年度利润分配方案为：以截止2010年12月31日总股本257,495,600股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税）。公司董事会与2011年5月完成了利润分配工作。

### 2、关于公司申请发行短期融资券的执行情况

根据2011年9月7日召开的2011年度第二次临时股东大会决议，公司拟申请发行短期融资券40,000万元。该申请尚处于申报过程中。

## （三）董事会各专业委员会的履职情况

### 1、董事会战略与投资专业委员会

2011年度，董事会战略与投资专业委员会共召开一次会议，讨论了公司未来发展和投资计划，为公司下一步发展做出指示和要求。

公司董事会战略与投资专业委员会一直组织研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转方式、调结构，规避市场风险，起到积极良好的作用。

### 2、董事会审计专业委员会

2011年度董事会审计专业委员会共召开定期和临时会议八次，审议了公司审计部提交的各项内部审计报告，听取了审计部年度工作总结和工作计划安排，对审计部工作开展给予了一定的指导。对年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予了合理的建议，对财务报告、募集资金使用、信息披露、内部控制等情况进行了审核，并向董事会提交了年度工作总结。

### 3、董事会薪酬与考核专业委员会

公司董事会薪酬与考核专业委员会2011年度，共召开一次会议，严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的要求，对公司现行的董事、监事及高级管理薪酬考核方案进行了合理审核；认为：公司现行董事、监事及高级管理人员的薪酬与考评标准相对合理，符合公司发展现状。

### 4、董事会提名专业委员会

2011年度，公司董事会提名委员会共召开3次会议，依据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，结合公司的实际情况，对新一届高级管理人员人员、增补董事候选人的任职资格、学历、职称、详细工作经历、兼职等情况进行了认真审查，在征得被提名人同意后，向董事会提出董事候选人和拟聘高级管理人员人选的建议。

#### 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、利润分配执行情况

##### （一）近三年（含报告期）利润分配方案或预案

##### 1、2011年度利润分配预案

以截止2011年12月31日总股本257,495,600股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），共计分配现金股利12,874,780元。该预案尚需公司股东大会审议批准。

##### 2、2010年度及中期利润分配方案

本公司2010年度权益分派方案为：以公司现有总股本257,495,600股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.45元），对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

本公司2010年中期权益分派方案为：以公司现有总股本128,747,800股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.9元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

##### 3、2009年度公司未进行利润分配。

##### 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	年度可分配利润
2010年	25,749,560.00	94,121,261.56	27.36%	231,842,262.98
2009年	0.00	115,966,282.95	0.00%	160,354,588.84
2008年	12,000,000.00	50,719,572.69	23.66%	68,982,112.75
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			43.42%	

#### 六、内幕信息知情人管理制度执行情况

2011年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好接待人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

2011年度，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

#### 七、其它需要披露的事项

（一）投资者关系管理工作 公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券投资部负责投资者

关系管理的日常事务。报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件以及公司《信息披露管理制度》制度的规定和要求，认真做好投资者关系管理，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息，通过互动平台、电话、邮件等方式回答投资者咨询的问题，规范接待证券公司、基金公司和个人投资者的实地调研，加强了投资者对公司的认识，在不违反公平披露的原则下解答相关问题，增进了投资者对公司的了解和信心。

为了让投资者更全面地了解公司2010年度的经营状况，2011年4月15日，公司通过全景网投资者互动平台举行了2010年年度报告网上说明会，公司董事长、总经理、财务总监、独立董事、及保荐代表人出席了本次网上说明会，向投资者详细介绍了公司经营财务状况，并解答投资者提出的相关问题。公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习与创新，以更多的方式和途径，加强与投资者间的沟通和联系，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

## （二）指定信息披露媒体

报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》和《中国证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），未发生变更。

## 第十节 监事会报告

### 一、报告期内，监事会会议情况

2011 年度，公司监事会依照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法行使职权，现将 2011 年度工作情况汇报如下：

#### 一、2011 年度监事会会议召开情况

2011 年度，公司监事会共召开了 11 次会议，具体会议情况如下：

1、2011 年 1 月 13 日，公司第三届监事会第一次会议以现场表决方式召开，会议审议通过了《关于选举第三届监事会主席的议案》。

该次监事会决议内容刊登在 2011 年 1 月 14 日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》上。

2、2011 年 3 月 30 日，公司第三届监事会第二次会议以现场表决方式召开，会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《募集资金 2010 年度使用情况专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于为柳州五菱集团有限公司担保的议案》、《关于为控股子公司担保的议案》、《关于在银行办理集团授信业务额度的议案》。

该次监事会决议内容刊登在 2011 年 3 月 31 日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》上。

3、2011 年 4 月 18 日，公司第三届监事会第三次会议以现场表决方式召开，会议审议通过了《2011 年第一季度季度报告全文及正文》。

按照定期报告相关规定，本次监事会审议事项仅涉及《2011 年第一季度季度报告全文及正文》一项议案，故决议内容未单独公告。

4、2011 年 5 月 31 日，公司第三届监事会第四次会议以现场表决方式召开，会议审议通过了《关于全资子公司收购资产的议案》、《关于全资子公司拟签订重大合同的议案》、《关于全资子公司威海华东重型装备有限公司增资扩股的议案》、《关于全资子公司威海华东电源有限公司增资扩股的议案》、《关于控股子公司威海华东重工有限公司增资扩股的议案》。

该次监事会决议内容刊登在 2011 年 6 月 1 日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》上。

5、2011 年 7 月 12 日，公司第三届监事会第五次会议以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于全资子公司威海华东重型装备有限公司参与威海市国土资源局国有建设用地竞拍的议案》、《威海华东数控股份有限公司关于参与威海市国土资源局国有建设用地竞拍的议案》。

该次监事会决议内容刊登在 2011 年 7 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。

6、2011 年 8 月 17 日，公司第三届监事会第六次会议以现场表决方式召开，会议审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》、《2011 年半年度财务报告》、《关于拟申请发行短期融资券的议案》、《关于拟在香港设立全资子公司的议案》、《关于拟向关联自然人借款的议案》、《关于修订公司章程的议案》。

该次监事会决议内容刊登在 2011 年 8 月 18 日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》上。

7、2011 年 9 月 6 日，公司第三届监事会第七次会议以现场表决方式召开，会议审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》。因本次监事会仅审议一项议案，故决议内容未单独公告。

8、2011 年 10 月 21 日，公司第三届监事会第八次会议以现场表决方式召开，会议审议通过了《2011 年第三季度季度报告全文及正文》。

按照定期报告相关规定，本次监事会审议事项仅涉及《2011 年第三季度季度报告全文及正文》，故决议内容未单独公告。

9、2011 年 11 月 23 日，公司第三届监事会第九次会议以通讯表决方式召开，会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度（2011.11 修订）》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》。

该次监事会决议内容刊登在 2011 年 11 月 24 日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》上。

10、2011 年 12 月 16 日，公司第三届监事会第十次会议以现场表决方式召开，会议审议通过了《关于与威海光威集团有限责任公司互相提供担保的议案》、《关于为威海新泰源船业有限责任公司提供担保的议案》、《关于控股子公司增资的议案》。

该次监事会决议内容刊登在 2011 年 12 月 17 日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》上。

11、2011 年 12 月 23 日，公司第三届监事会第十一次会议以现场表决方式召开，会议审议通过了《关于控股子公司增资暨关联交易的议案》。

该次监事会决议内容刊登在 2011 年 12 月 24 日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》上。

## 二、监事会监督、检查情况

2011 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行监事会职责，积极开展工作，列席了历次董事会会议，对公司规范运作、财务状况、关联交易等情况进行独立、有效的监督检查，主要内容如下：

### 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 2011 年度依法运作进行监督，认为：公司建立了完善的内部控制制度并得到有效执行；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 2011 年度公司的财务状况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、财务报告能够真实、客观地反映公司的财务状况和经营成果。。

## 3、检查公司关联交易情况

对公司 2011 年度关联交易事项进行监督，认为：公司 2011 年度发生的关联交易决策程序符合法律、法规及公司章程的规定，定价公允，交易公开、公平、公正，履行法定的审批及披露程序，不存在损害公司及股东，尤其是中小股东权益的行为，未影响公司的独立性。

## 4、检查公司募集资金实际投向情况

对公司 2011 年度募集资金的使用情况进行监督，认为：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、公司收购资产情况

对 2011 年度子公司威海华东重型装备有限公司收购威海新泰源船业有限责任公司资产情况进行检查，认为：子公司收购该项资产，审议和决策程序合法，符合其战略规划，满足其未来发展需要，交易价格合理，不存在内幕交易情形，未发生公司及股东资产的流失情况。

## 6、内部控制自我评价报告

对 2011 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，并能得到有效执行，能够适应公司管理的要求和企业发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理保证。公司董事会出具《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 7、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司建立了《内幕信息知情人管理制度》，内幕信息保密、管理工作到位，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的平等公平获取公司信息的权力，有效防止了内幕交易的发生。

新的一年，公司监事会将一如既往地按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律法规的规定，规范、忠实履职，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。

## 第十一节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、控股股东及其关联方非经营性占用上市公司与资金情况

2012年2月3日，信永中和会计师事务所有限责任公司出具了编号为XYZH/2011JNA3034-1《关于威海华东数控股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，全文如下：

### 关于威海华东数控股份有限公司

#### 2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/2011JNA3034-1

威海华东数控股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了威海华东数控股份有限公司（以下简称华东数控公司）2011年12月31日的合并及母公司资产负债表、2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称财务报表），并于2012年2月13日签发了XYZH/2011JNA3034号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号文），以及深圳证券交易所《信息披露工作备忘录2006年第2号--控股股东及其他关联资金占用及清欠方案的披露和报送要求》的要求，华东数控公司编制了本专项说明所附的华东数控公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华东数控公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华东数控公司2011年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对华东数控公司实施于2011年度会计报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解华东数控公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为华东数控公司2011年度报告披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：威海华东数控股份有限公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师：路清

中国注册会计师：张秀芹

二〇一二年二月十三日

## 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：威海华东数控股份有限公司

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额(不含占用利息)	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	荣成市弘久锻铸有限公司	子公司	其他应收款		9,998.00	203.64	2,690.00	7,308.00	关联往来	非经营性占用
	威海华控电工有限公司	子公司	其他应收款	0.17	1,828.02		976.45	851.74	关联往来	非经营性占用
	威海华东重型装备有限公司	子公司	其他应收款		16,452.29		11,156.40	5,295.89	关联往来	非经营性占用
小计	-	-	-	0.17	28,278.31	203.64	14,822.85	13,455.63	-	-
关联自然人及其控制的法人										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联人及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	0.17	28,278.31	203.64	14,822.85	13,455.63	-	-

企业负责人：汤世贤

主管会计工作的负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

三、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

四、报告期末，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项。

五、报告期内，公司重大收购资产和出售资产情况

#### (一) 收购资产

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
威海新泰源船业有限责任公司	土地使用权、海域使用权及其建筑物	2011/10/24	22,000	0	0	否	评估后双方确认	否	否	不适用

公司 2011 年 5 月 31 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过《关于全资子公司收购资产的议案》，同意公司以人民币 22,000 万元价格收购威海新泰源船业有限责任公司的土地、海域使用权、码头、造船平台及建筑物等不动产、吊车等相关设备。

公司聘请了具有从事证券期货业务资格的北京中天华资产评估有限责任公司对上述资产进行了评估，收购资产评估价值为人民币 24,329.37 万元，并于 2011 年 4 月 29 日出具了《资产评估报告书》（中天华资评报字(2011)第 1094 号）。

公司与威海新泰源船业有限责任公司于 2011 年 10 月 24 日，正式签署《资产转让协议》。

2011 年 12 月 30 日对转让资产中的土地、海域使用权、码头、造船平台及建筑物等不动产进行了交割，交割资产为价值 173,379,060 元。由于拟收购设备资产处于抵押状态，尚未解除，故价值 46,620,940 元吊车等相关设备未办理资产交割手续，无法完成资产转让行为。截至报告期末，由于交易对方原因，该《资产转让协议》未能得到全部执行。

#### (二) 出售资产

报告期内，公司不存在出售资产的情况。

六、报告期内，公司未实施股权激励。

七、报告期内，重大关联交易情况

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
汤世贤	0.00	0.00	7,000.00	2,024.37
合计	0.00	0.00	7,000.00	2,024.37

八、重大合同履行情况

(一) 报告期内，公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

公司 2011 年 5 月 31 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过同意公司以人民币 22,000 万元价格收购威海新泰源船业有限责任公司的土地、海域使用权、码头、造船平台及建筑物等不动产、吊车等相关设备。并于 2011 年 12 月 30 日对转让资产中的土地、海域使用权、码头、造船平台及建筑物等不动产进行了交割（拟收购设备资产价值 46,620,940 元处于抵押状态，未能办理资产交割手续）。

公司董事会同时还通过了《资产租赁协议》，同意上述转让资产在完成转让后，再租给威海新泰源船业有限责任公司。期限五年。第一、二年租金按租赁资产价值贰亿贰仟万元（¥22,000 元）的 12%/年支付，租金为每年贰仟陆佰肆拾万元（¥2,640 万元/年）；第三年按租赁资产价值贰亿贰仟万元的 13%/年支付，租金为贰仟捌佰陆拾万元（¥2,860 万元），第四年按租赁资产价值贰亿贰仟万元的 14%/年支付，租金为叁仟零捌拾万元（¥3,080 万元），第五年按租赁资产价值贰亿贰仟万元的 15%/年支付，租金为叁仟叁佰万元（¥3,300 万元）。

报告期内，公司确认威海新泰源船业有限责任公司完成交割手续资产（价值 173,379,060 元的土地、海域使用权、码头、造船平台及建筑物等不动产）租金为 520.14 万元。

## （二）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	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
威海光威集团有限责任公司	2009-003	7,800.00	2011/12/12	2,000.00	保证	1 年	否	否
柳州五菱集团有限公司	2011-010	3,000.00	2011/05/16	1,967.00	保证	3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		3,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			4,219.00	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		10,800.00		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			3,967.00	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
荣成市弘久锻铸有限公司	2011-011	7,000.00	2011/03/10	2,000.00	保证	1 年	否	是
威海华东数控机床有限公司	2011-011	8,000.00	2011/12/03	1,000.00	保证	1 年	否	是
威海华东数控机床有限公司	2011-011		2011/01/30	1,000.00	保证	1 年	否	是
威海华东数控机床有限公司	2011-011		2011/02/11	2,000.00	保证	1 年	否	是
威海华东数控机床有限公司	2011-011		2011/03/11	2,000.00	保证	1 年	否	是
威海华东重工有限公司	2009-040	10,000.00	2010/05/27	10,000.00	保证	76 个/	否	是

威海华东重工有限公司	2011-011	12,000.00	2011/03/11	5,000.00	保证	1 年	否	是
威海华东重工有限公司	2011-011		2011/05/16	2,000.00	保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	27,000.00			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	15,000.00			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	37,000.00			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	25,000.00			
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	30,000.00			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	19,219.00			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	47,800.00			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	28,967.00			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				28.12%				
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)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

(三) 公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 无其它重大合同。

### 九、承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
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
其他承诺 (含追加承诺)	无	无	无

### 十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内, 公司拟续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度财务报告审计机构。该所已连续 3 年为公司提供审计服务, 现为公司 2011 年度提供审计服务的签字会计师为路清、张秀芹。

报告期内, 公司支付给该审计机构报酬为 50 万元。

### 十一、公司聘任保荐机构情况

报告期内，公司聘请海通证券股份有限公司作为公司 2010 年度公开发行股票的保荐机构，保荐代表人为张刚、孙迎辰。

报告期内，公司没有支付给保荐机构报酬。

十二、公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十三、年度报告披露后，公司不存在暂停上市或终止上市风险。

十四、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十五、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员或持股 5% 以上股东违反规定买卖公司股票的情形。

### 十六、报告期内已披露的重要信息索引

公告编号	公告日期	公告名称	刊登媒体
2011-001	2011.1.14	2011 年度第一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
2011-002	2011.1.14	第三届董事会第一次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-003	2011.1.14	第三届监事会第一次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-004	2011.1.28	2010 年度业绩预告修正公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-005	2011.2.28	2010 年度业绩快报	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-006	2011.3.31	关于全资子公司更名的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-007	2011.3.31	2010 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-008	2011.3.31	第三届董事会第二次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-009	2011.3.31	第三届监事会第二次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-010	2011.3.31	关于为柳州正菱集团有限公司提供担保的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-011	2011.3.31	关于为控股子公司担保的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-012	2011.3.31	关于募集资金 2010 年度使用情况的专项报告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-013	2011.3.31	关于召开 2010 年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

2011-014	2011.4.13	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-015	2011.4.15	2011 年度第一季度业绩预告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-016	2011.4.18	关于召开 2010 年年度股东大会的提示公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-017	2011.4.19	2011 年第一季度季度报告正文	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-018	2011.4.22	2010 年年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-019	2011.5.11	2010 年度权益分派实施公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-020	2011.6.1	第三届董事会第四次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-021	2011.6.1	关于全资子公司收购资产的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-022	2011.6.1	关于全资子公司拟签订重大合同的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-023	2011.6.1	关于全资子公司威海华东电源有限公司增资扩股的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-024	2011.6.1	关于控股子公司威海华东重工有限公司增资扩股的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-025	2011.6.1	关于全资子公司威海华东重型装备有限公司增资扩股的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-026	2011.6.1	第三届监事会第四次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-027	2011.6.10	限售股份上市流通的提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-028	2011.6.25	关于控股股东拟减持股份的提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-029	2011.6.28	关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-030	2011.6.29	简式权益变动报告书	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-031	2011.7.2	关于实际控制人减持股份的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-032	2011.7.5	关于实际控制人减持股份的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-033	2011.7.13	关于实际控制人减持股份的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-034	2011.7.13	第三届董事会第五次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-035	2011.7.13	第三届监事会第五次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-036	2011.7.16	关于大股东工商变更的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-037	2011.7.21	关于第一大股东减持股份的提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

2011-038	2011.7.30	2011 年半年度业绩快报	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-039	2011.8.5	关于子公司完成变更登记的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-040	2011.8.5	关于控股子公司威海华东重工有限公司签订日常经营重大合同的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-041	2011.8.18	第三届董事会第六次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-042	2011.8.18	第三届监事会第六次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-043	2011.8.18	2011 年半年度报告摘要	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-044	2011.8.18	关于申请发行短期融资券的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-045	2011.8.18	关于在香港设立全资子公司的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-046	2011.8.18	关于向关联自然人借款的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-047	2011.8.18	关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的通知	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-048	2011.8.18	关于参与土地竞拍结果的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-049	2011.8.30	关于高级管理人员辞职的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-050	2011.9.1	关于召开 2011 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
2011-051	2011.9.7	关于董事、高级管理人员辞职的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-052	2011.9.7	2011 年度第二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
2011-053	2011.9.7	第三届董事会第七次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-054	2011.9.29	第三届董事会第八次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-055	2011.10.14	关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-056	2011.10.22	2011 年第三季度季度报告正文	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-057	2011.10.26	关于子公司重大事项的进展公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-058	2011.10.26	关于设立香港子公司的进展公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-059	2011.11.24	第三届董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
2011-060	2011.11.24	第三届监事会第九次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-061	2011.12.17	第三届董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

2011-062	2011.12.17	第三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
2011-063	2011.12.17	关于与威海光威集团有限责任公司互相提供担保的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-064	2011.12.17	关于为威海新泰源船业有限责任公司提供担保的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-065	2011.12.17	关于控股子公司增资的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-066	2011.12.17	关于召开 2012 年度第一次临时股东大会的通知	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-067	2011.12.17	关于高级管理人员辞职的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-068	2011.12.24	第三届董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
2011-069	2011.12.24	第三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
2011-070	2011.12.24	关于控股子公司增资暨关联交易的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2011-071	2011.12.24	关于召开 2012 年度第一次临时股东大会的补充通知	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

## 第十二节 财务报告

### 审计报告

XYZH/2011JNA3034

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（以下简称华东数控公司）合并及母公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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

编制和公允列报财务报表是华东数控公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，华东数控公司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公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师：路 清

中国注册会计师：张秀芹

二〇一二年二月十三日

## 资产负债表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2011 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	100,984,379.62	68,582,791.28	134,421,865.53	106,079,168.30
结算备付金				
交易性金融资产				
应收票据	51,273,206.62	33,988,823.49	16,840,280.32	14,339,916.60
应收账款	246,491,369.02	212,902,112.86	216,467,182.16	182,245,272.48
预付款项	58,737,376.90	43,920,213.70	60,752,350.46	49,055,388.43
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利		4,080,000.00		
其他应收款	33,174,144.37	147,591,504.78	30,468,610.95	24,436,259.84
买入返售金融资产				
存货	483,276,806.15	377,254,485.48	315,815,206.85	251,474,630.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	37,214,946.31	29,908,067.92	363,143.34	
流动资产合计	1,011,152,228.99	918,227,999.51	775,128,639.61	627,630,636.56
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,000,000.00	508,006,200.40	2,500,000.00	509,506,200.40
投资性房地产	173,884,716.81			
固定资产	709,725,938.25	461,771,730.50	535,718,102.86	341,677,664.57
在建工程	485,101,032.52	172,582,079.54	322,009,031.86	171,787,768.87
工程物资	65,516,493.65	63,326,825.60	117,985,702.07	116,998,927.95
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	368,834,152.76	82,819,707.53	287,370,346.47	50,156,091.00
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	6,370,906.82	5,440,001.66	3,700,519.98	2,876,120.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,810,433,240.81	1,293,946,545.23	1,269,283,703.24	1,193,002,773.76
资产总计	2,821,585,469.80	2,212,174,544.74	2,044,412,342.85	1,820,633,410.32
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

2011 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	571,665,385.00	421,665,385.00	158,630,000.00	118,630,000.00
交易性金融负债				
应付票据	140,930,000.00	140,930,000.00	128,605,000.00	130,745,000.00
应付账款	136,880,173.80	125,655,580.15	106,297,588.07	129,468,443.53
预收款项	59,675,212.25	66,621,177.99	53,934,710.30	114,012,679.07
卖出回购金融资产款				
应付职工薪酬	12,216,826.56	2,276,134.34	10,338,323.95	1,308,858.73
应交税费	-10,414,279.98	-4,483,362.49	3,641,428.36	4,734,586.46
应付利息	1,879,824.67	1,325,760.78	885,359.06	561,091.00
应付股利	3,920,000.00			
其他应付款	194,344,855.80	106,342,671.70	12,968,773.11	60,576,612.09
一年内到期的非流动负债	69,000,000.00	69,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	1,180,097,998.10	929,333,347.47	475,301,182.85	560,037,270.88
非流动负债：				
长期借款	401,600,000.00	251,600,000.00	441,000,000.00	259,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	7,825,766.45	7,825,766.45	5,600,000.00	5,600,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债	68,609,073.00	7,770,000.00		
非流动负债合计	478,034,839.45	267,195,766.45	446,600,000.00	264,600,000.00
负债合计	1,658,132,837.55	1,196,529,113.92	921,901,182.85	824,637,270.88
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	257,495,600.00	257,495,600.00	257,495,600.00	257,495,600.00
资本公积	480,059,164.46	480,059,164.46	480,059,164.46	480,059,164.46
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	56,610,882.02	56,610,882.02	53,358,474.88	53,358,474.88
一般风险准备				
未分配利润	235,795,785.61	221,479,784.34	231,842,262.98	205,082,900.10
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,029,961,432.09	1,015,645,430.82	1,022,755,502.32	995,996,139.44
少数股东权益	133,491,200.16		99,755,657.68	
所有者权益合计	1,163,452,632.25	1,015,645,430.82	1,122,511,160.00	995,996,139.44
负债和所有者权益总计	2,821,585,469.80	2,212,174,544.74	2,044,412,342.85	1,820,633,410.32
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

2011 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	626,636,809.18	600,809,258.87	668,826,349.39	717,121,707.25
其中：营业收入	626,636,809.18	600,809,258.87	668,826,349.39	717,121,707.25
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	612,442,681.04	580,918,776.66	561,687,518.91	625,099,634.11
其中：营业成本	449,133,670.21	460,072,839.28	457,045,916.01	547,701,237.56
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	3,985,313.87	2,713,940.42	3,186,449.53	3,102,964.37
销售费用	27,208,739.77	22,873,676.11	21,886,041.39	17,749,030.92
管理费用	74,703,418.19	43,884,231.19	55,296,555.42	36,737,357.87
财务费用	41,255,907.61	33,203,887.41	15,353,504.11	12,311,698.54
资产减值损失	16,155,631.39	18,170,202.25	8,919,052.45	7,497,344.85
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）		4,080,000.00		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,194,128.14	23,970,482.21	107,138,830.48	92,022,073.14
加：营业外收入	13,720,366.18	12,668,556.45	7,664,740.90	7,192,214.59
减：营业外支出	531,736.57	239,851.99	515,017.00	216,160.21
其中：非流动资产处置损失	44,682.92	1,413.69	68,359.04	68,359.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,382,757.75	36,399,186.67	114,288,554.38	98,998,127.52
减：所得税费用	6,141,119.25	3,875,115.29	15,868,698.38	13,503,854.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,241,638.50	32,524,071.38	98,419,856.00	85,494,273.28
归属于母公司所有者的净利润	20,897,026.12	32,524,071.38	94,121,261.56	85,494,273.28
少数股东损益	344,612.38		4,298,594.44	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.08		0.37	
（二）稀释每股收益	0.08		0.37	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	21,241,638.50	32,524,071.38	98,419,856.00	85,494,273.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,897,026.12	32,524,071.38	94,121,261.56	85,494,273.28
归属于少数股东的综合收益总额	344,612.38		4,298,594.44	
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

2011 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	450,805,681.72	422,650,949.59	484,173,458.10	515,141,811.66
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	6,023,518.28	6,023,518.28	4,190,975.73	4,190,975.73
收到其他与经营活动有关的现金	106,314,822.78	33,248,765.92	15,919,118.06	182,959,816.51
经营活动现金流入小计	563,144,022.78	461,923,233.79	504,283,551.89	702,292,603.90
购买商品、接受劳务支付的现金	379,878,779.31	374,665,668.23	282,498,514.83	347,262,211.53
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	104,628,193.36	60,491,859.55	72,896,422.85	48,683,648.35
支付的各项税费	59,009,606.05	37,070,141.04	59,109,746.30	42,865,143.81
支付其他与经营活动有关的现金	79,371,128.51	124,015,685.81	44,525,961.74	102,260,990.58
经营活动现金流出小计	622,887,707.23	596,243,354.63	459,030,645.72	541,071,994.27
经营活动产生的现金流量净额	-59,743,684.45	-134,320,120.84	45,252,906.17	161,220,609.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,500,000.00	1,500,000.00		
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	452,081.33	2,423,865.33	878,938.90	576,450.19
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

2011 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	452,081.33	2,423,865.33	878,938.90	576,450.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	1,952,081.33	3,923,865.33	878,938.90	576,450.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	572,578,555.19	127,623,507.69	443,538,088.23	191,836,514.67
投资支付的现金				310,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	572,578,555.19	127,623,507.69	443,538,088.23	501,836,514.67
投资活动产生的现金流量净额	-570,626,473.86	-123,699,642.36	-442,659,149.33	-501,260,064.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	149,630,930.10		349,999,478.00	349,999,478.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	149,630,930.10			
取得借款收到的现金	860,498,051.80	667,665,385.00	533,630,000.00	393,630,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			5,600,000.00	5,600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,010,128,981.90	667,665,385.00	889,229,478.00	749,229,478.00
偿还债务支付的现金	365,030,000.00	283,030,000.00	477,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,838,688.26	45,209,741.86	42,173,849.73	29,050,700.78
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		139,080,000.00	14,446,747.80	14,446,747.80
筹资活动现金流出小计	432,868,688.26	467,319,741.86	533,620,597.53	363,497,448.58
筹资活动产生的现金流量净额	577,260,293.64	200,345,643.14	355,608,880.47	385,732,029.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-350,086.56	-347,256.96	364,265.56	364,350.71
五、现金及现金等价物净增加额	-53,459,951.23	-58,021,377.02	-41,433,097.13	46,056,925.28
加：期初现金及现金等价物余额	128,925,330.85	101,085,168.30	170,358,427.98	55,028,243.02
六、期末现金及现金等价物余额	75,465,379.62	43,063,791.28	128,925,330.85	101,085,168.30
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

2011 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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		53,358,474.88		231,842,262.98	99,755,657.68	1,122,511,160.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46		53,358,474.88		231,842,262.98	99,755,657.68	1,122,511,160.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,252,407.14		3,953,522.63	33,735,542.48	40,941,472.25
（一）净利润						20,897,026.12	344,612.38	21,241,638.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						20,897,026.12	344,612.38	21,241,638.50
（三）所有者投入和减少资本							37,310,930.10	37,310,930.10
1. 所有者投入资本							37,310,930.10	37,310,930.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
（四）利润分配				3,252,407.14		-16,943,503.49	-3,920,000.00	-17,611,096.35
1. 提取盈余公积				3,252,407.14		-3,252,407.14		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-12,874,780.00	-3,920,000.00	-16,794,780.00
4. 其他						-816,316.35		-816,316.35
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		56,610,882.02		235,795,785.61	133,491,200.16	1,163,452,632.25

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

2010 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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	120,000,000.00	282,002,034.26		44,809,047.55		160,354,588.84	95,457,063.24	702,622,733.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	282,002,034.26		44,809,047.55		160,354,588.84	95,457,063.24	702,622,733.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	137,495,600.00	198,057,130.20		8,549,427.33		71,487,674.14	4,298,594.44	419,888,426.11
（一）净利润						94,121,261.56	4,298,594.44	98,419,856.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						94,121,261.56	4,298,594.44	98,419,856.00
（三）所有者投入和减少资本	8,747,800.00	326,804,930.20						335,552,730.20
1. 所有者投入资本	8,747,800.00	326,804,930.20						335,552,730.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
（四）利润分配				8,549,427.33		-22,633,587.42		-14,084,160.09
1. 提取盈余公积				8,549,427.33		-8,549,427.33		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-12,874,780.00		-12,874,780.00
4. 其他						-1,209,380.09		-1,209,380.09
（五）所有者权益内部结转	128,747,800.00	-128,747,800.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	128,747,800.00	-128,747,800.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		53,358,474.88		231,842,262.98	99,755,657.68	1,122,511,160.00

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

2011 年度

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		53,358,474.88		205,082,900.10	995,996,139.44
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46		53,358,474.88		205,082,900.10	995,996,139.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,252,407.14		16,396,884.24	19,649,291.38
（一）净利润						32,524,071.38	32,524,071.38
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						32,524,071.38	32,524,071.38
（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				3,252,407.14		-16,127,187.14	-12,874,780.00
1. 提取盈余公积				3,252,407.14		-3,252,407.14	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-12,874,780.00	-12,874,780.00
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		56,610,882.02		221,479,784.34	1,015,645,430.82

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

2010 年度

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	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		44,809,047.55		141,012,834.15	587,823,915.96
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	120,000,000.00	282,002,034.26		44,809,047.55		141,012,834.15	587,823,915.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	137,495,600.00	198,057,130.20		8,549,427.33		64,070,065.95	408,172,223.48
（一）净利润						85,494,273.28	85,494,273.28
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						85,494,273.28	85,494,273.28
（三）所有者投入和减少资本	8,747,800.00	326,804,930.20					335,552,730.20
1. 所有者投入资本	8,747,800.00	326,804,930.20					335,552,730.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
（四）利润分配				8,549,427.33		-21,424,207.33	-12,874,780.00
1. 提取盈余公积				8,549,427.33		-8,549,427.33	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-12,874,780.00	-12,874,780.00
（五）所有者权益内部结转	128,747,800.00	-128,747,800.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	128,747,800.00	-128,747,800.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		53,358,474.88		205,082,900.10	995,996,139.44

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

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

截至 2011 年 12 月 31 日，公司的总股本为 257,495,600.00 股。有限售条件的流通股为 72,736,031.00 股，占总股本的 28.25%，全部为高管锁定股份。无限售条件的流通股 184,759,569.00 股，占总股本的 71.75%。

本公司控股股东为以高管汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金组成的一致行动人，本公司最终控制人为汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利

利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

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

公司注册资本：贰亿伍仟柒佰肆拾玖万伍仟陆佰元；

公司注册地址：威海经济技术开发区环山路 698 号；

公司法定代表人：汤世贤。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

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

### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

## （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 6. 金融资产和金融负债

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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

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

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

#### 2) 金融资产确认与计量

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

### 3) 金融资产减值

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

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

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

### 4) 金融资产转移

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

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

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

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

## (2) 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

## 7. 应收款项坏账准备

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

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

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 500 万元，且单笔金额占余额的比例在 5% 以上的应收账款和单笔金额超过 200 万元的其他应收款的非关联方应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

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

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

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 9. 长期股权投资

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

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

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

## 10. 投资性房地产

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

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30-35	4	2.74-3.20
土地使用权	土地使用证期限	0	
海域使用权	海域使用权证期限	0	

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

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

## 11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

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

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

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

## 12. 在建工程

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

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

## 13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 14. 无形资产

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

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

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

## 15. 研究与开发

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

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

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

## 16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每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。

#### 17. 商誉

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

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

#### 18. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 19. 职工薪酬

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

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

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

#### 20. 预计负债

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

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

#### 21. 收入确认原则

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

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

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

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

## 22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 按照应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减, 视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

## 24. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时, 在租赁开始日, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为融资租入固定资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益, 本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 25. 所得税的会计核算

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

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

## 26. 企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

## 27. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对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。

## 五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

公司本期无主要会计政策变更、会计估计变更及重要前期差错更正的情况。

## 六、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

### (二) 税收优惠及批文

(1) 根据 2011 年 10 月 31 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于公示山东省 2011 年拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》(鲁科高字[2011]206 号), 公司被拟通过复审认定为高新技术企业; 根据 2011 年 1 月 10 日国家税务总局《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告 2011 年第 4 号) 的规定, 公司在通过复审之前, 在高新技术企业资格有效期内, 当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。公司高新技术企业资格有效期为 2009 年 1 月 16 日至 2012 年 1 月 16 日, 2011 年度在高新技术企业资格有效期内。根据以上通知及公告, 公司按照《企业所得税法》第二十八条的规定, 执行高新技术企业 15% 的所得税税率。

(2) 根据《财政部 发展改革委 工业和信息化部 海关总署 国家税务总局关于调整重大技术装备进口税收政策的通知》(财关税【2009】55 号), 公司进口《国家支持发展的重大技术装备和产品目录》下的零部件、原材料符合免税规定。2011 年 9 月 15 日, 财政部关税司出具重大技术装备制造企业免税通知单, 核定公司 2011 年度的免税进口额度为 2,424 万美元。

(3) 公司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 2011 年度执行 12.5% 的企业所得税率。

(4) 公司子公司荣成市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 2011 年度执行 12.5%的企业所得税率。

## 七、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末投资金额 (万元)
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	\$3,268.85	金属切削机床的生产、销售；大型、精密机 械零部件的加工与销售	\$2,250
威海华东重型装备有限公司	有限公司	威海市	制造业	30,000	核电、石油、化工、海洋工程重型精密零 部件及成套设备	30,000
威海华东电源有限公司	有限公司	威海市	制造业	2,999	太阳能光伏逆变器、LED 电源、编码器、太 阳能电池、蓄电池、充电器	1,000

(续表)

公司名称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
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	35,712,173.86	
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	354,901.14	
威海华东数控机床有限公司		75	75	是	12,775,562.20	
威海华东重工有限公司		68.83	68.83	是	64,572,752.98	
威海华东重型装备有限公司		100	100	是		
威海华东电源有限公司		33.34	33.34	是	20,075,809.98	

注：威海华东电源有限公司本期增加注册资本 1,999.00 万元，本公司对其持股比例下降至 33.34%。根据本公司与其他股东签订的协议约定，其他股东委托本公司负责该公司的生产经营管理。根据上述约定，本公司依然实质控制威海华东电源有限公司，故将其纳入合并范围。

## (二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度合并财务报表合并范围未发生变动。

## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

## (1) 货币资金明细表

项目	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			336,481.13			419,573.53
人民币	336,481.13		336,481.13	419,573.53		419,573.53
银行存款			47,788,932.77			118,298,478.00
人民币	43,923,471.00		43,923,471.00	111,426,060.91		111,426,060.91
美元	551,835.86	6.3009	3,477,062.60	1,024,706.44	6.6227	6,786,323.34
欧元	47,583.36	8.1625	388,399.17	9,776.16	8.8065	86,093.75
其他货币资金			52,858,965.72			15,703,814.00
人民币	52,858,965.72		52,858,965.72	15,703,814.00		15,703,814.00
<b>合计</b>			<b>100,984,379.62</b>			<b>134,421,865.53</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金和保函保证金。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，货币资金中无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2. 应收票据

## (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	51,273,206.62	16,520,280.32
商业承兑汇票		320,000.00
<b>合计</b>	<b>51,273,206.62</b>	<b>16,840,280.32</b>

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的前五名应收票据。

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行汇票	天津赛瑞机器设备有限公司	2011-07-08	2012-01-08	5,000,000.00	
银行汇票	天津赛瑞机器设备有限公司	2011-12-06	2012-06-06	4,000,000.00	
银行汇票	包钢集团机械设备制造有限公司	2011-09-08	2012-03-08	3,000,000.00	
银行汇票	沈阳三重机械有限公司	2011-07-25	2012-01-31	2,267,500.00	
银行汇票	沈阳三重机械有限公司	2011-08-25	2012-02-29	2,267,500.00	
<b>合计</b>				<b>16,535,000.00</b>	

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，无用于质押的应收票据。

(4) 2011 年末应收票据余额较上年年末余额增加 34,432,926.30 元，增幅为 204.47%，主要原因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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	279,109,146.41	100.00	32,617,777.39	11.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>279,109,146.41</b>	<b>100.00</b>	<b>32,617,777.39</b>	<b>11.69</b>

(续表)

项 目	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	234,841,849.37	100.00	18,374,667.21	7.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合 计</b>	<b>234,841,849.37</b>	<b>100.00</b>	<b>18,374,667.21</b>	<b>7.82</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	140,137,705.65	50.21	4,204,131.18	153,790,785.23	65.49	4,613,723.55
1-2 年	87,268,713.65	31.27	8,726,871.36	63,226,265.86	26.92	6,322,626.59
2-3 年	39,969,174.42	14.32	11,990,752.33	12,805,952.93	5.45	3,841,785.88
3-4 年	7,371,521.02	2.64	3,685,760.52	2,248,899.44	0.96	1,124,449.72
4-5 年	1,758,848.34	0.63	1,407,078.67	1,489,322.19	0.63	1,191,457.75
5 年以上	2,603,183.33	0.93	2,603,183.33	1,280,623.72	0.55	1,280,623.72
<b>合计</b>	<b>279,109,146.41</b>	<b>100.00</b>	<b>32,617,777.39</b>	<b>234,841,849.37</b>	<b>100.00</b>	<b>18,374,667.21</b>

(2) 截至 2011 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) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
天津思为机器设备有限公司	客户	25,331,000.00	0-2 年	9.08
张家港保税区金明国际贸易有限公司	客户	17,078,823.00	1 年以内	6.12
中铁十九局沪昆客专江西段站前工程	客户	12,749,240.00	1 年以内	4.57
希斯庄明机电设备(上海)有限公司	客户	10,645,495.13	1-2 年	3.81
交城县鑫升机械有限公司	客户	10,100,000.00	1 年以内	3.62
<b>合计</b>		<b>75,904,558.13</b>		<b>27.20</b>

(4) 本年度实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
大庆市金亨电工机械设备有限公司	货款	290.60	无法收回	否
中铁十一局集团有限公司石武客运专线湖北段 TJII 标项目	货款	290.60	无法收回	否
上海诚合机床有限公司	货款	653.84	无法收回	否
广州起重机械有限公司	货款	1,300.43	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>2,535.47</b>		

(5) 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	1,021,730.60	6.3009	6,437,822.34	258,667.99	6.6227	1,713,080.50
欧元	236,680.40	8.1625	1,931,903.77	234,171.40	8.8065	2,062,230.43
<b>合计</b>			<b>8,369,726.11</b>			<b>3,775,310.93</b>

## 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	36,537,349.77	62.21	48,048,878.51	79.09
1-2 年	13,902,985.62	23.67	10,558,970.43	17.38
2-3 年	6,703,407.00	11.41	1,281,664.31	2.11
3 年以上	1,593,634.51	2.71	862,837.21	1.42
合计	<b>58,737,376.90</b>	<b>100.00</b>	<b>60,752,350.46</b>	<b>100.00</b>

## (2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
Schiess Brighton(Germany) Ltd	供应商	17,116,103.51	0-2 年	预付设备款
HANS MACHINE CO.,LTD.	供应商	4,536,648.00	1-3 年	预付货款
北京首宏钢重型装备技术有限公司	供应商	4,000,000.00	1-2 年	预付开发费
瑞士 SCD2A	供应商	3,931,413.80	1 年以内	预付服务费
包钢集团机械设备制造有限公司	供应商	1,900,000.00	1 年以内	预付货款
合计		<b>31,484,165.31</b>		

(3) 截至 2011 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) 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	864,522.52	6.3009	5,447,269.95	919,475.72	6.6227	6,089,411.85
欧元	2,424,482.88	8.1625	19,789,841.51	1,562,345.78	8.8065	13,758,798.11
日元	3,910,000.00	0.081103	317,112.73	1,964,185.45	0.08126	159,609.71
合计			<b>25,554,224.19</b>			<b>20,007,819.67</b>

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	35,095,257.08	100.00	1,921,112.71	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>35,095,257.08</b>	<b>100.00</b>	<b>1,921,112.71</b>	<b>5.47</b>

(续表)

项目	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	31,782,059.85	100.00	1,313,448.90	4.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>31,782,059.85</b>	<b>100.00</b>	<b>1,313,448.90</b>	<b>4.13</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	30,346,149.81	86.47	910,384.49	29,616,321.45	93.18	888,489.64
1-2 年	2,964,531.31	8.45	296,453.13	1,556,734.96	4.90	155,673.49
2-3 年	1,219,720.22	3.47	365,916.06	439,658.05	1.38	131,897.42
3-4 年	415,233.44	1.18	207,616.73	63,262.09	0.20	31,631.05
4-5 年	44,400.00	0.13	35,520.00	1,630.00	0.01	1,304.00
5 年以上	105,222.30	0.30	105,222.30	104,453.30	0.33	104,453.30
<b>合计</b>	<b>35,095,257.08</b>	<b>100.00</b>	<b>1,921,112.71</b>	<b>31,782,059.85</b>	<b>100.00</b>	<b>1,313,448.90</b>

(2) 截至 2011 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。

(1) 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
威海新泰源船业有限责任公司	6,776,535.00	1 年以内	19.31	租金
中华人民共和国威海海关	5,195,456.13	1 年以内	14.80	进口关税、增值税保证金
中华人民共和国黄岛海关	4,574,956.69	1 年以内	13.04	进口关税、增值税保证金
威海市嘉荣集装箱货运有限公司	3,131,458.33	1 年以内	8.92	往来款
威海武岭爆破器材有限公司	2,866,158.70	1 年以内	8.17	往来款
<b>合计</b>	<b>22,544,564.85</b>		<b>64.24</b>	

## 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	122,728,622.88	511,235.17	122,217,387.71	98,272,052.04	1,291,291.78	96,980,760.26
在产品	154,084,158.37		154,084,158.37	85,368,875.27		85,368,875.27
库存商品	189,715,878.25	1,503,483.87	188,212,394.38	124,539,287.28	496,234.24	124,043,053.04
周转材料	18,762,865.69		18,762,865.69	9,422,518.28		9,422,518.28
<b>合计</b>	<b>485,291,525.19</b>	<b>2,014,719.04</b>	<b>483,276,806.15</b>	<b>317,602,732.87</b>	<b>1,787,526.02</b>	<b>315,815,206.85</b>

## (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	1,291,291.78	244,200.86		1,024,257.47	511,235.17
在产品					
库存商品	496,234.24	1,058,121.07		50,871.44	1,503,483.87
周转材料					
<b>合计</b>	<b>1,787,526.02</b>	<b>1,302,321.93</b>		<b>1,075,128.91</b>	<b>2,014,719.04</b>

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

(4) 2011 年末存货金额较上年增加 167,461,599.30 元, 增幅为 53.03%。其中: 在产品余额增加 68,715,283.10 元, 增幅为 80.49%, 主要原因为龙门和镗床车间的大型机床订单较多, 生产周期长, 尚未完工所致; 库存商品余额增加 65,176,590.97 元, 增幅为 52.33%, 主要原因为年末部分大型机床由于客户厂房建设及客户资金紧张未达到合同规定的付款比例而延迟发货所致; 周转材料余额增加 9,340,347.41 元, 增幅为 99.13%, 主要原因为公司部分新建成产线已经完工或即将完工投产, 所需周转材料增加所致。

(5) 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	884,503.38	363,143.34	待摊费用
待抵扣进项税	31,301,660.79		待抵扣进项税
预交所得税	5,028,782.14		预交所得税
<b>合计</b>	<b>37,214,946.31</b>	<b>363,143.34</b>	

2011 年末其他流动资产较上年增加 36,851,802.97 元, 增幅为 10,148.00%, 主要原因为年末未认证增值税进项税增加和预交所得税所致。

## 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	1,000,000.00	2,500,000.00
按权益法核算的长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>2,500,000.00</b>

### (1) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
山东创新创业投资有限公司	4.46	4.46	1,000,000	2,500,000		1,500,000	1,000,000	
<b>合计</b>			<b>1,000,000</b>	<b>2,500,000</b>		<b>1,500,000</b>	<b>1,000,000</b>	

(1) 长期股权投资本年减少为被投资单位山东创新创业投资有限公司同比例减资所致。

## 9. 投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>				
房屋建筑物		126,496,769.00		126,496,769.00
土地使用权		26,499,840.00		26,499,840.00
海域使用权		21,154,291.00		21,154,291.00
小计		<b>174,150,900.00</b>		<b>174,150,900.00</b>
<b>累计折旧和摊销</b>				
房屋建筑物				
土地使用权		145,988.35		145,988.35
海域使用权		120,194.84		120,194.84
小计		<b>266,183.19</b>		<b>266,183.19</b>
<b>账面净值</b>				
房屋建筑物				126,496,769.00
土地使用权				26,353,851.65
海域使用权				21,034,096.16
小计				<b>173,884,716.81</b>
<b>减值准备</b>				
小计				
<b>账面价值</b>				
房屋建筑物				126,496,769.00
土地使用权				26,353,851.65
海域使用权				21,034,096.16
合计				<b>173,884,716.81</b>

本期增加的投资性房地产为子公司威海华东重型装备有限公司租赁给威海新泰源船业有限责任公司的房屋建筑物、土地使用权和海域使用权。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

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

10. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
<b>原价</b>					
房屋建筑物	330,131,145.85	24,266,883.48			354,398,029.33
机器设备	289,910,070.28	171,732,510.97		3,719,479.18	457,923,102.07
运输设备	15,454,023.65	10,169,124.37		2,413,848.41	23,209,299.61
办公设备	3,437,625.19	571,867.25		397,586.02	3,611,906.42
其他	9,970,766.26	16,762,499.13		165,725.46	26,567,539.93
小计	<b>648,903,631.23</b>	<b>223,502,885.20</b>		<b>6,696,639.07</b>	<b>865,709,877.36</b>
<b>累计折旧</b>		<b>本年新增</b>	<b>本年计提</b>		
房屋建筑物	23,102,062.88		11,211,097.44		34,313,160.32
机器设备	80,757,350.34		26,933,379.19	734,672.35	106,956,057.18
运输设备	2,797,373.02		2,204,753.02	13,712.35	4,988,413.69
办公设备	1,975,738.87		462,278.77	140,175.70	2,297,841.94
其他	4,553,003.26		2,985,821.99	110,359.27	7,428,465.98
小计	<b>113,185,528.37</b>		<b>43,797,330.41</b>	<b>998,919.67</b>	<b>155,983,939.11</b>
<b>账面净值</b>					
房屋建筑物	307,029,082.97				320,084,869.01
机器设备	209,152,719.94				350,967,044.89
运输设备	12,656,650.63				18,220,885.92
办公设备	1,461,886.32				1,314,064.48
其他	5,417,763.00				19,139,073.95
小计	<b>535,718,102.86</b>				<b>709,725,938.25</b>
<b>减值准备</b>					
小计					
<b>账面价值</b>					
房屋建筑物	307,029,082.97				320,084,869.01
机器设备	209,152,719.94				350,967,044.89
运输设备	12,656,650.63				18,220,885.92
办公设备	1,461,886.32				1,314,064.48
其他	5,417,763.00				19,139,073.95
合计	<b>535,718,102.86</b>				<b>709,725,938.25</b>

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 183,633,431.37 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 原值为 207,640,040.96 元、净值为 120,490,241.78 元的固定资产用于抵押, 详见附注十三.(一)。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 固定资产原值较年初增加 216,806,246.13 元, 增幅 33.41%, 主要原因为大型机床技改项目和子公司荣成市弘久锻铸有限公司铸造技改项目部分完工转固所致。

(4) 截至 2011 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
利鑫厂房	原房产所有权人尚未办理产权证, 正在办理过程中	2012 年 12 月
2 号宿舍楼	年底完工转固尚未办理竣工决算, 正在办理过程中	2012 年 6 月
3 号宿舍楼	年底完工转固尚未办理竣工决算, 正在办理过程中	2012 年 6 月

## 11. 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
大型机床技改项目	86,033,760.90		86,033,760.90	144,608,693.80		144,608,693.80
重型机床加工项目	107,378,191.22		107,378,191.22	39,781,304.06		39,781,304.06
铸造技改项目	76,806,978.58		76,806,978.58	81,166,449.90		81,166,449.90
崮山厂区建设	128,259,203.18		128,259,203.18	29,198,929.03		29,198,929.03
自制设备	86,548,318.64		86,548,318.64	27,179,075.07		27,179,075.07
其他工程	74,580.00		74,580.00	74,580.00		74,580.00
<b>合计</b>	<b>485,101,032.52</b>		<b>485,101,032.52</b>	<b>322,009,031.86</b>		<b>322,009,031.86</b>

### (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		1,088,554.02	1,088,554.02		
大型机床技改项目	144,608,693.80	71,532,824.23	130,107,757.13		86,033,760.90
重型机床加工项目	39,781,304.06	67,949,287.16	352,400.00		107,378,191.22
铸造技改项目	81,166,449.90	40,247,193.46	44,606,664.78		76,806,978.58
崮山厂区建设	29,198,929.03	105,588,896.26	6,528,622.11		128,259,203.18
自制设备	27,179,075.07	59,369,243.57			86,548,318.64
其他工程	74,580.00	949,433.33	949,433.33		74,580.00
<b>合计</b>	<b>322,009,031.86</b>	<b>346,725,432.03</b>	<b>183,633,431.37</b>		<b>485,101,032.52</b>

(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
大型机床技改项目	350,000,000.00	100.53	90.00	3,201,013.45			募股
重型机床加工项目	400,000,000.00	89.42	90.00	16,991,492.61	9,216,150.30	6.15	自有、借款
铸造技改项目	120,000,000.00	101.65	90.00	9,886,250.67	4,878,546.33	6.82	自有、借款
自制设备	178,400,000.00	57.52	50.00	4,739,493.77	2,629,321.17	6.07	借款
<b>合计</b>	<b>1,048,400,000.00</b>			<b>34,818,250.50</b>	<b>16,724,017.80</b>		

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，在建工程余额较年初增加 163,092,000.66 元，增幅 50.65%，主要原因为重型机床加工、铸造技改、崮山厂区建设、自制设备等项目本期投资增加所致。

## 12. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
自制设备物资	46,923,010.56	27,234,559.53	48,348,518.27	25,809,051.82
大型机床技改项目设备物资	70,075,917.39	12,610,732.43	45,168,876.04	37,517,773.78
重型机床加工项目物资	986,774.12	2,431,301.21	1,228,407.28	2,189,668.05
<b>合计</b>	<b>117,985,702.07</b>	<b>42,276,593.17</b>	<b>94,745,801.59</b>	<b>65,516,493.65</b>

截至 2011 年 12 月 31 日，工程物资余额较年初减少 52,469,208.42 元，降幅为 44.47%，主要原因为工程物资本期领用所致。

## 13. 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
<b>原价</b>				
土地使用权	290,051,816.96	88,851,910.73		378,903,727.69
专利权	1,350,000.00			1,350,000.00
非专利技术	4,366,070.52			4,366,070.52
软件	334,288.56			334,288.56
<b>小计</b>	<b>296,102,176.04</b>	<b>88,851,910.73</b>		<b>384,954,086.77</b>
<b>累计摊销</b>				
土地使用权	6,872,299.32	6,875,057.79		13,747,357.11
专利权	843,750.00	69,023.58		912,773.58

非专利技术	938,262.62	410,305.47		1,348,568.09
软件	77,517.63	33,717.60		111,235.23
<b>小计</b>	<b>8,731,829.57</b>	<b>7,388,104.44</b>		<b>16,119,934.01</b>
<b>账面净值</b>				
土地使用权	283,179,517.64			365,156,370.58
专利权	506,250.00			437,226.42
非专利技术	3,427,807.90			3,017,502.43
软件	256,770.93			223,053.33
<b>小计</b>	<b>287,370,346.47</b>			<b>368,834,152.76</b>
<b>减值准备</b>				
<b>小计</b>				
<b>账面价值</b>				
土地使用权	283,179,517.64			365,156,370.58
专利权	506,250.00			437,226.42
非专利技术	3,427,807.90			3,017,502.43
软件	256,770.93			223,053.33
<b>合计</b>	<b>287,370,346.47</b>			<b>368,834,152.76</b>

本期增加的累计摊销中，本期摊销 7,388,104.44 元。

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，无形资产中账面价值 155,939,9342.13 元的土地使用权用于抵押，详见附注十三·(一)。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，无形资产原值较上期增加 88,851,910.73 元，增幅 30.01%，主要为本期土地使用权增加所致。

#### 14. 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
<b>递延所得税资产</b>		
坏账准备	5,037,360.15	2,887,982.41
存货跌价准备	302,207.86	268,128.90
长期股权投资减值准备		
内部未实现的利润	1,031,338.81	544,408.67
<b>合计</b>	<b>6,370,906.82</b>	<b>3,700,519.98</b>

截至 2011 年 12 月 31 日，递延所得税资产余额上年增加 2,6708,386.84 元，增幅为 72.16%，主要原因为年末计提的坏账准备增加所致。

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	2,303,341.82	428,134.41
可抵扣亏损	26,052,680.64	8,532,618.30
<b>合计</b>	<b>28,356,022.46</b>	<b>8,960,752.71</b>

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产。

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	年初金额	备注
2011 年		1,407,621.65	
2012 年		22,129.81	
2013 年	376,780.60	376,780.60	
2014 年	803,257.42	803,257.42	
2015 年	5,922,828.82	5,922,828.82	
2016 年	18,949,813.80		
<b>合计</b>	<b>26,052,680.64</b>	<b>8,532,618.30</b>	

## (4) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	32,235,548.28
存货跌价准备	2,014,719.04
内部未实现的利润	5,156,607.57
<b>合计</b>	<b>39,406,874.89</b>

## 15. 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	19,688,116.11	14,853,309.46		2,535.47	34,538,890.10
存货跌价准备	1,787,526.02	1,302,321.93		1,075,128.91	2,014,719.04
<b>合计</b>	<b>21,475,642.13</b>	<b>16,155,631.39</b>		<b>1,077,664.38</b>	<b>36,553,609.14</b>

## 16. 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	20,000,000.00	18,630,000.00
抵押借款	47,000,000.00	

借款类别	年末金额	年初金额
抵押、保证借款	74,665,385.00	30,000,000.00
保证借款	290,000,000.00	80,000,000.00
信用借款	140,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>	<b>571,665,385.00</b>	<b>158,630,000.00</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日,短期借款金额较年初增加 413,035,385.00 元,增幅为 260.38%, 主要原因为本期生产规模扩大、在建工程投入增加, 资金短缺所致。

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

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司无已到期未偿还的短期借款。

#### 17. 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	140,930,000.00	67,140,000.00
商业承兑汇票		61,465,000.00
<b>合 计</b>	<b>140,930,000.00</b>	<b>128,605,000.00</b>

(2) 下一会计年度将到期的金额为 140,930,000.00 元。

#### 18. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>136,880,173.80</b>	<b>106,297,588.07</b>
其中: 1 年以上	16,293,689.27	20,599,916.59

(2) 本期无大额的账龄超过 1 年的应付账款。

(3) 截至 2011 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	157,541.05	6.3009	992,650.40	440,929.84	6.6227	2,920,146.05
欧元	44,895.36	8.1625	366,458.38	74,381.11	8.8065	655,037.25
日元	51,163.34	0.081103	4,149.50	1,217.94	0.08126	98.97
<b>合计</b>			<b>1,363,258.28</b>			<b>3,575,282.27</b>

## 19. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	<b>59,675,212.25</b>	<b>53,934,710.30</b>
其中：1 年以上	4,604,537.66	2,876,770.09

(2) 截至 2011 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) 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	932,626.32	6.3009	5,876,385.18	681,740.90	6.6227	4,514,965.46
欧元	14,310.00	8.1625	116,805.38			
合计			<b>5,993,190.56</b>			<b>4,514,965.46</b>

## 20. 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	1,233,014.93	88,506,180.62	88,927,984.25	811,211.30
职工福利费		3,084,522.36	3,084,522.36	
职工福利及奖励基金	5,775,186.40	816,316.35	260,349.23	6,331,153.52
社会保险费	6,008.50	9,820,247.22	9,826,255.72	
住房公积金	60,207.98	911,937.63	966,665.61	5,480.00
工会经费和职工教育经费	3,263,906.14	2,760,627.37	955,551.77	5,068,981.74
解除劳动关系给予的补偿		8,900.10	8,900.10	
合计	<b>10,338,323.95</b>	<b>105,908,731.65</b>	<b>104,030,229.04</b>	<b>12,216,826.56</b>

## 21. 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	-17,780,295.51	-3,013,445.49
营业税	818,827.64	587,628.69
企业所得税	635,718.68	1,450,096.45
个人所得税	1,045,468.57	1,016,289.63
城市维护建设税	106,223.96	243,547.12
房产税	944,130.74	498,474.48

项目	年末金额	年初金额
土地使用税	3,078,577.21	2,321,545.04
教育费附加	71,235.84	168,085.95
其他	665,832.89	369,206.49
<b>合计</b>	<b>-10,414,279.98</b>	<b>3,641,428.36</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应交税费余额较年初金额减少 14,055,708.34 元, 主要原因为已认证未抵扣增值税进项税增加所致。

## 22. 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	1,039,438.56	221,903.50
长期借款利息	840,386.11	663,455.56
<b>合计</b>	<b>1,879,824.67</b>	<b>885,359.06</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 应付利息余额较上年增加 994,465.61 元, 增幅为 112.32%, 主要原因为本年借款增加所致。

## 23. 应付股利

### (1) 应付股利明细表

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

(2) 应付股利为子公司荣成市弘久锻铸有限公司已宣布尚未发放的股利。

## 24. 其他应付款

### (1) 其他应付款明细表

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>194,344,855.80</b>	<b>12,968,773.11</b>
其中: 1 年以上	24,403,595.51	6,887,919.20

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应付款中应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东山东省高新技术创业投资有限公司和汤世贤的金额分别为 50,000,000.00 元和 20,243,744.00 元。

### (3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
山东省高新技术创业投资有限公司	50,000,000.00	1 年以内	投资款
威海新泰源船业有限责任公司	50,000,000.00	1 年以内	投资款
朱口集团有限公司	33,700,000.00	1 年以内	往来款
汤世贤	20,243,744.00	1 年以内	借款
威海合兴机电设备有限公司	7,650,000.00	1 年以内	投资款
<b>合计</b>	<b>161,593,744.00</b>		

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应付款余额较年初增加 181,376,082.69 元, 增幅为 1,398.56%, 主要原因为子公司华东重型装备有限公司收到的投资款未转作股本和公司借款增加所致。

## 25. 一年内到期的非流动负债

### (1) 其他应付款明细表

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	69,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>69,000,000.00</b>	

### (2) 一年内到期的长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	39,000,000.00	
保证借款	30,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>69,000,000.00</b>	

### (3) 期末一年内到期的长期借款明细

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
威海华东数控股份有限公司	2009-8-31	2012-6-8	人民币	5.85%	39,000,000.00	
威海华东数控股份有限公司	2009-6-11	2012-6-10	人民币	5.40%	30,000,000.00	
<b>合计</b>					<b>69,000,000.00</b>	

(4) 抵押、保证借款情况详见附注九 2 及十三·(一)、(三) 所述。

## 26. 长期借款

### (1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
抵押借款	151,600,000.00	189,000,000.00
保证借款	199,000,000.00	252,000,000.00
信用借款	51,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>401,600,000.00</b>	<b>441,000,000.00</b>

## (2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末金额	年初金额
中国银行股份有限公司威海高新支行	2010-5-27	2016-9-27	人民币	5.94	100,000,000.00	100,000,000.00
中国银行股份有限公司威海高新支行	2009-9-17	2016-9-17	人民币	5.94	50,000,000.00	50,000,000.00
威海经济技术开发区国有资产经营管理公司	2009-8-1	2017-6-10	人民币	6.34	40,000,000.00	40,000,000.00
中国建设银行股份有限公司威海高新支行	2011-1-4	2014-1-3	人民币	5.26	31,800,000.00	
威海市商业银行兴海支行	2010-7-19	2015-7-19	人民币	6.90	30,000,000.00	30,000,000.00
<b>合计</b>					<b>251,800,000.00</b>	<b>220,000,000.00</b>

(3) 抵押、保证借款情况详见附注九 2 及十三·(一)、(三) 所述。

## 27. 专项应付款

## (1) 专项应付款明细表

项目	年末金额	年初金额
中央预算内投资	5,600,000.00	5,600,000.00
重大技术装备进口退税	2,225,766.45	
<b>合计</b>	<b>7,825,766.45</b>	<b>5,600,000.00</b>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 中央预算内投资 5,600,000.00 元, 为收到的国家发展改革委员会以发改投资【2009】3003 号文下达的老工业基地调整改造等产业结构调整(第三批)2009 年第三批扩大内需中央预算内投资款; 重大技术装备进口退税 2,225,766.45 元, 为收到中华人民共和国威海海关、中华人民共和国黄岛海关等根据《财政部 国家发展改革委 工业和信息化部 海关总署国家税务总局 国家能源局关于调整重大技术装备进口税收政策的通知》(财关税【2007】11 号)的规定, 对本公司根据《财政部关于调整大型精密高速数控设备及其关键零部件进口税收政策的通知》(财关税【2008】32 号)所列关键零部件缴纳的进口关税和进口环节增值税实行的先征后退款。

## 28. 其他非流动负债

## (1) 其他非流动负债明细表

项目	年末金额	年初金额
递延收益	68,609,073.00	
<b>合计</b>	<b>68,609,073.00</b>	

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日, 递延收益中 60,839,073.00 元为根据威海经济技术开发区财政局威经技区财监企字【2011】82 号《关于下达专项资金指标的通知》, 收到的威海经济技术开发区财政局下达的厂

区建设专用资金；递延收益中 2,700,000.00 元为根据威海经济技术开发区财政局威经技区财监企字【2011】1 号《关于下达“大型精密数控龙门导轨磨床”项目（课题）配套资金的通知》，收到的威海经济技术开发区财政局下发的“MKW5230A/3×160 大型精密数控龙门导轨磨床”项目配套资金；递延收益中 3,700,000.00 元为根据中华人民共和国科学技术部国科发财【2011】120 号《关于下达 2011 年度第一批国际科技合作与交流专项经费预算的通知》，收到的中华人民共和国科学技术部下发的“高档超大超重型数控机床的合作研制”项目的专项经费；递延收益中 1,100,000.00 元为根据中华人民共和国科学技术部国科发财【2011】590 号《关于下达 2011 年度第二批国际科技合作与交流专项经费预算的通知》，收到的中华人民共和国科学技术部下发的“高档超大超重型数控机床的合作研制”项目的专项经费。

## 29. 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	63,157,158.00	24.52				-63,157,158.00	-63,157,158.00		
其他内资持股									
其中：境内法人持股	20,000,000.00	7.77				-20,000,000.00	-20,000,000.00		
境内自然人持股	96,842,842.00	37.61				-24,106,811.00	-24,106,811.00	72,736,031.00	28.25
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	<b>180,000,000.00</b>	<b>69.90</b>				<b>-107,263,969.00</b>	<b>-107,263,969.00</b>	<b>72,736,031.00</b>	<b>28.25</b>
无限售条件股份									
人民币普通股	77,495,600.00	30.10				107,263,969.00	107,263,969.00	184,759,569.00	71.75
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	<b>77,495,600.00</b>	<b>30.10</b>				<b>107,263,969.00</b>	<b>107,263,969.00</b>	<b>184,759,569.00</b>	<b>71.75</b>
股份总额	<b>257,495,600.00</b>	<b>100.00</b>						<b>257,495,600.00</b>	<b>100.00</b>

## 30. 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	480,059,164.46			480,059,164.46
原制度资本公积转入				
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>480,059,164.46</b>			<b>480,059,164.46</b>

## 31. 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	32,279,776.82	3,252,407.14		35,532,183.96
任意盈余公积	21,078,698.06			21,078,698.06
储备基金				
企业发展基金				
其他				
<b>合计</b>	<b>53,358,474.88</b>	<b>3,252,407.14</b>		<b>56,610,882.02</b>

## 32. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
<b>上年年末金额</b>	231,842,262.98	
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		
<b>本年年初金额</b>	231,842,262.98	
加：本年归属于母公司股东的净利润	20,897,026.12	
减：提取法定盈余公积	3,252,407.14	10
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,874,780.00	
转作股本的普通股股利		
其他	816,316.35	10、2.5
<b>本年年末金额</b>	<b>235,795,785.61</b>	

## 33. 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	12,775,562.20	11,295,098.38
上海原创精密机床主轴有限公司	35	354,901.14	334,024.74
荣成市弘久锻铸有限公司	49	35,712,173.86	36,606,441.13
威海华东重工有限公司	31.17	64,572,752.98	51,520,093.43
威海华东电源有限公司	66.66	20,075,809.98	
<b>合计</b>		<b>133,491,200.16</b>	<b>99,755,657.68</b>

## 34. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	616,053,754.96	665,389,790.91
其他业务收入	10,583,054.22	3,436,558.48
<b>合计</b>	<b>626,636,809.18</b>	<b>668,826,349.39</b>
主营业务成本	446,753,191.92	456,486,810.34
其他业务成本	2,380,478.29	559,105.67
<b>合计</b>	<b>449,133,670.21</b>	<b>457,045,916.01</b>

## (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	416,354,571.95	283,696,988.54	502,773,332.22	322,343,757.68
普通机床	160,365,043.21	135,611,482.38	128,745,450.00	108,662,610.37
其他	39,334,139.80	27,444,721.00	33,871,008.69	25,480,442.29
<b>合计</b>	<b>616,053,754.96</b>	<b>446,753,191.92</b>	<b>665,389,790.91</b>	<b>456,486,810.34</b>

## (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	26,113,552.33	19,133,315.19	14,483,395.50	11,504,686.53
西北地区	6,112,290.59	4,635,853.67	16,464,478.99	9,509,605.31
华北地区	110,720,818.83	72,493,941.60	160,739,205.80	107,695,886.45
华东地区	312,798,199.70	225,543,978.76	356,310,771.66	237,617,079.83
中南地区	20,789,106.87	16,268,016.58	32,876,799.59	22,283,086.36
西南地区	34,058,008.54	23,604,852.79	18,295,087.21	13,942,519.48
国外	105,461,778.10	85,073,233.33	66,220,052.16	53,933,946.38
<b>合计</b>	<b>616,053,754.96</b>	<b>446,753,191.92</b>	<b>665,389,790.91</b>	<b>456,486,810.34</b>

## (3) 前五名客户的营业收入情况

客户	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
张家港保税区金明国际贸易有限公司	20,568,376.07	3.28
包钢集团机械设备制造有限公司	18,803,418.80	3.00
包头市佳隆金属制品有限责任公司	13,982,905.98	2.23
柳州正菱集团有限公司	13,247,863.25	2.11
交城县鑫升机械有限公司	11,196,581.20	1.79
<b>合计</b>	<b>77,799,145.30</b>	<b>12.41</b>

## 35. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	524,466.63	134,807.85	租赁收入 5%
城市维护建设税	1,891,073.14	1,921,190.28	流转税额 7%
教育费附加	1,345,035.95	1,130,451.40	流转税额 5%
地方水利建设基金	224,738.15		流转税额 1%
<b>合计</b>	<b>3,985,313.87</b>	<b>3,186,449.53</b>	

## 36. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
售后服务材料费	4,191,643.82	4,971,539.23
销售佣金	4,213,500.23	4,386,006.33
差旅费	5,665,452.58	4,385,151.69
运输费	4,883,972.93	2,703,891.62
工资	3,610,675.73	2,526,320.76
业务宣传费	1,194,420.62	924,300.42
其他	3,449,073.86	1,988,831.34
<b>合计</b>	<b>27,208,739.77</b>	<b>21,886,041.39</b>

## 37. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研究与开发费	20,877,519.94	19,194,795.18
工资	12,392,815.96	8,531,379.13
土地使用税	9,556,663.04	5,793,585.49
无形资产摊销	7,388,104.44	4,527,001.78
折旧	5,632,104.58	2,610,115.33

房产税	3,091,412.76	1,835,926.22
业务招待费	1,935,852.12	1,713,594.88
证券发行相关费用		1,458,701.71
聘请中介机构费用	1,317,320.10	
办公费	7,801,560.22	6,054,152.31
印花税	838,172.55	787,362.00
其他	3,871,892.48	2,789,941.39
<b>合计</b>	<b>74,703,418.19</b>	<b>55,296,555.42</b>

本年度管理费用较上年增加 19,406,862.77 元，增幅为 35.10%。其中：工资较上年增加 3,861,436.83 元，增幅为 45.26%，主要原因为本期工资提高和人员增加所致；土地使用税、房产税、折旧费、无形资产摊销较上年增加 10,901,656.00 元，增幅为 73.83%，主要原因为本年土地使用权、房屋建筑物增加所致。

### 38. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	38,594,705.63	14,625,558.67
减：利息收入	1,329,532.89	1,342,168.15
加：汇兑损失	2,337,711.71	250,413.48
加：其他支出	1,653,023.16	1,819,700.11
<b>合计</b>	<b>41,255,907.61</b>	<b>15,353,504.11</b>

本年度财务费用较上年增加 25,902,403.50 元，增幅为 168.71%，主要原因为本期借款增加导致利息支出增加以及汇率变动汇兑损失增加所致。

### 39. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	14,853,309.46	7,263,151.02
存货跌价损失	1,302,321.93	1,655,901.43
<b>合计</b>	<b>16,155,631.39</b>	<b>8,919,052.45</b>

本年度资产减值损失较上年增加 7,236,578.94 元，增长 81.14%，主要是本期坏账准备计提增加所致。

### 40. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	355,467.32	1,416,275.28	355,467.32
其中：固定资产处置利得	355,467.32	1,416,275.28	355,467.32

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	12,586,867.83	5,441,810.24	12,586,867.83
盘盈利得			
其他	778,031.03	806,655.38	778,031.03
<b>合计</b>	<b>13,720,366.18</b>	<b>7,664,740.90</b>	<b>13,720,366.18</b>

(2) 2011 年度营业外收入较上年增加 6,055,625.28，增幅为 79.01%，主要原因为本年收到的政府补助增加所致。

(3) 政府补助明细：

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
企业技术创新补贴		3,293,000.00	威经技区财征字【2010】79 号
节能减排技术创新	600,000.00	600,000.00	威财企【2010】22 号、威财企【2011】5 号
新兴产业和重点行业发展专项资金	800,000.00	550,000.00	威经技区财监企字【2010】8 号、威经技区财监企字【2011】5 号
经区管委补贴款	594,000.00		中共威海市委经技区工委 威海经济技术开发区管委关于表彰 2010 年度企业工作先进集体的决定
威海财政局上市融资奖励	150,000.00		威财企【2011】82 号
大型精密数控龙门导轨磨床项目补贴	9,710,000.00		工信部装【2011】187 号、威经技区财监企字【2011】1 号
CKXK52100 数控双柱立式车铣磨复合机床项目	450,000.00		威科规字【2011】170 号
其他	282,867.83	998,810.24	
<b>合计</b>	<b>12,586,867.83</b>	<b>5,441,810.24</b>	

#### 41. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	44,682.92	68,359.04	44,682.92
其中：固定资产处置损失	44,682.92	68,359.04	44,682.92
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	62,000.00	10,000.00	62,000.00
罚款支出	158,018.15		158,018.15
其他	267,035.50	436,657.96	267,035.50
<b>合计</b>	<b>531,736.57</b>	<b>515,017.00</b>	<b>531,736.57</b>

## 42. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	8,811,506.09	17,521,374.05
国产设备抵免所得税		-399,816.49
递延所得税	-2,670,386.84	-1,252,859.18
<b>合计</b>	<b>6,141,119.25</b>	<b>15,868,698.38</b>

2011 年度所得税费用较上年减少 9,727,579.13，降幅为 61.30%，主要原因为本期利润总额减少所致。

## 43. 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	20,897,026.12	94,121,261.56
归属于母公司的非经常性损益	2	12,670,962.62	6,150,952.33
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	8,226,063.50	87,970,309.23
期初股份总数	4	257,495,600.00	120,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		128,747,800.00
发行新股或债转股等增加股份（II）	6		8,747,800.00
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		8.00
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	257,495,600.00	254,579,666.67
<b>基本每股收益（I）</b>	13=1÷12	0.08	0.37
<b>基本每股收益（II）</b>	14=3÷12	0.03	0.35
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
<b>稀释每股收益（I）</b>	19=[1+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.08	0.37
<b>稀释每股收益（II）</b>	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	0.03	0.35

## 44. 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	81,189,573.00
海关保证金	8,563,768.64
单位往来款	12,274,165.05
其他	4,287,316.09
<b>合计</b>	<b>106,314,822.78</b>

## 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	4,213,500.23
运输费	4,883,972.93
业务招待费	1,935,852.12
票据保证金	20,525,000.00
售后服务材料费	4,191,643.82
研发支出	9,390,631.14
单位往来款	12,129,456.86
其他	22,101,071.41
<b>合计</b>	<b>79,371,128.51</b>

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	21,241,638.50	98,419,856.00
加: 资产减值准备	16,155,631.39	8,919,052.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,797,330.41	34,966,970.89
无形资产摊销	7,654,287.63	4,627,001.78
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)	-310,784.40	-1,347,916.24
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)	38,944,792.19	14,625,558.67
投资损失(收益以“-”填列)		

递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-2,670,386.84	-1,252,859.18
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）	-168,763,921.23	-37,273,926.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-134,320,679.88	-85,746,021.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	118,528,407.78	9,315,190.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-59,743,684.45</b>	<b>45,252,906.17</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	75,465,379.62	128,925,330.85
减：现金的期初余额	128,925,330.85	170,358,427.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-53,459,951.23</b>	<b>-41,433,097.13</b>

## (3) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	75,465,379.62	128,925,330.85
其中：库存现金	336,481.13	419,573.53
可随时用于支付的银行存款	47,788,932.77	117,795,943.32
可随时用于支付的其他货币资金	27,339,965.72	10,709,814.00
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	75,465,379.62	128,925,330.85
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 2011 年 12 月 31 日本公司货币资金余额为 100,984,379.62 元，列示于现金流量表的现金期末余额为 75,465,379.62 元，其差额为不符合现金及现金等价物项目的保证金；截至 2010 年 12 月 31 日本公司货币资金余额为 134,421,865.53 元，列示于现金流量表的现金期末余额为 128,925,330.85 元，其差额为不符合现金及现金等价物项目的保证金及因诉讼冻结的银行存款。

## 九、关联方及关联担保

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### (1) 控股股东及最终控制方

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

##### (2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
汤世贤	38,659,633.00	51,500,000	15.01	20.00
高鹤鸣	20,158,230.00	26,877,640	7.83	10.44
李 壮	7,091,221.00	9,454,962	2.75	3.67
刘传金	6,861,580.00	9,148,774	2.66	3.55
合 计	<b>72,770,664.00</b>	<b>96,981,376</b>	<b>28.25</b>	<b>37.66</b>

#### 2. 子公司

##### (1) 子公司

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

##### (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	\$268.85		\$3,268.85
威海华东重型装备有限公司	30,000			30,000
威海华东电源有限公司	1,000	1,999		2,999

## (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	\$2,250	68.83	75
威海华东重型装备有限公司	30,000	30,000	100	100
威海华东电源有限公司	1,000	1,000	33.34	100

## (二) 关联交易

## 1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保借款金额	担保借款起始日	担保借款到期日
威海华东重工有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2010-07-19	2015-07-18
威海华东重工有限公司	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2010-08-03	2015-08-02
威海华东重工有限公司	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2010-08-02	2015-08-01
威海华东重工有限公司	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2010-09-27	2015-09-26
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2011-03-01	2012-03-01
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	4,665,385.00	2011-03-02	2012-03-02
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	2009-08-09	2012-06-08
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2011-06-17	2012-06-16
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2011-03-06	2012-03-05
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2011-05-31	2012-05-30
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2011-11-7	2012-11-7

威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2011-07-07	2012-07-06
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2011-06-03	2012-05-29
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	40,000,000.00	2011-11-23	2012-11-22
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2011-12-21	2012-12-21
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	20,000,000.00	2011-02-11	2012-02-10
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	20,000,000.00	2011-03-11	2012-03-10
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	10,000,000.00	2011-01-30	2012-01-30
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	10,000,000.00	2011-12-06	2012-12-05
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	100,000,000.00	2010-05-27	2016-09-27
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	50,000,000.00	2011-03-11	2012-03-11
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	20,000,000.00	2011-05-16	2012-05-16
威海华东数控股份有限公司	荣成市弘久锻铸有限公司	20,000,000.00	2011-03-10	2012-03-10
小计		<b>564,665,385.00</b>		

## 十、或有事项

(1) 2011 年 5 月 16 日, 本公司与交通银行股份有限公司威海分行签订编号为 4010802011MR00000400-1、4010802011MR00000800-1 的《保证合同》, 为柳州正菱集团有限公司与交通银行股份有限公司威海分行签订的编号为 4010802011MR00000400、4010802011MR00000800 的主合同项下的借款提供保证, 保证方式为连带责任保证, 最高保证金额为人民币 2,219 万元, 保证期限为主合同项下的债务履行期限届满日后两年。截至 2011 年 12 月 31 日, 柳州正菱集团有限公司在此保证合同下的借款金额为 1,967 万元。

(2) 2011 年 12 月 12 日, 本公司与深圳发展银行青岛分行签订编号为深发青香中支额保字第 20111122011-4 号《最高额保证合同》, 为威海光威集团有限责任公司与深圳发展银行青岛分行签订的深发青香中支综字第 20111122011 号综合授信额度(授信额度为人民币一亿九千万元)合同项下的人民币 2,000 万元的债务提供保证, 保证方式为连带责任保证, 保证期限为主合同项下的债务履行期限届满日后两年。截至 2011 年 12 月 31 日, 威海光威集团有限责任公司在此项综合授信额度合同项下办理的银行承兑票据为 10,000 万元。

## 十一、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

1、2012 年 1 月 5 日, 公司召开 2012 年度第一次临时股东大会, 审议通过威海光威集团有限责任公司互相为对方在银行办理不超过人民币 1 亿元综合业务授信额度提供连带责任担保(含前期已批准的 7,800 万人民币)的决议; 审议通过为威海新泰源船业有限责任公司在银行办理不超过人民币 3,000 万元贷款提供连带责任担保, 新泰源船业有限责任公司为本公司提供资产抵押、质押等反担保措施的决议; 审议通过

了关于公司股东山东省高新技术创业投资有限公司向威海华东重型装备有限公司增资 1 亿元人民币的决定。

## 2、公司子公司威海华东重型装备有限公司增资进展情况

2012 年 1 月 19 日,威海华东重型装备有限公司新增注册资本 15,232.00 万元,注册资本变更为 45,232.00 万元,详细情况如下:

单位: 万元

股东名称	增资前		增资后	
	注册资本	比例 (%)	注册资本	比例 (%)
威海华东数控股份有限公司	30,000.00	100.00	30,000.00	66.32
山东红桥创业投资有限公司			10,000.00	22.11
威海裕博强投资有限公司			4,000.00	8.84
威海合兴机电设备有限公司			765.00	1.70
威海德隆机械有限公司			187.00	0.62
威海承和机电有限公司			280.00	0.41
<b>合计</b>	<b>30,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>45,232.00</b>	<b>100.00</b>

上述出资业经威海海明达会计师事务所出具的威海明达会师验字(2011)第 0547 号、威海明达会师验字(2012)第 025 号、威海明达会师验字(2012)第 037 号验资报告审验,威海华东重型装备有限公司已办理完毕相关工商变更登记手续,并已取得变更后的营业执照。

截至 2011 年 12 月 31 日,威海华东重型装备有限公司已收到威海新泰源船业有限责任公司、山东省高新技术创业投资有限公司出资款各人民币 5,000.00 万元,截至审计报告日,其增资手续正在办理中。

3、根据公司第三届第十四次董事会决议,公司拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 257,495,600 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税),共计分配现金股利 12,874,780 元。该预案尚需经公司股东大会审议批准。

## 十三、其他重要事项

### (一) 抵押借款

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

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

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在该抵押合同项下的借款余额为 74,665,385.00 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（6,476.28 平方米）、威房权证字 2005049765 号房产（26,365.32 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，合同约定借款期限不超过 36 个月。

3. 2009 年 6 月 22 日，根据鲁发改投资[2009]458 号《关于下达 2009 年第三批省调控资金使用计划的通知》、鲁金办字[2009]22 号《关于下达 2009 年第三批省调控资金使用方案的通知》，本公司与威海经济技术开发区国有资产经营管理公司签订合同借款 4,000 万元，借款期限为 2009 年 6 月 22 日至 2017 年 6 月 10 日。本公司以威房权证字第 2009021047 号房产，威经技区国用（2009）第 Z-017 号、威经技区国用（2009）第 D-050 号、威经技区国用（2009）第 Z-024 号土地使用权作抵押，但未办理抵押登记。

4. 2010 年 7 月 6 日，本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行签订 2010 年最高额抵押第 005 号《最高额抵押合同》，以机器设备为本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行在 2010 年 7 月 6 日至 2013 年 7 月 6 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 207,045,567.56 元抵押担保，已办理抵押登记。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在该抵押合同项下的借款余额为 7,960 万元。

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

6. 2011 年 11 月 24 日，本公司子公司威海华东重型装备有限公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订编号为 37100620110011030 的《最高额抵押合同》，以威经技区国用（2011）第 D-031 号土地使用权作抵押，为本公司与中国农业银行股份有限公司威海分行在 2011 年 11 月 22 日至 2013 年 11 月 16 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 3,200 万元抵押担保，已办理抵押登记。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在该抵押合同下的借款余额为 2,900 万元。

## （二）质押借款

2011 年 12 月 13 日，本公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订编号为 2011 年环翠（质）

字 0084 号质押合同，以 JG114201110 号订单为本公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订的编号为 2011 年（环翠）字 0071 号国内订单融资业务协议提供质押保证，该订单金额为 3,327.15 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在该质押合同下的借款余额为 2,000 万元。

### （三）保证借款

2011 年 10 月 28 日，威海光威集团有限责任公司与山东威海农村商业银行股份有限公司签订威农商行高保字（2011）年第 22 号《最高额保证合同》，为本公司在 2011 年 10 月 28 日至 2014 年 10 月 20 日期间在该行的借款提供保证，最高担保金额为 2,900 万元，担保方式为连带责任保证，担保期间为主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在该保证合同下的借款余额为 2,900 万元。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

#### （1）应收账款风险分类

项目	年末金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	241,894,886.37	100.00	28,992,773.51	11.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>241,894,886.37</b>	<b>100.00</b>	<b>28,992,773.51</b>	<b>11.99</b>

（续表）

项目	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合	198,565,741.60	100.00	16,320,469.12	8.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>198,565,741.60</b>	<b>100.00</b>	<b>16,320,469.12</b>	<b>8.22</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	124,260,610.48	51.37	3,727,818.31	123,011,482.75	61.95	3,690,344.48
1-2 年	68,480,569.30	28.31	6,848,056.93	60,301,663.00	30.37	6,030,166.30
2-3 年	39,513,675.99	16.34	11,854,102.80	10,527,040.50	5.30	3,158,112.15
3-4 年	5,549,418.93	2.29	2,774,709.47	1,982,409.44	1.00	991,204.72
4-5 年	1,512,628.34	0.62	1,210,102.67	1,462,522.19	0.74	1,170,017.75
5 年以上	2,577,983.33	1.07	2,577,983.33	1,280,623.72	0.64	1,280,623.72
<b>合计</b>	<b>241,894,886.37</b>	<b>100.00</b>	<b>28,992,773.51</b>	<b>198,565,741.60</b>	<b>100.00</b>	<b>16,320,469.12</b>

(2) 截至 2011 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) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
天津思为机器设备有限公司	客户	25,331,000.00	0-2 年	10.47
张家港保税区金明国际贸易有限公司	客户	17,078,823.00	1 年以内	7.06
中铁十九局沪昆客专江西段站前工程	客户	12,749,240.00	1 年以内	5.27
交城县鑫升机械有限公司	客户	10,100,000.00	1 年以内	4.18
包钢集团机械设备制造有限公司	客户	8,024,000.00	1 年以内	3.32
<b>合计</b>		<b>73,283,063.00</b>		<b>30.30</b>

(4) 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	1,021,730.60	6.3009	6,437,822.34	258,667.99	6.6227	1,713,080.50
欧元	236,680.40	8.1625	1,931,903.76	234,171.40	8.8065	2,062,230.43
<b>合计</b>			<b>8,369,726.10</b>			<b>3,775,310.93</b>

(5) 本年度核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
大庆市金亨电工机械设备有限公司	货款	290.60	无法收回	否
中铁十一局集团有限公司石武客运专线湖北段 TJII 标项目	货款	290.60	无法收回	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海诚合机床有限公司	货款	653.84	无法收回	否
广州起重机械有限公司	货款	1,300.43	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>2,535.47</b>		

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	152,850,689.91	100.00	5,259,185.13	3.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>152,850,689.91</b>	<b>100.00</b>	<b>5,259,185.13</b>	<b>3.44</b>

(续表)

项目	年初金额			
	账面金额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合	25,502,404.51	100.00	1,066,144.67	4.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>25,502,404.51</b>	<b>100.00</b>	<b>1,066,144.67</b>	<b>4.18</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	149,718,551.31	97.95	4,491,556.54	23,568,006.79	92.41	707,040.20
1-2 年	1,549,196.81	1.01	154,919.68	1,524,200.17	5.98	152,420.02
2-3 年	1,212,011.94	0.79	363,603.58	247,273.66	0.97	74,182.10

3-4 年	226,849.05	0.15	113,424.53	60,843.09	0.24	30,421.55
4-5 年	42,000.00	0.03	33,600.00			
5 年以上	102,080.80	0.07	102,080.80	102,080.80	0.40	102,080.80
<b>合计</b>	<b>152,850,689.91</b>	<b>100.00</b>	<b>5,259,185.13</b>	<b>25,502,404.51</b>	<b>100.00</b>	<b>1,066,144.67</b>

(2) 截至 2011 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。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款较上年增加 127,348,285.40 元, 增幅为 499.36%, 主要原因为应收子公司往来款项增加所致。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
荣成市弘久锻铸有限公司	73,080,000.00	1 年以内	47.81	资金往来
威海华东重型装备有限公司	52,608,863.54	1 年以内	34.42	资金往来
威海华控电工有限公司	8,517,449.96	1 年以内	5.57	资金往来
中华人民共和国威海海关	5,195,456.13	1 年以内	3.40	进口关税、 增值税保证金
中华人民共和国黄岛海关	4,574,956.69	1 年以内	2.99	进口关税、 增值税保证金
<b>合计</b>	<b>143,976,726.32</b>		<b>94.19</b>	

### 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	508,006,200.40	509,506,200.40
按权益法核算长期股权投资		
<b>长期股权投资合计</b>	<b>508,006,200.40</b>	<b>509,506,200.40</b>
减: 长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>508,006,200.40</b>	<b>509,506,200.40</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	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	100	100	3,660,964.04	3,660,964.04			3,660,964.04
上海原创精密机床主轴有限公司	65	65	650,000.00	650,000.00			650,000.00

威海华东数控机床有限公司	75	75	7,500,000.00	7,500,000.00			7,500,000.00
荣成市弘久锻铸有限公司	51	51	31,519,111.36	31,519,111.36			31,519,111.36
威海华东重工有限公司	66.83	66.83	153,676,125.00	153,676,125.00			153,676,125.00
威海华东重型装备有限公司	100	100	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00
威海华东电源有限公司	33.34	33.34	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
山东创新创业投资有限公司	4.46	4.46	1,000,000.00	2,500,000.00		1,500,000	1,000,000.00
<b>合计</b>			<b>508,006,200.40</b>	<b>509,506,200.40</b>		<b>1,500,000</b>	<b>508,006,200.40</b>

## 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	492,588,224.65	563,663,102.41
其他业务收入	108,221,034.22	153,458,604.84
<b>合计</b>	<b>600,809,258.87</b>	<b>717,121,707.25</b>
主营业务成本	359,891,212.76	404,221,125.50
其他业务成本	100,181,626.52	143,480,112.06
<b>合计</b>	<b>460,072,839.28</b>	<b>547,701,237.56</b>

## (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	385,248,040.84	269,067,205.61	481,000,473.28	332,734,360.56
普通机床	95,304,534.48	81,905,908.96	46,812,451.10	43,383,396.30
其他	12,035,649.33	8,918,098.19	35,850,178.03	28,103,368.64
<b>合计</b>	<b>492,588,224.65</b>	<b>359,891,212.76</b>	<b>563,663,102.41</b>	<b>404,221,125.50</b>

## (2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
威海华东数控机床有限公司	105,751,423.41	17.6
张家港保税区金明国际贸易有限公司	20,568,376.07	3.42
包钢集团机械设备制造有限公司	18,803,418.80	3.13
包头市佳隆金属制品有限责任公司	13,982,905.98	2.33
柳州正菱集团有限公司	13,247,863.25	2.21
<b>合计</b>	<b>172,353,987.51</b>	<b>28.69</b>

## 5. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	4,080,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
<b>合计</b>	<b>4,080,000.00</b>	

投资收益为子公司荣成市弘久锻铸有限公司已经宣告尚未发放的股利。

## 6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	32,524,071.38	85,494,273.28
加: 资产减值准备	18,170,202.25	7,497,344.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,161,745.10	26,248,115.74
无形资产摊销	1,724,893.56	1,245,472.73
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)	-310,784.40	-1,294,457.44
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)	30,491,311.43	12,549,521.61
投资损失(收益以“-”填列)	-4,080,000.00	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-2,563,880.69	-937,559.14
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)	-127,082,176.50	-14,564,830.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-112,757,565.72	-52,837,564.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	402,062.75	97,820,293.10
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-134,320,120.84</b>	<b>161,220,609.63</b>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	43,063,791.28	101,085,168.30
减: 现金的期初余额	101,085,168.30	55,028,243.02

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-58,021,377.02</b>	<b>46,056,925.28</b>

## 十五、 补充资料

### 1. 本期非经营性损益表

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	310,784.40	
计入当期损益的政府补助	12,586,867.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	290,977.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小计</b>	<b>13,188,629.61</b>	
所得税影响额	323,823.38	
少数股东权益影响额（税后）	193,843.61	
<b>合计</b>	<b>12,670,962.62</b>	

### 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2.03	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	0.80	0.03	0.03

## 十六、 财务报告批准

本财务报告于 2012 年 2 月 13 日由公司董事会批准报出。

威海华东数控股份有限公司

二〇一二年二月十三日

### 第十三节 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) 上述备查文件的置备地点：公司证券部。

此页为《威海华东数控股份有限公司2011年年度报告》之签字盖章页

法定代表人：汤世贤

威海华东数控股份有限公司

二〇一二年二月十五日