

威海华东数控股份有限公司

WEIHAI HUADONG AUTOMATION CO., LTD

HDCNC[®]

2013 年年度报告

股票简称：华东数控

股票代码：002248

报告日期：2014 年 4 月 25 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	5
第五节	重要事项	22
第六节	股份变动及股东情况	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	30
第八节	公司治理	36
第九节	内部控制	42
第十节	财务报告	44
第十一节	备查文件目录	45

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。

本报告中经营计划目标不代表公司对 2014 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

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	2013 年、2013 年度
上年、上年度、上期、上年同期	指	2012 年、2012 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

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、资产重组不确定性风险

公司于 2013 年 3 月 1 日披露了公司与大连高金科技发展有限公司非公开发行股票以及未来资产重组事项。公司已于 2014 年 3 月 4 日完成非公开发行股份事宜，公司未来启动资产重组时间尚未确定。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。

3、退市风险

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司 2012 年度、2013 年度连续两年经审计归属于母公司所有者的净利润为负值，本报告披露后公司股票交易将被实行“退市风险警示（*ST）”特别处理。如 2014 年度经审计的净利润仍为负数，公司股票面临暂停上市风险。股票被暂停上市后，在法定期限内披露的首个年度报告仍不能扭亏，公司股票将面临终止上市。

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，公司聘请的履行持续督导职责的保荐机构。

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中国国际金融有限公司	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 28 层	许佳 章志皓	2014 年 3 月 4 日至 2015 年 12 月 31 日

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	2013 年	2012 年	本年比上年增 减(%)	2011 年
营业收入（元）	335,799,587.52	372,988,301.39	-9.97%	626,636,809.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	-172,880,699.44	-98,658,328.14	75.23%	20,897,026.12
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（元）	-171,932,190.48	-105,248,159.99	63.36%	8,226,063.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,890,133.60	-39,193,395.69	-64.56%	-59,743,684.45
基本每股收益（元/股）	-0.67	-0.38	76.32%	0.08
稀释每股收益（元/股）	-0.67	-0.38	76.32%	0.08
加权平均净资产收益率（%）	-20.69%	-10.15%	-10.54%	2.03%
项 目	2013 年末	2012 年末	本年末比上年 末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	2,692,955,766.11	3,080,592,475.56	-12.58%	2,821,585,469.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	750,617,934.68	922,206,839.68	-18.61%	1,029,961,432.09

报告期末至本报告披露日，公司因非公开发行股票总股本由257,495,600股增加至307,495,600股，按新股本计算的每股收益为-0.56元/股。

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	2013 年	2012 年	2011 年
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）	-113,022,532.41	-2,160,673.74	310,784.40
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）	111,623,361.00	6,874,967.00	12,586,867.83
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	-346.25	1,518.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,268,086.55	1,267,708.28	290,977.38
减：所得税影响额	-2,682.20	42,671.14	323,823.38
少数股东权益影响额（税后）	-2,716,413.05	-648,982.64	193,843.61
合 计	-948,508.96	6,589,831.85	12,670,962.62

第四节 董事会报告

一、概述

2013年度国内外金属切削机床行业市场需求继续呈萎缩趋势，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《2013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111家，2013年度国内重点联系企业的金属切削机床产量同比下降14.2%，产值同比下降11.7%，销售下降11.1%，利润同比下降80%。

公司2013年度经营状况与国内大多数金属切削机床生产企业基本相同，产销量继续下滑、效益大幅下降，继去年首次亏损后，2013年度又出现大额亏损。公司2013年度实现营业收入33,579.96万元，同比下降9.97%；归属于上市公司股东的净利润为-17,288.07万元，同比增亏75.23%。

二、主营业务分析

1、概述

我国机床工具行业在经历连续十多年的高速增长后目前正处于相对困难的调整转折期，自2011年以来连续下滑，国内同行业企业均面临严峻挑战。2013年公司主营业务收入实现32,663.84万元，同比下降7.16%，下降幅度小于行业平均降幅11.1%的水平，主要是受国内机床行业市场需求持续低迷影响。

2013年度公司机床产品经营特点是大型机床同比下降50.02%，而中小机床产品同比下降仅为3.06%，大型机床产品对经济景气度较为敏感，经济下行期间受影响程度大，公司是以生产大型数控机床为主的制造企业，故受影响程度要远远大于行业中以生产中小机床为主的企业。公司参股公司华东电源生产的光伏逆变器产品在2013年度实现销售2,817.56万元，同期未有此项业务。

主营业务收入占营业收入比重97.27%，其中机床产品及配件销售29,846.27万元，占比88.89%，报告期内公司主营业务范围未发生重大变化。

2013年度归属于上市公司股东的净利润为-17,288.07元，较上年增亏7,422.24万元，增亏幅度为75.23%。其增亏因素大致为：一是国内机床行业持续低迷致使竞争进一步加剧影响综合经营毛利额减少1,835.55万元，其中由于毛利率下降3.43个百分点，影响毛利减少1,150.57万元；二是报告期内资产减值损失、所得税费用、管理费用、财务费用等期间费用增支6,789.85万元，增幅为33.99%；三是报告期内营业外收支相抵后净支出同比增支964.93万元。

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，行业发展前景光明。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2013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年初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

2013年度公司主营业务收入实现32,663.84万元，同比下降7.16%，主营业务收入连续下降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，公司是以生产大型数控机床为主的制造企业，故所受影响较大。2013年度下属公司华东电源生产的光伏逆变器产品在2013年度实现销售2,817.56万元。

(1) 按产品功能划分

产品	2013 年度	2012 年度	较上年增减	增减%
数控机床产品	15,850.21	22,502.37	-6,652.16	-29.56%
普通机床产品	10,313.31	11,338.45	-1,025.13	-9.04%
机床配件产品	3,682.76	1,342.47	2,340.28	174.33%
光伏逆变器产品	2,817.56	0.00	2,817.56	
合计	32,663.84	35,183.28	-2,519.45	-7.16%

(2) 按产品大小划分

产品	2013 年度	2012 年度	较上年增减	增减%
大型机床产品	7,071.34	14,146.93	-7,075.59	-50.02%
中小型机床产品	19,092.19	19,693.88	-601.69	-3.06%
机床配件及其他	3,682.76	1,342.47	2,340.28	174.33%
光伏逆变器产品	2,817.56	0.00	2,817.56	
合计	32,663.84	35,183.28	-2,519.45	-7.16%

从以上两表中可以看出，大型机床（主要是数控机床产品）下降幅度较大，中小机床产品（包括普通机床和数控机床中的加工中心、数控磨床产品）降幅较小，进入2013年下半年以来，中小机床产品市场有所回暖，据以往规律看，机床市场启动往往以中小机床首先好转为标志，预示着国内外机床行业开始走出低谷，有逐步向好的趋势。

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。

机床产销存及变动情况如下：

行业分类	项目	2013 年度	2012 年度	同比增减 (%)
机床产品	生产量	3,738	4,641	-19.46%
	销售量	3,578	3,931	-8.98%
	库存量	1,542	1,382	11.58%

报告期内，机床产品销量同比下降19.46%，主要是由于大型机床产品销量下降影响，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，大型机床产品销量同比减少13台，但影响销售收入同比减少7,075.59万元，下降50.02%，这是影响报告期机床产品收入下降的主要因素。

报告期末，产品库存量为1,542台，同比上升11.58%，截至报告期末，产品库存占用资金29,834.09万元，上升13.54%。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，公司大型机床产品期末库存占用较大，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：

客 户	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
客户一	1,179.49	3.51
客户二	861.54	2.57
客户三	857.74	2.55
客户四	837.61	2.49
客户五	771.09	2.3
合 计	4,507.46	13.42

报告期前5名客户销售占比13.42%，较上年下降8.36个百分点。由此可以看出，公司产品客户分散，集中度不高，不存在单纯依赖大客户情况。

3、成本

单位：元

类 别	项 目	2013 年		2012 年		同比增 减(%)
		金额	占营业成本 比重 (%)	金额	占营业成本 比重 (%)	
行业分类						
机械行业	机械制造	263,230,034.24	92.21%	298,529,969.92	98.11%	-1.36%
光伏行业		18,146,142.46	6.36%			
产品分类						
金属切削机床	数控机床	136,248,651.85	47.73%	187,440,668.86	61.60%	-1.57%

金属切削机床	普通机床	91,798,016.04	32.16%	98,657,910.67	32.42%	2.23%
配件及其他	附件及其他	35,183,366.35	12.33%	12,431,390.39	4.09%	-2.02%
光伏产品	逆变器产品	18,146,142.46	6.36%			

报告期内机床产品产量3,738台，同比下降19.46%，致使单位产品分摊固定成本上升，影响效益下降。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	16,830,710.29	6.05%
2	供应商二	11,327,135.39	4.07%
3	供应商三	10,655,856.36	3.83%
4	供应商四	9,577,295.38	3.44%
5	供应商五	7,606,871.77	2.73%
合计	——	55,997,869.19	20.12%

4、费用

(1) 报告期内，期间费用支出情况分析：

单位：万元

费用项目	2013 年度		2012 年度		较上年度		
	金额	占收入比率	金额	占收入比率	增减额	增幅	比率
营业税金及附加	140.05	0.42%	188.97	0.51%	-48.92	-25.89%	-0.09%
销售费用	2,160.97	6.44%	2,238.47	6.00%	-77.50	-3.46%	0.44%
管理费用	9,254.54	27.56%	8,072.52	21.64%	1,182.02	14.64%	5.92%
财务费用	7,313.63	21.78%	6,534.45	17.52%	779.18	11.92%	4.26%
资产减值损失	7,046.14	20.98%	4,097.88	10.99%	2,948.26	71.95%	9.99%
所得税费用	851.15	2.53%	-1,155.66	-3.10%	2,006.81	-173.65%	5.63%
合计	26,766.48	79.71%	19,976.63	53.56%	6,789.85	33.99%	26.15%

1) 营业税金及附加较上年减少48.93万元，降幅为25.89%。主要原因为本期销售略有下降导致产品增值税减少所致。

2) 财务费用较上年增加779.18万元，增幅为11.92%。主要原因为本期子公司弘久锻铸技改项目完成转固定资产和华东重装“高端装备基础零部件制造项目”整体搬迁致使利息资本化停止，影响报告期利息支出增加。

3) 资产减值损失较上年增加2,948.26万元，增长71.95%。公司聘请北京中天华资产评估

有限公司对公司长期积压存货、闲置资产等进行评估，根据评估结果对相关资产进行计提减值准备影响。

4) 所得税费用较上年增支2,006.81万元，增幅为173.65%。主要原因为本期公司及子公司弘久锻铸继续产生较大的亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有较大的不确定性，故不再对其可弥补亏损确认递延所得税资产所致。

(2) 报告期内，营业外收支情况分析：

1) 营业外收入较上年增加10,441.91万元，增幅为12.25倍。主要原因为本期子公司华东重装项目整体搬迁，原址的建设用土地及地上建筑物被政府收回，将其收到的与资产相关的政府补助转入当期损益所致。

2) 营业外支出较上年增加11,406.83万元，增幅为44.89倍。主要原因为上述华东重装项目整体搬迁和子公司武岭爆破因根据当地政府指示厂区进行整体消爆处理导致相关资产损失较大所致。

5、研发支出

报告期内，公司研发费用支出总额为2,450.23万元，占营业总收入的7.3%，占比较上年同期增加0.39个百分点；占归属于母公司净资产的3.26%，占比较上年同期减少0.46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	2013年度	2012年度	较上年增减	
			金额	幅度（%）
新产品材料费	1,078.11	1,083.18	-5.07	-0.47%
新产品其他研究开发费	1,372.12	1,495.46	-123.34	-8.25%
合 计	2,450.23	2,578.64	-128.41	-4.98%

报告期内，公司研发费用支出总额较上年同期减少123.34万元，下降8.25%。主要是近两年来大型数控机床产品市场低迷，且前些年新产品研发投入也较大，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略有下降。

6、现金流量

单位：万元

项 目	2013 年度	2012 年度	增减额	增减%
一、经营活动产生的现金流量净额	-1,389.01	-3,919.34	2,530.33	-64.56%
1、销售商品、提供劳务收到的现金	25,629.65	39,713.52	-14,083.87	-35.46%
2、收到的税费返还	1,006.29	738.32	267.98	36.30%
3、收到其他与经营活动有关的现金	3,535.89	6,469.47	-2,933.57	-45.34%
4、购买商品、接受劳务支付的现金	16,052.90	32,586.87	-16,533.97	-50.74%

5、支付的各项税费	1,832.36	3,077.04	-1,244.68	-40.45%
二、投资活动产生的现金流量净额	18,540.01	-16,269.56	34,809.56	-213.96%
6、处置资产收回的现金净额	21,430.27	40.88	21,389.39	52319.17%
7、购建固定资产等支付的现金	2,895.11	16,336.82	-13,441.71	-82.28%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-20,070.02	23,130.34	-43,200.36	-186.77%
8、吸收投资收到的现金	0.20	12,001.00	-12,000.80	-100.00%
9、收到其他与筹资活动有关的现金	13,000.00		13,000.00	
10、支付其他与筹资活动有关的现金	5,000.00		5,000.00	

相关数据同比发生变动 30% 以上的主要原因说明：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金同比减少14,083.87万元，下降35.46%。报告期内营业收入同比减少仅为3,719万元，且应收账款同比减少2,082万元，主要是报告期内收到银行承兑汇票和通过易货贸易方式销售增加所致。

(2) 收到的税费返还增加267.98万元，上升36.3%，主要是报告期内收到所在地税务机关前期预缴的企业所得税影响。

(3) 收到其他与经营活动有关的现金同比减少2,933.57万元，下降45.34%。报告期内，公司享受国家重大技术装备进口关键零部件免征进口环节增值税和关税，在进口时，公司先向海关交纳保证金，之后再办理免税退回保证金手续，由于报告期进口业务量减少，收到的海关保证金也相应减少。

(4) 购买商品、接受劳务支付的现金同比减少16,533.97万元，下降50.74%。主要是通过银行承兑汇票结算和易货贸易结算增加影响。

(5) 支付的各项税费同比减少1,244.68万元，下降40.45%。主要是增值税减少影响。

(6) 处置资产收回的现金净额同比增加21,389.39万元，上升523倍。主要原因是子公司华东重装项目整体搬迁，在原址的建设用土地及地上建筑物被政府收回，报告期收到的资产处置补偿收入影响。

(7) 购建固定资产等支付的现金同比减少13,441.71万元，下降82.28%。主要是华东重装项目整体搬迁停建影响。

(8) 吸收投资收到的现金同比减少12,000.80万元，下降100%。原因是去年子公司华东重装和华东电源吸引投资者增加投资影响。

(9) 收到其他与筹资活动有关的现金同比增加1.3亿元，主要是收到非公开发行股票认购方大连高金科技发展有限公司保证金等影响。

(10) 支付其他与筹资活动有关的现金同比增加5,000万元，主要是报告期内返还公司大股东山东省高新技术创业投资有限公司前期拟入股华东重装资金。

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 (%)	收入比上年增减 (%)	成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
分行业						
机械行业	298,462,733.35	263,230,034.24	11.80%	-15.17%	-11.82%	-3.35%
光伏行业	28,175,628.02	18,146,142.46	35.60%			35.60%
分产品						
数控机床	158,502,059.70	136,248,651.85	14.04%	-29.56%	-27.31%	-2.66%
普通机床	103,133,119.00	91,798,016.04	10.99%	-9.04%	-6.95%	-2.00%
机床配件	36,827,554.65	35,183,366.35	4.46%	174.33%	183.02%	-2.93%
光伏逆变器	28,175,628.02	18,146,142.46	35.60%			35.60%
分地区						
东北地区	9,128,707.71	8,135,069.14	10.88%	-6.75%	-1.37%	-4.86%
西北地区	28,355,407.73	18,281,642.12	35.53%	385.02%	421.36%	-4.49%
华北地区	37,549,314.62	34,038,428.76	9.35%	-61.48%	-58.46%	-6.59%
华东地区	155,019,562.72	139,050,848.60	10.30%	26.90%	28.14%	-0.87%
中南地区	8,699,612.85	7,296,268.12	16.13%	-44.34%	-37.67%	-8.97%
西南地区	5,468,175.23	4,993,942.40	8.67%	-46.91%	-44.47%	-4.01%
国外	82,417,580.51	70,047,690.28	15.01%	-9.06%	-7.37%	-1.55%

公司主营业务数据统计口径在报告期末未发生调整。

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：万元

项目	2013 年末		2012 年末		较上年	
	金额	比重	金额	比重	增减额	增减%
1、应收票据	2,862.84	1.06%	1,479.31	0.48%	1,383.53	93.53%
2、应收账款	17,475.35	6.49%	19,557.39	6.35%	-2,082.04	-10.65%
3、其他应收款	5,334.05	1.98%	2,549.96	0.83%	2,784.09	109.18%
4、其他流动资产	458.33	0.17%	1,755.88	0.57%	-1,297.55	-73.90%
5、在建工程	30,684.98	11.39%	46,571.43	15.12%	-15,886.44	-34.11%
6、无形资产	32,847.99	12.20%	55,567.14	18.04%	-22,719.14	-40.89%
7、递延所得税资产	1,205.91	0.45%	1,872.24	0.61%	-666.33	-35.59%

(1) 应收票据较年初增加1,383.53万元，增幅为93.53%。主要是报告期销售业务票据结算量增加所致。

(2) 应收账款较年初减少2,082.04万元，下降10.65%，主要是报告期内收回高铁项目销售尾款。

(3) 其他应收款较年初增加2,784.09万元，上升109.18%。主要是报告期处置华东重装项目资产发生的应收款项。

(4) 其他流动资产较年初减少1,297.55万元，降幅为73.9%。主要是报告期前期预交企业所得税退回因素影响。

(5) 在建工程较年初减少15,886.44万元，下降34.11%。主要是报告期内子公司弘久锻铸技改项目完成转固定资产和华东重装项目整体搬迁处置在建工程影响。

(6) 无形资产较年初减少22,719.14万元，下降40.89%。主要是华东重装因项目搬迁处置土地使用权影响。

(7) 递延所得税资产较年初减少666.33万元，下降35.59%。主要原因为本期公司及子公司弘久锻铸继续产生较大的亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有较大的不确定性，故不再对其可弥补亏损确认递延所得税资产所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：万元

项 目	2013 年末		2012 年末		较上年	
	金额	比重	金额	比重	增减额	增减%
1、应付票据	5,794.00	2.15%	18,588.00	6.03%	-12,794.00	-68.83%
2、应交税费	-1,895.06	-0.70%	-2,836.04	-0.92%	940.98	-33.18%
3、其他应付款	32,576.10	12.10%	15,322.41	4.97%	17,253.69	112.60%
4、其他非流动负债	3,528.69	1.31%	13,715.28	4.45%	-10,186.59	-74.27%
5、未分配利润	-4,971.84	-1.85%	12,319.38	4.00%	-17,291.22	-140.36%

(1) 应付票据较年初减少12,794万元，下降68.83%。主要是票据到期结算影响。

(2) 应交税费较年初增加940.98万元，上升33.18%。主要是增值税进项税额减少影响。

(3) 其他应付款较年初增加17,253.69万元，上升112.60%。主要是大连高金科技发展有限公司认股保证金和股东借款增加影响。

(4) 其他非流动负债较年初减少10,186.59万元，下降74.27%。主要是报告期华东重装项目拟整体搬迁，原址的土地使用权处置，与之相关的政府补助转入期间收益影响。

(5) 未分配利润较年初减少17,291.22万元，下降140.36%。主要是报告期亏损影响。

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

金属切削机床，特别是数控金属切削机床具有设计开发难度高、工艺复杂、专业性强的特点。目前，国内金属切削机床企业的生产成本相对国外企业有较明显优势，同时由于地缘因素，在出口产品的交货期和售后服务上也有所优势，但与国外知名企业相比国内机床制造

商仍然在技术、企业规模、产品结构、产品质量和稳定性方面存在一定差距。公司生产的数控金属切削机床产品具备的竞争优势主要包括：

(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除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。

龙门镗铣床按机床净重和工作台承载能力分为轻型、中型和重型（超重型）龙门铣床。目前我国有能力生产的主要规格范围是工作台宽度为0.8-8米。由于结构刚性和加工精度要求难以突破，目前国内生产的数控龙门镗铣床（含龙门加工中心，配备自动换刀结构）中，90%左右的规格都集中在宽度1-2.5米范围，而95%的品种几乎都是定梁式。加工宽度在3米以上，尤其是4-8米的动柱动梁式重型超重型龙门镗铣床，工艺难度大，技术含量高，国内目前有能力设计、生产的厂家约为3-5家。

(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，到目前为止，工作台宽1.2米至2.5米，工作台长2.5米到16米等不同规格的数控龙门导轨磨床共生产销售150余台，广泛用于机床行业，如沈阳、大连、上海、宝鸡、云南、江苏齐航、徐州锻压等数十家机床制造企业。公司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类产品，现已批量生产30多台，为中国高速铁路建设做出了贡献。同时公司作为标准主持制定单位，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《CRT 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。自成立以来，公司一直坚持走自主创新的发展道路，始终把高新技术的科研开发视为企业保持高速发展的基础和关键。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17项，其中国际领先1项，国际先进5项，国内领先8项，国内先进3项。

(5) 具备部分机床关键功能部件技术优势

功能部件是数控机床的核心和基础，关键功能部件如数控系统、刀库、主轴、电机等直接影响数控机床的质量，是实现数控机床向高速、高精、智能、复合、环保方面发展前提和

必要条件。功能部件的发展对数控机床的技术先进程度以及产品的市场适应能力将起到越来越重要的作用。

公司是集研发、生产数控机床及其关键零部件于一身的重点高新技术企业，也是国内少数同时具备生产数控机床和数控系统的企业之一。公司早在2005年就已突破了数字控制器和编码器方面获得了技术，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。

在作为关键功能部件方面，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、齿轮进给箱等的核心技术，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。

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、委托理财、衍生品投资、委托贷款和募集资金存放与使用情况。

2、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	2,567,426.85	-5,342,614.52		-4,720,558.69	-4,720,549.27
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	6,010,930.26	1,091,529.88	2,668,504.22	18,764.38	44,071.60
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	125,044,881.36	53,721,342.33	50,201,378.35	841,471.54	314,948.35
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	229,239,617.34	48,082,197.48	45,068,982.60	-16,011,969.30	-17,846,665.30
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	647,068,170.87	170,493,953.12	19,403,019.87	-31,728,917.47	-31,880,370.40
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	510,717,467.02	381,086,554.56		-61,888,194.09	-61,646,042.65
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	75,529,812.49	45,294,508.76	28,175,628.02	2,398,348.61	2,759,318.55
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						
威海武岭爆破器材有限公司	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	102,043,739.16	-43,434,215.65	952,830.65	-27,585,154.49	-35,983,329.62
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	1,800,483.68	1,800,483.68		-89,017.62	-89,017.62

本公司持有威海华东电源有限公司股权1,000万元，持股比例为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。

3、报告期内取得子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
威海华东众合新能源有限公司	业务拓展	新设成立	不适用
威海华东众合新能源有限公司	业务拓展	股权转让	不适用

4、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	1,504	39,276	98%	逐步产生效益
合作制造设备项目	17,840	4,277	16,246	90%	逐步产生效益
铸造技改项目	12,000	681	15,139	100%	项目完成，逐步产生效益
崮山厂区建设	-	2,444	67,071	-	搬迁停建，尚未产生效益
合计	69,840	8,906	137,732	-	-

非募集资金投资的重大项目情况说明

- 1、公司根据发展大型、重型、数控、精密机床的发展战略，与德国希斯庄明有限公司合资成立华东重工，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；
- 2、公司与德国希斯庄明有限公司合作制造 8 米重型龙门车削中心、16 米数控六轴滚齿机等重型精密设备；
- 3、公司控股子公司弘久锻铸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，本期完成并转入固定资产。
- 4、华东重装实施的高端装备特种基础零部件制造项目，根据威海新城区规划，项目在原址已停建，拟搬迁新址继续建设，目前尚未开工。

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

预测2014年度国内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，金属加工机床进口仍超百亿美元，这也是国内机床行业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

业的高端装备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2014年度经营目标：实现销售收入6亿元，扭亏为盈。

2014年度销售及效益计划安排，同比均有较大幅度增长，基于两因素：一是2014年一季度国内中小机床产品市场开始启动，呈现订单充足，库存下降，生产满负荷运转的良好开端。据以往的经验，行业触底回升，一般是从中小机床产品开始，预计下一步大型机床产品市场也将出现转机；二是公司向大连机床集团控股股东大连高金科技发展有限公司非公开行5,000万股已实施完毕，公司与大连机床集团虽同处机床行业，但生产的机床产品交集很少，这为双方进一步开展密切合作创造了有利条件，本着优势互补、合作共赢原则，可充分发挥各自的营销网络渠道销售对方产品，增加市场份额，创造增量效益。

公司2014年度经营方针：改进提升、精益求精、降耗创收、拓展经营。

上述经营计划目标并不代表公司对2014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、强化营销竞争机制，推进全员销售，确保销售目标实现

一是强化营销竞争机制。二是以服务促销售，提升用户满意度。三是要走出去，多方位、多渠道的开拓市场营销。四是推行相关管理办法，鼓励全员销售。

2、进一步完善生产经营管理体系

一是要加大生产计划管理和配置下发更改管理力度。二是要加强设备管理，落实2014年度各事业部关键设备大修、项修和设备改造计划，恢复、提高现有设备加工精度，为提升产

品质量和生产效率打基础。三是要继续完善安装调试工艺、工时定额。四是要加大机物料消耗管理力度，减少人为浪费，降低生产成本。

3、提质增效，逐步建立质量强企战略

一是完善质量管理体系建设，提升质量管理水平。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，严格执行“三检”、“三按”、“三不放过”制度，坚持不良品分级审批规定，逐步实现质量检验记录可追溯。

4、加强交货期管理与考核

“质量是企业的生命，交货期是持续发展的保障”，要通过计划员对订单产品的日跟踪，及延期交货的落实考核等对时间科学系统的管理，解决众多内部交货期管理的瓶颈问题，以最快的响应速度、最小的成本将订单要求的产品送到客户手中。

5、加快老产品提升和系列产品模块化研发

一是规范新产品开发流程。二是推行系列产品模块化设计。三是继续对生产产品质量、安装调试、售后服务的各种问题，从提高生产效率，降低产品成本，提升产品质量，满足用户需求出发，优化完善设计结构，改进提升工艺手段方法。

6、强化基础管理，降低成本

一是加强制度体系建设。二是完善全员绩效考核体系。三是压缩产成品库存，控制投资，降低财务费用。

7、以人为本，塑造良好的企业文化，给优秀人才发展舞台

一是塑造良好的企业文化。二是留住用好现有优秀人才与招聘社会优秀人才并重。

8、积极处置闲置资产，增强企业抗风险能力

积极寻求政府支持和充分利用大股东实力雄厚背景渠道，尽快处置华东重装项目原建设地址的闲置土地及地上建筑物和公司老区老厂区工作，回笼资金，补充生产流动资金，夯实主业基础。

（五）可能面对的风险

1、政策风险

机床行业是为上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。

4、资金风险

受整体国内经济形势影响，公司已连续两年亏损，在贷款银行的信用等级普遍评级下调，如2014年度经营状况仍没有根本好转，银行可能会采取压缩贷款规模，甚至停止贷款等措施，届时公司将有可能面临资金急剧紧张局势，资金风险加大。

5、退市风险

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，公司2012年度、2013年度连续两年经审计归属于母公司所有者的净利润为负值，本报告披露后公司股票交易将被实行“退市风险警示（*ST）”特别处理。如2014年度经审计的净利润仍为负数，公司股票面临暂停上市风险。股票被暂停上市后，在法定期限内披露的首个年度报告仍不能扭亏，公司股票将面临终止上市。

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

2013年1月25日，公司控股子公司威海华东电源有限公司出资设立武威华东众合新能源有限公司，注册资本1,000万元（首次出资500.2万元），持股比例99.98%。自设立当月纳入合并报表范围。

2013年10月31日，武威华东众合新能源有限公司股东与江西顺风光电投资有限公司签订协议，以武威华东众合新能源有限公司2013年10月31日的净资产为依据，作价人民币3,704,166.22元出让全部股权。自次月起不再纳入合并报表范围。

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）2013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）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。

（3）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。

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(%)
2013年	0.00	-172,880,699.44	0%
2012年	0.00	-98,658,328.14	0%
2011年	12,874,780.00	20,897,026.12	61.61%

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、与威海新泰源船业有限责任公司有关的诉讼事项

(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责任公司（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。此案正在审理过程中，尚未判决。

(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。此案正在审理过程中，尚未判决。

(3) 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，并将华东重装公司列为共同被告，原告方申请财产保全394万元，查封华东重装威经技区国用（2011）第D-033号土地使用权。截至目前，此案尚未开庭审理。

(4) 2011年11月20日，亚都吊装（大连）有限公司向威海市中级人民法院起诉新泰源公司，要求新泰源公司立即支付吊装费20,528,924.5元、逾期付款利息30万元，并以华东重装与新泰源公司签订《资产转让协议》为由将华东重装列为共同被告，要求华东重装对上述债务与新泰源公司承担共同责任。截至目前，威海市中级人民法院已经中止审理，尚未判决。

(5) 2012年6月7日，荣成市成山小额贷款有限公司向威海市中级人民法院起诉新泰源公司和华东重装，要求新泰源公司和华东重装偿还新泰源公司从荣成市成山小额贷款有限公司取得的借款本金2,500万元，并承担该案的诉讼费、保全费等费用。截至目前，威海市中级人民法院已经中止审理，尚未判决。

(6) 2012年6月4日，荣成成山典当有限公司向威海市中级人民法院起诉华东重装，要求华东重装清偿新泰源公司于2012年5月13日转让给荣成成山典当有限公司的对华东重装享有的2,200万元债权，并承担该案诉讼费、保全费等全部费用。截至目前，威海市中级人民法院已经中止审理，尚未判决。

(7) 北京威压韩成机电设备有限公司向威海市中级人民法院起诉新泰源公司和华东重装，要求支付工程款294万元、利息396,532.00元。截至目前，威海市中级人民法院已经中止审理，尚未判决。

(8) 威海金黄机电设备有限公司向威海市中级人民法院起诉新泰源公司和华东重装, 要求支付货款283.30万元、利息351,008.00元。截至目前, 威海市中级人民法院已经中止审理, 尚未判决。

(9) 大宇气割焊接设备(烟台)有限公司向威海市中级人民法院起诉新泰源公司和华东重装, 要求支付货款250万元、利息28,448元。截至目前, 威海市中级人民法院已经中止审理, 尚未判决。

(10) 威海政和机电设备有限公司向威海火炬高技术产业开发区人民法院起诉新泰源公司和华东重装, 要求支付货款743,514元、利息114,056元。截至目前, 威海市中级人民法院已经中止审理, 尚未判决。

2、其他诉讼

根据河南省安阳市中级人民法院【2013】安中民一初字第30号《民事判决书》, 本公司因产品质量问题赔偿河南北方铁路公司违约金20万元, 并赔偿河南北方铁路公司已付货款468万元的在2011年11月11日至2013年4月30日期间的利息损失, 应河南北方铁路公司的请求, 安阳市中级人民法院裁定冻结本公司在交通银行威海高新支行的银行存款600,000.00元。

3、报告期内, 公司无媒体质疑事项。

二、报告期内, 不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金情况

三、报告期内, 公司不涉及破产重整事项。

四、资产交易事项

1、报告期内, 公司无收购资产情况

2、出售资产情况

经公司2013年3月27日召开的第三届董事会第二十一次会议和2013年4月19日召开的2012年年度股东大会审议通过, 本公司控股子公司华东重装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1,112.9亩及其地上建筑物并予以相应补偿, 该项资产处置可收到资金24,921.96万元。同时华东重装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”整体搬迁至乳山市, 并与乳山市政府签订《新能源及高端装备制造项目合作协议》。

截至2013年12月31日, 上述土地及地上建筑物已经被政府部门收回, 华东重装已经收到补偿款2.14亿元, 由于行业持续低迷和资金紧张, 本项目尚未在乳山开工建设。

3、报告期内, 公司无企业合并情况

五、报告期内, 公司未实施股权激励计划。

六、重大关联交易

为保证公司经营业务发展的资金需求、缓解公司阶段性资金压力, 公司向股东汤世贤借

款，截止报告期末，借款本金余额为7,000万元。

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、报告期内，公司无租赁事项情况

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
柳州五菱集团有限公司	2013 年 09 月 23 日	630	2013 年 10 月 21 日	630	连带责任保证	3 年	否	否
威海光威集团有限责任公司	2012 年 06 月 26 日	15,000	2013 年 05 月 03 日	2,000	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）		630		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		630		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		15,630		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		2,630		
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
威海华东重工有限公司	2013 年 03 月 29 日	8,000	2013 年 08 月 26 日	1,500	连带责任保证	1 年	否	是
威海华东重工有限公司	2013 年 03 月 29 日		2013 年 12 月 11 日	650	连带责任保证	1 年	否	是
威海华东重工有限公司	2013 年 03 月 29 日		2013 年 12 月 17 日	2,000	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	8,000	连带责任保证	76 个月	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
荣成市弘久锻铸有限公司	2013 年 03 月 29 日	5,000	2013 年 09 月 13 日	500	连带责任保证	1 年	否	是
荣成市弘久锻铸有限公司	2013 年 03 月 29 日		2013 年 06 月 20 日	700	连带责任保证	1 年	否	是
威海华东数控机床有限公司	2013 年 03 月 29 日	8,000	2013 年 03 月 28 日	800	连带责任保证	1 年	否	是
威海华东数控机床有限公司	2013 年 03 月 29 日		2013 年 03 月 28 日	200	连带责任保证	1 年	否	是
威海华东数控机床有限公司	2013 年 03 月 29 日		2013 年 06 月 06 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	2013 年 03 月 29 日		2013 年 12 月 12 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
威海华东数控机床有限公司	2013 年 03 月 29 日		2013 年 08 月 26 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		21,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		11,350		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	51,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	29,350
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)	21,630	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	11,980
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	66,630	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	31,980
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	42.67%		
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		

3、报告期内，公司无其他重大合同

八、持股 5% 以上股东持续到报告期内的承诺事项及履行情况

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	6
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

公司于 2013 年 3 月 1 日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。

公司非公开发行股份事宜已于 2014 年 3 月 4 日完成，公司未来启动资产重组时间尚未确定。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。

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	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	54,577,998	21.19%						54,577,998	21.19%
其他内资持股	54,577,998	21.19%						54,577,998	21.19%
境内自然人持股	54,577,998	21.19%						54,577,998	21.19%
二、无限售条件股份	202,917,602	78.81%						202,917,602	78.81%
人民币普通股	202,917,602	78.81%						202,917,602	78.81%
三、股份总数	257,495,600	100%						257,495,600	100%

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

经中国证券监督管理委员会2013年9月4日批复的证监许可[2013]1152号《关于核准威海华东数控股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向大连高金科技发展有限公司非公开发行A股股票5,000万股，公司于2014年3月4日完成非公开发行工作。

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	36,308	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	35,736					
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	1,772,805		
刘传金	境内自然人	2.66%	6,861,580		5,146,185	1,715,395		
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	1.26%	3,250,000			3,250,000		
郑建如	境内自然人	1.13%	2,906,373			2,906,373		
曹 磊	境内自然人	0.44%	1,126,000			1,126,000		
沈平华	境内自然人	0.34%	866,284			866,284		
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	3,250,000	人民币普通股	3,250,000					
郑建如	2,906,373	人民币普通股	3,189,571					
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	1,126,000	人民币普通股	1,126,000					
沈平华	866,284	人民币普通股	866,284					
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。						

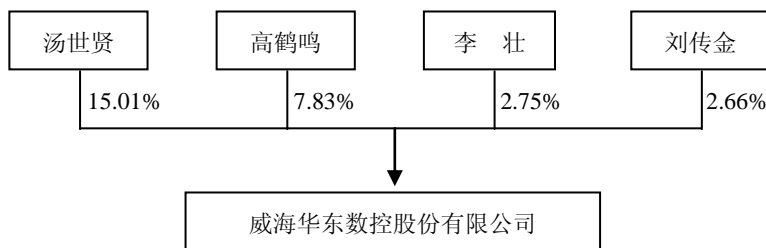
2、公司控股股东情况

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”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

5、公司无其他持股在10%以上的法人股东。

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	55	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	50	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0
潘利泉	董事	现任	男	44	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	52	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	43	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	49	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0
宋文山	独立董事	现任	男	59	2013年04月19日	2014年01月12日				
赵大利	独立董事	现任	男	53	2013年04月19日	2014年01月12日				
刘庆林	独立董事	现任	男	51	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	49	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	30	2012年07月11日	2014年01月12日	0			0
孙吉庆	监事\证代	现任	男	29	2011年01月13日	2014年01月12日	0			0
邱玉良	总经理	现任	男	47	2011年09月06日	2014年01月12日	0			0
王海波	副总经理	现任	男	49	2011年12月19日	2014年01月12日	0			0
于成廷	独立董事	离任	男	74	2011年01月13日	2013年04月19日	0			0
任 辉	独立董事	离任	男	69	2011年01月13日	2013年04月19日	0			0
合计	--	--	--	--	--	--	72,770,664	0	0	72,770,664

公司第三届董事会、监事会已届满，2014年4月24日召开了董事、监事、高级管理人员换届的股东大会和第四届董事会、监事会第一次会议，新一届的董事、监事、高级管理人员情况见本节“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”。

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

白预弘，男，1983年生，博士学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任山东省高新技术创业投资有限公司投资六部投资经理，威海华东数控股份有限公司监事。现任公司董事，山东省高新技术创业投资有限公司医药与医疗业务部副总经理。

汤世贤，男，1959年生，本科学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任威海量具厂副厂长、威海机床厂厂长、威海华东数控有限公司董事长兼总经理、威海华东数控股份有限公司董事长兼总经理，现任公司董事长，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。

刘伯哲，男，1964年生，研究生学历，九三学社成员，中国公民，无永久境外居留权。曾任山东省德州市副市长、山东省高新技术投资有限公司副总经理等职。现任公司董事，山东省高新技术创业投资有限公司董事、副总经理，鲁信创业投资集团股份有限公司副总经理，黄河三角洲产业投资基金管理有限公司董事长，山东龙力生物科技股份有限公司董事，烟台青湖电子股份有限公司董事，保龄宝生物股份有限公司独立董事。

李壮，男，1971年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任威海机床厂副厂长，威海机床厂有限公司董事、副总经理，威海华东数控有限公司董事、副总经理，现任公司董事、副总经理，兼任荣成市弘久锻铸有限公司董事。

郭洪君，男，1954年生，大专学历，高级政工师，中国公民，无境外永久居留权。曾任大连机床厂党支部书记，大连机床厂实业总公司副总经理、党支部书记，大连机床集团公司管理部部长、人力资源部部长，大连华根数控机床有限公司副总裁、监事，大连高金科技发展有限公司执行总裁、党委副书记，大连高金数控集团总裁；现任公司董事，大连高金科技发展有限公司监事会主席、大连机床（数控）股份有限公司监事会主席。

魏杰，男，1956年生，大专学历，会计师，中国公民，无境外永久居留权。曾任大连机床厂财务处副处长、处长、财务部部长，大连机床集团公司财务部部长、副总会计师，大连华根机械有限公司总会计师，大连机床集团公司副总裁，大连高金科技发展有限公司董事、副总裁；现任公司董事，大连高金科技发展有限公司董事。

宋文山，男，1955年生，本科学历，注册会计师、高级会计师，中国公民，无永久境外居留权。曾任山东威海会计师事务所副所长，山东新北洋信息技术股份有限公司和中航黑豹股份有限公司独立董事，现任公司独立董事，威海安达会计师事务所有限公司董事长、主任会计师，威海华菱光电股份有限公司独立董事。

赵大利，男，1961年生，法学博士、经济学博士后、教授、硕士生导师，中国公民，无永久境外居留权。现任本公司独立董事，东北财经大学法学院院长、法律硕士教育中心主任、学术委员会委员、学位委员会委员，辽宁省法学会副会长，辽宁省刑法学会副会长，大连市

法学会副会长，大连市人民检察院专家咨询委员会委员，大连市西岗区人民检察院人民监督员，大连电瓷集团股份有限公司和大连智云自动化装备股份有限公司独立董事。

黄传真，男，1966年生，教授、博士生导师，中国公民，无境外永久居留权。现任公司独立董事，山东大学机械工程学院院长、教授、博士生导师，国际磨粒技术委员会委员，国家自然科学基金委员会、机械学科专家评审组成员，中国机械工业金属切削刀具技术协会副理事长，中国刀协切削先进技术研究会理事长，中国机械工程学会生产工程分会委员，Materials Processing Science and Technology主编，International Journal of Abrasive Technology副主编，International Journal of Nanoparticles编委。

2、监事会成员简历

孙吉庆，男，1984年生，本科学历。2008年7月至今在威海华东数控股份有限公司证券部工作；现任公司职工代表监事，证券事务代表，证券部部长。

刘旭辉，男，1958年生，大专学历，会计师，中国公民，无境外永久居留权。曾任大连第二机床厂会计，大连大力电脑机床有限公司财务部部长、副总经理，大连机床集团公司副总会计师、总裁秘书，大连机床（数控）股份有限公司副总会计师、监事；现任公司监事会主席，大连高金科技发展有限公司财务部部长。

隋立军，男，1978生，本科学历，注册会计师。现任公司监事，山东省高新技术创业投资有限公司风险管理部职员。

3、高级管理人员简历

王明山，男，1965年生，大专学历，会计师，注册会计师，中国公民，无永久境外居留权。曾任佳木斯冷冻总厂财务科长、威海汇丰实业总公司财务科长、威海华东数控有限公司董事兼副总经理、威海华东数控股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理、财务总监。现任公司董事会秘书、副总经理、财务总监，兼任威海华东重工有限公司董事、威海华东电源有限公司执行董事、威海武岭爆破器材有限公司执行董事。

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。曾任威海精密机床附件厂副厂长、厂长，上海德埃精密工量具有限公司总经理。现任公司副总经理。

毛维顺，男，1962年生，本科学历，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。曾任济南一机床集团有限公司担任技术员、技术部设计室主任、威海华东数控有限公司担任技术中心主任、威海华东数控股份有限公司技术中心主任、职工代表监事、总工程师。现任公司副总经理、总工程师。

刘传金，男，1965年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任威海机床厂技术员、磨床厂技术副厂长，威海机床厂有限公司监事、机械设计室主任，威海华东数控有限公司监事、机械设计室主任，威海华东数控股份有限公司监事会主席、总工程师。现任公司副总经理、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。

吴戈，男，1968年生，本科学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任南京力昌机械有限公司常务副总经理，威海华东数控股份有限公司总经理，南京华东嘉数控有限公司总经理。现任公司副总经理。

李壮，简历具体内容请见董事会成员简历。

张广文，男，1973年生，中专学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任威海华东数控有限公司销售科科长，威海华东数控股份有限公司营销部部长、总经理助理。现任公司副总经理。

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。曾任齐齐哈尔二机床（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，威海华东数控股份有限公司副总经理。现任公司总经理。

高鹤鸣，男，1962年生，大专学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任威海机床厂车间主任、质检科科长、厂办主任，威海机床厂有限公司董事兼副总经理，威海华东数控有限公司董事兼副总经理，威海华东数控股份有限公司董事兼副总经理。现任公司副总经理，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。

（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
白预弘	山东省高新技术创业投资有限公司	医药与医疗业务部副总经理	是
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
隋立军	山东省高新技术创业投资有限公司	风险管理部职员	是
刘旭辉	大连高金科技发展有限公司	财务部部长	否
郭洪君	大连高金科技发展有限公司	监事会主席	是
魏杰	大连高金科技发展有限公司	董事	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
王明山	威海华东重工有限公司	董事	否
王明山	威海华东电源有限公司	执行董事	否
王明山	威海武岭爆破器材有限公司	执行董事	否
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	威海华东重型装备有限公司	执行董事	否
刘伯哲	鲁信创业投资集团股份有限公司	副总经理	否
刘伯哲	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司	董事长	否
刘伯哲	山东龙力生物科技股份有限公司	董事	否
刘伯哲	烟台青湖电子股份有限公司	董事	否
刘伯哲	保龄宝生物股份有限公司	独立董事	是
李 壮	荣成市弘久锻铸有限公司	董事	否
宋文山	威海安达会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师	是
宋文山	威海华菱光电股份有限公司	独立董事	是
赵大利	东北财经大学	法学院院长	是
赵大利	大连电瓷集团股份有限公司	独立董事	是
赵大利	大连智云自动化装备股份有限公司	独立董事	是
郭洪君	大连机床（数控）股份有限公司	监事会主席	否
高鹤鸣	荣成市弘久锻铸有限公司	董事长	否
高鹤鸣	威海华东数控机床有限公司	董事	否
黄传真	山东大学	机械工程学院院长	是
在其他单位任职情况的说明	汤世贤、高鹤鸣、李壮、王明山以上兼职均为公司控股子公司相关职务。 刘伯哲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

单位：万元

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	55	现任	27		27
刘伯哲	副董事长	男	50	现任		39.85	39.85
白预弘	董事	男	30	现任		11.10	11.10
李 壮	董事\副总经理	男	43	现任	12.71		12.71
刘庆林	独立董事	男	51	离任	4		4
宋文山	独立董事	男	59	现任	4		4
赵大利	独立董事	男	53	现任	4		4
潘利泉	董事	男	44	离任		22.79	22.79

孙吉庆	监事\证代	男	29	现任	4.73		4.73
王明山	董秘\副总经理\财务总监	男	49	现任	18		18
王海波	副总经理	男	49	现任	10.76		10.76
刘传金	副总经理	男	49	现任	8.90		8.90
邱玉良	总经理	男	47	现任	23.05		23.05
高鹤鸣	副总经理	男	52	现任	12.87		12.87
合计	--	--	--	--	130.02	73.74	203.76

公司第三届董事会、监事会已届满，2014年4月24日召开了董事、监事、高级管理人员换届的股东大会和第四届董事会、监事会第一次会议，新一届的董事、监事、高级管理人员情况见本节“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”。

4、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
于成廷	独立董事	任期满离任	2013年04月19日	连续任职满六年
任辉	独立董事	任期满离任	2013年04月19日	连续任职满六年

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）

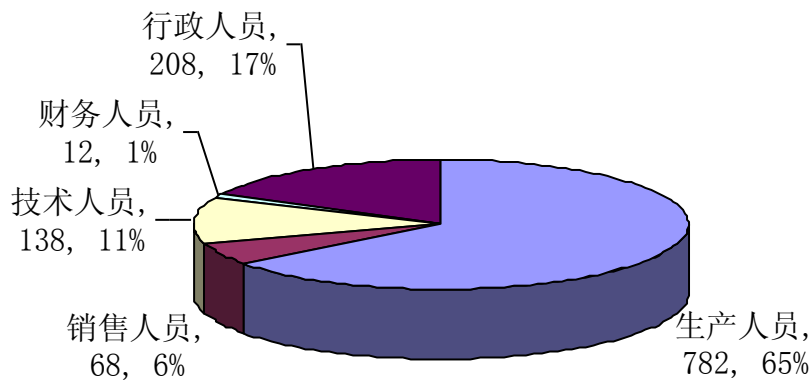
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动，公司核心竞争力稳定。

六、公司员工情况

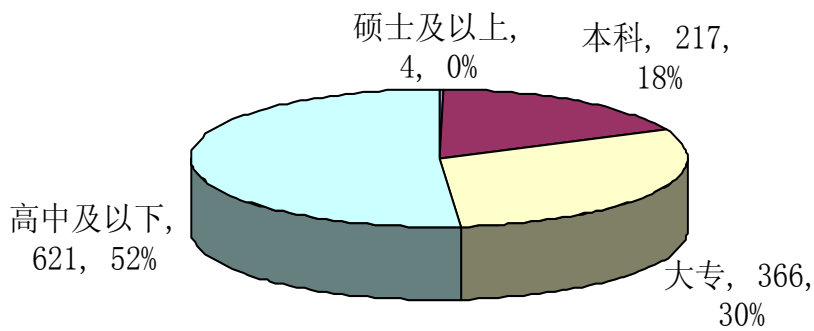
1、报告期末，公司（含子公司）共有1,208名员工，无需承担离退休费用的职工，其专业构成与教育程度如下：

在职员工的人数	1208
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	782
销售人员	68
技术人员	138
财务人员	12
行政人员	208
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
本科	217
大专	366
高中及以下	621

按专业构成分类



按教育程度分类



2、员工薪酬政策

报告期内，员工的报酬均依据公司制定的员工工资考核管理办法，按月考核发放。

3、员工培训计划

公司一贯注重员工培训工作，每年制定培训计划，本着提高员工技术能力与提高理论水平并举的培训方式。采取内训、外培、合作培训等各种形式，培训范围覆盖公司的各级管理人员和一线员工，为员工提供良好的培训和发展平台。

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，全体监事能够按照《监事会议事规则》、公司章程等法律法规要求，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

2013年，认真学习深交所、山东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6份，填报深交所、证监局各类调查问卷3份。

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。2013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、报告期内召开股东大会的有关情况

报告期内，公司共召开了两次股东大会：2012年年度股东大会、2013年度第一次临时股东大会。会议的召集、召开程序，召集人资格，出席会议人员资格及会议表决程序均符合《公司法》、《证券法》、《股东大会议事规则》等法律、法规、规范性文件和公司章程的规定。

1、2012年年度股东大会

2012年4月19日采用现场投票与网络投票相结合的表决方式在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

《关于终止2012年配股有关决议的议案》、《关于符合非公开发行A股股票条件的议案》、《非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告》、《非公开发行A股股票方案》、《非公开发行A股股票预案》、《关于与大连高金科技发展有限公司签署<股份认购协议>的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理非公开发行A股股票有关事宜的议案》、《2012年度董事会工作报告》、《2012年度监事会报告》、《2012年年度报告全文及摘要》、《2012年度财务决算报告》、《2012年度利润分配预案》、《前次募集资金使用情况的专项报告》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于在银行办理综合业务授信额度的议案》、《关于合并报表范围内母子公司担保的议案》、《关于控股子公司项目整体搬迁及资产处置的议案》、《关于提名第三届董事会独立董事的议案》。

《2012年年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-022）刊登在2013年4月20日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》和《证券时报》上。

2、2013年度第一次临时股东大会

2013年10月9日采用现场投票及网络投票相结合的表决方式在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：

《关于办理资产抵押登记的议案》、《关于增加担保对象的议案》、《关于为柳州正菱集团有限公司提供担保的议案》、《关于修订<威海华东数控股份有限公司章程>的议案》、《关于修订<独立董事工作规则>的议案》、《关于修改<募集资金管理办法>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》。

《2013年度第一次临时股东大会决议公告》刊登在2013年10月10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	2	2	0	0	0	否
任辉	2	2	0	0	0	否

刘庆林	8	8	0	0	0	否
赵大利	6	6	0	0	0	否
宋文山	6	6	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	2					

独立董事于成廷、任辉于 2013 年月 29 日由于任期届满离任，故出席董事会会议 2 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。

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

2013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

2013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2013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

2013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财产权转移手续已办理完毕，股东投入的资产均已足额到位。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施。公司控股股东、实际控制人没有占用公司的资金、资产及其他资源的情况。

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

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

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

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

体股东共同利益。

七、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

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等法律、法规规范性文件的要求，结合公司的实际情况、自身特点及管理需要，建立了贯穿于公司生产经营管理活动各个层面和各个环节的内部控制制度并不断完善，特别加强对财务报告、关联交易、对外担保、风险投资、信息披露等重大方面的防范控制。有效规范了公司的生产经营、财务管理及信息披露等工作，保证了公司在决策、执行和监督方面有效控制风险，规范经营运行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

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发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> <p>根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。</p> <p>自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014年04月28日
内部控制自我评价报告全文披露索引	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。该制度的建立进一步加强了对年报编制和信息披露的管理，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，提高年报信息披露的质量和透明度。截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在董事会对有关责任人采取问责措施的情形。

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\2013JNA3035

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）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华东数控公司财务报表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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 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

二〇一四年四月二十五日

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	121,990,353.50	153,025,305.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		48,754.50
应收票据	28,628,357.21	14,793,054.98
应收账款	174,753,465.00	195,573,884.26
预付款项	46,684,575.79	47,464,553.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,340,508.45	25,499,588.60
买入返售金融资产		
存货	598,673,266.04	569,169,235.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,583,301.02	17,558,836.20
流动资产合计	1,028,653,827.01	1,023,133,212.51
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		
固定资产	949,885,216.66	950,274,065.92
在建工程	306,849,840.97	465,714,282.43
工程物资	64,676,470.15	64,725,765.88
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	328,479,907.86	555,671,350.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,059,063.46	18,722,358.74
其他非流动资产	1,351,440.00	1,351,440.00
非流动资产合计	1,664,301,939.10	2,057,459,263.05
资产总计	2,692,955,766.11	3,080,592,475.56

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	647,470,688.67	666,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	57,940,000.00	185,880,000.00
应付账款	152,088,845.16	150,713,590.13
预收款项	85,750,540.57	71,773,513.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,274,237.86	14,617,178.58
应交税费	-18,950,642.24	-28,360,404.65
应付利息	2,126,455.88	2,192,819.04
应付股利	3,920,000.00	3,920,000.00
其他应付款	325,761,022.67	153,224,132.19
一年内到期的非流动负债	61,450,000.00	62,950,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,333,831,148.57	1,282,910,828.33
非流动负债：		
长期借款	329,000,000.00	447,800,000.00
长期应付款		
专项应付款	11,943,957.23	9,957,499.08
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	35,286,857.00	137,152,788.00
非流动负债合计	376,230,814.23	594,910,287.08
负债合计	1,710,061,962.80	1,877,821,115.41
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	6,170,671.55	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	-49,718,383.35	123,193,810.93
归属于母公司所有者权益合计	750,617,934.68	922,206,839.68
少数股东权益	232,275,868.63	280,564,520.47
所有者权益（或股东权益）合计	982,893,803.31	1,202,771,360.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,692,955,766.11	3,080,592,475.56

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	77,351,251.39	93,064,771.04
交易性金融资产		
应收票据	17,349,073.21	14,038,054.98
应收账款	122,896,311.07	154,783,367.12
预付款项	28,349,662.61	29,170,625.51
应收利息		
应收股利	4,080,000.00	4,080,000.00
其他应收款	335,913,337.92	221,042,151.36
存货	385,480,562.45	379,997,491.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		14,008,337.36
流动资产合计	971,420,198.65	910,184,799.22
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	513,027,589.43	543,582,675.17
在建工程	17,802,799.67	17,231,040.99
工程物资	60,466,165.38	62,841,126.04
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	80,812,366.37	81,788,054.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,886,838.71	16,931,761.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,192,001,959.96	1,230,380,859.33
资产总计	2,163,422,158.61	2,140,565,658.55

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

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	460,970,688.67	492,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	124,350,000.00	185,270,000.00
应付账款	116,612,811.23	124,679,386.93
预收款项	54,388,875.70	49,944,371.68
应付职工薪酬	3,766,788.26	3,399,254.05
应交税费	3,092,264.35	-3,335,440.58
应付利息	1,259,488.89	1,386,349.72
应付股利		
其他应付款	339,157,937.40	56,774,004.28
一年内到期的非流动负债	26,450,000.00	62,950,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,130,048,854.50	973,067,926.08
非流动负债：		
长期借款	144,000,000.00	197,800,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,943,957.23	9,957,499.08
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,570,000.00	21,064,570.00
非流动负债合计	170,513,957.23	228,822,069.08
负债合计	1,300,562,811.73	1,201,889,995.16
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	3,657,829.83	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	65,035,870.57	142,583,533.27
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	862,859,346.88	938,675,663.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,163,422,158.61	2,140,565,658.55

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并利润表

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	335,799,587.52	372,988,301.39
其中：营业收入	335,799,587.52	372,988,301.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	544,607,566.54	515,610,275.09
其中：营业成本	285,454,251.67	304,287,472.62
利息支出		
营业税金及附加	1,400,526.74	1,889,676.57
销售费用	21,609,699.20	22,384,678.87
管理费用	92,545,427.63	80,725,152.52
财务费用	73,136,281.64	65,344,540.15
资产减值损失	70,461,379.66	40,978,754.36
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）	-346.25	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）	-208,808,325.27	-142,620,454.89
加：营业外收入	112,941,916.37	8,522,855.44
减：营业外支出	116,609,174.33	2,540,853.90
其中：非流动资产处置损失	113,773,029.61	2,360,700.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-212,475,583.23	-136,638,453.35
减：所得税费用	8,511,457.41	-11,556,551.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-220,987,040.64	-125,081,902.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-220,987,040.64	-125,081,902.09
归属于母公司所有者的净利润	-172,880,699.44	-98,658,328.14
少数股东损益	-48,106,341.20	-26,423,573.95
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.67	-0.38
（二）稀释每股收益	-0.67	-0.38
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-220,987,040.64	-125,081,902.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	-172,880,699.44	-98,658,328.14
归属于少数股东的综合收益总额	-48,106,341.20	-26,423,573.95

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	299,768,701.81	425,970,462.95
减：营业成本	258,863,775.75	382,859,289.59
营业税金及附加	950,367.73	706,050.44
销售费用	15,953,604.95	17,767,289.44
管理费用	37,360,648.22	35,545,365.71
财务费用	38,878,476.40	53,527,887.23
资产减值损失	23,483,640.30	20,936,161.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-75,721,811.54	-85,371,580.74
加：营业外收入	4,649,860.91	7,971,850.03
减：营业外支出	221,641.56	113,500.52
其中：非流动资产处置损失	69,987.21	7,617.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-71,293,592.19	-77,513,231.23
减：所得税费用	6,254,070.51	-11,491,760.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-77,547,662.70	-66,021,471.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-77,547,662.70	-66,021,471.07

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	256,296,497.44	397,135,169.26
收到的税费返还	10,062,906.06	7,383,153.88
收到其他与经营活动有关的现金	35,358,937.81	64,694,667.14
经营活动现金流入小计	301,718,341.31	469,212,990.28
购买商品、接受劳务支付的现金	160,529,017.90	325,868,697.82
支付给职工以及为职工支付的现金	79,811,179.53	80,182,260.09
支付的各项税费	18,323,615.89	30,770,395.44
支付其他与经营活动有关的现金	56,944,661.59	71,585,032.62
经营活动现金流出小计	315,608,474.91	508,406,385.97
经营活动产生的现金流量净额	-13,890,133.60	-39,193,395.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000.00	
取得投资收益所收到的现金	28,408.25	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	214,302,719.25	408,825.12
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	214,351,127.50	672,599.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,951,074.85	163,368,190.37
投资活动现金流出小计	28,951,074.85	163,368,190.37
投资活动产生的现金流量净额	185,400,052.65	-162,695,590.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000.00	120,010,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000.00	120,010,000.00
取得借款收到的现金	870,995,238.91	1,153,780,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	130,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,000,997,238.91	1,273,790,000.00
偿还债务支付的现金	1,073,329,311.33	942,545,385.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,368,115.00	99,941,171.07
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	50,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,201,697,426.33	1,042,486,556.07
筹资活动产生的现金流量净额	-200,700,187.42	231,303,443.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-161,223.50	-169,678.90
五、现金及现金等价物净增加额	-29,351,491.87	29,244,778.92
加：期初现金及现金等价物余额	104,710,158.54	75,465,379.62
六、期末现金及现金等价物余额	75,358,666.67	104,710,158.54

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	225,277,497.21	269,668,911.06
收到的税费返还	10,062,906.06	7,383,153.88
收到其他与经营活动有关的现金	160,691,746.95	64,445,847.73
经营活动现金流入小计	396,032,150.22	341,497,912.67
购买商品、接受劳务支付的现金	136,226,852.94	251,618,941.06
支付给职工以及为职工支付的现金	39,988,901.69	47,361,977.15
支付的各项税费	8,761,484.87	8,620,046.89
支付其他与经营活动有关的现金	107,426,290.43	77,369,306.31
经营活动现金流出小计	292,403,529.93	384,970,271.41
经营活动产生的现金流量净额	103,628,620.29	-43,472,358.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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	1,087,513.25	4,225.00
投资活动现金流入小计	1,087,513.25	4,225.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,436,676.67	15,587,080.53
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	23,436,676.67	15,587,080.53
投资活动产生的现金流量净额	-22,349,163.42	-15,582,855.53
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	568,556,905.58	864,280,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	130,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	698,556,905.58	864,280,000.00
偿还债务支付的现金	752,329,311.33	724,045,385.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,328,799.96	75,568,725.02
支付其他与筹资活动有关的现金		803,164.36
筹资活动现金流出小计	796,658,111.29	800,417,274.38
筹资活动产生的现金流量净额	-98,101,205.71	63,862,725.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-161,223.50	-169,678.90
五、现金及现金等价物净增加额	-16,982,972.34	4,637,832.45
加：期初现金及现金等价物余额	47,701,623.73	43,063,791.28
六、期末现金及现金等价物余额	30,718,651.39	47,701,623.73

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并所有者权益变动表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	257,495,600	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	257,495,600	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,323,289.28			-172,912,194.28		-48,288,651.84	-219,877,556.84
（一）净利润							-172,880,699.44		-48,106,341.20	-220,987,040.64
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-172,880,699.44		-48,106,341.20	-220,987,040.64
（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							-31,494.84		518.93	-30,975.91
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										
4. 其他							-31,494.84		518.93	-30,975.91
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
（六）专项储备				1,323,289.28					-182,829.57	1,140,459.71
1. 本期提取				2,769,863.35					551,799.73	3,321,663.08
2. 本期使用				1,446,574.07					734,629.30	2,181,203.37
四、本期期末余额	257,495,600	480,059,164.46		6,170,671.55	56,610,882.02		-49,718,383.35		232,275,868.63	982,893,803.31

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	257,495,600	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	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
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
（四）利润分配							-12,919,963.52			-12,919,963.52
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							-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. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他							-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				1,023,683.02					519,867.98	1,543,551.00
四、本期期末余额	257,495,600	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

母公司所有者权益变动表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		1,926,483.64	56,610,882.02		142,583,533.27	938,675,663.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46		1,926,483.64	56,610,882.02		142,583,533.27	938,675,663.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,731,346.19			-77,547,662.70	-75,816,316.51
（一）净利润							-77,547,662.70	-77,547,662.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-77,547,662.70	-77,547,662.70
（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								
3. 其他								
（四）利润分配								
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				1,731,346.19				1,731,346.19
1. 本期提取				1,731,346.19				1,731,346.19
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		3,657,829.83	56,610,882.02		65,035,870.57	862,859,346.88

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		221,479,784.34	1,015,645,430.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46			56,610,882.02		221,479,784.34	1,015,645,430.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				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								
3. 其他								
（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								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				1,926,483.64				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

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 2013 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 21.20%，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 78.80%。

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，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》及有关规定，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。

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

土地使用权、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 and 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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持

资金时，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。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

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。

30. 安全生产费用

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）、财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》（财会[2009]8号）的相关规定，提取和使用、核算安全生产费。

本公司属于机械制造企业，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- (1)营业收入不超过 1000 万元的，按照 2% 提取；
- (2)营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1% 提取；
- (3)营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取；
- (4)营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.1% 提取；
- (5)营业收入超过 50 亿元的部分，按照 0.05% 提取。

提取的安全生产费用计入当期损益，企业使用提取的安全生产费用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费用形成资产的，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司或各子公司上年末安全费用结余达到本公司或各子公司上年度营业收入的 5% 时，经当地县级以上安全生产监督管理部门、煤矿安全监察机构商财政部门同意，本公司或各子公司本年度可以缓提或者少提安全费用。

31. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

32. 重要会计估计的说明

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

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

- (1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

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

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产和无形资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂

时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（6）固定资产、无形资产的可使用年限

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

三、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

公司本年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）、《关于调整重大技术装备进口税收政策有关目录的通知》（财关税【2012】14 号等文件的规定，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。2013 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 2013 年度的免税进口额度为 421 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						
荣成市弘久锻铸有限公司	有限公司	荣成市	制造业	\$800	精密型腔模及铸锻件的生产与销售	\$408
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	雷管壳、加强帽、雷管箍、金属管件的生产、销售；备案范围内的货物和技术进出口。	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	机床附件、数控系统设备、太阳能光电产品新能源电子产品等的生产与销售等	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；机床维修；机床专业设计及技术咨询	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

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)
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的生产、加工、销售	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、太阳能发电产品、等的研发生产销售	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、光伏系统配件的研发生产销售	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	23,560,276.77	
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						

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
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	382,035.45	
威海华东数控机床有限公司		75	75	是	13,388,102.09	
威海华东重工有限公司		68.83	68.83	是	52,868,789.07	
威海华东重型装备有限公司		66.32	66.32	是	104,651,607.81	
威海华东电源有限公司		20	60	是	37,425,057.44	
威海华东数控(香港)有限公司		100	100	是		
三级子公司						
甘肃华东电源有限公司		100	100	是		

注：威海华东电源有限公司 2012 年增加注册资本 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和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
威海华东众合新能源有限公司	新设成立	99.98	—	—

威海华东众合新能源有限公司成立于 2013 年 1 月 25 日, 注册资本 1,000 万元, 其中本公司控股子公司威海华东电源有限公司认缴 999.80 万元, 占 99.98%; 汤世贤出资 0.20 万元, 占 0.02%。威海华东众合新能源有限公司各股东首期出资 500.2 万元, 其中威海华东电源有限公司以货币资金出资 500.00 万元, 汤世贤以货币资金出资 0.20 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 日出具了甘东方验报字【2013】第 013 号验资报告。

根据 2013 年 8 月 31 日签订的《关于威海华东众合新能源有限公司股权转让协议》和 2013 年 10 月 31 日签订的补充协议, 江西顺风光电投资有限公司以威海华东众合新能源有限公司 2013 年 10 月 31 日的净资产为依据, 作价人民币 3,704,166.22 元受让威海华东众合新能源有限公司的全部股权。

2. 本年度不再纳入合并范围的公司

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	处置日净资产	处置日净利润
威海华东众合新能源有限公司	股权转让	0.00	3,704,166.22	-1,297,833.78

威海华东众合新能源有限公司 2013 年 1 月份成立, 2013 年 10 月进行股权转让后不再持有其股权, 故本年度合并其 2013 年 1-10 月的利润表和现金流量表。

其中本年因出售股权丧失了控制权而减少的子公司

子公司	出售日
威海华东众合新能源有限公司	2013-10-31

(三) 外币报表折算

本公司不存在外币报表折算情形。

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 2013 年 1 月 1 日, “年末”系指 2013 年 12 月 31 日, “本年”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日, “上年”系指 2012 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			440,899.29			308,686.96
人民币	382,964.59	1.0000	382,964.59	259,678.43	1.0000	259,678.43
美元	3,816.00	6.0969	23,265.77	1,039.00	6.2855	6,530.63
欧元	3,203.00	8.4189	26,965.74	3,203.00	8.3176	26,641.27
港币	6,140.00	0.7862	4,827.45	6,140.00	0.8109	4,978.93
韩元	501,000.00	0.0057	2,875.74	1,886,000.00	0.0058	10,857.70
银行存款			64,970,934.13			96,118,618.89
人民币	61,870,439.02	1.0000	61,870,439.02	93,049,984.58		93,049,984.58
美元	500,770.33	6.0969	3,053,146.63	482,826.83	6.2855	3,034,808.04
欧元	5,624.07	8.4189	47,348.48	4,066.83	8.3176	33,826.27
其他货币资金			56,578,520.08			56,598,000.00
人民币	56,578,520.08	1.0000	56,578,520.08	56,598,000.00	1.0000	56,598,000.00
合计			121,990,353.50			153,025,305.85

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日, 其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日, 交通银行威海高新支行的银行存款 600,000.00 元、中国建设银行威海高新支行的银行存款 3,500,000.00 元、中国农业银行威海市分行营业部的银行存款 8,390,000.00 元被法院冻结。2014 年 4 月 1 日, 中国农业银行威海市分行营业部被冻结的 8,390,000.00 元的款项已经解冻。

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年损益的金融资产		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	28,628,357.21	14,793,054.98
合计	28,628,357.21	14,793,054.98

(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	远东国际租赁有限公司	2013-11-04	2014-05-04	1,300,000.00	
银行承兑汇票	莱恩农业装备有限公司	2013-09-10	2014-03-10	1,150,000.00	
银行承兑汇票	莱恩农业装备有限公司	2013-11-20	2014-05-20	1,150,000.00	
银行承兑汇票	上海电气租赁有限公司	2013-08-25	2014-02-28	1,000,000.00	
银行承兑汇票	安徽省阿姆达机床制造有限公司	2013-10-18	2014-04-03	800,000.00	
合计				5,400,000.00	

(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	昆山市佳朋钢模有限公司	2013-10-09	2014-04-05	575,000.00	
银行承兑汇票	上海电气租赁有限公司	2013-08-29	2014-02-28	500,000.00	
银行承兑汇票	重庆市鑫安群速机电设备有限公司	2013-09-11	2014-03-11	500,000.00	
银行承兑汇票	重庆市鑫安群速机电设备有限公司	2013-09-11	2014-03-11	500,000.00	
银行承兑汇票	重庆市鑫安群速机电设备有限公司	2013-09-11	2014-03-11	500,000.00	
合计				2,575,000.00	

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日，公司无已贴现未到期的应收票据。

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	224,393,928.45	100.00	49,956,408.50	22.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,154,510.84	100.00	11,838,565.79	97.40
合计	236,548,439.29	—	61,794,974.29	—

(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	240,061,311.35	100.00	44,941,894.82	18.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	13,206,177.85	100.00	12,751,710.12	96.56
合计	253,267,489.20	—	57,693,604.94	—

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	77,932,509.40	34.73	2,337,975.27	99,142,394.73	41.30	2,974,271.85
1-2 年	61,928,944.73	27.60	6,192,894.48	49,198,256.93	20.49	4,919,825.68
2-3 年	26,478,652.98	11.80	7,943,595.90	61,919,169.22	25.79	18,575,750.78
3-4 年	48,641,008.95	21.68	24,320,504.50	20,661,173.25	8.61	10,330,586.63
4-5 年	1,256,870.19	0.56	1,005,496.15	4,994,286.71	2.08	3,995,429.37
5 年以上	8,155,942.20	3.63	8,155,942.20	4,146,030.51	1.73	4,146,030.51
合计	224,393,928.45	100.00	49,956,408.50	240,061,311.35	100.00	44,941,894.82

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
回收风险较大的应收账款	12,154,510.84	11,838,565.79	13,206,177.85	12,751,710.12
合计	12,154,510.84	11,838,565.79	13,206,177.85	12,751,710.12

(2) 截至 2013 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	1-4 年	12.44
包钢集团机械设备制造有限公司	客户	15,291,790.50	1-3 年	6.46
振发新能源科技有限公司	客户	12,420,000.00	1 年以内	5.25
希斯庄明机电设备(上海)有限公司	客户	10,896,295.13	0-4 年	4.61
山东弗斯特数控设备有限公司	客户	10,669,630.69	1-2 年	4.51
合计		78,708,716.32		33.27

(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	1,025,676.21	6.0969	6,253,445.28	1,797,056.40	6.2855	11,295,398.00
欧元	222,371.40	8.4189	1,872,122.58	222,371.40	8.3176	1,849,596.36
合计			8,125,567.86			13,144,994.36

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	14,774,708.00	31.65	14,566,678.98	30.69
1—2 年	4,307,111.59	9.22	18,999,123.87	40.03
2—3 年	14,559,691.77	31.19	5,996,129.36	12.63
3 年以上	13,043,064.43	27.94	7,902,620.90	16.65
合计	46,684,575.79	100.00	47,464,553.11	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
Schiess Brighton(Germany) Ltd	供应商	12,681,280.41	1-3 年	设备未交付
济南友联控制工程有限公司	供应商	5,063,320.00	1 年以内	预付货款
HANS MACHINE CO.,LTD.	供应商	4,389,768.00	3-5 年	预付货款
瑞士 SCD2A	供应商	3,931,413.80	2-3 年	预付服务费
河北利升量具有限公司	供应商	1,367,362.99	2-3 年	预付货款
合计		27,433,145.20		

(3) 截至 2013 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	790,600.33	6.0969	4,820,211.15	781,104.83	6.2855	4,909,634.41
欧元	1,676,103.18	8.4189	14,110,945.06	2,047,117.35	8.3176	17,027,103.27
合计			18,931,156.21			21,936,737.68

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	58,912,946.66	100.00	5,572,438.21	9.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,222,798.25	100.00	2,222,798.25	100.00
合计	61,135,744.91	—	7,795,236.46	—

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

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	44,369,730.64	75.31	1,331,091.92	18,477,084.06	62.91	554,312.50
1-2 年	9,015,688.85	15.30	901,568.90	6,297,241.36	21.44	629,724.14
2-3 年	2,291,286.69	3.89	687,386.01	1,814,612.89	6.18	544,383.87
3-4 年	725,398.10	1.23	362,699.05	1,147,850.22	3.91	573,925.11
4-5 年	1,105,750.22	1.88	884,600.17	325,728.44	1.11	260,582.75
5 年以上	1,405,092.16	2.39	1,405,092.16	1,306,212.77	4.45	1,306,212.77
合计	58,912,946.66	100.00	5,572,438.21	29,368,729.74	100.00	3,869,141.14

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
回收风险较大的应收账款	2,222,798.25	2,222,798.25	2,232,798.25	2,232,798.25
合计	2,222,798.25	2,222,798.25	2,232,798.25	2,232,798.25

(2) 截至 2013 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
威海经济技术开发区财政局	36,121,500.00	1 年以内	58.65	土地回收款
威海新泰源船业有限责任公司	1,234,471.74	0-2 年	2.00	往来款
徐丽娟	995,839.12	5 年以上	1.62	借款
北京长红汇通管理咨询有限责任公司	980,000.00	1 年以内	1.59	往来款
威海经济技术开发区国库集中支付中心	852,949.80	2-3 年	1.38	农民工工资保证金
合计	40,184,760.66		65.24	

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	83,083,679.68	2,375,210.41	80,708,469.27	93,977,224.77	3,150,026.84	90,827,197.93
在产品	211,307,163.52	1,151,526.10	210,155,637.42	204,617,240.44		204,617,240.44
库存商品	294,536,053.82	28,607,922.54	265,928,131.28	265,355,447.45	7,965,436.46	257,390,010.99
发出商品	32,412,788.76		32,412,788.76	5,374,426.44		5,374,426.44
周转材料	11,612,535.50	2,144,296.19	9,468,239.31	10,960,359.21		10,960,359.21
合计	632,952,221.28	34,278,955.24	598,673,266.04	580,284,698.31	11,115,463.30	569,169,235.01

(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	3,150,026.84	1,690,383.30		2,465,199.73	2,375,210.41
在产品		1,151,526.10			1,151,526.10
库存商品	7,965,436.46	24,466,834.87		3,824,348.79	28,607,922.54
周转材料		2,144,296.19			2,144,296.19
合计	11,115,463.30	29,453,040.46		6,289,548.52	34,278,955.24

(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		
在产品	积压、损毁		
库存商品	可变现净值低于成本		
周转材料	积压、损毁		

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	262,553.68	3,871,507.89	待摊费用
待抵扣进项税	2,809,126.06	1,799,641.17	待抵扣进项税
预交所得税	1,511,621.28	7,887,687.14	预交所得税
已到期的质押票据		4,000,000.00	票据质押
合计	4,583,301.02	17,558,836.20	

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	1,300,000.00
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	1,300,000.00
减：长期股权投资减值准备	300,000.00	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
山东创新创业投资有限公司	4.46	4.46	1,000,000	1,000,000			1,000,000	
山东省中邦化工有限责任公司			300,000	300,000			300,000	
合计			1,300,000	1,300,000			1,300,000	

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	计提原因
山东省中邦化工有限责任公司	300,000.00			300,000.00	公司已被工商部门吊销执照
合计	300,000.00			300,000.00	

10. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
房屋建筑物	611,025,067.45	99,625,514.07	18,898,946.74	691,751,634.78
机器设备	496,346,926.83	22,067,574.23	5,007,666.15	513,406,834.91
运输设备	34,344,317.84	380,951.26	5,341,626.55	29,383,642.55
办公设备	3,525,114.28	546,271.80	1,064,692.22	3,006,693.86
其他	34,195,785.66	1,433,068.43	352,875.26	35,275,978.83
小计	1,179,437,212.06	124,053,379.79	30,665,806.92	1,272,824,784.93
累计折旧		本年新增	本年计提	
房屋建筑物	53,116,898.50		23,295,881.80	1,965,956.43
机器设备	152,892,429.61		46,915,930.64	2,133,095.22
运输设备	8,474,444.15		4,243,979.98	2,437,485.15

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
办公设备	2,557,886.34	461,665.30	888,101.67	2,131,449.97
其他	10,653,387.08	3,914,118.83	117,827.50	14,449,678.41
小计	227,695,045.68	78,831,576.55	7,542,465.97	298,984,156.26
账面净值				
房屋建筑物	557,908,168.95			617,304,810.91
机器设备	343,454,497.22			315,731,569.88
运输设备	25,869,873.69			19,102,703.57
办公设备	967,227.94			875,243.89
其他	23,542,398.58			20,826,300.42
小计	951,742,166.38			973,840,628.67
减值准备				
房屋建筑物	97,597.84	23,955,412.01	97,597.84	23,955,412.01
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	23,955,412.01	1,468,100.46	23,955,412.01
账面价值				
房屋建筑物	557,810,571.11			593,349,398.90
机器设备	342,083,994.60			315,731,569.88
运输设备	25,869,873.69			19,102,703.57
办公设备	967,227.94			875,243.89
其他	23,542,398.58			20,826,300.42
合计	950,274,065.92			949,885,216.66

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 118,298,667.55 元。本年增加的累计折旧中本年计提 78,831,576.55 元。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，固定资产中原值为 438,280,390.56 元、净值为 273,094,364.30 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 2013 年 12 月 31 日，本公司暂时闲置固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	150,543,041.18	11,917,787.35	23,955,412.01	114,669,841.82	
合计	150,543,041.18	11,917,787.35	23,955,412.01	114,669,841.82	

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司子公司威海华东重型装备有限公司和威海武岭爆破器材有限公司的部分房屋建筑物存在减值迹象，公司聘请北京中天华资产评估有限责任公司对

有减值迹象的房屋建筑物进行评估，根据中天华资评财报字【2014】第 3002 号、中天华资评财报字【2014】第 3003 号评估报告的评估值和账面价值的差额计提减值准备。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
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。	2014 年 12 月
2 号宿舍楼	已提交相关资料，正在办理过程中。	2014 年 12 月
3 号宿舍楼	已提交相关资料，正在办理过程中。	2014 年 12 月
华东重装厂房	原房产所有人未办房产证	—
9 号厂房	已提交相关资料，正在办理过程中。	2014 年 12 月

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
经区厂区扩建项目	1,375,098.84		1,375,098.84	923,520.00		923,520.00
重型机床加工项目	137,432,012.90		137,432,012.90	122,966,925.33		122,966,925.33
铸造技改项目	7,381,358.31		7,381,358.31	99,872,133.73		99,872,133.73
崮山厂区建设	50,820,304.25		50,820,304.25	157,942,792.39		157,942,792.39
自制设备	109,841,066.67		109,841,066.67	83,917,163.54		83,917,163.54
其他工程				91,747.44		91,747.44
合计	306,849,840.97		306,849,840.97	465,714,282.43		465,714,282.43

(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	451,578.84			1,375,098.84
重型机床加工项目	122,966,925.33	15,039,181.59	574,094.02		137,432,012.90
铸造技改项目	99,872,133.73	6,813,929.26	99,304,704.68		7,381,358.31
崮山厂区建设	157,942,792.39	24,443,009.03	31,035.34	131,534,461.83	50,820,304.25
自制设备	83,917,163.54	42,774,782.64	16,850,879.51		109,841,066.67
其他工程	91,747.44	1,446,206.56	1,537,954.00		
合计	465,714,282.43	90,968,687.92	118,298,667.55	131,534,461.83	306,849,840.97

本年在建工程的其他减少为子公司威海华东重型装备有限公司本年度整体搬迁，其地上建筑物连同土地使用权一起被政府部门收回。

(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	98.19	98.00	32,762,825.48	6,184,582.87	7.18	自有、借款
自制设备	178,400,000	91.07	90.00	17,759,138.10	8,567,400.00	5.90	自有、借款
合计	578,400,000	—	—	50,521,963.58	14,751,982.87		

12. 工程物资

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
自制设备物资	62,841,126.04		2,374,960.66	60,466,165.38
重型机床加工项目物资	1,884,639.84	4,556,564.08	2,230,899.15	4,210,304.77
合计	64,725,765.88	4,556,564.08	4,605,859.81	64,676,470.15

13. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
土地使用权	557,245,206.87	11,329,764.25	220,082,555.52	348,492,415.60
专利权	1,350,000.00			1,350,000.00
非专利技术	4,384,070.52			4,384,070.52
软件	640,112.20			640,112.20
海域使用权	21,154,291.00		6,527,670.61	14,626,620.39
小计	584,773,680.59	11,329,764.25	226,610,226.13	369,493,218.71
累计摊销				
土地使用权	24,840,238.03	8,804,292.44	9,210,861.93	24,433,668.54
专利权	1,076,733.49	163,959.91		1,240,693.40
非专利技术	2,076,047.78	720,813.05		2,796,860.83
软件	226,716.20	24,700.80		251,417.00
海域使用权	653,414.24	149,815.30		803,229.54
小计	28,873,149.74	9,863,581.50	9,210,861.93	29,525,869.31
账面净值				
土地使用权	532,404,968.84			324,058,747.06
专利权	273,266.51			109,306.60
非专利技术	2,308,022.74			1,587,209.69
软件	413,396.00			388,695.20
海域使用权	20,500,876.76			13,823,390.85
小计	555,900,530.85			339,967,349.40
减值准备				

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权		11,258,260.77		11,258,260.77
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	11,258,260.77		11,487,441.54
账面价值				
土地使用权	532,404,968.84			312,800,486.29
专利权	273,266.51			109,306.60
非专利技术	2,296,689.41			1,575,876.36
软件	195,548.56			170,847.76
海域使用权	20,500,876.76			13,823,390.85
合计	555,671,350.08			328,479,907.86

本年增加的累计摊销中，本年摊销 9,863,581.50 元。

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日，无形资产中账面价值 224,819,538.32 元的土地使用权用于抵押，详见附注十一·(一)。

(3) 截至 2013 年 12 月 31 日，无形资产中账面价值 12,649,595.14 元的土地使用权因诉讼被法院查封，详见八·3·(2)。

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司之子公司威海武岭爆破器材有限公司的部分土地使用权存在减值迹象，根据中天华资评财报字【2014】第 3003 号评估报告的评估值和账面价值的差额计提减值准备。

14. 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

15. 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	7,374,964.68	6,869,927.22
存货跌价准备	4,684,098.78	927,121.78
可抵扣亏损		10,573,729.21
内部未实现的利润		351,580.53
合计	12,059,063.46	18,722,358.74

(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	23,898,285.93	20,662,534.13
存货跌价准备	4,552,996.08	4,934,651.44
长期股权投资减值准备	300,000.00	300,000.00
固定资产减值准备	23,955,412.01	1,468,100.46
无形资产减值准备	11,487,441.54	229,180.77
商誉减值	16,628,733.46	16,628,733.46
可抵扣亏损	320,268,242.44	101,915,991.82
内部未实现的利润	2,277,122.46	
合计	403,368,233.92	146,139,192.08

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故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
2014 年	803,257.42	803,257.42	
2015 年	10,679,490.02	10,760,739.78	
2016 年	61,737,249.68	62,771,199.93	
2017 年	92,627,900.42	27,204,014.09	
2018 年	154,420,344.90		
合计	320,268,242.44	101,539,211.22	

将于 2015 年、2016 年和 2017 年到期的可抵扣亏损年末金额与年初金额存在差异，主要原因因为本年公司和子公司荣成市弘久锻铸有限公司继续大幅亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本年不再对其亏损确认递延所得税资产所致。

(4) 可抵扣暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
坏账准备	69,590,210.75
存货跌价准备	34,278,955.24
可抵扣亏损	320,268,242.44
长期股权投资减值准备	300,000.00
固定资产减值准备	23,955,412.01
无形资产减值准备	11,487,441.54
商誉减值准备	16,628,733.46
内部未实现的利润	2,277,122.46
合计	478,786,117.90

16. 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	1,351,440.00
合计	1,351,440.00	1,351,440.00

17. 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	63,795,544.33	5,794,666.42			69,590,210.75
存货跌价准备	11,115,463.30	29,453,040.46		6,289,548.52	34,278,955.24
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	23,955,412.01		1,468,100.46	23,955,412.01
无形资产减值准备	229,180.77	11,258,260.77			11,487,441.54
商誉减值准备	16,628,733.46				16,628,733.46
合计	93,537,022.32	70,461,379.66		7,757,648.98	156,240,753.00

18. 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	18,500,000.00	
抵押借款	151,000,000.00	121,000,000.00
抵押、保证借款	64,470,688.67	194,000,000.00
保证借款	293,500,000.00	334,000,000.00
票据贴现	70,000,000.00	
信用借款	50,000,000.00	17,000,000.00
合计	647,470,688.67	666,000,000.00

(2) 短期借款抵押、保证、质押借款情况详见附注七.(二)及十一.(一)、十一.(二)、十一.(三)所述。

(3) 已逾期未偿还的短期借款

贷款单位	金额	利率	贷款用途	未按期还款原因	预计还款期	是否获得展期	展期条件	新到期日
中国银行威海高新支行	59,970,688.67	8.58%	购买原材料	定向增发募集资金未到位	2014-2-28	—	—	—
合计	59,970,688.67	—						

公司逾期的短期借款已于 2014 年 2 月 28 日全部偿还完毕。

19. 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	57,940,000.00	125,880,000.00
商业承兑汇票		60,000,000.00
合计	57,940,000.00	185,880,000.00

(2) 下一会计年度将到期的金额为 57,940,000.00 元。

20. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	152,088,845.16	150,713,590.13
其中：1 年以上	32,336,291.37	33,375,626.64

(2) 本年无大额的账龄超过 1 年的应付账款。

(3) 截至 2013 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	433,583.33	6.0969	2,643,514.20	167,481.82	6.2855	1,052,706.98
欧元	101,339.14	8.4189	853,164.09	18,260.39	8.3176	151,882.62
合计			3,496,678.29			1,204,589.60

21. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	85,750,540.57	71,773,513.04
其中：1 年以上	22,617,926.42	22,410,813.65

(2) 截至 2013 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	754,165.70	6.0969	4,598,072.86	1,431,366.01	6.2855	8,996,851.06
欧元				1.00	8.3176	8.32
合计			4,598,072.86			8,996,859.38

22. 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	680,870.37	63,798,726.34	63,241,221.83	1,238,374.88
职工福利费		2,042,135.42	2,042,135.42	
职工福利及奖励基金	6,220,106.78	137,307.26	291,335.56	6,066,078.48
社会保险费		10,169,853.18	10,169,853.18	
住房公积金	5,480.00	880,703.20	870,469.60	15,713.60
工会经费和职工教育经费	7,710,721.43	2,201,839.78	958,490.31	8,954,070.90
解除劳动关系给予的补偿		1,952,394.99	1,952,394.99	
合计	14,617,178.58	81,182,960.17	79,525,900.89	16,274,237.86

本公司应付职工薪酬年末金额中已提取未发放的工资 1,238,374.88 元，已于 2014 年 1 月全部发放。

23. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	-24,588,303.06	-35,674,738.33
营业税	1,522,950.22	1,643,975.91
企业所得税	295,974.68	42,489.33
个人所得税	906,960.79	1,617,505.68
城市维护建设税	323,445.19	200,329.51
房产税	894,242.44	1,389,070.89
土地使用税	1,369,663.51	2,044,097.79
教育费附加	225,934.67	137,264.02
其他	98,489.32	239,600.55
合计	-18,950,642.24	-28,360,404.65

24. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
短期借款利息	1,314,433.33	1,262,700.01
长期借款利息	812,022.55	930,119.03
合计	2,126,455.88	2,192,819.04

25. 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。

26. 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	325,761,022.67	153,224,132.19
其中：1 年以上	63,057,261.16	101,268,209.01

(2) 截至 2013 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汤世贤款项 72,644,970.00 元。

(3) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
大连高金科技发展有限公司	100,000,000.00	1 年以内	保证金
汤世贤	72,644,970.00	1 年以内	借款及利息
朱口集团有限公司	38,870,000.00	0-3 年	借款
威海经济技术开发区国有资产经营管理公司	30,000,000.00	1 年以内	借款
合计	241,514,970.00		

上述款项中应付大连高金科技发展有限公司和汤世贤的款项已于 2014 年 2 月和 3 月全部偿还。

27. 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	61,200,000.00	62,700,000.00
一年内到期的递延收益	250,000.00	250,000.00
合计	61,450,000.00	62,950,000.00

(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	10,000,000.00	19,700,000.00
保证借款	51,200,000.00	
信用借款		43,000,000.00
合计	61,200,000.00	62,700,000.00

(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	2011-10-28	2014-10-20	人民币	7.98	23,200,000.00	

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	2012-6-25	2014-6-25	人民币	7.68	3,000,000.00	
威海华东重工有限公司	2009-9-27	2014-7-30	人民币	5.90	10,000,000.00	
威海华东重工有限公司	2010-5-27	2014-6-30	人民币	5.90	20,000,000.00	
威海华东重型装备有限公司	2012-10-12	2014-9-14	人民币	4.92	5,000,000.00	
合计					61,200,000.00	

(4) 保证、抵押情况详见七·(二)、十一·(一) 所述。

28. 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	80,000,000.00	111,700,000.00
保证借款	249,000,000.00	326,100,000.00
合计	329,000,000.00	447,800,000.00

(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
招商银行烟台分行	2012-10-12	2015-10-12	人民币	4.92	95,000,000.00	100,000,000.00
中国银行威海高新支行	2010-5-27	2016-9-27	人民币	5.94	60,000,000.00	100,000,000.00
中国银行威海高新支行	2009-9-15	2016-9-14	人民币	5.94	30,000,000.00	50,000,000.00
威海经区国有资产经营管理公司	2009-8-1	2017-6-10	人民币	6.345	40,000,000.00	40,000,000.00
威海市商业银行兴海支行	2010-7-19	2015-7-19	人民币	6.35	30,000,000.00	30,000,000.00
合计					255,000,000.00	320,000,000.00

(3) 抵押、保证借款情况详见附注七·(二) 及十一·(一)、十一·(三) 所述。

29. 专项应付款

(1) 专项应付款明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
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	1,986,458.15		6,343,957.23	
合计	9,957,499.08	1,986,458.15		11,943,957.23	

30. 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	35,286,857.00	137,152,788.00
合计	35,286,857.00	137,152,788.00

(2) 递延收益明细

政府补助项目	年初金额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末金额	与资产相关/与收益相关
厂区建设专用资金	60,839,073		60,839,073			资产
大型精密数控龙门导轨磨床项目配套资金	2,700,000				2,700,000	资产
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			125,000	2,125,000	资产
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			125,000	2,125,000	资产
MKW5230A/3×160大型精密数控龙门导轨磨床科技专项资金	270,000	350,000			620,000	资产
企业技术创新专项资金	55,249,145		40,382,288		14,866,857	资产
土地平整专用资金	13,594,570			13,594,570		资产
2013 年自主创新专项资金-龙门导轨磨产业化		7,000,000			7,000,000	资产
国际科技合作与交流专项资金		5,850,000			5,850,000	资产
合计	137,152,788	13,200,000	101,221,361	13,844,570	35,286,857	

31. 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	54,577,998.00	21.20						54,577,998.00	21.20
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	54,577,998.00	21.20						54,577,998.00	21.20
无限售条件股份									
人民币普通股	202,917,602.00	78.80						202,917,602.00	78.80
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	202,917,602.00	78.80						202,917,602.00	78.80
股份总额	257,495,600.00	100.00						257,495,600.00	100.00

32. 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
其他资本公积				
合计	480,059,164.46			480,059,164.46

33. 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	4,847,382.27	2,769,863.35		1,446,574.07	6,170,671.55
合计	4,847,382.27	2,769,863.35		1,446,574.07	6,170,671.55

34. 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

35. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	123,193,810.93	
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	123,193,810.93	
加：本年归属于母公司股东的净利润	-172,880,699.44	
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		
转作股本的普通股股利		
其他	31,494.84	
本年年末金额	-49,718,383.35	

36. 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	13,388,102.09	13,143,275.10
上海原创精密机床主轴有限公司	35.00	382,035.45	366,610.39
荣成市弘久锻铸有限公司	49.00	23,560,276.77	32,108,307.39
威海华东重工有限公司	31.17	52,868,789.07	62,669,803.64
威海华东电源有限公司	80.00	37,425,057.44	35,201,998.64
威海华东重型装备有限公司	33.68	104,651,607.81	137,074,525.31
合计		232,275,868.63	280,564,520.47

37. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	326,638,361.37	351,832,849.04
其他业务收入	9,161,226.15	21,155,452.35
合计	335,799,587.52	372,988,301.39
主营业务成本	281,376,176.70	298,529,969.92
其他业务成本	4,078,074.97	5,757,502.70
合计	285,454,251.67	304,287,472.62

(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	158,502,059.70	136,248,651.85	225,023,667.41	187,440,668.86
普通机床	103,133,119.00	91,798,016.04	113,384,456.01	98,657,910.67
其他	65,003,182.67	53,329,508.81	13,424,725.62	12,431,390.39
合计	326,638,361.37	281,376,176.70	351,832,849.04	298,529,969.92

(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	9,128,707.71	8,135,069.14	9,789,460.73	8,248,321.75
西北地区	28,355,407.73	18,281,642.12	5,846,270.95	3,506,510.98
华北地区	37,549,314.62	34,038,428.76	97,482,818.84	81,946,307.56
华东地区	155,019,562.72	138,583,135.88	122,160,586.21	108,511,475.93

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
中南地区	8,699,612.85	7,296,268.12	15,628,819.64	11,705,241.46
西南地区	5,468,175.23	4,993,942.40	10,299,815.35	8,993,256.42
国外	82,417,580.51	70,047,690.28	90,625,077.32	75,618,855.82
合计	326,638,361.37	281,376,176.70	351,832,849.04	298,529,969.92

(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	11,794,871.79	3.51
客户二	8,615,384.61	2.57
客户三	8,577,402.66	2.55
客户四	8,376,068.40	2.49
客户五	7,710,854.72	2.30
合计	45,074,582.18	13.42

38. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	911,277.80	1,514,615.13	租赁收入 5%
城市维护建设税	263,053.22	204,380.25	流转税额 7%
教育费附加	188,616.68	144,656.64	流转税额 5%
地方水利建设基金	37,579.04	26,024.55	流转税额 1%
合计	1,400,526.74	1,889,676.57	

39. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
售后服务材料费	3,725,272.93	3,338,223.70
销售佣金	1,927,481.48	2,534,817.68
差旅费	5,538,257.63	6,013,857.10
运输费	3,381,103.69	4,141,598.91
职工薪酬	4,507,131.68	2,301,428.38
业务宣传费	766,245.63	1,156,057.02
其他	1,764,206.16	2,898,696.08
合计	21,609,699.20	22,384,678.87

40. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
研究与开发费	20,318,379.81	14,954,638.34
职工薪酬	18,950,899.91	16,525,311.05
土地使用税	8,959,785.25	8,026,036.74
无形资产摊销	9,863,581.50	10,637,416.78
折旧	14,248,886.07	8,194,056.27
房产税	5,469,054.12	4,785,013.20
业务招待费	1,471,383.25	1,851,447.47
存货盘亏	251,964.09	2,766,500.47
聘请中介机构费用	1,314,019.09	1,380,702.23
办公费	5,839,204.73	7,021,446.40
印花税	256,965.65	713,029.49
销爆支出	3,213,690.65	
其他	2,387,613.51	3,869,554.08
合计	92,545,427.63	80,725,152.52

41. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	73,689,490.33	64,768,136.48
减：利息收入	1,790,345.01	680,010.68
加：汇兑损失	104,582.48	-250,260.56
加：其他支出	1,132,553.84	1,506,674.91
合计	73,136,281.64	65,344,540.15

42. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	12,599,711.61	13,466,004.56
存货跌价损失	22,647,995.27	9,186,735.11
固定资产减值损失	23,955,412.01	1,468,100.46
无形资产减值损失	11,258,260.77	229,180.77
商誉减值损失		16,628,733.46
合计	70,461,379.66	40,978,754.36

43. 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。

44. 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
处置交易性金融资产取得的投资收益	-346.25	
合计	-346.25	297.03

投资收益为子公司威海武岭爆破器材有限公司出售所购买的基金产生的损失。

45. 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	282,784.48	200,026.35	282,784.48
其中：固定资产处置利得	282,784.48	200,026.35	282,784.48
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	111,623,361.00	6,874,967.00	111,623,361.00
盘盈利得			
其他	1,035,770.89	1,447,862.09	1,035,770.89
合计	112,941,916.37	8,522,855.44	112,941,916.37

(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	250,000.00	2,530,000.00	国科发财【2011】120 号、国科发财【2012】987 号等
大型精密数控龙门导轨磨床项目补贴		2,900,000.00	工信部装【2011】187 号、威经技区财监企字【2011】1 号
厂区建设专项资金	60,839,073.00		威经技区财监企字【2011】82 号
企业发展专项资金	40,382,288.00		威经技区财征字【2012】62 号、威经技区财征字【2012】92 号

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
2012 年第三批山东半岛蓝色经济区建设合作贷款贴息	5,000,000.00		威经技区财绩字【2013】1 号
2013 年山东省重点领域首台技术装备奖励资金	2,500,000.00		财建字【2013】14 号
销爆工程补助款	1,720,000.00		威经技区财预字【2013】125 号
其他	932,000.00	1,444,967.00	
合计	111,623,361.00	6,874,967.00	

46. 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	113,773,029.61	2,360,700.09	113,773,029.61
其中：固定资产处置损失	113,773,029.61	2,360,700.09	113,773,029.61
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	17,000.00	111,000.00	17,000.00
罚款支出	147,332.12	36,922.41	147,332.12
其他	2,671,812.60	32,231.40	2,671,812.60
合计	116,609,174.33	2,540,853.90	116,609,174.33

47. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税	1,848,162.13	794,900.66
递延所得税	6,663,295.28	-12,351,451.92
合计	8,511,457.41	-11,556,551.26

48. 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	-172,880,699.44	-98,658,328.14
归属于母公司的非经常性损益	2	-948,508.96	6,589,831.85
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-171,932,190.48	-105,248,159.99
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		

项目	序号	本年金额	上年金额
增加股份（II）下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	257,495,600.00	257,495,600.00
基本每股收益（I）	$13=1\div 12$	-0.67	-0.38
基本每股收益（II）	$14=3\div 12$	-0.67	-0.41
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）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.67	-0.38
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.67	-0.41

49. 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	21,506,000.00
利息收入	1,770,340.64
票据保证金	772,000.00
单位往来款	10,282,952.71
其他	1,027,644.46
合计	35,358,937.81

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
政府补助收回	13,594,570.00
研发支出	6,024,218.10
办公费	5,839,204.73

项目	本年金额
差旅费	5,538,257.63
运输费	3,381,103.69
销售佣金	1,927,481.48
业务招待费	1,471,383.25
票据保证金	349,452.69
单位往来款	9,317,202.63
其他	9,501,787.39
合计	56,944,661.59

3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
非公开增发股票保证金	100,000,000.00
政府提供的无息贷款	30,000,000.00
合计	130,000,000.00

4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额
退还入股款	50,000,000.00
合计	50,000,000.00

(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	-220,987,040.64	-125,081,902.09
加: 资产减值准备	70,461,379.66	40,978,754.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,831,576.55	71,608,183.20
无形资产摊销	9,863,581.50	11,441,567.32
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)	113,054,344.52	2,160,673.74
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-31,812.11	
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)	73,850,713.83	64,768,136.48
投资损失(收益以“-”填列)	346.25	-297.03
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	6,663,295.28	-12,309,164.17

项目	本年金额	上年金额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-58,957,071.49	-108,514,599.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	24,611,541.84	61,816,078.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-111,250,988.79	-46,390,068.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,890,133.60	-39,193,395.69
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	75,358,666.67	104,710,158.54
减：现金的期初余额	104,710,158.54	75,728,857.42
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	-29,351,491.87	29,244,778.92

(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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		40,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
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		-263,477.80
流动资产		23,371,266.54
非流动资产		20,066,483.50
流动负债		136,385,915.32
非流动负债		133,081,132.28
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	3,704,166.22	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

项目	本年金额	上年金额
4. 处置子公司的净资产	3,704,166.22	
流动资产	3,704,166.22	
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	75,358,666.67	104,710,158.54
其中：库存现金	440,899.29	308,686.96
可随时用于支付的银行存款	52,480,934.13	94,409,471.58
可随时用于支付的其他货币资金	22,436,833.25	9,992,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	75,358,666.67	104,710,158.54
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 2013 年 12 月 31 日本公司货币资金余额为 121,990,353.50 元，列示于现金流量表的现金期末余额为 75,358,666.67 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 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。

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	王明山	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	王明山	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	45,232			45,232
威海华东电源有限公司	5,000			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	66.32
威海华东电源有限公司	1,000	1,000	20	20
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	300	100	100
甘肃华东电源有限公司	200	200	100	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	担保借款起始日	担保借款到期日
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	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
威海华东重工有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2010-7-19	2015-7-18
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	2010-8-2	2015-8-2
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	2010-8-3	2015-8-3
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	2010-9-27	2015-9-27
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	2013-4-2	2014-4-1
威海华东数控机床有限公司、汤世贤	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2013-5-24	2014-5-23
威海华东数控机床有限公司、汤世贤	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2013-5-27	2014-5-26
威海华东重工有限公司、威海华东重型装备有限公司	威海华东数控股份有限公司	70,000,000.00	2013-8-6	2014-8-6
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	15,000,000.00	2013-8-26	2014-8-26
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	6,500,000.00	2013-12-11	2014-12-11
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	20,000,000.00	2013-12-17	2014-12-17
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	80,000,000.00	2010-5-27	2016-9-27
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	5,000,000.00	2013-9-13	2014-9-13

担保方名称	被担保方名称	担保借款金额	担保借款起始日	担保借款到期日
威海华东数控股份有限公司	荣成市弘久锻铸有限公司	7,000,000.00	2013-6-20	2014-6-20
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	2013-3-6	2014-3-6
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	8,000,000.00	2013-3-28	2014-3-27
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	2,000,000.00	2013-3-28	2014-3-27
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	2013-6-6	2014-6-6
威海华东数控股份有限公司	威海华东数控机床有限公司	30,000,000.00	2013-12-12	2014-12-11
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	2013-8-26	2014-8-26
小计		558,000,000.00		

(2) 关联方票据担保

担保方名称	被担保方名称	担保承兑票据金额	担保票据起始日	担保票据到期日
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	2013-12-12	2014-6-12
威海华东重型装备有限公司	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2013-12-16	2014-6-16
威海华东数控机床有限公司	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2013-01-23	2014-1-22
威海华东重型装备有限公司 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	2013-8-8	2014-2-7
威海华东数控机床有限公司、汤世贤	威海华东数控股份有限公司	16,000,000.00	2013-12-4	2014-6-4
威海华东数控机床有限公司、汤世贤	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2013-8-28	2014-2-28
小计		136,000,000.00		

2. 关联方资金拆借

关联方名称	期初借款本金	本年借款本金	本年偿还本金	期末本金余额
汤世贤		103,700,000.00	33,700,000.00	70,000,000.00
合计		103,700,000.00	33,700,000.00	70,000,000.00

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	1,300,236.97	1,297,683.38

(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	72,644,970.00	

关联方(项目)	年末金额	年初金额
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
合计	72,644,970.00	50,000,000.00

八、或有事项

1. 2013年5月3日, 本公司与平安银行股份有限公司青岛分行签订编号为平银青香中支额保字 20130501 第 011-1 号的《最高额保证担保合同》, 为威海光威集团有限责任公司与平安银行股份有限公司青岛分行签订的编号为平银青香中支综字 20130501 第 011 号的《综合授信额度》合同项下的债务提供保证担保, 最高担保金额为 2000 万元, 保证方式为连带责任保证, 担保期间为主合同项下的债务履行届满之日起两年。

2. 2013年10月21日, 本公司与威海市商业银行股份有限公司签订的编号为 2013 年威商银保字第 83000192 号的《保证合同》, 为柳州正菱集团有限公司与威海市商业银行股份有限公司签订的编号为 2013 年威商银借字第 8300192 号的《固定资产借款合同》提供保证担保, 担保金额为 630 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之日起两年。

3. 公司存在的重大诉讼事项

(1) 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装公司以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装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。截至目前此案正在审理过程中, 尚未判决。

2012年7月20日, 新泰源公司以华东重装公司未按协议约定支付资产转让款等为理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。截至目前此案正在审理过程中, 尚未判决。

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, 并将华东重装公司列为共同被告, 原告方申请财产保全394万元, 查封华东重装威经技区国用(2011)第D-033号土地使用权。截至目前, 此案尚未开庭审理。

3) 2011年11月20日, 亚都吊装(大连)有限公司向威海市中级人民法院起诉新泰源公司, 要求新泰源公司立即支付吊装费20,528,924.5元、逾期付款利息30万元, 并以华东重装与新泰源公司签订《资产转让协议》为由将华东重装列为共同被告, 要求华东重装对上述债务与新泰源公司承担共同责任。截至目前, 威海市中级人民法院已经中止审理, 尚未判决。

4) 2012年6月7日, 荣成市成山小额贷款有限公司向威海市中级人民法院起诉新泰源公司和华东重装, 要求新泰源公司和华东重装偿还新泰源公司从荣成市成山小额贷款有限公司取得的借款本金2,500万元, 并承担该案的诉讼费、保全费等费用。截至目前, 威海市中级人民法院

民法院已经中止审理，尚未判决。

5) 2012年6月4日，荣成成山典当有限公司向威海市中级人民法院起诉华东重装，要求华东重装清偿新泰源公司于2012年5月13日转让给荣成成山典当有限公司的对华东重装享有的2,200万元债权，并承担该案诉讼费、保全费等全部费用。截至目前，威海市中级人民法院已经中止审理，尚未判决。

6) 北京威压韩成机电设备有限公司向威海市中级人民法院起诉新泰源公司和华东重装，要求支付工程款294万元、利息396,532.00元。截至目前，威海市中级人民法院已经中止审理，尚未判决。

7) 威海金黄机电设备有限公司向威海市中级人民法院起诉新泰源公司和华东重装，要求支付货款283.30万元、利息351,008.00元。截至目前，威海市中级人民法院已经中止审理，尚未判决。

8) 大宇气割焊接设备（烟台）有限公司向威海市中级人民法院起诉新泰源公司和华东重装，要求支付货款250万元、利息28,448元。截至目前，威海市中级人民法院已经中止审理，尚未判决。

9) 威海政和机电设备有限公司向威海火炬高技术产业开发区人民法院起诉新泰源公司和华东重装，要求支付货款743,514元、利息114,056元。截至目前，威海市中级人民法院已经中止审理，尚未判决。

(2) 其他诉讼

根据河南省安阳市中级人民法院【2013】安中民一初字第30号《民事判决书》，本公司因产品质量问题赔偿河南北方铁路公司违约金20万元，并赔偿河南北方铁路公司已付货款468万元的在2011年11月11日至2013年4月30日期间的利息损失，应河南北方铁路公司的请求，安阳市中级人民法院裁定冻结本公司在交通银行威海高新支行的银行存款600,000.00元。

九、 承诺事项

经本公司2013年3月27日召开的第三届董事会第二十次会议和2013年4月19日召开的2012年年度股东大会审议通过，本公司控股子公司威海华东重型装备有限公司（以下简称华东重装）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1,112.9亩及其地上建筑物并予以相应补偿，该项资产处置可收到资金24,921.96万元。同时华东重装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”整体搬迁至乳山市，并与乳山市政府签订《新能源及高端装备制造项目合作协议》。

截至2013年12月31日，上述土地及地上建筑物已经被政府部门收回，华东重装已经收到补偿款2.14亿元，由于行业持续低迷和资金紧张，本公司尚未在乳山开展“高端装备特种基础零部件制造项目”的建设工作。

十、 资产负债表日后事项

1.2014年2月20日，公司根据公司2012年度股东会和第三届董事会第二十次董事会决议并经中国证券监督管理委员会批准，公司以6.4元/股的价格向大连高科技股份有限公司非公开定向发行人民币普通股5,000万股。本次发行新增股份已于2014年2月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管相关事宜。本次发行新增股份为有限售条

件的流通股，上市日为 2014 年 3 月 4 日，高金科技认购的本次非公开发行股票限售期为自新增股份上市之日起 36 个月，可上市流通时间为 2017 年 3 月 4 日（如遇非交易日顺延）。

本次发行完成后，公司总股本由 257,495,600 股增至 307,495,600 股，公司控股股东及实际控制人未发生变动，仍为以高管汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金组成的一致行动人。本次非公开发行后，大连高金科技发展有限公司持有公司股份 50,000,000 股，占公司总股本的 16.26%，为公司第二大股东。

2.根据第四届董事会第二会议决议，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。该议案尚需经公司股东大会审议批准。

3.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 2013 年 12 月 31 日，本公司在上述抵押合同项下的借款余额为 59,970,688.67 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。

3.2009 年 9 月 15 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。2013 年 8 月 1 日，华

东重工与中国银行股份有限公司威海高新支行签订《关于在抵押的土地上以房屋继续设定抵押的同意书》，将上述已抵押土地上的威权证字第 2011076697 号、威权证字第 2011076698 号的房产，追加为该项借款的抵押物。截至 2013 年 12 月 31 日，华东重工公司在该抵押合同下的借款金额为 4,000 万元。

4.2010 年 1 月 22 日，本公司子公司威海武岭爆破器材有限公司（以下简称武岭爆破公司）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。截至 2013 年 12 月 31 日，武岭爆破公司在该抵押合同下的借款余额为 450 万元。

5.2012 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 2013 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同下的借款金额为 1,000 万元。

6.2012 年 5 月 29 日，本公司子公司威海华东重型装备有限公司（以下简称华东重装公司）与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订编号为 2012 年环翠（抵）字 0023 号《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 号的土地使用权，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抵押担保，所担保的债权最高金额为 28,779,900 元。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同项下的借款金额为 1700 万元。

7.2012 年 6 月 28 日，本公司与威海市商业银行股份有限公司签订编号为 2012 年威商银最高额抵字 83000071 号的《最高额抵押合同》，以威高国用（2005）第 71 号的土地使用权；威房权证字第 2010017017 号、威房权证字第 2005049765 号、威房权证字第 2005049771 号的房产，为本公司与威海市商业银行股份有限公司在 2012 年 6 月 27 日至 2015 年 6 月 27 日期间签订的债权债务合同提供最高额 4000 万元的抵押担保。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同下的借款余额为 4000 万元。

8.2012 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 2013 年 12 月 31 日，本公司在上述抵押合同项下的借款余额为 3,240 万元。

9.2013 年 12 月 2 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的编号为 2013 年最高额抵押第 008 号的《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 2013 年 12 月 2 日至 2016 年 12 月 1 日期间签订的债权债务合同提供最高额 73,494,000 元的抵押担保，已办理抵押权登记。

2013 年 12 月 2 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的编号为 2013 年最高额抵押第 009 号的《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 2013 年 12 月 2 日至 2016 年 12 月 1 日期间签订的债权债务合同提供最高额 72,916,000 元的抵押担保，已办理抵押权登记。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司在上述抵押合同项下的借款余额为 3,460 万元。

10.2013 年 3 月 16 日，本公司与中国工商银行股份有限公司环翠支行签订的编号为 2013 环翠（抵）字第 008 号的《最高额抵押合同》，以威经技区国用（2011）第 D-130 号的土地使用权，为本公司与中国工商银行股份有限公司环翠支行在 2013 年 3 月 16 日至 2015 年 3 月 15 日期间签订的债权债务合同提供最高额 42,694,500 元的抵押担保，截至 2013 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。

（二）质押借款

1.2013 年 12 月 12 日，本公司子公司威海华东电源有限公司（以下简称华东电源公司）与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订编号为 2013 年环翠（质）字 0049 号的《质押合同》，以票面金额为 1600 万的银行承兑汇票，为华东电源与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订的编号为 2013 年（环翠）字 0085 号的借款合同下的借款提供质押担保。截至 2013 年 12 月 31 日，华东电源在该质押合同项下的借款金额为 1500 万元。

2.2013 年 10 月 18 日，本公司子公司华东重工公司与中国工商银行股份有限公司环翠支行签订编号为 2013 环翠（质）字 0045 号的《质押合同》，以票面金额为 3,851,000 元的银行承兑汇票，为华东重工公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订的编号为 2013 年（环翠）字 0074 号的借款合同下的借款提供质押担保。截至 2013 年 12 月 31 日，华东重工公司在该质押合同项下的借款金额为 350 万元。

（三）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之日起两年。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司在该保证合同下的借款余额为 2,320 万元。

2.2012 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编号为社贷保字 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》下的借款提供担保，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之日起两年。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司在该担保合同下的借款余额为 2,700 万元。

3.2013 年 1 月 16 日，威海光威集团有限责任公司于中国农业银行股份有限公司威海分行签订的编号为 37100120130007644 的《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 2013 年 1 月 16 日签订的编号为 37010120130000489 借款合同下的借款提供担保，担保金额为 3000 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之日起两年。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司在该担保合同下的借款余额为 3,000 万元。

4.2013 年 2 月 28 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 370100201300025000 的《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 2013 年 2 月 28 日签订编号为 37010120130001600 的借款合同下的借款提供担保，担保金额 2000 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之日起两年。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司在该担保合同下的借款余额为 2,000 万元。

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	161,441,136.51	100.00	38,544,825.44	23.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	161,441,136.51	—	38,544,825.44	—

(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	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	—

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	43,587,362.19	27.00	1,307,620.86	78,593,989.26	40.90	2,357,819.68
1-2 年	52,157,944.59	32.31	5,215,794.46	37,526,818.61	19.53	3,752,681.86
2-3 年	21,049,292.54	13.04	6,314,787.76	48,525,141.42	25.25	14,557,542.43
3-4 年	37,503,655.07	23.23	18,751,827.54	20,342,039.57	10.58	10,171,019.79
4-5 年	940,436.51	0.58	752,349.21	3,172,210.12	1.65	2,537,768.10
5 年以上	6,202,445.61	3.84	6,202,445.61	4,014,610.51	2.09	4,014,610.51
合计	161,441,136.51	100.00	38,544,825.44	192,174,809.49	100.00	37,391,442.37

(2) 截至 2013 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	1-4 年	18.23
包钢集团机械设备制造有限公司	客户	15,291,790.50	1-3 年	9.47
山东弗斯特数控设备有限公司	客户	10,669,630.69	1-2 年	6.61
北京力达数普机械设备销售服务有限公司	客户	6,515,536.86	3 年以内	4.04
江苏江海机床集团有限公司	客户	6,080,000.00	1 年以内	3.77
合计		67,987,958.05		42.12

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海原创精密机床主轴有限公司	控股子公司	151,100.00	0.09
合计		151,100.00	0.09

(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	1,025,676.21	6.0969	6,253,445.28	1,797,056.40	6.2855	11,295,398.00
欧元	222,371.40	8.4189	1,872,122.58	222,371.40	8.3176	1,849,596.36
合计			8,125,567.86			13,144,994.36

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	349,140,193.76	100.00	13,226,855.84	3.79
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	349,140,193.76	—	13,226,855.84	—

(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	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	—

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	340,964,816.39	97.66	10,228,944.49	157,392,829.82	67.09	4,721,784.89
1-2 年	1,233,720.86	0.35	123,372.09	73,888,375.54	31.50	7,388,837.55
2-3 年	4,988,709.87	1.43	1,496,612.96	1,794,468.09	0.76	538,340.43
3-4 年	710,823.90	0.20	355,411.95	1,140,141.94	0.49	570,070.97
4-5 年	1,098,041.94	0.32	878,433.55	226,849.05	0.10	181,479.24
5 年以上	144,080.80	0.04	144,080.80	144,080.80	0.06	144,080.80
合计	349,140,193.76	100.00	13,226,855.84	234,586,745.24	100.00	13,544,593.88

(2) 截至 2013 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
威海华东重工有限公司	233,210,090.27	1 年以内	66.80	往来款、借款
荣成市弘久锻铸有限公司	102,430,000.00	1 年以内	29.34	往来款、借款
威海华控电工有限公司	4,133,508.32	3 年以内	1.18	往来款
北京长红汇通管理咨询有限责任公司	980,000.00	1 年以内	0.28	往来款
威海市国库威海经济技术开发区支库	789,063.37	1 年以内	0.23	出口退税款
合计	341,542,661.96		97.83	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
威海华东重工有限公司	控股子公司	233,210,090.27	66.80
荣成市弘久锻铸有限公司	控股子公司	102,430,000.00	29.34
威海华控电工有限公司	全资子公司	4,133,508.32	1.18
威海华东电源有限公司	控股子公司	26,009.00	0.01
合计		339,799,607.59	97.33

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

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	241,840,322.45	265,661,262.68
其他业务收入	57,928,379.36	160,309,200.27
合计	299,768,701.81	425,970,462.95
主营业务成本	209,036,139.52	236,111,284.68
其他业务成本	49,827,636.23	146,748,004.91
合计	258,863,775.75	382,859,289.59

(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	144,607,016.94	124,851,592.29	151,770,767.13	135,910,789.99
普通机床	82,159,816.18	72,360,829.19	82,654,207.68	70,029,395.22
其他	15,073,489.33	11,823,718.04	31,236,287.87	30,171,099.47
合计	241,840,322.45	209,036,139.52	265,661,262.68	236,111,284.68

(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	49,841,471.19	16.63
客户二	12,185,311.65	4.06

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
客户三	8,615,384.61	2.87
客户四	8,577,402.66	2.86
客户五	7,710,854.72	2.57
合计	86,930,424.83	28.99

5. 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	-77,547,662.70	-66,021,471.07
加: 资产减值准备	23,483,640.30	20,936,161.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,999,909.14	43,012,047.55
无形资产摊销	2,037,360.54	1,682,531.62
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-244,782.44	-8,186.70
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)	39,728,838.10	52,970,696.13
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	5,044,923.11	-11,491,760.16
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)	-28,131,065.87	-27,447,563.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-74,864,269.79	77,382,182.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	167,121,729.90	-134,486,997.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	103,628,620.29	-43,472,358.74
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	30,718,651.39	47,701,623.73
减: 现金的期初余额	47,701,623.73	43,063,791.28
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	-16,982,972.34	4,637,832.45

十三、 财务报告批准

本财务报告于 2014 年 4 月 25 日由本公司董事会批准报出。

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 2013 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	-113,022,532.41	-2,160,673.74	
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	111,623,361.00	6,874,967.00	详见六 45
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			
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	-346.25	1,518.81	
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	-2,268,086.55	1,267,708.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	-3,667,604.21	5,983,520.35	
所得税影响额	-2,682.20	42,671.14	
扣除所得税后的非经常损益净额	-3,664,922.01	5,940,849.21	
其中：归属于母公司股东非经常性净损益	-948,508.96	6,589,831.85	
归属于少数股东非经常性净损益	-2,716,413.05	-648,982.64	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	-20.69	-0.67	-0.67
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-20.57	-0.67	-0.67

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
应收票据	28,628,357.21	14,793,054.98	93.53	1
其他应收款	53,340,508.45	25,499,588.60	109.18	2
其他流动资产	4,583,301.02	17,558,836.20	-73.90	3
在建工程	306,849,840.97	465,714,282.43	-34.11	4
无形资产	328,479,907.86	555,671,350.08	-40.89	5
递延所得税资产	12,059,063.46	18,722,358.74	-35.59	6
应付票据	57,940,000.00	185,880,000.00	-68.83	7
应交税费	-18,950,642.24	-28,360,404.65	-33.18	8
其他应付款	325,761,022.67	153,224,132.19	112.60	9
其他非流动负债	35,286,857.00	137,152,788.00	-74.27	10
未分配利润	-49,718,383.35	123,193,810.93	-140.36	11
少数股东权益	232,275,868.63	280,564,520.47	-17.21	12

备注 1：截至 2013 年 12 月 31 日，应收票据余额较年初增加 13,835,302.23 元，增幅为 93.95%，主要因为本年票据收款增加所致。

备注 2：截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款余额较年初增加 27,840,919.85 元，增幅为 109.18%，主要原因为年末子公司华东重装应收威海市经济技术开发区财政局土地补偿款所致。

备注 3：截至 2013 年 12 月 31 日，其他流动资产余额较年初减少 12,975,535.18 元，降幅为 73.90%，主要原因为年末预交所得税和待摊费用减少所致。

备注 4：截至 2013 年 12 月 31 日，在建工程余额较年初减少 158,864,441.46 元，降幅为 34.11%，主要原因为子公司荣成市弘久锻铸有限公司铸造技术改造项目完工转固和子公司华东重装的在建工程连同土地使用权一起被政府收回所致。

备注 5：截至 2013 年 13 月 31 日，无形资产余额较年初减少 227,191,442.22 元，降幅为 40.89%，主要原因为本年因威海市新城区规划，政府收回子公司华东重装 1,112.9 亩土地使用权所致。

备注 6：截至 2013 年 12 月 31 日，递延所得税资产余额较年初减少 6,663,295.28 元，降幅为 35.59%，主要原因为本年公司和子公司荣成市弘久铸锻有限公司继续亏损，不再对其可弥补亏损确认递延所得税资产所致。

备注 7：截至 2013 年 12 月 31 日，应付票据余额较年初减少 127,940,000.00 元，降幅为 68.83%，主要原因为票据付款减少所致。

备注 8: 截至 2013 年 12 月 31 日, 应交税费余额较年初增加 9,409,762.41 元, 增幅为 33.18%, 主要原因为已认证未抵扣增值税进项税减少所致。

备注 9: 截至 2013 年 12 月 31 日, 其他应付款余额较年初增加 172,536,890.48 元, 增幅为 112.60%, 主要原因为本年收到大连高金科技有限公司定向增发保证金和汤世贤借款所致。

备注 10: 截至 2013 年 12 月 31 日, 其他非流动负债余额较年初减少 101,865,931.00 元, 降幅为 74.27%, 主要原因为本年子公司华东重装处理土地使用权时将与之相关的政府补助一并转销计入当期损益所致。

备注 11: 截至 2013 年 12 月 31 日, 未分配利润余额较年初减少 172,912,194.28 元, 降幅为 140.36%, 主要原因为本年机床行业持续低迷, 公司产品销售大幅下降及计提减值准备增加使亏损金额较大所致。

备注 12: 截至 2013 年 12 月 31 日, 少数股东权益较年初减少 48,288,651.84 元, 降幅为 17.21%, 主要原因为本年子公司亏损较大所致。

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	335,799,587.52	372,988,301.39	-9.97	1
营业成本	285,454,251.67	304,287,472.62	-6.19	1
管理费用	92,545,427.63	80,725,152.52	14.64	2
财务费用	73,136,281.64	65,344,540.15	11.92	3
资产减值损失	70,461,379.66	40,978,754.36	71.95	4
营业外收入	112,941,916.37	8,522,855.44	1,225.17	5
营业外支出	116,609,174.33	2,540,853.90	4,489.37	6
所得税费用	8,511,457.41	-11,556,551.26	-173.65	7

备注 1: 2013 年营业收入较上年减少 37,188,713.87 元, 降幅为 9.97%, 营业成本较上年度减少 18,833,220.95 元, 降幅为 6.19%, 主要原因为本年国内外机床行业持续低迷, 公司产品销售受行业影响销售下降所致。

注释 2: 2013 年管理费用较上年增加 11,820,275.11 元, 增幅为 14.64%, 主要原因为本年研发支出、折旧、子公司武岭爆破的销爆支出增加所致

注释 3: 2013 年度财务费用较上年增加 7,791,741.49 元, 增幅为 11.92%, 主要原因为本年利息支出增加所致。

备注 4: 2013 年资产减值损失较上年增加 29,482,625.30 元, 增幅为 71.95%, 主要原因为本年计提存货跌价准备和固定资产减值准备、无形资产减值准备增加所致。

备注 5: 2013 年营业外收入较上年增加 104,419,060.93 元, 增幅为 1,225.17%, 主要原因为本年子公司华东重装土地使用权被政府收回将其收到的与资产相关的政府补助转入当期损益所致。

备注 6: 2013 年营业外支出较上年增加 114,068,320.43 元, 增幅为 4,489.37%, 主要原因为本年子公司华东重装和威海武岭爆破器材有限公司非流动资产处置产生的损失较大所致。

备注 7: 2013 年所得税费用较上年增加 20,068,008.67 元增幅为 173.65%, 主要原因为本年公司及子公司荣成市弘久锻铸有限公司继续产生较大的亏损, 未来能否获得足够的应纳税所得额具有较大的不确定性, 故不再对其可弥补亏损确认递延所得税资产所致。

威海华东数控股份有限公司

二〇一四年四月二十五日

第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）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2013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

二〇一四年四月二十五日