



武汉华中数控股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张敦力	独立董事	因公出差	魏劲松

公司负责人陈吉红、主管会计工作负责人吴华征及会计机构负责人(会计主管人员)曾帆声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

本报告期公司无现金分红及股票转增、派送计划。

## 目 录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	16
第五节 股份变动及股东情况 .....	21
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	25
第七节 财务报告 .....	27
第八节 备查文件目录 .....	124

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、华中数控	指	武汉华中数控股份有限公司
产业集团	指	武汉华中科技大产业集团有限公司
华工创投	指	武汉华工创业投资有限责任公司
华工孵化器	指	武汉华工科技企业孵化器有限责任公司
高校促进中心	指	高校科技产业化促进中心有限公司
36 名自然人股东	指	毕海生、陈祖方、金振荣、齐在德、程长文、吴淑萍、洪祺顺、丰义民、秦焕珍、葛友兰、施彦敏、田锦文、熊光立、秦传钦、姚天鹏、李素芳、舒秀凤、严李安、罗春珍、廖荣福、谢泽华、唐学文、张红俊、赵立冬、纪宏志、刘丽芳、刘步勋、丰莉、杨小春、康辉、李国美、张智、吕庆红、吴杏娟、袁利、丁翠华
华大电机少数交易股东	指	高校促进中心和 36 名自然人股东
华大电机	指	武汉华大新型电机科技股份有限公司
登奇机电	指	上海登奇机电技术有限公司
武汉登奇	指	武汉登奇机电技术有限公司，登奇机电的全资子公司
交易对方	指	产业集团、华工创投、华工孵化器和华大电机少数交易股东
标的公司	指	华大电机、登奇机电
标的股份	指	华工创投、华工孵化器各自持有的华大电机 10,982,011 股股份（合计 21,964,022 股股份，占华大电机总股本的 70.86%），以及高校促进中心持有的华大电机 1,000,000 股股份和 36 名自然人股东持有的华大电机 5,491,006 股股份，共计 28,455,028 股股份，占华大电机总股本的 91.79%
标的股权	指	产业集团持有的登奇机电 56.68% 的股权
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	华中数控	股票代码	300161
公司的中文名称	武汉华中数控股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华中数控		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Huazhong Numerical Control Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HCNC		
公司的法定代表人	陈吉红		
注册地址	武汉市东湖开发区华中科技大学科技园		
注册地址的邮政编码	430223		
办公地址	武汉市东湖开发区华中科技大学科技园		
办公地址的邮政编码	430223		
公司国际互联网网址	www.huazhongcnc.com		
电子信箱	hcnc@huazhongcnc.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍衡	张辉
联系地址	武汉市东湖开发区华中科技大学科技园	武汉市东湖开发区华中科技大学科技园
电话	027-87180605	027-87180605
传真	027-87180605	027-87180605
电子信箱	hcnc@huazhongcnc.com	hcnc@huazhongcnc.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入 (元)	211,812,123.19	183,260,317.52	259,430,846.75	-18.36%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,212,829.66	10,934,218.14	15,752,913.62	-79.6%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	-17,625,409.60	-9,483,569.78	-4,664,874.31	277.83%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	77,382,202.05	-42,706,298.23	-36,771,852.41	-310.44%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.7176	-0.4	-0.341	-310.44%
基本每股收益 (元/股)	0.03	0.1	0.15	-80%
稀释每股收益 (元/股)	0.03	0.1	0.15	-80%
净资产收益率 (%)	0.38%	1.17%	1.69%	-1.31%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	-2.08%	-1.01%	-0.84%	-1.24%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	1,291,309,640.06	1,156,232,723.26	1,156,232,723.26	11.68%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	850,007,350.18	845,383,066.52	845,383,066.52	0.55%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.8828	7.84	7.84	0.55%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	427,919.09	
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)	26,018,458.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-246,112.85	
减: 所得税影响额	4,237,814.74	
少数股东权益影响额 (税后)	1,124,210.77	
合计	20,838,239.26	--

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

适用  不适用

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,212,829.66	15,752,913.62	850,007,350.18	845,383,066.52
按国际会计准则调整的项目及金额：				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,212,829.66	15,752,913.62	850,007,350.18	845,383,066.52
按境外会计准则调整的项目及金额：				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

## 七、重大风险提示

#### 1、下游机床行业走势不明朗的风险

公司数控系统产品下游机床行业正处于转型攻坚时期，去产能化、去库存任务依然艰巨，行业能否稳步回升仍存在较多不确定因素，机床行业对数控系统需求的持续萎缩，将导致公司面临的市场竞争更加激烈。

#### 2、经营成本上升的风险

公司数控系统、数控一代产品、红外热像仪等已形成数十种品类、系列产品线，研发、销售、管理费用支出和固定资产投入逐年递增，导致公司经营成本呈逐年上升趋势，经营成本的合理控制存在风险。

#### 3、产业结构与市场需求不相适应的风险

市场和客户对企业技术创新能力和制造水平提出了新的要求，公司部分产品与市场及客户需求不相适应的矛盾日益突出，如果公司不能顺应市场需求及时调整产业结构，将有可能在新一轮的市场竞争中成为落伍者。

#### 4、教学产品市场下滑的风险

近年来国家数控教育实训基地建设规模减缓，参与投标竞争的企业明显增加，导致公司在数控教学产品市场的订单减少，毛利率逐年降低。公司将深挖市场潜力，开发新产品，扩大应用领域，降低教学产品市场逐年下滑对公司业绩的影响程度。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

公司报告期内总体经营情况如下：营业总收入21181.21万元，期间费用7211.48万元，营业利润-2063万元，归属于上市公司股东的净利润321.28万元，经营活动产生的现金流量净额为7738.22万元。营业总收入同比下降18.36%；同时受贷款利率增加、定期存款利息减少等因素影响，期间费用同比上升14.26%；致使归属于上市公司净利润同比下降79.6%；经营活动现金净流量受收到重大专项拨款影响，较上年同期上升310.44%。

报告期内，公司数控系统产品下游机床行业正处于转型攻坚时期，去产能化、去库存的任务非常艰巨。面对机床行业市场需求持续不振的客观环境，公司依托华中8型的技术优势，加大与大连机床、沈阳机床、昆明机床等重点主机厂的合作力度，着力打造以用户需求为导向的“大连模式”；同时以“节能”、“省人”为导向，大力拓展航天、能源、机械产品自动化改造等领域的用户群，在激烈的市场竞争抢占市场份额，为早日走出困境奠定基础。

#### 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司所处的数控机床行业普遍处于降产能、去库存的状态，市场需求持续萎缩，主导产品机床数控系统市场竞争激烈，销售收入同比略有下降。面对严峻的经济形势和产业状况，公司坚定信心，全力拓展市场，加大技术创新投入，切实提升管理水平，争取尽快走出困境。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

报告期内公司共新签订单 33241 万元，其中国家实训基地项目招标订单 4125万。前期订单在本报告期内已经完成近 24782 万元，其中实训基地项目完成 1604 万元，报告期内新签合同完成比例约54%。

#### 3、主营业务经营情况

##### (1) 主营业务的范围及经营情况

本公司主要经营范围为：数控系统、机电一体化、电子、计算机、激光、通信等技术的开发、技术服务及产品销售。报告期内公司主营业务实现收入2.09亿元，较上年同期下降18.74%；主营成本为1.54亿元，同比下降了20.03%，两者变化导致毛利率比上年同期增加1.19%。

##### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制造业	208,892,690.98	153,662,914.01	26.44%	-18.74%	-20.03%	1.19%



分产品						
数控机床	54,881,237.03	48,724,355.23	11.22%	-43.57%	-41.18%	-3.62%
数控系统及散件	62,813,404.34	41,360,034.38	34.15%	-16.27%	-13.33%	-2.24%
电机	74,742,431.96	52,479,209.54	29.79%	-1.87%	-5.07%	2.36%
红外产品	7,316,239.30	5,307,493.59	27.46%	7.61%	8.26%	-0.44%
其他	9,139,378.35	5,791,821.27	36.63%	405.6%	310%	14.78%
分地区						
东北	8,702,595.77	6,846,964.31	21.32%	-70%	-65.28%	-10.69%
华北	12,100,573.37	9,929,062.32	17.95%	-75.9%	-75.68%	-0.73%
华东	26,666,801.25	18,830,173.30	29.39%	-14.5%	-17.12%	2.23%
华南	18,754,348.78	11,961,089.62	36.22%	-16.69%	-35.29%	18.32%
华中	108,446,267.28	78,054,599.82	28.02%	4.08%	3.51%	0.4%
西北	6,301,205.10	5,253,864.79	16.62%	-48.66%	-45.84%	-4.34%
西南及其他	27,920,899.43	22,787,159.85	18.39%	263.52%	330.93%	-12.77%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

(1) 报告期公司前5大客户较上一年度相比发生了变化，现将前5大客户列表如下：

2013年上半年前五名客户名称	2012年度前五名客户名称
宁波凯恩帝数控技术有限公司	宁波凯恩帝数控技术有限公司
珠海格力电器股份有限公司	大连隆汇工贸有限公司
杜克普爱华公司(DURKOPP ADLER AG)	中国教学仪器设备有限公司
西门子数控（南京）有限公司	北京中康华文国际贸易有限公司

南通凯恩帝自动控制技术有限公司

西门子数控（南京）有限公司

(2) 公司销售客户较为分散，单一客户销售金额不大，报告期内，前五大客户销售金额占营业收入的比例为15.96%，不存在严重依赖的单一客户，且前五名客户总体变化不大，对生产经营稳定性的影响也较小。

## 6、主要参股公司分析

参股公司名称：武汉新威奇科技有限公司

成立日期：1993 年 7 月 6 日，现注册资本582万元人民币，本公司股权比例为39.66%，经营范围：机电一体化、自动控制系统、计算机及产品的开发、研制、技术服务、咨询；开发产品的销售；文化办公机械、电器机械、五金交电零售兼批发。该公司主要从事新型锻压设备的开发、生产和销售，主要产品是数控电动螺旋压力机。该公司与本公司的客户没有重叠度。截至2013年6月30日，该公司的总资产为5860万元、净资产为1868万元，2013年1-6月份实现营业收入3282万元，实现净利润122万元。本公司按持股比例确认投资收益48.36万元。

## 7、研发项目情况

报告期内，公司研制的新产品HNC-808TEA数控装置完成开发，已开始投入批量生产；HNC-808MEB数控装置、HSV-180P交流伺服驱动单元完成样机验证，已开始进入小批量试生产阶段；180—P大功率驱动装置系列产品在注塑机、伺服电机等的节能改造中已开始批量应用；机器人控制系统及伺服电机在桁架式多轴机器人、多关节机器人上开始小批量配套应用。

公司参与申报的“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2014年度多项课题通过了工业和信息化部组织的立项评审。公司作为协作单位参与的一批2013年度科技重大专项课题的研究陆续启动，如：“万台数控机床配套国产数控系统应用工程”、“千台国产加工中心可靠性提升工程”、“柔性加工生产线等课题陆续启动”、“国产高档数控机床与数控系统在飞机筋肋梁等加工单元中的应用”、“高档数控系统在航空航天领域的示范应用”等，这将有利于增强公司的核心技术竞争力，带动公司主业的发展。

报告期内知识产权成果获得4项实用新型，1项软件著作权：

成果类型	成果名称	编号	批准时间
实用新型	一种用于手持单元的吸附式悬挂装置	201220546921.4	2013.3.27
	一种连接固定装置	201220568697.9	2013.4.17
	一种可兼容多轴的手持单元	201220578106.6	2013.4.17
	一种板卡自动测试装置	201220708967.1	2013.6.5
软件著作权	华中数控180XP-T3数控系统软件V1.0	2013SR011341	2013.2.4

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内公司未发生对核心竞争能力不利的变化情况。

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 行业发展变化

2013年上半年我国机床行业增速仍在低位徘徊，数控系统作为其上游全年经济运行走势仍不明朗，主要表现在：

#### A、运行趋势尚不明朗

据机床工具协会重点企业新增订单显示，截止到3月份全行业新增订单已连续22个月为负增长，但降幅已从之前的两位数收窄至1.8%，数控系统行业但能否稳步回升仍需观察。

#### B、结构矛盾日益凸显

数控系统行业体现在产业和产品结构不适用市场需求的矛盾日益突出，不同用户领域新的需求对企业技术创新能力和制造水平提出了更高的要求，如航空航天、军工领域对高档设备和专用设备的需求、通用机械领域对自动化成套解决方案的需求等，产业结构调整是企业面临的重大任务。

##### (2) 公司行业地位变化

公司长期从事中、高端数控系统的研发、生产和销售，拥有数控装置、伺服装置、伺服电机成套生产能力，是国产中、高端数控系统的龙头企业。公司的主要竞争对手是国外先进的数控系统制造企业。目前我国中、高档数控系统市场份额80%以上为国外企业所占有，公司的产品技术与国外存在差距，但在本土竞争中具备一定的优势。

2013年公司在力争走出困境的同时，要充分抓住市场上的机遇，围绕主业进行产业连的延伸和扩展：

- A、开拓专机行业。依托华中8型技术平台，选择战略合作伙伴，逐步形成具有市场需求的系列专机产品。
- B、开发节能型产品，发挥伺服技术优势，进军工业控制领域。
- C、拓展红外产品应用领域，提升产品功能，扩大销售规模。
- D、完成国家重大科技专项2013年度课题计划，提升公司自主创新能力和核心技术竞争力。

### 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司2013年度经营计划未发生重大变更。

### 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

#### 1、下游机床行业走势不明朗的风险及其对策

公司数控系统产品下游机床行业正处于转型攻坚的困难时期，去产能化、去库存的任务依然艰巨，面对机床行业走势不明朗的风险，公司将依托华中8型的技术优势，加大与重点主机厂的合作力度，拓展直接用户群，在激烈的市场竞争抢占市场份额。

#### 2、经营成本上升的风险及其对策

近三年来公司经营成本逐年上升，为此公司将采取切实措施加强经营成本的控制和管理，包括加强对子公司和投资项目的监控、对管理费用的监控、开展内部节流增效活动等，力争将经营成本控制合理的范围之内。

#### 3、产业结构与市场需求相矛盾的风险及其对策

公司部分产品体现在不适合市场及客户需求的矛盾日益突出。为进一步改善产业结构，公司将根据市场需求，依托华中8型的技术优势，进一步提升原有产品的性能和质量，同时着力在“节能”、“省人”方面下功夫，把数控一代新产品逐步推向市场。

#### 4、教学产品市场下滑的风险及其对策

近年来国家数控教育实训基地建设规模减缓，参与投标竞争的企业明显增加，导致公司教学产品订单减少，毛利率降低。公司将深挖市场潜力，扩大应用领域，降低教学产品市场逐年下滑对公司业绩的影响程度。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	65,638.06
报告期投入募集资金总额	3,709
已累计投入募集资金总额	44,140.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>武汉华中数控股份有限公司（下称“公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1830号文《关于核准武汉华中数控股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司首次公开发行普通股（A股）2,700万股，每股发行价格人民币26元，募集资金总额人民币702,000,000.00元，扣除发行费用合计45,619,375.31元后的募集资金净额为656,380,624.69元。以上募集资金到位情况已由武汉众环会计师事务所审验确认，并于2011年1月10日出具众环验字（2011）005号《验资报告》。公司将全部募集资金存入募集资金专户管理。根据公司《招股说明书》披露的募集资金投资项目，其中132,987,900.00元用于中、高档数控系统产业化项目，31,442,100.00元用于交流伺服驱动器系列化与产业化项目，公司募集资金中超募资金总额为491,950,624.69元。截止本报告期，公司累计投入募集资金总额441,404,793.93元。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中、高档数控系统产业化项目	否	13,298.79	13,298.79	1,076.15	5,031.73	37.84%	2013年08月31日	0		否
交流伺服驱动器系列化与产业化项目	否	3,144.21	3,144.21	0	126.54	4.02%	2013年08月31日	0		否
承诺投资项目小计	--	16,443	16,443	1,076.15	5,158.27	--	--	0	--	--
超募资金投向										
收购武汉高科机械设备制造有限公司全部股权	否	704.52	704.52	0	704.52	100%	2011年04月20日	-16.36	否	否
投资设立云南华溪数控装备有限公司	否	950	950	446.71	961.13	101.17%	2012年06月30日	19.31	是	否
增资武汉华中数控鄂州有限公司	否	6,370	6,370	1,537.59	2,769.89	43.48%	2014年06月30日	18.38	是	否

							日			
收购武汉华大新型电机科技股份有限公司 91.79% 股权	否	14,688.42	14,688.42	528.55	14,688.42	100%	2012 年 12 月 21 日	669.22	是	否
收购上海登奇机电技术有限公司 56.68% 股权	否	1,634.78	1,634.78	0	1,634.78	100%	2012 年 12 月 26 日	101.09	是	否
支付重大资产重组相关中介费	否	623.48	623.48	120	423.48	67.92%				
归还银行贷款（如有）	--	3,500	3,500	0	3,500	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	14,300	14,300	0	14,300	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	42,771.2	42,771.2	2,632.85	38,982.22	--	--	791.64	--	--
合计	--	59,214.2	59,214.2	3,709	44,140.49	--	--	791.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司中、高档数控系统产业化项目及交流伺服驱动器系列化与产业化项目建筑工程竣工时间预计延后至 2013 年 8 月 31 日，项目推迟主要原因为：公司对车间工艺布局、附楼办公区方案进行了优化，推迟了项目总体工期。武汉高科机械设备制造有限公司未达到预计收益的主要原因是：机床行业整体下滑，市场需求萎缩，业务量下降，使得公司营业利润下降。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司上市超募资金金额总计为 49,195.06 万元，超募资金使用情况如下：1、2011 年 2 月 10 日，公司第八届董事会二零一一年度第二次临时董事会会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》以及《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款的议案》，共计使用超募资金 9,800 万元，其中归还银行贷款 3,500 万元、补充流动资金 6,300 万元。2、2011 年 3 月 11 日，公司第八届董事会二零一一年度第三次临时董事会会议审议通过了《关于超募资金使用计划及其实施的议案》，截止报告期末，公司已使用超募资金 704.52 万元收购武汉高科机械设备制造有限公司 100% 股权。3、2012 年 4 月 11 日，公司第八届董事会二零一二年度第一次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金增资全资子公司投资华中数控数字化装备园（第一期）项目的议案》、《关于使用部分超募资金投资设立云南华溪数控装备有限公司的议案》，同意使用超募资金 6,370 万元增资全资子公司武汉华中数控鄂州有限公司；同意使用超募资金 950 万元投资设立云南华溪数控装备有限公司。4、2012 年 10 月 22 日，公司第八届董事会二零一二年度第十次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中的 8,000 万元永久性补充流动资金。5、2012 年 12 月 4 日，中国证监会以《关于核准武汉华中数控股份有限公司重大资产重组的批复》核准公司本次重大资产重组交易，本公司与交易对方签署的《标的股份收购协议》、《标的股权收购协议》和《盈利补偿协议》生效。2012 年年末，公司完成了标的公司的工商变更工作。截止本报告期，公司收购武汉华大新型电机科技股份有限公司 91.79% 股权实际支付 14,688.42 万元；收购上海登奇机电技术有限公司 56.68% 股权实际支付 1,634.78 万元；实际支付重大资产重组相关中介费用 423.48 万元。6、根据《华大电机盈利补偿协议》和《华大电机盈利补偿补充协议》的约定，截止 2013 年 5 月 6 日，华工创投、华工孵化器、高校促进中心和 36 名自然人股东已向公司支付了本次重大资产重组盈利预测的补偿款合计 1,411,454 元。华工创投、华工孵化器、高校促进中心和 36 名自然人股东已履行完毕其在上述盈利</p>									

	补偿协议约定下的针对华大电机 2012 年实际实现的净利润与预测的差额的补偿义务。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在首次公开发行股票募集资金到位以前，为保障募集资金投资项目顺利进行，截止 2011 年 1 月 12 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 13,593,800.00 元。公司已根据深圳证券交易所的相关规定，以募集资金置换该部分自有资金，并履行相关程序。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2012 年 4 月 11 日，公司第八届董事会二零一二年度第一次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 6500 万元暂时性补充流动资金。2012 年 10 月，公司根据募集资金使用相关规定按时归还了上述款项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：1、继续实施募投项目；2、超募资金根据公司主业发展逐步制定使用计划；3、尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
东莞华数节能科技有限公司	450	450	450	100%	-
合计	450	450	450	--	--

注：东莞华数节能科技有限公司注册资本 500 万元，其中公司全资子公司深圳华中数控有限公司出资 450 万元，出资比例为 90%；东莞华科工研高新技术投资有限公司，出资 50 万元，出资比例为 10%；该公司 2013 年 4 月完成工商登记。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司上市以来，按照发展规划和经营计划，依托国家重大专项，进行技术创新，优化产品结构、提高成套装备供应能力，拓展了主营业务领域，形成了数控装置、伺服驱动装置、伺服电机产品为主的多档次、多品种、多规格、系列化数控系统产品和成套产销能力。公司面向国内外广招人才，健全了具有自主研发能力的技术开发体系，提高企业技术创新能力，使产品质量和档次显著提高，保持、中高档数控系统系列产品技术处于国内领先地位。

公司上市近三年来，未能实现《招股说明书》中关于未来三年营业收入年均增长15%左右、营业利润年均增长12%左右的经营目标。主要原因为：受国内外经济环境变化和公司产品下游机床行业持续下滑等因素影响，数控系统市场竞争激烈，

经营成本上升，销售收入减少。

#### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

预测年初至下一报告期末公司累计净利润较上年同期相比将发生大幅度下降，主要原因系存款利息减少、贷款利息增加，财务费用较上年同期大幅上升，政府补助收入较上年同期下降。

#### 五、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司2012年度权益分派方案为：以公司107,830,000股为基数，每10股派0.1元（含税）。截至2013年7月11日，公司2012年度权益分派已实施完毕。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南京锐普德数控设备股份有限公司	联营企业	采购	采购材料	市场价	市场价	0.4	0%	银行转账			
武汉华大机械工程有限公司	同受控股股东控制	采购	采购材料	市场价	市场价	6.84	0.05%	银行转账			
武汉华工激光工程有限责任公司	同受控股股东控制	采购	采购材料	市场价	市场价	46.87	0.38%	银行转账			
大连高金数控有限公司	联营企业	销售	销售商品	市场价	市场价	5.2	0.02%	银行转账			
合计				--	--	59.31	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				本期未发现大额销货退回的情况。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							
关联交易事项对公司利润的影响				关联交易对公司利润不构成重大影响。							



## 2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
大连高金数控有限公司	联营企业	应收关联方债权	货款	否	552.52	-400.22	152.3
武汉新威奇科技有限公司	联营企业	应收关联方债权	货款	否	3.46	-3.46	
南京锐普德数控设备股份有限公司	联营企业	应收关联方债权	货款	否	207.04	-122.71	84.33
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	同受控股股东控制	应收关联方债权	货款	否	27.73	-27.73	
武汉华工激光工程有限责任公司	同受控股股东控制	应收关联方债权	货款	否	1	-1	
东莞华中科技大学制造工程研究院	同受实际控制人控制	应收关联方债权	货款	否	14.7	-14.7	
华中科技大学机械学院	同受实际控制人控制	应收关联方债权	货款	否	18.7	-18.7	
大连高金数控有限公司	联营企业	应收关联方债权	往来款	否	0.21	-0.21	
深圳华中科技大学研究院	同受实际控制人控制	应收关联方债权	往来款	否	0.34	-0.34	
武汉华大机械工程有限公司	同受控股股东控制	应收关联方债权	货款	否	66.02	-21.43	44.59
武汉华工激光工程有限责任公司	同受控股股东控制	应收关联方债权	货款	否		42.72	42.72
大连高金数控有限公司	联营企业	应付关联方债务	货款	否	1.01	-1.01	0
南京锐普德数控设备股份有限公司	联营企业	应付关联方债务	货款	否		0.61	0.61
武汉华大机械工程有限公司	同受控股股东控制	应付关联方债务	货款	否	5.45	-5.45	0
武汉华工激光工程有限责任公司	同受控股股东控制	应付关联方债务	货款	否	15	3.25	18.25
武汉华工激光工程有限责任公司	同受控股股东控制	应付关联方债务	往来款	否	0.69	-0.69	0

华中科技大学	实际控制人	应付关联方 债务	重大专项子 课题款等	否	137.45	2,375.91	2,513.36
武汉华中科技大学产 业集团有限公司	控股股东	应付关联方 债务	往来款	否	3		3
华中科技大学	实际控制人	应付关联方 债务	货款	否	28.66	-28.66	
关联债权债务对公司经营成果及财 务状况的影响		本期关联方债权按照账龄计提坏账，关联债权债务对公司经营成果及财务状况不构成 重大影响。					

### 3、其他重大关联交易

2003年3月12日，公司与湖北省财政厅签订200万元转贷国债资金协议，转贷国债资金还本付息期限15年，由武汉华中科技大产业集团有限公司提供保证担保，截至本期末该借款余额为1,133,474.07元。

2010年5月，公司董事长陈吉红及配偶钱星与中信银行武汉分行签订编号为2010年鄂银个保第422号的担保函，为2010年5月11日至2013年5月11日止因中信银行武汉分行向公司授信所形成的债权提供连带无限责任最高额保证，担保函最高额度为10,000万元。保证期间为中信银行武汉分行与公司签订的信贷合同约定的债务履行期限届满之日起两年。截至本期末该担保函项下贷款已归还。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关联交易	2013年04月22日	巨潮资讯网
关于2013年度日常关联交易计划的公告	2013年04月22日	巨潮资讯网

### 三、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承 诺					
资产重组时所作承诺	产业集团	根据公司与重大资产重组交易对方产业集团签署的《盈利预测补偿协议》，如上海登奇及其控股子公司武汉登奇2012、2013及2014年度实现的净利润如低于预测目标，则产业集团须向	2012年08月28日	2012年至2014年	2012年度已按承诺履行。

		公司进行补偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	产业集团、公司实际控制人华中科技大学、华工创业、陈吉红、朱志红、熊清平、李斌、陈兵、董明海、黄植红、解顺兴、雷力、李小华、李叶松、彭芳瑜、钱宁、唐小琦、王平江、伍衡、向华、徐建春、易亚军、尹玲、张钰、张玉明、郑小年、周会成、周云飞、方铁勤、谢星葵、胡军辉、杨建中、凌文锋、毛勘、宋宝。	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的该等股份。	2011年01月13日	自公司股票上市之日起36个月	按承诺内容履行
	实际控制人华中科技大学	不竞争承诺	2009年09月06日	无限期	按承诺内容履行
	实际控制人华中科技大学	关于规范与公司之间关联交易之承诺	2009年09月08日	无限期	按承诺内容履行
	产业集团	关于保持公司独立性的承诺	2009年07月27日	无限期	按承诺内容履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 五、其他重大事项的说明

报告期内，因公司第八届董事会、监事会届满，公司进行了换届选举。具体情况请投资者注意查阅2013年5月31日披露在证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关文件。

报告期内公司收到所承担国家科技重大专项课题政府补贴资金情况，具体情况请投资者注意查阅2013年5月2日、5月29日、6月17日披露在证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关文件。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	44,668,462	41.42%						44,668,462	41.42%
2、国有法人持股	23,772,073	22.05%				3,762,113	3,762,113	27,534,186	25.53%
3、其他内资持股	20,896,389	19.38%				-3,762,113	-3,762,113	17,134,276	15.89%
其中：境内法人持股	3,762,113	3.49%				-3,762,113	-3,762,113	0	0%
境内自然人持股	17,134,276	15.89%						17,134,276	15.89%
二、无限售条件股份	63,161,538	58.58%						63,161,538	58.58%
1、人民币普通股	63,161,538	58.58%						63,161,538	58.58%
三、股份总数	107,830,000	100%				0	0	107,830,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

武汉华工创业投资有限责任公司 2012 年末在中国证券登记结算有限责任公司登记的企业性质为境内一般法人，本报告期末在中国证券登记结算有限责任公司登记的企业性质为国有法人。因此，其持有的 3762113 股公司股票相应由其他内资股转入国有法人股。公司有限售条件股份总数不变。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据《财政部、国资委、证监会及社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》（财企[2009]94号），武汉华工创业投资有限责任公司、武汉科技投资有限公司、湖北省高新技术产业投资有限公司于2011年2月前分别向社会保障基金理事会转持公司股数266490股、346140股、333180股。报告期内，根据《财政部国资委证监会社保基金会关于豁免国有创业投资机构 and 国有创业投资引导基金国有股转持义务有关问题的通知》（财企[2010]278号），武汉华工创业投资有限责任公司、武汉科技投资有限公司、湖北省高新技术产业投资有限公司向全国社会保障基金理事会申请办理了代持股份豁免拨回。全国社会保障基金理事会转持三户向前述三家公司共计回拨代持股份945,810股。华工创投2012年末在中国证券登记结算有限责任公司登记的企业性质为境内一般法人，本报告期末在中国证券登记结算有限责任公司登记的企业性质为国有法人。因此，其持有的3762113股公司股票相应由其他内资股变更为国有法人股。另外，报告期

内全国社会保障基金理事会转持三户向华工创投回拨股份266490股，目前华工创投合计持股4028603股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次股份回拨是严格按照《财政部国资委证监会社保基金会关于豁免国有创业投资机构和国有创业投资引导基金国有股转持义务有关问题的通知》（财企[2010]278号）的要求办理的。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

全国社会保障基金理事会转持三户已经向华工创投、武汉科技投资有限公司、湖北省高新技术产业投资有限公司分别回拨266490股、346140股、333180股，共计945,810股。过户手续已办理完毕。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		9,327						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉华中科技大学产业集团有限公司	国有法人	20.36%	21,949,843		21,949,843	0		
北京瑞富时代投资有限公司	境内非国有法人	8.12%	8,760,000		0	8,760,000		
湖北省高新技术产业投资有限公司	国有法人	4.67%	5,034,276	增加限售股份333180股	333,180	4,701,096		
武汉华工创业投资有限责任公司	国有法人	3.74%	4,028,603	增加限售股份266490股	4,028,603	0		
北京第一机床厂	国有法人	2.6%	2,801,550		0	2,801,550		
朱志红	境内自然人	2.32%	2,500,000		2,500,000	0		

			00		00		
陈吉红	境内自然人	2.13%	2,300,000		2,300,000	0	
宏源证券—建行—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划	其他	2.06%	2,216,616		0	2,216,616	
武汉国测电力投资有限责任公司	境内非国有法人	1.24%	1,334,276		0	1,334,276	质押 1,320,000
中信信托有限责任公司—稳健分层型证券投资集合资金信托计划 [1311C] 期	其他	1.22%	1,318,500		0	1,318,500	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	武汉华工创业投资有限责任公司为武汉华中科技大学大产业集团有限公司的控股子公司。董事长陈吉红先生在公司的实际控制人华中科技大学任职，与武汉华中科技大学大产业集团有限公司为一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
北京瑞富时代投资有限公司	8,760,000	人民币普通股	8,760,000				
湖北省高新技术产业投资有限公司	4,701,096	人民币普通股	4,701,096				
北京第一机床厂	2,801,550	人民币普通股	2,801,550				
宏源证券—建行—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划	2,216,616	人民币普通股	2,216,616				
武汉国测电力投资有限责任公司	1,334,276	人民币普通股	1,334,276				
中信信托有限责任公司—稳健分层型证券投资集合资金信托计划 [1311C] 期	1,318,500	人民币普通股	1,318,500				
武汉武科创鼎盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,000,000	人民币普通股	1,000,000				
中国能源建设集团葛洲坝财务有限公司	900,000	人民币普通股	900,000				
傅笑然	385,000	人民币普通股	385,000				
樊茵	315,500	人民币普通股	315,500				

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
陈吉红	董事长	现任	2,300,000	0	0	2,300,000	0	0	0
李晓涛	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李晓涛	总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱志红	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱志红	副总裁	现任	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0	0
王群	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王群	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
熊清平	副总裁	现任	1,054,276	0	0	1,054,276	0	0	0
伍衡	副总裁、董 事会秘书	现任	610,000	0	0	610,000	0	0	0
李社林	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴华征	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
童俊	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
侯铁信	原董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
魏劲松	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戈俊	原独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
杨晓辉	原独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王典洪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐建春	监事	现任	300,000	0	0	300,000	0	0	0
周国昭	原监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
夏明热	原监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李娟	原监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘宇凌	原监事	离任	0	0	0	0	0	0	0

夏明热	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张敦力	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱松青	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
左刚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	6,764,276	0	0	6,764,276	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
侯铁信	董事	任期满离任	2013年05月21日	董事会换届
戈俊	独立董事	任期满离任	2013年05月21日	董事会换届
杨晓辉	独立董事	任期满离任	2013年05月21日	董事会换届
李娟	监事	任期满离任	2013年05月21日	监事会换届
刘宇凌	监事	任期满离任	2013年05月21日	监事会换届
夏明热	监事	任期满离任	2013年05月21日	监事会换届
周国昭	监事	任期满离任	2013年05月21日	监事会换届
夏明热	董事	任免	2013年05月21日	当选为新一届董事会董事
张敦力	独立董事	任免	2013年05月21日	当选为新一届董事会独立董事
朱松青	监事会主席	任免	2013年05月21日	当选为新一届监事会主席
左刚	监事	任免	2013年05月21日	当选为新一届监事会监事

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	472,680,909.40	434,221,813.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	19,532,517.56	16,507,104.02
应收账款	277,486,966.17	230,663,709.93
预付款项	74,261,983.80	36,309,779.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		2,157,204.84
应收股利		
其他应收款	24,232,319.12	22,377,435.72
买入返售金融资产		
存货	200,278,835.32	196,184,672.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,068,473,531.37	938,421,719.81

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	31,596,389.27	31,491,788.97
投资性房地产		
固定资产	100,996,934.34	103,400,956.82
在建工程	33,272,057.08	33,028,421.08
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	31,491,420.69	30,885,748.11
开发支出	8,173,446.62	6,516,649.32
商誉	4,997,896.36	4,997,896.36
长期待摊费用	4,449,352.96	694,372.48
递延所得税资产	7,858,611.37	6,795,170.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	222,836,108.69	217,811,003.45
资产总计	1,291,309,640.06	1,156,232,723.26
流动负债：		
短期借款	115,000,000.00	105,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	8,844,592.00	129,000.00
应付账款	141,730,339.23	100,067,093.24
预收款项	7,050,942.16	9,543,422.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,234,001.25	5,739,151.05
应交税费	4,427,335.93	3,303,742.70

应付利息	80,952.65	76,285.99
应付股利	10,285,608.80	10,285,608.80
其他应付款	40,226,356.13	16,867,326.31
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	328,880,128.15	251,011,630.36
非流动负债：		
长期借款	909,092.00	1,090,910.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	1,133,474.07	1,133,474.07
其他非流动负债	82,798,890.97	31,947,897.69
非流动负债合计	84,841,457.04	34,172,281.76
负债合计	413,721,585.19	285,183,912.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	107,830,000.00	107,830,000.00
资本公积	545,199,621.47	543,788,167.47
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,411,316.92	30,411,316.92
一般风险准备		
未分配利润	166,566,411.79	163,353,582.13
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	850,007,350.18	845,383,066.52
少数股东权益	27,580,704.69	25,665,744.62
所有者权益（或股东权益）合计	877,588,054.87	871,048,811.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,291,309,640.06	1,156,232,723.26

法定代表人：陈吉红

主管会计工作负责人：吴华征

会计机构负责人：曾帆

## 2、母公司资产负债表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	366,617,185.70	327,348,632.98
交易性金融资产		
应收票据	4,432,200.00	6,380,394.20
应收账款	176,862,077.34	153,120,925.51
预付款项	43,948,956.97	20,734,569.39
应收利息		2,157,204.84
应收股利		
其他应收款	21,427,745.23	14,879,053.94
存货	143,565,844.69	142,010,627.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	756,854,009.93	666,631,408.09
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	274,654,699.93	274,549,235.43
投资性房地产		
固定资产	59,675,650.97	63,005,600.78
在建工程	32,235,470.28	32,191,020.28
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	19,494,910.52	20,339,893.94
开发支出	8,173,446.62	6,516,649.32
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	4,550,520.74	3,962,007.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	398,784,699.06	400,564,407.29
资产总计	1,155,638,708.99	1,067,195,815.38
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	8,844,592.00	
应付账款	85,933,427.27	68,656,315.70
预收款项	3,625,510.63	3,500,304.63
应付职工薪酬	-611,530.18	3,630,337.95
应交税费	-1,883,114.91	-2,660,208.58
应付利息	80,952.65	76,285.99
应付股利		
其他应付款	38,732,452.34	11,721,290.13
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	234,722,289.80	174,924,325.82
非流动负债：		
长期借款	909,092.00	1,090,910.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	819,121.24	819,121.24
其他非流动负债	63,001,701.50	29,596,974.69
非流动负债合计	64,729,914.74	31,507,005.93
负债合计	299,452,204.54	206,431,331.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	107,830,000.00	107,830,000.00
资本公积	615,011,489.32	613,600,035.32
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	23,084,600.17	23,084,600.17
一般风险准备		
未分配利润	110,260,414.96	116,249,848.14
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	856,186,504.45	860,764,483.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,155,638,708.99	1,067,195,815.38

法定代表人：陈吉红

主管会计工作负责人：吴华征

会计机构负责人：曾帆

### 3、合并利润表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	211,812,123.19	259,430,846.75
其中：营业收入	211,812,123.19	259,430,846.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	232,546,721.84	264,003,427.01
其中：营业成本	154,713,444.66	193,111,003.13
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	802,534.73	2,670,857.38
销售费用	20,743,007.23	20,917,269.59
管理费用	49,393,412.21	45,640,311.88
财务费用	1,978,370.47	-3,441,546.81
资产减值损失	4,915,952.54	5,105,531.84
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）	104,600.29	-456,146.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	104,600.29	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-20,629,998.36	-5,028,726.72
加：营业外收入	26,669,424.91	25,091,983.95
减：营业外支出	469,160.14	639,006.64
其中：非流动资产处置损失	9,000.00	101,403.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,570,266.41	19,424,250.59
减：所得税费用	942,476.68	2,918,127.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,627,789.73	16,506,122.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	3,212,829.66	15,752,913.62
少数股东损益	1,414,960.07	753,209.17
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.03	0.15
（二）稀释每股收益	0.03	0.15
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	4,627,789.73	16,506,122.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,212,829.66	15,752,913.62
归属于少数股东的综合收益总额	1,414,960.07	753,209.17

法定代表人：陈吉红

主管会计工作负责人：吴华征

会计机构负责人：曾帆

#### 4、母公司利润表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	101,524,154.81	160,579,744.20
减：营业成本	78,244,723.57	121,934,569.79

营业税金及附加	294,875.85	1,430,116.67
销售费用	14,315,041.50	15,440,975.59
管理费用	30,194,046.24	32,542,712.71
财务费用	1,698,450.59	-3,679,103.19
资产减值损失	4,304,421.36	4,226,004.39
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）	105,464.50	-489,076.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	105,464.50	-489,076.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-27,421,939.80	-11,804,607.94
加：营业外收入	21,048,482.09	23,546,700.00
减：营业外支出	204,488.67	269,505.22
其中：非流动资产处置损失	9,000.00	101,403.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-6,577,946.38	11,472,586.84
减：所得税费用	-588,513.20	1,720,888.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,989,433.18	9,751,698.81
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.06	0.09
（二）稀释每股收益	-0.06	0.09
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-5,989,433.18	9,751,698.81

法定代表人：陈吉红

主管会计工作负责人：吴华征

会计机构负责人：曾帆

## 5、合并现金流量表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

单位：元

项目	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	160,890,342.26	167,821,815.43
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	353,181.51	55,356.82
收到其他与经营活动有关的现金	118,364,950.00	41,839,893.99
经营活动现金流入小计	279,608,473.77	209,717,066.24
购买商品、接受劳务支付的现金	111,309,488.49	152,991,428.36
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	41,240,474.62	32,506,132.51
支付的各项税费	13,554,705.70	19,694,201.98
支付其他与经营活动有关的现金	36,121,602.91	41,297,155.80
经营活动现金流出小计	202,226,271.72	246,488,918.65
经营活动产生的现金流量净额	77,382,202.05	-36,771,852.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		115,371.45
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	500,600.00
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	1,411,454.00	
投资活动现金流入小计	1,471,454.00	615,971.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,502,043.16	15,373,279.87

投资支付的现金	5,485,527.36	65,092,120.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,987,570.52	80,465,399.87
投资活动产生的现金流量净额	-46,516,116.52	-79,849,428.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	500,000.00	500,000.00
取得借款收到的现金	100,000,000.00	102,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		7,537,390.92
筹资活动现金流入小计	100,500,000.00	110,037,390.92
偿还债务支付的现金	90,181,818.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,725,171.47	5,519,170.72
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		
筹资活动现金流出小计	92,906,989.47	87,519,170.72
筹资活动产生的现金流量净额	7,593,010.53	22,518,220.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	38,459,096.06	-94,103,060.63
加：期初现金及现金等价物余额	434,221,813.34	669,879,865.10
六、期末现金及现金等价物余额	472,680,909.40	575,776,804.47

法定代表人：陈吉红

主管会计工作负责人：吴华征

会计机构负责人：曾帆

## 6、母公司现金流量表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

单位：元

项目	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	56,406,560.26	74,793,526.60
收到的税费返还	336,181.51	25,300.00
收到其他与经营活动有关的现金	104,478,010.68	37,117,780.35
经营活动现金流入小计	161,220,752.45	111,936,606.95
购买商品、接受劳务支付的现金	43,000,793.05	105,611,024.41
支付给职工以及为职工支付的现金	26,272,247.11	18,291,360.42
支付的各项税费	2,480,344.19	12,175,276.99
支付其他与经营活动有关的现金	39,046,341.55	24,564,227.27
经营活动现金流出小计	110,799,725.90	160,641,889.09
经营活动产生的现金流量净额	50,421,026.55	-48,705,282.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		60,600.00
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	300.00
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	1,411,454.00	
投资活动现金流入小计	1,471,454.00	60,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,231,411.00	11,768,822.76
投资支付的现金	5,485,527.36	79,092,120.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		190.50
投资活动现金流出小计	19,716,938.36	90,861,133.26
投资活动产生的现金流量净额	-18,245,484.36	-90,800,233.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	102,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		7,537,390.92
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	109,537,390.92
偿还债务支付的现金	90,181,818.00	82,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,725,171.47	2,227,642.99
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	92,906,989.47	84,227,642.99
筹资活动产生的现金流量净额	7,093,010.53	25,309,747.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	39,268,552.72	-114,195,767.47
加：期初现金及现金等价物余额	327,348,632.98	629,244,010.92
六、期末现金及现金等价物余额	366,617,185.70	515,048,243.45

法定代表人：陈吉红

主管会计工作负责人：吴华征

会计机构负责人：曾帆

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

本期金额

单位：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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	107,830,000.00	543,788,167.47	0.00	0.00	30,411,316.92	0.00	163,353,582.13	0.00	25,665,744.62	871,048,811.14
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										
二、本年初余额	107,830,000.00	543,788,167.47	0.00	0.00	30,411,316.92	0.00	163,353,582.13	0.00	25,665,744.62	871,048,811.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	1,411,454.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,212,829.65	0.00	1,914,960.08	6,539,243.73
(一) 净利润							3,212,829.65		1,414,960.08	4,627,789.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,212,829.65	0.00	1,414,960.08	4,627,789.73
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00

									0	
1. 所有者投入资本									500,000.00	500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					0.00		0.00			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00
4. 其他										0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	1,411,454.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,411,454.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他		1,411,454.00								1,411,454.00
(六) 专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他										0.00
四、本期期末余额	107,830,000.00	545,199,621.47	0.00	0.00	30,411,316.92	0.00	166,566,411.78	0.00	27,580,704.70	877,588,054.87

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	107,830,000.00	661,088,893.37	0.00	0.00	22,439,000.04	0.00	138,449,910.75	0.00	2,536,245.56	932,344,049.72	
加：同一控制下企业合并										0.00	

产生的追溯调整										
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他		27,354,549.00			7,326,716.75		37,660,769.94		35,780,797.31	108,122,833.00
二、本年年初余额	107,830,000.00	688,443,442.37	0.00	0.00	29,765,716.79	0.00	176,110,680.69	0.00	38,317,042.87	1,040,466,882.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-144,655,274.90	0.00	0.00	645,600.13	0.00	-12,757,098.56	0.00	-12,651,298.25	-169,418,071.58
（一）净利润							9,454,501.57		5,265,395.57	14,719,897.14
（二）其他综合收益		160,031.28								160,031.28
上述（一）和（二）小计	0.00	160,031.28	0.00	0.00	0.00	0.00	9,454,501.57	0.00	5,265,395.57	14,879,928.42
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,916,693.82	-17,916,693.82
1．所有者投入资本									500,000.00	500,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3．其他									-18,416,693.82	-18,416,693.82
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	645,600.13	0.00	-22,211,600.13	0.00	0.00	-21,566,000.00
1．提取盈余公积					645,600.13		-645,600.13			0.00
2．提取一般风险准备										0.00
3．对所有者（或股东）的分配							-21,566,000.00			-21,566,000.00
4．其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）										0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3．盈余公积弥补亏损										0.00
4．其他										0.00



(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
(七) 其他		-144,815,306.18					0.00			-144,815,306.18
四、本期期末余额	107,830,000.00	543,788,167.47	0.00	0.00	30,411,316.92	0.00	163,353,582.13	0.00	25,665,744.62	871,048,811.14

法定代表人：陈吉红

主管会计工作负责人：吴华征

会计机构负责人：曾帆

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	107,830,000.00	613,600,035.32			23,084,600.17		116,249,848.14	860,764,483.63
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	107,830,000.00	613,600,035.32			23,084,600.17		116,249,848.14	860,764,483.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		1,411,454.00					-5,989,433.18	-4,577,979.18
（一）净利润							-5,989,433.18	-5,989,433.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,989,433.18	-5,989,433.18
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		1,411,454.00						1,411,454.00
四、本期期末余额	107,830,000.00	615,011,489.32			23,084,600.17		110,260,414.96	856,186,504.45

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	107,830,000.00	661,088,893.37			22,439,000.04		132,005,446.93	923,363,340.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	107,830,000.00	661,088,893.37			22,439,000.04		132,005,446.93	923,363,340.34
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-47,648,889.33			645,600.13		-15,755,598.79	-62,758,887.99
（一）净利润							6,456,001.34	6,456,001.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,456,001.34	6,456,001.34
（三）所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					645,600.13		-22,211,600.13	-21,566,000.00
1. 提取盈余公积					645,600.13		-645,600.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,566,000.00	-21,566,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转			-47,648,889.33					-47,648,889.33
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他			-47,648,889.33					-47,648,889.33
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	107,830,000.00	613,440,004.04			23,084,600.17		116,249,848.14	860,604,452.35

法定代表人：陈吉红

主管会计工作负责人：吴华征

会计机构负责人：曾帆

### 三、公司基本情况

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

1998年10月,经武汉市东湖开发区管理委员会武新管外字[1998]48号文批准,公司由外商投资企业变更为内资企业。1999年1月,北京科希盟科技集团公司投入资本200万元,公司注册资本由1000万元增至1200万元,同时武汉四通高新技术产业股

份有限公司将30万股权转让给华中理工大学机电工程公司，华中理工大学机电工程公司将200万股权转让给武汉中南科技实业公司。此次变更由武汉东湖开发区审计事务所武东开审事验（98）074号验资报告验证，并于1999年1月20日办理了工商变更登记。

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

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

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

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

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

2002年6月，武汉海集高科技股份有限公司更名为武汉国测科技股份有限公司。

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

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

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

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

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

2010年根据公司2010年第3次临时股东大会决议和修改后的章程规定，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1830号核准，公司向社会公开发行股票人民币普通股2,700万股，本次公开发行股票的人民币普通股每股面值为人民币1.00元，每股发行价为人民币26.00元。经深圳证券交易所深证上[2011]14号文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。2011年1月7日，公司在中国证券登记有限责任公司深圳分公司完成了新增股份2,700万股份登记手续，公司注册资本变更为10,783万元。此次增资经武汉众环会计师事务所有限责任公司审验并出具众环验字（2011）005号验资报告。2011

年1月24日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了湖北省工商行政管理局换发的420000000006242号企业法人营业执照。

#### 1. 公司注册资本

截至2013年6月30日，公司注册资本为 10,783万万元。

#### 2. 公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：湖北省武汉市

组织形式：股份有限公司

总部地址：武汉市东湖开发区华工科技园

#### 3. 公司的业务性质和主要经营活动

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

#### 4. 公司控股股东以及集团最终母公司的名称。

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费

用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

#### (2) 合并财务报表编制方法

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

#### (3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

#### (4) 超额亏损的处理

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

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融工具的分类

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

金融资产的后续计量

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

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。



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

#### (4) 金融负债终止确认条件

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

A. 如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

B. 如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

## b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

## (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项坏账计提分单项金额重大或不重大和按组合计提坏账准备，具体方法如下：

## (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%

2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

### (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，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

#### ①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

#### ②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存按照永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本企业低值易耗品按照一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本企业包装物按照一次摊销法摊销。

### 12、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号-债务重组》确定。③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

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

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 13、投资性房地产

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

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

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

### (3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

### (4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	5%	2.71%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

#### (2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

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。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；



- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、附回购条件的资产转让

无

## 20、预计负债

预计负债的确认标准和计量方法如下：

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

## 21、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 22、回购本公司股份

不适用

## 23、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

## 24、政府补助

### (1) 类型

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：①企业能够满足政府补助所附条件；②企业能够收到政府补助。

## (2) 会计处理方法

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 26、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确

认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

### **(3) 售后租回的会计处理**

不适用

## **27、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

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

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## **28、资产证券化业务**

不适用

## **29、套期会计**

不适用

## **30、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期主要会计政策未发生变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 31、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

无

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

无

## 32、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	6%、17%
消费税	无	
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	公司按应纳流转税额的 7% 计缴，子公司云南华溪数控装备有限公司按应纳流转税额的 5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
水利基金	营业收入	1‰
堤防维护费	应纳流转税额	2%、1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司以及子公司深圳华中数控股份有限公司、武汉华大电机科技股份有限公司、武汉登奇机电技术有限公司经认定为高新技术企业，享受按15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策；合并范围内其他子公司企业所得税税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

2011年10月13日公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GF201142000290），根据高新技术企业所得税优惠政策，公司自2011年起三年内享受按15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

2012年9月12日子公司深圳华中数控股份有限公司经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GF201244200468），根据高新技术企业所得税优惠政策，公司自2012年起三年内享受按15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

2012年12月28日，子公司深圳华中数控股份有限公司经深圳南山区国家税务局《增值税、消费税税收优惠政策通知书》备案（深国税南减免[2012]1513号），减免技术转让收入60000元的增值税3396.23元。

2009年9月16日子公司武汉华大电机科技股份有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR200942000057），根据高新技术企业所得税优惠政策，公司自2009年起三年内享受按15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策，并于2012年8月20日通过高新技术企业认定的复审（证书编号：GF201242000061），可以继续享受三年减免企业所得税的税收优惠政策。

2011年11月24日，子公司武汉登奇机电技术有限公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GF201142000242），根据高新技术企业所得税优惠政策，公司自2011年起三年内享受按15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳华中数控	全资子公司	深圳	技术及产品开发	200000	数字控制系统	20,000,000.00		100%	100%	是			

有限公司			发、销售		统、机电一体化系统、激光通信的技术开发、技术服务及产品销售；货物及技术进出口								
宁波华中数控有限公司	控股子公司	宁波	技术及产品开发、销售	3000000	数控系统研发、生产及销售；数控设备的改造及销售；红外电子产品的销售；数控技术服务、软件开发	2,700,000.00		90%	90%	是	1,292,654.91		
武汉华中数控鄂州有限公司	全资子公司	鄂州	技术及产品开发、销售	7370000	数控系统、机电一体化、电子、计算机、激光、通信等技术及产品的开发、研制、技术服务；开	73,700,000.00		100%	100%	是			



					发产品的销售；机械及静电喷塑加工								
北京华大深蓝航空科技有限公司	控股子公司	北京	技术及产品开发、销售	3000000	技术开发、技术研究、技术推广、技术转让、社会经济咨询；销售机械设备及零部件、计算机软硬件、办公用品	1,530,000.00		51%	51%	是	1,328,837.43		
西安华蓝航空科技有限公司	控股子公司	西安	产品销售	1000000	机械设备及零部件的制造和销售、计算机软硬件、办公用品的销售	1,000,000.00		100%	100%	是			
云南华溪数控装备有限公司	控股子公司	玉溪	电气、数控系统集成及销售	1000000	电气、数控系统集成及销售；数字化装备产业项目（限筹	9,500,000.00		95%	95%	是	509,858.10		

					建): 货物及技术进出口业务								
东莞华数节能科技有限公司	控股子公司	东莞	技术及产品开发、销售	5000000	塑料机械、橡胶机械、挤压机、铸造机械、锻压与折弯机械及成形加工机械的节能应用技术开发和服务; 伺服系统的研发、销售。	4,500,000.00		90%	90%	是	488,868.27		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

西安华蓝航空科技有限公司100%股权由子公司北京华大深蓝航空科技有限公司持有。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司

													年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉华大电机科技股份有限公司	控股子公司	武汉	产品开发、生产和销售	310000	开发、生产和销售自动控制所需的各种新型电机和控制装置，开发与其相关的产品及技术服务	146,884,200.00		91.79%	91.79%	是		7,856,688.15	
上海登奇机电技术有限公司	控股子公司	上海	产品销售	295000	机械、电子、电机、电器专业领域四技服务；电机产品销售（涉及许可经营的凭许可证经营）	16,347,800.00		56.68%	56.68%	是		15,843,063.30	
武汉登奇机电技术有限公司	控股子公司	武汉	产品开发、生产和销售	148000	电机、机械、电子、计算机、控制等技术产品的开发、生	1,465,200.00		99%	99%	是		260,734.53	

					产、销售；机电产品加工、维修服务及其进出口贸易								
--	--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

武汉登奇机电技术有限公司99%股权由子公司上海登奇机电技术有限公司持有。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉高科机械设备制造有限公司	全资子公司	武汉	机械设备制造	24000000	机械设备制造；机械零件加工及设备技术改造、维修、销售；数控产品	20,045,200.00		100%	100%	是			

					的中 试；机 器人产 品、数 控木工 机械产 品、自 动化生 产线数 字化装 备的研 发、生 产和销 售。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明  
无

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年4月，子公司出资450万元设立东莞华数节能科技有限公司，该公司注册资本500万元，公司持股比例为90%，自2013年4月起将该公司纳入合并报表范围。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2013年4月，子公司出资450万元设立东莞华数节能科技有限公司，该公司注册资本500万元，公司持股比例为90%，自2013年4月起将该公司纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

无

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
东莞华数节能科技有限公司	4,888,682.74	-111,317.26

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

#### 4、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

#### 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### 七、合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	309,290.45	--	--	250,488.03
人民币	--	--	297,468.85	--	--	237,523.03
澳元			11,821.60			12,965.00
银行存款：	--	--	472,371,618.95	--	--	433,841,392.06
人民币	--	--	472,371,376.10	--	--	433,841,151.42
美元			239.13			236.90
欧元			3.74			3.74
其他货币资金：	--	--		--	--	129,933.25
人民币	--	--	0.00	--	--	129,933.25
合计	--	--	472,680,909.40	--	--	434,221,813.34

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

无

#### 2、应收票据

##### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,532,517.56	16,507,104.02

合计	19,532,517.56	16,507,104.02
----	---------------	---------------

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

无

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西太钢不锈钢钢管有限公司	2013年04月26日	2013年10月26日	1,000,000.00	背书给云南正成工精密机械有限公司
佛山市南海区伟仕达机床贸易有限公司	2013年04月10日	2013年10月08日	222,000.00	背书给昆明徕菱精密机械公司
浙江吉鑫祥叉车制造有限公司	2013年01月29日	2013年07月29日	324,327.00	背书给昆明徕菱精密机械公司
芜湖瑞精机床有限责任公司	2013年04月26日	2013年10月26日	470,000.00	背书给昆明徕菱精密机械公司
济宁市沣源煤炭有限公司	2013年03月22日	2013年09月22日	200,000.00	背书给昆明徕菱精密机械公司
合计	--	--	2,216,327.00	--

说明

不适用

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

**3、应收利息****(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,157,204.84		2,157,204.84	0.00
合计	2,157,204.84		2,157,204.84	

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

上期定期存款全部到期，本期未有新增利息，期初存款利息全部收回。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,521,973.72	1.13%	3,521,973.72	100%	3,521,973.72	1.36%	3,521,973.72	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	305,598,339.44	98.2%	28,111,373.27	9.2%	253,953,099.86	97.85%	23,289,389.93	9.17%
组合小计	305,598,339.44	98.2%	28,111,373.27	9.2%	253,953,099.86	97.85%	23,289,389.93	9.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,066,503.75	0.66%	2,066,503.75	100%	2,066,503.75	0.79%	2,066,503.75	100%
合计	311,186,816.91	--	33,699,850.74	--	259,541,577.33	--	28,877,867.40	--

应收账款种类的说明

本公司应收账款包括按组合计提坏账准备的应收账款和单项金额重大或不重大单独计提坏账的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						



其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	208,663,261.14	68.28%	10,433,163.00	176,854,910.51	69.64%	8,842,745.53
1 至 2 年	66,187,040.74	21.66%	6,618,704.07	54,635,093.04	21.52%	5,463,509.30
2 至 3 年	14,381,708.67	4.71%	2,876,341.74	7,494,710.20	2.95%	1,498,942.04
3 年以上	16,366,328.89	5.36%	8,183,164.46	14,968,386.11	5.89%	7,484,193.06
合计	305,598,339.40	--	28,111,373.27	253,953,099.90	--	23,289,389.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
武汉佰美斯医疗科技有限公司	3,521,973.72	3,521,973.72	100%	对方拒绝付款
贵州云马飞机制造厂	476,803.75	476,803.75	100%	对方拒绝付款
荆州市工业学校	268,500.00	268,500.00	100%	对方拒绝付款
沈阳数控机床有限公司	660,000.00	660,000.00	100%	对方拒绝付款
石家庄新世纪中等专业学校	273,000.00	273,000.00	100%	对方拒绝付款
威海名流数控机床有限公司	265,200.00	265,200.00	100%	对方拒绝付款
武汉东方世纪机电设备有限公司	123,000.00	123,000.00	100%	对方拒绝付款
合计	5,588,477.47	5,588,477.47	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明

不适用

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位甲（该单位豁免披露）	非关联方	11,400,000.00	1-2 年	3.66%
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	6,297,310.00	1 年以内	2.02%
中国教学仪器设备总公司	非关联方	5,759,140.88	1-2 年	1.85%
北京中康华文国际贸易有限公司	非关联方	4,916,731.98	1-3 年	1.58%
宁波凯恩帝	非关联方	4,814,706.07	1 年以内	1.55%
合计	--	33,187,888.93	--	10.66%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
大连高金数控有限公司	联营企业	1,525,172.50	0.49%
湖北江山华科数字设备科技有限公司	联营企业	1,400,570.64	0.45%
武汉新威奇科技有限公司	联营企业	83,854.00	0.03%
南京锐普德数控设备股份有限公司	联营企业	843,276.59	0.27%
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	同受控股股东控制	237,261.94	0.08%
华中科技大学机械学院	同受实际控制人控制	122,000.00	0.04%
合计	--	4,212,135.67	1.36%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,311,091.20	8.16%	2,311,091.20	100%	2,311,091.20	8.75%	2,311,091.20	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	26,026,220.01	91.84%	1,793,900.89	6.89%	24,112,817.41	91.25%	1,735,381.69	7.2%
组合小计	26,026,220.01	91.84%	1,793,900.89	6.89%	24,112,817.41	91.25%	1,735,381.69	7.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					0.00	0%	0.00	0%
合计	28,337,311.21	--	4,104,992.09	--	26,423,908.61	--	4,046,472.89	--

其他应收款种类的说明

本公司其他应收账款包括按组合计提坏账准备的其他应收账款和单项金额重大或不重大单独计提坏账的其他应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						

1 年以内小计	20,607,528.63	79.18%	1,030,376.45	17,851,257.44	74.03%	892,562.88
1 至 2 年	4,326,400.30	16.62%	432,640.03	5,012,813.80	20.79%	501,281.37
2 至 3 年	717,537.08	2.76%	143,507.41	942,785.50	3.91%	188,557.10
3 年以上	374,754.00	1.44%	187,377.00	305,960.67	1.27%	152,980.34
合计	26,026,220.01	--	1,793,900.89	24,112,817.41	--	1,735,381.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
武汉格林电气技术有限公司	2,311,091.20	2,311,091.20	100%	对方无力支付
合计	2,311,091.20	2,311,091.20	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明

不适用

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市泰发杰注塑科技有限公司	非关联方	3,500,000.00	1-2 年	13.32%
武汉格林电气	联营企业	2,311,091.20	2-3 年	8.8%
西安出口加工区投资建设有限公司	非关联方	2,300,000.00	1 年以内	8.75%
北京中康华文国际贸易有限公司	非关联方	942,620.00	1-2 年	3.59%
中金招标有限责任公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	3.04%
合计	--	9,853,711.20	--	37.5%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉格林电气技术有限公司	联营企业	2,311,091.20	8.8%
合计	--	2,311,091.20	8.8%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	47,306,745.33	64.68%	18,727,508.27	51.58%
1 至 2 年	12,635,244.38	16.56%	5,407,551.85	14.89%
2 至 3 年	2,710,694.57	3.55%	716,424.39	1.97%

3 年以上	11,609,299.52	15.21%	11,458,295.09	31.56%
合计	74,261,983.80	--	36,309,779.60	--

预付款项账龄的说明

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山河建设集团有限公司	非关联方	14,845,415.00	1 年以内	预付工程款
红莲湖度假区管委会	非关联方	7,770,000.00	3 年以上	土地款
济南一机床集团有限公司	非关联方	1,714,030.00	1-3 年	
大连机床营销有限公司	非关联方	2,003,813.50	1 年以内	
武汉迅通机电设备有限责任公司	非关联方	1,963,368.80	1-3 年	
合计	--	28,296,627.30	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (4) 预付款项的说明

2013年2月，公司根据合同约定就高速高精数控装备产业项目预付山河建设集团有限公司14,845,415.00元。

公司2008年9月预付湖北红莲湖旅游度假区管理委员会1200万元土地款，目前已有价值423万元土地已办证，其余土地有关手续仍在办理中，预付账款余额777万元。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	73,405,612.77		73,405,612.77	65,262,149.78		65,262,149.78
在产品	26,703,829.61		26,703,829.61	26,738,469.61		26,738,469.61
库存商品	85,437,739.17	1,134,778.84	84,302,960.33	79,536,794.49	1,134,778.84	78,402,015.65

自制半成品	15,466,765.33		15,466,765.33	25,419,074.89		25,419,074.89
低值易耗品	399,667.28		399,667.28	362,962.43		362,962.43
合计	201,413,614.16	1,134,778.84	200,278,835.32	197,319,451.20	1,134,778.84	196,184,672.36

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,134,778.84				1,134,778.84
合计	1,134,778.84				1,134,778.84

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	为生产而持有的原材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值预计高于成本，则该材料仍然应当按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料应当按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备		
库存商品	本期库存商品存货跌价准备分为已签订单和未签订单两部分，已签订单部分，是将客户的订单价格还原为可变现净值，并与库存商品账面价值进行计较；未签订单部分，根据市场部对整个市场进行调研得出当时市场的公允价值，并与库存商品的账面价值进行比较。		

存货的说明

无

**8、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
湖北江山华科数字设备科技有限公司	44%	44%	30,262,619.30	11,586,928.62	18,675,690.68	8,064,971.34	-986,871.38
武汉新威奇科技有限公司	39.66%	39.66%	53,914,595.24	35,279,719.87	18,634,875.37	32,815,123.80	1,219,405.35
南京锐普德数控设备股份有限公司	33.8%	33.8%	13,825,347.88	8,966,635.43	4,858,712.45	11,218,946.19	165,892.75
武汉格林电气技术有限公司	30%	30%	1,391,174.64	982,056.45	409,118.19	8,700.00	-2,882.13

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
大连高金数控有限公司	成本法	9,000,000.00	8,976,843.98		8,976,843.98	18%	18%				
湖北江山华科数字设备科技有限公司	权益法	8,800,000.00	8,664,245.07	-434,223.40	8,230,021.67	44%	44%				
武汉新威奇科技有限公司	权益法	2,409,000.00	6,925,662.65	483,616.16	7,409,278.81	39.66%	39.66%				
南京锐普德数控设	权益法	3,380,000	1,924,173	56,071.75	1,980,244	33.8%	33.8%				



备股份有 限公司		.00	.06		.81						
武汉威泰 数控立车 有限公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	1%	0.01%				
齐重数控 装备股份 有限公司	成本法	4,000,000 .00	4,000,000 .00		4,000,000 .00	1%	1%				
武汉格林 电气技术 有限公司	权益法	300,000.0 0	864.21	-864.21	0.00	30%	30%				
合计	--	28,889,00 0.00	31,491,78 8.97	104,600.3 0	31,596,38 9.27	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明

无

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	183,525,698.34	4,235,387.07		2,016,873.51	185,744,211.90
其中：房屋及建筑物	64,164,525.36	1,155,320.98		0.00	65,319,846.34
机器设备	75,408,871.34	2,357,362.83		2,012,073.51	75,754,160.66
运输工具	8,655,540.36	265,990.17		0.00	8,921,530.53
变配电设备	851,371.00	0.00		0.00	851,371.00
电器设备及电子仪器	2,223,793.79	33,647.36		0.00	2,257,441.15
办公设备及家具	847,397.19	139,660.27		4,800.00	982,257.46
检测设备	9,896,747.69	35,897.44		0.00	9,932,645.13
工装模具	490,256.12	0.00		0.00	490,256.12
电脑及配套设备	4,288,601.00	225,913.66		0.00	4,514,514.66
其他设备	16,698,594.49	21,594.36		0.00	16,720,188.85
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	80,124,741.52	0.00	5,043,008.64	420,472.60	84,747,277.56

其中：房屋及建筑物	9,019,927.90	0.00	1,110,818.48	0.00	10,130,746.38
机器设备	48,302,848.47	0.00	1,884,186.75	417,280.60	49,769,754.62
运输工具	4,739,470.98	0.00	523,506.36	0.00	5,262,977.34
变配电设备	846,080.36	0.00	0.00	0.00	846,080.36
电器设备及电子仪器	970,354.23	0.00	162,705.27	0.00	1,133,059.50
办公设备及家具	552,062.42	0.00	134,107.60	3,192.00	682,978.02
检测设备	6,032,020.24	0.00	347,180.76	0.00	6,379,201.00
工装模具	447,496.04	0.00	17,791.91	0.00	465,287.95
电脑及配套设备	2,406,531.67	0.00	206,341.85	0.00	2,612,873.52
其他设备	6,807,949.21	0.00	656,369.65	0.00	7,464,318.86
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	103,400,956.82		--		100,996,934.34
其中：房屋及建筑物	55,144,597.46		--		55,189,099.96
机器设备	27,106,022.87		--		25,984,406.04
运输工具	3,916,069.38		--		3,658,553.19
变配电设备	5,290.64		--		5,290.64
电器设备及电子仪器	1,253,439.56		--		1,124,381.65
办公设备及家具	295,334.77		--		299,279.44
检测设备	3,864,727.45		--		3,553,444.13
工装模具	42,760.08		--		24,968.17
电脑及配套设备	1,882,069.33		--		1,901,641.14
其他设备	9,890,645.28		--		9,255,869.99
变配电设备			--		
电器设备及电子仪器			--		
办公设备及家具			--		
检测设备			--		
工装模具			--		
电脑及配套设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	103,400,956.82		--		100,996,934.34
其中：房屋及建筑物	55,144,597.46		--		55,189,099.96
机器设备	27,106,022.87		--		25,984,406.04
运输工具	3,916,069.38		--		3,658,553.19
变配电设备	5,290.64		--		5,290.64

电器设备及电子仪器	1,253,439.56	--	1,124,381.65
办公设备及家具	295,334.77	--	299,279.44
检测设备	3,864,727.45	--	3,553,444.13
工装模具	42,760.08	--	24,968.17
电脑及配套设备	1,882,069.33	--	1,901,641.14
其他设备	9,890,645.28	--	9,255,869.99

本期折旧额 5,043,008.64 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明

无

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华中八型	524,615.40		524,615.40	524,615.40		524,615.40
高速高精数控装备产业	1,409,155.61		1,409,155.61	1,209,969.61		1,209,969.61
全数字总线式高档数控系统产业化项目	8,580,266.80		8,580,266.80	8,538,016.80		8,538,016.80
中高档数控系统产业化项目	22,163,927.05		22,163,927.05	22,161,727.05		22,161,727.05

交流伺服驱动器系列化与产业化项目	594,092.22		594,092.22	594,092.22		594,092.22
合计	33,272,057.08		33,272,057.08	33,028,421.08		33,028,421.08

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
华中八型		524,615.40	0.00									524,615.40
高速高精数控装备产业		1,209,969.61	199,186.00									1,409,155.61
全数字总线式高档数控系统产业化项目		8,538,016.80	42,250.00									8,580,266.80
中高档数控系统产业化项目		22,161,727.05	2,200.00									22,163,927.05
交流伺服驱动器系列化与产业化项目		594,092.22	0.00									594,092.22
合计		33,028,421.08	243,636.00			--	--			--	--	33,272,057.08

在建工程项目变动情况的说明

无

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

## (5) 在建工程的说明

无

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	49,465,850.53	1,544,522.26	0.00	51,010,372.79
土地使用权	21,390,160.00	0.00	0.00	21,390,160.00
手持条码管理系统 V1.0	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00
TC12 工控机项目	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00
电子看板系统	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
自制专有技术	11,994,354.87	0.00	0.00	11,994,354.87
软件	13,781,335.66	1,544,522.26	0.00	15,325,857.92
二、累计摊销合计	18,580,102.42	938,849.68	0.00	19,518,952.10
土地使用权	2,417,594.07	146,494.62	0.00	2,564,088.69
手持条码管理系统 V1.0	420,000.00	45,000.00	0.00	465,000.00
TC12 工控机项目	420,000.00	45,000.00	0.00	465,000.00
电子看板系统	233,333.51	25,000.02	0.00	258,333.53
自制专有技术	1,873,556.69	524,667.72	0.00	2,398,224.41
软件	13,215,618.15	152,687.32	0.00	13,368,305.47
三、无形资产账面净值合计	30,885,748.11	605,672.58		31,491,420.69
土地使用权	18,972,565.93	-146,494.62		18,826,071.31
手持条码管理系统 V1.0	480,000.00	-45,000.00		435,000.00
TC12 工控机项目	480,000.00	-45,000.00		435,000.00
电子看板系统	266,666.49	-25,000.02		241,666.47
自制专有技术	10,120,798.18	-524,667.72		9,596,130.46
软件	565,717.51	1,391,834.94		1,957,552.45

土地使用权				
手持条码管理系统 V1.0				
TC12 工控机项目				
电子看板系统				
自制专有技术				
软件				
无形资产账面价值合计	30,885,748.11	605,672.58	0.00	31,491,420.69
土地使用权	18,972,565.93	-146,494.62		18,826,071.31
手持条码管理系统 V1.0	480,000.00	-45,000.00		435,000.00
TC12 工控机项目	480,000.00	-45,000.00		435,000.00
电子看板系统	266,666.49	-25,000.02		241,666.47
自制专有技术	10,120,798.18	-524,667.72		9,596,130.46
软件	565,717.51	1,391,834.94		1,957,552.45

本期摊销额 938,849.68 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段支出：		19,537,860.59	19,537,860.59		
开发阶段支出：			0.00	0.00	
其中：华中 8 型高档数控系统					0.00
HNC-190U 交流伺服驱动单元	4,230,730.02				4,230,730.02
HNC-808 数控装置	2,285,919.30				2,285,919.30
华中标准型数控系统和专用数控系统开		970,873.79			970,873.79
核电蒸汽发生器孔板加工数控龙门移动		152,557.68			152,557.68
沈阳车床 CAK50186SJ 试制改		3,451.28			3,451.28
大连 DH-30MH 试		529,914.55			529,914.55

制改造					
合计	6,516,649.32	21,194,657.89	19,537,860.59	0.00	8,173,446.62

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 7.82%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 30.47%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无

### 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
武汉高科机械设备制造有限公司	7,119,922.44			7,119,922.44	2,122,026.08
合计	7,119,922.44			7,119,922.44	2,122,026.08

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

(1) 商誉的形成来源及非同一控制下企业合并形成商誉的计算过程：

2011年4月30日，公司收购武汉高科机械设备制造有限公司100%股权，将收购价款与购买日该公司净资产公允价值的差额为7,119,922.44元确认为商誉。

(2) 商誉的减值测试方法

公司期末对武汉高科机械设备制造有限公司商誉进行减值测试，预计未来现金流入的现值小于期末可辨认净资产价值，故对其商誉全额计提减值准备2,122,026.08元。

### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
网站服务费	9,741.08		2,656.68		7,084.40	
消防器材	44,429.89	0.00	26,051.52	0.00	18,378.37	
开模费	30,397.90	4,443,109.76	502,228.02		3,971,279.64	
固定资产装修费用	609,803.61	0.00	157,193.06	0.00	452,610.55	
合计	694,372.48	4,443,109.76	688,129.28		4,449,352.96	--

长期待摊费用的说明

无

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,964,687.10	4,993,586.92
递延的政府补助	440,732.50	482,432.50
抵销未实现内部销售损益产生的时间性差异	905,206.22	771,165.34
抵销未实现内部固定资产销售产生的时间性差异	547,985.55	547,985.55
小计	7,858,611.37	6,795,170.31
递延所得税负债：		
资产评估增值	314,352.83	314,352.83
对外投资资产增值	804,344.29	804,344.29
接受捐赠资产	14,776.95	14,776.95
小计	1,133,474.07	1,133,474.07

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产评估增值	1,257,411.31	1,257,411.31
对外投资资产增值	5,362,295.27	5,362,295.27
接受捐赠资产	98,513.00	98,513.00
小计	6,718,219.58	6,718,219.58
可抵扣差异项目		
坏账准备	37,470,196.43	31,936,041.86
存货跌价准备	1,134,778.84	1,134,778.84
长期投资减值准备	0.00	



递延的政府补助	2,938,216.69	3,216,216.69
抵销未实现内部销售损益产生的时间性差异	5,082,689.33	4,128,437.23
抵销未实现内部固定资产销售产生的时间性差异	3,653,236.98	3,653,236.98
小计	50,279,118.27	44,068,711.60

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,858,611.37		6,795,170.31	
递延所得税负债	1,133,474.07		1,133,474.07	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	32,924,340.29	4,915,952.54			37,840,292.83
二、存货跌价准备	1,134,778.84				1,134,778.84
十三、商誉减值准备	2,122,026.08				2,122,026.08
合计	36,181,145.21	4,915,952.54	0.00	0.00	41,097,097.75

资产减值明细情况的说明

无

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	115,000,000.00	105,000,000.00
合计	115,000,000.00	105,000,000.00

短期借款分类的说明

本公司短期借款均为信用借款

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	141,730,339.23	100,067,093.24
合计	141,730,339.23	100,067,093.24

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	7,050,942.16	9,543,422.27
合计	7,050,942.16	9,543,422.27

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,509,307.64	35,262,141.85	39,212,308.72	-2,440,859.23
二、职工福利费	0.00	185,859.32	185,859.32	0.00
三、社会保险费	0.00	3,743,673.79	3,743,673.79	0.00
1. 医疗保险费	0.00	983,820.21	983,820.21	0.00
2. 基本养老保险费	0.00	2,364,879.38	2,364,879.38	0.00
3. 失业保险费	0.00	239,257.55	239,257.55	0.00
4. 工伤保险费	0.00	73,122.59	73,122.59	0.00
5. 生育保险费	0.00	82,594.06	82,594.06	0.00
四、住房公积金	159,900.00	1,104,546.86	1,258,849.26	5,597.60
五、辞退福利	0.00	206,417.36	206,417.36	0.00
六、其他	4,069,943.41	232,751.31	633,431.84	3,669,262.88
1. 工会经费和职工教育经费	4,069,943.41	232,751.31	633,431.84	3,669,262.88
合计	5,739,151.05	40,735,390.49	45,240,540.29	1,234,001.25

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,669,262.88 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 206,417.36 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,633,549.75	-3,801,904.20
营业税	121,950.00	145,869.65
企业所得税	1,092,326.18	414,302.23
个人所得税	784,302.59	5,483,746.66
城市维护建设税	345,485.90	480,930.95
教育费附加	141,127.22	77,032.32
堤防维护费	90,859.91	30,906.60
地方教育附加	94,084.80	45,376.17
水利基金	4,547.50	1,590.45
房产税		187,425.51
土地使用税	69,735.05	180,495.05

印花税	49,367.03	57,971.31
合计	4,427,335.93	3,303,742.70

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程  
不适用

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	80,952.65	76,285.99
合计	80,952.65	76,285.99

应付利息说明

无

## 23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
武汉华工科技企业孵化器有限责任公司	8,785,608.80	8,785,608.80	股东尚未领取
武汉华工创业投资有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00	股东尚未领取
合计	10,285,608.80	10,285,608.80	--

应付股利的说明

无

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合作单位课题款等	40,226,356.13	16,867,326.31
合计	40,226,356.13	16,867,326.31

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
武汉华中科技大学产业集团有限公司	30,000.00	30,000.00

合计	30,000.00	30,000.00
----	-----------	-----------

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

无

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

项 目	金额（单位：元）	性质或内容
国泰君安证券股份有限公司	2,000,000.00	财务顾问费
华中科技大学	25,133,600.00	重大专项子课题经费

**25、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	909,092.00	1,090,910.00
合计	909,092.00	1,090,910.00

长期借款分类的说明

本公司长期借款为保证借款。

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
湖北省财政厅	2003年03月29日	2018年03月29日	人民币元	2.55%		909,092.00		1,090,910.00
合计	--	--	--	--	--	909,092.00	--	1,090,910.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

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

**26、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

全数字交流伺服驱动系统产业化项目	2,938,216.69	3,216,216.69
中高档数控系统及制造装备产业化项目	9,200,000.00	9,200,000.00
基于国产龙芯 CPU 芯片的高档数控装置项目	161,000.00	161,000.00
开放式高档数控系统、伺服装置和电机成套产品开发与综合验证项目	53,566,688.73	6,057,300.00
华中标准型数控系统和专用数控系统开发及规模化推广应用项目	376,969.69	5,134,315.00
基于国产 64 位软硬件数控装置的应用与推广	6,193,749.00	5,524,733.00
数控一代机械产品创新工程的行业示范应用	1,089,999.67	2,583,333.00
面向行业应用的中高档数控系统的研发及产业化	25,000.00	25,000.00
直线电机与驱动装置项目	46,000.00	46,000.00
节能智能型数控化塑料注射机的研发与应用	632,250.00	
高档数控系统关键性技术引进和开发	1,558,333.33	
与工艺融合的高端多轴加工工艺与编程方法研究	1,433,341.00	
大功率伺服电机制造及产业化	657,142.86	
液体冷却管路内嵌式电机	250,000.00	
伺服泵节能系统	320,000.00	
节能型塑料注塑成型数控系统与装备	2,047,500.00	
开放式高速高精铝型材复合数控加工中心研发与产业化	140,200.00	
电子塑料包装印刷行业装备数控综合服务平台	1,312,500.00	
基于现场总线全闭环节能	840,000.00	
其他	10,000.00	
合计	82,798,890.97	31,947,897.69

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

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

(2) 根据《国家发展改革委关于下达产业结构调整项目2010年中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2010]2540号)文件规定，公司的全数字总线式高档数控系统产业化项目被列为产业结构调整项目2010年中央预算内投资计划表，于2011年5月收到920万元补贴款，确认为与资产相关的政府补助，由于项目仍未完工，递延收益尚未开始摊销。

(3) 高档数控系统关键性技术引进和开发、与工艺融合的高端多轴加工工艺与编程方法研究、节能型塑料注塑成型数控系统与装备、电子塑料包装印刷行业装备数控综合服务平台等新增项目公司均按项目时间进度递延确认政府补助收入。

(4) 其他非流动负债期末余额增长160.59%，主要是公司本年承担多个国家专项课题，政府补助收入按项目时间进度作递延收益处理。

## 27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	107,830,000.00						107,830,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况不适用

## 28、库存股

库存股情况说明

无

## 29、专项储备

专项储备情况说明

无

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	539,789,673.92	1,411,454.00	0.00	541,201,127.92
①权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	235,131.14			235,131.14
②原制度转入资本公积	3,763,362.41			3,763,362.41
合计	543,788,167.47	1,411,454.00	0.00	545,199,621.47

资本公积说明

（1）因2012年资产重组收购华大电机与其股东签订盈利补偿协议，本期协议内规定的利润额实现，收到1,411,454.00盈利补偿款，本年股本溢价增加1,411,454.00元。

## 31、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,411,316.92			30,411,316.92
合计	30,411,316.92			30,411,316.92

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议  
无

### 32、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

### 33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	163,353,582.13	--
调整后年初未分配利润	163,353,582.13	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,212,829.66	--
期末未分配利润	166,566,411.79	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

### 34、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	208,892,690.98	257,056,926.03
其他业务收入	2,919,432.21	2,373,920.72
营业成本	154,713,444.66	193,111,003.13

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元



行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	208,892,690.98	153,662,914.01	257,056,926.03	192,145,120.97
合计	208,892,690.98	153,662,914.01	257,056,926.03	192,145,120.97

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控机床	54,881,237.03	48,724,355.23	97,260,006.65	82,831,461.37
数控系统及散件	62,813,404.34	41,360,034.38	75,019,798.65	47,719,140.86
电机	74,742,431.96	52,479,209.54	76,170,529.23	55,279,458.32
红外产品	7,316,239.30	5,307,493.59	6,798,974.37	4,902,415.84
其他	9,139,378.35	5,791,821.27	1,807,617.13	1,412,644.58
合计	208,892,690.98	153,662,914.01	257,056,926.03	192,145,120.97

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	8,702,595.77	6,846,964.31	29,006,320.64	19,719,484.09
华北	12,100,573.37	9,929,062.32	50,200,287.00	40,826,529.67
华东	26,666,801.25	18,830,173.30	31,188,850.59	22,719,563.52
华南	18,754,348.78	11,961,089.62	22,512,252.49	18,482,815.70
华中	108,446,267.28	78,054,599.82	104,196,035.38	75,408,466.30
西北	6,301,205.10	5,253,864.79	12,272,384.60	9,700,325.45
西南及其他	27,920,899.43	22,787,159.85	7,680,795.33	5,287,936.24
合计	208,892,690.98	153,662,914.01	257,056,926.03	192,145,120.97

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宁波凯恩帝数控技术有限公司	10,206,273.50	4.89%
珠海格力电器股份有限公司	7,691,333.33	3.68%

杜克普爱华公司(DURKOPP ADLER AG)	5,907,408.07	2.83%
西门子数控(南京)有限公司	5,721,283.76	2.74%
南通凯恩帝	3,795,880.34	1.82%
合计	33,322,179.00	15.96%

营业收入的说明

无

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	124,020.00	59,033.81	营业税税率为营业收入的 3%、5%。
城市维护建设税	344,181.95	1,302,796.77	公司按应纳流转税额的 7% 计缴，子公司云南华溪数控装备有限公司按应纳流转税额的 5% 计缴。
教育费附加	139,187.86	591,273.05	教育费附加为应纳流转税额的 3%。
堤防维护费	80,882.56	368,764.07	公司以及子公司武汉高科机械设备制造有限公司、武汉华大电机科技股份有限公司、武汉登奇机电技术有限公司按应纳流转税额的 2% 计缴，子公司上海登奇机电技术有限公司按应纳流转税额的 1% 计缴。
地方教育发展费	95,324.63	334,272.51	地方教育附加为应纳流转税额的 2% 计缴。
水利基金	18,937.73	14,717.17	子公司宁波华中数控有限公司按营业收入的 1% 计缴。
合计	802,534.73	2,670,857.38	--

营业税金及附加的说明

无

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,873,899.59	6,773,603.74
差旅费	2,390,563.91	3,064,524.50
运费	1,781,135.02	2,573,675.75
业务招待费	1,531,537.06	2,305,344.78

投标服务费	197,135.00	504,471.72
展览费	608,652.69	691,309.00
折旧	239,179.48	397,883.71
产品三包支出	673,893.47	876,154.29
汽车费用	288,879.17	272,659.51
通讯费	211,668.84	233,356.61
邮电费	86,644.80	221,234.10
维修费	32,377.41	179,659.47
办公费	410,534.29	660,439.92
宣传费	208,044.60	536,473.88
物料费	4,935.89	53,302.12
低值易耗品	2,493.93	6,942.06
其他	3,201,432.08	1,566,234.43
合计	20,743,007.23	20,917,269.59

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	26,559,323.22	25,432,198.89
职工薪酬	11,029,269.42	11,710,423.91
业务招待费	1,136,796.79	1,598,469.76
无形资产摊销	919,552.02	616,153.74
折旧费	802,465.71	890,633.23
税金	894,431.22	573,116.15
公司车辆费	596,298.60	621,580.96
办公费	1,275,482.61	1,109,225.47
维修费	90,045.85	68,768.85
差旅费	547,465.04	417,789.82
咨询费	254,460.37	90,150.00
水电物业费	540,451.18	284,406.48
上市费用	0.00	0.00
其他费用	4,747,370.18	2,227,394.62
合计	49,393,412.21	45,640,311.88

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,430,848.56	2,723,904.35
利息收入	-1,680,641.21	-6,416,047.22
汇兑损失	203,320.04	135,797.43
手续费	24,843.08	114,798.63
合计	1,978,370.47	-3,441,546.81

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	60,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	104,600.29	-570,201.27
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	53,454.81
合计	104,600.29	-456,146.46

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉威泰数控立车有限公司		60,600.00	本期无分红
合计		60,600.00	--

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连高金数控有限公司	0.00	-314,009.70	本期采用成本法进行后续计量
湖北江山华科数字设备科技有限公司	-434,223.41	-57,145.44	受被投资单位盈利情况影响
武汉新威奇科技有限公司	483,616.16	725,847.31	受被投资单位盈利情况影响
南京锐普德数控设备股份有限公司	56,071.75	-904,368.35	受被投资单位盈利情况影响

武汉迈信电气技术有限公司	0.00		出售武汉迈信电气技术有限公司股权
武汉格林电气技术有限公司	-864.21	-20,525.09	受被投资单位盈利情况影响
合计	104,600.29	-570,201.27	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明  
无

#### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,915,952.54	5,105,531.84
合计	4,915,952.54	5,105,531.84

#### 41、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	436,919.09	528,293.95	436,919.09
其中：固定资产处置利得	436,919.09	500,300.00	436,919.09
无形资产处置利得	0.00		0.00
债务重组利得	0.00		0.00
非货币性资产交换利得	0.00		0.00
接受捐赠	0.00		0.00
政府补助	26,018,458.53	24,563,690.00	25,563,435.45
其它	214,047.29		214,047.29
合计	26,669,424.91	25,091,983.95	

##### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
全数字交流伺服驱动系统产业化项目	278,000.00		发改投资(2006)1623
高档数控系统关键共性技术创新	141,666.67		

平台			
开放式高档数控系统、伺服装置和电机成套产品开发与综合验证	15,422,500.00	8,065,000.00	工信部装(2012)123 号
华中标准型数控系统和专用数控系统开发及规划推广应用	5,783,630.39	5,495,000.00	工信部装(2012)123 号
基于国产 64 位软硬件的数控装置产品化与应用推广	2,064,584.00	9,653,900.00	财建(2012)38 号
基于 CMC 的装备数控系统的研制与应用	450,000.00		国科发高(2012)1033 号
数控一代机械产品创新工程的行业示范应用	283,333.33		鄂科技发计(2012)16 号
节能智能型数控化塑料注射机的研发与应用示范	237,750.00		
与工艺融合的高端多轴加工工艺与编程方法研究	292,637.00		
节能型塑料注塑成型数控系统与装备	292,500.00		
开放式高速高精铝型材复合数控加工中心研发与产业化	19,800.00		
电子塑料包装印刷行业装备数控综合服务平台	187,500.00		
基于现场总线全闭环节能	17,700.00		
大功率伺服电机制造及产业化	142,857.14		
其他小额补助	404,000.00	1,349,790.00	
合计	26,018,458.53	24,563,690.00	--

营业外收入说明

无

## 42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,000.00	101,403.22	
其中：固定资产处置损失	9,000.00	101,403.22	9,000.00
无形资产处置损失		0.00	0.00
债务重组损失		0.00	0.00
非货币性资产交换损失		0.00	0.00

对外捐赠	90,543.00	132,000.00	90,543.00
其它	369,617.14	405,603.42	369,617.14
合计	469,160.14	639,006.64	

营业外支出说明

无

#### 43、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,005,917.74	3,880,584.53
递延所得税调整	-1,063,441.06	-962,456.73
合计	942,476.68	2,918,127.80

#### 44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按以下公式计算：

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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

(2) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

项 目	本年发生额	上期发生额
基本每股收益	0.03	0.15
稀释每股收益	0.03	0.15

2013年1-6月每股收益=归属于公司普通股股东的净利润(3212829.65)/股本(107,830,000)=0.03元/股

2012年1-6月每股收益=归属于公司普通股股东的净利润(15752913.61)/股本(107,830,000)=0.15元/股

#### 45、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到政府补助款	105,833,300.00
收到存款利息	8,253,597.90
收到往来款项等	4,278,052.10
合计	118,364,950.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付付现费用	21,653,075.11
支付往来款项	13,076,544.05
支付各项保证金等	1,391,983.75
合计	36,121,602.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到收购重组盈利补偿款	1,411,454.00
合计	1,411,454.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无



## 46、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,627,789.73	16,506,122.79
加：资产减值准备	4,812,952.54	5,105,531.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,043,008.64	4,534,396.47
无形资产摊销	938,849.68	616,153.74
长期待摊费用摊销	688,129.28	184,125.10
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）	-427,919.09	-426,890.73
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,477,321.17	-6,280,249.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-104,600.29	456,146.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,063,441.06	962,456.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,094,162.96	-15,248,060.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,524,055.72	-80,436,255.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	120,836,090.35	35,721,348.97
经营活动产生的现金流量净额	77,382,202.05	-36,771,852.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	472,680,909.40	575,776,804.47
减：现金的期初余额	434,221,813.34	669,879,865.10
现金及现金等价物净增加额	38,459,096.06	-94,103,060.63

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	472,680,909.40	434,221,813.34
其中：库存现金	297,468.85	250,488.03
可随时用于支付的银行存款	472,371,619.00	433,841,392.06
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	129,933.25
三、期末现金及现金等价物余额	472,680,909.40	434,221,813.34

现金流量表补充资料的说明

无

#### 47、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

### 八、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉华中科技大产业集团有限公司	控股股东	有限责任公司	武汉	童俊	技术开发、研制、咨询、服务等	204100000	20.36%	23.85%	华中科技大学	17774777-5

本企业的母公司情况的说明

武汉华中科技大产业集团有限公司直接持有本公司20.36%股份，通过其子公司武汉华工创业投资有限责任公司间接持有本公司3.49%股份。

#### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳华中数控有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	陈吉红	技术及产品开发、销售	20000000	100%	100%	79049524-6
宁波华中数控有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁波	陈吉红	技术及产品研发、销售	3000000	90%	90%	66209671-8
武汉华中数控鄂州有限	控股子公司	有限责任公司	鄂州	陈吉红	技术及产品开发、销售	73700000	100%	100%	56833090-X

公司									
武汉高科机械装备制造有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	陈吉红	机械设备制造	24000000	100%	100%	74143132-6
北京华大深蓝航空科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	陈吉红	技术及产品开发、销售	3000000	51%	51%	58772090-3
武汉华大电机科技股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	武汉	李晓涛	产品开发、生产和销售	31000000	91.79%	91.79%	75511707-1
上海登奇机电技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	李晓涛	产品销售	2950000	56.68%	56.68%	70320105-2
武汉登奇机电技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	朱志红	产品开发、生产、销售	1480000	99%	99%	73355810-8
西安华蓝航空科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	陈吉红	产品销售	1000000	100%	100%	05159326-4
云南华溪数控装备有限公司	控股子公司	有限责任公司	玉溪	解顺兴	电气、数控系统集成及销售	10000000	95%	95%	59455547-5
东莞华数节能科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞	李晓涛	产品开发、生产、销售	5000000	90%	90%	06672170-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
湖北江山华科数字设备科技有限公司	有限责任公司	襄樊	漆 毅	工业生产	20000000	44%	44%	参股公司	
武汉新威奇科技有	有限责任公司	武汉	李晓涛	工业生产	5820000	39.66%	39.66%	参股公司	

限公司									
南京锐普德数控设备股份有限公司	股份有限公司	南京	陈吉红	工业生产	10000000	33.8%	33.8%	参股公司	
武汉格林电气技术有限公司	有限责任公司	武汉	程新星	工业生产	500000	30%	30%	参股公司	

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
武汉华工创业投资有限责任公司	同受控股股东控制	72467093-1
武汉华工科技企业孵化器有限责任公司	同受控股股东控制	74832239-2
武汉华大机械工程有限公司	同受控股股东控制	
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	同受控股股东控制	
武汉华工激光工程有限责任公司	同受控股股东控制	30019567-1
东莞华中科技大学制造工程研究院	同受实际控制人控制	663353579-8
华中科技大学机械科学与工程学院数控中心	同受实际控制人控制	
华中科技大学机械学院	同受实际控制人控制	
深圳华中科技大学研究院	同受实际控制人控制	

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
南京锐普德数控设备股份有限公司	采购材料	市场价	4,019.24	0%		
武汉华大机械工程有限公司	采购材料	市场价	68,376.06	0.05%	1,123,096.07	0.29%
武汉华工激光工程	采购材料	市场价	468,717.93	0.38%		

有限责任公司						
华中科技大学	采购材料	市场价			300,000.00	0.08%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
大连高金数控有限公司	销售商品	市场价	52,000.00	0.02%	5,475,335.40	1.29%
东莞华中科技大学制造工程研究院	销售商品	市场价	0.00		570,085.46	0.13%
华中科技大学	销售商品	市场价			1,036,418.80	0.24%
华中科技大学机械学院	销售商品	市场价			1,111,111.11	0.26%
南京锐普德股份有限公司	销售商品	市场价			2,116,474.41	0.5%
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	销售商品	市场价			135,384.62	0.03%
武汉华大机械工程有限公司	销售商品	市场价			0.00	0%
武汉华工激光工程有限责任公司	销售商品	市场价			63,504.27	0.01%
武汉新威奇科技有限公司	销售商品	市场价			147,406.84	0.03%

**(2) 关联担保情况**

单位：元

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
武汉华中科技大产业集团有限公司	武汉华中数控股份有限公司	1,133,474.07	2003年03月12日	2018年03月12日	否
董事长陈吉红及配偶钱星	武汉华中数控股份有限公司	100,000,000.00	2010年05月11日	2013年05月11日	是

关联担保情况说明

2003年3月12日，公司与湖北省财政厅签订200万元转贷国债资金协议，转贷国债资金还本付息期限15年，由武汉华中科技大产业集团有限公司提供保证担保，截至本期末该借款余额为1,133,474.07元。

2010年5月，公司董事长陈吉红及配偶钱星与中信银行武汉分行签订编号为2010年鄂银个保第422号的担保函，为2010年5月11日至2013年5月11日止因中信银行武汉分行向公司授信所形成的债权提供连带无限责任最高额保证，担保函最高额度为10,000万元。保证期间为中信银行武汉分行与公司签订的信贷合同约定的债务履行期限届满之日起两年。截至本期末该担保函项下贷款已归还。

### (3) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连高金数控有限公司	1,522,972.50	76,148.62	5,525,172.50	
应收账款	武汉新威奇科技有限公司	0.00	0.00	34,606.00	
应收账款	南京锐普德数控设备股份有限公司	843,276.59	47,968.42	2,070,416.59	
应收账款	武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	0.00	0.00	277,261.94	
应收账款	武汉华工激光工程有限责任公司	0.00	0.00	10,000.00	
应收账款	东莞华中科技大学制造工程研究院	0.00	0.00	147,000.00	
应收账款	华中科技大学机械学院	0.00	0.00	187,000.00	
其他应收款	大连高金数控有限公司	0.00		2,100.00	
其他应收款	深圳华中科技大学研究院	0.00		3,363.96	
预付账款	武汉华大机械工程有限责任公司	445,883.00		660,191.80	
预付账款	武汉华工激光工程有限责任公司	427,200.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	大连高金数控有限公司	0.00	10,128.21
应付账款	南京锐普德数控设备股份有限公司	6,125.00	
应付账款	武汉华大机械工程有限公司	0.00	54,525.64
应付账款	武汉华工激光工程有限责任公司	182,478.03	150,000.00
其他应付款	武汉华工激光工程有限责任公司	0.00	6,912.68
其他应付款	华中科技大学	25,133,600.00	1,374,517.00
其他应付款	武汉华中科技大学产业集团有限公司	30,000.00	30,000.00
预收账款	华中科技大学		286,600.28

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

无

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十一、资产负债表日后事项

## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

### 7、其他

无

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计	3,521,973.72	1.75%	3,521,973.72	100%	3,521,973.72	2.02%	3,521,973.72	100%



提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	196,139,847.08	97.23%	19,277,769.74	9.83%	168,416,903.13	96.79%	15,295,977.62	9.08%
组合小计	196,139,847.08	97.23%	19,277,769.74	9.08%	168,416,903.13	96.79%	15,295,977.62	9.08%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,066,503.75	1.02%	2,066,503.75	100%	2,066,503.75	1.19%	2,066,503.75	100%
合计	201,728,324.55	--	24,866,247.21	--	174,005,380.60	--	20,884,455.09	--

应收账款种类的说明

本公司应收账款包括按组合计提坏账准备的应收账款和单项金额重大或不重大单独计提坏账的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	117,701,089.48	60%	5,885,054.47	112,907,893.83	67%	5,645,394.70
1 至 2 年	56,333,187.92	29%	5,633,318.79	42,523,200.87	25%	4,252,320.09
2 至 3 年	10,977,961.23	6%	2,195,592.25	3,648,804.61	2%	729,760.92
3 年以上	11,127,608.45	6%	5,563,804.23	9,337,003.82	6%	4,668,501.91
合计	196,139,847.08	--	19,277,769.74	168,416,903.13	--	15,295,977.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
武汉佰美斯医疗科技有限公司	3,521,973.72	3,521,973.72	100%	对方拒绝付款
贵州云马飞机制造厂	476,803.75	476,803.75	100%	对方拒绝付款
荆州市工业学校	268,500.00	268,500.00	100%	对方拒绝付款
沈阳数控机床有限公司	660,000.00	660,000.00	100%	对方拒绝付款
石家庄新世纪中等专业学校	273,000.00	273,000.00	100%	对方拒绝付款
威海名流数控机床有限公司	265,200.00	265,200.00	100%	对方拒绝付款
武汉东方世纪机电设备有限公司	123,000.00	123,000.00	100%	对方拒绝付款
合计	5,588,477.47	5,588,477.47	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----	----------------

单位甲（该单位豁免披露）	非关联方	11,400,000.00	1-2 年	5.65%
中国教学仪器设备总公司	非关联方	5,759,140.88	1-3 年	2.85%
北京中康华文国际贸易有限公司	非关联方	4,916,731.98	1-3 年	2.44%
上海四野网络科技有限公司	非关联方	4,582,500.00	1 年以内	2.27%
呼和浩特市技工学校	非关联方	3,820,000.00	1 年以内	1.89%
合计	--	30,478,372.86	--	15.1%

### （7）应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
大连高金数控有限公司	联营企业	1,522,972.50	0.75%
湖北江山华科数字设备科技有限公司	联营企业	856,690.64	0.42%
南京锐普德数控设备股份有限公司	联营企业	843,276.59	0.42%
合计	--	3,222,939.73	1.59%

### （8）以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

### （1）其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	22,928,307.48	100%	1,500,562.25	6.54%	16,056,986.95	100%	1,177,933.01	7.34%
组合小计	22,928,307.48	100%	1,500,562.25	6.54%	16,056,986.95	100%	1,177,933.01	7.34%
合计	22,928,307.48	--	1,500,562.25	--	16,056,986.95	--	1,177,933.01	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	17,962,488.95	78.34%	898,124.45	17,851,257.44	74.03%	892,562.88
1 至 2 年	4,268,105.06	18.62%	426,810.51	5,012,813.80	20.79%	501,281.37
2 至 3 年	577,431.47	2.52%	115,486.29	942,785.50	3.91%	188,557.10
3 年以上	120,282.00	0.52%	60,141.00	305,960.67	1.27%	152,980.34
合计	22,928,307.48	--	1,500,562.25	24,112,817.41	--	1,735,381.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明

本公司其他应收账款包括按组合计提坏账准备的其他应收账款和单项金额重大或不重大单独计提坏账的其他应收账款。

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
西安出口加工区投资建设 有限公司	非关联方	2,300,000.00	1 年以内	11.02%
北京中康华文国际贸易 有限公司	非关联方	942,620.00	1 年以内	4.52%
中金招标有限责任公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	3.83%
甘肃省教育装备办公室	非关联方	510,432.90	1 年以内	2.45%
中国教学仪器设备有限 公司	非关联方	435,000.00	1 年以内	2.08%
合计	--	4,988,052.90	--	23.9%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例 (%)	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
大连高金 数控有限 公司	成本法	9,000,000.00	8,976,843.98		8,976,843.98	18%	18%				
湖北江山 华科数字	权益法	8,800,000.00	8,664,245.07	-434,223.41	8,230,021.66	44%	44%				

设备科技 有限公司											
武汉新威 奇科技有 限公司	权益法	2,409,000 .00	6,925,662 .65	483,616.1 6	7,409,278 .81	39.66%	39.66%				
南京锐普 德数控设 备股份有 限公司	权益法	3,380,000 .00	1,924,173 .06	56,071.75	1,980,244 .81	33.8%	33.8%				
深圳华中 数控有限 公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%				
宁波华中 数控有限 公司	成本法	2,700,000 .00	2,700,000 .00		2,700,000 .00	90%	90%				
武汉高科 机械设备 制造有限 公司	成本法	20,045,20 0.00	20,045,20 0.00		20,045,20 0.00	100%	100%				
武汉华中 数控鄂州 有限公司	成本法	73,700,00 0.00	73,700,00 0.00		73,700,00 0.00	100%	100%				
北京华大 深蓝航空 科技有限 公司	成本法	1,530,000 .00	1,530,000 .00		1,530,000 .00	51%	51%				
云南华溪 数控装备 有限公司	成本法	9,500,000 .00	9,500,000 .00		9,500,000 .00	95%	95%				
武汉华大 新型电机 科技股份 有限公司	成本法	95,822,11 5.98	95,822,11 5.98		95,822,11 5.98	91.79%	91.79%				
上海登奇 机电技术 有限公司	成本法	19,761,86 4.24	19,760,99 4.69		19,760,99 4.69	56.68%	56.68%				
武汉威泰 数控立车 有限公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	1.01%	1.01%				
齐重数控 装备股份	成本法	4,000,000 .00	4,000,000 .00		4,000,000 .00	0.73%	0.73%				

有限公司											
合计	--	271,648,180.22	274,549,235.43	105,464.50	274,654,699.93	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	98,494,954.44	158,358,423.48
其他业务收入	3,029,200.37	2,221,320.72
合计	101,524,154.81	160,579,744.20
营业成本	78,244,723.57	121,934,569.79

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	98,494,954.44	77,444,890.56	158,358,423.48	121,531,402.42
合计	98,494,954.44	77,444,890.56	158,358,423.48	121,531,402.42

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数控机床	43,382,749.11	38,706,603.50	91,675,299.79	80,919,574.68
数控系统及散件	41,471,385.45	29,158,566.76	58,841,311.13	35,030,955.10
电机				
红外产品	7,316,239.30	5,307,493.59	6,798,974.37	4,902,415.84
其他	6,324,580.58	4,272,226.71	1,042,838.19	678,456.80
合计	98,494,954.44	77,444,890.56	158,358,423.48	121,531,402.42

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	8,702,595.77	6,846,964.31	29,006,320.64	19,719,484.09
华北	12,100,573.37	9,929,062.32	50,200,287.00	41,202,097.44
华东	15,256,778.54	11,485,266.80	20,200,693.02	14,905,225.78
华南	5,604,058.31	3,773,263.70	10,773,022.08	8,579,937.06
华中	30,439,240.19	24,387,631.09	27,091,548.75	20,831,942.10
西北	6,301,205.10	5,253,864.79	12,272,384.60	9,700,325.45
西南及其他	20,090,503.16	15,768,837.55	8,814,167.39	6,592,390.50
合计	98,494,954.44	77,444,890.56	158,358,423.48	121,531,402.42

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
杜克普爱华公司(DURKOPP ADLER AG)	5,907,408.07	5.82%
呼和浩特市技工学校	3,264,957.26	3.22%
上海四野网络科技有限公司	2,959,401.71	2.91%
重庆市铜梁电讯科技学校	2,861,008.55	2.82%
杜克普爱华缝制设备（苏州）有限公司	2,802,192.74	2.76%
合计	17,794,968.33	17.53%

营业收入的说明

无

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		60,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	105,464.50	-549,676.18
合计	105,464.50	-489,076.18



## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉威泰数控立车有限公司		60,600.00	本期无分红
合计		60,600.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资收益的说明

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-5,989,433.18	9,751,698.81
加：资产减值准备	-5,886,433.18	4,226,004.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,201,421.36	3,301,619.26
无形资产摊销	844,983.42	502,209.60
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）	-427,919.09	101,403.22
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,040,524.67	-3,679,103.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,487.91	489,076.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-588,513.20	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,555,217.46	-12,367,377.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,501,831.66	-73,612,333.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,238,681.09	21,861,749.50
经营活动产生的现金流量净额	50,421,026.55	-48,705,282.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	366,617,185.70	515,048,243.45
减：现金的期初余额	327,348,633.00	629,244,010.92
现金及现金等价物净增加额	39,268,552.72	-114,195,767.47

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	427,919.09	
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）	26,018,458.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-246,112.85	
减：所得税影响额	4,237,814.74	
少数股东权益影响额（税后）	1,124,210.77	
合计	20,838,239.26	--

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

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,212,829.66	15,752,913.62	850,007,350.18	845,383,066.52
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,212,829.66	15,752,913.62	850,007,350.18	845,383,066.52
按境外会计准则调整的项目及金额				

#### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	0.38%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.08%	-0.16	-0.16

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

本报告期未发现主要会计报表项目异常。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、经公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件。
- 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、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

武汉华中数控股份有限公司

董事长：陈吉红

2013年8月16日