

威海华东数控股份有限公司

WEIHAI HUADONG AUTOMATION CO.,LTD

HDCNC[®]

2011年半年度报告

中国·威海

二〇一一年八月十八日

目 录

| | |
|-------------------------|----|
| 第一节 重要提示..... | 1 |
| 第二节 上市公司基本情况..... | 2 |
| 第三节 股本变动及股东情况..... | 4 |
| 第四节 董事、监事和高级管理人员情况..... | 6 |
| 第五节 董事会报告..... | 7 |
| 第六节 重要事项..... | 17 |
| 第七节 财务报告..... | 19 |
| 第八节 备查文件..... | 75 |

第一节 重要提示

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

1.2 所有董事均已出席审议本次半年报的董事会会议，没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人汤世贤、主管会计工作负责人王明山及会计机构负责人（会计主管人员）肖崔英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本半年度报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

第二节 上市公司基本情况

一、基本情况简介

| | |
|------------|------------------------------------|
| 公司名称（中文） | 威海华东数控股份有限公司 |
| 公司名称（英文） | WEIHAI HUADONG AUTOMATION., LTD |
| 注册及办公地址 | 威海经济技术开发区环山路 698 号 |
| 法定代表人 | 汤世贤 |
| 公司网址 | www.huadongcnc.com |
| 股票简称 | 华东数控 |
| 股票代码 | 002248 |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| 公司指定信息披露媒体 | 中国证券报、证券时报、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

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

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元

| 项 目 | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减（%） |
|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产（元） | 2,454,140,046.88 | 2,044,412,342.85 | 20.04% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 1,037,613,403.80 | 1,022,755,502.32 | 1.45% |
| 股本（股） | 257,495,600.00 | 257,495,600.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 4.03 | 3.97 | 1.51% |
| 项 目 | 报告期（1—6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
| 营业总收入（元） | 324,604,772.38 | 324,277,115.86 | 0.10% |
| 营业利润（元） | 33,482,007.83 | 61,353,430.09 | -45.43% |
| 利润总额（元） | 35,158,888.09 | 63,006,714.83 | -44.20% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 27,732,681.48 | 53,030,080.39 | -47.70% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 26,306,984.47 | 51,646,620.97 | -49.06% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.11 | 0.21 | -47.62% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.11 | 0.21 | -47.62% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 2.68% | 7.12% | -4.44% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 2.54% | 6.94% | -4.40% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -44,610,942.69 | 16,779,801.09 | - |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.17 | 0.07 | - |

2、非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 2,220.77 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,470,367.83 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 204,291.66 | |
| 所得税影响额 | -231,545.94 | |
| 少数股东权益影响额 | -19,637.31 | |
| 合计 | 1,425,697.01 | - |

3、公司仅为深圳证券交易所中小板上市公司，没有在境外上市，无需按境外会计准则编制会计报告，故不存在境内外会计准则差异。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

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 | 180,000,000 | 69.90% | | | | -107,263,969 | -107,263,969 | 72,736,031 | 28.25% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 63,157,158 | 24.53% | | | | -63,157,158 | -63,157,158 | | |
| 3、其他内资持股 | 20,000,000 | 7.77% | | | | -20,000,000 | -20,000,000 | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | 20,000,000 | 7.77% | | | | -20,000,000 | -20,000,000 | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 96,842,842 | 37.61% | | | | -24,106,811 | -24,106,811 | 72,736,031 | 28.25% |
| 二、无限售条件股份 | 77,495,600 | 30.10% | | | | 107,263,969 | 107,263,969 | 184,759,569 | 71.75% |
| 1、人民币普通股 | 77,495,600 | 30.10% | | | | 107,263,969 | 107,263,969 | 184,759,569 | 71.75% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 257,495,600 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 257,495,600 | 100.00% |

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | 40,562 | | | | |
|-----------------|---------|--------|------------|-----------------|----------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件 股份数量 | 质押或冻结的 股份数量 |
| 山东省高新技术创业投资有限公司 | 国有法人 | 24.53% | 63,157,158 | | 36,000,000 |
| 汤世贤 | 境内自然人 | 17.53% | 45,135,692 | 38,625,000 | |
| 高鹤鸣 | 境内自然人 | 9.14% | 23,547,176 | 20,158,230 | |
| 威海市顺迪投资担保有限公司 | 境内非国有法人 | 4.88% | 12,554,000 | | |
| 李 壮 | 境内自然人 | 3.22% | 8,283,378 | 7,091,221 | |
| 刘传金 | 境内自然人 | 3.11% | 8,015,130 | 6,861,580 | |
| 王 洁 | 境内自然人 | 2.33% | 6,000,000 | | |
| 张远坚 | 境内自然人 | 1.55% | 4,000,000 | | |
| 王 婷 | 境内自然人 | 0.78% | 2,000,000 | | |
| 周春香 | 境内自然人 | 0.27% | 700,300 | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | |
|-------------------|--|--------|
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 |
| 山东省高新技术创业投资有限公司 | 63,157,158 | 人民币普通股 |
| 威海市顺迪投资担保有限公司 | 12,554,000 | 人民币普通股 |
| 汤世贤 | 6,510,692 | 人民币普通股 |
| 王 洁 | 6,000,000 | 人民币普通股 |
| 张远坚 | 4,000,000 | 人民币普通股 |
| 高鹤鸣 | 3,388,946 | 人民币普通股 |
| 王 婷 | 2,000,000 | 人民币普通股 |
| 李 壮 | 1,192,157 | 人民币普通股 |
| 刘传金 | 1,153,550 | 人民币普通股 |
| 周春香 | 700,300 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 股东汤世贤、高鹤鸣、李壮和刘传金为公司一致行动人、实际控制人；公司前 10 名无限售条件股东中除公司实际控制人外，未知相互之间是否存在关联关系。 | |

三、报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股数 | 期末持股数 | 其中：持有 限制性股票 数量 | 期末持有股 票期权数量 | 变动原因 |
|-----|---------|------------|----------|-----------|------------|----------------------|----------------|------|
| 汤世贤 | 董事长 | 51,500,000 | 0 | 6,364,308 | 45,135,692 | 0 | 0 | 减持 |
| 高鹤鸣 | 董事、副总经理 | 26,877,640 | 0 | 3,330,464 | 23,547,176 | 0 | 0 | 减持 |
| 李 壮 | 副总经理 | 9,454,962 | 0 | 1,171,584 | 8,283,378 | 0 | 0 | 减持 |
| 刘传金 | 监事会主席 | 9,148,774 | 0 | 1,133,644 | 8,015,130 | 0 | 0 | 减持 |

二、董事、监事、高级管理人员的聘任情况

2010 年 12 月 25 日公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于提名第三届董事会董事的议案》，第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于提名第三届监事会监事的议案》，开始进行公司第二届董事会、监事会换届选举。于 2011 年 1 月 13 日召开了 2011 年度第一次临时股东大会选举产生了公司第三届董事会、监事会。于 2011 年 1 月 13 日召开公司第三届董事会第一次会议聘任了公司新一届的高级管理人员。公司第三届董事会、监事会及高管人员任期等相关情况如下：

| 姓 名 | 职 务 | 性 别 | 年 龄 | 学 历 | 任 期 |
|-----|--------------|-----|-----|-----|-----------------------|
| 汤世贤 | 董事长 | 男 | 52 | 大学 | 2011/01/13-2014/01/12 |
| 刘伯哲 | 副董事长 | 男 | 47 | 研究生 | 2011/01/13-2014/01/12 |
| 尹向东 | 董事\总经理 | 男 | 65 | 大专 | 2011/04/21-2014/04/20 |
| 高鹤鸣 | 董事\副总经理 | 男 | 49 | 大专 | 2011/01/13-2014/01/12 |
| 李 田 | 董事 | 男 | 39 | 博士 | 2011/01/13-2014/01/12 |
| 于成廷 | 独立董事 | 男 | 71 | 大专 | 2011/01/13-2012/04/10 |
| 王玉中 | 独立董事 | 男 | 72 | 大专 | 2011/01/13-2012/04/10 |
| 任 辉 | 独立董事 | 男 | 66 | 博士 | 2011/01/13-2012/04/10 |
| 刘庆林 | 独立董事 | 男 | 48 | 博士 | 2011/01/13-2013/08/29 |
| 刘传金 | 监事会主席 | 男 | 46 | 大专 | 2011/01/13-2014/01/12 |
| 潘利泉 | 监事 | 男 | 42 | 研究生 | 2011/01/13-2014/01/12 |
| 孙吉庆 | 监事 | 男 | 27 | 大本 | 2011/01/13-2014/01/12 |
| 林冬生 | 常务副总经理 | 男 | 51 | 研究生 | 2011/01/13-2014/01/12 |
| 李 壮 | 副总经理 | 男 | 40 | 大专 | 2011/01/13-2014/01/12 |
| 王明山 | 董秘\副总经理\财务总监 | 男 | 46 | 大专 | 2011/01/13-2014/01/12 |

第五节 董事会报告

一、公司经营情况分析

1、公司总体经营情况

截止 2011 年 6 月 30 日，公司总资产 245,414 万元，较年初增长 20.04%；归属于上市公司股东的权益 103,761.34 万元，较年初上升 1.45%；2011 年上半年实现营业收入 32,460.48 万元，同比增长 0.10%；实现营业利润 3,348.20 万元，同比下降 45.43%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,773.27 万元，同比下降 47.70%。

从以上数据可以看出，公司 2011 年上半年主要财务指标的特点是：资产增长较大，销售持平，利润下降较大。

资产增加主要原因：一是生产性流动资产增长 33.42%，根据公司以生产大型数控机床为主营业务的特点，其产品生产周期长、产品及原材料价值高，客户一般有预留质保金要求等，致使存货及应收账款同比分别增长 19.59% 和 23.55%，同时针对上半年资金紧张形势，为防范生产经营及投资项目资金风险，公司货币资金日均存款较大，截止期末，货币资金占用 24,705.92 万元，同比上升 83.79%；二是公开增发募投项目及重型机床、重型装备等投资项目实施，致使在建工程等非流动资产项目较年初增加 11.87%。与资产增加所对应的是银行贷款增长幅度较大，截止期末，负债总额增加 39,416.28 万元，较年初增长 42.76%，资产负债率为 53.63%，较年初增加 8.54 个百分点，仍处于安全控制范围之内。资产增长符合公司产品经营特点及战略发展规划，资产结构合理，质量良好，为企业持续、健康发展奠定了坚实基础。

利润下降主要原因：根据 2011 年上半年《机床工具行业部分重点联系企业快报汇编》统计资料表明，以生产大重型数控机床为主营业务的北京第一机床厂、齐齐哈尔第二机床厂、武汉重型机床厂等国内著名企业在报告期内实现利润分别较同期有所下降，有的甚至出现亏损。从行业情况分析看，2011 年上半年普通及经济型数控机床市场需求旺盛，大型数控机床相对表现呈滞销趋势，预计进入下半年大型数控机床市场需求情况会有所改观，另外是报告期内多次加息及资金紧张致使企业财务费用增支较大及人工成本普遍上升，也是影响利润下降的普遍性因素。公司 2011 年上半年经营状况除符合行业发展趋势外，还有一个重要因素影响报告期利润锐减，就是高速铁路龙门机床销售急剧下降，本报告期销售 1 台此类机床，而同期销售 6 台，销售收入减少 6,252 万元，影响利润减少约 2,500 多万元。另外报告期内财务费用较同期增支 902.07 万元，增支幅度为 154.99%；人工费用增支 1,379.77 万元，增支幅度为 42.97%。

2、主营业务范围及经营状况

公司报告期内主营业务范围未发生重大变化，仍以数控、普通机床及其附件生产制造为主营业务。

报告期内，销售数控机床产品 23,604.25 万元，较去年同期下降 9.53%，占主营业务收入的比重为 73.25%，同比减少 7.56 个百分点，主要是高速铁路数控龙门机床销售减少影响。普通机床产品销售 7,508.20 万元，同比增长 46.49%，2011 年上半年普通及经济型数控机床产品国内外市场需求呈现出较为明显的增长趋势。其销售结构见下表：

金额单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业或分产品 | 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 |
| 机械制造业 | 32,222.87 | 22,990.87 | 28.65% | -0.20% | 6.03% | -4.19% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 数控机床产品 | 23,604.25 | 15,661.72 | 33.65% | -9.53% | -5.00% | -3.16% |
| 普通机床产品 | 7,508.20 | 6,477.79 | 13.72% | 46.49% | 47.13% | -0.38% |
| 其他 | 1,110.41 | 851.37 | 23.33% | 3.70% | 7.25% | -2.54% |
| 合计 | 32,222.87 | 22,990.87 | 28.65% | -0.20% | 6.03% | -4.19% |

主营业务产品销售分地区情况见下表：

金额单位：万元

| 地区 | 主营业务收入 | 营业收入比上年增减 |
|------|-----------|-----------|
| 东北地区 | 948.74 | -6.58% |
| 西北地区 | 73.18 | -95.20% |
| 华北地区 | 5,528.57 | -43.11% |
| 华东地区 | 17,206.91 | 15.72% |
| 中南地区 | 911.79 | -61.53% |
| 西南地区 | 3,083.09 | 5588.26% |
| 国外 | 4,470.59 | 63.31% |
| 合计 | 32,222.87 | -0.20% |

下降较大的销售区域主要有西北、华北、中南地区，主要是本报告期销售高速铁路数控龙门机床减少影响。

上升较大的是西南地区，主要是报告期开发的柳州正菱集团有限公司新客户，其集中采购的机床产品在本期实现销售。去年同期此区域销售收入仅为 54.2 万元。

国外销售产品增长 63.31%，主要是去年同期受国际金融危机影响，销售基数较小，本期呈现出恢复性增长。

3、主要利润构成项目情况分析

(1) 主营业务产品毛利实现情况

报告期内，主营业务实现毛利 9,231.99 万元，同比减少 1,372.64 万元，下降 12.94%；平均主营业务产品毛利率为 28.65%，同比减少 4.19 个百分点。其中数控机床产品实现毛利 7,942.53 万元，同比减少 1,662.44 万元，下降 17.31%，占全部毛利额比重为 86.03%，同比减少 4.54 个百分点，其主要是原因是高速铁路数控龙门机床销售下降影响毛利减少约 2,500 万元；普通机床产品实现毛利 1,030.41 万元，同比增长 42.58%，主要是报告期普通机床需求旺盛，致使该类机床产品呈现出供不应求局面。

金额单位：万元

| 产品名称 | 本期 | | 同期 | | 较同期 | | |
|--------|----------|--------|-----------|--------|-----------|---------|--------|
| | 毛利额 | 毛利率 | 毛利额 | 毛利率 | 毛利额 | 增减率 | 毛利率 |
| 数控机床产品 | 7,942.53 | 33.65% | 9,604.97 | 36.81% | -1,662.44 | -17.31% | -3.16% |
| 普通机床产品 | 1,030.41 | 13.72% | 722.69 | 14.10% | 307.73 | 42.58% | -0.38% |
| 其他 | 259.05 | 23.33% | 276.98 | 25.87% | -17.93 | -6.47% | -2.54% |
| 合计 | 9,231.99 | 28.65% | 10,604.64 | 32.84% | -1,372.64 | -12.94% | -4.19% |

(2) 管理、销售、财务三项期间费用支出情况

报告期内，管理、销售、财务三项期间费用累计支出 6,100.51 万元，占收入比率 18.79%，同比增支 2,046.42 万元，上升 50.48%，费用率增长 6.30 个百分点。其中销售费用同比增支 401.57 万元，上升 43.53%，主要是运输费、售后安调服务费及工资等增加影响；财务费用同比增支 902.07 万元，上升 154.99%，主要原因为本期借款增加、利率增长导致利息支出增加及本期利息资本化同比减少所致。

金额单位：万元

| 项目 | 本期 | | 同期 | | 较同期 | | |
|------|----------|--------|----------|--------|----------|---------|-------|
| | 支出金额 | 占收入比率 | 支出金额 | 占收入比率 | 金额 | 增幅 | 费用率增减 |
| 销售费用 | 1,324.11 | 4.08% | 922.54 | 2.84% | 401.57 | 43.53% | 1.24% |
| 管理费用 | 3,292.30 | 10.14% | 2,549.52 | 7.86% | 742.78 | 29.13% | 2.28% |
| 财务费用 | 1,484.10 | 4.57% | 582.03 | 1.79% | 902.07 | 154.99% | 2.78% |
| 合计 | 6,100.51 | 18.79% | 4,054.09 | 12.49% | 2,046.42 | 50.48% | 6.30% |

(3) 资产减值损失计提情况

报告期内，冲回资产减值准备 45 万元，同比减少 473.36 万元。主要原因为公司加大了 1 年以上应收账款的清收力度，从而导致报告期内计提坏账准备减少。

截止报告期末，应收账款较年初增加 5,098.28 万元，其中 1 年以内应收账款 22,294.81 万元，占比为 78.14%，较年初增加 6,915.74 万元，1-2 年应收账款较年初减少 1,574.06 万元，主要系高铁轨道板数控龙门机床质保金陆续收回所致。

(4) 营业外收支净额情况

报告期内，公司营业外收支净额 167.69 万元，同比增加 2.36 万元，变化不大。公司近年来的主要利润来源于主营业务经营，主营业务外的各项收益占比较小，对公司整体业绩影响不大。

4、主要资产及负债变化较大项目分析

金额单位：万元

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 | 较年初增减 | 增减幅度 |
|--------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 货币资金 | 24,705.92 | 13,442.19 | 11,263.73 | 83.79% |
| 应收票据 | 4,411.79 | 1,684.03 | 2,727.76 | 161.98% |
| 其他流动资产 | 23.48 | 36.31 | -12.84 | -35.35% |

| | | | | |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 长期股权投资 | 100.00 | 250.00 | -150.00 | -60.00% |
| 在建工程 | 50,462.68 | 32,200.90 | 18,261.78 | 56.71% |
| 短期借款 | 47,366.54 | 15,863.00 | 31,503.54 | 198.60% |
| 预收款项 | 7,397.42 | 5,393.47 | 2,003.95 | 37.16% |
| 应交税费 | -257.88 | 364.14 | -622.02 | -170.82% |
| 其他应付款 | 2,364.77 | 1,296.88 | 1,067.89 | 82.34% |
| 专项应付款 | 2,010.00 | 560.00 | 1,450.00 | 258.93% |

(1) 货币资金：期末余额 24,705.92 万元，较期初增加 11,263.73 万元，增幅为 83.79%，主要是为扩大生产经营规模及投资项目备用资金增加影响。

(2) 应收票据：期末余额 4,411.79 万元，较期初增加 2,727.76 万元，增幅为 161.98%，主要原因为报告期内收到的销售客户银行承兑汇票增加影响。

(3) 其他流动资产：期末余额 23.48 万元，较期初减少 12.84 万元，降幅为 35.35%，主要原因为报告期内公司控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司待摊的土地租金减少影响。

(4) 长期股权投资：期末余额 100 万元，较年初减少 150 万元，下降 60%。主要是报告期内收回公司投资山东创新投资担保有限公司在报告期内减资款 150 万元所致。

(5) 在建工程：期末余额 50,462.68 万元，较期初增加 18,261.78 万元，增幅为 56.71%，主要原因为大型机床技改（募投项目）、铸造技改、重型机床、重型装备等项目本期投资增加所致。

(6) 短期借款：期末余额 47,366.54 万元，较年初增加 31,503.54 万元，增幅为 198.60%，主要原因为随着公司生产经营规模扩大，为满足生产经营需要，银行流动资金贷款增加影响。

(7) 预收款项：期末余额 7,397.42 万元，较年初增加 2,003.95 万元，增幅为 37.16%，主要原因为报告期内预收大型机床产品订金增加所致。

(8) 应交税费：期末余额-257.88 万元，较年初减少 622.02 万元，主要原因为报告期末尚未抵扣的增值税进项税所致。

(9) 其他应付款：期末余额 2,364.77 万元，较期初增加 1,067.89 万元，增长 82.34%，主要原因为公司控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司应付朱口集团有限公司往来款 1,300 万元所致。

(10) 专项应付款：期末余额 2,010.00 万元，较年初增加 1,450.00 万元，增长 258.93%，主要原因为收到国家科技重大专项经费 1,080 万元，收到国际科技合作专项款 370 万元所致。

5、主要现金流量变化较大项目分析

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 上期较增减 | 增减幅度 |
|-------------------|-----------|----------|-----------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -4,461.10 | 1,677.97 | -6,139.07 | |
| 1、收到的税费返还 | 178.63 | 323.9 | -145.27 | -44.85% |
| 2、支付给职工以及为职工支付的现金 | 4,590.70 | 3,210.93 | 1,379.77 | 42.97% |

| | | | | |
|----------------------|------------|------------|------------|---------|
| 3、支付其他与经营活动有关的现金 | 5,255.29 | 2,841.38 | 2,413.91 | 84.96% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -17,474.55 | -13,753.10 | -3,721.46 | 27.06% |
| 1、收回投资收到的现金 | 150 | - | 150 | |
| 2、购建固定资产、无形资产支付的现金 | 17,624.55 | 13,810.74 | 3,813.81 | 27.61% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 31,914.80 | 24,814.84 | 7,099.96 | 28.61% |
| 1、吸收投资收到的现金 | - | 34,999.95 | -34,999.95 | |
| 2、取得借款所收到的现金 | 43,166.54 | 14,000.00 | 29,166.54 | 208.33% |
| 3、偿还债务所支付的现金 | 7,863.00 | 21,700.00 | -13,837.00 | -63.76% |
| 4、分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 3,388.74 | 1,454.57 | 1,934.17 | 132.97% |
| 5、支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 1,590.54 | -1,590.54 | |

(1) 经营活动产生的现金流量净额：报告期内发生额-4,461.10 万元，同比减少 6,139.07 万元，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 178.63 万元，同比减少 145.27 万元，下降 44.85%。主要是报告期内收到的出口产品退税款减少影响。

②支付给职工以及为职工支付的现金：报告期内发生额 4,590.70 万元，同比增加 1,379.77 万元，增长 42.97%。主要系报告期内公司人员增加、工资增长所致。

③支付其他与经营活动有关的现金：报告期内发生额 5,255.29 万元，同比增加 2,413.91 万元，增长 84.96%。主要是报告期内公司的营业费用、管理费用增支影响。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：报告期内发生额-17,474.55 万元，同比减少 3,721.46 万元，下降 27.06%。其主要变动幅度较大项目有：

①收回投资收到的现金：报告期内发生额 150 万元，同比增加 150 万元，去年同期未发生。主要是收回公司投资山东创新投资担保有限公司在报告期内减资款 150 万元所致。

②购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：报告期内发生额 17,624.55 万元，同比增加 3,813.81 万元，增长 27.61%。主要原因为大型机床技改（募投项目）、铸造技改、重型机床、重型装备等项目本期投资增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：报告期内发生额 31,914.80 万元，同比增加 7,099.96 万元，增长 28.61%。其主要变动幅度较大项目有：

①吸收投资收到的现金：报告期内无发生，上年同期发生额 34,999.95 万元，主要系上年同期收到增发募集资金影响。

②取得借款所收到的现金：报告期内发生额 43,166.54 万元，同比增加 29,166.54 万元，增长 2.08 倍。主要系公司生产经营规模扩大，流动资金借款增加影响。

③分配股利、利润或偿付利息所支付的现金：报告期内发生额 3,388.74 万元，同比增加 1,934.17 万元，增长 132.97%。主要是公司流动资金借款增加及贷款利率上调影响借款利息增支及报告期内支付现金股利

1,287.48 万元影响。

④支付其他与筹资活动有关的现金：报告期内无发生，上年同期发生额 1,590.54 万元，主要系上年同期支付的募集资金发行费用影响。

6、报告期内，公司净利润均来自于公司及控股子公司主营业务，无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 情况。

7、经营中的问题与困难

(1) 公司近年来的高速发展，产能扩张较快，人员紧张形势较为明显，逐渐成为制约企业发展的关键因素。公司将通过增加员工薪金收入、提高福利待遇、改善工作环境和生活设施、加快实施股权激励等措施，吸引国内外高素质人才加盟公司。

(2) 公司近年来投资项目较多，且金额大，周期长，造成阶段性资金使用效率较低及财务成本支出较大。公司将通过吸引其他投资者投资及公司大股东在二级市场减持部分公司股票筹集资金对非机床生产业务投资项目进行逐步剥离，回笼资金，降低公司投资风险。

二、投资实施情况

1、募集资金使用情况

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，公司于 2010 年 4 月 19 日向社会公开发行人民币普通股 874.78 万股，募集资金总额为 34,999.95 万元，用于数控大型机床技术改造项目。具体运用情况如下：

单位：万元

| 募集资金总额 | | 34,999.95 | | 本报告期投入募集资金总额 | | 2,958.49 | | | | |
|---------------------------|----------------|------------|------------|--------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 29,722.83 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 29,722.83 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | 已累计投入募集资金总额 | | 29,722.83 | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 数控大型机床技术改造项目 | 否 | 35,000 | 35,000 | 2,958.49 | 29,722.83 | 84.92% | 2011/12/31 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 35,000 | 35,000 | 2,958.49 | 29,722.83 | - | - | 0.00 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 35,000 | 35,000 | 2,958.49 | 29,722.83 | - | - | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 1、根据《公开增发招股意向书》披露，截至 2009 年 12 月 31 日，公司利用自筹资金预先投入增发募投项目——数控大型机床技术改造项目金额为 10,212.15 万元（《公开增发招股意向书》中第七节募集资金运用/二/(十三)项目实施进度,第 152 页)。公司于 2010 年 5 月 7 日从募集资金专户中划转 10,212.15 万元至生产经营性资金账户。 2、根据信永中和会计师事务所出具的《关于威海华东数控股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》(编号: XYZH/2009JNA3032), 在 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 4 月 30 日期间, 公司利用自筹资金累计投入增发募投项目 2,970.14 万元, 并经公司第二届董事会第二十二次会议审议通过。公司于 2010 年 6 月 21 日从募集资金专户中划转 2,970.14 万元至生产经营性资金账户。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存放在威海市商业银行兴海支行及中国银行威海高新支行募集资金专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

2、报告期内，公司无变更募集资金投资项目情况

3、非募集资金项目实施情况

(1) 公司根据发展大重型精密数控机床的发展战略，与德国希斯庄明有限公司合资成立威海华东重工有限公司，进入重型精密机床生产及重型加工领域，拟投资 4 亿元开展重型机床加工项目，截止报告期末资本性投入 38,983.59 万元（包括土地、基建、设备预付款），占计划投资额的 97.46%，完成整体项目工程进度的 80%。

(2) 公司控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司为配合公司发展大重型精密数控机床战略，提升大型铸件质量，扩大大型铸件产能，进行技术改造项目。截止报告期末已投入 10,644.34 万元，占计划投资额的 106.44%，完成整体项目工程进度的 95%。

三、董事会下半年的经营计划无修改计划

四、2011 年 1-9 月经营业绩预计

| | | |
|----------------------------|--|---------------|
| 2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围 | 公司预计 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：30%~60% | |
| 2010 年 1-9 月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润（元）： | 97,085,818.57 |
| 业绩变动的的原因说明 | 预计公司 2011 年 1-9 月机床产品销售结构变化及市场竞争进一步加剧，平均产品毛利率同比仍处于下降趋势，且预测财务、管理、销售三项费用均增支。同时，子公司威海华东重型装备有限公司处于筹建期和威海华东重工有限公司处于投产初期，预计仍将亏损，将会对合并会计报表效益有所影响。 | |

五、董事会日常工作情况

1、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及文件要求，进一步完善公司法人治理结构，加强内控管理，规范公司运作，不断提高公司管理水平。公司股东大会、董事会、监事会、董事会各专业委员会依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等事项均按照相关规定履行相应的审批程序并对涉及事项及时进行信息披露。截止报告期末，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

报告期内，公司为保障生产经营安全和提高处置突发事件的能力，建立快速畅通的突发事件信息报告渠道，最大限度地预防和减少突发事件及其造成的损害，保障广大投资者权益，制定了《突发事件应急处理制度》。

报告期内，完成了山东省证监局布置的《上市公司参与期货市场情况调查问卷》、《上市公司融资情况调查问卷》、《内部控制调查问卷》等填报工作。

2、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信、勤勉尽责地履行董事职责，在各自职责范围内行使权利，切实维护公司及股东的权益。

报告期内，董事会共召开了 4 次会议，均以现场方式召开，董事出席董事会会议情况如下：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|------|-------|--------|------------|--------|------|---------------|
| 汤世贤 | 董事长 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 刘伯哲 | 副董事长 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 高鹤鸣 | 董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 李 田 | 董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 尹向东 | 董事 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 于成廷 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 王玉中 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 任 辉 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 刘庆林 | 独立董事 | 4 | 4 | 0 | 0 | 0 | 否 |

3、报告期内董事会会议情况

报告期内，公司董事会共召开了 4 次会议，会议情况如下：

(1) 2011 年 1 月 13 日，公司召开了第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第三届董事会董事长的议案》、《关于选举第三届董事会副董事长的议案》、《关于选举第三届董事会各专门委员会成员的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于聘任审计部部长的议案》、《威海华东数控股份有限公司章

程修订案》、《关于提名第三届董事会董事的议案》；

该次会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 14 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》和《证券时报》上。

(2) 2011 年 3 月 30 日，公司召开了第三届董事会第二次会议，审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年年度报告全文及摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《募集资金 2010 年度使用情况专项报告》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘审计机构的议案》、《关于为柳州正菱集团有限公司担保的议案》、《关于为控股子公司担保的议案》、《关于在银行办理集团授信业务额度的议案》、《公司突发事件应急处理制度》、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》；

该次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 31 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》和《证券时报》上。

(3) 2011 年 4 月 18 日，公司召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《2011 年第一季度季度报告全文及正文》；

(4) 2011 年 5 月 31 日，公司召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于全资子公司收购资产的议案》、《关于全资子公司拟签订重大合同的议案》、《关于全资子公司威海华东重型装备有限公司增资扩股的议案》、《关于全资子公司威海华东电源有限公司增资扩股的议案》、《关于控股子公司威海华东重工有限公司增资扩股的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 6 月 1 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《中国证券报》和《证券时报》上。

4、开展投资者关系管理情况

公司本着公平信息披露的原则，建立了与投资者双向交流机制，公司董事会秘书作为投资者关系管理负责人，证券部负责投资者关系管理的日常事务，通过多种途径实施有特色的投资者关系管理。

报告期内，公司认真做好投资者现场调研、电话咨询、上市公司投资者互动平台留言回复等工作，积极加强与投资者的沟通交流，确保公司投资者关系管理活动符合中国证监会、深圳证券交易所和公司《投资者关系管理制度》等相关规定。

2011 年 4 月 15 日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的投资者互动平台举行了 2010 年年度业绩网上说明会。公司董事长、独立董事、财务总监、董事会秘书、保荐代表人与投资者进行了坦诚友好的在线互动与交流，促进投资者对公司经营管理情况有更深入、更全面的了解。

5、报告期内信息披露情况索引

| 公告编号 | 公告日期 | 公告内容 |
|----------|-----------|----------------------|
| 2011-001 | 2011.1.14 | 2011 年度第一次临时股东大会决议公告 |
| 2011-002 | 2011.1.14 | 第三届董事会第一次会议决议公告 |

| | | |
|----------|------------|----------------------------|
| 2011-003 | 2011.1.14 | 第三届监事会第一次会议决议公告 |
| 2011-004 | 2011.1.28 | 2010 年度业绩预告修正公告 |
| 2011-005 | 2011.2.28 | 2010 年度业绩快报 |
| 2011-006 | 2011.3.31 | 关于全资子公司更名的公告 |
| 2011-007 | 2011.3.31 | 2010 年年度报告摘要 |
| 2011-008 | 2011.3.31 | 第三届董事会第二次会议决议公告 |
| 2011-009 | 2011.3.31 | 第三届监事会第二次会议决议公告 |
| 2011-010 | 2011.3.31 | 关于为柳州正菱集团有限公司提供担保的公告 |
| 2011-011 | 2011.3.31 | 关于为控股子公司担保的公告 |
| 2011-012 | 2011.3.31 | 关于募集资金 2010 年度使用情况的专项报告 |
| 2011-013 | 2011.3.31 | 关于召开 2010 年度股东大会的通知 |
| 2011-014 | 2011.4.13 | 关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告 |
| 2011-015 | 2011.4.15 | 2011 年度第一季度业绩预告 |
| 2011-016 | 2011.4.18 | 关于召开 2010 年年度股东大会的提示公告 |
| 2011-017 | 2011.4.19 | 2011 年第一季度季度报告正文 |
| 2011-018 | 2011. 4.22 | 2010 年年度股东大会决议公告 |
| 2011-019 | 2011.5.11 | 2010 年度权益分派实施公告 |
| 2011-020 | 2011.6.1 | 第三届董事会第四次会议决议公告 |
| 2011-021 | 2011.6.1 | 关于全资子公司收购资产的公告 |
| 2011-022 | 2011.6.1 | 关于全资子公司拟签订重大合同的公告 |
| 2011-023 | 2011.6.1 | 关于全资子公司威海华东电源有限公司增资扩股的公告 |
| 2011-024 | 2011.6.1 | 关于控股子公司威海华东重工有限公司增资扩股的公告 |
| 2011-025 | 2011.6.1 | 关于全资子公司威海华东重型装备有限公司增资扩股的公告 |
| 2011-026 | 2011.6.1 | 第三届监事会第四次会议决议公告 |
| 2011-027 | 2011.6.10 | 限售股份上市流通的提示性公告 |
| 2011-028 | 2011.6.25 | 关于控股股东拟减持股份的提示性公告 |
| 2011-029 | 2011.6.28 | 关于持股 5% 以上股东减持股份的提示性公告 |
| 2011-030 | 2011.6.29 | 简式权益变动报告书 |

6、对 2010 年度利润分配的执行情况

根据 2011 年 4 月 21 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过 2010 年度权益分派方案为以公司总股本 257,495,600 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元人民币现金。公司于 2011 年 05 月 17 日已按公司股东大会决议分配完毕。

六、公司董事会不存在对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

七、公司董事会不存在对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

第六节 重要事项

一、收购、出售资产及资产重组

1、收购资产

2011年5月31日召开的公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于全资子公司收购资产的议案》，同意威海华东重型装备有限公司收购威海新泰源船业有限责任公司土地、海域使用权及其上面建筑物等资产，涉及交易金额为22,000万元（具体内容详见公司于2011年6月1日刊登在公司指定媒体上的《威海华东数控股份有限公司关于全资子公司收购资产的公告》）。

截止报告期末，上述资产收购行为正在进行中，尚未签署《资产收购协议》。

2、报告期内，公司不存在重大资产出售情况

二、担保事项

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|----------|---------------|---------------------|------|----------|--------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 威海光威集团有限责任公司 | 2009-003 | 7,800.00 | 2009/01/22 | 4,000.00 | 保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 柳州五菱集团有限公司 | 2011-010 | 3,000.00 | 2011/05/16 | 1,134.00 | 保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 3,000.00 | | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 1,134.00 | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 3,000.00 | | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 5,134.00 | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日和编号 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 荣成市弘久锻铸有限公司 | 2008-031 | 5,000.00 | 2009/01/04 | 2,800.00 | 保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 荣成市弘久锻铸有限公司 | 2011-011 | 7,000.00 | 2011/03/10 | 2,000.00 | 保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 2010-068 | 4,000.00 | 2010/12/03 | 1,000.00 | 保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 2011-011 | 8,000.00 | 2011/01/05 | 1,000.00 | 保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 2011-011 | | 2011/01/30 | 1,000.00 | 保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 2011-011 | | 2011/02/10 | 2,000.00 | 保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 2011-011 | | 2011/03/10 | 2,000.00 | 保证 | 1年 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------|-----------|------------|------------------------|-----------|-------|---|---|
| 威海华东重工有限公司 | 2009-040 | 10,000.00 | 2010/05/27 | 10,000.00 | 保证 | 76 个月 | 否 | 否 |
| 威海华东重工有限公司 | 2011-011 | 12,000.00 | 2011/03/11 | 5,000.00 | 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 威海华东重工有限公司 | 2011-011 | | 2011/05/16 | 2,000.00 | 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | 27,000.00 | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | 15,000.00 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | 27,000.00 | | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 28,800.00 | | | |
| 公司担保总额 (即前两大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1) | 30,000.00 | | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | 16,134.00 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | 30,000.00 | | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | 33,934.00 | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 | | | | 32.70% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 0.00 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | 0.00 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 0.00 | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 0.00 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | 无 | | | | |

独立董事对公司控股股东及其关联方占用资金情况和公司对外担保情况进行了认真审查, 发表如下意见:

对于公司报告期内的担保情况发表如下意见: 公司严格执行证监发[2003]56号文件规定, 不存在为控股股东、任何非法人单位或个人提供担保的情况, 没有损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。公司对外担保余额33,934万元 (含为合并报表范围内的子公司提供的担保), 公司严格按照法律法规、公司章程和其他制度规定履行了必要的审议、批准程序, 截至2011年6月30日, 公司不存在对外担保债务逾期情况, 不存在因被担保方债务违约而承担担保责任的情况。

对于公司报告期内的关联方资金占用情况发表如下意见: 公司严格执行证监发[2003]56号文件规定, 报告期内公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

三、报告期内, 公司不存在非经营性关联债权债务往来

四、报告期内, 公司无重大诉讼仲裁事项

五、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、报告期内, 公司不存在证券投资情况

2、报告期内, 公司未持有其他上市公司股权情况

3、报告期内, 公司不存在大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况

4、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项：

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|--------------------|--|--|------|
| 股改承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 重大资产重组时所作承诺 | 无 | 无 | 无 |
| 发行时所作承诺 | 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、威海市顺迪投资担保有限公司 | 1、本人或本公司自华东数控股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的华东数控股份，也不向华东数控回售本人持有的上述股份。2、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。 | 履行承诺 |
| 其他承诺（含追加承诺） | 无 | 无 | 无 |

5、公司董事会决定 2011 年中期不进行利润分配或资本公积金转增股本

6、报告期内，公司无其他综合收益细项目

六、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司在投资者关系互动平台上书面答复投资者咨询 3 次；未进行现场接待投资者调研采访等活动；接听并答复投资者电话咨询 20 余次。

第七节 财务报告

公司 2011 年上半年财务报告未经审计。

资 产 负 债 表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 247,059,163.96 | 176,408,243.37 | 134,421,865.53 | 106,079,168.30 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 44,117,858.94 | 39,132,558.94 | 16,840,280.32 | 14,339,916.60 |
| 应收账款 | 267,450,036.50 | 226,233,535.52 | 216,467,182.16 | 182,245,272.48 |
| 预付款项 | 66,530,438.07 | 56,339,278.57 | 60,752,350.46 | 49,055,388.43 |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 31,082,977.39 | 18,990,279.02 | 30,468,610.95 | 24,436,259.84 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 377,680,768.97 | 298,084,985.60 | 315,815,206.85 | 251,474,630.91 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | 234,790.04 | | 363,143.34 | |
| 流动资产合计 | 1,034,156,033.87 | 815,188,881.02 | 775,128,639.61 | 627,630,636.56 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 1,000,000.00 | 508,006,200.40 | 2,500,000.00 | 509,506,200.40 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 524,561,450.38 | 328,199,493.21 | 535,718,102.86 | 341,677,664.57 |
| 在建工程 | 504,626,805.73 | 259,938,550.67 | 322,009,031.86 | 171,787,768.87 |
| 工程物资 | 102,031,618.95 | 100,655,280.01 | 117,985,702.07 | 116,998,927.95 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 284,263,749.79 | 49,554,923.54 | 287,370,346.47 | 50,156,091.00 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 3,500,388.16 | 2,726,144.02 | 3,700,519.98 | 2,876,120.97 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 1,419,984,013.01 | 1,249,080,591.85 | 1,269,283,703.24 | 1,193,002,773.76 |
| 资产总计 | 2,454,140,046.88 | 2,064,269,472.87 | 2,044,412,342.85 | 1,820,633,410.32 |

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

资产负债表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 473,665,385.00 | 313,665,385.00 | 158,630,000.00 | 118,630,000.00 |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 106,590,000.00 | 106,590,000.00 | 128,605,000.00 | 130,745,000.00 |
| 应付账款 | 130,315,392.29 | 120,810,096.62 | 106,297,588.07 | 129,468,443.53 |
| 预收款项 | 73,974,165.58 | 128,239,879.16 | 53,934,710.30 | 114,012,679.07 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 10,605,158.57 | 1,770,852.11 | 10,338,323.95 | 1,308,858.73 |
| 应交税费 | -2,578,802.66 | -534,460.18 | 3,641,428.36 | 4,734,586.46 |
| 应付利息 | 745,025.00 | 496,733.00 | 885,359.06 | 561,091.00 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 23,647,655.74 | 55,861,778.17 | 12,968,773.11 | 60,576,612.09 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 816,963,979.52 | 726,900,263.88 | 475,301,182.85 | 560,037,270.88 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 479,000,000.00 | 301,000,000.00 | 441,000,000.00 | 259,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | 20,100,000.00 | 20,100,000.00 | 5,600,000.00 | 5,600,000.00 |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 499,100,000.00 | 321,100,000.00 | 446,600,000.00 | 264,600,000.00 |
| 负债合计 | 1,316,063,979.52 | 1,048,000,263.88 | 921,901,182.85 | 824,637,270.88 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 257,495,600.00 | 257,495,600.00 | 257,495,600.00 | 257,495,600.00 |
| 资本公积 | 480,059,164.46 | 480,059,164.46 | 480,059,164.46 | 480,059,164.46 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 53,358,474.88 | 53,358,474.88 | 53,358,474.88 | 53,358,474.88 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 246,700,164.46 | 225,355,969.65 | 231,842,262.98 | 205,082,900.10 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,037,613,403.80 | 1,016,269,208.99 | 1,022,755,502.32 | 995,996,139.44 |
| 少数股东权益 | 100,462,663.56 | | 99,755,657.68 | |
| 所有者权益合计 | 1,138,076,067.36 | 1,016,269,208.99 | 1,122,511,160.00 | 995,996,139.44 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,454,140,046.88 | 2,064,269,472.87 | 2,044,412,342.85 | 1,820,633,410.32 |

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

利 润 表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 324,604,772.38 | 319,656,594.06 | 324,277,115.86 | 321,870,117.50 |
| 其中：营业收入 | 324,604,772.38 | 319,656,594.06 | 324,277,115.86 | 321,870,118.50 |
| 利息收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 291,122,764.55 | 282,174,397.59 | 262,923,685.77 | 266,345,421.00 |
| 其中：营业成本 | 229,908,724.58 | 239,104,611.65 | 216,829,035.76 | 230,574,090.71 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 营业税金及附加 | 658,885.35 | 188,283.53 | 1,270,175.47 | 1,237,840.27 |
| 销售费用 | 13,241,121.32 | 10,965,194.92 | 9,225,383.95 | 7,609,739.22 |
| 管理费用 | 32,923,037.65 | 20,467,310.64 | 25,495,181.52 | 18,467,865.49 |
| 财务费用 | 14,840,970.69 | 12,448,843.19 | 5,820,296.47 | 5,011,643.28 |
| 资产减值损失 | -449,975.04 | -999,846.34 | 4,283,612.60 | 3,444,242.03 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 33,482,007.83 | 37,482,196.47 | 61,353,430.09 | 55,524,696.50 |
| 加：营业外收入 | 1,840,160.76 | 1,670,604.62 | 1,771,532.05 | 1,634,648.90 |
| 减：营业外支出 | 163,280.50 | 155,330.50 | 118,247.31 | 112,687.31 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 15,317.31 | 15,317.31 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 35,158,888.09 | 38,997,470.59 | 63,006,714.83 | 57,046,658.09 |
| 减：所得税费用 | 6,719,200.73 | 5,849,621.04 | 8,837,185.35 | 7,637,185.07 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 28,439,687.36 | 33,147,849.55 | 54,169,529.48 | 49,409,473.02 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 27,732,681.48 | 33,147,849.55 | 53,030,080.39 | 49,409,473.02 |
| 少数股东损益 | 707,005.88 | | 1,139,449.09 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.11 | | 0.21 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.11 | | 0.21 | |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 28,439,687.36 | 33,147,849.55 | 54,169,529.48 | 49,409,473.02 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 27,732,681.48 | 33,147,849.55 | 53,030,080.39 | 49,409,473.02 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 707,005.88 | | 1,139,449.09 | |

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

现金流量表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 186,845,594.68 | 143,942,995.38 | 221,436,730.04 | 248,064,151.33 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | 1,786,318.63 | 1,786,318.63 | 3,239,013.02 | 3,239,013.02 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 54,887,886.67 | 128,938,050.21 | 43,950,048.66 | 34,294,848.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 243,519,799.98 | 274,667,364.22 | 268,625,791.72 | 285,598,013.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 173,287,757.70 | 176,874,466.88 | 170,868,637.01 | 221,189,702.40 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 45,907,036.43 | 29,956,064.65 | 32,109,291.70 | 22,415,362.67 |
| 支付的各项税费 | 16,383,066.53 | 8,002,997.75 | 20,454,310.34 | 13,033,122.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 52,552,882.01 | 134,700,499.45 | 28,413,751.58 | 25,478,982.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 288,130,742.67 | 349,534,028.73 | 251,845,990.63 | 282,117,170.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -44,610,942.69 | -74,866,664.51 | 16,779,801.09 | 3,480,842.93 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | | |
| 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 | | | 576,450.19 | 576,450.19 |
| 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 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 576,450.19 | 576,450.19 |

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

现金流量表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 176,245,535.33 | 81,075,362.35 | 138,107,415.59 | 87,790,600.66 |
| 投资支付的现金 | | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 176,245,535.33 | 81,075,362.35 | 138,107,415.59 | 87,790,600.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -174,745,535.33 | -79,575,362.35 | -137,530,965.40 | -87,214,150.47 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 349,999,478.00 | 349,999,478.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 431,665,385.00 | 281,665,385.00 | 140,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 5,600,000.00 | 5,600,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 431,665,385.00 | 281,665,385.00 | 495,599,478.00 | 375,599,478.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 78,630,000.00 | 44,630,000.00 | 217,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 33,887,361.00 | 25,612,570.20 | 14,545,652.25 | 7,595,249.75 |
| 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 | | | 15,905,449.51 | 15,905,449.51 |
| 筹资活动现金流出小计 | 112,517,361.00 | 70,242,570.20 | 247,451,101.76 | 108,500,699.26 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 319,148,024.00 | 211,422,814.80 | 248,148,376.24 | 267,098,778.74 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 99,104.38 | 99,104.38 | -19,626.91 | -19,611.46 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 99,890,650.36 | 57,079,892.32 | 127,377,585.02 | 183,345,859.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 128,925,330.85 | 101,085,168.30 | 170,358,427.98 | 55,028,243.02 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 228,815,981.21 | 158,165,060.62 | 297,736,013.00 | 238,374,102.76 |

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并所有者权益变动表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

| 项 目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|----|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 257,495,600.00 | 480,059,164.46 | | | 53,358,474.88 | | 231,842,262.98 | | 99,755,657.68 | 1,122,511,160.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 257,495,600.00 | 480,059,164.46 | | | 53,358,474.88 | | 231,842,262.98 | | 99,755,657.68 | 1,122,511,160.00 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 14,857,901.48 | | 707,005.88 | 15,564,907.36 |
| （一）净利润 | | | | | | | 27,732,681.48 | | 707,005.88 | 28,439,687.36 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 27,732,681.48 | | 707,005.88 | 28,439,687.36 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -12,874,780.00 | | | -12,874,780.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -12,874,780.00 | | | -12,874,780.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 257,495,600.00 | 480,059,164.46 | | | 53,358,474.88 | | 246,700,164.46 | | 100,462,663.56 | 1,138,076,067.36 |

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2010年1-6月

单位：元

| 项 目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|-----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|----|---------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 282,002,034.26 | | | 44,809,047.55 | | 160,354,588.84 | | 95,457,063.24 | 702,622,733.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 120,000,000.00 | 282,002,034.26 | | | 44,809,047.55 | | 160,354,588.84 | | 95,457,063.24 | 702,622,733.89 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 137,495,600.00 | 198,057,130.20 | | | 8,549,427.33 | | 71,487,674.14 | | 4,298,594.44 | 419,888,426.11 |
| （一）净利润 | | | | | | | 94,121,261.56 | | 4,298,594.44 | 98,419,856.00 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 94,121,261.56 | | 4,298,594.44 | 98,419,856.00 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 8,747,800.00 | 326,804,930.20 | | | | | | | | 335,552,730.20 |
| 1. 所有者投入资本 | 8,747,800.00 | 326,804,930.20 | | | | | | | | 335,552,730.20 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 8,549,427.33 | | -22,633,587.42 | | | -14,084,160.09 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 8,549,427.33 | | -8,549,427.33 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -12,874,780.00 | | | -12,874,780.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | -1,209,380.09 | | | -1,209,380.09 |
| （五）所有者权益内部结转 | 128,747,800.00 | -128,747,800.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 128,747,800.00 | -128,747,800.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 257,495,600.00 | 480,059,164.46 | | | 53,358,474.88 | | 231,842,262.98 | | 99,755,657.68 | 1,122,511,160.00 |

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

母公司所有者权益变动表

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2011年1-6月

单位：元

| 项目 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|----------|---------------|------------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 257,495,600.00 | 480,059,164.46 | | | 53,358,474.88 | | 205,082,900.10 | 995,996,139.44 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 257,495,600.00 | 480,059,164.46 | | | 53,358,474.88 | | 205,082,900.10 | 995,996,139.44 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 20,273,069.55 | 20,273,069.55 |
| （一）净利润 | | | | | | | 33,147,849.55 | 33,147,849.55 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 33,147,849.55 | 33,147,849.55 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -12,874,780.00 | -12,874,780.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -12,874,780.00 | -12,874,780.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 257,495,600.00 | 480,059,164.46 | | | 53,358,474.88 | | 225,355,969.65 | 1,016,269,208.99 |

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：威海华东数控股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

| 项目 | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般风 险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|----------|---------------|------------|----------------|----------------|
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 282,002,034.26 | | | 44,809,047.55 | | 141,012,834.15 | 587,823,915.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 120,000,000.00 | 282,002,034.26 | | | 44,809,047.55 | | 141,012,834.15 | 587,823,915.96 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 137,495,600.00 | 198,057,130.20 | | | 8,549,427.33 | | 64,070,065.95 | 408,172,223.48 |
| （一）净利润 | | | | | | | 85,494,273.28 | 85,494,273.28 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 85,494,273.28 | 85,494,273.28 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 8,747,800.00 | 326,804,930.20 | | | | | | 335,552,730.20 |
| 1. 所有者投入资本 | 8,747,800.00 | 326,804,930.20 | | | | | | 335,552,730.20 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 8,549,427.33 | | -21,424,207.33 | -12,874,780.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 8,549,427.33 | | -8,549,427.33 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -12,874,780.00 | -12,874,780.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 128,747,800.00 | -128,747,800.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 128,747,800.00 | -128,747,800.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 257,495,600.00 | 480,059,164.46 | | | 53,358,474.88 | | 205,082,900.10 | 995,996,139.44 |

法定代表人：汤世贤

主管会计工作负责人：王明山

会计机构负责人：肖崔英

报表附注

一、公司的基本情况

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

2007 年 9 月 14 日，威海市顺迪投资担保有限公司出资 5,000 万元认购公司新增股份 1,000 万股，本次增资扩股已经公司 2007 年度第二次临时股东大会审议通过，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 万股。

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 股。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司的总股本为 25,749.56 万股。有限售条件的流通股为 18,000 万股，占总股本的 69.90%，其中：山东省高新技术投资有限公司持有国有法人股 63,157,158 股，占总股本的 24.52%；威海市顺迪投资担保有限公司持有法人股 2,000 万股，占总股本的 7.77%；高管股份 96,842,842 股，占总股本的 37.61%。无限售条件的流通股 7,749.56 万股，占总股本的 30.10%。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司的总股本为 25,749.56 万股，有限售条件的流通股为 72,736,031 股，占总股本的 28.25%，全部为高管锁定股。无限售条件的流通股 184,759,569 股，占总股本的 71.75%。

公司经营范围：数控系统、数控机床、切削工具、手工具、金属切削机床、机床附件、液压件、气动

元件、电动工具、电动机、电器元器件、工业自动化仪表的生产、销售；量具量仪的销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务（国家统一联合经营的商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务（需经许可经营的，须凭许可证生产经营）。

公司注册资本：贰亿伍仟柒佰肆拾玖万伍仟陆佰元；

公司注册地址：威海经济技术开发区环山路 698 号；

公司法定代表人：汤世贤。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，一般以历史成本为计价原则，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

4. 现金及现金等价物

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

5. 外币业务

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

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

(2) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，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。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

应收款项（包含应收账款、其他应收款）按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

| 账 龄 | 计提比例 (%) |
|-------|----------|
| 1 年以内 | 3 |
| 1-2 年 | 10 |
| 2-3 年 | 30 |
| 3-4 年 | 50 |
| 4-5 年 | 80 |
| 5 年以上 | 100 |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 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。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，

则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 研究与开发

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

15. 非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

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

16. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

19. 预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20. 收入确认原则

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

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

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

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

21. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照

实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

24. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应交给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产

公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

26. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

公司本期无主要会计政策变更、会计估计变更及重要前期差错更正的情况。

六、税项

(一) 主要税种及税率

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

(二) 税收优惠及批文

(1) 根据 2009 年 1 月 16 日山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于认定“山东中德设备有限公司”等 505 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（鲁高科字[2009]12 号），公司被确定为 2008 年第一批高新技术企业。根据该通知，公司按照《企业所得税法》第二十八条的规定，执行高新技术企业 15% 的所得税税率。

(2) 根据《财政部 发展改革委 工业和信息化部 海关总署 国家税务总局关于调整重大技术装备进口税收政策的通知》（财关税【2009】55 号），公司进口《国家支持发展的重大技术装备和产品目录》下的零部件、原材料符合免税规定。2011 年上半年公司进口的重大技术装备关键零部件实行凭保证金放行，待财政部关税司出具 2011 年度重大技术装备制造企业免税通知单后再办理退还保证金。

(3) 公司子公司威海华东数控机床有限公司是设在威海经济技术开发区内的生产性外商投资企业，

经营期限为 15 年，按照原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第七条和第八条的规定，该公司减按 24% 的税率征收企业所得税，从开始获利的年度起第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。该公司于 2006 年 8 月开始生产经营，根据原《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》第七十七条的规定，该公司选择从 2007 年起计算免征、减征企业所得税的期限。根据国务院国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止；原执行 24% 税率的企业，2008 年起按 25% 税率执行。根据上述规定，该公司 2011 年度执行 12.5% 的企业所得税率。

(4) 公司子公司荣成市弘久锻铸有限公司根据荣国税函〔2005〕5 号《荣成市国税局关于荣成市弘久锻铸有限公司定期减免税资格的批复》：“依据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》第八条的规定及国税发（2000）152 号《国家税务总局关于外商投资企业和外国企业所得税法若干执行问题的通知》有关规定，确认公司具备定期减免税资格，从开始获利的年度起，享受“两免三减半”定期减免企业所得税的税收优惠政策。”根据国务院国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止。2008 年 5 月 4 日，山东省荣成市国家税务局人和税务分局通过了该公司定期减免税的申请，确认 2007 年度为该公司获利年度。根据上述规定，该公司 2011 年度执行 12.5% 的企业所得税率。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

| 公司名称 | 公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 期末投资金额 (万元) |
|-------------------------|------|-----|-------|--------------|----------------------------------|----------------|
| 非同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | |
| 荣成市弘久锻铸有限公司 | 有限公司 | 荣成市 | 制造业 | \$800 | 精密型腔模及铸锻件的生产与销售 | \$408 |
| 其他方式取得的子公司 | | | | | | |
| 威海华控电工有限公司 | 有限公司 | 威海市 | 制造业 | 500 | 金属切削机床、机床附件、液压件等的生产销售 | 500 |
| 上海原创精密机床主轴有限公司 | 有限公司 | 上海市 | 设计、维修 | 100 | 精密机床主轴、机床专业设计及技术咨询、维修等 | 65 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 有限公司 | 威海市 | 制造业 | \$125 | 机床、切削工具、手工具、金属切削机床、机床附件等的生产、销售 | \$93.75 |
| 威海华东重工有限公司 | 有限公司 | 威海市 | 制造业 | \$3,000 | 金属切削机床的生产、销售；大型、精密机械零部件的加工与销售 | \$2,250 |
| 威海华东重型装备有限公司 | 有限公司 | 威海市 | 制造业 | 30,000 | 核电、石油、化工、海洋工程重型精密零部件及成套设备 | 30,000 |
| 威海华东电源有限公司 | 有限公司 | 威海市 | 制造业 | 1,000 | 太阳能光伏逆变器、LED电源、编码器、太阳能电池、蓄电池、充电器 | 1,000 |

(续表)

| 公司名称 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|-------------------------|---------------------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|
| 非同一控制下企业合并取得的子公司 | | | | | | |
| 荣成市弘久锻铸有限公司 | | 51 | 51 | 是 | 37,993,202.92 | |
| 其他方式取得的子公司 | | | | | | |
| 威海华控电工有限公司 | | 100 | 100 | 是 | | |
| 上海原创精密机床主轴有限公司 | | 65 | 65 | 是 | 353,291.24 | |
| 威海华东数控机床有限公司 | | 75 | 75 | 是 | 11,995,499.77 | |
| 威海华东重工有限公司 | | 75 | 75 | 是 | 50,120,669.63 | |
| 威海华东重型装备有限公司 | | 100 | 100 | 是 | | |
| 威海华东电源有限公司 | | 100 | 100 | 是 | | |

八、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，“期初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

(1) 货币资金明细表

| 项 目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|--------|----------------|----------|-----------------------|----------------|----------|-----------------------|
| | 原币 | 折算 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算 汇率 | 折合人民币 |
| 库存现金 | | | 558,038.78 | | | 419,573.53 |
| 人民币 | 558,038.78 | | 558,038.78 | 419,573.53 | | 419,573.53 |
| 银行存款 | | | 220,277,159.46 | | | 118,298,478.00 |
| 人民币 | 210,702,443.26 | | 210,702,443.26 | 111,426,060.91 | | 111,426,060.91 |
| 美元 | 1,423,692.33 | 6.4716 | 9,213,567.28 | 1,024,706.44 | 6.6227 | 6,786,323.34 |
| 欧元 | 38,579.34 | 9.3612 | 361,148.92 | 9,776.16 | 8.8065 | 86,093.75 |
| 其他货币资金 | | | 26,223,965.72 | | | 15,703,814.00 |
| 人民币 | 26,223,965.72 | | 26,223,965.72 | 15,703,814.00 | | 15,703,814.00 |
| 合 计 | | | 247,059,163.96 | | | 134,421,865.53 |

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，货币资金中冻结的银行存款余额为 1,295,000 元，详见十、2。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，货币资金余额较期初增加 112,637,298.43 元，增幅为 83.79%，主要原因是公司为扩大生产经营规模及项目建设投资准备的银行存款增加影响。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

| 票据种类 | 期末金额 | 期初金额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 44,117,858.94 | 16,520,280.32 |
| 商业承兑汇票 | | 320,000.00 |
| 合 计 | 44,117,858.94 | 16,840,280.32 |

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的前五名应收票据

| 票据种类 | 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|----------------|------------|------------|----------------------|----|
| 银行汇票 | 四川精诚机械有限公司 | 2011-05-05 | 2011-11-05 | 6,216,000.00 | |
| 银行汇票 | 柳州五菱集团有限公司 | 2011-06-30 | 2011-12-30 | 4,710,000.00 | |
| 银行汇票 | 南通恒力重工机械有限公司 | 2010-12-03 | 2011-6-30 | 2,000,000.00 | |
| 银行汇票 | 南京英赛重工科技有限公司 | 2011-03-28 | 2011-12-28 | 1,656,320.00 | |
| 银行汇票 | 中铁四局集团第四工程有限公司 | 2011-07-08 | 2012-01-08 | 1,435,000.00 | |
| 合 计 | - | - | - | 16,017,320.00 | |

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，无用于质押的应收票据。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收票据余额较期初增加 27,277,578.62 元，增幅为 161.98%，主要原因为报告期内收到的销售客户银行承兑汇票增加影响。

3. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

| 项 目 | 期末金额 | | | |
|------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|--------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合 | 285,326,457.65 | 100% | 17,876,421.15 | 6.27% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 285,326,457.65 | 100% | 17,876,421.15 | 6.27% |

(续表)

| 项 目 | 期初金额 | | | |
|------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|--------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合 | 234,841,849.37 | 100% | 18,374,667.21 | 7.82% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 234,841,849.37 | 100% | 18,374,667.21 | 7.82% |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------------|-----------------------|-------------|----------------------|-----------------------|-------------|----------------------|
| | 金额 | 比例 | 坏账准备 | 金额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 222,948,146.30 | 78.14% | 6,688,444.39 | 153,790,785.23 | 65.49% | 4,613,723.55 |
| 1-2 年 | 47,485,666.59 | 16.64% | 4,748,566.66 | 63,226,265.86 | 26.92% | 6,322,626.59 |
| 2-3 年 | 10,400,490.67 | 3.65% | 3,120,147.20 | 12,805,952.93 | 5.45% | 3,841,785.88 |
| 3-4 年 | 1,754,067.06 | 0.61% | 877,033.53 | 2,248,899.44 | 0.96% | 1,124,449.72 |
| 4-5 年 | 1,479,288.31 | 0.52% | 1,183,430.65 | 1,489,322.19 | 0.63% | 1,191,457.75 |
| 5 年以上 | 1,258,798.72 | 0.44% | 1,258,798.72 | 1,280,623.72 | 0.55% | 1,280,623.72 |
| 合 计 | 285,326,457.65 | 100% | 17,876,421.15 | 234,841,849.37 | 100% | 18,374,667.21 |

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 天津思为机器设备有限公司 | 客户 | 30,450,000.00 | 1 年以内 | 10.67 |
| 中铁十九局沪昆客专江西段站前工程 | 客户 | 13,749,240.00 | 1 年以内 | 4.82 |

| | | | | |
|--------------------|----|----------------------|-------|--------------|
| 张家港保税区金明国际贸易有限公司 | 客户 | 12,076,072.00 | 1 年以内 | 4.23 |
| 柳州正菱集团有限公司 | 客户 | 10,850,000.00 | 1 年以内 | 3.80 |
| 北京力达数普机械设备销售服务有限公司 | 客户 | 9,937,324.86 | 1 年以内 | 3.48 |
| 合 计 | | 77,062,636.86 | | 27.00 |

(4) 应收账款中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------------|--------------|--------|---------------------|------------|--------|---------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 1,007,803.27 | 6.4716 | 6,522,099.64 | 258,667.99 | 6.6227 | 1,713,080.50 |
| 欧元 | 222,371.4 | 9.3612 | 2,081,663.15 | 234,171.40 | 8.8065 | 2,062,230.43 |
| 合 计 | | | 8,603,762.79 | | | 3,775,310.93 |

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

| 项 目 | 期末金额 | | 期初金额 | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 54,580,631.25 | 82.04 | 48,048,878.51 | 79.09 |
| 1—2 年 | 9,805,305.30 | 14.74 | 10,558,970.43 | 17.38 |
| 2—3 年 | 1,281,664.31 | 1.93 | 1,281,664.31 | 2.11 |
| 3 年以上 | 862,837.21 | 1.30 | 862,837.21 | 1.42 |
| 合 计 | 66,530,438.07 | 100.00 | 60,752,350.46 | 100.00 |

(2) 预付款项主要单位

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-------------------------------|--------|----------------------|-------|-------|
| Schiess Brighton(Germany) Ltd | 供应商 | 19,372,158.42 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| HANS MACHINE CO.,LTD. | 供应商 | 4,649,643.44 | 0-2 年 | 预付货款 |
| 新乡新起机器设备有限公司 | 供应商 | 4,555,000.00 | 1 年以内 | 预付设备费 |
| 北京首宏钢重型装备技术有限公司 | 供应商 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 预付开发款 |
| 威海三润重工有限公司 | 供应商 | 2,186,550.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 合 计 | | 34,763,351.86 | | |

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付款项中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------------|--------------|--------|----------------------|--------------|---------|----------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 960,123.83 | 6.4716 | 6,213,537.38 | 919,475.72 | 6.6227 | 6,089,411.85 |
| 欧元 | 2,428,642.97 | 9.3612 | 22,735,012.57 | 1,562,345.78 | 8.8065 | 13,758,798.11 |
| 日元 | | | | 1,964,185.45 | 0.08126 | 159,609.71 |
| 合 计 | | | 28,948,549.95 | | | 20,007,819.67 |

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

| 项 目 | 期末金额 | | | |
|-------------------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合 | 32,374,337.43 | 100% | 1,291,360.04 | 3.99% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 32,374,337.43 | 100% | 1,291,360.04 | 3.99% |

(续表)

| 项 目 | 期初金额 | | | |
|-------------------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合 | 31,782,059.85 | 100% | 1,313,448.90 | 4.13% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 31,782,059.85 | 100% | 1,313,448.90 | 4.13% |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项 目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------------|----------------------|------------|---------------------|----------------------|------------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 30,522,258.86 | 94.28 | 915,667.77 | 29,616,321.45 | 93.18 | 888,489.64 |
| 1-2 年 | 1,332,580.13 | 4.12 | 133,258.01 | 1,556,734.96 | 4.90 | 155,673.49 |
| 2-3 年 | 350,153.05 | 1.08 | 105,045.92 | 439,658.05 | 1.38 | 131,897.42 |
| 3-4 年 | 63,262.09 | 0.20 | 31,631.04 | 63,262.09 | 0.20 | 31,631.05 |
| 4-5 年 | 1,630.00 | 0.01 | 1,304.00 | 1,630.00 | 0.01 | 1,304.00 |
| 5 年以上 | 104,453.30 | 0.32 | 104,453.30 | 104,453.30 | 0.33 | 104,453.30 |
| 合 计 | 32,374,337.43 | 100 | 1,291,360.04 | 31,782,059.85 | 100 | 1,313,448.90 |

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 性质或内容 |
|----------------|----------------------|-------|-----------------|-------|
| 中华人民共和国威海海关 | 5,092,300.56 | 1 年以内 | 15.73 | 保证金 |
| 威海武岭爆破器材有限公司 | 5,000,000.00 | 1 年以内 | 15.44 | 往来款 |
| 威海市嘉荣集装箱货运有限公司 | 3,000,000.00 | 1 年以内 | 9.27 | 往来款 |
| 中华人民共和国黄岛海关 | 2,820,848.53 | 1 年以内 | 8.71 | 保证金 |
| 客户服务部 | 1,237,156.56 | 0-2 年 | 3.82 | 工具款 |
| 合 计 | 17,150,305.65 | | 52.98 | |

6. 存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 105,519,060.01 | 1,347,750.10 | 104,171,309.91 | 98,272,052.04 | 1,291,291.78 | 96,980,760.26 |
| 在产品 | 124,656,463.52 | | 124,656,463.52 | 85,368,875.27 | | 85,368,875.27 |
| 库存商品 | 138,668,100.06 | 510,135.80 | 138,157,964.26 | 124,539,287.28 | 496,234.24 | 124,043,053.04 |
| 周转材料 | 10,695,031.28 | | 10,695,031.28 | 9,422,518.28 | | 9,422,518.28 |
| 合 计 | 379,538,654.87 | 1,857,885.90 | 377,680,768.97 | 317,602,732.87 | 1,787,526.02 | 315,815,206.85 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|------------|---------------------|-------------------|------|-------------------|---------------------|
| | | | 转回 | 其他转出 | |
| 原材料 | 1,291,291.78 | 694,493.78 | | 638,035.46 | 1,347,750.10 |
| 在产品 | | | | | |
| 库存商品 | 496,234.24 | 228,985.34 | | 215,083.78 | 510,135.80 |
| 周转材料 | | | | | |
| 合 计 | 1,787,526.02 | 923,479.12 | | 853,119.24 | 1,857,885.90 |

(3) 存货可变现净值确定依据：存货可变现净值系按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。本公司按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。经分析，本报告期内存货存在成本低于可变现净值的现象，故计提存货跌价准备。

(4) 上述存货均未用于担保。

7. 其他流动资产

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 | 性质 |
|------------|-------------------|-------------------|------|
| 待摊费用 | 234,790.04 | 363,143.34 | 土地租金 |
| 合 计 | 234,790.04 | 363,143.34 | |

截至 2011 年 6 月 30 日，其他流动资产余额较期初减少 128,353.30 元，降幅为 35.35%，主要原因为报告期内公司控股子公司荣成市弘久锻铸有限公司待摊的土地租金减少影响。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 按成本法核算的长期股权投资 | 1,000,000.00 | 2,500,000.00 |
| 按权益法核算的长期股权投资 | | |
| 长期股权投资合计 | 1,000,000.00 | 2,500,000.00 |

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 减：长期股权投资减值准备 | | |
| 长期股权投资价值 | 1,000,000.00 | 2,500,000.00 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 投资成本 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 | 本期现金红利 |
|--------------|----------|-----------|------------------|------------------|------|------------------|------------------|--------|
| 山东创新投资担保有限公司 | 4.46 | 4.46 | 1,000,000 | 2,500,000 | | 1,500,000 | 1,000,000 | |
| 合 计 | | | 1,000,000 | 2,500,000 | | 1,500,000 | 1,000,000 | |

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，长期股权投资余额较年初减少 150 万元，下降 60%。主要是报告期内收回公司投资山东创新投资担保有限公司在报告期内减资款 150 万元所致。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

| 项 目 | 年初金额 | 本年增加 | | 本年减少 | 年末金额 |
|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 原价 | | | | | |
| 房屋建筑物 | 330,131,145.85 | | 53,934.48 | 0.00 | 330,185,080.33 |
| 机器设备 | 289,910,070.28 | | 7,088,778.86 | 2,186,517.79 | 294,812,331.35 |
| 运输设备 | 15,454,023.65 | | 4,730,187.15 | 0.00 | 20,184,210.80 |
| 办公设备 | 3,437,625.19 | | 297,584.84 | 51,858.81 | 3,683,351.22 |
| 其他 | 9,970,766.26 | | 17,094.02 | 123,464.61 | 9,864,395.67 |
| 小计 | 648,903,631.23 | | 12,187,579.35 | 2,361,841.21 | 658,729,369.37 |
| 累计折旧 | | 本年新增 | 本年计提 | | |
| 房屋建筑物 | 23,102,062.88 | | 5,549,423.16 | 0.00 | 28,651,486.04 |
| 机器设备 | 80,757,350.34 | | 14,194,356.76 | 355,914.12 | 94,595,792.98 |
| 运输设备 | 2,797,373.02 | | 965,106.00 | 0.00 | 3,762,479.02 |
| 办公设备 | 1,975,738.87 | | 247,725.07 | 39,500.75 | 2,183,963.19 |
| 其他 | 4,553,003.26 | | 499,332.10 | 78,137.60 | 4,974,197.76 |
| 小计 | 113,185,528.37 | | 21,455,943.09 | 473,552.47 | 134,167,918.99 |
| 账面净值 | | | | | |
| 房屋建筑物 | 307,029,082.97 | | — | — | 301,533,594.29 |
| 机器设备 | 209,152,719.94 | | — | — | 200,216,538.37 |
| 运输设备 | 12,656,650.63 | | — | — | 16,421,731.78 |
| 办公设备 | 1,461,886.32 | | — | — | 1,499,388.03 |
| 其他 | 5,417,763.00 | | — | — | 4,890,197.91 |
| 小计 | 535,718,102.86 | | — | — | 524,561,450.38 |
| 减值准备 | | | | | |
| 小计 | | | | | |
| 账面价值 | | | | | |

| 项目 | 年初金额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末金额 |
|-------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 房屋建筑物 | 307,029,082.97 | — | — | 301,533,594.29 |
| 机器设备 | 209,152,719.94 | — | — | 200,216,538.37 |
| 运输设备 | 12,656,650.63 | — | — | 16,421,731.78 |
| 办公设备 | 1,461,886.32 | — | — | 1,499,388.03 |
| 其他 | 5,417,763.00 | — | — | 4,890,197.91 |
| 合计 | 535,718,102.86 | — | — | 524,561,450.38 |

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 原值为 369,095,949.58 元的固定资产用于抵押, 详见附注十三 (二)。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司无闲置固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|------|-------------------------|-------------|
| 利鑫厂房 | 原房产所有权人尚未办理产权证, 正在办理过程中 | 2011 年 12 月 |

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

| 项目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|----------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 大型机床技改项目 | 207,692,522.27 | | 207,692,522.27 | 144,608,693.80 | | 144,608,693.80 |
| 重型机床加工项目 | 82,935,959.17 | | 82,935,959.17 | 39,781,304.06 | | 39,781,304.06 |
| 铸造技改项目 | 106,443,417.40 | | 106,443,417.40 | 81,166,449.90 | | 81,166,449.90 |
| 重型装备项目 | 54,802,102.60 | | 54,802,102.60 | 29,198,929.03 | | 29,198,929.03 |
| 自制设备 | 52,172,838.50 | | 52,172,838.50 | 27,179,075.07 | | 27,179,075.07 |
| 其他工程 | 506,775.89 | | 506,775.89 | 74,580.00 | | 74,580.00 |
| 合计 | 504,553,615.83 | | 504,553,615.83 | 322,009,031.86 | | 322,009,031.86 |

(2) 在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|----------|-----------------------|-----------------------|--------|------|-----------------------|
| | | | 转入固定资产 | 其他减少 | |
| 大型机床技改项目 | 144,608,693.80 | 63,083,828.47 | | | 207,692,522.27 |
| 重型机床加工项目 | 39,781,304.06 | 43,154,655.11 | | | 82,935,959.17 |
| 铸造技改项目 | 81,166,449.90 | 25,276,967.50 | | | 106,443,417.40 |
| 重型装备项目 | 29,198,929.03 | 25,603,173.57 | | | 54,802,102.60 |
| 自制设备 | 27,179,075.07 | 24,993,763.43 | | | 52,172,838.50 |
| 其他工程 | 74,580.00 | 432,195.89 | | | 506,775.89 |
| 合计 | 322,009,031.86 | 182,544,583.97 | | | 504,626,805.73 |

(续表)

| 工程名称 | 预算数 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-----------|----------------------|---------------|------|----------------------|---------------------|--------------|------|
| 大型机床技改项目 | 350,000,000 | 84.92 | 80% | 3,201,013.45 | | | 募股 |
| 重型机床加工项目 | 400,000,000 | 97.46 | 80% | 14,962,519.67 | 4,548,390.16 | 6.12 | 自有借款 |
| 铸造技改项目 | 100,000,000 | 106.44 | 95% | 6,710,366.33 | 1,702,661.99 | 6.4 | 借款 |
| 重型装备项目 | | | | | | | 自有 |
| 自制设备 | 178,400,000 | 55.55 | 50% | 2,110,172.60 | | | 借款 |
| 其他工程 | | | | | | | |
| 合计 | 1,008,400,000 | | | 26,984,072.05 | 6,251,052.15 | | |

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，在建工程余额较期初增加 182,617,773.87 元，增幅为 56.71%，主要原因为大型机床技改、重型机床加工、铸造技改、重型装备、自制设备等项目本期投资增加所致。

11. 工程物资

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|--------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 自制设备物资 | 46,923,010.56 | 6,270,860.95 | 21,993,763.43 | 31,200,108.08 |
| 大型机床技改项目设备物资 | 70,075,917.39 | 4,889,729.12 | 5,510,474.58 | 69,455,171.93 |
| 重型机床加工项目物资 | 986,774.12 | 389,564.82 | | 1,376,338.94 |
| 合计 | 117,985,702.07 | 11,550,154.89 | 27,504,238.01 | 102,031,618.95 |

12. 无形资产

(1) 无形资产明细表

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-------------|-----------------------|---------------------|------|-----------------------|
| 原价 | | | | |
| 土地使用权 | 290,051,816.96 | 141,763.02 | | 290,193,579.98 |
| 专利权 | 1,350,000.00 | | | 1,350,000.00 |
| 非专利技术 | 4,366,070.52 | | | 4,366,070.52 |
| 软件 | 334,288.56 | | | 334,288.56 |
| 小计 | 296,102,176.04 | 141,763.02 | | 296,243,939.06 |
| 累计摊销 | | | | |
| 土地使用权 | 6,872,299.32 | 2,964,850.19 | | 9,837,149.51 |
| 专利权 | 843,750.00 | 67,500.00 | | 911,250.00 |
| 非专利技术 | 938,262.62 | 199,150.71 | | 1,137,413.33 |
| 软件 | 77,517.63 | 16,858.80 | | 94,376.43 |
| 小计 | 8,731,829.57 | 3,248,359.79 | | 11,980,189.27 |

| 项 目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 账面净值 | | | | |
| 土地使用权 | 283,179,517.64 | | | 280,356,430.47 |
| 专利权 | 506,250.00 | | | 438,750.00 |
| 非专利技术 | 3,427,807.90 | | | 3,228,657.19 |
| 软件 | 256,770.93 | | | 239,912.13 |
| 小计 | 287,370,346.47 | | | 284,263,749.79 |
| 减值准备 | | | | |
| 小计 | | | | |
| 账面价值 | | | | |
| 土地使用权 | 283,179,517.64 | | | 280,356,430.47 |
| 专利权 | 506,250.00 | | | 438,750.00 |
| 非专利技术 | 3,427,807.90 | | | 3,228,657.19 |
| 软件 | 256,770.93 | | | 239,912.13 |
| 合计 | 287,370,346.47 | | | 284,263,749.79 |

本期增加的累计摊销中，本期摊销 3,248,359.79 元。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，无形资产中账面价值 111,187,206.95 元的土地使用权用于抵押，详见附注十三·(二)。

13. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|---------------------|---------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 坏账准备 | 2,653,042.50 | 2,887,982.41 |
| 存货跌价准备 | 278,682.89 | 268,128.90 |
| 长期股权投资减值准备 | | |
| 内部未实现的利润 | 568,662.77 | 544,408.67 |
| 合 计 | 3,500,388.16 | 3,700,519.98 |

(2) 暂时性差异项目

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|------------|----------------------|
| 坏账准备 | 17,961,057.86 |
| 存货跌价准备 | 1,857,885.90 |
| 内部未实现的利润 | 3,851,096.20 |
| 合 计 | 23,670,039.96 |

13. 资产减值准备明细表

| 项 目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末金额 |
|------------|----------------------|-------------------|------|---------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 其他 转出 | |
| 坏账准备 | 19,688,116.11 | | | 520,334.92 | 19,167,781.19 |
| 存货跌价准备 | 1,787,526.02 | 923,479.12 | | 853,119.24 | 1,857,885.90 |
| 长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 合 计 | 21,475,642.13 | 923,479.12 | | 1,373,454.16 | 21,025,667.09 |

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 借款类别 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 质押借款 | | 18,630,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 抵押、保证借款 | 74,665,385.00 | 30,000,000.00 |
| 保证借款 | 250,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 信用借款 | 149,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合 计 | 473,665,385.00 | 158,630,000.00 |

(2) 其质押、抵押、保证借款情况详见附注九.2 及十三. (二)、(三)。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 短期借款余额较年初增加 315,035,385.00 元, 增幅为 198.60%, 主要原因为随着公司生产经营规模扩大, 为满足生产经营需要, 银行流动资金贷款增加影响。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司无已到期未偿还的短期借款。

15. 应付票据

(1) 应付票据明细表

| 票据种类 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | 106,590,000.00 | 67,140,000.00 |
| 商业承兑汇票 | | 61,465,000.00 |
| 合 计 | 106,590,000.00 | 128,605,000.00 |

16. 应付账款

(1) 应付账款

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 合 计 | 130,315,392.29 | 106,297,588.07 |
| 其中: 1 年以上 | 18,365,053.62 | 20,599,916.59 |

(2) 本期无大额的账龄超过 1 年的应付账款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 应付账款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应付账款中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-----------|------------|----------|---------------------|------------|---------|---------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 215,767.91 | 6.4716 | 1,396,363.58 | 440,929.84 | 6.6227 | 2,920,146.05 |
| 欧元 | 25,765.91 | 9.3612 | 241,199.85 | 74,381.11 | 8.8065 | 655,037.25 |
| 日元 | 66,983.79 | 0.080243 | 5374.98 | 1,217.94 | 0.08126 | 98.97 |
| 合计 | | | 1,642,938.41 | | | 3,575,282.27 |

17. 预收款项

(1) 预收款项

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 合计 | 73,974,165.58 | 53,934,710.30 |
| 其中: 1 年以上 | 2,236,035.26 | 2,876,770.09 |

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 预收款项中不含预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 预收款项余额较年初增加 20,039,455.28 元, 增幅为 37.16%, 主要原因为报告期内预收大型机床产品订货款增加所致。

(4) 预收款项中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-----------|------------|--------|---------------------|------------|--------|---------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 891,764.23 | 6.4716 | 5,771,141.39 | 681,740.90 | 6.6227 | 4,514,965.46 |
| 合计 | | | 5,771,141.39 | | | 4,514,965.46 |

18. 应付职工薪酬

| 项目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,233,014.93 | 41,961,913.28 | 42,482,895.71 | 712,032.50 |
| 职工福利费 | | 1,952,075.91 | 1,952,075.91 | |
| 职工福利及奖励基金 | 5,775,186.40 | | | 5,775,186.40 |
| 社会保险费 | 6,008.50 | 4,957,719.07 | 4,905,701.31 | 58,026.26 |
| 住房公积金 | 60,207.98 | 477,610.42 | 536,467.60 | 1,350.80 |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,263,906.14 | 1,216,125.47 | 421,469.00 | 4,058,562.61 |
| 合计 | 10,338,323.95 | 50,565,444.15 | 50,298,609.53 | 10,605,158.57 |

19. 应交税费

(1) 应交税费明细表

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 增值税 | -13,112,285.25 | -3,013,445.49 |
| 营业税 | 150,000.00 | 587,628.69 |
| 企业所得税 | 4,783,636.87 | 1,450,096.45 |
| 个人所得税 | 1,183,103.37 | 1,016,289.63 |
| 城市维护建设税 | 50,269.47 | 243,547.12 |
| 房产税 | 434,013.71 | 498,474.48 |
| 土地使用税 | 3,706,281.11 | 2,321,545.04 |
| 教育费附加 | 24,837.14 | 168,085.95 |
| 其他 | 201,340.92 | 369,206.49 |
| 合 计 | -2,578,802.66 | 3,641,428.36 |

截至 2011 年 6 月 30 日，应交税费期末余额较年初减少 6,220,231.02 元，主要原因为报告期末尚未抵扣的增值税进项税所致。

20. 应付利息

(1) 应付利息明细表

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 短期借款利息 | 602,461.12 | 221,903.50 |
| 长期借款利息 | 142,563.88 | 663,455.56 |
| 合 计 | 745,025.00 | 885,359.06 |

21. 其他应付款

(1) 其他应付款

| 项 目 | 期末金额 | 期初金额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 合 计 | 23,647,655.74 | 12,968,773.11 |
| 其中：1 年以上 | 6,732,665.60 | 6,887,919.20 |

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应付款中不含应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应付款余额较期初增加 10,678,882.63 元，增长 82.34%，主要原因为公司子公司荣成市弘久锻铸有限公司应付朱口集团有限公司往来款 1,300 万元所致。

(4) 期末大额其他应付款

| 项 目 | 金额 | 账龄 | 性质或内容 |
|-------------|----------------------|-------|--------|
| 朱口集团有限公司 | 13,000,000.00 | 1 年以内 | 往来款 |
| 威海奥华钢结构有限公司 | 1,911,484.00 | 1-2 年 | 工程款 |
| 威海市利鑫工贸有限公司 | 1,000,000.00 | 1-2 年 | 土地、房产款 |
| 合 计 | 15,911,484.00 | | |

22. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 借款类别 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 189,000,000.00 | 189,000,000.00 |
| 保证借款 | 275,000,000.00 | 252,000,000.00 |
| 信用借款 | 15,000,000.00 | |
| 合计 | 479,000,000.00 | 441,000,000.00 |

(2) 期末金额中前五名长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末金额 | 期初金额 |
|---------------------|-----------|-----------|-----|-------|-----------------------|-----------------------|
| 中国银行股份有限公司威海高新支行 | 2010-5-27 | 2016-9-27 | 人民币 | 5.346 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司威海高新支行 | 2009-9-17 | 2016-9-14 | 人民币 | 5.346 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 威海经济技术开发区国有资产经营管理公司 | 2009-6-22 | 2017-6-10 | 人民币 | 5.346 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 威海市商业银行兴海支行 | 2009-6-11 | 2012-6-10 | 人民币 | 5.40 | 39,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司威海高新支行 | 2009-1-4 | 2012-1-3 | 人民币 | 5.40 | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 合计 | | | | | 261,000,000.00 | 261,000,000.00 |

(3) 抵押、保证借款情况详见附注九.2 及十三. (二)、(三)。

23. 专项应付款

(1) 专项应付款明细表

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 中央预算内投资 | 5,600,000.00 | 5,600,000.00 |
| 科技重大专项 | 14,500,000.00 | |
| 合计 | 20,100,000.00 | 5,600,000.00 |

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 专项应付款余额为 2,010 万元, 其中收到国家发展改革委员会以发改投资【2009】3003 号文下达的老工业基地调整改造等产业结构调整(第三批)2009 年第三批扩大内需中央预算内投资款 560 万元; 收到威海经济技术开发区财政局以威经技区财监企字[2011]1 号文下达的“大型精密数控龙门导轨磨床”项目(课题)配套资金 280 万元; 工业和信息化部以工信部装[2011]187 号文下达的关于“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项 2011 年度立项课题的批复及“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项实施管理办公室以数控专项办函[2011]037 号文下达的关于数控机床专项 2011 年度第一批经费的通知拨付的第一批经费 800 万元; 收到国家科学技术部以国科发财[2011]120 号文下达的 2011 年度第一批国际科技合作与交流专项经费 370 万元。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日, 专项应付款期末余额较年初增加 1,450 万元, 增长 258.93%, 主要原因详见上述第(2)项。

24. 股本

| 股东名称/类别 | 期初金额 | | 本期变动 | | | | | 期末金额 | |
|------------------|-----------------------|---------------|------|----|-------|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 金额 | 比例 (%) |
| 有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 国家持有股 | | | | | | | | | |
| 国有法人持股 | 63,157,158.00 | 24.52 | | | | -63,157,158.00 | -63,157,158.00 | | |
| 其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | 20,000,000.00 | 7.77 | | | | -20,000,000.00 | -20,000,000.00 | | |
| 境内自然人持股 | 96,842,842.00 | 37.61 | | | | -24,106,811.00 | -24,106,811.00 | 72,736,031.00 | 28.25 |
| 外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 180,000,000.00 | 69.90 | | | | -107,263,969.00 | -107,263,969.00 | 72,736,031.00 | 28.25 |
| 无限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 人民币普通股 | 77,495,600.00 | 30.10 | | | | 107,263,969.00 | 107,263,969.00 | 184,759,569.00 | 71.75 |
| 境内上市外资股 | | | | | | | | | |
| 境外上市外资股 | | | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | 77,495,600.00 | 30.10 | | | | 107,263,969.00 | 107,263,969.00 | 184,759,569.00 | 71.75 |
| 股份总额 | 257,495,600.00 | 100.00 | | | | | 0.00 | 257,495,600.00 | 100 |

25. 资本公积

| 项 目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|------------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 股本溢价 | 480,059,164.46 | | | 480,059,164.46 |
| 原制度资本公积转入 | | | | |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合 计 | 480,059,164.46 | | | 480,059,164.46 |

26. 盈余公积

| 项 目 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|------------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 32,279,776.82 | | | 32,279,776.82 |
| 任意盈余公积 | 21,078,698.06 | | | 21,078,698.06 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其 他 | | | | |
| 合 计 | 53,358,474.88 | | | 53,358,474.88 |

27. 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 (%) |
|------------------|-----------------------|-------------|
| 上年年末金额 | 231,842,262.98 | |
| 加：年初未分配利润调整数 | | |
| 其中：会计政策变更 | | |
| 重要前期差错更正 | | |
| 同一控制合并范围变更 | | |
| 其他调整因素 | | |
| 本年年初金额 | 231,842,262.98 | |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 27,732,681.48 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 12,874,780.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | | |
| 本年年末金额 | 246,700,164.46 | |

28. 少数股东权益

| 子公司名称 | 少数股权比例 (%) | 期末金额 | 期初金额 |
|----------------|------------|-----------------------|----------------------|
| 威海华东数控机床有限公司 | 25 | 11,995,499.77 | 11,295,098.38 |
| 上海原创精密机床主轴有限公司 | 35 | 353,291.24 | 334,024.74 |
| 荣成市弘久锻铸有限公司 | 49 | 37,993,202.92 | 36,606,441.13 |
| 威海华东重工有限公司 | 25 | 50,120,669.63 | 51,520,093.43 |
| 合 计 | | 100,462,663.56 | 99,755,657.68 |

29. 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 322,228,664.83 | 322,875,408.66 |
| 其他业务收入 | 2,376,107.55 | 1,401,707.20 |
| 合 计 | 324,604,772.38 | 324,277,115.86 |
| 主营业务成本 | 229,908,724.58 | 216,829,035.76 |
| 其他业务成本 | | |
| 合 计 | 229,908,724.58 | 216,829,035.76 |

(1) 主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 数控机床 | 236,042,529.52 | 156,617,210.52 | 260,912,261.54 | 164,862,538.18 |
| 普通机床 | 75,082,004.63 | 64,777,856.25 | 51,255,092.56 | 44,028,213.97 |
| 其 他 | 11,104,130.68 | 8,513,657.81 | 10,708,054.56 | 7,938,283.61 |
| 合 计 | 322,228,664.83 | 229,908,724.58 | 322,875,408.66 | 216,829,035.76 |

(2) 主营业务—按地区分类

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北地区 | 9,487,402.51 | 7,081,505.75 | 10,155,739.32 | 7,996,952.33 |
| 西北地区 | 731,777.77 | 525,400.08 | 15,229,901.23 | 8,759,533.40 |
| 华北地区 | 55,285,733.33 | 40,905,971.35 | 97,176,521.45 | 64,357,902.14 |
| 华东地区 | 172,069,105.43 | 116,457,293.62 | 148,695,444.66 | 97,957,908.45 |
| 中南地区 | 9,117,860.69 | 7,800,799.73 | 23,700,341.88 | 15,342,625.48 |
| 西南地区 | 30,830,854.71 | 21,172,009.74 | 542,008.56 | 407,134.61 |
| 国 外 | 44,705,930.39 | 35,965,744.31 | 27,375,451.56 | 22,006,979.35 |
| 合 计 | 322,228,664.83 | 229,908,724.58 | 322,875,408.66 | 216,829,035.76 |

(3) 前五名客户的营业收入情况

| 客 户 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|--------------------|----------------------|----------------|
| 张家港保税区金明国际贸易有限公司 | 14,933,333.33 | 4.60 |
| 柳州五菱集团有限公司 | 13,247,863.25 | 4.08 |
| 中铁十九局沪昆客专江西段站前工程 | 11,111,111.11 | 3.42 |
| 北京力达数普机械设备销售服务有限公司 | 10,487,692.31 | 3.23 |
| 德阳辉泰机械制造有限公司 | 7,606,837.61 | 2.34 |
| 合 计 | 57,386,837.61 | 17.68 |

30. 营业税金及附加

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计缴标准 |
|------------|-------------------|---------------------|---------|
| 营业税 | 129,884.71 | 65,149.92 | 租赁收入 5% |
| 城市维护建设税 | 308,005.84 | 766,834.44 | 流转税额 7% |
| 教育费附加 | 220,994.80 | 438,191.11 | 流转税额 4% |
| 合 计 | 658,885.35 | 1,270,175.47 | |

2011 年 1-6 月份营业税金及附加较上年同期减少 611,290.12 元, 降低 48.13%, 主要原因为本期缴纳增值税较上期减少, 附加税相应减少。

31. 销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 售后服务费 | 2,004,815.81 | 1,350,958.01 |
| 销售佣金 | 2,062,454.42 | 2,439,433.15 |
| 差旅费 | 2,286,975.07 | 1,811,537.60 |
| 运输费 | 2,425,325.25 | 1,051,914.31 |
| 工资 | 1,898,116.39 | 1,142,231.39 |
| 业务宣传费 | 904,086.62 | 504,594.20 |
| 福利费 | 209,422.35 | 158,294.49 |
| 其他 | 1,449,925.41 | 766,420.80 |
| 合 计 | 13,241,121.32 | 9,225,383.95 |

2011 年 1-6 月份销售费用较上年同期增长 4,015,737.37 元, 增幅为 43.53%, 主要是售后服务费、运输费及工资等增加影响。

32. 管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 研究与开发费 | 9,066,205.83 | 8,981,120.82 |

| | | |
|------------|----------------------|----------------------|
| 工资 | 4,178,559.01 | 3,505,208.87 |
| 土地使用税 | 4,139,092.77 | 2,470,070.45 |
| 无形资产摊销 | 3,180,859.70 | 1,719,548.10 |
| 折旧 | 2,617,685.98 | 1,795,752.09 |
| 房产税 | 1,360,834.42 | 940,177.86 |
| 业务招待费 | 993,496.90 | 608,419.73 |
| 办公费 | 719,091.19 | 692,819.58 |
| 车辆费 | 1,322,145.80 | 587,570.30 |
| 保险费 | 810,185.74 | 508,680.05 |
| 职工三项保险 | 560,579.39 | 287,094.88 |
| 办公费 | 719,091.19 | 692,819.58 |
| 修理费 | 650,013.00 | 151,029.76 |
| 其他 | 2,605,196.73 | 2,554,869.45 |
| 合 计 | 32,923,037.65 | 25,495,181.52 |

33. 财务费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|----------------------|---------------------|
| 利息支出 | 15,650,575.13 | 5,372,542.40 |
| 减：利息收入 | 751,690.62 | 412,414.24 |
| 加：汇兑损失 | -610,343.42 | 670,279.55 |
| 加：其他支出 | 552,429.60 | 189,888.76 |
| 合 计 | 14,840,970.69 | 5,820,296.47 |

2011 年 1-6 月财务费用较上年同期增加 9,020,674.22 元，增长 154.99%，主要原因为本期借款增加、利率增长导致利息支出增加及本期利息资本化较去年同期减少所致。

34. 资产减值损失

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|--------------------|---------------------|
| 坏账损失 | -520,334.92 | 3,678,027.16 |
| 存货跌价损失 | 70,359.88 | 605,585.44 |
| 合 计 | -449,975.04 | 4,283,612.60 |

2011 年 1-6 月资产减值损失较上年同期减少 4,733,587.64 元，主要原因为公司加大了 1 年以上应收账款的清收力度，从而导致报告期内计提坏账准备减少。

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得 | 2,220.77 | 1,299,297.26 | 2,220.77 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,220.77 | 1,299,297.26 | 2,220.77 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 1,470,367.83 | 185,000.00 | 1,470,367.83 |
| 盘盈利得 | | | |
| 其他 | 367,572.16 | 287,234.79 | 367,572.16 |
| 合 计 | 1,840,160.76 | 1,771,532.05 | 1,840,160.76 |

(2) 政府补助明细：

2011 年 1-6 月份政府补助 1,470,367.83 元，其中 60 万元系根据威海市财政局文件威财企【2011】5 号文件《关于下达 2011 年度威海市第一批科技发展与节能减排技术创新项目资金计划的通知》，收到的节能减排技术创新资金；收到威海经济技术开发区管委上市融资奖励 33.40 万元、企业争大做强奖励 20 万元。

36. 营业外支出

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本年非经常性损益的金额 |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失 | | 15,317.31 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 15,317.31 | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 45,000.00 | 8,000.00 | 45,000.00 |
| 罚款支出 | | | |
| 其他 | 118,280.50 | 94,930.00 | 118,280.50 |
| 合 计 | 163,280.50 | 118,247.31 | 163,280.50 |

2011 年 1-6 月营业外支出较上年同期增加 45,033.19 元，增幅为 38.08%，主要对外捐赠支出增加影响。

37. 所得税费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 当期所得税 | 6,519,068.91 | 10,099,726.61 |
| 国产设备抵免所得税 | | -399,816.49 |
| 递延所得税 | 200,131.82 | -862,724.77 |
| 合 计 | 6,719,200.73 | 8,837,185.35 |

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润 | 1 | 27,732,681.48 | 53,030,080.39 |
| 归属于母公司的非经常性损益 | 2 | 1,425,697.01 | 1,383,459.42 |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | 26,306,984.47 | 51,646,620.97 |
| 期初股份总数 | 4 | 257,495,600.00 | 120,000,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I) | 5 | | 128,747,800.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份 (II) | 6 | | 8,747,800.00 |
| 增加股份 (II) 下一月份起至期末的累计月数 | 7 | | 2 |
| 因回购等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下一月份起至期末的累计月数 | 9 | | |
| 缩股减少股份数 | 10 | | |
| 报告期月份数 | 11 | 6 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$ | 257,495,600.00 | 251,663,733.33 |
| 基本每股收益 (I) | $13=1\div12$ | 0.11 | 0.21 |
| 基本每股收益 (II) | $14=3\div12$ | 0.10 | 0.21 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 15 | | |
| 转换费用 | 16 | | |
| 所得税率 | 17 | | |
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18 | | |
| 稀释每股收益 (I) | $19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 0.11 | 0.21 |
| 稀释每股收益 (II) | $19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$ | 0.10 | 0.21 |

39. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年金额 |
|------------|----------------------|
| 补贴收入 | 1,470,367.83 |
| 科技重大专项收入 | 14,500,000.00 |
| 往来款收入 | 13,000,000.00 |
| 海关保证金 | 22,389,117.96 |
| 其 他 | 3,528,400.88 |
| 合 计 | 54,887,886.67 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年金额 |
|------------|----------------------|
| 销售佣金 | 2,062,454.42 |
| 售后服务费 | 2,004,815.81 |
| 差旅费 | 2,644,747.54 |
| 运输费 | 2,425,325.25 |
| 业务宣传费 | 904,086.62 |
| 业务招待费 | 993,496.90 |
| 办公费 | 719,091.19 |
| 车辆费 | 1,322,145.80 |
| 海关保证金 | 12,318,874.47 |
| 往来款支出 | 9,000,000.00 |
| 其他 | 18,157,844.01 |
| 合 计 | 52,552,882.01 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------------|-----------------------|----------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 28,439,687.36 | 54,169,529.48 |
| 加: 资产减值准备 | -449,975.04 | 4,283,612.60 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,455,943.09 | 16,579,215.99 |
| 无形资产摊销 | 3,248,359.79 | 1,800,395.15 |
| 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) | -2,220.77 | -1,283,979.95 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列) | | |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”填列) | 15,040,231.71 | 6,042,821.95 |
| 投资损失(收益以“-”填列) | | |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列) | 200,131.82 | -862,724.77 |
| 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) | -61,841,565.12 | -32,368,940.97 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -77,723,539.88 | -22,350,658.37 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | 27,022,004.35 | -9,229,470.02 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -44,610,942.69 | 16,779,801.09 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| 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 | 228,815,981.21 | 297,736,013.00 |
| 减: 现金的期初余额 | 128,925,330.85 | 170,358,427.98 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 99,890,650.36 | 127,377,585.02 |

(3) 现金和现金等价物

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 现金 | 228,815,981.21 | 297,736,013.00 |
| 其中: 库存现金 | 558,038.78 | 741,950.71 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 218,982,159.46 | 288,643,993.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 9,275,782.97 | 8,350,069.19 |
| 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 | 228,815,981.21 | 297,736,013.00 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

说明: 截至 2011 年 6 月 30 日本公司货币资金余额为 247,059,163.96 元, 列示于现金流量表的现金期末余额为 228,815,981.21 元, 其差额为不符合现金及现金等价物项目的银行承兑汇票等保证金及因诉讼冻结的银行存款; 截至 2010 年 6 月 30 日本公司货币资金余额为 310,928,013.00 元, 列示于现金流量表的现金期末余额为 297,736,013.00 元, 其差额为不符合现金及现金等价物项目的银行承兑汇票等保证金。

九、关联方及关联担保

1. 子公司

(1) 子公司

| 子公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 |
|----------------|------|-----|------|------|------------|
| 威海华控电工有限公司 | 有限公司 | 威海市 | 机械制造 | 汤世贤 | 76098439-9 |
| 上海原创精密机床主轴有限公司 | 有限公司 | 上海市 | 机械制造 | 汤世贤 | 78110492-8 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 有限公司 | 威海市 | 机械制造 | 汤世贤 | 78848167-0 |
| 荣成市弘久锻铸有限公司 | 有限公司 | 荣成市 | 机械制造 | 高鹤鸣 | 76666551-6 |
| 威海华东重工有限公司 | 有限公司 | 威海市 | 机械制造 | 汤世贤 | 68323746-0 |
| 威海华东重型装备有限公司 | 有限公司 | 威海市 | 机械制造 | 汤世贤 | 55670879-2 |
| 威海华东电源有限公司 | 有限公司 | 威海市 | 机械制造 | 汤世贤 | 56251545-2 |

(2) 子公司的注册资本及其变化 (单位: 万元)

| 子公司名称 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|----------------|---------|------|------|---------|
| 威海华控电工有限公司 | 500 | | | 500 |
| 上海原创精密机床主轴有限公司 | 100 | | | 100 |
| 威海华东数控机床有限公司 | \$125 | | | \$125 |
| 荣成市弘久锻铸有限公司 | \$800 | | | \$800 |
| 威海华东重工有限公司 | \$3,000 | | | \$3,000 |
| 威海华东重型装备有限公司 | 30,000 | | | 30,000 |
| 威海华东电源有限公司 | 1,000 | | | 1,000 |

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

| 子公司名称 | 持股金额 (万元) | | 持股比例 (%) | |
|----------------|-----------|---------|----------|------|
| | 期末金额 | 期初金额 | 期末比例 | 期初比例 |
| 威海华控电工有限公司 | 500 | 500 | 100 | 100 |
| 上海原创精密机床主轴有限公司 | 65 | 65 | 65 | 65 |
| 威海华东数控机床有限公司 | \$93.75 | \$93.75 | 75 | 75 |
| 荣成市弘久锻铸有限公司 | \$408 | \$408 | 51 | 51 |
| 威海华东重工有限公司 | \$2,250 | \$2,250 | 75 | 75 |
| 威海华东重型装备有限公司 | 30,000 | 30,000 | 100 | 100 |
| 威海华东电源有限公司 | 1,000 | 1,000 | 100 | 100 |

2. 关联担保情况

(1) 子公司为母公司担保情况

| 担保方名称 | 被担保方名称 | 担保借款金额 | 担保借款起始日 | 担保借款到期日 |
|--------------|--------------|---------------|-----------|-----------|
| 威海华东重工有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2010-7-19 | 2015-7-18 |
| 威海华东重工有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2010-8-3 | 2015-8-2 |
| 威海华东重工有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2010-8-2 | 2015-8-1 |
| 威海华东重工有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2010-9-27 | 2015-9-26 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2009-6-9 | 2012-6-8 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2011-3-1 | 2012-3-1 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2011-3-7 | 2012-3-7 |

| 担保方名称 | 被担保方名称 | 担保借款金额 | 担保借款起始日 | 担保借款到期日 |
|--------------|--------------|-----------------------|-----------|-----------|
| 威海华东数控机床有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 4,665,385.00 | 2011-3-2 | 2012-3-2 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2011-6-3 | 2012-5-29 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2011-5-31 | 2012-5-30 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2011-6-17 | 2012-6-16 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2010-8-4 | 2011-8-3 |
| 威海华东数控机床有限公司 | 威海华东数控股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2010-12-3 | 2011-12-1 |
| 合 计 | | 264,665,385.00 | | |

(2) 母公司为子公司担保情况

| 担保方名称 | 被担保方名称 | 担保借款金额 | 担保借款起始日 | 担保借款到期日 |
|--------------|--------------|-----------------------|-----------|-----------|
| 威海华东数控股份有限公司 | 威海华东数控机床有限公司 | 10,000,000.00 | 2010-12-3 | 2011-12-3 |
| 威海华东数控股份有限公司 | 威海华东数控机床有限公司 | 20,000,000.00 | 2011-3-10 | 2012-3-10 |
| 威海华东数控股份有限公司 | 威海华东数控机床有限公司 | 10,000,000.00 | 2011-1-30 | 2012-1-30 |
| 威海华东数控股份有限公司 | 威海华东数控机床有限公司 | 10,000,000.00 | 2011-1-5 | 2012-1-5 |
| 威海华东数控股份有限公司 | 威海华东数控机床有限公司 | 20,000,000.00 | 2011-2-10 | 2012-2-10 |
| 威海华东数控股份有限公司 | 威海华东重工有限公司 | 100,000,000.00 | 2010-5-27 | 2016-9-27 |
| 威海华东数控股份有限公司 | 威海华东重工有限公司 | 50,000,000.00 | 2011-3-11 | 2012-3-11 |
| 威海华东数控股份有限公司 | 威海华东重工有限公司 | 20,000,000.00 | 2011-5-16 | 2012-5-16 |
| 威海华东数控股份有限公司 | 荣成市弘久锻铸有限公司 | 28,000,000.00 | 2009-1-4 | 2012-1-3 |
| 威海华东数控股份有限公司 | 荣成市弘久锻铸有限公司 | 20,000,000.00 | 2011-3-10 | 2012-3-10 |
| 合 计 | | 288,000,000.00 | | |

十、或有事项

1. 2009年1月22日本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行签订2009年最高额保证第002号《最高额保证合同》，为威海光威集团有限责任公司于2009年1月22日至2012年1月22日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供保证，保证方式为连带责任保证，最高保证金额为人民币7,800万元，为互保性质，保证期限为主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。截至2011年6月30日，威海光威集团有限责任公司在此保证合同下的借款金额为4,000万元。

2. 2011年5月9日，威海铁鹰铸造有限公司起诉公司，要求支付所欠货款1,009,026.33元，并承担起诉费用，截至2011年6月30日，威海市经区人民法院已冻结公司银行存款103万元，本案正在审理中；2011年5月9日，威海铁鹰铸造有限公司起诉公司子公司威海华东数控机床有限公司，要求支付所欠货款258,378元，并承担起诉费用，截至2011年6月30日，威海市经区人民法院已冻结公司子公司威海华东数控机床有限公司银行存款26.50万元，本案正在审理中。

十一、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本公司无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

(一) 2008 年 12 月 8 日, 财政部关税司以编号: 2008—008 号《重大装备制造企业退税确认书》准予本公司自 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日(以海关接受企业申报进口的日期为准)为研制生产立式、卧式加工中心和龙门式加工中心(含龙门镗铣床)进口财关税[2008]32 号文件所列的关键零部件缴纳的进口关税和进口环节增值税实行先征后退。2011 年 2 月 23 日, 财政部关税司以编号: 2011-005 号《重大装备制造企业退税确认书》准予本公司自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日(以海关接受企业申报进口的日期为准)为研制生产立式、卧式加工中心和龙门式加工中心(含龙门镗铣床)、大型数控立式车床(含车削中心)、数控铣镗床和数控滚齿机进口财关税[2008]32 号文件所列的关键零部件缴纳的进口关税和进口环节增值税实行先征后退。所退税款作为国家投资处理, 转为国家资本金, 主要用于企业新产品的研制生产以及自主创新能力建设。

截至 2011 年 6 月 30 日, 该项退税款尚在办理中。

(二) 抵押借款

1. 根据本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行于 2007 年 7 月 27 日签订的 2007 年威高中银抵字 034《最高额抵押合同》、2008 年 9 月 10 日签订的 2008 年威高中银协字 001 号《最高额抵押变更协议》及 2010 年 7 月 22 日签订的 2010 高抵变 001 号《最高额抵押权变更协议书》, 以本公司经济技术开发区威房权证字第 2007025063 号、2007025061 号、2007025053 号、2007025070 号、2007025084 号房产, 及房产占用范围内的威经技区国用(2005)第 2486 号、威经技区国用(2005)2487 号土地使用权, 为本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行在 2007 年 7 月 27 日至 2013 年 7 月 26 日期间签订的债权债务合同提供抵押担保, 所担保债权的最高本金余额为 6,700 万元。

根据本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行于 2008 年 9 月 8 日签订的 2008 年威高中银抵字 029 号《最高额抵押合同》、2009 年 9 月 2 日签订的 2009 高抵变 002 号《最高额抵押变更协议》及 2010 年 7 月 22 日签订的 2010 高抵变 002 号《最高额抵押权变更协议书》, 以本公司威房权证字第 2010043005 号、威房权证字第 2010043045 号房产, 及房产占用范围内的威经技区国用(2005)第 2486 号、威经技区国用(2005)第 2487 号土地使用权, 为本公司与中国银行股份有限公司威海高新支行在 2008 年 9 月 8 日至 2013 年 9 月 7 日期间签署的借款、贸易融资、保函、资金业务及其它授信业务合同提供抵押担保, 所担保债权的最高本金余额为 4700 万元。

截至 2011 年 6 月 30 日, 公司在中国银行威海高新支行的银行借款余额为 104,665,385 元, 银行承兑汇票 3,910 万元。

2. 2009 年 5 月 31 日, 本公司与威海市商业银行股份有限公司签订《担保借款合同》, 本公司以威房权证字第 2005049771 号房产(6,476.28 平方米)、威房权证字 2005049765 号房产(26,365.32 平方米)及本次抵押房产占用范围内的威高国用(2005)第 71 号土地使用权作抵押, 借款 3,900 万元, 合同约定借款

期限不超过 36 个月。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司在此抵押合同下的借款余额为 3,900 万元。

3. 2009 年 6 月 22 日，根据鲁发改投资[2009]458 号《关于下达 2009 年第三批省调控资金使用计划的通知》、鲁金办字[2009]22 号《关于下达 2009 年第三批省调控资金使用方案的通知》，本公司与威海经济技术开发区国有资产经营管理公司签订合同借款 4,000 万元，借款期限为 2009 年 6 月 22 日至 2017 年 6 月 10 日。本公司以威房权证字第 2009021047 号房产，威经技区国用(2009)第 Z-017 号、威经技区国用(2009)第 D-050 号、威经技区国用(2009)第 Z-024 号土地使用权作抵押，但未办理抵押登记。

4. 2010 年 7 月 6 日，本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行签订 2010 年最高额抵押第 005 号《最高额抵押合同》，以机器设备为本公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行在 2010 年 7 月 6 日至 2013 年 7 月 6 日期间签订的债权债务合同提供提供最高额为 207,045,567.56 元抵押担保，已办理抵押登记。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司在此抵押合同下的借款余额为 6,200 万元。

5. 2009 年 9 月 15 日，本公司子公司威海华东重工有限公司与中国银行股份有限公司威海高新支行签订 2009 高抵 019 号《抵押合同》，以威经技区国用(2009)第 D-062 号土地使用权作抵押，借款 5,000 万元，借款期限为 84 个月。

截至 2011 年 6 月 30 日，公司在此抵押合同下的借款余额为 5,000 万元。

(三) 保证借款

1. 2009 年 1 月 23 日，威海光威集团有限责任公司与中国建设银行股份有限公司威海高新支行签订 2009 年最高额保证第 003 号《保证合同》，为本公司在 2009 年 1 月 23 日至 2012 年 1 月 20 日期间签订人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及/或其他法律性文件提供保证，最高担保金额为人民币 3,000 万元，担保方式为连带责任保证，担保期间为主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司在该保证合同下的借款余额为 1,500 万元。

2. 2009 年 2 月 18 日，威海光威集团有限责任公司与中国工商银行股份有限公司威海环翠支行签订 2009 年营业(保)字 0008 号《最高额保证合同》，为本公司在 2009 年 2 月 19 日至 2012 年 2 月 18 日期间签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件提供担保，最高担保金额为人民币 4,800 万元，保证担保方式为连带责任保证，担保期间为主合同项下的债务履行期限届满日后两年止。

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司在该保证合同下未发生借款。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

| 项 目 | 期末金额 | | | |
|------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|--------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合 | 241,668,695.40 | 100% | 15,435,159.88 | 6.39% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 241,668,695.40 | 100% | 15,435,159.88 | 6.39% |

(续表)

| 项 目 | 期初金额 | | | |
|------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|--------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款—账龄组合 | 198,565,741.60 | 100% | 16,320,469.12 | 8.22% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 198,565,741.60 | 100% | 16,320,469.12 | 8.22% |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 项 目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|---------------|----------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 185,812,025.92 | 76.89 | 5,574,360.78 | 123,011,482.75 | 61.95 | 3,690,344.48 |
| 1-2 年 | 44,108,703.33 | 18.25 | 4,410,870.33 | 60,301,663.00 | 30.37 | 6,030,166.30 |
| 2-3 年 | 7,446,000.78 | 3.08 | 2,233,800.23 | 10,527,040.50 | 5.30 | 3,158,112.15 |
| 3-4 年 | 1,590,678.34 | 0.66 | 795,339.17 | 1,982,409.44 | 1.00 | 991,204.72 |
| 4-5 年 | 1,452,488.31 | 0.60 | 1,161,990.65 | 1,462,522.19 | 0.74 | 1,170,017.75 |
| 5 年以上 | 1,258,798.72 | 0.52 | 1,258,798.72 | 1,280,623.72 | 0.64 | 1,280,623.72 |
| 合 计 | 241,668,695.40 | 100.00 | 15,435,159.88 | 198,565,741.60 | 100.00 | 16,320,469.12 |

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|-------|----------------------|-------|---------------|
| 天津思为机器设备有限公司 | 客户 | 30,450,000.00 | 1 年以内 | 12.60 |
| 中铁十九局沪昆客专江西段站前工程 | 客户 | 13,749,240.00 | 1 年以内 | 5.69 |
| 张家港保税区金明国际贸易有限公司 | 客户 | 12,076,072.00 | 1 年以内 | 5.00 |
| 柳州五菱集团有限公司 | 客户 | 10,850,000.00 | 1 年以内 | 4.49 |
| 北京力达数普机械设备销售服务有限公司 | 客户 | 9,491,324.86 | 1 年以内 | 3.93 |
| 合 计 | | 76,616,636.86 | | 31.70 |

(4) 应收账款中外币余额

| 外币名称 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|------|--------------|--------|---------------------|------------|--------|---------------------|
| | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 | 原币 | 折算汇率 | 折合人民币 |
| 美元 | 1,007,803.27 | 6.4716 | 6,522,099.64 | 258,667.99 | 6.6227 | 1,713,080.50 |
| 欧元 | 222,371.4 | 9.3612 | 2,081,663.15 | 234,171.40 | 8.8065 | 2,062,230.43 |
| 合 计 | | | 8,603,762.79 | | | 3,775,310.93 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

| 项 目 | 期末金额 | | | |
|-------------------------|----------------------|-------------|-------------------|--------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合 | 19,871,529.71 | 100% | 881,250.69 | 4.43% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 19,871,529.71 | 100% | 881,250.69 | 4.43% |

(续表)

| 项 目 | 期初金额 | | | |
|-------------------------|----------------------|-------------|---------------------|--------------|
| | 账面金额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款—账龄组合 | 25,502,404.51 | 100% | 1,066,144.67 | 4.18% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 25,502,404.51 | 100% | 1,066,144.67 | 4.18% |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 项 目 | 期末金额 | | | 期初金额 | | |
|-------|----------------------|------------|-------------------|----------------------|---------------|---------------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额 | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 18,165,242.12 | 91.41 | 544,957.25 | 23,568,006.79 | 92.41 | 707,040.20 |
| 1-2 年 | 1,296,090.04 | 6.52 | 129,609.00 | 1,524,200.17 | 5.98 | 152,420.02 |
| 2-3 年 | 247,273.66 | 1.24 | 74,182.10 | 247,273.66 | 0.97 | 74,182.10 |
| 3-4 年 | 60,843.09 | 0.31 | 30,421.54 | 60,843.09 | 0.24 | 30,421.55 |
| 4-5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | 102,080.80 | 0.51 | 102,080.80 | 102,080.80 | 0.40 | 102,080.80 |
| 合 计 | 19,871,529.71 | 100 | 881,250.69 | 25,502,404.51 | 100.00 | 1,066,144.67 |

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) | 性质或内容 |
|-------------|----------------------|------|----------------|-----------------|
| 中华人民共和国威海海关 | 5,092,300.56 | 1年以内 | 25.63 | 进口关税、 增值税保证金 |
| 中华人民共和国黄岛海关 | 2,820,848.53 | 1年以内 | 14.20 | 进口关税、 增值税保证金 |
| 客户服务部 | 1,237,156.56 | 0-2年 | 6.23 | 工具款 |
| 哈尔滨工业大学(威海) | 1,000,000.00 | 1年以内 | 5.03 | 往来款 |
| 应收出口退税 | 755,079.61 | 1年以内 | 3.80 | 出口退税款 |
| 合计 | 10,905,385.26 | | 54.88 | |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末金额 | 期初金额 |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 按成本法核算长期股权投资 | 509,506,200.40 | 509,506,200.40 |
| 按权益法核算长期股权投资 | | |
| 长期股权投资合计 | 508,006,200.40 | 509,506,200.40 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | |
| 长期股权投资价值 | 508,006,200.40 | 509,506,200.40 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 投资成本 | 期初金额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额 |
|--------------------|---------|----------|-----------------------|-----------------------|------|------------------|-----------------------|
| 威海华控电 工有限公司 | 100 | 100 | 3,660,964.04 | 3,660,964.04 | | | 3,660,964.04 |
| 上海原创精密机 床主轴有限公司 | 65 | 65 | 650,000.00 | 650,000.00 | | | 650,000.00 |
| 威海华东数控 机床有限公司 | 75 | 75 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | | | 7,500,000.00 |
| 荣成市弘久锻 铸有限公司 | 51 | 51 | 31,519,111.36 | 31,519,111.36 | | | 31,519,111.36 |
| 威海华东重 工有限公司 | 75 | 75 | 153,676,125.00 | 153,676,125.00 | | | 153,676,125.00 |
| 威海华东重型 装备有限公司 | 100 | 100 | 300,000,000.00 | 300,000,000.00 | | | 300,000,000.00 |
| 威海华东电 源有限公司 | 100 | 100 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 山东创新投资 担保有限公司 | 4.46 | 4.46 | 1,000,000.00 | 2,500,000.00 | | 1,500,000 | 1,000,000.00 |
| 合计 | | | 508,006,200.40 | 509,506,200.40 | | 1,500,000 | 508,006,200.40 |

4. 营业收入、营业成本

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 266,066,826.48 | 269,584,821.85 |
| 其他业务收入 | 53,589,767.58 | 52,285,295.65 |
| 合 计 | 319,656,594.06 | 321,870,117.50 |
| 主营业务成本 | 188,198,715.89 | 181,546,543.42 |
| 其他业务成本 | 50,905,895.76 | 49,027,547.29 |
| 合 计 | 239,104,611.65 | 230,574,090.71 |

(1) 主营业务—按产品分类

| 产品名称 | 本年金额 | | 上年金额 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 数控机床 | 214,710,756.11 | 145,575,770.56 | 244,395,102.18 | 159,094,382.52 |
| 普通机床 | 45,409,316.80 | 38,479,692.81 | 17,799,180.28 | 16,622,410.71 |
| 其 他 | 5,946,753.57 | 4,143,252.52 | 7,390,539.39 | 5,829,750.19 |
| 合 计 | 266,066,826.48 | 188,198,715.89 | 269,584,821.85 | 181,546,543.42 |

(2) 前五名客户的营业收入情况

| 项 目 | 营业收入 | 占全部营业收入的比例 (%) |
|--------------------|----------------------|----------------|
| 张家港保税区金明国际贸易有限公司 | 14,933,333.33 | 4.67 |
| 柳州正菱集团有限公司 | 13,247,863.25 | 4.14 |
| 中铁十九局沪昆客专江西段站前工程 | 11,111,111.11 | 3.48 |
| 北京力达数普机械设备销售服务有限公司 | 9,948,717.95 | 3.11 |
| 德阳辉泰机械制造有限公司 | 7,606,837.61 | 2.38 |
| 合 计 | 56,847,863.25 | 17.78 |

5. 母公司现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 33,147,849.55 | 49,409,473.02 |
| 加: 资产减值准备 | -999,846.34 | 3,444,242.03 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,233,065.90 | 12,403,567.51 |
| 无形资产摊销 | 742,930.48 | 616,196.51 |
| 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） | -2,220.77 | -1,279,514.95 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | | |
| 公允价值变动损益（收益以“-”填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | 12,325,613.66 | 5,084,959.54 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | | |
| 递延所得税资产的减少（增加以“-”填列） | 149,976.95 | -448,149.17 |
| 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） | -46,610,354.69 | -28,222,882.93 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | -60,696,097.80 | -60,197,839.10 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | -27,157,581.45 | 22,670,790.47 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -74,866,664.51 | 3,480,842.93 |
| 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 | 158,165,060.62 | 238,374,102.76 |
| 减：现金的期初余额 | 101,085,168.30 | 55,028,243.02 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 57,079,892.32 | 183,345,859.74 |

十五、补充资料

1. 本期非经营性损益表

| 项 目 | 本期金额 | 说明 |
|--------------------|---------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 2,220.77 | |
| 计入当期损益的政府补助 | 1,470,367.83 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 204,291.66 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 1,676,880.26 | |
| 所得税影响额 | 231,545.94 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 19,637.31 | |
| 合 计 | 1,425,697.01 | |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 | |
|-----------------------|--------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润 | 2.68 | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | 2.54 | 0.10 | 0.10 |

十六、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 8 月 17 日由本公司董事会批准报出。

第八节 备查文件

- (一) 载有董事长签名的公司 2011 年半年度报告；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料；
- (五) 以上文件置备于公司证券部。

此页为《威海华东数控股份有限公司2011年半年度报告》之签字盖章页

法定代表人：汤世贤

威海华东数控股份有限公司

二〇一一年八月十八日