(上接C98版)

28	2019.8.13	湘电国际贸易有限公司	上海宏贯实业有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	9142.91	2019临-058(已于2019年9月13日披露,已受理,尚未开庭),2020临-012(已于2020年2月4日披露,仲裁裁决)
29	2018.5.14	弈成新材料(上海)科技有限公司	湘潭电机股份有限公司、湘电风能有限公司	诉讼	债权人代位权纠纷	10396.33	2018临-030(已于2018年8月23日披露,资金冻结),2019临-035(已于2019年7月5日披露,进展),2019临-69(已于2019年10月25日披露,一审判决)
30	2019.6.17	厦门港务贸易有限公司	湘电国际贸易有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	1098.65	2019临-032(已于2019年7月2日披露,资金冻结),2020临-017(2020年2月6日披露,仲裁裁决)
31	2019.5.30	苏州圆鸟贸易有限公司	湘电(上海)国际贸易有限公司、湘电国际贸易有限公司、湘潭电机股份有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	7165.80	2019临-028(已于2019年6月25日披露,资金冻结),2019临-038(已于2019年7月16日披露,待法院通知开庭审理)
32	2019.6.26	厦门港务贸易有限公司	湘电(上海)国际贸易有限公司、湘电国际贸易有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	1706.15	2019临-046(已于2019年8月14日披露,已受理,尚未开庭)
33	2019.6.3	上海沐昊国际贸易有限公司	湘电(上海)国际贸易有限公司、湘电国际贸易有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	1100.00	2019临-064(已于2019年9月28日披露,已受理,尚未开庭)
		合计				185118.60	

2)未单独信息披露诉讼事项情况如下:

单位:万元 币种:人民币

序号	发生时间	起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额
1	2016.06.07	湘潭电机股份有限公司	新疆瑞之源商贸有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	140.27
2	2017.08.09	湘潭电机股份有限公司	江苏大全凯帆电器股份有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	4757.64
3	2018.06.11	南通东泰新能源设备有限公司	湘电风能有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	19340.85
4	2018.06.22	湘潭电机股份有限公司	甘肃鸿源电力建设有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	217.50
5	2018.06.22	湘潭电机股份有限公司	沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	诉讼	买卖合同纠纷	481.50
6	2018.06.22	湘潭电机股份有限公司	沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	诉讼	买卖合同纠纷	1534.34
7	2018.11.06	湘潭电机股份有限公司	昆明盛世君为机电设备有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	45.00
8	2018.11.20	湘潭电机股份有限公司	青海猛牛机电设备有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	126.00
9	2018.12.05	湖南湘电长沙水泵有限公司	新疆化工设计院有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	61.00
10	2019.03.01	湖南湘电东洋电气有限公司	湘潭电机物流有限公司	诉讼	运输合同纠纷	472.39
11	2019.03.13	湘潭电机股份有限公司	昆明佳磊泵业机电设备有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	27.58
12	2019.04.04	湘潭电机股份有限公司	紫金矿业集团股份有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	14.90
13	2019.03.21	湖南湘电动力有限公司	江阴西城钢铁有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	23.60
14	2019.03.21	湖南湘电动力有限公司	无锡市大力神轧钢机械有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	7.00
15	2019.04.17	莱州市安达经贸有限公司	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	16.12
16	2019.04.18	荆州泰盟实业股份有限公司	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	264.86
17	2019.05.06	银环集团有限公司	湘电风能有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	73.00
18	2019.05.21	浏阳市智博铸造材料厂	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	9.94
19	2019.06.10	长沙恒钢铸造材料贸易有限公司	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	34.66
20	2019.06.10	浏阳市联诚铸造材料有限公司	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	59.18
21	2019.06.10	长沙博鑫新材料科技有限公司	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	14.40
22	2019.06.03	常州市明特豪金属材料有限公司	湘潭电机股份有限公司、湖南创一锻造有限公司、上海湘潭电机有限责任公司、苏州中材建设有限公司	诉讼	票据追索权纠纷	50.00
23	2019.06.26	厦门港务贸易有限公司	湘电(上海)国际贸易有限公司、湘电国际贸易有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	1396.15
24	2019.07.05	深圳市鑫静臣机电设备有限公司	湘电国际贸易有限公司、湘潭电机股份有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	139.64
25	2019.08.09	湖南鑫源泵业配件有限公司	湖南湘电长沙水泵有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	65.33
26	2019.09.24	湘电风能有限公司	瓦房店轴承集团有限责任公司	仲裁	买卖合同纠纷	1342.99
27	2019.09.24	湘电风能有限公司	瓦房店轴承集团有限责任公司	仲裁	买卖合同纠纷	1588.12
28	2019.10.30	瓦房店轴承集团风电轴承有限责任公司	湘电风能有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	828.99
29	2019.10.28	中国人民财产保险股份有限公司霍林郭勒支公司	湘潭电机股份有限公司	诉讼	保险人代位求偿权	40.82
30	2019.11.14	湘潭电机股份有限公司	宝塔盛华商贸集团有限公司、宝塔石化集团财务有限公司、永煤集团股份有限公司、河南龙宇能源股份有限公司、河南永荣动力有限公司、河南万商商贸有限公司、石家庄工业泵厂有限公司	诉讼	票据追索权纠纷	100.00
31	2020.02.16	长沙电机厂有限公司	湖南湘电长沙水泵有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	48.00
	合计					33321.77

截至2019年11月19日(2019年度最后一项诉讼案件发生时间),公司连续12个月内发生的诉讼事项涉案金额累计达到130,461.26万元,12个月内已公告金额累计123,659.59万元,未公告金额累计6,801.67万元,未超过2018年12月31日经审计净资产的10%,即45,418.71万元。根据《上海证券交易所股票上市规则(2019年4月修订)》11.1.2规定,截至2019年11月19日,公司连续12个月内发生的未披露诉讼事项未达到信息披露标准,公司未违反信息披露相关规定。

(2)逐一说明所涉案件的主要事由、相应会计处理情况,是否计提相应的坏账准备或预计负债及计提依据;请公司年审会计师事务所发表意见。

公司回复:

所涉案件相关情况详见下表:

一、 起诉案件

序号	起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	主要事由	会计处理情况	是否计提坏账准备或预计负债	计提依据	是否完结
1	湘潭电机股份有限公司	江苏大全凯帆电器股份有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	4,757.64	申请人与被申请人签订买卖合同,因被申请人履行的供货义务不符合质量要求,产生质量损失,申请人主张索赔。	2019年收到款项4251万元,计入营业外收入			已结
2	湘电风能有限公司	南通东泰新能源设备有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	51,062.68	申请人与被申请人签订买卖合同,因被申请人履行的供货义务不符合质量要求,产生质量损失,申请人主张赔。	无	否	债务已入账	未结
3	湘电风能有限公司	瓦房店轴承集团有限责任公司	仲裁	买卖合同纠纷	1,342.99	申请人与被申请人签订买卖合同,因被申请人履行的供货义务不符合质量要求,产生质量损失,申请人主张索赔。	无	否	债务已入账	未结
4	湘电风能有限公司	瓦房店轴承集团有限责任公司	仲裁	买卖合同纠纷	1,588.12	申请人与被申请人签订买卖合同,因被申请人履行的供货义务不符合质量要求,产生质量损失,申请人主张索赔。	无	否	债务已入账	未结
5	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	1,800.00	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用			已撤诉,已完结
6	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	1,200.00	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用	否		已撤诉,已完结
7	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	1,999.97	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用			已撤诉,已完结
8	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	900	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用			已撤诉,已完结
9	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	1,000.00	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用			已撤诉,已完结
10	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	1,300.00	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用			已撤诉,已完结
11	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	1,129.66	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用			已撤诉,已完结
12	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	1,564.21	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用			已撤诉,已完结
13	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	1,596.59	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用			已撤诉,已完结
14	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	2,029.66	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用			已撤诉,已完结
15	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷?	2,596.59	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	不适用			已撤诉,已完结
16	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	1,936.17	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
17	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	966.91	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
18	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	2,719.99	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
19	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	2,267.84	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
20	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	3,082.83	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
21	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	2,732.06	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。	计提预计负债和坏账准备32,196.19万元	计提预计负债和坏账准备32,196.19万元	因涉贸易合同诈骗,公司已启动诉讼,预计回款可能性小,诉讼金额32,196.19万元,已计提应收账款坏账准备和预计负债32,196.19万元。	二审开庭,待判决,完结
22	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	2,993.07	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
23	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	3,006.93	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
24	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	4,999.92	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
25	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	2,864.21	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
26	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	2,029.66	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
27	湘潭电机股份有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司	诉讼	信用证纠纷	2,596.59	应诉方通过买卖合同的方式,骗取起诉方开具国内信用证项下款项,应诉方存在恶意不交付货物的情形,起诉方主张终止支付信用证项下款。				二审开庭,待判决,完结
28	湘电国际贸易有限公司	中金国泰控股集团上海供应链管理有限公司、上海臣元贸易有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	9,683.22	申请人与被申请人签订了买卖合同,申请人依约交货义务,被申请人未依约履行付款义务,申请人主张支付货款。	计提坏账准备金	计提坏账481.82万元	应诉方已提供足额担保,目前房屋处于拍卖阶段,因最终成交价格不确定,能否全部执行到位,暂时无法确定,公司根据谨慎性原则,按账龄计提了坏账准备。	仲裁已结 裁完
29	湘电国际贸易有限公司	上海宏贯实业有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	9,142.91	申请人与被申请人签订了买卖合同,申请人依约交货义务,被申请人未依约履行付款义务,申请人主张支付货款。	计提坏账准备金	计提坏账963.72万元	应诉方已提供足额担保,目前房屋处于拍卖阶段,因最终成交价格不确定,能否全部执行到位,暂时无法确定,公司根据谨慎性原则,按账龄计提了坏账准备。	仲裁已结 裁完
30	湘电国际贸易有限公司	上海腾霖国际贸易有限公司、上海鼓翔物流有限公司、上海弘升纸业有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	42,000.00	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约履行了付款义务,应诉方未依约履行交货义务,起诉方主张应诉方返还货款或者继续履行交货义务。	无	否	公司对上海鼓翔仓库内所有库存商品提起的诉讼,与信用证及其他纸张计提重复,因此不再计提。	已开庭,裁决待执行
31	湘潭电机股份有限公司	新疆瑞之源商贸有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	140.27	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务,起诉方主张支付货款。	计提坏账准备金	计提119.88万元坏账准备	已经启动诉讼程序,预计无法收回,计提坏账准备。	重开庭,未完结 审待
32	湘潭电机股份有限公司	甘肃鸿源电力建设有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	217.5	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务,起诉方主张支付货款。	计提坏账准备金	计提217.5万元坏账准备	已经启动诉讼程序。因客户已将欲项支付给销售人员个人,而销售人员黑名单,故公司根据谨慎性原则全额计提坏账准备。	未启动
33	湘潭电机股份有限公司	青海猛牛机电设备有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	126	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务,起诉方主张支付货款。	计提坏账准备金	计提126万元坏账准备。	因单位已注销,预计无法收回,全额计提坏账。	未启动
34	湘潭电机股份有限公司	昆明盛世君为机电设备有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	45	申请人与被申请人签订了买卖合同,申请人依约交货义务,被申请人未依约履行付款义务,申请人主张支付货款。	计提坏账准备金	计提45万元坏账准备	已向法院申请强制执行,因对方缺乏履行能力,预计无法收回,公司全额计提坏账准备。	已裁决,执行,未结 仲裁待
35	湘潭电机股份有限公司	紫金矿业集团股份有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	14.9	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务,起诉方主张支付货款。	2019年收回14.9万元,已冲账			已结 完
36	湘潭电机股份有限公司	昆明佳磊泵业机电设备有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	27.58	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务,起诉方主张支付货款。	计提坏账准备金	计提17.09万元坏账准备	已经进入执行程序,因对方缺乏履行能力,预计无法收回,计提坏账准备。	申请执行
37	湘潭电机长沙水泵有限公司	新疆化工设计院有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	61	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务,起诉方主张支付货款。	计提坏账准备金	计提42.33万元坏账准备	公司按应收账款计提预期损失法计提坏账准备。	未结,调解中 完
38	湘南湘电动力有限公司	江阴西城钢铁有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	23.6	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务,起诉方主张支付货款。	12月底货款已回,帐已平			已结 完
39	湘南湘电动力有限公司	无锡市大力神轧钢机械有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	7	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务,起诉方主张支付货款。	12月底货款已回,帐已平			已结 完
40	湘潭电机股份有限公司	沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	诉讼	买卖合同纠纷	481.5	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务,起诉方主张支付货款。	计提坏账准备金	计提807.36万元坏账准备	已经启动诉讼程序因对方经营状况恶化,缺乏履行能力,预计收回可能性小,计提坏账准备。	已结 完
41	湘潭电机股份有限公司	沈阳鼓风机通风设备有限责任公司	诉讼	买卖合同纠纷	1,534.34	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务,起诉方主张支付货款。	计提坏账准备金			执行中
42	湘电风能有限公司	镇江华东电力设备制造厂有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	2,450.00	起诉方与应诉方签订了买卖合同,因应诉方未履行付款义务而产生的纠纷。	货款收回,冲减了应收帐款			已结,解决 完,调
43	湘潭电机股份有限公司	宝塔盛华商贸集团有限公司、宝塔石化集团财务有限公司、永煤集团股份有限公司、河南龙宇能源股份有限公司、河南永荣动力有限公司、河南万商商贸有限公司、石家庄工业泵厂有限公司	诉讼	票据追索权纠纷	100	起诉方(持票人)向应诉方(出票人)主张票据付款请求权。	无			已庭,判决,未结 开等,完
		合计			174,119.11					

二、应诉案件

序号	起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	主要事由	会计处理情况	是否计提坏账准备或预计负债	计提依据	是否完结
1	厦门港务贸易有限公司	湘电国际贸易有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	1,098.65	申请人与被申请人签订了买卖合同,起诉方依约付款义务,因被申请人涉及上下游贸易被诈骗事宜,导致未能依约履行交货义务而引起的诉讼。	计提预计负债,进营业外支出	计提997.02万元预计负债	因涉贸易合同诈骗,仓库被查封,公司被客户起诉,预计赔偿可能性较大,因此按合同金额全额计提预计负债。	
2	厦门港务贸易有限公司	湘电(上海)国际贸易有限公司、湘电国际贸易有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	1396.15	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约付款义务,因应诉方涉及上下游贸易被诈骗事宜,导致未能依约履行交货义务而引起的诉讼。	计提预计负债,进营业外支出	计提1396.15万元预计负债		
3	苏州圆鸟贸易有限公司	湘电(上海)国际贸易有限公司、湘电国际贸易有限公司、湘潭电机股份有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	7,165.80	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约付款义务,因应诉方涉及上下游贸易被诈骗,导致未能依约履行交货义务,起诉方主张应诉方返还货款或者继续履行交货义务。	计提预计负债,进营业外支出	计提7165.8万元预计负债		
4	南通东泰新能源设备有限公司	湘电风能有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	19,340.85	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,因应诉方交付的产品存在质量问题,双方就货款支付引起争议产生的纠纷。	无	否	债务已入账	未结 完
5	瓦房店轴承集团电轴承有限责任公司	湘电风能有限公司	仲裁	买卖合同纠纷	828.99	@申请人目第三方(瓦轴股份)受让被申请人的债权,因第三方交付的产品存在质量问题(被申请人以就该质量争议申请仲裁),双方就货款支付引起争议产生的纠纷。@。	无	否	债务已入账	未结 完
6	深圳市鑫静臣机电设备有限公司	湘电国际贸易有限公司、湘潭电机股份有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	139.64	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务产生的纠纷。	无	否	债务已入账	未结 完
7	莱州市安达经贸有限公司	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	16.12	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务产生的纠纷。	已支付给起诉方			已结 完
8	长沙恒钢铸造材料贸易有限公司	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	34.66	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务产生的纠纷。	已支付给起诉方			已结 完
9	浏阳市智博铸造材料厂	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	9.94	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务产生的纠纷。	已支付给起诉方			已结 完
10	浏阳市联诚铸造材料有限公司	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	59.18	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务产生的纠纷。	已支付给起诉方			已结 完
11	长沙博鑫新材料科技有限公司	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	14.4	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务产生的纠纷。	已支付给起诉方			已结 完
12	湖南鑫源泵业配件有限公司	湖南湘电长沙水泵有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	65.33	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务产生的纠纷。	已支付给起诉方			已结 完
13	长沙电机厂有限公司	湖南湘电长沙水泵有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	48	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务产生的纠纷。	已支付给起诉方			已结 完
14	荆州泰盟实业股份有限公司	湖南湘电长泵铸造有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	264.86	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约交货义务,应诉方未依约履行付款义务产生的纠纷。	已支付给起诉方			已结 完
15	银环集团有限公司	湘电风能有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	73	起诉方目第三人处受让对应诉方的债权后提起付款诉讼,第三人的供货存在质量问题,无法就货款的支付达成共识,产生的纠纷。	无	否	代位诉讼,不影响损益	未结 完
16	中国人民财产保险股份有限公司霍林郭勒支公司	湘潭电机股份有限公司	诉讼	保险人代位求偿权	40.82	起诉方向第三人理赔后,以电机为应诉方所生产,向应诉方主张保险人代位求偿权。	无	否	代位诉讼,不影响损益	
17	弈成新材料(上海)科技有限公司	湘电风能有限公司、湘潭电机股份有限公司	诉讼	债权人代位权纠纷	10,396.33	起诉方以第三人南通东泰新能源设备有限公司启盘于履行到期债权为由向应诉方及其股东提起代位权诉讼,因第三人交付的产品存在严重的质量问题,起诉方与应诉方就货款的支付发生争议产生纠纷。	无	否	代位诉讼,不影响损益	未结 完
18	常州市明特豪金属材料有限公司	湘潭电机股份有限公司、湖南创一锻造有限公司、@上海湘潭电机有限责任公司、@苏州中材建设有限公司	诉讼	票据追索权纠纷	50	起诉方(持票人)向应诉方(背书人)主张票据追索权纠纷。	无			已庭,判决,未结 开等,完
19	湖南湘电东洋电气有限公司	湘潭电机物流有限公司	诉讼	运输合同纠纷	472.39	起诉方与应诉方签订运输合同,应诉方在履行运输义务时,致使承运货物损害生产的纠纷。	无			
20	厦门港务贸易有限公司	湘电(上海)国际贸易有限公司、湘电国际贸易有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	1,706.15	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约付款义务,因应诉方涉及上下游贸易被诈骗,导致未能依约履行交货义务,起诉方主张应诉方返还货款及解除合同。	计提预计负债,进营业外支出	计提1,551.05万元预计负债	因涉贸易合同诈骗,仓库被查封,公司被客户起诉,预计赔偿可能性较大,因此按合同金额全额计提预计负债。	
21	上海沐昊国际贸易有限公司	湘电(上海)国际贸易有限公司、湘电国际贸易有限公司	诉讼	买卖合同纠纷	1,100.00	起诉方与应诉方签订了买卖合同,起诉方依约付款义务,因应诉方涉及上下游贸易被诈骗,导致未能依约履行交货义务,起诉方主张应诉方返还货款及解除合同。	计提预计负债,进营业外支出	计提1,000万元预计负债		
		合计			44,321.26					

年审会计师事务所意见:

经核查,我们认为:公司与诉讼相关的坏账准备及预计负债的计提合理,会计处理符合企业会计准则的相关规定。

(3)按是否由贸易业务诈骗事件直接引发分别披露诉讼或仲裁案件总数、涉案总金额、计提坏账或负债总额,分析报告期内诉讼案件大幅增加的原因,说明相关诉讼对公司后续经营可能产生的影响,并充分提示风险。

公司回复:

1)报告期内公司涉及诉讼或仲裁案件64起,涉案金额21.84亿元,计提坏账准备和预计负债 47,126.91 万元,其中:

由贸易诈骗事件引发的案件共29起,其中:未完结的案件18起,涉案金额8.66亿元,计提坏账或预计负债为44,306.21万元;已经撤诉完结的案件11起,涉案金额1.71亿元;

其它类案件35起,涉案金额11.47亿元,计提坏账准备2,820.70万元。

2)报告期内诉讼案件大幅增加的主要原因:一是缺乏对交易标的资产-纸浆产品的有效监控措施,国贸公司卷入上下游贸易欺诈纠纷,产生了国贸公司作为起诉方的大量的信用证欺诈纠纷案件;二是由于上述欺诈纠纷,国贸公司无法对下游公司交付货物,亦产生少量买卖合同纠纷诉讼案件;三是公司加强了对应收账款的管理,公司对部分"老旧难"应收账款回收进行法律清欠,因此产生了部分诉讼案件;四是湘电风能部分外购件质量问题,产生的买卖合同纠纷的诉讼案件。

3)相关诉讼对公司后续经营可能产生的影响及风险提示:一、上述诉讼仲裁案件可能影响公司当期的现金流和经营业绩,如果败诉可能导致公司大量资金流出,甚至部分资金账户被冻结,造成公司资金紧张的压力;二、本年度公司为诉讼已经足额计提了坏账准备或预计负债, 该事项不会对公司以后年度的经营业绩产生重大不利影响;三、上述诉讼仲裁结果存在较大的不确定性。

二、关于减值计提

年报显示,报告期内公司发生减值损失4.68亿元,较2018年减少17.28%,但较2017年仍增加172.03%,近两年计提减值金额均较大。报告期内,2.87亿元信用减值损失中,应收账款减值损失2.59亿元;1.81亿元资产减值损失中,固定资产减值损失8090.52万元,存货跌价损失7938.73万元,在建工程减值损失2085.85万