

湖北华昌达智能装备股份有限公司

Hubei Huachangda Intelligent Equipment Co.,Ltd.

(湖北省十堰市东益大道9号)



## 2011 年年度报告

股票代码：300278

股票简称：华昌达

披露时间：2012 年 4 月 23 日



## 目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	3
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	38
第六节 股本变动及股东情况.....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第八节 公司治理结构.....	57
第九节 监事会报告.....	66
第十节 财务报告.....	69
第十一节 备查文件目录.....	137



## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对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。

公司 2011 年年度报告已经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人罗慧女士，主管会计工作负责人彭涛先生，会计机构负责人吕随菊女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



## 第二节 公司基本情况简介

### 一、 基本情况介绍

公司法定中文名称：湖北华昌达智能装备股份有限公司

法定英文名称：Hubei Huachangda Intelligent Equipment Co.,Ltd.

公司法定代表人：罗慧

公司注册地址：十堰市东益大道 9 号

办公地址：十堰市东益大道 9 号

注册与办公地址邮政编码：442012

互联网网址：<http://www.hchd.com.cn>

电子邮件：[hchd@hchd.com.cn](mailto:hchd@hchd.com.cn)

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金华峰	亢冰
联系地址	湖北省十堰市东益大道 9 号	湖北省十堰市东益大道 9 号
电话	0719—8767909	0719—8767909
传真	0719—8767768	0719—8767768
电子邮件	<a href="mailto:hchd@hchd.com.cn">hchd@hchd.com.cn</a>	<a href="mailto:hcd006@hchd.com.cn">hcd006@hchd.com.cn</a>



### 三、公司选定的信息披露报纸名称和网站：

- 1、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》。
- 2、刊登年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>
- 3、年度报告备置地点：公司证券部

### 四、公司股票上市交易所：

交易所名称：深圳证券交易所

股票简称：华昌达

股票代码：300278

### 五、持续督导机构：

督导机构名称：海通证券股份有限公司

办公地址：上海市广东路 689 号海通证券大厦

### 六、公司聘请的会计师事务所：

事务所名称：大信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 号

### 七、公司上市以来历史沿革：

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1898 号文件《关于核准湖北华昌达智能装备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，公司公开发行 2,170 万股 A 股，于 2011 年 12 月 16 日在深圳证券交易所创业板上市。根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，公司注册资本由人民币 65,000,000.00 元增至人民币 86,700,000.00 元，实收股本亦



由 65,000,000.00 元增至人民币 86,700,000.00 元，并于 2011 年 12 月 30 日在湖北省十堰市完成工商变更登记手续。

2、报告期内，公司企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等未发生变更，具体如下：

公司企业法人营业执照注册号：420300000044579

税务登记号码：420301744646082

组织机构代码：74464608-2



### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	343,809,917.40	181,568,860.64	89.36%	91,682,154.25
营业利润 (元)	57,197,445.73	33,990,835.22	68.27%	15,906,754.62
利润总额 (元)	58,293,765.32	35,394,676.19	64.7%	17,162,614.62
归属于上市公司股东的净利润 (元)	46,821,806.90	30,784,192.41	52.1%	15,074,451.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	45,889,657.30	31,076,074.33	47.67%	14,957,900.90
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-34,967,349.32	15,789,912.19		672,518.19
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	858,385,070.00	361,018,916.31	137.77%	149,501,679.25
负债总额 (元)	324,820,862.85	192,984,721.19	68.31%	108,382,510.97
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	527,566,229.90	164,034,933.0	221.62%	41,119,168.28
总股本 (股)	86,700,000.00	65,000,000.00	33.38%	10,000,000.00

#### 二、主要会计数据财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.72	0.76	-5.26	0.51
稀释每股收益 (元/股)	0.72	0.76	-5.26	0.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.71	0.77	-7.79	0.50
加权平均净资产收益率 (%)	25.00	38.43	-13.43	30.98



扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	24.50	43.91	-19.41	38.67
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.40	0.24		0.07
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.08	2.52	141.27	4.11
资产负债率 (%)	37.84	53.46	-15.62	72.50

注：1、2009 年、2010 年和 2011 年各年末股本分别为 1,000 万元、6,500 万股、8,670 万股。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

3、基本每股收益、加权平均净资产收益率的计算过程：

(1) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	46,821,806.90	30,784,192.41
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	45,889,657.30	31,076,074.33
期初股份总数	S0	65,000,000.00	29,840,498.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	21,700,000.00	35,159,502.00





报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		4、2
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	65,000,000.00	40,310,332.00
基本每股收益(I)		0.72	0.76
基本每股收益(II)		0.71	0.77
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	46,821,806.90	30,784,192.41
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	45,889,657.30	31,076,074.33
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		65,000,000.00	40,310,332.00
稀释每股收益(I)		0.72	0.76
稀释每股收益(II)		0.71	0.77

## ①基本每股收益

基本每股收益=  $P0 \div S$

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

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稀释每股收益

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

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，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。

### (2) 加权平均净资产收益率计算过程：

报告期利润	净资产收益率	
	全面摊薄	加权平均
归属于公司普通股股东的净利润	8.9%	25.0%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.7%	24.5%

计算过程：

全面摊薄净资产收益率= $P/E$

加权平均净资产收益率= $P / (E0 + Np/2 + Ei * Mi/M0 - Ej * Mj/M0 + Ek \text{ 增} * Mk \text{ 增}/M0 - Ek \text{ 减} * Mk \text{ 减}/M0)$

其中：

项 目		金 额
P: 报告期利润	归属于公司普通股股东的净利润	46,821,806.90



	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	45,889,657.30
E:	归属于公司普通股股东的期末净资产	527,566,229.90
NP:	归属于公司普通股股东的净利润	46,821,806.90
E0:	归属于公司普通股股东的期初净资产	164,034,933.00
Ei:	报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	
Ej:	报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	
M0:	报告期月份数	12
Mi:	新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	
Mj:	减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	
Ek 增:	因其他交易或事项引起的净资产增加	
Mk 增:	发生其他净资产增加下一月份起至报告期期末的月份数	
Ek 减:	因其他交易或事项引起的净资产减少	
Mk 减:	发生其他净资产减少下一月份起至报告期期末的月份数	

### 三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-1,709.4	38,733.50	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,232,000.00	1,108,837.50	1,255,860.00



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,971.01	256,269.97	
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		-1,481,485.87	-183583.94
所得税影响额	-164,426.40	-214,237.02	-278,655.00
少数股东权益影响额	256.41		-677,070.00
合计	932,149.60	-291,881.92	116,551.06



## 第四节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### （一）总体经营情况

报告期内，在全体员工的共同努力下，公司保持了良好的发展态势，销售收入和利润均创下历史最好成绩，公司股票也于 2011 年 12 月 16 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，这对于公司可持续发展具有重要意义，并为公司“十二五”时期快速发展打下良好基础。

报告期内公司实现营业收入 34,380.99 万元，同比增长 89%；营业利润 5,719.75 万元，同比增长 68%；归属于母公司净利润 4,682.18 万元，同比增长 52%。顺利完成了各项经营目标。

根据公司成为国际一流的自动化成套装备供应商的战略目标，公司采取了产品和技术纵深化、市场和区域纵深化和行业应用领域纵深化等措施，并于 2011 年开始了“自动化装备生产线建设项目”产能扩建项目建设，2011 年实现销售收入同比增长 80%以上，海外市场开拓工作有序推进，产品市场占有率和行业知名度进一步提高，企业整体实力明显增强。

#### （二）公司主营业务及其经营情况

作为智能自动化装备系统集成供应商，本公司一直致力于为汽车、工程机械等厂商提供智能自动化装备系统的研发、设计、制造、系统集成、升级改造等服务，主营业务是智能自动化装备系统，包括总装自动化生产线、焊装自动化生产线、涂装自动化生产线等产品的研发、设计、生产和销售。报告期内主营业务未发生重大变化。

##### 1、主营业务分行业情况



单位：万元

分行业	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
汽车	29,401.58	20,490.97	30.31%	76.01%	75.56%	0.18%
工程机械	3,476.34	2,339.84	32.69%			
其他	1,427.41	1,121.60	21.42%	3.31%	-3%	5.11%
合计	34305.33	23,952.41	30.18%	89.67%	86.72%	1.10%

## 2、主营业务分产品情况

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
总装项目	14,691.19	11,087.73	24.53%	73.67%	76.47%	-1.19%
涂装项目	10,963.65	7,758.08	29.24%	291.63%	255.31%	7.23%
焊装项目	7,223.08	3,985.00	44.83%	32.63%	11.98%	3.68%
其它项目	1,427.41	1,121.60	21.42%	3.31%	31.24%	5.11%
合计	34,305.33	23,952.41	30.18%	89.67%	86.72%	1.10%

从公司产品构成来看，总装项目、涂装项目、焊装项目构成公司的主导产品，系公司主要的盈利来源。

公司主营业务收入大幅增长的主要原因是：



一是公司充分发挥系统集成供应商的竞争优势，加大市场开拓力度，在巩固总装自动化生产线产品基础上，焊装和涂装自动化生产线产品也获得市场认可，公司于 2010 年底成立的湖北恒力达焊接装备有限公司报告期内实现销售收入 4467.89 万元，同时公司开拓了工程机械行业的市场，报告期内实现销售收入 3476.34 万元，公司国际市场开拓也初见成效；

二是加强内部管理，强化成本控制和项目工程流程管理，提高了生产效率；

三是坚持技术创新，以客户需求为出发点，不断开发满足客户要求的、具有先进技术和质量的新技术、新产品，创造了新的利润增长点，进一步巩固了公司的竞争优势。

2011 年公司主营业务毛利率为 30.18%，同比增长 1.1 个百分点。主要是公司成立成本控制中心后，成本控制进一步加强，有效地消化了材料价格波动对产品盈利能力的影响；同时，公司销售规模的扩大，使产能得到进一步发挥，固定成本摊销比率下降。

### 3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
东北	795.95	-14.39%
华北	3,961.20	194.75%
华东	11,572.00	365.76%
华南	411.61	-38.57%
华中	11,648.33	-7.98%



西北	78.63	
西南	5,281.10	
境外	556.51	
合计	34505.33	

报告期内，公司开拓境外业务，新增境外客户，增加营业收入 556.51 万元。

#### 4、前五名供应商

单位：元

序	供应商名称	采购金额	占年度采购总额的比例
1	武汉大洋嘉茂物资有限公司	16,069,947.10	9.93%
2	武汉诚成天缘物资有限公司	11,097,028.90	6.86%
3	郑州文鑫钢铁有限公司	8,622,388.13	5.33%
4	SEW-传动设备（武汉）有限公司	6,556,495.17	4.05%
5	常州骏安工程机械部件有限公司	3,793,205.41	2.34%
	前 5 名供应商采购合计	46,139,064.71	28.51%

#### 5、前五名客户





单位：元

序	客户名称	营业收入	占公司销售总额的比例
1	山东凯马汽车制造有限公司	43,333,333.33	12.60%
2	武汉立元机成机械系统工程有限公司	38,752,136.75	11.28%
3	鄂尔多斯市华泰汽车车身有限公司	23,931,623.93	6.96%
4	重庆力帆乘用车有限公司	21,401,709.40	6.22%
5	东风小康汽车有限公司	19,945,726.50	5.80%
	前 5 名客户合计	147,364,529.91	42.86%

报告期内，公司不存在对单一供应商或客户的采购或销售比例超过 30%的情况，本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员以及主要关联方或持有本公司 5%以上股份的股东与本公司报告期内的前五名供应商、销售客户均不存在任何关联关系。

### （三）公司资产、负债、权益构成及费用变化情况

#### 1、主要资产、负债、权益构成

单位：元

资产项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	409,603,533.87	47.72%	128,023,687.79	35.46%	219.94%
应收票据	7,945,000.00	0.93%	2,950,000.00	0.82%	169.32%



应收账款	108,469,014.27	12.64%	28,094,851.8	7.78%	286.08%
预付款项	47,065,692.45	5.48%	50,335,082.62	13.94%	-6.50%
存货	140,943,018.62	16.42%	96,327,092.18	26.68%	46.32%
固定资产	62,379,407.11	7.27%	33,079,969.18	9.16%	88.57%
在建工程	27,420,718.54	3.19%	0	0	0
无形资产	43,387,853.06	5.06%	9,669,501.88	2.68%	348.71%
递延所得税	1,525,161.07	0.18%	592,873.02	0.16%	157.25%
资产总计	858,385,070.00	100%	361,018,916.31	100%	137.77%
负债	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	同比增减
短期借款	111,000,000.00	34.17%	51,800,000.00	26.84%	114.29%
应付票据	40,001,783.21	12.32%	25,185,338.19	13.05%	58.83%
应付账款	54,416,766.23	16.75%	23,878,506.23	12.37%	127.89%
预收款项	78,675,728.95	24.22%	82,993,186.16	43%	-5.20
应付职工薪酬	1,843,162.83	0.57%	2,239,974.63	1.16%	-17.72%
应交税费	4,950,636.17	1.52%	2,798,525.53	1.45%	76.90%
其他应付款	5,582,785.46	1.72%	2,889,190.45	1.50%	93.23%
其他非流动负债	28,350,000.00	8.73%	1,200,000.00	0.62%	2262.50%
负债总额	324,820,862.85	100%	192,984,721.19	100%	68.31
所有者权益	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	同比增减
股本	86,700,000.00	16.25%	65,000,000.00	38.68%	33.38%
资本公积	374,740,622.50	70.23%	79,731,132.50	47.45%	370.01%
盈余公积	5,645,389.69	1.06%	1,757,034.20	1.05%	221.30%



未分配利润	60,480,217.71	11.34%	17,546,766.30	10.44%	244.68%
归属于母公司所有者权权益合计	527,566,229.90	98.88%	164,034,933.00	97.62%	221.62%
少数股东权益	5,997,977.25	1.12%	3,999,262.12	2.38%	49.98%
所有者权益合计	533,564,207.15	100%	168,034,195.12	100%	217.53%

变动原因分析：

(1) 货币资金报告期末余额 40,960.35 万元，比 2010 年末增加 28,157.98 万元，增长 219.94%，主要原因系 2011 年度首次公开发行股票募集资金到账所致。

(2) 应收账款报告期末余额 10,846.90 万元，比 2010 年末增加 8,037.41 万元，增长 286.08%，主要系公司业务增长，应收账款相应增加。

(3) 存货报告期末余额 14,094.30 万元，比 2010 年末增加 4,461.59 万元，增长 46.32%，主要系公司业务增长，在制项目增加，导致存货相应增加。

(4) 无形资产报告期末余额 4,338.79 万元，比 2010 年末增加 3,371.84 万元，增长 348.71%，主要系购买募投项目用地所致。

(5) 短期借款报告期末余额 11,100.00 万元，比 2010 年末增加 5,920.00 万元，增长 114.29%，主要系经营规模扩大，资金需求增加，相应增加了银行借款。

(6) 应付账款报告期末余额 5,441.68 万元，比 2010 年末增加 3,053.83 万元，增长 127.89%，主要系业务增长，采购量增大，应付款项相应增加。

(7) 股本报告期末余额 8,670.00 万元，比 2010 年末增加 2,170.00 万元，增长 33.38%，主要系公司 2011 年度首次公开发行股票导致股本增加。

(8) 资本公积报告期末余额 37,474.06 万元，比 2010 年末增加 29,500.95 万元，增长 370.01%，主要系 2011 年度首次公开发行股票，股本溢价所致。



## 2、主要费用变动情况

单位：元

项目	2011 年	2010 年	同比增长 (%)
销售费用	8,156,446.31	5,175,224.83	57.61%
管理费用	21,864,382.70	10,272,002.29	112.85%
财务费用	10,494,815.41	3,358,326.16	212.50%
所得税	9,473,243.29	4,611,221.66	105.44%

## 变动原因分析：

(1) 报告期销售费用 815.64 万元，比 2010 年增加 298.12 万元，增长 57.61%，主要系营业收入增长，销售费用相应增加。

(2) 报告期管理费用 2,186.43 万元，比 2010 年增加 1,159.24 万元，增长 112.85%，主要系公司业务增长，管理费用相应增加。此外，公司子公司恒力达 2010 年底成立，2010 年管理费用发生很少，2011 年全年管理费用计入，管理费用增加 212.15 万元。子公司武汉大智系 2010 年 3 月末开始试生产，6 月份正式投入营运，因此 2010 年管理费用较少，2011 年全年管理费用计入，管理费用增加 298.87 万元。

(3) 报告期财务费用 1,049.48 万元，比 2010 年增加 713.65 万元，增长 212.50%，主要系公司业务增长，借款增加，融资费用相应增加。

(4) 报告期所得税费用 947.32 万元，比 2010 年增加 486.20 万元，增长 105.44%，主要系公司利润增长，导致所得税费用增加。

## 3、主要财务指标



项目	指标	2011 年	2010 年	同比增减
盈利能力	销售毛利率	30.33%	29.35%	0.98%
	净资产收益率（加权）	25%	38.43%	-13.43%
偿债能力	流动比率	2.44	1.66	0.78
	速动比率	1.97	1.15	0.82
	资产负债率（合并）	37.84%	53.46%	-15.62%
营运能力	存货周转率（次/年）	2.02	1.81	0.21
	应收账款周转率（次/年）	5.04	6.11	-1.07

#### 变动原因分析：

(1) 公司 2011 年销售毛利率与上年基本持平，略有增长。净资产收益率下降主要系因为报告期期间费用有所上升，特别是财务费用、管理费用增幅较大，导致净资产收益率出现下降。财务费用增加主要系 2011 年银行贷款增加及银行利率上调所致。管理费用增加与子公司武汉大智 2011 年系投产初期，前期费用较高有关。

(2) 资产负债率的下降及流动比率、速动比率的上升主要原因是 2011 年度公司上市，获得募集资金，流动资产大幅增长所致。

(3) 存货周转率上升主要系销售收入增长所致。应收账款周转率下降主要是受 2011 年宏观经济形势的影响，客户货款支付较上期放缓。

#### (四) 报告期内公司主要无形资产情况

报告期末公司账面无形资产余额为 4338.79 万元，其中土地使用权期末账



面余额为 4310.33 万元，土地使用年限为 50 年。除上述无形资产外，公司还拥有以下商标、专利、著作权及非专利技术未作为无形资产入账：

### 1、商标

公司在截止报告期末有一项正在申请的商标，现已取得《注册申请受理通知书》，具体情况如下：

商标名称	申请号	申请类别	申请日
华昌达	8976143	第 7 类	2010.12.21

### 2、专利

截止报告期末，公司拥有已授权的有效专利 9 项，情况如下：

序	专利名称	专利类型	专利号	专利期限
1	集散控制自行小车系统	实用新型	ZL 200620097466.9	2016.06.26
2	直摆杆输送机	实用新型	ZL 200620097949.9	2016.07.18
3	链式升降台	实用新型	ZL 200620097905.6	2016.07.17
4	具有爬坡功能的自行小车系统	实用新型	ZL 200620099277.5	2016.09.28
5	地面摩擦输送系统	实用新型	ZL 200620099279.4	2016.09.28
6	一种全摩擦滑板输送系统	实用新型	ZL 200620099278.X	2016.09.28
7	无线控制自行小车	实用新型	ZL 200820230474.5	2018.12.15
8	倒置伸缩式空中堆垛机构	实用新型	ZL 200820230475.X	2018.12.15
9	用于 PLC 高速计数抗干扰的中继电器	实用新型	ZL 200820230473.0	2018.12.15



### 3、计算机软件著作权

截至报告期末，公司享有 3 项计算机软件著作权，具体情况如下：

序	软件名称	登记号	发表日期
1	华昌达滚床生产线系统控制软件 V1.0	2010SR075305	2010.08.01
2	华昌达车身焊接自动生产线控制软件 V1.0	2010SR075307	2010.08.01
3	华昌达自动化抓取转运智能机器人控制软件 V1.0	2011SR000422	2006.08.01

#### （五）公司的核心竞争能力

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化，核心技术人员未发生变化。由于公司股票于 2011 年 12 月 16 日成功上市，公司知名度和整体实力显著提高，同时随着募投项目的建设，公司生产、加工能力大大增强，产品质量也得到提升，竞争优势得到了加强。公司的核心竞争能力主要体现在以下几个方面：

##### 1、提供“交钥匙式”的整体解决方案的技术优势

作为湖北省认定企业技术中心，公司始终把技术创新作为公司可持续发展的重要动力，通过自主创新能力建设、产学研合作等多种方式提高技术水平，建立了完备的技术开发组织架构和体制，为技术创新提供了保障。经过持续的研发和积累，公司已掌握了汽车及工程机械生产过程中总装自动化生产线、焊装自动化生产线、涂装自动化生产线等全套智能自动化生产线核心技术及系统集成技术，能够根据客户产品型号、产能规划、工艺要求等需求，提供不同类型的成套自动化生产线工艺规划、方案设计、系统集成、制造、安装调试、升级改造服务，为客户提供“交钥匙式”的整体解决方案，具有较强的竞争力。

##### 2、市场优势



公司建立了比较完善的销售、技术和服务网络，覆盖了国内众多汽车、工程机械生产厂家，为公司业绩快速成长提供了保障；同时，在已经实现自动化生产设备的成套出口的基础上，初步建立了面向亚洲、南美洲等新兴市场国家的市场营销网络，为公司的国际市场开拓打下良好基础。

### 3、质量和品牌优势

公司建立了严格的质量管理体系，2004 年即通过 ISO9001: 2000 质量体系认证，公司自行小车输送系统、摩擦输送系统被评为“十堰市高新技术产品”，带集散控制自行小车、自动化生产线输送机械先后被评为“湖北名牌产品”。公司产品质量和优质服务也得到了国内外众多客户的一致认可。

#### （六）公司研发支出投入情况

单位：元

项目构成	2011 年	2010 年	2009 年
研发支出	11,274,585.21	7,280,000.00	7,216,500.00
研发支出占营业收入比例	3.28%	4.01%	7.87%

报告期内，公司正在进行的主要研发项目进展情况：

#### 1、自动导引小车（AGV）与自动导引小车系统（AGVS）

AGV 是装备有电磁式或光学式自动导引装置，能够沿规定的导引路径自动行驶，并具有小车编程、停车选择装置、安全保护以及自动移载功能的自动运输车。它是一种集声、光、电、计算机为一体的轮式移动机器人，主要应用于柔性加工装配系统、自动化立体仓库以及其他行业，作为搬运设备使用。

AGVS 是以自动导向的无人驾驶搬运小车为运载主体，与自动导向系统、自动装卸系统、通讯系统、安全系统和管理系统等组成的机电一体化的高科技物料





自动搬运系统。研发目标是将它们广泛应用于总装自动化生产线、焊装自动化生产线、涂装自动化生产线中，实现工件的自动运载和定位。

目前该项目已处于小批量生产和推广应用阶段。

## 2、360 度旋转浸渍输送系统

360 度旋转浸渍输送系统是一种让工件在电泳槽内实现 360 度旋转浸渍的涂装设备，达到清除工件的电泳死角，提高涂装质量和效率的目的。其特征是设置车身夹具，车身夹具固联在主轴上，主轴与两条牵引输送链相连；在主轴的两端对称设置两组旋转臂机构，旋转臂机构上有与主轴固联的旋转臂体，旋转臂体上设置有旋转导向轮；同时设置与旋转导向轮滚动配合的“V”形旋转导轨。该产品适用于汽车行业车身涂装过程，实现车身的反向浸渍，提高汽车车身涂装质量，并降低成本、节约能源。

目前该项目已进入推广应用阶段。

## 3、现代养殖屠宰自动化输送系统

现代畜牧养殖服务包括对养殖场前期的调研评估、养殖场工程规划、工艺设计、现代养殖屠宰自动化输送系统的设计制造安装。其中，现代养殖屠宰自动化输送系统是服务于畜牧养殖、屠宰、肉制品加工等各个环节的智能型自动化输送系统，包括畜禽自动饮水系统，畜禽自动喂料系统，畜禽粪污处理系统、畜禽自动屠宰系统、畜禽肉制品加工系统等。

目前该项目已进入详细设计阶段。

## 4、自动化立体仓库

自动化立体仓库是采用几层、十几层乃至几十层高的货架储存单元货物，用相应的物料搬运设备进行货物入库和出库作业的仓库，可实现各种不同物件的分层存放，提高存取物品的工作效率，并可根据用户需要进行系统联网，实现仓库物品存放数据的共享，以便及时对库存物品进行清查和盘点。



自动化立体仓库由货物储存系统、货物存取和传送系统、控制和管理等三大系统所组成，还有与之配套的供电系统、空调系统、消防报警系统、称重计量系统、信息通信系统等。

目前该项目已进入推广应用阶段。

#### 5、前处理电泳涂装线

前处理设备是对工件在喷粉喷漆之前进行除油、除锈、磷化等表面处理的设备，电泳设备由输送设备、电泳槽及附属设备、搅拌过滤循环系统、超滤设置、搅拌加料装置、直流电源及电器设备、电泳后冲洗装置、漆液温度调节装置、电极装置、烘干室等部分组成。本研发项目前处理分为喷淋式与浸渍式两种型号，可广泛应用于汽车、建材、轻工、家用电器等工件的涂装，具有显著的技术先进性及良好的经济性。

目前该项目已进入推广应用阶段。

#### (七) 现金流量情况

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-34,967,349.32	15,789,912.19	
经营活动现金流入小计	243,756,737.69	212,448,738.73	14.74%
经营活动现金流出小计	278,724,087.01	196,658,826.54	41.73%
二、投资活动产生的现金流量净额	-51,786,356.80	-30,411,879.89	
投资活动现金流入小计	141,000.00	6,038,000.00	-97.66%
投资活动现金流出小计	51,927,356.80	36,449,879.89	42.46%
三、筹资活动产生的现金流	368,348,599.24	129,812,143.42	183.76%



量净额			
筹资活动现金流入小计	498,353,840.00	184,621,682.66	169.93%
筹资活动现金流出小计	130,005,240.76	54,809,539.24	137.19%
四、现金及现金等价物净增加额	281,579,846.08	115,190,175.72	144.45%

原因分析：

1、经营活动产生的现金流量净额下降，主要系因为报告期在制项目较多，材料采购及存货增加，导致经营活动现金流出较大。

2、投资活动产生的现金流量净额下降，主要系因为报告期加大募投项目投入所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额上升，主要系因为报告期募投资金到账以及银行借款增加所致。

#### （八）公司主要子公司、参股公司的经营情况

##### 1、湖北大智装备技术有限公司

成立日期：2008 年 11 月 18 日

注册地址：武汉经济技术开发区 32R 地块东合中心 B 座 5 层 B511 号

主要生产经营地：武汉经济技术开发区 32R 地块东合中心 B 座 5 层 B511 号

注册资本：2000 万元

经营范围：机械设备及电气、环保设备、机械输送系统设计、制造、销售、安装、检修；机械、电器设备、仪器仪表、刃量具、工装夹具、检测设备、电子计算机及配件、软件、办公设备及耗材、水泵阀门、五金交电、橡胶制品、化工产品（不含危险品和国家限制经营的化学品）、金属材料、建材销售；汽车零部件生产及销售（国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。



股东构成：湖北华昌达智能装备股份有限公司持股 100%

截止 2011 年 12 月 31 日，湖北大智装备技术有限公司总资产 43,896,765.96 元，净资产 19,938,229.24 元，2011 年实现营业收入 22,049,761.50 元，净利润-56,608.47 元（上述数据经大信会计师事务所有限公司审计）。

## 2、湖北恒力达焊接装备有限公司

成立日期：2010 年 11 月 22 日

注册地址：十堰市西城路 31 号

主要生产经营地：十堰市西城路 31 号

注册资本：2000 万元

经营范围：汽车工业成套设备设计、制造；非标件、模具、夹具的设计、制造；工艺装备设计、制造；汽车零部件加工；机电设备维修、安装；汽车（不含九座以下乘用车）及零部件、金属材料、建材、电子元件、办公设备、化工产品（不含国家限制产品）销售；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

股东构成：湖北华昌达智能装备股份有限公司持股 80%，十堰恒力达装备工程有限公司持股 20%。

截止 2011 年 12 月 31 日，湖北恒力达焊接装备有限公司总资产 44,678,908.7 元，净资产 29,989,886.25 元，2011 年实现营业收入 45,020,067.73 元，净利润 9,993,575.64 元（上述数据经大信会计师事务所有限公司审计）。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势

1、公司所属行业为“十二五”国家重点支持的高端装备制造业。



自动化装备制造业技术含量高，通常集机械系统、电气控制系统、传感器系统、信息管理系统及网络系统等多种技术于一体，具有很高的生产效率和可靠的质量保证措施，对于减少生产过程对人工的依赖与提高生产自动化程度具有重要作用，从而被广泛应用于汽车制造、工程机械、物流仓储、家电电子、现代养殖等多个领域，自动化装备制造业是为我国国民经济各行业提供技术装备的战略性新兴产业，产业关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是各行业产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。因我国自动化装备制造业长期滞后于国外发达国家水平，因此国家出台了众多扶持和规范自动化装备制造业发展的政策。

## 2、成套自动化装备市场需求旺盛，行业发展空间较大

由于劳动力成本的增加、生产效率及产品质量要求的提高、生产方式向精益化的转变所引起的制造业产业升级和自动化程度的提高都将推动自动化装备制造市场的增长。预计我国自动化装备市场需求将超过 1,000 亿元（《中国仪器仪表》，《从市场侧支持自动化装备企业自主创新》）。工信部等部委制定的高端装备制造业“十二五”发展规划，确定了到 2015 年，高端装备制造业的产值要达到 6 万亿元的发展目标，到 2020 年，高端装备制造业要占整个制造业的 25%。

工业自动化装备的市场主要集中在汽车、汽车零部件、摩托车、电器、工程机械、石油化工等行业，随着传统汽车产业及新兴应用领域的不断发展，自动化成套装备市场需求十分旺盛，市场发展空间广阔。

2011 年以来，随着全球经济危机的发展，对国内经济也产生了一定不利影响，2011 年汽车产销量增长放缓，影响到了汽车行业的固定资产投资的增速，可能给成套自动化装备市场带来一定的不利影响。

### （二）市场竞争情况

从行业整体竞争格局来看，外资占据着我国自动化装备市场约 70%（《装备制造》2010 年第 7 期，《高端装备引领汽车工业发展》）的市场份额。国外企业



具有先进技术优势，基本垄断了自动化装备的高端市场。由于规模小、人才少、技术积累少、发展历史较短等因素，国内众多装备厂商大部分为系统设计及集成能力较弱的专用设备制造商，和国外自动化装备企业有较大差距。但经过多年的发展和积累，也逐步形成了一批具有较强竞争力的系统集成供应商与整体方案解决商，如我公司、江苏天奇物流系统工程股份有限公司、承德天宝机械股份有限公司、山西东杰智能物流装备股份公司等，能够设计生产包括总装自动化生产线、焊装自动化生产线、涂装自动化生产线等在内的种类齐全的全套智能型自动化装备系统，具备智能型自动化装备系统的整体设计能力与全面生产集成能力，在单机设计、集成技术、项目管理能力、售后服务等方面具有明显的竞争优势。

由于国内的汽车整车自动化装备系统市场规模巨大，主要市场份额为跨国公司占据，且国内自动化装备制造厂商高度分散，所以各企业市场占有率普遍不高。我公司在汽车整车自动化装备领域的市场占有率 2008 至 2010 年分别为 0.48%、0.71%、1.09%，呈现良好增长趋势。

### （三）风险因素

#### 1、行业受宏观经济影响的风险

因公司主要客户如汽车、工程机械等厂家的固定资产投资受宏观经济影响较大，因此宏观经济走势的波动会对本公司产品的需求造成较大影响，从而影响本公司经营业绩。

#### 2、下游行业较为集中的风险

公司下游客户基本集中在汽车及工程机械制造行业，汽车、工程机械行业未来的发展状况对公司的盈利能力影响较大。随着我国国民经济的发展和人民生活水平的提高，汽车成为新的消费热点，国内处于汽车快速普及期，但受国际经济形势及国内宏观经济发展状况的影响，汽车、工程机械行业发展过程中可能会出现一定的波动周期，从而可能会对公司某阶段的经营产生一定的不利影响。对此公司将充分利用现有自动化装备技术良好的可移植性，开拓物流仓储、家电电



子、现代养殖等多个领域的市场，以降低客户行业集中的风险，确保公司生产经营持续稳定发展。

### 3、技术风险

公司所属智能装备行业是一个技术密集产业，公司虽然一贯重视并不断完善技术人员的激励约束机制，不断加大技术研发力度，但也面临一定的技术人员流失、新技术替代、技术泄密等风险，可能会对公司生产经营造成一定的负面影响。公司将继续加强技术团队建设，加大研发投入，坚持自主创新同时开展产学研等多种方式合作，提高公司技术水平。

### 4、公司规模扩大带来的管理风险

报告期末公司股票在创业板成功上市，公司经营规模和资产规模持续扩大，公司的研发、生产员工人数持续增长，公司海外业务也逐渐发展，产能和规模的扩大会带来相应的管理风险，对公司经营团队的管理能力提出了更高更新的要求。公司将完善人才约束激励机制，并积极引进高端专业管理人才，加强内部控制，提高科学管理水平以适应公司发展的需要。

### 5、募集资金投资项目风险

本次公开发行募集资金主要用于产能扩建的“自动化装备生产线建设项目”和“其他与主营业务相关的营运资金”，目前募集资金投资项目建设实施顺利，完工后将会大幅提高公司产能和整体实力。但也存在将来市场环境变化、订单不及预期等可能，从而带来募集资金投资项目的实际收益低于预期的风险。

## （四）公司面临的机遇与挑战

### 1、面临良好的发展机遇

#### （1）国家产业政策大力支持

自动化装备业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，国家出台了一系列扶持该行业发展的重大政策。2009 年国务院发布的《装备制造业调整



和振兴规划》要求“结合实施汽车产业调整和振兴规划，重点提高汽车冲压、装焊、涂装、总装四大工艺装备水平，实现发动机、变速器、新能源汽车动力模块等关键零部件制造所需装备的自主化”。该政策为汽车整车生产自动化装备提供了良好的发展机遇。2010 年中国机械工业联合会发布的《机械工业“十二五”科技发展规划》要求“着力攻克一批重大关键技术、基础工艺技术和重大装备核心技术，实现装备自主化。”

## （2）市场空间广阔

自动化装备的应用范围十分广泛，包括汽车制造、工程机械、物流仓储、家电电子、现代养殖等几乎所有现代化及自动化生产行业，这些行业的发展为自动化装备业提供了广阔的市场空间。随着劳动力成本上升，产业结构转型与产业升级成为必然趋势，而自动化装备在提高产品质量与生产效率、节约劳动力成本等方面发挥关键作用，必然会作为产业转型与升级的重要载体，成为产业转型升级固定资产投资过程中的先行投资对象。

## （3）核心技术日益成熟

我公司通过多年努力，逐步积累了自动化装备设计所需的相关核心技术，如摩擦输送技术、智能自动化系统柔性输送技术、智能自动化系统控制软件技术、虚拟仿真工业智能自动化系统规划技术等等，并已经在行业内得到应用，提高了自动化装备的技术附加值。

## （4）专用装备制造业产业转移趋势明显

由于专用设备制造业是资金、技术、劳动密集型产业，随着国内企业整体技术水平的提高，竞争力迅速增强，专用设备制造业由发达国家向国内转移的趋势越来越明显，为国内自动化装备厂商提供较好机遇。

## 2、面临的挑战

### （1）跨国公司的竞争压力





与美国、德国、日本等发达国家自动化装备跨国公司相比，我国自动化装备行业发展起步晚、技术水平低，尤其在高端市场相对国外企业整体竞争劣势更为突出。因此需要公司加强核心技术研发，增强整体实力，快速成长壮大，以获取更多的市场份额。

## （2）内部管理

募投项目建成投产后，公司的资产规模和销售收入都将大幅度上升，产品结构也将随之发生一定调整。公司在战略规划、技术开发、财务管理、制度建设、资源配置、内部管理和控制等方面都将面临更大的挑战。公司必须依靠技术进步和创新，通过完善内部控制和公司治理、加强人力资源建设、建设优秀企业文化等措施继续提升公司核心技术、企业管理水平，进一步提升产品质量和服务，拓宽融资和销售渠道，不断提高市场占有率，以增强公司的核心竞争力和盈利水平，使公司能在市场竞争中保持稳定、快速、持续的发展。

## （五）公司的发展战略及 2012 年经营计划

### 1、公司发展战略

公司将坚持以技术创新为核心经营理念，抓住中国自动化装备行业高速发展的良好机遇，进一步延伸公司在汽车制造、工程机械领域的产业链深度，同时拓宽公司产品应用领域和市场，提升作为国内一流自动化装备企业的系统集成及整体方案解决能力，并通过募集资金建设项目建设，逐步提升产能，加大研发投入，逐步实现满足国内外高端客户的产品技术要求，进一步提高公司产品市场占有率和行业知名度，成为国际一流的自动化成套设备供应商。

### 2、2012 年经营计划

2012 年，公司将外拓市场，内强管理，全面提升产品和工程质量，建立全员分级培训机制，全面提升员工综合素质，进一步适应和满足客户需求，以确保公司业绩稳定增长。

#### （1）继续做强做大主业，提高市场占有率



公司将坚持为客户提供最优整体解决方案的发展战略，努力扩大在国内汽车及工程机械总装、焊装、涂装自动化生产线市场的份额，并加大海外新兴国家市场的开拓力度，争取实现更大的突破；同时积极探索通过多种方式实现业务拓展，努力做强做大自动化装备主营业务。

#### （2）加强人力资源建设

坚持“以人为本”，加强人力资源规划、招聘、培训工作，形成多种人才引进渠道，完善人才激励和绩效机制，建立全员分级培训机制，努力营造良好的工作环境，形成优秀的企业文化，实现员工和公司的共同发展。

#### （3）通过强化核心技术优势，增强企业竞争力

通过优化自动化装备系统整体设计、系统信息化控制技术及系统集成技术，争取在智能化、柔性化、节能降耗等方面有新的突破，并通过持续加强研发投入、加强“省级企业技术中心”建设、开展“产学研”合作等方式继续加强公司技术优势。

#### （4）加强内部科学管理，提高运营效率

公司将进一步完善公司治理，加强内部控制体系建设，提高风险控制和防范能力；全面加强生产、工程、质量、财务等内部管理，有效降低成本，提高生产效率，保证产品质量稳步提升，进一步提高客户满意度。

#### （5）加快募投项目建设

根据公司募集资金建设项目情况，公司将努力加快募投项目建设，争取早日建成，早日投产，早见效益。

### 三、报告期内的投资情况

#### （一）募集资金到位情况



公司经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北华昌达智能装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》文件（证监许可[2011]1898 号）核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商海通证券股份有限公司（以下简称“海通证券”）采用向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的发行方式公开发行人民币普通股（A 股）2,170 万股，新股发行价格为每股人民币 16.56 元（“元”指“人民币元”，下同），募集资金总额为人民币 359,352,000.00 元，募集资金净额为 316,709,490.00 元。以上募集资金已由大信会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 12 日出具的大信验字[2011]第 2-0049 号《验资报告》验证确认，公司已对募集资金进行了专户存储（中信银行股份有限公司武汉经济技术开发区支行、中国建设银行股份有限公司十堰天人支行），并签订了募集资金专户管理三方监管协议。

（二）募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额				31,670.94		本年度投入募集资金总额				10,699.19		
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额				10,699.19		
变更用途的募集资金总额比例				无								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
自动化装备生产线建设项目	否	20,086.00	未调整	12,274.78	8,699.19	8,699.19	-3,575.59	70.87%	2012 年	不适用	不适用	否
其他与主营业务相关的营运资金项目	否				2,000.00	2,000.00				不适用	不适用	否



未达到计划进度原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
募集资金投资项目实施地点变更情况	募集资金投资项目实施地点未发生变更。
募集资金投资项目实施方式调整情况	募集资金投资项目实施方式未发生调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2011 年 12 月 22 日，经公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,899.19 万元，经大信会计师事务所有限公司验证，已由其出具大信专审字[2011]第 2-0324 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 12 月 23 日，根据首发招股意向书第十一节募集资金运用 第一条募集资金运用的基本情况之（二）募集资金使用计划注明募集资金投资项目铺底流动资金 1,930.00 万元；从募集资金专户（7381410182600050780）转出 1,800.00 万元用于募集项目铺底流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚在建设期。
募集资金其他使用情况	公司超募资金为 11,584.94 万元。2011 年 12 月 22 日，经公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超额募集资金归还银行贷款的议案》，使用部分超募资金 2,000.00 万元归还银行贷款。

（三）报告期内，公司没有其他非募集资金建设项目。

（四）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（五）报告期内，公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、报告期内，公司没有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。

#### 五、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

经大信会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年度财务报告被出具了标准无保留意见的审计报告。报告期内，公司无会计政策、会计估计变更事项，无重大前期差错更正事项。

#### 六、利润分配方案

（一）、2011 年度利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年实现归属于公司股东的净



利润为 46,821,806.90 元，母公司实现的净利润为 38,883,554.86 元。截至 2011 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配利润为 50,808,507.16 元，资本公积金余额为 374,740,622.50 元。

根据公司未来经营发展需要，为使公司的价值能够更加公允、客观的体现，同时为投资者提供更多的保障，从长远角度回报投资者，保护中小投资者的利益，使全体股东分享公司的经营成果，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，2011 年度公司利润分配预案如下：以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 86,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2 元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 86,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本将增加至 173,400,000 股。

上述利润分配预案尚需提交股东大会审议通过后实施。

## （二）、最近 3 年利润分配情况

公司上市前的 2008 年、2009 年度和 2010 年度，由于业务处于高速发展阶段，各项业务拓展急需资金，公司未进行现金分红。2010 年度股东大会通过决议，对公司首次公开发行股票（A 股）并上市后，发行上市前滚存的未分配利润全部由公司本次发行上市后的新老股东按持股比例共享。

## （三）、公司的利润分配政策

《公司章程》第一百五十五条规定：“公司利润分配政策为：（一）公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，应保持连续性和稳定性。公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力；（二）在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。”

公司现行的分红标准和比例明确，相关的决策程序和机制完备。公司将按照中国证监会关于明确上市公司分红政策的相关要求，并将结合公司实际情况和



中小股东的意愿，不断完善利润分配政策。

## 七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）、内幕信息知情人管理制度的建立和执行

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，公司于 2011 年 12 月 16 日股票上市后，即根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，专门制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并于 2012 年 2 月 3 日由公司第一届董事会第十二次会议审议通过。在制度建立之前公司也按照上述有关规定作好了内幕信息保密工作。

（二）、报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况。

报告期内，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况，也未发生受到监管部门查处和整改的情形。



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

### 三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

### 四、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项。

### 五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易。

### 六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司无对外担保。

(三) 报告期内，未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内，公司无其他重大合同。

### 七、承诺事项及履行情况

(一)、公司控股股东、实际控制人及其他股东关于股份锁定的承诺：

1、控股股东、实际控制人颜华、罗慧及关联股东罗勇、王静国承诺：自发



行人股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

2、上海嘉华投资有限公司、天津博观顺远股权投资基金合伙企业（有限合伙）、谢佺、李树辉、许泽男、向绍春、刘子饶、易继强、罗勇、何焕奎、王静国、金华峰、卜亮昌、吕随菊、蔡修润、肖屹、郭文兵、黄梦青、胡宏健、亢冰、喻进、苏二生承诺：自发行人完成增资扩股工商变更登记手续之日（2010 年 8 月 31 日）起 36 个月内，本人（本公司）不转让或者委托他人管理本人（本公司）直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人（本公司）直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

3、广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）承诺：自发行人完成增资扩股工商变更登记手续之日（2010 年 10 月 29 日）起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。

（二）、作为公司股东的董事、监事和高级管理人员关于任职期间股份锁定的承诺：

在公司担任董事、监事、高级管理人员的自然人股东颜华、罗慧、谢佺、李树辉、罗勇、易继强、金华峰以及关联股东王静国承诺：自发行人股票上市之日起一年内，本人不转让持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的发行人股份。在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；在离职后的六个月内不转让本人所持有的发行人股份。若本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人持有的发行人的股份；若本人在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的发行人的股份。





(三)、公司控股股东、实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：

为了避免同业竞争，更好的维护中小股东的利益，本公司控股股东颜华、罗慧分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

“1、本人目前不存在任何直接或间接与发行人的业务构成竞争的业务，将来亦不会在任何地方和以任何形式（包括但不限于合资经营、合作经营或拥有在其他公司或企业的股票或权益等）从事与发行人有竞争或构成竞争的业务；

2、如果发行人在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本人控制的企业已对此已经进行生产、经营的，本人承诺将该公司所持有的可能发生的同业竞争业务或公司股权进行转让，并同意发行人在同等商业条件下有优先收购权和经营权；

3、除对发行人的投资以外，本人将不在任何地方以任何方式投资或自营发行人司已经开发、生产或经营的产品（或相类似的产品、或在功能上具有替代作用的产品）。”

截止报告期末，公司股东均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

## 八、聘任会计师事务所情况

经公司 2011 年 6 月 29 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司聘任大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度审计机构，聘期一年。报告期内，公司支付给大信会计师事务所有限公司审计费用为人民币 40 万元。

## 九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

## 十、报告期内公司信息披露情况索引



序号	公告内容	披露时间	披露媒体
1	首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	2011-11-29	巨潮资讯网
2	首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	2011-11-29	巨潮资讯网
3	第一届董事会第三次会议决议	2011-11-29	巨潮资讯网
4	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	2011-11-29	巨潮资讯网
5	2011年第一次临时股东大会决议	2011-11-29	巨潮资讯网
6	首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	2011-12-05	巨潮资讯网
7	首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	2011-12-06	巨潮资讯网
8	首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	2011-12-06	巨潮资讯网
9	首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告	2011-12-09	巨潮资讯网
10	首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号抽签及配售结果公告	2011-12-09	巨潮资讯网
11	首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告	2011-12-12	巨潮资讯网
12	首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	2011-12-15	巨潮资讯网
13	首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书	2011-12-15	巨潮资讯网
14	第一届董事会第十一次会议决议公告	2011-12-26	巨潮资讯网
15	第一届监事会第三次会议决议公告	2011-12-26	巨潮资讯网



16	关于签署募集资金三方监管协议的公告	2011-12-26	巨潮资讯网
17	关于召开2012年第一次临时股东大会的通知	2011-12-26	巨潮资讯网
18	关于使用首次公开发行股票超募资金归还银行贷款的公告	2011-12-26	巨潮资讯网
19	关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告	2011-12-26	巨潮资讯网



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股本变动情况表

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	65,000,000	100%	4,320,000				4,320,000	69,320,000	79.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,080,000				1,080,000	1,080,000	1.25%
3、其他内资持股	65,000,000	100%	3,240,000				3,240,000	68,240,000	78.71%
其中：境内非国有法人持股	14,000,000	21.54%	3,240,000				3,240,000	17,240,000	19.88%
境内自然人持股	51,000,000	78.46%						51,000,000	58.82%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境内自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			17,380,000				17,380,000	17,380,000	20.05%
1、人民币普通股			17,380,000				17,380,000	17,380,000	20.05%
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	65,000,000	100%	21,700,000				21,700,000	86,700,000	100%

## (二) 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	期初限售股数	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
颜华			4,243.05	4,243.05	首发承诺	2014-12-16
罗慧			481.95	481.95	首发承诺	2014-12-16
广州基石			800.00	800.00	首发承诺	2013-10-29
上海嘉华			300.00	300.00	首发承诺	2013-08-31
天津博观			300.00	300.00	首发承诺	2013-08-31
谢佺			216.00	216.00	首发承诺	2013-08-31
李树辉			60.00	60.00	首发承诺	2013-08-31
许泽南			20.00	20.00	首发承诺	2013-08-31
向绍春			15.00	15.00	首发承诺	2013-08-31
刘子饶			10.00	10.00	首发承诺	2013-08-31
易继强			5.00	5.00	首发承诺	2013-08-31
罗勇			5.00	5.00	首发承诺	2014-12-16
何焕奎			5.00	5.00	首发承诺	2013-08-31
王静国			5.00	5.00	首发承诺	2014-12-16
金华峰			5.00	5.00	首发承诺	2013-08-31
卜亮昌			5.00	5.00	首发承诺	2013-08-31
吕随菊			5.00	5.00	首发承诺	2013-08-31



蔡修润			3.00	3.00	首发承诺	2013-08-31
肖屹			3.00	3.00	首发承诺	2013-08-31
郭文兵			3.00	3.00	首发承诺	2013-08-31
黄梦青			3.00	3.00	首发承诺	2013-08-31
胡宏健			3.00	3.00	首发承诺	2013-08-31
亢冰			2.00	2.00	首发承诺	2013-08-31
喻进			1.00	1.00	首发承诺	2013-08-31
苏二生			1.00	1.00	首发承诺	2013-08-31
网下配售 股份			4,320,000	4,320,000	网下配售 股份规 定	2012-03-19
合计			69,320,000	69,320,000		

## 二、公司前10名股东和前10名无限售条件股东情况介绍

单位：股

2011 年末股东总数	8,976	本年度报告公告日前 一个月末股东总数	7,150		
<b>前 10 名股东持股情况</b>					
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
颜华	境内自然 人	48.94%	42,430,500	42,430,500	0
广州基石创业投资 合伙企业(有限合 伙)	境内非国 有法人	9.23%	8,000,000	8,000,000	0
罗慧	境内自然 人	5.56%	4,819,500	4,819,500	0
上海嘉华投资有限 公司	境内非国 有法人	3.46%	3,000,000	3,000,000	0



天津博观顺远股权投资 基金合伙企业 (有限合伙)	境内非国 有法人	3.46%	3,000,000	3,000,000	0
谢隼	境内自然 人	2.49%	2,160,000	2,160,000	0
江苏瑞华投资控股 集团有限公司	境内非国 有法人	1.25%	1,080,000	1,080,000	0
交通银行-华安策 略优选股票型证券 投资基金	境内非国 有法人	1.25%	1,080,000	1,080,000	0
金元证券股份有限 公司	国有法人	1.25%	1,080,000	1,080,000	0
兴业国际信托有限 公司-福建中行新 股申购资金信托项 目 3 期	境内非国 有法人	1.25%	1,080,000	1,080,000	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
忻乐文	963,765	人民币普通股
刘鹏	763,793	人民币普通股
宣南生	380,000	人民币普通股
邱宏伟	210,000	人民币普通股
苏章琦	208,400	人民币普通股
叶光	129,282	人民币普通股
魏子钊	126,800	人民币普通股
张犇	120,000	人民币普通股
徐丽娜	105,200	人民币普通股
师传兴	100,000	人民币普通股



上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中颜华与罗慧系夫妻关系；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	--

### 三、控股股东及实际控制人情况介绍

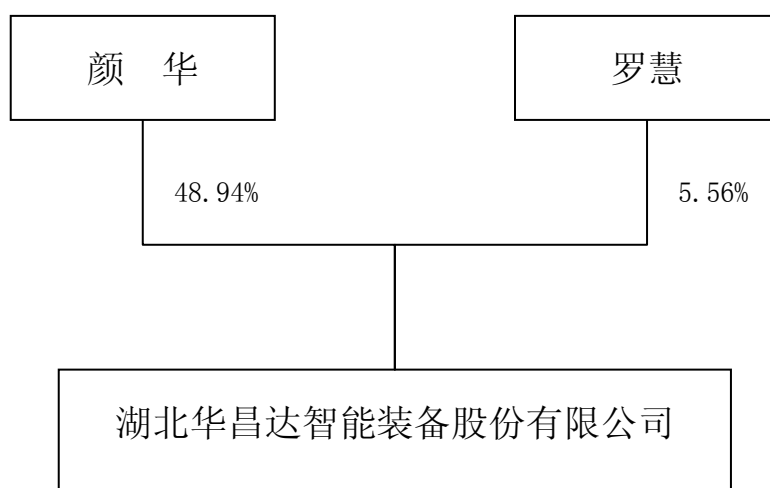
#### （一）控股股东

截止到本报告期末，颜华、罗慧为本公司控股股东及实际控制人，颜华持有本公司 48.94% 的股份，罗慧持有本公司 5.56% 的股份，颜华与罗慧系夫妻关系，合计持有本公司股份总数的 54.50%。

颜华，持有公司 42,430,500 股，占公司股权的 48.94%。其主要工作经历详见“第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

罗慧，持有公司 4,819,500 股，占公司股权的 5.56%。其主要工作经历详见“第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

#### （二）公司与实际控制人之间的产权和控制关系







## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 公司董事、监事和高级管理人员基本情况、持股变动和报酬情况

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	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取报酬总额(万元)	是否在股东单位或关联单位领薪酬
颜华	董事长	男	39	2010年10月	2013年10月	42,430,500	42,430,500	无	10	否
罗慧	董事、总经理	女	37	2010年10月	2013年10月	4,819,500	4,819,500	无	10	否
罗勇	董事、副总经理	男	41	2010年10月	2013年10月	50,000	50,000	无	12.56	否
易继强	董事、副总经理	男	44	2010年10月	2013年10月	50,000	50,000	无	12.56	否
陶涛	董事	男	38	2010年10月	2013年10月	0	0	无	0	否



张凯	董事	男	39	2010 年 10 月	2013 年 10 月	0	0	无	0	否
施炜	独立董 事	男	48	2010 年 10 月	2013 年 10 月	0	0	无	3.6	否
刘秀文	独立董 事	女	47	2010 年 10 月	2013 年 10 月	0	0	无	3.6	否
刘明周	独立董 事	男	43	2010 年 10 月	2013 年 10 月	0	0	无	3.6	否
贺文忠	监事会 主席	男	39	2010 年 10 月	2013 年 10 月	0	0	无	3	否
常华军	监事	男	43	2010 年 10 月	2013 年 10 月	0	0	无	4.2	否
张宗友	监事	男	31	2010 年 10 月	2013 年 10 月	0	0	无	0	否
谢佺	副总经 理	男	45	2010 年 10 月	2013 年 10 月	2, 160, 000	2, 160, 000	无	14.8	否
金华峰	董事会 秘书	男	35	2010 年 10 月	2013 年 10 月	50, 000	50, 000	无	8	否
李树辉	财务总 监	男	42	2010 年 11 月	2013 年 11 月	600, 000	600, 000	无	27	否



(二) 报告期内公司的董事、监事和高级管理人员新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

(三) 现任董事、监事和高级管理人员近五年主要工作经历

1、董事

本公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事。

(1)、颜华先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1972 年生，1993 年毕业于武汉理工大学机械系机械设计与制造专业，本科学历，工程师。1993 年起任东风汽车公司散热器厂技术工程师，2003 年创办十堰华昌达科工贸有限公司并任执行董事，2008 年起任公司总经理。2010 年 10 月至今任公司董事长，任期 3 年。

(2)、罗慧女士，中国国籍，无永久境外居留权，女，1974 年生，1997 年毕业于湖北汽车工业学院财务管理专业，大专学历，经济师。1993 至 2003 年历任东风汽车公司设备制造厂计划科、制造部计划员，2003 年创办十堰华昌达科工贸有限公司并任总经理，2008 年起任公司执行董事，2010 年 10 月至今任公司法定代表人、董事、总经理，董事任期 3 年。

(3)、罗勇先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1970 年生，硕士学历。1987 年 9 月-1993 年 7 月就职于东风汽车公司发动机厂子弟学校，1993 年 7 月-2003 年 3 月任东风公司高级技工学校理论教研室副主任，2004 年加入有限公司，现任公司董事、副总经理，董事任期 3 年。

(4)、易继强先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1967 年生，1988 年毕业于南京航务工程专科学校起重运输与工程机械专业，大专学历，工程师。1988 年 7 月至 1997 年 11 月于东风汽车公司专用设备厂担任机械设计工程师，1997 年 11 月至 2001 年 3 月任东风汽车公司专用设备厂技术部部长，2001 年 3 月至 2003 年 3 月任东风汽车（惠州）有限公司技术部部长。2003 年 4 月加入有限公司任技术部长，现任公司董事、副总经理，董事任期 3 年。



(5)、张凯先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1972 年生，毕业于北京商学院，会计学硕士。曾任华夏证券公司分析师、中大会计师事务所副总经理、天相投资顾问有限公司副总裁。现任天津博观、北京博观福远创业投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，北京博观创业投资管理顾问有限公司董事长兼总裁，豫北转向系统股份有限公司董事。2010 年 10 月至今任公司董事，任期 3 年。

(6)、陶涛先生，中国国籍，拥有加拿大居留权，男，1973 年生，毕业于北京外国语大学日语专业，并获香港中文大学 MBA 学位。曾任大鹏证券有限责任公司投资银行总部执行副董事、长征火箭技术股份有限公司总裁助理、中创企业管理咨询（上海）有限公司董事总经理，现任深圳市基石创业投资管理有限公司合伙人、董事总经理，深圳市汇中基石创业投资管理有限公司执行董事，兼任鹰牌控股有限公司董事、山东迪生电气股份有限公司董事、山河智能机械股份有限公司独立董事、河南天方药业股份有限公司独立董事。2010 年 11 月至今任公司董事，任期 3 年。

(7)、刘秀文女士，中国国籍，无永久境外居留权，女，1964 年生，1987 年毕业于沈阳工业大学管理工程系，本科学历，中国注册会计师、中国注册资产评估师，讲师。1987 年至 1996 年在辽东学院管理工程系任教，主编并出版了《管理会计学》教程；1996 年至 1998 年在深圳华鹏会计师事务所从事审计工作，1998 年至今在利安达会计师事务所先后担任部门经理、主任会计师助理、技术合伙人。2010 年 11 月至今任公司独立董事，任期 3 年。

(8)、施炜先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1963 年生，1983 年 7 月毕业于中国人民大学国民经济计划专业，1989 年 7 月获中国人民大学经济学硕士学位，2005 年获华中科技大学管理学博士学位。1983 年 8 月任国家计划委员会（现国家发展与改革委员会）工业综合司，1989 年 8 月任深圳大学经济系讲师，1994 年 8 月任深圳市华商投资咨询有限公司副总经理、总经理，1999 年 10 月至今任北京可思企业管理顾问有限公司总经理，2009 年 9 月至今任鹰牌控



股有限公司独立董事。1999 年 10 月至今兼任中国人民大学金融与证券研究所研究员、首席咨询师。2010 年 11 月至今任公司独立董事，任期 3 年。

(9)、刘明周先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1968 年生，1989 年毕业于合肥工业大学，1999 年获得乌克兰哈尔科夫国立工业大学博士学位，现任合肥工业大学机械与汽车工程学院副院长，教授，博士生导师，并为安徽省机械工程学会理事、安徽省机械工程学会工业工程分会理事长、合肥工大机械与汽车工程学位委员会副主席。2010 年 11 月至今任公司独立董事，任期 3 年。

## 2、监事

本公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一人。

(1)、贺文忠先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1972 年生，中专学历。曾任湖北虹宇化工公司十堰分公司经理、湖北虹宇化工公司生产部长，2005 年加入有限公司，现任公司采购部长。2010 年 10 月至今任公司监事会主席，任期 3 年。

(2)、张宗友先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1980 年生，硕士研究生，注册会计师。现任深圳市基石创业投资管理有限公司高级研究员。2010 年 10 月至今任公司监事，任期 3 年。

(3)、常华军先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1968 年生，大专学历。1986 年参加工作，曾任湖北省工业建筑集团工业设备安装公司机械设备专业技术员、项目部副经理等职。2002 年进入有限公司，现任公司制造部长。2010 年 10 月至今任公司监事，任期 3 年。

## 3、高级管理人员

(1)、罗慧女士，总经理，简历参见本节董事介绍。

(2)、谢佺先生，副总经理，中国国籍，无永久境外居留权，1966 年 9 月生，1988 年毕业于湖北省电子工业学校无线电专业，大专学历，工程师。1988



年至 2003 年任东风汽车公司电视台网络中心任科员、副主任等职务，2003 年加入公司。

(3)、罗勇先生，副总经理，简历参见本节董事介绍。

(4)、易继强先生，副总经理，简历参见本节董事介绍。

(5)、金华峰先生，中国国籍，无永久境外居留权，1976 年生，1998 年毕业于十堰职业技术学院，大专学历，1999 年至 2007 年在东风汽车电线束厂及其分公司任秘书、管理部部长，2008 年加入公司任综合管理部长、总经理助理，现任公司董事会秘书。

(6)、现任财务负责人彭涛先生，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年生，大专学历，高级会计师职称，具备中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师资格。2007 年 1 月至 2011 年 4 月在武汉众环会计师事务所从事审计工作，先后担任标准部副主任、内核部副主任、审计部副主任；2011 年 5 月至今担任公司总会计师，2012 年 2 月起代为履行公司财务负责人职责。

报告期内财务总监李树辉先生，中国国籍，无永久境外居留权，1969 年生，2001 年毕业于西南财经大学，博士学位，会计师职称。2002 年至 2004 年于青岛啤酒股份有限公司工作，任副总会计师、战略委员会委员，负责财务战略、收购兼并、资本运作等工作；2004 年至 2007 年于海湾科技集团有限责任公司任财务总监；2007 年至 2008 年于锦联投资集团有限责任公司工作，任财务总监；2008 年 11 月至 2010 年 10 月任北京北斗星通导航技术股份有限公司财务总监；2010 年 11 月加入公司，报告期内任公司财务总监，2012 年 2 月辞职。

(四) 现任董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职和兼职情况

姓名	兼职单位	兼职情况	兼职单位与本公司关系
颜华	湖北大智装备技术有限公司	董事长	子公司



罗慧	湖北大智装备技术有限公司	总经理	子公司
	十堰恒力达装备工程有限公司	董事长	
罗勇	湖北大智装备技术有限公司	监事	子公司
张凯	天津博观顺远股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	股东
	北京博观创业投资管理顾问有限公司	执行董事、总经理	董事控制的企业
	北京博观福远创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	董事控制的企业
	武汉传为佳话信息技术有限公司	董事	无关联关系
	广州红谷皮具有限公司	董事	无关联关系
	豫北转向系统股份有限公司	董事	无关联关系
陶涛	深圳市基石创业投资管理有限公司	董事总经理	股东“广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）”的股东
	深圳市汇中基石创业投资管理有限公司	执行董事	无关联关系
	鹰牌控股有限公司	董事	
	山东迪生电气股份有限公司	董事	
	湖南山河智能机械股份有限公司	独立董事	
	河南天方药业股份有限公司	独立董事	
刘秀文	利安达会计师事务所	技术合伙人	无关联关系
施炜	北京可思企业管理顾问有限公司	总经理	无关联关系
	鹰牌控股有限公司	独立董事	
	中国人民大学金融与证券研究所	研究员	



刘明周	合肥工业大学机械与汽车工程学院	副院长	无关联关系
	安徽省机械工程学会	理事	
	安徽省机械工程学会工业工程分会	理事长	
	合肥工大机械与汽车工程学术委员会	副主任	
	合肥工业大学工程学科	负责人	
张宗友	深圳市基石创业投资管理有限公司	高级研究员	股东“广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）”的股东

（五）董事、监事和高级管理人员年度报酬的决策程序及确定依据

公司董事、监事的津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施。高级管理人员的绩效考核方案由董事会批准后实施，主要参考公司的经营业绩和个人绩效。

## 二、员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司在册职工总数为 853 人，结构如下：

（一）、按专业结构划分

人员构成	技术人员	销售人员	生产人员	行政人员	财务人员	合计
人数(人)	315	47	367	100	24	853
所占比例	36.93%	5.51%	43.02%	11.72%	2.82%	100%

（二）、按学历划分

学历构成	硕士及以上	大专及本科以上	大专以下	合计
人数(人)	6	353	494	853





所占比例	0.7%	41.39%	57.91%	100%
------	------	--------	--------	------

(三)、按年龄结构划分

年龄构成	21-30 岁	31-40 岁	41-50 岁	50 岁以上	合计
人数(人)	478	209	136	30	853
所占比例	56.04%	24.5%	15.94%	3.52%	100%

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。



## 第八节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《证券证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度并严格执行，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司治理的实际情况符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等的要求。

(一)、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会。平等对待所有股东，确保股东享受平等地位，合法行使权益。

(二)、关于公司与控股股东：公司控股股东根据法律法规的规定严格规范自身行为，依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

(三)、关于董事和董事会：公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事通过积极培训或者自学熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。全体董事均能做到以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。

(四)、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》等的要求，并采取措施保障监事的知情权，为监事正常履行职责



提供必要的协助；公司监事会由 3 名成员组成，其中职工代表监事 1 名，监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求，监事会成员具备法律、会计方面的专业知识和工作经验，具备合理的专业结构，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查；公司监事会按《监事会议事规则》等有关规定开展工作，召开会议，认真履行自己的职责，对相关事项进行核查并发表意见，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立并不断完善绩效评价与激励约束机制。为调动公司员工工作的积极性，公司针对不同岗位制定不同的绩效考核标准。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

（六）、关于信息披露与透明度：公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。公司指定《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）、关于利益相关者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、独立董事履职情况

（一）、报告期内，独立董事根据《公司章程》、《独立董事工作细则》的要求，认真履行作为董事的忠实诚信、勤勉尽责的义务，对于董事会审议的各项议案和其他事项进行了认真调查及讨论并进行了审慎表决，充分发挥独立董事的监督作用，切实维护公司的整体利益及中小股东的合法权益。



## （二）、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三位独立董事，对公司董事会审议的议案以及公司其他事项均未提出异议。

## 三、公司股东大会召开情况

（一）、湖北华昌达智能装备股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 1 月 15 日召开，会议审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）并在创业板上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性研究报告的议案》、《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配的议案》、《关于授权董事会全权办理公司首次发行股票（A 股）并在创业板上市有关事宜的议案》、《湖北华昌达智能装备股份有限公司公司章程（草案）》、《湖北华昌达智能装备股份有限公司股东大会议事规则》、《湖北华昌达智能装备股份有限公司董事会议事规则》、《湖北华昌达智能装备股份有限公司监事会议事规则》、《湖北华昌达智能装备股份有限公司募集资金管理制度（草案）》、《湖北华昌达智能装备股份有限公司投资者关系管理制度（草案）》、《湖北华昌达智能装备股份有限公司信息披露制度（草案）》。

（二）、湖北华昌达智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）2010 年度股东大会于 2011 年 6 月 29 日在武汉大智公司会议室召开，本次会议由公司董事会召集，董事长颜华先生主持。会议审议通过了《2011 年度生产经营计划》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算方案》、《关于公司 2010 年度利润分配的议案》、《关于续聘大信会计师事务所有限公司为审计机构的议案》。

（三）、湖北华昌达智能装备股份有限公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 8 月 18 日在武汉大智公司会议室召开，本次会议由公司董事会召集，董事长颜华先生主持。会议审议通过了《补充审议并同意执行公司 2010 年度与东风汽车有限公司及其下属企业已签订的销售协议的议案》、《补充审议并同意执行



公司 2011 年度与东风汽车有限公司及其下属企业已签订的销售协议的议案》、《关于授权公司董事会在 2011 年度按市场定价原则与东风汽车有限公司及其下属企业签订总额不超过 4000 万元的销售协议的议案》。

#### 四、公司董事会会议召开情况

报告期内，公司共召开董事会 8 次。会议的召开符合有关法律、法规、规章和公司《章程》的规定。

##### （一）、第一届董事会第四次会议

湖北华昌达智能装备股份有限公司第一届董事会第四次会议于 2011 年 1 月 15 日在公司会议室召开，应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长颜华先生召集和主持，公司全体监事和部分高级管理人员列席本次会议。会议审议通过大信会计师事务所有限公司出具的编号为大信审字【2011】第 2—0016 号《审计报告》。

##### （二）、第一届董事会第五次会议

湖北华昌达智能装备股份有限公司于 2011 年 3 月 16 日以通讯方式召开第一届董事会第五次会议，应参加表决的董事 9 名，实际参加表决的董事 9 名，会议由董事长颜华先生主持，会议经过审议，做出如下决议：同意公司以公司所有的位于十堰市西城路 31 号的 9447.7 平方米土地使用权和 5776.33 平方米房产为抵押物，向中国银行股份有限公司十堰分行申请 1000 万贷款，贷款期限、利率以公司同中国银行股份有限公司十堰分行实际签订的合同（协议）期限、利率为准。

##### （三）、第一届董事会第六次会议

湖北华昌达智能装备股份有限公司第一届董事会第六次会议于 2011 年 6 月 8 日在武汉召开。会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长颜华主持。会议审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2011 年度生产经营计划》、《2010



年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算方案》、《关于公司 2010 年度利润分配的议案》、《关于续聘大信会计师事务所有限公司为审计机构的议案》、《关于向中信银行武汉分行申请授信并办理融资业务的议案》、《关于召开公司 2010 年年度股东大会的议案》。

#### （四）、第一届董事会第七次会议

湖北华昌达智能装备股份有限公司第一届董事会第七次会议于 2011 年 7 月 20 日在公司会议室召开，应到董事 9 人，实到董事 9 人，会议由董事长颜华先生召集和主持，公司监事和部分高级管理人员列席本次会议。会议审议通过了《关于湖北华昌达智能装备股份有限公司 2008-2011 年 1-6 月份财务报表及审计报告的议案》。

#### （五）、第一届董事会第八次会议

湖北华昌达智能装备股份有限公司第一届董事会第七次会议于 2011 年 8 月 2 日以通讯方式召开，本次会议应参与表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 人（其中审议与东风汽车有限公司有关的议案和公司股东天津博观顺远股权投资基金合伙企业（有限合伙）存在利益关系，因此董事张凯回避表决，参与上述议案表决的董事为 8 名），会议由董事长颜华先生主持。会议审议通过了《补充审议并同意执行公司 2010 年度与东风汽车有限公司及其下属企业已签订的销售协议的议案》、《补充审议并同意执行公司 2011 年度与东风汽车有限公司及其下属企业已签订的销售协议的议案》、《关于授权公司董事会在 2011 年度按市场定价原则与东风汽车有限公司及其下属企业签订总额不超过 4000 万元的销售协议的议案》、《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

#### （六）、第一届董事会第九次会议

湖北华昌达智能装备股份有限公司第一届董事会第九次会议于 2011 年 11 月 14 日以通讯方式召开，本次会议应参与表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 名，会议由董事长颜华先生主持，会议审议通过了《修改公司章程（草案）“第



一百五十五条”公司利润分配政策》的议案。

(七)、第一届董事会第十次会议

湖北华昌达智能装备股份有限公司第一届董事会第九次会议于 2011 年 11 月 27 日以通讯方式召开，本次会议应参与表决董事 9 人，实际参加表决董事 9 名，会议由董事长颜华先生主持，会议审议通过了《修改公司章程（草案）“第一百五十五条”公司利润分配政策》的议案。

(八)、第一届董事会第十一次会议

湖北华昌达智能装备股份有限公司第一届董事会第十一次会议于 2011 年 12 月 22 日以通讯方式召开，会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名，公司的 9 名监事和高级管理人员均知悉本次会议，会议由董事长颜华先生主持，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》、《关于使用部分超额募集资金归还银行贷款的议案》、《关于变更公司住所的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

## 五、董事会下设专业委员会履职情况

(一) 审计委员会工作情况

公司审计委员会成员由董事陶涛、独立董事刘秀文、独立董事刘明周三位委员组成，其中独立董事刘秀文为召集人。

报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度建立及执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况。

在公司 2011 年度报告编制过程中，审计委员会与年审会计师进行了积极主动的沟通。在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司出具的 2011 年度财务报表，认为此报表真实、客观的反映了公司的财务状况，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作；年审会计师进场后，就审计过程汇总发



现的问题进行了沟通和交流，督促年审会计师的审计工作，对会计师出具的审计报告初稿和定稿认真发表审议意见，认为大信会计师事务所有限公司出具的公司 2011 年度财务审计报告真实、准确、完整。

#### （二）战略委员会工作情况

公司战略委员会成员由董事长颜华、董事总经理罗慧、董事罗勇、董事易继强、董事陶涛、董事张凯、独立董事刘明周七位委员组成，其中董事长颜华为召集人。

报告期内，战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》的相关规定，积极履行职责，结合公司实际发展需要，确定公司长期发展战略规划，对于公司对外投资等重大事项进行认真考察研究，为董事会提供合理建议。

#### （三）提名委员会工作情况

公司提名委员会成员由董事总经理罗慧、独立董事施炜、独立董事刘明周三位委员组成，其中独立董事刘明周为召集人。

报告期内，公司提名委员会认真履行工作职责，持续关注高级管理人员的选拔机制，使公司高级管理人员的产生更加规范和科学。

#### （四）薪酬与考核委员会工作情况

公司薪酬与考核委员会成员由董事总经理罗慧、独立董事刘秀文、独立董事施炜三位委员组成，其中独立董事施炜为召集人。

报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司 2011 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，相应的报酬符合公司的经营业绩和个人绩效。

### 六、公司内部控制制度的建立健全及实施情况





### （一）基本内控制度的建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定，并结合公司实际情况和管理需要，建立和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等重要的内控管理制度，其他相关的内控制度公司也在加紧制订中，并严格遵照相关制度执行，保证公司经营管理的有效运行。

### （二）对内部控制的自我评价和审核意见

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价和审核意见

公司董事会对审计委员会提交的《2011 年度内部控制自我评价报告》进行了认真的审阅，董事会认为：本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证，公司董事长及全体董事对本公司内部控制制度的真实性、完整性集体负责。《2011 年度内部控制自我评价报告》详见刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站的公告。

#### 2、公司监事会对内部控制的自我评价和审核意见

监事会经审核认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效，维护了公司及全体股东的利益。《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### 3、独立董事对内部控制的审核意见

通过对公司内控制度及执行情况的全面审查，公司独立董事认为：公司建立了较为完善的法人治理机构，内部控制体系较为健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，符合



有关法律法规和证券监管部门的要求，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在经营活动中没有发生违规行为。

#### 4、保荐机构对内部控制的核查意见

保荐机构海通证券经核查后认为：截止 2011 年 12 月 31 日，湖北华昌达智能装备股份有限公司的法人治理结构较为健全，公司在业务经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制，并得到了较有效的实施，公司对 2011 年度内部控制的自我评价真实、客观。保荐机构对《湖北华昌达智能装备股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》无异议。



## 第九节 监事会报告

### 一、报告期内监事会的工作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定和要求，认真履行和行使监事会的监督职权和职责。报告期内公司共召开了 2 次监事会。

(一)、湖北华昌达智能装备股份有限公司第一届监事会第二次会议于 2011 年 6 月 8 日在公司会议室召开，应到监事 3 人，实到监事 3 人，会议由监事会主席贺文忠先生主持，会议符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，会议合法有效。会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算方案》、《关于公司 2010 年度利润分配的议案》、《关于续聘大信会计师事务所有限公司为审计机构的议案》。

(二)、湖北华昌达智能装备股份有限公司第一届监事会第三次会议于 2011 年 12 月 22 日以通讯方式召开，应参加表决监事 3 人，实际参加表决监事 3 人，会议由监事会主席贺文忠先生主持，会议符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的规定，会议合法有效。会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》、《关于使用部分超额募集资金归还银行贷款的议案》。

### 二、监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照《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》、《公司章程》及《监事会议事规则》中的相关规定，从切实维护公司利益和广大中小投资者权益出发，认真履行监事会的职能，对公司依法运作、财务状况、募集资金、关联交易、对外担保、内部控制等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：



#### （一）、公司依法运作情况

监事会依据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规，认真履行监事会职责，对公司 2011 年依法运作情况进行监督，监事会成员列席或出席了报告期内部分的董事会和股东大会，并通过职工座谈，查阅公司资料等方式充分了解公司经营情况，认为：公司决策程序符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关法律法规的有关规定，公司建立较为完善的内部控制制度，公司董事、经理及高级管理人员执行公司职务时，没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，没有发现损害公司利益的行为。

#### （二）、检查公司财务情况

监事会对公司财务制度及财务管理情况进行认真审查，认为：公司财务体制较为完善，财务状况良好，不存在虚假记载、重大遗漏和误导性陈述，严格执行了《会计法》及《企业会计准则》等法律法规的规定，未发现有违反法律、法规及制度的行为。大信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告客观、真实地反映公司当期的经营成果和财务状况。

#### （三）、募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金使用符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金使用（修订）》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的相关规定，募集资金实际投入的项目与承诺投入项目一致，不存在变更募投项目的情况，超募资金的使用履行了必要的审查程序，没有违反法律法规的情形。

#### （四）、公司收购、出售资产交易情况

经核查，报告期内，公司没有收购、出售资产的事项。

#### （五）、关联交易



监事会对报告期的关联交易进行了核查，公司未发生重大关联交易，不存在利用关联交易损害公司利益及中小股东利益的情形。

#### （六）、对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保情况。

#### （七）、对内部控制自我评价报告的意见

监事会认真审核了公司 2011 年度内部控制自我评价报告，认为 2011 年度公司按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，结合公司实际情况，遵循内部控制的基本原则，公司现已建立了完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用。

监事会认为：公司《2011 年度内部控制自我评价报告》实事求是，客观公正。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。今后，公司监事会将进一步加强对公司及控股子公司的内部控制制度健全及有效执行情况的核查，根据发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完善，忠实履行自己的职责，进一步促进公司规范运作。



## 第十节 财务报告

# 审计报告

大信审字[2012]第 2-0367 号

湖北华昌达智能装备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北华昌达智能装备股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见



我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中 国 · 北 京

中国注册会计师： 索保国

中国注册会计师： 向 辉

二〇一二年四月十九日



## 合并资产负债表

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	409,603,533.87	128,023,687.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	7,945,000.00	2,950,000.00
应收账款	五、3	108,469,014.27	28,094,851.80
预付款项	五、4	47,065,692.45	50,335,082.62
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	五、5	9,645,671.01	11,945,857.84
买入返售金融资产			
存货	五、6	140,943,018.62	96,327,092.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		723,671,930.22	317,676,572.23
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	五、7	62,379,407.11	33,079,969.18
在建工程	五、8	27,420,718.54	
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	五、9	43,387,853.06	9,669,501.88
开发支出			
商誉			





长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	1,525,161.07	592,873.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		134,713,139.78	43,342,344.08
资产总计		858,385,070.00	361,018,916.31

## 合并资产负债表（续）

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、13	111,000,000.00	51,800,000.00
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	五、14	40,001,783.21	25,185,338.19
应付账款	五、15	54,416,766.23	23,878,506.23
预收款项	五、16	78,675,728.95	82,993,186.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	1,843,162.83	2,239,974.63
应交税费	五、18	4,950,636.17	2,798,525.53
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、19	5,582,785.46	2,889,190.45
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		296,470,862.85	191,784,721.19
非流动负债：			
长期借款			
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			
其他非流动负债	五、20	28,350,000.00	1,200,000.00
非流动负债合计		28,350,000.00	1,200,000.00
负债合计		324,820,862.85	192,984,721.19
所有者权益：			
股本	五、21	86,700,000.00	65,000,000.00
资本公积	五、22	374,740,622.50	79,731,132.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、23	5,645,389.69	1,757,034.20
一般风险准备			
未分配利润	五、24	60,480,217.71	17,546,766.30
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		527,566,229.90	164,034,933.00
少数股东权益		5,997,977.25	3,999,262.12
所有者权益合计		533,564,207.15	168,034,195.12
负债和所有者权益总计		858,385,070.00	361,018,916.31

## 母公司资产负债表

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		403,639,630.06	107,558,988.12
交易性金融资产			
应收票据		1,800,000.00	2,950,000.00
应收账款	十、1	90,546,589.20	28,094,851.80
预付款项		46,508,482.76	49,142,466.98
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、2	21,980,231.59	21,165,727.30
存货		125,322,287.58	93,956,714.62
一年内到期的非流动资产			



其他流动资产			
流动资产合计		689,797,221.19	302,868,748.82
非流动资产：			
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	十、3	34,258,427.69	34,258,427.69
投资性房地产			
固定资产		35,232,218.76	9,355,949.82
在建工程		27,420,718.54	
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		35,226,852.49	1,481,683.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,259,606.50	592,873.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		133,397,823.98	45,688,933.75
资产总计		823,195,045.17	348,557,682.57

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		111,000,000.00	51,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据		35,874,596.67	25,185,338.19
应付账款		41,197,101.29	20,079,564.33
预收款项		78,595,038.53	82,327,432.06
应付职工薪酬		153,441.32	849,868.21



应交税费		956,007.95	2,261,540.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		9,174,340.06	2,552,464.45
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		276,950,525.82	185,056,208.08
非流动负债：			
长期借款			
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			
其他非流动负债		28,350,000.00	1,200,000.00
非流动负债合计		28,350,000.00	1,200,000.00
负债合计		305,300,525.82	186,256,208.08
所有者权益：			
股本		86,700,000.00	65,000,000.00
资本公积		374,740,622.50	79,731,132.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		5,645,389.69	1,757,034.20
一般风险准备			
未分配利润		50,808,507.16	15,813,307.79
所有者权益合计		517,894,519.35	162,301,474.49
负债和所有者权益总计		823,195,045.17	348,557,682.57

## 合并利润表

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		343,809,917.40	181,568,860.64
其中：营业收入	五、25	343,809,917.40	181,568,860.64



利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		286,753,471.67	147,756,025.42
其中：营业成本	五、25	239,524,132.70	128,280,278.77
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		1,402,416.99	813,735.02
销售费用	五、26	8,156,446.31	5,175,224.83
管理费用	五、27	21,864,382.70	10,272,002.29
财务费用	五、28	10,494,815.41	3,358,326.16
资产减值损失	五、29	5,311,277.56	-143,541.65
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）	五、30	141,000.00	178,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		57,197,445.73	33,990,835.22
加：营业外收入	五、31	1,380,575.94	1,410,641.99
减：营业外支出	五、32	284,256.35	6,801.02
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,293,765.32	35,394,676.19
减：所得税费用	五、33	9,473,243.29	4,611,221.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,820,522.03	30,783,454.53
其中：归属于母公司所有者的净利润		46,821,806.90	30,784,192.41
少数股东损益		1,998,715.13	-737.88
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、34	0.72	0.76
（二）稀释每股收益(元/股)	五、34	0.72	0.76
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		48,820,522.03	30,783,454.53
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		46,821,806.90	30,784,192.41
归属于少数股东的综合收益总额		1,998,715.13	-737.88



## 母公司利润表

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	298,512,110.55	181,524,903.80
减：营业成本	十、4	220,567,401.29	134,587,076.25
营业税金及附加		800,761.41	758,661.22
销售费用		6,478,858.11	4,033,028.33
管理费用		12,013,021.51	5,530,929.08
财务费用		10,542,532.98	3,084,584.20
资产减值损失		4,366,089.83	-18,672.19
加：公允价值变动收益			
投资收益	十、5	141,000.00	178,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		43,884,445.42	33,727,296.91
加：营业外收入		1,372,836.00	1,372,195.37
减：营业外支出		276,301.01	4,963.00
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		44,980,980.41	35,094,529.28
减：所得税费用		6,097,425.55	4,562,309.51
四、净利润		38,883,554.86	30,532,219.77
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			



(二) 稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		38,883,554.86	30,532,219.77

## 合并现金流量表

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		198,118,392.07	201,238,392.79
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	45,638,345.62	11,210,345.94
经营活动现金流入小计		243,756,737.69	212,448,738.73
购买商品、接受劳务支付的现金		152,048,634.14	131,953,054.41
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		35,216,223.30	12,900,882.04
支付的各项税费		22,236,491.60	16,498,623.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	69,222,737.97	35,306,266.93
经营活动现金流出小计		278,724,087.01	196,658,826.54
经营活动产生的现金流量净额		-34,967,349.32	15,789,912.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,300,000.00



取得投资收益收到的现金		141,000.00	178,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			60,000.00
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	五、35		3,500,000.00
投资活动现金流入小计		141,000.00	6,038,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,927,356.80	20,573,346.04
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			15,876,533.85
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		51,927,356.80	36,449,879.89
投资活动产生的现金流量净额		-51,786,356.80	-30,411,879.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		323,353,840.00	114,390,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		175,000,000.00	63,399,999.90
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35		6,831,682.76
筹资活动现金流入小计		498,353,840.00	184,621,682.66
偿还债务支付的现金		115,800,000.00	47,099,999.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,119,291.87	3,466,224.34
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	五、35	8,085,948.89	4,243,315.00
筹资活动现金流出小计		130,005,240.76	54,809,539.24
筹资活动产生的现金流量净额		368,348,599.24	129,812,143.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,047.04	
五、现金及现金等价物净增加额		281,579,846.08	115,190,175.72
加：期初现金及现金等价物余额		128,023,687.79	12,833,512.07
六、期末现金及现金等价物余额		409,603,533.87	128,023,687.79

## 母公司现金流量表

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,521,283.10	200,582,638.69
收到的税费返还			





收到其他与经营活动有关的现金		54,954,309.80	11,117,694.73
经营活动现金流入小计		233,475,592.90	211,700,333.42
购买商品、接受劳务支付的现金		155,532,524.00	130,186,979.61
支付给职工以及为职工支付的现金		18,182,789.58	8,506,558.73
支付的各项税费		16,232,568.36	16,378,388.16
支付其他与经营活动有关的现金		69,691,028.26	30,845,120.42
经营活动现金流出小计		259,638,910.20	185,917,046.92
经营活动产生的现金流量净额		-26,163,317.30	25,783,286.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			2,300,000.00
取得投资收益收到的现金		141,000.00	178,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			60,000.00
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		141,000.00	2,538,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,230,592.96	17,141,933.24
投资支付的现金			16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			18,258,427.69
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,230,592.96	51,400,360.93
投资活动产生的现金流量净额		-46,089,592.96	-48,862,360.93
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		323,353,840.00	100,720,000.00
取得借款收到的现金		175,000,000.00	63,399,999.90
收到其他与筹资活动有关的现金			5,831,682.76
筹资活动现金流入小计		498,353,840.00	169,951,682.66
偿还债务支付的现金		115,800,000.00	42,099,999.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,119,291.87	3,186,199.31
支付其他与筹资活动有关的现金		8,085,948.89	
筹资活动现金流出小计		130,005,240.76	45,286,199.21
筹资活动产生的现金流量净额		368,348,599.24	124,665,483.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-15,047.04	
五、现金及现金等价物净增加额		296,080,641.94	101,586,409.02
加: 期初现金及现金等价物余额		107,558,988.12	5,972,579.10
六、期末现金及现金等价物余额		403,639,630.06	107,558,988.12



## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 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
	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	小计		
一、上年年末余额	65,000,000.00	79,731,132.50			1,757,034.20		17,546,766.30		164,034,933.00	3,999,262.12	168,034,195.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	65,000,000.00	79,731,132.50			1,757,034.20		17,546,766.30		164,034,933.00	3,999,262.12	168,034,195.12
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	21,700,000.00	295,009,490.00			3,888,355.49		42,933,451.41		363,531,296.90	1,998,715.13	365,530,012.03
（一）净利润							46,821,806.90		46,821,806.90	1,998,715.13	48,820,522.03
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							46,821,806.90		46,821,806.90	1,998,715.13	48,820,522.03
（三）所有者投入和减少资本	21,700,000.00	295,009,490.00							316,709,490.00		316,709,490.00



1. 所有者投入资本	21,700,000.00	295,009,490.00						316,709,490.00		316,709,490.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,888,355.49	-3,888,355.49				
1. 提取盈余公积					3,888,355.49	-3,888,355.49				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	86,700,000.00	374,740,622.50			5,645,389.69	60,480,217.71		527,566,229.90	5,997,977.25	533,564,207.15



## 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 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
	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	小 计		
一、上年年末余额	10,000,000.00	10,350,000.00			2,102,925.47		18,666,242.81		41,119,168.28		41,119,168.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	10,000,000.00	10,350,000.00			2,102,925.47		18,666,242.81		41,119,168.28		41,119,168.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,000,000.00	69,381,132.50			-345,891.27		-1,119,476.51		122,915,764.72	3,999,262.12	126,915,026.84
（一）净利润							30,784,192.41		30,784,192.41	-737.88	30,783,454.53
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							30,784,192.41		30,784,192.41	-737.88	30,783,454.53
（三）所有者投入和减少资本	9,669,312.00	80,720,688.00					1,741,572.31		92,131,572.31	4,000,000.00	96,131,572.31



1. 所有者投入资本	9,669,312.00	91,050,688.00						100,720,000.00	4,000,000.00	104,720,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-10,330,000.00				1,741,572.31		-8,588,427.69		-8,588,427.69
(四) 利润分配					3,053,221.98	-3,053,221.98				
1. 提取盈余公积					3,053,221.98	-3,053,221.98				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	45,330,688.00	-11,339,555.50			-3,399,113.25	-30,592,019.25				
1. 资本公积转增资本		-38,645,688.00						-38,645,688.00		-38,645,688.00
2. 盈余公积转增资本					-3,399,113.25			-3,399,113.25		-3,399,113.25
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	45,330,688.00	27,306,132.50				-30,592,019.25		42,044,801.25		42,044,801.25
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	65,000,000.00	79,731,132.50			1,757,034.20	17,546,766.30		164,034,933.00	3,999,262.12	168,034,195.12



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	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	65,000,000.00	79,731,132.50			1,757,034.20		15,813,307.79	162,301,474.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	65,000,000.00	79,731,132.50			1,757,034.20		15,813,307.79	162,301,474.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,700,000.00	295,009,490.00			3,888,355.49		34,995,199.37	355,593,044.86
（一）净利润							38,883,554.86	38,883,554.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,883,554.86	38,883,554.86
（三）所有者投入和减少资本	21,700,000.00	295,009,490.00						316,709,490.00
1.所有者投入资本	21,700,000.00	295,009,490.00						316,709,490.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								



(四) 利润分配					3,888,355.49		-3,888,355.49	
1. 提取盈余公积					3,888,355.49		-3,888,355.49	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	86,700,000.00	374,740,622.50			5,645,389.69		50,808,507.16	517,894,519.35



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：湖北华昌达智能装备股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	10,000,000.00	20,000.00			2,102,925.47		18,926,329.25	31,049,254.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00	20,000.00			2,102,925.47		18,926,329.25	31,049,254.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	55,000,000.00	79,711,132.50			-345,891.27		-3,113,021.46	131,252,219.77
（一）净利润							30,532,219.77	30,532,219.77
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,532,219.77	30,532,219.77
（三）所有者投入和减少资本	9,669,312.00	91,050,688.00						100,720,000.00
1.所有者投入资本	9,669,312.00	91,050,688.00						100,720,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					3,053,221.98		-3,053,221.98	
1.提取盈余公积					3,053,221.98		-3,053,221.98	





2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	45,330,688.00	-11,339,555.50			-3,399,113.25		-30,592,019.25	
1. 资本公积转增资本		-38,645,688.00						-38,645,688.00
2. 盈余公积转增资本					-3,399,113.25			-3,399,113.25
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	45,330,688.00	27,306,132.50					-30,592,019.25	42,044,801.25
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	65,000,000.00	79,731,132.50			1,757,034.20		15,813,307.79	162,301,474.49



# 湖北华昌达智能装备股份有限公司 财务报表附注

2011年1月1日—2011年12月31日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

## 一、公司的基本情况

### (一) 公司简介

湖北华昌达智能装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系十堰华昌达机电有限公司于 2010 年 10 月整体变更设立的股份有限公司。公司于 2010 年 10 月在十堰市工商行政管理局领取注册号为 420300000044579 的企业法人营业执照。

住 所：十堰市东益大道 9 号

法定代表人：罗慧

注册资本（实收资本）：人民币捌仟陆佰柒拾万圆整

企业类型：股份有限公司（上市）

经营范围：机械设备及电气、环保设备、机械输送系统设计、制造、销售、安装、检修；机械、电器设备、仪器仪表、刃量具、工装夹具，仪器仪表，检测设备，电子计算机及配件，软件，办公设备及耗材，水泵阀门、五金交电、橡胶制品、化工产品（不含危险品和国家限制经营的化学品）、金属材料、建材销售；汽车零部件生产及销售；货物进出口、技术进出口。

### (二) 历史沿革及改制情况

湖北华昌达智能装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名“十堰华昌达科工贸有限公司”，系于 2003 年 2 月经十堰市工商行政管理局注册登记成立，企业法人营业执照注册号 4203002003565；注册资本 98 万元，由颜华、罗慧投资设立，其中：颜华出资 88 万元，持股比例 89.80%，罗慧出资 10 万元，持股比例 10.20%。该出资业经十堰公信联合会计师事务所出具十公验字(2003)16 号验资报告验证。

2004 年 10 月，公司股东颜华、罗慧新增出资 902 万元，增资后公司注册资本 1,000 万元，其中：颜华出资 898 万元，持股比例 89.80%，罗慧出资 102 万元，持股比例 10.20%。该出资业经十堰公信联合会计师事务所出具十公验字(2004)62 号验资报告验证。

2006 年 3 月，公司名称变更为十堰华昌达机电有限公司。



2007 年 11 月，公司营业执照注册号变更为 420300000044579。

2008 年 11 月，公司法定代表人由颜华变更为罗慧。

2010 年 8 月，由上海嘉华投资有限公司、天津博观顺远股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）、谢佺、李树辉、许泽男、向绍春、刘子饶、易继强、罗勇、何焕奎、王静国、金华峰、卜亮昌、吕随菊、蔡修润、肖屹、郭文兵、黄梦青、胡宏健、亢冰、喻进、苏二生新增出资 216.9312 万元，增资后公司注册资本 1216.9312 万元。该出资业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2010)2-0038 号验资报告验证。

2010 年 10 月，公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为 5,750 万元，以公司截止 2010 年 8 月 31 日经审计的净资产人民币 84,806,132.50 元（业经大信会计师事务所有限公司审计，并出具大信审字(2010)第 2-0477 号审计报告）以 1.4749:1 的比例取整折为 57,500,000.00 股，每股面值 1 元，实际出资金额超过认缴的注册资本金额 27,306,132.50 元计入资本公积。该出资业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2010)2-0042 号验资报告验证。

2010 年 10 月，公司股东广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）新增出资 750 万股，增资后公司注册资本 6,500 万元。该出资业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字（2010）2-0045 号验资报告验证。

2011 年 12 月，根据中国证券监督管理委员会《关于核准湖北华昌达智能装备股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]1898 号）的核准，公司向社会公开发行人民币普通股 2,170 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 2,170 万元，增资后公司注册资本 8,670 万元。该出资业经大信会计师事务所有限公司出具大信验字(2011)2-0049 号验资报告验证。

颜华、罗慧系夫妻关系，报告期内，公司实际控制人均为颜华、罗慧。

## 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

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。



## 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、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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。同一控制下的企业合并中，合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。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。非同一控制下的企业合并中，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，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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。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，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差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司



所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

## **7. 现金及现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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. 外币业务及外币财务报表折算**

### **(1) 外币业务折算**

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### **(2) 外币财务报表折算**

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，



于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### **(5) 金融资产减值**

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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，单独进行减值测试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(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 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。已单项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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量现值, 减记金额确认为减值损失, 计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时, 将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益, 该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据:

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持, 以使该金融资产投资持有至到期;

②管理层没有意图持有至到期;

③受法律、行政法规的限制或其他原因, 难以将该金融资产持有至到期;

④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的, 应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (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	应收款项期末余额中 500 万元(含 500 万元)以上, 有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项, 确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
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、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项, 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项:





确定组合的依据	
按款项账龄的组合	未按单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
按款项账龄的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	70	70
5年以上	100	100

### （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	应收款项期末余额中 500 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 11. 存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。主要包括原材料（包装物）、在产品（自制半成品）、产成品（库存商品）、低值易耗品等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相關税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价



减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### **(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

### **12. 长期股权投资**

#### **(1) 投资成本确定**

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，投资成本根据准则相关规定确定。

#### **(2) 后续计量及损益确认方法**

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

#### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；



- ②. 参与被投资单位的政策制定过程;
- ③. 向被投资单位派出管理人员;
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日, 本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象, 当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额, 按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备, 减值损失一经计提, 在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额, 如存在公平交易的协议价格, 则按照协议价格减去相关税费; 若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格, 按照市场价格减去相关税费。

### **13. 投资性房地产**

#### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类: 出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量。

#### **(2) 采用成本模式核算政策**

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日, 本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象, 当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额, 按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备, 减值损失一经计提, 在以后会计期间不再转回。

### **14. 固定资产**

#### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

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

### （2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	30-50	3-5	1.90-3.23
机器设备	5-18	3-5	5.28-19.40
运输设备	5-12	3-5	7.92-19.40
其他设备	4-15	3-5	6.33-24.25

### （3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日



的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 15. 在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 16. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定



可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## **(2) 资本化金额计算方法**

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

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## **17. 无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### **(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计**

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，



以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### **(3) 使用寿命不确定的判断依据**

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### **(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

### **(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准**

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；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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的



可能性较大等特点。

## 18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

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，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 股份支付及权益工具

（1）股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

（2）以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

（3）权益工具的公允价值按照以下方法确定：

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

（4）以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。





(5) 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

## 21. 收入

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

对于公司的集成项目收入确认原则具体说明如下：公司的产品完工后由客户对产品进行终验收，终验收合格代表公司产品风险的真正转移。依据企业会计准则的有关规定并结合公司的实际经营特点，公司集成项目销售以终验收合格作为收入确认时点。当集成项目合同由多个子项目构成且由客户对各子项目分别进行终验收时，以客户对各子项目分别进行终验收合格的时点，分别作为各子项目收入确认时点。

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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：①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；②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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 22. 政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。



## **(2) 政府补助会计处理**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## **23. 递延所得税资产和递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## **24. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明**

### **(1) 主要会计政策变更说明**

报告期内，公司无会计政策变更事项。

### **(2) 主要会计估计变更说明**

报告期内，公司无会计估计变更事项。

## **25. 前期会计差错更正**

报告期内，公司无重大前期会计差错更正事项。



### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：(1) 公司适用的所得税率为 15%；

(2) 子公司湖北恒力达焊接装备有限公司适用的所得税率为 25%；

(3) 子公司湖北大智装备技术有限公司适用的所得税率为 25%。

#### (二) 税收优惠及批文：

公司于 2011 年度被湖北省科学技术厅、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，本年度公司按 15% 税率征收企业所得税；

公司各子公司无企业所得税税收优惠情况。

### 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

#### 1. 子公司情况

##### (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	经营范围	注册资本(万元)	实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
湖北恒力达焊接装备有限公司	有限责任公司	十堰	制造业	汽车工业成套设备设计、制造；非标件、模具、夹具的设计、制造；工艺装备设计、制造；汽车零部件加工；机电设备维修、安装；汽车（不含九座以	2,000	1,600	80	80	是



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	经营范围	注册资本(万元)	实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
				下乘用车)及零部件、金属材料、建材、电子元件、办公设备、化工产品(不含国家限制产品)销售;货物进出口、技术进出口					

**(2) 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	经营范围	注册资本(万元)	实际出资额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
湖北大智装备技术有限公司	有限责任公司	武汉	制造业	机械设备及电气、环保设备、机械输送系统设计、制造、销售、安装、检修;机械、电器设备、仪器仪表、刃量具、工装夹具,检测设备,电子计算机及配件,软件,办公设备及耗材,水泵阀门、五金交电、橡胶制品、化工产品(不含危险品和国家限制经营的化学品)、金属材料、建材销售;汽车零部件生产及销售。	2,000	1,825.84	100	100	是

**2. 合并范围发生变更的说明**

公司 2011 年度无合并范围变化事项。

**3. 截至 2011 年 12 月 31 日止的少数股东权益列示如下:**

公司名称	少数股东持股比例(%)	少数股东承担情况		承担少数股东应分担的超额亏损
		少数股东权益	少数股东损益	
湖北恒力达焊接装备有限公司	20	5,997,977.25	1,998,715.13	
合计		5,997,977.25	1,998,715.13	

**五、 合并财务报表重要项目注释****1. 货币资金****(1) 货币资金按类别列示如下**

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	—	—	144,556.12	—	—	699,049.26
其中:人民币	—	—	144,556.12	—	—	699,049.26
银行存款:	—	—	374,457,194.54	—	—	102,139,300.34
其中:人民币	—	—	374,141,862.47	—	—	102,139,300.34
美元	50,045.56	6.3009	315,332.07			
其他货币资金:	—	—	35,001,783.21	—	—	25,185,338.19
其中:人民币	—	—	35,001,783.21	—	—	25,185,338.19
合计	—	—	409,603,533.87	—	—	128,023,687.79

**(2) 其他货币资金按明细列示如下**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	35,001,783.21	25,185,338.19



项 目	期末余额	年初余额
合 计	35,001,783.21	25,185,338.19

## 2. 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,945,000.00	2,950,000.00
商业承兑汇票		
合 计	7,945,000.00	2,950,000.00

## 3. 应收账款

### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	115,413,167.78	100.00	6,944,153.51	6.02
按账龄分析法计提坏账的应收账款	115,413,167.78	100.00	6,944,153.51	6.02
组合小计	115,413,167.78	100.00	6,944,153.51	6.02
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	115,413,167.78	100.00	6,944,153.51	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	30,039,630.23	100.00	1,944,778.43	6.47
按账龄分析法计提坏账的应收账款	30,039,630.23	100.00	1,944,778.43	6.47
组合小计	30,039,630.23	100.00	1,944,778.43	6.47
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	30,039,630.23	100.00	1,944,778.43	

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	102,234,421.46	88.59	5,111,721.07	25,402,800.86	84.56	1,270,140.05
1 至 2 年	11,521,607.83	9.98	1,152,160.78	3,978,052.13	13.24	397,805.21



账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
2 至 3 年	1,228,987.91	1.06	368,696.37	457,777.24	1.52	137,333.17
3 至 4 年	233,150.58	0.20	116,575.29	6,000.00	0.02	3,000.00
4 至 5 年				195,000.00	0.66	136,500.00
5 年以上	195,000.00	0.17	195,000.00			
合 计	115,413,167.78	100.00	6,944,153.51	30,039,630.23	100.00	1,944,778.43

(2) 期末持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项详见“财务报表附注六、关联方及关联交易”。

(3) 公司 2011 年度核销无法收回的应收账款为 12,400.00 元。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	12,675,000.00	1 年以内	10.98
2	非关联方	8,400,000.00	1 年以内	7.28
3	非关联方	6,596,000.00	1 年以内	5.72
4	非关联方	6,454,607.61	1 年以内	5.59
5	非关联方	3,976,000.00	1 年以内	3.45
合 计	—	38,101,607.61	—	33.02

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	41,244,533.28	87.64	48,945,296.95	97.24
1 至 2 年	5,461,809.17	11.60	1,389,785.67	2.76
2 至 3 年	359,350.00	0.76		
合 计	47,065,692.45	100.00	50,335,082.62	100.00

注：一年以上的预付款项系未结算的工程及材料款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	款项性质	预付时间
1	非关联方	4,030,000.00	8.56	股权收购定金	1 年以内
2	非关联方	2,826,341.85	6.01	材料款	1 年以内
3	非关联方	2,298,000.00	4.88	材料款	1 年以内
4	非关联方	1,872,590.00	3.98	材料款	1 年以内
5	非关联方	1,746,540.00	3.71	材料款	1 年以内
合 计	—	12,773,471.85	27.14		—



(3) 期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## 5. 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	10,711,112.43	100	1,065,441.42	9.95
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	10,711,112.43	100	1,065,441.42	9.95
组合小计	10,711,112.43	100	1,065,441.42	9.95
3. 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	10,711,112.43	100.00	1,065,441.42	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	12,870,596.78	100.00	924,738.94	7.18
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	12,870,596.78	100.00	924,738.94	7.18
组合小计	12,870,596.78	100.00	924,738.94	7.18
3. 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	12,870,596.78	100.00	924,738.94	

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	8,410,396.80	78.52	420,519.85	11,493,614.78	89.30	574,680.74
1 至 2 年	1,284,215.63	11.99	128,421.57	732,182.00	5.69	73,218.20
2 至 3 年	380,000.00	3.55	114,000.00	246,300.00	1.91	73,890.00
3 至 4 年	240,000.00	2.24	120,000.00	380,000.00	2.95	190,000.00
4 至 5 年	380,000.00	3.55	266,000.00	18,500.00	0.15	12,950.00
5 年以上	16,500.00	0.15	16,500.00			
合 计	10,711,112.43	100.00	1,065,441.42	12,870,596.78	100.00	924,738.94

(2) 期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 公司 2011 年度核销无法收回的其他应收款为 158,800.00 元。

**(4) 其他应收款金额前五名单位情况**

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	800,000.00	2 年以内	7.47
2	非关联方	800,000.00	1 年以内	7.47
3	非关联方	700,000.00	1 年以内	6.54
4	非关联方	564,017.70	1 年以内	5.27
5	非关联方	401,000.00	1 年以内	3.74
合计	—	3,265,017.70	—	30.49

**6. 存货**

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,296,551.09		32,296,551.09	16,837,848.95		16,837,848.95
低值易耗品	257,333.40		257,333.40	1,705,815.02		1,705,815.02
在产品	108,389,134.13		108,389,134.13	77,783,428.21		77,783,428.21
合计	140,943,018.62		140,943,018.62	96,327,092.18		96,327,092.18

**7. 固定资产**

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	44,193,847.27	32,847,257.03	1,709.40	77,039,394.90
房屋及建筑物	21,812,780.50	22,772,890.42		44,585,670.92
机器设备	16,641,674.65	6,664,313.11	1,709.40	23,304,278.36
运输工具	2,208,210.30	1,372,914.99		3,581,125.29
其他	3,531,181.82	2,037,138.51		5,568,320.33
二、累计折旧合计	11,113,878.09	3,546,109.70	-	14,659,987.79
房屋及建筑物	753,554.18	550,745.18		1,304,299.36
机器设备	9,219,768.58	1,424,941.87		10,644,710.45
运输工具	440,417.99	562,254.09		1,002,672.08
其他	700,137.34	1,008,168.56		1,708,305.90
三、固定资产减值准备累计金额合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	33,079,969.18			62,379,407.11
房屋及建筑物	21,059,226.32			43,281,371.56
机器设备	7,421,906.07			12,659,567.91





项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	1,767,792.31			2,578,453.21
其他	2,831,044.48			3,860,014.43

注：本期折旧额为 3,546,109.70 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 20,671,718.78 元。

## 8. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设项目	27,420,718.54		27,420,718.54			
合 计	27,420,718.54		27,420,718.54			

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初 余额	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末余额	利息资本化 累计金额	资金 来源
厂房建设 项目	6,565		48,092,437.32	20,671,718.78		27,420,718.54		募股资金
合 计			48,092,437.32	20,671,718.78		27,420,718.54		—

## 9. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	10,211,297.00	34,375,893.60		44,587,190.60
土地使用权	10,199,497.00	34,054,594.45		44,254,091.45
软件	11,800.00	321,299.15		333,099.15
二、累计摊销额合计	541,795.12	657,542.42		1,199,337.54
土地使用权	541,467.34	609,290.27		1,150,757.61
软件	327.78	48,252.15		48,579.93
三、无形资产账面净值合计	9,669,501.88	33,718,351.18		43,387,853.06
土地使用权	9,658,029.66	33,445,304.18		43,103,333.84
软件	11,472.22	273,047.00		284,519.22
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
五、无形资产账面价值合计	9,669,501.88			43,387,853.06
土地使用权	9,658,029.66			43,103,333.84
软件	11,472.22			284,519.22

注：本期摊销额为 657,542.42 元。

**10. 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**

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1,307,661.07	412,873.02
递延收益	217,500.00	180,000.00
合 计	1,525,161.07	592,873.02

**(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	期末余额	年初余额
<b>应纳税差异项目：</b>		
资产减值准备	8,009,594.93	2,752,486.83
递延收益	1,450,000.00	1,200,000.00
合 计	9,459,594.93	3,952,486.83

**11. 资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,869,517.37	5,311,277.56		171,200.00	8,009,594.93
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	2,869,517.37	5,311,277.56		171,200.00	8,009,594.93

**12. 所有权受到限制的资产**

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
用于担保的资产		
固定资产--房屋	21,812,780.50	作为抵押向银行申请借款
无形资产--土地使用权	44,254,091.45	作为抵押向银行申请借款
应收账款	33,332,797.08	作为质押向银行申请借款
合 计	99,399,669.03	

**13. 短期借款**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	35,000,000.00	
抵押借款	56,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	21,800,000.00
信用借款		
合 计	111,000,000.00	51,800,000.00

注：质押借款 3,500 万元系公司以应收账款提供质押向中信银行股份有限公司武汉东风支行申请取得；

抵押借款 5,600 万元，其中 3,000 万元系公司以子公司湖北大智装备技术有限公司拥有的资产提供抵押向中信银行股份有限公司武汉东风支行申请取得，由公司股东罗慧为借款提供担保，其中 1,000 万元系公司以拥有的车城西路的房产和土地提供抵押向中国银行股份有限公司十堰张湾支行申请取得，其中 1,600 万元系公司以拥有的白浪工业园的土地提供抵押向中国建设银行股份有限公司十堰天人支行申请取得；

保证借款 2,000 万元，其中 1,000 万元系公司向十堰市城区农村信用合作联社五堰信用社申请取得，由十堰政信投资担保有限公司为借款提供担保，其中 1,000 万元系公司向十堰市城区农村信用合作联社五堰信用社申请取得，由湖北力神车辆制造有限公司、自然人胡德满、公司股东罗慧共同为借款提供担保。

**14. 应付票据**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	40,001,783.21	25,185,338.19
商业承兑汇票		
合 计	40,001,783.21	25,185,338.19

**15. 应付账款****(1) 应付账款按账龄列示如下**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)



项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	50,533,520.61	92.86	21,931,001.08	91.84
1 至 2 年	2,677,337.60	4.92	1,578,803.15	6.61
2 至 3 年	863,732.12	1.59	68,402.00	0.29
3 年以上	342,175.90	0.63	300,300.00	1.26
合 计	54,416,766.23	100.00	23,878,506.23	100.00

(2) 期末无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款主要系应付的工程和材料款。

## 16. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	77,214,087.95	98.14	81,560,545.16	98.27
1 至 2 年	29,000.00	0.04	1,432,641.00	1.73
2 至 3 年	1,432,641.00	1.82		
合 计	78,675,728.95	100.00	82,993,186.16	100.00

(2) 期末欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项详见“财务报表附注六、关联方及关联交易”。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项系预收的销货款。

## 17. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,611,568.36	30,074,077.87	30,642,807.08	1,042,839.15
二、职工福利费		865,154.00	865,154.00	
三、社会保险费	236,627.78	2,740,061.81	2,976,689.59	
四、住房公积金		464,918.56	464,918.56	
五、辞退福利				
六、其他	391,778.49	675,199.26	266,654.07	800,323.68
合 计	2,239,974.63	34,819,411.50	35,216,223.30	1,843,162.83

**18. 应交税费**

税 种	期末余额	年初余额
所得税	2,598,912.06	1,952,023.27
增值税	1,990,595.20	634,346.80
城市建设税	123,106.56	39,352.63
教育费附加	60,337.39	29,474.92
房产税	22,048.11	117,713.70
个人所得税	64,615.00	8,506.00
土地使用税	28,252.70	
地方教育发展费	40,224.93	
堤防费	22,544.22	17,108.21
合 计	4,950,636.17	2,798,525.53

**19. 其他应付款****(1) 其他应付款按账龄列示如下**

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,374,096.46	60.43	2,880,440.45	99.70
1 至 2 年	2,199,939.00	39.41	8,750.00	0.30
2 至 3 年	8,750.00	0.16		
合 计	5,582,785.46	100.00	2,889,190.45	100.00

**(2) 期末无欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。****20. 其他非流动负债**

项 目	期末余额	年初余额
递延收益	28,350,000.00	1,200,000.00
合 计	28,350,000.00	1,200,000.00

注：递延收益期末余额 2,835 万元，其中：2010 年及 2011 年分别取得的工业中小企业技术改造项目中央预算内投资计划资金为 90 万元和 25 万元，湖北省财政厅下达的 2009 年度省重大新产品开发专项资金为 30 万元，2011 年取得的智能装备项目补贴 2,690 万元。

**21. 股本**

项 目	年初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	



项 目	年初余额	本次变动增减 (+、-)				期末余额
一、有限售条件股份	65,000,000.00	4,320,000.00			4,320,000.00	69,320,000.00
1、国家持股						
2、国有法人持股		1,080,000.00			1,080,000.00	1,080,000.00
3、其他内资持股	65,000,000.00	3,240,000.00			3,240,000.00	68,240,000.00
其中：境内非国有法人持股	14,000,000.00	3,240,000.00			3,240,000.00	17,240,000.00
境内自然人持股	51,000,000.00					51,000,000.00
4、外资持股						
二、无限售条件股份		17,380,000.00			17,380,000.00	17,380,000.00
1、人民币普通股		17,380,000.00			17,380,000.00	17,380,000.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
其他						
三、股份总数	65,000,000.00	21,700,000.00			21,700,000.00	86,700,000.00

注：股本变动情况详见“一、公司的基本情况（二）历史沿革及改制情况”。

## 22. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	79,731,132.50	295,009,490.00		374,740,622.50
合 计	79,731,132.50	295,009,490.00		374,740,622.50

注：股本溢价增加295,009,490.00元系公司2011年首次公开发行股票所致。

## 23. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,757,034.20	3,888,355.49		5,645,389.69
合 计	1,757,034.20	3,888,355.49		5,645,389.69

## 24. 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	17,546,766.30	—
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	17,546,766.30	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,821,806.90	—
减：提取法定盈余公积	3,888,355.49	10%



项 目	金 额	提取或分配比例
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	60,480,217.71	

## 25. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	343,053,280.94	180,865,076.16
其他业务收入	756,636.46	703,784.48
营业收入合计	343,809,917.40	181,568,860.64

### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	239,524,132.70	128,280,278.77
其他业务成本		
营业成本合计	239,524,132.70	128,280,278.77

### (3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集成项目	328,779,179.21	228,308,130.00	167,047,806.46	116,717,596.06
其 他	14,274,101.73	11,216,002.70	13,817,269.70	11,562,682.71
合 计	343,053,280.94	239,524,132.70	180,865,076.16	128,280,278.77

### (4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华中	116,483,234.54	85,391,676.33	126,581,870.18	92,334,076.41
华北	39,611,965.83	27,153,474.18	13,439,316.23	6,447,660.76
东北	7,959,487.19	5,488,106.35	9,297,435.90	6,656,213.46
华东	115,720,010.04	80,146,208.73	24,845,599.15	18,156,631.17
华南	4,116,108.55	3,096,213.40	6,700,854.70	4,685,696.97
西北	786,324.79	507,590.04		
西南	52,811,025.65	34,053,694.75		
其他	5,565,124.35	3,687,168.92		



合 计	343,053,280.94	239,524,132.70	180,865,076.16	128,280,278.77
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(5) 公司本期前五名客户销售收入总额 **147,364,529.91** 元，占全部营业收入比例为 **42.86%**。

## 26. 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
人员工资、福利费等	1,516,920.39	1,027,025.26
业务招待费	1,412,076.06	450,905.54
交通差旅费	1,520,845.56	930,900.88
中介劳务费	387,562.00	598,470.33
售后服务费	1,994,143.93	1,198,604.72
广告业务费	206,231.96	541,953.48
办公费及其他	1,118,666.41	427,364.62
合 计	8,156,446.31	5,175,224.83

## 27. 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
人员工资、福利费等	11,354,062.58	3,662,131.02
折旧、摊销费用	1,780,044.72	750,975.64
办公通讯费	2,192,325.65	1,183,683.94
交通差旅费	2,341,906.59	1,517,406.50
业务招待费	1,182,962.24	337,001.50
税费	456,338.80	389,158.28
中介机构费用	1,080,115.68	830,367.90
其他费用	1,476,626.44	1,601,277.51
合 计	21,864,382.70	10,272,002.29

## 28. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	6,119,291.87	3,186,199.31
减：利息收入	1,193,520.05	271,818.61
汇兑损失	15,047.04	
减：汇兑收益		
手续费及其他	5,553,996.55	443,945.46
合 计	10,494,815.41	3,358,326.16



**29. 资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	5,311,277.56	-143,541.65
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	5,311,277.56	-143,541.65

**30. 投资收益****(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	141,000.00	178,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	141,000.00	178,000.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额	注释
十堰政信投资担保有限公司	120,000.00	160,000.00	现金分红



被投资单位	本期金额	上期金额	注释
十堰市城区农村信用合作社联社	21,000.00	18,000.00	现金分红
合 计	141,000.00	178,000.00	

### 31. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			38,733.50	38,733.50
其中：固定资产处置利得			38,733.50	38,733.50
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	1,232,000.00	1,232,000.00	1,108,837.50	1,108,837.50
其他	148,575.94	148,575.94	263,070.99	263,070.99
合 计	1,380,575.94	1,380,575.94	1,410,641.99	1,410,641.99

#### (2) 政府补助明细如下

项 目	本期金额	上期金额
与收益相关的政府补助	1,232,000.00	1,108,837.50
合 计	1,232,000.00	1,108,837.50

### 32. 营业外支出

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,709.40	1,709.40		
其中：固定资产处置损失	1,709.40	1,709.40		
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
其他	282,546.95	282,546.95	6,801.02	6,801.02



项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
合 计	284,256.35	284,256.35	6,801.02	6,801.02

### 33. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,405,531.34	4,788,420.83
递延所得税调整	-932,288.05	-177,199.17
其中：坏账准备	-894,788.05	2,800.83
递延收益	-37,500.00	-180,000.00
合 计	9,473,243.29	4,611,221.66

### 34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	46,821,806.90	30,784,192.41
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	45,889,657.30	31,076,074.33
期初股份总数	S0	65,000,000.00	29,840,498.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	21,700,000.00	35,159,502.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		4、2
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	65,000,000.00	40,310,332.00
基本每股收益(I)		0.72	0.76
基本每股收益(II)		0.71	0.77
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	46,821,806.90	30,784,192.41
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	45,889,657.30	31,076,074.33
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			



稀释后的发行在外普通股的加权平均数		65,000,000.00	40,310,332.00
稀释每股收益(I)		0.72	0.76
稀释每股收益(II)		0.71	0.77

**(1) 基本每股收益**

基本每股收益=  $P0 \div S$

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

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) 稀释每股收益**

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

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，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。

**35. 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	本期金额	上期金额
收到的政府补助	1,482,000.00	2,308,837.50
利息收入	1,193,520.05	271,818.61
收到的往来款及其他	42,962,825.57	8,629,689.83
合 计	45,638,345.62	11,210,345.94

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
支付的销售费用	6,639,525.92	4,148,199.57
支付的管理费用	8,730,275.40	5,469,737.35



项 目	本期金额	上期金额
支付的往来款及其他	53,852,936.65	25,688,330.01
合 计	69,222,737.97	35,306,266.93

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
收回的基建工程款保证金		3,500,000.00
合 计		3,500,000.00

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
收到的非金融机构的借款		5,831,682.76
收回的担保公司担保保证金		1,000,000.00
合 计		6,831,682.76

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
支付的非金融机构的借款		4,243,315.00
支付的银行担保费、咨询费及其他	8,085,948.89	
合 计	8,085,948.89	4,243,315.00

**36.现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	48,820,522.03	30,783,454.53
加：资产减值准备	5,311,277.56	-143,541.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,546,109.70	2,871,984.88
无形资产摊销	657,542.42	209,855.66
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）	1,709.40	-38,733.50
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）	10,997,032.76	3,186,199.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-141,000.00	-178,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-932,288.05	-177,199.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		



项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,615,926.44	-51,291,002.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,642,733.97	-38,371,274.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,030,405.27	68,938,169.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,967,349.32	15,789,912.19
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	409,603,533.87	128,023,687.79
减：现金的期初余额	128,023,687.79	12,833,512.07
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	281,579,846.08	115,190,175.72

## （2） 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、现金</b>	<b>409,603,533.87</b>	<b>128,023,687.79</b>
其中：库存现金	144,556.12	699,049.26
可随时用于支付的银行存款	374,457,194.54	102,139,300.34
可随时用于支付的其他货币资金	35,001,783.21	25,185,338.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>409,603,533.87</b>	<b>128,023,687.79</b>

## 六、 关联方及关联交易

### 1. 本企业的实际控制人情况

控股股东名称	关联关系	注册地	控股股东对本企业的持股比例(%)	控股股东对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
颜华、罗慧	控股股东、		54.50	54.50	颜华、罗慧	



控股股东名称	关联关系	注册地	控股股东对本企业的持股比例(%)	控股股东对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
	实际控制人					

注：颜华、罗慧系夫妻关系，合计持有公司 54.50% 股份。报告期内，公司实际控制人为颜华、罗慧。

## 2. 本企业的子公司情况

子公司情况说明见“财务报表附注四、企业合并及合并财务报表”。

## 3. 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
上海嘉华投资有限公司（以下简称“上海嘉华”）	原直接持有公司 4.6154% 股份，原直接和间接合计持有公司 6.4616% 股份
东风汽车股份有限公司（以下简称“东风股份”）	上海嘉华的控股股东
东风汽车有限公司（以下简称“东风有限”）	东风股份的控股股东
郑州日产汽车有限公司	东风股份的控股子公司
东风汽车悬架弹簧有限公司	东风有限控股子公司
风神襄樊汽车有限公司	东风有限控股子公司
东风贝洱热系统有限公司	与上海嘉华控股股东受同一股东控制

注：上海嘉华投资有限公司（以下简称“上海嘉华”）原直接持有公司 4.6154% 股份，上海嘉华持有天津博观顺远股权投资合伙企业（以下简称“天津博观”）40% 的股权，天津博观持有公司 4.6154% 的股权，原直接和间接合计持有公司 6.4616% 股份；

上海嘉华系公司客户东风汽车股份有限公司（以下简称“东风股份”）之控股子公司，而东风股份系东风汽车有限公司（以下简称“东风有限”）之控股子公司。因上海嘉华直接和间接合计持有公司 5% 以上股份，故将公司客户中东风有限及东风有限控制的企业均认定为公司的关联方；

2011 年 12 月 12 日，公司发行人民币普通股 2170 万股（每股面值 1 元）后，上海嘉华直接持有公司 3.4602% 股份，天津博观持有公司 3.4602% 股份，上海嘉华直接和间接合计持有公司 4.8443% 股份。

## 4. 关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例%
东风汽车有限公司	集成项目销售	市场定价	8,720,332.16	2.65
东风汽车股份有限公司	集成项目销售	市场定价	11,062,626.88	3.36
东风汽车悬架弹簧有限公司	集成项目销售	市场定价	661,111.11	0.20
东风汽车有限公司	其他	市场定价	5,412,702.66	37.92
东风贝洱热系统有限公司	其他	市场定价	51,700.00	0.36
合计			25,908,472.81	



关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例%
东风汽车有限公司	集成项目销售	市场定价	170,000.00	0.10
郑州日产汽车有限公司	集成项目销售	市场定价	9,401,709.00	5.63
风神襄樊汽车有限公司	集成项目销售	市场定价	3,111,111.11	1.86
东风汽车有限公司	其他	市场定价	6,746,235.89	48.82
合计			19,429,056.00	

## (2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
罗慧	湖北华昌达智能装备股份有限公司	30,000,000.00	2011年8月22日	2012年8月22日	否
罗慧	湖北华昌达智能装备股份有限公司	10,000,000.00	2011年3月31日	2012年3月31日	否

## 5. 关联方应收应付款项

### (1) 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东风汽车有限公司	6,454,607.61	523,669.96	2,105,697.12	288,575.93
应收账款	东风汽车悬架弹簧有限公司	683,413.84	39,666.38	109,913.84	5,495.69
应收账款	风神襄樊汽车有限公司	180,180.00	18,018.00	728,000.00	36,400.00
应收账款	郑州日产汽车有限公司	56.00	5.60	522,356.00	26,117.80
应收账款	东风贝洱热系统有限公司	32,409.00	1,620.45		
应收账款	东风汽车股份有限公司	3,005,489.45	150,274.47		

### (2) 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收款项	东风汽车有限公司	1,867,260.00	2,521,463.94
预收款项	东风汽车悬架弹簧有限公司		200,000.00

## 七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。





## 八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、根据公司 2011 年董事会利润分配预案，拟以 2011 年末总股本 86,700,000.00 元为基数，每 10 股转 10 股并派发现金 2 元（含税），共计拟派发现金红利 17,340,000.00 元；

2、除上述事项外，截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	96,547,457.18	100.00	6,000,867.98	6.22
按账龄分析法计提坏账的应收账款	96,547,457.18	100.00	6,000,867.98	6.22
组合小计	96,547,457.18	100.00	6,000,867.98	6.22
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	96,547,457.18	100.00	6,000,867.98	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	30,039,630.23	100.00	1,944,778.43	6.47
按账龄分析法计提坏账的应收账款	30,039,630.23	100.00	1,944,778.43	6.47
组合小计	30,039,630.23	100.00	1,944,778.43	6.47
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	30,039,630.23	100.00	1,944,778.43	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况



账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	83,368,710.86	86.35	4,168,435.54	25,402,800.86	84.56	1,270,140.05
1 至 2 年	11,521,607.83	11.94	1,152,160.78	3,978,052.13	13.24	397,805.21
2 至 3 年	1,228,987.91	1.27	368,696.37	457,777.24	1.52	137,333.17
3 至 4 年	233,150.58	0.24	116,575.29	6,000.00	0.02	3,000.00
4 至 5 年				195,000.00	0.66	136,500.00
5 年以上	195,000.00	0.20	195,000.00			
合 计	96,547,457.18	100.00	6,000,867.98	30,039,630.23	100.00	1,944,778.43

(2) 期末持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的款项详见“财务报表附注六、关联方及关联交易”。

(3) 公司 2011 年度核销无法收回的应收账款为 12,400.00 元。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

序 号	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	12,675,000.00	1 年以内	13.13
2	非关联方	8,400,000.00	1 年以内	8.70
3	非关联方	6,596,000.00	1 年以内	6.83
4	非关联方	6,454,607.61	1 年以内	6.69
5	非关联方	3,976,000.00	1 年以内	4.12
合 计	—	38,101,607.61	—	39.47

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	14,481,883.38	63.17		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	8,444,856.89	36.83	946,508.68	11.21
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	8,444,856.89	36.83	946,508.68	11.21
组合小计	8,444,856.89	36.83	946,508.68	11.21
3. 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	22,926,740.27	100.00	946,508.68	

种 类	年初余额	
	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,443,449.74	52.08		
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款	10,529,985.96	47.92	807,708.40	7.67
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	10,529,985.96	47.92	807,708.40	7.67
组合小计	10,529,985.96	47.92	807,708.40	7.67
3. 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	21,973,435.70	100.00	807,708.40	

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,256,540.34	27.28	312,827.02	9,153,003.96	41.66	457,650.20
1 至 2 年	1,171,816.55	5.11	117,181.66	732,182.00	3.33	73,218.20
2 至 3 年	380,000.00	1.66	114,000.00	246,300.00	1.12	73,890.00
3 至 4 年	240,000.00	1.05	120,000.00	380,000.00	1.73	190,000.00
4 至 5 年	380,000.00	1.66	266,000.00	18,500.00	0.08	12,950.00
5 年以上	16,500.00	0.07	16,500.00			
合计	8,444,856.89	36.83	946,508.68	10,529,985.96	47.92	807,708.40

## (2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

序号	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	14,481,883.38			经单独进行减值测试后不存在减值
合计	14,481,883.38		—	—

## (3) 期末无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

## (4) 公司 2011 年核销无法收回的其他应收款为 158,800.00 元。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	子公司	14,481,883.38	1 年以内	63.17
2	非关联方	800,000.00	2 年以内	3.49
3	非关联方	800,000.00	1 年以内	3.49
4	非关联方	700,000.00	1 年以内	3.05
5	非关联方	401,000.00	1 年以内	1.75
合计	—	17,182,883.38	—	74.95

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北大智装备技术有限公司	成本法	18,258,427.69	18,258,427.69		18,258,427.69	100.00	100.00				



被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北恒力达焊接装备有限公司	成本法	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	80.00	80.00				
合计	—	34,258,427.69	34,258,427.69		34,258,427.69						

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	298,083,766.15	180,865,076.16
其他业务收入	428,344.40	659,827.64
营业收入合计	298,512,110.55	181,524,903.80

##### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	220,567,401.29	134,587,076.25
其他业务成本		
营业成本合计	220,567,401.29	134,587,076.25

##### (3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
集成项目	285,236,236.27	209,080,446.26	167,047,806.46	123,024,393.55
其他收入	12,847,529.88	11,486,955.03	13,817,269.70	11,562,682.70
合 计	298,083,766.15	220,567,401.29	180,865,076.16	134,587,076.25

(4) 本公司本期前五名客户销售收入总额 141,641,803.25 元，占全部营业收入比例为 47.45%。

#### 5. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	141,000.00	178,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		



项 目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	141,000.00	178,000.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额	注释
十堰政信投资担保有限公司	120,000.00	160,000.00	现金分红
十堰市城区农村信用合作社联社	21,000.00	18,000.00	现金分红
合 计	141,000.00	178,000.00	

**6. 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	38,883,554.86	30,532,219.77
加：资产减值准备	4,366,089.83	-18,672.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,730,197.91	2,208,201.12
无形资产摊销	452,160.22	39,776.73
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）		-38,733.50
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）	10,997,032.76	2,906,174.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-141,000.00	-178,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-666,733.48	-177,199.17
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）	-31,365,572.96	-48,920,624.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,879,356.64	-36,578,273.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,460,310.20	76,008,417.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,163,317.30	25,783,286.50
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		



项 目	本期金额	上期金额
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	403,639,630.06	107,558,988.12
减：现金的期初余额	107,558,988.12	5,972,579.10
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	296,080,641.94	101,586,409.02

## 十一、 补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,709.40	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,232,000.00	详见附注五、31
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,971.01	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		



项 目	金 额	注 释
22. 少数股东权益影响额	256.41	
23. 所得税影响额	-164,426.40	
合 计	932,149.60	

## 2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

### （1） 本年度

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	25.00	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.50	0.71	0.71

### （2） 上年度

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	38.43	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43.91	0.77	0.77

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

### （1） 资产负债表

单位：万元

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注 释
货币资金	40,960.35	12,802.37	28,157.98	219.94	主要系 2011 年度首次公开发行股票所致
应收账款	10,846.90	2,809.49	8,037.41	286.08	主要系业务增长, 应收账款相应增加所致
存货	14,094.30	9,632.71	4,461.59	46.32	主要系业务增长, 存货相应增加所致
无形资产	4,338.79	966.95	3,371.84	348.71	主要系本期购买土地使用权所致



报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
短期借款	11,100.00	5,180.00	5,920.00	114.29	主要系根据经营规模扩大的资金需求,适当增加借款需求所致
应付账款	5,441.68	2,387.85	3,053.83	127.89	主要系业务增长,应付款项相应增加所致
实收资本	8,670.00	6,500.00	2,170.00	33.38	主要系 2011 年度首次公开发行股票所致
资本公积	37,474.06	7,973.11	29,500.95	370.01	主要系 2011 年度首次公开发行股票所致

**(2) 利润表**

单位：万元

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	34,380.99	18,156.89	16,224.10	89.36	主要系业务增长,收入结转增加所致
营业成本	23,952.41	12,828.03	11,124.38	86.72	主要系营业收入增长,相应成本结转增加所致
销售费用	815.64	517.52	298.12	57.61	主要系营业收入增长,相应销售费用增加所致
管理费用	2,186.44	1,027.20	1,159.24	112.85	主要系业务增长,相应管理费用增加所致
财务费用	1,049.48	335.83	713.65	212.50	增加系借款增加,融资费用增加所致

**十二、 财务报表的批准**

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 19 日决议批准。

根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

湖北华昌达智能装备股份有限公司

二〇一二年四月十九日





第 89 页至第 135 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 罗慧

签名： 彭涛

签名： 吕随菊

日期： 2012-4-19

日期： 2012-4-19

日期： 2012-4-19



## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人罗慧女士、主管会计工作负责人彭涛先生及公司会计机构负责人吕随菊女士签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人罗慧女士签名的 2011 年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

湖北华昌达智能装备股份有限公司

总经理、法定代表人：罗慧

二〇一二年四月十九日