

HDCNC[®]

威海华东数控股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况	26
第七节 优先股相关情况	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节 财务报告.....	31
第十节 备查文件目录	116

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	2014 年、2014 年度、2014 年 1-6 月份
上年、上年度、上期、上年同期	指	2013 年、2013 年度、2013 年 1-6 月份
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
甘肃电源	指	参股公司甘肃华东电源有限公司
山东高新投	指	公司股东山东省高新技术创业投资有限公司
高金科技	指	公司股东大连高金科技发展有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	*ST 东数	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（如有）	华东数控		
公司的外文名称（如有）	WEIHAI HUADONG AUTOMATION CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	WHHD		
公司的法定代表人	汤世贤		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期间	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
报告期初注册	2010 年 09 月 10 日	威海经济技术开发区环山路 698 号	371000228035143	371002735783157	73578315-7
报告期末注册	2014 年 05 月 26 日	威海经济技术开发区环山路 698 号	371000228035143	371002735783157	73578315-7
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

经中国证监会核准公司向高金科技非公开发行人民币普通股 A 股股票 5,000 万股，公司于 2014 年 5 月 26 日完成注册资本由 257,495,600 元增加至 307,495,600 元的工商变更登记手续。

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

公司是否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

是 否

项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	176,718,895.92	163,559,418.80	8.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-44,851,460.42	-29,177,011.30	53.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-46,475,206.53	-34,655,059.33	34.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-11,568,047.75	25,873,400.09	-144.71%
基本每股收益（元/股）	-0.15	-0.11	36.36%
稀释每股收益（元/股）	-0.15	-0.11	36.36%
加权平均净资产收益率	-4.82%	-3.21%	-1.61%
项目	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,602,397,022.91	2,692,955,766.11	-3.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,011,063,033.34	750,617,934.68	34.70%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	582,756.10	
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）	807,830.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,129.07	
少数股东权益影响额（税后）	365,969.06	
合计	1,623,746.11	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年上半年，全行业经济运行情况呈现低位趋稳趋势。国内外金属切削机床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《2014 年 1~6 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 112 家，2014 年 1-6 月国内重点联系企业的金属切削机床产量同比下降 1.8%，产值同比下降 5.7%，销售下降 7.7%，利润同比下降 100%。产品销售收入、利润总额、实现税金和工业产品销售产值指标同比呈现下降的企业占比超过 50%，产成品存货同比呈现增加的企业占比为 44.3%，亏损企业占比为 38%。

公司 2014 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，经营效益未有根本性改观，连续两年亏损后，仍呈现持续亏损状态。公司 2014 年 1-6 月实现营业收入 17,671.89 万元，同比增长 8.05%；归属于上市公司股东的净利润为-4,485.15 万元，同比增亏 53.72%。

二、主营业务分析

（一）概述

报告期内，国内外经济不景气，机床行业仍然延续下滑趋势，同行企业均面临严峻挑战，国内多数机床生产企业面临产能过剩，库存居高不下，效益大幅下降。在内需不足、出口下降、投资萎缩的大环境下，装备制造业受到影响较为明显，尤其是高端大型设备生产企业，所受影响更加明显。公司是以生产经营大型数控机床为主营业务的制造企业，2014 年度上半年实现营业收入 1.77 亿元，同比增长 8.05%，主营业务收入占营业收入比重为 96.47%，主营业务未发生重大变化。2014 年度上半年归属于上市公司股东的净利润-4,485.15 万元，较去年同期增亏幅度为 53.72%。

（二）主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	176,718,895.92	163,559,418.80	8.05%	报告期内，数控机床产品销售同比略有增长及子公司华东电源的光伏逆变器实现销售影响。
营业成本	158,671,797.40	136,996,383.76	15.82%	市场竞争激烈，产品价格降低及产量降低，分摊的固定成本增加影响。
销售费用	9,695,669.75	8,740,029.74	10.93%	产品销售收入略有增长影响。
管理费用	38,721,082.86	41,826,686.25	-7.42%	无形资产摊销及土地使用权减少影响。
财务费用	27,062,094.30	27,197,279.09	-0.50%	列入当期损益财务费用基本持平，但报告期内资本化利息有所减少。
所得税费用	-113,572.20	-2,958,017.40	-96.16%	未对可弥补亏损确认递延所得税资产所致。

研发投入	7,246,091.06	8,480,594.54	-14.56%	新产品研发材料投入减少影响。
经营活动产生的现金流量净额	-11,568,047.75	25,873,400.09	-144.71%	银行承兑汇票到期结算较多影响。
投资活动产生的现金流量净额	-4,509,905.57	177,065,329.00	-102.55%	华东重装收到土地及地上建筑物补偿款影响。
筹资活动产生的现金流量净额	-43,066,967.41	-231,928,240.57	-81.43%	收到非公开发行股票募集资金 30,500 万元影响。
现金及现金等价物净增加额	-59,141,231.78	-29,093,488.26	103.28%	偿还银行贷款及承兑汇票到期结算较多所致。
货币资金	19,720,467.47	121,990,353.50	-83.83%	报告期末，银行存款中承兑保证金减少影响。
应收票据	10,033,967.87	28,628,357.21	-64.95%	报告期内，销售回款票据结算减少所致。
其他流动资产	6,503,697.40	4,583,301.02	41.90%	待摊费用增加所致。
短期借款	430,000,000.00	647,470,688.67	-33.59%	偿还短期借款较多影响。
应付票据	19,900,000.00	57,940,000.00	-65.65%	报告期内，办理银行承兑汇票减少所致。
应交税费	-5,599,972.39	-18,950,642.24	-70.45%	已认证未抵扣增值税进项税减少所致。
其他应付款	211,061,627.57	325,761,022.67	-35.21%	退回高金科技定向增发保证金和偿还股东汤世贤借款影响。
一年内到期的非流动负债	122,923,153.60	61,450,000.00	100.04%	截至报告期末，一年内到期的长期借款增加所致。
其他非流动负债	56,686,857.00	35,286,857.00	60.65%	公司及子公司华东重工收到战略新兴产业专项资金所致。
资本公积	734,367,010.54	480,059,164.46	52.97%	非公开发行股票增加资本公积影响所致。
未分配利润	-94,569,843.77	-49,718,383.35	90.21%	报告期内，机床行业持续低迷，产品销售毛利大幅下降导致亏损较大影响。
资产减值损失	1,381,601.59	-3,039,234.99	-145.46%	本期计提坏账准备增加影响。
营业外收入	1,989,715.17	8,101,159.40	-75.44%	非流动资产处置收益较上期减少影响。
营业外支出	53,090.89	290,304.04	-81.71%	子公司武岭爆破其他支出减少影响。
归属于上市公司股东的净利润	-44,851,460.42	-29,177,011.30	53.72%	主要是报告期内产品经营毛利减少影响。
少数股东损益	-12,231,925.27	-8,617,373.29	41.94%	报告期内，子公司弘久锻铸、华东重装、华东重工亏损增加影响。
收到其他与经营活动有关的现金	77,335,000.91	40,701,353.97	90.01%	收到的补贴收入及票据保证金增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	111,363,627.80	71,008,501.22	56.83%	银行承兑汇票到期结算较多所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	593,680.12	192,451,822.00	-99.69%	去年同期子公司华东重装收到政府的收回土地及地上建筑物补偿款影响。
购建固定资产、无形资产和其	5,103,585.69	15,434,901.25	-66.93%	去年同期子公司铸造技改项目、重型装备项目

他长期资产支付的现金净额				等投资较多所致。
吸收投资收到的现金	305,000,000.00			报告期内，非公开发行股票收到投资款。
取得借款收到的现金	335,920,000.00	523,200,000.00	-35.80%	去年同期贷款到期续借金额较大影响。
收到其他与筹资活动有关的现金		70,737,166.66	-100.00%	去年同期收到非公开发行股票认购方高金科技保证金等影响。
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00			退回非公开发行股票认购方高金科技保证金。

（三）公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

1、主营业务产品毛利实现情况

报告期内，主营业务实现毛利额 1,358.71 万元，同比减少 1,105.79 万元，下降 44.87%；主营业务产品毛利率为 7.97%，同比减少 7.58 个百分点。机床产品经营毛利下降的主要原因有：一是产量下降致使单位产品承担的成本增加；二是市场竞争进一步加剧，尤其是大型数控机床竞争更是白热化，各厂家竞相压价争夺订单。今年 1-6 月数控机床经营实现毛利 835.65 万元，同比减少 689.05 万元，下降 45.19%，普通机床经营实现毛利 245.73 万元，同比减少 540.08 万元，下降 68.73%。

金额单位：万元

产品名称	本期		同期		较同期		
	毛利额	毛利率	毛利额	毛利率	毛利额	增减率	毛利率
数控机床产品	835.65	7.83%	1,524.70	17.52%	-689.05	-45.19%	-9.69%
普通机床产品	245.73	6.59%	785.81	14.95%	-540.08	-68.73%	-8.36%
光伏逆变器	112.90	16.13%			112.90		16.13%
其他	164.43	8.48%	153.99	8.13%	10.45	6.78%	0.35%
合计	1,358.71	7.97%	2,464.50	15.55%	-1,105.79	-44.87%	-7.58%

2、管理、销售、财务三项期间费用支出情况

报告期内，管理、销售、财务三项期间费用累计支出 7,547.89 万元，占收入比率 42.71%，同比减支 228.51 万元，下降 2.94%，费用率下降 4.83 个百分点。其中销售费用同比增支 95.57 万元，上升 10.93%，主要是销售收入增长，工资、差旅费等随之增加所致；管理费用同比减支 310.56 万元，下降 7.42%，主要原因为本期无形资产摊销及土地使用税减少所致。

金额单位：万元

项目	本期		同期		较同期		
	支出金额	占收入比率	支出金额	占收入比率	金额	增幅	费用率增减
销售费用	969.57	5.49%	874.00	5.34%	95.57	10.93%	0.15%
管理费用	3,872.11	21.91%	4,182.67	25.57%	-310.56	-7.42%	-3.66%
财务费用	2,706.21	15.31%	2,719.73	16.63%	-13.52	-0.50%	-1.32%
合计	7,547.89	42.71%	7,776.40	47.54%	-228.51	-2.94%	-4.83%

3、资产减值损失计提情况

报告期内，资产减值损失计提 138.16 万元，同比增加 442.08 万元。主要是报告期内公司应收账款增加及账龄结构变化影响，从而导致报告期内计提坏账准备增加。

截止报告期末，应收账款较年初增加 1,728.25 万元。其中 1 年以内应收账款 9,803.64 万元，较年初增加 2,010.39 万元，1-2 年、2-3 年应收账款较年初分别减少 525.33 万元、225.80 万元，3 年以上应收账款较年初增加 468.99 万元。

4、营业外收支净额情况

报告期内，公司营业外收支净额 193.66 万元，同比减少 587.43 万元，下降 75.21%。主要是本期非流动资产处置损益减少影响。

（四）公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司于 2013 年 3 月 1 日披露了非公开发行股票事宜的同时，也披露了由于非公开发行股票后高金科技持有公司 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，公司控股股东与高金科技承诺：自本次发行完成之日起三十六个月内，高金科技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高金科技与本公司一致认可的其他方式出售给本公司。具体内容详见公司于 2013 年 3 月 1 日刊登在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》的《非公开发行 A 股股票预案》等相关公告。

截止报告期末，该事项尚未启动。

（五）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在《2013 年度报告》中对 2014 年度经营计划预计：全年实现销售收入 6 亿元，扭亏为盈。2014 年度上半年实现营业收入 1.77 亿元，同比增长 8.05%，完成全年计划的 29.50%；2014 年度上半年归属于上市公司股东的净利润-4,485.15 万元，较去年同期增亏幅度为 53.72%。

三、主营业务构成情况

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
机械制造业	170,487,293.21	156,900,211.10	7.97%	7.54%	17.19%	-7.58%
分产品						
数控机床	106,785,273.79	98,428,772.96	7.83%	22.71%	37.13%	-9.69%
普通机床	37,305,990.59	34,848,706.74	6.59%	-29.02%	-22.04%	-8.36%
光伏逆变器	7,000,061.70	5,871,089.05	16.13%			
其他	19,395,967.13	17,751,642.35	8.48%	2.38%	1.99%	0.35%
分地区						

东北地区	1,598,547.03	1,201,586.30	24.83%	-66.70%	-69.40%	6.62%
西北地区	488,640.15	376,675.41	22.91%	91.80%	94.70%	-1.15%
华北地区	11,486,764.94	10,037,641.53	12.62%	-42.73%	-40.23%	-3.65%
华东地区	127,010,675.86	118,400,297.68	6.78%	51.14%	66.16%	-8.43%
中南地区	4,180,189.76	3,875,343.46	7.29%	14.79%	14.34%	0.36%
西南地区	309,316.23	231,461.10	25.17%	-74.45%	-78.64%	14.69%
国外	25,413,159.24	22,777,205.62	10.37%	-42.93%	-38.84%	-5.99%

四、核心竞争力分析

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

1、产品技术领先优势

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

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

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

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

近三年通过山东省科技成果鉴定新产品 20 余项，其中国际领先 1 项，国际先进 2 项。拥有专利 100 余项，其中发明专利 25 项。

2、产业链较为完整优势

公司于 2008 年 8 月向弘久锻铸增资取得其 51% 股权，弘久锻铸生产的大中型铸件主要为大型机床制造企业配套。公司向产业链上游延展，一方面可以控制上游主要原材料部分供应渠道，在一定程度上抵御原材料价格波动的影响，保证数控龙门机床等大型机床产品订单及时完成，增强市场竞争力；另一方面，弘久锻铸目前正在进行技术改造，可满足大重型机床铸件的配套要求，对公司巩固在大型机床的市场地位，并向重型机床方向发展提供了稳定可靠的铸件供货渠道。

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

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

3、生产设备数控化率高优势

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	30,500
报告期投入募集资金总额	30,509.03
已累计投入募集资金总额	30,509.03
募集资金总体使用情况说明	
公司非公开发行股份募集资金扣除发行费用等相关费用后的净额 304,307,846.08 元，全部用于归还银行借款。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司非公开发行股份 5,000 万股，募集资金净额 304,307,846.08 元，全部用于归还银行借款。	2014 年 03 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 、中国证券报、证券时报《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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、液压件等的生产和销售	5,000,000	2,084,623.40	-5,302,549.28	0.00	48,238.26	40,065.24
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	1,000,000	6,735,834.90	1,122,065.18	963,760.67	30,535.30	30,535.30
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	\$1,250,000	159,405,611.41	52,249,718.73	20,217,764.66	-1,644,631.25	-1,772,630.48
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	\$8,000,000	224,621,492.27	38,930,991.79	21,837,068.32	-9,115,998.45	-9,151,205.69
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	\$32,688,500	580,838,907.49	163,480,812.21	71,526,021.78	-7,253,416.79	-7,093,158.90
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	452,320,000	494,074,750.09	370,829,550.78	500,000.00	-10,378,125.78	-10,257,003.78
威海华东电源有限公司	参股公司	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	50,000,000	57,512,073.15	44,524,189.20	7,000,061.70	-770,319.56	-770,319.56
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	HKD16,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	3,000,000	99,929,017.26	-46,713,702.67	0.00	-3,767,360.02	-3,279,487.02
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	2,000,000	1,798,599.59	1,786,259.77	0.00	-12,223.91	-14,223.91

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告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	712	39,988	98.00%	逐步产生效益
铸造技改项目	12,000	47	15,186	100.00%	逐步产生效益
合作制造设备项目	17,840	2,102	18,348	90.00%	逐步产生效益
崮山厂区建设			67,071		项目整体搬迁过程中
合计	69,840	2,861	140,593	--	--

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2014 年 1-9 月净利润（万元）	-7,500	至	-6,500
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-5,610.23		
业绩变动的原因说明	预计下半年机床行业运行仍呈低位趋稳趋势，产品市场需求，尤其是大型数控机床的市场需求，仍难以在短时间内恢复，形成效益尚需一些时间。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁) 审理结果 及影响	诉讼(仲裁) 判决执行 情况	披露日期	披露索引
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。	2,200.00	否	该案件正在审理过程中	该案件正在审理过程中	该案件正在审理过程中	2014 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网《2013 年年度报告》第五节重要事项一、重大诉讼仲裁事项
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。2012 年 9 月 29 日，新泰源公司针对同一案件又向威海经济技术开发区人民法院提起诉讼，请求撤销与华东重装签订的《资产转让协议》、《资产租赁协议》。2013 年 12 月 2 日，威海经济技术开发区人民法院判决驳回其诉讼请求。新泰源公司不服，向威海市中级人民法院提起上诉。目前此案正在审理过程中，	300.00	否	原告对判决不服提起上诉	原告对判决不服提起上诉，该案件正在审理过程中	原告对判决不服提起上诉，该案件正在审理过程中	2014 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网《2013 年年度报告》第五节重要事项一、重大诉讼仲裁事项

尚未判决。							
<p>2011年5月16日,本公司与交通银行股份有限公司威海分行签订编号为4010802011MR00000400-1、4010802011MR00000800-1的《保证合同》,为柳州正菱集团有限公司与交通银行股份有限公司威海分行签订的编号为4010802011MR00000400、4010802011MR00000800的主合同项下的借款提供保证,保证方式为连带责任保证,最高保证金额为人民币2,219万元,保证期限为主合同项下的债务履行期限届满日后两年。截止2014年4月1日,柳州正菱集团有限公司在此保证合同下的借款出现逾期,公司已代为偿付借款本金2,119,360.00元,利息12,248.98元。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。截止2014年4月21日,柳州正菱集团有限公司在此保证合同下的借款出现逾期,公司已代为偿付借款本金542.5万元,利息58,153.38元。公司已将代为偿付款项7,614,762.36元转入应收账款,并分别于2014年5月4日、2014年7月3日向威海市中级人民法院提起诉讼,追索公司代偿款项,并申请诉讼保全措施,威海市中级人民法院已依法查封柳州正菱集团有限公司土地资产。</p>	761.48	否	法院已查封被告土地资产	该案件正在审理过程中	该案件正在审理过程中	2014年08月28日	

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

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紧张的压力，截止报告期末，公司向股东汤世贤借款 5,342 万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询：

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

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		15,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		2,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
威海华东重工有限 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	2013 年 03 月 29 日		2014 年 05 月 12 日	450	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	3 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
威海华东数控机床 有限公司	2013 年 03 月 29 日	8,000	2013 年 08 月 26 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		2014 年 06 月 13 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）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		1,450		
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）		28,100		

公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	1,450
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	66,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	30,100
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例	29.77%		
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无		

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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%	50,000,000				50,000,000	104,577,998	34.01%
3、其他内资持股	54,577,998	21.19%	50,000,000				50,000,000	104,577,998	34.01%
其中：境内法人持股			50,000,000				50,000,000	50,000,000	16.26%
境内自然人持股	54,577,998	21.19%						54,577,998	17.75%
二、无限售条件股份	202,917,602	78.81%						202,917,602	65.99%
1、人民币普通股	202,917,602	78.81%						202,917,602	65.99%
三、股份总数	257,495,600	100.00%	50,000,000				50,000,000	307,495,600	100.00%

1、股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司经中国证监会证监许可【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批复》核准，向高金科技非公开发行A股股票5,000万股，2014年3月4日完成非公开发行股份工作，非公开发行股份锁定期3年，注册资本由257,495,600股增至307,495,600股。

2、股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司本次股份变动经中国证监会证监许可【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批复》核准。

3、股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

非公开发行股份已于2014年3月4日登记到高金科技名下。

4、股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

项目	股份变动后	股份变动前	变动比例
基本每股收益（元/股）	-0.15	-0.17	11.76%

稀释每股收益（元/股）	-0.15	-0.17	11.76%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	3.29	3.99	-17.54%

5、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

6、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 股份总数：由 257,495,600 股增至 307,495,600 股。

(2) 股东结构：控股股东、实际控制人持股比例由 28.26% 降至 23.66%。

(3) 资产和负债结构：资产负债率由年初的 63.50% 降至 52.69%。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,483			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山东省高新技术创业投资有限公司	国有法人	17.77%	54,649,486			54,649,486		
大连高金科技发展有限公司	境内非国有法人	16.26%	50,000,000		50,000,000			
汤世贤	境内自然人	12.57%	38,659,633		28,994,725	9,664,908	质押	8,000,000
高鹤鸣	境内自然人	6.56%	20,158,230		15,118,672	5,039,558		
李壮	境内自然人	2.31%	7,091,221		5,318,416	1,772,805		
刘传金	境内自然人	2.23%	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	1.37%	4,223,400			4,223,400		
张健	境内自然人	0.54%	1,653,200			1,653,200		
曹磊	境内自然人	0.37%	1,126,000			1,126,000		
林新	境内自然人	0.33%	1,000,350			1,000,350		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东汤世贤、高鹤鸣、李壮和刘传金为公司一致行动人、实际控制人；公司前 10 名无限售条件股东中除公司实际控制人外，未知相互之间是否存在关联关系。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期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	4,223,400	人民币普通股	4,223,400
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
张健	1,653,200	人民币普通股	1,653,200
曹磊	1,126,000	人民币普通股	1,126,000
林新	1,000,350	人民币普通股	1,000,350
郑端	929,888	人民币普通股	929,888
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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

1、控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

2、实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、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	19,720,467.47	121,990,353.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	10,033,967.87	28,628,357.21
应收账款	190,756,919.63	174,753,465.00
预付款项	56,238,280.63	46,684,575.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	56,145,745.57	53,340,508.45
买入返售金融资产		
存货	609,031,047.52	598,673,266.04
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,503,697.40	4,583,301.02
流动资产合计	948,430,126.09	1,028,653,827.01

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	909,291,035.32	949,885,216.66
在建工程	336,998,795.71	306,849,840.97
工程物资	68,626,788.89	64,676,470.15
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	324,526,201.24	328,479,907.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,172,635.66	12,059,063.46
其他非流动资产	1,351,440.00	1,351,440.00
非流动资产合计	1,653,966,896.82	1,664,301,939.10
资产总计	2,602,397,022.91	2,692,955,766.11
流动负债：		
短期借款	430,000,000.00	647,470,688.67
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	19,900,000.00	57,940,000.00
应付账款	140,269,919.04	152,088,845.16
预收款项	93,792,649.70	85,750,540.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	17,237,234.69	16,274,237.86
应交税费	-5,599,972.39	-18,950,642.24

应付利息	2,384,426.44	2,126,455.88
应付股利	3,920,000.00	3,920,000.00
其他应付款	211,061,627.57	325,761,022.67
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	122,923,153.60	61,450,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,035,889,038.65	1,333,831,148.57
非流动负债：		
长期借款	266,670,000.00	329,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,943,957.23	11,943,957.23
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	56,686,857.00	35,286,857.00
非流动负债合计	335,300,814.23	376,230,814.23
负债合计	1,371,189,852.88	1,710,061,962.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	307,495,600.00	257,495,600.00
资本公积	734,367,010.54	480,059,164.46
减：库存股		
专项储备	7,159,384.55	6,170,671.55
盈余公积	56,610,882.02	56,610,882.02
一般风险准备		
未分配利润	-94,569,843.77	-49,718,383.35
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,011,063,033.34	750,617,934.68
少数股东权益	220,144,136.69	232,275,868.63
所有者权益（或股东权益）合计	1,231,207,170.03	982,893,803.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,602,397,022.91	2,692,955,766.11

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

2、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	11,935,781.33	77,351,251.39
交易性金融资产		
应收票据	8,691,831.87	17,349,073.21
应收账款	140,417,144.88	122,896,311.07
预付款项	38,096,462.36	28,349,662.61
应收利息		
应收股利	4,080,000.00	4,080,000.00
其他应收款	308,536,006.73	335,913,337.92
存货	373,139,884.32	385,480,562.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	884,897,111.49	971,420,198.65
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	487,453,696.91	513,027,589.43
在建工程	78,459,716.95	17,802,799.67
工程物资	64,417,164.71	60,466,165.38
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,804,870.01	80,812,366.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,184,924.96	11,886,838.71

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,230,326,573.94	1,192,001,959.96
资产总计	2,115,223,685.43	2,163,422,158.61
流动负债：		
短期借款	272,000,000.00	460,970,688.67
交易性金融负债		
应付票据	72,900,000.00	124,350,000.00
应付账款	111,695,499.74	116,612,811.23
预收款项	60,536,236.85	54,388,875.70
应付职工薪酬	3,664,218.36	3,766,788.26
应交税费	3,118,464.83	3,092,264.35
应付利息	789,963.89	1,259,488.89
应付股利		
其他应付款	238,634,501.90	339,157,937.40
一年内到期的非流动负债	73,780,000.00	26,450,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	837,118,885.57	1,130,048,854.50
非流动负债：		
长期借款	96,670,000.00	144,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	11,943,957.23	11,943,957.23
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	25,770,000.00	14,570,000.00
非流动负债合计	134,383,957.23	170,513,957.23
负债合计	971,502,842.80	1,300,562,811.73
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	307,495,600.00	257,495,600.00
资本公积	734,367,010.54	480,059,164.46
减：库存股		
专项储备	4,365,711.29	3,657,829.83
盈余公积	56,610,882.02	56,610,882.02
一般风险准备		

未分配利润	40,881,638.78	65,035,870.57
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,143,720,842.63	862,859,346.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,115,223,685.43	2,163,422,158.61

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

3、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	176,718,895.92	163,559,418.80
其中：营业收入	176,718,895.92	163,559,418.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	235,852,478.09	212,122,329.90
其中：营业成本	158,671,797.40	136,996,383.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	320,232.19	401,186.05
销售费用	9,695,669.75	8,740,029.74
管理费用	38,721,082.86	41,826,686.25
财务费用	27,062,094.30	27,197,279.09
资产减值损失	1,381,601.59	-3,039,234.99
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）		-346.25
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）	-59,133,582.17	-48,563,257.35

加：营业外收入	1,989,715.17	8,101,159.40
减：营业外支出	53,090.89	290,304.04
其中：非流动资产处置损失		27,089.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-57,196,957.89	-40,752,401.99
减：所得税费用	-113,572.20	-2,958,017.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-57,083,385.69	-37,794,384.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-44,851,460.42	-29,177,011.30
少数股东损益	-12,231,925.27	-8,617,373.29
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.15	-0.11
（二）稀释每股收益	-0.15	-0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-57,083,385.69	-37,794,384.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-44,851,460.42	-29,177,011.30
归属于少数股东的综合收益总额	-12,231,925.27	-8,617,373.29

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

4、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	153,851,474.16	161,682,847.94
减：营业成本	139,142,138.68	137,432,224.98
营业税金及附加	277,904.95	373,180.60
销售费用	7,146,376.74	6,320,354.29
管理费用	16,959,123.77	18,099,011.64
财务费用	13,856,428.72	19,824,068.37
资产减值损失	1,987,241.67	-1,576,386.50
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）	-25,517,740.37	-18,789,605.44
加：营业外收入	1,071,126.17	944,627.71

减：营业外支出	5,703.84	67,839.08
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,452,318.04	-17,912,816.81
减：所得税费用	-298,086.25	-2,686,922.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,154,231.79	-15,225,894.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.08	-0.06
（二）稀释每股收益	-0.08	-0.06
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-24,154,231.79	-15,225,894.29

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

5、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	100,103,493.17	134,954,074.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,018,434.98	1,326,902.75
收到其他与经营活动有关的现金	77,335,000.91	40,701,353.97
经营活动现金流入小计	178,456,929.06	176,982,330.72
购买商品、接受劳务支付的现金	111,363,627.80	71,008,501.22
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	38,058,484.14	40,115,195.64
支付的各项税费	8,267,003.86	9,845,758.23
支付其他与经营活动有关的现金	32,335,861.01	30,139,475.54
经营活动现金流出小计	190,024,976.81	151,108,930.63
经营活动产生的现金流量净额	-11,568,047.75	25,873,400.09
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
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	593,680.12	192,451,822.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	593,680.12	192,500,230.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,103,585.69	15,434,901.25
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,103,585.69	15,434,901.25
投资活动产生的现金流量净额	-4,509,905.57	177,065,329.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	305,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	335,920,000.00	523,200,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		70,737,166.66
筹资活动现金流入小计	640,920,000.00	593,937,166.66
偿还债务支付的现金	548,827,535.07	779,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,159,432.34	46,165,407.23
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	100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	683,986,967.41	825,865,407.23

筹资活动产生的现金流量净额	-43,066,967.41	-231,928,240.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,688.95	-103,976.78
五、现金及现金等价物净增加额	-59,141,231.78	-29,093,488.26
加：期初现金及现金等价物余额	75,358,666.67	104,710,158.54
六、期末现金及现金等价物余额	16,217,434.89	75,616,670.28

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

6、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	62,757,810.34	110,990,436.61
收到的税费返还	1,018,434.98	1,309,276.91
收到其他与经营活动有关的现金	62,549,551.03	56,291,997.85
经营活动现金流入小计	126,325,796.35	168,591,711.37
购买商品、接受劳务支付的现金	90,209,253.00	77,967,083.50
支付给职工以及为职工支付的现金	20,206,549.39	20,536,773.90
支付的各项税费	4,437,678.59	4,644,105.73
支付其他与经营活动有关的现金	20,788,728.65	23,937,474.05
经营活动现金流出小计	135,642,209.63	127,085,437.18
经营活动产生的现金流量净额	-9,316,413.28	41,506,274.19
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	593,680.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	593,680.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	386,180.50	4,576,124.04
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	386,180.50	4,576,124.04

投资活动产生的现金流量净额	207,499.62	-4,576,124.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	305,000,000.00	
取得借款收到的现金	264,420,000.00	374,700,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	38,000,000.00	170,309,216.66
筹资活动现金流入小计	607,420,000.00	545,009,216.66
偿还债务支付的现金	497,970,688.67	554,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,629,954.46	24,631,003.99
支付其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	620,600,643.13	578,831,003.99
筹资活动产生的现金流量净额	-13,180,643.13	-33,821,787.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,654.15	-103,932.91
五、现金及现金等价物净增加额	-22,285,902.64	3,004,429.91
加：期初现金及现金等价物余额	30,718,651.39	47,701,623.73
六、期末现金及现金等价物余额	8,432,748.75	50,706,053.64

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		6,170,671.55	56,610,882.02		-49,718,383.35		232,275,868.63	982,893,803.31
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		6,170,671.55	56,610,882.02		-49,718,383.35		232,275,868.63	982,893,803.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	254,307,846.08		988,713.00			-44,851,460.42		-12,131,731.94	248,313,366.72
（一）净利润							-44,851,460.42		-12,231,925.27	-57,083,385.69
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-44,851,460.42		-12,231,925.27	-57,083,385.69
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	254,307,846.08								304,307,846.08
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	254,307,846.08								304,307,846.08
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				988,713.00				100,193.33	1,088,906.33
1. 本期提取				1,030,600.23					1,030,600.23
2. 本期使用				-41,887.23					-41,887.23
（七）其他									
四、本期期末余额	307,495,600.00	734,367,010.54		7,159,384.55	56,610,882.02		-94,569,843.77	220,144,136.69	1,231,207,170.03

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		4,847,382.27	56,610,882.02		123,193,810.93		280,564,520.47	1,202,771,360.15
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	257,495,600.00	480,059,164.46		4,847,382.27	56,610,882.02		123,193,810.93		280,564,520.47	1,202,771,360.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,080,723.67			-29,177,011.30		-8,478,248.15	-36,574,535.78

(一) 净利润							-29,177,011.30	-8,617,373.29	-37,794,384.59
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-29,177,011.30	-8,617,373.29	-37,794,384.59
(三) 所有者投入和减少资本								2,000.00	2,000.00
1. 所有者投入资本								2,000.00	2,000.00
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				1,080,723.67				137,125.14	1,217,848.81
1. 本期提取				1,212,301.87				190,241.94	1,402,543.81
2. 本期使用				-131,578.20				-53,116.80	-184,695.00
(七) 其他									
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		5,928,105.94	56,610,882.02		94,016,799.63	272,086,272.32	1,166,196,824.37

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

8、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		3,657,829.83	56,610,882.02		65,035,870.57	862,859,346.88
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		3,657,829.83	56,610,882.02		65,035,870.57	862,859,346.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00	254,307,846.08		707,881.46			-24,154,231.79	280,861,495.75
（一）净利润							-24,154,231.79	-24,154,231.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-24,154,231.79	-24,154,231.79
（三）所有者投入和减少资本	50,000,000.00	254,307,846.08						304,307,846.08
1. 所有者投入资本	50,000,000.00	254,307,846.08						304,307,846.08
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				707,881.46				707,881.46
1. 本期提取				749,768.69				749,768.69
2. 本期使用				-41,887.23				-41,887.23
(七) 其他								
四、本期期末余额	307,495,600.00	734,367,010.54		4,365,711.29	56,610,882.02		40,881,638.78	1,143,720,842.63

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		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)				709,051.06			-15,225,894.29	-14,516,843.23
(一) 净利润							-15,225,894.29	-15,225,894.29
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							-15,225,894.29	-15,225,894.29
(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				709,051.06				709,051.06
1. 本期提取				723,336.06				723,336.06
2. 本期使用				-14,285.00				-14,285.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	257,495,600.00	480,059,164.46		2,635,534.70	56,610,882.02		127,357,638.98	924,158,820.16

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

三、公司基本情况

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大会审议通过，并经山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产产权函[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日经中国证监会“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日经中国证监会“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。

经中国证监会证监许可[2013]1152号文核准，公司于2014年3月4日向大连高金科技发展有限公司非公开发行人民币普通股5,000万股，非公开增发后公司注册资本增加至307,495,600元。

截至2014年6月30日，公司的总股本为307,495,600.00股。有限售条件的流通股为104,577,998.00股，占总股本的34.01%，其中首发后机构类限售股5000万股，占总股本的16.26%，高管锁定股份54,577,998.00股，占总股本的17.75%；无限售条件的流通股202,917,602.00股，占总股本的65.99%。

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出口业务（国家统一联合经营的商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务（需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。

公司注册资本：叁亿零柒佰肆拾玖万伍仟陆佰元；

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。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。

（2）非同一控制下的企业合并

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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

适用 不适用

7、合并财务报表的编制方法

(1) 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期初已经存在，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

适用 不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

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) 外币业务

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

(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、金融工具

(1) 金融工具的分类

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）金融工具的确认依据和计量方法

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）金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

（4）金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

适用 不适用

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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。性投资。

（2）后续计量及损益确认

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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资进行检查，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。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。

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

(1) 固定资产确认条件

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。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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：

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-35	4.00%	2.74%-3.20%

机器设备	10	4.00%	9.60%
电子设备	4	4.00%	24.00%
运输设备	8	4.00%	12.00%
其他	5-15	4.00%	6.40%-19.20%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

本公司于每一资产负债表日对固定资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

适用 不适用

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每一资产负债表日在建工程进行检查，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。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

（2）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

18、生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司于每一资产负债表日对使用寿命有限的无形资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大

变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

适用 不适用

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

24、股份支付及权益工具

适用 不适用

25、回购本公司股份

适用 不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

27、政府补助

(1) 类型

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。

(2) 会计政策

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。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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

(3) 售后租回的会计处理

适用 不适用

30、持有待售资产

适用 不适用

31、资产证券化业务

适用 不适用

32、套期会计

适用 不适用

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

公司本年无主要会计政策变更、会计估计变更的情况。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

公司本年无重要前期差错更正的情况。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

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%

2、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。2014年8月1日，财政部关税司出具重大技术装备制造企业免税告知单，核定公司2014年度的免税进口额度为194万美元。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
威海华控电工有限公司	有限公司	威海	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	500.00		100.00%	100.00%	是			
上海原创精密机床主轴有限公司	有限公司	上海	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	65.00		65.00%	65.00%	是	392,722.81		
威海华东数控机床有限公司	有限公司	威海	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			75.00%	75.00%	是	13,020,196.19		
威海华东重工有限公司	有限公司	威海	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			68.83%	68.83%	是	50,682,793.05		
威海华东重型装备有限公司	有限公司	威海	制造业	45,232	重型精密零部件及成套设备的生产、加工、销售	30,000.00		66.32%	66.32%	是	100,173,728.32		
威海华东电源有限公司	有限公司	威海	制造业	5,000	太阳能发电产品、逆变器、LED 电源、编码器等产品的研发生产销售	1,000.00		20.00%	60.00%	是	36,798,510.34		
威海华东数控(香港)有限公司	有限公司	香港	服务业	HKD1,600	技术研发与引进；产品设备技术等进出口			100.00%	100.00%	是			
甘肃华东电源有限公司	有限公司	武威	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	200.00		100.00%	100.00%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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			51.00%	51.00%	是	19,076,185.98		
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。	300.00		100.00%	100.00%	是			

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无。

(3) 新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

非同一控制下企业合并的其他说明：

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	423,360.50	--	--	440,899.29
人民币	--	--	393,364.70	--	--	382,964.59
美元	2,700.00	6.1528	16,612.56	3,816.00	6.0969	23,265.77
欧元	651.50	8.3946	5,469.08	3,203.00	8.4189	26,965.74
港币	6,120.00	0.7938	4,858.06	6,140.00	0.7862	4,827.45
韩元	501,000.00	0.0061	3,056.10	501,000.00	0.0057	2,875.74
银行存款:	--	--	7,794,074.39	--	--	64,970,934.13
人民币	--	--	6,224,349.85	--	--	61,870,439.02
美元	254,987.91	6.1528	1,568,889.61	500,770.33	6.0969	3,053,146.63
欧元	99.46	8.3946	834.93	5,624.07	8.4189	47,348.48
其他货币资金:	--	--	11,503,032.58	--	--	56,578,520.08
人民币	--	--	11,503,032.58	--	--	56,578,520.08
合计	--	--	19,720,467.47	--	--	121,990,353.50

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

适用 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,033,967.87	28,628,357.21
合计	10,033,967.87	28,628,357.21

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

1) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无。

2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
泰安华鲁锻压机床有限公司	2014 年 04 月 18 日	2014 年 10 月 18 日	3,000,000.00	
江苏格雷特起重机械有限公司	2014 年 06 月 25 日	2014 年 12 月 25 日	2,500,000.00	
太仓海润太阳能有限公司	2014 年 01 月 27 日	2014 年 07 月 27 日	2,000,000.00	
江阴市宇联物资再生利用有限公司	2014 年 01 月 27 日	2014 年 01 月 27 日	2,000,000.00	
莱恩（中国）动力有限公司	2014 年 04 月 09 日	2014 年 10 月 09 日	1,138,000.00	
合计	--	--	10,638,000.00	--

3) 已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无。

4、应收股利

 适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

 适用 不适用

(2) 逾期利息

 适用 不适用

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款-账龄组合	241,676,395.62	95.21%	51,235,421.04	21.20%	224,393,928.45	94.86%	49,956,408.50	22.26%
组合小计	241,676,395.62	95.21%	51,235,421.04	21.20%	224,393,928.45	94.86%	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	4.79%	11,838,565.79	97.40%	12,154,510.84	5.14%	11,838,565.79	97.40%

合计	253,830,906.46	--	63,073,986.83	--	236,548,439.29	--	61,794,974.29	--
----	----------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	98,036,406.33	40.57%	2,941,092.19	77,932,509.40	34.73%	2,337,975.27
1 年以内小计	98,036,406.33	40.57%	2,941,092.19	77,932,509.40	34.73%	2,337,975.27
1 至 2 年	56,675,599.92	23.45%	5,667,559.99	61,928,944.73	27.60%	6,192,894.48
2 至 3 年	24,220,636.69	10.02%	7,266,191.01	26,478,652.98	11.80%	7,943,595.90
3 至 4 年	54,217,018.83	22.43%	27,108,509.42	48,641,008.95	21.68%	24,320,504.50
4 至 5 年	1,373,327.06	0.57%	1,098,661.65	1,256,870.19	0.56%	1,005,496.15
5 年以上	7,153,406.79	2.96%	7,153,406.79	8,155,942.20	3.63%	8,155,942.20
合计	241,676,395.62	--	51,235,421.04	224,393,928.45	--	49,956,408.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
回收风险较大的应收账款	12,154,510.84	11,838,565.79	97.40%	
合计	12,154,510.84	11,838,565.79	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

适用 不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

应收账款核销说明

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	2-4 年	11.59%
南通思冠弛数控机床有限公司	客户	16,780,000.00	1 年以内	6.61%
包钢集团机械设备制造有限公司	客户	15,291,790.50	2-3 年	6.02%
振发新能源科技有限公司	客户	11,420,000.00	1 年以内	4.50%
希斯庄明机电设备(上海)有限公司	客户	10,896,295.13	1-4 年	4.29%
合计	--	83,819,085.63	--	33.01%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	61,820,772.83	96.53%	5,675,027.26	9.18%	58,912,946.66	96.36%	5,572,438.21	9.41%
组合小计	61,820,772.83	96.53%	5,675,027.26	9.18%	58,912,946.66	96.36%	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	3.47%	2,222,798.25	100.00%	2,222,798.25	3.64%	2,222,798.25	100.00%
合计	64,043,571.08	--	7,897,825.51	--	61,135,744.91	--	7,795,236.46	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	47,211,097.76	76.37%	1,416,332.93	44,369,730.64	75.31%	1,331,091.92
1 年以内小计	47,211,097.76	76.37%	1,416,332.93	44,369,730.64	75.31%	1,331,091.92
1 至 2 年	9,426,736.67	15.25%	942,673.66	9,015,688.85	15.30%	901,568.90
2 至 3 年	1,838,995.70	2.97%	551,698.71	2,291,286.69	3.89%	687,386.01
3 至 4 年	717,225.00	1.16%	358,612.50	725,398.10	1.23%	362,699.05
4 至 5 年	1,105,041.22	1.79%	884,032.98	1,105,750.22	1.88%	884,600.17
5 年以上	1,521,676.48	2.46%	1,521,676.48	1,405,092.16	2.39%	1,405,092.16
合计	61,820,772.83	--	5,675,027.26	58,912,946.66	--	5,572,438.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
回收风险较大的应收账款	2,222,798.25	2,222,798.25	100.00%	
合计	2,222,798.25	2,222,798.25	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

□ 适用 √ 不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

其他应收款核销说明：无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
威海经济技术开发区财政局	所在地财政局	33,850,000.00	1-2 年	52.85%
江西顺风光电投资有限公司	逆变器客户	3,000,000.00	1 年以内	4.68%
威海新泰源船业有限责任公司	资产收购方	1,234,471.74	1-3 年	1.93%
徐丽娟	武岭爆破员工	995,839.12	5 年以上	1.55%
威海经济技术开发区国库集中支付中心	所在地财政局	852,949.80	2-3 年	1.33%
合计	--	39,933,260.66	--	62.34%

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	19,249,329.20	34.23%	14,774,708.00	31.65%
1 至 2 年	7,325,809.32	13.02%	4,307,111.59	9.22%
2 至 3 年	15,678,085.26	27.88%	14,559,691.77	31.19%
3 年以上	13,985,056.85	24.87%	13,043,064.43	27.94%
合计	56,238,280.63	--	46,684,575.79	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Schiess Brighton(Germany) Ltd	供应商	17,416,553.43	1-4 年	设备未交付
HANS MACHINE CO.,LTD.	供应商	4,430,016.00	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
青岛前哨精密机械	供应商	2,092,172.00	1 年以内	预付设备款
济南友联控制工程有限公司	供应商	2,019,500.00	1 年以内	预付货款
合计	--	29,889,655.23	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	103,456,569.73	2,375,210.41	101,081,359.32	83,083,679.68	2,375,210.41	80,708,469.27
在产品	186,514,143.44	1,151,526.10	185,362,617.34	211,307,163.52	1,151,526.10	210,155,637.42
库存商品	306,304,569.31	28,607,922.54	277,696,646.77	294,536,053.82	28,607,922.54	265,928,131.28
周转材料	10,013,507.72	2,144,296.19	7,869,211.53	11,612,535.50	2,144,296.19	9,468,239.31
发出商品	37,021,212.56		37,021,212.56	32,412,788.76		32,412,788.76
合计	643,310,002.76	34,278,955.24	609,031,047.52	632,952,221.28	34,278,955.24	598,673,266.04

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,375,210.41				2,375,210.41
在产品	1,151,526.10				1,151,526.10
库存商品	28,607,922.54				28,607,922.54
周转材料	2,144,296.19				2,144,296.19
合计	34,278,955.24				34,278,955.24

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	积压、毁损	存在可变现净值低于成本的现象	
库存商品	可变现净值低于成本	存在可变现净值低于成本的现象	
在产品	积压、毁损	存在可变现净值低于成本的现象	
周转材料	积压、毁损	存在可变现净值低于成本的现象	

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊费用	2,890,555.55	262,553.68
待抵扣进项税	2,101,520.57	2,809,126.06
预交所得税	1,511,621.28	1,511,621.28
合计	6,503,697.40	4,583,301.02

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

□ 适用 √ 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

适用 不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东创新创业投资有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	4.46%	4.46%				
山东省中邦化工有限责任公司	成本法	300,000	300,000		300,000				300,000		
合计	--	1,300,000	1,300,000		1,300,000	--	--	--	300,000		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用 不适用

长期股权投资的说明：

对山东省中邦化工有限责任公司投资为接收武岭爆破时转入，在企业并购之前就已形成并计提减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,272,824,784.93	2,514,193.95		5,420,207.42	1,269,918,771.46
其中：房屋及建筑物	691,751,634.78	67,000.00			691,818,634.78
机器设备	513,406,834.91	1,247,496.39		108,700.86	514,545,630.44
运输工具	29,383,642.55	742,021.47		5,301,546.56	24,824,117.46
办公设备	3,006,693.86	16,564.96		9,960.00	3,013,298.82
其他	35,275,978.83	441,111.13			35,717,089.96
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	298,984,156.26		40,285,638.49	2,597,470.62	336,672,324.13
其中：房屋及建筑物	74,446,823.87		12,359,866.56		86,806,690.43
机器设备	197,675,265.03		24,020,871.76	81,926.29	221,614,210.50
运输工具	10,280,938.98		1,797,547.73	2,506,825.33	9,571,661.38
办公设备	2,131,449.97		166,551.43	8,719.00	2,289,282.40
其他	14,449,678.41		1,940,801.01		16,390,479.42
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	973,840,628.67		--		933,246,447.33
其中：房屋及建筑物	617,304,810.91		--		605,011,944.35
机器设备	513,406,834.91		--		292,931,419.94
运输工具	19,102,703.57		--		15,252,456.08
办公设备	875,243.89		--		724,016.42
其他	20,826,300.42		--		19,326,610.54

四、减值准备合计	23,955,412.01	--	23,955,412.01
其中：房屋及建筑物	23,955,412.01	--	23,955,412.01
办公设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	949,885,216.66	--	909,291,035.32
其中：房屋及建筑物	593,349,398.90	--	581,056,532.34
机器设备	315,731,569.88	--	292,931,419.94
运输工具	19,102,703.57	--	15,252,456.08
办公设备	875,243.89	--	724,016.42
其他	20,826,300.42	--	19,326,610.54

本期折旧额 40,285,638.49 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	150,543,041.18	15,249,102.33	23,955,412.01	111,338,526.84	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
经区厂区扩建项目	2,922,779.30		2,922,779.30	1,375,098.84		1,375,098.84
重型机床加工项目	144,548,587.48		144,548,587.48	137,432,012.90		137,432,012.90
铸造技改项目	7,848,355.97		7,848,355.97	7,381,358.31		7,381,358.31
崮山厂区建设	50,820,304.25		50,820,304.25	50,820,304.25		50,820,304.25
自制设备	130,858,768.71		130,858,768.71	109,841,066.67		109,841,066.67
合计	336,998,795.71		336,998,795.71	306,849,840.97		306,849,840.97

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
重型机床加工项目	400,000,000.00	137,432,012.90	7,116,574.58			98.21%	98%	36,339,125.48	3,576,300.00	7.18%	自有、借款	144,548,587.48
自制设备	178,400,000.00	109,841,066.67	21,017,702.04			91.19%	90%	20,819,740.19	3,060,602.09	5.90%	自有、借款	130,858,768.71
合计	578,400,000.00	247,273,079.57	28,134,276.62			--	--	57,158,865.67	6,636,902.09	--	--	275,407,356.19

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
重型机床加工项目	98%	
自制设备	90%	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
自制设备物资	60,466,165.38	4,062,210.33	111,211.00	64,417,164.71
重型机床加工项目物资	4,210,304.77		680.59	4,209,624.18
合计	64,676,470.15	4,062,210.33	111,891.59	68,626,788.89

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	369,493,218.71			369,493,218.71
土地使用权	348,492,415.60			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	14,626,620.39			14,626,620.39
二、累计摊销合计	29,525,869.31	3,953,706.62		33,479,575.93
土地使用权	24,433,668.54	3,411,233.72		27,844,902.26
专利权	1,240,693.40	64,500.00		1,305,193.40
非专利技术	2,796,860.83	308,803.56		3,105,664.39
软件	251,417.00	12,350.40		263,767.40
海域使用权	803,229.54	156,818.94		960,048.48
三、无形资产账面净值合计	339,967,349.40	-3,953,706.62		336,013,642.78
土地使用权	324,058,747.06	-3,411,233.72		320,647,513.34
专利权	109,306.60	-64,500.00		44,806.60
非专利技术	1,587,209.69	-308,803.56		1,278,406.13
软件	388,695.20	-12,350.40		376,344.80
海域使用权	13,823,390.85	-156,818.94		13,666,571.91
四、减值准备合计	11,487,441.54			11,487,441.54
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				

无形资产账面价值合计	328,479,907.86	-3,953,706.62		324,526,201.24
土地使用权	312,800,486.29	-3,411,233.72		309,389,252.57
专利权	109,306.60	-64,500.00		44,806.60
非专利技术	1,575,876.36	-308,803.56		1,267,072.80
软件	170,847.76	-12,350.40		158,497.36
海域使用权	13,823,390.85	-156,818.94		13,666,571.91

本期摊销额 3,953,706.62 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
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

25、长期待摊费用

适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	12,172,635.66	12,059,063.46
小计	12,172,635.66	12,059,063.46
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细：

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	84,221,029.46	83,099,991.48
可抵扣亏损	376,111,773.67	320,268,242.44
合计	460,332,803.13	403,368,233.92

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	803,257.42	803,257.42	
2015 年	10,679,490.02	10,679,490.02	
2016 年	61,737,249.68	61,737,249.68	
2017 年	92,627,900.42	92,627,900.42	
2018 年	154,420,344.90	154,420,344.90	
2019 年	55,843,531.23		
合计	376,111,773.67	320,268,242.44	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	70,971,812.34	69,590,210.75
存货跌价准备	34,278,955.24	34,278,955.24
可抵扣亏损	376,111,773.67	320,268,242.44
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	23,955,412.01
无形资产减值准备	11,487,441.54	11,487,441.54
商誉减值准备	16,628,733.46	16,628,733.46
内部未实现的利润	2,277,122.46	2,277,122.46
小计	536,011,250.72	478,786,117.90

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	12,172,635.66		12,059,063.46	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	69,590,210.75	1,381,601.59			70,971,812.34
二、存货跌价准备	34,278,955.24				34,278,955.24
五、长期股权投资减值准备	300,000.00				300,000.00
七、固定资产减值准备	23,955,412.01				23,955,412.01
十二、无形资产减值准备	11,487,441.54				11,487,441.54
十三、商誉减值准备	16,628,733.46				16,628,733.46
合计	156,240,753.00	1,381,601.59			157,622,354.59

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
耕地占用税	1,351,440.00	1,351,440.00
合计	1,351,440.00	1,351,440.00

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		18,500,000.00
抵押借款	59,000,000.00	151,000,000.00
保证借款	220,000,000.00	293,500,000.00
信用借款		50,000,000.00
抵押、保证借款	98,000,000.00	64,470,688.67
票据贴现	53,000,000.00	70,000,000.00
合计	430,000,000.00	647,470,688.67

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,900,000.00	57,940,000.00
合计	19,900,000.00	57,940,000.00

下一会计期间将到期的金额 19,900,000.00 元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	140,269,919.04	152,088,845.16
合计	140,269,919.04	152,088,845.16

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

适用 不适用

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	93,792,649.70	85,750,540.57
合计	93,792,649.70	85,750,540.57

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,238,374.88	31,155,182.70	30,638,435.80	1,755,121.78
二、职工福利费		826,844.69	826,844.69	0.00
三、社会保险费		5,361,951.60	5,196,347.94	165,603.66

四、住房公积金	15,713.60	262,937.60	262,376.00	16,275.20
六、其他	15,020,149.38	1,412,073.64	1,131,988.97	15,300,234.05
其中：工会经费和职工教育经费	8,954,070.90	1,412,073.64	1,016,278.28	9,349,866.26
职工福利及奖励基金	6,066,078.48		115,710.69	5,950,367.79
合计	16,274,237.86	39,018,990.23	38,055,993.40	17,237,234.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 9,349,866.26 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本公司应付职工薪酬期末金额中已提取未发放的工资 1,755,121.78 元，已于 2014 年 7 月全部发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-10,351,432.42	-24,588,303.06
营业税	1,468,956.66	1,522,950.22
企业所得税		295,974.68
个人所得税	225,210.34	906,960.79
城市维护建设税	290,775.07	323,445.19
房产税	956,748.28	894,242.44
土地使用税	1,512,175.66	1,369,663.51
教育费附加	178,440.27	225,934.67
其他	119,153.75	98,489.32
合计	-5,599,972.39	-18,950,642.24

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,706,404.22	1,314,433.33
长期借款利息	678,022.22	812,022.55
合计	2,384,426.44	2,126,455.88

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
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	--

应付股利的说明：

应付股利为子公司弘久锻铸已宣布尚未发放的股利。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	211,061,627.57	325,761,022.67
合计	211,061,627.57	325,761,022.67

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
汤世贤	53,420,000.00	72,644,970.00
合计	53,420,000.00	72,644,970.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	金额	账龄	性质或内容
朱口集团有限公司	38,870,000.00	0-3 年	借款
搬迁暂估工程款	24,876,901.46	1-2 年	暂估工程款
合计	63,746,901.46		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	账龄	性质或内容
汤世贤	53,420,000.00	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
华东重装项目整体搬迁暂估工程款	24,876,901.46	1-2年	暂估工程款
山东红桥创业投资有限公司	22,000,000.00	1年以内	暂借款
合计	169,166,901.46		

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	122,673,153.60	61,200,000.00
1 年内到期的递延收益	250,000.00	250,000.00
合计	122,923,153.60	61,450,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	42,473,153.60	10,000,000.00
保证借款	80,200,000.00	51,200,000.00
合计	122,673,153.60	61,200,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
威海华东数控股份有限公司	2011 年 10 月 28 日	2014 年 10 月 20 日	人民币元	7.98%		23,200,000.00		23,200,000.00
威海华东数控股份有限公司	2012 年 06 月 25 日	2015 年 06 月 24 日	人民币元	7.68%		27,000,000.00		
威海华东数控股份有限公司	2012 年 05 月 15 日	2015 年 04 月 29 日	人民币元	5.32%		10,000,000.00		
威海华东数控股份有限公司	2009 年 08 月 01 日	2015 年 06 月 10 日	人民币元	5.35%		13,330,000.00		
威海华东重工有限公司	2009 年 09 月 27 日	2014 年 07 月 30 日	人民币元	5.90%		19,143,153.60		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	92,673,153.60	--	33,200,000.00

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

适用 不适用

41、其他流动负债

适用 不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	46,670,000.00	80,000,000.00
保证借款	220,000,000.00	249,000,000.00
合计	266,670,000.00	329,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
招商银行烟台分行	2012年10月12日	2015年10月12日	人民币元	4.92%		90,000,000.00		95,000,000.00
中国银行威海高新支行	2010年05月27日	2016年09月27日	人民币元	5.94%		60,000,000.00		60,000,000.00
中国银行威海高新支行	2009年09月15日	2016年09月14日	人民币元	5.94%		20,000,000.00		30,000,000.00
威海经区国有资产经营管理公司	2009年08月01日	2017年06月10日	人民币元	6.35%		26,670,000.00		40,000,000.00
威海市商业银行兴海支行	2010年07月19日	2015年07月19日	人民币元	6.35%		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	226,670,000.00	--	255,000,000.00

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用 不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
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	6,343,957.23			6,343,957.23	
合计	11,943,957.23			11,943,957.23	--

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	56,686,857.00	35,286,857.00
合计	56,686,857.00	35,286,857.00

涉及政府补助的负债项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
大型精密数控龙门导轨磨床项目配套资金	2,700,000.00				2,700,000.00	与资产相关
高档超大超重型数控机床的合作研制项目的专项经费	2,125,000.00				2,125,000.00	与资产相关
高档超大超重型数控机床的合作研制项目的专项经费	2,125,000.00				2,125,000.00	与资产相关
MKW5230A/3×160 大型精密数控龙门导轨磨床科技专项资金	620,000.00				620,000.00	与资产相关
企业技术创新专项资金	14,866,857.00				14,866,857.00	与资产相关
2013 年自主创新专项资金-龙门导轨磨产业化	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
国际科技合作与交流专项资金	5,850,000.00	2,200,000.00			8,050,000.00	与资产相关
战略新兴产业专项资金		19,200,000.00			19,200,000.00	与资产相关
合计	35,286,857.00	21,400,000.00			56,686,857.00	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	

股份总数	257,495,600.00	50,000,000.00				50,000,000.00	307,495,600.00
------	----------------	---------------	--	--	--	---------------	----------------

经中国证监会证监许可[2013]1152号文核准，公司于2014年3月4日向高金科技非公开发行人民币普通股5,000万股，非公开增发后公司注册资本增加至307,495,600元，已经信永中和会计师事务所审验，并出具了验资报告（编号：XYZH/2013JNA3023-1）。

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

单位：元

项目	期初金额	本年计提	其他增加	本年使用	期末金额
安全生产费	6,170,671.55	1,030,600.23		41,887.23	7,159,384.55
合计	6,170,671.55	1,030,600.23		41,887.23	7,159,384.55

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	480,059,164.46	254,307,846.08		734,367,010.54
合计	480,059,164.46	254,307,846.08		734,367,010.54

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
合计	56,610,882.02			56,610,882.02

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-49,718,383.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-44,851,460.42	--
期末未分配利润	-94,569,843.77	--

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	170,487,293.21	158,529,627.76
其他业务收入	6,231,602.71	5,029,791.04
营业成本	158,671,797.40	136,996,383.76

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	170,487,293.21	156,900,211.10	158,529,627.76	133,884,666.52
合计	170,487,293.21	156,900,211.10	158,529,627.76	133,884,666.52

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控机床	106,785,273.79	98,428,772.96	87,025,932.86	71,778,953.59
普通机床	37,305,990.59	34,848,706.74	52,559,087.69	44,700,976.39
光伏逆变器	7,000,061.70	5,871,089.05		
其他	19,395,967.13	17,751,642.35	18,944,607.21	17,404,736.54
合计	170,487,293.21	156,900,211.10	158,529,627.76	133,884,666.52

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	1,598,547.03	1,201,586.30	4,800,905.98	3,926,678.74
西北地区	488,640.15	376,675.41	254,769.23	193,468.46
华北地区	11,486,764.94	10,037,641.53	20,056,555.53	16,793,735.70
华东地区	127,010,675.86	118,400,297.68	84,034,070.82	71,254,884.03
中南地区	4,180,189.76	3,875,343.46	3,641,752.14	3,389,391.56
西南地区	309,316.23	231,461.10	1,210,683.76	1,083,753.83
国外	25,413,159.24	22,777,205.62	44,530,890.30	37,242,754.20
合计	170,487,293.21	156,900,211.10	158,529,627.76	133,884,666.52

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户一	18,632,478.64	10.54%
客户二	6,916,666.00	3.91%
客户三	6,427,350.42	3.64%
客户四	5,598,290.61	3.17%
客户五	5,193,057.35	2.94%
合计	42,767,843.02	24.20%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	283,391.32	355,031.90	租赁收入 5%
城市维护建设税	19,837.39	24,852.23	流转税额 7%
教育费附加	14,169.57	17,751.60	流转税额 5%
地方水利建设基金	2,833.91	3,550.32	流转税额 1%
合计	320,232.19	401,186.05	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务材料费	1,002,861.90	1,444,357.37
销售佣金	796,392.95	695,755.49
差旅费	2,609,044.07	2,243,179.60
运输费	1,283,297.92	1,512,767.58
职工薪酬	1,748,462.82	1,190,938.91
业务宣传费	740,638.05	385,290.99
其他	1,514,972.04	1,267,739.80
合计	9,695,669.75	8,740,029.74

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	6,417,773.83	5,603,831.31

职工薪酬	5,895,627.23	6,383,511.29
土地使用税	4,026,194.79	5,047,143.78
无形资产摊销	3,953,706.62	5,325,343.19
折旧	7,304,394.59	6,438,262.94
房产税	2,584,403.81	2,743,759.25
业务招待费	468,612.20	625,303.12
聘请中介机构费用	694,646.38	1,157,629.81
办公费	2,835,457.63	3,407,672.52
职工三项保险费	906,160.57	870,132.20
其他	3,634,105.21	4,224,096.84
合计	38,721,082.86	41,826,686.25

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,595,171.64	26,972,043.19
减：利息收入	627,800.55	802,441.18
加：汇兑损失	409,227.01	647,793.95
加：其他支出	1,685,496.20	379,883.13
合计	27,062,094.30	27,197,279.09

60、公允价值变动收益

适用 不适用

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		-346.25
合计		-346.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,381,601.59	-4,442,652.26
二、存货跌价损失		1,403,417.27
合计	1,381,601.59	-3,039,234.99

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	582,756.10	6,883,976.68	
其中：固定资产处置利得	582,756.10	48,452.19	
无形资产处置利得		6,835,524.49	
政府补助	807,830.00	628,000.00	
其他	599,129.07	589,182.72	
合计	1,989,715.17	8,101,159.40	

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
博士后科研工作站资助资金	200,000.00		与收益相关	是
院士工作站建设奖		200,000.00	与收益相关	是
其他	607,830.00	428,000.00	与收益相关	是
合计	807,830.00	628,000.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		27,089.08	
其他	53,090.89	263,214.96	
合计	53,090.89	290,304.04	

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

按税法及相关规定计算的当期所得税		15,568.73
递延所得税调整	-113,572.20	-2,973,586.13
合计	-113,572.20	-2,958,017.40

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

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	-44,851,460.42	-29,177,011.30
归属于母公司的非经常性损益	2	1,623,746.11	5,478,048.03
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-46,475,206.53	-34,655,059.33
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	50,000,000.00	
增加股份 (II) 下一月份起至期末的累计月数	7	4	
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	290,828,933.33	257,495,600.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	-0.15	-0.11
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	-0.16	-0.13
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)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.15	-0.11
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	-0.16	-0.13

67、其他综合收益

□ 适用 √ 不适用

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

补贴收入	22,207,830.00
利息收入	627,800.55
票据保证金	43,562,600.00
其他	10,936,770.36
合计	77,335,000.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研发支出及销售佣金	1,555,326.46
办公费及招待费	3,304,069.83
差旅费	2,609,044.07
运输费	1,283,297.92
海关及投标保证金	11,788,500.00
水电费	5,905,070.10
其他	5,890,552.63
合计	32,335,861.01

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

 适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
退非公开增发股票保证金	100,000,000.00
合计	100,000,000.00

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-57,083,385.69	-37,794,384.59
加：资产减值准备	1,381,601.59	-3,039,234.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,285,638.49	38,131,780.47
无形资产摊销	3,953,706.62	6,328,174.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-582,756.10	-6,856,887.60
财务费用（收益以“-”号填列）	27,062,094.30	26,972,043.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-113,572.20	-2,973,586.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,357,781.48	-29,390,928.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,764,164.51	22,032,026.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,877,757.79	12,464,397.21
经营活动产生的现金流量净额	-11,568,047.75	25,873,400.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	16,217,434.89	75,616,670.28
减：现金的期初余额	75,358,666.67	104,710,158.54
现金及现金等价物净增加额	-59,141,231.78	-29,093,488.26

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	16,217,434.89	75,358,666.67
其中：库存现金	423,360.50	358,859.42
可随时用于支付的银行存款	7,794,074.39	49,077,810.86
可随时用于支付的其他货币资金	8,000,000.00	26,180,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	16,217,434.89	75,358,666.67

现金流量表补充资料的说明：

截至2014年6月30日本公司货币资金余额为19,720,467.47元，列示于现金流量表的现金期末余额为16,217,434.89元，其差额为不符合现金及现金等价物项目的保证金。截至2013年6月30日本公司货币资金余额为100,580,270.28元，列示于现金流量表的现金期末余额为75,616,670.28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。

70、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
威海华控电工有限公司	控股子公司	有限公司	威海市	汤世贤	制造业	500	100.00%	100.00%	76098439-9
上海原创精密机床主轴有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	汤世贤	设计、维修	100	65.00%	65.00%	78110492-8
威海华东数控机床有限公司	控股子公司	有限公司	威海市	汤世贤	制造业	\$125	75.00%	75.00%	78848167-0
荣成市弘久锻铸有限公司	控股子公司	有限公司	荣成市	高鹤鸣	制造业	\$800	51.00%	51.00%	76666551-6
威海华东重工有限公司	控股子公司	有限公司	威海市	汤世贤	制造业	\$3,268.85	68.83%	68.83%	68323746-0
威海华东重型装备有限公司	控股子公司	有限公司	威海市	汤世贤	制造业	45,232	66.32%	66.32%	55670879-2
威海华东电源有限公司	控股子公司	有限公司	威海市	王明山	制造业	5,000	20.00%	60.00%	56251545-2
威海华东数控(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	香港		服务业	HKD1,600	100.00%	100.00%	
威海武岭爆破器材有限公司	控股子公司	有限公司	威海市	王明山	制造业	300	100.00%	100.00%	16668014-9
甘肃华东电源有限公司	控股子公司	有限公司	武威市	汤世贤	制造业	200	100.00%	100.00%	59124148-9

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
汤世贤	控股股东	370620195902020030
高鹤鸣	控股股东	370620196212042018
李壮	控股股东	370620197107112015
刘传金	控股股东	370620196506082031

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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年07月19日	2015年07月18日	否
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年08月02日	2015年08月02日	否
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年08月03日	2015年08月03日	否
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年09月27日	2015年09月27日	否
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	30,000,000.00	2014年04月17日	2014年10月16日	否
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年08月06日	2014年08月06日	否
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年08月26日	2014年08月26日	否

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 年 12 月 11 日	2014 年 12 月 11 日	否
威海华东数控股份有限公司	威海华东重工有限公司	4,500,000.00	2014 年 05 月 12 日	2015 年 05 月 12 日	否
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 年 12 月 17 日	2014 年 12 月 17 日	否
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 年 05 月 27 日	2016 年 09 月 27 日	否
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 年 10 月 12 日	2015 年 10 月 11 日	否
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 年 09 月 13 日	2014 年 09 月 13 日	否
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	2014 年 06 月 13 日	2015 年 06 月 13 日	否
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 年 12 月 12 日	2014 年 12 月 11 日	否
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 年 08 月 26 日	2014 年 08 月 26 日	否
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	2014 年 03 月 06 日	2014 年 09 月 06 日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
汤世贤	53,420,000.00	2014 年 04 月 09 日	2014 年 06 月 30 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况 适用 不适用**(7) 其他关联交易** 适用 不适用**6、关联方应收应付款项** 适用 不适用**十、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、以股份支付服务情况

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(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。

(2) 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。

(3) 2012年9月29日，新泰源公司向威海经济技术开发区人民法院提起诉讼，请求撤销与华东重装签订的《资产转让协议》以及《资产租赁协议》。威海经济技术开发区人民法院于2013年12月2日判决驳回其诉讼请求。新泰源公司不服，已向威海市中级人民法院提起上诉。目前此案正在审理过程中，尚未判决。

(4) 2011年5月16日，本公司与交通银行股份有限公司威海分行签订编号为4010802011MR00000400-1、4010802011MR00000800-1的《保证合同》，为柳州正菱集团有限公司与交通银行股份有限公司威海分行签订的编号为4010802011MR00000400、4010802011MR00000800的主合同项下的借款提供保证，保证方式为连带责任保证，最高保证金额为人民币2,219万元，保证期限为主合同项下的债务履行期限届满日后两年。截止2014年4月1日，柳州正菱集团有限公司在此保证合同下的借款出现逾期，公司已代为偿付借款本金2,119,360.00元，利息12,248.98元。

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。截止2014年4月21日，柳州正菱集团有限公司在此保证合同下的借款出现逾期，公司已代为偿付借款本金542.5万元，利息58,153.38元。

公司已将代为偿付款项7,614,762.36元转入应收账款，并分别于2014年5月4日、2014年7月3日向威海市中级人民法院提起诉讼，追索公司代偿款项，并申请诉讼保全措施，威海市中级人民法院已依法查封柳州

正菱集团有限公司土地资产。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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2,000万元，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。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

适用 不适用

2、前期承诺履行情况

适用 不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
贷款和应收款	8,125,567.86				6,716,089.31
金融资产小计	27,056,724.07				30,215,153.88
金融负债	8,094,751.15				9,871,951.30

8、年金计划主要内容及重大变化

□ 适用 √ 不适用

9、其他**(1) 抵押借款**

1) 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。

2) 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2014年6月30日,华东重工公司在该抵押合同下的借款金额为39,143,153.60元。

3) 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,为华东重工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3,100万元的抵押担保,已办理抵押登记。截至2014年6月30日,华东重工公司在该抵押合同下的借款余额为3,100万元。

4) 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2014年6月30日, 本公司在该抵押合同下的借款金额为1,000万元。

5) 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2014年6月30日, 本公司在该抵押合同项下的尚未借款。

6) 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2014年6月30日, 本公司在该抵押合同下的借款余额为3,000万元, 银行承兑汇票1,000万元。

7) 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2014年6月30日, 本公司在上述抵押合同项下的借款余额为3,240万元。

8) 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2014年6月30日, 本公司在上述抵押合同项下的借款余额为3,460万元。

9) 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2014年6月30日, 本公司在该抵押合同下的借款余额为2,500万元。

(2) 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2014年6月30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2014年6月30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2014年6月30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2,000万元,担保方式为连带责任保证,担保期间为主合同项下的债务履行期限届满之日起两年。截至2014年6月30日,本公司在该担保合同下的借款余额为2,000万元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	181,833,280.35	100.00%	41,416,135.47	22.78%	161,441,136.51	100.00%	38,544,825.44	23.88%
组合小计	181,833,280.35	100.00%	41,416,135.47	22.78%	161,441,136.51	100.00%	38,544,825.44	23.88%
合计	181,833,280.35	--	41,416,135.47	--	161,441,136.51	--	38,544,825.44	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	64,446,147.96	35.44%	1,933,384.44	43,587,362.19	27.00%	1,307,620.86
1 年以内小计	64,446,147.96	35.44%	1,933,384.44	43,587,362.19	27.00%	1,307,620.86
1 至 2 年	45,555,139.38	25.05%	4,555,513.94	52,157,944.59	32.31%	5,215,794.46
2 至 3 年	21,913,903.22	12.05%	6,574,170.97	21,049,292.54	13.04%	6,314,787.76
3 至 4 年	42,706,049.97	23.49%	21,353,024.99	37,503,655.07	23.23%	18,751,827.54
4 至 5 年	1,059,993.38	0.58%	847,994.70	940,436.51	0.58%	752,349.21
5 年以上	6,152,046.44	3.38%	6,152,046.44	6,202,445.61	3.84%	6,202,445.61
合计	181,833,280.35	--	41,416,135.47	161,441,136.51	--	38,544,825.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	2-4 年	16.18%
南通思冠弛数控机床有限公司	客户	16,780,000.00	1 年以内	9.23%
包钢集团机械装备制造有限公司	客户	15,291,790.50	1-3 年	8.41%
山东弗斯特数控设备有限公司	客户	10,669,630.69	1-3 年	5.87%
柳州正菱集团有限公司	客户	7,614,762.36	1 年以内	4.19%
合计	--	79,787,183.55	--	43.88%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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	183,000.00	0.10%
合计	--	183,000.00	0.10%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

 适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	320,878,794.21	100.00%	12,342,787.48	3.85%	349,140,193.76	100.00%	13,226,855.84	3.79%
组合小计	320,878,794.21	100.00%	12,342,787.48	3.85%	349,140,193.76	100.00%	13,226,855.84	3.79%
合计	320,878,794.21	--	12,342,787.48	--	349,140,193.76	--	13,226,855.84	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	312,918,551.73	97.52%	9,387,556.55	340,964,816.39	97.66%	10,228,944.49
1 年以内小计	312,918,551.73	97.52%	9,387,556.55	340,964,816.39	97.66%	10,228,944.49
1 至 2 年	1,631,322.39	0.51%	163,132.24	1,233,720.86	0.35%	123,372.09
2 至 3 年	4,436,194.30	1.38%	1,330,858.29	4,988,709.87	1.43%	1,496,612.96
3 至 4 年	423,754.00	0.13%	211,877.00	710,823.90	0.20%	355,411.95
4 至 5 年	1,098,041.94	0.34%	878,433.55	1,098,041.94	0.32%	878,433.55
5 年以上	370,929.85	0.12%	370,929.85	144,080.80	0.04%	144,080.80
合计	320,878,794.21	--	12,342,787.48	349,140,193.76	--	13,226,855.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	188,505,872.86	1 年以内	58.75%
荣成弘久铸造有限公司	控股子公司	109,430,000.00	1 年以内	34.10%
威海华东电源有限公司	子公司	5,830,920.73	1 年以内	1.82%
威海海关	所在地海关	5,430,000.00	1 年以内	1.69%
威海华控电工有限公司	全资子公司	3,757,404.63	3 年以内	1.17%
合计	--	312,954,198.22	--	97.53%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	188,505,872.86	58.75%
荣成市弘久锻铸有限公司	控股子公司	109,430,000.00	34.10%
威海华东电源有限公司	实际控制	5,830,920.73	1.82%
威海华控电工有限公司	全资子公司	3,757,404.63	1.17%
合计	--	307,524,198.22	95.84%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

 适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
威海华控电工有限公司	成本法	3,660,964.04	3,660,964.04		3,660,964.04	100.00%	100.00%				
上海原创精密机床主轴有限公司	成本法	650,000.00	650,000.00		650,000.00	65.00%	65.00%				
威海华东数控机床	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75.00%	75.00%				

有限公司											
荣成市弘久锻铸有限公司	成本法	31,519,111.36	31,519,111.36		31,519,111.36	51.00%	51.00%				
威海华东重工有限公司	成本法	153,676,125.00	153,676,125.00		153,676,125.00	68.83%	68.83%				
威海华东重型装备有限公司	成本法	300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00	66.32%	66.32%				
威海华东电源有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	20.00%	60.00%				
山东创新创业投资有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	4.46%	4.46%				
合计	--	508,006,200.40	508,006,200.40		508,006,200.40	--	--	--			

长期股权投资的说明：

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。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	128,443,000.44	129,450,348.51
其他业务收入	25,408,473.72	32,232,499.43
合计	153,851,474.16	161,682,847.94
营业成本	139,142,138.68	137,432,224.98

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	128,443,000.44	118,086,837.73	129,450,348.51	111,260,277.78

合计	128,443,000.44	118,086,837.73	129,450,348.51	111,260,277.78
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控机床	97,768,992.13	89,851,024.73	81,666,189.25	71,017,678.27
普通机床	29,415,717.02	27,448,470.58	41,717,394.55	36,017,774.11
其他	1,258,291.29	787,342.42	6,066,764.71	4,224,825.40
合计	128,443,000.44	118,086,837.73	129,450,348.51	111,260,277.78

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	1,598,547.03	1,201,586.30	4,800,905.98	3,926,678.74
西北地区	488,640.15	376,675.41	254,769.23	193,468.46
华北地区	11,486,764.94	10,037,641.53	20,056,555.53	16,793,735.70
华东地区	84,966,383.09	79,586,924.31	54,954,791.57	48,630,495.29
中南地区	4,180,189.76	3,875,343.46	3,641,752.14	3,389,391.56
西南地区	309,316.23	231,461.10	1,210,683.76	1,083,753.83
国外	25,413,159.24	22,777,205.62	44,530,890.30	37,242,754.20
合计	128,443,000.44	118,086,837.73	129,450,348.51	111,260,277.78

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户一	18,632,478.64	12.11%
客户二	6,427,350.42	4.18%
客户三	3,385,982.91	2.20%
客户四	3,264,957.26	2.12%
客户五	2,981,196.58	1.94%
合计	34,691,965.81	22.55%

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

适用 不适用

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-24,154,231.79	-15,225,894.29
加：资产减值准备	1,987,241.67	-1,576,386.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,638,961.71	24,112,539.10
无形资产摊销	1,007,496.36	1,007,496.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-500,668.03	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,856,428.72	19,582,988.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-298,086.25	-2,686,922.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,340,678.13	-19,277,811.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,848,449.21	11,717,385.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,345,784.59	23,852,878.54
经营活动产生的现金流量净额	-9,316,413.28	41,506,274.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	8,432,748.75	50,706,053.64
减：现金的期初余额	30,718,651.39	47,701,623.73
现金及现金等价物净增加额	-22,285,902.64	3,004,429.91

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	582,756.10	

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）	807,830.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	599,129.07	
少数股东权益影响额（税后）	365,969.06	
合计	1,623,746.11	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-44,851,460.42	-29,177,011.30	1,011,063,033.34	750,617,934.68
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-44,851,460.42	-29,177,011.30	1,011,063,033.34	750,617,934.68
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

公司为境内上市公司，只按照中国会计准则核算相关数据不存在数据差异。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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
归属于公司普通股股东的净利润	-4.82%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.99%	-0.16	-0.16

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1) 期末合并资产负债表较期初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	期初金额	变动幅度（%）	备注
货币资金	19,720,467.47	121,990,353.50	-83.83	1

应收票据	10,033,967.87	28,628,357.21	-64.95	2
其他流动资产	6,503,697.40	4,583,301.02	41.90	3
短期借款	430,000,000.00	647,470,688.67	-33.59	4
应付票据	19,900,000.00	57,940,000.00	-65.65	5
应交税费	-5,599,972.39	-18,950,642.24	-70.45	6
其他应付款	211,061,627.57	325,761,022.67	-35.21	7
一年内到期的非流动负债	122,923,153.60	61,450,000.00	100.04	8
其他非流动负债	56,686,857.00	35,286,857.00	60.65	9
资本公积	734,367,010.54	480,059,164.46	52.97	10
未分配利润	-94,569,843.77	-49,718,383.35	90.21	11

备注 1: 截至 2014 年 6 月 30 日, 货币资金余额较期初减少 102,269,886.03 元, 降幅为 83.83%, 主要原因为期末银行存款中承兑保证金减少所致。

备注 2: 截至 2014 年 6 月 30 日, 应收票据余额较期初减少 18,594,389.34 元, 降幅为 64.95%, 主要原因为本期票据收款减少所致。

备注 3: 截至 2014 年 6 月 30 日, 其他流动资产余额较期初增加 1,920,396.38 元, 增幅为 41.90%, 主要原因为期末待摊费用增加所致。

备注 4: 截至 2014 年 6 月 30 日, 短期借款余额较期初减少 217,470,688.67 元, 降幅为 33.59%, 主要原因为偿还短期借款所致。

备注 5: 截至 2014 年 6 月 30 日, 应付票据余额较期初减少 38,040,000.00 元, 降幅为 65.65%, 主要原因为办理银行承兑汇票减少所致。

备注 6: 截至 2014 年 6 月 30 日, 应交税费余额较期初增加 13,350,669.85 元, 增幅为 70.45%, 主要原因为已认证未抵扣增值税进项税减少所致。

备注 7: 截至 2014 年 6 月 30 日, 其他应付款余额较期初减少 114,699,395.10 元, 降幅为 35.21%, 主要原因为本期退回高金科技定向增发保证金和偿还股东汤世贤借款所致。

备注 8: 截至 2014 年 6 月 30 日, 一年内到期的非流动负债余额较期初增加 61,473,153.60 元, 增幅为 100.04%, 主要原因为本期一年内到期的长期借款增加所致。

备注 9: 截至 2014 年 6 月 30 日, 其他非流动负债余额较期初增加 21,400,000.00 元, 增幅为 60.65%, 主要原因为本期公司及子公司华东重工收到战略新兴产业专项资金所致。

备注 10: 截至 2014 年 6 月 30 日, 资本公积余额较期初增加 254,307,846.08 元, 增幅为 52.97%, 主要原因为本期非公开发行股票增加资本公积影响所致。

备注 11: 截至 2014 年 6 月 30 日, 未分配利润余额较期初减少 44,851,460.42 元, 降幅为 90.21%, 主要原因为本期机床行业持续低迷, 公司产品销售毛利大幅下降导致亏损金额较大所致。

2) 2014年1-6月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
资产减值损失	1,381,601.59	-3,039,234.99	-145.46	1
营业外收入	1,989,715.17	8,101,159.40	-75.44	2

营业外支出	53,090.89	290,304.04	-81.71	3
所得税费用	-113,572.20	-2,958,017.40	-96.16	4

备注 1: 2014 年 1-6 月资产减值损失较上期增加 4,420,836.58 元, 增幅为 145.46%, 主要原因为本年计提坏账准备增加所致。

备注 2: 2014 年 1-6 月营业外收入较上期减少 6,111,444.23 元, 降幅为 75.44%, 主要原因为非流动资产处置收益较上期减少所致。

备注 3: 2014 年 1-6 月营业外支出较上期减少 237,213.15 元, 降幅为 81.71%, 主要原因为本期子公司威海武岭爆破器材有限公司其他支出减少所致。

备注 4: 2014 年 1-6 月所得税费用较上期增加 2,844,445.20 元, 增幅为 96.16%, 主要原因为本期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。

第十节 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）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。

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2014年半年度报告》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

二〇一四年八月二十七日