

**HDCNC®**

**威海华东数控股份有限公司**

**2014 年年度报告**

**2015 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中经营计划目标不代表公司对 2015 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	30
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	51
第十节 内部控制.....	56
第十一节 财务报告.....	58
第十二节 备查文件目录.....	59

## 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
上年、上年度、上期、上年同期	指	2013 年、2013 年度
华东重工	指	控股子公司威海华东重工有限公司
华东重装	指	关联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	原全资子公司威海华控电工有限公司
武岭爆破	指	控股公司威海武岭爆破器材有限公司

## 重大风险提示

1、行业与市场风险：机床行业是为下游行业提供生产设备的行业，下游制造业的固定资产投资需求态势直接影响机床行业的供需状况，受国家宏观经济发展形势和国民经济增长幅度的影响，固定资产投资需求波动性较明显，从而可能使本公司生产经营受到一定影响。近三年，受国际金融危机和经济下滑的影响，以及国内房地产等行业宏观调控加强，未来经济走势的不确定性增大。公司下游客户有发电设备、汽车、通用机械制造、航天航空、军工、钢铁、冶金等多个行业，广泛的客户需求可适当降低市场风险，但若未来国际国内宏观经济走势、市场需求发生改变，则将对公司下游相关行业的景气程度、企业的生产经营状况产生普遍影响，从而影响本公司经营业绩。

2、资产重组不确定性风险：公司于 2013 年 3 月 1 日披露了公司与大连高金科技发展有限公司非公开发行股票以及未来资产重组事项。公司已于 2014 年 3 月 4 日完成非公开发行股份事宜，公司未来启动资产重组时间尚未确定。公司未来重组的资产范围、重组形式和具体方式尚未确定；届时能否取得会计师事务所、律师事务所等中介机构的相应意见，标的资产（未经审计）未来经审计后的财务数据所显示的盈利能力、资产质量是否符合相关法律、法规的要求，能否顺利通过有关决议审议程序以及中国证监会的核准，均存在不确定性。

3、撤销退市风险警示不确定性风险：根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2014 年修订）规定公司 2014 年度审计结果表明实施退市风险警示的情形已消除，公司已向深交所申请撤销股票交易退市风险警示，公司股票交易能否被撤销退市风险警示，尚需深圳证券交易所的审核。敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	华东数控		
公司的外文名称（如有）	WEIHAIHUADONGAUTOMATIONCO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	WHHD		
公司的法定代表人	汤世贤		
注册地址	威海经济技术开发区环山路 698 号		
注册地址的邮政编码	264205		
办公地址	威海经济技术开发区环山路 698 号		
办公地址的邮政编码	264205		
公司网址	<a href="http://www.huadongcnc.com">http://www.huadongcnc.com</a> , <a href="http://www.002248.net">www.002248.net</a> , <a href="http://www.hdcnc.net">www.hdcnc.net</a>		
电子信箱	002248@huadongcnc.com		

### 二、联系人和联系方式

职务	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王明山	孙吉庆
联系地址	威海经济技术开发区环山路 698 号	威海经济技术开发区环山路 698 号
电话	0631-5902248	0631-5912929
传真	0631-5967988	0631-5967988
电子信箱	wms6178@163.com	hdsjq@126.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

项目	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码

首次注册	2002 年 03 月 04 日	威海市工商行政管理局	3710001861881	371002735783157	73578315-7
报告期末注册	2014 年 05 月 26 日	山东省工商行政管理局	371000228035143	371002735783157	73578315-7
公司上市以来主营业务的变化情况	未变化				
历次控股股东的变更情况	未变化				

公司 2014 年 5 月 26 日，完成非公开发行股份 5000 万股的工商登记手续，公司股本由 257,495,600 股增至 307,495,600 股。

## 五、其他有关资料

### 1、公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	毕强 姚丰全

### 2、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

### 3、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

项目	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	345,499,733.88	335,799,587.52	2.89%	372,988,301.39
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,890,251.77	-172,880,699.44	102.25%	-98,658,328.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-125,675,736.13	-171,932,190.48	-26.90%	-105,248,159.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,035,969.48	-13,890,133.60	404.21%	-39,193,395.69
基本每股收益（元/股）	0.01	-0.67	-101.49%	-0.38
稀释每股收益（元/股）	0.01	-0.67	-101.49%	-0.38
加权平均净资产收益率	0.39%	-20.69%	21.08%	-10.15%
项目	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,362,404,757.42	2,692,955,766.11	-12.27%	3,080,592,475.56
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,082,169,624.84	750,617,934.68	44.17%	922,206,839.68

#### 公司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

2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等一系列会计准则，本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。执行新准则对比较财务报表的影响如下：

1、在 2014 年以前，本公司对于被投资单位不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权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年比较报表已重新表述，2013 年合并及母公司资产负债表调减长期股权投资 1,000,000.00 元，调增可供出售金融资产 1,000,000.00 元，资产总额无影响。

2、2014 年以前，本公司对获得的与资产相关或与以后期间收益相关的政府补助确认为递延收益，并将其年末余额在资产负债表中作为其他非流动负债列报。根据修订的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》及应用指南，对上述政府补助余额应在资产负债表中直接列报为递延收益。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年比较财务报表已重新表述，2013 年合并资产负债表调减其他非流动负债 35,286,857.00 元，调增递延收益 35,286,857.00 元，该调整对合并财务报表负债总额无影响，2013 年母公司资产负债表调减其他非流动负债 14,570,000.00 元，调增递延收益 14,570,000.00 元，该调整对母公司负债总额无影响。

#### 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

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

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

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	55,933,091.52	-113,022,532.41	-2,160,673.74	
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）	17,558,687.00	111,623,361.00	6,874,967.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-346.25	1,518.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,026,335.50	-2,268,086.55	1,267,708.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	81,234,683.37			
减：所得税影响额	21,231,344.94	-2,682.20	42,671.14	
少数股东权益影响额（税后）	4,955,464.55	-2,716,413.05	-648,982.64	
合计	129,565,987.90	-948,508.96	6,589,831.85	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
处置子公司投资收益	81,234,683.37	非经常性业务，为处置华东重装股权收益。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014 年度国内外金属切削机床行业仍处于下行区间，企业订单、销售、生产、利润等主要经济指标处于历史低位，压力呈现进一步增大的趋势。同时，我们也注意到行业指标的下降幅度都大大收窄，个别指标呈现低位波动状态。因此，金属切削机床行业开始由低位下行区间进入底部运行区间。据中国机床工具工业协会《2014 年 1~12 月份机床工具行业部分重点联系企业统计月报资料分析》表明，国内重点生产金属切削机床企业 226 家，2014 年度国内重点联系企业的金属切削机床产量同比下降 1.7%，产值同比下降 3.8%，销售同比上升 1.1%，机床工具行业未有根本性好转。

2014 年度国内外机床行业市场需求处于下降通道，公司主营业务虽然止住持续下滑态势，但增幅不大，主营业务经营业绩也未有根本性改观。公司 2014 年度实现营业收入 34,549.97 万元，同比增长 2.89%；归属于上市公司股东的净利润为 389.03 万元，扭亏为盈，主要是公司在 2014 年第四季度处置华东重装和华控电工股权取得转让收益所致。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

我国机床工具行业在经历连续十多年的高速增长后目前正处于相对困难的调整转折期，自 2011 年以来连续下滑，国内同行业企业均面临严峻挑战。

2014 年度公司机床产品经营特点是数控机床产品特别是加工中心产品销售增加，普通机床产品及配件产品销售下滑较大。2014 年度实现营业收入 34,549.97 万元，同比增长 2.89%，增长幅度略高于行业增长水平。主营业务收入占营业收入比重 96.88%，其中机床产品及配件销售 29,589.28 万元，占比 88.40%，报告期内公司主营业务范围未发生重大变化。

2014 年度归属于上市公司股东的净利润为 389.03 万元，扭亏为盈。主要是公司在 2014 年第四季度处置华东重装和华控电工股权取得转让收益所致。

公司自成立以来，一直坚持自主创新，立足高起点，以国家重点工程为依托，以替代进口为目标，重点发展大型、高速、高精、多轴、复合、环保数控机床产品。形成了系列数控龙门机床、大型立卧式加工中心、落地镗铣床、数控立车等大型机床产品。经过近十年的发展，大型数控机床产品设计、制造工艺日趋成熟，加工设备基本完备，产品逐渐形成系列化，质量日益稳定，公司逐步成为国内极少数能同时掌握多种大型、重型、精密机床设计与制造企业之一。

公司管理层认真分析了当前及今后的行业发展形势，认为我国正处于大有作为的重要战略机遇期，行业发展前景光明。我国经济长期向好的基本面没有改变，《工业 4.0》、《中国制造 2025》等都为机床工具产业提供持续的市场需求。公司在 2014 年度行业不景气，需求持续低迷的形势下，工作重点仍紧紧围绕年初董事会制定的公司发展战略规划，坚持扭亏为盈的经营目标不动摇，通过主业改善提升，加快闲置资产处置等工作，取得了良好的成果。

#### (1) 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在《2013 年年度报告》中预计 2014 年度实现营业收入 6 亿元，扭亏为盈。2014 年度归属于上市公司

公司股东的净利润实际完成 389.03 万元，达到扭亏为盈的目标。

(2) 公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

2014年度公司实现营业收入34,549.97万元，同比增长2.89%，主营业务收入同比增长2.47%，主要是数控机床产品特别是加工中心产品需求增加，普通机床产品需求下滑。

(1) 按产品功能划分

产品	2014 年度	2013 年度	较上年增减	增减%
数控机床产品	19,285.52	15,850.21	3,435.31	21.67%
普通机床产品	8,346.38	10,313.31	-1,966.93	-19.07%
机床配件产品	2,734.68	3,682.76	-948.08	-25.74%
光伏逆变器产品	3,104.05	2,817.56	286.49	10.17%
合 计	33,470.63	32,663.84	806.79	2.47%

(2) 按产品大小划分

产品	2014 年度	2013 年度	较上年增减	增减%
大型机床产品	8,186.27	7,071.34	1,114.93	15.77%
中小型机床产品	19,445.63	19,092.19	353.44	1.85%
机床配件及其他	2,734.68	3,682.76	-948.08	-25.74%
光伏逆变器产品	3,104.05	2,817.56	286.49	10.17%
合 计	33,470.63	32,663.84	806.78	2.47%

从以上两表中可以看出，数控机床产品增加幅度较大，普通机床和机床配件产品降幅较大，进入2014年以来，数控机床产品特别是加工中心产品市场需求有所增加。

基于对国内各行业和机床工具行业协会主要经济数据和形势的分析，预计2015年经济下行压力进一步加大。但随着经济体制改革力度进一步加大，特别是投融资体制改革逐步到位和区域发展战略开始实施，投资增速有望加快，基础建设投资和服務性投资将加速增长。同时，经过几年的结构调整，企业逐步适应市场需求结构的变化，挖掘市场潜在需求的能力大大增强。

机床产销存及变动情况如下：

行业分类	项目	2014 年度	2013 年度	同比增减 (%)
机床产品	生产量	2,596	3,738	-30.55%
	销售量	3,017	3,578	-15.68%
	库存量	1,121	1,542	-27.30%

报告期内，机床产品销量同比下降 15.68%，主要是由于普通机床产品销量下降影响，普通机床产品销量同比减少 626 台，影响销售收入同比减少 1,966.93 万元，下降 19.07%，数控机床产品销量同比增加 65 台，影响销售收入同比增加 3,435.31 万元，上升 21.67%。

报告期末，产品库存量为1,121台，同比下降27.30%，截至报告期末，产品库存占用资金28,773.39万元，下降2.31%。

(1) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

(2) 公司重大的在手订单情况

适用  不适用

(3) 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(4) 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	59,510,042.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.78%

(5) 公司前 5 大客户资料

适用  不适用

客 户	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
客户一	20,673,504.29	6.18%
客户二	16,896,709.23	5.05%
客户三	9,230,427.35	2.76%
客户四	7,111,111.11	2.12%
客户五	5,598,290.61	1.67%
合 计	59,510,042.59	17.78%

报告期前5名客户销售占比17.78%，较上年上升了4.06个百分点。由此可以看出，公司产品客户分散，集中度不高，不存在单纯依赖大客户情况。

### 3、成本

(1) 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机械行业	机械制造	284,191,731.06	90.79%	263,230,034.24	92.21%	-1.42%

光伏行业		26,609,924.05	8.50%	18,146,142.46	6.36%	2.14%
------	--	---------------	-------	---------------	-------	-------

## (2) 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
金属切削机床	数控机床	179,455,256.92	57.33%	136,248,651.85	47.73%	9.60%
金属切削机床	普通机床	78,049,441.22	24.93%	91,798,016.04	32.16%	-7.23%
配件及其他	附件及其他	26,687,032.92	8.53%	35,183,366.35	12.33%	-3.80%
光伏产品	逆变器产品	26,609,924.05	8.50%	18,146,142.46	6.36%	2.14%

## (3) 说明

报告期内机床产品产量 2,596 台，同比下降 30.55%，致使单位产品分摊固定成本上升，影响效益下降。报告期内，构成产品的主要原材料、能源价格未出现大幅度变化，价格变化对成本影响不大；生产用固定资产随着首发及公开增发项目完成增加而体现折旧增幅较大，而项目投产后由于市场不景气，没有发挥出增量效益；报告期内，人工费用支出总额虽然基本持平，但报告期内生产工人总数有所减少，人员工资呈上涨趋势，致使单位产品分摊人工费增加。

## (4) 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	55,704,212.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	27.72%

## (5) 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	16,181,569.22	8.05%
2	供应商二	13,219,444.22	6.58%
3	供应商三	12,829,555.55	6.38%
4	供应商四	7,033,821.77	3.50%
5	供应商五	6,439,821.38	3.20%
合计	--	55,704,212.14	27.72%

## 4、费用

## (1) 报告期内，期间费用支出情况分析：

单位：万元

费用项目	2014 年度		2013 年度		较上年度		
	金额	占收入	金额	占收入	增减额	增幅	比率

		比率		比率			
营业税金及附加	90.93	0.26%	140.05	0.42%	-49.12	-35.07%	-0.16%
销售费用	2,190.10	6.34%	2,160.97	6.44%	29.13	1.35%	-0.10%
管理费用	7,606.90	22.02%	9,254.54	27.56%	-1,647.64	-17.80%	-5.54%
财务费用	6,600.35	19.10%	7,313.63	21.78%	-713.28	-9.75%	-2.68%
资产减值损失	5,507.82	15.94%	7,046.14	20.98%	-1,538.32	-21.83%	-5.04%
投资收益	8,123.47	23.51%	-0.03	0.00%	8,123.50	-27078333.33%	23.51%
所得税费用	-563.92	-1.63%	851.15	2.53%	-1,415.07	-166.25%	-4.16%
合计	29,555.65	85.54%	26,766.45	79.71%	2,789.20	10.42%	5.83%

1) 营业税金及附加较上年减少49.12万元，降幅为35.07%。主要原因为本期产品增值税减少所致。

2) 管理费用较上年减少1,647.64万元，降幅为17.80%。主要原因为本期转让华控电工、华东重装、武岭爆破股权，其费用不再纳入合并报表范围影响。

3) 财务费用较上年减少713.28万元，降幅为9.75%。主要原因为本期银行贷款减少，影响报告期利息支出减少。

4) 资产减值损失较上年减少1,538.32万元，下降21.83%。报告期末公司聘请北京中天华资产评估有限公司对公司的机床产业存货、设备进行评估，根据评估结果对相关资产进行计提减值准备。

5) 投资收益较上年增加8,123.50万元，去年同期为-0.03万元。主要原因为本期转让华控电工、华东重装、武岭爆破股权产生的收益影响。

6) 所得税费用较上年减支1,415.07万元，降幅为166.25%。主要原因为同期公司及弘久锻铸亏损较大，未来能否获得足够的应纳税所得额具有较大的不确定性，故冲回以前年度的可弥补亏损确认递延所得税资产所致。

(2) 报告期内，营业外收支情况分析：

1) 营业外收入较上年减少3,789.44万元，降幅为33.55%。主要原因为同期华东重装项目整体搬迁，原址的建设用土地及地上建筑物被政府收回，将其收到的与资产相关的政府补助转入当期损益所致。

2) 营业外支出较上年减少11,607.98万元，增幅为99.55%。主要原因为同期华东重装项目整体搬迁和武岭爆破因根据当地政府指示厂区进行整体消爆处理导致相关资产损失较大所致。

## 5、研发支出

报告期内，公司研发费用支出总额为1,807.11万元，占营业收入的5.23%，较上年同期减少2.07个百分点；占归属于母公司净资产的1.67%，占比较上年同期减少1.59个百分点。由于研发费用支出大部分为大型数控机床系列新产品，批量生产情况较少，单台生产销售情况居多，部分产品甚至是客户研制的具有特定用途的新产品，不具备资本化确认为无形资产条件，故在报告期内全部列入当期损益。

金额单位：万元

项 目	2014年度	2013年度	较上年增减	
			金额	幅度 (%)
新产品材料费	476.89	1,078.11	-601.22	-55.77%

新产品其他研究开发费	1,330.22	1,372.12	-41.90	-3.05%
合 计	1,807.11	2,450.23	-643.12	-26.25%

报告期内，公司研发费用支出总额较上年同期减少643.12万元，下降26.25%。主要是近两年来大型数控机床产品市场低迷，且前些年新产品研发投入也较大，新产品从研发试制到正式投产，有一个反复调整巩固提高的过程，报告期内研发工作重点是对前期新产品研发成果进行鉴定总结，故报告期内新产品研发投入费用有所下降。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	190,592,656.23	301,718,341.31	-36.83%
经营活动现金流出小计	260,628,625.71	315,608,474.91	-17.42%
经营活动产生的现金流量净额	-70,035,969.48	-13,890,133.60	404.21%
投资活动现金流入小计	43,930,878.54	214,351,127.50	-79.51%
投资活动现金流出小计	3,677,546.47	28,951,074.85	-87.30%
投资活动产生的现金流量净额	40,253,332.07	185,400,052.65	-78.29%
筹资活动现金流入小计	997,851,300.00	1,000,997,238.91	-0.31%
筹资活动现金流出小计	1,011,416,240.75	1,201,697,426.33	-15.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,564,940.75	-200,700,187.42	-93.24%
现金及现金等价物净增加额	-43,353,851.50	-29,351,491.87	47.71%

### (1) 相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

1) 销售商品、提供劳务收到的现金减少12,462.46万元，下降48.63%，主要是报告期内销售业务收到的票据业务较多影响。

2) 收到的税费返还减少745.85万元，下降74.12%，主要是上期收到所在地税务机关退回前期预缴的企业所得税影响。

3) 收到其他与经营活动有关的现金同比增加2,095.74万元，上升59.27%。主要是报告期内收到的票据保证金增加影响。

4) 购买商品、接受劳务支付的现金减少5,719.76万元，下降35.63%，主要是报告期内生产规模萎缩影响材料采购下降影响。

5) 处置资产收回的现金净额同比减少20,748.96万元，下降96.82%。主要原因是去年同期子公司华东重装项目整体搬迁，在原址的建设用土地及地上建筑物被政府收回，收到的资产处置补偿收入影响。

6) 处置子公司收到的现金净额同比增加11,447.28万元，去年同期未有发生。原因是报告期内处置全资子公司华控电工、华东重装股权收到的转让款所致。

7) 购建固定资产等支付的现金同比减少2,527.36万元，下降87.30%。主要是去年同期子公司铸造技改项目、重型装备项目等投资较多影响

8) 吸收投资收到的现金同比增加30,499.80万元，去年同期为0.2万元。原因是报告期内向大连高金科技发展有限公司非公开定向发行股票5,000万股收到募集资金款所致。

9) 取得借款所收到的现金同比减少29,785.52万元，下降34.20%。主要是报告期内处置子公司收到的转让款用于偿还银行借款，到期借款未再续做，银行借款减少影响。

10) 支付其他与筹资活动有关的现金同比增加5,470.07万元，上升109.40%。主要是报告期内支付大连高金科技发展有限公司非公开发行人股票保证金影响。

### (2) 报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2014 年度归属于上市公司股东的净利润为 389.03 万元，主要是公司在 2014 年第四季度处置华东重装备和华控电工股权取得转让收益所致，较经营活动的现金流量净额差异较大。

### 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						
机械行业	295,892,814.95	280,870,339.62	5.08%	-0.86%	6.70%	-6.73%
光伏行业	38,813,496.28	29,931,315.49	22.88%	37.76%	64.95%	-12.71%
分产品						
数控机床	192,855,177.00	179,455,256.92	6.95%	21.67%	31.71%	-7.09%
普通机床	83,463,790.04	78,049,441.22	6.49%	-19.07%	-14.98%	-4.50%
机床配件	19,573,847.91	23,365,641.48	-19.37%	-46.85%	-33.59%	-23.84%
光伏逆变器	38,813,496.28	29,931,315.49	22.88%	37.76%	64.95%	-12.71%
分地区						
东北地区	3,983,905.17	3,508,425.20	11.94%	-56.36%	-56.87%	1.05%
西北地区	6,074,421.35	4,929,236.98	18.85%	-78.58%	-73.04%	-16.67%
华北地区	27,666,081.22	26,065,451.75	5.79%	-26.32%	-23.42%	-3.56%
华东地区	208,536,572.80	194,267,656.92	6.84%	34.52%	39.71%	-3.46%
中南地区	21,924,135.00	21,584,480.31	1.55%	152.01%	195.83%	-14.58%
西南地区	5,121,282.05	4,866,236.63	4.98%	-6.34%	-2.56%	-3.69%
国外	61,399,913.63	55,580,167.32	9.48%	-25.50%	-20.65%	-5.53%



公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	59,647,847.75	2.52%	121,990,353.50	4.53%	-2.01%	-51.10%
应收账款	158,172,529.63	6.70%	174,753,465.00	6.49%	0.21%	-9.49%
存货	584,370,130.87	24.74%	541,420,843.91	20.11%	4.63%	7.93%
固定资产	909,452,382.08	38.50%	949,885,216.66	35.27%	3.23%	-4.26%
在建工程	187,337,380.99	7.93%	353,363,575.83	13.12%	-5.19%	-46.98%
应收票据	16,167,116.36	0.68%	28,628,357.21	1.06%	-0.38%	-43.53%
其他应收款	186,263,933.21	7.88%	53,340,508.45	1.98%	5.90%	249.20%
工程物资	13,655,591.35	0.58%	75,415,157.42	2.80%	-2.22%	-81.89%
无形资产	174,831,982.43	7.40%	328,479,907.86	12.20%	-4.80%	-46.78%
递延所得税资产	17,929,602.30	0.76%	12,059,063.46	0.45%	0.31%	48.68%
其他非流动资产	0.00	0.00%	1,351,440.00	0.05%	-0.05%	-100.00%

(1) 货币资金较年初减少6,234.25万元，降幅为51.10%。主要是报告期末银行存款中票据保证金减少影响。

(2) 应收票据较年初减少1,246.12万元，降幅为43.53%。主要是报告期销售业务票据结算量减少所致。

(3) 其他应收款较年初增加13,292.34万元，上升249.20%。主要是报告期转让华控电工、华东重装股权形成的应收款项增加影响。

(4) 在建工程较年初减少16,602.62万元，降幅为46.98%。主要是报告期内华东重工重型机床加工项目完成转固定资产及华东重装股权转让不再纳入合并范围影响。

(5) 工程物资较年初减少6,175.96万元，下降81.89%。主要是部分自制设备转入在建工程影响。

(6) 无形资产较年初减少15,364.79万元，下降46.78%。主要是华控电工和华东重装股权转让，其资产不再纳入合并范围影响。

(7) 递延所得税资产较年初增加587.05万元，上升48.68%。主要原因为去年同期公司及弘久锻铸继续产生较大的亏损，未来能否获得足够的应纳税所得额具有较大的不确定性，冲回以前年度的可弥补亏损确

认递延所得税资产所致。

(8) 其他非流动资产较年初减少135.14万元，报告期无发生。系报告期转让武岭爆破股权不再纳入合并范围影响。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	378,140,000.00	16.01%	647,470,688.67	24.04%	-8.03%	-41.60%
长期借款	130,035,000.00	5.50%	329,000,000.00	12.22%	-6.72%	-60.48%
应付票据	24,900,000.00	1.05%	57,940,000.00	2.15%	-1.10%	-57.02%
应交税费	-1,158,735.04	-0.05%	-18,950,642.24	-0.70%	0.65%	-93.89%
应付利息	1,259,409.41	0.05%	2,126,455.88	0.08%	-0.03%	-40.77%
其他应付款	214,642,940.16	9.09%	325,761,022.67	12.10%	-3.01%	-34.11%
一年内到期的非流动负债	156,810,000.00	6.64%	61,200,000.00	2.27%	4.37%	156.23%
预计负债	670,540.40	0.03%	0.00	0.00%	0.03%	
资本公积	734,367,010.54	31.09%	480,059,164.46	17.83%	13.26%	52.97%
专项储备	8,550,063.86	0.36%	6,170,671.55	0.23%	0.13%	38.56%
未分配利润	-24,853,931.58	-1.05%	-49,718,383.35	-1.85%	0.80%	-50.01%
少数股东权益	108,878,250.39	4.61%	232,275,868.63	8.63%	-4.02%	-53.13%

(1) 短期借款较年初减少26,933.07万元，下降41.60%。主要是报告期内处置华控电工及华东重装股权收回款项用于偿还银行借款较多影响。

(2) 应付票据较年初减少3,304.00万元，下降57.02%。主要是票据到期结算影响。

(3) 应交税费较年初增加1,779.19万元，上升93.89%。主要是报告期内生产规模萎缩影响材料采购下降，致使增值税进项税减少。

(4) 应付利息较年初减少86.70万元，下降40.77%。主要是银行借款减少影响。

(5) 其他应付款较年初减少11,111.81万元，下降34.11%。主要是报告期内偿还大连高金科技发展有限公司认股保证金和股东借款影响。

(6) 一年内到期的非流动负债较年初增加9,561.00万元，上升156.23%。主要是报告期内长期借款重分类至一年内到期的非流动负债影响。

(7) 长期借款较年初减少19,896.50万元，下降60.48%。主要是报告期内长期借款重分类至一年内到期的非流动负债及银行借款到期偿还影响。

(8) 预计负债较年初增加67.05万元，系报告期内未决诉讼产生，去年同期未有发生。

(9) 资本公积较年初增加25,430.78万元，上升52.97%。系报告期内非公开发行股票5,000万股增加资本公积所致。

(10) 专项储备较年初增加237.94万元，上升38.56%。系报告期内计提的安全生产费用增加所致。

(11) 未分配利润较年初增加2,486.45万元，减亏幅度为50.01%。主要是报告期内处置华控电工和华东重装股权，获得转让收益影响。

(12) 少数股东权益较年初减少12,339.76万元，下降53.13%。主要是报告期内华东重装股权转让不再纳入合并范围影响。

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

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

### 1、产品技术领先优势

金属切削机床，特别是数控金属切削机床具有设计开发难度高、工艺复杂、专业性强的特点。目前，国内金属切削机床企业的生产成本相对国外企业有较明显优势，同时由于地缘因素，在出口产品的交货期和售后服务上也有所优势，但与国外知名企业相比国内机床制造商仍然在技术、企业规模、产品结构、产品质量和稳定性方面存在一定差距。通过不断的自主研发、创新积累、引进、消化、吸收，公司已获得专利202项，其中发明专利36项，实用新型专利166项，外观设计1项，获得软件著作权3项。近三年通过山东省科技成果鉴定新产品15项，其中国际先进2项，国内领先8项，国内先进5项。公司在数控金属切削机床领域具备独特的竞争优势：

(1) 超重型数控精密机床设计和制造技术。公司控股子公司华东重工引进德国世界上最先进的超重型数控精密机床设计技术。通过与合资方，继承了世界著名的超重型机床行业巨头——希斯公司百余年技术沉淀，公司成功引进、消化、吸收了一批代表世界先进水平的超重型数控精密机床设计和制造技术。配置世界范围内独一无二的重型加工车间，拥有20多台套功能齐全、强大的超重型加工装备的车间。能够完成单件直径22米、重量600吨零件的车、铣、镗复合加工。

(2) 加工焊接装配能力优势。华东重工拥有国内领先、国际一流加工设备，已成为国内少有的西门子的全球供应商之一，并为其加工配套。华东重工还拥有强大的焊接和热处理能力，能够焊接及配套热处理、喷漆单件达400吨的焊接件。并且已经通过ISO9001、ISO14001、OHSAS18001三体系认证，ASME国际认证，以及国内特种压力容器认证，开始批量订单加工生产。

(3) 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。公司拥有双伺服电机消除技术重心同步驱动技术、内置C轴技术等为龙门动柱式铣床的核心技术，达到了国

内领先水平。

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

#### （4）数控龙门磨床生产技术优势

公司是中国机床行业生产、销售数控龙门导轨磨床最多的企业，到目前为止，工作台宽1.2米至2.5米，工作台长2.5米到16米等不同规格的数控龙门导轨磨床共生产销售150余台，广泛用于机床行业，如沈阳、大连、上海、宝鸡、云南、江苏齐航、徐州锻压等数十家机床制造企业。公司成功申报并正在实施国家重大科技专项“MKW5230A/3\*160大型精密数控龙门导轨磨床”项目，进一步显现了公司在数控龙门磨床的竞争优势。

#### （5）数控龙门铣磨复合机床生产技术优势

公司自主研发制造的CRTS II型轨道板专用数控龙门磨床系列产品是专门用于高速铁路建设的重要装备。为中国第一台世界第二台该类产品，现已批量生产30多台，为中国高速铁路建设做出了贡献。同时公司作为标准主持制定单位，依据铁道部2010年标准项目计划编号10K033要求，联合中铁六局主持编写《CRT II轨道板专用数控磨床》标准。该产品获得“山东省科学技术奖二等奖”、“中国机械工业2008年科学技术二等奖”、“国家重点新产品”、“山东省技术创新优秀新产品一等奖”，并获两项著作权和多项专利。

#### （6）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、重型数控机床主发展方向的高新技术企业，拥有省级技术中心。自成立以来，公司一直坚持走自主创新的发展道路，始终把高新技术的科研开发视为企业保持高速发展的基础和关键。通过自主研发、合作开发、引进消化等多种方式拥有了国际先进或国内领先水平多项专利和专有技术。例如数控铣镗床技术、数控重型龙门移动式镗铣车削中心技术、数控重型落地铣镗床技术、数控重型六轴滚齿机技术、纳米级数控钻铣床技术、动静压主轴技术等多项核心技术。

#### （7）具备部分机床关键功能部件技术优势

功能部件是数控机床的核心和基础，关键功能部件如数控系统、刀库、主轴、电机等直接影响数控机床的质量，是实现数控机床向高速、高精、智能、复合、环保方面发展前提和必要条件。功能部件的发展对数控机床的技术先进程度以及产品的市场适应能力将起到越来越重要的作用。

公司是集研发、生产数控机床及其关键零部件于一身的重点高新技术企业，也是国内少数同时具备生产数控机床和数控系统的企业之一。公司早在2005年就已突破了数字控制器和编码器方面获得了技术，开发的HD500数控系统和高精度磁电式编码器，产品技术水平分别达到了国内领先和国际先进。

在作为关键功能部件方面，公司还掌握了动静压结合的主轴支撑技术、静压转台、液压控制系统、各种附件铣头、主轴变速箱、齿轮进给箱等的核心技术，产品广泛应用在大型数控龙门机床产品。随着技术优势逐步转化为产业优势，公司整机的技术水平、质量和竞争力将明显提升，不但使我国部分型号的关键功能部件达到替代进口，而且公司的竞争能力将进一步提升。

## 2、产业链较为完整优势

控股子公司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。

控股子公司华东重工以生产制造大重型高档数控机床及精密机床零部件加工为主要业务，通过与合资方，继承了世界著名的超重型机床行业巨头--希斯公司百余年技术沉淀，成功引进、消化、吸收了一批代表世界先进水平的超重型数控精密机床设计和制造技术。拥有超重型数控精密机床设计和制造技术，配置世界范围内独一无二的重型加工车间，拥有20多台套功能齐全、强大的超重型加工装备的车间。能够完成单件直径22米、重量600吨零件的车、铣、镗复合加工。以及单件达400吨的焊接件的焊接及配套热处理、喷漆。

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

### 3、生产设备数控化率高优势

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

## 六、投资状况分析

### 1、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

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

**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**

适用  不适用

**(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	30,430.78
报告期投入募集资金总额	30,439.82
已累计投入募集资金总额	30,439.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
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

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偿还银行贷款	否	30,430.78	30,430.78	30,439.82	30,439.82	100.03%				否
承诺投资项目小计	--	30,430.78	30,430.78	30,439.82	30,439.82	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	30,430.78	30,430.78	30,439.82	30,439.82	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据公司 2014 年 3 月 4 日《第三届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号: 2014-004),《威海华东数控股份有限公司关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告》(公告编号: 2014-006)和信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的 XYZH/2013JNA3023-2 号《关于威海华东数控股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》,截至 2014 年 2 月 28 日,公司以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投资金额合计为人民币 26,000 万元,需置换金额为人民币 26,000 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 0.06 元存放于公司募集资金专用账户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

## (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、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 主要子公司、参股公司情况

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
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	6,886,615.14	1,127,738.89	2,196,752.07	41,718.28	36,209.01
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	155,925,982.01	47,806,388.57	44,173,871.84	-7,390,452.99	-6,516,967.56
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	207,562,892.02	23,753,985.35	35,319,280.52	-25,145,604.80	-24,878,901.96
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	573,134,345.33	147,830,955.76	130,844,698.92	-37,901,549.49	-22,857,387.49
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	53,366,068.96	47,288,984.93	38,814,949.27	1,115,993.00	1,758,095.92

##### (2) 主要子公司、参股公司情况说明

本公司持有威海华东电源有限公司股权1,000万元，持股比例为20.00%。根据本公司与华东电源股东威海建国机电销售有限公司、威海合兴机电设备有限公司、威海承和机电有限公司签订的协议约定，上述三位股东委托本公司代为行使股东权利。根据上述约定，本公司依然实质控制威海华东电源有限公司，故将其纳入合并报表范围。



## (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
威海华控电工有限公司	转让股权获得收益	处置股权	扭亏为盈
威海华东重型装备有限公司	转让股权获得收益	处置股权	扭亏为盈

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用√ 不适用

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、公司未来发展的展望

## (一) 行业竞争格局和发展趋势

预测2015年度国内机床行业形势的变化源于市场需求的变化及总量的下降和结构的升级，而行业自身中高档产品竞争力不强和中低档产能过剩的状况形成了与市场变化的不相适应，这是当前行业发展的突出矛盾，要解决这一矛盾只有一个办法就是转型升级，尽快提高行业中高档产品的竞争力，适应国家经济发展和市场变化的趋势。而从整个装备工业的转型升级来看，也对高端装备特别是机床工业提出了新的更高的要求，当前的市场需求、产业基础以及政策环境有利于机床工业的升级发展。近年来国产数控机床市场占有率基本在60%左右，约有40%还依靠进口，金属加工机床进口仍超百亿美元，这也是国内机床行业发展中高档机床最为有利的条件，也是实现产业升级最坚实的基础；从政策环境看，作为战略性新兴产业的高端装备制造制造业中的五个重点方向之一就是智能制造，数控机床是其中一个重点，数控机床主机、数控系统、功能部件，均被列为重点支持方向。

## (二) 公司发展战略

公司自成立以来，一直坚持自主创新，立足高起点，以国家重点工程为依托，以替代进口为目标，重点发展大型、高速、高精、多轴、复合、环保数控机床产品。形成了系列数控龙门机床、大型立卧式加工中心、落地镗铣床、数控立车等大型机床产品。经过近十年的发展，大型数控机床产品设计、制造工艺日趋成熟，加工设备基本完备，产品逐渐形成系列化，质量日益稳定，公司逐步成为国内极少数能同时掌握多种大型、重型、精密机床设计与制造企业之一。

当前及今后的行业发展形势，我国正处于大有作为的重要战略机遇期，我国经济长期向好的基本面没有改变，工业4.0、中国制造2025等都为机床工具产业发展提供持续的市场需求。公司应立足长远，仍紧紧围绕公司发展战略规划，坚持主业经营不动摇，继续完善配套措施，加快开展并购重组工作，推进企业管理及产品档次的转型升级步伐，增加企业核心竞争力。

## (三) 经营计划

公司2015年度经营目标：实现销售收入5亿元，主业扭亏为盈。

2015年度销售及效益计划安排，同比均有较大幅度增长，基于两因素：一是工业4.0、中国制造2025等都为机床工具产业发展提供持续的市场需求。二是2015年度国内中小机床产品市场开始启动，呈现订单充足，库存下降，生产满负荷运转的良好开端。据以往的经验，行业触底回升，一般是从中小机床产品开始，预计下一步大型机床产品市场也将出现转机；三是公司向大连机床集团控股股东大连高金科技发展有限公司非公开行5,000万股已实施完毕，公司与大连机床集团虽同处机床行业，但生产的机床产品交集很少，这为双方进一步开展密切合作创造了有利条件，本着优势互补、合作共赢原则，可充分发挥各自的营销网络渠道销售对方产品，增加市场份额，创造增量效益。

公司2015年度经营方针：转变模式、精细化管理、拓展市场、确保增盈。

上述经营计划目标并不代表公司对2015年度的业绩承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在一定的不确定性，提请投资者注意。

#### （四）主要措施

##### 1、转变模式，调动各方积极性和创造性

改变现有生产经营管理模式，引入公司管理体制、独立核算，逐步完成股份公司下设制造公司、采购公司、销售公司的组织架构调整，由公司高级管理人员亲自挂帅，下放大部分管理权限职能，提高领导及员工的主观能动性和工作积极性、创造性。优化完善目标考核机制，真正落实制度与机制管理，以人为本，打造更强、更优的企业和员工发展平台。

##### 2、精细化管理，提质、降耗、增效

加大自造公司生产计划管理和跟踪落实管理力度，强化“交货期考核”意识。进一步强化基础管理体制建设，全面落实细化制度管人、机制管人和末位淘汰机制，将管理由宽转为精。

完善质量强企战略，深化质量管理体系建设、强化产品质量过程控制、贯彻质量管理标准、严格质量管理考核，提升质量管理水平。

加大机物料消耗管理力度，减少人为浪费，降低生产成本，压缩产成品库存，控制投资，降低资金占用和财务费用。

##### 3、拓展市场，力抢目标

同样引入公司管理体制，明确目标与责任。内部建立部门、片区、营销人员多级PK竞争机制和有效激励政策。充分利用激励政策考核管理办法，激发业务人员积极性，确保完成全年经营指标。同时以安调、维修服务促销售，提升用户满意度，促成新的客户新订单。第三，多方位、多渠道的开发国内为新市场、新客户，潜在新客户，增加自营出口，提升品牌知名度。四是积极推进建立4S店管理，推行互联网营销和全员销售。

##### 4、加快产品研发和改性升级、提升产品市场竞争力

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

一是加快开发新产品及老产品提升，引入模块化设计，提高生产效率，满足产品多规格、多元化的高效生产，同时减少木型、人员组织、库存等耗用，降低制造管理的成本。强化工艺对生产制造作用，从提高生产效率，降低产品成本，提升产品质量，满足用户需求出发，优化完善设计结构，改进提升工艺手段方法，从设计源头提高产品的市场竞争力。

##### 5、积极推进资产重组，增强企业抗风险能力和盈利能力

积极寻求政府金融工作部门支持，充分利用大股东实力雄厚背景渠道，尽快寻求优势合作伙伴，加快资产重组步伐，增强企业抵御风险能力和持续盈利能力。

### （五）可能面对的风险

#### 1、政策风险

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

#### 2、市场风险

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

#### 3、技术风险

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

#### 4、资金风险

受整体国内经济形势影响，公司主业经营未有明显好转，在贷款银行的信用等级普遍评级下调，如2015年度经营状况仍没有根本好转，银行可能会采取继续压缩贷款规模，甚至停止贷款等措施，届时公司将有可能面临资金急剧紧张局势，资金风险加大。

### 九、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

### 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

### 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年12月10日，公司与威海市国有资本运营有限公司签订《威海华控电工有限公司股权转让协议》，将持有的华控电工100%股权以2014年11月30日为基准日的评估后的净资产价值8,406.04万元转让给威海市国有资本运营有限公司。自转让次月起不再纳入合并报表范围。

2014年12月10日，公司与汤世贤签订《关于威海华东重型装备有限公司之股权转让协议》，将持有的华东重装66.32%的股权，以2014年10月31日为基准日的评估后的净资产价值28,021.96万元，转让给汤世贤。自转让次月起不再纳入合并报表范围。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函（2012）5号》的规定，于2012年6月25日召开的第三届董事会第十七次会议对《公司章程》中有关现金分红政策及相关条款进行了明确和修订，完善了现金分红的决策程序和机制，明确了现金分红的标准和比例，并经公司2012年度第三次临时股东大会特别决议审议通过，股东大会审议时开通了网络投票，充分保证了中小股东发表意见和诉求的机会。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- （1）2014年度公司不派发现金红利、股票股利，也不进行资本公积转增股本。
- （2）2013年度公司不派发现金红利、股票股利，也不进行资本公积转增股本。
- （3）2012年度公司不派发现金红利、股票股利，也不进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	0.00	3,890,251.77	0.00%		
2013 年	0.00	-172,880,699.44	0.00%		

2012 年	0.00	-98,658,328.14	0.00%		
--------	------	----------------	-------	--	--

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

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

公司主业近年来一直大幅亏损，生产经营资金日益紧张，在如此严峻的形势下，公司未出现大规模、非常规裁员，未拖欠员工的薪金及社会保障，维护了员工队伍及社会就业的稳定。

1、上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

2、上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

3、报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

#### 十六、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、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

湖北鄂重重型机械有限公司起诉本公司买卖合同纠纷案。湖北鄂重重型机械有限公司（以下简称湖北鄂重）以从本公司购买的数控动梁龙门铣镗床存在未按期交付设备问题，按照双方签订的买卖合同，湖北鄂重扣除货款496.80万元作为违约金。2014年9月15日，湖北鄂重以公司无视逾期交货、安装调试，坚持索要赔款并拒绝履行修理业务为由，向鄂州市中级人民法院提起诉讼，要求确认违约，湖北鄂重无需支付剩余设备款496.80万元，履行修理至合格的义务并赔偿因设备质量问题造成的外协加工费用损失99.4454万元。该案尚在审理过程中。

山西晋西德模具有限公司起诉威海华东数控有限公司合同纠纷案。山西晋西德模具有限公司（以下简称晋西德）以购买的定梁数控龙门铣镗床存在质量问题并造成损失为由，向山西省交城县人民法院提起诉讼，要求退回该铣镗床、返还货款273万元并赔偿损失1,123,296.78元。2014年5月13日，山西省交城县人民法院作出民事判决（（2013）交民初字第138号）。2014年8月25日，山西省吕梁市中级人民法院作出民事判决（（2014）吕民一终字第548号）。2014年12月3日，本公司已向山西省高级人民法院申请再审，该案尚在审理过程中。

威海华东数控股份有限公司向山东省中级人民法院起诉柳州正菱集团有限公司、柳州正菱鹿寨水泥有限公司合同纠纷案。正菱集团为了购买设备分别向威海交行和威海商行贷款，由华东数控为柳州正菱提供连带责任担保，鹿寨水泥提供反担保。因柳州正菱未按合同约定偿还贷款，被银行宣布借款提前到期，本公司向威海交行代偿213.16万元，向威海商行代偿548.31万元，合计761.47万元。因柳州正菱未按约定还款。本公司已经向法院申请财产保全查封了柳州正菱两宗土地（（2014）威商初字第27-1号、（2014）威商初字第27-2号）。2014年9月11日，山东省威海市中级人民法院作出民事判决书（（2014）威商初字第27号、（2014）威商初字第68号）。此案件已经判决，正菱集团未提出上诉。

据报道柳州正菱由于涉嫌非法吸收公众存款，其实际控制人廖荣纳已被列为网上逃犯。基于谨慎性原则，对上述761.47万元全额计提减值准备。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
威海市国有资产运营有限公司	威海华控电工有限公司100%股权	2014年12月10日	8,406.04	0	实现收益约5,614.91万元	不适用	评估价值	否	不适用	是	是	2014年12月11日	巨潮资讯网
汤世贤	威海华东重型装备有限公司66.32%股权	2014年12月10日	28,021.96	0	实现收益约8,123.47万元	不适用	评估价值	是	汤世贤为公司控股股东实际控制人之一	是	是	2014年12月11日	巨潮资讯网

### 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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
汤世贤	关联股东	购买股权	购买股权	评估价值	22,754.6	28,021.96		28,021.96	货币资金	10,201.12	2014年12月11日	巨潮资讯网
对公司经营成果与财务状况的影响情况				转让收益在一定程度上将会弥补经营亏损，对公司 2014 年度业绩将产生一定正面影响。回笼的资金可降低财务和经营风险，减少利息、折旧、维护维修费、土地房产使用税等支出，有利于公司减负瘦身、提高资产运营效率。								

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期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、其他关联交易

适用  不适用

为满足公司资金周转、缓解资金压力，公司拟向控股股东汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金（系一致行动人，以下称“实际控制人”）借款，借款余额不超过人民币26,000万元，其中向汤世贤借款不超过20,000万元，向高鹤鸣借款不超过3,000万元，李壮、刘传金分别借款不超过1,500万元。截止目前，公司实际向控股股东借款余额6,000万元。

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议案》	2014 年 11 月 06 日	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
威海华东重型装备 有限公司	2012 年 06 月 26 日	20,000	2012 年 10 月 12 日	9,500	连带责任保 证	5 年	否	是
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）			35,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				9,500
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	2014 年 08 月 26 日	1,500	连带责任保证	10 个月	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	9,000	连带责任保证	76 个月	否	是
威海华东数控机床有限公司	2013 年 03 月 29 日	8,000	2014 年 06 月 13 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	8,000	2014 年 12 月 15 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	8,000	2014 年 08 月 26 日	1,000	连带责任保证	10 个月	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)				6,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			31,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				15,500
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)				6,500
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)				25,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				23.10%				
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				

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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、承诺事项履行情况

#### 1、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金、山东省高新技术创业投资有限公司	本人或本公司目前未开展数控机床、数控机床关键功能部件（数控系统、编码器、高速精密机床主轴、刀库等）及普通机床业务，将来也不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与华东数控主营业务构成同业竞争的业务或活动。	2008年06月12日	长期	严格履行
	大连高金科技发展有限公司	非公开发行股份自新股上市之日（2014年3月4日）起36个月不转让。	2014年03月04日	36个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

#### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

#### （1）现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7

境内会计师事务所注册会计师姓名	毕强 姚丰全
-----------------	--------

(2) 当期是否改聘会计师事务所

是  否

(3) 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

**十一、监事会、独立董事（如适用）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

**十二、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。

**十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十四、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。

**十五、公司子公司重要事项**

适用  不适用

**十六、公司发行公司债券的情况**

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

类型	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	54,577,998	21.19%
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

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

#### （2）股份变动的批准情况

适用  不适用

本次股份变动经中国证券监督管理委员会2013年9月4日批复的证监许可[2013]1152号《关于核准威海华东数控股份有限公司非公开发行股票的批复》核准。

#### （3）股份变动的过户情况

适用  不适用

本次非公开发行股份已于2014年3月4日登记在大连高金科技发展有限公司名下。

（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

2014年3月4日，公司完成向大连高金科技发展有限公司非公开发行A股股票5,000万股，股本由25749.56万股增至30749.56万股，影响每股收益减少0.01元，每股净资产增加0.83元。

#### （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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2015 年 03 月 04 日	6.4	50,000,000	2014 年 03 月 04 日	50,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

### 2、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

经中国证券监督管理委员会2013年9月4日批复的证监许可[2013]1152号《关于核准威海华东数控股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向大连高金科技发展有限公司非公开发行A股股票5,000万股，公司于2014年3月4日完成非公开发行工作，公司股份总数由257,495,600股增至307,495,600股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,628	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	25,969	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	国有法人	16.46%	50,613,871	-4,035,615		50,613,871		

司								
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	50,000,000		冻结	50,000,000
汤世贤	境内自然人	9.43%	28,994,725	-9,664,908	28,994,725		质押	11,000,000
高鹤鸣	境内自然人	4.92%	15,118,672	-5,039,558	15,118,672			
李壮	境内自然人	1.73%	5,318,416	-1,772,805	5,318,416			
刘传金	境内自然人	1.67%	5,146,185	-1,715,395	5,146,185			
威海市顺迪投资担保有限公司	境内非国有法人	0.72%	2,205,500	-2,194,500		2,205,500		
林明辉	境内自然人	0.50%	1,540,680			1,540,680		
黄海彬	境内自然人	0.49%	1,520,000			1,520,000		
单英健	境内自然人	0.35%	1,084,332			1,084,332		
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	50,613,871	人民币普通股	50,613,871					
威海市顺迪投资担保有限公司	2,205,500	人民币普通股	2,205,500					
林明辉	1,540,680	人民币普通股	1,540,680					
黄海彬	1,520,000	人民币普通股	1,520,000					
单英健	1,084,332	人民币普通股	1,084,332					
郑胤	908,000	人民币普通股	908,000					
曹磊	750,000	人民币普通股	750,000					
石群	738,849	人民币普通股	738,849					
孙杰	650,000	人民币普通股	650,000					
邹利民	643,400	人民币普通股	643,400					
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

(1) 公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

(2) 公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汤世贤	中国	否
高鹤鸣	中国	否
李 壮	中国	否
刘传金	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见“第八节 二、任职情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

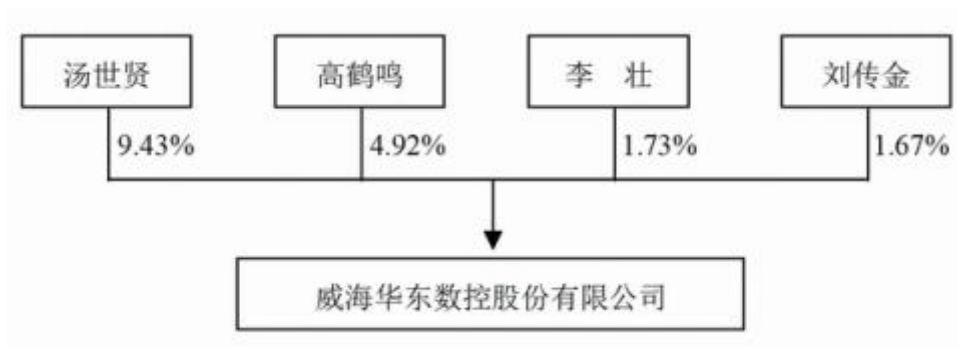
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汤世贤	中国	否
高鹤鸣	中国	否
李 壮	中国	否
刘传金	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见“第八节 二、任职情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

(1) 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。

(2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





(3) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
汤世贤	董事长	现任	男	56	2014年04月24日	2017年04月23日	38,659,633		9,664,908	28,994,725
刘伯哲	副董事长	现任	男	51	2014年04月24日	2017年04月23日				
郭洪君	董事	现任	男	61	2014年04月24日	2017年04月23日				
魏杰	董事	现任	男	59	2014年04月24日	2017年04月23日				
李壮	董事\副总经理	现任	男	44	2014年04月24日	2017年04月23日	7,091,221		1,772,805	5,318,416
白预弘	董事	现任	男	32	2014年04月24日	2017年04月23日				
宋文山	独立董事	现任	男	60	2014年04月24日	2017年04月23日				
赵大利	独立董事	现任	男	54	2014年04月24日	2017年04月23日				
黄传真	独立董事	现任	男	51	2014年04月24日	2017年04月23日				
刘旭辉	监事会主席	现任	男	57	2014年04月24日	2017年04月23日				
隋立军	监事	现任	男	37	2014年04月24日	2017年04月23日				
孙吉庆	监事\证代	现任	男	31	2014年04月24日	2017年04月23日				
邱玉良	总经理	现任	男	49	2014年04月24日	2017年04月23日				
王明山	董秘\副总\n财务总监	现任	男	50	2014年04月24日	2017年04月23日				
王海波	副总经理	现任	男	51	2014年04月24日	2017年04月23日				

毛维顺	副总经理	现任	男	53	2014年04月24日	2017年04月23日			
张广文	副总经理	现任	男	42	2014年04月24日	2017年04月23日			
吴戈	副总经理	离任	男	47	2014年04月24日	2014年12月31日			
潘利泉	董事	离任	男	45	2011年01月13日	2014年04月24日			
刘庆林	独立董事	离任	男	52	2011年01月13日	2014年04月24日			
高鹤鸣	董事\副总经理	离任	男	53	2014年04月24日	2014年12月27日	20,158,230	5,039,558	15,118,672
刘传金	监事会主席	离任	男	50	2014年04月24日	2014年11月05日	6,861,580	1,715,395	5,146,185
合计	--	--	--	--	--	--	72,770,664	18,192,666	54,577,998

## 二、任职情况

### (一) 公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

#### 1、董事会成员简历

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

汤世贤，男，1959年生，本科学历，中国公民，无永久境外居留权。曾任威海量具厂副厂长、威海机床厂厂长、威海华东数控有限公司董事长兼总经理、威海华东数控股份有限公司董事长兼总经理，现任威海华东数控股份有限公司董事长，兼任威海华控电工有限公司执行董事，威海华东数控机床有限公司董事长，上海原创精密机床主轴有限公司董事长，荣成市弘久锻铸有限公司董事，威海华东重工有限公司董事长，威海华东重型装备有限公司执行董事。

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

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

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

主席，威海华东数控股份有限公司董事。

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

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

赵大利，男，1961年生，法学博士、经济学博士后、教授、硕士生导师，中国公民，无永久境外居留权。现任东北财经大学法学院院长、法律硕士教育中心主任、学术委员会委员、学位委员会委员，辽宁省法学会副会长，辽宁省刑法学会副会长，大连市法学会副会长，大连市人民检察院专家咨询委员会委员，大连市西岗区人民检察院人民监督员，大连电瓷集团股份有限公司和大连智云自动化装备股份有限公司独立董事，威海华东数控股份有限公司独立董事。

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

## 2、监事会成员简历：

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

隋立军，男，1978生，本科学历，注册会计师。现在山东省高新技术创业投资有限公司风险管理部从事投资项目管理工作，威海华东数控股份有限公司监事。

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

## 3、高级管理人员简历

邱玉良，男，1966年生，大学本科学历，工商管理硕士，工程技术应用研究员，中国公民，无永久境外居留权。获得威海市有突出贡献的中青年专家、山东省有突出贡献的中青年专家荣誉称号。曾任齐齐哈尔第一机床厂设计员、技术发展部副部长、齐重数控装备股份有限公司证券部部长，齐齐哈尔二机床（集团）有限责任公司企划部部长、技术中心副主任兼总师办主任、质量部部长、副总工程师，威海华东数控股份有限公司副总经理，现任威海华东数控股份有限公司总经理。

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

王海波，男，1964年生，大学本科学历，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。曾任威海精密

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

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

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

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

## （二）在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	在股东单位是否领取报酬津贴
白预弘	山东省高新技术创业投资有限公司	医药与医疗业务部副总经理	是
刘伯哲	山东省高新技术创业投资有限公司	董事、副总经理	是
隋立军	山东省高新技术创业投资有限公司	风险管理部职员	是
刘旭辉	大连高金科技发展有限公司	财务部部长	否
郭洪君	大连高金科技发展有限公司	监事会主席	是
魏 杰	大连高金科技发展有限公司	董事	是

## （三）在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
王明山	威海华东重工有限公司	董事	否
王明山	威海华东电源有限公司	执行董事	否
王明山	威海武岭爆破器材有限公司	执行董事	否
汤世贤	威海华控电工有限公司	执行董事	否
汤世贤	威海华东数控机床有限公司	董事长	否
汤世贤	威海华东重工有限公司	董事长	否
汤世贤	上海原创精密机床主轴有限公司	董事长	否
汤世贤	荣成市弘久锻铸有限公司	董事	否
汤世贤	威海华东重型装备有限公司	执行董事	否
刘伯哲	鲁信创业投资集团股份有限公司	副总经理	否
刘伯哲	黄河三角洲产业投资基金管理有限公司	董事长	否
刘伯哲	山东龙力生物科技股份有限公司	董事	否
刘伯哲	烟台青湖电子股份有限公司	董事	否

刘伯哲	保龄宝生物股份有限公司	独立董事	是
李 壮	荣成市弘久锻铸有限公司	董事长	否
宋文山	威海安达会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师	是
宋文山	威海华菱光电股份有限公司	独立董事	是
宋文山	中航黑豹股份有限公司	独立董事	是
宋文山	山东新北洋信息技术股份有限公司	独立董事	是
赵大利	东北财经大学	法学院院长	是
赵大利	大连电瓷集团股份有限公司	独立董事	是
赵大利	大连智云自动化装备股份有限公司	独立董事	是
郭洪君	大连机床（数控）股份有限公司	监事会主席	是
黄传真	山东大学	机械工程学院院长	是
在其他单位任职情况的说明	汤世贤、李壮、王明山以上兼职均为公司控股子公司（原控股子公司）相关职务。刘伯哲兼职均为山东省高新技术创业投资有限公司投资企业相关职务。		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

#### （一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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

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

#### （二）公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
汤世贤	董事长	男	56	现任	30.76		30.76
刘伯哲	副董事长	男	51	现任		53.35	53.35
郭洪君	董事	男	61	现任		17.6	17.6
魏 杰	董事	男	59	现任		18	18
李 壮	董事\副总经理	男	44	现任	11.71		11.71
白预弘	董事	男	32	现任		18.79	18.79
宋文山	独立董事	男	60	现任	4		4
赵大利	独立董事	男	54	现任	4		4
黄传真	独立董事	男	51	现任	4		4

刘旭辉	监事会主席	男	57	现任		15.1	15.1
隋立军	监事	男	37	现任		16.73	16.73
孙吉庆	监事\证代	男	31	现任	5.05		5.05
邱玉良	总经理	男	49	现任	9.42		9.42
王明山	董秘\副总\财务总监	男	50	现任	10.18		10.18
王海波	副总经理	男	51	现任	15.15		15.15
毛维顺	副总经理	男	53	现任	11.83		11.83
张广文	副总经理	男	42	现任	10.13		10.13
吴 戈	副总经理	男	47	离任	6.86		6.86
潘利泉	董事	男	45	离任		12.3	12.3
刘庆林	独立董事	男	52	离任	2		2
高鹤鸣	董事\副总经理	男	53	离任	11.62		11.62
刘传金	监事会主席	男	50	离任	9.17		9.17
合计	--	--	--	--	145.87	151.87	297.74

(三) 公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汤世贤	董事长	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
刘伯哲	副董事长	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
郭洪君	董事	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
魏 杰	董事	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
李 壮	董事\副总经理	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
白预弘	董事	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
宋文山	独立董事	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
赵大利	独立董事	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
黄传真	独立董事	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
刘旭辉	监事会主席	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
隋立军	监事	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
孙吉庆	监事\证代	被选举	2014 年 04 月 24 日	换届选举
邱玉良	总经理	聘任	2014 年 04 月 24 日	换届新聘
王明山	董秘\副总\财务总监	聘任	2014 年 04 月 24 日	换届新聘



王海波	副总经理	聘任	2014 年 04 月 24 日	换届新聘
毛维顺	副总经理	聘任	2014 年 04 月 24 日	换届新聘
张广文	副总经理	聘任	2014 年 04 月 24 日	换届新聘
吴 戈	副总经理	离任	2014 年 12 月 31 日	主动辞职
潘利泉	董事	任期满离任	2014 年 04 月 24 日	任期满离任
刘庆林	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 24 日	任期满离任
高鹤鸣	董事\副总经理	离任	2014 年 12 月 27 日	主动辞职
刘传金	监事会主席	离任	2014 年 11 月 05 日	主动辞职

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

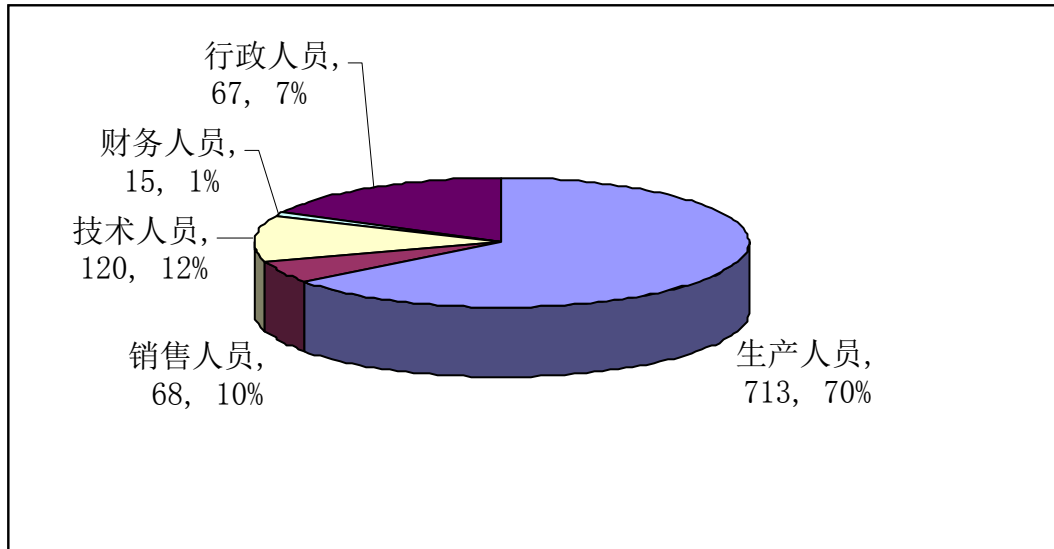
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动，公司核心竞争力稳定。

## 六、公司员工情况

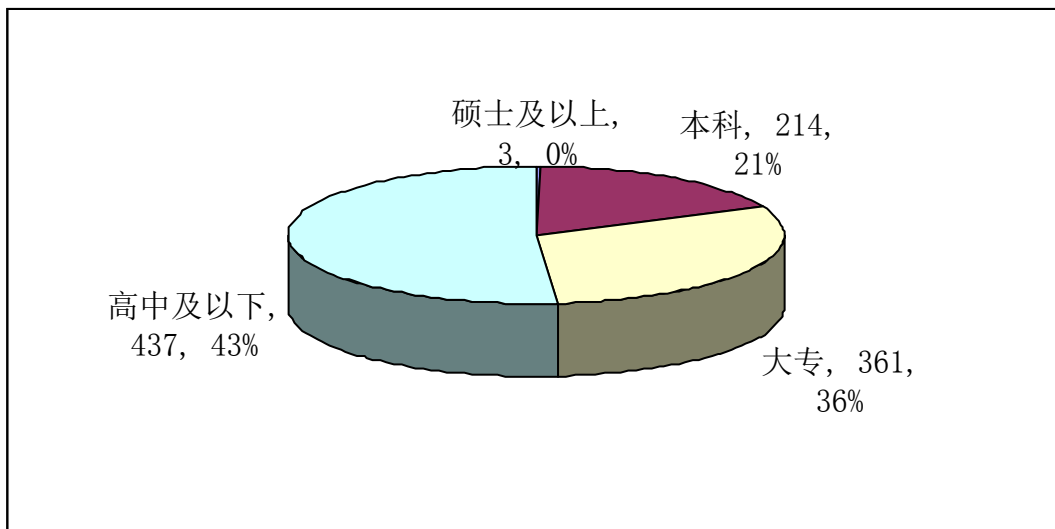
1、报告期末，公司（含子公司）共有1,015名员工，无需承担离退休费用的职工，其专业构成与教育程度如下：

在职员工的人数	1015
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	713
销售人员	100
技术人员	120
财务人员	15
行政人员	67
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	3
本科	214
大专	361
高中及以下	437

### 按专业构成分类



### 按教育程度分类



### 2、员工薪酬政策

报告期内，员工的报酬均依据公司制定的员工工资考核管理办法，按月考核发放。

### 3、员工培训计划

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

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规规定的要求，不断规范和完善公司内部控制体系，建立健全内部管理和控制制度，确保公司三会等机构的规范有效运作，提高了公司治理水平，维护了广大投资者利益。

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

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

2、董事会和董事：董事会是公司的决策机构，公司目前有董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一；全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作规则》等规定开展工作，按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，监督内部控制制度的执行情况。

3、监事会和监事：监事会是公司的监督机构，严格按照《公司法》、公司章程等的有关规定产生监事，公司监事会现有监事三名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求，全体监事能够按照《监事会议事规则》、公司章程等法律法规要求，对董事、全体高级管理人员的行为及公司的财务状况进行监督检查并发表独立意见。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2014年，认真学习深交所、山东证监局发布的监管信息快递、监管通函及监管通报，防微杜渐。为新一届全体董事、监事、高级管理人员编印并组织学习了《中小企业板上市公司规范运作指引》、《股票上市规则》、《中小企业板规则汇编》、《公司内控制度汇编》相关内容，组织董事、监事、高级管理人员参加了内幕交易警示教育展等公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小。2014年公司未接待机构来访调研，接听投资者电话更注重严格控制和防范未披露信息外泄。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 19 日	《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年年度报告全文及摘要》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于 2014 年度日常关联交易预计的议案》、独立董事在本次大会做述职报告	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。	2014 年 05 月 20 日	2014 年 5 月 20 日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 披露的《2013 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-029）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年度第一次临时股东大会	2014 年 04 月 24 日	《关于 2013 年度计提资产减值准备的议案》、《关于选举第四届董事会董事的议案》、《关于选举第四届监事会监事的议案》	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。	2014 年 04 月 25 日	《2014 年度第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-017）刊载在当日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2014 年度第二次临时股东大会	2014 年 11 月 21 日	《关于向关联自然人借款议案》	会议以现场投票及网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 11 月 22 日	《2014 年度第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-050）刊载在当日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2014 年度第三次临时股东大会	2014 年 12 月 26 日	《关于转让控股子公司股权的议案》、《关于转让全资子公司股权的议案》	会议以现场投票及网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 12 月 27 日	《2014 年度第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-059）刊载在当日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
宋文山	9	9	0	0	0	否
赵大利	9	9	0	0	0	否
黄传真	6	6	0	0	0	否
刘庆林	3	3	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事提醒公司在经营形势严峻的行情下，要严格掌控资金运用，防控资金链断裂风险，公司采纳独立董事意见，合理运用资金，确保了公司报告期内的正常生产运营资金。

独立董事建议公司合理进行对外担保，公司采纳独立董事的建议，每笔担保都进行了谨慎决策，并经公司股东大会审议通过，不存在逾期担保和违规担保情况。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、董事会战略与投资专业委员会

2014年度，董事会战略与投资专业委员会共召开一次会议，讨论了公司未来发展计划，为公司下一步发展做出指示和要求。

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

#### 2、董事会审计专业委员会

2014年度董事会审计专业委员会共召开会议五次，审议了公司审计部提交的各项内部审计报告，听取

了审计部年度工作总结和工作计划安排，对审计部工作开展给予了一定的指导。对年度审计、外部审计机构的聘任等事项给予了合理的建议，对财务报告、募集资金使用、信息披露、内部控制等情况进行了审核，并向董事会提交了年度工作总结。

### 3、董事会薪酬与考核专业委员会

公司董事会薪酬与考核专业委员会2014年度，共召开一次会议，严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的要求，对公司现行的董事、监事及高级管理人员薪酬及考核方案进行了合理审核；认为：公司现行董事、监事及高级管理人员的薪酬与考评标准相对合理，符合公司发展现状。

### 4、董事会提名专业委员会

2014年度，公司董事会提名委员会共召开一次会议，依据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，结合公司的实际情况，对公司董事会换届董事候选人的任职资格、学历、职称、详细工作经历、兼职等情况进行了认真审查，在征得被提名人同意后，向董事会提出董事候选人人选的建议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

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

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

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

5、机构独立公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立和完善了适应公司发展及市场竞争需要的独立职能机构，各职能部门在公司管

理层统一领导下运作，与股东不存在机构混同的情形以及隶属关系。此外，公司建立了独立董事工作规则，进一步确保董事会相对独立于控股股东、实际控制人和公司高级管理层，从而进一步确保董事会对公司各项事务做出客观决策，维护公司全体股东共同利益。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

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

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

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 18 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用



## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2011年11月23日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的责任认定与责任追究等问题进行了规范。该制度的建立进一步加强了对年报编制和信息披露的管理，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究，提高年报信息披露的质量和透明度。截至报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，不存在董事会对有关责任人采取问责措施的情形。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015年04月17日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2014JNA2017
注册会计师姓名	毕强 姚丰全

## 审计报告

XYZH/2014JNA2017

### 威海华东数控股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的威海华东数控股份有限公司（以下简称华东数控公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，华东数控公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华东数控公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：毕 强

中国注册会计师：姚丰全

中国 北京

二〇一五年四月十七日

## 合并资产负债表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	59,647,847.75	121,990,353.50
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,167,116.36	28,628,357.21
应收账款	158,172,529.63	174,753,465.00
预付款项	49,205,585.26	46,684,575.79
应收利息		
应收股利		
其他应收款	186,263,933.21	53,340,508.45
买入返售金融资产		
存货	584,370,130.87	541,420,843.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,370,675.19	4,583,301.02
流动资产合计	1,058,197,818.27	971,401,404.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	909,452,382.08	949,885,216.66
在建工程	187,337,380.99	353,363,575.83
工程物资	13,655,591.35	75,415,157.42
固定资产清理		
无形资产	174,831,982.43	328,479,907.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,929,602.30	12,059,063.46
其他非流动资产		1,351,440.00
非流动资产合计	1,304,206,939.15	1,721,554,361.23
资产总计	2,362,404,757.42	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

## 合并资产负债表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	378,140,000.00	647,470,688.67
衍生金融负债		
应付票据	24,900,000.00	57,940,000.00
应付账款	128,455,102.08	152,088,845.16
预收款项	64,443,243.98	85,750,540.57
应付职工薪酬	15,475,423.97	16,274,237.86
应交税费	-1,158,735.04	-18,950,642.24
应付利息	1,259,409.41	2,126,455.88
应付股利	3,920,000.00	3,920,000.00
其他应付款	214,642,940.16	325,761,022.67
一年内到期的非流动负债	156,810,000.00	61,200,000.00
其他流动负债	250,000.00	250,000.00
流动负债合计	987,137,384.56	1,333,831,148.57
非流动负债：		
长期借款	130,035,000.00	329,000,000.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	11,943,957.23	11,943,957.23
预计负债	670,540.40	
递延收益	41,570,000.00	35,286,857.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	184,219,497.63	376,230,814.23
负债合计	1,171,356,882.19	1,710,061,962.80
所有者权益：		
股本	307,495,600.00	257,495,600.00
其他权益工具		
资本公积	734,367,010.54	480,059,164.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,550,063.86	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	-24,853,931.58	-49,718,383.35
归属于母公司所有者权益合计	1,082,169,624.84	750,617,934.68
少数股东权益	108,878,250.39	232,275,868.63
所有者权益合计	1,191,047,875.23	982,893,803.31
负债和所有者权益总计	2,362,404,757.42	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

## 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	31,908,219.64	77,351,251.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,812,988.39	17,349,073.21
应收账款	122,135,388.47	122,896,311.07
预付款项	35,257,365.70	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	491,170,167.50	335,913,337.92
存货	403,646,816.12	385,480,562.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,096,010,945.82	971,420,198.65
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	203,345,236.36	507,006,200.40
投资性房地产		
固定资产	539,442,964.48	513,027,589.43
在建工程	74,078,627.84	17,802,799.67
工程物资	725,592.25	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	71,673,576.09	80,812,366.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,135,319.24	11,886,838.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	907,401,316.26	1,192,001,959.96
资产总计	2,003,412,262.08	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

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	214,000,000.00	460,970,688.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	115,040,000.00	124,350,000.00
应付账款	105,308,319.01	116,612,811.23
预收款项	49,290,832.14	54,388,875.70
应付职工薪酬	3,611,374.72	3,766,788.26
应交税费	2,206,293.08	3,092,264.35
应付利息	702,197.99	1,259,488.89
应付股利		
其他应付款	166,901,850.42	339,157,937.40
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	116,810,000.00	26,200,000.00
其他流动负债	250,000.00	250,000.00
流动负债合计	774,120,867.36	1,130,048,854.50
非流动负债：		
长期借款	80,035,000.00	144,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	11,943,957.23	11,943,957.23
预计负债		
递延收益	25,520,000.00	14,570,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	117,498,957.23	170,513,957.23
负债合计	891,619,824.59	1,300,562,811.73
所有者权益：		
股本	307,495,600.00	257,495,600.00
其他权益工具		
资本公积	734,367,010.54	480,059,164.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,094,709.99	3,657,829.83
盈余公积	56,610,882.02	56,610,882.02
未分配利润	8,224,234.94	65,035,870.57
所有者权益合计	1,111,792,437.49	862,859,346.88
负债和所有者权益总计	2,003,412,262.08	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

## 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	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	345,499,733.88	335,799,587.52
其中：营业收入	345,499,733.88	335,799,587.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	532,997,694.67	544,607,566.54
其中：营业成本	313,036,824.44	285,454,251.67
利息支出		
营业税金及附加	909,266.75	1,400,526.74
销售费用	21,900,987.30	21,609,699.20
管理费用	76,068,958.81	92,545,427.63
财务费用	66,003,486.63	73,136,281.64
资产减值损失	55,078,170.74	70,461,379.66
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）	81,234,683.37	-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）	-106,263,277.42	-208,808,325.27
加：营业外收入	75,047,484.02	112,941,916.37
其中：非流动资产处置利得	56,149,098.54	282,784.48
减：营业外支出	529,370.00	116,609,174.33
其中：非流动资产处置损失	216,007.02	2,360,700.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,745,163.40	-212,475,583.23
减：所得税费用	-5,639,239.48	8,511,457.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,105,923.92	-220,987,040.64
归属于母公司所有者的净利润	3,890,251.77	-172,880,699.44
少数股东损益	-29,996,175.69	-48,106,341.20
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-26,105,923.92	-220,987,040.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,890,251.77	-172,880,699.44
归属于少数股东的综合收益总额	-29,996,175.69	-48,106,341.20
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	-0.67
（二）稀释每股收益	0.01	-0.67

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英



## 母公司利润表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	297,251,808.45	299,768,701.81
减：营业成本	264,910,127.85	258,863,775.75
营业税金及附加	783,388.44	950,367.73
销售费用	16,575,473.33	15,953,604.95
管理费用	34,998,631.42	37,360,648.22
财务费用	26,799,425.22	38,878,476.40
资产减值损失	44,356,639.58	23,483,640.30
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）	-23,694,681.38	
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）	-114,866,558.77	-75,721,811.54
加：营业外收入	58,807,267.33	4,649,860.91
其中：非流动资产处置利得	55,612,150.66	290,067.92
减：营业外支出	6,000,824.72	221,641.56
其中：非流动资产处置损失	2,817.13	45,285.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-62,060,116.16	-71,293,592.19
减：所得税费用	-5,248,480.53	6,254,070.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-56,811,635.63	-77,547,662.70
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-56,811,635.63	-77,547,662.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 合并现金流量表

威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	131,671,923.36	256,296,497.44
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收到的税费返还	2,604,412.35	10,062,906.06
收到其他与经营活动有关的现金	56,316,320.52	35,358,937.81
经营活动现金流入小计	190,592,656.23	301,718,341.31
购买商品、接受劳务支付的现金	103,331,410.29	160,529,017.90
支付给职工以及为职工支付的现金	77,882,838.68	79,811,179.53
支付的各项税费	17,382,177.41	18,323,615.89
支付其他与经营活动有关的现金	62,032,199.33	56,944,661.59
经营活动现金流出小计	260,628,625.71	315,608,474.91
经营活动产生的现金流量净额	-70,035,969.48	-13,890,133.60
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	6,813,126.99	214,302,719.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	114,472,781.55	
投资活动现金流入小计	121,285,908.54	214,351,127.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,677,546.47	28,951,074.85
投资活动现金流出小计	3,677,546.47	28,951,074.85
投资活动产生的现金流量净额	117,608,362.07	185,400,052.65
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	2,000.00
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	573,140,000.00	870,995,238.91
收到其他与筹资活动有关的现金	42,356,270.00	130,000,000.00
筹资活动现金流入小计	920,496,270.00	1,000,997,238.91
偿还债务支付的现金	845,825,688.67	1,073,329,311.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,889,814.83	78,368,115.00
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	104,700,737.25	50,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,011,416,240.75	1,201,697,426.33
筹资活动产生的现金流量净额	-90,919,970.75	-200,700,187.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,273.34	-161,223.50
五、现金及现金等价物净增加额	-43,353,851.50	-29,351,491.87
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	32,004,815.17	75,358,666.67

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 母公司现金流量表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	188,092,924.80	225,277,497.21
收到的税费返还	2,604,412.35	10,062,906.06
收到其他与经营活动有关的现金	45,638,850.50	160,691,746.95
经营活动现金流入小计	236,336,187.65	396,032,150.22
购买商品、接受劳务支付的现金	132,172,305.25	136,226,852.94
支付给职工以及为职工支付的现金	40,767,701.88	39,988,901.69
支付的各项税费	8,975,930.79	8,761,484.87
支付其他与经营活动有关的现金	76,105,478.04	107,426,290.43
经营活动现金流出小计	258,021,415.96	292,403,529.93
经营活动产生的现金流量净额	-21,685,228.31	103,628,620.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,841,219.80	1,087,513.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	119,631,340.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	124,472,559.80	1,087,513.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,853,330.71	23,436,676.67
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	128,853,330.71	23,436,676.67
投资活动产生的现金流量净额	-4,380,770.91	-22,349,163.42
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	374,000,000.00	568,556,905.58
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	679,000,000.00	568,556,905.58
偿还债务支付的现金	594,325,688.67	752,329,311.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,727,711.23	44,328,799.96
支付其他与筹资活动有关的现金	105,371,937.25	
筹资活动现金流出小计	735,425,337.15	796,658,111.29
筹资活动产生的现金流量净额	-56,425,337.15	-228,101,205.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,208.30	-161,223.50
五、现金及现金等价物净增加额	-82,494,544.67	-146,982,972.34
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	-51,775,893.28	-99,281,348.61

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

## 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	2014 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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			2,379,392.31			24,864,451.77	-123,397,618.24	208,154,071.92
（一）综合收益总额											3,890,251.77	-29,996,175.69	-26,105,923.92
（二）所有者投入和减少资本	50,000,000.00				254,307,846.08						20,974,200.00	-94,187,780.44	231,094,265.64
1. 股东投入的普通股	50,000,000.00				254,307,846.08							-152,341,376.00	151,966,470.08
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他											20,974,200.00	58,153,595.56	79,127,795.56
（三）利润分配													
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备								2,379,392.31				786,337.89	3,165,730.20
1. 本期提取								2,510,631.80				817,395.70	3,328,027.50
2. 本期使用								-131,239.49				-31,057.81	-162,297.30
（六）其他													
四、本期期末余额	307,495,600.00				734,367,010.54			8,550,063.86	56,610,882.02		-24,853,931.58	108,878,250.39	1,191,047,875.23

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项 目	2013 年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其 他										
一、上年期末余额	257,495,600.00				480,059,164.46			4,847,382.27	56,610,882.02		123,193,810.93	280,564,520.47	1,202,771,360.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
二、本年期初余额	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）								1,323,289.28			-172,912,194.28	-48,288,651.84	-219,877,556.84
（一）综合收益总额											-172,880,699.44	-48,106,341.20	-220,987,040.64
（二）所有者投入和减少资本													
（三）利润分配											-31,494.84	518.93	-30,975.91
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他											-31,494.84	518.93	-30,975.91
（四）所有者权益内部结转													
（五）专项储备								1,323,289.28				-182,829.57	1,140,459.71
1. 本期提取								2,769,863.35				551,799.73	3,321,663.08
2. 本期使用								-1,446,574.07				-734,629.30	-2,181,203.37
（六）其他													
四、本期期末余额	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

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项 目	2014 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	257,495,600.00				480,059,164.46			3,657,829.83	56,610,882.02	65,035,870.57	862,859,346.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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			1,436,880.16		-56,811,635.63	248,933,090.61
（一）综合收益总额										-56,811,635.63	-56,811,635.63
（二）所有者投入和减少资本	50,000,000.00				254,307,846.08						304,307,846.08
1. 股东投入的普通股	50,000,000.00				254,307,846.08						304,307,846.08
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备								1,436,880.16			1,436,880.16
1. 本期提取								1,499,537.39			1,499,537.39
2. 本期使用								-62,657.23			-62,657.23
（六）其他											
四、本期期末余额	307,495,600.00				734,367,010.54			5,094,709.99	56,610,882.02	8,224,234.94	1,111,792,437.49

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项 目	2013 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	257,495,600.00				480,059,164.46			1,926,483.64	56,610,882.02	142,583,533.27	938,675,663.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	257,495,600.00				480,059,164.46			1,926,483.64	56,610,882.02	142,583,533.27	938,675,663.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,731,346.19		-77,547,662.70	-75,816,316.51
（一）综合收益总额										-77,547,662.70	-77,547,662.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
（四）所有者权益内部结转											
（五）专项储备								1,731,346.19			1,731,346.19
1. 本期提取								1,731,346.19			1,731,346.19
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	257,495,600.00				480,059,164.46			3,657,829.83	56,610,882.02	65,035,870.57	862,859,346.88

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

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

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

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监许可〔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 307,495,600.00 元。

截至 2014 年 12 月 31 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：高管锁定股份 54,577,998.00 股，首发后机构类限售股 50,000,000.00 股。



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、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。

## 二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括威海华东数控机床有限公司、威海华东重工有限公司、荣成市弘久锻铸有限公司、上海原创精密机床主轴有限公司、威海华东电源有限公司 5 家二级公司和甘肃华东电源有限公司 1 家三级子公司。与上年相比，因处置股权减少威海华东重型装备有限公司、威海华控电工有限公司 2 家二级子公司和三级子公司威海武岭爆破器材有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

## 三、财务报表的编制基础

### （1） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### （2） 持续经营

本公司综合目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础编制。

#### 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

##### 1. 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。

##### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### 3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

##### 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

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

##### 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

#### 8. 现金及现金等价物

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

#### 9. 外币业务和外币财务报表折算

##### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

##### (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，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### 10. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

## (1) 金融资产

### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。本公司指定的该类金融资产采用公允价值进行后续计量。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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，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。

### 2) 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。

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。

### 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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发生减值，原直接计入所有者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所有者权益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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，(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。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。

### 2) 金融负债终止确认条件

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。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款

实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11. 应收款项坏账准备

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

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

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

#### 1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

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

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

## 13. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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；

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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。

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损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14. 投资性房地产

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

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类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



## 15. 固定资产

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

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司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。

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。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

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

## 16. 在建工程

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

## 17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、海域使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按

投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；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，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权和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、非专利技术等无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本公司对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

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

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 19. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

## 20. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用指已经支出，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。

## 21. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于公司在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿产生，在企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、企业确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，按适当的折现率折现后计入当期损益。

## 22. 预计负债

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

## 23. 收入确认原则和计量方法

### （1）收入确认原则：

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

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

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

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

### （2）收入确认具体政策：

### 1) 内销产品收入确认原则:

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) 出口产品收入确认原则:

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。

## 24. 政府补助

本公司的政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的, 按照实际收到的金额计量, 对于按照固定的定额标准拨付的补助, 或对年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, 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。

## 25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 26. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，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。

本公司作为经营租赁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。

## 27. 重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

2014 年，财政部新颁布或修订了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等一系列会计准则，本公司在编制 2014 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。执行新准则对比较财务报表的影响如下：

1)在 2014 年以前，本公司对于被投资单位不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权益性投资采用成本法核算，确认为长期股权投资。根据修订的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，对上述权益性投资应适用于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年比较报表已重新表述，2013 年合并及母公司资产负债表调减长期股权投资 1,000,000.00 元，调增可供出售金融资产 1,000,000.00 元，资产总额无影响。

2)2014 年以前，本公司对获得的与资产相关或与以后期间收益相关的政府补助确认为递延收益，并将其年末余额在资产负债表中作为其他非流动负债列报。根据修订的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》及应用指南，对上述政府补助余额应在资产负债表中直接列报为递延收益。本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，2014 年比较财务报表已重新表述，2013 年合并资产负债表调减其他非流动负债 35,286,857.00 元，调增递延收益 35,286,857.00 元，该调整对合并财务报表负债总额无影响，2013 年母公司资产负债表调减其他非流动负债 14,570,000.00 元，调增递延收益 14,570,000.00 元，该调整对母公司负债总额无影响

### (2) 重要会计估计变更

本年度无重要会计估计变更事项。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	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	25%

## 2. 税收优惠

### (1) 增值税

本公司商品销售适用 17% 的增值税销项税率，增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额；出口产品增值税实行“免、抵、退”办法，退税率为 17%。

### (2) 企业所得税

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于公示山东省 2014 年拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科函字【2014】136 号），本公司于 2014 年 10 月 31 日取得高新技术企业，证书编号 GR201437000005，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”规定，本公司自 2014 年至 2016 年享受高新技术企业 15% 的企业所得税优惠税率。

## 六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2014 年 1 月 1 日，“年末”系指 2014 年 12 月 31 日，“本年”系指 2014 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2013 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

### 1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	382,727.07	440,899.29
银行存款	31,622,088.10	64,970,934.13
其他货币资金	27,643,032.58	56,578,520.08
<b>合计</b>	<b>59,647,847.75</b>	<b>121,990,353.50</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，其他货币资金系银行承兑汇票保证金和保函保证金。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据种类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,894,616.36	28,628,357.21
商业承兑汇票	7,272,500.00	
<b>合计</b>	<b>16,167,116.36</b>	<b>28,628,357.21</b>

## (2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	63,235,489.29	
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>63,235,489.29</b>	

## 3. 应收账款

## (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	229,806,927.42	96.79	71,634,397.79	31.17	158,172,529.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,614,762.36	3.21	7,614,762.36	100.00	
<b>合计</b>	<b>237,421,689.78</b>	<b>100.00</b>	<b>79,249,160.15</b>	<b>—</b>	<b>158,172,529.63</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	224,393,928.45	94.86	49,956,408.50	22.26	174,437,519.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,154,510.84	5.14	11,838,565.79	97.40	315,945.05
<b>合计</b>	<b>236,548,439.29</b>	<b>100.00</b>	<b>61,794,974.29</b>	<b>—</b>	<b>174,753,465.00</b>

## 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	77,817,148.41	2,334,514.44	3.00
1-2 年	29,561,622.41	2,956,162.24	10.00
2-3 年	53,398,617.46	16,019,585.25	30.00
3-4 年	22,287,196.51	11,143,598.27	50.00
4-5 年	37,809,025.20	30,247,220.16	80.00
5 年以上	8,933,317.43	8,933,317.43	100.00
<b>合计</b>	<b>229,806,927.42</b>	<b>71,634,397.79</b>	

## (2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
天津思为机器设备有限公司	20,431,000.00	0-5 年	<b>8.61</b>	14,253,238.60
南通思冠弛数控机床有限公司	17,948,000.00	1 年以内	<b>7.56</b>	538,440.00
包钢集团机械设备制造有限公司	15,291,790.50	2-4 年	<b>6.44</b>	5,069,895.25
希斯庄明机电设备(上海)有限公司	10,896,295.13	1-5 年	<b>4.59</b>	8,541,476.10
山东弗斯特数控设备有限公司	10,669,630.69	2-3 年	<b>4.49</b>	3,200,889.21
<b>合计</b>	<b>75,236,716.32</b>		<b>31.69</b>	31,603,939.16

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	30,272,856.25	61.52	14,774,708.00	31.65
1-2 年	3,776,788.31	7.68	4,307,111.59	9.22
2-3 年	3,800,411.36	7.72	14,559,691.77	31.19
3 年以上	11,355,529.34	23.08	13,043,064.43	27.94
<b>合计</b>	<b>49,205,585.26</b>	<b>100.00</b>	<b>46,684,575.79</b>	<b>100.00</b>

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
SchiessBrighton(Germany)Ltd 香港	15,425,337.30	0-5 年	31.35
烟台东海钢管有限公司	4,440,931.78	1 年以内	9.03



单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
HANS MACHINE CO.,LTD.	4,405,680.00	0-5 年	8.95
济南友联控制工程有限公司	2,019,500.00	0-2 年	4.10
BrightonGmbH	1,903,407.10	0-3 年	3.87
<b>合计</b>	<b>28,194,856.18</b>		<b>57.30</b>

## 5. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	194,554,642.65	99.83	8,290,709.44	4.27	186,263,933.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	334,315.05	0.17	334,315.05	100.00	
<b>合计</b>	<b>194,888,957.70</b>	<b>100.00</b>	<b>8,625,024.49</b>	<b>—</b>	<b>186,263,933.21</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,912,946.66	96.36	5,572,438.21	9.46	53,340,508.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,222,798.25	3.64	2,222,798.25	100.00	
<b>合计</b>	<b>61,135,744.91</b>	<b>100.00</b>	<b>7,795,236.46</b>	<b>—</b>	<b>53,340,508.45</b>

## 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	186,155,594.01	5,605,080.73	3.00
1-2 年	1,930,567.60	193,056.76	10.00
2-3 年	5,426,592.43	1,627,977.73	30.00
3-4 年	172,156.04	86,078.03	50.00
4-5 年	456,081.88	364,865.50	80.00
5 年以上	413,650.69	413,650.69	100.00
合计	<b>194,554,642.65</b>	<b>8,290,709.44</b>	

## (2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
汤世贤	股权转让款	130,219,600.00	1 年以内	66.82	3,900,000.00
威海市国有资本运营有限公司	股权转让款	41,060,400.00	1 年以内	21.07	1,231,812.00
威海海关	保证金	5,692,045.72	1 年以内	2.92	170,761.37
江西顺风光电投资有限公司	投标保证金	3,000,000.00	1 年以内	1.54	90,000.00
河南焦矿成套装备有限公司	投标保证金	1,200,000.00	1 年以内	0.62	36,000.00
合计		<b>181,172,045.72</b>		<b>92.97</b>	<b>5,428,573.37</b>

## 6. 存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	85,723,349.05	6,378,836.60	79,344,512.45
在产品	186,379,476.58	630,049.37	185,749,427.21
库存商品	287,733,909.55	11,688,730.27	276,045,179.28
发出商品	34,853,131.51	2,763,319.27	32,089,812.24
周转材料	9,836,401.21	2,156,195.24	7,680,205.97
委托加工物资	3,460,993.72		3,460,993.72
合计	<b>607,987,261.62</b>	<b>23,617,130.75</b>	<b>584,370,130.87</b>

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,831,257.55	2,375,210.41	23,456,047.14

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	211,307,163.52	1,151,526.10	210,155,637.42
库存商品	294,536,053.82	28,607,922.54	265,928,131.28
发出商品	32,412,788.76		32,412,788.76
周转材料	11,612,535.50	2,144,296.19	9,468,239.31
委托加工物资			
<b>合计</b>	<b>575,699,799.15</b>	<b>34,278,955.24</b>	<b>541,420,843.91</b>

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
		计提	转回或转销	其他转出	
原材料	2,375,210.41	5,568,945.04		1,565,318.85	6,378,836.60
在产品	1,151,526.10	630,049.37		1,151,526.10	630,049.37
库存商品	28,607,922.54	4,315,954.16	10,171,032.63	11,064,113.80	11,688,730.27
发出商品		2,763,319.27			2,763,319.27
周转材料	2,144,296.19	150,705.71		138,806.66	2,156,195.24
<b>合计</b>	<b>34,278,955.24</b>	<b>13,428,973.55</b>	<b>10,171,032.63</b>	<b>13,919,765.41</b>	<b>23,617,130.75</b>

## 7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
待摊费用	1,387,831.95	262,553.68	待摊费用
待抵扣进项税	1,471,221.96	2,809,126.06	待抵扣进项税
预交所得税	1,511,621.28	1,511,621.28	预交所得税
<b>合计</b>	<b>4,370,675.19</b>	<b>4,583,301.02</b>	

## 8. 可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量的	1,000,000		1,000,000	1,300,000	300,000	1,000,000
<b>合计</b>	<b>1,000,000</b>		<b>1,000,000</b>	<b>1,300,000</b>	<b>300,000</b>	<b>1,000,000</b>

## (2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资	本年

	年初	本年 增加	本年 减少	年末	年初	本年 增加	本年 减少	年 末	单 位 持 股 比 例 (%)	现 金 红 利
山东创新创业投资有限公司	1,000,000			1,000,000					4.46	
山东省中邦化工有限责任公司	300,000		300,000		300,000		300,000		17.99	
<b>合计</b>	<b>1,300,000</b>		<b>300,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>300,000</b>		<b>300,000</b>			

## (3) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
年初已计提减值金额	300,000.00	
本年计提		
其中：从其他综合收益转入		
本年减少	300,000.00	
其中：期后公允价值回升转回		
年末已计提减值金额		

## 9. 固定资产

## (1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备
一、账面原值	691,751,634.78	513,406,834.91	29,383,642.55
1.年初余额	89,958,641.23	94,522,503.49	792,020.86
2.本年增加金额		1,719,039.01	435,772.00
(1) 购置	89,958,641.23	92,803,464.48	356,248.86
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加	182,696,454.84	4,225,911.48	20,859,842.26
3.本年减少金额	32,806,313.66	4,225,911.48	8,169,706.56
(1) 处置或报废	149,890,141.18		12,690,135.70
(2) 处置子公司减少	599,013,821.17	603,703,426.92	9,315,821.15
4.年末余额			
二、累计折旧	74,446,823.87	197,675,265.03	10,280,938.98
1.年初余额	23,906,467.97	48,181,129.28	2,768,885.46
2.本年增加金额	23,906,467.97	48,181,129.28	2,768,885.46

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备
(1) 计提			
(2) 其他转入	25,537,905.06	1,889,732.30	8,086,096.16
3.本年减少金额	10,170,836.93	1,889,732.30	4,331,060.11
(1) 处置或报废	15,367,068.13		3,755,036.05
(2) 处置子公司减少			
(3) 其他减少	72,815,386.78	243,966,662.01	4,963,728.28
4.年末余额			
三、减值准备	23,955,412.01		
1.年初余额		2,004,223.87	
2.本年增加金额		2,004,223.87	
(1) 计提			
(2) 企业合并增加	23,955,412.01		
3.本年减少金额			
(1) 处置或报废	23,955,412.01		
(2) 处置子公司减少		2,004,223.87	
4.年末余额			
四、账面价值	526,198,434.39	357,732,541.04	4,352,092.87
1.年末账面价值	593,349,398.90	315,731,569.88	19,102,703.57
2.年初账面价值	691,751,634.78	513,406,834.91	29,383,642.55

(续表)

项目	办公设备	其他	合计
一、账面原值			
1.年初余额	3,006,693.86	35,275,978.83	1,272,824,784.93
2.本年增加金额	77,607.30	5,313,816.34	190,664,589.22
(1) 购置	77,607.30	4,559,543.18	6,791,961.49
(2) 在建工程转入		754,273.16	183,872,627.73
(3) 企业合并增加			
3.本年减少金额	498,462.27	1,148,969.59	209,429,640.44
(1) 处置或报废	183,146.88	856,741.55	46,241,820.13
(2) 处置子公司减少	315,315.39	292,228.04	163,187,820.31

项目	办公设备	其他	合计
4.年末余额	2,585,838.89	39,440,825.58	1,254,059,733.71
二、累计折旧			
1.年初余额	2,131,449.97	14,449,678.41	298,984,156.26
2.本年增加金额	364,801.56	4,577,158.52	79,798,442.79
(1) 计提	364,801.56	4,577,158.52	79,798,442.79
(2) 其他转入			
3.本年减少金额	420,869.56	373,697.71	37,058,205.78
(1) 处置或报废	174,978.80	264,855.19	17,581,368.32
(2) 处置子公司减少	245,890.76	108,842.52	19,476,837.46
(3) 其他减少			
4.年末余额	2,075,381.97	18,653,139.22	342,474,298.26
三、减值准备			
1.年初余额			23,955,412.01
2.本年增加金额		128,829.50	2,133,053.37
(1) 计提		128,829.50	2,133,053.37
(2) 企业合并增加			
3.本年减少金额			23,955,412.01
(1) 处置或报废			
(2) 处置子公司减少			23,955,412.01
4.年末余额		128,829.50	2,133,053.37
四、账面价值			
1.年末账面价值	510,456.92	20,658,856.86	909,452,382.08
2.年初账面价值	875,243.89	20,826,300.42	949,885,216.66

## (2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
数控铣厂房	3,935,579.59	正在办理中
华东电源厂房	4,564,450.00	正在办理中
2#宿舍楼	8,307,110.01	正在办理中
3#宿舍楼	8,320,379.80	正在办理中
9#厂房	90,059,760.00	正在办理中
荣成弘久厂房	105,390,722.59	正在办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
华东重工厂房	159,509,781.88	正在办理中

## 10. 在建工程

## (1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	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	3,998,802.96		3,998,802.96	1,375,098.84		1,375,098.84
重型机床加工项目	46,611,483.19		46,611,483.19	137,432,012.90		137,432,012.90
铸造技改项目	7,381,358.31	278,287.19	7,103,071.12	7,381,358.31		7,381,358.31
崮山厂区建设				50,820,304.25		50,820,304.25
自制设备	130,296,060.94	672,037.22	129,624,023.72	156,354,801.53		156,354,801.53
<b>合计</b>	<b>188,287,705.40</b>	<b>950,324.41</b>	<b>187,337,380.99</b>	<b>353,363,575.83</b>		<b>353,363,575.83</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
经区厂区扩建项目	1,375,098.84	2,623,704.12			3,998,802.96
重型机床加工项目	137,432,012.90	4,528,111.52	95,348,641.23		46,611,483.19
铸造技改项目	7,381,358.31				7,381,358.31
崮山厂区建设	50,820,304.25			50,820,304.25	
自制设备	156,354,801.53	61,086,188.55	87,144,929.14		130,296,060.94
<b>合计</b>		<b>1,379,057.36</b>	<b>1,379,057.36</b>		

## (3) 本年计提在建工程减值准备

项目	本年计提金额	计提原因
铸造技改项目	278,287.19	账面价值低于可收回金额
自制设备	672,037.22	账面价值低于可收回金额
<b>合计</b>	<b>950,324.41</b>	—

## 11. 工程物资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
自制设备物	725,592.25		725,592.25	60,466,165.38		60,466,165.38

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
资						
重型机床加工项目物资	13,196,261.23	266,262.13	12,929,999.10	14,948,992.04		14,948,992.04
<b>合计</b>	<b>13,921,853.48</b>	<b>266,262.13</b>	<b>13,655,591.35</b>	<b>75,415,157.42</b>		<b>75,415,157.42</b>

## 12. 无形资产

## (1) 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权	非专利技术
一、账面原值			
1.年初余额	352,482,554.63	491,879.72	4,038,440.80
2.本年增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
(4)其他增加			
3.本年减少金额	158,808,756.52		18,000.00
(1)处置	8,982,537.66		
(2)处置子公司减少	149,826,218.86		18,000.00
(3)其他减少			
4.年末余额	193,673,798.11	491,879.72	4,020,440.80
二、累计摊销			
1.年初余额	28,704,842.79	382,573.12	2,451,231.12
2.本年增加金额	6,736,439.91	109,306.60	761,163.55
(1)计提	6,736,439.91	109,306.60	761,163.55
(2)企业合并增加			
(3)其他转入			
3.本年减少金额	15,638,607.26		6,666.67
(1)处置	1,856,390.61		
(2)处置子公司减少	13,782,216.65		6,666.67
(3)其他减少			
4.年末余额	19,802,675.44	491,879.72	3,205,728.00
三、减值准备			
1.年初余额	10,977,225.55		11,333.33
2.本年增加金额			
(1) 计提			
(2)企业合并增加			
(3)其他增加			



项目	土地使用权	专利权	非专利技术
3.本年减少金额	10,977,225.55		11,333.33
(1)处置			
(2)处置子公司减少	10,977,225.55		11,333.33
(3)其他减少			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	173,871,122.67		814,712.80
2.年初账面价值	312,800,486.29	109,306.60	1,575,876.35

(续表)

项目	软件	海域使用权	合计
一、账面原值			
1.年初余额	640,112.20	14,626,620.39	372,279,607.74
2.本年增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
(4)其他增加			
3.本年减少金额	305,823.64	14,626,620.39	173,759,200.55
(1)处置			8,982,537.66
(2)处置子公司减少	305,823.64	14,626,620.39	164,776,662.89
(3)其他减少			
4.年末余额	334,288.56		198,520,407.19
二、累计摊销			
1.年初余额	251,417.00	803,229.54	32,593,293.57
2.本年增加金额	24,700.80	282,367.23	7,913,978.09
(1)计提	24,700.80	282,367.23	7,913,978.09
(2)企业合并增加			
(3)其他转入			
3.本年减少金额	87,976.20	1,085,596.77	16,818,846.90
(1)处置			1,856,390.61
(2)处置子公司减少	87,976.20	1,085,596.77	14,962,456.29
(3)其他减少			1,856,390.61
4.年末余额	188,141.60		23,688,424.76
三、减值准备			
1.年初余额	217,847.44		11,206,406.32
2.本年增加金额			
(1) 计提			
(2)企业合并增加			
(3)其他增加			

项目	软件	海域使用权	合计
3.本年减少金额	217,847.44		11,206,406.32
(1)处置			
(2)处置子公司减少	217,847.44		11,206,406.32
(3)其他减少			
4.年末余额			
四、账面价值			
1.年末账面价值	146,146.96		174,831,982.43
2.年初账面价值	170,847.76	13,823,390.86	328,479,907.86

## 13. 商誉

## (1) 商誉原值

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
威海武岭爆破器材有限公司	16,628,733.46			16,628,733.46		
<b>合计</b>	<b>16,628,733.46</b>			<b>16,628,733.46</b>		

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
威海武岭爆破器材有限公司	16,628,733.46			16,628,733.46		
<b>合计</b>	<b>16,628,733.46</b>			<b>16,628,733.46</b>		

注：2014 年公司将华东重装有限责任公司股权转让，威海武岭爆破器材有限公司不再纳入合并范围。

## 14. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	76,659,857.97	12,329,350.46	45,691,924.82	7,374,964.68
存货跌价准备	18,435,881.14	3,190,253.98	29,725,959.16	4,684,098.78
未实现内部交易收益	12,856,876.06	1,928,531.41		
固定资产减值准备	1,928,378.61	325,303.26		
在建工程减值准备	855,563.14	156,163.19		
<b>合计</b>	<b>110,736,556.92</b>	<b>17,929,602.30</b>	<b>75,417,883.98</b>	<b>12,059,063.46</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	11,214,326.67	23,898,285.93
存货跌价准备	112,975.89	4,552,996.08
长期股权投资减值准备		300,000.00
固定资产减值准备	204,674.76	23,955,412.01
在建工程减值准备	94,761.27	
工程物资减值准备	266,262.13	
无形资产减值准备		11,487,441.54
商誉减值		16,628,733.46
内部未实现的利润		2,277,122.46
可抵扣亏损	221,618,327.76	320,268,242.44
<b>合计</b>	<b>233,511,328.48</b>	<b>403,368,233.92</b>

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2014 年度		803,257.42
2015 年度		10,679,490.02
2016 年度		61,737,249.68
2017 年度	50,157,606.99	92,627,900.42
2018 年度	99,997,434.82	154,420,344.90
2019 年度	71,463,285.95	
<b>合计</b>	<b>221,618,327.76</b>	<b>320,268,242.44</b>

注：将于 2015 年、2016 年、2017 年和 2018 年到期的可抵扣亏损年末金额与年初金额存在差异，主要原因为四年亏损的公司主要为威海华控电工有限公司、威海华东重型装备有限公司、威海武岭爆破器材有限公司，三家子公司已于 2014 年进行股权转让，不再纳入合并范围。

## 15. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
耕地占用税		1,351,440.00
<b>合计</b>		<b>1,351,440.00</b>

## 16. 短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款		50,000,000.00
抵押借款	95,000,000.00	151,000,000.00
保证借款	108,000,000.00	293,500,000.00
质押借款		18,500,000.00

借款类别	年末余额	年初余额
质押、保证借款	15,000,000.00	
抵押、保证借款	70,000,000.00	64,470,688.67
票据贴现	90,140,000.00	70,000,000.00
<b>合计</b>	<b>378,140,000.00</b>	<b>647,470,688.67</b>

## 17. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	24,900,000.00	57,940,000.00
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>24,900,000.00</b>	<b>57,940,000.00</b>

## 18. 应付账款

## (1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
<b>合计</b>	<b>128,455,102.08</b>	<b>152,088,845.16</b>
其中：1 年以上	36,642,719.69	32,336,291.37

## 19. 预收款项

## (1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
<b>合计</b>	<b>64,443,243.98</b>	<b>85,750,540.57</b>
其中：1 年以上	14,434,731.45	22,617,926.42

(2) 本年无大额的账龄超过 1 年的预收款项。

## 20. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	16,274,237.86	72,299,644.43	73,185,055.29	15,388,827.00
离职后福利-设定提存计划		9,458,605.02	9,458,605.02	
辞退福利		369,020.73	282,423.76	86,596.97
<b>合计</b>	<b>16,274,237.86</b>	<b>82,127,270.18</b>	<b>82,926,084.07</b>	<b>15,475,423.97</b>

## (2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,238,374.88	63,926,766.99	63,960,611.45	1,204,530.42
职工福利费		1,468,699.09	1,467,218.09	1,481.00
职工奖励及福利基金	6,066,078.48		221,003.42	5,845,075.06
社会保险费		3,732,331.68	3,732,331.68	
其中：医疗保险费		2,884,061.04	2,884,061.04	
工伤保险费		487,786.51	487,786.51	
生育保险费		360,484.13	360,484.13	
住房公积金	15,713.60	859,055.60	874,769.20	
工会经费和职工教育经费	8,954,070.90	2,312,791.07	2,929,121.45	8,337,740.52
其他-以现金结算的股份支付	<b>16,274,237.86</b>	<b>72,299,644.43</b>	<b>73,185,055.29</b>	<b>15,388,827.00</b>
<b>合计</b>	1,238,374.88	63,926,766.99	63,960,611.45	1,204,530.42

## (3) 离职后福利-设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		8,953,641.93	8,953,641.93	
失业保险费		504,963.09	504,963.09	
<b>合计</b>		<b>9,458,605.02</b>	<b>9,458,605.02</b>	

## 21. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	-4,759,467.93	-24,588,303.06
营业税	80,483.13	1,522,950.22
企业所得税	301,501.49	295,974.68
个人所得税	173,104.94	906,960.79
城市维护建设税	272,774.33	323,445.19
房产税	628,846.12	894,242.44
土地使用税	1,739,406.15	1,369,663.51
教育费附加	190,248.59	225,934.67
其他	214,368.14	98,489.32
<b>合计</b>	<b>-1,158,735.04</b>	<b>-18,950,642.24</b>

## 22. 应付利息

## (1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	809,183.64	1,314,433.33
分期付息到期还本的长期借款利息	450,225.77	812,022.55
<b>合计</b>	<b>1,259,409.41</b>	<b>2,126,455.88</b>

## 23. 应付股利

## (1) 应付股利明细表

项目	年末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
朱口集团有限公司	1,840,000.00	1,840,000.00	资金紧张暂缓发放
日本东瀛株式会社	2,080,000.00	2,080,000.00	资金紧张暂缓发放
<b>合计</b>	<b>3,920,000.00</b>	<b>3,920,000.00</b>	

(2) 应付股利为子公司荣成市弘久锻铸有限公司已宣布尚未发放的股利。

## 24. 其他应付款

## (1) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
<b>合计</b>	<b>214,642,940.16</b>	<b>325,761,022.67</b>
其中：1 年以上	164,676,228.18	63,057,261.16

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
威海华东重型装备有限公司	77,870,364.05	
威海经济技术开发区国有资产经营管理公司	70,000,000.00	借款
朱口集团有限公司	32,970,000.00	借款
<b>合计</b>	<b>180,840,364.05</b>	

## 25. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	156,810,000.00	61,200,000.00
<b>合计</b>	<b>156,810,000.00</b>	<b>61,200,000.00</b>

## 26. 其他流动负债

## (1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
政府补助	250,000.00	250,000.00
<b>合计</b>	<b>250,000.00</b>	<b>250,000.00</b>

## (2) 政府补助

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
高档超大超重型数控机床的合作研制项目的专项经费	250,000.00		250,000.00	250,000.00	250,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>250,000.00</b>		<b>250,000.00</b>	<b>250,000.00</b>	<b>250,000.00</b>	

## 27. 长期借款

## (1) 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信托借款	60,000,000.00	
抵押借款	20,035,000.00	80,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	249,000,000.00
质押借款		
<b>合计</b>	<b>130,035,000.00</b>	<b>329,000,000.00</b>

2014 年 12 月 2 日，高鹤鸣、刘传金、李壮三人通过威海华东数控股份有限公司工会委员会与中信信托有限责任公司签订编号为 P2014M11SHDSK0001-0001 的《资金信托合同》，向公司发放贷款 6,000 万元，详见“九、（二）、2 关联方资金拆借”。

## 28. 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中央预算内投资	5,600,000.00			5,600,000.00
重大技术装备进口退税	6,343,957.23			6,343,957.23
<b>合计</b>	<b>11,943,957.23</b>			<b>11,943,957.23</b>

## 29. 预计负债

项目	年末余额	年初余额
未决诉讼	670,540.40	
<b>合计</b>	<b>670,540.40</b>	

## 30. 递延收益

## (1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	35,286,857.00	21,400,000.00	15,116,857.00	41,570,000.00
<b>合计</b>	<b>35,286,857.00</b>	<b>21,400,000.00</b>	<b>15,116,857.00</b>	<b>41,570,000.00</b>

## (2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业外 收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关 与收益相关
民口重大专项	3,320,000.00				3,320,000.00	与资产相关
国际合作项目	4,250,000.00	2,200,000.00		250,000.00	6,200,000.00	与资产相关
龙门导轨磨产 业化	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
企业技术创新 资金	14,866,857.00		14,866,857.00			与收益相关
国际科技合作 专项款	5,850,000.00				5,850,000.00	与资产相关
2013 年战略产 业发展资金		19,200,000.00			19,200,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>35,286,857.00</b>	<b>21,400,000.00</b>	<b>14,866,857.00</b>	<b>250,000.00</b>	<b>41,570,000.00</b>	

## 31. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	257,495,600.00	50,00,000.00					307,495,600.00

## 32. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	480,059,164.46	254,307,846.08		734,367,010.54
其他资本公积				
<b>合计</b>	<b>480,059,164.46</b>	<b>254,307,846.08</b>		<b>734,367,010.54</b>

经中国证券监督管理委员会“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》，公司以 6.4 元/股的价格向大连高金科技股份有限公司非公开定向发行人民币普通股 5,000 万股，共募集资金 32,000 万元，扣除发行费用后的余额 254,307,846.08 计入资本公积。

## 33. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	6,170,671.55	2,510,631.80	131,239.49	8,550,063.86
<b>合计</b>	<b>6,170,671.55</b>	<b>2,510,631.80</b>	<b>131,239.49</b>	<b>8,550,063.86</b>

## 34. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	35,532,183.96			35,532,183.96
任意盈余公积	21,078,698.06			21,078,698.06
<b>合计</b>	<b>56,610,882.02</b>			<b>56,610,882.02</b>

## 35. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-49,718,383.35	123,193,810.93
加：年初未分配利润调整数		
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		
会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初余额</b>	<b>-49,718,383.35</b>	<b>123,193,810.93</b>
加：本年归属于母公司所有者的净利润	3,890,251.77	-172,880,699.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	-20,974,200.00	31,494.84
<b>本年年末余额</b>	<b>-24,853,931.58</b>	<b>-49,718,383.35</b>

## 36. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	334,706,311.22	310,801,655.11	326,638,361.37	281,376,176.70
其他业务	10,793,422.66	2,235,169.33	9,161,226.15	4,078,074.97
<b>合计</b>	<b>345,499,733.88</b>	<b>313,036,824.44</b>	<b>335,799,587.52</b>	<b>285,454,251.67</b>

## 37. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额

项目	本年发生额	上年发生额
营业税	522,103.24	911,277.80
城市维护建设税	210,569.08	263,053.22
教育费附加	88,048.25	188,616.68
地方教育费附加	57,965.80	
地方水利建设基金	30,580.38	37,579.04
<b>合计</b>	<b>909,266.75</b>	<b>1,400,526.74</b>

## 38. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
售后服务材料费	3,533,053.74	3,725,272.93
销售佣金	1,294,549.52	1,927,481.48
差旅费	6,134,829.12	5,538,257.63
运输费	3,746,777.15	3,381,103.69
职工薪酬	3,992,640.50	4,507,131.68
业务宣传费	1,074,663.77	766,245.63
其他	2,124,473.50	1,764,206.16
<b>合计</b>	<b>21,900,987.30</b>	<b>21,609,699.20</b>

## 39. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研究与开发费	13,302,180.77	20,318,379.81
职工薪酬	15,277,972.17	18,950,899.91
土地使用税	9,892,210.66	8,959,785.25
无形资产摊销	7,742,221.50	9,863,581.50
折旧	11,129,038.15	14,248,886.07
房产税	5,393,850.31	5,469,054.12
业务招待费	1,106,404.96	1,471,383.25
存货盘亏		251,964.09
聘请中介机构费用	1,171,532.78	1,314,019.09
办公费	1,580,666.12	5,839,204.73
印花税	334,530.47	256,965.65
销爆支出		3,213,690.65
其他	9,138,350.92	2,387,613.51
<b>合计</b>	<b>76,068,958.81</b>	<b>92,545,427.63</b>

## 40. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	61,926,023.10	73,689,490.33
减：利息收入	762,734.92	1,790,345.01
加：汇兑损失	2,303,218.84	104,582.48
加：其他支出	2,536,979.61	1,132,553.84
<b>合计</b>	<b>66,003,486.63</b>	<b>73,136,281.64</b>

## 41. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	48,271,482.62	12,599,711.61
存货跌价损失	3,457,048.21	22,647,995.27
固定资产减值损失	2,133,053.37	23,955,412.01
无形资产减值损失		11,258,260.77
在建工程减值损失	950,324.41	
工程物资减值损失	266,262.13	
<b>合计</b>	<b>55,078,170.74</b>	<b>70,461,379.66</b>

## 42. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	81,234,683.37	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-346.25
<b>合计</b>	<b>81,234,683.37</b>	<b>-346.25</b>

## 43. 营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	56,149,098.54	282,784.48	56,149,098.54
其中：固定资产处置利得	45,240,445.59	282,784.48	45,240,445.59
无形资产处置利得	10,908,652.95		10,908,652.95
政府补助	17,558,687.00	111,623,361.00	17,558,687.00
其他	1,339,698.48	1,035,770.89	1,339,698.48
<b>合计</b>	<b>75,047,484.02</b>	<b>112,941,916.37</b>	<b>75,047,484.02</b>

## (2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2014 年自主创新专项资金	1,100,000.00		威经技区财行指【2014】159 号	与收益相关
2014 年度聘任院士经费	80,000.00		厅字【2001】13 号、鲁人发【2004】24 号	与收益相关
其他	719,330.00	932,000.00		与收益相关
高档超大超重型数控机床的合作研制项目	250,000.00	250,000.00	国科发财【2011】120 号、国科发财【2012】987 号	与资产相关
经区财政局 2013 年山东省重点领域首台技术装备奖励资金		2,500,000.00	财建字【2013】14 号	与收益相关
危险源销爆项目	430,000.00	1,720,000.00	威经技区财预指【2014】21 号	与收益相关
企业发展专项资金		40,382,288.00	威经技区财征字【2012】62 号、威经技区财征字【2012】92 号	与收益相关
收工信局自主创新奖励资金	100,000.00			
收经区科技局知识产权奖励资助资金	12,500.00			
企业技术创新资金	14,866,857.00		威经技区财征字【2010】78 号	与收益相关
厂区建设专用资金		60,839,073.00	威经技区财监企字【2011】82 号	与收益相关
2012 年第三批山东半岛蓝色经济区建设合作贷款贴息		5,000,000.00	威经技区财绩字【2013】1 号	与收益相关
<b>合计</b>	<b>17,558,687.00</b>	<b>111,623,361.00</b>		

## 44. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	216,007.02	113,773,029.61	216,007.02
其中：固定资产处置损失	210,506.74	113,773,029.61	210,506.74
无形资产处置损失	5,500.28		5,500.28
对外捐赠		17,000.00	
罚款支出	15,513.20	147,332.12	15,513.20
其他	297,849.78	2,671,812.60	297,849.78
<b>合计</b>	<b>529,370.00</b>	<b>116,609,174.33</b>	<b>6,241,640.84</b>

## 45. 所得税费用

## (1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	231,299.36	1,848,162.13
递延所得税费用	-5,870,538.84	6,663,295.28
<b>合计</b>	<b>-5,639,239.48</b>	<b>8,511,457.41</b>

## 46. 现金流量表项目

## (1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

## 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额
利息收入	762,734.92
政府补助收入	19,200,000.00
其他营业外收入	3,358,449.18
其他业务往来款	32,995,136.42
<b>合计</b>	<b>56,316,320.52</b>

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额
管理费用支出	9,139,954.57
营业费用支出	14,499,931.02
营业外支出	1,687,509.38
银行手续费	451,451.83
其他业务往来款	36,253,352.53
<b>合计</b>	<b>62,032,199.33</b>

## 3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额
政府补助	2,200,000.00
政府提供的无息贷款	40,000,000.00
其他筹资往来款项	156,270.00
<b>合计</b>	<b>42,356,270.00</b>

## 4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额
委托贷款手续费	2,087,500.00
其他筹资往来款	1,921,083.33

项目	本年发生额
发行费用	692,153.92
非公开定向增发股票保证金	100,000,000.00
合计	104,700,737.25

## (2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-26,105,923.92	-220,987,040.64
加: 资产减值准备	40,201,719.79	70,461,379.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,798,442.79	78,831,576.55
无形资产摊销	7,913,978.10	9,863,581.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-56,049,166.99	113,054,344.52
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	116,075.47	-31,812.11
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	59,310,329.51	73,850,713.83
投资损失(收益以“-”填列)	-81,234,683.37	346.25
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-5,870,538.84	6,663,295.28
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-32,739,662.47	-58,957,071.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-133,081,696.09	24,611,541.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	77,705,156.54	-111,250,988.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-70,035,969.48	-13,890,133.60
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	32,004,815.17	75,358,666.67

项目	本年金额	上年金额
减：现金的年初余额	75,358,666.67	104,710,158.54
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-43,353,851.50	-29,351,491.87

## (3) 当年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	42,276,310.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	5,158,558.45
加：以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	37,117,751.55

## (4) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	32,004,815.17	75,358,666.67
其中：库存现金	382,727.07	440,899.29
可随时用于支付的银行存款	31,622,088.10	52,480,934.13
可随时用于支付的其他货币资金		22,436,833.25
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
年末现金和现金等价物余额	32,004,815.17	75,358,666.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 47. 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	268,181.77	6.1190	1,641,003.16
欧元	99.46	7.4556	741.53
港币	6,120.00	0.7889	4,828.07
韩元	501,000.00	0.005658	2,834.66

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	1,379,280.16	6.1190	8,439,815.30
欧元	222,371.40	7.4560	1,658,001.16



## 七、合并范围的变化

## 1. 置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
威海华东重型装备有限公司	280,219,600.00	66.32	出售	2014 年 10 月 31 日		102,011,243.37	0.00					
威海华控电工有限公司	84,060,400.00	100.00	出售	2014 年 11 月 30 日		0.00	0.00					

## 八、在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海原创精密机床主轴有限公司	上海市	上海市	设计、维修	65.00		新设
威海华东数控机床有限公司	威海市	威海市	制造业	75.00		新设
荣成市弘久锻铸有限公司	荣成市	荣成市	制造业	51.00		非同一控制合并下合并
威海华东重工有限公司	威海市	威海市	制造业	68.83		新设
威海华东电源有限公司	威海市	威海市	制造业	20.00		新设
威海华东数控(香港)有限公司	香港	香港	服务业	100.00		新设
甘肃华东电源有限公司	武威市	武威市	制造业		100.00	新设

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
上海原创精密机床主轴有限公司	35.00	12,673.15		394,708.60
威海华东数控机床有限公司	25.00	-1,478,738.44		11,909,363.65
荣成市弘久锻铸有限公司	49.00	-11,927,770.62		11,632,506.15
威海华东重工有限公司	31.17	-7,064,056.28		45,804,732.79
威海华东电源有限公司	80.00	1,711,881.76		39,136,939.20

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海原创精密机床主轴有限公司	6,784,011.06	102,604.08	6,886,615.14	5,758,876.25		5,758,876.25
威海华东数控机床有限公司	148,856,681.65	7,069,300.36	155,925,982.01	108,119,593.44		108,119,593.44
荣成市弘久锻铸有限公司	36,567,592.99	170,995,299.03	207,562,892.02	183,808,906.67		183,808,906.67
威海华东重工有限公司	138,971,499.15	434,162,846.18	573,134,345.33	359,253,389.57	66,050,000.00	425,303,389.57
威海华东电源有限公司	50,470,235.63	2,895,833.33	53,366,068.96	5,406,543.63	670,540.40	6,077,084.03

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海原创精密机床主轴有限公司	5,907,213.96	103,716.30	6,010,930.26	4,919,400.38		4,919,400.38
威海华东数控机床有限公司	115,690,025.77	9,354,855.59	125,044,881.36	71,323,539.03		71,323,539.03
荣成市弘久锻铸有限公司	45,878,517.35	183,361,099.99	229,239,617.34	181,157,419.86		181,157,419.86
威海华东重工有限公司	122,271,511.94	524,796,658.93	647,068,170.87	365,857,360.75	110,716,857.00	476,574,217.75
威海华东电源有限公司	70,407,948.82	3,171,811.47	73,579,760.29	28,430,627.56		28,430,627.56

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海原创精密机床主轴有限公司	2,196,752.07	36,209.01	36,209.01	1,435,990.82
威海华东数控机床有限公司	44,173,871.84	-6,516,967.56	-6,516,967.56	-13,162,239.26
荣成市弘久锻铸有限公司	35,319,280.52	-24,878,901.96	-24,878,901.96	12,483,277.39
威海华东重工有限公司	130,844,698.92	-22,857,387.49	-22,857,387.49	53,339,385.60
威海华东电源有限公司	38,814,949.27	1,758,095.92	1,758,095.92	20,757,195.08

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海原创精密机床主轴有限公司	2,668,504.22	44,071.60	44,071.60	490,132.37
威海华东数控机床有限公司	50,201,378.35	314,948.35	314,948.35	27,196,457.14
荣成市弘久锻铸有限公司	45,068,982.60	-17,846,665.30	-17,846,665.30	22,396,722.49
威海华东重工有限公司	19,403,019.87	-31,603,612.96	-31,880,370.40	-12,016,990.21
威海华东电源有限公司	28,175,628.02	2,722,174.74	2,722,174.74	-29,291,429.57

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金	17.75	17.75

#### 2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

#### 3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
威海华东重型装备有限公司	同一控制股东控制的其他企业
威海武岭爆破器材有限公司	同一控制股东控制的其他企业
大连机床(数控)股份有限公司	股东之股东

### (二) 关联交易

#### 1. 关联担保情况

##### (1) 关联方借款担保

担保方名称	被担保方名称	金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
汤世贤	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2013-5-24	2014-5-23	是
汤世贤	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2013-5-27	2014-5-26	是
威海华东重型装备有限公司	威海华东数控股份有限公司	70,000,000.00	2013-8-6	2014-8-6	是
威海华东重型装备有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2014-8-5	2015-4-1	否
威海华东重型装备有限公司	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2014-8-6	2015-4-1	否
汤世贤	威海华东数控股份有限公司	15,000,000.00	2014-10-13	2015-4-12	否
汤世贤	威海华东数控股份有限公司	30,000,000.00	2014-4-17	2014-10-16	是
威海华东数控股份有限公司	威海华东重型装备有限公司	100,000,000.00	2012-10-12	2015-10-11	否
大连机床(数控)股份有限公司	威海华东数控股份有限公司	47,140,000.00	2014-7-11	2015-1-11	否
小计		352,140,000.00			

##### (2) 关联方票据担保

担保方名称	被担保方名称	金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
威海华东重型装备	威海华东数控股份有限公司	50,000,000.00	2013-12-12	2014-6-12	是

担保方名称	被担保方名称	金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
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	10,000,000.00	2013-12-16	2014-6-16	是
威海华东重型装备有限公司	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2013-8-8	2014-2-7	是
汤世贤	威海华东数控股份有限公司	16,000,000.00	2013-12-4	2014-6-4	是
汤世贤	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2013-8-28	2014-2-28	是
汤世贤	威海华东数控股份有限公司	20,000,000.00	2014-3-6	2014-9-6	是
汤世贤	威海华东数控股份有限公司	15,000,000.00	2014-10-15	2015-4-15	否
汤世贤	威海华东数控股份有限公司	10,000,000.00	2014-11-11	2015-5-11	否
<b>小计</b>		<b>131,000,000.00</b>			

## 2. 关联方资金拆借

(1) 2013 年 4 月 25 日，汤世贤与本公司签订借款协议，本公司可向汤世贤借款，以补充生产流动资金。协议规定，借款额度不超过人民币 10,000 万元，借款期间为 2013 年 4 月 25 日至 2015 年 7 月 10 日。在借款额度和期限内，本公司可根据自身资金需求及利用效率考虑，随借随还，循环周转使用。借款利率按同期银行贷款基准利率执行，按季结算，在借款期间内，按实际占用天数，逐笔计算利息。2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，本公司累计支付利息金额为 3,948,333.33 元。

(2) 2014 年 12 月 2 日，高鹤鸣、刘传金、李壮三人通过威海华东数控股份有限公司工会委员会与中信信托有限责任公司签订编号为 P2014M11SHDSK0001-0001 的《资金信托合同》，同时威海华东数控股份有限公司与中信信托有限责任公司签订编号为 P2014M11SHDSK0001-0002 的《人民币资金借款合同》，由委托人威海华东数控股份有限公司工会委员会委托中信信托有限责任公司，向借款人威海华东数控股份有限公司发放贷款金额为不超过人民币 25,000 万元的贷款，分期发放。借款期限为 2014 年 12 月 2 日至 2016 年 12 月 2 日，利率为固定利率 6%。截至 2014 年 12 月 31 日，威海华东数控股份有限公司在该合同下的借款余额为 6,000 万元，其中：高鹤鸣 3,000 万元、刘传金 1,500 万元、李壮 1,500 万元。

## 3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	交易类型	本年发生额(万元)	上年发生额
汤世贤	转让子公司	28,021.96	

## 4. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
薪酬合计	1,318,737.00	1,300,236.97

**(三) 关联方往来余额**

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	汤世贤	130,219,600.00	3,900,000.00		

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	汤世贤		72,644,970.00
其他应付款	威海华东重型装备有限公司	77,870,364.05	

**十、或有事项**

## 1、重大未决诉讼

(1) 湖北鄂重重型机械有限公司起诉本公司买卖合同纠纷案。湖北鄂重重型机械有限公司（以下简称湖北鄂重）以从本公司购买的数控动梁龙门铣镗床存在未按期交付设备问题，按照双方签订的买卖合同，湖北鄂重扣除货款 496.80 万元作为违约金。2014 年 9 月 15 日，湖北鄂重以公司无视逾期交货、安装调试，坚持索要赔款并拒绝履行修理业务为由，向鄂州市中级人民法院提起诉讼，要求确认违约，湖北鄂重无需支付剩余设备款 496.80 万元，履行修理至合格的义务并赔偿因设备质量问题造成的外协加工费用损失 99.4454 万元。该案尚在审理过程中。

(2) 山西晋西德模具有限公司起诉威海华东数控有限公司合同纠纷案。山西晋西德模具有限公司（以下简称晋西德）以购买的定梁数控龙门铣镗床存在质量问题并造成损失为由，向山西省交城县人民法院提起诉讼，要求退回该铣镗床、返还货款 273 万元并赔偿损失 1,123,296.78 元。2014 年 5 月 13 日，山西省交城县人民法院作出民事判决（（2013）交民初字第 138 号）。2014 年 8 月 25 日，山西省吕梁市中级人民法院作出民事判决（（2014）吕民一终字第 548 号）。2014 年 12 月 3 日，本公司已向山西省高级人民法院申请再审，该案尚在审理过程中。

(3) 威海华东数控股份有限公司向山东省中级人民法院起诉柳州正菱集团有限公司、柳州正菱鹿寨水泥有限公司合同纠纷案。正菱集团为了购买设备分别向威海交行和威海商行贷款，由华东数控为柳州正菱提供连带责任担保，鹿寨水泥提供反担保。因柳州正菱未按合同约定偿还贷款，被银行宣布借款提前到期，本公司向威海交行代偿 213.16 万元，向威海商行代偿 548.31 万元，合计 761.47 万元。因柳州正菱未按约定还款。本公司已经向法院申请财产保全查封了柳州正菱两宗土地（（2014）威商初字第 27-1 号、（2014）威商初字第 27-2 号）。2014 年 9 月 11 日，山东省威海市中级人民法院作出民事判决书（（2014）威商初字第 27 号、（2014）威商初字第 68 号）。此案件已经判决，正菱集团未提出上诉。

据报道柳州正菱由于涉嫌非法吸收公众存款，其实际控制人廖荣纳已被列为网上逃犯。基于谨慎性原则，对上述 761.47 万元全额计提减值准备。

2、截至 2014 年 12 月 31 日，除上述或有事项外，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

### 十一、承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项

1、本公司将子公司威海华控电工有限公司股权转让给威海市国有资本运营有限公司，首期股权转让款 4,300 万元已收到，协议约定余款 4,106.04 万元于 2015 年 3 月 5 日前付清。截至本财务报告批准报出日，该笔款项尚未支付。

2、根据本公司第四届董事会第七次会议决议，公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。该议案尚需经公司股东大会审议批准。

3、2015 年 4 月 16 日，本公司发布《关于筹划重大事项停牌的公告》，公司正在筹划重大事项，该事项目前尚存在不确定性。

4、截至本财务报告批准报出日，除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

#### (一) 抵押借款

1、2014 年 9 月 10 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编号为 2014 年最高额抵押第 011 号的《最高额抵押合同》，以威房权证字第 2010043045 号的厂房，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 11 月 4 日至 2018 年 11 月 3 日期间签订的债权债务合同提供 40,153,600.08 元的抵押担保。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同下的借款余额为 2,500 万元。

2、2014 年 9 月 10 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编号为 2014 年最高额抵押第 010 号的《最高额抵押合同》，以威房权证字第 2010043005 号的土地使用权，为本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行在 2013 年 11 月 4 日至 2016 年 11 月 3 日期间签订的债权债务合同提供 54,163,344.00 元的抵押担保。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同下的借款余额为 2,160 万元。

3、2014 年 9 月 10 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编号为 2014 年最高额抵押第 012 号的《最高额抵押合同》，以威房权证字第 2007025084 号的土地使用权，为本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行在 2013 年 11 月 4 日至 2016 年 11 月 3 日期间签订的债权债务合同提供 14,067,216.00 元的抵押担保。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司在该抵押合同下的借款余额为 1,940 万元。



4、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0008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42,694,500.00元的抵押担保，截至2014年12月31日，本公司在该抵押合同下的借款余额为2,500万元。

5、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。截至2014年12月31日，本公司在该抵押合同下的借款余额为3,334.5万元。

6、2012年4月25日，本公司子公司威海华东重工有限公司与中国农业银行股份有限公司威海分行签订编号为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12月31日，本公司在该抵押合同下的借款金额为1,000万元。

7、2014年11月27日，荣成市弘久锻铸有限公司与山东荣成农村商业银行人和支行签订流动资金借款合同，借款400万元用于购买铁屑，借款期限2014年11月27日至2015年10月26日。担保人荣成市弘久锻铸有限公司用编号为（出让荣国用（2013）第27156号）的土地使用权作价1,018万元与贷款人签订合同编号为《荣成农村商业银行人和支行最高抵字2014年第001号》的担保合同。抵押人所担保的主债权自2014年1月23日至2019年1月22日，担保金额500万元。

8、2009年9月15日，威海华东重工有限公司和中国银行股份有限公司威海高新支行签订《2009高借019号》借款合同，借款1.5亿元用于购买数控重型机床生产项目及设备采购。借款期限84月。该合同的担保合同如下列示：2013年8月2日，威海华东重工有限公司与中国银行股份有限公司签订《2013高抵006号》抵押合同为该合同提供抵押。抵押账面净值为41,999,175.42元的固定资产及数控龙门移动式镗铣车削中心（账面为在建工程-八米龙门铣）合计作价168,394,497.30元；2013年8月2日，威海华东重工有限公司与中国银行股份有限公司签订《2013高抵004号》抵押合同为该合同提供抵押。以位于威海市经区崮山路555-4号的房产（房权证编号：威权证字第201107666697号）土地作为抵押物，评估作价424万元；以位于威海市经区崮山路555-4号土地的地上房产（房权证编号：威权证字第201107666698号）为抵押物，评估作价2,915.1万元，抵押期间2009年9月10日至2016年9月14日，后威海华东重工有限公司与中国银行股份有限公司签订《关于在抵押的土地上以房屋继续设定抵押的同意书》，同意继续抵押地上的房产，抵押作价3,339.1万元，并且抵押土地使用权（威经技区国用（2009）第D-062号），作为8428.68万元。

## （二）质押、保证借款

2014年9月30日，汤世贤与上海浦东发展银行股份有限公司威海分行签订编号为ZZ2061201400000012的《权利最高额质押合同》，以11,000,000股的\*ST东数限售流通股为本公司

与上海浦东发展银行股份有限公司威海分行签订的编号为 20612014280477 的借款合同下的借款，在 2014 年 9 月 30 日至 2015 年 9 月 29 日期间提供最高不超过 3,300 万元的质押担保。

2014 年 9 月 30 日，汤世贤与上海浦东发展银行股份有限公司威海分行签订编号为 ZB2061201400000122 的《最高额保证合同》，为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司威海分行在 2014 年 10 月 13 日签订编号为 20612014280477 的借款合同下的借款提供担保，担保金额为 3,300 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 12 月 31 日，本公司在该质押合同下的借款余额为 1,500 万元。

### (三) 保证借款

1、2014 年 1 月 22 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 37100120140015718 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 2014 年 1 月 22 日签订编号为 37010120140000719 的借款合同下的借款提供担保，担保金额 1,000 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 12 月 31 日，本公司在该担保合同下的借款余额为 1,000 万元。

2、2014 年 1 月 15 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 37100120140012084 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 2014 年 1 月 15 日签订编号为 37010120140000509 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 12 月 31 日，本公司在该担保合同下的借款余额为 1,800 万元。

3、2014 年 2 月 26 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 37100120140027940 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 2014 年 2 月 26 日签订编号为 37010120140001497 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 12 月 31 日，本公司在该担保合同下的借款余额为 2,000 万元。

4、2012 年 6 月 25 日，威海光威集团有限责任公司与山东威海农村商业银行股份有限公司签订编号为社贷保字 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 12 月 31 日，本公司在该担保合同下的借款余额为 2,700 万元。

### (四) 抵押、保证借款

1、2014 年 6 月 28 日，本公司与中信银行股份有限公司威海分行签订的编号为 2014 威银最抵字第 73631009 号的《最高额抵押合同》，以本公司威经技区国用（2005）第 2486 号的土地使用权和坐落于环山路-698-1 号建筑面积 13,408.70 平方米的威房权证字第 2007025053 号、位于环山路-698-3 号建筑面积为 9,263.84 平方米的威房权证字第 2007025061 号、位于环山路-698-4 号建筑面积为

11701.48 平方米的威房权证字第 2007025070 号、位于环山路-698-5 号建筑面积为 15,950.23 平方米的威房权证字 2007025063 号的房产，为本公司以及本公司子公司威海华东数控机床有限公司、威海华东重工有限公司、荣成市弘久锻铸有限公司与中信银行股份有限公司威海分行在 2014 年 6 月 30 日至 2017 年 6 月 30 日期间签订的债权债务合同提供最高额 12,000 万元的抵押担保。

2014 年 8 月 4 日，本公司子公司威海华东重工有限公司与中信银行股份有限公司威海分行签订的编号为 2014 威银最保字第 73631028 号的《最高额保证合同》，为本公司与中信银行股份有限公司威海分行分别在 2014 年 8 月 4 日和 2014 年 8 月 6 日签订的编号为 2014 威银贷字第 73631021 号和 2014 威银贷字第 73631022 号的借款合同下的借款提供担保，担保金额为 7,200 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。

2014 年 8 月 4 日，威海华东重型装备有限公司与中信银行股份有限公司威海分行签订的编号为 2014 威银最保字第 73631029 号的《最高额保证合同》，为本公司与中信银行股份有限公司威海分行分别在 2014 年 8 月 4 日和 2014 年 8 月 6 日签订的编号为 2014 威银贷字第 73631021 号和 2014 威银贷字第 73631022 号的借款合同下的借款提供担保，担保金额为 7,200 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 12 月 31 日，本公司在以上抵押、保证合同下的借款余额为 6,000 万元。

2、2014 年 9 月 15 日，荣成市弘久锻铸有限公司与中信银行股份有限公司威海分行签订《2014 威银贷字第 73631025 号》人民币流动资金借款合同，借款 500 万元用于购买原材料。借款期限 2014 年 9 月 19 日至 2015 年 7 月 1 日。该合同采用抵押、保证的担保合同。担保合同如下：2014 年 8 月 5 日，大连机床（数控）股份有限公司与中信银行股份有限公司威海分行签订《2014 威银最保字第 73631025 号》，保证金额 600 万元；2014 年 9 月 15 日，朱口集团有限公司与中信银行股份有限公司威海分行《2014 威银最保字第 73631027 号》，保证金额 600 万元；抵押合同见《2014 威银最抵字第 73631009 号》（抵押、保证借款 1、）。

3、2014 年 8 月 26 日，威海华东数控机床有限公司与中信银行股份有限公司威海分行签订《2014 年威银贷字第 73631024 号》借款合同，借款 1000 万元用于购买原材料，借款期限：2014 年 8 月 26 日到 2015 年 8 月 26 日。该贷款采用抵押、保证方式。大连机床（数控）股份有限公司与中信银行股份有限公司威海分行签订最高额保证合同《2014 威银最保字第 73631021 号》，保证金额 1200 万元，保证期限 2014-8-25 到 2015-8-25；抵押合同见《2014 威银最抵字第 73631009 号》抵押合同（抵押、保证借款 1、）。

4、2014 年 8 月 15 日，威海华东重工有限公司与中信银行股份有限公司威海分行签订流动资金借款合同，借款 1500 万元用于购买原材料。借款期限自 2014 年 8 月 26 日至 2015 年 6 月 26 日。该贷款采用抵押担保和保证担保的担保方式。2014 年 8 月 5 日，大连机床（数控）股份有限公司与中信银行股份有限公司威海分行签订《2014 威银最保字第 73631023 号》最高额保证合同为该贷款提供保证，保证额度 1800 万元；抵押合同见《2014 威银最抵字第 73631009 号》（抵押、保证借款 1、）。

#### （五）信用借款

2010年4月21日，本公司子公司威海华东重工有限公司与威海市商业银行签订编号为2010年威商银高额保字第83000038的《最高额保证合同》，为本公司与威海市商业银行在分别在2010年7月19日、2010年8月2日、2010年8月3日、2010年9月27日签订编号为2010年威商银借字第83000105号、2010年威商银借字第83000108号、2010年威商银借字第83000110号、2010年威商银借字第83000114号的借款合同下的借款提供担保，担保金额为7,000万元，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12月31日，本公司在以上抵押、保证合同下的借款余额为6,650万元。

#### (六) 银行承兑汇票

1、2014年9月30日，汤世贤与上海浦东发展银行股份有限公司威海分行签订编号为ZZ2061201400000012的《权利最高额质押合同》和编号ZB2061201400000122的《最高额保证合同》，以11,000,000股的\*ST东数限售流通股为本公司与上海浦东发展银行股份有限公司威海分行签订的编号为CD20612014880375、CD20612014880320的银行承兑汇票协议书办理的银行承兑汇票，在2014年9月30日至2015年9月29日期间提供最高不超过3,300万元的质押担保和最高额不超过3,300万元的保证担保，同时以比例为40%票据保证金为担保，担保金额为1,000万元。截至2014年12月31日，本公司在该质押合同和保证合同下的票据总金额为2,500万元。

2、2014年6月26日，本公司子公司威海华东重工有限公司与威海市商业银行股份有限公司签订编号为2014年威商银最高额保字第83000102号的《最高额保证合同》，2014年7月11日，大连机床（数控）股份有限公司与威海市商业银行股份有限公司签订编号为2014年威商银最高额保字第83000103号的《最高额保证合同》，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第83000071号的《最高额抵押合同》，三者为本公司与威海市商业银行股份有限公司签订编号2014年威商银承字第83000419号的银行承兑协议办理的银行承兑汇票提供担保，担保金额分别为3,000万元、3,000万元和4,000万元。同时以比例为30%票据保证金为担保，担保金额为1,414.2万元。截至2014年12月31日，本公司在该保证合同下的票据总金额为4,714万元。

#### (七) 商业承兑汇票

截至2014年12月31日，本公司应付票据账面余额存在一笔4,300万元的电子商业承兑汇票。收票人为威海华东数控机床有限公司，出票日期为2014年4月18日，到期日为2015年4月18日。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	176,515,414.26	95.86	54,380,025.79	30.81	122,135,388.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,614,762.36	4.14	7,614,762.36	100.00	
<b>合计</b>	<b>184,130,176.62</b>	<b>100.00</b>	<b>61,994,788.15</b>	<b>—</b>	<b>122,135,388.47</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,441,136.51	100.00	38,544,825.44	23.88	122,896,311.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>161,441,136.51</b>	<b>100.00</b>	<b>38,544,825.44</b>	<b>—</b>	<b>122,896,311.07</b>

## 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,866,566.88	2,065,997.01	3
1-2 年	10,572,713.52	1,057,271.35	10
2-3 年	43,972,250.92	13,191,675.28	30
3-4 年	19,339,826.58	9,669,913.29	50
4-5 年	26,844,437.52	21,475,550.02	80
5 年以上	6,919,618.84	6,919,618.84	100
<b>合计</b>	<b>176,515,414.26</b>	<b>54,380,025.79</b>	

## (2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
天津思为机器设备有限公司	20,431,000.00	0-5 年	11.09	14,253,238.60
南通思冠弛数控机床有限公司	17,948,000.00	1 年以内	9.74	538,440.00
包钢集团机械设备制造有限公司	15,291,790.50	2-4 年	8.30	5,069,895.25

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
山东弗斯特数控设备有限公司	10,669,630.69	2-3 年	5.79	3,200,889.21
威海华东重工有限公司	9,503,096.70	1 年以内	5.16	285,092.90
<b>合计</b>	<b>73,843,517.89</b>		<b>40.08</b>	<b>23,347,555.96</b>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	526,744,172.84	99.94	35,574,005.34	6.75	491,170,167.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	334,315.05	0.06	334,315.05	100.00	
<b>合计</b>	<b>527,078,487.89</b>	<b>100.00</b>	<b>35,908,320.39</b>	<b>—</b>	<b>491,170,167.50</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	349,140,193.76	100.00	13,226,855.84	3.79	335,913,337.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>349,140,193.76</b>	<b>100.00</b>	<b>13,226,855.84</b>	<b>—</b>	<b>335,913,337.92</b>

## 1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	254,217,612.20	7,619,940.36	3
1-2 年	271,359,613.57	27,135,961.36	10
2-3 年	299,188.86	89,756.66	30
3-4 年	100,044.23	50,022.12	50

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5 年	446,945.68	357,556.54	80
5 年以上	320,768.30	320,768.30	100
<b>合计</b>	<b>526,744,172.84</b>	<b>35,574,005.34</b>	

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年 末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备年末余 额
威海华东重工有限公司	借款	180,000,000.00	1-2 年	34.15	18,000,000.00
	往来款	53,431,177.67	1 年以内	10.14	1,602,935.33
汤世贤	股权转让款	130,219,600.00	1 年以内	24.71	3,900,000.00
荣成市弘久锻铸有限公司	借款	109,430,000.00	2 年以内	20.77	9,653,600.00
威海市国有资本运营有限 公司	股权转让款	41,060,400.00	1 年以内	7.79	1,231,812.00
威海海关	保证金	5,692,045.72	1 年以内	1.08	170,761.37
<b>合计</b>		<b>519,833,223.39</b>		<b>98.64</b>	<b>34,559,108.70</b>

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	203,345,236.36		203,345,236.36	507,006,200.40		507,006,200.40
<b>合计</b>	<b>203,345,236.36</b>		<b>203,345,236.36</b>	<b>507,006,200.40</b>		<b>507,006,200.40</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
威海华控电工有限公司	3,660,964.04	84,060,400.00	87,721,364.04			
上海原创精密机床主轴有限公司	650,000.00			650,000.00		
威海华东数控机床有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
荣成市弘久锻铸有限公司	31,519,111.36			31,519,111.36		
威海华东重工有限公司	153,676,125.00			153,676,125.00		
威海华东重型装备有限公司	300,000,000.00		300,000,000.00			
威海华东电源有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
<b>合计</b>	<b>507,006,200.40</b>	<b>84,060,400.00</b>	<b>387,721,364.04</b>	<b>203,345,236.36</b>		



## 4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	238,917,097.33	216,095,188.25	241,840,322.45	209,036,139.52
其他业务	58,334,711.12	48,814,939.60	57,928,379.36	49,827,636.23
<b>合计</b>	<b>297,251,808.45</b>	<b>264,910,127.85</b>	<b>299,768,701.81</b>	<b>258,863,775.75</b>

## 5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-23,694,681.38	
<b>合计</b>	<b>-23,694,681.38</b>	

## 十五、财务报告批准

本财务报告于 2015 年 4 月 17 日由本公司董事会批准报出。

## 十六、财务报表补充资料

## 1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2014 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	55,933,091.52	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	17,558,687.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	本年金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,026,335.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	81,234,683.37	
小计	<b>155,752,797.39</b>	
所得税影响额	21,231,344.94	
少数股东权益影响额（税后）	4,955,464.55	
<b>合计</b>	<b>129,565,987.90</b>	

(2) 公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目说明

项目	金额	原因
处置子公司投资收益	81,234,683.37	非经常性业务

## 2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2014 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	0.39%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-13.35%	-0.42	-0.42

威海华东数控股份有限公司

二〇一五年四月十七日

## 第十二节 备查文件目录

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

此页为《威海华东数控股份有限公司2014年年度报告全文》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

二〇一五年四月十八日