



威海华东数控股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	43
第八节 可转换公司债券相关情况	44
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第十节 公司治理	54
第十一节 公司债券相关情况	59
第十二节 财务报告	60
第十三节 备查文件目录	151

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人连小明、主管会计工作负责人张金刚及会计机构负责人（会计主管人员）肖崔英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告中 2020 年度经营目标计划不代表公司对 2020 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，存在较大不确定性，请投资者注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者认真阅读，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
本公司、公司、华东数控	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	2019 年、2019 年度
上年、上年度、上期、上年同期	指	2018 年、2018 年度
华东重工	指	原控股子公司威海华东重工有限公司
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	参股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	全资子公司上海原创精密机床主轴有限公司
华东重装	指	威海华东重型装备有限公司
智创机械	指	威高集团有限公司全资子公司威海智创机械设备有限公司
威高医疗投资	指	威海华东数控股份有限公司控股股东威海威高国际医疗投资控股有限公司
威高集团	指	威海华东数控股份有限公司控股股东威海威高国际医疗投资控股有限公司控股子公司威高集团有限公司
高金科技	指	大连高金科技发展有限公司
威海中院	指	威海市中级人民法院
经区法院	指	威海经济技术开发区人民法院

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华东数控	股票代码	002248
变更后的股票简称（如有）	无		
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	连小明		
注册地址	威海经济技术开发区环山路 698 号		
注册地址的邮政编码	264205		
办公地址	威海经济技术开发区环山路 698 号		
办公地址的邮政编码	264205		
公司网址	http://www.huadongcnc.com, www.002248.net		
电子信箱	002248@huadongcnc.com		

二、联系人和联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓萌	刘 璐
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	0631-5912929	0631-5912929
传真	0631-5967988	0631-5967988
电子信箱	002248@huadongcnc.com	002248@huadongcnc.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000735783157F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更

历次控股股东的变更情况（如有）	公司原实际控制人汤世贤、高鹤鸣、李壮、刘传金经过友好协商和沟通，于 2015 年 11 月 5 日签署《解除一致行动协议》，同意解除 2006 年 8 月 1 日签署《协议书》约定的一致行动关系。一致行动关系终止后，大连高金科技发展有限公司成为公司第一大股东，持股比例 16.46%，并不能控制公司的股东大会，公司暂无控股股东及实际控制人。2017 年 12 月 19 日，威高医疗投资以 28,300 万元竞得公司原第一大股东大连高金科技发展有限公司持有的公司股票 49,376,000 股，占公司总股本的 16.06%。威高医疗投资于 2017 年 12 月 21 日办理完毕相关股权变更登记手续，成为公司第一大股东，但暂不构成控股股东。2018 年 6 月 8 日，威高医疗投资通过深圳证券交易所大宗交易系统增持公司股份数量 4,449,800 股，占公司总股本的 1.45%，威高医疗投资共计持有公司股份数量为 53,825,800 股，持股比例为 17.51%，为公司单一持股 5%以上股东。2018 年 7 月 31 日，威高医疗投资持有的股份表决权对公司 2018 年度第二次临时股东大会决议产生重大影响，并通过本次股东大会决定了公司董事会半数以上成员的选任，符合《上市公司收购管理办法》第八十四条规定的情形（三），对公司拥有控制权。同时，因威高医疗投资通过其持有的股份表决权对公司董事会成员构成的影响力，可对公司的财务和经营政策的拟订、批准及执行产生较大影响。根据相关工商登记公示信息，陈学利为威高医疗投资的实际控制人。因此，威高医疗投资成为公司的控股股东，陈学利成为公司的实际控制人。
-----------------	--

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	郝先经、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

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

项 目	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	161,378,299.22	83,084,147.63	94.23%	110,912,990.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,635,925.07	-574,995,740.16	104.63%	37,137,302.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-78,943,999.98	-492,147,847.51	83.96%	-256,930,848.64

经营活动产生的现金流量净额（元）	22,394,652.20	-61,639,503.55	136.33%	116,666,685.69
基本每股收益（元/股）	0.09	-1.87	104.81%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.09	-1.87	104.81%	0.12
加权平均净资产收益率	22.66%	-158.94%	181.60%	5.62%
项 目	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	603,103,829.04	771,962,940.60	-21.87%	1,543,455,994.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	131,704,138.02	104,206,729.14	26.39%	680,553,546.44

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

项 目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	25,203,337.84	53,114,050.62	32,587,573.24	50,473,337.52
归属于上市公司股东的净利润	-15,572,525.27	-14,056,632.88	38,714,269.35	17,550,813.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,169,454.38	-13,702,988.31	-17,769,246.32	-28,302,310.97
经营活动产生的现金流量净额	-6,718,895.73	-3,315,237.47	-6,463,638.27	38,892,423.67

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项 目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	63,924,200.40	-76,000,430.27	108,980,519.44	

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）	1,610,500.00	1,260,000.00	138,524,100.00	
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	-161,560.56			
债务重组损益		6,579,400.00	51,394,612.86	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	43,334,612.68			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,679,110.52	-14,877,308.96	-5,294,819.24	
少数股东权益影响额（税后）	448,716.95	-190,446.58	-463,737.59	
合 计	105,579,925.05	-82,847,892.65	294,068,150.65	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

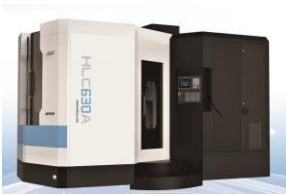
公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主营业务和产品

公司是以研发和生产经营数控机床、普通机床及其关键功能部件为主营业务的高新技术企业，自设立以来主营业务未发生重大变化。公司主营业务产品有数控龙门铣床（龙门加工中心）、数控龙门磨床、数控外圆磨床、万能摇臂铣床、平面磨床、动静压主轴等机床和功能部件产品。公司现有主要优势产品如下表所示：

序号	产品名称	产品样图	产品特点	适用范围
1	HLC630A卧式加工中心		整体结构采用倒T型，立柱采用门式框型，刚性好；主轴中心线与立柱两导轨中心线在同一平面，加工精度高；接屑及排水底盘为与底座铸造一体结构，防水效果好。	广泛适用于军工、工程机械、汽车、航空航天、通用机械、铁路机械、化工机械等行业。
2	XKW2316*20 线轨数控龙门铣床		采用大框架、高刚性龙门框架结构，是一款高质量、高精度、高性能的高档技术复合型产品。	广泛适用于汽车、航空航天、轨道交通、模具等机械加工领域。
3	SG40100NC3 数控平面磨床		采用十字拖板布局形式和三轴数控系统，立柱采用双层壁结构，配备自动定尺寸磨削和故障自动报警功能。	适用机械加工、维修和工具车间使用。
4	MK1320B*500 数控外圆磨床		两轴伺服控制，可实现纵磨和切入磨削。配置外径主动量仪及轴向定位仪，可实现一个轴段外径磨削的闭环控制。	适用于磨削各种批量生产的小型圆柱类及齿轮轴类零件的外缘及端面。
5	M7165 磨头移动平面磨床		整体结构采用T型布局，内部加强筋布局合理，强度高，稳定性好；主轴轴承为筒子瓦结构或套筒式结构，抗冲击性强。	适用于军工、汽车、航空航天、模具、机械制造等行业的磨削钢件、铸铁及有色金属等各种金属零件的表面。
6	SG60160SD 立柱移动平面磨床		采用立柱移动式前后移动形式，可实现磨头前后上下自动进给工作，配备故障自动报警功能。	主要磨削钢件、铸铁及有色金属等各种金属零件的表面，适用机械、模具加工厂和汽车等行业的大中件磨削。

7	MW5312*20 龙门平面磨床		集机、电、液等先进技术于一体，具有高刚性箱型铸件构造、热对称变形结构，结构紧凑，占地面积小，操作简便。	主要服务于机械、模具行业，适用于钢件、铸铁及有色金属等材料的平面精密磨削加工。
---	------------------	---	---	---

报告期内，机床行业市场持续低迷，市场需求未见大幅反弹，公司整体业务发展受到一定影响。公司 2019 年度实现营业收入 16,137.83 万元，同比增长 94.23%；归属于上市公司股东的净利润为 2,663.59 万元，同比增长 104.63%。主要原因如下：

1、报告期内，公司调整经营策略，开发适应市场需求的新产品，加大市场营销力度。产品销量扩大，成本降低，产品销售毛利提高；控制支出，清偿债务，期间费用减少；清收应收款项，信用减值损失减少；盘活资产，处置不动产收益增加。

2、公司正处于生产经营和市场的逐渐恢复的过程中，销售量和库存量均有上升，具体情况如下表：

项 目	单位	2019年	2018年	同比增减	2017年	2016年	2015年
销售量	台	1036	698	48.42%	596	2,219	2,818
生产量	台	1124	1,134	-0.88%	365	1,788	2,796
库存量	台	961	873	10.08%	437	668	1,099

3、库存商品等存货减值损失较大，影响当期业绩。2019 年度由于计提资产减值准备，导致归属于上市公司股东的净利润减少 3,962.54 万元，具体如下表：

单位：元

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失		337,711,124.15
存货跌价损失	25,189,900.13	33,146,322.94
固定资产减值损失	10,270,981.33	726,606.86
在建工程减值损失	8,052,323.87	16,976,137.86
工程物资减值损失	1,141,596.49	1,356,179.66
可供出售金融资产减值损失		22,800,000.00
合 计	44,654,801.82	412,716,371.47

（二）公司经营模式

公司经营模式：技术研发+产品生产+对外销售的经营模式

研发模式：根据市场的需求及客户要求，公司按照规划进行新产品的研发和老产品的升级改进，不断提高产品性能，降低成本，提高产品的市场占有率和公司竞争力，巩固公司的行业地位。

生产模式：公司采用订单式和备货式产品相结合生产的模式。一般情况下，定制机床产品采用订单式生产，接受国内外客户的订单，根据订单生产和供应产品。对于流量型中小型数控机床及普通机床采用备货式生产，以满足市场订单需求。

销售模式：主要采用分地区选择经销商代理销售和公司直销相结合的模式。在国内经销商营销网络方

面，公司建立了以总代理制为主的销售代理体系，以点带面，全面开发国内市场；在国外市场方面，公司也拥有一批常年稳定有实力的代理商，产品销往世界各地。数控机床及专机类机床产品一般采用公司直销模式。

（三）行业趋势及发展机遇

机床工具行业作为装备制造业的重要支撑，为国民经济各领域提供工作母机，是国家综合实力和国力强盛的重要标志之一，具有基础性和战略性地位。从“一五规划”到“十三五规划”，国家一直鼓励和支持数控机床产业的发展，并将高档数控机床列为国家政策鼓励发展和扶持的重点对象。《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》、“中国制造 2025”及“工业 4.0”均明确要大力推动高档数控机床发展。

尽管机床工具行业目前的经营形势不容乐观，但是作为国民经济的基础和支柱，整个行业正迎来新的战略转型机遇期。在新的发展阶段，行业发展的特征将从高速度向高品质、高效益转移。因此，加快进口替代进程和提升产业附加值是我国机床行业长期发展的重要驱动力，未来 10-15 年国产中高档数控机床将处于国内市场的主导地位。

为了适应行业和市场变化，公司将努力提高经营管理水平，加快促进产品技术结构转型升级，继续坚持自主创新，立足高起点，以替代进口为目标，向“精而强”的高速、高精、多轴、复合、环保数控机床产品方向发展，实现公司的可持续发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	同比下降 53.97%，主要是报告期内处置房屋建筑物影响
无形资产	同比下降 88.11%，主要是报告期内处置土地使用权影响
在建工程	报告期内无重大变化

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是以“精而强”的高速、高精、多轴、复合、环保为主业发展方向的高新技术企业，专注研发和生产既符合国家相关政策要求、市场前景好、可满足国家精密零部件加工行业的加工母机需求，又可为公司带来较好的经济效益的数控机床产品。

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，公司拥有了国际先进或国内领先水平的多项专利和专有技术。具体优势如下：

1、专利及研发平台优势

通过自主研发、创新积累、引进、消化、吸收等途径，公司已先后获得产品专利 171 项（其中发明专利 32 项，实用新型专利 136 项），软件著作权 3 项。公司拥有山东省企业技术中心、山东省镗铣磨工程技术研究中心、院士工作站、博士后科研工作站等省级以上研发平台，拥有山东名牌产品 3 项，荣获山东

省科技进步奖 4 项；参与制定行业标准 1 项，制定企业标准 2 项。

2、机床产品及关键功能部件技术优势

（1）数控高精度磨床等生产技术优势

到目前为止，公司是中国机床行业生产、销售数控龙门导轨磨床数量最多、规模最大的机床制造企业。公司生产的工作台宽 1.2 米至 3 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，在沈阳、大连、上海、宝鸡、云南、江苏等地的数十家机床制造企业作为工作母机使用，并被广泛用于航空航天、军工及装备制造行业。

另外，公司还拥有多款精度高、性能稳定的数控高精度万能外圆磨床和高精度数控平面磨床的核心技术及生产能力，可满足市场对精密零部件加工的强烈需求，市场前景广阔。通过附带自动检测、自动上下工件装置，能够集成自动化生产线，可大大提高用户的生产效率以及降低用工成本。

（2）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、技术先进程度以及产品的市场适应能力，是实现数控机床向高速、高精、智能、复合、环保方面发展的前提和必要条件。

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。另外，公司还掌握动静压结合的主轴支撑、静压转台、液压控制系统、各种附件铣头、主轴变速箱、齿轮进给箱等关键功能部件的核心技术。尤其是动静压主轴技术，在国内处于领先地位，除满足自身精密磨削类产品需求外，还供给国内其他生产磨削机床的企业用以代替国外机床的主轴单元。

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。

3、生产设备数控化程度高

在制造业最为先进的欧美地区，制造加工设备中数控机床的数量占全部机床的 60% 以上，而我国机械加工设备数控化率仅约为 15-20%。自成立以来，公司发展迅速，近年采购并装备了大量数控加工设备以及精密加工测量设备。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，其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，制造设备的高数控化率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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）经营状况分析

报告期内，公司贯彻“重点发展通用、中小型数控机床”的经营战略，积极开发适应市场需求的机床产品，加大市场营销力度，营业收入比上年同期增长 94.23%；改善生产经营管理，降低材料采购成本，提高劳动生产效率，压缩制造费用，产品盈利能力不断增强；严控各项期间费用，经营亏损大幅降低。提高财务管理水平，加强应收账款管理，盘活闲置资产，积极清偿有息债务，在降低资金占用成本、折旧费用和资产减值损失的同时，改善企业财务状况。

（二）行业竞争格局和发展趋势

具体分析可参见本报告第三节公司业务概要 一、（三）。

（三）发展战略

公司是以“精而强”的高速、高精、多轴、复合、环保为主业发展方向的高新技术企业，专注研发和生产既符合国家相关政策要求、市场前景好、可满足国家精密零部件加工行业的加工母机需求，又可为公司带来较好的经济效益的数控机床产品。

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，公司拥有了国际先进或国内领先水平的多项专利和专有技术。具体优势如下：

1、专利及研发平台优势

通过自主研发、创新积累、引进、消化、吸收等途径，公司已先后获得产品专利 171 项（其中发明专利 32 项，实用新型专利 136 项），软件著作权 3 项。公司拥有山东省企业技术中心、山东省镗铣磨工程技术研究中心、院士工作站、博士后科研工作站等省级以上研发平台，拥有山东名牌产品 3 项，荣获山东省科技进步奖 4 项；参与制定行业标准 1 项，制定企业标准 2 项。

2、机床产品及关键功能部件技术优势

（1）数控高精度磨床等生产技术优势

到目前为止，公司是中国机床行业生产、销售数控龙门导轨磨床数量最多、规模最大的机床制造企业。公司生产的工作台宽 1.2 米至 3 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，在沈阳、大连、上海、宝鸡、云南、江苏等地的数十家机床制造企业作为工作母机使用，并被广泛用于航空航天、军工及装备制造行业。

另外，公司还拥有多款精度高、性能稳定的数控高精度万能外圆磨床和高精度数控平面磨床的核心技术及生产能力，可满足市场对精密零部件加工的强烈需求，市场前景广阔。通过附带自动检测、自动上下工件装置，能够集成自动化生产线，可大大提高用户的生产效率以及降低用工成本。

（2）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、技术先进程度以及产品的市场适应能力，是实现数控机床向高速、高精、智能、复合、环

保方面发展的前提和必要条件。

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。另外，公司还掌握动静压结合的主轴支撑、静压转台、液压控制系统、各种附件铣头、主轴变速箱、齿轮进给箱等关键功能部件的核心技术。尤其是动静压主轴技术，在国内处于领先地位，除满足自身精密磨削类产品需求外，还供给国内其他生产磨削机床的企业用以代替国外机床的主轴单元。

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。

3、生产设备数控化程度高

在制造业最为先进的欧美地区，制造加工设备中数控机床的数量占全部机床的 60%以上，而我国机械加工设备数控化率仅约为 15-20%。自成立以来，公司发展迅速，近年采购并装备了大量数控加工设备以及精密加工测量设备。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，其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，制造设备的高数控化率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。

自成立以来，一直坚持以国家政策为引领，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，重点发展高速、高精、多轴、复合、环保数控机床产品。经过长期发展，产品设计、制造工艺日趋成熟。

我国经济正处于大有作为的重要战略机遇期，经济形势长期向好的基本面没有改变，公司将根据市场需求变化，立足长远，紧跟“工业 4.0”、“中国制造 2025”、“一带一路”、“大众创业、万众创新”和“供给侧结构性改革”等战略布局和机遇，围绕主业努力创新、加快升级、拓展布局，提高经营管理水平，增加企业核心竞争力，将华东数控产品做精、做强，打造机床制造行业领跑品牌。以中国装备，装备世界！

（四）经营计划及主要措施

2020 年度经营目标：实现主营业务收入 1.6 亿元

2020 年度经营方针：调整结构，提升质量，改进管理，提高盈利能力，实现公司可持续发展

上述经营目标并不代表公司对2020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。

主要措施：

1、以产品为中心、市场为导向，提升产品质量，调整升级现有产品，研发储备新产品

2020 年，在国家加大对基础制造投入和扶持力度的大背景下，结合自身优势，公司专注研发和生产既符合国家相关政策要求、市场前景好、可满足国家精密零部件加工行业的加工母机需求，又可为公司带来较好的经济效益的高速度、高精度、多轴、复合、环保的数控机床产品。

改进升级现有的龙门磨床、平面磨床及外圆磨床系列产品，重点对产品成本、结构及新型产品进行系列开发和改进提升，逐步向标准化、系列化方面发展。

在调整升级现有产品的基础上，公司将重点加大对高附加值数控高精度万能外圆磨床和高精度数控平面磨床的开发和生产力度，并探索数控超高精密磨床的研发和生产。

在机床电气方面，重点设计开发数控圆磨专用磨削界面、磨床在线测量控制器、机床用集中式控制单

元及数控机床设备监控管理软件等。

通过在生产事业部间开展提质增效竞赛、加强质量管控培训等措施，继续增强产品质量意识，严格控制各个环节的质量把控，切实提升公司的产品质量。

2、进一步细分营销大区，积极开拓新市场，加强营销团队建设

2020 年，公司将通过进一步巩固强化传统销售渠道，借助新媒体加大网络营销宣传和丰富公司的营销网络布局，继续细化各销售区域尤其是在重点区域的产品布局等系列举措，积极拓宽市场渠道，进而提升公司的经营业绩。

（1）巩固强化传统销售渠道，辅助发展网络营销宣传，积极开拓新市场。

①加大对国内重点区域的销售力度和营销网络布局。

②参加国内外重点展会，做好市场布局，展示公司形象，增加自营出口的业务比重。

③借助新媒体，实现互联网+营销，拓宽市场渠道，创新营销手段。增设专人负责公司的网络营销宣传，实现线上宣传推广，线下跟踪成交的立体营销方式。

（2）进一步细分营销大区，加强营销团队建设。

①每月公开各项业绩指标排名，营造“比、学、赶、帮、超”的良好氛围。秉承“能者上、庸者下”原则，实行末位淘汰，建立一支积极向上，充满斗志的营销队伍。

②进一步细分营销大区，尤其是在中部和北方重点区域市场，激励有能力、想做事、能做事的业务经理，负责重点大区，激发团队积极性、提升团队业绩。通过专业的业务管理软件，实现业务信息的闭环管理。

③选择重点区域增设售后服务处，配备常驻服务人员，进一步提高市场满意度，提升服务质量和效率，降低服务成本。尤其对公司新产品出厂后的跟踪服务，实行一对一的主动服务，并对使用过程中出现的问题，及时记录、反馈、解决，进一步提升产品品质及公司形象。

（3）布局重点行业，关注新的市场增长点。围绕国家宏观经济政策导向，重点关注市场容量大、未来有较大发展潜力的 5G、工程机械、航空航天、新能源汽车等行业，寻找新的市场增长点。成立应用小组，增设专人负责磨削、铣削产品的应用研究，实现为客户提供全套解决方案的能力。

3、严格控制各项费用支出，突出制度和规定的导向性，增强整体管理效率，切实提升公司效益

2020 年是公司的效益年，需要开源和节流并重。

（1）将公司各项费用的降低，成本的把控作为重点工作。细化各项费用到每个部门、每个岗位、每个人，要从结构上、流程上、管理上下功夫，同时要兼顾费用与效率、兼顾成本与效益。

（2）加强员工培训、教育和考核，加强公司制度、规定和流程的导向性和执行力度。

（3）要以开放的姿态、包容的心态看待问题。鼓励员工发现问题、提出问题，并给出具体的改进建议和方案，培养员工主动做事的热情和主人翁的精神。

（4）增强员工的服务意识，在公司内培养形成“以用户为中心、以市场为导向”的理念。认真对待公司内外部客户的诉求和疑问，既把握原则，又入情入理，切实提升公司的整体服务水平和形象。

4、完善物料统一配送机制，提高生产计划的准确性和采购物料到货的及时性

(1) 实现仓储中心的集中收料、检验、入库以及物料配送的全过程管理，减少生产一线领料、待料的时间，减少因物料而耽误生产组织的情况，保证物料的及时性，进而提高生产组织效率。

(2) 充分掌握 ERP 的软件功能，夯实年度及月度生产实施计划，保证生产计划的准确性和预见性。提高供应商的甄别质量，强化供应商的交货期意识，保证采购物料的按期到货。

二、主营业务分析

1、概述

报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因

(一) 合并利润表

1、营业收入：报告期内收入 16,137.83 万元，同比增加 7,829.42 万元，增幅为 94.23%。主要原因为报告期内公司生产经营逐步恢复，重点发展通用、小型机床经营战略初见成效，营业收入较同期大幅增加。

2、营业成本：报告期内列支 15,049.84 万元，同比增加 4,781.24 万元，增幅为 46.56%。主要原因为报告期内营业收入增加，营业成本相应增加，报告期内公司通过降低材料采购价格，提高工作效率、处置闲置资产等措施，降低生产成本，毛利较同期增加。

3、税金及附加：报告期内列支 459.53 万元，同比减少 616.78 万元，降幅为 57.31%。主要原因为报告期内税收政策优惠及原子公司华东重工不再纳入合并范围影响。

4、销售费用：报告期内列支 1,805.55 万元，同比增加 477.14 万元，增幅为 35.92%。主要原因为报告期内销售收入增加，职工薪酬、差旅费、销售佣金等相关费用增加影响。

5、管理费用：报告期内列支 2,697.14 万元，同比减少 8,528.20 万元，降幅为 75.97%。主要原因为上年末处置资产较多，报告期内相关资产折旧费用、修理费大幅下降影响。

6、财务费用：报告期内列支 1,179.99 万元，同比减少 1,191.01 万元，降幅为 50.23%。主要原因为报告期内借款规模下降、融资成本降低影响。

7、信用减值损失：报告期内转回 5,303.24 万元，去年同期未发生。系根据财会〔2019〕6 号有关规定，对科目列报进行相应调整，收到华东重工破产债权清偿款较多影响。

8、资产减值损失：报告期内损失 4,465.48 万元，同比减少 36,806.16 万元，降幅为 89.18%。主要原因为上一报告期因不再合并原子公司华东重工从而在合并报表层面转回原母子公司间合并抵消的坏账准备 31,880.95 万元影响。

9、投资收益：报告期内收益-16.16 万元，同比减少 8,019.27 万元，降幅为 100.20%。主要原因为上一报告期不再合并原子公司华东重工转回的投资收益。

10、资产处置收益：报告期内收益 6,392.42 万元，同比增加 13,992.46 万元，增幅为 184.11%。主要是报告期内处置资产收益较多影响。

11、营业外收入：报告期内收入 489.42 万元，同比减少 311.26 万元，降幅为 38.87%。主要是去年同期债务豁免较多影响。

12、营业外支出：报告期内支出 757.33 万元，同比减少 873.14 万元，降幅为 53.55%。主要是去年同期未决诉讼较多影响。

13、所得税费用：报告期内列支-0.44 万元，同减少 0.89 万元，降幅为 197.66%。金额较小，对当期

损益影响不大。

14、归属于母公司所有者的净利润：报告期内盈利 2,663.59 万元，同比增加 60,163.17 万元，增幅为 104.63%。报告期内营业收入较同期增长，因处置闲置资产，折旧费用大幅下降，资产减值损失、财务费用较同期下降、资产处置收益较多影响。

15、少数股东损益：报告期内损失 1,333.20 万元，同比减亏 1,496.11 万元，减亏幅度为 52.88%。主要原因为报告期内原子公司华东重工不再纳入合并范围影响。

（二）合并资产负债表

1、货币资金：年末余额 9,237.29 万元，较年初增加 7,166.19 万元，增幅为 346.01%。主要是报告期内收到资产处置款影响。

2、应收票据：年末无余额，年初余额 3,075.38 万元。系根据财会〔2019〕6 号有关规定，对科目列报进行相应调整，持有票据在应收款项融资列报。

3、应收款项融资：年末余额 2,530.68 万元，年初无余额。系根据财会〔2019〕6 号有关规定，对科目列报进行相应调整，持有票据在应收款项融资列报。

4、其他应收款：年末余额 869.25 万元，较年初增加 493.56 万元，增幅为 131.37%。主要是报告期内支付购置土地保证金影响。

5、持有待售资产：年末无余额，年初余额 356.02 万元。系上一报告期内已签订转让合同尚未完成交易的机器设备。

6、固定资产：年末余额 11,757.16 万元，较年初减少 13,785.13 万元，降幅为 53.97%。主要是报告期内处理房屋建筑物影响。

7、无形资产：年末余额 782.44 万元，较年初减少 5,798.10 万元，降幅为 88.11%。主要是报告期内处理土地使用权较多影响。

8、应付票据：年末余额 1,259.78 万元，较年初增加 709.78 万元，增幅为 129.05%。主要是报告期内应付款项票据结算较多影响。

9、应交税费：年末余额 615.47 万元，较年初减少 535.65 万元，降幅为 46.53%。主要是报告期末应交流转税减少影响。

10、其他流动负债：年末余额 43.40 万元，较年初减少 171.60 万元，降幅为 79.81%。主要是报告期内预提费用减少影响。

11、预计负债：年末无余额，年初余额 1,755.02 万元。主要是因为报告期内未决诉讼已终审判决影响。

12、少数股东权益：年末余额为-4,633.06 万元，较年初增亏 1,322.35 万元，增亏幅度为 39.94%。主要是因为报告期内子公司弘久锻铸、华东机床亏损所致。

（三）合并现金流量表

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内净额 2,239.47 万元，同比增加 8,403.42 万元。报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较同期增加、收回华东重工破产债权清偿款较多，支付的各项税费较同期减少等影响。其主要变动幅度较大项目有：

（1）收到的税费返还：报告期内发生额 176.83 万元，去年同期无发生，系收到的出口退税款。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金：报告期内发生额 4,737.65 万元，同比增加 4,695.33 万元，增幅为 11093.08%。主要是报告期收回华东重工破产债权清偿款及解除诉讼冻结资金影响。

(3) 支付的各项税费：报告期内发生额 1,292.78 万元，同比减少 1,458.37 万元，降幅为 53.01%，主要是去年缴纳以前年度未缴的税款影响。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内净额 22,135.79 万元，同比增加 21,344.05 万元，增幅为 2695.85%。其主要变动幅度较大项目有：

(1) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：报告期内发生额 22,969.73 万元，同比增加 19,687.61 万元，增幅为 599.84%，主要原因为报告期内收到的资产处置款较多影响。

(2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额：报告期内无发生，去年同期发生额-12.79 万元，主要原因为去年同期不再合并子公司华东重工影响。

(3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金净额：报告期内发生额 133.94 万元，同比减少 63.65 万元，降幅为 32.21%，主要原因为报告期内固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较少影响。

(4) 投资支付的现金：报告期内无发生，去年同期发生额 2,280.00 万元。系去年购买华东重装支付的股权款。

(5) 支付其他与投资活动有关的现金：报告期内发生额 700.00 万元，去年同期无发生。系报告期内支付的购置土地保证金。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内净额-17,763.02 万元，同比减少 19,355.03 万元。其主要变动幅度较大项目有：

(1) 收到其他与筹资活动有关的现金：报告期内无发生，去年同期发生额 21,981.05 万元。主要原因为去年同期收到的关联方借款较多影响。

(2) 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金：报告期内发生额 1,589.96 万元，同比减少 880.03 万元，降幅为 35.63%。主要原因为报告期内借款规模下降导致利息费用减少影响。

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金：报告期内发生额 10,765.65 万元，同比减少 7,156.40 万元，降幅为 39.93%。主要原因为去年同期返还定向增发保证金较多影响。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

项 目	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	161,378,299.22	100%	83,084,147.63	100%	94.23%
分行业					
机床产品	161,378,299.22	100.00%	83,084,147.63	100.00%	94.23%
分产品					
数控机床产品	113,253,069.01	70.18%	48,226,366.94	58.05%	134.84%

普通机床产品	38,585,837.05	23.91%	23,007,483.39	27.69%	67.71%
机床配件产品	9,539,393.16	5.91%	11,850,297.30	14.26%	-19.50%
分地区					
东北地区	7,808,635.49	4.84%	3,017,321.37	3.63%	158.79%
西北地区	412,410.26	0.26%	982,771.08	1.18%	-58.04%
华北地区	13,445,463.80	8.33%	16,703,395.10	20.10%	-19.50%
华东地区	79,267,779.97	49.12%	34,594,369.50	41.64%	129.13%
中南地区	32,018,036.25	19.84%	9,543,287.41	11.49%	235.50%
西南地区	1,932,233.58	1.20%	5,046,369.19	6.07%	-61.71%
国 外	26,493,739.87	16.42%	13,196,633.98	15.88%	100.76%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
机床产品	161,378,299.22	150,498,447.73	6.74%	94.23%	46.56%	128.57%
分产品						
数控机床产品	113,253,069.01	103,030,042.70	9.03%	134.84%	68.82%	134.01%
普通机床产品	38,585,837.05	36,006,179.03	6.69%	67.71%	42.66%	168.97%
机床配件产品	9,539,393.16	11,462,226.00	-20.16%	-19.50%	-30.18%	47.69%
分地区						
东北地区	7,808,635.49	7,296,389.01	6.56%	158.79%	92.38%	125.53%
西北地区	412,410.26	395,583.92	4.08%	-58.04%	-69.29%	113.14%
华北地区	13,445,463.80	12,757,056.05	5.12%	-19.50%	-41.20%	117.14%
华东地区	79,267,779.97	74,415,534.72	6.12%	129.13%	68.33%	122.02%
中南地区	32,018,036.25	30,317,878.52	5.31%	235.50%	172.93%	132.38%
西南地区	1,932,233.58	1,850,500.10	4.23%	-61.71%	-69.60%	120.52%
国 外	26,493,739.87	23,465,505.41	11.43%	100.76%	61.73%	214.99%

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
机床产品	销售量	台	1,036	698	48.42%
	生产量	台	1,124	1,134	-0.88%
	库存量	台	961	873	10.08%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期销售收入大幅增加，销售数量增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
机床产品	原材料	124,444,059.00	82.69%	61,272,056.26	59.67%	103.10%
机床产品	人工费用	16,450,355.25	10.93%	19,914,908.34	19.39%	-17.40%
机床产品	制造费用	9,604,033.48	6.38%	21,499,074.92	20.94%	-55.33%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
数控机床产品	原材料	85,327,402.17	82.82%	35,898,618.32	57.87%	137.69%
数控机床产品	人工费	11,291,851.41	10.96%	12,250,630.62	19.75%	-7.83%
数控机床产品	制造费用	6,410,789.12	6.22%	13,880,444.78	22.38%	-53.81%
普通机床产品	原材料	30,153,196.10	83.74%	16,341,265.81	67.42%	84.52%
普通机床产品	人工费	3,831,178.07	10.64%	4,529,866.41	18.69%	-15.42%
普通机床产品	制造费用	2,021,804.86	5.62%	3,367,369.42	13.89%	-39.96%
机床配件产品	原材料	8,963,460.73	78.20%	9,032,172.14	55.01%	-0.76%
机床配件产品	人工费	1,327,325.77	11.58%	3,134,411.31	19.09%	-57.65%
机床配件产品	制造费用	1,171,439.50	10.22%	4,251,260.72	25.89%	-72.44%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

1) 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	29,059,827.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.02%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

2) 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	7,758,620.69	4.81%
2	客户二	7,448,018.66	4.62%
3	客户三	5,792,138.92	3.59%
4	客户四	4,978,852.62	3.09%
5	客户五	3,082,196.47	1.91%
合计	--	29,059,827.36	18.02%

3) 主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4) 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	41,054,608.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.31%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

5) 公司前 5 名供应商资料

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	15,217,187.86	13.08%
2	供应商二	9,742,098.41	8.38%
3	供应商三	6,846,002.60	5.89%
4	供应商四	5,846,600.18	5.03%
5	供应商五	3,402,719.36	2.93%
合计	--	41,054,608.41	35.31%

6) 主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

项 目	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,055,508.55	13,284,073.69	35.92%	报告期内销售收入增加，相应的工资、差旅费、运费等增加影响。
管理费用	26,971,433.68	112,253,450.30	-75.97%	上年末处置闲置资产较多，报告期折旧、修理费等减少影响。
财务费用	11,799,890.45	23,709,971.71	-50.23%	报告期借款减少，利息费用降低。
研发费用	7,229,793.83	7,948,410.28	-9.04%	报告期内公司产品转型，部分重型、大型机床停产，相关研发人员薪酬降低影响。

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司专注研发和生产既符合国家相关政策要求、市场前景好、可满足国家精密零部件加工行业的加工母机需求，又可为公司带来较好的经济效益的数控机床产品。

(1) 公司研发投入情况

项 目	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	38	42	-9.52%
研发人员数量占比	9.55%	9.95%	-0.40%
研发投入金额（元）	7,229,793.83	7,948,410.28	-9.04%
研发投入占营业收入比例	4.48%	9.57%	-5.09%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

(2) 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项 目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	134,205,368.95	72,926,602.15	84.03%
经营活动现金流出小计	111,810,716.75	134,566,105.70	-16.91%
经营活动产生的现金流量净额	22,394,652.20	-61,639,503.55	136.33%
投资活动现金流入小计	229,697,323.92	32,693,319.87	602.58%
投资活动现金流出小计	8,339,428.32	24,775,940.19	-66.34%

投资活动产生的现金流量净额	221,357,895.60	7,917,379.68	2,695.85%
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	416,800,500.00	-64.01%
筹资活动现金流出小计	327,630,154.02	400,880,375.32	-18.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-177,630,154.02	15,920,124.68	-1,215.76%
现金及现金等价物净增加额	66,273,402.40	-37,846,536.83	275.11%

(1) 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

具体说明可参见本报告第四节经营情况讨论与分析 二、1。

(2) 报告期内公司经营活动产生的现金净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

项 目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,303,937.45	-603,288,875.43
加: 资产减值准备	44,654,801.82	412,716,371.47
信用减值损失	-53,032,364.81	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,825,905.51	67,497,694.42
无形资产摊销	1,299,093.72	3,443,719.77
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)	-63,924,200.40	76,000,430.27
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	37,339.55	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	12,698,542.61	24,027,143.71
投资损失(收益以“-”填列)	161,560.56	-80,031,186.44
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
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)	15,714,958.81	57,297,082.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	22,126,899.64	-5,746,612.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	10,528,177.74	-13,555,271.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,394,652.20	-61,639,503.55
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	84,751,968.73	18,478,566.33
减: 现金的年初余额	18,478,566.33	56,325,103.16

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	66,273,402.40	-37,846,536.83

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项 目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-161,560.56	-1.21%	权益法核算的长期股权投资收益	否
资产减值	44,654,801.82	335.76%	存货、固定资产等减值准备	否
营业外收入	4,894,199.91	36.80%	收到的违约赔偿等	否
营业外支出	7,573,310.43	56.94%	诉讼罚息等	否
信用减值损失	-53,032,364.81	-398.75%	坏账准备转回	否
资产处置收益	63,924,200.40	480.65%	报告期内处置资产收益	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项 目	2019 年末		2019 年初		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	92,372,892.46	15.32%	20,710,953.23	2.68%	12.64%	报告期内收到资产处置款影响
应收账款	25,688,008.58	4.26%	33,937,925.82	4.40%	-0.14%	未发生重大变化
存货	241,419,018.46	40.03%	259,785,962.49	33.65%	6.38%	未发生重大变化
长期股权投资	2,108,088.98	0.35%	2,269,649.54	0.29%	0.06%	未发生重大变化
固定资产	117,571,644.29	19.49%	255,422,984.90	33.09%	-13.60%	报告期内处置房屋建筑物影响
在建工程	71,582,110.02	11.87%	86,600,941.18	11.22%	0.65%	未发生重大变化
短期借款	150,000,000.00	24.87%	204,074,050.00	26.44%	-1.57%	未发生重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,620,819.60	母公司票据保证金
货币资金	6,000,000.00	子公司华东机床票据保证金

货币资金	104.13	子公司弘久锻铸司法冻结资金
固定资产	10,650,741.01	子公司弘久锻铸诉讼查封
无形资产	6,931,090.80	子公司弘久锻铸诉讼查封
合 计	25,202,755.54	-

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2019年2月27日，公司2019年度第一次临时股东大会审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》。2019年5月21日，公司与威高集团下属控股子公司威海威高齐全医疗设备有限公司签订了《资产转让协议》。2019年5月27日，公司收到全部转让价款人民币246,600,017.34元。具体内容详见2019年2月28日、5月22日、5月29日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》的《关于出售资产暨关联交易的公告》、《关于出售资产暨关联交易的进展公告》、《关于出售资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2019-012、036、037）。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

1、主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华东机床	子公司	机床、切削工具、手工工具、金属切削机床、机床附件等的生产、销售	\$125	2,999.61	865.16	2,185.87	-414.50	-411.48
弘久锻铸	子公司	精密型腔模及铸锻件的生产与销售	5,805.61	10,507.19	-10,423.78	255.01	-2,509.01	-2,510.87

2、报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

具体分析可参见本报告第三节公司业务概要 一、（三）。

（二）公司发展战略

具体发展战略可参见本报告第四节经营情况讨论与分析 一、（三）。

（三）经营计划

具体经营计划可参见本报告第四节经营情况讨论与分析 一、（四）。

（四）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

2019 年，中美贸易战对外贸依赖型企业影响较大，国内环保对工业企业的关停整改等，造成外贸市场、流量型产品下滑明显。占内需市场较大的汽车板块也处于饱和和下滑状态。且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价格、服务、产销规模和发展速度方面。

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，公司主业经营虽有明显好转，但 2019 年度公司仍存在较大资金压力，资金风险仍然存在。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）2019 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）2018 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）2017 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、公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	26,635,925.07	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-574,995,740.16	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	37,137,302.01	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

4、公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 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。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或	威高医疗投资	关于同业竞争、	1、截至本承诺函出具之日，	2018 年 07 月 31 日	长期	严格履行

权益变动报告 书中所作承诺		关联交易、资金 占用方面的承诺	本企业及本企业控制的企业均未研发、生产或销售任何与华东数控及其子公司的产品及服务构成竞争或可能构成竞争的产品及服务，所经营的业务均未与华东数控及其子公司经营的业务构成同业竞争。2、自本承诺函签署之日起，本企业均不会通过自身或控制的其他企业，进行与华东数控及其子公司业务相同或相似的业务。如有该类业务，则所产生的收益全部归入华东数控。3、如果将来出现本企业所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与华东数控及其子公司构成竞争的情况，本企业同意将该等业务通过有效方式纳入华东数控经营以消除同业竞争的情形，华东数控有权随时要求本企业出让在该等企业中的全部股份，并给予华东数控对该等股份的优先购买权，本企业将尽最大努力促使有关交易的价格是公平合理的。4、若违反本承诺，本企业将赔偿华东数控因此而产生的任何可具体举证的损失。			
			1、本企业及本企业所控制的企业将尽量避免、减少与华东数控发生关联交易。在本企业持有华东数控股份期间，本企业及本企业所控制的企业如与华东数控发生无法避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，将确保本企业及本企业所控制的下属企业在与华东数控进行关联交易时将按公平、公开、公正的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的程序，不通过与华东数控之	2018 年 07 月 31 日	长期	严格履行

			间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损华东数控及中小股东合法利益的关联交易。2、本企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及公司章程等文件中关于关联交易事项回避表决的规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。3、前述承诺是无条件且不可撤销的。本企业违反前述承诺将承担华东数控、其他股东或利益相关方因此所受到的损失。			
		其他承诺	为了确保权益变动完成后上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立性，威海威高国际医疗投资控股有限公司及控股股东、实际控制人陈学利承诺合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立，具体承诺如下：在本次权益变动后，本企业（本人）保证在业务、资产、机构、人员、财务等方面与华东数控及其控制的其他企业完全分开，双方的业务、资产、人员、财务和机构独立，保证不存在混同的情形。	2018 年 07 月 31 日	长期	严格履行
		关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本企业及本企业所控制的企业将尽量避免、减少与*ST东数发生关联交易。在本企业持有*ST东数股份期间，本企业及本企业所控制的企业如与*ST东数发生无法避免的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，将确保本企业及本企业所控制的下属企业在与*ST东数进行关联交易时将按公平、	2017 年 12 月 19 日	长期	严格履行

			公开、公正的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定的程序，不通过与*ST 东数之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损*ST 东数及中小股东合法利益的关联交易。2、本企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件及公司章程等文件中关于关联交易事项回避表决的规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。3、前述承诺是无条件且不可撤销的。本企业违反前述承诺将承担*ST 东数、其他股东或利益相关方因此所受到的损失。			
		关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，本企业及本企业控制的企业均未研发、生产或销售任何与*ST 东数及其子公司的产品及服务构成竞争或可能构成竞争的产品及服务，所经营的业务均未与*ST 东数及其子公司经营的业务构成同业竞争。2、自本承诺函签署之日起，本企业均不会通过自身或控制的其他企业，进行与*ST 东数及其子公司业务相同或相似的业务。如有该类业务，则所产生的收益全部归入*ST 东数。3、如果将来出现本企业所投资的全资、控股、参股企业从事的业务与*ST 东数及其子公司构成竞争的情况，本企业同意将该等业务通过有效方式纳入*ST 东数经营以消除同业竞争的情形，*ST 东数有权随时要求本企业出让在该等企业中的全部股份，并给予*ST 东数对该等股份的优先购买权，本企业将尽最大努力促使	2017 年 12 月 19 日	长期	严格履行

			有关交易的价格是公平合理的。4、若违反本承诺，本企业将赔偿*ST 东数因此而产生的任何可具体举证的损失。			
		其他承诺	为了确保权益变动完成后上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立性，威海威高国际医疗投资控股有限公司及控股股东、实际控制人陈学利承诺合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立，具体承诺如下：在本次权益变动后，本企业（本人）保证在业务、资产、机构、人员、财务等方面与*ST 东数及其控制的其他企业完全分开，双方的业务、资产、人员、财务和机构独立，保证不存在混同的情形。	2017 年 12 月 19 日	长期	严格履行
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	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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
承诺是否按时履行	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

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

公司董事会、监事会已就带强调事项段的无保留意见审计报告分别作出了说明，具体情况详见刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《董事会关于非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》、《监事会关于<董事会对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明>的意见》。

六、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

根据财政部制定发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下统称“新金融工具准则”）及《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）的规定变更会计政策。该事项已经公司第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，具体内容详见 2019 年 8 月 13 日刊载于巨潮资讯网、《证券时报》、《证券日报》及《中国证券报》的《关于变更会计政策的公告》（公告编号：2019-047）。

七、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。

八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、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）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	郝先经、姚丰全
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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、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

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司与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。柳州正菱集团有限公司为了购买设备分别向威海市交通银行和威海市商业银行贷款，由公司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，公司向威海市交通银行代偿 2,131,608.98 元，向威海市商业银行代偿 5,483,146.38 元。因柳州正菱未按约定还款。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 年 9 月 11 日，威海市中级人民法院（以下简称“威海中院”）作出民事判决，公司于 2014 年 11 月 15 日向威海中院申请强制执行，目前已移交至柳州市中级人民法院执行。网络查询该公司已进入破产重整程序，公司 2019 年 1 月 2 日向管理人申报债权，确认债权本金 760 万，利息 230 万，其他损失 7 万，合计 1005 万，目前已收到 25 万元。

2、公司与山东弗斯特数控设备有限公司买卖合同纠纷案。2016 年 3 月 17 日公司以山东弗斯特数控设备有限公司拖欠货款为由向经区法院提起诉讼，请求支付货款 10,669,630.69 元。该案于 2016 年 4 月 28 日开庭，2016 年 9 月 13 日经区法院作出判决，山东弗斯特数控设备有限公司偿还机床款 10669630 元及利息，承担诉讼费 40990 元。2017 年 3 月 28 日向经区法院申请强制执行，因未发现有可供执行的财产，2017 年 10 月 24 日，做出终结本次执行裁定书。2019 年 2 月申请恢复执行。

3、公司与高金科技借款纠纷案。具体内容详见 2018 年 9 月 21 日、12 月 19 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》和《中国证券报》的《关于收到重大诉讼材料的公告》、《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2018-089、107）。2019 年 7 月 11 日、8 月 20 日、10 月 10 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》的《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2019-038、048、050）。

4、公司与高金科技合同纠纷案。具体内容详见 2018 年 12 月 21 日、2019 年 1 月 15 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》和《证券时报》的《关于收到仲裁材料的公告》、《关于仲裁事项的进展公告》（公告编号：2018-108、2019-002）。2019 年 4 月 15 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《中国证券报》、《证券日报》和《证券时报》的《关于仲裁事项的进展公告》（公告编号：2019-030）。

截止本报告披露日，公司及合并报表范围内子公司共有 49 项未结诉讼、仲裁事项，涉案总金额 11,528.38 万元，占公司最近一期经审计归属于上市公司股东净资产的 87.53%，其中公司起诉案件 40 项，金额 3,976.58 万元，占公司最近一期经审计归属于上市公司股东净资产的 30.19%；公司被诉案件 9 项，金额 7,551.80 万元，占公司最近一期经审计归属于上市公司股东净资产的 57.34%。

对于已达到《股票上市规则》第 11.1.1 规定的重大诉讼和仲裁披露标准的诉讼和仲裁事项，公司已按照相关规定履行了信息披露义务。扣除已公告诉讼涉案金额后，涉案总金额 567.73 万元，占公司最近一期经审计归属于上市公司股东净资产的 4.31%，其中公司起诉案件 10 项，金额 330.62 万元，占公司最近一期经审计归属于上市公司股东净资产的 2.51%；公司被诉案件 7 项，金额 237.11 万元，占公司最近一期经审计归属于上市公司股东净资产的 1.80%，单项和累计均未达到《股票上市规则》第 11.1.1 规定的重大诉讼和仲裁的披露标准。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司未被列入全国失信被执行人名单。公司存在所负数额较大的债务到期未清偿情况，具体情况详见 2018 年 9 月 21 日、12 月 19 日、12 月 21 日、2019 年 1 月 15 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》和《中国证券报》的《关于收到重大诉讼材料的公告》、《关于重大诉讼的进展公告》、《关于收到仲裁材料的公告》、《关于仲裁事项的进展公告》（公告编号：2018-089、107、108、2019-002）。

2、公司控股股东威高医疗投资、实际控制人陈学利诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019 年 2 月 27 日，公司 2019 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于出售资产暨关联交易的议案》。2019 年 5 月 21 日，公司与威高集团有限公司下属控股子公司威海威高齐全医疗设备有限公司签订了《资产转让协议》。2019 年 5 月 27 日，公司收到全部转让价款人民币 246,600,017.34 元。具体内容详见 2019 年 2 月 28 日、5 月 22 日、5 月 29 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》的《关于出售资产暨关联交易的公告》、《关于出售资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2019-012、036、037）。

(2) 2019 年 7 月 19 日，经公司第五届董事会第十四次会议审议通过，向关联自然人汤世贤借款不超过 3,000 万元，截至本报告披露日余额为 3,000 万元。具体内容详见 2019 年 7 月 20 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》的《关于向关联自然人借款的公告》（公告编号：2019-042）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于出售资产暨关联交易的公告》	2019 年 02 月 28 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
《关于出售资产暨关联交易的进展公告》	2019 年 05 月 22 日	
	2019 年 05 月 29 日	
《关于向关联自然人借款的公告》	2019 年 07 月 20 日	

十七、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

租赁情况说明

2019 年 8 月 11 日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于续签租赁协议暨关联交易的议案》，鉴于公司尚未在与智创机械于 2018 年 8 月 1 日签订的租赁合同约定期限内完成搬迁，为满足生产经营需要，公司与关联方智创机械续签租赁协议至 2020 年 8 月 11 日。具体内容详见 2018 年 8 月 1 日、2019 年 8 月 13 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》和《中国证券报》的《关于签订租赁协议暨关联交易的公告》、《关于续签租赁协议暨关联交易的公告》（公告编号：2018-070、

2019-046)。鉴于智创机械的土地厂房 2019 年 12 月被政府收回，政府相关部门同意公司在搬迁到新厂区之前无偿使用原租赁厂房及办公楼，公司与智创机械的之间租赁相应于 2019 年 12 月终止。

(4) 为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司遵规守纪，依法经营，积极承担社会责任。一方面，公司在追求经济效益的同时，也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，实现经济发展与环境保护并举，企业与社会共同发展。另一方面，公司保障员工的合法权益，努力为员工提供安全、舒适的工作环境并为员工提供良好的培训机会和晋升渠道。

尽管公司近几年来经营状况未有明显改善，但公司未进行大规模、非常规裁员，也未拖欠员工工资，努力保证员工的核心利益，维持了员工队伍和地方就业的相对稳定。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、经区法院宣告原子公司华东重工破产。具体内容详见 2018 年 8 月 13 日、9 月 8 日、10 月 8 日、2019 年 1 月 12 日、2 月 28 日、12 月 16 日、12 月 28 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》和《中国证券报》的《关于拟申请控股子公司破产清算的公告》、《关于控股子公司破产清算的进展公告》、《关于控股子公司破产清算进展的补充公告》（公告编号：2018-076、088、094、2019-001、017、053、055）。

2、公司中止申请对子公司弘久锻铸进行破产清算，转而寻求具备一定资金基础和铸件生产管理经验的第三方，将弘久锻铸的厂房、设备及现有人员整体租赁给第三方。具体内容详见 2018 年 8 月 13 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》和《中国证券报》的《关于拟申请控股子公司破产清算的公告》（公告编号：2018-076）；2019 年 4 月 15 日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）、《证券时报》、《证券日报》和《中国证券报》的《关于控股子公司破产清算的进展公告》（公告编号：2019-029）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项 目	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	14,497,363	4.71%				-3,624,341	-3,624,341	10,873,022	3.54%
其他内资持股	14,497,363	4.71%				-3,624,341	-3,624,341	10,873,022	3.54%
境内自然人持股	14,497,363	4.71%				-3,624,341	-3,624,341	10,873,022	3.54%
二、无限售条件股份	292,998,237	95.29%				3,624,341	3,624,341	296,622,578	96.46%
人民币普通股	292,998,237	95.29%				3,624,341	3,624,341	296,622,578	96.46%
三、股份总数	307,495,600	100.00%				0	0	307,495,600	100.00%

（1）股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

高级管理人员汤世贤退休导致所持股份锁定比例发生变化。

（2）股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（6）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

（7）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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汤世贤	14,497,363	0	3,624,341	10,873,022	高管锁定股	根据其离职时间而定
合 计	14,497,363	0	3,624,341	10,873,022	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

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

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	21,603	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	21,604	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数	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
威海威高国际医疗 投资控股有限公司	境内非国有法人	17.50%	53,825,800			53,825,800		
山东省高新技术创 业投资有限公司	国有法人	4.91%	15,090,687			15,090,687		
汤世贤	境内自然人	4.71%	14,497,363		10,873,022	3,624,341		
彭汉光	境内自然人	1.56%	4,800,000	-1,357,524		4,800,000		
唐鑛	境内自然人	1.43%	4,412,300	16,54,799		4,412,300		
周仁瑀	境内自然人	0.91%	2,808,962	-295,257		2,808,962		
李志娟	境内自然人	0.67%	2,067,105	53,900		2,067,105		
张大俊	境内自然人	0.51%	1,573,000			1,573,000		
王志明	境内自然人	0.49%	1,513,301			1,513,301		

常青	境内自然人	0.47%	1,458,800			1,458,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		威海威高国际医疗投资控股有限公司为公司控股股东，公司前 10 名股东中未知相互之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
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	
威海威高国际医疗投资控股有限公司		53,825,800				人民币普通股	53,825,800	
山东省高新技术创业投资有限公司		15,090,687				人民币普通股	15,090,687	
彭汉光		4,800,000				人民币普通股	4,800,000	
唐鏊		4,412,300				人民币普通股	4,412,300	
汤世贤		3,624,341				人民币普通股	3,624,341	
周仁瑀		2,808,962				人民币普通股	2,808,962	
李志娟		2,067,105				人民币普通股	2,067,105	
张大俊		1,573,000				人民币普通股	1,573,000	
王志明		1,513,301				人民币普通股	1,513,301	
常青		1,458,800				人民币普通股	1,458,800	
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		威海威高国际医疗投资控股有限公司为公司控股股东，公司前 10 名无限售流通股股东中未知相互之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明		无						

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

(1) 控股股东性质：自然人控股

(2) 控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
威海威高国际医疗投资控股有限公司	陈学利	2014 年 12 月 01 日	9137100032175222XU	医疗器械、药品、化工产品（危险品除外）、机电产品、高新技术产业的投资、经营和管理等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	威高医疗投资孙公司山东威高集团医用高分子制品股份有限公司为香港联合交易所上市公司。威高医疗投资持有威高集团 89.83%股份，威高集团持有山东威高集团医用高分子制品股份有限公司 47.76%股份。			

(3) 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、公司实际控制人及其一致行动人

(1) 实际控制人性质：境内自然人

(2) 实际控制人类型：自然人

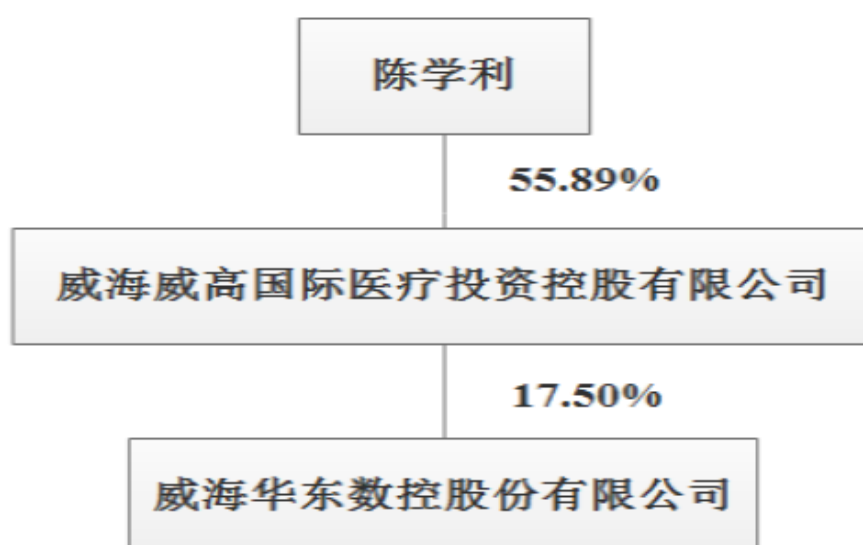
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈学利	本人	中国	否
主要职业及职务	陈学利现任威高医疗投资董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	陈学利担任董事长的威高医疗投资孙公司山东威高集团医用高分子制品股份有限公司为香港联合交易所上市公司。威高医疗投资持有威高集团 89.83%股份，威高集团持有山东威高集团医用高分子制品股份有限公司 47.76%股份。		

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(5) 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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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

单位：股

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	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动	期末持股数
连小明	董事长	现任	男	48	2018 年 05 月 02 日	2021 年 03 月 14 日					
连小明	董事	现任	男	48	2018 年 03 月 15 日	2021 年 03 月 14 日					
汤正鹏	副董事长	现任	男	49	2018 年 07 月 11 日	2021 年 03 月 14 日					
汤正鹏	董事	现任	男	49	2018 年 03 月 15 日	2021 年 03 月 14 日					
王海波	董事	现任	男	56	2018 年 07 月 31 日	2021 年 03 月 14 日					
李晓萌	董事	现任	男	37	2018 年 07 月 31 日	2021 年 03 月 14 日					
赵素霞	董事	现任	女	54	2019 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 14 日					
雷志刚	董事	现任	男	36	2019 年 03 月 18 日	2021 年 03 月 14 日					
刘庆林	独立董事	现任	男	57	2015 年 06 月 30 日	2021 年 03 月 14 日					
姜爱丽	独立董事	现任	女	56	2018 年 04 月 25 日	2021 年 03 月 14 日					
宋希亮	独立董事	现任	男	55	2015 年 06 月 30 日	2021 年 03 月 14 日					
陈晓云	监事会主席	现任	女	46	2018 年 03 月 15 日	2021 年 03 月 14 日					
李 雪	监事	现任	女	35	2018 年 09 月 07 日	2021 年 03 月 14 日					
于永军	监事	现任	男	38	2015 年 11 月 26 日	2021 年 03 月 14 日					
王海波	总经理	现任	男	56	2019 年 02 月 28 日	2021 年 03 月 14 日					
李晓萌	董秘、副总经理	现任	男	37	2018 年 05 月 02 日	2021 年 03 月 14 日					

张金刚	财务总监	现任	男	47	2018 年 05 月 02 日	2021 年 03 月 14 日					
毛维顺	副总经理	现任	男	58	2014 年 04 月 24 日	2021 年 03 月 14 日					
宋修山	董事	离任	男	57	2018 年 03 月 15 日	2019 年 02 月 27 日					
汤世贤	总经理	离任	男	61	2018 年 05 月 02 日	2019 年 02 月 27 日	14,497,363	0	0	-3,624,341	10,873,022
汤世贤	董事	离任	男	61	2018 年 07 月 31 日	2019 年 02 月 27 日					
王海波	副总经理	离任	男	56	2011 年 12 月 19 日	2019 年 02 月 28 日					
刘永强	副总经理	离任	男	51	2018 年 05 月 02 日	2019 年 03 月 02 日					
合 计	--	--	--	--	--	--	14,497,363	0	0	-3,624,341	10,873,022

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋修山	董事	离任	2019 年 02 月 27 日	主动辞职
汤世贤	董事\总经理	离任	2019 年 02 月 27 日	退休离任
王海波	副总经理	任免	2019 年 02 月 28 日	改任总经理
刘永强	副总经理	解聘	2019 年 03 月 02 日	主动辞职

三、任职情况

（一）公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事会成员简历

连小明，男，1972 年生，本科学历，中共党员，中国公民，无境外永久居留权。曾任中国农业银行威海分行客户经理，民生银行威海分行副行长、青岛分行投行部总经理，威高集团有限公司总监。现任威高集团董事，威海威高金融控股有限公司董事、副总经理，公司董事长，华东机床董事长兼总经理，弘久锻铸董事长兼总经理，上海原创执行董事。

汤正鹏，男，1971 年生，本科学历，中共党员，中国公民，无永久境外居留权。曾任交通银行威海分行党委委员，民生银行威海分行行长、青岛分行党委委员、行长助理，民信商业保理有限公司总裁。现任威高集团副总裁，威高金融控股有限公司总经理，公司副董事长。

赵素霞，女，1966 年生，研究生学历，中共党员，高级工程师，中国公民，无永久境外居留权。曾任烟台橡胶机械厂技术科长，威高集团有限公司质量部经理、总经理助理、运营部经理、运营总监。现任威高集团总监，公司董事。

雷志刚，男，1984 年生，研究生学历，中共党员，中国公民，无永久境外居留权。曾任国家安监总局国际交流合作中心、威海市发改委干部，威高三产服务（集团）有限公司总经理。现任威高集团总监兼创新管理中心主任，公司董事。

王海波，男，1964 年生，研究生学历，中共党员，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，威海天诺数控机械有限公司总经理，上海德埃精密工量具有限公司总经理，公司总经理助理。现任公司董事、总经理。

李晓萌，男，1983 年生，博士学历，美国密苏里州立大学工商管理硕士，中共党员，中国公民，无境外永久居留权。曾任威高集团总裁助理，威海威高金融控股有限公司总监。现任公司董事、董事会秘书、副总经理，华东机床董事。

刘庆林，男，1963 年生，管理学博士，中国公民，无境外永久居留权。现任山东大学经济学院教授、博士生导师，山东大学世界经济研究所所长，山东大学山东发展研究院常务副院长，中国世界经济学会理事，山东青年学者联合会常务理事，山东商业经济学会理事，山东价格学会理事，山东新能泰山发电股份有限公司独立董事，烟台张裕葡萄酒股份有限公司独立董事，公司独立董事。

姜爱丽，女，1964 年生，研究生学历，中共党员，中国公民，无永久境外居留权。曾任山东成君进出口集团公司处长，山东大学威海分校法学院副院长。现任山东大学（威海）法学院教授，威海仲裁委员会仲裁员，山东威扬律师事务所兼职律师，威海经济技术开发区管理委员会法律顾问，天润曲轴股份有限公司独立董事，山东新北洋信息技术股份有限公司独立董事，公司独立董事。

宋希亮，男，1965 年生，管理学博士，中国公民，无永久境外居留权。现任山东财经大学会计学院教授、硕士生导师，中国企业并购重组研究中心特约研究员，山东中鲁远洋渔业股份有限公司独立董事，公司独立董事。

2、监事会成员简历

陈晓云，女，1974 年生，本科学历，中共党员，中国公民，无永久境外居留权。曾任威海医用高分子制品总厂出纳员，威高销售公司会计主管，威海信威卫生材料有限公司财务科长，威高集团有限公司财务科长，威高集团输液器公司总经理助理，山东威高医用制品股份有限公司财务经理，威高集团有限公司财务长、财务总监。现任威海威高血液净化制品有限公司副总经理，公司监事会主席。

李雪，女，1985 年生，研究生学历，中级经济师，中国公民，无境外永久居留权。曾任山东省高新技术创业投资有限公司投资部投资经理。现任山东省高新技术创业投资有限公司经营管理部副部长，公司监事。

于永军，男，1982 年生，本科学历，工程师，中国公民，无永久境外居留权。曾任威海华东数控股份有限公司技术员、功能部件制造事业部部长、生产部部长，上海原创精密机床主轴有限公司业务主管、总经理助理。现任公司职工代表监事、总经理助理，华东机床监事，上海原创总经理。

3、高级管理人员简历

张金刚，男，1973 年生，本科学历，中共党员，注册会计师，税务师，中国公民，无境外永久居留权。曾任威海市对外供应公司财务科长，山东久丰会计师事务所有限公司办公室主任、综合业务部主任，威海市公共资产管理有限公司副经理。现任公司财务总监。

毛维顺，男，1962 年生，本科学历，工程技术研究员，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，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。

（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	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李雪	山东省高新技术创业投资有限公司	经营管理部副部长	2017 年 03 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

(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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
连小明	威高集团有限公司	总监	2016 年 02 月 01 日		是
连小明	威海威高金融控股有限公司	董事\副总经理	2018 年 03 月 01 日		否
连小明	威高集团有限公司	董事	2018 年 08 月 17 日		是
连小明	威海尚元股权投资管理有限公司	董事	2019 年 10 月 12 日		否
汤正鹏	威高集团有限公司	副总裁	2017 年 12 月 05 日		是
汤正鹏	威海威高金融控股有限公司	董事\总经理	2018 年 03 月 01 日		否
汤正鹏	威海智创机械设备有限公司	执行董事\总经理	2018 年 03 月 09 日		否
汤正鹏	山东威高新能源科技有限公司	董事长	2018 年 08 月 03 日		否
赵素霞	威高集团有限公司	总监	2014 年 01 月 24 日		是
雷志刚	威高集团有限公司	总监	2017 年 04 月 26 日		是
雷志刚	威高集团有限公司	创新管理中心主任	2018 年 02 月 08 日		是
雷志刚	上海威高医疗技术发展有限公司	董事	2019 年 06 月 12 日		否
雷志刚	山东高创医疗器械国家研究院有限公司	董事	2019 年 07 月 24 日		否
雷志刚	威海电子信息与智能装备发展研究院有限公司	执行董事\总经理	2019 年 09 月 16 日		否
雷志刚	天津威高分子诊断科技有限公司	执行董事	2019 年 11 月 04 日		否
雷志刚	天津威高军盛科技有限公司	执行董事	2019 年 12 月 10 日		否
雷志刚	威海维康医疗科技服务有限公司	执行董事\总经理	2019 年 07 月 08 日		否

刘庆林	山东大学经济学院	教授	2004 年 09 月 01 日		是
刘庆林	山东大学世界经济研究所	所长	2001 年 09 月 01 日		否
刘庆林	山东大学山东发展研究院	常务副院长	2006 年 09 月 01 日		否
刘庆林	中国世界经济学会	理事	2006 年 09 月 01 日		否
刘庆林	山东青年学者联合会	常务理事	2008 年 09 月 01 日		否
刘庆林	山东商业经济学会	理事	2005 年 06 月 01 日		否
刘庆林	山东价格学会	理事	2002 年 09 月 01 日		否
刘庆林	山东新能泰山发电股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月 23 日	2020 年 05 月 22 日	是
刘庆林	烟台张裕葡萄酿酒股份有限公司	独立董事	2019 年 07 月 02 日	2022 年 07 月 01 日	是
姜爱丽	山东大学威海分校	教授	2002 年 09 月 01 日		是
姜爱丽	威海经济技术开发区管理委员会	法律顾问	2016 年 01 月 01 日		是
姜爱丽	天润曲轴股份有限公司	独立董事	2019 年 11 月 18 日	2022 年 11 月 17 日	是
姜爱丽	山东新北洋信息技术股份有限公司	独立董事	2018 年 05 月 03 日	2021 年 05 月 02 日	是
宋希亮	中国企业并购重组研究中心	特约研究员	2010 年 01 月 01 日		否
宋希亮	山东财经大学会计学院	教授	2006 年 01 月 01 日		是
宋希亮	山东中鲁远洋渔业股份有限公司	独立董事	2016 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 18 日	是
陈晓云	威海威高血液净化制品有限公司	副总经理	2019 年 03 月 26 日		是
陈晓云	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	监事	2000 年 12 月 28 日		否
陈晓云	威海维康医疗科技服务有限公司	监事	2012 年 12 月 10 日		否
陈晓云	上海威高生物科技有限公司	监事	2013 年 11 月 18 日		否
陈晓云	威高（山东）信息科技股份有限公司	监事	2014 年 09 月 19 日		否
陈晓云	威海威高金融控股有限公司	董事	2016 年 11 月 18 日		否
陈晓云	威海威高旅游实业有限公司	董事	2017 年 01 月 10 日		否
陈晓云	北京东方锐择科技有限公司	监事	2010 年 07 月 05 日		否
陈晓云	威海洁瑞医用制品有限公司	监事	2015 年 03 月 23 日		否
陈晓云	山东威高医疗装备股份有限公司	监事	2011 年 04 月 11 日		否

陈晓云	威海威高生物科技有限公司	监事	2005 年 05 月 20 日		否
陈晓云	威海威高医疗系统有限公司	监事	2015 年 05 月 06 日		否
陈晓云	威海威高洁丽康生物材料有限公司	监事	2010 年 08 月 25 日		否
陈晓云	威海威高真视觉三维医疗设备有限公司	监事	2011 年 05 月 20 日		否
陈晓云	山东华安生物科技有限公司	监事	2008 年 02 月 26 日		否
陈晓云	山东威高医药有限公司	监事	2006 年 05 月 24 日		否
陈晓云	绥化威高医疗器械有限公司	监事	2014 年 02 月 17 日		否
陈晓云	德州威高医疗器械有限公司	监事	2013 年 12 月 17 日		否
陈晓云	山东威高世纪医疗有限公司	监事	2013 年 06 月 20 日		否
陈晓云	威海威高商业管理有限公司	监事	2015 年 08 月 31 日		否
陈晓云	威海威高建材科技有限公司	监事	2015 年 10 月 13 日		否
陈晓云	威海威高物流控股有限公司	董事	2015 年 12 月 02 日		否
陈晓云	威海市永祥宾馆有限公司	监事	2014 年 09 月 15 日		否
陈晓云	威海威高兴源文化创意有限公司	监事	2015 年 12 月 01 日		否
陈晓云	天津威康国际融资租赁有限公司	董事	2016 年 07 月 05 日		否
陈晓云	威海威高创新股权投资管理有限公司	监事	2016 年 08 月 26 日		否
陈晓云	威海市高区金泰小额贷款有限公司	监事	2011 年 04 月 06 日		否
陈晓云	威海德生技术检测有限公司	董事	2013 年 07 月 03 日		否
陈晓云	威高宝龄生技控股有限公司	董事	2015 年 02 月 27 日		否
陈晓云	威海威高进出口有限公司	监事	2013 年 10 月 25 日		否
陈晓云	威高集团有限公司	董事	2018 年 08 月 17 日		否
陈晓云	天津威康商业保理有限公司	监事	2018 年 07 月 04 日		否
陈晓云	山东威高普瑞医药包装有限公司	监事	2018 年 09 月 13 日		否
陈晓云	山东威高建工产业集团有限公司	监事	2019 年 03 月 05 日		否
陈晓云	威高血液净化制品（上海）有限公司	董事	2019 年 04 月 23 日		否
陈晓云	威海威高血液透析科技发展有限公司	总经理	2019 年 04 月 02 日		否

陈晓云	威海威高百货有限公司	监事	2019 年 04 月 01 日		否
陈晓云	山东威高新能源科技有限公司	监事	2018 年 08 月 03 日		否
陈晓云	深圳市金瑞凯利生物科技有限公司	监事	2015 年 06 月 04 日		否
陈晓云	山东威高药业股份有限公司	监事	2013 年 12 月 25 日		否
陈晓云	威海仁东国际贸易有限公司	监事	2010 年 04 月 27 日		否
陈晓云	威海仁东商贸有限公司	监事	2000 年 03 月 20 日		否
在其他单位任职情况的说明	连小明、汤正鹏、赵素霞、雷志刚、陈晓云兼职均为威高医疗投资关联公司相关职务。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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、实际支付情况

1、报酬的决策程序和确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员的报酬按同行业上市公司董事、监事和高级管理人员的薪资水平，结合公司的实际情况制定薪酬标准，按照相关规定提交公司董事会或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 6 万元/年，公司负担独立董事为参加公司会议发生的差旅费、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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
连小明	董事长	男	48	现任	0	是
汤正鹏	副董事长	男	49	现任	0	是
王海波	董事\总经理	男	56	现任	87.31	否
李晓萌	董事\董秘\副总经理	男	37	现任	50.43	否
赵素霞	董事	女	54	现任	0	是
雷志刚	董事	男	36	现任	0	是
刘庆林	独立董事	男	57	现任	6	否
姜爱丽	独立董事	女	56	现任	6	否
宋希亮	独立董事	男	55	现任	6	否
陈晓云	监事会主席	女	46	现任	0	是
李雪	监事	女	35	现任	0	是
于永军	监事	男	38	现任	35.85	否
张金刚	财务总监	男	47	现任	50.39	否

毛维顺	副总经理	男	58	现任	66.54	否
宋修山	董事	男	57	离任	0	是
汤世贤	董事\总经理	男	61	离任	13.41	否
刘永强	副总经理	男	51	离任	0.15	否
合 计	--	--	--	--	322.08	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	338
主要子公司在职员工的数量（人）	56
在职员工的数量合计（人）	398
当期领取薪酬员工总人数（人）	398
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	257
销售人员	30
技术人员	19
财务人员	16
行政人员	76
合 计	398
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	3
本科	39
大专	56
高中及以下	299
合 计	398

2、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、培训计划

公司一贯注重员工培训工作，每年制定培训计划，以提高员工技术能力与理论水平为目的。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，努力为员工提供良好的培训和发展平台。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

(一) 概述

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。

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。

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。报告期内，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

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：董事会下设审计委员会，制定了《审计委员会工作细则》，所有委员全部到位并开展工作。

(二) 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自主生产经营、采购与销售，对控股股东或其关联单位不存在依赖性；公司资产独立、产权明晰，不存在与控股股东混合经营的情况，与控股股东做到了资产、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。公司控股股东及其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，均未在控股股东单位、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、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，税务登记号为 91370000735783157F。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，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，维护全体股东共同利益。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	31.96%	2019 年 03 月 18 日	2019 年 03 月 19 日	巨潮资讯网
2018 年年度股东大会	年度股东大会	39.54%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 日	巨潮资讯网

2、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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

（一）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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘庆林	6	6	0	0	0	否	2
姜爱丽	6	6	0	0	0	否	2
宋希亮	6	6	0	0	0	否	2

（二）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。

（三）独立董事履行职责的其他说明

1、独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

2、独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《独立董事工作制度》和《公司章程》的相关规定，积极与公司非独立董事、经营决策层保持密切联系，时刻关注公司所在行业相关信息以及外部市场变化对公司生产经营方面的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司发布的定期报告及相关公告，及时了解公司相关业务板块的经营情况，在公司的内部控制制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性建议，公司均予以采纳。公司独立董事对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会，按照《董事会审计委员会工作细则》等相关规定开展工作。各委员认真履行职责，充分行使权利，确保公司规范有序运作。

2019 年度董事会审计委员会共召开会议四次，审议了公司审计部提交的各项内部审计报告，听取了审计部年度工作总结和工作计划，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建议，对财务报告、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。

七、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。

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，以便更好的提高企业的营运能力和盈利能力，进一步提高公司管理水平。

九、内部控制评价报告

（一）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

（二）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 02 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的	100.00%
财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）定量标准

以报告期合并报表为基准，确定公司合并报表错报重要程度的定量标准：

缺陷类型	财务报告错报可能性		财务报表潜在错报金额
重大缺陷	≥10%	且	错报金额>合并资产总额的 0.4%或 1000 万元人民币
重要缺陷	≥10%	且	错报金额介于重大缺陷和一般缺陷之间
一般缺陷	<10%	或	错报金额<合并资产总额的 0.2%或 500 万元人民币

（2）定性标准

1) 具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：

- ①控制环境无效；
- ②发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；
- ③已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过 30 日后，并未加以改正；
- ④可能改变收入或利润趋势的缺陷；
- ⑤未按相关规定履行内部决策程序，影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷。

2) 具有下列特征的缺陷，应认定为重要缺陷

- ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- ②未建立反舞弊程序和控制措施；
- ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- ④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务

报告的真实、准确目标。

3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。

如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；

如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；

如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。

十、内部控制审计报告或鉴证报告

1、内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，华东数控按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 02 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

2、会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

3、会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十一节 公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券。

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带持续经营重大不确定性段落的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 4 月 1 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/2020JNA20006
注册会计师姓名	郝先经 姚丰全

审计报告

XYZH/2020JNA20006

威海华东数控股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了威海华东数控股份有限公司（以下简称华东数控）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华东数控，并履行了职业道德方面的其他责任。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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十四.1所述，公司2019年度归属于母公司的净利润2,663.59万元，本期净利润的来源主要是通过资产处置获取的资产处置收益；累计未分配利润-98,082.21万元，所有者权益合计8,537.35元，流动资产小于流动负债7,877.08万元，资产负债率85.84%。公司2018年度归属于母公司的净利润-57,499.57万元，累计未分配利润-100,745.80万元，所有者权益合计7,109.97万元，流动资产小于流动负债28,617.52万元，资产负债率90.79%。这些事项或情况表明存在可能导致公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“与持续经营相关的重大不确定性”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入事项

1、事项描述

华东数控营业收入主要包括普通机床和数控机床的销售收入。2019年度，华东数控实现主营业务收入15,560.62万元，较2018年度增长95.57%。基于2019年主营业务收入增长较快，同时收入是华东数控的关键业绩指标之一，产生错报的固有风险较高，因此我们将华东数控收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入事项的主要审计程序包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- （2）选取样本检查销售合同或订单，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。
- （3）结合产品类型对收入月度、年度变动以及毛利率的波动情况执行分析程序。
- （4）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、发货单以及签收单等，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策。
- （5）针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本执行截止测试，核对发货单及其他支持性文件，确认收入是否被记录于恰当的会计期间。

五、其他信息

华东数控管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括华东数控2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估华东数控的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华东数控、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华东数控的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华东数控持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华东数控公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就华东数控中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郝先经

（项目合伙人）

中国注册会计师：姚丰全

中国 北京

二〇二〇年四月一日

二、财务报表及附注

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	92,372,892.46	20,710,953.23
应收票据		30,753,752.99
应收账款	25,688,008.58	33,937,925.82
应收款项融资	25,306,791.63	
预付款项	9,684,434.77	8,269,093.78
其他应收款	8,692,530.03	3,756,921.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	241,419,018.46	259,785,962.49
合同资产		
持有待售资产		3,560,214.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	853,889.81	1,089,123.35
流动资产合计	404,017,565.74	361,863,947.60
非流动资产：		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,108,088.98	2,269,649.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	117,571,644.29	255,422,984.90
在建工程	71,582,110.02	86,600,941.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,824,420.01	65,805,417.38
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	199,086,263.30	410,098,993.00
资产总计	603,103,829.04	771,962,940.60

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	204,074,050.00
应付票据	12,597,840.32	5,500,000.00
应付账款	44,818,694.97	59,650,643.97
预收款项	46,423,217.21	59,860,848.62
应付职工薪酬	22,946,501.75	21,408,584.14
应交税费	6,154,693.87	11,511,166.27
其他应付款	199,413,340.22	283,883,817.75
其中：应付利息	21,131,307.84	21,781,651.30
应付股利	3,920,000.00	3,920,000.00
其他流动负债	434,042.56	2,150,047.25
流动负债合计	482,788,330.90	648,039,158.00
非流动负债：		
长期应付款	11,943,957.23	11,943,957.23
长期应付职工薪酬		
预计负债		17,550,175.25
递延收益	22,998,000.00	23,330,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,941,957.23	52,824,132.48
负债合计	517,730,288.13	700,863,290.48
所有者权益：		
股本	307,495,600.00	307,495,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	734,444,022.23	734,444,022.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	13,975,737.13	13,114,253.32
盈余公积	56,610,882.02	56,610,882.02
一般风险准备		
未分配利润	-980,822,103.36	-1,007,458,028.43
归属于母公司所有者权益合计	131,704,138.02	104,206,729.14
少数股东权益	-46,330,597.11	-33,107,079.02
所有者权益合计	85,373,540.91	71,099,650.12
负债和所有者权益总计	603,103,829.04	771,962,940.60

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	84,581,055.72	2,972,969.14
应收票据		16,032,801.46
应收账款	22,702,585.53	29,431,003.44
应收款项融资	21,373,491.63	
预付款项	12,538,849.37	10,244,405.84
其他应收款	8,621,263.85	27,266,906.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	229,713,211.91	231,409,251.66
合同资产		
持有待售资产		3,560,214.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	379,530,458.01	320,917,552.56
非流动资产：		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,608,088.98	9,769,649.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	27,451,342.68	143,689,290.46
在建工程	71,582,110.02	86,675,370.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	893,329.21	58,714,070.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	109,534,870.89	298,848,380.43
资产总计	489,065,328.90	619,765,932.99

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	201,637,550.00
应付票据	5,197,840.32	5,500,000.00
应付账款	32,945,008.65	45,360,321.45
预收款项	40,540,895.99	52,302,283.26
应付职工薪酬	8,797,282.24	7,154,646.97
应交税费	2,914,483.88	4,767,788.80
其他应付款	151,120,639.50	227,899,317.26
其中：应付利息	19,015,359.46	20,016,216.21
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		2,150,047.25
流动负债合计	391,516,150.58	546,771,954.99
非流动负债：		
租赁负债		
长期应付款	11,943,957.23	11,943,957.23
长期应付职工薪酬		
预计负债		17,550,175.25
递延收益	22,998,000.00	23,330,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	34,941,957.23	52,824,132.48
负债合计	426,458,107.81	599,596,087.47
所有者权益：		
股本	307,495,600.00	307,495,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	734,367,010.54	734,367,010.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	9,023,831.08	8,422,978.87
盈余公积	56,610,882.02	56,610,882.02
未分配利润	-1,044,890,102.55	-1,086,726,625.91
所有者权益合计	62,607,221.09	20,169,845.52
负债和所有者权益总计	489,065,328.90	619,765,932.99

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

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	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	161,378,299.22	83,084,147.63
其中：营业收入	161,378,299.22	83,084,147.63
二、营业总成本	219,150,327.86	270,645,020.14
其中：营业成本	150,498,447.73	102,686,039.52
税金及附加	4,595,253.62	10,763,074.64
销售费用	18,055,508.55	13,284,073.69
管理费用	26,971,433.68	112,253,450.30
研发费用	7,229,793.83	7,948,410.28
财务费用	11,799,890.45	23,709,971.71
其中：利息费用	12,648,048.72	24,027,143.71
利息收入	819,822.13	114,039.58
加：其他收益	1,610,500.00	1,260,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	-161,560.56	80,031,186.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	53,032,364.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-44,654,801.82	-412,716,371.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	63,924,200.40	-76,000,430.27
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	15,978,674.19	-594,986,487.81
加：营业外收入	4,894,199.91	8,006,797.78
减：营业外支出	7,573,310.43	16,304,706.74
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	13,299,563.67	-603,284,396.77
减：所得税费用	-4,373.78	4,478.66
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	13,303,937.45	-603,288,875.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	13,303,937.45	-603,288,875.43
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	26,635,925.07	-574,995,740.16
2.少数股东损益	-13,331,987.62	-28,293,135.27
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		
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	13,303,937.45	-603,288,875.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,635,925.07	-574,995,740.16
归属于少数股东的综合收益总额	-13,331,987.62	-28,293,135.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	-1.87
（二）稀释每股收益	0.09	-1.87

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	152,632,607.31	62,874,233.77
减：营业成本	133,095,033.41	74,594,591.48
税金及附加	3,357,804.47	4,876,481.84
销售费用	14,056,767.11	9,914,876.46
管理费用	19,551,989.11	78,400,982.76
研发费用	7,229,093.83	6,470,721.41
财务费用	12,097,398.21	12,109,963.53
其中：利息费用	12,297,535.43	12,360,429.03
利息收入	90,459.73	48,961.02
加：其他收益	1,610,500.00	1,080,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-161,560.56	-427,814.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	51,967,182.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-34,383,048.45	-87,198,783.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	62,249,605.43	-76,011,341.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	44,527,200.25	-286,051,323.12
加：营业外收入	4,847,215.66	8,113,601.56
减：营业外支出	7,537,892.55	15,645,284.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,836,523.36	-293,583,006.15
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,836,523.36	-293,583,006.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,836,523.36	-293,583,006.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	41,836,523.36	-293,583,006.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	-0.95
（二）稀释每股收益	0.14	-0.95

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

会计机构负责人：肖崔英

合并现金流量表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	85,060,560.14	72,503,335.88
收到的税费返还	1,768,269.53	
收到其他与经营活动有关的现金	47,376,539.28	423,266.27
经营活动现金流入小计	134,205,368.95	72,926,602.15
购买商品、接受劳务支付的现金	29,559,984.89	31,819,855.67
支付给职工以及为职工支付的现金	44,963,756.75	46,424,341.37
支付的各项税费	12,927,785.89	27,511,450.54
支付其他与经营活动有关的现金	24,359,189.22	28,810,458.12
经营活动现金流出小计	111,810,716.75	134,566,105.70
经营活动产生的现金流量净额	22,394,652.20	-61,639,503.55
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	229,697,323.92	32,821,220.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-127,901.02
投资活动现金流入小计	229,697,323.92	32,693,319.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,339,428.32	1,975,940.19
投资支付的现金		22,800,000.00
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	7,000,000.00	
投资活动现金流出小计	8,339,428.32	24,775,940.19
投资活动产生的现金流量净额	221,357,895.60	7,917,379.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	150,000,000.00	196,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		219,810,500.00
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	416,800,500.00
偿还债务支付的现金	204,074,050.00	196,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,899,594.45	24,699,875.32
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	107,656,509.57	179,220,500.00
筹资活动现金流出小计	327,630,154.02	400,880,375.32
筹资活动产生的现金流量净额	-177,630,154.02	15,920,124.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	151,008.62	-44,537.64
五、现金及现金等价物净增加额	66,273,402.40	-37,846,536.83
加：期初现金及现金等价物余额	18,478,566.33	56,325,103.16
六、期末现金及现金等价物余额	84,751,968.73	18,478,566.33

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

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	2019 年度	2018 年度
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	72,965,536.11	22,458,711.94
收到的税费返还	1,763,895.75	
收到其他与经营活动有关的现金	302,919,303.16	255,962,346.54
经营活动现金流入小计	377,648,735.02	278,421,058.48
购买商品、接受劳务支付的现金	29,949,820.82	25,332,048.59
支付给职工以及为职工支付的现金	31,065,499.51	30,190,850.62
支付的各项税费	5,930,862.14	17,492,358.41
支付其他与经营活动有关的现金	273,450,507.46	244,587,257.22
经营活动现金流出小计	340,396,689.93	317,602,514.84
经营活动产生的现金流量净额	37,252,045.09	-39,181,456.36
二、投资活动产生的现金流量：		
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	228,329,121.42	32,811,220.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	228,329,121.42	32,811,220.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,339,428.32	844,600.00
投资支付的现金		22,800,000.00
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	7,000,000.00	
投资活动现金流出小计	8,339,428.32	23,644,600.00
投资活动产生的现金流量净额	219,989,693.10	9,166,620.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	150,000,000.00	196,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		219,810,500.00
筹资活动现金流入小计	150,000,000.00	416,800,500.00
偿还债务支付的现金	201,637,550.00	196,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,899,594.45	11,153,714.16
支付其他与筹资活动有关的现金	107,656,509.57	179,220,500.00
筹资活动现金流出小计	325,193,654.02	387,334,214.16
筹资活动产生的现金流量净额	-175,193,654.02	29,466,285.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	151,008.62	-44,537.64
五、现金及现金等价物净增加额	82,199,092.79	-593,087.27
加：期初现金及现金等价物余额	761,143.33	1,354,230.60
六、期末现金及现金等价物余额	82,960,236.12	761,143.33

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

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	2019 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	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	307,495,600.00				734,444,022.23			13,114,253.32	56,610,882.02		-1,007,458,028.43		104,206,729.14	-33,107,079.02	71,099,650.12
二、本年期初余额	307,495,600.00				734,444,022.23			13,114,253.32	56,610,882.02		-1,007,458,028.43		104,206,729.14	-33,107,079.02	71,099,650.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								861,483.81			26,635,925.07		27,497,408.88	-13,223,518.09	14,273,890.79
(一)综合收益总额											26,635,925.07		26,635,925.07	-13,331,987.62	13,303,937.45
(二)所有者投入和减少资本															
(三) 利润分配															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
(五) 专项储备								861,483.81					861,483.81	108,469.53	969,953.34
1. 本期提取								1,097,843.49					1,097,843.49		1,097,843.49
2. 本期使用								-236,359.68					-236,359.68	108,469.53	-127,890.15
(六) 其他															
四、本期期末余额	307,495,600.00				734,444,022.23			13,975,737.13	56,610,882.02		-980,822,103.36		131,704,138.02	-46,330,597.11	85,373,540.91

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金剛

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	2018 年年度														
	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	307,495,600.00				734,444,022.23			14,465,330.46	56,610,882.02		-432,462,288.27		680,553,546.44	-28,098,940.40	652,454,606.04
二、本年期初余额	307,495,600.00				734,444,022.23			14,465,330.46	56,610,882.02		-432,462,288.27		680,553,546.44	-28,098,940.40	652,454,606.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-1,351,077.14			-574,995,740.16		-576,346,817.30	-5,008,138.62	-581,354,955.92
（一）综合收益总额											-574,995,740.16		-574,995,740.16	-28,293,135.27	-603,288,875.43
（二）所有者投入和减少资本								-2,026,357.46					-2,026,357.46	23,102,192.60	21,075,835.14
其他								-2,026,357.46					-2,026,357.46	23,102,192.60	21,075,835.14
（三）利润分配															
（四）所有者权益内部结转															
（五）专项储备								675,280.32					675,280.32	182,804.05	858,084.37
1．本期提取								1,182,801.87					1,182,801.87		1,182,801.87
2．本期使用								-507,521.55					-507,521.55	182,804.05	-324,717.50
（六）其他															
四、本期期末余额	307,495,600.00				734,444,022.23			13,114,253.32	56,610,882.02		-1,007,458,028.43		104,206,729.14	-33,107,079.02	71,099,650.12

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

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	2019 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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	307,495,600.00				734,367,010.54			8,422,978.87	56,610,882.02	-1,086,726,625.91		20,169,845.52
二、本年期初余额	307,495,600.00				734,367,010.54			8,422,978.87	56,610,882.02	-1,086,726,625.91		20,169,845.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								600,852.21		41,836,523.36		42,437,375.57
（一）综合收益总额										41,836,523.36		41,836,523.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								600,852.21				600,852.21
1. 本期提取								728,742.36				728,742.36
2. 本期使用								-127,890.15				-127,890.15
（六）其他												
四、本期期末余额	307,495,600.00				734,367,010.54			9,023,831.08	56,610,882.02	-1,044,890,102.55		62,607,221.09

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

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	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	307,495,600.00				734,367,010.54			7,803,148.41	56,610,882.02	-793,143,619.76		313,133,021.21
二、本年期初余额	307,495,600.00				734,367,010.54			7,803,148.41	56,610,882.02	-793,143,619.76		313,133,021.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								619,830.46		-293,583,006.15		-292,963,175.69
（一）综合收益总额										-293,583,006.15		-293,583,006.15
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								619,830.46				619,830.46
1．本期提取								944,547.96				944,547.96
2．本期使用								-324,717.50				-324,717.50
（六）其他												
四、本期期末余额	307,495,600.00				734,367,010.54			8,422,978.87	56,610,882.02	-1,086,726,625.91		20,169,845.52

法定代表人：连小明

主管会计工作负责人：张金刚

会计机构负责人：肖崔英

一、公司的基本情况

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

2007 年 9 月 14 日，威海市顺迪投资担保有限公司出资 5,000 万元认购公司新增股份 1,000 万股，本次增资扩股已经公司 2007 年度第二次临时股东大会审议通过，并经山东省人民政府国有资产监督管理委员会鲁国资产函[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 3,000 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。

2017 年 12 月 19 日，原第一大股东大连高金科技所持股份中的 4,937.60 万股被依法拍卖，威海威高国际医疗投资控股有限公司（以下简称“威高医疗投资”）以 28,300 万元拍得该股权，并于 2017 年 12 月 21 日办理完过户登记手续，持股比例 16.06%，成为公司第一大股东。

2018 年 6 月 8 日，威高医疗投资通过深圳证券交易所大宗交易系统增持公司股份数量 4,449,800 股，占公司总股本的 1.45%，威高医疗投资共计持有公司股份数量为 53,825,800 股，持股比例为 17.50%，为公司单一持股 5%以上股东。2018 年 7 月 31 日，威高医疗投资持有的股份表决权对公司 2018 年度第二次临时股东大会决议产生重大影响，并通过本次股东大会决定了公司董事会半数以上成员的选任，符合《上市公司收购管理办法》第八十四条规定的情形（三），对公司拥有控制权。同时，因威高医疗投资通过其持有的股份表决权对公司董事会成员构成的影响力，可对公司的财务和经营政策的拟定、批准及执行产生较大影响。根据相关工商登记公示信息，陈学利为威高医疗投资的实际控制人。因此，威高医疗投资成为公司的控股股东，陈学利为公司的实际控制人。

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、国际业务部等部门，子公司包括威海华东数控机床有限公司、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。

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（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

统一社会信用代码：91370000735783157F；

公司注册资本：叁亿零柒佰肆拾玖万伍仟陆佰元整；

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：连小明。

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（以下简称“华东机床”）、荣成市弘久锻铸有限公司（以下简称“荣成弘久”）、上海原创精密机床主轴有限公司（以下简称“上海原创”）。

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

本财务报表以公司持续经营假设为基础编制。

如附注十四.1 所述，公司 2019 年度归属于母公司的净利润 2,663.59 万元，本期净利润的来源主要是通过资产处置获取的资产处置收益；累计未分配利润-98,082.21 万元，所有者权益合计 8,537.35 元，流动资产小于流动负债 7,877.08 万元，资产负债率 85.84%。公司 2018 年度归属于母公司的净利润-57,499.57 万元，累计未分配利润-100,745.80 万元，所有者权益合计 7,109.97 万元，流动资产小于流动负债 28,617.52 万元，资产负债率 90.79%。这些事项或情况表明存在可能导致公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

（1）以产品为中心、市场为导向，提升产品质量，调整升级现有产品，研发储备新产品。

2020 年，在国家加大对基础制造投入和扶持力度的大背景下，结合自身优势，专注研发和生产既符合国家相关政策要求、市场前景好、可满足国家精密零部件加工行业的高速度、高精度、多轴、复合、环保的数控机床产品。

1) 改进升级现有的龙门磨床、平面磨床及外圆磨床系列产品，重点对产品成本、结构及新型产品进行系列开发和改进提升，逐步向标准化、系列化方面发展。

2) 在调整升级现有产品的基础上，公司将重点加大对高附加值数控高精度万能外圆磨床和高精度数控平面磨床的开发和生产力度，并探索数控超高精密磨床的研发和生产。

3) 在机床电气方面，重点设计开发数控圆磨专用磨削界面、磨床在线测量控制器、机床用集中式控制单元及数控机床设备监控管理软件等。

4) 通过在生产事业部间开展提质增效竞赛、加强质量管控培训等措施，继续增强产品质量意识，严格控制各个环节的质量把控，切实提升公司的产品质量。

（2）进一步细分营销大区，积极开拓新市场，加强营销团队建设。

2020 年，公司将通过进一步巩固强化传统销售渠道，借助新媒体加大网络营销宣传和丰富公司的营销网络布局，继续细化各销售区域尤其是在重点区域的产品布局等系列举措，积极拓宽市场渠道，进而提升公司的经营业绩。

1) 巩固强化传统销售渠道，辅助发展网络营销宣传，积极开拓新市场。

①在国内相关的重点区域加大销售力度并拓宽营销网络布局。

②参加国内外重点展会，做好市场布局，展示公司形象，增加自营出口的业务比重。

③借助新媒体，实现互联网+营销，拓宽市场渠道，创新营销手段。增设专人负责百度关键词搜索及阿里店铺的网络营销宣传，实现线上宣传推广，线下跟踪成交的立体营销方式。

2) 进一步细分营销大区，加强营销团队建设。

①秉承“能者上、庸者下”原则，实行末位淘汰，营造“比、学、赶、帮、超”的良好氛围，建立一支积极向上，充满斗志的营销队伍。

②进一步细分营销大区，尤其是在中部和北方重点区域市场，激发团队积极性、提升团队业绩，提升信息管理水平，实现业务信息的闭环管理。

③选择重点区域增设售后服务处，配备常驻服务人员，进一步提高市场满意度，提升服务质量和效率，降低服务成本。尤其对公司新产品出厂后的跟踪服务，实行一对一的主动服务，并对使用过程中出现的问题，及时记录、反馈、解决，进一步提升产品品质及公司形象。

3) 布局重点行业，关注新的市场增长点。围绕国家宏观经济政策导向，重点关注市场容量大、未来有较大发展潜力的 5G、工程机械、航空航天、新能源汽车等行业，寻找新的市场增长点。成立应用小组，增设专人负责磨削、铣削产品的应用研究，提升为客户提供全套解决方案的能力。

(3) 严格控制各项费用支出，突出制度和规定的导向性，增强整体管理效率，切实提升公司效益。

2020 年，严格控制各项费用支出，开源和节流并重。

1) 将公司各项费用的降低、成本的把控作为重点工作。细化各项费用到每个部门、每个岗位、每个人，从结构上、流程上、管理上下功夫，同时兼顾费用与效率、兼顾成本与效益。

2) 加强员工培训、教育和考核，加强公司制度、规定和流程的导向性和执行力度。

3) 鼓励员工发现问题、提出问题，并给出具体的改进建议和方案，培养员工主动做事的热情和主人翁的精神。

4) 增强员工的服务意识，形成“以用户为中心、以市场为导向”的理念。认真对待公司内外部客户的诉求和疑问，切实提升公司的整体服务水平和形象。

(4) 完善物料统一配送机制，提高生产计划的准确性和采购物料到货的及时性。

1) 实现仓储中心的集中收料、检验、入库以及物料配送的全过程管理，减少生产一线领料、待料的时间，减少因物料而耽误生产组织的情况，保证物料的及时性，进而提高生产组织效率。

2) 充分掌握 ERP 的软件功能，夯实年度及月度生产实施计划，保证生产计划的准确性和预见性。提高供应商的甄别质量，强化供应商的交货期意识，保证采购物料的按期到货。

四、重要会计政策及会计估计

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、完整地反映了本报告期公司的财务状况、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

同一控制下企业合并：本公司在同一控制下企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债按购买日的公允价值计量。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付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性债权的公允价值之和。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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损益。

本公司为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，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，对上期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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的年初留存收益和当期损益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股%计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

7. 现金及现金等价物

本公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币业务

本公司外币业务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借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9. 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

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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，其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。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。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，

或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4) 金融资产和金融负债的抵消

公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

10. 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

11. 应收款项

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信

息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照金融工具类型、信用风险评级为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本期的前瞻性信息，计量预期信用损失，本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，对应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄/比例	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
违约损失率	3%	10%	30%	50%	80%	100%

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12. 应收款项融资

应收票据和应收账款等同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为“应收款项融资”项目：

- （1）公司管理该应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；
- （2）该应收票据和应收账款的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

13. 其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

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。

15. 持有待售资产

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类

别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（8）终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

16. 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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算。

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。

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。

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。

17. 固定资产

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。计提折旧时采用年限平均法。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。

18. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

19. 借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权、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。

21. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程，采用成本模式计量的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。

22. 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。其中：

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、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。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。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

辞退福利是职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，并计入当期损益，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。

23. 预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24. 收入确认原则和计量方法

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，收入确认政策如下：

公司应根据企业会计准则的相关规定结合实际生产经营特点制定收入确认会计政策，披露具体收入确认时点、计量方法，同类业务采用不同经营模式在不同时点确认收入的，应当分别披露，不得以会计准则的原则性规定代替具体会计政策。

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；设备运往客户工厂后，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，采用 FOB 结算方式，以货物离岸时确认为出口收入的实现。

25. 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

公司在同时满足以下条件时确认相关政府补助：（1）公司能满足政府补助所附条件；（2）公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

26. 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。

27. 租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。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。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并根据“新金融工具准则”衔接规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行相应的调整，详见本附注“27.（3）2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况”。

2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日分别颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对财务报表格式进行了修订。根据上述《财会[2019]6 号通知》和《财会[2019]16 号通知》的要求，本公司按照财会[2019]6 号通知附件 2《一般企业财务报表格式》（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）和《财会[2019]16 号通知》附件 1《合并财务报表格式（2019 版）》的规定，对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。

2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

会计政策变更的内容及原因	对会计报表的影响
资产负债表： 1、原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目分别列示； 2、原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目分别列示； 3、增加“交易性金融资产”“应收款项融资”“债权投资”“其他债权投资”“其他权益工具投资”“使用权资产”“交易性金融负债”“租赁负债”等项目； 4、减少“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”“可供出售金融资产”“持有至到期投资”“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”等项目。 利润表： 1、将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”； 2、增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。 现金流量表： 政府补助：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。 所有者权益变动表： 其他权益工具持有者投入资本：企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。	本次会计政策的变更仅对公司财务报表格式和部分科目列示产生影响，不会对当期和会计政策变更之前公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

(2) 重要会计估计变更

本年度未发生会计估计变更。

(3) 2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	20,710,953.23	20,710,953.23	
应收票据	30,753,752.99		-30,753,752.99
应收账款	33,937,925.82	33,937,925.82	
应收款项融资		30,753,752.99	30,753,752.99
预付款项	8,269,093.78	8,269,093.78	
其他应收款	3,756,921.30	3,756,921.30	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	259,785,962.49	259,785,962.49	
持有待售资产	3,560,214.64	3,560,214.64	
其他流动资产	1,089,123.35	1,089,123.35	
流动资产合计	361,863,947.60	361,863,947.60	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,269,649.54	2,269,649.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
固定资产	255,422,984.90	255,422,984.90	
在建工程	86,600,941.18	86,600,941.18	
无形资产	65,805,417.38	65,805,417.38	
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	410,098,993.00	410,098,993.00	
资产总计	771,962,940.60	771,962,940.60	
流动负债：			
短期借款	204,074,050.00	204,074,050.00	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应付票据	5,500,000.00	5,500,000.00	
应付账款	59,650,643.97	59,650,643.97	
预收款项	59,860,848.62	59,860,848.62	
应付职工薪酬	21,408,584.14	21,408,584.14	
应交税费	11,511,166.27	11,511,166.27	
其他应付款	283,883,817.75	283,883,817.75	
其中：应付利息	21,781,651.30	21,781,651.30	
应付股利	3,920,000.00	3,920,000.00	
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,150,047.25	2,150,047.25	
流动负债合计	648,039,158.00	648,039,158.00	
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款	11,943,957.23	11,943,957.23	
预计负债	17,550,175.25	17,550,175.25	
递延收益	23,330,000.00	23,330,000.00	
非流动负债合计	52,824,132.48	52,824,132.48	
负债合计	700,863,290.48	700,863,290.48	
股东权益：			
实收资本（或股本）	307,495,600.00	307,495,600.00	
资本公积	734,444,022.23	734,444,022.23	
专项储备	13,114,253.32	13,114,253.32	
盈余公积	56,610,882.02	56,610,882.02	
未分配利润	-1,007,458,028.43	-1,007,458,028.43	
归属于母公司股东权益合计	104,206,729.14	104,206,729.14	
少数股东权益	-33,107,079.02	-33,107,079.02	
股东权益合计	71,099,650.12	71,099,650.12	
负债和或股东权益总计	771,962,940.60	771,962,940.60	

2) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,972,969.14	2,972,969.14	
应收票据	16,032,801.46		-16,032,801.46
应收账款	29,431,003.44	29,431,003.44	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
应收款项融资		16,032,801.46	16,032,801.46
预付款项	10,244,405.84	10,244,405.84	
其他应收款	27,266,906.38	27,266,906.38	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	231,409,251.66	231,409,251.66	
持有待售资产	3,560,214.64	3,560,214.64	
其他流动资产			
流动资产合计	320,917,552.56	320,917,552.56	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,769,649.54	9,769,649.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
固定资产	143,689,290.46	143,689,290.46	
在建工程	86,675,370.25	86,675,370.25	
无形资产	58,714,070.18	58,714,070.18	
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	298,848,380.43	298,848,380.43	
资产总计	619,765,932.99	619,765,932.99	
流动负债：			
短期借款	201,637,550.00	201,637,550.00	
应付票据	5,500,000.00	5,500,000.00	
应付账款	45,360,321.45	45,360,321.45	
预收款项	52,302,283.26	52,302,283.26	
应付职工薪酬	7,154,646.97	7,154,646.97	
应交税费	4,767,788.80	4,767,788.80	
其他应付款	227,899,317.26	227,899,317.26	
其中：应付利息	20,016,216.21	20,016,216.21	
应付股利			
一年内到期的非流动负债			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他流动负债	2,150,047.25	2,150,047.25	
流动负债合计	546,771,954.99	546,771,954.99	
非流动负债:			
长期借款			
长期应付款	11,943,957.23	11,943,957.23	
预计负债	17,550,175.25	17,550,175.25	
递延收益	23,330,000.00	23,330,000.00	
非流动负债合计	52,824,132.48	52,824,132.48	
负债合计	599,596,087.47	599,596,087.47	
股东权益:			
实收资本（或股本）	307,495,600.00	307,495,600.00	
资本公积	734,367,010.54	734,367,010.54	
专项储备	8,422,978.87	8,422,978.87	
盈余公积	56,610,882.02	56,610,882.02	
未分配利润	-1,086,726,625.91	-1,086,726,625.91	
股东权益合计	20,169,845.52	20,169,845.52	
负债和或股东权益总计	619,765,932.99	619,765,932.99	

公司于 2019 年起执行新的金融工具准则，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司首次执行新准则未对公司资产、负债、权益总额构成影响，未追溯调整前期比较数据。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	
		2019 年 1-3 月	2019 年 4-12 月
增值税	商品销售收入、设备租赁收入	16%	13%
企业所得税	应纳税所得额	25%	25%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%	2%

不同企业所得税税率纳税主体说明:

纳税主体名称	所得税税率
威海华东数控股份有限公司	15%
威海华东数控机床有限公司	25%
荣成市弘久锻铸有限公司	25%
上海原创精密机床主轴有限公司	20%

2. 税收优惠

(1) 增值税

本公司商品销售适用 16%/13% 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 16%/13%。

(2) 企业所得税

本公司于 2017 年 12 月 28 日取得山东省科学技术厅、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颁发的 GR201737001354 号高新技术企业证书，有效期三年。根据以上规定，威海华东数控股份有限公司自 2018 年至 2020 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 2019 年 1 月 1 日，“年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本年”系指 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2018 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	36,103.58	21,878.26
银行存款	84,715,865.15	18,346,794.89
其他货币资金	7,620,923.73	2,342,280.08
合计	92,372,892.46	20,710,953.23

截至 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金为保证金 7,620,819.60 元及因诉讼而冻结的资金 104.13 元。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	25,961,421.19	19.82	25,961,421.19	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,804,418.64	63.97	58,116,410.06	69.35	25,688,008.58
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	21,234,221.85	16.21	21,234,221.85	100.00	
合计	131,000,061.68	100.00	105,312,053.10		25,688,008.58

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	25,961,421.19	16.78	25,961,421.19	100.00	

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,413,380.09	66.19	68,475,454.27	66.86	33,937,925.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	26,341,459.16	17.03	26,341,459.16	100.00	
合计	154,716,260.44	100.00	120,778,334.62		33,937,925.82

A、年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账龄	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额	单项计提原因
包钢集团机械装备制造有限公司	5 年以上	15,291,790.50	11.67	15,291,790.50	预计无法收回
山东弗斯特数控设备有限公司	5 年以上	10,669,630.69	8.14	10,669,630.69	预计无法收回
合计		25,961,421.19	19.81	25,961,421.19	

B、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	11,382,316.98	341,469.52	3.00
1-2 年	6,302,743.97	630,274.40	10.00
2-3 年	5,130,580.92	1,539,174.28	30.00
3-4 年	5,926,700.39	2,963,350.20	50.00
4-5 年	12,099,673.60	9,679,738.88	80.00
5 年以上	42,962,402.78	42,962,402.78	100.00
合计	83,804,418.64	58,116,410.06	

C、组合中，单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
瓦房店机床有限公司	1,480,735.05	1,480,735.05	100.00	预计无法收回
威海华东重工有限公司	210,256.67	210,256.67	100.00	预计无法收回
柳州正菱集团有限公司	7,357,353.35	7,357,353.35	100.00	预计无法收回
河南重工起重机集团有限公司	1,262,222.22	1,262,222.22	100.00	预计无法收回
江阴市智友机电设备有限公司（江阴市泽友机电设备有限公司）	1,676,265.70	1,676,265.70	100.00	预计无法收回
常州乔堡机械设备有限公司	1,002,430.00	1,002,430.00	100.00	预计无法收回

客户名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
秦皇岛市奥安机床有限公司	734,585.94	734,585.94	100.00	预计无法收回
江苏协易机床城有限公司	666,500.00	666,500.00	100.00	预计无法收回
河南北方铁路器材有限公司	520,000.00	520,000.00	100.00	预计无法收回
湖南小巨人机电设备有限公司	510,000.00	510,000.00	100.00	预计无法收回
福州金锐达机电设备有限公司	353,900.00	353,900.00	100.00	预计无法收回
辽宁忠旺集团有限公司	360,015.38	360,015.38	100.00	预计无法收回
无锡市京盈机电设备有限公司	296,304.99	296,304.99	100.00	预计无法收回
衡水中亚金属制品有限公司	157,905.98	157,905.98	100.00	预计无法收回
安徽力威数控机床有限公司	95,500.00	95,500.00	100.00	预计无法收回
杭州三普数控设备有限公司	89,000.00	89,000.00	100.00	预计无法收回
浙江乾大动力有限公司	81,400.00	81,400.00	100.00	预计无法收回
西安翔辉机电科技有限公司	79,000.00	79,000.00	100.00	预计无法收回
武汉重冶阳逻重型机械制造有限公司	66,500.00	66,500.00	100.00	预计无法收回
苏州伟兴力机电设备贸易有限公司	57,000.00	57,000.00	100.00	预计无法收回
苏州海华集团有限公司	1,669,416.50	1,669,416.50	100.00	预计无法收回
山东硕华科技有限公司	131,700.00	131,700.00	100.00	预计无法收回
温州市六虹机电设备有限公司	299,659.11	299,659.11	100.00	预计无法收回
青岛中基机床设备有限公司	473,190.00	473,190.00	100.00	预计无法收回
青岛泽田机床有限公司	448,150.00	448,150.00	100.00	预计无法收回
李淋淋	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回
哈尔滨春鑫机械制造有限公司	22,000.00	22,000.00	100.00	预计无法收回
天津市新诚机电科贸有限公司	180,526.95	180,526.95	100.00	预计无法收回
威海瑞腾进出口有限公司	340,774.01	340,774.01	100.00	预计无法收回
南阳市汇通机械设备有限公司（南阳市创世）	81,130.00	81,130.00	100.00	预计无法收回
常州伟卓机电设备有限公司	252,800.00	252,800.00	100.00	预计无法收回
石家庄友信机电设备有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
北京安都机电设备有限公司马鞍山分公司	75,500.00	75,500.00	100.00	预计无法收回
泰州大同机械销售有限公司	62,500.00	62,500.00	100.00	预计无法收回
合计	21,234,221.85	21,234,221.85		

（2）本年计提、转回（或收回）的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	52,302,880.35		5,107,237.31		47,195,643.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	68,475,454.27	197,498.89	10,556,543.10		58,116,410.06
合计	120,778,334.62	197,498.89	15,663,780.41		105,312,053.10

以前年度已全额计提坏账准备在本年收回的应收账款金额为 5,214,732.26 元。

(3) 本年度无实际核销的应收账款坏账准备情况。

(4) 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	账龄	年末余额	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	5 年以上	20,081,000.00	15.33	20,081,000.00
包钢集团机械设备制造有限公司	5 年以上	15,291,790.50	11.67	15,291,790.50
山东弗斯特数控设备有限公司	5 年以上	10,669,630.69	8.14	10,669,630.69
柳州正菱集团有限公司	5 年以上	7,357,353.35	5.62	7,357,353.35
泰安华鲁锻压机床有限公司	4-5 年	4,900,000.00	3.74	3,920,000.00
合计		58,299,774.54	44.50	57,319,774.54

3. 应收款项融资

(1) 应收款项融资明细情况

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,306,791.63	29,471,752.99
商业承兑汇票		1,282,000.00
合计	25,306,791.63	30,753,752.99

(2) 年末已用于质押的承兑汇票

项目	年末已质押金额	年初已质押金额
银行承兑汇票	5,791,900.00	5,500,000.00
合计	5,791,900.00	5,500,000.00

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的承兑汇票

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	62,125,122.60	
商业承兑汇票		
合计	62,125,122.60	

(4) 截至 2019 年 12 月 31 日, 公司无因出票人未履约而转为应收账款的承兑汇票。

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	7,783,567.38	80.37	7,548,581.63	91.28
1—2 年	1,579,157.81	16.31	404,783.79	4.90
2—3 年	321,709.58	3.32	315,728.36	3.82
3 年以上				
合计	9,684,434.77	100.00	8,269,093.78	100.00

(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	账龄	年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例（%）
SchuessBrighton（Germany）Ltd 香港（BrightonGmbH）	1 年以内	803,952.13	8.30
亘懋（上海）机械贸易有限公司	1 年以内	758,000.86	7.83
威海海国贸易有限公司	1 年以内	447,430.68	4.62
上海玖钲机械设备有限公司	1 年以内	366,405.53	3.78
旭泰 SPINTECHPRECISION	1 年以内	530,179.41	5.47
合计		2,905,968.61	30.00

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,692,530.03	3,756,921.30
合计	8,692,530.03	3,756,921.30

(1) 其他应收款账面余额按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
借款	201,580,498.51	201,580,498.51
往来款	95,516,906.08	133,598,578.30
工程设备款	10,328,305.90	10,531,148.99
保证金	7,207,200.00	1,221,700.00
其他	1,374,889.96	2,298,824.64
备用金	1,125,530.86	1,227,518.90
投标保证金	615,000.00	
代扣代缴养老金	269,894.04	190,430.57

款项性质	年末余额	年初余额
借款	201,580,498.51	201,580,498.51
往来款	95,516,906.08	133,598,578.30
工程设备款	10,328,305.90	10,531,148.99
保证金	7,207,200.00	1,221,700.00
其他	1,374,889.96	2,298,824.64
备用金	1,125,530.86	1,227,518.90
投标保证金	615,000.00	
代扣代缴养老金	269,894.04	190,430.57
合计	318,018,225.35	350,648,699.91

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	70,602.65	10,978,217.48	335,842,958.48	346,891,778.61
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提	173,118.78	488,173.3		661,292.08
本年转回			38,227,375.37	38,227,375.37
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	243,721.43	11,466,390.78	297,615,583.11	309,325,695.32

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	8,127,884.85	17,116,899.55
1-2 年	14,945,770.45	3,589,176.49
2-3 年	3,542,802.66	115,765,798.45

3-4 年	77,851,574.57	22,480,386.09
4-5 年	22,421,546.95	3,175,884.24
5 年以上	191,128,645.87	188,520,555.09
其他应收款账面余额合计	318,018,225.35	350,648,699.91
减：其他应收款坏账准备	309,325,695.32	346,891,778.61
其他应收款账面价值合计	8,692,530.03	3,756,921.30

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则变化影响	新金融工具准则下 2019 年 1 月 1 日余额	本年变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销	
坏账准备	346,891,778.61		346,891,778.61	661,292.08	38,227,375.37		309,325,695.32
合计	346,891,778.61		346,891,778.61	661,292.08	38,227,375.37		309,325,695.32

本年计提坏账准备金额 661,292.08 元，本年收回或转回 38,227,375.37 元。

(5) 本年无实际核销的其他应收款。

(6) 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	往来款	14,712,519.54	1-2 年	4.63	14,712,519.54
	往来款	3,196,422.66	2-3 年	1.01	3,196,422.66
	往来款	77,411,241.11	3-4 年	24.34	77,411,241.11
	借款	20,000,000.00	4-5 年	6.29	20,000,000.00
	借款	180,000,000.00	5 年以上	56.60	180,000,000.00
	小计	295,320,183.31		92.87	295,320,183.31
威海市公共资源交易中心	保证金	7,000,000.00	1 年以内	2.20	210,000.00
HANSMACHINE CO.,LTD.	工程设备款	4,405,680.00	5 年以上	1.39	4,405,680.00
青岛前哨精密机械公司销售分公司	工程设备款	1,794,871.80	5 年以上	0.56	1,794,871.80
丁振乾	借款	1,580,498.51	4-5 年	0.50	1,580,498.51
合计		310,101,233.62		97.52	303,311,233.62

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	55,022,392.59	13,690,031.76	41,332,360.83
在产品	132,549,175.68	61,915,150.81	70,634,024.87
库存商品	180,923,937.04	69,420,046.78	111,503,890.26
发出商品	23,197,599.85	6,236,805.02	16,960,794.83
周转材料	958,049.10		958,049.10
委托加工物资	29,898.57		29,898.57
合计	392,681,052.83	151,262,034.37	241,419,018.46

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,821,460.31	13,094,427.54	46,727,032.77
在产品	115,541,478.73	50,611,926.71	64,929,552.02
库存商品	226,475,464.92	83,394,706.48	143,080,758.44
发出商品	5,856,892.17	1,508,988.42	4,347,903.75
周转材料	593,174.79		593,174.79
委托加工物资	107,540.72		107,540.72
合计	408,396,011.64	148,610,049.15	259,785,962.49

(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	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	13,094,427.54	1,911,975.97			1,316,371.75	13,690,031.76
在产品	50,611,926.71	24,925,859.04	1,316,371.75		14,939,006.70	61,915,150.80
库存商品	83,394,706.48	74,451.34	14,939,006.70	28,988,117.73		69,420,046.79
发出商品	1,508,988.42	4,813,233.56		85,416.96		6,236,805.02
周转材料						
委托加工物资						
合计	148,610,049.15	31,725,519.91	16,255,378.45	29,073,534.69	16,255,378.45	151,262,034.37

7. 持有待售资产

项目	年末余额	年初余额
机器设备		3,560,214.64
合计		3,560,214.64

8. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
待抵扣进项税	853,889.81	1,089,123.35	待抵扣进项税
合计	853,889.81	1,089,123.35	

9. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、子公司											
华东重工	153,676,125.00									153,676,125.00	153,676,125.00
二、联营企业											
华东电源	9,572,185.70			-161,560.56						9,410,625.14	7,302,536.16
合计	163,248,310.70			-161,560.56						163,086,750.14	160,978,661.16

明细情况：

注 1：2018 年 9 月 25 日，经威海经济技术开发区人民法院裁定，受理威海华东重工有限公司破产清算申请，华东重工目前处于破产清算中。

10. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
山东省创新创业投资有限公司		
威海华东重型装备有限公司		
合计		

(2) 本年非交易性权益工具投资

项目	原始投资成本	累计公允价值变动收益	累计公允价值变动损失	年末账面价值	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
山东省创新创业投资有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00				非上市公司股权投资
威海华东重型装备有限公司	22,800,000.00		22,800,000.00				非上市公司股权投资
合计	23,800,000.00		23,800,000.00				

11. 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			
1.2019年1月1日余额	282,194,991.18	246,461,000.97	1,794,488.82
2.本年增加金额		862,862.14	1,857,009.05
(1) 购置			1,857,009.05
(2) 在建工程转入		862,862.14	
(3) 其他增加			
3.本年减少金额	136,111,796.88	53,499,107.82	760,391.98
(1) 处置或报废	136,111,796.88	53,499,107.82	760,391.98
(2) 处置子公司减少			
(2) 其他减少			
4.2019年12月31日余额	146,083,194.30	193,824,755.29	2,891,105.89
二、累计折旧			
1.2019年1月1日余额	64,522,829.31	208,093,346.75	1,233,305.33

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备
2.本年增加金额	8,052,980.73	9,679,023.23	211,347.71
（1）计提	8,052,980.73	9,679,023.23	211,347.71
（2）其他转入			
3.本年减少金额	28,851,726.56	49,345,488.63	706,572.30
（1）处置或报废	28,851,726.56	49,345,488.63	706,572.30
（2）处置子公司减少			
（3）其他减少			
4.2019年12月31日余额	43,724,083.48	168,426,881.35	738,080.74
三、减值准备			
1.2019年1月1日余额		4,665,118.57	
2.本年增加金额	10,198,363.01	72,618.32	
（1）计提	10,198,363.01	72,618.32	
（2）其他转入			
（3）企业合并增加			
3.本年减少金额		329,506.95	
（1）处置或报废		329,506.95	
（2）处置子公司减少			
（3）其他减少			
4.2019年12月31日余额	10,198,363.01	4,408,229.94	
四、账面价值			
1.2019年12月31日账面价值	92,160,747.81	20,989,644.00	2,153,025.15
2.2019年1月1日账面价值	217,672,161.87	33,702,535.65	561,183.49

项目	办公设备	其他	合计
一、账面原值			
1.2019年1月1日余额	913,434.95	22,689,209.93	554,053,125.85
2.本年增加金额	46,725.66		2,766,596.85
（1）购置	46,725.66		1,903,734.71
（2）在建工程转入			862,862.14
（3）企业合并增加			

3.本年减少金额	54,491.68	4,451,419.53	194,877,207.89
（1）处置或报废	54,491.68	4,451,419.53	194,877,207.89
（2）处置子公司减少			
（3）其他减少			
4.2019年12月31日余额	905,668.93	18,237,790.40	361,942,514.81
二、累计折旧			
1.2019年1月1日余额	688,138.84	19,061,567.89	293,599,188.12
2.本年增加金额	53,714.43	828,839.41	18,825,905.51
（1）计提	53,714.43	828,839.41	18,825,905.51
（2）其他转入			
3.本年减少金额	49,150.60	4,072,311.59	83,025,249.68
（1）处置或报废	49,150.60	4,072,311.59	83,025,249.68
（2）处置子公司减少			
（3）其他减少			
4.2019年12月31日余额	692,702.67	15,818,095.71	229,399,843.95
三、减值准备			
1.2019年1月1日余额		365,834.26	5,030,952.83
2.本年增加金额			10,270,981.33
（1）计提			10,270,981.33
（2）其他转入			
（3）企业合并增加			
3.本年减少金额		1,400.64	330,907.59
（1）处置或报废		1,400.64	330,907.59
（2）处置子公司减少			
（3）其他减少			
4.2019年12月31日余额		364,433.62	14,971,026.57
四、账面价值			
1.2019年12月31日账面价值	212,966.26	2,055,261.07	117,571,644.29
2.2019年1月1日账面价值	225,296.11	3,261,807.78	255,422,984.90

（续表）

（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
荣成弘久厂房	73,912,552.99	资料不全
3#宿舍楼	7,070,336.80	资料不全
2#宿舍楼	7,057,517.73	资料不全
合计	88,040,407.52	

12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	63,670,121.00	77,196,430.11
工程物资	7,911,989.02	9,404,511.07
合计	71,582,110.02	86,600,941.18

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
经区厂区扩建项目			
铸造技改项目	530,435.47	530,435.47	
自制设备	108,951,954.94	45,281,833.94	63,670,121.00
其他工程			
合计	109,482,390.41	45,812,269.41	63,670,121.00

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
经区厂区扩建项目	3,983,971.32		3,983,971.32
铸造技改项目	530,435.47	530,435.47	
自制设备	108,877,525.87	37,229,510.07	71,648,015.80
其他工程	1,564,442.99		1,564,442.99
合计	114,956,375.65	37,759,945.54	77,196,430.11

(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
			转固定资产	其他减少	
经区厂区扩建项目	3,983,971.32	239,611.03		4,223,582.35	
重型机床加工项目					
铸造技改项目	530,435.47				530,435.47
自制设备	108,877,525.87	937,291.21	862,862.14		108,951,954.94
其他工程	1,564,442.99	7,700.00		1,572,142.99	
合计	114,956,375.65	1,184,602.24	862,862.14	5,795,725.34	109,482,390.41

注：其他减少为向关联方威高齐全医疗处置的资产。

(3) 工程物资

1) 工程物资明细表

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
自有设备物资	13,122,125.25	5,210,136.23	7,911,989.02
合计	13,122,125.25	5,210,136.23	7,911,989.02

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
自有设备物资	13,473,050.81	4,068,539.74	9,404,511.07
合计	13,473,050.81	4,068,539.74	9,404,511.07

2) 工程物资跌价准备

项目	年初金额	本年增加	其他转出	年末余额
自有设备物资	4,068,539.74	1,141,596.49		5,210,136.23
合计	4,068,539.74	1,141,596.49		5,210,136.23

13. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	非专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.2019 年 1 月 1 日余额	78,280,720.01	2,366,070.52	334,288.56	80,981,079.09
2.本年增加金额			319,752.89	319,752.89
(1) 购置			319,752.89	319,752.89
(2) 内部研发				
(3) 其他增加				
3.本年减少金额	69,482,666.17			69,482,666.17
(1) 处置	69,482,666.17			69,482,666.17
(2) 处置子公司减少				
(3) 其他减少				
4.2019 年 12 月 31 日余额	8,798,053.84	2,366,070.52	654,041.45	11,818,165.81
二、累计摊销				
1.2019 年 1 月 1 日余额	12,684,340.33	2,204,376.58	286,944.80	15,175,661.71
2.本年增加金额	1,107,369.76	161,693.94	30,030.02	1,299,093.72
(1) 计提	1,107,369.76	161,693.94	30,030.02	1,299,093.72
(2) 其他转入				
3.本年减少金额	12,481,009.63			12,481,009.63

项目	土地使用权	非专利权	软件	合计
(1) 处置	12,481,009.63			12,481,009.63
(2) 处置子公司减少				
(3) 其他减少				
4.2019 年 12 月 31 日余额	1,310,700.46	2,366,070.52	316,974.82	3,993,745.80
三、减值准备				
1.2019 年 1 月 1 日余额				
2.本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他增加				
3.本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他减少				
4.2019 年 12 月 31 日余额				
四、账面价值				
1.2019 年 12 月 31 日账面价值	7,487,353.38		337,066.63	7,824,420.01
2.2019 年 1 月 1 日账面价值	65,596,379.68	161,693.94	47,343.76	65,805,417.38

(2) 公司无未办妥产权证书的土地使用权。

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(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				
合计				

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	282,577,941.94	329,532,309.29
坏账准备	414,637,748.42	467,670,113.23
存货跌价准备	151,262,034.37	148,610,049.15
在建工程减值准备	45,812,269.41	37,759,945.54
固定资产减值准备	14,971,026.57	5,030,952.83
未实现内部交易收益	1,840,738.75	1,830,716.86
其他权益工具投资公允价值变动	23,800,000.00	23,800,000.00
工程物资减值准备	5,210,136.23	4,068,539.74
长期股权投资减值准备	160,978,661.16	160,978,661.16
合计	1,101,090,556.85	1,179,281,287.8

(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	备注
2018 年		5,851,561.62	2013 年汇算清缴
2019 年	20,621,831.45	20,621,831.45	2014 年汇算清缴
2020 年	24,346,099.20	24,346,099.20	2015 年汇算清缴
2021 年	18,242,681.26	24,432,141.18	2016 年汇算清缴
2022 年	29,703,350.87	29,703,350.87	2017 年汇算清缴
2023 年	154,095,578.33	224,577,324.97	2018 年汇算清缴
2024 年	35,568,400.83		2019 年预测数额
合计	282,577,941.94	329,532,309.29	

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
抵押、保证借款		46,990,000.00
票据贴现		7,084,050.00
合计	150,000,000.00	204,074,050.00

(2) 本年末无已逾期未偿还的短期借款。

16. 应付票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,597,840.32	5,500,000.00
合计	12,597,840.32	5,500,000.00

本年末无已到期未支付的应付票据。

17. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付设备及工程款	440,211.83	570,211.83
应付材料款	44,378,483.14	59,080,432.14
合计	44,818,694.97	59,650,643.97

(1) 应付账款明细表

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

公司名称	年末余额	未偿还或结转的原因
河北利升量具有限公司	4,382,637.01	母公司易货未提货
昌乐恒昌化工有限公司	1,116,830.00	子公司弘久锻铸资金紧张
济南圣泉集团股份有限公司	1,962,206.82	子公司弘久锻铸资金紧张

公司名称	年末余额	未偿还或结转的原因
威海铭润铸造材料有限公司	1,162,608.56	子公司弘久锻铸资金紧张
济南二机床集团有限公司	1,070,405.67	子公司弘久锻铸资金紧张
合计	9,694,688.06	

18. 预收账款

项目	年末余额	年初余额
预收账款	46,423,217.21	59,860,848.62
合计	46,423,217.21	59,860,848.62

19. 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	19,651,623.62	41,490,162.75	38,195,284.62	22,946,501.75
离职后福利-设定提存计划		4,737,590.46	4,737,590.46	
辞退福利	1,756,960.52	273,921.15	2,030,881.67	
合计	21,408,584.14	46,501,674.36	44,963,756.75	22,946,501.75

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,069,523.30	34,582,052.39	32,334,244.02	5,317,331.67
职工福利费	5,734,232.59	2,141,242.18	2,188,371.74	5,687,103.03
职工奖励及福利基金				
社会保险费		2,397,086.13	2,397,086.13	
其中：医疗保险费		2,049,859.27	2,049,859.27	
工伤保险费		347,226.86	347,226.86	
生育保险费				
住房公积金		1,227,917.60	1,227,917.60	
工会经费和职工教育经费	10,847,867.73	1,141,864.45	47,665.13	11,942,067.05
合计	19,651,623.62	41,490,162.75	38,195,284.62	22,946,501.75

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
基本养老保险		4,568,791.63	4,568,791.63	

项目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
失业保险费		168,798.83	168,798.83	
合计		4,737,590.46	4,737,590.46	

(4) 辞退福利

项目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
因解除劳动关系给予的补偿	1,756,960.52	273,921.15	2,030,881.67	
合计	1,756,960.52	273,921.15	2,030,881.67	

20. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,126,764.85	6,155,137.36
土地使用税	2,588,677.07	1,780,847.55
房产税	1,440,437.85	1,013,961.76
城市维护建设税	245,452.52	837,519.45
教育费附加	135,706.32	362,616.26
企业所得税	319,147.29	319,147.29
代扣代缴个人所得税	118,248.46	577,044.55
其他	180,259.51	464,892.05
合计	6,154,693.87	11,511,166.27

21. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	21,131,307.84	21,781,651.30
应付股利	3,920,000.00	3,920,000.00
其他应付款	174,362,032.38	258,182,166.45
合计	199,413,340.22	283,883,817.75

(1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
借款利息	21,131,307.84	21,781,651.30

(2) 应付股利

项目	年末余额	年初余额
朱口集团有限公司	3,920,000.00	3,920,000.00
合计	3,920,000.00	3,920,000.00

(3) 其他应付款

1) 其他应付款明细

项目	年末余额	年初余额
借款	113,818,502.31	193,424,986.12
增发认购保证金	25,000,000.00	30,130,000.00
预收职工公寓款	12,667,508.44	12,654,357.03
往来款	11,647,822.10	7,879,753.15
其他	7,821,925.08	9,641,342.96
押金	2,869,364.47	3,482,782.72
保证金	498,909.98	918,909.98
诉讼滞纳金	38,000.00	50,034.49
合计	174,362,032.38	258,182,166.45

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	账龄
大连高金科技发展有限公司	25,000,000.00	4-5 年
威海华东重型装备有限公司	39,948,502.31	3-4 年
荣成茂源水产有限公司	4,000,000.00	4-5 年
朱口集团有限公司	39,870,000.00	5 年以上
合计	108,818,502.31	

注:

A. 公司于 2017 年 2 月 28 日审议通过了《关于终止非公开发行股票事项并撤回申请文件的议案》，公司终止非公开发行股票事项。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司因该事项而未退回的增发保证金 25,000,000.00 元。

B. 2015 年，公司向威海华东重装装备有限公司拆借资金,2016 年度资金拆借最高额度 8,000.00 万元。截至 2019 年 12 月 31 日借款余额为 39,925,751.65 元。

C. 截止 2019 年 12 月 31 日公司子公司荣成市弘久锻铸有限公司对其股东朱口集团有限公司借款 39,870,000.00 元。

22. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
政府补助		1,080,000.00
预提费用	434,042.56	1,070,047.25
合计	434,042.56	2,150,047.25

23. 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
中央预算内投资	5,600,000.00			5,600,000.00	收到政府补助款
重大技术装备进口退税	6,343,957.23			6,343,957.23	收到政府补助款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
合计	11,943,957.23			11,943,957.23	

24. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
未决诉讼		17,550,175.25	未决诉讼
合计		17,550,175.25	

25. 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	形成原因
政府补助	23,330,000.00		332,000.00	22,998,000.00	收到政府补助
合计	23,330,000.00		332,000.00	22,998,000.00	-

(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	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
民口重大专项	3,320,000.00		332,000.00	2,988,000.00	与资产相关
国际合作项目	3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
龙门导轨磨产业化	5,810,000.00			5,810,000.00	与资产相关
2013 年战略产业发展资金	11,200,000.00			11,200,000.00	与资产相关
合计	23,330,000.00		332,000.00	22,998,000.00	

26. 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	307,495,600.00						307,495,600.00

27. 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	734,444,022.23			734,444,022.23
合计	734,444,022.23			734,444,022.23

28. 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	13,114,253.32	989,373.96	127,890.15	13,975,737.13

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	13,114,253.32	989,373.96	127,890.15	13,975,737.13

29. 盈余公积

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
合计	56,610,882.02			56,610,882.02

30. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	-1,007,458,028.43	-432,462,288.27
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		
本年年初余额	-1,007,458,028.43	-432,462,288.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,635,925.07	-574,995,740.16
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		
本年年末余额	-980,822,103.36	-1,007,458,028.43

31. 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	155,606,213.46	148,632,639.53	79,565,803.98	101,187,798.31
其他业务	5,772,085.76	1,865,808.20	3,518,343.65	1,498,241.21

项目	本年发生额		上年发生额	
合计	161,378,299.22	150,498,447.73	83,084,147.63	102,686,039.52

32. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	1,922,148.51	6,169,160.05
房产税	1,792,065.75	2,900,972.40
城市维护建设税	425,798.18	821,908.71
教育费附加	180,739.46	352,044.66
地方教育费附加	125,168.65	234,696.46
印花税	109,944.60	209,968.60
水利建设基金	29,958.91	58,260.92
车船税	7,483.56	16,062.84
水资源税	1,946.00	
合计	4,595,253.62	10,763,074.64

33. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,083,339.90	4,346,151.29
差旅费	3,177,101.23	2,006,156.68
销售佣金	2,526,674.18	2,371,302.60
运输费	2,255,025.38	1,243,258.94
售后服务费	1,461,770.60	1,560,182.83
业务宣传费	1,433,311.56	1,206,690.92
其他	1,118,285.70	550,330.43
合计	18,055,508.55	13,284,073.69

34. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	10,617,562.80	15,253,039.76
折旧	8,279,465.62	62,613,699.17
中介机构费用	1,359,363.14	3,026,233.10
诉讼费	1,319,288.38	1,128,145.43
无形资产摊销	1,145,823.02	3,272,857.76

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	1,027,026.53	1,227,004.18
修理费	642,508.98	6,420,179.87
租赁费	635,294.84	5,512,874.98
其他	510,665.93	9,940,411.20
业务招待费	459,602.47	839,422.17
水电费	346,121.58	1,814,306.39
差旅费	320,355.35	757,478.89
保险费	308,355.04	447,797.40
合计	26,971,433.68	112,253,450.30

35. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,456,508.95	6,806,286.97
研发材料	2,943,050.88	200,000.00
差旅费	548,895.45	200,142.11
无形资产摊销	153,270.70	170,862.01
折旧		194,288.43
其他	128,067.85	376,830.76
合计	7,229,793.83	7,948,410.28

36. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	12,648,048.72	24,027,143.71
减：利息收入	819,822.13	114,039.58
加：汇兑损失	-150,709.82	-250,807.03
加：其他支出	122,373.68	47,674.61
合计	11,799,890.45	23,709,971.71

37. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
商业承兑汇票信用减值损失		
应收账款信用减值损失	15,466,281.52	

项目	本年发生额	上年发生额
其他应收款信用减值损失	37,566,083.29	
合计	53,032,364.81	

38. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-337,711,124.15
存货跌价损失	-25,189,900.13	-33,146,322.94
固定资产减值损失	-10,270,981.33	-726,606.86
在建工程减值损失	-8,052,323.87	-16,976,137.86
工程物资减值损失	-1,141,596.49	-1,356,179.66
可供出售金融资产减值损失		-22,800,000.00
合计	-44,654,801.82	-412,716,371.47

39. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
资产处置收益	63,924,200.40	-76,000,430.27
合计	63,924,200.40	-76,000,430.27

40. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-161,560.56	
处置子公司收益		80,031,186.44
合计	-161,560.56	80,031,186.44

41. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,610,500.00	1,260,000.00
合计	1,610,500.00	1,260,000.00

政府补助明细情况：

补助项目	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
龙门导轨磨产业化	830,000.00	830,000.00	鲁经信装 [2017] 141 号	与资产相关
高档超大超重型数控机床的合作研制项目的专项经费	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

补助项目	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
其他政府补助		2,000.00	其他政府补助	与收益相关
2016 年威海市科学技术奖奖励金		160,000.00	山东省科学技术奖证书编号: JB2016-3-21-D01	与收益相关
专利资助基金		18,000.00	关于申报 2017 年威海市知识产权(专利权)专项资金资助项目的通知	与收益相关
民口重大专项	332,000.00		威经技区财监企字[2011] 1 号、工信部装[2011] 187 号	与资产相关
高新技术企业奖励	100,000.00		其他政府补助	与收益相关
市级国际市场开拓资金补贴	81,000.00		其他政府补助	与收益相关
知识产权奖励	17,500.00		威经科发[2011] 20 号	与收益相关
合计	1,610,500.00	1,260,000.00		

42. 营业外收入

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
债务豁免		6,579,400.00	
违约金	3,763,400.00		3,763,400.00
诉讼赔偿	503,218.41		503,218.41
其他	627,581.50	1,427,397.78	627,581.50
合计	4,894,199.91	8,006,797.78	4,894,199.91

43. 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
诉讼罚息	7,446,648.06	26,927.55	7,446,648.06
未决诉讼		15,354,607.50	
非流动资产报废损失	37,339.55		37,339.55
其他	89,322.82	923,171.69	89,322.82
合计	7,573,310.43	16,304,706.74	7,573,310.43

44. 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	-4,373.78	4,478.66
递延所得税费用		
合计	-4,373.78	4,478.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	13,299,563.67
按适用税率计算的所得税费用	1,994,934.54
调整以前期间所得税的影响	-4,373.78
非应税收入的影响	-150,065.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,783,984.29
研发费用加计扣除的影响	-813,273.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,452,461.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,636,881.21
所得税费用	-4,373.78

45. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/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	上年发生额
利息收入	819,801.74	114,039.58
政府补助收入	181,000.00	180,000.00
其他营业外收入	303,151.72	129,226.69
华东重工破产债权清偿款	38,309,132.24	
收到其他款项	7,763,453.58	
合计	47,376,539.28	423,266.27

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
管理费用及研发费用支出	7,148,997.85	5,363,687.99
营业费用支出	5,263,571.49	2,987,250.88
营业外支出	4,000.00	943,042.60
银行手续费	117,408.64	55,593.11
冻结资金	7,620,819.60	20,561.09
其他业务往来款	4,204,391.64	19,440,322.45
合计	24,359,189.22	28,810,458.12

3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
购买土地保证金	7,000,000.00	

项目	本年发生额	上年发生额
合计	7,000,000.00	

4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
其他筹资往来款项		219,810,500.00
合计		219,810,500.00

5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
其他筹资往来款	107,656,509.57	179,220,500.00
合计	107,656,509.57	179,220,500.00

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,303,937.45	-603,288,875.43
加: 资产减值准备	44,654,801.82	412,716,371.47
信用减值损失	-53,032,364.81	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,825,905.51	67,497,694.42
无形资产摊销	1,299,093.72	3,443,719.77
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)	-63,924,200.40	76,000,430.27
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	37,339.55	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	12,698,542.61	24,027,143.71
投资损失(收益以“-”填列)	161,560.56	-80,031,186.44
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)		
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)	15,714,958.81	57,297,082.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	22,126,899.64	-5,746,612.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	10,528,177.74	-13,555,271.30

项目	本年金额	上年金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,394,652.20	-61,639,503.55
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	84,751,968.73	18,478,566.33
减: 现金的年初余额	18,478,566.33	56,325,103.16
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	66,273,402.40	-37,846,536.83

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	84,751,968.73	18,478,566.33
其中: 库存现金	36,103.58	21,878.26
可随时用于支付的银行存款	84,715,865.15	18,346,794.89
可随时用于支付的其他货币资金		109,893.18
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	84,751,968.73	18,478,566.33
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		

46. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,620,819.60	母公司票据保证金
货币资金	6,000,000.00	子公司华东机床票据保证金

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	104.13	子公司弘久锻铸司法冻结资金
固定资产	10,650,741.01	子公司弘久锻铸诉讼查封
无形资产	6,931,090.80	子公司弘久锻铸诉讼查封
合计	25,202,755.54	

47. 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	710,743.55	6.9762	4,958,289.16
港币	6,120.00	0.8958	5,482.17
韩元	501,000.00	0.0060	3,021.90
应收账款			
其中：美元	1,016,229.91	6.9762	7,089,423.10
欧元	222,371.40	7.8155	1,737,943.68
应付账款			
其中：美元	29,340.31	6.9762	204,683.87
欧元	18,260.00	7.8155	142,711.03

七、合并范围的变化

本年无合并范围变动。

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	上海市	上海市	设计、维修	100.00		新设
华东机床	威海市	威海市	制造业	75.00		新设
弘久锻铸	荣成市	荣成市	制造业	51.00		非同一控制下企业合并

(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
华东机床	25.00%	-1,028,707.45		2,120,656.96
弘久锻铸	49.00%	-12,303,280.17		-48,451,254.07
合计		-13,331,987.62		-46,330,597.11

(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
威海华东数控机床有限公司	28,681,461.67	1,314,679.51	29,996,141.18	21,344,579.36		21,344,579.36
荣成市弘久锻铸有限公司	9,517,797.27	95,554,093.68	105,071,890.95	209,309,645.62		209,309,645.62

(续)

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
威海华东数控机床有限公司	57,685,111.25	1,908,523.38	59,593,634.63	47,128,868.11		47,128,868.11
荣成市弘久锻铸有限公司	12,484,604.01	116,793,879.73	129,278,483.74	208,474,979.41		208,474,979.41

(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
威海华东数控机床有限公司	21,858,694.08	-4,114,829.79	-4,114,829.79	-15,673,154.77
荣成市弘久锻铸有限公司	2,550,135.00	-25,108,735.04	-25,108,735.04	-52,328.25

(续)

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
威海华东数控机床有限公司	48,562,329.36	-4,233,890.42	-4,233,890.42	16,382,085.96
荣成市弘久锻铸有限公司	3,373,801.84	-25,177,744.34	-25,177,744.34	125,276.85

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

本年无在子公司所有者权益份额发生变化仍控制子公司的情况。

九、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除母公司部分业务以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。于2019年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额、韩元余额及港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末余额	年初余额
货币资金-美元	710,743.55	57,606.16
货币资金-欧元		585.89
货币资金-港币	6,120.00	6,120.00
货币资金-韩元	501,000.00	501,000.00
应收账款-美元	1,016,229.91	944,799.14
应收账款-欧元	222,371.40	222,371.40
应付账款-美元	29,340.31	50,773.31
应付账款-欧元	18,260.00	18,260.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 价格风险

本公司以市场价格销售金属切削机床产品，因此受到此等产品价格波动的影响。为降低公司价格风险，报告期内管理层对部分产品价格进行了上调。

2、信用风险

于2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并成立工作组逐一分析、对症下药（包括诉讼）以最大程度的回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了“款到发货、提高预付款比例”等必要的信用政策调整，并对客户进行多方面考察，确保所销售客户均具有良好的信用记录。应收账款金额前五名合计5,829.98万元，占应收账款年末余额的44.48%，本公司无其他重大信用集中风险。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，降低流动性风险。截至2019年12月31日，流动资产小于流动负债7,877.08万元，公司短期偿债压力大。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时采取了如下措施，以期改善和降低流动性风险。①积极与金融机构磋商，维持一定的授信规模；②积极开拓各种融资渠道，争取补充资金；③加大产品研发、改进和升级，拓展国内外市场，争取新的市场份额；加大应收账款清收力度，抓回款，维持正常生产资金流；④通过厂房出租、闲置资产处置（或投资），盘活资产，补充流动资金。

十、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

公司控股股东为威海威高国际医疗投资控股有限公司，实际控制人为陈学利。

2. 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
威海威高国际医疗投资控股有限公司	第一大股东
威海威高金融控股有限公司	股东控制之公司
威高集团有限公司	股东控制之公司
威海绿之源食品有限公司	股东控制之公司
威海智创机械设备有限公司	股东间接控制公司
威海电子信息与智能装备发展研究院有限公司	股东间接控制公司
威海威高创新工场管理有限公司	股东间接控制公司
山东东盛医疗器械有限公司	股东间接控制公司
威海博康医用制品销售有限公司	股东间接控制公司
山东威拓医疗器械有限公司	股东间接控制公司
威海威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
威海维康医疗科技服务有限公司	股东间接控制公司
威海威高海盛医用设备有限公司	股东间接控制公司
威海市威高粮油专业合作社	股东间接参股公司

其他关联方名称	与本公司关系
北京万威置业有限公司	股东间接控制公司
威海威高进出口有限公司	股东间接控制公司
威海威高医用材料有限公司	股东间接控制公司
山东威高医疗装备股份有限公司	股东间接控制公司
威海威高骨科手术机器人有限公司	股东间接控制公司
威海威高东瑞医药有限公司	股东间接控制公司
山东威高医药有限公司	股东间接控制公司
威海威高富森医用材料有限公司	股东间接控制公司
威海威高建材科技有限公司	股东间接控制公司
威海威高股权投资管理有限公司	股东间接控制公司
山东华安生物科技有限公司	股东间接参股公司
苏州新区高新技术产业股份有限公司	股东间接参股公司
北京东方锐择科技有限公司	股东间接参股公司
威海威高现代农业生态园有限公司	股东间接控制公司
威海市环翠区威高银泰小额贷款有限公司	股东间接控制公司
威海威高生物技术有限公司	股东间接控制公司
威海威高汽车维修服务有限公司	股东间接控制公司
山东威高醉香阁餐饮有限公司	股东间接控制公司
山东威高国际旅行社有限公司	股东间接控制公司
威海威高电子工程有限公司	股东间接控制公司
威海威高商业管理有限公司	股东间接控制公司
威海威高物流控股有限公司	股东间接控制公司
威海威高创新股权投资管理有限公司	股东间接控制公司
威海威高真视觉三维医疗设备有限公司	股东间接控制公司
天津威高军盛科技有限公司	股东间接控制公司
山东高创医疗器械国家研究院有限公司	股东间接控制公司
威海蓝海银行股份有限公司	股东间接控制公司
威海威高海洋科技发展有限公司	股东间接控制公司
威海威高股权投资基金中心（有限合伙）	股东间接控制公司

其他关联方名称	与本公司关系
山东科融天使创业投资合伙企业（有限合伙）	股东间接参股公司
山东维心医疗器械有限公司	股东间接参股公司
山东威高药业股份有限公司	股东间接控制公司
山东威高手术机器人有限公司	股东间接控制公司
威海威高旅游实业有限公司	股东间接控制公司
威海威高创新有限公司	股东间接控制公司
威高世纪医疗器械（威海）有限公司	股东间接控制公司
威高（山东）信息科技股份有限公司	股东间接控制公司
山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	股东间接控制公司
威海威里医院有限公司	股东间接参股公司
威海威高创新股权投资基金中心（有限合伙）	股东间接控制公司
天津威康国际融资租赁有限公司	股东间接控制公司
天津威高分子诊断科技有限公司	股东间接控制公司
威海威高房地产开发有限公司	股东间接控制公司
威海康威餐饮服务有限公司	股东间接控制公司
山东威高医学检验技术有限公司	股东间接控制公司
山东明德生物医学工程有限公司	股东间接控制公司
威海蓝鸥塑料制品销售有限公司	股东间接参股公司
威海威高投资有限公司	股东间接控制公司
上海威高生物科技有限公司	股东间接参股公司
威海威高碧洁洗涤服务有限公司	股东间接控制公司
威海威高齐全医疗设备有限公司	股东间接控制公司
山东威高药业有限公司	股东间接控制公司
威海威高洁丽康生物材料有限公司	股东间接控制公司
威海威高医疗系统有限公司	股东间接控制公司
山东威高谦和医疗器械有限公司	股东间接参股公司
上海瑞邦生物材料有限公司	股东间接控制公司
威海安辰贸易有限公司	股东间接控制公司
大连本真堂健康管理有限公司	股东间接控制公司

其他关联方名称	与本公司关系
威海威高医疗健康有限公司	股东间接控制公司
潍坊威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
山东威高讯通信息科技有限公司	股东间接控制公司
烟台威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
山东威高东元医药有限公司	股东间接控制公司
济南威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
辽宁华璟医疗器械有限公司	股东间接控制公司
东平威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
通化威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
山东威锐数据科技有限公司	股东间接控制公司
新疆威高康盛医疗器械有限公司	股东间接控制公司
北京映复信息科技有限公司	股东间接参股公司
泰州华璟医疗器械有限公司	股东间接控制公司
天津威高医疗器械销售有限公司	股东间接控制公司
山东威高聚典基药有限公司	股东间接控制公司
哈尔滨鸿继贸易有限公司	股东间接控制公司
临沂威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
新疆威高海盛医药有限公司	股东间接控制公司
绥化威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
北京威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
山东威高新生医疗器械有限公司	股东间接控制公司
山东威瑞外科医用制品有限公司	股东间接控制公司
威海绿之源食品配送有限公司	股东间接控制公司
上海微特生物技术有限公司	股东间接参股公司
西安中科极目光电科技有限公司	股东间接参股公司
威海威高梨花医疗美容门诊有限公司	股东间接控制公司
威海威高你好公主餐饮有限公司	股东间接控制公司
山东蓝孚高能物理技术股份有限公司	股东间接参股公司
蚌埠维心医疗器械有限公司	股东间接参股公司

其他关联方名称	与本公司关系
威海维心医疗设备有限公司	股东间接参股公司
深圳市金瑞凯利生物科技有限公司	股东间接参股公司
威海建维投资中心（有限合伙）	股东间接参股公司
上海维心医疗器械有限公司	股东间接参股公司
威高药业（成都）有限公司	股东间接控制公司
天津威高药业有限公司	股东间接控制公司
威海威高采血耗材有限公司	股东间接控制公司
山东威高集团物流有限公司	股东间接控制公司
威海威高洁盛医疗器材有限公司	股东间接控制公司
威海洁瑞医用制品有限公司	股东间接控制公司
福州帆顺医疗器械技术有限公司	股东间接控制公司
威海威高集团模具有限公司	股东间接控制公司
威海威高麻醉制品有限公司	股东间接控制公司
威海威高医疗国际贸易有限公司	股东间接控制公司
吉林省威高宝仁医用制品有限公司	股东间接控制公司
山东威高骨科材料股份有限公司	股东间接控制公司
威海威高血液净化制品有限公司	股东间接控制公司
威高集团（威海）医用制品材料供应有限公司	股东间接参股公司
威高集团（威海）医用制品营销有限公司	股东间接参股公司
威海威高亿康医疗器械销售有限公司	股东间接参股公司
泰安市威新医用制品有限公司	股东间接控制公司
四川洁瑞威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
四川威高天府医药科技有限公司	股东间接参股公司
威海威高盛祥商业管理有限公司	股东间接控制公司
威海威高物业服务有限公司	股东间接控制公司
威海威高建设有限公司	股东间接控制公司
威海威高建材有限公司	股东间接控制公司
威海威高天伦苑养老服务有限公司	股东间接控制公司
威海威高兴源文化创意有限公司	股东间接控制公司

其他关联方名称	与本公司关系
威海威高商砼有限公司	股东间接控制公司
威海威高广场置业股份有限公司	股东间接控制公司
威海威高华峰置业有限公司	股东间接控制公司
威海威高迪尚招待所有限公司	股东间接控制公司
威海市滨海新城建设投资股份有限公司	股东间接参股公司
波力尔科技发展有限公司	股东间接参股公司
威海市永祥宾馆有限公司	股东间接控制公司
威海威高置业有限公司	股东间接控制公司
山东威高海博医疗器械有限公司	股东间接控制公司
威海康元医学检验有限公司	股东间接控制公司
威海德生技术检测有限公司	股东间接参股公司
德州威高医疗器械有限公司	股东间接控制公司
威海齐全木工机械有限公司	股东间接控制公司
山东威高医药包装制品有限公司	股东间接控制公司
威海威高医疗影像科技有限公司	股东间接控制公司
大庆威高医疗器械有限公司	股东间接参股公司
威海威高惠民药房有限责任公司	股东间接控制公司
威海威高中医诊所有限公司	股东间接控制公司
威海高维医疗器械有限公司	股东间接控制公司
威海深威医疗器械有限公司	股东间接参股公司
蚌埠金瑞凯利生物科技有限公司	股东间接参股公司
威海微特生物技术有限公司	股东间接参股公司
山东威高自动化设备有限公司	股东间接控制公司
山东高赛德科技发展股份有限公司	股东间接控制公司
威海威高资产管理有限公司	股东间接控制公司
威海海星医疗器械有限公司	股东间接控制公司
安徽威高骨科医疗器械有限公司	股东间接控制公司
北京威高亚华人工关节开发有限公司	股东间接控制公司
常州健力邦德医疗器械有限公司	股东间接控制公司

其他关联方名称	与本公司关系
山东威高医疗控股有限公司	股东间接控制公司
威海威高生命科技有限公司	股东间接控制公司
威高医疗科技发展（上海）有限公司	股东间接控制公司
威高腹膜透析科技（威海）有限公司	股东间接控制公司
威高医疗（深圳）有限公司	股东间接控制公司
威高日机装（威海）透析机器有限公司	股东间接控制公司
威高泰尔茂（威海）医疗制品有限公司	股东间接控制公司
威海威高血液透析科技发展有限公司	股东间接控制公司
威高血液净化（成都）有限公司	股东间接控制公司
威高血液净化制品（上海）有限公司	股东间接控制公司
山东国信威医医疗科技有限公司	股东间接参股公司
威海市万通置业有限公司	股东间接控制公司
威海威高天安温泉高尔夫俱乐部有限公司	股东间接控制公司
威海威高天安生态植物（体育）园有限公司	股东间接控制公司
威海市房地产测绘中心有限公司	股东间接参股公司
威海市建设工程勘察设计审查中心有限公司	股东间接参股公司
威海市丽园大酒店有限公司	股东间接参股公司
威海威新节能科技有限公司	股东间接参股公司
威海市滨海新城物业服务有限公司	股东间接参股公司
威海市城市规划技术服务中心有限公司	股东间接参股公司
威海市图源地理信息有限责任公司	股东间接参股公司
威海新城建设有限公司	股东间接参股公司
威海新城智能科技有限公司	股东间接参股公司
威海美园环境科技股份有限公司	股东间接参股公司
威海中威建设发展有限公司	股东间接参股公司
威海市滨海新城置业有限公司	股东间接参股公司
威海卫大厦有限公司	股东间接控制公司
黑龙江雅威医疗器械有限公司	股东间接参股公司
三台威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司

其他关联方名称	与本公司关系
平度市威高东润血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
乐至威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
彭州威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
仁寿威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
乐山市中区威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
都江堰威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
南部威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
眉山东坡威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
金堂威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
西充威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
威远威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
大邑威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
成都温江威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
广东威高血液净化医疗科技有限公司	股东间接控制公司
蓬溪威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
简阳威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
崇州威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
高密威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
福建威高甘露医疗科技有限公司	股东间接控制公司
安岳威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
成都青白江威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
成都新都威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
成都双流威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
四川威高甘露医疗管理有限公司	股东间接控制公司
犍为威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
泸县威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
眉山彭山威高血液透析中心有限公司	股东间接控制公司
威海新城市政工程有限公司	股东间接参股公司
威海齐德新型建材有限公司	股东间接参股公司

其他关联方名称	与本公司关系
威海市同威建筑科技有限公司	股东间接参股公司
威海新城商置房地产开发有限公司	股东间接参股公司
威海南海齐德装配建筑科技有限公司	股东间接参股公司
山东威高宝龄制药有限公司	股东间接控制公司
威海威高生物科技有限公司	股东间接控制公司
威海市高区金泰小额贷款有限公司	股东间接参股公司
WELLFORDCAPITALLIMITED	股东间接参股公司
汤世贤	公司第三大股东
威海华东重工有限公司	破产清算子公司
威海华东重型装备有限公司	汤世贤直接控股公司
威海武岭爆破器材有限公司	汤世贤间接控股公司
威海华东电源有限公司	汤世贤间接控股公司
威海市贵宝贸易有限公司	汤世贤间接控股公司

（二）关联交易

1. 关联购销商品、提供和接受劳务的情况

（1）采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
威海华东重工有限公司	采购商品		155,188.20
合计			155,188.20

（2）销售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
威海华东重工有限公司	机床销售		256,084.29
合计			256,084.29

2. 本期末不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3. 关联出租情况

（1）出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收益	上年确认的租赁收益
威海华东数控股份有限公司	威海华东电源有限公司	厂房租赁		506,937.14

(2) 承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
威海智创机械设备有限公司	威海华东数控股份有限公司	厂房租赁	3,747,911.04	4,098,727.27

4. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
威高集团有限公司	威海华东数控股份有限公司	40,000,000.00	2019-6-18	2020-1-18	否
威高集团有限公司	威海华东数控股份有限公司	55,000,000.00	2019-12-18	2020-12-18	否
威高集团有限公司	威海华东数控股份有限公司	55,000,000.00	2019-12-24	2020-12-24	否
威高集团有限公司	威海华东数控股份有限公司	40,000,000.00	2018-7-25	2019-7-25	是
威高集团有限公司	威海华东数控股份有限公司	55,000,000.00	2018-12-18	2019-12-18	是
威高集团有限公司	威海华东数控股份有限公司	55,000,000.00	2018-12-21	2019-12-11	是
威海华东数控机床有限公司、威海华东重工有限公司、威海威高国际医疗投资控股有限公司	威海华东数控股份有限公司	46,990,000.00	2018-4-12	2019-4-11	是
合计		346,990,000.00			

5. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
汤世贤	拆入	30,000,000.00	2018-7-12	2019-7-12	已还清
汤世贤	拆入	30,000,000.00	2019-7-20	2020-7-19	未还清
威海华东重型装备有限公司	拆入	39,925,751.65	2016-3-22	2019-12-31	未还清
威海威高国际医疗投资控股有限公司	拆入	45,000,000.00	2018-9-11	2020-9-10	已还清

6. 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	3,430,279.18	2,025,573.90

(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	威海华东重工有限公司	295,320,183.31	295,320,183.31	333,521,986.11	333,521,986.11
应收账款	威海华东重工有限公司	210,256.67	210,256.67	210,256.67	210,256.67
合计		295,530,439.98	295,530,439.98	333,732,242.78	333,732,242.78

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	威海华东电源有限公司	3,811,747.93	3,611,747.93
其他应付款	威海智创机械设备有限公司	7,422,752.73	3,335,172.90
其他应付款	威海华东重型装备有限公司	39,948,502.31	39,925,751.65
其他应付款	汤世贤	30,000,000.00	30,000,000.00
其他应付款	威海威高国际医疗投资控股有限公司		45,000,000.00
应付利息	威海华东重型装备有限公司	15,255,749.41	13,359,276.21
应付利息	威海威高国际医疗投资控股有限公司	1,457,195.21	593,750.00
合计		97,895,947.59	135,825,698.69

(四) 关联方承诺

山东省高新技术创业投资有限公司于 2008 年 6 月 12 日的避免同业竞争承诺：本人或本公司承诺不会开展数控机床、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。承诺期限：长期。

十一、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的或有事项。

十二、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

经公司 2020 年 4 月 1 日召开的第五届董事会第十七次会议审议通过,公司 2019 年度不派发现金红利、股票股利,也不进行资本公积转增股本。

2. 截至 2020 年 4 月 1 日,除上述披露事项外,本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1. 与持续经营相关的重大不确定性

公司 2019 年度归属于母公司的净利润 2,663.59 万元,本期净利润的来源主要是通过资产处置获取的资产处置收益;累计未分配利润-98,082.21 万元,所有者权益合计 8,537.35 元,流动资产小于流动负债 7,877.08 万元,资产负债率 85.84%。公司 2018 年度归属于母公司的净利润-57,499.57 万元,累计未分配利润-100,745.80 万元,所有者权益合计 7,109.97 万元,流动资产小于流动负债 28,617.52 万元,资产负债率 90.79%。这些事项或情况表明存在可能导致公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

2.其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 保证借款

1) 2019 年 6 月 18 日,威高集团有限公司与威海市商业银行股份有限公司兴海支行签订编号为“2019 年威商银保字第 DBHT81700190199971 号”的《保证合同》,为本公司与威海市商业银行股份有限公司兴海支行在 2019 年 6 月 18 日签订的编号为“2019 年威商银借字第 8171820190618023143 号”的《流动资金借款合同》下的借款提供保证担保;借款期限自贷款人向借款人实际发放贷款之日起至约定还款之日止,最长不超过 7 个月;保证方式为连带责任保证,保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。截至 2019 年 12 月 31 日,本公司在上述保证合同下的借款余额为人民币 4,000.00 万元。

2) 2019 年 12 月 18 日,威高集团有限公司与威海市商业银行股份有限公司兴海支行签订编号为“2019 年威商银保字第 DBHT81700190232080 号”的《保证合同》,为本公司与威海市商业银行股份有限公司兴海支行在 2019 年 12 月 18 日签订的编号为“2019 年威商银借字第 8171820191218040935 号”的《流动资金借款合同》下的借款提供保证担保;借款期限自贷款人向借款人实际发放贷款之日起至约定还款之日止,最长不超过 12 个月;保证方式为连带责任保证,保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。截至 2019 年 12 月 31 日,本公司在上述保证合同下的借款余额为人民币 5,500.00 万元。

3) 2019 年 12 月 24 日,威高集团有限公司与威海市商业银行股份有限公司兴海支行签订了编号为“2019 年威商银保字第 DBHT81700190233219 号”的《保证合同》,为本公司与威海市商业银行股份有限公司兴海支行在 2019 年 12 月 24 日签订的编号为“2019 年威商银借字第 8171820191223041639”的《流动资金借款合同》下的借款提供保证担保,借款期限自贷款人向借款人实际发放贷款之日起至约定还款之日止,最长不超过 12 个月;保证方式为连带责任保证,保证期间为主债权的清偿期届满之日起两年。截至 2019 年 12 月 31 日,本公司在上述保证合同下的借款余额为人民币 5,500.00 万元。

(2) 抵押、保证借款

2018 年 3 月 19 日,威海华东重工有限公司与山东威海农村商业银行股份有限公司签订编号为“威农商营业部高抵字 2018 年第 909 号”的《最高额抵押合同》,以威经技区国用 2009 第 D-070 号的土地使用权,为本公司与山东威海农村商业银行股份有限公司在 2018 年 3 月 19 日起至 2021 年 3 月 18 日期间签订的债权债务合同提供最高额为 3,332.90 万元的抵押担保。截至 2019 年 12 月 31 日,本公司在上述抵押合同下的借款已还清。

(3) 公司之诉讼事项

1) 公司为原告的主要诉讼和仲裁

a) 华东数控与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。柳州正菱集团有限公司为了购买设备分别向威海市交通银行和威海市商业银行贷款,由公司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,公司向威海市交通银行代偿 2,131,600.00 元,向威海市商业银行代偿 5,483,100.00 元。因柳州正菱未按约定还款。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 年 9 月 11 日，威海市中级人民法院作出民事判决，公司于 2014 年 11 月 15 日向威海中院申请强制执行，目前已移交至柳州市中级人民法院执行。该公司已进入破产重整程序，公司 2019 年 1 月 2 日向管理人申报债权。电话确认债权本金 760 万元，利息 230 万元，其他损失 7 万元，合计 1005 万元，已收到 25 万元。目前案件正在处理中。

b) 华东数控与南阳市汇通机械设备有限公司买卖合同纠纷案。公司以南阳市汇通机械设备有限公司拖欠货款为由于 2015 年 9 月 21 日向经区法院提起诉讼，请求支付货款 252,698.00 元。后达成调解：2015 年 12 月 9 日前支付 70,000.00 元，2016 年 1 月 9 日前付 70,000.00 元，2016 年 2 月 9 日前付清 82,698.00 元，如不按期付款应支付利息，承担诉讼费 2,545.00 元。因南阳市汇通机械设备有限公司未能有效履行调解裁定，华东数控已于 2016 年 5 月 17 日申请强制执行，该案正在执行过程中。

c) 华东数控与衡水中亚金属制品有限公司买卖合同纠纷案。2016 年 1 月 6 日公司以衡水中亚金属制品有限公司拖欠货款为由向经区法院提起诉讼，请求支付货款 175,000.00 元及利息，因被告地址不正确，无法送达，未开庭，遂公告送达。2016 年 8 月 11 日经区法院作出判决，衡水中亚金属制品有限公司支付货款 175,000.00 元及利息并负担案件受理费、公告费。2019 年 1 月申请强制执行，该案正在执行过程中。

d) 华东数控与山东弗斯特数控设备有限公司买卖合同纠纷案。2016 年 3 月 17 日公司以山东弗斯特数控设备有限公司拖欠货款为由向经区法院提起诉讼，请求支付货款 10,669,630.69 元。该案于 2016 年 4 月 28 日开庭，2016 年 9 月 13 日经区法院作出判决，山东弗斯特数控设备有限公司偿还机床款 10,669,630.69 元及利息，承担诉讼费 40,990.00 元。2017 年 3 月 28 日向经区法院申请强制执行，因未发现有可供执行的财产，2017 年 10 月 24 日，做出终结本次执行裁定书。2019 年 2 月申请恢复执行。现已查封山东弗斯特数控设备有限公司在丹阳飞达重工有限公司、江苏飞达板材有限公司的债权，该案正在执行过程中。

e) 华东数控与德阳辉泰机械制造有限公司融资租赁合同纠纷案。华东数控以德阳辉泰机械制造有限公司未按期支付租金，2018 年 4 月 3 日向广汉市人民法院提起诉讼，要求确认 KKW2416*45 定梁数控龙门镗铣床所有权归公司并返还机床、支付机床占用费每月 57,370.00 元，10 月 8 日开庭，法院判决生效后 10 个工作日内返还机床，并支付自 2017 年 12 月 29 日起至交付之日的机床占用费，案件受理费 9,538.00 元由德阳辉泰承担。2019 年 5 月申请执行，该案正在执行过程中。

f) 青岛臻成数控设备有限公司欠货款 158,000.00 元，2017 年 8 月 7 日立案，因地址送达不到，驳回起诉。2019 年 4 月，公司再次起诉，因未送达，已申请公告送达。2019 年 8 月 14 日开庭，已判决，正在公告判决结果，11 月底申请强制执行。该案正在执行过程中。

g) 北京安都机电设备有限公司马鞍山分公司欠货款 90,000.00 元，2017 年 10 月 17 日立案，因地址送达不到，判决驳回起诉。2019 年 4 月，公司再次起诉，申请公告送达。2019 年 8 月 21 日开庭，已判决公司胜诉，11 月底申请强制执行。该案正在执行过程中。

h) 温州六虹机电设备有限公司欠货款 424,659.11 元，2017 年 10 月 17 日立案，因地址送达不到，判决驳回起诉，待地址确认后另行起诉。2019 年 4 月，公司再次起诉，5 月 20 日开庭，判决温州六虹于判决生效后 10 日内支付货款 424,659.00 元及利息，诉讼费 6,080.00 元，华东数控承担 1,955.00 元，六虹承担 4,125.00 元。对方上诉，8 月 23 日二审开庭，2019 年 9 月 29 日二审判决驳回上诉，维持原判，11 月底申请强制执行。该案正在执行过程中。

i) 华东数控与四川万欣水利水电设备有限公司、福建省建瓯市天茂塑胶有限公司、福建万新发电设备有限公司等被告的融资租赁纠纷。2018 年 9 月 17 日北京国际贸易仲裁委立案，2019 年 6 月 5 日开庭。2019 年 6 月 18 日补充提交资料，拟和解将两台机床取回，待仲裁庭裁决。对方提出笔迹鉴定，已选定鉴定机构，对方无法缴纳鉴定费，等待裁决中。

j) 华东数控与泰州大同机械销售有限公司买卖合同纠纷。2018 年 10 月 26 日，公司以泰州大同机械销售有限公司拖欠货款为由，向经区法院提起诉讼，要求支付货款 62,500.00 元，支付违约金，该案于 2018 年 10 月 29 日受理，2019 年 8 月 9 日开庭，判决对方支付 62,500.00 元货款，11 月底申请强制执行。该案正在执行过程中。

k) 2019 年 1 月 22 日，公司以天津思为机器设备有限公司欠付货款为由向天津仲裁委员会提出仲裁，查询发现天津思为因北方国际信托股份有限公司借款 3800 万元纠纷被天津第二中级人民法院于 2019 年 1

月 22 日上午 10 点拍卖 36 台套设备，其中有公司销售的数控龙门镗铣床 3 台，落地镗铣床 2 台。2019 年 1 月 25 日公司向天津二中院送达了执行异议申请书。2019 年 3 月 20 日执行异议之诉立案。2019 年 7 月 30 至 8 月 1 日开庭，等待判决。该案正在审理过程中。

l) 华东数控与张家港保税区万江贸易有限公司买卖合同纠纷案。2019 年 9 月 5 日，公司以未按期支付货款为由向经区法院提起诉讼，要求支付货款 20,000.00 元及利息。2019 年 10 月 9 日调解时对方未到庭。该案正在处理过程中。

m) 吉林华利机械设备制造有限责任公司与公司买卖合同纠纷案。2019 年 9 月 30 日，公司以吉林华利未按期支付货款为由向经区法院提起诉讼，要求支付货款 87,700.00 元及利息。暂未开庭，该案正在处理过程中。

n) 烟台莱兴机械铸造有限公司与公司买卖合同纠纷案。2019 年 9 月 30 日，公司以烟台莱兴未退还货款为由向经区法院提起诉讼，要求退还货款 26,880.00 元及利息。暂未开庭，该案正在处理过程中。

o) 丹东金润机床有限责任公司与公司买卖合同纠纷案。2019 年 11 月 20 日，公司以丹东金润机床有限责任公司未支付货款为由向经区法院提起诉讼，要求支付货款 161,999.73 元及利息。已立案，该案正在处理过程中。

p) 河南森茂机械有限公司与公司买卖合同纠纷案。2019 年 11 月 20 日，公司以河南森茂机械有限公司未支付货款为由向经区法院提起诉讼，要求支付货款 92,500.00 元及利息。已立案，该案正在处理过程中。

q) 贵州凯德斯机电设备有限公司与公司买卖合同纠纷案。2019 年 11 月 20 日，公司以贵州凯德斯机电设备有限公司未支付货款为由向经区法院提起诉讼，要求支付货款 1,081,853.00 元及利息。已立案，该案正在处理过程中。

r) 成都中新瑞实业有限公司与公司买卖合同纠纷案。2019 年 11 月 20 日，公司以成都中新瑞实业有限公司未支付货款为由向经区法院提起诉讼，要求支付货款 634,000.00 元及利息。已立案，该案正在处理过程中。

2) 公司为被告的主要诉讼和仲裁

a) 新乡新起机器设备有限公司与公司买卖合同纠纷案。2014 年 7 月 10 日新乡新起机器设备有限公司以公司拖欠货款为由向经区法院提起诉讼，请求支付货款及违约金共计 1,765,848.00 元，2015 年 2 月 2 日作出一审判决，驳回新乡新起机器设备有限公司的诉讼请求以及公司请求。于 2015 年 2 月 26 日向威海市中级人民法院提起上诉后被驳回。2017 年 10 月 15 日新乡新起机器设备有限公司向山东省高级人民法院申请再审，2019 年 2 月 25 日作出判决，维持原判。

b) 大连高金科技发展有限公司与公司借款（增发保证金）合同纠纷案。2018 年 11 月 13 日，高金科技管理人以公司未返还保证金为由向北京仲裁委申请仲裁，要求判令公司归还保证金并支付一定利息，承担诉讼费及律师费、保全费等。华东数控主张由于大连高金方面的原因导致增发失败，保证金不予返还。2019 年 10 月 28 日开庭，尚未判决，该案仍在审理过程中。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

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	25,961,421.19	21.75	25,961,421.19	100.00	

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,666,384.38	61.71	50,963,798.85	69.18	22,702,585.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,753,486.54	16.54	19,753,486.54	100.00	
合计	119,381,292.11	100.00	96,678,706.58		22,702,585.53

（续表）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	25,961,421.19	18.59	25,961,421.19	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	88,806,581.55	63.60	59,375,578.11	66.86	29,431,003.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,860,723.85	17.81	24,860,723.85	100.00	
合计	139,628,726.59	100.00	110,197,723.15		29,431,003.44

（2）年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账龄	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额	单项计提原因
包钢集团机械装备制造有限公司	5 年以上	15,291,790.50	12.80	15,291,790.50	预计无法收回
山东弗斯特数控设备有限公司	5 年以上	10,669,630.69	8.93	10,669,630.69	预计无法收回
合计		25,961,421.19	21.73	25,961,421.19	

（3）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	10,837,331.90	325,119.96	3.00
1-2 年	5,385,720.52	538,572.05	10.00
2-3 年	3,239,895.54	971,968.66	30.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年	5,651,338.98	2,825,669.49	50.00
4-5 年	11,248,143.76	8,998,515.01	80.00
5 年以上	37,303,953.68	37,303,953.68	100.00
合计	73,666,384.38	50,963,798.85	

(4) 组合中, 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

客户名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
柳州正菱集团有限公司	7,357,353.35	7,357,353.35	100.00	预计无法收回
河南重工起重机集团有限公司	1,262,222.22	1,262,222.22	100.00	预计无法收回
江阴市智友机电设备有限公司 (江阴市泽友机电设备有限公司)	1,676,265.70	1,676,265.70	100.00	预计无法收回
常州乔堡机械设备有限公司	1,002,430.00	1,002,430.00	100.00	预计无法收回
秦皇岛市奥安机床有限公司	734,585.94	734,585.94	100.00	预计无法收回
江苏协易机床城有限公司	666,500.00	666,500.00	100.00	预计无法收回
河南北方铁路器材有限公司	520,000.00	520,000.00	100.00	预计无法收回
湖南小巨人机电设备有限公司	510,000.00	510,000.00	100.00	预计无法收回
福州金锐达机电设备有限公司	353,900.00	353,900.00	100.00	预计无法收回
辽宁忠旺集团有限公司	360,015.38	360,015.38	100.00	预计无法收回
无锡市京盈机电设备有限公司	296,304.99	296,304.99	100.00	预计无法收回
衡水中亚金属制品有限公司	157,905.98	157,905.98	100.00	预计无法收回
安徽力威数控机床有限公司	95,500.00	95,500.00	100.00	预计无法收回
杭州三普数控设备有限公司	89,000.00	89,000.00	100.00	预计无法收回
浙江乾大动力有限公司	81,400.00	81,400.00	100.00	预计无法收回
西安翔辉机电科技有限公司	79,000.00	79,000.00	100.00	预计无法收回
武汉重冶阳逻重型机械制造有限公司	66,500.00	66,500.00	100.00	预计无法收回
苏州伟兴力机电设备贸易有限公司	57,000.00	57,000.00	100.00	预计无法收回
苏州海华集团有限公司	1,669,416.50	1,669,416.50	100.00	预计无法收回
山东硕华科技有限公司	131,700.00	131,700.00	100.00	预计无法收回
温州市六虹机电设备有限公司	299,659.11	299,659.11	100.00	预计无法收回
威海华东重工有限公司	210,256.41	210,256.41	100.00	预计无法收回
青岛中基机床设备有限公司	473,190.00	473,190.00	100.00	预计无法收回
青岛泽田机床有限公司	448,150.00	448,150.00	100.00	预计无法收回
李淋淋	120,000.00	120,000.00	100.00	预计无法收回

客户名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
哈尔滨春鑫机械制造有限公司	22,000.00	22,000.00	100.00	预计无法收回
天津市新诚机电科贸有限公司	180,526.95	180,526.95	100.00	预计无法收回
威海瑞腾进出口有限公司	340,774.01	340,774.01	100.00	预计无法收回
南阳市汇通机械设备有限公司（南阳市创世）	81,130.00	81,130.00	100.00	预计无法收回
常州伟卓机电设备有限公司	252,800.00	252,800.00	100.00	预计无法收回
石家庄友信机电设备有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	预计无法收回
北京安都机电设备有限公司马鞍山分公司	75,500.00	75,500.00	100.00	预计无法收回
泰州大同机械销售有限公司	62,500.00	62,500.00	100.00	预计无法收回
合计	19,753,486.54	19,753,486.54		

(5) 本年计提、转回（或收回）的坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	50,822,145.04		5,107,237.31		45,714,907.73
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,375,578.11		8,411,779.26		50,963,798.85
合计	110,197,723.15		13,519,016.57		96,678,706.58

以前年度已全额计提坏账准备在本年收回的应收账款金额为 5,214,732.26 元。。

(6) 本年度无实际核销的应收账款坏账准备情况

(7) 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	账龄	年末余额	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	5 年以上	20,081,000.00	16.82	20,081,000.00
包钢集团机械设备制造有限公司	5 年以上	15,291,790.50	12.81	15,291,790.50
山东弗斯特数控设备有限公司	5 年以上	10,669,630.69	8.94	10,669,630.69
柳州正菱集团有限公司	5 年以上	7,357,353.35	6.16	7,357,353.35
泰安华鲁锻压机床有限公司	4-5 年	4,900,000.00	4.10	3,920,000.00
合计		58,299,774.54	48.83	57,319,774.54

2. 应收款项融资

(1) 应收款项融资明细情况

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	21,373,491.63	14,750,801.46

项目	年末余额	年初余额
商业承兑汇票		1,282,000.00
合计	21,373,491.63	16,032,801.46

(2) 年末已用于质押的承兑汇票

项目	年末已质押金额	年初已质押金额
银行承兑汇票	4,391,900.00	5,500,000.00
商业承兑汇票		
合计	4,391,900.00	5,500,000.00

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的承兑汇票

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	58,907,571.36	
商业承兑汇票		
合计	58,907,571.36	

(4) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的承兑汇票。

3. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,621,263.85	27,266,906.38
合计	8,621,263.85	27,266,906.38

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	799,756.79	10,820,611.30	451,574,259.97	463,194,628.06
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提		335,738.31		335,738.31
本年转回	556,529.03		38,227,375.37	38,783,904.4
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	243,227.76	11,156,349.61	413,346,884.60	424,746,461.97

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,111,429.06	41,794,829.83
1-2 年	15,300,162.83	3,547,153.52
2-3 年	3,507,079.77	127,716,210.03
3-4 年	89,801,986.15	47,006,704.62
4-5 年	46,947,865.48	13,895,715.78
5 年以上	269,699,202.53	256,500,920.66
其他应收款账面余额合计	433,367,725.82	490,461,534.44
减：其他应收款坏账准备	424,746,461.97	463,194,628.06
其他应收款账面价值合计	8,621,263.85	27,266,906.38

(4) 本年计提、转回（或收回）坏账准备情况

类别	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则变化的影响	新金融工具准则下 2019 年 1 月 1 日余额	本年变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	463,194,628.06		463,194,628.06	335,738.31	38,783,904.40		424,746,461.97
合计	463,194,628.06		463,194,628.06	335,738.31	38,783,904.40		424,746,461.97

本年计提坏账准备金额 335,738.31 元，本年收回或转回 38,227,375.37 元。

(5) 本年末公司无本年实际核销的其他应收款

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	125,883,914.73	475,217,043.34
借款	286,710,000.00	
工程设备款	10,328,305.90	10,531,148.99
投标保证金	615,000.00	1,055,000.00
备用金	1,012,439.54	1,108,104.58
其他	1,340,971.61	2,193,106.96
代扣代缴养老金	269,894.04	190,430.57
保证金	7,207,200.00	166,700.00
合计	433,367,725.82	490,461,534.44

(7) 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	账龄	年末余额	占其他应收款年末余额比例(%)	坏账准备年末余额
威海华东重工有限公司	往来款	1-2 年	14,712,519.54	3.39	14,712,519.54
	往来款	2-3 年	3,196,422.66	0.74	3,196,422.66
	往来款	3-4 年	77,411,241.11	17.86	77,411,241.11
	借款	4-5 年	20,000,000.00	4.62	20,000,000.00
	借款	5 年以上	180,000,000.00	41.54	180,000,000.00
	小计		295,320,183.31	68.15	295,320,183.31
荣成弘久铸造有限公司	母子公司往来款	1-2 年	372,792.38	0.09	372,792.38
	母子公司往来款	2-3 年			
	母子公司往来款	3-4 年	11,961,685.73	2.76	11,961,685.73
	母子公司往来款	4-5 年	26,147,321.89	6.03	26,147,321.89
	母子公司往来款	5 年以上	78,830,000.00	18.19	78,830,000.00
	小计		117,311,800.00	27.07	117,311,800.00
威海市公共资源交易中心	保证金	1 年以内	7,000,000.00	1.62	210,000.00
HANSMACHINECO.,LTD.	工程设备款	5 年以上	4,405,680.00	1.02	4,405,680.00
青岛前哨精密机械公司销售分公司	工程设备款	5 年以上	1,794,871.80	0.41	1,794,871.80
合计			425,832,535.11	98.27	419,042,535.11

4. 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	193,695,236.36	186,195,236.36	7,500,000.00	193,695,236.36	186,195,236.36	7,500,000.00
对联营企业投资	2,108,088.98		2,108,088.98	2,269,649.54		2,269,649.54
合计	195,803,325.34	186,195,236.36	9,608,088.98	195,964,885.90	186,195,236.36	9,769,649.54

(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
上海原创精密机床主轴	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
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	31,519,111.36			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		153,676,125.00
合计	193,695,236.36			193,695,236.36		186,195,236.36

(3) 对联营企业投资

项目	威海华东电源有限公司
年初余额	2,269,649.54
追加投资	
减少投资	
权益法下确认的投资损益	-161,560.56
其他综合收益调整	
其他权益变动	
宣告发放现金股利或利润	
计提减值准备	
其他	
合计	2,108,088.98

5. 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	148,494,526.71	132,636,464.02	60,565,980.83	73,886,825.49
其他业务	4,138,080.60	458,569.39	2,308,252.94	707,765.99
合计	152,632,607.31	133,095,033.41	62,874,233.77	74,594,591.48

十六、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 1 日由本公司董事会批准报出。

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，本公司本年非经常性损益如下：

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	63,924,200.40	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	1,610,500.00	
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	-161,560.56	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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	43,334,612.68	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,679,110.52	

项目	本年金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	106,028,642.00	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	448,716.95	
合计	105,579,925.05	

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，本公司本年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	22.66	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-121.95	-0.26	-0.26

第十三节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站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2019年年度报告全文》之签字盖章页

法定代表人：连小明

威海华东数控股份有限公司

二〇二〇年四月一日