



武汉华中数控股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 07 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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	22
第五节 股份变动及股东情况	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第七节 财务报告	36
第八节 备查文件目录	130

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华中数控	指	武汉华中数控股份有限公司
江苏锦明	指	江苏锦明工业机器人自动化有限公司
教育部	指	中华人民共和国教育部

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工科技园		
注册地址的邮政编码	430223		
办公地址	武汉市东湖开发区华工科技园		
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@hznc.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田茂胜	吴磊
联系地址	武汉市东湖开发区华工科技园	武汉市东湖开发区华工科技园
电话	027-87180605	027-87180605
传真	027-87180605	027-87180605
电子信箱	hcnc@hznc.com	hcnc@hznc.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
营业总收入（元）	279,943,754.30	241,263,537.79	16.03%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	-36,005,205.56	-28,480,598.77	-26.42%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-49,747,348.18	-55,857,871.79	10.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-157,075,304.81	-169,185,235.93	7.16%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.9711	-1.0460	7.16%
基本每股收益（元/股）	-0.220	-0.18	-22.22%
稀释每股收益（元/股）	-0.220	-0.18	-22.22%
加权平均净资产收益率	-4.52%	-3.37%	-1.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-6.24%	-6.61%	0.37%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,489,986,081.50	1,503,870,315.53	-0.92%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	778,823,518.21	814,828,723.77	-4.42%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.8151	5.0377	-4.42%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	14,020.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	12,251.30	
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）	16,257,834.88	
债务重组损益	-22,680.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	787,150.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,240.62	
减：所得税影响额	772,657.64	
少数股东权益影响额（税后）	2,603,018.23	
合计	13,742,142.62	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

七、重大风险提示

1、宏观经济形势波动导致传统机床数控系统配套市场需求下滑的风险

中国机床工具消费市场的下行调整是以中国经济增速放缓和结构调整为背景的。数据显示，自2010年以来，与机床工具市场直接相关的固定资产投资增速一直处于连续下降趋势，至2016年下降至历史低位。数控系统的行业用户主要为机床、汽车、通讯电子设备、工程机械、金属制品、建材等，这些行业与国家宏观经济、固定资产投资、出口等形势密切相关。当宏观经济出现波动时，这些行业势必会受到较大影响，从而影响公司传统机床数控系统配套产品的市场需求。

2、经营转型风险

在市场变化这一外力强大的倒逼作用下，中国机床工具产业正在经历新一轮的转型调整。在经营转型过程中，公司加大了对数控系统、工业机器人等领域技术及市场开拓的投入，因而公司存在经营转型的风险。在经营转型过程中，公司将加强经营成本的控制，结合市场与客户需求，注重核心技术领域的突破，并尽快实现公司研发成果的转化。

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27,994.38万元，较上年同期增加16.03%；期间费用13,380.79万元，较上年同期增加2.28%；营业利润-5,918.78万元，归属于上市公司股东的净利润-3,600.52万元，较上年同期下降26.42%；经营活动产生的现金流量净额为-15,707.53万元，较上年同期增加7.16%。公司营业总收入较上年同期增加主要受数控系统3C产品领域销售增加影响；归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降主要系按期确认的政府补助款减少所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	279,943,754.30	241,263,537.79	16.03%	
营业成本	194,756,698.09	165,011,433.20	18.03%	
销售费用	32,557,752.33	30,998,952.20	5.03%	
管理费用	97,607,700.57	98,967,654.41	-1.37%	
财务费用	3,642,429.76	862,937.29	322.10%	主要是本年新增短期借款，利息支出增加所致
所得税费用	2,167,529.95	1,390,642.26	55.87%	主要为按可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产减少所致
研发投入	61,110,174.41	76,773,030.79	-20.40%	
经营活动产生的现金流量净额	-157,075,304.81	-169,185,235.93	7.16%	
投资活动产生的现金流量净额	-39,909,014.15	-28,093,340.30	-42.06%	主要是本期支付重大资产重组定金所致
筹资活动产生的现金流量净额	78,343,051.25	23,486,040.62	233.57%	主要系本期银行借款现金净流量相比于上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-118,641,267.71	-173,792,535.61	31.73%	主要受筹资活动现金流影响

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司营业收入总额为27,994.38万元,同比增加16.03%，主要受数控系统3C产品领域销售增加影响。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

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，公司主营业务收入为27,875.51万元，主营业务成本19,363.91万元，其中数控系统收入为13,738.02万元，较上年同期增加63.25%；数控机床收入为4,836.63万元，较上年同期减少21.05%；电机收入为5,290.80万元，较上年同期增加7.61%；红外收入为936.23万元，较上年同期减少0.42%；机器人收入为2,518.91万元，较上年同期增加13.36%；节能收入为554.92万元，较上年同期减少54.48%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
数控系统	137,380,239.46	89,607,957.65	34.77%	63.25%	78.09%	-5.43%
数控机床	48,366,269.95	36,361,631.41	24.82%	-21.05%	-25.43%	4.42%
电机	52,907,991.05	38,291,633.93	27.63%	7.61%	3.83%	2.63%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源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

项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）
前五大供应商合计采购金额（元）	42,255,423.53	45,787,790.12	-7.71%
前五大供应商合计采购金额占报告期采购总额比例（%）	23.07%	25.27%	-2.20%

公司产品分类较多，不存在严重依赖的单一供应商，且前五名供应商采购金额总体占比不大，对生产经营稳定性的影响也较小。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）
前五大客户合计销售金额（元）	80,682,274.60	38,095,512.62	111.79%
前五大客户合计销售金额占报告期销售总额比例（%）	28.82%	15.79%	13.03%

公司销售客户较为分散，不存在严重依赖的单一客户，且前五名客户收入总体占比不大，对生产经营稳定性的影响也较小。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司瞄准 3C 行业手机玻璃加工市场，针对此应用，完成了华中 8 型玻璃机数控系统样机的开发，该数控系统产品已在客户处配套试用；新发布了华中 8 型最新的软件版本，提升了华中 8 型数控系统高速高精加工性能、宜用性及稳定性。

公司新发布的华数 II 型机器人控制系统已批量应用于上下料、码垛等搬运应用及自动化线，并研发了离线编程软件及相关工艺，在打磨和喷涂领域试机。

公司专门针对 3C 行业开发的 5kg 小机器人已实现量产，并在客户现场实现应用；为了覆盖中大板料冲压，专门开发了 20kg 级冲压机器人，该机器人采用水平关节型式，允许负载惯量大，能够用于 2000mm×1000mm×1mm 大型板料冲压上下料，用以替代部分传统六轴 80-165kg 机器人用于大板料冲压作业，大幅降低冲压自动化成本，进一步丰富了冲压产品线。

报告期内获得 8 项知识产权成果：

成果类型	成果名称	编号	批准时间
实用新型专利	一种电容测试装置	201520699241X	2016.01.06
实用新型专利	一种数控系统嵌入式工业计算机模块功能自动测试装置	2015206145856	2016.01.06
实用新型专利	一种PCB板接地结构	2015206952041	2016.01.06
实用新型专利	一种工业控制计算机生产老化自动监测装置	2015208307732	2016.01.06
实用新型专利	一种工业以太网总线设备	2016202370756	2016.03.25
发明专利	一种数控系统的日志管理方法	2012105515128	2016.04.20
软件著作权	华中8型五轴数控系统软件V1.00	2016SR058183	2016.03.21
软件著作权	华中数控伺服参数调整与优化工具软件V1.0	2016SR051899	2016.03.21

上述技术进展及成果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。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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) 公司所属行业发展情况

《中国制造 2025》提出了明确的目标，要推动十大重点领域突破发展，其中就包括高档数控机床和机器人、新一代电子信息技术、航空航天装备。

① 数控系统配套领域

根据机床工具工业协会统计数据显示，2015 年中国金属加工机床消费总额同比下降 13.6%，工量具消费总额同比下降 12.1%，上述数据反应 2015 年中国机床工具消费市场仍处于下行调整区间，并且下行调整的范围呈现全面扩展趋势。最新的行业运行数据也反应了同样的市场变化趋势，2016 年 1 月至 2 月份，中国金属切削机床主营业务收入同比下降 9.3%，产量同比下降 18.7%，整体行业仍处于一个下行区间，机床企业压力较大。

2016 年，机床行业将继续承压低位运行，市场需求总量或将继续下滑，中低端产能过剩与中高端需求增长的结构性矛盾将更加凸显，机床企业之间的竞争将日趋激烈。

与此同时，在“中国制造 2025”等国家政策推动下，智能制造等热点领域将成为机床行业新的发展方向与契机。根据《中

国制造 2025》总体规划，智能制造实现是中国制造业转型升级的主要途径之一，也成为国家十三五规划的主要内容之一。

目前智能制造在国内已经从国家层面到各省市地方政府、社会、企业、科研院校等都在如火如荼地开展、实践中，未来包括国家、各地方政府、企业等各方面的投入将持续加大，据市场研究机构初步预测，包括智能装备、软件、自动化、工程服务及其他配套等各项子市场在内智能制造将有总计万亿级别的市场规模，智能制造市场未来发展前景广阔。

②工业机器人及自动化领域

工业机器人是实施自动化生产线、工业 4.0、智能制造车间、数字化工厂、智能工厂的重要基础装备之一。2016 年，工信部、发改委、财政部联合印发了《机器人产业发展规划（2016-2020 年）》的通知，其发展目标就是经过五年的努力，形成较为完善的机器人产业体系。技术创新能力和国际竞争能力明显增强，产品性能和质量达到国际同类水平，关键零部件取得重大突破，基本满足市场需求。

2016 年，工信部向全国发布了智能制造试点示范项目推荐通知，目前，全国约有 100 多个智能制造示范项目通过答辩，随即进入实施阶段。“中国制造 2025”转型升级对机器人及自动化的市场需求，正倒逼国产机器人及自动化研发和制造产业新的发展。

陆续出台的国家政策已然将机器人产业提升至国家战略的层面，这意味着至少在未来五到十年的国民经济发展中，机器人行业将成为国家经济发展中扮演重要的角色。

③教育教学领域

“中国制造 2025”时代，工业生产将呈现前所未有的特征，真正实现工业生产的灵活性，极大提高生产效率和资源利用率，重新定义技术、生产与人的关系，它对人才提出了全新的要求。工业发展，人才先行，中国制造 2025 为职业教育人才培养模式、专业建设、课程体系设置、信息化教学、师资培养、实训室建设带来了新的挑战与机遇！

④交流伺服电机领域

《中国制造 2025》中提出，加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平。具体涉及十大领域，主要包括高档数控机床和机器人、航空航天装备、海洋工程装备及高技术船舶、先进轨道交通装备、节能与新能源汽车、电力装备等重点领域。在这些重点领域中，“伺服电机”作为共性、关键、基础部件，对先进制造装备的性能、可靠性起着关键作用，对我国国防、安全等起着重要的保障作用，同时各个领域应用极其广泛。

(2) 公司行业地位

公司作为国产中高档数控系统的创新型企业，拥有数控装置、伺服驱动、伺服电机成套生产能力，具备强大的技术优势。同时，随着中国制造 2025 的提出与实施，国家对高端智能制造需求旺盛，公司作为国内数控行业乃至智能制造行业的领军企业，会继续保持国内行业品牌的引领地位。

①在数控系统配套领域，公司的产品和技术在国内处于领先地位，达到国际先进水平，高档系统批量应用于航空航天、

能源装备、汽车轮船等重点领域，五轴技术已在多家企业用于实际加工。2016 年 4 月，华中 8 型通过了国家重大科技成果鉴定，鉴定委员会一致认为：华中 8 型数控系统已全面达到国际先进水平，为高档机床重大专项做出了重大贡献，为我国重要战略需求做出重大贡献。6 月，公司董事长陈吉红代表公司光荣地参加了全国科技创新大会。这是对公司坚持自主创新，打破国外封锁所取得成绩的肯定，也是公司的荣耀。同期，配套华中 8 型五轴高档系统的机床参加了“国家十二五重大科技成就展”，全面的自主技术标志了中国机床工业的巨大进步，代表了“十二五”期间高档数控机床与基础制造装备国家重大科技专项的成果。

②在教育教学领域，多年来公司致力于数控人才的培养，是国内教育教学服务行业的引领者。公司具有广泛的工业用户群和产学研用基础，承办国家级数控大赛，举办教学研讨会，成为国家级职教师资培训基地，参与组建智能制造职教集团，参与中国制造 2025 机械工业质量提升人才培养工程，继续为职业教育输送顶级人才。

③在工业机器人及自动化领域，公司作为国内少数在机器人关键部件（控制系统、伺服驱动、电机等）具有完全自主知识产权的机器人生产企业，具有强大的生产和研发技术优势，产品已经应用于搬运、焊接、上下料、喷涂等领域，同时在机器人自动化生产线方面有成功的产线项目建设和整合经验，参与建立了国内首个 3C 智能制造示范工厂。2016 年，华中数控积极承担工信部 2016 年智能制造综合标准化与新模式应用项目，是所有企业中牵头或者参与项目最多的。

④在交流伺服电机领域，公司年产销量 10 多万套。公司自主研发的伺服驱动、伺服电机，已广泛用于数控机床、自动化生产线、工业机器人及其它多种行业机械，有力推动了工业产品“数控一代”的进程。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016 年上半年，为继续发挥公司在控制器、伺服驱动器和伺服电机等关键部件的优势，公司正式确立了“一核三体”的发展战略，“一核”以数控系统技术为核心，“三体”以机床数控系统、工业机器人、新能源汽车配套为三个主体，公司发展战略布局从“一核两体”扩展到了“一核三体”。围绕发展战略与年度经营计划，公司在数控系统、机器人、教育事业等领域取得了良好进展，较好的执行了半年度经营计划。

1、数控系统配套业务

在 3C 领域，2016 年上半年共完成 3000 余套的销售量，同比增长 212%，在 3C 制造集中发达的珠三角，长三角，及泉州地区完成战略布局，针对 3 个区域组建了各自对应的差异化营销队伍。在广东区域，行业前十的客户，华中数控已进入七家；在福建区域，某知名数控机床企业 5 成以上钻攻中心使用华中 8 型系统，其最终用户厦门某企业 7 成以上使用华中 8 型系统；在江苏区域，批量进入 3C 加工行业上市公司，形成了良好的应用示范效果。

同时，在玻璃机市场，公司加大技术研发，开发了单头、双头等玻璃机控制系统，目前已在东莞知名机床企业进行试用。

针对传统工业市场，公司继续落实和推进大客户战略，满足客户多样化、个性化、一站式采购需求，深化与大客户的合作，提高订单占有率。公司在华中 8 型高档数控系统的基础上开发了 808E 等经济型总线式数控系统，进一步丰富产品

线，占领更多的细分市场。上半年在传统工业市场取得了不错的成绩，与行业内各大机床厂及最终用户形成了批量配套，涵盖机床工具、汽车、航空航天等应用领域。

公司面对国内市场竞争激烈的现状，积极开拓海外市场，参加了在莫斯科市举办的俄罗斯国际机床展览会，展出华中 8 型数控系统和各类配置华中 8 型数控系统的数控机床。同时，开展与俄罗斯企业在机床工具及金属加工领域的经贸合作和技术交流，进一步了解、开拓和巩固俄罗斯及周边国家市场，取得了较好效果。

2、教学教育领域

2016 年上半年，公司以中国制造 2025 为发展主线，大力推广智能制造人才的培养，建设“智能制造人才培养基地”，举办“智能制造高端人才培训班”，努力推动各职业院校 3C 智能制造示范工厂项目，现已与多所院校达成合作意向。在全国机械职业教育教学指导委员会的支持下，举办“智能制造高端人才培训班”，满足制造业创新能力的提升、工业化与信息化的深度融合、绿色制造等制造业战略发展。2016 年上半年，公司与多所职业院校签署了关于智能制造、机器人项目的合作意向与协议。

3、在机器人领域

2016 年上半年，公司积极承担工信部 2016 年智能制造综合标准化与新模式应用项目，是所有企业中牵头或者参与项目最多的。

公司新发布的华数 II 型机器人控制系统已批量应用于上下料、码垛等搬运应用及自动化线，研发了离线编程软件及相关工艺，在打磨和喷涂领域试机。公司专门针对 3C 行业开发的 5kg 小机器人已实现量产，并在客户现场实现应用；为了覆盖中大板料冲压，专门开发了 20kg 级冲压机器人，用以替代部分传统六轴 80-165kg 机器人用于大板料冲压作业，大幅降低冲压自动化成本，进一步丰富了冲压产品线。

4、新能源汽车配套领域

为发挥公司在控制器、伺服驱动器和伺服电机等关键部件的优势，促进公司电动汽车相关产业的发展，公司与武汉临空港投资集团有限公司合资成立了武汉智能控制工业技术研究院有限公司。武汉智能控制工业技术研究院有限公司注册资本为 3.5 亿元，公司以知识产权、实物资产、自有资金出资 2 亿元。目前，该公司已于 7 月 12 日取得了工商营业执照。

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、宏观经济形势波动导致传统机床数控系统配套市场需求下滑的风险

中国机床工具消费市场的下行调整是以中国经济增速放缓和结构调整为背景的。数据显示，自 2010 年以来，与机床工具市场直接相关的固定资产投资增速一直处于连续下降趋势，至 2016 年下降至历史低位。数控系统的行业用户主要为机床、汽车、通讯电子设备、工程机械、金属制品、建材等，这些行业与国家宏观经济、固定资产投资、出口等形势密切相关。当宏观经济出现波动时，这些行业势必会受到较大影响，从而影响公司传统机床数控系统配套产品的市场需求。

2、经营转型风险

在市场变化这一外力强大的倒逼作用下，中国机床工具产业正在经历新一轮的转型调整。在经营转型过程中，公司加大了对数控系统、工业机器人等领域技术及市场开拓的投入，因而公司存在经营转型的风险。

在经营转型过程中，公司将加强经营成本的控制，结合市场与客户需求，注重核心技术领域的突破，并尽快实现公司研发成果的转化。

3、3C 市场发展变化的风险

公司作为国内高档数控系统的领军企业，有较好的行业品牌竞争优势，但目前在市场上仍存在着较多竞争对手。在 3C 加工市场，以三菱、发那科、西门子为代表的国外厂家不仅仅具有较大的客户资源和品牌优势，还不断推出有竞争力的新产品，公司作为 3C 加工的新进入者，需不断向知名对手挑战争夺市场份额。面对激烈的市场竞争，公司将加大销售力度，加快玻璃机的研发，力争扩大市场份额，占领细分市场。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	65,638.06
报告期投入募集资金总额	709.51
已累计投入募集资金总额	66,944.88
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	0.00%

募集资金总体使用情况说明

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，本公司向社会公众公开发行普通股（A 股）2,700 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 26 元，募集资金总额人民币 702,000,000.00 元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用合计 45,619,375.31 元，实际募集资金净额为 656,380,624.69 元。上述资金经武汉众环会计师事务所于 2011 年 1 月 10 日出具众环验字（2011）005 号验资报告审验。公司已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，本次募集资金中超募资金总额为 491,950,624.69 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	截止报告期末累计实现的效益	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	8,417.13	175.5	8,170.31	97.07%	2014年12月31日	370.3	969.83	否	否
交流伺服驱动器系列化与产业化项目	否	3,144.21	3,144.21	227.61	1,246.21	39.63%	2015年12月31日	-62.96	-62.96	否	否
节余资金永久补充流动资金	否		6,137.02	0	6,137.02	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	16,443	17,698.36	403.11	15,553.54	--	--	307.34	906.88	--	--
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	100.00%	2011年04月20日	-143.25	-1,431.34	否	否
投资设立云南华溪数控装备有限公司	否	950	950	0	963.37	101.41%	2012年06月30日	-48.42	41.58	否	否
增资武汉华中数控鄂州有限公司	否	6,370	6,370	306.4	6,476.77	101.68%	2018年06月30日	-237.75	-436.91		否
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	0	14,688.42	100.00%	2012年12月21日	169.15	4,117.85	否	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	100.00%	2012年12月26日	-221.92	1,001.57	否	否
支付重大资产重组相关中介费	否	623.48	623.48	0	623.48	100.00%					
归还银行贷款(如有)	--	3,500	3,500	0	3,500	100.00%	--	--	--	--	--

补充流动资金（如有）	--	22,800	22,800	0	22,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	51,271.2	51,271.2	306.4	51,391.34	--	--	-482.19	3,292.75	--	--
合计	--	67,714.2	68,969.56	709.51	66,944.88	--	--	-174.85	4,199.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、传统机床数控系统配套市场需求下滑，公司中、高档数控系统产业化项目未能实现预期收益。</p> <p>2、受传统行业下滑影响，本报告期，交流伺服驱动器系列化与产业化项目尚未实现预期收益。</p> <p>3、武汉高科机械设备制造有限公司未达到预计收益原因：机床行业整体下滑，市场需求萎缩，业务量下降，使得公司利润下降。</p> <p>4、云南华溪数控装备有限公司未达到预计收益原因：因市场竞争激烈，公司产品销售价格低于预期，以致未达预期收益。</p> <p>5、武汉华中数控鄂州有限公司项目延期原因：公司第九届董事会 2013 年度第一次临时会议审议通过了《关于华中数控数字化装备园第一期项目建设内容变更暨部分变更超募资金投资项目的议案》，将数字化装备园（第一期）项目的计划由新建生产厂房两栋变更为五年内仅新建特种机械装备制造车间（含配套工程），电机车间延期建设三至五年。</p> <p>6、武汉华大新型电机科技股份有限公司未达到预计收益原因：传统制造行业不景气，订单下滑，本报告期未达预期收益。</p> <p>7、上海登奇机电技术有限公司未达到预计收益原因：传统制造行业不景气，本报告期未达预期收益。</p>										
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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>3、2011 年 8 月 22 日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于武汉华中数控股份有限公司使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用 4,000 万元超募资金暂时性补充流动资金。2011 年 8 月 29 日，公司使用超募资金 3,346 万元暂时补充流动资金。2012 年 2 月 22 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 3,346 万元全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>4、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。</p> <p>5、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。</p> <p>6、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》</p>										

	<p>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。</p> <p>7、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。不考虑上述盈利预测补偿，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；</p> <p>8、2014 年 2 月 20 日，公司 2014 年度第一次临时股东大会通过了《关于使用部分剩余超募资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金的议案》，公司永久性补充流动资金 8500 万元。</p>
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	<p>适用</p> <p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011 年 8 月 22 日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于武汉华中数控股份有限公司使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用 4,000 万元超募资金暂时性补充流动资金。2011 年 8 月 29 日，公司实际使用超募资金 3,346 万元暂时补充流动资金。2012 年 2 月 22 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 3,346 万元全部归还至公司募集资金专用账户。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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>2015 年 4 月 19 日，公司第九届董事会第八次会议通过了《关于将公司中、高档数控系统产业化项目结项并将节余资金永久性补充流动资金的议案》。2015 年 5 月 13 日，公司召开了 2014 年度股东大会，审议通过了《关于将公司中、高档数控系统产业化项目节余资金永久性补充流动资金的议案》。2015 年 6 月，公司将中、高档数控系统产业化项目的节余资金及利息 6,137.02 万元用于永久性补充流动资金。2016 年 4 月 25 日，公司召开了第九届董事会第十三次会议，审议通过《关于将公司交流伺服驱动器系列化与产业化项目结项并将节余资金永久性补充流动资金的议案》，该议案并已经公司股东大会审议通过。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	继续实施募投项目
募集资金使用及披露中存在的问题或	无

其他情况	
------	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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

因 2015 年归属于公司普通股股东的净利润出现了亏损，结合公司年度经营情况与未来发展需要，经公司董事会及股东大会审议通过，公司决定 2015 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	华中科技大学	(1) 我校作为行政事业单位不会直接从事经营活动。(2) 我校承诺也不支持、不批准所属除华中数控以外的其他企业间接从事与华中数控业务竞争或可能构成竞争的业务或其它经济活动, 不以独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股权或权益的方式从事与华中数控业务有竞争或可能构成竞争的业务或其它经济活动。	2011 年 01 月 13 日	无期限	按承诺内容履行
	华中科技大学	在不与法律、法规相抵触的前提下, 在权利所及范围内, 我校将确保我校以及我校之全资、控股下属企业在与华中数控进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行, 并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。我校承诺、并确保我校以及我校之全资、控股下属企业不通过与华中数控之间的关联交易谋求特殊的利益, 不会进行有损华中数控及其中小股东利益的关联交易。	2011 年 01 月 13 日	无限期	按承诺内容履行
	武汉华中科技大产业集团有限公司	本公司作华中数控的控股股东, 本公司将按照法律、法规及公司章程依法行使股东权利, 不利用股东身份影响华中数控的独立性, 保持华中数控在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。具体如下: (一) 保证本公司与华中数控之间人员的独立性。(1) 保证华中数控的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在本	2011 年 01 月 13 日	无限期	按承诺内容履行

		<p>公司及本公司关联方担任除董事、监事之外的其他职务，也不在本公司及本公司关联方领薪；（2）保证华中数控的财务人员不在本公司及本公司关联方兼职。（二）保证华中数控的资产独立完整。（1）保证华中数控具有独立完整的资产；（2）保证华中数控不存在资金、资产被本公司及本公司关联方占用的情形。（三）保证华中数控的财务独立。（1）保证华中数控保持其独立的财务部门和独立的财务核算体系；（2）保证华中数控具有规范、独立的财务会计制度；（3）保证华中数控独立在银行开户，不与本公司及本公司关联方共有一个银行账户；（4）保证不干预华中数控依法独立纳税；（5）保证华中数控能够独立作出财务决策，不干预华中数控的资金使用。（四）保证华中数控的机构独立。保证华中数控拥有独立、完整的组织机构，与本公司及本公司关联方的机构完全分开。（五）保证华中数控的业务独立。保证华中数控的业务独立于本公司，与本公司及本公司关联方之间不存在或发生显失公平的关联交易。（六）保证华中数控拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。</p>			
	<p>武汉华中科技大产业集团有限公司</p>	<p>在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本公司将确保本公司之全资、控股下属企业在与华中数控进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本公司承诺、并确保本公司之全资、控股下属企业不通过与华中数控之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损华中数控及其中小股东利益的关联交易。</p>	<p>2011年01月13日</p>	<p>无限期</p>	<p>按承诺内容履行</p>
	<p>武汉华中科技大产业集团有限公司、湖北省高新技术产业投资有限公司、武汉科技投资公司（武汉科技投资有限公司）、武汉国测电力</p>	<p>（1）本公司以及本公司之全资、控股子企业目前不拥有及经营任何在商业上与华中数控正在经营的业务有直接竞争的业务。（2）本公司承诺本公司本身、并且本公司必将通过法律程序使本公司之全资、控股子企业将来均不从</p>	<p>2011年01月13日</p>	<p>无限期</p>	<p>按承诺内容履行</p>

	<p>投资有限责任公司、北京瑞富时代投资有限公司</p>	<p>事任何在商业上与华中数控正在经营的业务有直接竞争的业务。(3) 如本公司(包括受本公司控制的子企业或其他关联企业)将来经营的产品或服务与华中数控的主营产品或服务有可能形成竞争, 本公司同意华中数控有权优先收购本公司与该等产品或服务有关的资产或本公司在子企业中的全部股权。(4) 如因本公司未履行在本承诺函中所作的承诺给华中数控造成损失的, 本公司将赔偿华中数控的实际损失。</p>			
	<p>北京瑞富时代投资有限公司、湖北省高新技术产业投资有限公司、武汉科技投资有限公司、武汉国测电力投资有限责任公司、武汉华工创业投资有限责任公司、北京第一机床厂、大鹏创业投资有限责任公司</p>	<p>在不与法律、法规相抵触的前提下, 在权利所及范围内, 本公司在与华中数控进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行, 并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本公司承诺不通过与华中数控之间的关联交易谋求特殊的利益, 不会进行有损华中数控及其中小股东利益的关联交易。</p>	<p>2011年01月13日</p>	<p>无限期</p>	<p>按承诺内容履行</p>
	<p>陈吉红、朱志红、熊清平</p>	<p>本人承诺: 除前述锁定期外, 本人在发行人任职期间每年转让的股份不超过所持有的发行人可转让股份总数的百分之二十五, 在离职后半年内不转让所持有的发行人股份。此外, 本人将严格遵守发行人《公司章程》中对转让所持有的发行人股份做出的其他限制性规定。</p>	<p>2011年01月13日</p>	<p>无限期</p>	<p>按承诺内容履行</p>
	<p>陈吉红;朱志红;熊清平;李斌;毕芳泉;蔡飞;陈兵;肖明;董明海;冯少平;冯泽华;甘锡英;甘宇翔;高远鸿;龚承汉;胡涛;胡道胜;胡谋仁;黄植红;解顺兴;金健;柯万宇;雷力;李曦;李海洲;李小花;李晓斌;李叶松;梁松俭;林奕鸿、刘青;刘恩沧;刘基国;刘丽华;刘丽琴;刘学锋;刘志斌;陆云祥;罗忠铉;马莉敏;毛勛;毛振海;潘建忠;彭芳瑜;钱宁;宋强;苏新</p>	<p>本人且本人将促使本人所控制的企业(若有)与华中数控之间的任何交易按公平的市场原则和正常的商业条件进行, 并履行必经的法律程序; 本人且本人将促使本人所控制的企业(若有)不要求或接受华中数控给予任何优于在—项市场公平交易中的第三者所能给予的条件, 不产生有损其他股东利益的交易。本人且本人将促使本人所控制的企业(若有)在经营业务中不利用本人在华中数控的地位转移利润或从事其他行为来损害华中数控及其他股东的利益。</p>	<p>2011年01月13日</p>	<p>无限期</p>	<p>按承诺内容履行</p>

	宇;孙博;孙海亮;唐小琦;涂久庆;王长玲;王敦彪;王平江;伍衡;武胜波;向华;肖杨美;徐建春;徐克农、徐少安;杨淼;杨克冲;仰傲;叶伯生;易亚军;尹玲;于爱进;曾文山;张灏;张昱;张登祥;张国胜;张华锋;张家森;张世先;张玉明;章杰智;章金桥;郑武;郑小年;周会成;周岐荒;周向东;周云飞;朱国文;朱立庆;朱永吉;方铁勤;谢星葵、胡军辉;杨建中;凌文锋;宋宝;张钰;王贤凤				
其他对公司中小股东所作承诺	叶建国	于未来 12 个月内，以中国证监会和深圳证券交易所相关规定允许的方式，通过自筹资金择机增持公司股份。	2015 年 07 月 13 日	未来 12 个月内	已履行完毕
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

七、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

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司本次发行股份及支付现金购买江苏锦明全部股份并募集配套资金相关议案已经公司 2016 年度第一次临时股东大会、2016 年度第二次临时股东大会审议通过。截至本报告日，公司正在积极推进本次重组事项，本次重组方案尚需取得国防科工局批准及中国证监会的核准。

本次交易能否获得上述批准及核准，以及最终获得相关批准及核准的时间，均存在不确定性，提请广大投资者注意投资风险。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,370,685	3.32%				1,900	1,900	5,372,585	3.32%
3、其他内资持股	5,370,685	3.32%				1,900	1,900	5,372,585	3.32%
境内自然人持股	5,370,685	3.32%				1,900	1,900	5,372,585	3.32%
二、无限售条件股份	156,374,315	96.67%				-1,900	-1,900	156,372,415	96.67%
1、人民币普通股	156,374,315	96.67%				-1,900	-1,900	156,372,415	96.67%
三、股份总数	161,745,000	100.00%				0	0	161,745,000	100.00%

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

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈吉红	2,325,375			2,325,375	高管限售	高管锁定股每年初解锁 25%
朱志红	2,140,500			2,140,500	高管限售	高管锁定股每年初解锁 25%
熊清平	904,810			904,810	高管限售	高管锁定股每年初解锁 25%
叶建国	0		1,900	1,900	高管限售	离职后 6 个月
合计	5,370,685	0	1,900	5,372,585	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								14,594	
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	
武汉华中科技大产业集团有限公司	国有法人	20.36%	32,924,765			32,924,765			
北京瑞富时代投资有限公司	境内非国有法人	3.88%	6,275,728			6,275,728			
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先锋混合型证券投资基金	其他	2.93%	4,732,017	1,323,237		4,732,017			
陈吉红	境内自然人	1.92%	3,100,500		2,325,375	775,125			
中国银行股份有限公司—国投瑞银精选收益灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.86%	3,000,910	942,510		3,000,910			
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	其他	1.83%	2,964,812	2,964,812		2,964,812			
朱志红	境内自然人	1.76%	2,854,000		2,140,500	713,500			
中国农业银行股份有限公司—交银施	其他	1.53%	2,469,316	1,117,464		2,469,316			

罗德国企改革灵活配置混合型证券投资基金								
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	其他	1.23%	1,982,100	82,100		1,982,100		
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.12%	1,807,814	-156,931		1,807,814		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先锋混合型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司—交银施罗德国企改革灵活配置混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金为同一基金管理人下的基金产品。							
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					
武汉华中科技大产业集团有限公司	32,924,765	人民币普通股	32,924,765					
北京瑞富时代投资有限公司	6,275,728	人民币普通股	6,275,728					
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先锋混合型证券投资基金	4,732,017	人民币普通股	4,732,017					
中国银行股份有限公司—国投瑞银精选收益灵活配置混合型证券投资基金	3,000,910	人民币普通股	3,000,910					
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	2,964,812	人民币普通股	2,964,812					
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德国企改革灵活配置混合型证券投资基金	2,469,316	人民币普通股	2,469,316					
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	1,982,100	人民币普通股	1,982,100					
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金	1,807,814	人民币普通股	1,807,814					

交通银行股份有限公司—浦银安盛战略新兴产业混合型证券投资基金	1,519,975	人民币普通股	1,519,975
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	1,434,480	人民币普通股	1,434,480
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	中国农业银行股份有限公司—交银施罗德先锋混合型证券投资基金、中国农业银行股份有限公司—交银施罗德国企改革灵活配置混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金为同一基金管理人下的基金产品。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
陈吉红	董事长、代行总裁职务	现任	3,100,500			3,100,500				
王群	董事、副总裁	现任								
朱志红	董事、副总裁	现任	2,854,000			2,854,000				
夏明热	董事	现任								
张敦力	独立董事	离任								
朱永平	独立董事	现任								
杨鹏	独立董事	现任								
朱松青	监事会主席	现任								
左刚	监事	现任								
蒋荣良	职工监事	现任								
田茂胜	职工监事	离任								
熊清平	副总裁	现任	1,206,414			1,206,414				
李社林	副总裁	现任								
吴华征	财务总监	现任								
李军	副总裁	现任								
叶建国	董事会秘书、副总裁	离任	0	1,900		1,900				
田茂胜	董事会秘书、副总裁	现任								
合计	--	--	7,160,914	1,900	0	7,162,814	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶建国	董事会秘书、 副总裁	离任	2016年03月30日	任期即将届满申请辞去副总裁兼董事会秘书。
田茂胜	职工代表监事	离任	2016年06月23日	任期即将届满申请辞去职工代表监事职务。
蒋荣良	职工代表监事	被选举	2016年06月23日	职工代表大会选举产生
田茂胜	董事会秘书、 副总裁	被选举	2016年06月30日	经董事会审议通过，聘任为公司副总裁兼董事会秘书。

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	193,732,073.89	312,373,341.60
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,201,402.63	25,001,565.67
应收账款	401,799,744.17	322,253,124.99
预付款项	96,894,563.07	113,115,020.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	116,493.06	
应收股利		
其他应收款	44,041,318.40	18,842,281.56
买入返售金融资产		
存货	329,643,478.08	324,399,940.33

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,799,768.21	15,744,245.19
流动资产合计	1,105,228,841.51	1,131,729,520.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	14,976,843.98	14,976,843.98
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,063,481.54	8,352,638.36
投资性房地产		
固定资产	261,355,999.28	256,219,164.61
在建工程	18,901,348.98	13,788,100.85
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	39,831,088.16	41,742,272.04
开发支出	5,660,377.38	3,773,584.92
商誉		
长期待摊费用	16,811,092.60	13,569,224.61
递延所得税资产	19,157,008.07	19,718,965.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	384,757,239.99	372,140,795.28
资产总计	1,489,986,081.50	1,503,870,315.53
流动负债：		
短期借款	240,000,000.00	156,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,703,082.61	71,316,137.56

应付账款	214,847,187.48	185,864,157.64
预收款项	27,837,262.95	41,408,830.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,819,656.74	10,767,299.76
应交税费	6,720,828.30	5,741,514.88
应付利息	225,317.36	210,292.36
应付股利	8,785,608.80	8,785,608.80
其他应付款	22,235,067.08	21,049,519.27
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	542,174,011.32	501,643,361.19
非流动负债：		
长期借款	25,363,638.00	25,545,456.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	27,952,341.02	37,113,326.90
递延所得税负债	1,280,537.75	1,327,938.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,596,516.77	63,986,721.85
负债合计	596,770,528.09	565,630,083.04
所有者权益：		
股本	161,745,000.00	161,745,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	487,455,378.23	487,455,378.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,446,621.62	30,446,621.62
一般风险准备		
未分配利润	99,176,518.36	135,181,723.92
归属于母公司所有者权益合计	778,823,518.21	814,828,723.77
少数股东权益	114,392,035.20	123,411,508.72
所有者权益合计	893,215,553.41	938,240,232.49
负债和所有者权益总计	1,489,986,081.50	1,503,870,315.53

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,865,899.88	120,091,060.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,645,493.00	11,517,184.01
应收账款	344,537,499.64	270,150,148.61
预付款项	62,443,771.87	81,921,964.64
应收利息		
应收股利		9,000,000.00
其他应收款	39,451,156.46	16,718,219.70
存货	141,026,179.51	142,531,359.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,694,474.80	5,521,171.42
流动资产合计	668,664,475.16	657,451,108.37

非流动资产：		
可供出售金融资产	14,976,843.98	14,976,843.98
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	356,066,524.37	356,355,681.19
投资性房地产		
固定资产	141,960,524.81	138,418,623.74
在建工程	10,678,370.58	10,250,928.77
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	27,691,235.08	29,351,154.41
开发支出	5,660,377.38	3,773,584.92
商誉		
长期待摊费用	8,826,203.15	5,675,853.13
递延所得税资产	9,318,182.58	8,741,373.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	575,178,261.93	567,544,043.47
资产总计	1,243,842,737.09	1,224,995,151.84
流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	141,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,251,104.64	50,272,326.60
应付账款	163,120,848.88	138,548,442.80
预收款项	6,430,995.70	13,926,712.06
应付职工薪酬	6,174,181.17	5,509,616.58
应交税费	980,615.76	846,150.05
应付利息	225,317.36	210,292.36
应付股利		
其他应付款	12,343,692.72	13,223,693.32
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	415,526,756.23	364,037,233.77
非流动负债：		
长期借款	363,638.00	545,456.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,379,733.52	14,930,786.27
递延所得税负债	819,121.24	819,121.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,562,492.76	16,295,363.51
负债合计	429,089,248.99	380,332,597.28
所有者权益：		
股本	161,745,000.00	161,745,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	560,918,458.04	560,918,458.04
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,119,904.87	23,119,904.87
未分配利润	68,970,125.19	98,879,191.65
所有者权益合计	814,753,488.10	844,662,554.56
负债和所有者权益总计	1,243,842,737.09	1,224,995,151.84

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	279,943,754.30	241,263,537.79
其中：营业收入	279,943,754.30	241,263,537.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	338,842,414.18	305,166,576.04
其中：营业成本	194,756,698.09	165,011,433.20
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	878,128.63	734,942.28
销售费用	32,557,752.33	30,998,952.20
管理费用	97,607,700.57	98,967,654.41
财务费用	3,642,429.76	862,937.29
资产减值损失	9,399,704.80	8,590,656.66
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）	-289,156.82	-776,349.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-289,156.82	-776,349.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-59,187,816.70	-64,679,387.91
加：营业外收入	16,408,447.60	37,113,719.16
其中：非流动资产处置利得	29,379.76	15,572.65
减：营业外支出	77,780.03	474,408.41
其中：非流动资产处置损失	15,358.99	368,724.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-42,857,149.13	-28,040,077.16
减：所得税费用	2,167,529.95	1,390,642.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-45,024,679.08	-29,430,719.42
归属于母公司所有者的净利润	-36,005,205.56	-28,480,598.77

少数股东损益	-9,019,473.52	-950,120.65
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-45,024,679.08	-29,430,719.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-36,005,205.56	-28,480,598.77
归属于少数股东的综合收益总额	-9,019,473.52	-950,120.65
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.220	-0.18
（二）稀释每股收益	-0.220	-0.18

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	162,833,664.38	151,198,091.84
减：营业成本	121,269,573.16	110,468,765.33
营业税金及附加	323,718.43	404,917.99
销售费用	18,446,111.68	18,403,663.33
管理费用	49,079,777.42	65,907,950.76
财务费用	4,170,841.94	1,172,133.07
资产减值损失	6,265,047.69	9,079,810.66
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）	-289,156.82	-776,349.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-289,156.82	-776,349.66
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-37,010,562.76	-55,015,498.96
加：营业外收入	6,761,816.83	18,452,483.55
其中：非流动资产处置利得		99.46
减：营业外支出	30,000.14	398,724.95
其中：非流动资产处置损失	0.14	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-30,278,746.07	-36,961,740.36
减：所得税费用	-369,679.61	-1,027,111.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-29,909,066.46	-35,934,628.79
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-29,909,066.46	-35,934,628.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	158,320,201.65	155,170,231.57
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	911,239.05	1,516,038.76
收到其他与经营活动有关的现金	8,615,333.17	27,881,296.02
经营活动现金流入小计	167,846,773.87	184,567,566.35

购买商品、接受劳务支付的现金	209,022,079.54	212,176,469.55
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	77,159,843.07	66,718,320.52
支付的各项税费	14,610,330.28	16,559,847.84
支付其他与经营活动有关的现金	24,129,825.79	58,298,164.37
经营活动现金流出小计	324,922,078.68	353,752,802.28
经营活动产生的现金流量净额	-157,075,304.81	-169,185,235.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		113,553.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		113,553.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,909,014.15	28,206,893.70
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	39,909,014.15	28,206,893.70
投资活动产生的现金流量净额	-39,909,014.15	-28,093,340.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,000,000.00	61,500,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	61,500,000.00
偿还债务支付的现金	136,681,818.00	29,981,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,975,130.75	8,032,141.38
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	141,656,948.75	38,013,959.38
筹资活动产生的现金流量净额	78,343,051.25	23,486,040.62
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	-118,641,267.71	-173,792,535.61
加：期初现金及现金等价物余额	312,373,341.60	406,508,650.88
六、期末现金及现金等价物余额	193,732,073.89	232,716,115.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	57,124,383.67	49,979,440.21
收到的税费返还	801,656.23	1,048,834.88
收到其他与经营活动有关的现金	4,510,958.97	20,926,234.45
经营活动现金流入小计	62,436,998.87	71,954,509.54
购买商品、接受劳务支付的现金	113,725,847.21	132,201,929.21
支付给职工以及为职工支付的现金	39,440,020.24	34,107,084.16
支付的各项税费	6,517,438.24	3,457,942.63
支付其他与经营活动有关的现金	14,867,532.62	20,653,116.80
经营活动现金流出小计	174,550,838.31	190,420,072.80
经营活动产生的现金流量净额	-112,113,839.44	-118,465,563.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,000,000.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,000,000.00	91,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,897,926.45	14,013,491.52
投资支付的现金		13,770,000.00
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	20,000,000.00	
投资活动现金流出小计	24,897,926.45	27,783,491.52
投资活动产生的现金流量净额	-15,897,926.45	-27,692,491.52
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	215,000,000.00	56,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	215,000,000.00	56,500,000.00
偿还债务支付的现金	131,681,818.00	29,981,818.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,531,576.40	6,139,513.27
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	136,213,394.40	36,121,331.27
筹资活动产生的现金流量净额	78,786,605.60	20,378,668.73
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	-49,225,160.29	-125,779,386.05
加：期初现金及现金等价物余额	120,091,060.17	239,655,394.26
六、期末现金及现金等价物余额	70,865,899.88	113,876,008.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	161,745,000.00				487,455,378.23				30,446,621.62		135,181,723.92	123,411,508.72	938,240,232.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	161,745,000.00				487,455,378.23				30,446,621.62		135,181,723.92	123,411,508.72	938,240,232.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-36,005,205.56	-9,019,473.52	-45,024,679.08
（一）综合收益总额											-36,005,205.56	-9,019,473.52	-45,024,679.08
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	161,745,000.00				487,455,378.23				30,446,621.62		99,176,518.36	114,392,035.20	893,215,553.41

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	161,745,000.00				487,455,378.23				30,446,621.62		179,775,597.94	71,000,479.09	930,423,076.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	161,745,000.00				487,455,378.23				30,446,621.62		179,775,597.94	71,000,479.09	930,423,076.88

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-31,715,498.77	-950,120.65	-32,665,619.42
(一)综合收益总额											-28,480,598.77	-950,120.65	-29,430,719.42
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-3,234,900.00		-3,234,900.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,234,900.00		-3,234,900.00
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	161,745,000.				487,455,378.23				30,446,621.62		148,060,099.17	70,050,358.44	897,757,457.46

	00											
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	161,745,000.00				560,918,458.04				23,119,904.87	98,879,191.65	844,662,554.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	161,745,000.00				560,918,458.04				23,119,904.87	98,879,191.65	844,662,554.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-29,909,066.46	-29,909,066.46
（一）综合收益总额										-29,909,066.46	-29,909,066.46
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											

(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	161,745,000.00				560,918,458.04				23,119,904.87	68,970,125.19	814,753,488.10

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	161,745,000.00				560,918,458.04				23,119,904.87	110,843,895.07	856,627,257.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	161,745,000.00				560,918,458.04				23,119,904.87	110,843,895.07	856,627,257.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-39,169,528.79	-39,169,528.79
(一)综合收益总额										-35,934,628.79	-35,934,628.79
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-3,234,900.00	-3,234,900.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,234,900.00	-3,234,900.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	161,745,000.00				560,918,458.04				23,119,904.87	71,674,366.28	817,457,729.19

三、公司基本情况

武汉华中数控股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是2000年11月由武汉华中数控系统有限公司整体变更设立的股份有限公司。

2011年1月，经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,700万股，发行后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众环验字（2011）005号验资报告审验。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。

经2013年度股东大会决议，公司以2013年末总股本107,830,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，此次转增经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字(2014) 010039号验资报

告审验。2014年6月24日，公司完成了工商变更登记手续，公司注册资本变更为16,174.50万元。

1. 公司注册资本

截至2016年6月30日，公司注册资本为 16,174.50万元。

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出口业务；经营本企业和成员企业科研生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）。

4. 公司控股股东以及集团最终母公司的名称。

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

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于2016年7月22日经公司第九届董事会第十四次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计19家，详见本附注八。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，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、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际经营特点，依据相关会计准则的规定，对应收款项、固定资产、无形资产、收入等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和

现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团子公司武汉新威奇科技有限公司部分大型设备生产周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本集团的其他公司的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团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，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团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。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，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，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权

益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团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为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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，将其计入合并成本。

本集团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。

本集团在购买日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，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，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2016年6月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（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，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

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

件的资产的成本。

(2) 外币财务报表的折算

本集团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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

(1) 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，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。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

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

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，公允价值变动计入其他综合收益，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。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，以及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，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团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、本集团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。

本集团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。

本集团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

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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，原直接计入其他综合收益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，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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

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

（3）金融负债的分类和计量

①本集团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。

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

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本集团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。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，与原计入其他综合收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。

本集团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，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，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资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团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，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

(1) 存货分类：本集团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、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

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

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

①可变现净值的确定方法：

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。

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存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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，本集团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) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本集团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，本集团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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

13、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	35	5	2.71
机械设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
变配电设备	年限平均法	10-35	5	2.71-9.5
其他设备	年限平均法	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

14、在建工程

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

(2) 本集团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，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- 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) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指公司研发项目在确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用前的所有支出；开发阶段支出是指研发项目在确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用后的可直接归属的支出，确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用，以公司内部专家评审意见为准。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

(2) 本集团经营所处的经济、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, 从而对本集团产生不利影响。

(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) 本集团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。

本集团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, 本集团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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合, 其产生的现金流入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。

本集团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。

18、长期待摊费用

本集团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、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬, 是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利, 也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本集团在职工为其提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益, 其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划, 是指本集团与职工

就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

本集团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。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、股份支付

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22、收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

①本集团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。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。如果使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团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。

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

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

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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。

本集团作为出租人，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，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，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) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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；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，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。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，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团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。

本集团作为出租人，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。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳；出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，按适用退税率给予退税。	6%、17%
消费税	无	
营业税	营业收入	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。	5%、7%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

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、重庆新登奇机电技术有限公司、武汉新威奇科技有限公司为高新技术企业，享受按15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策；根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），子公司重庆华数机器人有限公司、重庆新登奇机电技术有限公司企业所得税税率减按15%征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	659,493.66	2,688,097.11

银行存款	182,110,754.43	269,280,619.29
其他货币资金	10,961,825.80	40,404,625.20
合计	193,732,073.89	312,373,341.60

其他说明

注：期末其他货币资金主要为保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	20,495,769.03	25,001,565.67
商业承兑票据	4,705,633.60	
合计	25,201,402.63	25,001,565.67

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	55,809,185.81	
合计	55,809,185.81	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	451,570,879.46	95.68%	49,771,135.29	11.02%	401,799,744.17	363,860,201.68	94.52%	41,607,076.69	11.43%	322,253,124.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,403,111.91	4.32%	20,403,111.91	100.00%		21,109,872.83	5.48%	21,109,872.83	100.00%	

合计	471,973,991.37	100.00%	70,174,247.20	14.87%	401,799,744.17	384,970,074.51	100.00%	62,716,949.52	16.29%	322,253,124.99
----	----------------	---------	---------------	--------	----------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	304,656,935.29	15,232,846.75	5.00%
1 至 2 年	67,145,282.21	6,714,528.23	10.00%
2 至 3 年	40,201,902.33	8,040,380.47	20.00%
3 年以上	39,566,759.63	19,783,379.84	50.00%
合计	451,570,879.46	49,771,135.29	11.02%

确定该组合依据的说明：

确定上述组合的依据详见附注（五）10。

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：

无。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额8,244,933.57元；本期收回或转回坏账准备金额787,150.92元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
武汉市金德涑生物科技有限公司	587,150.92	银行存款收回
陕西省镇安县职业高级中学	200,000.00	银行存款收回
合计	787,150.92	--

武汉市金德涑生物科技有限公司、陕西省镇安县职业高级中学货款原已全额计提坏账准备，经公司采取多种催收措施，本年分别收回587,150.92元、200,000元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为95,754,519.99元，占应收账款期末余额合计数的比例为20.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为6,053,946.10元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	72,407,069.66	74.73%	88,106,912.79	77.89%
1 至 2 年	2,751,927.35	2.84%	6,517,698.89	5.76%
2 至 3 年	5,243,972.11	5.41%	5,603,383.41	4.96%
3 年以上	16,491,593.95	17.02%	12,887,025.82	11.39%
合计	96,894,563.07	--	113,115,020.91	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

供应商名称	期末余额	未偿还的原因
湖北红莲湖旅游度假区管理委员会	7,770,000.00	土地办证手续尚未完成
北京胜为弘技数控装备有限公司	3,736,000.00	合同仍在执行中
上海四野网络科技有限公司	1,000,000.00	合同仍在执行中
合 计	12,506,000.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为62,019,238.50元，占预付款项期末余额合计数的比例为64.01%。

其他说明：

无。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	116,493.06	
合计	116,493.06	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,311,091.20	43.37%	2,311,091.20	10.36%	20,000,000.00	2,311,091.20	9.51%	2,311,091.20	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,035,963.54	54.49%	3,994,645.14	14.25%	24,041,318.40	21,907,452.94	90.13%	3,065,171.38	13.99%	18,842,281.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,099,814.17	2.14%	1,099,814.17	100.00%		87,365.78	0.36%	87,365.78	100.00%	
合计	51,446,868.91	100.00%	7,405,550.51	14.39%	44,041,318.40	24,305,909.92	100.00%	5,463,628.36	22.48%	18,842,281.56

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉格林电气技术有限公司	2,311,091.20	2,311,091.20	100.00%	对方无力支付
张英	20,000,000.00			根据协议，公司支付张英女士股权收购订金 2,000 万元，视未来股权交易能否完成，该订金将分别抵作交易对价或予以返还，因此无需计提坏账准备
合计	22,311,091.20	2,311,091.20	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,530,934.67	676,546.72	5.00%
1 至 2 年	6,635,919.92	663,591.99	10.00%
2 至 3 年	4,266,826.82	853,365.36	20.00%
3 年以上	3,602,282.13	1,801,141.07	50.00%
合计	28,035,963.54	3,994,645.14	14.25%

确定该组合依据的说明：

确定上述组合的依据详见附注（五）10。

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**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额1,941,922.15元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务备用金及借支款	11,604,357.65	9,492,710.60
保证金押金	5,567,121.10	5,564,075.78
其他关联方	2,711,091.20	2,729,061.20
非关联方款项	31,564,298.96	6,520,062.34
合计	51,446,868.91	24,305,909.92

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张英	股权收购订金	20,000,000.00	1 年以内	38.88%	
武汉格林电气技术有限公司	借款	2,311,091.20	3 年以上	4.49%	2,311,091.20
湖北海讯泰克机械制造有限公司	押金	1,584,014.24	2-3 年	3.08%	316,802.85
北京中康华文国际贸易有限公司	保证金	582,620.00	2-3 年及 3 以上	1.13%	279,310.00
重庆盈田置业发展有限公司	押金	428,169.28	1-2 年	0.83%	42,816.93
合计	--	24,905,894.72	--	48.41%	2,950,020.98

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	86,363,677.02		86,363,677.02	74,215,675.07		74,215,675.07
在产品	14,317,162.28		14,317,162.28	18,772,714.65		18,772,714.65
库存商品	161,322,970.72	4,187,068.82	157,135,901.90	171,834,720.05	4,187,068.82	167,647,651.23
周转材料	1,964,771.94		1,964,771.94	1,925,501.97		1,925,501.97
自制半成品	16,732,305.15		16,732,305.15	17,582,316.62		17,582,316.62
发出商品	53,031,549.64		53,031,549.64	44,184,256.74		44,184,256.74
委托加工物资	98,110.15		98,110.15	71,824.05		71,824.05
合计	333,830,546.90	4,187,068.82	329,643,478.08	328,587,009.15	4,187,068.82	324,399,940.33

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,187,068.82					4,187,068.82
合计	4,187,068.82					4,187,068.82

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	10,156,022.14	15,678,212.94
预交所得税	3,593,882.92	66,032.25
预交营业税	49,863.15	
合计	13,799,768.21	15,744,245.19

其他说明：

无。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	15,976,843.98	1,000,000.00	14,976,843.98	15,976,843.98	1,000,000.00	14,976,843.98
按成本计量的	15,976,843.98	1,000,000.00	14,976,843.98	15,976,843.98	1,000,000.00	14,976,843.98
合计	15,976,843.98	1,000,000.00	14,976,843.98	15,976,843.98	1,000,000.00	14,976,843.98

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
大连高金数控有限公司	8,976,843.98			8,976,843.98					18.00%	
齐重数控装备股份有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					0.73%	
武汉威泰数控立车有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	1.01%	
武汉华科三维科技	2,000,000.00			2,000,000.00					6.67%	

有限公司										
合计	15,976,843.98			15,976,843.98	1,000,000.00			1,000,000.00	--	

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
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	5,552,622.61			-391,911.35						5,160,711.26	
大连机床集团（东莞）科技孵化有限公司	2,800,015.75			102,754.53						2,902,770.28	
小计	8,352,638.36			-288,902.41						8,063,481.54	
合计	8,352,638.36			-289,156.82						8,063,481.54	

其他说明

注：联营企业南京锐普德数控设备股份有限公司、武汉格林电气技术有限公司因持续亏损，目前已资不抵债，公司对其长期股权投资账面价值已核算至零。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	变配电设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	179,046,491.81	120,177,657.77	10,374,503.84	6,633,762.69	48,896,418.28	365,128,834.39

2.本期增加金额		11,641,704.74	683,816.02		4,399,014.41	16,724,535.17
(1) 购置		11,489,435.36	683,816.02		4,399,014.41	16,572,265.79
(2) 在建工程转入		152,269.38				152,269.38
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		841,880.35	105,562.48		211,883.52	1,159,326.35
(1) 处置或报废		841,880.35	105,562.48		211,883.52	1,159,326.35
4.期末余额	179,046,491.81	130,977,482.16	10,952,757.38	6,633,762.69	53,083,549.17	380,694,043.21
二、累计折旧						
1.期初余额	17,602,496.89	58,058,417.86	6,225,114.50	1,104,107.49	25,919,533.04	108,909,669.78
2.本期增加金额	2,923,959.35	4,454,494.00	673,827.24	229,158.22	2,947,252.95	11,228,691.76
(1) 计提	2,923,959.35	4,454,494.00	673,827.24	229,158.22	2,947,252.95	11,228,691.76
3.本期减少金额		613,059.70	52,010.29		135,247.62	800,317.61
(1) 处置或报废		613,059.70	52,010.29		135,247.62	800,317.61
4.期末余额	20,526,456.24	61,899,852.16	6,846,931.45	1,333,265.71	28,731,538.37	119,338,043.93
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	158,520,035.57	69,077,630.00	4,105,825.93	5,300,496.98	24,352,010.80	261,355,999.28
2.期初账面价值	161,443,994.92	62,119,239.91	4,149,389.34	5,529,655.20	22,976,885.24	256,219,164.61

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机械设备	1,249,391.02

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司电装楼	65,077,348.39	尚在办理中
子公司武汉华中数控鄂州有限公司厂房	47,468,148.08	尚在办理中

其他说明

无。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华中标准型数控系统和专用数控系统开发及规化	6,823,507.41		6,823,507.41	6,667,945.27		6,667,945.27
华大电机智能制造生产线	4,315,898.28		4,315,898.28	2,989,597.59		2,989,597.59
佛山登奇生产线	3,907,080.12		3,907,080.12	547,574.49		547,574.49
开放式高档数控系统、伺服装置和电机成套产品	1,154,562.63		1,154,562.63	769,495.88		769,495.88
高档数控系统关	629,935.49		629,935.49	604,581.39		604,581.39

键性技术引进和开发						
其他项目	2,070,365.05		2,070,365.05	2,208,906.23		2,208,906.23
合计	18,901,348.98		18,901,348.98	13,788,100.85		13,788,100.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
华中标准型数控系统和专用数控系统开发及规化		6,667,945.27	155,562.14			6,823,507.41						
华大电机智能制造生产线		2,989,597.59	1,326,300.69			4,315,898.28						
佛山登奇生产线		547,574.49	3,359,505.63			3,907,080.12						
开放式高档数控系统、伺服装置和电机成套产品		769,495.88	385,066.75			1,154,562.63						
高档数控系统关键性技术引进和开发		604,581.39	25,354.10			629,935.49						
合计		11,579,194.62	5,251,789.31			16,830,983.93	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,390,160.00	25,449,210.60	7,234,170.08	2,300,000.00	56,373,540.68
2.本期增加金额			209,230.78		209,230.78
(1) 购置			209,230.78		209,230.78
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,390,160.00	25,449,210.60	7,443,400.86	2,300,000.00	56,582,771.46
二、累计摊销					
1.期初余额	3,700,839.84	7,959,960.37	1,207,134.92	1,763,333.51	14,631,268.64
2.本期增加金额	213,817.70	1,426,275.77	365,321.23	114,999.96	2,120,414.66
(1) 计提	213,817.70	1,426,275.77	365,321.23	114,999.96	2,120,414.66
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,914,657.54	9,386,236.14	1,572,456.15	1,878,333.47	16,751,683.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,475,502.46	16,062,974.46	5,870,944.71	421,666.53	39,831,088.16
2.期初账面价值	17,689,320.16	17,489,250.23	6,027,035.16	536,666.49	41,742,272.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例40.33%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
HNC-848 高档数控系统应用开发	1,886,792.46						1,886,792.46	
符合国际标准的 PLC 编程语言规范研究	471,698.12						471,698.12	
磨削和板材专用数控系统开发	1,415,094.34						1,415,094.34	
机器人离线编程软件开发		943,396.23					943,396.23	
电动汽车控制器及驱动器开发		943,396.23					943,396.23	
合计	3,773,584.92	1,886,792.46					5,660,377.38	

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
HNC-848高档数控系统应用开发	2015年1月	可形成知识产权	验收阶段
符合国际标准的PLC编程语言规范研究	2015年1月	可形成知识产权	验收阶段

磨削和板材专用数控系统开发	2015年1月	可形成知识产权	验收阶段
机器人离线编程软件开发	2016年1月	可形成知识产权	在研
电动汽车控制器及驱动器开发	2016年1月	可形成知识产权	在研

15、商誉

(1) 商誉账面原值

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
武汉高科机械设 备制造有限公司	7,119,922.44					7,119,922.44
合计	7,119,922.44					7,119,922.44

(2) 商誉减值准备

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
武汉高科机械设 备制造有限公司	7,119,922.44					7,119,922.44
合计	7,119,922.44					7,119,922.44

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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。

商誉的减值测试方法：

武汉高科机械设备制造有限公司持续亏损，未来盈利存在较大不确定性，根据期末减值测试情况，对其商誉全额计提减值准备。

其他说明

无。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良	13,529,224.61	3,533,989.95	2,168,190.01		14,895,024.55
技术许可费		2,016,025.30	134,401.69		1,881,623.61
其他	40,000.00		5,555.56		34,444.44
合计	13,569,224.61	5,550,015.25	2,308,147.26		16,811,092.60

其他说明

无。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,810,632.15	11,688,027.60	64,822,782.90	10,136,728.32
内部交易未实现利润	43,035,392.54	6,744,816.63	42,775,195.91	7,494,737.93
递延的政府补助	4,413,870.68	724,163.84	12,663,456.54	2,087,499.66
合计	121,259,895.37	19,157,008.07	120,261,435.35	19,718,965.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	841,320.32	210,330.08	841,320.32	210,330.08
对外投资资产增值	5,362,295.27	804,344.29	5,362,295.27	804,344.29
接受捐赠资产	98,513.00	14,776.95	98,513.00	14,776.95
固定资产折旧差异	1,673,909.53	251,086.43	1,989,917.53	298,487.63
合计	7,976,038.12	1,280,537.75	8,292,046.12	1,327,938.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		19,157,008.07		19,718,965.91
递延所得税负债		1,280,537.75		1,327,938.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,956,234.38	8,544,863.80
可抵扣亏损	79,994,085.38	27,646,748.88
合计	88,950,319.76	36,191,612.68

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	1,068,619.47	1,124,956.20	
2018 年	2,267,829.08	2,457,209.74	
2019 年	8,718,573.38	8,718,573.38	
2020 年	15,346,009.56	15,346,009.56	
2021 年	52,593,053.89		
合计	79,994,085.38	27,646,748.88	--

其他说明：

无。

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	240,000,000.00	156,500,000.00
合计	240,000,000.00	156,500,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,703,082.61	71,316,137.56
合计	11,703,082.61	71,316,137.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	142,281,172.79	130,100,227.78
1年至2年（含2年）	32,520,512.55	21,741,492.37
2年至3年（含3年）	7,814,419.18	10,322,409.16
3年以上	32,231,082.96	23,700,028.33
合计	214,847,187.48	185,864,157.64

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市陆利达科技有限公司	7,081,000.00	对方尚未结算
湖北三环锻压设备有限公司	5,774,000.00	结算周期长
深圳市鼎泰智能装备股份有限公司	2,750,000.00	结算周期长
重庆山联科技发展有限公司	2,417,980.00	对方尚未结算
青海一机数控机床有限责任公司	1,387,032.00	对方尚未结算
合计	19,410,012.00	--

其他说明：

无。

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	18,261,510.45	32,515,533.57

1 年至 2 年（含 2 年）	6,743,080.57	7,419,501.12
2 年至 3 年（含 3 年）	1,879,032.11	160,362.12
3 年以上	953,639.82	1,313,434.11
合计	27,837,262.95	41,408,830.92

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春一汽四环变速箱汽车零件有限责任公司	1,500,000.00	合同尚在执行中
重庆创隆实业有限公司	2,282,051.30	合同尚在执行中
安徽天力精密锻造有限公司	1,034,188.03	合同尚在执行中
合计	4,816,239.33	--

22、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,767,299.74	71,471,161.73	72,429,349.65	9,809,111.82
二、离职后福利-设定提存计划	0.02	4,975,442.63	4,964,897.73	10,544.92
合计	10,767,299.76	76,446,604.36	77,394,247.38	9,819,656.74

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,426,287.38	63,250,138.58	64,804,762.03	2,871,663.93
2、职工福利费		2,460,526.88	2,424,427.74	36,099.14
3、社会保险费	424.76	2,276,543.97	2,276,827.60	141.13
其中：医疗保险费	366.17	1,952,870.81	1,953,095.84	141.14
工伤保险费	24.41	165,395.90	165,420.31	
生育保险费	34.18	158,277.26	158,311.45	-0.01
4、住房公积金	164,572.80	2,234,879.70	2,234,724.50	164,728.00

5、工会经费和职工教育经费	5,776,014.80	1,168,092.60	522,627.78	6,421,479.62
8、离职补偿	400,000.00	80,980.00	165,980.00	315,000.00
合计	10,767,299.74	71,471,161.73	72,429,349.65	9,809,111.82

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.02	4,840,754.43	4,830,209.53	10,544.92
2、失业保险费		134,688.20	134,688.20	
合计	0.02	4,975,442.63	4,964,897.73	10,544.92

其他说明：

无。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,173,255.59	942,645.03
营业税		130,105.85
企业所得税	3,035,188.31	3,164,657.30
个人所得税	218,552.72	456,458.02
城市维护建设税	344,806.95	387,076.92
教育费附加	154,059.86	195,993.67
堤防维护费	79,056.70	102,477.71
地方教育附加	91,342.49	97,720.49
水利基金	1,903.36	1,410.99
房产税	397,595.00	62,399.98
土地使用税	184,815.66	167,139.71
印花税	40,251.66	33,429.21
合计	6,720,828.30	5,741,514.88

其他说明：

无。

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	225,317.36	210,292.36
合计	225,317.36	210,292.36

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	8,785,608.80	8,785,608.80
合计	8,785,608.80	8,785,608.80

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末股利为应付子公司武汉华大电机股份有限公司原股东股利，时间已超过1年，对方尚未领取。

26、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非关联方往来款	20,169,687.12	17,761,428.05
个人往来	1,788,710.49	2,104,384.93
关联方往来	117,417.00	70,127.00
应拨子课题经费		655,015.09
押金	159,252.47	458,564.20
合计	22,235,067.08	21,049,519.27

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

山河建设集团有限公司	3,449,022.37	工程款
安徽直立曲轴股份有限公司	1,897,849.13	对方单位破产款项挂账
中机中联工程有限公司	1,433,914.40	工程款
合计	6,780,785.90	--

其他说明

无。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	363,638.00	545,456.00
信用借款	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	25,363,638.00	25,545,456.00

长期借款分类的说明：

1、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。

2、信用借款为子公司佛山登奇机电技术有限公司于2015年10月与佛山市南海区人民政府指定第三方（佛山市南海区联华资产经营管理有限公司）签订无息借款合同，借款期限3年，从借款之日起三年内偿还2500万元借款。

其他说明，包括利率区间：

无。

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,113,326.90	6,606,915.00	15,767,900.88	27,952,341.02	
合计	37,113,326.90	6,606,915.00	15,767,900.88	27,952,341.02	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于现场总线全	84,000.00				84,000.00	与收益相关

闭环节能注塑机 数控系统项目						
注塑机机械手多 轴控制系统应用 示范	150,000.00				150,000.00	与收益相关
节能型塑料注塑 成型数控系统与 装备项目	234,000.00				234,000.00	与收益相关
电子塑料包装印 刷行业装备数控 综合服务平台项 目	150,000.00				150,000.00	与收益相关
刀库凸轮式自动 换刀机构关键关 键制造工艺及产 业化	82,663.99				82,663.99	与收益相关
重庆市工业机器 人共性技术平台 及人才队伍建设	4,570,953.68		4,570,953.68			与收益相关
配套国产数控系 统的万台数控机 床应用工程	1,272,300.00		700,000.00		572,300.00	与收益相关
"数控一代"创新 工程在激光加工 成套设备的应用 示范	186,666.67		186,666.67			与收益相关
深圳市南山区智 能数控装备工程 服务中心项目	140,000.00				140,000.00	与收益相关
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	208,604.65		208,604.65			与收益相关
千台国产加工中 心可靠性提升工 程	178,600.00		102,500.00		76,100.00	与收益相关
分布式绕组全数 字永磁交流伺服 电机及驱动控制 系统		1,009,000.00	1,009,000.00			与收益相关
国产数控系统和	1,335,000.00		846,000.00		489,000.00	与收益相关

生产线在航天复杂壁板框段类零件加工中的示范应用						
国产数控系统与整体舱段加工用立式车铣复合加工中心及激光切割机床配套验证与模拟测试	699,433.33		351,733.33		347,700.00	与收益相关
移动终端金属加工智能制造新模式	4,500,000.00		1,500,000.00		3,000,000.00	与收益相关
注塑机节能智能化关键技术研发	525,000.00		262,500.00		262,500.00	与收益相关
工业机器人专用伺服驱动器研发及产业化	2,083,333.34		1,250,000.00		833,333.34	与收益相关
航空装备等重要制造领域49项基础及关键共性技术标准研究	78,000.00		78,000.00			与收益相关
深圳机器人与智能制造工程实验室	482,777.79		131,666.66		351,111.13	与收益相关
建材行业玻璃加工专用数控装备的研发与产业化	72,000.00				72,000.00	与收益相关
粤东数控一代创新应用综合服务平台	200,000.00				200,000.00	与收益相关
国产高档数控机床与数控系统在航天复杂结构件加工中的深入示范应用与基地建设	329,333.33		108,333.33		221,000.00	与收益相关
电机研发工业机器人用高速、高精度、高响应		200,000.00		100,000.00	100,000.00	与收益相关
机器人与智能制		840,000.00	536,666.67		303,333.33	与收益相关

造国家地方联合工程实验室						
机床箱体类零件精密柔性生产线研发及示范应用		212,115.00	212,115.00			与收益相关
飞机复杂结构件数控加工单元技术与装备		260,000.00	260,000.00			与收益相关
中重型车用变速器壳体柔性加工生产线示范应用		389,400.00	389,400.00			与收益相关
航天钛合金构件国产高档数控装备与关键制造技术应用示范		1,280,300.00	646,987.50		633,312.50	与收益相关
数控机床误差测量、分析与补偿技术		773,100.00	773,100.00			与收益相关
国产五轴联动数控机床柔性生产线及生产单元飞机结构件应用示范基地		160,000.00	160,000.00			与收益相关
经济型专用工业机器人的研发与应用		750,000.00	100,000.00		650,000.00	与收益相关
基于 3D 视觉的机器人抓取控制系统及基在自动化生产线中的应用		600,000.00	172,500.00		427,500.00	与收益相关
其他项目	624,536.36	33,000.00	226,127.27		431,409.09	与收益相关
全数字交流伺服驱动系统产业化项目.	1,548,216.69		278,000.00		1,270,216.69	与资产相关
全数字总线式高档数控系统产业化项目	8,718,095.24		131,400.00		8,586,695.24	与资产相关
工业转型升级强基工程	6,780,000.00				6,780,000.00	与资产相关

佛山高新技术产业开发区"两司一院"项目扶持资金	1,879,811.83	100,000.00	475,646.12		1,504,165.71	与资产相关
合计	37,113,326.90	6,606,915.00	15,667,900.88	100,000.00	27,952,341.02	--

其他说明：

其他变动100,000.00为外拨子课题经费。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	161,745,000.00						161,745,000.00

其他说明：

无。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	483,634,915.96			483,634,915.96
其他资本公积	3,820,462.27			3,820,462.27
合计	487,455,378.23			487,455,378.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,446,621.62			30,446,621.62
合计	30,446,621.62			30,446,621.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	135,181,723.92	179,775,597.94
调整后期初未分配利润	135,181,723.92	179,775,597.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-36,005,205.56	-41,358,974.02
应付普通股股利		3,234,900.00
期末未分配利润	99,176,518.36	135,181,723.92

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	278,755,123.32	193,639,090.16	238,391,003.38	163,848,771.82
其他业务	1,188,630.98	1,117,607.93	2,872,534.41	1,162,661.38
合计	279,943,754.30	194,756,698.09	241,263,537.79	165,011,433.20

34、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	7,371.89	37,945.00
城市维护建设税	477,663.40	357,992.15
教育费附加	247,293.40	168,419.06
堤防维护费	-22,002.16	63,244.41
地方教育附加	159,809.72	93,426.19
水利基金	7,992.38	13,692.52
河道工程修建		222.95

合计	878,128.63	734,942.28
----	------------	------------

其他说明：

无。

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,482,023.28	17,040,472.18
差旅费	3,403,611.55	2,925,791.98
运费	2,016,451.71	2,422,867.11
业务招待费	2,088,598.02	1,908,633.06
投标服务费	232,567.06	295,906.00
展览费	780,314.65	787,553.90
产品三包支出	1,228,403.01	723,247.84
折旧	335,284.93	289,558.27
汽车费用	276,687.18	423,197.73
邮电通讯费	224,228.17	763,251.34
办公费	283,211.38	309,943.39
宣传费	938,213.48	111,316.19
其他	3,268,157.91	2,997,213.21
合计	32,557,752.33	30,998,952.20

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	61,110,174.41	72,942,842.16
职工薪酬	19,425,015.32	14,813,449.73
业务招待费	638,103.71	883,514.17
折旧摊销	5,589,498.34	2,729,675.43
公司车辆费	427,148.59	413,329.35
办公费	756,470.81	1,155,638.62
水电物业费	519,959.23	834,438.54
差旅费	1,451,780.80	599,100.94

税金	1,109,033.02	927,499.94
咨询费	2,228,090.87	518,841.13
其他费用	4,352,425.47	3,149,324.40
合计	97,607,700.57	98,967,654.41

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,990,155.75	3,279,275.04
减：利息收入	1,288,822.36	2,634,190.34
汇兑净损失	-146,649.59	152,884.35
手续费	87,745.96	64,968.24
合计	3,642,429.76	862,937.29

其他说明：

无。

38、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	9,399,704.80	8,590,656.66
合计	9,399,704.80	8,590,656.66

其他说明：

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-289,156.82	-776,349.66
合计	-289,156.82	-776,349.66

其他说明：

无。

40、营业外收入

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	29,379.76	15,572.65	
其中：固定资产处置利得	29,379.76	15,572.65	
债务重组利得		139,290.71	
政府补助	16,270,086.18	36,852,954.55	16,257,834.88
其他	108,981.66	105,901.25	
合计	16,408,447.60	37,113,719.16	16,257,834.88

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
全数字交流 伺服驱动系 统产业化项 目						278,000.00	278,000.00	与资产相关
全数字总线 式高档数控 系统产业化 项目						131,400.00	131,428.57	与资产相关
佛山高新技 术产业开发 区"两司一院 "项目扶持资 金						475,646.12		与资产相关
机器人与智 能制造国家 地方联合工 程实验室						536,666.67		与收益相关
机床箱体类 零件精密柔 性生产线研 发及示范应 用						212,115.00		与收益相关
航天钛合金 构件国产高 档数控装备 与关键制造 技术应用示 范						646,987.50		与收益相关

数控机床误差测量、分析与补偿技术						773,100.00		与收益相关
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							14,865,599.18	与收益相关
重庆市工业机器人共性技术平台及人才队伍建设						4,570,953.68	4,570,953.66	与收益相关
配套国产数控系统的万台数控机床应用工程						700,000.00	700,000.00	与收益相关
高档数控系统关键性技术引进和开发							345,000.00	与收益相关
高档数控系统在航空领域的示范应用							305,366.67	与收益相关
"数控一代"机械产品创新工程的行业示范应用							566,666.67	与收益相关
节能智能型数控化塑料注射机的研发与应用示范							715,500.00	与收益相关
集中式绕组全数字永磁交流伺服电机及驱动控制系统							681,100.00	与收益相关
"数控一代"						186,666.67	333,333.33	与收益相关

创新工程在激光加工成套设备的应用示范								
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						208,604.65	209,302.32	与收益相关
基于现场总线全闭环节能注塑机数控系统项目							156,000.00	与收益相关
与工艺融合的高端多轴加工工艺与编程方法研究							284,166.67	与收益相关
红外光学材料均匀性检测仪的关键技术研发							250,000.00	与收益相关
万台数控机床配套国产数控系统应用工程						33,000.00	205,500.00	与收益相关
千台国产加工中心可靠性提升工程						102,500.00	102,500.00	与收益相关
分布式绕组全数字永磁交流伺服电机及驱动控制系统						1,009,000.00		与收益相关
国产数控系统和生产线在航天复杂壁板框段类零件加工中的示范应用						846,000.00		与收益相关

国产数控系统与整体舱段加工用立式车铣复合加工中心及激光切割机床配套验证与模拟测试						351,733.33		与收益相关
移动终端金属加工智能制造新模式						1,500,000.00		与收益相关
注塑机节能智能化关键技术研发						262,500.00		与收益相关
工业机器人专用伺服驱动器研发及产业化						1,250,000.00	1,666,664.00	与收益相关
航空装备等重要制造领域 49 项基础及关键共性技术标准研究						78,000.00		与收益相关
飞机复杂结构件数控加工单元技术与装备						260,000.00		与收益相关
中重型车用变速器壳体柔性加工生产线示范应用						389,400.00		与收益相关
深圳机器人与智能制造工程实验室						131,666.66		与收益相关
国产高档数控机床与数控系统在航天复杂结构件加工中的深入示范应						108,333.33		与收益相关

用与基地建设								
电机能效提升奖励资金						140,834.00		与收益相关
飞机后段自动精准对合技术与成套装备							99,300.00	与收益相关
软件退税							894,288.97	与收益相关
收东莞市财政国库支付中心补贴款							779,260.00	与收益相关
永磁同步主轴电机							400,000.00	与收益相关
其他小额补助						1,086,978.57	8,313,024.51	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	16,270,086.18	36,852,954.55	--

其他说明：

无。

41、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	15,358.99	368,724.95	
其中：固定资产处置损失	15,358.99	368,724.95	
债务重组损失	22,680.00		
对外捐赠	33,000.00		
罚款滞纳金	6,741.04	2,268.15	6,741.04
其他支出		103,415.31	
合计	77,780.03	474,408.41	6,741.04

其他说明：

无。

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,652,973.31	3,077,061.06
递延所得税费用	514,556.64	-1,686,418.80
合计	2,167,529.95	1,390,642.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-42,857,149.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,428,572.39
子公司适用不同税率的影响	-391,849.56
调整以前期间所得税的影响	-86,097.57
非应税收入的影响	-434,281.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,555,910.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-92,378.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,971,322.99
研发费加计扣除的影响	-1,926,524.28
所得税费用	2,167,529.95

其他说明

无。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助款项	7,209,100.30	23,647,038.00
收存款利息	1,172,329.30	3,482,416.21
收往来款项等	233,903.57	751,841.81

合计	8,615,333.17	27,881,296.02
----	--------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付付现费用	19,530,542.53	19,753,010.03
支付往来款项	3,846,200.94	38,545,154.34
其他	753,082.32	
合计	24,129,825.79	58,298,164.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付重大资产重组订金	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

44、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	-45,024,679.08	-29,430,719.42
加：资产减值准备	9,399,704.80	8,551,161.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,228,691.76	7,501,168.58
无形资产摊销	2,120,414.66	1,655,175.79
长期待摊费用摊销	2,308,147.26	721,682.39
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）	-14,020.77	353,152.30
财务费用（收益以“-”号填列）	4,990,155.75	3,279,275.04
投资损失（收益以“-”号填列）	289,156.82	776,349.66

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	561,957.84	-1,714,071.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-47,401.20	27,652.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,243,537.75	-43,869,986.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,567,125.56	-101,348,984.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,076,769.34	-15,687,092.74
经营活动产生的现金流量净额	-157,075,304.81	-169,185,235.93
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	193,732,073.89	232,716,115.27
减：现金的期初余额	312,373,341.60	406,508,650.88
现金及现金等价物净增加额	-118,641,267.71	-173,792,535.61

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	193,732,073.89	312,373,341.60
其中：库存现金	659,493.66	2,688,097.11
可随时用于支付的银行存款	182,110,754.43	269,280,619.29
可随时用于支付的其他货币资金	10,961,825.80	40,404,625.20
三、期末现金及现金等价物余额	193,732,073.89	312,373,341.60

其他说明：

无。

45、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	49,960.30	6.6312	331,296.74
欧元	78,229.50	7.2509	567,234.28
预收账款			
其中：美元	22,098.50	6.6312	146,539.57

欧元			
港币			

其他说明：

无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉华大电机科技股份有限公司	武汉	武汉	工业	98.02%		设立
上海登奇机电技术有限公司	上海	上海	商品销售	56.68%		设立
深圳华数机器人有限公司	深圳	深圳	工业	100.00%		设立
宁波华中数控有限公司	宁波	宁波	商品销售	90.00%		设立
武汉华中数控鄂州有限公司	鄂州	鄂州	工业	100.00%		设立
北京华大深蓝航空科技有限公司	北京	北京	商品销售	51.00%		设立
云南华溪数控装备有限公司	玉溪	玉溪	工业	95.00%		非同一控制合并
重庆华数机器人有限公司	重庆	重庆	工业	51.00%		非同一控制合并
沈阳华飞智能科技有限公司	沈阳	沈阳	工业	51.00%		非同一控制合并
武汉高科机械设备制造有限公司	武汉	武汉	工业	100.00%		设立
武汉新威奇科技有限公司	武汉	武汉	工业	39.66%		设立
武汉登奇机电技术有限公司	武汉	武汉	工业		99.00%	设立
东莞华数节能科技有限公司	东莞	东莞	工业		90.00%	设立

苏州华数节能科技有限公司	苏州	苏州	商品销售		70.00%	设立
西安华蓝航空科技有限公司	西安	西安	商品销售		100.00%	设立
重庆新登奇机电技术有限公司	重庆	重庆	工业		100.00%	设立
泉州华数机器人有限公司	泉州	泉州	工业	100.00%		设立
佛山华数机器人有限公司	佛山	佛山	工业	51.00%		设立
佛山登奇机电技术有限公司	佛山	佛山	工业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有武汉新威奇科技有限公司（以下简称“新威奇”）39.66%股权，通过与该公司股东陈武（持有新威奇12.02%股权）签订一致行动协议，公司在新威奇股东会表决权达到51.68%，同时在董事会中派有大多数代表，因此将其纳入合并报表范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉华大电机科技股份有限公司	1.98%	36,406.78		2,475,620.14
上海登奇机电技术有限公司	43.32%	-1,695,948.16		19,793,759.02
重庆华数机器人有限公司	49.00%	-2,951,681.90		44,239,776.56
武汉新威奇科技有限公司	60.34%	-2,894,691.37		13,399,524.74
佛山华数机器人有限公司	49.00%	-1,323,808.41		29,145,700.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉华大电机科技股份有限公司	123,192,077.37	44,168,272.13	167,360,349.50	35,176,087.32	6,880,000.00	42,056,087.32	112,406,715.44	43,288,084.05	155,694,799.49	25,453,277.67	6,780,000.00	32,233,277.67
上海登奇机电技术有限公司	72,556,085.16	14,749,335.13	87,305,420.29	15,667,832.81	25,620,832.40	41,288,665.21	79,919,402.92	10,450,215.87	90,369,618.79	14,513,770.30	25,896,478.50	40,410,248.80
重庆华数机器人有限公司	96,319,981.46	35,382,087.08	131,702,068.54	41,165,723.83	251,086.43	41,416,810.26	105,794,736.37	33,686,805.44	139,481,541.81	38,303,001.60	4,869,441.31	43,172,442.91
武汉新威奇科技有限公司	62,495,728.23	11,169,023.98	73,664,752.21	51,459,218.19	0.00	51,459,218.19	69,001,817.63	11,532,041.52	80,533,859.15	53,531,276.80	0.00	53,531,276.80
佛山华数机器人有限公司	65,272,087.25	16,239,894.09	81,511,981.34	21,147,627.62	883,333.31	22,030,960.93	53,690,560.00	17,856,823.30	71,547,383.30	8,381,379.75	983,333.33	9,364,713.08

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉华大电机科技股份有限公司	56,317,361.54	1,842,740.36	1,842,740.36	-1,744,709.49	86,340,628.61	2,242,285.18	2,242,285.18	1,086,665.00
上海登奇机电技术有限公司	23,887,535.82	-3,942,614.91	-3,915,360.05	-5,466,005.57	53,371,545.14	2,378,631.85	2,378,631.85	-280,041.67
重庆华数机器人有限公司	30,907,060.77	-6,023,840.62	-6,023,840.62	-21,192,616.02	51,200,988.91	4,326,079.60	4,326,079.60	-52,768,987.68

武汉新威奇科技有限公司	10,798,061.52	-4,797,048.33	-4,797,048.33	-6,138,099.53	36,190,889.88	-10,632,992.04	-10,632,992.04	-1,656,921.17
佛山华数机器人有限公司	10,007,088.00	-2,701,649.81	-2,701,649.81	-7,934,562.37	12,287,179.42	-817,329.78	-817,329.78	-10,495,553.93

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北江山华科数字设备科技有限公司	襄阳	襄阳	工业	44.00%		权益法
大连机床集团（东莞）科技孵化有限公司	东莞	东莞		14.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湖北江山华科数字设备科技有限公司	大连机床集团（东莞）科技孵化有限公司	湖北江山华科数字设备科技有限公司	大连机床集团（东莞）科技孵化有限公司
流动资产	32,661,914.87	17,921,918.54	29,974,343.34	76,175,525.00
非流动资产	129,912.40	300,144,082.87	162,051.89	158,446.69
资产合计	32,791,827.27	318,066,001.41	30,136,395.23	76,333,971.69
流动负债	21,062,938.05	200,203,180.26	17,516,798.40	56,175,412.50
非流动负债		97,128,747.75		
负债合计	21,062,938.05	297,331,928.01	17,516,798.40	56,175,412.50
归属于母公司股东权益	11,728,889.22	20,734,073.40	12,619,596.83	20,000,112.50
按持股比例计算的净资产	5,160,711.26	-181,854.17	5,552,622.61	2,800,015.75

产份额				
对联营企业权益投资的账面价值	5,160,711.26		5,552,622.61	
营业收入	9,184,045.58	4,523,227.08	10,645,193.61	
净利润	-890,707.61	733,960.90	-3,180,718.54	112.50
综合收益总额	-890,707.61	733,960.90	-3,180,718.54	112.50

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-1,927,465.86
--综合收益总额		-1,927,465.86

其他说明

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
南京锐普德数控设备股份有限公司	2,057.45	179,797.01	181,854.46
武汉格林电气技术有限公司	36,320.94	52.94	36,373.88

其他说明

无。

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产等。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式

进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占20.29%（上年末为19.90%），本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）6的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本集团的目标是运用银行借款、应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3-4年 (含4年)	合计
短期借款（含息）	248,064,512.33				248,064,512.33
应付票据	11,703,082.61				11,703,082.61
应付账款	214,847,187.48				214,847,187.48
应付股利	8,785,608.80				8,785,608.80
其他应付款	22,235,067.08				22,235,067.08
长期借款（含息）	194,727.15	188,274.61	25,000,000.00		25,383,001.76
合计	505,830,185.45	188,274.61	25,000,000.00		531,018,460.06

年初余额：

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3-4年 (含4年)	合计
短期借款（含息）	160,799,144.45				160,799,144.45
应付票据	71,316,137.56				71,316,137.56
应付账款	185,864,157.64				185,864,157.64
应付股利	8,785,608.80				8,785,608.80
其他应付款	21,049,519.27				21,049,519.27
长期借款（含息）	201,181.69	194,727.15	188,274.61	25,000,000.00	25,584,183.45
合计	448,015,749.41	194,727.15	188,274.61	25,000,000.00	473,398,751.17

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

本公司外币货币性资产和外币货币性负债金额较小，汇率变动对本公司净利润和股权权益产生的影响不大。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年6月30日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的借款合同，金额为240,363,638元（2015年12月31日：157,045,456.元）。

于2016年6月30日，如果以浮动利率计息的金融负债的利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，则本集团净利润将减少或增加约981,533.25元（2015年12月31日：732,783.25元）。

C、其他价格风险

本集团持有的可供出售金融资产属于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。因此不存在可供出售金融资产的价格风险。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
武汉华中科技大产业集团有限公司	武汉	资产管理、投资	20,410 万元	20.36%	20.36%

本企业的母公司情况的说明

注：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，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。

本企业最终控制方是华中科技大学。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八（2）。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
武汉华科物业管理有限公司	同受控股股东控制
深圳市华科兆恒科技有限公司	同受控股股东控制
华中科技大学机械学院	同受实际控制人控制
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	同受实际控制人控制
泉州华中科技大学智能制造研究院	同受实际控制人控制

其他说明

无。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉华大机械工程有限公司	采购货物			否	390,943.50
武汉华大机械工程有限公司	接受劳务			否	314,680.43
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	采购货物			否	133,333.33
华中科技大学	采购货物			否	11,752.14
华中科技大学	委托开发	1,886,792.46		否	3,773,584.92
武汉格林电气技术有限公司	技术服务			否	7,008.55

湖北江山华科数字设备科技有限公司	采购货物	825,138.41		否	2,475,478.70
南京锐普德数控设备股份有限公司	采购货物	1,070.00		否	4,280.00
武汉华科物业管理有限公司	物业管理	287,458.00		否	334,200.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	销售商品	3,760.68	
湖北江山华科数字设备科技有限公司	销售商品		815,429.06
南京锐普德数控设备股份有限公司	销售商品		184,196.58
华中科技大学	销售商品	163,538.46	281,068.38
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	销售商品	132,496.59	30,427.35
华中科技大学机械学院	销售商品		265,230.28
泉州华中科技大学智能制造研究院	销售商品	785,423.07	2,903,675.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市华科兆恒科技有限公司	房屋租赁	463,080.00	926,160.00

关联租赁情况说明

无。

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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	2,000,000.00	2003年03月12日	2018年03月12日	否

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363,638.00元。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,097,100.00	3,216,500.00

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北江山华科数字设备科技有限公司	1,414,322.00	127,725.10	411,468.00	164,713.90
应收账款	华中科技大学机械学院	429,920.00	91,792.00	432,520.00	76,536.00
应收账款	南京锐普德股份有限公司	2,014,454.28	2,014,454.28	1,934,064.28	1,934,064.28
应收账款	武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	135,512.00	27,102.40	135,512.00	13,551.20
应收账款	武汉华工激光工程有限责任公司	19,400.00	9,700.00	19,400.00	9,700.00

应收账款	华中科技大学	14,900.00	745.00	14,900.00	745.00
应收账款	泉州华中科技大学 智能制造研究院	858,400.00	42,920.00	32,000.00	1,600.00
应收账款	襄阳华中科技大学 先进制造工程研究 院	40,800.00	2,040.00		
其他应收款	华中科技大学			17,970.00	898.50
其他应收款	武汉格林电气技术 有限公司	2,311,091.20	2,311,091.20	2,311,091.20	2,311,091.20
其他应收款	湖北江山华科数字 设备科技有限公司	400,000.00	20,000.00	400,000.00	20,000.00
预付账款	湖北江山华科数字 设备科技有限公司			300,000.00	
预付账款	华中科技大学	1,000,000.00		500.00	
预付账款	武汉格林电气技术 有限公司	142,000.00		142,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北江山华科数字设备科技 有限公司	1,081,302.50	1,253,780.83
应付账款	武汉华大机械工程有限公司	335,967.35	387,658.80
应付账款	武汉华工激光工程有限责任 公司		150,000.00
应付账款	华中科技大学	67,804.10	2,564.10
应付账款	襄阳华中科技大学先进制造 工程研究院		36,000.00
应付账款	南京锐普德数控设备股份有 限公司	20,611.12	27,986.12
其他应付款	华中科技大学	117,417.00	17,417.00
其他应付款	武汉华科物业管理有限公司		52,710.00
预收账款	华中科技大学	524,325.28	1,277,285.28
预收账款	襄阳华中科技大学先进制造 工程研究院	290,900.00	212,900.00
预收账款	泉州华中科技大学智能制造 研究院		6,700.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本报告日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至本报告日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2016年7月8日，公司2016年度第三次临时股东大会审议通过《关于投资设立武汉智能控制工业技术研究院的议案》，公司拟以现金、实物资产和无形资产合计出资2亿元设立该公司，持股比例57.14%。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

(2) 其他说明

(1) 对外交易收入信息

A、每一产品的对外交易收入

项目	本年金额	上期金额
数控机床	48,366,269.95	155,334,720.34
数控系统及散件	137,380,239.46	212,736,992.97
电机	52,907,991.05	90,893,098.96
红外产品	9,362,382.89	30,914,285.95
节能改造	5,549,170.56	19,968,580.14
机器人	25,189,069.41	33,904,506.68
其他业务收入	1,188,630.98	6,984,411.37
合计	279,943,754.30	550,736,596.41

B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本年金额	上期金额
中国大陆地区	275,012,647.30	534,144,048.26
中国大陆地区以外的国家和地区	4,931,107.00	16,592,548.15
合计	279,943,754.30	550,736,596.41

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布：

本集团所有除金融资产及递延所得税资产以外的非流动资产均来自于国内。

C、主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2015年9月1日，公司第九届董事会2015年度第四次临时会议审议通过了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》（以下简称“预案”），拟向江苏锦明工业机器人自动化有限公司股东以定向发行股份及支付现金的方式购买其所持有的该公司100%股权（以下简称“标的资产”），同时向不超过五名符合条件投资者发行股份募集配套资金，经协商确认交易价格为28,000万元。公司目前正在积极推进本次发行股份及支付现金购买资产事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	377,157,293.59	95.45%	32,619,793.95	8.65%	344,537,499.64	297,250,466.87	94.06%	27,100,318.26	9.12%	270,150,148.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,970,278.04	4.55%	17,970,278.04	100.00%		18,757,428.96	5.94%	18,757,428.96	100.00%	
合计	395,127,571.63	100.00%	50,590,071.99	12.80%	344,537,499.64	316,007,895.83	100.00%	45,857,747.22	14.51%	270,150,148.61

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	292,284,382.03	14,614,219.10	5.00%
1 至 2 年	43,151,353.88	4,315,135.39	10.00%
2 至 3 年	23,901,131.29	4,780,226.26	20.00%
3 年以上	17,820,426.39	8,910,213.20	50.00%
合计	377,157,293.59	32,619,793.95	8.65%

确定该组合依据的说明：

确定上述组合的依据详见附注（五）10。

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额5,519,475.69元；本期收回或转回坏账准备金额787,150.92元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
武汉市金德涑生物科技有限公司	587,150.92	银行存款收回
陕西省镇安县职业高级中学	200,000.00	银行存款收回
合计	787,150.92	--

武汉市金德涑生物科技有限公司、陕西省镇安县职业高级中学货款原已全额计提坏账准备，经公司采取多种催收措施，本年分别收回587,150.92元、200,000元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为189,870,408.31元，占应收账款期末余额合计数的比例为48.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为10,645,617.20元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,000,000.00	45.48%			20,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,338,869.45	53.07%	3,887,712.99	16.66%	19,451,156.46	19,620,941.94	99.56%	2,902,722.24	14.79%	16,718,219.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	635,097.95	1.45%	635,097.95	100.00%		87,365.78	0.44%	87,365.78	100.00%	
合计	43,973,967.40	100.00%	4,522,810.94	10.29%	39,451,156.46	19,708,307.72	100.00%	2,990,088.02	15.17%	16,718,219.70

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

张英	20,000,000.00			根据协议，公司支付张英女士股权收购订金 2,000 万元，视未来股权交易能否完成，该订金将分别抵作交易对价或予以返还，因此无需计提坏账准备
合计	20,000,000.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	9,802,892.82	490,144.64	5.00%
1 至 2 年	6,229,698.58	622,969.86	10.00%
2 至 3 年	2,928,468.45	585,693.69	20.00%
3 年以上	4,377,809.60	2,188,904.80	50.00%
合计	23,338,869.45	3,887,712.99	16.66%

确定该组合依据的说明：

确定上述组合的依据详见附注（五）10。

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,532,722.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务备用金及借支款	6,500,619.56	5,765,358.61
保证金押金	4,029,635.18	3,660,782.18
合并报表内往来	8,182,821.73	7,214,846.26
其他关联方往来	417,754.66	417,970.00
非关联方款项	24,843,136.27	2,649,350.67
合计	43,973,967.40	19,708,307.72

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张英	股权收购订金	20,000,000.00	1 年以内	45.48%	
武汉高科机械设备制造有限公司	子公司往来款	3,638,897.00	1-2 年至 3 年以上	8.28%	613,889.70
武汉华大新型电机科技股份有限公司	子公司往来款	3,424,732.14	1 年以内	7.79%	171,236.61
北京中康华文国际贸易有限公司	保证金	582,620.00	2-3 年及 3 以上	1.32%	279,310.00
武汉华中数控鄂州有限公司	子公司往来款	427,873.26	1-2 年	0.97%	42,787.33
合计	--	28,074,122.40	--	63.84%	1,107,223.64

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	348,003,042.83		348,003,042.83	348,003,042.83		348,003,042.83
对联营、合营企业投资	8,063,481.54		8,063,481.54	8,352,638.36		8,352,638.36
合计	356,066,524.37		356,066,524.37	356,355,681.19		356,355,681.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准	减值准备期末余
-------	------	------	------	------	---------	---------

					备	额
武汉华大新型电机科技股份有限公司	105,701,101.98			105,701,101.98		
上海登奇机电技术有限公司	19,760,994.69			19,760,994.69		
深圳华中数控有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
宁波华中数控有限公司	2,700,000.00			2,700,000.00		
武汉高科机械设备制造有限公司	20,045,200.00			20,045,200.00		
武汉华中数控鄂州有限公司	73,700,000.00			73,700,000.00		
北京华大深蓝航空科技有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
云南华溪数控装备有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
武汉新威奇科技有限公司	12,485,746.16			12,485,746.16		
重庆华数机器人有限公司	45,900,000.00			45,900,000.00		
沈阳华飞智能科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
泉州华数机器人有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
佛山华数机器人有限公司	32,130,000.00			32,130,000.00		
合计	348,003,042.83			348,003,042.83		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
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	5,552,622 .61			-391,911. 35						5,160,711 .26	
大连机床 集团（东 莞）科技 孵化有限 公司	2,800,015 .75			102,754.5 3						2,902,770 .28	
小计	8,352,638 .36			-289,156. 82						8,063,481 .54	
合计	8,352,638 .36			-289,156. 82						8,063,481 .54	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	162,068,951.88	120,516,178.62	347,143,430.32	252,303,471.40
其他业务	764,712.50	753,394.54	6,796,083.50	1,158,289.86
合计	162,833,664.38	121,269,573.16	353,939,513.82	253,461,761.26

其他说明：

无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-289,156.82	-776,349.66
合计	-289,156.82	-776,349.66

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	14,020.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	12,251.30	
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）	16,257,834.88	
债务重组损益	-22,680.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	787,150.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,240.62	
减：所得税影响额	772,657.64	
少数股东权益影响额	2,603,018.23	
合计	13,742,142.62	--

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、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.52%	-0.220	-0.220
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.24%	-0.31	-0.31

第八节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名的公司2016年半年度报告；
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- (三) 其他有关资料。

武汉华中数控股份有限公司

董事长：陈吉红

二〇一六年七月二十五日