

武汉华中数控股份有限公司

2011 年半年度报告



股票简称：华中数控
股票代码： 300161

二〇一一年八月二十四日

目 录

重要提示.....	3
第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节 董事会报告.....	7
第四节 重要事项.....	21
第五节 股本变动及股东情况.....	23
第六节 董事、监事和高级管理人员情况.....	30
第七节 财务报告.....	32
第八节 备查文件.....	99

重要提示

- 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。
- 2、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。
- 3、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 4、公司负责人陈吉红、主管会计工作负责人张玉明及会计机构负责人(会计主管人员)吴华亮声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

1.1 公司法定名称

中文名称：武汉华中数控股份有限公司

英文名称：Wuhan Huazhong Numerical Control Co., Ltd

中文名称缩写：华中数控

1.2 公司法定代表人：陈吉红

1.3 公司联系人及联系方式

项目	董事会秘书
姓名	伍衡
联系地址	武汉市东湖新技术开发区庙山小区华中科技大学科技园
电话	027-87180605
传真	027-87180605
电子信箱	hcnc@huazhongcnc.com

1.4 公司注册地址和办公地址：

武汉市东湖新技术开发区庙山小区华中科技大学科技园

邮政编码：430223

国际互联网网址：www.huazhongcnc.com

电子信箱：hcnc@huazhongcnc.com

1.5 公司指定信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报

指定信息披露网址：中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司董事会办公室

1.6 公司上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：华中数控

证券代码：300161

1.7 持续督导机构：国泰君安证券股份有限公司

第二节 会计数据和业务数据摘要

2.1 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	202,097,538.53	164,370,103.37	22.95%
营业利润 (元)	12,619,171.80	18,117,766.71	-30.35%
利润总额 (元)	19,995,839.59	32,823,565.71	-39.08%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	16,722,353.03	27,726,646.90	-39.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	10,452,305.68	14,820,830.16	-29.48%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-116,699,411.72	-45,745,717.19	-155.10%
项目	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)	1,244,523,950.77	547,082,824.70	127.48%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	916,048,784.02	275,373,589.10	232.66%
股本 (股)	107,830,000.00	80,830,000.00	33.40%

2.2 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.34	-52.94%
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.34	-52.94%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.10	0.18	-44.44%
加权平均净资产收益率 (%)	2.01%	11.56%	-9.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.26%	6.87%	-5.61%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.08	-0.57	-89.47%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.50	3.41	149.27%

1、报告期公司营业收入为 202,097,538.53 元，较上年同期增长 22.95%。主要系产品品质上升及公司加强了营销力度所致。

2、报告期公司营业利润、利润总额及归属于普通股股东的净利润分别较上年同期减少

30.35%、 39.08%及 39.69%。报告期研发及人力资源投入增加，而公司通过工信部立项评审的”十二五”国家重大科技专项课题中央财政经费尚未下达，补贴收入较上年同期减少。

3、报告期末，公司总资产、股东权益分别为 1,244,523,950.77 元及 916,048,784.02 元，分别较期初增长 127.48%和 232.66%，主要系公开发行股票募集资金所致。

4、报告期末，公司股本为 107,830,000.00 元，较期初增长 33.4%，系公司于 2011 年 1 月 13 日首次公开发行股票 2,700 万股。

2.3 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	1,538.46	
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	7,368,050.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,079.33	
所得税影响额	-1,106,620.44	
合计	6,270,047.35	-

第三节 董事会报告

3.1 报告期总体经营情况讨论与分析

3.1.1 总体经营情况概述

报告期内，公司在加大市场开拓力度的同时，大力引进优秀人才，加大研发投入，提升自主创新能力，增强公司综合实力，公司市场销售、技术研发、募投项目建设、人力资源建设均取得了较好的业绩，为全年生产经营工作奠定了良好的基础，主要表现在如下方面：

(1) 市场销售

报告期内，公司主营业务数控系统及针对教育实训基地数控机床产品新签订合同共计 20164.23 万元，其中数控系统合同 10946.69 万元，比去年同期增长 21.9%；教学实训基地领域新签订合同 9217.54 万元，比去年同期减少 32.63%，主要系 2010 年国家教育实训基地合同 8000 万元提前至去年 12 月份签订，报告期内实际在手合同大幅上升。

报告期内公司实现营业总收入 202,097,538.53 元，比去年同期增长 22.95%；归属于母公司所有者的净利润为 16,722,353.03 元，比去年同期减少 39.69%。造成以上增减主要有如下原因：

①2011 年是国家“十二五”开局之年，按照公司发展规划，报告期内公司围绕国家科技重大专项的目标，加大了对高档、中档数控系统研发及伺服驱动系统在工业控制市场领域的应用研发的投入，研发费同比增加 442.54 万元，增幅为 81.93%。

②2011 年是国家科技重大专项“十一五”结题验收之年，课题经费大多已于 2010 年前下达，而国家重大专项的“十二五”课题经费将于 2012 年后才会下达，导致本报告期内补贴性收入同比减少 733.73 万元，减幅为 50%。

③报告期公司加强了人才队伍的建设，引进“国家千人计划”人才 1 人，高级、中级研发人员 66 人，中、高层管理人员 10 人，销售骨干 14 人，生产工人 45 人，加之 2011 年武汉地区薪酬水平明显上升，导致人工成本同比增加 240.77 万元，增幅 36.30%。

(2) 技术研发

报告期内，公司研制的新产品 HNC-18i(III) 数控装置、HNC-21T/M3 数控装置开发成功，投入生产；“华中 8 型全数字高档数控系统”通过湖北省科学技术厅组织的科技成果鉴定。公司申报的《高档数控机床与基础制造装备》科技重大专项 2012 年度课题：“开放式高档数控系统、伺服装置和电机成套产品开发与综合验证”、“华中标准型数控系统和专用数控系统开发与规模化推广应用”，以及申报的《核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品》

国家科技重大专项课题：“基于国产 64 位软硬件的数控装置应用与推广”，均通过了工业和信息化部组织的立项评审。公司的核心技术竞争力进一步增强。

报告期内知识产权成果获得 3 项发明专利，4 项软件著作权：

成果类型	成果名称	编号	批准时间
发明专利	一种数控装置检测指标的检测分析装置	ZL200910273170.6	2011.1.26
	球阀磨削中自动对心和在线实时测量方法和装置	ZL200910062135.X	2011.4.20
	一种实现现场总线拓扑结构实时重构的通信单元	ZL200910061655.9	2011.6.29
华中 8 型数控系统 软件著作权	华中 8 型 A/B 系列车床数控系统软件 V1.0	2011SR009789	2011.3.2
	华中 8 型 A/B 系列铣床数控系统软件 V1.0	2011SR009815	2011.3.2
	华中 8 型 C 系列车床数控系统软件 V1.0	2011SR015059	2011.3.25
	华中 8 型 C 系列铣床数控系统软件 V1.0	2011SR015438	2011.3.28

(3) 募投项目进展

报告期内，公司“中高档数控系统产业化”项目计划建设的建筑面积为 20977 m²的电装车间，已通过了规划（建筑）方案审批、建设工程方案设计、消防技术审查，并进入施工图设计阶段。

报告期内，“中高档数控系统产业化”项目计划投入的数控系统生产装备的表面贴装生产线和自动光学检测设备顺利投入生产运行，“交流伺服驱动器系列化与产业化项目”完成了部分设备采购，有效提高了产品质量和生产效率。

报告期内，公司使用募集资金中其他与主营业务相关的营运资金 704.52 万元收购了武汉高科机械有限公司，该项目已经完成工商备案工作，目前生产经营情况正常。

(4) 人力资源建设

报告期内，报告期公司加强了人才队伍的建设，着力引进研发、销售、生产的带头人，对提高公司研发能力、管理水平和市场营销能力，扩大生产规模起到了促进作用。

3.1.2 主营业务及其经营情况

1、公司主营业务

公司是从事中、高档数控装置、伺服驱动装置、数控机床、红外热像仪等产品研发、生产和销售的高科技企业。

2、主营业务分产品经营情况

单位：万元

分产品或服务	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 (%)
数控机床	9,802.46	8,310.77	15.22%	25.58%	25.45%	0.09%
数控系统及散件	8,932.05	5,655.18	36.69%	21.69%	26.04%	-2.18%
红外产品	739.95	522.74	29.35%	12.21%	30.09%	-9.71%
其他	292.84	244.76	16.42%	451.73%	434.30%	2.73%
合计	19,767.30	14,733.45	25.47%	24.65%	27.46%	-1.64%

红外产品毛利率有一定幅度的下降，主要原因是原材料价格上涨所致。

3.1.3 资产负债构成及变动情况

单位：元

项目	2011年6月30日		2010年12月31日		同比增减	增减幅度 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
资产情况						
货币资金	648,254,903.33	52.1%	158,080,794.89	29%	490,174,108.44	310%
应收账款	213,838,723.23	17.2%	123,072,854.83	22%	90,765,868.40	74%
其他应收款	23,873,330.23	1.9%	17,307,688.58	3%	6,565,641.65	38%
存货	174,332,715.86	14.0%	76,821,938.31	14%	97,510,777.55	127%
流动资产合计	1,131,809,378.91	90.9%	446,162,427.85	82%	685,646,951.06	154%
在建工程	2,190,406.03	0.2%	652,333.09	0%	1,538,072.94	236%
递延所得税资产	5,458,423.67	0.4%	2,847,977.20	1%	2,610,446.47	92%
资产总计	1,244,523,950.77	100.0%	547,082,824.70	100%	697,441,126.07	127%
负债情况						
应付账款	147,385,583.89	11.8%	104,520,898.78	19%	42,864,685.11	41%
预收款项	11,842,381.41	1.0%	4,641,538.29	1%	7,200,843.12	155%
应付职工薪酬	2,087,142.52	0.2%	3,358,376.36	1%	-1,271,233.84	-38%
应交税费	-1,071,450.90	-0.1%	6,821,572.63	1%	-7,893,023.53	-116%
应付利息	235,353.32	0.0%	97,555.56	0%	137,797.76	141%
长期借款	1,454,546.00	0.1%	11,454,546.00	2%	-10,000,000.00	-87%

递延所得税负债	2,215,246.05	0.2%	819,121.24	0%	1,396,124.81	170%
其他长期负债	13,250,216.69	1.1%	4,918,466.69	1%	8,331,750.00	169%

货币资金较上年年末增长 310%，主要系公司向社会公开发行股票，募集货币资金所致。

公司报告期内应收账款较上年年末增长 74%，主要原因为：本期销售收入增加，带来的正常应收帐款上升；教育实训基地项目 2010 年 12 月份完成招标，项目实施主要在 2011 年上半年，收款集中在 2011 年下半年，但帐款风险较小。同时公司应收帐款中 89% 为 1 年内账龄，相对风险较小。

其他应收款较上年年末增长 38%，主要系报告期内中标项目较多、业务量增大、人员增加使投标保证金、招标服务费、个人借款等其他应收款有所增加所致。

表 1：报告期内公司应收账款情况一览表：

单位：元

帐龄	应收账款余额	坏账准备	比例
1 年以内	203,330,740.69	10,166,537.03	89%
1-2 年	16,010,413.64	1,601,041.36	7%
2-3 年	6,798,285.61	1,359,657.12	3%
3 年以上	1,653,037.62	826,518.81	1%
合计	227,792,477.56	13,953,754.33	100%

存货较上年年末增长 127%，主要原因为：公司数控系统业务上升，为满足市场需求，产成品储备相应上升；为应对伺服电机、芯片的紧缺和涨价，加大了阶段性备货量；教育实训基地项目实施形成的数控机床存货。

在建工程较上年年末增长 236%，主要系报告期内募投项目（中高档数控系统产业化项目、交流伺服驱动器系列化与产业化项目）开工建设所致。

递延所得税资产较上年年末增长 92%，主要系递延的政府补助增加所致。

应付账款较上年年末增长 41%，主要系公司采购增加所致。

预收款项较上年年末增长 155%，主要系部分合同预收款比例增加所致。

应付职工薪酬较上年年末降低 38%，主要系缴纳 2010 年工会经费所致。

应交税费较上年年末降低 116%，主要系清缴 2010 年各项税费所致。

应付利息较上年年末增长 141%，主要系计提贷款利息所致。

长期借款较上年年末降低 87%，主要系为实现募集资金的有效利用，提前归还两年期银行贷款所致。

递延所得税负债较上年年末增长 170%，主要系本期企业合并购买了子公司，购买子公司的资产评估增值所致。

其他长期负债较上年年末增长 169%，主要系本期收到与资产相关的政府补助 920 万元所致。

3.1.4 费用构成及变动情况

单位：元

费用项目	报告期	上年同期	同比增减	增减幅度 (%)
营业总成本	190,770,289.52	147,274,259.89	43,496,029.63	30%
营业税金及附加	539,960.36	1,264,075.10	-724,114.74	-57%
销售费用	16,445,164.01	11,965,528.67	4,479,635.34	37%
管理费用	22,133,513.82	12,591,764.30	9,541,749.52	76%
财务费用	274,558.13	2,177,581.21	-1,903,023.08	-87%
营业利润	12,619,171.80	18,117,766.71	-5,498,594.91	-30%
营业外收入	7,419,826.66	14,755,399.00	-7,335,572.34	-50%
利润总额	19,995,839.59	32,823,565.71	-12,827,726.12	-39%
所得税费用	3,101,312.29	4,974,015.02	-1,872,702.73	-38%
净利润	16,894,527.30	27,849,550.69	-10,955,023.39	-39%
归属于母公司所有者的净利润	16,722,353.03	27,726,646.90	-11,004,293.87	-40%

营业总成本较上年同期增长 30%，主要系研发费用增加、人工成本增加，另随着公司业务规模的扩大，业务招待费、差旅费相应增加所致。

营业税金及附加较上年同期降低 57%，主要系采购增加，增值税进项税额增加，本期应交增值税减少，城建税等附加税减少所致。

销售费用较上年同期增长 37%，主要系销售收入增加，销售费用（人员工资、差旅、通讯、产品宣传等）同步增加所致。

管理费用较上年同期增长 76%，主要系公司加大了对高档、中档数控系统研发及伺服驱动系统在工业控制市场领域的应用研发的投入，研发费同比增加 442.54 万元，另人工成本同比增加所致。

财务费用较上年同期降低 87%，主要系报告期内归还银行贷款，利息支出较上年同期下降；报告期内取得募集资金，利息收入较上年同期增加所致。

营业外收入较上年同期降低 50%，主要系报告期内收到财政补贴减少所致。

所得税费用较上年同期降低 38%，主要系本期销售费用管理费用增加，利润下降所致。

归属于母公司所有者的净利润较上年同期减少 40%，主要系本期销售费用管理费用增加，利润下降所致。

3.1.5 报告期内，公司无形资产情况

报告期内知识产权成果获得 3 项发明专利、4 项软件著作权，发明专利：1、一种数控装置检测指标的检测分析装置 2、球阀磨削中自动对心和在线实时测量方法和装置 3、一种实现现场总线拓扑结构实时重构的通信单元。 著作权：1、华中 8 型 A/B 系列车床数控系统软件 V1.0 2、华中 8 型 A/B 系列铣床数控系统软件 V1.0 3、华中 8 型 C 系列车床数控系统软件 V1.0 4、华中 8 型 C 系列铣床数控系统软件 V1.0，有利于公司增强核心竞争力。

3.1.6 报告期内，公司没有出现核心竞争力受到严重影响的情形。

3.1.7 现金流变动分析

单位：元

项目	报告期	上年同期	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-116,699,411.72	-45,745,717.19	-155.10
经营活动现金流入小计	138,299,395.35	148,425,476.88	-6.82
经营活动现金流出小计	254,998,807.07	194,171,194.07	31.33
二、投资活动产生的现金流量净额	-12,120,372.99	3,643,423.58	-432.66
投资活动现金流入小计	5,393,400.00	6,566,178.00	-17.86
投资活动现金流出小计	17,513,772.99	2,922,754.42	499.22
三、筹资活动产生的现金流量净额	618,993,893.15	15,539,461.10	3883.37
筹资活动现金流入小计	729,121,500.00	63,000,000.00	1057.34
筹资活动现金流出小计	110,127,606.85	47,460,538.90	132.04
四、现金及现金等价物净增加额	490,174,108.44	-26,562,832.51	1945.34

现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系业务规模扩大，受合同履行周期影响，经营性现金流入低于上年同期；存货储备增长、销售费用和管理费用付现增加，经营性现金流出增大所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系报告期内设立武汉华中数控鄂州有限公司和购买武汉高科机械设备制造有限公司所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 3883.37%，主要系向社会公开发行股票，募集资金所致。

3.2 对公司未来发展的展望

3.2.1 公司发展战略

工业和信息化部装备工业司 2011 年 7 月发布的《机床工具行业“十二五”发展规划》明确提出，要进一步改善数控系统和功能部件产业发展环境，通过各种扶持渠道，集中支持功能部件产业发展，构建起“主机——配套——服务”紧密结合、完整的产业链，形成合理的产业布局。继续支持数控系统和功能部件生产制造基础较好的骨干企业，加大研发经费和技术改造资金投入力度，在政策上要进一步向功能部件产业倾斜。鼓励通过上市、参股等多种形式筹集资金，在加大技术和资金投入的同时，形成利益共同体，取得更大的集聚经济效益和产业分工效益，进一步推进国产数控系统和功能部件产业的发展。

经公司董事会战略委员会研究，公司将抓住国家高度重视和培育国产中高档数控系统发展的契机，坚持实施培育核心竞争力战略、自主创新战略、两化融合战略和精心创品牌战略。

(1) 企业核心竞争力是技术、人才、品牌、管理、文化的综合体现，公司结合实施上市募投项目和国家重大科技专项，着力打造全数字、开放式、高性能数控系统装置及伺服驱动装置，以及配套的伺服电机、主轴电机、电主轴组件、直线电机、力矩电机。通过加强员工队伍建设和面向国内外引进优秀人才，不断提升企业管理水平。

(2) 数控系统产业是国家战略性新兴产业，必须立足于自主创新，坚持技术高起点、生产专业化、产量规模化的原则，加强创新能力建设和核心技术攻关、批量生产试验验证、可靠性研究试验等，全面提高制造技术水平、制造能力、质量保证能力和服务能力。

(3) 工业化和信息化融合是公司产品实现升级换代，提高核心竞争力的关键，要以信息技术提升研发设计、加工制造、企业管理及营销服务等集成应用水平，重点要提升产品的数字化、智能化、自动化和网络化水平。

(4) 公司要坚持开展精心创品牌活动，通过加强和改进产品设计、制造、试验、服务等措施，运用标准、专利等手段，全面加强质量管理，突出产品可靠性和稳定性考核，提高产

品质量水平，实现与主机的应用示范和批量配套，不断推进中高档数控系统产业化，扩大公司中高档数控系统产品的市场占有率。

3.2.2 公司未来发展计划

根据《机床工具行业“十二五”发展规划》的预测，“十二五”期间我国机床工具市场消费额将平稳增长，平均年增长率将超过 10%，到 2015 年，年消费额将近 8500 亿元左右，数控机床年产量超过 25 万台，国内市场占有率达到 70%以上；“机床工具产品出口仍将保持平稳、持续增长。预计到 2015 年机床工具产品出口总额将达到 110 亿美元左右。

高档装备制造行业是公司的主要下游用户行业，公司将抓住国家政策支持 and 市场需求旺盛的契机，做大做强数控系统产业。未来计划重点开展如下工作：

(1) 开展募投项目建设，扩大产能

公司上市募投项目包括中“高档数控系统产业化”和“交流伺服驱动器系列化与产业化”两个项目，用以解决公司产能不能满足日益增长的市场需求的矛盾。公司将抓紧项目募投建设，确保募投项目按期完工达产。

(2) 运用超募资金，打造电机产业

电机是公司成套产品的重要组成部分。公司拥有电机产品的成熟的自主核心技术和产业基础条件，上市超募资金为公司对外扩张提供了较强的经济支撑。公司正在筹划重大资产重组方案，拟用超募资金收购实际控制人旗下的优质电机资产，进一步奠定公司自主创新品牌地位和主营业务规模。

(3) 市场产业链的横向扩张和纵向进军

市场是企业发展的龙头。“十二五”期间各行各业的产业升级、经济转型，为数控系统应用的横向市场扩张拓展了空间。数控系统的组成部件伺服驱动装置和伺服电机，还可以单独应用于工业运动控制领域，比如注塑机、纺织机械、电动汽车、工业缝纫机、军工等领域。公司将在条件成熟时，利用已有成熟的产品技术去开拓新的市场领域，提高公司的盈利空间和抗风险能力。

产业链纵向方面，公司收购武汉高科机械设备有限公司、组建武汉华中数控鄂州有限公司，计划在武汉鄂州红莲湖购置工业用地，建设华中数控数字化装备园，作为公司新兴特种数控装备产业的研发生产基地和数控系统产品的验证基地。

(4) 坚持自主创新，打造华中 8 型高档数控系统技术平台

在未来 5 年，公司将继续坚持自主创新，以华中 8 型高档数控系统为技术平台，围绕华中 8 型中、高档的产业化，进一步开发列入《机床工具行业“十二五”发展规划》重点发展的全数字、开放式、高性能数控系统装置及伺服驱动装置，以及配套的伺服电机、主轴电机、电主轴组件、直线电机、力矩电机系列高性价比的产品，做好华中 9 型的预研、“数控一代”产品的系列化开发，为公司中高档数控系统产品的替代进口提供技术支持和保证。

(5) 完成“十二五”国家科技重大专项课题

公司申报的 2 项《高档数控机床与基础制造装备国家科技重大专项》科技重大专项 2012 年度课题和 1 项《核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品》国家科技重大专项课题 2012 年度课题已获得立项评审，公司将借助承担国家科技重大专项课题的东风，通过不懈的努力，使中国数控系统技术达到世界先进水平，为中国高端数控装备制造业的发展做出应有的贡献。

3.2.3 公司面临的经营风险与对策

(1) 国外竞争对手实力强大

国际市场上中、高档数控系统一直被日本发那科和德国西门子所垄断，这两家企业中、高档数控系统产品在国际市场占有率高达 70%左右，其高端数控系统在中国市场的占有率在 95%以上。公司中、高端数控在国产品牌中虽然处于领先地位，但一直面临国外品牌产品的激烈竞争。公司数控系统性能、质量与国外一流品牌仍然存在一定的差距。

公司瞄准世界一流产品，加快华中 8 型高端数控系统技术平台的研制，争取年内华中 8 型小批量投产，为公司中、高档数控系统替代进口夯实基础。

(2) 市场竞争格局日趋激烈

金融危机的巨大影响加剧了中外企业的搏击，国内机床工具市场国际化竞争格局更加激烈。目前，国外数控公司针对中国市场推出系列数控系统，并采取合资生产、降价销售等市场策略，由此将对国产数控系统企业造成更大冲击。为应对新的竞争格局，公司将调整销售策略，扩大销售网络，提高产品质量，加快售后服务响应速度，扩大市场份额。

(3) 国际经济环境尚存在着较大的不确定性

当前，机床工具行业正值结构调整和升级转型的关键时期。由于国际经济环境存在较大的不确定性，导致中国机床产品出口面临更高的贸易壁垒；同时，国内外通货膨胀、财政紧缩等不利因素的影响，也可能导致机床工具行业的盈利能力和发展速度受到负面影响。为应对危机，公司将充分利用上市募投资金，扩大产能，降低成本，练好内功，化解金融危机延续所带来的困难。

(4) 人力资源成本的上升趋势

为了进一步强化研发、生产、销售等领域的实力，公司正不断加快相关领域人才队伍建设。但随着中国人力资源成本尤其是武汉地区薪酬水平的不断提升，公司将面临由此带来的经营成本不断上升的压力。对此，公司要充分发挥人才优势，引进精兵强将，完善绩效考核，提高管理水平，不断增强盈利能力。

(5) 公司重大资产重组和申报国家重大科技专项尚存在一定的不确定性

目前，公司重大资产重组方案虽然已经出台，但该方案还需提交公司股东大会通过，以及报送有权机构的批准；公司申报的三个国家重大科技专项虽然已经通过工信部立项评审，但正式立项和中央财政经费实际投入金额数，还须以工信部下达的正式课题立项批文为准。公司将再接再厉，争取上述两个重大事项均达到预期的目标。

3.3 报告期内的投资情况

3.3.1 募集资金投资项目的实施情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1830号文《关于核准武汉华中数控股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司首次公开发行普通股(A股)2,700万股，每股发行价格人民币26元，募集资金总额人民币702,000,000.00元，扣除发行费用合计45,619,375.31元后的募集资金净额为656,380,624.69元。本次募集资金中超募资金总额为491,950,624.69元。以上募集资金到位情况已由众环会计师事务所有限公司审验确认，并出具众环验字(2011)005号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

报告期募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		65,638.06		本报告期投入募集资金总额		12,032.41				
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		12,032.41				
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
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										
中、高档数控系统产业化项目	否	13,298.79	13,298.79	1,420.42	1,420.42	10.68%	2012年06月01日	0.00	不适用	否
交流伺服驱动器系列化与产业化项目	否	3,144.21	3,144.21	107.47	107.47	3.42%	2012年06月01日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,443	16,443.00	1,527.89	1,527.	-	-	0.00	-	-

		.00			89					
超募资金投向										
超募一、收购武汉高科机械设备制造有限公司全部股权	否	704.52	704.52	704.52	704.52	100.00%	2011年04月20日	10.33	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	3,500.00	3,500.00	3,500.00	3,500.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	6,300.00	6,300.00	6,300.00	6,300.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	10,504.52	10,504.52	10,504.52	10,504.52	-	-	10.33	-	-
合计	-	26,947.52	26,947.52	12,032.41	12,032.41	-	-	10.33	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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	适用									
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情况及处理	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：1、继续实施募投项目；2、超募资金根据公司主业发展逐步制定使用计划；3、尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户中。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

3.3.2 报告期内使用非募集资金投资项目情况。

报告期内，公司以自有资金 1000 万元投资设立了武汉华中数控鄂州有限公司（全资子公司），并于 2011 年 4 月完成工商登记注册。

3.3.3 报告期内无持有其他上市公司、金融企业股权情况。

3.3.4 报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

3.3.5 公司报告期无未发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

3.4 报告期内，公司利润分配方案情况

经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计，本公司（仅指母公司）2010 年度实现净利润 49,195,936.52 元，提取法定盈余公积金 4,919,593.65 元，加上上年结存未分配利润 94,101,755.33 元，本次实际可供股东分配的利润为 138,378,098.20 元。

根据公司具体情况，经董事会决议，本年度利润分配预案为：以首次公开发行后的总股份 107,830,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 3 元（含税），合计分配现金 32,349,000.00 元，未分配利润余额 106,029,098.2 元结转下一年度。

3.5 公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行董事职责。

公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，并能通过积极主动地了解公司的生产经营状况与行业发展趋势，结合自己的专业知识和能力独立、公正的履行职责，确保了公司董事会决策的科学、客观、公正发挥了积极作用，并有效的维护了中小股东合法权益。

报告期内公司董事会共召开了 2 次正式会议和 5 次临时会议，董事出席董事会会议情况如下：

报告期内董事会召开次数			7 次			
姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
陈吉红	董事长	7	7	0	0	否
王浩	董 事	7	7	0	0	否
张新访	董 事	3	3	0	0	否
童俊	董 事	2	2	0	0	否
侯铁信	董 事	7	5	2	0	否
夏铮	董 事	7	7	0	0	否
朱志红	董 事	7	7	0	0	否
熊清平	董 事	7	6	1	0	否
魏劲松	独立董事	7	7	0	0	否
戈俊	独立董事	7	7	0	0	否

杨晓辉	独立董事	7	7	0	0	否
王典洪	独立董事	7	7	0	0	否

3.6 投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系管理工作，不断完善投资者关系管理制度建设，形成了以服务投资者为核心的理念和诚信勤勉的工作作风。公司董事会办公室作为投资者关系管理部门，一直不断加强与投资者的沟通和联系。

公司董事会办公室内设立投资者管理专线，随时接听投资者来电，同时保证传真、邮件等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议。

报告期内，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台，召开了 2010 年业绩说明会，董事长、总经理、董秘、保荐代表与会等和投资者进行了真诚的沟通；通过投资者互动平台 (<http://irm.p5w.net/ssgs/S300161>) 与广大投资者进行沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司经营状况和最新信息。对于投资机构调研人员，公司要求他们出具有效身份证明并填写《机构调研情况登记表》报备至深交所并存档备查。

公司董事会围绕投资者关系和信息披露管理工作，制定了武汉华中数控股份有限公司投资者关系管理制度、接待和推广工作制度、内幕信息知情人登记制度、外部信息使用人管理制度、重大信息内部报告制度、信息披露事务管理制度等一系列规章制度。董事会办公室还专门举办了公司信息披露管理制度学习培训班，对公司高层、中层管理干部和业务主管进行培训并签署关于公司信息披露的承诺书，为上述制度的实施和信息披露的真实、准确、完整、及时、公平提供了有效的保证。

第四节 重要事项

4.1 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

4.2 报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内,公司以 704.52 万元的交易价格完成了对武汉高科机械设备制造有限公司 100% 股权的收购,所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移。

4.3 报告期内,公司未实施股权激励计划

4.4 报告期内,公司无重大关联交易

4.5 公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项:

公司控股股东武汉华中科技大产业集团有限公司、公司实际控制人华中科技大学、武汉华工创业投资有限责任公司、公司董事长陈吉红、总工朱志红以及其他股东熊清平、李斌、陈兵、董明海、黄植红、解顺兴、雷力、李小华、李叶松、彭芳瑜、钱宁、唐小琦、王平江、伍衡、向华、徐建春、易亚军、尹玲、张钰、张玉明、郑小年、周会成、周云飞、方铁勤、谢星葵、胡军辉、杨建中、凌文锋、毛勛、宋宝承诺:将严格遵守和履行中华人民共和国法律法规和规范性文件中有关限制股份流通的规定,自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份,也不由发行人回购其持有的该等股份。北京瑞富时代投资有限公司、武汉科技投资有限公司、湖北省高新技术产业投资有限公司及武汉国测电力投资有限责任公司也承诺自本公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份,也不由本公司回购其所持有的股份。

本公司其他自然人股东承诺:自本公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份,也不由本公司回购其所持有的股份。

除前述锁定期外,持有本公司股份的公司董事、监事、高级管理人员在本公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司可转让股份总数的百分之二十五,在离职后半年内不转让其所持有的本公司股份。此外,公司董事、监事、高级管理人员将严格遵守本公司《公司章程》中对其转让所持有的本公司股份做出的其他限制性规定。

4.7 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内,公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

4.8 报告期内,公司未持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权

4.9 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

4.9.1 公司独立董事关于公司 2011 年半年度关联交易事项的独立意见：

2011 年半年度，公司与关联方之间的资金往来属正常的经营性资金往来，不存在与关联方发生重大关联交易的情况，不存在损害公司和中小股东利益的行为。公司独立董事对公司 2011 年日常关联交易计划出具了事前认可和独立意见。

4.9.2 投资设立武汉华中数控鄂州有限公司

报告期内，公司以自有资金 1000 万元投资设立了武汉华中数控鄂州有限公司（全资子公司），并于 2011 年 4 月完成工商登记注册。

第五节 股本变动及股东情况

5.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	80,830,000	100.00%						80,830,000	74.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股	36,769,353	45.49%				266,490	266,490	37,035,843	34.35%
3、其他内资持股	44,060,647	54.51%				-266,490	-266,490	43,794,157	40.61%
其中：境内非国有法人持股	24,199,408	29.94%				-266,490	-266,490	23,932,918	22.20%
境内自然人持股	19,861,239	24.57%						19,861,239	18.42%
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									
二、无限售条件股份			27,000,000				27,000,000	27,000,000	25.04%
1、人民币普通股			27,000,000				27,000,000	27,000,000	25.04%
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	80,830,000	100.00%	27,000,000				27,000,000	107,830,000	100.00%

限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉华中科技大产业集团有限公司	23,505,583	0	-1,555,740	21,949,843	首发承诺	2014年1月13日
北京瑞富时代投资有限公司	12,233,704	0	0	12,233,704	首发承诺	2012年1月13日
湖北省高新技术产业投资有限公司	5,034,276	0	-333,180	4,701,096	首发承诺	2012年1月13日
武汉科技投资公司	5,229,494	0	-346,140	4,883,354	首发承诺	2012年1月13日

武汉国测电力投资有限责任公司	5,034,276	0	0	5,034,276	首发承诺	2012年1月13日
武汉华工创业投资有限责任公司	4,028,603	0	-266,490	3,762,113	首发承诺	2014年1月13日
北京第一机床厂	3,000,000	0	-198,450	2,801,550	首发承诺	2012年1月13日
大鹏创业投资有限责任公司	2,902,825	0	0	2,902,825	首发承诺	2012年1月13日
朱志红	2,500,000	0	0	2,500,000	首发承诺	2014年1月13日
陈吉红	2,300,000	0	0	2,300,000	首发承诺	2014年1月13日
唐小琦	1,140,000	0	0	1,140,000	首发承诺	2014年1月13日
周云飞	1,100,000	0	0	1,100,000	首发承诺	2014年1月13日
熊清平	1,054,276	0	0	1,054,276	首发承诺	2014年1月13日
李叶松	850,000	0	0	850,000	首发承诺	2014年1月13日
郑小年	770,000	0	0	770,000	首发承诺	2014年1月13日
李小华	760,000	0	0	760,000	首发承诺	2014年1月13日
李斌	750,000	0	0	750,000	首发承诺	2014年1月13日
陈兵	660,000	0	0	660,000	首发承诺	2014年1月13日
伍衡	610,000	0	0	610,000	首发承诺	2014年1月13日
向华	560,000	0	0	560,000	首发承诺	2014年1月13日
解顺兴	510,000	0	0	510,000	首发承诺	2014年1月13日
彭芳瑜	480,000	0	0	480,000	首发承诺	2014年1月13日
张玉明	400,000	0	0	400,000	首发承诺	2014年1月13日
钱宁	320,000	0	0	320,000	首发承诺	2014年1月13日
董明海	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2014年1月13日
徐建春	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2014年1月13日
徐克农	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2012年1月13日
周会成	300,000	0	0	300,000	首发承诺	2014年1月13日

黄植红	280,000	0	0	280,000	首发承诺	2014 年 1 月 13 日
胡军辉	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2014 年 1 月 13 日
林奕鸿	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
陆云祥	200,000	0	0	200,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
杨淼	180,000	0	0	180,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
方铁勤	160,000	0	0	160,000	首发承诺	2014 年 1 月 13 日
王平江	150,000	0	0	150,000	首发承诺	2014 年 1 月 13 日
杨克冲	150,000	0	0	150,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
毛振海	120,000	0	0	120,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
雷力	110,000	0	0	110,000	首发承诺	2014 年 1 月 13 日
金健	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
谢星葵	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2014 年 1 月 13 日
张钰	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2014 年 1 月 13 日
毛勋	90,000	0	0	90,000	首发承诺	2014 年 1 月 13 日
马莉敏	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
尹玲	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2014 年 1 月 13 日
朱国文	80,000	0	0	80,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
宋强	70,000	0	0	70,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
昌国志	60,000	0	0	60,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
胡涛	60,000	0	0	60,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
刘丽琴	60,000	0	0	60,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
于爱进	60,000	0	0	60,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
张灏	60,000	0	0	60,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
郑武	60,000	0	0	60,000	首发承诺	2012 年 1 月 13 日
凌文锋	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2014 年 1 月 13 日

宋宝	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2014年1月13日
杨建中	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2014年1月13日
易亚军	50,000	0	0	50,000	首发承诺	2014年1月13日
武胜波	40,000	0	0	40,000	首发承诺	2012年1月13日
冯少平	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年1月13日
甘锡英	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年1月13日
龚承汉	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年1月13日
胡谋仁	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年1月13日
潘建忠	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年1月13日
孙博	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年1月13日
王贤凤	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年1月13日
叶伯生	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年1月13日
周向东	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年1月13日
朱立庆	30,000	0	0	30,000	首发承诺	2012年1月13日
蔡飞	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
冯泽华	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
李海洲	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
李曦	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
李晓斌	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
梁松俭	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
刘基国	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
刘丽华	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
刘青	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
刘学峰	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
涂久庆	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日

王敦彪	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
徐少安	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
仰傲	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
曾文山	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
张登祥	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
张昱	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
周岐荒	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
朱永吉	20,000	0	0	20,000	首发承诺	2012年1月13日
章杰智	11,963	0	0	11,963	首发承诺	2012年1月13日
毕芳泉	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
高远鸿	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
柯万宇	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
刘恩沧	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
刘志斌	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
罗忠铤	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
孙海亮	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
肖明	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
肖杨美	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
张国胜	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
张华锋	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
张世先	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
章金桥	10,000	0	0	10,000	首发承诺	2012年1月13日
甘宇翔	5,000	0	0	5,000	首发承诺	2012年1月13日
胡道胜	5,000	0	0	5,000	首发承诺	2012年1月13日
苏新宇	5,000	0	0	5,000	首发承诺	2012年1月13日

王长玲	5,000	0	0	5,000	首发承诺	2012年1月13日
张家森	5,000	0	0	5,000	首发承诺	2012年1月13日
基金理事会转持三户	0	0	1,822,200	1,822,200	首发承诺	2014年1月13日
基金理事会转持三户	0	0	877,800	877,800	首发承诺	2012年1月13日
网下配售股份	0	5,400,000	5,400,000	0	网下新股配售规定	2011年4月13日
合计	80,830,000	5,400,000	5,400,000	80,830,000	—	—

5.2 前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数						6,297
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	
武汉华中科技大产业集团有限公司	国有法人	20.36%	21,949,843	21,949,843	0	
北京瑞富时代投资有限公司	境内非国有法人	11.35%	12,233,704	12,233,704	0	
武汉国测电力投资有限责任公司	境内非国有法人	4.67%	5,034,276	5,034,276	0	
武汉科技投资有限公司	国有法人	4.53%	4,883,354	4,883,354	0	
湖北省高新技术产业投资有限公司	国有法人	4.36%	4,701,096	4,701,096	0	
武汉华工创业投资有限责任公司	境内非国有法人	3.49%	3,762,113	3,762,113	0	
大鹏创业投资有限责任公司	境内非国有法人	2.69%	2,902,825	2,902,825	0	
北京第一机床厂	国有法人	2.60%	2,801,550	2,801,550	0	
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	2,700,000	2,700,000	0	
朱志红	境内自然人	2.32%	2,500,000	2,500,000	0	
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			
宏源证券-建行-宏源 3 号红利成长集合资产管理计划	1,397,061		人民币普通股			
东莞市南北海港大酒楼有限公司	1,350,640		人民币普通股			
银丰证券投资基金	1,246,279		人民币普通股			
葛洲坝集团财务有限责任公司	900,000		人民币普通股			
中国建设银行—华富强化回报债券型证券投资基金	900,000		人民币普通股			
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	799,878		人民币普通股			
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	688,036		人民币普通股			
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX037	515,000		人民币普通股			

周荣芝	500,000	人民币普通股
廖丽琴	461,453	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	武汉华工创业投资有限责任公司为武汉华中科技大产业集团有限公司的控股子公司。	

5.3 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

5.4 证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1830 号文核准，公司公开发行 2,700 万股人民币普通股，发行价格为 26 元/股。其中网下向配售对象发行 540 万股，网上资金申购定价发行 2,160 万股，网下与网上发行均已于 2011 年 1 月 6 日成功发行。经深圳证券交易所深证上[2011]14 号文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“华中数控”，股票代码“300161”，其中网上定价发行的 2,160 万股股票于 2011 年 1 月 13 日起上市交易，网下向配售对象配售的 540 万股股份自本次网上资金申购发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起锁定 3 个月。发行募集资金总额为：702,000,000 元，扣除发行费用 45,619,375.31 元后，募集资金净额为 656,380,624.69 元，其中超募资金 491,950,624.69 元。武汉众环会计师事务所有限公司已于 2011 年 1 月 10 日对发行人首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具众环验字（2011）005 号《验资报告》。

5.5 报告期内未发生控股股东及实际控制人变更情况

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

6.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
陈吉红	董事长	男	46	2010年01月31日	2013年01月31日	2,300,000	2,300,000	-	42.50	是
朱志红	总工程师、副总经理、董事	男	47	2010年01月16日	2013年01月16日	2,500,000	2,500,000	-	45.92	否
向华	总经理	男	41	2010年01月16日	2013年01月16日	560,000	560,000	-	39.79	否
熊清平	副总经理、董事	男	46	2010年01月16日	2013年01月16日	1,054,276	1,054,276	-	25.51	否
伍衡	副总经理、董事会秘书	女	59	2010年01月16日	2013年01月16日	610,000	610,000	-	21.71	否
张玉明	财务总监	女	64	2009年07月07日	2013年01月16日	400,000	400,000	-	19.51	否
陈兵	副总经理	男	51	2010年01月16日	2013年01月16日	660,000	660,000	-	21.27	否
郑小年	副总经理	男	47	2009年02月25日	2013年01月16日	770,000	770,000	-	22.28	否
李小华	副总经理	女	51	2010年01月16日	2013年01月16日	760,000	760,000	-	18.12	否
解顺兴	副总经理	男	57	2010年01月16日	2013年01月16日	510,000	510,000	-	28.74	否
方铁勤	副总经理	男	49	2010年01月16日	2013年01月16日	160,000	160,000	-	15.92	否
张新访	董事	男	46	2010年01月31日	2011年03月21日	0	0	-	0.00	是
魏劲松	独立董事	男	54	2010年01月31日	2013年01月31日	0	0	-	2.00	否
戈俊	独立董事	男	38	2010年01月31日	2013年01月31日	0	0	-	2.00	否
杨晓辉	独立董事	男	41	2010年01月31日	2013年01月31日	0	0	-	2.00	否
王典洪	独立董事	男	54	2010年01月31日	2013年01月31日	0	0	-	2.00	否
夏铮	董事	女	49	2010年01月31日	2013年01月31日	0	0	-	0.00	是
侯铁信	董事	男	54	2010年01月31日	2013年01月31日	0	0	-	0.00	是
王浩	董事	男	48	2010年01月31日	2013年01月31日	0	0	-	0.00	是
徐建春	监事	男	38	2010年01月	2013年01月	300,000	300,000	-	12.30	否

				月 31 日	月 31 日					
周国昭	监事	男	39	2010 年 10 月 15 日	2013 年 10 月 15 日	0	0	-	5.24	否
夏明热	监事	男	49	2010 年 01 月 31 日	2013 年 01 月 31 日	0	0	-	0.00	是
李娟	监事长	女	54	2010 年 01 月 31 日	2013 年 01 月 31 日	0	0	-	0.00	是
刘宇凌	监事	男	58	2010 年 01 月 31 日	2013 年 01 月 31 日	0	0	-	0.00	是
童俊	董事	男	49	2011 年 04 月 26 日	2013 年 04 月 26 日	0	0	-	0.00	是
合计	-	-	-	-	-	10,584,276	10,584,276	-	326.81	-

注：上述人员报告期内从公司领取的报酬总额包含其 2010 年年终考核兑现奖金。

报告期内，上述人员未持有本公司的股票期权，也没有被授予限售流通股股票。

6.2 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

2011 年 3 月 21 日张新访董事因工作变动原因提交了辞职申请，董事会同意其辞职申请。2011 年 4 月 26 日公司 2010 年度股东大会审议通过了新聘武汉华中科技大产业集团兼总经理童俊先生为本公司董事的议案。2011 年 6 月 29 日公司新聘李社林先生为公司副总经理；李社林先生的聘任经公司第八届董事会第五次临时会议审议通过。上述人事变动事项均在证监会指定的信息披露网站进行了公告。除上述变动外，公司其他董事、监事、高级管理人员在报告期内的任职情况未发生改变。

第七节 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

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	648,254,903.33	623,464,945.97	158,080,794.89	146,085,269.83
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	5,405,854.90	5,255,854.90	5,184,503.22	7,654,503.22
应收账款	213,838,723.23	199,229,987.66	123,072,854.83	121,290,868.54
预付款项	65,991,973.05	64,972,846.00	65,694,648.02	63,403,105.54
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	23,873,330.23	22,164,174.83	17,307,688.58	16,191,248.24
买入返售金融资产				
存货	174,332,715.86	150,866,889.80	76,821,938.31	71,331,693.09
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	111,878.31			
流动资产合计	1,131,809,378.91	1,065,954,699.16	446,162,427.85	425,956,688.46
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	19,065,695.83	64,001,070.83	23,245,955.84	33,459,764.30
投资性房地产				
固定资产	70,006,303.91	60,960,566.35	57,931,525.25	56,086,349.79
在建工程	2,190,406.03	2,020,406.03	652,333.09	652,333.09
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	15,329,429.59	15,285,011.96	15,722,036.85	15,722,036.85
开发支出	201,160.31	201,160.31		
商誉				

长期待摊费用	463,152.52		520,568.62	
递延所得税资产	5,458,423.67	4,275,016.32	2,847,977.20	2,565,184.22
其他非流动资产				
非流动资产合计	112,714,571.86	146,743,231.80	100,920,396.85	108,485,668.25
资产总计	1,244,523,950.77	1,212,697,930.96	547,082,824.70	534,442,356.71
流动负债：				
短期借款	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00	55,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	88,006,322.00	86,587,112.00	73,034,496.00	73,034,496.00
应付账款	147,385,583.89	135,030,328.64	104,520,898.78	102,483,572.50
预收款项	11,842,381.41	9,006,448.32	4,641,538.29	3,506,537.52
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,087,142.52	1,606,633.56	3,358,376.36	2,374,968.48
应交税费	-1,071,450.90	-2,615,385.71	6,821,572.63	5,517,175.04
应付利息	235,353.32	235,353.32	97,555.56	97,555.56
应付股利	1,465,006.20	1,465,006.20		
其他应付款	5,714,016.10	2,018,676.10	6,324,034.85	5,357,061.74
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	310,664,354.54	288,334,172.43	253,798,472.47	247,371,366.84
非流动负债：				
长期借款	1,454,546.00	1,454,546.00	11,454,546.00	11,454,546.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	2,215,246.05	819,121.24	819,121.24	819,121.24
其他非流动负债	13,250,216.69	13,250,216.69	4,918,466.69	4,328,216.69
非流动负债合计	16,920,008.74	15,523,883.93	17,192,133.93	16,601,883.93
负债合计	327,584,363.28	303,858,056.36	270,990,606.40	263,973,250.77
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	107,830,000.00	107,830,000.00	80,830,000.00	80,830,000.00
资本公积	661,088,893.37	661,088,893.37	31,787,051.48	31,708,268.68
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	19,552,739.06	19,552,739.06	19,552,739.06	19,552,739.06
一般风险准备				
未分配利润	127,577,151.59	120,368,242.17	143,203,798.56	138,378,098.20
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益	916,048,784.02	908,839,874.60	275,373,589.10	270,469,105.94

合计				
少数股东权益	890,803.47		718,629.20	
所有者权益合计	916,939,587.49	908,839,874.60	276,092,218.30	270,469,105.94
负债和所有者权益总计	1,244,523,950.77	1,212,697,930.96	547,082,824.70	534,442,356.71

7.2.2 利润表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

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	202,097,538.53	174,910,562.89	164,370,103.37	152,906,368.93
其中：营业收入	202,097,538.53	174,910,562.89	164,370,103.37	152,906,368.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	190,770,289.52	166,444,828.86	147,274,259.89	135,790,589.22
其中：营业成本	149,143,863.32	129,884,539.36	117,071,267.62	109,445,524.21
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	539,960.36	369,057.27	1,264,075.10	1,198,662.22
销售费用	16,445,164.01	14,059,557.95	11,965,528.67	10,045,907.95
管理费用	22,133,513.82	19,610,239.36	12,591,764.30	10,874,990.21
财务费用	274,558.13	322,554.26	2,177,581.21	2,203,077.01
资产减值损失	2,233,229.88	2,198,880.66	2,204,042.99	2,022,427.62
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)	1,291,922.79	980,031.53	1,021,923.23	1,108,134.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	980,031.53	980,031.53	63,551.80	149,762.65
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	12,619,171.80	9,445,765.56	18,117,766.71	18,223,913.79
加：营业外收入	7,419,826.66	7,288,588.46	14,755,399.00	13,380,100.00
减：营业外支出	43,158.87	37,719.62	49,600.00	20,600.00
其中：非流动资产处置 损失				
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	19,995,839.59	16,696,634.40	32,823,565.71	31,583,413.79
减：所得税费用	3,101,312.29	2,357,490.43	4,974,015.02	4,593,657.99
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	16,894,527.30	14,339,143.97	27,849,550.69	26,989,755.80

号填列)				
归属于母公司所有者的净利润	16,722,353.03	14,339,143.97	27,726,646.90	26,989,755.80
少数股东损益	172,174.27		122,903.79	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.16	0.14	0.34	0.33
（二）稀释每股收益	0.16	0.14	0.34	0.33
七、其他综合收益			78,782.80	
八、综合收益总额	16,894,527.30	14,339,143.97	27,928,333.49	26,989,755.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,722,353.03	14,339,143.97	27,805,429.70	26,989,755.80
归属于少数股东的综合收益总额	172,174.27		122,903.79	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

7.2.3 现金流量表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

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	118,153,238.91	88,844,255.25	120,129,321.85	101,932,249.15
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			175,239.00	
收到其他与经营活动有关的现金	20,146,156.44	19,030,302.26	28,120,916.03	28,089,618.07
经营活动现金流入小计	138,299,395.35	107,874,557.51	148,425,476.88	130,021,867.22

购买商品、接受劳务支付的现金	173,111,428.86	143,648,668.14	133,240,760.27	118,259,147.72
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	19,047,684.95	15,967,300.31	16,964,308.04	15,270,658.94
支付的各项税费	10,301,509.25	9,271,740.30	12,018,212.56	11,171,031.85
支付其他与经营活动有关的现金	52,538,184.01	40,693,593.92	31,947,913.20	25,815,087.09
经营活动现金流出小计	254,998,807.07	209,581,302.67	194,171,194.07	170,515,925.60
经营活动产生的现金流量净额	-116,699,411.72	-101,706,745.16	-45,745,717.19	-40,494,058.38
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,393,400.00	674,100.00	6,121,400.00	6,121,400.00
取得投资收益收到的现金			444,778.00	444,778.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
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	5,393,400.00	674,100.00	6,566,178.00	6,566,178.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,633,321.27	10,346,176.35	2,922,754.42	2,538,619.72
投资支付的现金		30,045,200.00		
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	6,690,256.22			
支付其他与投资活动有关的现金	190,195.50	190,195.50		
投资活动现金流出小计	17,513,772.99	40,581,571.85	2,922,754.42	2,538,619.72
投资活动产生的现金流量净额	-12,120,372.99	-39,907,471.85	3,643,423.58	4,027,558.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	664,121,500.00	664,121,500.00		

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	65,000,000.00	65,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动 有关的现金				
筹资活动现金流入 小计	729,121,500.00	729,121,500.00	63,000,000.00	63,000,000.00
偿还债务支付的现金	75,000,000.00	75,000,000.00	43,181,818.00	43,181,818.00
分配股利、利润或偿付 利息支付的现金	30,663,606.85	30,663,606.85	4,278,720.90	4,278,720.90
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	4,464,000.00	4,464,000.00		
筹资活动现金流出 小计	110,127,606.85	110,127,606.85	47,460,538.90	47,460,538.90
筹资活动产生的 现金流量净额	618,993,893.15	618,993,893.15	15,539,461.10	15,539,461.10
四、汇率变动对现金及现金 等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增 加额	490,174,108.44	477,379,676.14	-26,562,832.51	-20,927,039.00
加：期初现金及现金等 价物余额	158,080,794.89	146,085,269.83	145,034,887.68	133,491,481.01
六、期末现金及现金等价物 余额	648,254,903.33	623,464,945.97	118,472,055.17	112,564,442.01

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	80,830,000.00	31,787,051.48			19,552,739.06		143,203,798.56		718,629.20	276,092,218.30	80,830,000.00	31,787,051.48			14,633,145.41		98,798,696.70		437,163.49	226,407,274.28		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	80,830,000.00	31,787,051.48			19,552,739.06		143,203,798.56		718,629.20	276,092,218.30	80,830,000.00	31,787,051.48			14,633,145.41		98,798,696.70		437,163.49	226,407,274.28		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,000,000.00	629,301,841.89					-15,626,646.97		172,174.27	640,847,369.19				4,919,593.65		44,405,101.86		281,465.71	49,684,944.02			
(一) 净利润							16,722,353.03		172,174.27	16,894,527.30						53,366,195.51		281,465.71	53,647,661.22			
(二) 其他综合收益		-78,782.80								-78,782.80		78,782.80								78,782.80		
上述(一)和(二)小计		-78,782.80					16,722,353.03		172,174.27	16,815,744.50		78,782.80				53,366,195.51		281,465.71	53,726,444.02			

(三) 所有者投入和减少资本	27,000,000.00	629,380,624.69								656,380,624.69								
1. 所有者投入资本	27,000,000.00	629,380,624.69								656,380,624.69								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏																		

损																			
4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	107,830,000	661,088,893.37			19,552,739.06	127,577,151.59	890,803.47	916,939,587.49	80,830,000.00	31,787,051.48			19,552,739.06	143,203,798.56			718,629.20	276,092,218.30	

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	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	80,830,000.00	31,708,268.68			19,552,739.06		138,378,098.20	270,469,105.94	80,830,000.00	31,708,268.68			14,633,145.41		98,143,255.33	225,314,669.42
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	80,830,000.00	31,708,268.68			19,552,739.06		138,378,098.20	270,469,105.94	80,830,000.00	31,708,268.68			14,633,145.41		98,143,255.33	225,314,669.42
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	27,000,000.00	629,380,624.69					-18,009,856.03	638,370,768.66					4,919,593.65		40,234,842.87	45,154,436.52
(一) 净利润							14,339,	14,339,							49,195,	49,195,

							143.97	143.97							936.52	936.52
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							14,339,143.97	14,339,143.97							49,195,936.52	49,195,936.52
(三) 所有者投入和减少资本	27,000,000.00	629,380,624.69						656,380,624.69								
1. 所有者投入资本	27,000,000.00	629,380,624.69						656,380,624.69								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配							-32,349,000.00	-32,349,000.00				4,919,593.65		-8,961,093.65	-4,041,500.00	
1. 提取盈余公积												4,919,593.65		-4,919,593.65		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,349,000.00	-32,349,000.00						-4,041,500.00	-4,041,500.00	
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																

4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	107,830,000.00	661,088,893.37			19,552,739.06		120,368,242.17	908,839,874.60	80,830,000.00	31,708,268.68			19,552,739.06		138,378,098.20	270,469,105.94

7.3 财务报表附注

财务报表附注

(2011年6月30日)

一、公司基本情况

武汉华中数控股份有限公司(以下简称“公司”)前身为武汉华中数控系统有限公司,是1994年10月经国家工商行政管理局企合鄂武总字第001538号文批准,由华中理工大学机电工程公司、武汉四通高新技术产业股份有限公司、香港华润机械有限公司共同投资组建的中外合资企业。公司注册资本人民币1000万元,其中华中理工大学机电工程公司出资600万元,占注册资本的60%,武汉四通高新技术产业股份有限公司出资150万元,占注册资本的15%,香港华润机械有限公司出资250万元,占注册资本的25%,以上出资经湖北联泰会计师事务所联泰外资字[1995]0191号验资报告和武汉东湖开发区会计师事务所武东外(1995)0087号验资报告验证。1995年9月20日,武汉四通高新技术产业股份有限公司将120万股权转让给华中理工大学机电工程公司。

1998年10月,经武汉市东湖开发区管理委员会武新管外字[1998]48号文批准,公司由外商投资企业变更为内资企业。1999年1月,北京科希盟科技集团公司投入资本200万元,公司注册资本由1000万元增至1200万元,同时武汉四通高新技术产业股份有限公司将30万股权转让给华中理工大学机电工程公司,华中理工大学机电工程公司将200万股权转让给武汉中南科技实业公司。此次变更由武汉东湖开发区审计事务所武东开审事验(98)074号验资报告验证,并于1999年1月20日办理了工商变更登记。

1999年7月,公司增资扩股,同时部分股东转让股权,公司注册资本增至人民币5877.04万元,增资后的股东及出资金额分别为:华中理工大学科技开发总公司出资2141.62万元、北京科希盟科技集团公司出资1215.74万元、武汉中南科技实业公司出资519.68万元、武汉东湖新技术开发区发展总公司出资500万元、大同机械有限公司出资500万元、湖北省科技开发中心出资500万元、武汉华中数控系统有限公司工会委员会出资500万元。本次变更经武汉东湖开发区会计师事务所武东开审(99)090号验资报告验证,并于1999年7月6日办理了工商变更登记手续。

1999年11月,武汉中南科技实业公司将519.68万股权转让给武汉科技投资公司;1999年12月,武汉东湖新技术开发区发展总公司将500万股权转让给武汉海集科技股份有限公司;2000年9月,华中理工大学科技开发总公司从出资中划拨400万股权,作为奖励给武汉华中数控系统有限公司技术管理骨干的个人股,由武汉华中数控系统有限公司工会委员会代为持有;北京科希盟科技集团公司将1215.74万股权转让给国科新经济投资有限公司,华中理工大学科技开发总公司将400万股权转让给华工创业投资有限责任公司,武汉华中数控系统有限公司工会委员会将900万股权分别转让给林奕鸿、陈

吉红、朱志红、周云飞。以上股权变更分别在工商部门办理了工商变更登记手续。

2000 年 11 月 24 日，经湖北省经济贸易委员会鄂经贸企[2000]838 号文件批准，公司以 2000 年 9 月 30 日经审计的净资产 5915.7175 万元，按 1:1 的比例折股，整体变更为股份有限公司，原股东及出资比例不变。变更后的注册资本为 5,915.7175 万元，其中：华中理工大学科技开发总公司出资 1,350.5583 万元，占 22.83%；国科新经济投资有限公司出资 1,223.3704 万元，占 20.68%；武汉科技投资公司出资 522.9494 万元，占 8.84%；湖北省科技开发中心、武汉海集科技股份有限公司、大同机械企业有限公司（香港）各出资 503.4276 万元，占 8.51%；武汉华工创业投资有限责任公司出资 402.8603 万元，占 6.81%；林奕鸿出资 603.9947 元，占 10.21%；陈吉红、朱志红、周云飞各出资 100.5672 元，占 1.70%。以上注册资本变更事项经武汉众环会计师事务所武众会（2000）347 号验资报告验证。

2000 年 12 月，华中理工大学科技开发总公司更名为武汉华中科技大产业集团有限公司。

2002 年 1 月，北京第一机床厂、大鹏创业投资有限责任公司分别向公司增资 300 万股、290.2825 万股，公司注册资本增至 6506 万元，经武汉众环会计师事务所有限责任公司武众会（2001）266 号验资报告验证，2002 年 1 月 22 日，公司办理了工商变更登记手续。

2002 年 6 月，武汉海集科技股份有限公司更名为武汉国测科技股份有限公司。

2005 年 11 月，湖北省科技开发中心将持有的 503.4276 万股权转让给湖北省高新技术产业投资有限公司；2006 年 1 月，林奕鸿将持有的 603.9947 万股权分别转让给陈吉红、朱志红、熊清平、李斌；2006 年 2 月，大同机械企业有限公司（香港）将 503.4276 万股权转让给公司骨干代表董明海；2006 年 2 月，董明海将 503.4276 万股权分别转让给陈吉红、朱志红等 15 人。以上股权变更分别在工商部门办理了工商变更登记手续。

2007 年 9 月，国科新经济投资有限公司更名为瑞富时代投资有限公司；2007 年 10 月，武汉国测科技股份有限公司将 503.4276 万股权转让给武汉国测电力投资有限责任公司。

2007 年 10 月，陈吉红等 55 名自然人按 1.33:1 向公司增资 277 万元，公司注册资本增至 6,783 万元，经武汉众环会计师事务所有限责任公司武众验字（2007）085 号验资报告验证，并于 2007 年 10 月 24 日办理了工商变更登记手续。

2007 年 11 月，陈吉红、朱志红、熊清平、李斌将各自持有的部分股权转让给李叶松、李小华等 59 人。2007 年 12 月，陈红兵将其所持有的 1 万股权转让给肖明，4 万股权转让给唐小琦。

2008 年 9 月 18 日，根据公司 2007 年第二次临时股东大会决议，并经教育部教技发函[2008]25 号文批准，公司分别向武汉华中科技大产业集团有限公司及公司核心经营团队增发 1000 万股、300 万股，增发价为 2.96 元，公司注册资本增至 8,083 万元。此次增资经武汉众环会计师事务所有限责任公司武众验字（2008）063 号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1830号文核准，公司首次公开发行普通股（A 股）2,700

万股，每股发行价格人民币26元。经深圳证券交易所深证上[2011]14号文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。2011年1月7日，公司已经收到全部募集资金；2011年1月24日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了湖北省工商行政管理局换发的420000000006242号企业法人营业执照。

1. 公司注册资本

截至 2011 年 6 月 30 日，公司注册资本为 10,783 万元。

2. 公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：湖北省武汉市

组织形式：股份有限公司

总部地址：武汉市东湖开发区华工科技园

3. 公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：数控系统、机电一体化、电子、计算机、激光、通信等技术及产品的开发、研制、技术服务；开发产品的销售；机械及静电喷塑加工；经营本企业和成员企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业和成员企业科研生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）。

4. 公司控股股东以及集团最终母公司的名称。

公司控股股东为武汉华中科技大产业集团有限公司，武汉华中科技大产业集团有限公司的最终控制人为华中科技大学。

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于 2011 年 8 月 22 日经公司第八届董事会第四次会议批准报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

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

3、 会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其

计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方对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。②购买方对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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项

目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合

资本化条件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划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、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一

项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项

(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	单项金额重大的应收账款指单笔金额为 300 万元以上的客户应收账款，主要包含公司的重要客户；单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款：

组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例

11、存货

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、在产品、

自制半成品、库存商品。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本

公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始

投资成本。

(2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、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，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。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损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①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；②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；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营

方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、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，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产

（1）本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有

形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法，各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5	2.71
机械设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
其他设备	5-10	5	9.5-19

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，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确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、在建工程

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按使用年限摊销采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当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，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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，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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易完工进度。

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

（1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

①企业能够满足政府补助所附条件；

②企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量:

①政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。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,按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助,公司取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

A、存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的,以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益,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,转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁

经营租赁中承租人,对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当

期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

（2）持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价

值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

26、前期会计差错更正

公司在报告期内无前期会计差错更正事项。

27、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(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、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或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回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

1、增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳；出口产品实行“免、抵、退”政策，退税率为 13%、17%。

2、营业税税率为营业收入的 3%、5%。

3、城市维护建设税

公司、子公司宁波华中数控有限公司按应纳流转税额的 7%计缴；子公司深圳华中数控有限公司按应纳流转税额的 1%计缴。

4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。

5、地方教育附加

按应纳流转税额的 1.5%计缴，子公司宁波华中数控有限公司按应纳流转税额的 2%计缴；

6、城市堤防费

公司按应纳流转税额的 2%计缴；子公司深圳华中数控有限公司按 1%计缴。

7、价格调节基金为销售收入的 1%

8、水利基金

子公司宁波华中数控有限公司按营业收入的 1%计缴。

9、企业所得税

2008 年 12 月 1 日，公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业，自 2008 年起三年内享受按 15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

2009 年 12 月 31 日，该公司经深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业，自 2009 年起三年内享受按 15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

子公司宁波华中数控有限公司所得税税率为 25%

四、企业合并及合并财务报表

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
深圳华中数控有限公司	全资子公司	深圳	技术及产品开发、销售	1200 万元	数字控制系统、机电一体化系统、激光通信的技术开发、技术服务及产品销售；货物及技术进出口
宁波华中数控有限公司	控股子公司	宁波	技术及产研发、销售	300 万元	数控系统研发、生产及销售；数控设备的改造及销售；红外电子产品的销售；数控技术服务、软件开发
武汉华中数控鄂州有限公司	全资子公司	鄂州	技术及产研发、销售	1000 万元	数控系统、机电一体化、电子、计算机、激光、通讯等技术及产品的开发、研制、技术服务；开发产品的销售；机械及静电喷塑加工

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
深圳华中数控有限公司	1200 万元		100	100	是
宁波华中数控有限公司	270 万元		90	90	是
武汉华中数控鄂州有限公司	1000 万元		100	100	是

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
武汉高科机械设备制造有限公司	全资子公司	武汉	技术及产品开发、销售	2400 万元	机械设备制造；机械零件加工及设备技术改造、维修、销售；代理销售塑钢缠绕管、钢骨架聚乙烯塑料复合管系列产品

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
武汉高科机械设备制造有限公司	2,004.52 万元		100	100	是

注：2011 年 4 月 2 日，公司通过武汉光谷联合产权交易所竞购了武汉高科机械设备制造有限公司 100% 的股权，购价 704.52 万元，2011 年 6 月公司对武汉高科机械设备制造有限公司追加投资 1300 万元。

3、本期新纳入合并范围的主体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
武汉华中数控鄂州有限公司	9,990,387.97	-9,612.03
武汉高科机械设备制造有限公司	15,112,304.38	103,258.61

五、合并财务报表项目注释

（以下附注未经特别注明，期末数指 2011 年 6 月 30 日账面余额，期初数指 2010 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	31,590.05	30,195.21
银行存款	614,039,861.86	121,616,931.29
其他货币资金	34,183,451.42	36,433,668.39
合计	648,254,903.33	158,080,794.89

注：公司其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,405,854.90	5,184,503.22
合计	5,405,854.90	5,184,503.22

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准								

备的应收账款								
按帐龄组合的应收账款	227,792,477.56	100%	13,953,754.33	100%	135,026,780.28	100%	11,953,925.45	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	227,792,477.56	100%	13,953,754.33	100%	135,026,780.28	100%	11,953,925.45	100%

(2) 应收账款账龄

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	203,330,740.69	89%	10,166,537.04	101,306,045.71	75%	5,065,302.29
1 至 2 年	16,010,413.64	7%	1,601,041.36	15,663,683.32	12%	1,566,368.33
2 至 3 年	6,798,285.61	3%	1,359,657.12	12,354,235.99	9%	2,470,847.20
3 年以上	1,653,037.62	1%	826,518.81	5,702,815.26	4%	2,851,407.63
合计	227,792,477.56	100%	13,953,754.33	135,026,780.28	100%	11,953,925.45

(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	年限	占应收账款总额的比例
中国教学仪器设备总公司	客户	11,079,525.02	1 年以内	4.86%
北京中康华文国际贸易有限公司	客户	7,664,603.28	1 年以内	3.36%
黑龙江四野科技开发有限公司	客户	7,460,976.05	1 年以内	3.28%
大连隆汇工贸有限公司	客户	6,680,520.00	1 年以内	2.93%
大连高金数控有限公司	客户	6,335,856.23	1 年以内	2.78%
合计		39,221,480.58	--	17.22%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
大连高金数控有限公司	联营企业	6,335,856.23	2.78%
北京第一机床厂	公司股东	48,000.00	0.02%

合计		6,383,856.23	2.80%
----	--	--------------	-------

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按帐龄组合的其他应收款	25,297,464.51	100%	1,424,134.28	100%	18,498,421.86	100%	1,190,733.28	100%
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	25,297,464.51	100%	1,424,134.28	100%	18,498,421.86	100%	1,190,733.28	100%

(2) 其他应收款账龄：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	23,725,723.42	93.79%	1,186,286.17	15,764,533.83	85.22%	788,226.69
1 至 2 年	971,806.09	3.84%	97,180.61	2,165,818.13	11.71%	216,581.81
2 至 3 年	531,000.00	2.10%	106,200.00	327,033.90	1.77%	65,406.78
3 年以上	68,935.00	0.27%	34,467.50	241,036.00	1.30%	120,518.00
合计	25,297,464.51	100.00%	1,424,134.28	18,498,421.86	100.00%	1,190,733.28

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%)

中技国际招标公司	非关联方	2,000,526.92	1 年以内	7.91%
北京中康华文国际贸易有限公司	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	6.72%
中机国际招标公司	非关联方	500,526.92	1 年以内	1.98%
武汉登奇机电技术有限公司	同受控股股东控制	470,768.00	1 年以内	1.86%
北京工业职业技术学院	非关联方	399,380.00	1 年以内	1.58%
合 计		5,071,201.84		20.05%

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉登奇机电技术有限公司	同受控股股东控制	470,768.00	1.86%
合 计		470,768.00	1.86%

5、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	50,582,366.39	76.65%	44,878,398.73	68.32%
1 至 2 年	281,074.36	0.43%	5,547,104.43	8.44%
2 至 3 年	12,495,032.30	18.93%	14,855,174.86	22.61%
3 年以上	2,633,500.00	3.99%	413,970.00	0.63%
合计	65,991,973.05	100.00%	65,694,648.02	100%

1 年以上预付款项账龄的说明：

公司 2008 年 9 月预付湖北红莲湖旅游度假区管理委员会 1200 万元土地款。预付济南一机床集团有限公司 226.95 万元，因对方原因未能及时交货，目前双方已重新签订协议，合同仍在履行中。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	款项性质
湖北红莲湖旅游度假区管理委员会	非关联方	12,000,000.00	2 年以上	土地款
湖北三环成套贸易有限公司	非关联方	5,098,067.20	1 年以内	货款
武汉迅通机电设备有限责任公司	非关联方	3,592,068.80	1 年以内	货款

武汉登奇机电技术有限公司	同受控股股东控制	2,790,992.24	1 年以内	货款
湖北中外运国际贸易有限责任公司	非关联方	2,735,208.71	1 年以内	货款
合计	--	26,216,336.95	--	--

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,380,905.38		60,380,905.38	20,968,666.45		20,968,666.45
在产品	25,967,349.59		25,967,349.59	9,399,025.07		9,399,025.07
自制半成品	5,078,163.63		5,078,163.63	5,125,449.46		5,125,449.46
库存商品	82,906,297.26		82,906,297.26	41,328,797.33		41,328,797.33
合计	174,332,715.86		174,332,715.86	76,821,938.31		76,821,938.31

7、 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
大连高金数控有限公司	有限责任公司	大连	郭洪君	工业生产	3,000 万元	30.00%	30.00%
湖北江山华科数字设备科技有限公司	有限责任公司	襄樊	漆燚	工业生产	1,000 万元	20.00%	20.00%
武汉新威奇科技有限公司	有限责任公司	武汉	方铁勤	工业生产	582 万元	39.66%	39.66%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
大连高金数控有限公司	122,479,198.19	98,360,428.76	24,118,769.43	11,807,512.69	73,085.91
湖北江山华科数字设备科技有限公司	25,815,449.86	15,220,817.83	10,594,632.03	12,467,700.49	-56,261.22

武汉新威奇科技有限公司	58,773,291.50	47,250,078.73	11,523,212.77	32,811,927.28	2,423,886.98
-------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------

8、 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	本期现金红利
一、权益法核算的长期股权投资	14,409,000.00	13,104,382.25	961,313.58	14,065,695.83			
大连高金数控有限公司	9,000,000.00	7,213,705.06		7,213,705.06	30%	30%	
湖北江山华科数字设备科技有限公司	3,000,000.00	2,292,813.06		2,292,813.06	20%	20%	
武汉新威奇科技有限公司	2,409,000.00	3,597,864.13	961,313.58	4,559,177.71	39.66%	39.66%	
二、成本法核算的长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			
武汉威泰数控立车有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.01%	1.01%	
齐重数控装备股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	0.73%	0.73%	
合计	19,409,000.00	18,104,382.25	961,313.58	19,065,695.83	--	--	

9、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	88,515,258.73	23,570,129.46		112,085,388.19
其中：房屋及建筑物	37,503,495.77	401,310.20		37,904,805.97
机器设备	18,192,013.63	17,630,235.34		35,822,248.97
运输工具	4,936,373.90	1,251,384.00		6,187,757.90
其他设备	27,883,375.43	4,287,199.92		32,170,575.35

二、累计折旧合计：	30,583,733.48	11,495,350.80		42,079,084.28
其中：房屋及建筑物	6,444,632.32	586,339.71		7,030,972.03
机器设备	7,239,217.40	9,199,158.76		16,438,376.16
运输工具	3,226,773.73	274,073.91		3,500,847.64
其他设备	13,673,110.03	1,435,778.42		15,108,888.45
三、固定资产净值	57,931,525.25			70,006,303.91
其中：房屋及建筑物	31,058,863.45			30,873,833.94
机器设备	10,952,796.23			19,383,872.81
运输工具	1,709,600.17			2,686,910.26
其他设备	14,210,265.40			17,061,686.90

(2) 累计折旧本期增加额 11,495,350.80 元，其中：本期计提折旧 2,859,808.47 元，购买日被购买方累计折旧 8,635,542.33 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 214,529.92 元。

(4) 公司无闲置及近期计划处置的固定资产。

(5) 固定资产无明显减值迹象，无需计提固定资产减值准备。

10、在建工程

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
高速高精数控装备产业化	1,316.40	244,736.00			246,052.40
全数字总线式高档数控系统产业化项目	161,288.00	92,387.70			253,675.70
中高档数控系统产业化项目	45,818.30	192,103.00			237,921.30
交流伺服驱动器系列化与产业化项目	1,295.00	404,002.00			405,297.00
待安装设备	442,615.39	819,374.16	214,529.92		1,047,459.63
合计	652,333.09	1,752,602.86	214,529.92		2,190,406.03

注：在建工程无明显减值迹象，无需计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	18,379,758.14	108,817.63		18,488,575.77
土地使用权	10,419,460.00			10,419,460.00
手持条码管理系统 V1.0	900,000.00			900,000.00
TC12 工控机项目	900,000.00			900,000.00
电子看板系统	500,000.00			500,000.00
自制专有技术	5,154,778.50			5,154,778.50
软件	505,519.64	108,817.63		614,337.27
二、累计摊销合计	2,657,721.29	501,424.89		3,159,146.18
土地使用权	1,378,506.09	104,194.62		1,482,700.71
手持条码管理系统 V1.0	240,000.00	45,000.00		285,000.00
TC12 工控机项目	240,000.00	45,000.00		285,000.00
电子看板系统	133,333.43	25,000.02		158,333.45
自制专有技术	614,615.05	257,738.94		872,353.99
软件	51,266.72	24,491.31		75,758.03
三、无形资产账面净值合计	15,722,036.85			15,329,429.59
土地使用权	9,040,953.91			8,936,759.29
手持条码管理系统 V1.0	660,000.00			615,000.00
TC12 工控机项目	660,000.00			615,000.00
电子看板系统	366,666.57			341,666.55
自制专有技术	4,540,163.45			4,282,424.51
软件	454,252.92			538,579.24

(2) 无形资产本期摊销额 501,424.89 元。

(3) 公司无形资产无明显减值迹象，无需计提无形资产减值准备。

(4) 研发费用及开发项目支出

A、研发费用

本期发生额	上期发生额	变动比例(%)	增减变动超过 30%的原因说明
9,827,016.95	5,401,580.74	81.93%	公司加大了对高档、中档数控系统研发及伺服驱动系统在工业控制市场领域的应用研发的投入

B、开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
HY-6X00H 系列 高端多功能红外热像仪		201,160.31			201,160.31
合计		201,160.31			201,160.31

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 2.04%

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 27.94%。

12、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	期末额
固定资产装修费用	520,568.62		57,416.10	463,152.52
合计	520,568.62		57,416.10	463,152.52

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,311,208.76	1,976,224.27
递延的政府补助	2,029,232.50	649,232.50
抵销未实现内部销售损益产生的时间性差异		222,520.43
子公司可抵扣亏损	1,117,982.41	
小 计	5,458,423.67	2,847,977.20
递延所得税负债：		
对外投资资产增值	2,200,469.10	804,344.29
接受捐赠资产	14,776.95	14,776.95
小计	2,215,246.05	819,121.24

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	15,377,888.61
递延的政府补助	13,250,216.69
子公司可抵扣亏损	4,471,929.64
小计	33,100,034.94
应纳税差异项目	
对外投资资产增值	10,946,794.51
接受捐赠资产	98,513.00
小计	11,045,307.51

14、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	13,144,658.73	2,233,229.88			15,377,888.61
合计	13,144,658.73	2,233,229.88			15,377,888.61

15、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	55,000,000.00	55,000,000.00

16、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	88,006,322.00	73,034,496.00
合计	88,006,322.00	73,034,496.00

应付票据期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项

17、应付账款

项目	期末数	期初数
货 款	147,385,583.89	104,520,898.78
合计	147,385,583.89	104,520,898.78

应付账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

18、预收款项

项目	期末数	期初数
货 款	11,842,381.41	4,641,538.29
合计	11,842,381.41	4,641,538.29

预收款项期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

19、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	769,535.00	17,661,945.63	18,009,987.05	421,493.58
二、职工福利费		422,819.84	422,819.84	
三、社会保险费		1,973,705.97	1,973,705.97	
1、养老保险		1,294,930.33	1,294,930.33	
2、失业保险		79,845.68	79,845.68	
3、医疗保险		523,782.46	523,782.46	
4、工伤保险		31,315.42	31,315.42	
5、生育保险		43,832.08	43,832.08	
四、住房公积金		401,072.22	401,072.22	
五、工会经费和职工教育经费	2,588,841.36		923,192.42	1,665,648.94
合计	3,358,376.36	20,459,543.66	21,730,777.50	2,087,142.52

应付职工薪酬中无拖欠性质的工资

20、应交税费

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	-6,421,871.26	1,888,163.39
营业税	11,309.00	12,043.38
企业所得税	3,888,106.53	3,726,548.66
个人所得税	1,212,633.56	341,006.05
城市维护建设税	40,272.65	331,520.94
教育费附加	10.68	131,250.51
堤防维护费	7,633.42	86,684.42
地方教育附加	28,764.00	82,127.40
价格调节基金	55,365.55	113,205.74
水利基金	5,810.89	5,684.72
印花税	71,007.52	73,830.86
土地使用税	29,506.56	29,506.56
合计	-1,071,450.90	6,821,572.63

21、应付利息

项 目	期末数	期初数
借款利息	235,353.32	97,555.56
合 计	235,353.32	97,555.56

22、其他应付款

	期末数	期初数
合计	5,714,016.10	6,324,034.85

其他应付款期末余额中欠实际控制人华中科技大学 17,417.00 元。

23、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款		10,000,000.00
保证借款	1,454,546.00	1,454,546.00
合计	1,454,546.00	11,454,546.00

(2) 借款明细款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
湖北省财政厅	2003.03.29	2018.03.29	人民币	2.55%	1,454,546.00	1,636,364.00
合计					11,454,546.00	1,636,364.00

湖北省财政厅借款为国债转贷借款，2003 年 3 月公司与湖北省财政厅签订借款合同，借款期限为 15 年，从第五年开始还本，由武汉华中科技大产业集团有限公司提供保证担保。

24、其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
全数字交流伺服驱动系统产业化项目	4,050,216.69	4,328,216.69
基于国产龙芯 CPU 芯片的高档数控装置		565,250.00
基于以太网技术的数控系统现场总线		25,000.00
全数字总线式高档数控系统产业化项目	9,200,000.00	
合 计	13,250,216.69	4,918,466.69

A、公司“全数字交流伺服驱动系统产业化项目”被列入“2006 年重大装备自主化专项（第二批）中央预算内专项资金（国债）投资计划，中央预算内拨款额度为 556 万元，公司 2008、2009 年分别用国债资金购置 507.80 万元、48.20 万元，公司作为与资产相关的政府补助作递延收益处理，在相关资产使用寿命内平均摊销平均分配，计入各期损益，2009 年、2010 年、本报告期内分别确认递延补助 50.78 万元、55.60 万元、27.80 万元。

B、国家发展和改革委员会关于下达产业结构调整项目 2010 年中央预算内投资计划的通知（发改投资[2010]2540 号），对公司全数字总线式高档数控系统产业化项目补助 920 万元，专项用于项目建设。

25、股本

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	80,830,000						80,830,000
1、国家持股							
2、国有法人持股	36,769,353				266,490	266,490	37,035,843
3、其他内资持股	44,060,647				-266,490	-266,490	43,794,157
其中：境内非国有法人持股	24,199,408				-266,490	-266,490	23,932,918
境内自然人持股	19,861,239						19,861,239
4、外资持股							

5、高管股份							
二、无限售条件股份		27,000,000				27,000,000	27,000,000
1、人民币普通股		27,000,000				27,000,000	27,000,000
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	80,830,000	27,000,000				27,000,000	107,830,000

注：募集资金的实收情况经武汉众环会计师事务所有限公司验证并出具众环验字（2011）005 号《验资报告》。

26、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	27,869,806.41	629,380,624.69		657,250,431.10
其他资本公积	3,917,245.07		78,782.80	3,838,462.27
其中：①权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	153,882.66		78,782.80	75,099.86
②原制度转入资本公积	3,763,362.41			3,763,362.41
合计	31,787,051.48	629,380,624.69	78,782.80	661,088,893.37

27、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,552,739.06			19,552,739.06
合计	19,552,739.06			19,552,739.06

28、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	143,203,798.56	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	143,203,798.56	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,722,353.03	--
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	32,349,000.00	每 10 股派发现金红利 3 元

期末未分配利润	127,577,151.59
---------	----------------

根据本公司 2010 年第三次临时股东大会决议，本公司决定将本次发行前滚存未分配利润由本次发行完成后的新老股东依其所持股份比例共同享有。

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	202,097,538.53	164,370,103.37
主营业务收入	197,673,025.00	158,579,372.58
其他业务收入	4,424,513.53	5,790,730.79
二、营业成本	149,143,863.32	117,071,267.62
主营业务成本	147,334,458.25	115,593,476.45
其他业务成本	1,809,405.07	1,477,791.17

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控机床	98,024,575.48	83,107,651.07	78,055,359.49	66,248,097.32
数控系统及散件	89,320,543.55	56,551,790.15	73,398,633.61	44,869,046.54
红外产品	7,399,487.20	5,227,367.50	6,594,610.24	4,018,230.02
其他	2,928,418.77	2,447,649.53	530,769.24	458,102.57
合计	197,673,025.00	147,334,458.25	158,579,372.58	115,593,476.45

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	31,165,409.20	21,934,301.12	22,331,128.56	12,911,900.36
华北	21,826,628.21	18,381,300.77	28,172,482.36	24,048,308.45
华东	46,825,610.85	35,701,646.16	37,676,046.96	28,372,353.90
华南	18,950,793.86	15,210,802.43	12,268,475.30	10,123,251.46
华中	11,601,301.61	8,163,026.09	16,043,114.42	9,439,156.37

西北	13,973,931.58	10,681,424.00	4,949,668.40	4,384,256.22
西南及其他	53,329,349.69	37,261,957.68	37,138,456.58	26,314,249.69
合计	197,673,025.00	147,334,458.25	158,579,372.58	115,593,476.45

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
大连隆汇工贸有限公司	12,479,982.91	6.18%
大连高金数控有限公司	7,374,494.70	3.65%
中国教学仪器设备总公司	5,881,743.56	2.91%
北京中康华文国际贸易有限公司	5,023,180.34	2.49%
山东宏康机械制造有限公司	3,952,709.40	1.96%
合计	34,712,110.91	17.18%

30、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
应交营业税	149,968.50	
城市维护建设税	104,933.53	567,075.67
教育费附加	48,417.94	243,614.53
堤防维护费	14,449.15	154,177.69
地方教育发展费	14,449.15	8,472.94
价格调节基金	176,080.22	150,010.76
水利基金	21,271.58	17,831.86
地方教育附加	10,390.29	122,891.65
合计	539,960.36	1,264,075.10

31、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		444,778.00

权益法核算的长期股权投资收益	961,313.58	63,551.80
处置长期股权投资产生的投资收益	330,609.21	513,593.43
合计	1,291,922.79	1,021,923.23

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额
武汉新威奇科技有限公司	961,313.58	200,028.74
大连高金数控有限公司		-97,240.96
武汉华中龙源数字装备有限责任公司		-37,357.55
深圳市华科兆恒科技有限公司		-86,210.85
湖北江山华科数字设备科技有限公司		84,332.42
合计	961,313.58	63,551.80

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,233,229.88	2,204,042.99
合计	2,233,229.88	2,204,042.99

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,538.46	
接受捐赠	45,000.00	50,000.00
政府补助	7,368,050.00	14,705,399.00
其他	5,238.20	
合计	7,419,826.66	14,755,399.00

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠	30,000.00	49,600.00

其他	13,158.87	
合计	43,158.87	49,600.00

35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,737,243.95	5,363,882.13
递延所得税调整	-1,635,931.66	-389,867.11
合计	3,101,312.29	4,974,015.02

36、基本每股收益和稀释每股收益

	本期数	上期数
基本每股收益	0.16	0.34
稀释每股收益	0.16	0.34

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按以下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属

于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

37、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		78,782.80
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
合计		78,782.80

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收补贴款	16,289,500.00
保证金退回	553,391.40
利息收入	467,745.11
往来及其他	2,835,519.93
合计	20,146,156.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
支付往来款	33,492,071.00
职工借款	6,992,399.67
付现销售费用、管理费用	10,200,328.91
其他	1,853,384.43
合计	52,538,184.01

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付其他与投资活动有关的现金 190,195.50 元，系收购武汉高科机械设备制造有限公司时，支付的转让公告费、鉴定费、经纪服务费。

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
IPO 公告费信息披露费	2,064,000.00
上市审计费用	1,500,000.00
上市法律顾问费	900,000.00
合计	4,464,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	16,894,527.30	27,849,550.69
加: 资产减值准备	2,233,229.88	2,204,042.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,859,808.47	1,895,173.37
无形资产摊销	504,037.68	418,145.83
长期待摊费用摊销	57,416.10	21,552.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	274,558.13	2,553,404.35
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,291,922.79	-1,021,923.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,610,446.47	-389,867.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,396,124.81	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-97,510,777.55	-7,917,862.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-94,769,045.39	-52,135,064.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	55,263,078.11	-19,222,870.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-116,699,411.72	-45,745,717.19
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	648,254,903.33	118,472,055.17
减: 现金的期初余额	158,080,794.89	145,034,887.68
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	490,174,108.44	-26,562,832.51

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	7,045,200.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	7,045,200.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	354,943.78	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,690,256.22	
4. 取得子公司的净资产	2,009,045.77	
流动资产	16,582,273.91	
非流动资产	1,622,390.86	
流动负债	16,195,619.00	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	648,254,903.33	118,472,055.17
其中: 库存现金	31,590.05	96,394.25
可随时用于支付的银行存款	614,039,861.86	85,196,982.89
可随时用于支付的其他货币资金	34,183,451.42	33,178,678.03
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		

六、关联方及关联交易

1、本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
武汉华中科技大产业集团有限公司	控股股东	有限责任公司	武汉	童俊	技术开发、研制、咨询、服务等	20,410 万元

母公司名称	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉华中科技大产业集团有限公司	20.36%	3.49%	华中科技大学	17774777-5

3、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
深圳华中数控有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	陈吉红	技术及产品开发、销售	1,200 万元	100%	100%	79049524-6
宁波华中数控有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	陈吉红	技术及产品研发、销售	300 万元	90%	90%	66209671-8
武汉华中数控鄂州有限公司	全资子公司	有限责任公司	鄂州	陈吉红	技术及产品研发、销售	1000 万元			56833090-X

武汉高科机械装备制造有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉	陈吉红	技术及产品研发、销售	2400 万元			74143132-6
----------------	-------	--------	----	-----	------------	------------	--	--	------------

4、本企业的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例
大连高金数控有限公司	有限责任公司	大连	郭洪君	工业生产	3,000 万元	30%	30%
湖北江山华科数字设备科技有限公司	有限责任公司	襄樊	漆 焱	工业生产	1,000 万元	20%	20%
武汉新威奇科技有限公司	有限责任公司	武汉	方铁勤	工业生产	582 万 元	39.66%	39.66%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
大连高金数控有限公司	122,479,198.19	98,360,428.76	24,118,769.43	11,807,512.69	73,085.91	77728267-6
湖北江山华科数字设备科技有限公司	25,815,449.86	15,220,817.83	10,594,632.03	12,467,700.49	-56,261.22	66549771-x
武汉新威奇科技有限公司	58,773,291.50	47,250,078.73	11,523,212.77	32,811,927.28	2,423,886.98	30000735-1

5、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京第一机床厂	持 5%以下股份股东
上海登奇机电技术有限公司	同受控股股东控制
武汉登奇机电技术有限公司	同受控股股东控制
武汉华大新型电机科技股份有限公司	同受控股股东控制
武汉华中科技大机械厂	同受控股股东控制
武汉华大机械工程有限公司	同受控股股东控制

6、关联交易情况

(1) 销售商品及提供劳务

关联方	定价政策	本期发生额	上期发生额
-----	------	-------	-------

		金额	比例	金额	比例
北京第一机床厂	市场价	119,658.12	0.07%		
大连高金数控有限公司	市场价	7,374,494.70	4.32%	6,539,619.81	3.98%
华中科技大学	市场价			410,641.03	0.25%
武汉登奇机电技术有限公司	市场价	22,051.28	0.01%	781,360.60	0.48%
湖北江山华科数字设备科技有限公司	市场价	28,717.95	0.02%	2,933,790.65	1.78%
合计		7,544,922.05	4.42%	10,665,412.09	6.49%

(2) 采购商品

关联方	定价政策	本期发生额		上期发生额	
		金额	比例	金额	比例
湖北江山华科数字设备科技有限公司	市场价	3,506,034.19	1.73%	2,967,495.71	2.71%
武汉登奇机电技术有限公司	市场价	9,087,707.58	4.49%	7,070,725.70	6.47%
武汉华大新型电机科技股份有限公司	市场价	984,786.47	0.49%	837,123.90	0.77%
武汉华大机械工程有限公司	市场价	47,863.25	0.02%		
合计		13,626,391.49	6.73%	10,875,345.31	9.95%

(3) 关联租赁情况

2009 年 8 月 1 日，公司与武汉登奇机电技术有限公司签订租房协议，将武汉经济技术开发区厂房租赁给该公司，租赁期限 3 年，月租金为 43,220 元，2009 年、2010 年、2011 年 1-6 月租金收入分别为 216,100 元、518,640 元、259,320 元。

(4) 股权交易

2010 年 11 月，公司与武汉华中科技大产集团有限公司签订协议，将武汉华中龙源数字装备有限责任公司 20% 股权以 67.411 万元转让给武汉华中科技大产业集团，股权转让款已于 2011 年 1 月 5 日收到。2010 年 11 月，子公司深圳华中数控有限公司与武汉华中科技大产集团有限公司签订协议，将深圳市华

科兆恒科技有限公司 20.16%股权以 471.93 万元转让给武汉华中科技大产业集团，股权转让款已于 2011 年 1 月 5 日收到。

(5) 关联担保情况

2003 年 3 月 12 日，公司与湖北省财政厅签订 200 万元转贷国债资金协议，转贷国债资金还本付息期限 15 年，由武汉华中科技大产业集团有限公司提供保证担保，截至本期末该借款余额为 1,454,546 元。

(6) 关联方应收应付款项

项目名称	期末金额	期初金额
应收账款：		
大连高金数控有限公司	6,335,856.23	2,660,733.44
北京第一机床厂	482,000.00	484,000.00
湖北江山华科数字设备科技有限公司		2,473,003.67
其他应收款：		
武汉登奇机电技术有限公司	470,768.00	432,290.00
武汉华大新型电机科技股份有限公司		1,600.00
预付账款：		
北京第一机床厂	928,459.00	928,459.00
武汉华大新型电机科技股份有限公司		1,398,934.61
武汉华大机械工程有限公司	1,352,536.00	630,100.00
武汉登奇机电技术有限公司	2,790,992.24	
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	350,000.00	350,000.00
大连高金数控有限公司		71,933.00
应付账款：		
湖北江山华科数字设备科技有限公司	1,474,092.41	3,250,726.92
上海登奇机电技术有限公司	261,981.04	261,981.04
武汉登奇机电技术有限公司	7,773,973.38	6,763,007.98
武汉华大新型电机科技股份有限公司	982,611.32	1,858,051.90
武汉华大机械工程有限公司		119,653.39
其他应付款：		

武汉登奇机电技术有限公司		
武汉华大新型电机科技股份有限公司		165,000.00
大连高金数控有限公司		30,650.00
华中科技大学	17,417.00	148,850.00

(七) 或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

(八) 承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十) 其他重要事项

公司第八届董事会2011年度第六次临时会议审议通过了公司向华工创投、孵化器公司购买其持有的武汉华大新型电机科技股份有限公司合计70.86%的股份、向产业集团购买其持有的上海登奇机电技术有限公司56.68%的股权的议案。

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款								
按帐龄组合的应收账款	212,891,231.59	100%	13,661,243.93	100%	132,982,279.18	100%	11,691,410.64	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	212,891,231.59	100%	13,661,243.93	100%	132,982,279.18	--	11,691,410.64	--
----	----------------	------	---------------	------	----------------	----	---------------	----

(2) 应收账款账龄:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	179,378,456.76	84%	8,968,922.84	100,949,949.61	75.91%	5,047,497.48
1 至 2 年	25,061,451.60	12%	2,506,145.16	14,733,973.32	11.08%	1,473,397.33
2 至 3 年	6,798,285.61	3%	1,359,657.12	11,595,540.99	8.72%	2,319,108.20
3 年以上	1,653,037.62	1%	826,518.81	5,702,815.26	4.29%	2,851,407.63
合计	212,891,231.59	100%	13,661,243.93	132,982,279.18	100%	11,691,410.64

(6) 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	年限	占应收账款总额的比例
中国教学仪器设备总公司	客户	11,079,525.02	1 年以内	5.20%
北京中康华文国际贸易有限公司	客户	7,664,603.28	1 年以内	3.60%
黑龙江四野科技开发有限公司	客户	7,460,976.05	1 年以内	3.50%
大连隆汇工贸有限公司	客户	6,680,520.00	1 年以内	3.14%
大连高金数控有限公司	客户	6,335,856.23	1 年以内	2.98%
合计		39,221,480.58	--	18.42%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合的	23,474,823.01	100%	1,310,648.18	100%	17,272,849.05	100%	1,081,600.81	100%

其他应收款								
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	23,474,823.01	100%	1,310,648.18	100%	17272849.05	100%	1,081,600.81	100%

(2) 其他应收款账龄

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	22,350,162.42	95.21%	1,117,508.12	14,818,665.22	85.79%	740,933.26
1 至 2 年	524,725.59	2.24%	52,472.56	2,003,703.13	11.60%	200,370.31
2 至 3 年	531,000.00	2.26%	106,200.00	283,143.70	1.64%	56,628.74
3 年以上	68,935.00	0.29%	34,467.50	167,337.00	0.97%	83,668.50
合计	23,474,823.01	100.00%	1,310,648.18	17,272,849.05	100%	1,081,600.81

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	比例
中技国际招标公司	非关联方	2,000,526.92	1 年以内	8.52%
北京中康华文国际贸易有限公司	非关联方	1,700,000.00	1 年以内	7.24%
中机国际招标公司	非关联方	500,526.92	1 年以内	2.13%
武汉登奇机电技术有限公司	同受控股股东控制	470,768.00	1 年以内	2.01%
北京工业职业技术学院	非关联方	399,380.00	1 年以内	1.70%
合计		5,071,201.84		21.60%

(4) 其他应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	比例
武汉登奇机电技术有限公司	同受控股股东控制	470,768.00	2.01%
合计		470,768.00	2.01%

3、长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例	现金红利
一、权益法核算的长期股权投资	15,409,000.00	13,759,764.30	305,931.53	14,065,695.83		
大连高金数控有限公司	9,000,000.00	7,213,705.06		7,213,705.06	30%	
武汉华中龙源数字装备有限责任公司	1,000,000.00	655,382.05	-655,382.05			
湖北江山华科数字设备科技有限公司	3,000,000.00	2,292,813.06		2,292,813.06	20%	
武汉新威奇科技有限公司	2,409,000.00	3,597,864.13	961,313.58	4,559,177.71	39.66%	
二、成本法核算的长期股权投资	49,935,375.00	49,935,375.00		49,935,375.00		
深圳华中数控有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	
宁波华中数控有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00	90%	
武汉威泰数控立车有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.01%	
齐重数控装备股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	0.73%	
武汉高科机械设备制造有限公司	20,235,375.00	20,235,375.00		20,235,375.00	100%	
武汉华中数控鄂州有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	
合计	65,344,375.00	63,695,139.30	305,931.53	64,001,070.83		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	174,910,562.89	152,906,368.93
其中：主营业务收入	170,579,016.16	147,048,236.38
其他业务收入	4,331,546.73	5,858,132.55
营业成本	129,884,539.36	109,445,524.21

其中：主营业务成本	128,078,892.28	107,925,891.33
其他业务成本	1,805,647.08	1,519,632.88

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控机床	86,288,054.03	72,575,618.31	75,375,819.17	64,580,677.14
数控系统及散件	73,979,135.81	47,828,256.94	64,547,037.73	38,868,881.60
红外产品	7,399,487.20	5,227,367.50	6,594,610.24	4,018,230.02
其他	2,912,339.12	2,447,649.53	530,769.24	458,102.57
合计	170,579,016.16	128,078,892.28	147,048,236.38	107,925,891.33

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	31,165,409.20	21,934,301.12	22,423,436.25	12,967,284.96
华北	21,826,628.21	18,381,300.77	28,172,482.36	24,048,308.45
华东	25,578,676.84	18,726,355.70	23,663,458.24	17,614,071.43
华南	8,955,503.13	6,851,919.98	5,946,965.59	4,928,436.77
华中	11,601,301.61	8,163,026.09	24,753,768.96	17,669,283.81
西北	13,973,931.58	10,681,424.00	4,949,668.40	4,384,256.22
西南及其他	57,477,565.59	43,340,564.62	37,138,456.58	26,314,249.69
合计	170,579,016.16	128,078,892.28	147,048,236.38	107,925,891.33

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
大连隆汇工贸有限公司	12,479,982.91	7.32%
大连高金数控有限公司	7,414,634.86	4.35%
中国教学仪器设备总公司	5,881,743.56	3.45%
北京中康华文国际贸易有限公司	5,023,180.34	2.94%

山东宏康机械制造有限公司	3,952,709.40	2.32%
合 计	34,752,251.07	20.37%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		444,778.00
权益法核算的长期股权投资收益	961,313.58	149,762.65
处置长期股权投资产生的投资收益	18,717.95	513,593.43
合计	980,031.53	1,108,134.08

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
武汉威泰数控立车有限公司		84,778.00
齐重数控装备股份有限公司		360,000.00
合计		444,778.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
大连高金数控有限公司		-97,240.96
武汉华中龙源数字装备有限责任公司		-37,357.55
湖北江山华科数字设备科技有限公司		84,332.42
武汉新威奇科技有限公司	961,313.58	200,028.74
合计	961,313.58	149,762.65

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,339,143.97	26,989,755.80
加：资产减值准备	2,198,880.66	2,022,427.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,536,865.92	1,715,315.29
无形资产摊销	501,424.89	418,145.83
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“－”号填列)	-1,538.46	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	322,554.26	2,553,404.35
投资损失(收益以“－”号填列)	-980,031.53	-1,108,134.08
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,709,832.10	-261,664.15
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-79,535,196.71	-7,370,521.47
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-80,884,257.19	-48,661,336.85
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	41,505,241.13	-16,791,450.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-101,706,745.16	-40,494,058.38
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	623,464,945.97	112,564,442.01
减: 现金的期初余额	146,085,269.83	133,491,481.01
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	477,379,676.14	-20,927,039.00

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	1,538.46
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,368,050.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,079.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-1,106,620.44
少数股东权益影响额（税后）	
合计	6,270,047.35

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
归属于公司普通股股东的净利润	2.01%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26%	0.10	0.10

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原件；
- 四、其他有关资料。

上述文件存放于公司董事会办公室。

武汉华中数控股份有限公司

二〇一一年八月二十四日