

威海华东数控股份有限公司

WEIHAI HUADONG AUTOMATION CO., LTD

HDCNC[®]

2012 年年度报告

股票简称：华东数控

股票代码：002248

披露日期：2013 年 3 月 27 日

目 录

第一节	重要提示和释义	1
第二节	公司简介	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	21
第六节	股份变动及股东情况	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
第八节	公司治理	34
第九节	内部控制	39
第十节	财务报告	42
第十一节	备查文件目录	118

第一节 重要提示和释义

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

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、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司本年度不派发现金红利、股票股利，也不进行资本公积转增股本。

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
本公司、公司	指	威海华东数控股份有限公司
股东大会	指	威海华东数控股份有限公司股东大会
董事会	指	威海华东数控股份有限公司董事会
监事会	指	威海华东数控股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《威海华东数控股份有限公司章程》
元	指	人民币元
本年、本年度、本期、报告期	指	2012 年、2012 年度
上年、上年度、上期、上年同期	指	2011 年、2011 年度
华东重工	指	控股子公司威海华东重工有限公司
华东重装	指	控股子公司威海华东重型装备有限公司
华东机床	指	控股子公司威海华东数控机床有限公司
华东电源	指	子公司威海华东电源有限公司
弘久锻铸	指	控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司
上海原创	指	控股子公司上海原创精密机床主轴有限公司
华控电工	指	全资子公司威海华控电工有限公司
武岭爆破	指	控股公司威海武岭爆破器材有限公司
非公开发行	指	公司拟向大连大连高金科技发展有限公司发展有限公司非公开发行人民币普通股 5,000 万股事宜
未来重组	指	大连高金科技发展有限公司拟在非公开发行预案公告之日起三十六个月内将所持有或有权处置的机床制造业务相关股权/资产以认购本公司非公开发行股票的方式或大连高金科技发展有限公司与本公司一致认可的其他方式出售给本公司。

重大风险及事项提示

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，受国家宏观经济发展形势和国民经济增长幅度的影响，固定资产投资需求波动性较明显，从而可能使本公司生产经营受到一定影响。近两年，受国际金融危机和经济下滑的影响，以及国内房地产等行业宏观调控加强，未来经济走势的不确定性增大。公司下游客户有发电设备、汽车、通用机械制造、航天航空、军工、钢铁、冶金等多个行业，广泛的客户需求可适当降低市场风险，但若未来国际国内宏观经济走势、市场需求发生改变，则将对公司下游相关行业的景气程度、企业的生产经营状况产生普遍影响，从而影响本公司经营业绩。

2、非公开发行股票事宜

公司于 2013 年 3 月 1 日披露了关于非公开发行股票相关事宜，计划向大连高金科技发展有限公司非公开发行股票总数不超过 5,000 万股，募集资金总额不超过 3.2 亿元，募集资金计划用于偿还银行贷款。该事项已经公司 2013 年 2 月 19 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议通过，以及中国证监会等有关部门的批准或核准。截至目前本次发行申报材料正在准备过程中。

3、未来资产重组事项

公司于 2013 年 3 月 1 日披露了非公开发行股票事宜的同时，也披露了由于非公开发行股票后大连高金科技发展有限公司持有公司 16.26% 股权，对公司经营具有重大影响，为体现双方的长期战略联盟关系，并解决本次发行后产生的潜在同业竞争。公司控股股东与大连高金科技发展有限公司承诺：自本次发行完成之日起三十六个月内，大连高金科技发展有限公司拟将其下属公司大连机床（数控）股份有限公司的机床制造业务相关股权/资产以再次认购公司非公开发行股票的方式或大连高金科技发展有限公司与本公司一致认可的其他方式出售给本公司。公司自 2013 年 3 月 1 日起未来六个月内不会启动该重组事项。公司未来重组的资产范围、重组形式和具体方式尚未确定；届时能否取得会计师事务所、律师事务所等中介机构的相应意见，标的资产（未经审计）未来经审计后的财务数据所表明的盈利能力、资产质量是否符合相关法律、法规的要求，能否顺利通过有关决议审议程序以及中国证监会的核准，均存在不确定性。

4、重大资产处置事项

公司控股子公司华东重装拟与威海经济技术开发区管理委员会签订协议，根据威海市政府关于新城区规划精神，经充分协商，为配合政府统一规划及鉴于当前行业持续低迷和资金趋紧形势，本着资产处置不损害公司及股东利益原则，公司同意威海经济技术开发区管理委员会收回华东重装位于威海市崮山镇的国有建设用地使用权 1,112.9 亩，该项资产处置预计可收到资金 25,007 万元。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	华东数控	股票代码	002248
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	威海华东数控股份有限公司		
公司的中文简称	华东数控		
公司的外文名称	WEIHAIHUADONGAUTOMATIONCO.,LTD		
公司的外文名称缩写	WHHD		
公司的法定代表人	汤世贤		
注册地址	威海经济技术开发区环山路 698 号		
注册地址的邮政编码	264205		
办公地址	威海经济技术开发区环山路 698 号		
办公地址的邮政编码	264205		
公司网址	http://www.huadongcnc.com, www.002248.net, www.hdcnc.net		
电子信箱	002248@huadongcnc.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

类别	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 03 月 04 日	威海市工商行政管理局	3710001861881	371002735783157	73578315-7
报告期末注册	2010 年 09 月 10 日	山东省工商行政管理局	371000228035143	371002735783157	73578315-7
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更				
历次控股股东的变更情况	无变更				

五、其他有关资料

1、公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	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

2、报告期内，公司未聘请履行持续督导职责的保荐机构。

3、报告期内，公司未聘请履行持续督导职责的财务顾问。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

报告期内，公司未因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据。

单位：元

项 目	2012 年度	2011 年度	本年比上年 增减(%)	2010 年度
营业收入	372,988,301.39	626,636,809.18	-40.48%	668,826,349.39
归属于上市公司股东的净利润	-98,658,328.14	20,897,026.12	-572.12%	94,121,261.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-105,248,159.99	8,226,063.50	-1,379.45%	87,970,309.23
经营活动产生的现金流量净额	-39,193,395.69	-59,743,684.45	-34.4%	45,252,906.17
基本每股收益（元/股）	-0.38	0.08	-575%	0.37
稀释每股收益（元/股）	-0.38	0.08	-575%	0.37
净资产收益率（%）	-10.06%	2.03%	-12.09%	10.77%
项 目	2012 年末	2011 年末	本年末比上 年末增减(%)	2010 年末
总资产	3,080,592,475.56	2,821,585,469.80	9.18%	2,044,412,342.85
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）	922,206,839.68	1,029,961,432.09	-10.46%	1,022,755,502.32

二、境内外会计准则下会计数据差异

公司为境内深交所上市公司，仅按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产，不存在同国际会计准则差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项 目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,160,673.74	310,784.40	1,347,916.24
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,874,967.00	12,586,867.83	5,441,810.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,267,708.28	290,977.38	359,997.42
所得税影响额	42,671.14	323,823.38	1,086,563.82
少数股东权益影响额（税后）	-649,494.17	193,843.61	-87,792.25
合 计	6,588,824.57	12,670,962.62	6,150,952.33

第四节 董事会报告

一、概述

我国机床工具行业2012年度主要经济指标全面下降，企业在手订单和新增订单均大幅下滑，产销水平明显回落，资金占用大幅上升，库存增加。市场持续低迷、全行业产销下滑明显，利润负增长，形势严峻。制造资源大量闲置，供需矛盾愈加突出成为当前行业经济运行的主要特征，机床行业固有的产能结构失衡的矛盾更加明显，本已严重的市场同质化竞争进一步加剧。据中国机床工具工业协会《2012年1~12月份机床工具行业部分重点联系企业统计月报资料分析》表明，国内重点生产金属切削机床企业117家，2012年度金属切削机床产量同比下降29.1%。

公司2012年度经营情况与国内大多数金属切削机床生产企业一样，产销量严重下滑、效益大幅下降，出现自公司成立以来首次大额亏损。公司2012年度实现营业收入37,298.83万元，同比下降40.48%；归属于上市公司股东的净利润为-9,865.83万元，同比下降572.12%。

二、主营业务分析

1、概述

我国机床工具行业在经历连续十年以上的高速增长后正处于相对困难的调整转折期，同行业企业均面临严峻挑战。2012年公司主营业务收入实现35,183.28万元，同比下降42.89%，主营业务收入下降幅度较大的原因主要是受机床行业市场持续低迷形势影响，2012年度公司主要产品经营特点是外销下降少于内销（外销下降14.07%，内销下降48.84%），小型机床下降少于大型机床（小型机床下降29.3%，大型机床下降45.95%），这一特点也符合国内同行业经营趋势，由于公司是以生产大型数控机床为主的制造企业，故本报告期销售收入下滑幅度较大。

主营业务收入占营业收入比重为94.33%，报告期内公司主营业务范围未发生重大变化。

2012年度归属于上市公司股东的净利润为-9,865.83万元，较上年盈利的2,089.7万元，增亏11,955.54万元，同比下降572.12%。其增亏因素大致为：一是由于主营业务收入下降影响产品毛利减少7,261.18万元；二是由于产品销售结构变化及产销量下降影响产品经营毛利率下降12.33个百分点，致使产品毛利减少4,338.59万元；三是报告期内财务费用增支2,408.86万元，增幅为58.39%；四是报告期内计提资产减值损失增加2,482.31万元，增幅为153.65%。

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。形成了系列数控龙门机床、大型立卧式加工中心、落地镗铣床、数控立车等大型机床产品。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。

公司管理层认真分析了当前及今后的行业发展形势，认为我国正处于大有作为的重要战

略机遇期，行业发展的前景是光明的，我国经济长期向好的基本面没有改变，工业化、城镇化和农业现代化进行还远未完成，这些都为我国经济的持续发展提供巨大空间，也必然为机床工具产业提供持续的市场需求。公司在2012年度行业不景气，需求持续低迷的形势下，工作重点仍紧紧围绕董事会制定的公司发展战略规划，坚持主业经营不动摇，继续完善配套措施，加快企业管理及产品档次的转型升级步伐，增加企业核心竞争力。

2、收入

2012年度公司主营业务收入实现35,183.28万元，同比下降42.89%，主营业务收入下降幅度较大的原因主要是受机床行业市场持续低迷形势影响，市场需求普遍减弱，特别是大型机床需求下滑严重，由于公司是以生产大型数控机床为主的制造企业，故主营业务产品销售收入下降幅度较大。主要产品产销量统计对比如下：

产品分类	单位	2012年度		2011年度		较2011年度增减		较2011年度增减	
		生产	销售	生产	销售	生产	%	销售	%
数控产品	台	465	381	644	596	-179	-27.80%	-215	-36.07%
普通产品	台	4,176	3,550	5,452	5,279	-1,276	-23.40%	-1,729	-32.75%
合计	台	4,641	3,931	6,096	5,875	-1,455	-23.87%	-1,944	-33.09%

从上表可以看出，报告期主要产品产销量均有较大幅度下降。由于数控机床产品多为大型机床产品，单位价值较高，其销量下降对当期销售额影响较大，数控机床销量同比减少215台，但影响销售额同比减少19,133.09万元，下降45.95%，这是影响报告期主营业务收入锐减的主要因素。从产销量对市场需求而言，公司存在产能过剩情况，但我们认为这是暂时的。从未来整体形势看，农村城镇化所带来的投资和消费对经济发展将产生长期影响，东部向西部的产业转移，也将带动欠发达地区的投资和就业，及随着国家对轨道交通项目的批复、对新核电项目的审批、大飞机领域、航空发动机的研发投入、以及对汽车排放标准的提高等，必将带动市场新一轮对高端装备的需求，这些都将对机床工具市场产生良好的推动作用。

产销存及变动情况如下：

行业分类	项目	2012 年度	2011 年度	同比增减 (%)
机床产品	销售量	3,931	5,875	-33.09%
	生产量	4,641	6,096	-23.87%
	库存量	1,382	672	105.65%

报告期内，主要产品销量同比下降33.09%，主要是由于数控机床产品销量下降36.07%影响，数控机床多为大型机床产品，单位价值较高，其销量下降对当期销售额影响较大，数控机床产品销量同比减少215台，但影响销售收入同比减少19,133.09万元，下降45.95%，这是影响报告期主营业务收入锐减的主要因素。

报告期末，产品库存量为1,382台，同比上升105.65%，截至报告期末，产品库存占用资金26,276.44万元，同比占用增加7,455.2万元，上升39.61%，其中数控机床产品库存占用增加5,328.62万元，同比上升31.26%，普通机床产品库存占用增加2,126.58万元，同比上升119.69%。产品销售及订单下降，库存明显增加，是报告期行业内企业普遍存在的问题，公司数控机床

产品期末库存占用额度增加较大，主要是报告期国内整体经济呈不景气状况，公司产品下游客户也出现经营困难、资金紧张局面，已订购的公司产品因市场萎缩或资金紧张等原因延迟提货，造成报告期末大型数控机床产品库存增加，同时，公司也根据市场预测、维持简单再生产及防止骨干员工流失等考虑，适当增加一些常规、通用产品库存。

报告期内，公司前5名客户销售及占比情况：

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户一	43,709,877.30	11.72%
2	客户二	11,010,632.48	2.95%
3	客户三	11,008,547.01	2.95%
4	客户四	9,871,794.87	2.65%
5	客户五	5,632,478.63	1.51%
合计	——	81,233,330.29	21.78%

3、成本

单位：元

类别	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
产品分类						
制造业	机械制造	298,529,969.92	98.11%	446,753,191.92	99.47%	-1.36%
产品分类						
金属切削机床	数控机床	187,440,668.86	61.6%	283,696,988.54	63.17%	-1.57%
金属切削机床	普通机床	98,657,910.67	32.42%	135,611,482.38	30.19%	2.23%
其他	机床附件及其他	12,431,390.39	4.09%	27,444,721.00	6.11%	-2.02%

主营业务成本主要构成项目金额及占比情况：

金额单位：万元

项目	2012年		2011年		比重变化
	金额	占比	金额	占比	
主营业务成本	29,853.00	100.00%	44,675.32	100.00%	0.00%
1、原材料及其他	19,841.60	66.46%	35,180.86	78.75%	-12.28%
2、人工费用	4,598.96	15.41%	4,684.09	10.48%	4.92%
3、折旧	4,162.62	13.94%	2,841.51	6.36%	7.58%
4、耗能	1,249.82	4.19%	1,968.86	4.41%	-0.22%

原材料及其他比例下降，人工费用及折旧比例上升，耗能比例基本持平，主要是产量下降影响。报告期内主要产品产量4,641台，同比减少1,455台，下降23.87%，致使折旧及人工费占比上升，相对影响原材料占比下降，耗能随着产量正常波动。报告期内，构成产品的主要原材料、能源价格未出现大幅度变化，价格变化对成本影响不大；生产用固定资产随着首发及公开增发项目完成增加而体现折旧增幅较大，而项目投产后由于市场不景气，没有发挥出增量效益；报告期内，人工费用支出总额虽然基本持平，但报告期内生产工人总数有所减少，

人员工资呈上涨趋势，致使单位产品分摊人工费增加。

报告期内，公司前5名供应商采购金额及占比：

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商一	22,780,457.74	7.97%
2	供应商二	11,444,614.03	4.00%
3	供应商三	11,070,186.25	3.87%
4	供应商四	7,764,629.08	2.71%
5	供应商五	7,640,634.67	2.67%
合计	——	60,700,521.77	21.22%

4、费用

报告期内，费用支出项目如下表：

单位：万元

费用项目	2012年度		2011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	188.97	0.51%	398.53	0.64%	-52.58%	-0.13%
销售费用	2,238.47	6.00%	2,720.87	4.34%	-17.73%	1.66%
管理费用	8,072.52	21.64%	7,470.34	11.92%	8.06%	9.72%
财务费用	6,534.45	17.52%	4,125.59	6.58%	58.39%	10.94%
资产减值损失	4,097.88	10.99%	1,615.56	2.58%	153.65%	8.41%
所得税费用	-1,155.66	-3.10%	614.11	0.98%	-288.18%	-4.08%
合计	19,976.63	53.56%	16,945.00	27.04%	17.89%	26.52%

（1）营业税金及附加较上年减少209.56万元，降幅为52.58%。主要原因为本年销售下降导致产品增值税减少所致。

（2）财务费用较上年增加2,408.86万元，增幅为58.39%。主要原因为本期银行贷款增加导致利息支出增加所致。

（3）资产减值损失较上年增加2,482.32万元，增长153.65%。主要原因为本期计提存货跌价准备和因合并威海武岭爆破器材有限公司形成的商誉全额计提减值准备增加所致。

（4）所得税费用较上年减少1,769.77万元，降幅为288.18%。主要原因为本期亏损导致所得税费用减少所致。

5、研发支出

报告期内，公司研发费用支出总额为2,578.64万元，占营业总收入的6.91%，占比较上年同期增加0.89个百分点；占归属于母公司净资产的2.8%，占比较上年同期减少0.86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	2012年度	2011年度	较上年增减	
			金额	幅度（%）
新产品材料费	1,083.18	1,682.48	-599.30	-35.62%
新产品其他研究开发费	1,495.46	2,087.75	-592.29	-28.37%
合计	2,578.64	3,770.23	-1,191.59	-31.61%

报告期内，公司研发费用支出总额较上年同期减少1,191.59万元，下降31.61%。主要是前几年新产品研发投入较大，新产品从研发试制到正式投产，有一个反复调整巩固提高的过程，报告期内研发工作重点是对前期新产品研发成果进行鉴定总结，故报告期内新产品研发投入费用有所下降。

6、现金流量

单位：元

项目	2012 年度	2011 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-39,193,395.69	-59,743,684.45	-34.40%
1、收到其他与经营活动有关的现金	64,694,667.14	106,314,822.78	-39.15%
2、支付的各项税费	30,770,395.44	59,009,606.05	-47.86%
二、投资活动产生的现金流量净额	-162,695,590.42	-570,626,473.86	-71.49%
1、收回投资收到的现金		1,500,000.00	-100.00%
2、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	163,368,190.37	572,578,555.19	-71.47%
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-263,477.80		
三、筹资活动产生的现金流量净额	231,303,443.93	577,260,293.64	-59.93%
1、取得借款所收到的现金	1,153,780,000.00	860,498,051.80	34.08%
2、偿还债务所支付的现金	942,545,385.00	365,030,000.00	158.21%
3、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	99,941,171.07	67,838,688.26	47.32%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-169,678.90	-350,086.56	-51.53%
五、期末现金及现金等价物余额	104,710,158.54	75,465,379.62	38.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(1) 收到其他与经营活动有关的现金同比减少41,620,155.64元，下降39.15%。主要是去年同期收到政府补贴收入较多影响。

(2) 支付的各项税费同比减少28,239,210.61元，下降47.86%。主要是报告期销售收入下降幅度大、且呈现大额亏损，缴纳产品增值税和企业所得税减少影响。

(3) 收回投资收到的现金上年同期1,500,000元，本期未有。系同期收到山东省创新创业投资有限公司同比例减资款。

(4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少409,210,364.82元，下降71.47%。主要是去年同期公开增发募集投资项目、华东重工的重型机床加工项目、华东重装的崮山厂区建设项目等正处于投入期间，投资金额较大影响。

(5) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额-263,477.80元。系公司子公司华东重装于报告期内并购武岭爆破时收到的现金。

(6) 取得借款所收到的现金同比增加293,281,948.20元，上升34.08%元。主要是报告期内收到招商银行烟台分行为子公司华东重装提供10,000万元项目贷款，其余增加额主要为报告期内周转贷款影响。

(7) 偿还债务所支付的现金同比增加577,515,385.00元，上升158.21%。主要是报告期内公司及子公司银行贷款到期金额较大影响。

(8) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金同比增加32,102,482.81元，上升47.32%。主要是报告期平均占用银行贷款增加影响利息增支较大。

(9) 汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增加180,407.66元，上升51.53%。基数较小对流量及效益影响不大。

(10) 期末现金及现金等价物余额同比增加29,244,778.92元，上升38.75%。主要是报告期内银行贷款到期金额较大，且大部分集中在2013年一季度，故公司为保证及时还贷，留有较大现金余额，确保周转。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润不存在重大差异。

三、主营业务构成情况

单位：元

类别	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
机械制造	351,832,849.04	298,529,969.92	15.15%	-42.89%	-33.18%	-12.33%
分产品						
数控机床	225,023,667.41	187,440,668.86	16.7%	-45.95%	-33.93%	-15.16%
普通机床	113,384,456.01	98,657,910.67	12.99%	-29.3%	-27.25%	-2.45%
其他	13,424,725.62	12,431,390.39	7.4%	-65.87%	-54.7%	-22.83%
分地区						
东北地区	9,789,460.73	8,248,321.75	15.74%	-62.51%	-56.89%	-10.99%
西北地区	5,846,270.95	3,506,510.98	40.02%	-4.35%	-24.36%	15.87%
华北地区	97,482,818.84	81,946,307.56	15.94%	-11.96%	13.04%	-18.59%
华东地区	122,160,586.21	108,511,475.93	11.17%	-60.95%	-51.89%	-16.72%
中南地区	15,628,819.64	11,705,241.46	25.1%	-24.82%	-28.05%	3.36%
西南地区	10,299,815.35	8,993,256.42	12.69%	-69.76%	-61.9%	-18.01%
国外	90,625,077.32	75,618,855.82	16.56%	-14.07%	-11.11%	-2.77%

公司主营业务数据统计口径在报告期未发生调整。

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
1、货币资金	153,025,305.85	4.97%	100,984,379.62	3.58%	1.39%
2、应收票据	14,793,054.98	0.48%	51,273,206.62	1.82%	-1.34%
3、其他流动资产	17,558,836.20	0.57%	37,214,946.31	1.32%	-0.75%
4、投资性房地产		0.00%	173,884,716.81	6.16%	-6.16%
5、固定资产	950,274,065.92	30.85%	709,725,938.25	25.15%	5.69%
6、无形资产	555,671,350.08	18.04%	368,834,152.76	13.07%	4.97%
7、递延所得税资产	18,722,358.74	0.61%	6,370,906.82	0.23%	0.38%

(1) 货币资金较年初增加52,040,926.23元，增幅为51.53%。主要原因为年末银行贷款收到的现金增加所致。

(2) 应收票据较年初减少36,480,151.64元，降幅为71.15%。主要原因为本年销售下降导致票据结算减少所致。

(3) 其他流动资产较年初减少19,656,110.11元，降幅为52.82%。主要原因为年末未认证增值税进项税减少所致。

(4) 投资性房地产较年初减少173,884,716.81元，降幅为100.00%。主要原因为子公司华东重装将原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转回到固定资产和无形资产所致。

(5) 固定资产原值较年初增加313,727,334.70元，增幅为36.24%。主要原因为本期大型机床技改项目厂房、部分自制设备完工转固和租赁的房屋建筑物转回所致。

(6) 无形资产原值较年初增加199,819,593.82元，增幅为51.91%。主要原因为本期新增土地使用权增加和租赁土地、海域使用权转回所致。

(7) 递延所得税资产较年初增加12,351,451.92元，增幅为193.87%。主要原因为因公司亏损而确认的递延所得税资产增加所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
1、应付票据	185,880,000.00	6.03%	140,930,000.00	4.99%	1.04%
2、应交税费	-28,360,404.65	-0.92%	-10,414,279.98	-0.37%	-0.55%
3、其他非流动负债	137,152,788.00	4.45%	68,609,073.00	2.43%	2.02%
4、未分配利润	123,193,810.93	4.00%	235,795,785.61	8.36%	-4.36%
5、少数股东权益	280,564,520.47	9.11%	133,491,200.16	4.73%	4.38%

(1) 应付票据较年初增加44,950,000.00元，增幅为31.90%。主要因为票据付款增加所致。

(2) 应交税费较年初减少17,946,124.67元，降幅为172.32%。主要原因为已认证未抵扣增

值税进项税增加所致。

(3) 其他非流动负债较年初增加68,543,715.00元，增幅为99.90%。主要原因为本年收到的与资产相关的政府补助增加所致。

(4) 未分配利润较年初减少112,601,974.68元，降幅为47.75%。主要原因为报告期亏损较大及分配上年现金股利影响。

(5) 少数股东权益较年初增加147,073,320.31元，增幅为110.17%。主要原因为本年度子公司吸收其他股东投资所致。

五、核心竞争力分析

机床行业具有设计开发难度高、工艺复杂、专业性强的特点，若产品分布过宽容易导致生产安排难度加大，技术开发周期长的问题。世界知名机床企业多为中等规模、在技术和产品方面有独特优势的细分领域龙头。公司主要核心竞争力有：

1、产品技术领先优势

(1) 数控龙门镗铣床生产技术优势：公司拥有生产加工宽度达8米、最大加工高度达8米的数控龙门镗铣床的生产技术并已投入生产。公司拥有的双伺服电机消隙技术重心同步驱动技术、内置C轴技术等为龙门动柱式铣床的核心技术，达到了国内领先水平。

(2) 数控龙门磨床生产技术优势：公司是中国机床行业生产、销售数控龙门导轨磨床最多的企业。2012年成功申报并正在实施国家重大科技专项“MKW5230A/3*160大型精密数控龙门导轨磨床”项目，进一步显现了公司在数控龙门磨床的竞争优势。

(3) 数控龙门铣磨复合机床生产技术优势：公司自主研发制造的CRTS II型轨道板专用数控龙门磨床系列产品是专门用于高速铁路建设的重要装备，为中国第一台世界第二台该产品，依据铁道部2010年标准项目计划编号10K033要求，联合中铁六局主持编写《CRTS II轨道板专用数控磨床》标准。该产品获得“山东省科学技术奖二等奖”、“中国机械工业2008年科学技术二等奖”、“国家重点新产品”、“山东省技术创新优秀新产品一等奖”，并获两项著作权和多项专利。

(4) 其他数控机床产品的生产技术优势：公司是以高速、高精、多轴、复合、大型、重型数控机床主业发展方向的高新技术企业，拥有省级技术中心。通过自主研发、合作开发、引进消化等多种方式拥有了国际先进或国内领先水平多项专利和专有技术。例如数控铣镗床技术、数控重型龙门移动式镗铣车削中心技术、数控重型落地铣镗床技术、数控重型六轴滚齿机技术、纳米级数控钻铣床技术、动静压主轴技术等多项核心技术。

近三年通过山东省科技成果鉴定新产品19项，其中国际领先1项，国际先进2项，国内领先8项，国内先进8项。拥有专利114项，其中发明专利25项。

2、产业链较为完整优势

公司于2008年8月向弘久锻铸增资取得其51%股权，弘久锻铸生产的大中型铸件主要为大型机床制造企业配套。公司向产业链上游延展，一方面可以控制上游主要原材料部分供应渠道，在一定程度上抵御原材料价格波动的影响，保证数控龙门机床等大型机床产品订单及时

完成，增强市场竞争力；另一方面，弘久锻铸目前正在进行技术改造，可满足大重型机床铸件的配套要求，对公司巩固在大型机床的市场地位，并向重型机床方向发展提供了稳定可靠的铸件供货渠道。

公司具备部分机床关键功能部件技术优势。公司早在2005年就已突破并掌握了数字控制器和编码器核心技术，开发的HD500数控系统和高精度磁电式编码器，产品技术水平分别达到了国内领先和国际先进。公司还掌握了动静压结合的主轴支撑技术、静压转台、液压控制系统、各种附件铣头、主轴变速箱、齿轮进给箱等核心技术，产品广泛应用在大型数控龙门机床产品。

随着技术优势逐步转化为产业优势，公司整机的技术水平、质量和竞争力将明显提升，不但使我国部分型号的关键功能部件达到替代进口，而且公司的竞争能力将进一步提升。

3、生产设备数控化率高优势

在制造业最为先进的欧美地区，按设备台数统计，制造加工设备中数控机床占全部机床的60%以上，而我国机械加工设备数控化率约为15—20%左右。自2002年3月成立以来，公司发展迅速，近年采购并装备了大量加工设备。按设备台数统计，公司的数控机床已达到全部机床数量的60%，设备数控化率在国内同行业中领先。由于数控机床自动化程度高，减少了辅助时间，数控机床的效率可比传统机床提高3—7倍。大量采用数控机床生产可缩短新产品试制周期和生产周期，对市场需求作出快速反应。因此制造设备的数控化率水平较高使得公司在提高生产效率、精简生产人员、工艺稳定、质量保障等方面具备明显的竞争优势。

六、投资状况分析

- 1、报告期内，公司无对外股权投资情况。
- 2、报告期内，公司无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况。
- 3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	33,555.27	报告期内变更用途的募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	7.83	累计变更用途的募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	33,660	累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

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日颁布的财企[2010]25号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市公司做好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。截至2012年12月31日，募集资金已经全部使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
数控大型机床技术改造项目	否	35,000	33,555.27	7.83	33,660	100.31%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	35,000	33,555.27	7.83	33,660	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	35,000	33,555.27	7.83	33,660	--	--	0	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
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《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》(XYZH/2009JNA3032 号), 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 4 月 30 日, 公司以自筹资金预先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	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 12 月 31 日, 募集资金已经全部使用完毕。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
威海华控电工有限公司	子公司	制造业	金属切削机床、机床附件、液压件等的生产销售	500	9,838,360.89	-622,065.25	20,512.82	-157,641.29	-137,986.31
上海原创精密机床主轴有限公司	子公司	设计、维修	精密机床主轴、机床专业设计及技术咨询、维修等	100	5,511,426.04	1,047,458.28	2,508,752.42	68,107.83	33,455.00
威海华东数控机床有限公司	子公司	制造业	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	\$125	126,987,326.51	52,742,034.38	59,396,074.01	653,095.66	451,835.17
荣成市弘久锻铸有限公司	子公司	制造业	精密型腔模及铸锻件的生产与销售	\$800	231,883,349.95	65,527,157.92	35,908,958.37	-10,591,578.76	-8,263,355.84
威海华东重工有限公司	子公司	制造业	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	\$3,268.85	544,685,079.10	201,937,695.75	56,256,107.08	-6,195,173.52	-6,332,606.42
威海华东重型装备有限公司	子公司	制造业	核电、石油、化工、海洋工程重型精密零部件及成套设备	45,232	697,648,898.20	442,732,597.21	15,605,205.95	-1,848,159.05	-1,814,184.54
威海华东电源有限公司	子公司	制造业	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	5,000	56,851,008.88	42,479,060.39	2,806,490.79	-6,662,658.77	-6,631,931.27
威海华东数控(香港)有限公司	子公司	服务业	技术研发与引进；产品设备技术等进出口						
威海武陵爆破器材有限公司	子公司	制造业	工业电雷管、导爆管雷管、塑料导爆管、雷管壳、加强帽、雷管箍、金属管件的生产、销售等	300	144,278,611.97	-5,269,682.66	3,895,276.64	-27,097,318.65	-29,278,601.57
甘肃华东电源有限公司	子公司	制造业	太阳能光伏产品、逆变器、LED 电源、编码器、太阳能电池、光伏系统配件	200	1,947,752.80	1,889,501.30	0.00	-110,498.70	-110,498.70

威海华东电源有限公司本期增加注册资本2,001.00万元，本公司对其持股比例下降至20.00%。根据本公司与华东电源股东威海建国机电销售有限公司、威海合兴机电设备有限公司、威海承和机电有限公司签订的协议约定，上述三位股东委托本公司代为行使股东权利。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，故将其纳入合并报表范围。

报告期内取得子公司的情况

公司名称	报告期内取得子公司目的	报告期内取得子公司方式	对整体生产和业绩的影响
威海武林爆破器材有限公司	项目建设需要	企业合并	暂不适用
甘肃华东电源有限公司	业务拓展	新设成立	暂不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
重型机床加工项目	40,000	1,814	37,772	95%	逐步产生效益
铸造技改项目	12,000	2,312	14,458	95%	逐步产生效益
合作制造设备项目	17,840	3,314	11,969	70%	项目实施中未产生效益
崮山厂区建设	-	2,968	64,627	-	项目实施中未产生效益
合计	-	10,408	128,826	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
<p>公司正在实施的非募集资金投资的重大项目有：公司根据发展大型、重型、数控、精密机床的发展战略，与德国希斯庄明有限公司合资成立威海华东重工有限公司，进入重型精密机床生产及重型加工领域，开展重型机床加工项目；公司控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司为配合公司发展大型、重型、数控、精密机床战略，提高铸件质量，扩大大型铸件产能，进行技术改造项目；公司与德国希斯庄明有限公司合作制造 8 米重型龙门车削复合中心、16 米数控六轴滚齿机等重型精密设备；威海华东重型装备有限公司实施的高端装备特种基础零部件制造项目。</p>					

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司无控制的特殊目的的主体情况。

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

2012年度机床行业形势的变化源于市场需求的变化及总量的下降和结构的升级，而行业自身中高档产品竞争力不强和中低档产能过剩的状况形成了与市场变化的不相适应，这是当前行业发展的突出矛盾，要解决这一矛盾只有一个办法就是转型升级，尽快提高行业中高档产品的竞争力，适应国家经济发展和市场变化的趋势。而从整个装备工业的转型升级来看，也对高端装备特别是机床工业提出了新的更高的要求，当前的市场需求、产业基础以及政策环境有利于机床工业的升级发展。近年来国产数控机床市场占有率基本在60%左右，约有40%还依靠进口，2011年度的金属加工机床进口达到132亿美元，这也是我们发展中高档机床最为有利的条件，也是实现产业升级最坚实的基础；从政策环境看，作为战略性新兴产业的高端装备制造制造业中的五个重点方向之一就是智能制造，数控机床是其中一个重点，数控机床主机、数控系统、功能部件，均被列为重点支持方向。

（二）公司发展战略

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。形成了系列数控龙门机床、大型立卧式加工中心、落地镗铣床、数控立车等大型机床产品。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。

当前及今后的行业发展形势，我国正处于大有作为的重要战略机遇期，我国经济长期向好的基本面没有改变，工业化、城镇化和农业现代化进程还远未完成，这些都为我国经济的持续发展提供巨大空间，也必然为机床工具产业提供持续的市场需求。公司应立足长远，仍紧紧围绕公司发展战略规划，坚持主业经营不动摇，继续完善配套措施，加快开展并购重组工作，推进企业管理及产品档次的转型升级步伐，增加企业核心竞争力。

（三）经营计划

公司2013年度经营计划：营业收入6亿元，同比上升60%；利润2,000万元，实现扭亏为盈。

公司2013年度经营方针：开拓市场、规范管理、提质增效、确保效益。

上述经营计划目标并不代表公司对2013年度的业绩承诺，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。

（四）主要措施

1、建立营销竞争机制，完善营销人员考核，确保销售收入目标。首先建立营销竞争机制，将营销部、国际业务部分成6个部门，引进竞争PK机制。其次要以服务促销售，提升用户满意度，继续加快区域服务处的建立，加强安调、维修管理，严格考核。

2、进一步完善生产经营管理体系。要加大生产计划管理力度，按照年度生产计划、采购计划月份细化分解考核，事业部逐步推行合理日作业计划表，减少库存积压、降低成本和资金占用。加强设备管理，落实关键设备大修、项修和设备改造计划，提高设备完好率，杜绝设备安全事故发生。继续完善工艺工时定额工作。

3、提高全员质量意识，建立质量强企战略。首先要完善质量管理体系建设，提升质量管理能力。二是强化产品质量过程控制。三是贯彻质量管理标准，加强质量管理考核。四是加强质检员教育培训，提高质量意识和检验水平。

4、建立健全技术管控体系，科学规划技术开发工作重点。公司将围绕大型数控机床产业发展需求，主要针对大型精密高档机床的精度、刚度、速度、可靠性、稳定性开展试验和关键工艺的研究。规范新产品开发流程，推行系列产品模块化设计。

5、强化基础管理工作，增效益降成本。一是加强制度体系建设。二是建立全员绩效考核体系。三是压缩产成品库存，控制投资规模，降低财务费用。

6、引进战略投资者，完尽快成非公开发行股票工作，降低财务风险。积极推进并购重组工作，增强企业抗风险能力和综合竞争力。

（五）可能面对的风险

1、政策风险

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、市场风险

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。

3、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。公司每年技术开发投入均占销售收入的5%以上，为公司的快速发展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。

九、报告期内，不存在会计师事务所出具“非标准审计报告”的情况。

十、报告期内，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内，未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、2012年1月10日，公司控股子公司华东重装整体并购威海武岭爆破器材有限公司，自2012年1月1日起纳入合并报表范围。

2、2012年4月18日，公司子公司华东电源新设全资子公司甘肃华东电源有限公司，自设立当月纳入合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函（2012）5号》的规定，于2012年6月25日召开的第三届董事会第十七次会议对《公司章程》中有关现金分红政策及相关条款进行了明确和修订，完善了现金分红的决策程序和机制，明确了现金分红的标准和比例，并经公司2012年度第三次

临时股东大会特别决议审议通过，股东大会审议时开通了网络投票，充分保证了中小股东发表意见和诉求的机会。

2、本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

公司本年度不派发现金红利、股票股利，也不进行资本公积转增股本。

3、公司近3年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(1) 2012年度公司不派发现金红利、股票股利，也不进行资本公积转增股本。

(2) 2011年度利润分配方案：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。

(3) 2010年度及中期利润分配及权益分派方案：

2010年度利润分配方案：以公司总股本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。

2010年中期利润分配及权益分派方案：以公司总股本128,747,800股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共计分配现金股利12,874,780元，同时以资本公积金向全体股东每10股转赠10股。

公司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 (%)
2012 年		-98,658,328.14	0%
2011 年	12,874,780.00	20,897,026.12	61.61%
2010 年	25,749,560.00	94,121,261.56	27.36%
最近三年累计现金分红占最近三年年均可供分配利润的比例			708.27%

十四、社会责任情况

报告期内，公司遵规守纪，合法运营，一心致力于经济发展，在追求经济效益的同时，注重环境保护和节能降耗，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，通过技术创新和精益管理，采取循环水使用、废物回收装置等措施，在节能降耗的同时不断改善周边社区生活环境，实现员工与环境和谐共赢，企业与社会共同发展。同时，积极为员工提供安全、舒适的工作环境，组织员工座谈、文艺晚会，展示员工才艺，丰富业余生活，并为员工提供良好的培训和晋升渠道。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，公司答复投资者关系互动平台上投资者咨询9次；接听并答复投资者电话咨询数十次；没有接待投资者实地调研和书面问询。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

1、经公司2011年5月31日召开的第三届董事会第四次会议同意控股子公司华东重装以2.2亿元的价格收购威海新泰源船业有限公司（以下简称“新泰源船业”）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，上述资产购买后再以经营租赁形式租给新泰源船业使用。双方于2011年10月24日签署《资产转让协议》、《资产租赁协议》。截至目前，双方办理了土地、海域使用权及建筑物的交付手续，由于拟转让设备设置了抵押，并且被法院查封，无法办理交割手续。2012年7月10日，本公司子公司华东重装向威海市中级人民法院提起诉讼，要求新泰源船业交付设备并支付违约金2,200万元。此案已经开庭审理一次，目前处于法庭调查取证阶段。

2、2012年7月20日，新泰源船业以华东重装未按协议约定支付资产转让款等为由向威海市中级人民法院提起诉讼，要求解除《资产租赁协议》并赔偿损失300万元。此案已经开庭审理一次，目前处于法庭调查取证阶段。

3、报告期内，公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	发生原因	期初数(万元)	报告期新增占用金额(万元)	报告期偿还总金额(万元)	期末数(万元)	预计偿还方式	预计偿还金额(万元)	预计偿还时间(月份)
汤世贤	借款	2,000.00	15,228.00	17,228.0	0.00	现金	0	-
荣成市弘久锻铸有限公司	关联往来	7,308.00	1,236.21	500.00	8,044.21	现金	5,187.21	2013/12
威海华控电工有限公司	关联往来	851.74		442.86	408.88	实物	408.88	2013/12
威海华东重型装备有限公司	关联往来	5,295.89		5,295.89	0	现金	0	-
威海华东重工有限公司	关联往来		10,000		10,000	现金	0	-
合计		15,455.63	26,464.21	23,466.75	18,453.09	--	5,596.09	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)								20.01%
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	《关于威海华东数控股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)							

三、报告期内，公司不涉及破产重整事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司无重大收购资产情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司无重大出售资产情况。

3、企业合并情况

经2011年12月16日召开的公司第三届董事会第十一次会议审议通过，同意威海裕博强投资有限公司以其持有的武岭爆破100%股权认购子公司华东重装4,000万元增资股权，2012年1月10日办理了股权交割手续，2012年1月12日经威海海明达会计师事务所审验并出具威海明达会师验字【2012】第025号验资报告，武岭爆破成为华东重装的全资子公司。具体内容详见2011年12月19日刊载在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》、《证券时报》的《关于控股子公司增资的公告》（公告编号：2011-065）。

五、报告期内，公司未实施股权激励计划。

六、重大关联交易

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向关联自然人借款的公告》	2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

七、重大合同及其履行情况

1、租赁事项情况

公司2011年5月31日召开的第三届董事会第四次会议审议，同意华东重装将暂时不用资产出租给新泰源船业。报告期内，公司已确认新泰源船业2012年1-9月份租金收入1,560.41万元。由于该公司无法继续支付租金，故自2012年10月起不再计算租金收入。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
柳州正菱集团有限公司	2011年03月31日	3,000	2011年05月16日	535.50	连带责任保证	3年	否	否
柳州正菱集团有限公司	2011年03月31日		2011年08月12日	602.76	连带责任保证	3年	否	否
威海光威集团有限责任公司	2011年12月19日	10,000	2011年12月12日	2,000	连带责任保证	5年	否	否
威海光威集团有限责任公司	2011年12月19日		2012年03月31日	4,000	连带责任保证	5年	否	否
威海光威集团有限责任公司	2011年12月19日		2012年05月22日	4,000	连带责任保证	5年	否	否
威海光威集团有限责任公司	2012年06月26日	5,000	—	0	连带责任保证	5年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		5,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		8,000			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		18,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		11,138.26			
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
威海华东数控 机床有限公司	2011 年 03 月 31 日	8,000	2012 年 01 月 05 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	是
威海华东数控 机床有限公司	2011 年 03 月 31 日		2012 年 01 月 19 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	是
威海华东数控 机床有限公司	2011 年 03 月 31 日		2012 年 02 月 13 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
威海华东数控 机床有限公司	2012 年 02 月 15 日	10,000	2012 年 03 月 16 日	1,100	连带责任保 证	1 年	否	是
威海华东数控 机床有限公司	2012 年 02 月 15 日		2012 年 11 月 09 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	是
威海华东重工 有限公司	2009 年 08 月 12 日	10,000	2010 年 05 月 27 日	10,000	连带责任保 证	76 个月	否	是
威海华东重工 有限公司	2012 年 02 月 15 日	10,000	2012 年 03 月 16 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
威海华东重工 有限公司	2012 年 02 月 15 日		2012 年 05 月 15 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
荣成市弘久锻 铸有限公司	2012 年 02 月 15 日	8,000	2012 年 03 月 16 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
威海华东重型 装备有限公司	2012 年 06 月 26 日	20,000	2012 年 10 月 12 日	10,000	连带责任保 证	5 年	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计 (B1)		48,000	报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)		22,100			
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (B3)		66,000	报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)		32,100			
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)		53,000	报告期内担保实际发生 额合计 (A2+B2)		30,100			
报告期末已审批的担保额 度合计 (A3+B3)		84,000	报告期末实际担保余额 合计 (A4+B4)		43,238.26			
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				46.89%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提 供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无违规担保情况				

3、其他重大合同

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

本报告期内，该合同已履行完毕。

八、承诺事项履行情况

持股 5%以上股东持续到报告期内的承诺事项:

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金、山东省高新技术创业投资有限公司	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。	2008/06/12	长期	严格履行

九、聘任、解聘会计师事务所情况

1、现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	路清、张秀芹

2、报告期内，公司未改聘会计师事务所。

3、报告期内，公司未聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况。

十、报告期内，公司不存在会计师事务所出具“非标准审计报告”的情况。

十一、报告期内，公司不存在被监管部门处罚及整改情况。

十二、年度报告披露后公司不存在面临暂停上市和终止上市情况。

十三、其他重大事项的说明

1、公司于 2013 年 3 月 1 日披露了关于非公开发行股票相关事宜，计划向大连高金科技发展有限公司非公开发行股票总数不超过 5,000 万股，募集资金总额不超过 3.2 亿元，募集资金计划用于偿还银行贷款。该事项已经公司 2013 年 2 月 19 日召开的第三届董事会第二十次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议通过，以及中国证监会等有关部门的批准或核准。截至目前本次发行申报材料正在准备过程中。具体内容详见公司于 2013 年 3 月 1 日刊登在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《非公开发行 A 股股票预案》等相关公告。

2、公司于 2013 年 3 月 1 日披露了非公开发行股票事宜的同时，也披露了由于非公开发行股票后大连高金科技发展有限公司持有公司 16.26% 股权，对公司经营具有重大影响，为体现双方的长期战略联盟关系，并解决本次发行后产生的潜在同业竞争，公司控股股东与大连高金科技发展有限公司承诺：自本次发行完成之日起三十六个月内，大连高金科技发展有限公司拟将其下属公司大连机床（数控）股份有限公司的机床制造业务相关股权/资产以再次认购公司非公开发行股票的方式或大连高金科技发展有限公司与本公司一致认可的其他方式出售给本公司。公司自 2013 年 3 月 1 日起未来六个月内不会启动该重组事项。公司未来重组的资产范围、重组形式和具体方式尚未确定；届时能否取得会计师事务所、律师事务所等中介机构的相应意见，标的资产（未经审计）未来经审计后的财务数据所表明的盈利能力、资产

质量是否符合相关法律、法规的要求，能否顺利通过有关决议审议程序以及中国证监会的核准，均存在不确定性。具体内容详见公司于 2013 年 3 月 1 日刊登在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《非公开发行 A 股股票预案》等相关公告。

3、公司控股子公司华东重装拟与威海经济技术开发区管理委员会签订协议，根据威海市政府关于新城区规划精神，经充分协商，为配合政府统一规划及鉴于当前行业持续低迷和资金趋紧形势，本着资产处置不损害公司及股东利益原则，公司同意威海经济技术开发区管理委员会收回华东重装位于威海市崮山镇的国有建设用地使用权 1,112.9 亩，该项资产处置预计可收到资金 25,007 万元。具体内容详见公司于 2013 年 3 月 29 日刊登在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《关于控股子公司项目整体搬迁及处置资产的公告》（公告编号：2013-016）。

十四、公司子公司重要事项

具体内容详见本节“一、重大诉讼仲裁事项”。

十五、报告期内，公司未发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

项目	期初持股情况		变动增减（+，-）				期末持股情况	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	数量	比例
一、有限售条件股份	72,736,031	28.25%				-18,158,033	54,577,998	21.19%
其中：高管股份	72,736,031	28.25%				-18,158,033	54,577,998	21.19%
二、无限售条件股份	184,759,569	71.75%				18,158,033	202,917,602	78.81%
其中：人民币普通股	184,759,569	71.75%				18,158,033	202,917,602	78.81%
三、股份总数	257,495,600	100%				0	257,495,600	100%

高管限售股份期末较期初减少18,158,033股，系高管在任职期间每年初解禁其所持有公司股份总数的25%。报告期内，公司实际控制人及高管持股未有减持情况。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

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

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

2、报告期内，公司股份总数及股东结构、资产和负债结构的未因送股、转增股本、配股、增发新股等原因而发生变动。

3、公司不存在内部职工股情况。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	40,878	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	40,393					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结	
							状态	数量
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	21.22%	54,649,486			54,649,486		
汤世贤	境内自然人	15.01%	38,659,633		28,994,725	9,664,908		
高鹤鸣	境内自然人	7.83%	20,158,230		15,118,672	5,039,558		
李 壮	境内自然人	2.75%	7,091,221		5,318,416	7,091,221		
刘传金	境内自然人	2.66%	6,861,580		5,146,185	6,861,580		

威海市顺迪投资担保有限公司	境内非国有法人	1.71%	4,400,000			4,400,000		
张 健	境内自然人	1.28%	3,300,000			3,300,000		
曹 磊	境内自然人	0.43%	1,100,000			1,100,000		
吴梅仙	境内自然人	0.41%	1,067,992			1,067,992		
沈平华	境内自然人	0.29%	754,008			754,008		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		无						
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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
山东省高新技术创业投资有限公司	54,649,486	人民币普通股	54,649,486					
汤世贤	9,664,908	人民币普通股	9,664,908					
高鹤鸣	5,039,558	人民币普通股	5,039,558					
威海市顺迪投资担保有限公司	4,400,000	人民币普通股	4,400,000					
张 健	3,300,000	人民币普通股	3,300,000					
李 壮	1,772,805	人民币普通股	1,772,805					
刘传金	1,715,395	人民币普通股	1,715,395					
曹 磊	1,100,000	人民币普通股	1,100,000					
吴梅仙	1,067,992	人民币普通股	1,067,992					
沈平华	754,008	人民币普通股	754,008					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。						

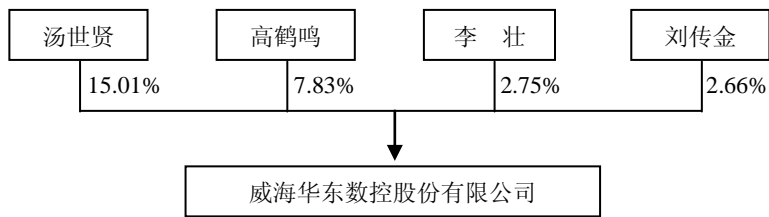
2、公司控股股东情况

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汤世贤	中国	否
高鹤鸣	中国	否
李 壮	中国	否
刘传金	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见“第七节 二、任职情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汤世贤	中国	否
高鹤鸣	中国	否
李 壮	中国	否
刘传金	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见“第七节 二、任职情况”	

4、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，公司控股股东与实际控制人未发生变更，未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

四、公司控股股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

第七节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
汤世贤	董事长	现任	男	54	2011年01月13日	2014年01月12日	38,659,633			38,659,633
刘伯哲	副董事长	现任	男	59	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0
潘利泉	董事	现任	男	43	2012年07月11日	2014年01月12日	0			0
高鹤鸣	董事\副总经理	现任	男	51	2011年01月13日	2014年01月12日	20,158,230			20,158,230
李 壮	董事\副总经理	现任	男	42	2011年01月13日	2014年01月12日	7,091,221			7,091,221
王明山	董事\董秘\副总\财务总监	现任	男	48	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0
于成廷	独立董事	现任	男	73	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0
任 辉	独立董事	现任	男	68	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0
刘庆林	独立董事	现任	男	50	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0
刘传金	监事会主席	现任	男	48	2011年01月13日	2014年01月12日	6,861,580			6,861,580
白预弘	监事	现任	男	29	2012年07月11日	2014年01月12日	0			0
孙吉庆	监事\证代	现任	男	28	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0
邱玉良	总经理	现任	男	46	2011年09月06日	2014年01月12日	0			0
王海波	副总经理	现任	男	48	2011年12月19日	2014年01月12日	0			0
杨天桥	副总经理	离任	男	54	2011年09月06日	2012年04月10日	0			0
李 田	董事	离任	男	41	2011年01月13日	2012年04月27日	0			0
王玉中	独立董事	离任	男	74	2007年12月25日	2012年06月25日	0			0
潘利泉	监事	离任	男	43	2011年01月13日	2012年07月11日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	72,770,664	0	0	72,770,664

二、任职情况

(一) 公司现任董事、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。

潘利泉，男，1969年生，硕士，高级会计师，注册会计师，无永久境外居留权。曾先后担任山东省经济计划学校教师、山东省高新技术创业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、山东省高新技术创业投资有限公司风险管理部部长、威海华东数控股份有限公司监事等职。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六部总经理，山东东岳氟硅材料有限公司董事、山东泰华电讯有限责任公司董事、山东双轮股份有限公司董事、山东新风光电子科技发展有限公司董事、通裕重工股份有限公司监事、山东金宝电子股份有限公司监事。

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，兼任荣成市弘久锻铸有限公司董事。

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。2012年7月11日起担任公司董事。

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，山东威达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。

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，山东省人民政府参事，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。

白预弘，男，1983年生，博士研究生，中国公民，无永久境外居留权。现任本公司监事，山东省高新技术创业投资有限公司创业投资六部投资经理、山东远大模具材料有限公司董事。

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，副总经理，详见董事会成员简历。

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，2011年12月至今担任本公司副总经理。

（二）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
刘伯哲	山东省高新技术创业投资有限公司	董事、副总经理	是
潘利泉	山东省高新技术创业投资有限公司	投资六部总经理	是
白预弘	山东省高新技术创业投资有限公司	投资六部投资经理	是

（三）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
汤世贤	威海华控电工有限公司	执行董事	否

汤世贤	威海华东数控机床有限公司	董事长	否
汤世贤	威海华东重工有限公司	董事长	否
汤世贤	上海原创精密机床主轴有限公司	董事长	否
汤世贤	荣成市弘久锻铸有限公司	董事	否
汤世贤	威海华东电源有限公司	执行董事	否
汤世贤	威海华东重型装备有限公司	董事长	否
刘伯哲	鲁信创业投资股份有限公司	副总经理	否
高鹤鸣	威海华东数控机床有限公司	董事	否
高鹤鸣	荣成市弘久锻铸有限公司	董事长	否
李 壮	荣成市弘久锻铸有限公司	董事	否
潘利泉	山东东岳氟硅材料有限公司	董事	否
潘利泉	山东泰华电讯有限责任公司	董事	否
潘利泉	山东双轮股份有限公司	董事	否
潘利泉	山东新风光电子科技发展有限公司	董事	否
潘利泉	通裕重工股份有限公司	监事	否
潘利泉	山东金宝电子股份有限公司	监事	否
白预弘	山东远大模具材料有限公司	董事	否
于成廷	浙江日发数码精密机械股份有限公司	独立董事	是
于成廷	山东威达机械股份有限公司	独立董事	是
任 辉	鲁银投资集团股份有限公司	独立董事	是
刘庆林	山东大学经济学院	教授、博士生导师	是
刘传金	威海华东数控机床有限公司	监事	否
刘传金	上海原创精密机床主轴有限公司	监事	否
王明山	威海华东重工有限公司	董事	否
在其他单位任职情况的说明	汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金、王明山以上兼职均为公司控股子公司相关职务。 刘伯哲、潘利泉、白预弘以上兼职均为山东省高新技术创业投资有限公司投资企业相关职务。		

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按同行业上市公司董事、监事、高级管理人员的水平，结合公司的实际情况制定薪酬标准。由公司董事会薪酬与考核委员会制定基本方案，经公司董事会审议通过后，提交股东大会审议通过后实施。按现行绩效考评体系和薪酬制度，激励与考核相结合，根据考评结果发放。

2、公司独立董事年度津贴为每人4万元/年，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等必要的履职费用。

3、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
汤世贤	董事长	男	54	现任	257,700.00		257,700.00
刘伯哲	副董事长	男	59	现任		719,989.00	719,989.00
潘利泉	董事	男	43	现任		454,526.00	454,526.00
高鹤鸣	董事\副总经理	男	51	现任	176,266.80		176,266.80
李 壮	董事\副总经理	男	42	现任	174,774.41		174,774.41

王明山	董事\董秘\副总\财务总监	男	48	现任	175,751.84		175,751.84
于成廷	独立董事	男	73	现任	40,000.00		40,000.00
任 辉	独立董事	男	68	现任	40,000.00		40,000.00
刘庆林	独立董事	男	50	现任	40,000.00		40,000.00
刘传金	监事会主席	男	48	现任	73,748.25		73,748.25
白预弘	监事	男	29	现任		116,027.00	116,027.00
孙吉庆	监事\证代	男	28	现任	27,747.78		27,747.78
邱玉良	总经理	男	46	现任	189,506.66		189,506.66
王海波	副总经理	男	48	现任	183,967.64		183,967.64
杨天桥	副总经理	男	54	离任	38,220.00		38,220.00
李 田	董事	男	41	离任			
王玉中	独立董事	男	74	离任	20,000.00		20,000.00
潘利泉	监事	男	43	离任			
合计	--	--	--	--	1,437,683.38	1,290,542.00	2,728,225.38

报告期内，公司未实施股权激励计划。

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨天桥	副总经理	离职	2012年04月10日	个人原因
李 田	董事	离职	2012年04月27日	工作变动
王玉中	独立董事	离职	2012年06月25日	个人原因
潘利泉	监事	离职	2012年06月25日	工作变动

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动，公司核心竞争力稳定。

六、公司员工情况

在职员工的人数	1310
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	844
销售人员	65
技术人员	147
财务人员	13
行政人员	241
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	6
本科	232
大专	319
高中及以下	753

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一；全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作规则》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。

5、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会山东监管局《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》对公司章程中现金分红条款进行修订，完善了现金分红机制和体系；根据《关于对上市公司股东、关联方以及上市公司承诺履行情况进行专项检查的通知》认真自查公司现行承诺履行情况，并将自查以公告形式刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》、《证券时报》；认真学习证监局发布的监管信息快递、监管通函及监管通报，防微杜渐。修订公司内控制度3份，填报深交所、证监局各类调查问卷10余份。

2012年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》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。2012年公司未接待机构来访调研，接听投资者电话更注重严格控制和防范未披露信息外泄，未发生违规买卖公司股票的情形，无监管

处罚记录。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

报告期内，公司共召开了四次股东大会：2012年度第一次临时股东大会、2011年度股东大会、2012年度第二次临时股东大会、2012年度第三次临时股东大会。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》、《股东大会会议事规则》等法律、法规、规范性文件和公司章程的规定。

1、2012年度第一次临时股东大会

2012年1月5日采用现场投票表决方式在公司会议室召开，会议审议了以下议案：

《关于聘任第三届董事会董事的议案》、《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暨关联交易的议案》。

该次股东大会决议刊登在2012年1月6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年年度股东大会

2012年3月6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，会议审议了以下议案：

《2011年度董事会工作报告》、《2011年度监事会工作报告》、《2011年年度报告全文及摘要》、《2011年度财务决算报告》、《2011年度利润分配预案》、《2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于为控股子公司担保的议案》、《关于控股子公司为其全资子公司担保的议案》、未通过《关于在银行办理综合业务授信额度的议案》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于符合配股申请条件的议案》、《关于公司本次配股方案的议案》、《配股募集资金使用的可行性分析报告》、《前次募集资金使用情况的专项报告》、《关于本次配股前未分配利润的处置方案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理配股相关事宜的议案》。

该次股东大会决议刊登在2012年3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。

3、2012年度第二次临时股东大会

2012年3月29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，会议审议了以下议案：

《关联交易决策制度》、《关于在银行办理综合业务授信额度的议案》。

该次股东大会决议刊登在2012年3月30日的巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)、《中国证券报》和《证券时报》上。

4、2012年度第三次临时股东大会

2012年7月11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，会议审议了以下议案：

《关于选举第三届董事会董事的议案》、《关于选举第三届监事会监事的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于对外担保的议案》、《关于为控股子公司担保的议案》、《关于办理资产抵押的议案》、《关于向关联自然人借款的议案》。

该次股东大会决议刊登在2011年7月12日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》和《证券时报》上。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
于成廷	7	6	1	0	0	否
任辉	7	6	1	0	0	否
刘庆林	7	6	1	0	0	否
王玉中	4	3	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	4					

独立董事王玉中于2012年6月25日辞职，故出席董事会会议4次。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事建议公司谨慎对外提供担保，决策前全面考察评估担保风险，公司采纳独立董事的建议，对外担保均履行了严格的审批程序，所有对外担保均经公司股东大会审议通过，无逾期担保和违规担保。

独立董事建议公司谨慎对待投资项目，决策前要进行周密市场调研，投资项目应围绕主业开展，适当延长产业链，量力而行。尤其是当前市场低迷、资金紧张的情况下，投资应更加慎重。公司采纳了独立董事的意见，全面审查了投资项目，适当控制投资规模和节奏。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略与投资专业委员会

2012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

2012年度董事会审计专业委员会共召开会议四次，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2012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、监事及高级管理人员薪酬及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

2012年度，公司董事会提名委员会共召开一次会议，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，对第三届董事会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人选的建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险。

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

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

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

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

七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

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。2012年度，公司逐步完善了各项内部控制制度，新制定和修订了《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《对外投资管理制度》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》等国家有关法律法规的规定，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，并根据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，同时定期向保荐机构通报募集资金的使用情况，积极配合保荐机构的持续督导工作。

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、完整地在指定的媒体巨潮资讯网（<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、董事会关于内部控制责任的声明

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》及相关规定建立了完整、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2012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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内无内部控制重大缺陷，内部控制自我评价报告全文详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

五、内部控制审计报告

公司未实施内部控制审计。

六、年度报告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。

第十节 财务报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH\2012JNA3025

审计报告

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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华东数控公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华东数控公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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（特殊普通合伙）

中国注册会计师：路清

中国注册会计师：张秀芹

中国 北京

二〇一三年三月二十三日

合并资产负债表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	153,025,305.85	100,984,379.62
结算备付金		
交易性金融资产	48,754.50	
应收票据	14,793,054.98	51,273,206.62
应收账款	195,573,884.26	246,491,369.02
预付款项	47,464,553.11	58,737,376.90
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,499,588.60	33,174,144.37
买入返售金融资产		
存货	569,169,235.01	483,276,806.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,558,836.20	37,214,946.31
流动资产合计	1,023,133,212.51	1,011,152,228.99
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		173,884,716.81
固定资产	950,274,065.92	709,725,938.25
在建工程	465,714,282.43	485,101,032.52
工程物资	64,725,765.88	65,516,493.65
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	555,671,350.08	368,834,152.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,722,358.74	6,370,906.82
其他非流动资产	1,351,440.00	
非流动资产合计	2,057,459,263.05	1,810,433,240.81
资产总计	3,080,592,475.56	2,821,585,469.80

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并资产负债表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	666,000,000.00	571,665,385.00
应付票据	185,880,000.00	140,930,000.00
应付账款	150,713,590.13	136,880,173.80
预收款项	71,773,513.04	59,675,212.25
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,617,178.58	12,216,826.56
应交税费	-28,360,404.65	-10,414,279.98
应付利息	2,192,819.04	1,879,824.67
应付股利	3,920,000.00	3,920,000.00
其他应付款	153,224,132.19	194,344,855.80
一年内到期的非流动负债	62,950,000.00	69,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,282,910,828.33	1,180,097,998.10
非流动负债：		
长期借款	447,800,000.00	401,600,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	9,957,499.08	7,825,766.45
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	137,152,788.00	68,609,073.00
非流动负债合计	594,910,287.08	478,034,839.45
负债合计	1,877,821,115.41	1,658,132,837.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	257,495,600.00	257,495,600.00
资本公积	480,059,164.46	480,059,164.46
减：库存股		
专项储备	4,847,382.27	
盈余公积	56,610,882.02	56,610,882.02
一般风险准备		
未分配利润	123,193,810.93	235,795,785.61
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	922,206,839.68	1,029,961,432.09
少数股东权益	280,564,520.47	133,491,200.16
所有者权益（或股东权益）合计	1,202,771,360.15	1,163,452,632.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,080,592,475.56	2,821,585,469.80

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

母公司资产负债表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	93,064,771.04	68,582,791.28
交易性金融资产		
应收票据	14,038,054.98	33,988,823.49
应收账款	154,783,367.12	212,902,112.86
预付款项	29,170,625.51	43,920,213.70
应收利息		
应收股利	4,080,000.00	4,080,000.00
其他应收款	221,042,151.36	147,591,504.78
存货	379,997,491.85	377,254,485.48
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,008,337.36	29,908,067.92
流动资产合计	910,184,799.22	918,227,999.51
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	508,006,200.40	508,006,200.40
投资性房地产		
固定资产	543,582,675.17	461,771,730.50
在建工程	17,231,040.99	172,582,079.54
工程物资	62,841,126.04	63,326,825.60
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	81,788,054.91	82,819,707.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,931,761.82	5,440,001.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,230,380,859.33	1,293,946,545.23
资产总计	2,140,565,658.55	2,212,174,544.74

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

母公司资产负债表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	492,000,000.00	421,665,385.00
交易性金融负债		
应付票据	185,270,000.00	140,930,000.00
应付账款	124,679,386.93	125,655,580.15
预收款项	49,944,371.68	66,621,177.99
应付职工薪酬	3,399,254.05	2,276,134.34
应交税费	-3,335,440.58	-4,483,362.49
应付利息	1,386,349.72	1,325,760.78
应付股利		
其他应付款	56,774,004.28	106,342,671.70
一年内到期的非流动负债	62,950,000.00	69,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	973,067,926.08	929,333,347.47
非流动负债：		
长期借款	197,800,000.00	251,600,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	9,957,499.08	7,825,766.45
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	21,064,570.00	7,770,000.00
非流动负债合计	228,822,069.08	267,195,766.45
负债合计	1,201,889,995.16	1,196,529,113.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	257,495,600.00	257,495,600.00
资本公积	480,059,164.46	480,059,164.46
减：库存股		
专项储备	1,926,483.64	
盈余公积	56,610,882.02	56,610,882.02
一般风险准备		
未分配利润	142,583,533.27	221,479,784.34
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	938,675,663.39	1,015,645,430.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,140,565,658.55	2,212,174,544.74

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并利润表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	372,988,301.39	626,636,809.18
其中：营业收入	372,988,301.39	626,636,809.18
利息收入		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	515,610,275.09	612,442,681.04
其中：营业成本	304,287,472.62	449,133,670.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
营业税金及附加	1,889,676.57	3,985,313.87
销售费用	22,384,678.87	27,208,739.77
管理费用	80,725,152.52	74,703,418.19
财务费用	65,344,540.15	41,255,907.61
资产减值损失	40,978,754.36	16,155,631.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,221.78	
投资收益（损失以“-”号填列）	297.03	
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）	-142,620,454.89	14,194,128.14
加：营业外收入	8,522,855.44	13,720,366.18
减：营业外支出	2,540,853.90	531,736.57
其中：非流动资产处置损失	2,360,700.09	44,682.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-136,638,453.35	27,382,757.75
减：所得税费用	-11,556,551.26	6,141,119.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-125,081,902.09	21,241,638.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	
归属于母公司所有者的净利润	-98,658,328.14	20,897,026.12
少数股东损益	-26,423,573.95	344,612.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.38	0.08
（二）稀释每股收益	-0.38	0.08
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-125,081,902.09	21,241,638.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	-98,658,328.14	20,897,026.12
归属于少数股东的综合收益总额	-26,423,573.95	344,612.38

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

母公司利润表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	425,970,462.95	600,809,258.87
减：营业成本	382,859,289.59	460,072,839.28
营业税金及附加	706,050.44	2,713,940.42
销售费用	17,767,289.44	22,873,676.11
管理费用	35,545,365.71	43,884,231.19
财务费用	53,527,887.23	33,203,887.41
资产减值损失	20,936,161.28	18,170,202.25
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		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-85,371,580.74	23,970,482.21
加：营业外收入	7,971,850.03	12,668,556.45
减：营业外支出	113,500.52	239,851.99
其中：非流动资产处置损失	7,617.17	44,682.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-77,513,231.23	36,399,186.67
减：所得税费用	-11,491,760.16	3,875,115.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-66,021,471.07	32,524,071.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.26	0.13
（二）稀释每股收益	-0.26	0.13
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-66,021,471.07	32,524,071.38

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并现金流量表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	397,135,169.26	450,805,681.72
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	7,383,153.88	6,023,518.28
收到其他与经营活动有关的现金	64,694,667.14	106,314,822.78
经营活动现金流入小计	469,212,990.28	563,144,022.78
购买商品、接受劳务支付的现金	325,868,697.82	379,878,779.31
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	80,182,260.09	104,628,193.36
支付的各项税费	30,770,395.44	59,009,606.05
支付其他与经营活动有关的现金	71,585,032.62	79,371,128.51
经营活动现金流出小计	508,406,385.97	622,887,707.23
经营活动产生的现金流量净额	-39,193,395.69	-59,743,684.45

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并现金流量表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	297.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	408,825.12	452,081.33
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	263,477.80	
投资活动现金流入小计	672,599.95	1,952,081.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	163,368,190.37	572,578,555.19
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	163,368,190.37	572,578,555.19
投资活动产生的现金流量净额	-162,695,590.42	-570,626,473.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	120,010,000.00	149,630,930.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	120,010,000.00	149,630,930.10
取得借款收到的现金	1,153,780,000.00	860,498,051.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,273,790,000.00	1,010,128,981.90
偿还债务支付的现金	942,545,385.00	365,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,941,171.07	67,838,688.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,042,486,556.07	432,868,688.26
筹资活动产生的现金流量净额	231,303,443.93	577,260,293.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-169,678.90	-350,086.56
五、现金及现金等价物净增加额	29,244,778.92	-53,459,951.23
加：期初现金及现金等价物余额	75,465,379.62	128,925,330.85
六、期末现金及现金等价物余额	104,710,158.54	75,465,379.62

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

母公司现金流量表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	269,668,911.06	422,650,949.59
收到的税费返还	7,383,153.88	6,023,518.28
收到其他与经营活动有关的现金	64,445,847.73	33,248,765.92
经营活动现金流入小计	341,497,912.67	461,923,233.79
购买商品、接受劳务支付的现金	251,618,941.06	374,665,668.23
支付给职工以及为职工支付的现金	47,361,977.15	60,491,859.55
支付的各项税费	8,620,046.89	37,070,141.04
支付其他与经营活动有关的现金	77,369,306.31	124,015,685.81
经营活动现金流出小计	384,970,271.41	596,243,354.63
经营活动产生的现金流量净额	-43,472,358.74	-134,320,120.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,500,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,225.00	2,423,865.33
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	4,225.00	3,923,865.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,587,080.53	127,623,507.69
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,587,080.53	127,623,507.69
投资活动产生的现金流量净额	-15,582,855.53	-123,699,642.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	864,280,000.00	667,665,385.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	864,280,000.00	667,665,385.00
偿还债务支付的现金	724,045,385.00	283,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,568,725.02	45,209,741.86
支付其他与筹资活动有关的现金	803,164.36	139,080,000.00
筹资活动现金流出小计	800,417,274.38	467,319,741.86
筹资活动产生的现金流量净额	63,862,725.62	200,345,643.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-169,678.90	-347,256.96
五、现金及现金等价物净增加额	4,637,832.45	-58,021,377.02
加：期初现金及现金等价物余额	43,063,791.28	101,085,168.30
六、期末现金及现金等价物余额	47,701,623.73	43,063,791.28

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并所有者权益变动表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	2012 年度									
	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	库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		235,795,785.61		133,491,200.16	1,163,452,632.25
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		235,795,785.61		133,491,200.16	1,163,452,632.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				4,847,382.27			-112,601,974.68		147,073,320.31	39,318,727.90
（一）净利润							-98,658,328.14		-26,423,573.95	-125,081,902.09
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-98,658,328.14		-26,423,573.95	-125,081,902.09
（三）所有者投入和减少资本									172,330,000.00	172,330,000.00
1. 所有者投入资本									172,330,000.00	172,330,000.00
（四）利润分配							-12,919,963.52			-12,919,963.52
1. 对所有者（或股东）的分配							-12,874,780.00			-12,874,780.00
2. 其他							-45,183.52			-45,183.52
（五）所有者权益内部结转							-1,023,683.02		-519,867.98	-1,543,551.00
1. 其他							-1,023,683.02		-519,867.98	-1,543,551.00
（六）专项储备				4,847,382.27					1,686,762.24	6,534,144.51
1. 本期提取				3,823,699.25					1,166,894.26	4,990,593.51
2. 本期使用										
3. 其他				1,023,683.02					519,867.98	1,543,551.00
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		4,847,382.27	56,610,882.02		123,193,810.93		280,564,520.47	1,202,771,360.15

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并所有者权益变动表（续）

项目	2011 年度									
	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	库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			53,358,474.88		231,842,262.98		99,755,657.68	1,122,511,160.00
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46			53,358,474.88		231,842,262.98		99,755,657.68	1,122,511,160.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					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										
（六）专项储备										
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

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

母公司所有者权益变动表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	2012 年度							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		221,479,784.34	1,015,645,430.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		221,479,784.34	1,015,645,430.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,926,483.64			-78,896,251.07	-76,969,767.43
（一）净利润							-66,021,471.07	-66,021,471.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-66,021,471.07	-66,021,471.07
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
（四）利润分配							-12,874,780.00	-12,874,780.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,874,780.00	-12,874,780.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
（六）专项储备				1,926,483.64				1,926,483.64
1. 本期提取				1,926,483.64				1,926,483.64
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		1,926,483.64	56,610,882.02		142,583,533.27	938,675,663.39

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

母公司所有者权益变动表（续）

项目	2011 年度							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			53,358,474.88		205,082,900.10	995,996,139.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46			53,358,474.88		205,082,900.10	995,996,139.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					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
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		221,479,784.34	1,015,645,430.82

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

财务报表附注

一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

截至 2012 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 54,577,998.00 股，占总股本的 21.19%，全部为高管锁定股份。无限售条件的流通股 202,917,602.00 股，占总股本的 78.81%。

本公司控股股东为以高管汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金组成的一致行动人，本公司最终控制人为汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经

营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司职能管理部门包括人力资源部、办公室、财务部、审计部、证券部、技术中心、营销部、国际业务部、生产计划部、采购部、质检部、龙门机床事业部、加工中心制造事业部、落地镗铣床事业部、数控磨床事业部等，子公司主要包括威海华东数控机床有限公司、威海华东重工有限公司、威海华东重型装备有限公司、荣成市弘久锻铸有限公司、威海华东电源有限公司等。

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进出口业务（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、零配件及技术的进出口业务（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、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 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“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。

2. 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。

3. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 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。

6. 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。

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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。

11. 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

12. 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。

13. 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。

14. 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	2.25-2.26
海域使用权	海域使用权证期限	0	2.32

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。

15. 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单位价值较大的有形资产。

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。

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 收入确认原则

(1) 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。

(2) 收入确认具体政策：

1) 产品收入确认原则：

公司普通机床和小型数控机床，客户一般在公司制造车间进行验收，如客户放弃验收，则视同验收合格。交货地点属于工厂交货的，一般是客户单位自行提货，该种情形以发货时确认收入实现。若客户单位要求送货，则公司委托货运公司送货，货物抵达后货运公司与客户单位结算运费，该种情形以客户货物送达客户并提交验收单时确认收入实现。

大型机床在交货之前，首先在公司工厂完成组装、调试和检测工作，并经客户确认后，运往客户指定地点；设备运往客户工地后，由公司安排安装调试人员进行安装调试；设备安装调试完毕进行终验收。对大型机床一般是以已发货并安装调试完毕后且已提交终验收单时确认收入实现。部分大型机床根据与客户签订的协议，不需在客户现场进行安装调试，只在公司工厂进行验收，验收合格后，客户自行提货的，以发货时确认收入实现；委托货运公司送货的，以客户货物送达客户并提交验收单时确认收入实现。

对于机床配件，则以货物发出时确认收入实现。

2) 出口产品收入确认

出口产品销售收入按照销售合同约定和《国际贸易术语解释通则》(2010)的规定，以取得交货凭证(即提单)时确认为出口收入的实现。

26. 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。

27. 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。

28. 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。

29. 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。

三、 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。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

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

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合颁发的鲁科高字[2011]206号文,本公司被认定为高新技术企业;本公司高新技术企业资格有效期为2011年10月31日至2014年10月31日,在此期间享受国家高新技术企业所得税减

按 15% 税率计缴的税收优惠政策。

(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。2012 年 8 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 2012 年度的免税进口额度为 1,335 万美元。

五、 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						
二级子公司						
荣成市弘久铸锻有限公司	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
三级子公司						
威海武岭爆破器材有限公司	有限公司	威海市	制造业	300	工业电雷管、导爆管雷管、塑料导爆管的生产、销售；雷管壳、加强帽、雷管箍、金属管件的生产、销售等	300
其他方式取得的子公司						
二级子公司						
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	45,232	核电、石油、化工、海洋工程重型精密零部件及成套设备	30,000
威海华东电源有限公司	有限公司	威海市	制造业	5,000	太阳能光伏逆变器、LED 电源、编码器、太阳能电池、蓄电池、充电器	1,000
威海华东数控（香港）有限公司	有限公司	香港	服务业		技术研发与引进；产品设备技术等进出口	
三级子公司						
甘肃华东电源有限公司	有限公司	武威市	制造业	200	太阳能光伏产品、逆变器、LED 电源、编码器、太阳能电池、光伏系统配件	200

(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						
二级子公司						
荣成市弘久锻铸有限公司		51	51	是	32,108,307.39	
三级子公司						
威海武岭爆破器材有限公司		100	100	是		
其他方式取得的子公司						
二级子公司						
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	366,610.39	
威海华东数控机床有限公司		75	75	是	13,143,275.10	
威海华东重工有限公司		68.83	68.83	是	62,669,803.64	
威海华东重型装备有限公司		66.32	66.32	是	137,074,525.31	
威海华东电源有限公司		20	20	是	35,201,998.64	
威海华东数控(香港)有限公司		100	100	否		
三级子公司						
甘肃华东电源有限公司		100	100			

注：威海华东电源有限公司本期增加注册资本 2,001.00 万元，本公司对其持股比例下降至 20.00%。根据本公司与华东电源股东威海合兴机电设备有限公司、威海承和机电有限公司、威海建国机电销售有限公司签订的协议约定，上述三位股东委托本公司代为行使股东权利。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，故将其纳入合并报表范围。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

1. 本年度新纳入合并范围的公司情况 (单位: 人民币万元)

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
威海武岭爆破器材有限公司	企业合并	100.00	-526.97	-2,927.86
甘肃华东电源有限公司	新设成立	100.00	188.95	-11.05

(三) 本年发生的企业合并

1. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

序号	公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例 (%)	经营范围
1	威海武岭爆破器材有限公司	见五·(一)				

(1) 威海武岭爆破器材有限公司(以下简称武岭爆破公司), 前身为威海市七一一厂, 成立于 1981 年 6 月 16 日, 系威海市属集体企业。2000 年 9 月 27 日, 威海市企业改革领导小组威企改发【2000】34 号《关于同意威海市七一一厂改制实施方案的批复》文件, 同意改制成立“威海武岭爆破器材有限公司”, 注册资本为 300 万元。威海同信会计师事务所有限公司以(2000)威信会师验字第 046 号验资报告对公司注册资本进行了审验。经过历次股权变更, 截止 2011 年 8 月 16 日, 武岭爆破公司成为威海裕博强投资有限公司全资子公司。

根据威海华东数控股份有限公司第三届董事会第十一次会议决议和股权转让协议, 威海裕博强投资有限公司以武岭爆破公司 100% 的股权对威海华东重型装备有限公司(以下简称华东重型公司)增资 4000 万元。武岭爆破公司的评估值为 4,031.50 万元(北京中天华资产评估有限公司中天华资评报字【2011】第 1202 号评估报告, 评估基准日 2011 年 4 月 30 日)。威海海明达会计师事务所有限公司于 2012 年 1 月 12 日对增资资本进行了审验并出具了威海明达会师验字【2012】第 025 号验资报告。武岭爆破公司已于 2012 年 1 月 10 日进行工商变更登记, 公司成为华东重型公司的全资子公司。

(2) 购买日为 2012 年 1 月 11 日, 确定依据为:

- 1) 企业合并协议已获董事会通过;
- 2) 参与合并各方已办理了财产权交接手续;
- 3) 华东重型公司(购买方)实际上已经控制了武岭爆破公司(被购买方)的财务和经营政策, 并享有相应的收益和风险。

由于 1 月 1 日至 1 月 11 日公司资产负债状况变动较小, 合并报表简化处理, 自 2012 年 1 月 1 日开始合并。

(3) 被购买方可辨认资产负债情况 (单位: 人民币万元)

项目	2012 年 1 月 1 日	
	账面价值	公允价值
资产总额	7,818.44	15,645.24
负债总额	13,308.11	13,308.11
净资产	-5,489.67	2,337.13

(4) 华东重型公司与威海裕博强投资有限公司的投资协议约定，威海裕博强投资有限公司以所持有的武岭爆破公司的股权作价 4000 万元增资华东重型公司。该股权的账面价值按照经信永中和会计师事务所有限责任公司审计并出具的编号为 XYZH/2010JNA3055 的审计报告确认；该股权的公允价值按照经北京中天华资产评估有限责任公司评估并出具的中天华评字【2011】第 1202 号资产评估报告书确认。由于审计评估基准日为 2011 年 4 月 30 号，合并日资产的账面价值和公允价值均按照上述审计评估值再加上后 8 个月的经营损益确认。确认的股权价格 4000 万与合并日公允价值的差额确认为商誉。

(5) 被购买方购买日后的经营情况（单位：人民币万元）

项目	2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日
营业收入	389.53
净利润	-2,927.86
经营活动现金流量净额	-639.36
净现金流量	227.10

六、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 2012 年 1 月 1 日，“年末”系指 2012 年 12 月 31 日，“本年”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2011 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			308,686.96			336,481.13
人民币	259,678.43		259,678.43	336,481.13		336,481.13
美元	1,039.00	6.2855	6,530.63			
欧元	3,203.00	8.3176	26,641.27			
港币	6,140.00	0.8109	4,978.93			
韩元	1,886,000.00	0.0058	10,857.70			
银行存款			96,118,618.89			47,788,932.77
人民币	93,049,984.58		93,049,984.58	43,923,471.00		43,923,471.00
美元	482,826.83	6.2855	3,034,808.04	551,835.86	6.3009	3,477,062.60
欧元	4,066.83	8.3176	33,826.27	47,583.36	8.1625	388,399.17
其他货币资金			56,598,000.00			52,858,965.72
人民币	56,598,000.00		56,598,000.00	52,858,965.72		52,858,965.72
合计			153,025,305.85			100,984,379.62

(2) 截至 2012 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 2012 年 12 月 31 日,中国建设银行股份有限公司威海高新支行的银行存款 1,709,147.01 元被法院冻结。

2. 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	48,754.50	
合计	48,754.50	

3. 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	14,793,054.98	51,273,206.62
合计	14,793,054.98	51,273,206.62

(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
银行承兑汇票	郑州新大方重工科技有限公司	2012-09-25	2013-03-25	1,000,000.00	
银行承兑汇票	遂宁市博弘建设工程有限公司	2012-09-26	2013-03-26	1,000,000.00	
银行承兑汇票	天津尚都商贸有限公司	2012-08-30	2013-02-28	1,000,000.00	
银行承兑汇票	平高集团有限公司	2012-07-09	2013-01-09	900,000.00	
银行承兑汇票	江苏科耐德机电设备有限公司	2012-11-27	2013-04-20	820,000.00	
合计				4,720,000.00	

(3) 年末已用于质押的前五名应收票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑汇票	山东弗斯特数控设备有限公司	2012-07-11	2013-01-11	1,500,000.00	
银行承兑汇票	天津钢管集团股份有限公司	2012-07-09	2013-01-09	1,000,000.00	
银行承兑汇票	天津钢管集团股份有限公司	2012-07-09	2013-01-09	1,000,000.00	
银行承兑汇票	天津钢管集团股份有限公司	2012-07-09	2013-01-09	1,000,000.00	
银行承兑汇票	天津钢管集团股份有限公司	2012-07-09	2013-01-09	1,000,000.00	
合计				5,500,000.00	

4. 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	240,061,311.35	94.79	44,941,894.82	18.72
信用风险组合	13,206,177.85	5.21	12,751,710.12	96.56
组合小计	253,267,489.20	100.00	57,693,604.94	22.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	253,267,489.20	—	57,693,604.94	—

(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	279,109,146.41	100.00	32,617,777.39	11.69
信用风险组合				
组合小计	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				
合计	279,109,146.41	—	32,617,777.39	—

1) 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	99,142,394.73	41.30	2,974,271.85	140,137,705.65	50.21	4,204,131.18
1-2 年	49,198,256.93	20.49	4,919,825.68	87,268,713.65	31.27	8,726,871.36
2-3 年	61,919,169.22	25.79	18,575,750.78	39,969,174.42	14.32	11,990,752.33
3-4 年	20,661,173.25	8.61	10,330,586.63	7,371,521.02	2.64	3,685,760.52
4-5 年	4,994,286.71	2.08	3,995,429.37	1,758,848.34	0.63	1,407,078.67
5 年以上	4,146,030.51	1.73	4,146,030.51	2,603,183.33	0.93	2,603,183.33
合计	240,061,311.35	100.00	44,941,894.82	279,109,146.41	100.00	32,617,777.39

2) 组合中, 按照信用风险计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
回收风险较大的应收账款	13,206,177.85	12,751,710.12
合计	13,206,177.85	12,751,710.12

(2) 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
威海市民用爆破器材专卖公司经区分公司	货款	211,997.00	无法收回	否
威海市四方民用爆破器材有限公司环翠分公司	货款	20,584.90	无法收回	否
威海市四方民用爆破器材有限公司乳山分公司	货款	300,847.00	无法收回	否
威海市四方民用爆破器材有限公司文登分公司	货款	19,048.00	无法收回	否
合计		552,476.90		

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日, 应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
天津思为机器设备有限公司	客户	29,431,000.00	0-3 年	11.62
包钢集团机械设备制造有限公司	客户	15,291,790.50	0-2 年	6.04
天津赛瑞机器设备有限公司	客户	11,140,556.60	1 年以内	4.40
山东弗斯特数控设备有限公司	客户	10,669,630.69	1 年以内	4.21
希斯庄明机电设备(上海)有限公司	客户	10,645,495.13	2-3 年	4.20
合计		77,178,472.92		30.47

(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	1,797,056.40	6.2855	11,295,398.00	1,021,730.60	6.3009	6,437,822.34
欧元	222,371.40	8.3176	1,849,596.36	236,680.40	8.1625	1,931,903.77
合计			13,144,994.36			8,369,726.11

5. 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	14,566,678.98	30.69	36,537,349.77	62.21
1—2 年	18,999,123.87	40.03	13,902,985.62	23.67
2—3 年	5,996,129.36	12.63	6,703,407.00	11.41
3 年以上	7,902,620.90	16.65	1,593,634.51	2.71
合计	47,464,553.11	100.00	58,737,376.90	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
SchiessBrighton(Germany)Ltd	供应商	11,026,857.23	1-3 年	预付设备款
HANSMACHINECO.,LTD.	供应商	4,525,560.00	2-4 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	1-2 年	预付服务费
济南友联控制工程有限公司	供应商	1,645,138.20	1 年以内	预付货款
合计		25,128,969.23		

(3) 截至 2012 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	781,104.83	6.2855	4,909,634.41	864,522.52	6.3009	5,447,269.95
欧元	2,047,117.35	8.3176	17,027,103.27	2,424,482.88	8.1625	19,789,841.51
日元				3,910,000.00	0.081103	317,112.73
合计			21,936,737.68			25,554,224.19

6. 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	29,368,729.74	92.93	3,869,141.14	13.17
风险组合	2,232,798.25	7.07	2,232,798.25	100.00
组合小计	31,601,527.99	100.00	6,101,939.39	19.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	31,601,527.99	—	6,101,939.39	—

(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	35,095,257.08	100.00	1,921,112.71	5.47
风险组合				
组合小计	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				
合计	35,095,257.08	—	1,921,112.71	—

1) 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	18,477,084.06	62.91	554,312.50	30,346,149.81	86.47	910,384.49
1-2 年	6,297,241.36	21.44	629,724.14	2,964,531.31	8.45	296,453.13
2-3 年	1,814,612.89	6.18	544,383.87	1,219,720.22	3.47	365,916.06
3-4 年	1,147,850.22	3.91	573,925.11	415,233.44	1.18	207,616.73
4-5 年	325,728.44	1.11	260,582.75	44,400.00	0.13	35,520.00
5 年以上	1,306,212.77	4.45	1,306,212.77	105,222.30	0.30	105,222.30
合计	29,368,729.74	100.00	3,869,141.14	35,095,257.08	100.00	1,921,112.71

2) 组合中, 按信用风险计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
回收风险较高的其他应收款	2,232,798.25	2,232,798.25
合计	2,232,798.25	2,232,798.25

(2) 截至 2012 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) 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
荣成市国土资源局	4,745,676.00	1 年以内	15.02	征地保证金
威海市嘉荣集装箱货运有限公司	3,000,000.00	1-2 年	9.49	借款
哈尔滨工业大学 (威海分校)	1,000,000.00	2-3 年	3.16	技术合作款
张琳	896,611.33	1 年以内	2.84	借款
江苏苏南重工机械科技有限公司	700,000.00	0-2 年	2.22	招标保证金
合计	10,342,287.33		32.73	

7. 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	93,977,224.77	3,150,026.84	90,827,197.93	122,728,622.88	511,235.17	122,217,387.71
在产品	204,617,240.44		204,617,240.44	154,084,158.37		154,084,158.37
库存商品	270,729,873.89	7,965,436.46	262,764,437.43	189,715,878.25	1,503,483.87	188,212,394.38
周转材料	10,960,359.21		10,960,359.21	18,762,865.69		18,762,865.69
合计	580,284,698.31	11,115,463.30	569,169,235.01	485,291,525.19	2,014,719.04	483,276,806.15

(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	511,235.17	2,724,782.52		85,990.85	3,150,026.84
库存商品	1,503,483.87	6,461,952.59			7,965,436.46
合计	2,014,719.04	9,186,735.11		85,990.85	11,115,463.30

(3) 存货跌价准备计提依据

项目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	积压、毁损		
库存商品	售价低于成本		

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可变现净值低于成本的现象，故计提存货跌价准备。

(4) 上述存货均未用于担保。

8. 其他流动资产

项目	年末金额	年初金额	性质
待摊费用	3,871,507.89	884,503.38	待摊费用
待抵扣进项税	1,799,641.17	31,301,660.79	待抵扣进项税
预交所得税	7,887,687.14	5,028,782.14	预交所得税
已到期的质押票据	4,000,000.00		票据质押
合计	17,558,836.20	37,214,946.31	

9. 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	1,300,000.00	1,000,000.00
按权益法核算的长期股权投资		
长期股权投资合计	1,300,000.00	1,000,000.00
减：长期股权投资减值准备	300,000.00	
长期股权投资价值	1,000,000.00	1,000,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
山东省创新创业投资有限公司	4.46	4.46	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	
山东中邦化工有限责任公司			300,000.00		300,000.00		300,000.00	
合计			1,000,000.00	1,000,000.00	300,000.00		1,000,000.00	

10. 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
原价				
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	174,150,900.00		174,150,900.00	
累计折旧和摊销				
房屋建筑物		3,082,118.13	3,082,118.13	
土地使用权	145,988.35	487,584.70	633,573.05	
海域使用权	120,194.84	399,914.55	520,109.39	
小计	266,183.19	3,969,617.38	4,235,800.57	
账面净值				
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	173,884,716.81			
减值准备				
小计				
账面价值				
房屋建筑物	126,496,769.00			

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权	26,353,851.65			
海域使用权	21,034,096.16			
合计	173,884,716.81			

11. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加		本年减少	年末金额
原价					
房屋建筑物	354,398,029.33	258,584,189.00		1,957,150.88	611,025,067.45
机器设备	457,923,102.07	40,493,036.01		2,069,211.25	496,346,926.83
运输设备	23,209,299.61	12,308,155.85		1,173,137.62	34,344,317.84
办公设备	3,611,906.42	391,004.29		477,796.43	3,525,114.28
其他	26,567,539.93	7,704,321.73		76,076.00	34,195,785.66
小计	865,709,877.36	319,480,706.88		5,753,372.18	1,179,437,212.06
累计折旧		本年新增	本年计提		
房屋建筑物	34,313,160.32	4,407,114.57	14,563,762.10	167,138.49	53,116,898.50
机器设备	106,956,057.18	641,040.20	46,576,168.11	1,280,835.88	152,892,429.61
运输设备	4,988,413.69	400,133.27	3,574,636.54	488,739.35	8,474,444.15
办公设备	2,297,841.94	28,322.35	552,106.01	320,383.96	2,557,886.34
其他	7,428,465.98	5,725.99	3,259,392.31	40,197.20	10,653,387.08
小计	155,983,939.11	5,482,336.38	68,526,065.07	2,297,294.88	227,695,045.68
账面净值					
房屋建筑物	320,084,869.01				557,908,168.95
机器设备	350,967,044.89				343,454,497.22
运输设备	18,220,885.92				25,869,873.69
办公设备	1,314,064.48				967,227.94
其他	19,139,073.95				23,542,398.58
小计	709,725,938.25				951,742,166.38
减值准备					
房屋建筑物			97,597.84		97,597.84
机器设备			1,370,502.62		1,370,502.62
运输设备					
办公设备					
其他					
小计			1,468,100.46		1,468,100.46
账面价值					
房屋建筑物	320,084,869.01				557,810,571.11
机器设备	350,967,044.89				342,083,994.60

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
运输设备	18,220,885.92			25,869,873.69
办公设备	1,314,064.48			967,227.94
其他	19,139,073.95			23,542,398.58
合计	709,725,938.25			950,274,065.92

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 134,363,983.73 元。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，固定资产中原值为 474,097,619.34 元、净值为 335,857,641.21 元的房屋建筑物和机器设备用于抵押，详见附注十一·(一)。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无闲置固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
华东电源厂房	原房产所有权人未办理产权证，正在办理过程中。	2013 年 12 月
2 号宿舍楼	已提交相关资料，正在办理过程中。	2013 年 12 月
3 号宿舍楼	已提交相关资料，正在办理过程中。	2013 年 12 月
华东重装房产	原房产所有人未办房产证，正在办理过程中。	2013 年 12 月
9 号厂房	2012 年底转固，尚未竣工决算，正在办理过程中。	2013 年 12 月

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
经区厂区扩建项目	923,520.00		923,520.00			
大型机床技改项目				86,033,760.90		86,033,760.90
重型机床加工项目	122,966,925.33		122,966,925.33	107,378,191.22		107,378,191.22
铸造技改项目	99,872,133.73		99,872,133.73	76,806,978.58		76,806,978.58
崮山厂区建设	157,942,792.39		157,942,792.39	128,259,203.18		128,259,203.18
自制设备	83,917,163.54		83,917,163.54	86,548,318.64		86,548,318.64
其他工程	91,747.44		91,747.44	74,580.00		74,580.00
合计	465,714,282.43		465,714,282.43	485,101,032.52		485,101,032.52

(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	
经区厂区扩建项目		923,520.00			923,520.00
大型机床技改项目	86,033,760.90	6,440,359.58	92,474,120.48		
外购设备		1,905,423.22	1,905,423.22		

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	
重型机床加工项目	107,378,191.22	18,142,407.06	2,553,672.95		122,966,925.33
铸造技改项目	76,806,978.58	23,114,961.79	49,806.64		99,872,133.73
崮山厂区建设	128,259,203.18	29,683,589.21			157,942,792.39
自制设备	86,548,318.64	33,139,404.33	35,770,559.43		83,917,163.54
其他工程	74,580.00	1,627,568.45	1,610,401.01		91,747.44
合计	485,101,032.52	114,977,233.64	134,363,983.73		465,714,282.43

(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
重型机床加工项目	400,000,000.00	94.43	95.00	26,578,242.61	9,586,750.00	7.753	自有借款
铸造技改项目	120,000,000.00	120.48	95.00	16,311,011.54	6,424,760.87	7.872	自有借款
自制设备	178,400,000.00	67.09	70.00	9,191,738.10	4,452,244.33	9.415	自有借款
崮山厂区建设				2,063,666.67	2,063,666.67	9.415	自有借款
合计	698,400,000.00			54,144,658.92	22,527,421.87		

13. 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	63,326,825.60	12,401,883.17	12,887,582.73	62,841,126.04
重型机床加工项目物资	2,189,668.05	193,109.56	498,137.77	1,884,639.84
合计	65,516,493.65	12,594,992.73	13,385,720.50	64,725,765.88

14. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
土地使用权	378,903,727.69	178,341,479.18		557,245,206.87
专利权	1,350,000.00			1,350,000.00
非专利技术	4,366,070.52	18,000.00		4,384,070.52
软件	334,288.56	305,823.64		640,112.20
海域使用权		21,154,291.00		21,154,291.00
小计	384,954,086.77	199,819,593.82		584,773,680.59
累计摊销				
土地使用权	13,747,357.11	11,092,880.92		24,840,238.03

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
专利权	912,773.58	163,959.91		1,076,733.49
非专利技术	1,348,568.09	727,479.69		2,076,047.78
软件	111,235.23	115,480.97		226,716.20
海域使用权		653,414.24		653,414.24
小计	16,119,934.01	12,753,215.73		28,873,149.74
账面净值				
土地使用权	365,156,370.58			532,404,968.84
专利权	437,226.42			273,266.51
非专利技术	3,017,502.43			2,308,022.74
软件	223,053.33			413,396.00
海域使用权				20,500,876.76
小计	368,834,152.76			555,900,530.85
减值准备				
土地使用权				
专利权				
非专利技术		11,333.33		11,333.33
软件		217,847.44		217,847.44
海域使用权				
小计		229,180.77		229,180.77
账面价值				
土地使用权	365,156,370.58			532,404,968.84
专利权	437,226.42			273,266.51
非专利技术	3,017,502.43			2,296,689.41
软件	223,053.33			195,548.56
海域使用权				20,500,876.76
合计	368,834,152.76			555,671,350.08

本期增加的累计摊销中，本年摊销 11,441,567.32 元。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，无形资产中账面价值 433,954,872.03 元的土地使用权用于抵押，详见附注十一·(一)。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，无形资产中账面价值 12,920,657.86 元的土地使用权因诉讼被法院查封，详见八·5·(2)。

15. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
威海武岭爆破器材有限公司		16,628,733.46		16,628,733.46	16,628,733.46
合计		16,628,733.46		16,628,733.46	16,628,733.46

由于被投资单位威海武岭爆破器材有限公司截止 2012 年 12 月 31 日净资产为负数，且已无民用爆破物品生产许可证，故将商誉全额计提减值准备。

16. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
坏账准备	6,869,927.22	5,037,360.15
存货跌价准备	927,121.78	302,207.86
可抵扣亏损	10,573,729.21	
内部未实现的利润	351,580.53	1,031,338.81
合计	18,722,358.74	6,370,906.82

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
坏账准备	20,662,534.13	2,303,341.82
存货跌价准备	4,934,651.44	
长期股权投资减值准备	300,000.00	
固定资产减值准备	1,468,100.46	
无形资产减值准备	229,180.77	
可抵扣亏损	101,915,991.82	74,711,977.73
合计	129,510,458.62	77,015,319.55

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认递延所得税资产。

(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
2013 年	376,780.60	376,780.60	
2014 年	803,257.42	803,257.42	
2015 年	10,760,739.78	5,922,828.82	
2016 年	62,771,199.93	18,949,813.80	
2017 年	27,204,014.09		
合计	101,915,991.82	26,052,680.64	

将于 2015 年和 2016 到期的可抵扣亏损年末金额较年初金额存在差异，主要原因为本期新增子公司威海武岭爆破器材有限公司存在将于上述年度到期的可抵扣亏损所致。

(4) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	43,133,010.20
存货跌价准备	6,180,811.86

项目	暂时性差异金额
可抵扣亏损	64,599,542.47
内部未实现的利润	2,550,898.49
合计	116,464,263.02

17. 其他非流动资产

项目	年末金额	年初金额
耕地占用税	1,351,440.00	
合计	1,351,440.00	

18. 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	34,538,890.10	29,809,131.13		552,476.90	63,795,544.33
存货跌价准备	2,014,719.04	9,186,735.11		85,990.85	11,115,463.30
长期股权投资减值准备		300,000.00			300,000.00
固定资产减值准备		1,468,100.46			1,468,100.46
无形资产减值准备		229,180.77			229,180.77
商誉减值准备		16,628,733.46			16,628,733.46
合计	36,553,609.14	57,621,880.93		638,467.75	93,537,022.32

19. 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
抵押借款	121,000,000.00	47,000,000.00
抵押、保证借款	194,000,000.00	74,665,385.00
保证借款	334,000,000.00	290,000,000.00
信用借款	17,000,000.00	140,000,000.00
合计	666,000,000.00	571,665,385.00

(2) 短期借款抵押、保证借款情况详见附注七·(一)及十一·(一)、十一·(二)所述。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，公司无已到期未偿还的短期借款。

20. 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	125,880,000.00	140,930,000.00
商业承兑汇票	60,000,000.00	
合计	185,880,000.00	140,930,000.00

(2) 下一会计年度将到期的金额为 185,880,000.00 元。

21. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	150,713,590.13	136,880,173.80
其中：1 年以上	33,375,626.64	16,293,689.27

(2) 本期无大额的账龄超过 1 年的应付账款。

(3) 截至 2012 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	167,481.82	6.2855	1,052,706.98	157,541.05	6.3009	992,650.40
欧元	18,260.39	8.3176	151,882.62	44,895.36	8.1625	366,458.38
日元				51,163.34	0.081103	4,149.50
合计			1,204,589.60			1,363,258.28

22. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	71,773,513.04	59,675,212.25
其中：1 年以上	22,410,813.65	4,604,537.66

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，预收款项中不含持本公司 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	1,431,366.01	6.2855	8,996,851.06	932,626.32	6.3009	5,876,385.18
欧元	1.00	8.3176	8.32	14,310.00	8.1625	116,805.38
合计			8,996,859.38			5,993,190.56

23. 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	811,211.30	72,103,473.33	72,233,814.26	680,870.37
职工福利费		2,446,849.96	2,446,849.96	

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
职工福利及奖励基金	6,331,153.52	45,183.52	156,230.26	6,220,106.78
社会保险费		11,511,968.29	11,511,968.29	
住房公积金	5,480.00	970,280.30	970,280.30	5,480.00
工会经费和职工教育经费	5,068,981.74	3,162,709.53	520,969.84	7,710,721.43
解除劳动关系给予的补偿		3,638,528.26	3,638,528.26	
合计	12,216,826.56	93,878,993.19	91,478,641.17	14,617,178.58

本公司应付职工薪酬年末金额中有提取未发放的工资、奖金、补贴 680,870.37 元，已于 2013 年 1 月全部发放。

24. 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	-35,674,738.33	-17,780,295.51
营业税	1,643,975.91	818,827.64
企业所得税	42,489.33	635,718.68
个人所得税	1,617,505.68	1,045,468.57
城市维护建设税	200,329.51	106,223.96
房产税	1,389,070.89	944,130.74
土地使用税	2,044,097.79	3,078,577.21
教育费附加	137,264.02	71,235.84
其他	239,600.55	665,832.89
合计	-28,360,404.65	-10,414,279.98

25. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款利息	1,262,700.01	1,039,438.56
长期借款利息	930,119.03	840,386.11
合计	2,192,819.04	1,879,824.67

26. 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	1,840,000.00	资金紧张暂缓发放
日本东瀛株式会社	2,080,000.00	2,080,000.00	资金紧张暂缓发放
合计	3,920,000.00	3,920,000.00	

(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。

27. 其他应付款

(1) 其他应付款明细表

项目	年末金额	年初金额
合计	153,224,132.19	194,344,855.80
其中：1 年以上	101,268,209.01	24,403,595.51

(2) 截至 2012 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 50,000,000.00 元。

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
山东省高新技术创业投资有限公司	50,000,000.00	1-2 年	借款
朱口集团有限公司	37,325,630.93	0-2 年	借款
中国机械工业建设总公司	11,441,771.06	1 年以内	暂估工程款
威海铁通建筑工程公司	3,589,562.35	1 年以内	暂估工程款
威海西港游艇有限公司	1,348,000.00	1 年以内	设备款
合计	103,704,964.34		

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细表

项目	年末金额	年初金额
一年内到期的长期借款	62,700,000.00	69,000,000.00
一年内到期的递延收益	250,000.00	
合计	62,950,000.00	69,000,000.00

(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	19,700,000.00	39,000,000.00
保证借款		30,000,000.00
信用借款	43,000,000.00	
合计	62,700,000.00	69,000,000.00

(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	2010-11-3	2013-11-1	人民币	5.985	19,700,000.00	
威海华东数控股份有限公司	2011-6-29	2013-4-27	人民币	7.040	7,000,000.00	
威海华东数控股份有限公司	2011-6-30	2013-4-27	人民币	7.040	2,000,000.00	
威海华东数控股份有限公司	2011-7-22	2013-4-27	人民币	7.315	27,000,000.00	
威海华东数控股份有限公司	2011-7-28	2013-4-27	人民币	7.315	7,000,000.00	
合计					62,700,000.00	

(4) 抵押情况详见十一·(一) 所述。

29. 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、保证借款	10,000,000.00	
抵押借款	111,700,000.00	151,600,000.00
保证借款	326,100,000.00	199,000,000.00
信用借款		51,000,000.00
合计	447,800,000.00	401,600,000.00

(2) 期末金额中前五名长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末金额	年初金额
中国银行威海高新支行	2010-05-27	2016-09-27	人民币	5.94	100,000,000.00	100,000,000.00
招商银行烟台分行	2012-10-12	2015-10-12	人民币	4.92	100,000,000.00	
中国银行威海高新支行	2009-09-15	2016-09-14	人民币	5.94	50,000,000.00	50,000,000.00
威海经区国有资产经营管理公司	2009-08-01	2017-06-10	人民币	6.90	40,000,000.00	40,000,000.00
威海市商业银行兴海支行	2010-07-19	2015-07-19	人民币	6.35	30,000,000.00	30,000,000.00
合计					320,000,000.00	220,000,000.00

(3) 抵押、保证借款情况详见附注七·(二) 及九·(一)、九·(二) 所述。

30. 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	4,357,499.08	2,225,766.45
合计	9,957,499.08	7,825,766.45

(2) 截至 2012 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 4,357,499.08 元, 为收到中华人民共和国威海海关、中华人民共和国黄岛海关等根据《财政部国家发展改革委工业和信息化部

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。

31. 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	137,152,788.00	68,609,073.00
合计	137,152,788.00	68,609,073.00

（2）递延收益明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
厂区建设专用资金	60,839,073.00	60,839,073.00	威经技区财监企字【2011】82 号
大型精密数控龙门导轨磨床项目配套资金	2,700,000.00	2,700,000.00	威经技区财监企字【2011】1 号
高档超大超重型数控机床的合作研制项目的专项经费	2,250,000.00	3,700,000.00	国科发财【2011】120 号、国科发财【2012】987 号
高档超大超重型数控机床的合作研制项目的专项经费	2,250,000.00	1,100,000.00	科发财【2011】590 号、国科发财【2012】30 号
MKW5230A/3×160 大型精密数控龙门导轨磨床科技专项资金	270,000.00	270,000.00	工信部装【2011】187 号
企业技术创新专项资金	14,866,857.00		威经技区财征字【2010】78 号
企业发展专项资金	6,626,510.00		威经技区财征字【2012】92 号
企业发展专项资金	33,755,778.00		威经技区财征字【2012】62 号
土地平整专用资金	13,594,570.00		威经技区财征字【2012】43 号
合计	137,152,788.00	68,609,073.00	

截止 2012 年 12 月 31 日，计入一年内到期的非流动负债的递延收益金额为 250,000.00 元；计入 2012 年度营业外收入的递延收益为 2,530,000.00 元。

32. 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									
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	72,736,031.00	28.25				-18,158,033.00	-18,158,033.00	54,577,998.00	21.19
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	72,736,031.00	28.25				-18,158,033.00	-18,158,033.00	54,577,998.00	21.19
无限售条件股份									
人民币普通股	184,759,569.00	71.75				18,158,033.00	18,158,033.00	202,917,602.00	78.81
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	184,759,569.00	71.75				18,158,033.00	18,158,033.00	202,917,602.00	78.81
股份总额	257,495,600.00	100.00						257,495,600.00	100.00

33. 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				
合计	480,059,164.46			480,059,164.46

34. 专项储备

项目	年初金额	本年计提	其他增加	本年使用	年末金额
安全生产费		3,823,699.25	1,023,683.02		4,847,382.27
合计		3,823,699.25	1,023,683.02		4,847,382.27

专项储备为按照国家相关规定计提的安全生产费用。

35. 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	35,532,183.96			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				
合计	56,610,882.02			56,610,882.02

36. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	235,795,785.61	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
本年年初金额	235,795,785.61	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-98,658,328.14	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,874,780.00	
转作股本的普通股股利		
其他	1,068,866.54	
本年年末金额	123,193,810.93	

37. 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	25.00	13,143,275.10	12,775,562.20
上海原创精密机床主轴有限公司	35.00	366,610.39	354,901.14
荣成市弘久锻铸有限公司	49.00	32,108,307.39	35,712,173.86
威海华东重工有限公司	31.17	62,669,803.64	64,572,752.98
威海华东电源有限公司	80.00	35,201,998.64	20,075,809.98
威海华东重型装备有限公司	33.68	137,074,525.31	
合计		280,564,520.47	133,491,200.16

38. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	351,832,849.04	616,053,754.96
其他业务收入	21,155,452.35	10,583,054.22
合计	372,988,301.39	626,636,809.18
主营业务成本	298,529,969.92	446,753,191.92
其他业务成本	5,757,502.70	2,380,478.29
合计	304,287,472.62	449,133,670.21

(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	225,023,667.41	187,440,668.86	416,354,571.95	283,696,988.54
普通机床	113,384,456.01	98,657,910.67	160,365,043.21	135,611,482.38
其他	13,424,725.62	12,431,390.39	39,334,139.80	27,444,721.00
合计	351,832,849.04	298,529,969.92	616,053,754.96	446,753,191.92

(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	9,789,460.73	8,248,321.75	26,113,552.33	19,133,315.19
西北地区	5,846,270.95	3,506,510.98	6,112,290.59	4,635,853.67
华北地区	97,482,818.84	81,946,307.56	110,720,818.83	72,493,941.60
华东地区	122,160,586.21	108,511,475.93	312,798,199.70	225,543,978.76
中南地区	15,628,819.64	11,705,241.46	20,789,106.87	16,268,016.58
西南地区	10,299,815.35	8,993,256.42	34,058,008.54	23,604,852.79
国外	90,625,077.32	75,618,855.82	105,461,778.10	85,073,233.33
合计	351,832,849.04	298,529,969.92	616,053,754.96	446,753,191.92

(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 (%)
客户一	43,709,877.30	11.72
客户二	11,010,632.48	2.95
客户三	11,008,547.01	2.95
客户四	9,871,794.87	2.65
客户五	5,632,478.63	1.51
合计	81,233,330.29	21.78

39. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	1,514,615.13	524,466.63	租赁收入 5%
城市维护建设税	204,380.25	1,891,073.14	流转税额 7%
教育费附加	144,656.64	1,345,035.95	流转税额 5%
地方水利建设基金	26,024.55	224,738.15	流转税额 1%
合计	1,889,676.57	3,985,313.87	

40. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
售后服务材料费	3,338,223.70	4,191,643.82
销售佣金	2,534,817.68	4,213,500.23
差旅费	6,013,857.10	5,665,452.58
运输费	4,141,598.91	4,883,972.93
工资	2,301,428.38	3,610,675.73
业务宣传费	1,156,057.02	1,194,420.62
其他	2,898,696.08	3,449,073.86
合计	22,384,678.87	27,208,739.77

41. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研究与开发费	14,954,638.34	20,877,519.94
工资	16,525,311.05	12,392,815.96
土地使用税	8,026,036.74	9,556,663.04
无形资产摊销	10,637,416.78	7,388,104.44
折旧	8,194,056.27	5,632,104.58
房产税	4,785,013.20	3,091,412.76
业务招待费	1,851,447.47	1,935,852.12
存货盘亏	2,766,500.47	
聘请中介机构费用	1,380,702.23	1,317,320.10
办公费	7,021,446.40	7,801,560.22
印花税	713,029.49	838,172.55
其他	3,869,554.08	3,871,892.48
合计	80,725,152.52	74,703,418.19

42. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	64,768,136.48	38,594,705.63
减：利息收入	680,010.68	1,329,532.89
加：汇兑损失	-250,260.56	2,337,711.71
加：其他支出	1,506,674.91	1,653,023.16
合计	65,344,540.15	41,255,907.61

43. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	13,466,004.56	14,853,309.46
存货跌价损失	9,186,735.11	1,302,321.93
固定资产减值损失	1,468,100.46	
无形资产减值损失	229,180.77	
商誉减值损失	16,628,733.46	
合计	40,978,754.36	16,155,631.39

44. 公允价值变动损益

项目	本年金额	上年金额
交易性金融资产	1,221.78	
合计	1,221.78	

公允价值变动损益为子公司威海武岭爆破器材有限公司购买基金产生。

45. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	297.03	
合计	297.03	

投资收益为子公司威海武岭爆破器材有限公司购买基金产生。

46. 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	200,026.35	355,467.32	200,026.35
其中：固定资产处置利得	200,026.35	355,467.32	200,026.35
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	6,874,967.00	12,586,867.83	6,874,967.00
盘盈利得			
其他	1,447,862.09	778,031.03	1,447,862.09
合计	8,522,855.44	13,720,366.18	8,522,855.44

(2) 政府补助明细:

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
高档超大超重型数控机床的合作研制项目	2,530,000.00		国科发财【2011】120号、国科发财【2012】987号
新兴产业和重点行业发展专项资金		800,000.00	威经技区财监企字【2011】5号
大型精密数控龙门导轨磨床项目补贴	2,900,000.00	9,710,000.00	工信部装【2011】187号、威经技区财监企字【2011】1号
节能减排技术创新		600,000.00	威财企【2011】5号
其他	1,444,967.00	1,476,867.83	
合计	6,874,967.00	12,586,867.83	

47. 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	2,360,700.09	44,682.92	2,360,700.09
其中: 固定资产处置损失	2,360,700.09	44,682.92	2,360,700.09
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	111,000.00	62,000.00	111,000.00
罚款支出	36,922.41	158,018.15	36,922.41
其他	32,231.40	267,035.50	32,231.40
合计	2,540,853.90	531,736.57	2,540,853.90

48. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	794,900.66	8,811,506.09
递延所得税	-12,351,451.92	-2,670,386.84
合计	-11,556,551.26	6,141,119.25

49. 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	-98,658,328.14	20,897,026.12
归属于母公司的非经常性损益	2	6,589,831.85	12,670,962.62
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-105,248,159.99	8,226,063.50
期初股份总数	4	257,495,600.00	257,495,600.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		
发行新股或债转股等增加股份(II)	6		
增加股份(II)下一月份起至期末的累计月数	7		

项目	序号	本年金额	上年金额
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	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	257,495,600.00	257,495,600.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	-0.38	0.08
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	-0.41	0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.38	0.08
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.41	0.03

50. 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	25,446,155.67
海关保证金	10,876,273.80
单位往来款	21,999,154.39
其他	6,373,083.28
合计	64,694,667.14

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	2,534,817.68
运输费	4,141,598.91
办公费	7,021,446.40
业务招待费	1,851,447.47
票据保证金	19,086,999.70
售后服务材料费	3,338,223.70
研发支出	7,401,596.35
单位往来款	8,312,674.02
其他	17,896,228.39
合计	71,585,032.62

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-125,081,902.09	21,241,638.50
加: 资产减值准备	40,978,754.36	16,155,631.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,608,183.20	43,797,330.41
无形资产摊销	11,441,567.32	7,654,287.63
长期待摊费用摊销	330,463.70	
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)	2,160,673.74	-310,784.40
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)	-1,221.78	
财务费用(收益以“-”填列)	64,768,136.48	38,944,792.19
投资损失(收益以“-”填列)	-297.03	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-12,309,164.17	-2,670,386.84
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)	-108,514,599.67	-168,763,921.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	61,816,078.78	-134,320,679.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-46,390,068.53	118,528,407.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,193,395.69	-59,743,684.45
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	104,710,158.54	75,465,379.62
减: 现金的期初余额	75,728,857.42	128,925,330.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额	-263,477.80	
现金及现金等价物净增加额	29,244,778.92	-53,459,951.23

(3) 当年取得子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	40,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	263,477.80	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-263,477.80	
4. 取得子公司的净资产	23,371,266.54	
流动资产	20,066,483.50	
非流动资产	136,385,915.32	
流动负债	133,081,132.28	
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	104,710,158.54	75,465,379.62
其中：库存现金	308,686.96	336,481.13
可随时用于支付的银行存款	94,409,471.58	47,788,932.77
可随时用于支付的其他货币资金	9,992,000.00	27,339,965.72
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	104,710,158.54	75,465,379.62
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 2012 年 12 月 31 日本公司货币资金余额为 153,025,305.85 元，列示于现金流量表的现金期末余额为 104,710,158.54 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被冻结的银行存款。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。

七、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	38,659,633.00	15.01	15.01
高鹤鸣	20,158,230.00	20,158,230.00	7.83	7.83
李 壮	7,091,221.00	7,091,221.00	2.75	2.75
刘传金	6,861,580.00	6,861,580.00	2.66	2.66
合计	72,770,664.00	72,770,664.00	28.25	28.25

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	制造业	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	设计、维修	汤世贤	78110492-8
威海华东数控机床有限公司	有限公司	威海市	制造业	汤世贤	78848167-0
荣成市弘久锻铸有限公司	有限公司	荣成市	制造业	高鹤鸣	76666551-6
威海华东重工有限公司	有限公司	威海市	制造业	汤世贤	68323746-0
威海华东重型装备有限公司	有限公司	威海市	制造业	汤世贤	55670879-2
威海华东电源有限公司	有限公司	威海市	制造业	汤世贤	56251545-2
威海华东数控（香港）有限公司	有限公司	香港	服务业		
威海武岭爆破器材有限公司	有限公司	威海市	制造业	阮彦博	16668014-9
甘肃华东电源有限公司	有限公司	武威市	制造业	汤世贤	59124148-9

(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	\$3,268.85			\$3,268.85
威海华东重型装备有限公司	30,000	15,232		45,232
威海华东电源有限公司	2,999	2,001		5,000
威海华东数控（香港）有限公司				
威海武岭爆破器材有限公司		300		300
甘肃华东电源有限公司		200		200

(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	68.83
威海华东重型装备有限公司	30,000	30,000	66.32	100

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
威海华东电源有限公司	1,000	1,000	20	33.34
威海华东数控（香港）有限公司			100	100
威海武岭爆破器材有限公司	300		100	
甘肃华东电源有限公司	200		100	

（二）关联交易

1. 关联方担保

1) 关联方借款担保

担保方名称	被担保方名称	担保借款金额	起始日	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	2010-08-02	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	2010-08-03	2015-08-03
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	2015-09-27
威海华东重工有限公司、威海华东重型装备有限公司	威海华东数控股份有限公司	50,000,000.00	2012-03-16	2013-03-16
威海华东重工有限公司、威海华东重型装备有限公司	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2012-08-07	2013-08-03
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	2012-07-25	2013-01-16
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2012-11-23	2013-11-23
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2012-11-19	2013-11-19
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2012-05-31	2013-05-30
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	40,000,000.00	2012-09-25	2013-03-24
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	10,000,000.00	2012-01-19	2013-01-19
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	10,000,000.00	2012-01-05	2013-01-05
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	20,000,000.00	2012-02-13	2013-02-13
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	10,000,000.00	2012-11-09	2013-06-09
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	11,000,000.00	2012-03-16	2013-03-16
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	100,000,000.00	2010-05-27	2016-09-27
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	20,000,000.00	2012-03-16	2013-03-16
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	20,000,000.00	2012-05-15	2013-05-15
威海华东数控股份有限公司	威海华东重型装备有限公司	100,000,000.00	2012-10-12	2015-10-11
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	2012-03-16	2013-03-16
威海华东重型装备有限公司	威海武岭爆破器材有限公司	20,000,000.00	2012-01-17	2013-01-17
威海华东重型装备有限公司	威海武岭爆破器材有限公司	4,500,000.00	2012-03-02	2013-03-02
威海华东重型装备有限公司	威海武岭爆破器材有限公司	9,000,000.00	2012-09-25	2013-09-25
威海华东重型装备有限公司	威海武岭爆破器材有限公司	6,500,000.00	2012-12-10	2013-12-10
小计		651,000,000.00		

2) 关联方票据担保

担保方名称	被担保方名称	担保票据金额	起始日	到期日
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	40,000,000.00	2012-08-15	2013-08-15
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	50,000,000.00	2012-05-30	2013-05-30
威海华东重型装备有限公司	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2012-11-19	2013-05-19
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	1,930,000.00	2012-09-29	2013-03-29
小计		111,930,000.00		

2. 关联方资金拆借

关联方名称	期初借款本金	本期借款本金	本期偿还本金	期末本金余额
汤世贤	20,000,000.00	152,280,000.00	172,280,000.00	
合计	20,000,000.00	152,280,000.00	172,280,000.00	

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额	上年金额
薪酬合计	1,297,683.38	1,328,700.00

(三) 关联往来余额

1. 关联方其他应付款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
控股股东及最终控制方		
其中: 汤世贤		20,243,744.00
有重大影响的投资方		
其中: 山东省高新技术创业投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	70,243,744.00

八、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2012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1,138.26万元。

2. 2011年12月12日, 本公司与深圳发展银行青岛分行(现更名为平安银行青岛分行)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2012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。

3.2012 年 5 月 22 日，本公司与华夏银行股份有限公司烟台分行签订编号为 YT10(高保)2012008301 号《最高额保证合同》，为威海光威集团有限责任公司与华夏银行股份有限公司烟台分行签订的 YT10(融资)20120083 号《最高额融资合同》项下的人民币 4,000 万元的债务提供担保，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。截止 2012 年 12 月 31 日，威海光威集团有限责任公司在此保证合同下的办理的银行承兑票据金额为 8,000 万元，在此保证合同下的流动资金借款金额为 1,000 万元。

4.2012 年 3 月 23 日，本公司与国家开发银行股份有限公司签订《人民币资金贷款保证合同》，为威海光威集团有限责任公司与国家开发银行股份有限公司签订的 3700176692012040058 号借款合同（借款金额为人民币 10,000 万元）项下的人民币 4,000 万元的债务提供担保，保证方式为连带责任保证，保证期限为主合同项下最后一笔债务履行期限届满之日起二年。截止 2012 年 12 月 31 日，威海光威集团有限责任公司在此保证合同下的借款金额为 10,000 万元。

5.公司存在的重大诉讼事项

与威海新泰源船业有限责任公司（以下简称新泰源公司）有关的诉讼事项。

(1) 经本公司2011年5月31日召开的第三届董事会第四次会议同意控股子公司华东重型公司以2.2亿元的价格收购新泰源公司的土地、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，上述资产购买后再以经营租赁形式租给新泰源公司使用。双方于2011年10月24日签署《资产转让协议》、《资产租赁协议》。截至目前，双方办理了土地、海域使用权及建筑物的交付手续，由于拟转让设备设置了抵押，并且被法院查封，无法办理交割手续。2012年7月10日，本公司子公司华东重型公司向威海市中级人民法院提起诉讼，要求新泰源公司交付设备并支付违约金2,200万元。此案已经开庭审理一次，目前处于法庭调查取证阶段。

2012年7月20日，新泰源公司以华东重型公司未按协议约定支付资产转让款等为由向威海市中级人民法院提起诉讼，要求解除《资产租赁协议》并赔偿损失300万元。此案已经开庭审理一次，目前处于法庭调查取证阶段。

(2) 2012年3月1日，烟台东方精工船舶配套有限公司、烟台保罗工贸有限公司、烟台性信机械有限公司因合同纠纷向威海经济技术开发区人民法院起诉在威海新泰源船业有限责任公司，并将华东重型公司列为共同被告，原告方申请财产保全394万元，查封华东重型威经技区国用（2011）第D-033号土地使用权。截至目前，此案尚未开庭审理。

九、 承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

十、 资产负债表日后事项

1.威海华东电源有限公司于 2013 年 1 月 6 日出资 500 万元与汤世贤在甘肃省武威市成立威海华东众合新能源有限公司，该公司已于 2012 年 12 月 28 日取得武威市工商行政管理局的企业名称预先核准通知书。该公司注册资本为 1,000 万元，其中：威海华东电源有限公司认缴

999.8 万元，首次出资 500 万元；汤世贤认缴 0.2 万元，首次出资 0.2 万元。此次出资业经甘肃东方民富会计师事务所审验并于 2013 年 1 月 24 日出具甘东方验报字【2013】第 013 号验资报告。该公司目前工商登记正在办理中。

2.2013 年 2 月 19 日公司第三届董事会第二十次会议通过《关于非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于与大连大连高金科技发展有限公司发展有限公司签署<股份认购协议>的议案》等议案，公司拟以 6.40 元/股的价格向大连大连高金科技发展有限公司发展有限公司非公开发行 A 股股票发行 5,000 万股，所筹集资金用于偿还银行借款。公司已于 2012 年 2 月 19 日与大连大连高金科技发展有限公司发展有限公司签定了股份认购协议，但该协议的生效尚需公司股东大会通过和中国证券监督管理委员会的核准。

3.根据公司第三届第董事会第二十一会议决议，公司拟不派发现金红利、股票股利，也不进行资本公积转增股本。该议案尚需经公司股东大会审议批准。

4.根据第三届第董事会第二十一会议决议，公司之控股子公司威海华东重型装备有限公司在威海市崮山镇实施的“高端装备特种基础零部件制造项目”拟整体搬迁至乳山市。该议案尚需经公司股东大会审议批准。

5.除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十一、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》，本公司以威海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》，本公司以威房权证字第 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2012年12月31日，本公司在上述抵押合同项下的借款余额为6,000万元。

2.2009 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。

3.2010 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 元的抵押担保，已办理抵押登记。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同项下的借款余额为 5,440 万元。

4.2012 年 6 月 28 日，本公司与威海市商业银行股份有限公司签订《担保借款合同》，本公司以威房权证字第 2005049771 号、威房权证字第 2005049765 号、威房权证字第 201001707 号房产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 4,000 万元，已办理抵押登记。

5.2012 年 9 月 24 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 2012 年最高额抵押第 003 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 2012 年 9 月 24 日至 2015 年 9 月 23 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 80,347,578.00 元的抵押担保，已办理抵押登记。

2012 年 9 月 26 日，本公司子公司威海华东重工有限公司（以下简称华东重工公司）与中国建设银行股份有限公司签订的最高额抵押第 004 号《最高额抵押合同》，以威经技区国用 2010 第 Z-027 号土地使用权，本公司子公司华东重型公司与中国建设银行股份有限公司签订的最高额抵押第 005-006 号《最高额抵押合同》，以威经技区国用 2011 第 D-103 号、威经技区国用 2011 第 D-118 号土地使用权，本公司子公司武岭爆破公司与中国建设银行股份有限公司签订最高额抵押第 007-011 号《最高额抵押合同》，以威国用（2007）字第 D-054 号、威国用（2006）字第 D-027 号、威经国用（2012）第 993 号、威国用（2007）字第 D-052 号、威国用（2007）字第 Z-028 号土地使用权，为本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行在 2012 年 9 月 26 日至 2015 年 9 月 25 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 8,891.70 万元的抵押担保。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司在上述抵押合同项下的借款余额为 4,000 万元。

6.2012 年 4 月 25 日，本公司子公司华东重工公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订编号为 37100620120003223 的《最高额抵押合同》，以威经技区国用（2009）第 D-070 号土地使用权作抵押，为本公司与中国农业银行股份有限公司威海分行在 2012 年 4 月 25 日至 2014 年 4 月 24 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 2,000 万元的抵押担保，已办理抵押登记。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同项下的借款余额为 1,000 万元。

7.2009 年 9 月 15 日，本公司子公司华东重工公司与中国银行股份有限公司威海高新支行签订编号为 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，为华东重工公司与中国银行股份有限公司威海高新支行于 2009 年 9 月 15 日签订的 2009 高借 019 号《借款合同》项下的银行借款提供抵押担保，借款金额为 5,000 万元，借款期限为 84 个月，已办理抵押登记。

8. 2011 年 11 月 22 日，本公司子公司华东重型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 万元的抵押担保，已办理抵押登记。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同下的借款余额为 2,700 万元。

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

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同下的借款余额为 5,000 万元。

9. 2012 年 5 月 29 日，本公司子公司华东重型公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订编号为 2012 年环翠（抵）字第 0023 号的《最高额抵押合同》，以威经技区国用 2011 第 Z-015 号、威经技区国用 2011 第 Z-016 号土地使用权作抵押，为本公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行在 2012 年 5 月 29 日至 2015 年 5 月 28 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 28,779,900.00 元的抵押担保，已办理抵押登记。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同下的借款余额为 1,700 万元。

2012 年 3 月 29 日，本公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订编号为 2012 年环翠（抵）字第 0013 号的《最高额抵押合同》，以威经技区国用 2011 第 D-130 号土地使用权作抵押，为本公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行在 2012 年 3 月 29 日签订的 2012 年（环翠）字 0023 号流动资金借款合同提供抵押担保，借款金额为 2,800 万元，已办理抵押登记。

10. 2010 年 1 月 22 日，本公司子公司武岭爆破公司与威海市商业银行股份有限公司签订编号为 2010 年威商银最高额抵字第 81000048 号的《最高额抵押合同》，以威国用（2001）字第 488 号、威经国用（2002）第 D-015 号、威国用（2001）字第 490-491 号、威国用（2001）字第 553 号、威国用（2001）字第 555 号、威国用（2007）字第 D-053 号土地使用权，以威房权证字第 2003010078 号、威房权证字第 2003010081-88 号、威房权证字第 2003010090-92 号、威房权证字第 2003010094-97 号、威房权证字第 2003010100-102 号、威房权证字第 2003010104-105 号、威房权证字第 2003010108 号、威房权证字第 2003010110-113 号、威房权证字第 2003010118-121 号、威房权证字第 2003010124-125 号、威房权证字第 2003010127-129 号、威房权证字第 2003010133-136 号、威房权证字第 2003010139 号、威房权证字第 2003010141 号的房产作抵押，为武岭爆破公司与威海市商业银行股份有限公司在 2009 年 3 月 16 日至 2013 年 3 月 16 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 5,000 万元的抵押担保，已办理抵押登记。

截止 2012 年 12 月 31 日，武岭爆破公司在该抵押合同下的借款余额为 4,000 万元。

（二）保证借款

1.2011 年 10 月 28 日，威海光威集团有限责任公司与山东威海农村商业银行股份有限公司签订威农商行高保字（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。截至 2012 年 12 月 31 日，本公司在该保证合同下的借款余额为 2,610 万元。

2.2012 年 1 月 19 日，威海光威集团有限责任公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订编号为 37100120120008129 号《保证合同》，为本公司与中国农业银行股份有限公司威海分行在 2012 年 1 月 19 日签订的编号为 37010120120000801 的借款合同下的借款提供保证，担保金额为 3,000 万元，担保方式为连带责任保证，担保期间为主合同项下的债务履行期限届满日后两年。

3.2012 年 2 月 29 日，威海光威集团有限责任公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订编号为 37100120120017928 号《保证合同》，为本公司在 2012 年 2 月 29 日签订的编号为 37010120120001822 的借款合同下的借款提供保证，担保金额为 2,000 万元，担保方式为连带责任保证，担保期间为主合同项下的债务履行期限届满日后两年。

4.2012 年 6 月 25 日，威海光威集团有限责任公司与山东威海农村商业银行股份有限公司签订社贷保字 2012 年第 06 号《威海华东数控股份有限公司社团贷款保证合同》，为本公司与山东威海农村商业银行股份有限公司在 2012 年 6 月 25 日签订的编号为社贷字 2012 年第 06 号《威海华东数控股份有限公司社团贷款合同》下的借款提供保证，担保金额为 3,000 万元，担保方式为连带责任保证，担保期间为主合同项下的债务履行期限届满日后三年。

十二、 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	192,174,809.49	100.00	37,391,442.37	19.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	192,174,809.49	—	37,391,442.37	—

（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	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				
合计	241,894,886.37	—	28,992,773.51	—

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	78,593,989.26	40.90	2,357,819.68	124,260,610.48	51.37	3,727,818.31
1-2 年	37,526,818.61	19.53	3,752,681.86	68,480,569.30	28.31	6,848,056.93
2-3 年	48,525,141.42	25.25	14,557,542.43	39,513,675.99	16.34	11,854,102.80
3-4 年	20,342,039.57	10.58	10,171,019.79	5,549,418.93	2.29	2,774,709.47
4-5 年	3,172,210.12	1.65	2,537,768.10	1,512,628.34	0.62	1,210,102.67
5 年以上	4,014,610.51	2.09	4,014,610.51	2,577,983.33	1.07	2,577,983.33
合计	192,174,809.49	100.00	37,391,442.37	241,894,886.37	100.00	28,992,773.51

(2) 截至 2012 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	29,431,000.00	0-3 年	15.31
包钢集团机械装备制造有限公司	客户	15,291,790.50	0-2 年	7.96
山东弗斯特数控设备有限公司	客户	10,669,630.69	1 年以内	5.55
北京力达数普机械设备销售服务有限公司	客户	6,393,968.86	0-2 年	3.33
荆州第一机床制造有限公司	客户	5,878,650.00	3-4 年	3.06
合计		67,665,040.05		35.21

(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	1,797,056.40	6.2855	11,295,398.00	1,021,730.60	6.3009	6,437,822.34
欧元	222,371.40	8.3176	1,849,596.36	236,680.40	8.1625	1,931,903.76
合计			13,144,994.36			8,369,726.10

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	234,586,745.24	100.00	13,544,593.88	5.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	234,586,745.24	—	13,544,593.88	—

(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	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				
合计	152,850,689.91	—	5,259,185.13	—

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	157,392,829.82	67.09	4,721,784.89	149,718,551.31	97.95	4,491,556.54
1-2 年	73,888,375.54	31.50	7,388,837.55	1,549,196.81	1.01	154,919.68
2-3 年	1,794,468.09	0.76	538,340.43	1,212,011.94	0.79	363,603.58
3-4 年	1,140,141.94	0.49	570,070.97	226,849.05	0.15	113,424.53
4-5 年	226,849.05	0.10	181,479.24	42,000.00	0.03	33,600.00
5 年以上	144,080.80	0.06	144,080.80	102,080.80	0.07	102,080.80
合计	234,586,745.24	100.00	13,544,593.88	152,850,689.91	100.00	5,259,185.13

(2) 截至 2012 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 2012 年 12 月 31 日，其他应收款较上年增加 81,736,055.33 元，增幅为 53.47%，主要原因为应收子公司往来款项增加所致。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
威海华东重工有限公司	140,227,803.59	1 年以内	59.78	往来款
荣成市弘久锻铸有限公司	80,442,050.00	0-2 年	34.29	往来款
威海华控电工有限公司	4,088,839.21	1-2 年	1.74	往来款
哈尔滨工业大学 (威海)	1,000,000.00	2-3 年	0.43	技术合作款
江苏苏南重工机械科技有限公司	700,000.00	1-2 年	0.30	招标保证金
合计	226,458,692.80		96.54	

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	508,006,200.40
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	508,006,200.40	508,006,200.40
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	508,006,200.40	508,006,200.40

(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	68.83	68.83	153,676,125.00	153,676,125.00			153,676,125.00
威海华东重型装备有限公司	66.32	66.32	300,000,000.00	300,000,000.00			300,000,000.00
威海华东电源有限公司	20	20	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	1,000,000.00			1,000,000.00
合计			508,006,200.40	508,006,200.40			508,006,200.40

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	265,661,262.68	492,588,224.65
其他业务收入	160,309,200.27	108,221,034.22
合计	425,970,462.95	600,809,258.87
主营业务成本	236,111,284.68	359,891,212.76
其他业务成本	146,748,004.91	100,181,626.52
合计	382,859,289.59	460,072,839.28

(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	151,770,767.13	135,910,789.99	385,248,040.84	269,067,205.61
普通机床	82,654,207.68	70,029,395.22	95,304,534.48	81,905,908.96
其他	31,236,287.87	30,171,099.47	12,035,649.33	8,918,098.19
合计	265,661,262.68	236,111,284.68	492,588,224.65	359,891,212.76

(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 (%)
客户一	11,010,632.48	2.58
客户二	11,008,547.01	2.58
客户三	9,871,794.87	2.32
客户四	5,632,478.63	1.32
客户五	5,262,572.65	1.24
合计	42,786,025.64	10.04

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		
合计		4,080,000.00

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-66,021,471.07	32,524,071.38
加: 资产减值准备	20,936,161.28	18,170,202.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,012,047.55	29,161,745.10
无形资产摊销	1,682,531.62	1,724,893.56
长期待摊费用摊销		

项目	本年金额	上年金额
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)	-8,186.70	-310,784.40
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)	52,970,696.13	30,491,311.43
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)	-11,491,760.16	-2,563,880.69
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)	-27,447,563.35	-127,082,176.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	77,382,182.99	-112,757,565.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-134,486,997.03	402,062.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,472,358.74	-134,320,120.84
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	47,701,623.73	43,063,791.28
减: 现金的期初余额	43,063,791.28	101,085,168.30
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,637,832.45	-58,021,377.02

十三、 财务报告批准

本财务报告于 2013 年 3 月 27 日由本公司董事会审议批准报出。

十四、 财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2012 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-2,160,673.74	310,784.40	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	6,874,967.00	12,586,867.83	详见六 47
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			

项目	本年金额	上年金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,267,708.28	290,977.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	5,983,520.35	13,188,629.61	
所得税影响额	42,671.14	323,823.38	
扣除所得税后的非经常损益净额	5,940,849.21	12,864,806.23	
其中：归属于母公司股东非经常性净损益	6,589,831.85	12,670,962.62	
归属于少数股东非经常性净损益	-648,982.64	193,843.61	

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	-10.06	-0.38	-0.38
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-10.73	-0.41	-0.41

3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

1) 年末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	年末金额	年初金额	变动幅度(%)	备注
货币资金	153,025,305.85	100,984,379.62	51.53	1
应收票据	14,793,054.98	51,273,206.62	-71.15	2
其他流动资产	17,558,836.20	37,214,946.31	-52.82	3

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
投资性房地产		173,884,716.81	-100.00	4
固定资产	950,274,065.92	709,725,938.25	33.89	5
无形资产	555,671,350.08	368,834,152.76	50.66	6
递延所得税资产	18,722,358.74	6,370,906.82	193.87	7
应付票据	185,880,000.00	140,930,000.00	31.90	8
应交税费	-28,360,404.65	-10,414,279.98	172.32	9
其他非流动负债	137,152,788.00	68,609,073.00	99.90	10
未分配利润	123,193,810.93	235,795,785.61	-47.75	11
少数股东权益	280,564,520.47	133,491,200.16	110.17	12

备注 1: 截至 2012 年 12 月 31 日, 货币资金余额较年初增加 52,040,926.23 元, 增幅为 51.53%, 主要原因因为年末银行贷款收到的现金增加所致。

备注 2: 截至 2012 年 12 月 31 日, 应收票据余额较年初减少 36,480,151.64 元, 降幅为 71.15%, 主要原因因为本年销售下降导致票据结算减少所致。

备注 3: 截至 2012 年 12 月 31 日, 其他流动资产余额较年初减少 19,656,110.11 元, 降幅为 52.82%, 主要原因因为年末未认证增值税进项税减少所致。

备注 4: 截至 2012 年 12 月 31 日, 投资性房地产较年初减少 173,884,716.81 元, 降幅为 100.00%, 主要原因因为子公司华东重型公司将原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转回到固定资产和无形资产所致。

备注 5: 截至 2012 年 12 月 31 日, 固定资产原值较年初增加 313,727,334.70 元, 增幅为 36.24%, 主要原因因为本期大型机床技改项目厂房和部分自制设备完工转固和租赁的房屋建筑物转回所致。

备注 6: 截至 2012 年 12 月 31 日, 无形资产原值较年初增加 199,819,593.82 元, 增幅为 51.91%, 主要原因因为本期新增土地使用权增加和租赁土地、海域使用权转回所致。

备注 7: 截至 2012 年 12 月 31 日, 递延所得税资产较年初增加 12,351,451.92 元, 增幅为 193.87%, 主要原因因为因公司亏损而确认的递延所得税资产增加所致。

备注 8: 截至 2012 年 12 月 31 日, 应付票据余额较年初增加 44,950,000.00 元, 增幅为 31.90%, 主要原因因为票据付款增加所致。

备注 9: 截至 2012 年 12 月 31 日, 应交税费余额较年初减少 17,946,124.67 元, 降幅为 172.32%, 主要原因因为已认证未抵扣增值税进项税增加所致。

备注 10: 截至 2012 年 12 月 31 日, 其他非流动负债余额较年初增加 68,543,715.00 元, 增幅为 99.90%, 主要原因因为本年收到的与资产相关的政府补助增加所致。

备注 11: 截至 2012 年 12 月 31 日, 未分配利润较年初减少 112,601,974.68 元, 降幅为 47.75%, 主要原因因为本年度销售下降、亏损金额较大所致。

备注 12: 截至 2012 年 12 月 31 日, 少数股东权益较年初增加 147,073,320.31 元, 增幅为 110.17%, 主要原因因为本年度子公司吸收其他股东投资所致。

2) 本年度合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下:

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
营业收入	372,988,301.39	626,636,809.18	-40.48	1
营业成本	304,287,472.62	449,133,670.21	-32.25	1
营业税金及附加	1,889,676.57	3,985,313.87	-52.58	2

项目	本年金额	上年金额	变动幅度 (%)	备注
财务费用	65,344,540.15	41,255,907.61	58.39	3
资产减值损失	40,978,754.36	16,155,631.39	153.65	4
营业外收入	8,522,855.44	13,720,366.18	-37.88	5
营业外支出	2,540,853.90	531,736.57	377.84	6
所得税费用	-11,556,551.26	6,141,119.25	-288.18	7

备注 1: 2012 年营业收入较上年减少 253,648,507.79 元, 降幅为 40.48%, 营业成本较上年度减少 144,846,197.59 元, 降幅为 32.25%, 主要因为本年国内外机械制造行业需求不足, 尤其是大型机床需求下滑较大, 公司产品经营受行业影响较大所致。

备注 2: 2012 年营业税金及附加较上年减少 2,095,537.30 元, 降幅为 52.58%, 主要因为本年销售下降导致产品增值税减少所致。

备注 3: 2012 年财务费用较上年增加 24,088,632.54 元, 增幅为 58.39%, 主要因为本期借款增加导致利息支出增加所致。

备注 4: 2012 年资产减值损失较上年增加 24,823,122.97 元, 增长 153.65%, 主要因为本期计提存货跌价准备和因合并威海武岭爆破器材有限公司形成的商誉的减值准备增加所致。

备注 5: 2012 年营业外收入较上年减少 5,197,510.74, 降幅为 37.88%, 主要因为本年收到的与收益相关的政府补助减少所致。

备注 6: 2012 年营业外支出较上年增加 2,009,117.33 元, 增幅为 377.84%, 主要因为本年度固定资产处置损失增加所致。

备注 7: 2012 年所得税费用较上年减少 17,697,670.51, 降幅为 288.18%, 主要因为本期亏损导致所得税费用减少所致。

第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）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2012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

二〇一二年三月二十七日