

# 湖北京山轻工机械股份有限公司



**2016 年半年度报告**

**2016 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均以通讯表决方式出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李健、主管会计工作负责人严俐及会计机构负责人(会计主管人员)曾国华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2016 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	129

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、京山轻机	指	湖北京山轻工机械股份有限公司
本报告期、报告期	指	2016 年 1 月-6 月
上年同期	指	2015 年 1 月-6 月
期初数	指	2015 年 12 月 31 日数据
期末数	指	2016 年 6 月 30 日数据
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
宏硕投资	指	京山宏硕投资有限公司
京源科技	指	京山京源科技投资有限公司
轻机控股	指	京山轻机控股有限公司
湖北京峻	指	湖北京峻汽车零部件有限公司
京山轻机厂	指	湖北省京山轻工机械厂
武汉武耀	指	武汉武耀安全玻璃股份有限公司
惠州三协	指	惠州市三协精密有限公司
铸造公司	指	湖北京山轻工机械股份有限公司铸造分公司
慧大成、深圳慧大成	指	深圳市慧大成智能科技有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	京山轻机	股票代码	000821
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北京山轻工机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	京山轻机		
公司的外文名称（如有）	J.S. Corrugating Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	J.S. Machine		
公司的法定代表人	李健		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢杏平	赵大波
联系地址	湖北省京山县经济开发区轻机工业园	湖北省京山县经济开发区轻机工业园
电话	0724-7210972	0724-7210972
传真	0724-7210972	0724-7210972
电子信箱	xmsy02@163.com	zhaodabo0821@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 09 月 01 日	湖北省工商行政管理局	420000000037063	42082127175092X	27175092-X
报告期末注册	2016 年 05 月 16 日	湖北省工商行政管理局	9142000027175092XR（三证合一）		
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 05 月 24 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网《关于完成工商变更并取得换发营业执照的公告》（公告编号：2016-22）				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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
营业收入（元）	567,275,511.53	447,646,589.56	26.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,834,048.57	28,413,158.48	-2.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,420,392.20	-7,877,480.61	625.81%
经营活动产生的现金流量净额（元）	27,291,934.45	11,919,877.57	128.96%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.08	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.08	-25.00%
加权平均净资产收益率	1.67%	2.60%	-0.93%
	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）	2,883,740,083.98	2,778,385,810.40	3.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,680,032,305.78	1,656,852,829.89	1.40%

#### 二、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。

#### 三、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）	-260,000.01	处置闲置报废固定资产损失
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）	2,245,680.27	收到的各项政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-18,231,658.66	主要是证券投资和购买理财产品产生的损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	188,085.42	
减：所得税影响额	-2,400,566.79	
少数股东权益影响额（税后）	-70,982.56	
合计	-13,586,343.63	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
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）	2,245,680.27	收到的各项政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-18,231,658.66	主要是证券投资和购买理财产品产生的损失

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司严格按照相关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定规范运作，按照董事会年初制定的战略规划，结合公司实际经营情况，全面推进经营管理工作，推动各业务板块的相互协作，合理配置资源，加快了各大主业的稳定发展，提高了盈利能力。

公司的主业从纸制品包装机械发展到目前涵盖包装机械、汽车零部件制造、机器人行业等三大行业。公司于2015年完成对惠州三协的收购后，积极向机器人、工业自动化方面进行转型，2015年8月，公司入股深圳慧大成智能科技有限公司，持有其10%的股权，该公司主营机器人视觉系统，通过入股该公司并加强业务方面的合作，完善了公司机器人产业的布局。公司于2016年8月19日与慧大成及其其他股东签订相关协议，再次向慧大成增资2,600万元，持有其20%的股份，增资完成后共持股28%，进一步加强公司在该行业的产业布局。

本报告期，公司加大研发力度，加强人工智能在公司产品的研究和运用，包装机械和工业自动化业务销售收入均取得较快增长。2016年上半年公司共实现销售收入56,727.55万元，较上年同期增长26.72%（其中惠州三协增长了200%，包装机械国际贸易增长了84%）；实现净利润2,783.40万元，较上年同期下降2.04%；实现扣除非经常性损益后的净利润4,142.04万元，较上年同期增加4,929.79万元。

### 二、主营业务分析

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	567,275,511.53	447,646,589.56	26.72%	主要是包装机械国际业务收入增长和惠州三协销售收入增长
营业成本	393,983,317.77	333,795,888.41	18.03%	
销售费用	29,521,697.69	32,863,154.28	-10.17%	
管理费用	68,216,689.02	62,530,473.93	9.09%	
财务费用	7,650,504.24	11,793,450.67	-35.13%	主要是本期汇兑损失减少
所得税费用	4,844,185.15	4,645,782.74	4.27%	
研发投入	15,004,059.76	12,920,654.56	16.12%	
经营活动产生的现金流量净额	27,291,934.45	11,919,877.57	128.96%	主要是本期销售收入增长收到货款增加
投资活动产生的现金流量净额	-99,255,570.71	-89,563,610.59	-10.82%	
筹资活动产生的现金流量净额	53,658,668.56	72,671,063.17	-26.16%	
现金及现金等价物净增加额	-16,674,376.62	-5,174,517.28	-222.44%	主要是报告期短期理财投资大于上年同期，同时上年同期发行股份募集资金综合所致。
预付款项	60,162,689.08	35,868,229.16	67.73%	主要是本期预付材料款增加

其他应收款	20,928,516.64	12,305,033.78	70.08%	主要是本报告期驻外办事处借周转金增加
其他流动资产	133,270,849.49	52,757,278.97	152.61%	主要是本报告期短期理财产品投资增加
应付票据	66,493,891.32	31,070,000.00	114.01%	主要是报告期开具支付货款的承兑汇票未到期，暂未兑付所致。
公允价值变动收益	-19,844,847.32	1,227,086.44	-1,717.23%	主要是本报告期证券投资亏损
投资收益	893,251.91	40,794,779.54	-97.81%	主要是本报告期证券投资收益减少
应收票据	29,211,337.28	65,275,324.23	-55.25%	主要是报告期承兑汇票到期托收以及转让支付货款所致
短期借款	312,000,000.00	227,000,000.00	37.44%	主要是报告期银行贷款补充流动资金所致。
应付股利	2,259,196.38	1,012,907.25	123.04%	主要是报告期公司分红，部分股利对方暂未领取所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

2015年公司取得惠州市三协精密有限公司100%的股权，自2015年4月1日开始纳入合并报表范围，上年同期公司利润来源主要是证券投资收益和合并惠州三协报表净利润。本期利润主要来源为惠州三协和包装机械业务，其中惠州三协本报告期实现净利润4,105.45万元。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2016年上半年，中国经济保持平稳增长，市场竞争更加激烈，包装机械业务国内市场销售略有下降，但通过持续实施国际化战略，国际业务取得重大突破，销售收入较上年同期增长了84.23%，包装机械业务整体毛利率较上年同期提升了2.96个百分点。

汽车零部件业务方面，铸造项目订单较为饱满，价格也较去年逐步提高，通过狠抓产品质量和合格率，毛利率首次转为正数，达到10.20%，较上年同期增加了13.22个百分点。公司控股子公司武汉武耀订单充足，通过加强管理，在人员持续减少的情况下进一步提升劳动生产率，本报告期产量和出货量分别增长了10.53%和7.3%，本报告期内，武汉武耀实现销售收入11,701.84万元，实现净利润1,206.13万元。

公司确定向工业4.0转变的发展战略，进入机器人、工业自动化行业后，于2015年4月完成了对惠州三协的收购工作，并于2015年8月增资深圳市慧大成智能科技有限公司，2016年8月再次增资，增资完成后合计持有慧大成28%的股份；2016年6月，公司与华中科技大学下属武汉智能装备工业研究院有限公司和学校教授共同发起设立两家公司，主要研发和生产康复机器人和无人机。惠州三协大力开拓市场，在原有锂电池自动化生产线业务的基础上，槟榔生产线、陶瓷分拣系统等也开始实现销售，本期共实现销售收入13,189.38万元，实现净利润4,105.45万元。均较上年同期有大幅度增长。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
专用设备制造业	275,154,589.69	183,227,365.94	33.41%	50.34%	40.71%	4.56%
铸造行业	96,782,470.90	86,908,623.67	10.20%	0.20%	-12.66%	13.22%
汽车零部件	116,866,542.70	77,570,888.14	33.62%	-10.85%	-3.03%	-5.36%
精密件	60,064,691.79	39,722,370.50	33.87%	179.24%	103.97%	24.41%
分产品						
包装机械-纸板生产线	148,036,640.48	116,208,936.89	21.50%	16.18%	17.33%	-0.77%
包装机械-印刷机械	57,900,483.54	34,485,015.45	40.44%	68.63%	49.30%	7.71%
铸造产品	96,782,470.90	86,908,623.67	10.20%	0.20%	-12.66%	13.22%
车用玻璃	116,866,542.70	77,570,888.14	33.62%	-10.85%	-3.03%	-5.36%
自动化生产线	69,217,465.67	32,533,413.60	53.00%	225.46%	302.81%	-9.02%
精密件	60,064,691.79	39,722,370.50	33.87%	179.24%	103.97%	24.41%
分地区						
国外（包装机械）	118,813,451.85	74,837,145.91	37.01%	84.23%	80.66%	1.24%
国外（精密件）	15,182,391.36	10,170,782.22	33.01%	51.42%	26.76%	13.03%
国内（包装机械）	87,123,672.17	75,856,806.43	12.93%	-10.42%	-6.02%	-4.08%
国内（车载玻璃）	116,866,542.70	77,570,888.14	33.62%	-10.85%	-3.03%	-5.36%
国内（铸造产品）	96,782,470.90	86,908,623.67	10.20%	0.20%	-12.66%	13.22%
国内（自动化生产线）	69,217,465.67	32,533,413.60	53.00%	242.36%	341.67%	-10.57%
国内（精密件）	44,882,300.43	29,551,588.28	34.16%	290.84%	158.07%	33.88%

## 四、核心竞争力分析

### 1、规模优势

公司是中国最大的纸箱、纸盒包装机械研发、制造和出口基地和世界年销售生产线最多的瓦楞机械设备和后续加工设备制造商。报告期内，公司继续实施国际化战略、高端精品战略、服务化战略，通过技术创新推出新产品和首创主动巡检制度，以创新服务模式聚焦客户价值等方式，进一步服务客户、吸引客户、引导客户，巩固了行业地位。

### 2、技术优势

2015年，公司通过了高新技术企业的复审认定工作，公司的技术中心完成了国家认定企业技术中心复审工作，同时申报发明专利2项、实用新型专利19项，截止目前，公司共拥有多项发明专利、实用新型专利和软件著作权。公司原主业为包装机械，一直处于行业龙头地位，专利数和技术人员数量和研发能力一直处于行业前列。近几年来通过并购和对外投资，囊括了一大批在工业自动化和人工智能方面顶尖的科技人才，同时与多所国内著名高等院校（如华中科技大学、武汉理工大学等）展开技术方面的合作，充分利用外脑，显著提升了公司的技术水平和研发能力。

### 3、客户优势

报告期内，公司长期形成的行业地位和品牌优势吸引了大批的优质客户，形成了稳定的合作关系，庞大的客户需求促进了公司业务规模效应的不断提升，特别是国际贸易的发展提高了公司的行业国际知名度，提高了公司的盈利能力，进一步

巩固了公司的行业地位。

4、人力资源优势

公司通过多年的国际化战略的实施，通过与华中科技大学等知名院校的全方位合作（设立院士工作站、研究所、委托培养等），加强外培内训，积聚了一批有国际视野的管理人才、有强大科技创新能力的科技人才、储备丰富的工程师队伍，能有力支撑公司的进一步发展。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,000,000.00	30,141,400.00	-63.51%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
武汉京山轻机智能装备有限公司	智能装备、纸制品包装设备的技术研发、技术咨询、技术服务；智能机器人及高端产品、高端新型包装印刷设备的研发、销售、技术咨询、技术服务等	80
湖北鹰特飞智能科技有限公司	研发、生产和销售无人机等	51
湖北英特搏智能机器有限公司	运动健身、康复设备的设计、研发、制造和销售	51

#### (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
天风证券股份有限公司	证券公司	15,751,999.45	10,576,110	0.23%	10,576,110	0.23%	15,751,999.45	0.00	可供出售金融资产	购买
合计		15,751,999.45	10,576,110	--	10,576,110	--	15,751,999.45	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	000033	*ST 新都	1,660,903.80	160,010	14.41%	208,740	18.01%	2,166,721.20	505,817.40	交易性金融资产	二级市场

基金	150046	丰利 B	1,454,450.00	950,000	85.59%	950,000	81.99%	1,454,450.00		融资产	购买
基金	511990	华宝添益	300.05	3	0.00%	4	0.00%	400.02	99.97		
合计			3,115,653.85	1,110,013	--	1,158,744	--	3,621,571.22	505,917.37	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2010 年 04 月 04 日										
证券投资审批股东会公告披露日期 (如有)	2011 年 04 月 23 日										

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
巨杉 (上海) 资产管理有限公司	无	否	资产管理	500	2014 年 05 月 26 日	2019 年 05 月 26 日	无固定收益				-133.5
巨杉 (上海) 资产管理有限公司	无	否	资产管理	500	2014 年 09 月 26 日	2019 年 09 月 26 日	无固定收益				-110.8
巨杉 (上海) 资产管理有限公司	无	否	资产管理	1,100	2015 年 04 月 20 日	2016 年 04 月 20 日	无固定收益	100			-104.12
宁波鼎锋海川投资管理中心 (有限合伙)	无	否	资产管理	12,000	2015 年 03 月 12 日	2020 年 03 月 12 日	无固定收益				-1,492.43
宁波鼎锋明道汇盈	无	否	资产管理	1,000	2014 年 07 月 03 日	2019 年 07 月 03 日	合同				

投资合伙企业（有限合伙）											
石河子信远业丰股权投资管理有限公司	无	否	资产管理	1,000	2016年05月06日	2017年05月06日	合同				
工商银行	无	否	资产管理	1,300	2016年06月30日		合同				
交通银行	无	否	资产管理	800	2016年04月07日		合同				
交通银行	无	否	资产管理	500	2006年04月21日		合同				
招商银行	无	否	资产管理	700	2016年05月13日		合同				
中国银行	无	否	资产管理	4,515	2016年05月09日		合同				
中国银行	无	否	资产管理	2,000	2016年05月12日		合同				
中国银行	无	否	资产管理	1,000	2016年05月13日		合同				
中国银行	无	否	资产管理	700	2016年06月06日		合同				
宁波鼎峰海川投资管理中心（有限合伙）	无	否	资产管理	3,000	2015年12月10日		无固定收益				-122.48
嘉兴惠博投资管理有限公司	无	否	资产管理	500	2015年05月12日	2016年05月12日	合同	500			20.18
京山建行	无	否	资产管理	2,000	2015年12月31日	2016年01月08日	无固定收益	2,000			0.94
合计				33,115	--	--	--	2,600			-1,942.21
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2010年04月04日										

委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2011 年 04 月 23 日
---------------------	------------------

## （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。

## 3、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	15,000
报告期投入募集资金总额	30
已累计投入募集资金总额	14,964
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	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北京山轻工机械股份有限公司向王伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]420号）核准，公司以发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之非公开发行工作已于报告期内完成。本次交易募集的配套资金合计 15,000.00 万元，用于支付收购惠州三协 13.50%股权的现金对价 6,075.00 万元、支付本次交易的中介费及其他相关费用 1,500.00 万元及补充上市公司流动资金 7,425.00 万元。</p>	

### （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	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										
支付交易对价	否	6,075	0	0	6,075	100.00%	2015年06月30日	0	是	否
支付本次交易的中介费及其他相关费用	否	1,500	0	30	1,464	97.60%	2015年06月30日	0	是	否
补充上市公司流动资金	否	7,425	0	0	7,425	100.00%	2015年12月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	15,000	0	30	14,964	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	15,000	0	30	14,964	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司使用自筹资金预先支付了中介机构费用 804 万元，经董事会审议通过，用募集资金进行了置换，置换后的资金用于补充流动资金。具体内容详见巨潮资讯网公司《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》（2015-53 号）									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	用于支付中介机构费用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

### (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。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
支付交易对价	2014 年 06 月 30 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上《京山轻机发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等
支付本次交易的中介费及其他相关费用		
补充上市公司流动资金		

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉武耀安全玻璃股份有限公司	子公司	汽车零部件	安全玻璃制造	105,000,000.00	440,552,235.19	262,982,212.13	117,018,420.51	12,427,677.96	12,061,284.95
惠州市三协精密有限公司	子公司	工业自动化	精密件自动化设备制造	8,500,000.00	273,907,502.06	201,917,745.56	131,896,796.32	47,419,226.89	41,054,523.52

## 5、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。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司2015年度利润分配方案为：以总股本477,732,636股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.1元（含税），共计派发4,777,326.36元，剩余未分配利润结转以后年度分配，本次不进行资本公积金转增股本。上述分配方案已于2016年6月30日实施完毕。

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：	是

## 十、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。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年1月-6月	公司证券投资部	电话沟通	个人	个人投资者	介绍公司情况，解答问题

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司不断完善法人治理结构，提高规范运作水平，并依照《公司法》、《证券法》等法律法规和《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，建立健全相应工作制度和风险防范机制。公司治理结构的整体水平与中国证监会的要求一致，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况，也不存在大股东及其附属企业经营性占用上市公司资金的情形。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2016年4月22日召开了八届二十一次董事会会议，审议通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，并经公司2015年年度股东大会审议通过，为了优化公司管理架构，整合资源，提高运营效率，降低管理成本，公司通过整体吸收合并的方式合并吸收全资子公司京山轻机投资管理有限公司的全部资产、负债和业务，合并完成后，投资公司的独立法人资格依法注销。本次吸收合并系对公司业务资源进行整合，有利于公司降低运营成本，提高经营效率。本次合并前，投资公司财务报表100%并入公司合并报表，本次吸收合并不会对公司的整体业务发展、财务状况及盈利水平产生不利影响，不会损害公司及股东的利益。2016年6月29日，公司收到京山县工商行政管理局下发的《准予注销登记通知书》，准予京山轻机投资管理有限公司注销登记。相关事项公告详见公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网2016年4月23日《关于吸收合并全资子公司的公告》（公告编号：2016-15）和2016年6月30日《关于吸收合并全资子公司的进展公告》（公告编号：2016-27）。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

2015年11月27日，公司召开的八届十八次董事会会议审议通过了《湖北京山轻工机械股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及摘要的议案》，并经2015年12月15日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过。2015年12月25日，公司八届十九次董事会会议审议通过了《关于修改公司第一期员工持股计划（草案）及摘要部分内容的议案》，2016年1月11日，公司第一期员工持股计划专用账户开设完成，截止2016年1月28日，公司第一期员工持股计划专用账户（汇添富基金—招商银行—京山轻机—成长共享30号资产管理计划）通过二级市场累计购入公司股票16,241,918股，成交金额合计229,153,972.68元，交易均价14.11元/股，占公司总股本的比例为3.40%，公司第一期员工持股计划已完成股票购买，购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期自2016年1月29日起12个月。相关进展事项详见2016年1月29日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《关于公司第一期员工持股计划购买完成的公告》（公告编号：2016-04）。公司实施第一期员工持股计划后，显著提高了公司员工的工作积极性和主动性，对公司各业务板块的业绩推动起到了良好的作用。本报告期公司实现扣除非经常性损益后的净利润达到了4,142.04万元。从目前的情况来看，亦将对公司未来的经营业绩起到良好的推动作用。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价格	关联交 易金额 （万元）	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度（万 元）	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露 索引
-----------	----------	------------	------------	------------------	------------	--------------------	--------------------	-------------------------	------------------	------------------	------------------------	----------	----------

湖北京阳橡胶制品有限公司	同一实际控制人	采购	胶辊、胶轮、胶板等橡胶制品	市场价格	普通橡胶 0.094 元/立方厘米; 驱动耐磨磨胶 0.128 元/立方厘米; 印刷机用丁晴胶 0.112 元/立方厘米	90.19	100.00 %	500	否	现金	普通橡胶 0.094 元/立方厘米; 驱动耐磨磨胶 0.128 元/立方厘米; 印刷机用丁晴胶 0.112 元/立方厘米	2016 年 04 月 23 日 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网《关于预计 2016 年日常关联交易的公告》(公告编号: 2016—13)
湖北金亚制刀有限公司	同一实际控制人	采购	配套刀片	市场价格	刀片 1500-7000 元/片	98.76	100.00 %	500	否	现金	刀片 1500-7000 元/片	
京山和顺机械有限公司	同一实际控制人	采购	制胶系统、空压系统、上纸小车	市场价格	地轨及上纸上车 3000-30000 元/套; 制胶循环系统 40000-60000 元/套; 全自动制胶系统 24000-27000 元/套	1,110.93	100.00 %	4,000	否	现金	地轨及上纸上车 3000-30000 元/套; 制胶循环系统 40000-60000 元/套; 全自动制胶系统 24000-27000 元/套	
湖北京峻汽车零部件有限公司	合营公司	出售	铸件	市场价格	转向节 1100-1300 元/吨	1552.03	100.00 %	5000	否	现金	转向节 1100-1300 元/吨	
		委托加工	铸件	市场价		24.44	100.00 %	400	否	现金		
东莞上艺喷钨科技有	参股公司	采购	喷钨辊	市场价格	喷钨辊 15 万-20 万/对,	468.03	100.00 %	1,000	否	现金	喷钨辊 15 万-20 万/对,	

限公司					镀铬辊 10万-15 万/对						镀铬辊 10万-15 万/对		
合计	--	--	3344.38	--	11,400	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	均在总额范围内实施。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无差异												

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

经公司董事长批准，本报告期公司向员工发放节日福利，按市场优惠价向轻机控股的子公司湖北国宝桥米有限公司采购大米等共175,450.00元。公司参股公司武汉中泰和融资租赁有限公司通过向公司客户提供租赁业务，公司包装机械实现销售2,607.00万元。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

租赁情况说明

租赁情况说明：公司控股子公司武汉京山轻工机械有限公司将闲置的厂房和办公楼对外出租，加上公司零星出租，本期取得租赁收入9,339,890.52元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
武汉中泰和融资租赁有限公司	2015年05月15日	20,000	2015年07月17日	9,645.85	连带责任保证	2015年7月17日至2018年7月16日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（A1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（A3）		20,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（A4）		9,645.85		

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
武汉武耀安全玻璃股份有限公司	2014年12月26日	2,000	2015年01月20日	2,000	连带责任保证	2015年1月21日至2016年1月20日	是	是
武汉武耀安全玻璃股份有限公司	2015年10月30日	5,000	2015年12月09日	5,000	连带责任保证	2015年12月9日至2016年12月8日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		7,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		5,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		27,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		14,645.85		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				8.72%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（E）				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

**(1) 违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、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。

**4、其他重大交易**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**十、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	京山京源科技投资有限公司	关于所持上市公司股票锁定期的承诺函：本公司在参与京山轻机资产重组配套募集资金前所持有的上市公司股份，自京山轻机本次重组完成后（即新增股份上市之日起）12 个月内不减持。本公司因参与京山轻机募集配套资金而认购的上市公司股份，自京山轻机发行股份上市之日起 36 个月内不转让。	2014 年 06 月 10 日	2015 年 6 月 29 日至 2018 年 6 月 28 日	正常履行中
	王伟;叶兴华;戴焕超;金学红;池泽伟;冯清华;深圳市浚信投资管理有限公司	关于所持上市公司股票锁定期的承诺函：本人/本公司因京山轻机发行股份及支付现金方式购买本人/本公司持有的惠州市三协精密有限公司股权事项所认购的京山轻机股份，在京山轻机本次发行股份上市之日起三十六个月内不转让。	2014 年 06 月 10 日	2015 年 6 月 29 日至 2018 年 6 月 28 日	正常履行中
	王伟;叶兴华;戴焕超;金学红;池泽伟;冯清华;深圳市浚信投资管理有限公司	关于三年业绩承诺：承诺人作为惠州三协原股东承诺：惠州三协 2014 年、2015 年、2016 年实现扣除非经常性损益后的净利润分别不低于人民币 4,200 万元、5,040 万元、6,048 万元。如未达到承诺标准，按相关协议进行补偿。	2014 年 06 月 10 日	2014 年至 2016 年度	三协 2014 年和 2015 年度完成业绩承诺 104.66%，未触发各方约定的需要进行盈利预测业绩补偿的条件。本期还在履行中
	京源科技	关于规范和减少关联交易的承诺函：承诺之日，本公司及相关关联方不存在与京山轻机及其所控制企业关联交易违规的情形。在本次交易完成后，本公司将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量规范和减少与京山轻机及其所控制企业之间的关联交易；若本公司及相关关联方与京山轻机及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本公司及相关关联方将严格按市场	2014.6.10	长期	正常履行

		公允、公平原则，在京山轻机履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保京山轻机及其股东的利益不受损害。2、如因本公司违反上述承诺而给京山轻机造成损失的，本公司将承担由此引起的一切法律责任和后果。自相关损失认定之日起 30 个工作日内，本公司承诺以现金方式支付上述损失。			
王伟、叶兴华		关于规范和减少关联交易的承诺函：1、截至本承诺函出具之日，本人及相关关联方不存在与京山轻机及其所控制企业关联交易违规的情形。在本次交易完成后，本人将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量规范和减少与京山轻机及其所控制企业之间的关联交易；若本人及相关关联方与京山轻机及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本人及相关关联方将严格按市场公允、公平原则，在京山轻机履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保京山轻机及其股东的利益不受损害。2、如因本人违反上述承诺而给京山轻机造成损失的，本人将承担由此引起的一切法律责任和后果。自相关损失认定之日起 30 个工作日内，本人承诺以现金方式支付上述损失。	2014.6.10	长期	正常履行
京山京源科技投资有限公司;王伟;叶兴华;戴焕超;金学红;池泽伟;冯清华;深圳市浚信投资管理有限公司		关于避免同业竞争的承诺：在 2014 年开始实施并购惠州三协时，相关方承诺为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，出具了《避免同业竞争承诺函》。	2014 年 06 月 10 日	至 2018 年 6 月 22 日	截至 2016 年 6 月 30 日，上述承诺仍在履行过程中，不存在违背该等承诺的情形。
京山轻机全体董事京、山京源科技投资有限公司;王伟;叶兴华;戴焕超;金学红;池泽伟;冯清华;深圳市浚信投资管理有限公司		对申请文件内容真实性、准确性、完整性的承诺：在 2014 年公司并购惠州三协时，相关承诺方承诺提供的所有文件资料等真实具有真实性、准确性和完整性，并承担个别和连带的法律责任。并及时向京山轻机披露有关本信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏	2014 年 06 月 10 日	至 2016 年 12 月 31 日	资产重组完成过程中已履行完毕，在 2014 年至 2016 年度的实施过程中将继续履行。
京山京源科技投资有限公司		关于保证上市公司独立性的承诺函：本次交易完成后，承诺人保证与上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。	2014 年 06 月 10 日	至 2017 年 6 月 10 日	截至本报告期，上述承诺事项仍在履行过程中，不存在违背该等承诺的情形。
王伟;叶兴华;戴焕超;金学红;池泽伟		承诺人承诺：如因交割日之前的房产租赁事项、环保、经营合法性、诉讼及其他或有事项，在未来导致惠州三协承受任何负债、负担、损失的，承诺人承诺予以现金补偿	2014 年 06 月 10 日	至 2016 年 12 月 31 日	截至 2016 年 6 月 30 日，上述承诺事项仍在履行过程中，不存在违背该等承诺的情形。
王伟;叶兴华		不谋求上市公司控股权的承诺：王伟、叶兴华承诺不谋求对京山轻机的控制权和股份表决权。本次交易完成 12 个月后，如京源科技增持股份的，则承诺方可以在同比例范围内增持股份。	2014 年 06 月 10 日	至 2016 年 12 月 31 日	截至 2016 年 6 月 30 日，上述承诺事项仍在履行过程中，不存在违背该等承诺的情形。

	戴焕超;金学红;池泽伟	承诺人承诺本人与本次交易的其他交易对方不存在关联关系或一致行动关系,未来在行使股东权利时将不会与其他交易对方形成一致行动关系或谋求上市公司控制权。	2014年06月10日	2018年6月28日	截至2016年6月30日,上述承诺事项仍在履行过程中,不存在违背该等承诺的情形。
	冯清华;深圳市浚信投资管理有限公司	承诺人承诺与本次交易的其他交易对方不存在关联关系或一致行动关系,未来不会与其他交易对方形成一致行动关系或谋求上市公司控制权。	2014年06月30日	2018年6月28日	截至2016年6月30日,上述承诺事项仍在履行过程中,不存在违背该等承诺的情形。
	京山京源科技投资有限公司	关于不放弃上市公司控制权的声明:承诺人承诺在可预见的将来(本次交易完成后至少三个会计年度内)保证本公司对京山轻机的控股地位不丧失,不存在任何放弃对京山轻机控制权的计划和安排,将采取有效措施确保对京山轻机的控股地位。	2014年06月10日	2017年12月31日	截至2016年6月30日,上述承诺事项仍在履行过程中,不存在违背该等承诺的情形。
	王伟、叶兴华、戴焕超、金学红、池泽伟	或有事项赔偿责任的承诺函:惠州三协承诺并保证,惠州三协及子公司惠州市三协磁电技术有限公司、联营公司惠州市美佳电子有限公司等下属企业不存在尚未了结的或可预见的可能产生重大不利影响的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。如有损失,承诺人将予以赔偿。	2014年06月10日	2016年12月31日	截至2016年6月30日,上述承诺事项仍在履行过程中,不存在违背该等承诺的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司全体董事、监事和高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、本人承诺拟公布的股权激励(如有)的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年07月22日	至2017年12月31日	正常履行中
	李健;京山京源科技投资有限公司;京山轻机控股有限公司	本人/本公司不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。	2016年07月22日	至2017年12月31日	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	湖北京山轻工机械股份有限公司;京山京源科技投资有限公司	结合公司实际情况,在未来制定如下一种或者多种方案(包括员工持股计划、股权激励、回购等)维护公司股价稳定,公司董事、监事、高级管理人员2015年内不减持公司股票。	2015年07月10日	2016年7月9日	1、公司控股股东京山京源科技投资有限公司自2015年7月10日至2016年7月9日之间遵守承诺,未减持公司股份。2、公司董事、监事和高级管理人员2015年内未减持公司股票。3、公司2015年12月15日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过了《湖北京山轻工机械股份有限公司第一期员工持股计划(草

					案)及摘要的议案》，截至 2016 年 1 月 28 日，公司第一期员工持股计划专用账户（汇添富基金—招商银行—京山轻机-成长共享 30 号资产管理计划）通过二级市场累计购入公司股票 16,241,918 股，成交金额合计 229,153,972.68 元，交易均价 14.11 元/股，占公司总股本的比例为 3.40%。截至 2016 年 7 月 9 日，公司及公司控股股东完全履行了 2015 年 7 月作出的承诺义务，并通过员工持股计划方式增持公司股份完成了维护公司股价的承诺。
	第一期员工持股计划	截至 2016 年 1 月 28 日，公司第一期员工持股计划专用账户（汇添富基金—招商银行—京山轻机—成长共享 30 号资产管理计划）通过二级市场累计购入公司股票 16,241,918 股，成交金额合计 229,153,972.68 元，交易均价 14.11 元/股，占公司总股本的比例为 3.40%。截至 2016 年 1 月 29 日，公司第一期员工持股计划已完成股票购买，购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期自 2016 年 1 月 29 日起 12 个月。	2016 年 01 月 29 日	至 2017 年 1 月 28 日	正常履行中
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）	无				

## 十一、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。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十五、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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	132,513,160	27.74%						132,513,160	27.74%
3、其他内资持股	132,513,160	27.74%						132,513,160	27.74%
其中：境内法人持股	36,855,748	7.72%						36,855,748	7.72%
境内自然人持股	88,485,213	18.52%						88,485,213	18.52%
二、无限售条件股份	345,219,476	72.26%						345,219,476	72.26%
1、人民币普通股	345,219,476	72.26%						345,219,476	72.26%
三、股份总数	477,732,636	100.00%						477,732,636	100.00%

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

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

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,437	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动	持有有限售条件的普通股数	持有无限售条件的普通股数	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

				情况	量	量		
京山京源科技投资有限公司	境内非国有法人	26.35%	125,891,860		36,855,036	89,036,824	质押	70,355,036
王伟	境内自然人	8.15%	38,915,436		38,915,436		质押	37,030,000
汇添富基金-招商银行-京山轻机-成长共享 30 号资产管理计划	其他	3.40%	16,241,918			16,241,918		
叶兴华	境内自然人	2.85%	13,599,840		13,599,840		质押	6,900,000
戴焕超	境内自然人	2.15%	10,281,173		10,281,173		质押	4,800,000
冯清华	境内自然人	2.10%	10,042,076		10,042,076		质押	10,000,000
中国工商银行股份有限公司-华安逆向策略混合型证券投资基金	其他	1.90%	9,084,050	9084050		9,084,050		
全国社保基金一一零组合	其他	1.87%	8,921,425	8921425		8,921,425		
京山县京诚投资开发有限公司	国有法人	1.77%	8,435,858	8435858		8,435,858	质押	8,435,858
金学红	境内自然人	1.64%	7,842,383		7,842,383			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、上述前 10 名股东中，京山京源科技投资有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动人；</p> <p>2、王伟与叶兴华为夫妻关系，是一致行动人；</p> <p>3、汇添富基金-招商银行-京山轻机-成长共享 30 号资产管理计划属于湖北京山轻工机械股份有限公司第一期员工持股计划，由汇添富基金管理股份有限公司管理，其股份锁定期从 2016 年 1 月 29 日起 12 个月。</p> <p>未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
	数量		股份种类	数量				
京山京源科技投资有限公司	89,036,824		人民币普通股	89,036,824				
汇添富基金-招商银行-京山轻机-成长共享 30 号资产管理计划	16,241,918		人民币普通股	16,241,918				
中国工商银行股份有限公司-华安逆向策略混合型证券投资基金	9,084,050		人民币普通股	9,084,050				
全国社保基金一一零组合	8,921,425		人民币普通股	8,921,425				
京山县京诚投资开发有限公司	8,435,858		人民币普通股	8,435,858				

中国农业银行有限公司-交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	4,040,066	人民币普通股	4,040,066
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	3,676,942	人民币普通股	3,676,942
中国银行股份有限公司-招商国企改革主题混合型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
中国农业银行股份有限公司-交银施罗德成长混合型证券投资基金	3,339,653	人民币普通股	3,339,653
江勇	3,056,100	人民币普通股	3,056,100
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、上述前 10 名股东中，京山京源科技投资有限公司与其他股东不存在关联关系或一致行动人； 2、王伟与叶兴华为夫妻关系，是一致行动人； 3、汇添富基金—招商银行—京山轻机—成长共享 30 号资产管理计划属于湖北京山轻工机械股份有限公司第一期员工持股计划，由汇添富基金管理股份有限公司管理，其股份锁定期从 2016 年 1 月 29 日起 12 个月。 未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

公司控股股东京山京源科技投资有限公司将其持有本公司的股份 33,500,000 股以股票质押式回购交易的方式质押给长江证券股份有限公司，合同约定初始交易日为 2015 年 11 月 23 日，购回交易日为 2016 年 5 月 23 日。到期后继续签署了《股票质押式回购交易业务协议》，根据协议约定，京源科技将其持有的本公司无限售流通股共 33,500,000 股以股票质押式回购交易的方式质押给长江证券股份有限公司，合同约定前次质押式回购交易延期购回，更改购回交易日为 2016 年 11 月 21 日。质押期间上述股份予以冻结不能转让。截至 2016 年 6 月 30 日，京源科技共持有本公司股份 125,891,860 股，占本公司总股本的 26.35%。其中质押股份为 70,355,036 股，占京源科技持有本公司股份总数的 55.88%，占公司总股本的 14.73%。

公司持股 5% 以上的股东王伟及其一致行动人叶兴华办理股票质押式回购交易的情况如下：王伟于 2016 年 1 月 18 日和 1 月 20 日与联讯证券股份有限公司签订《股票质押式回购交易业务协议书》，将其持有本公司的股份 1940 万股和 1038 万股以股票质押式回购交易的方式质押给联讯证券股份有限公司，合同约定初始交易日分别为 2016 年 1 月 18 日和 1 月 20 日，购回交易日分别为 2019 年 1 月 17 日和 1 月 19 日。王伟于 2016 年 6 月 16 日与东莞证券股份有限公司签订《股票质押式回购交易业务协议书》，将其持有本公司的股份 750 万股以股票质押式回购交易的方式质押给东莞证券股份有限公司，合同约定初始交易日为 2016 年 6 月 16 日，购回交易日分别为 2019 年 6 月 1 日。叶兴华于 2015 年 12 月 4 日与东莞证券股份有限公司签订《股票质押式回购交易业务协议书》，将其持有本公司的股份 690 万股以股票质押式回购交易的方式质押给东莞证券股份有限公司，合同约定初始交易日为 2015 年 12 月 4 日，购回交易日分别为 2018 年 11 月 30 日。截至 2016 年 6 月 30 日，王伟和叶兴华共持有本公司股份 52,515,276 股，占本公司总股本的 11%。其中质押股份 4,393 万股，占其持有本公司股份总数的 83.65%，占公司总股本的 9.20%。

### 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。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 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：湖北京山轻工机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	300,678,704.94	294,104,081.56
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	161,732,733.04	179,986,941.47
衍生金融资产		
应收票据	29,211,337.28	65,275,324.23
应收账款	376,916,165.18	327,993,361.60
预付款项	60,162,689.08	35,868,229.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,928,516.64	12,305,033.78
买入返售金融资产		
存货	393,213,589.35	377,311,732.61
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	133,270,849.49	52,757,278.97
流动资产合计	1,476,114,585.00	1,345,601,983.38
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	65,751,999.45	65,751,999.45
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	153,216,599.44	155,558,126.98
投资性房地产	70,567,960.93	72,350,982.43
固定资产	536,022,587.58	556,622,888.69
在建工程	14,099,595.85	15,180,355.89
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	71,474,376.30	74,515,850.16
开发支出		
商誉	479,457,194.18	479,457,194.18
长期待摊费用	558,223.66	670,950.83
递延所得税资产	16,476,961.59	12,675,478.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,407,625,498.98	1,432,783,827.02
资产总计	2,883,740,083.98	2,778,385,810.40
流动负债：		
短期借款	312,000,000.00	227,000,000.00
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	66,493,891.32	31,070,000.00
应付账款	231,129,544.07	253,430,844.80
预收款项	77,729,641.95	87,159,746.95
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,300,038.53	17,195,881.76
应交税费	21,921,014.49	29,962,595.69
应付利息	19,320.00	
应付股利	2,259,196.38	1,012,907.25
其他应付款	37,371,518.34	44,276,913.76
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	110,000,000.00	110,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	872,224,165.08	801,108,890.21
非流动负债：		
长期借款	36,300,000.00	30,000,000.00
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	11,580,000.00	11,580,000.00
预计负债	142,069,444.44	142,069,444.44
递延收益	9,679,245.28	9,679,245.28
递延所得税负债	6,696,150.15	7,597,113.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,324,839.87	200,925,803.25
负债合计	1,078,549,004.95	1,002,034,693.46
所有者权益：		
股本	477,732,636.00	477,732,636.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	862,887,671.76	862,887,671.76

减：库存股		
其他综合收益	-3,913,874.36	-4,036,628.03
专项储备		
盈余公积	155,824,107.16	155,824,107.16
一般风险准备		
未分配利润	187,501,765.22	164,445,043.00
归属于母公司所有者权益合计	1,680,032,305.78	1,656,852,829.89
少数股东权益	125,158,773.25	119,498,287.05
所有者权益合计	1,805,191,079.03	1,776,351,116.94
负债和所有者权益总计	2,883,740,083.98	2,778,385,810.40

法定代表人：李健

主管会计工作负责人：严俐

会计机构负责人：曾国华

## 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	190,423,578.91	166,090,168.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	132,182,065.46	149,211,522.09
衍生金融资产		
应收票据	9,527,280.00	49,780,061.51
应收账款	245,551,045.41	219,748,376.41
预付款项	71,486,161.10	64,052,608.96
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,904,866.44	9,704,739.83
存货	280,327,660.78	287,965,277.66
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	103,543,220.51	43,389,846.76
流动资产合计	1,050,945,878.61	989,942,601.85
非流动资产：		
可供出售金融资产	45,751,999.45	45,751,999.45
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	882,732,900.72	980,200,066.54
投资性房地产	39,106,206.48	40,056,951.48
固定资产	328,005,398.32	344,718,455.85
在建工程	10,732,387.60	10,022,500.56
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	9,539,149.18	10,294,919.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,542,080.79	11,976,774.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,331,410,122.54	1,443,021,667.77
资产总计	2,382,356,001.15	2,432,964,269.62
流动负债：		
短期借款	185,000,000.00	88,000,000.00
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	50,369,891.32	21,320,000.00
应付账款	151,041,157.97	192,359,044.47
预收款项	75,079,211.17	78,436,162.15
应付职工薪酬	9,409,801.58	9,331,463.45
应交税费	12,902,582.07	13,534,303.36
应付利息	19,320.00	
应付股利	2,259,196.38	1,012,907.25
其他应付款	29,864,870.44	149,730,935.33
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	110,000,000.00	110,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	625,946,030.93	663,724,816.01
非流动负债：		

长期借款	36,300,000.00	30,000,000.00
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	11,580,000.00	11,580,000.00
预计负债	142,069,444.44	142,069,444.44
递延收益	9,500,000.00	9,500,000.00
递延所得税负债	133,992.69	165,730.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	199,583,437.13	193,315,174.50
负债合计	825,529,468.06	857,039,990.51
所有者权益：		
股本	477,732,636.00	477,732,636.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	863,133,758.39	863,133,758.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	155,824,107.16	155,824,107.16
未分配利润	60,136,031.54	79,233,777.56
所有者权益合计	1,556,826,533.09	1,575,924,279.11
负债和所有者权益总计	2,382,356,001.15	2,432,964,269.62

### 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	567,275,511.53	447,646,589.56
其中：营业收入	567,275,511.53	447,646,589.56
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	512,159,023.79	450,878,226.18
其中：营业成本	393,983,317.77	333,795,888.41
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	4,852,591.01	1,978,127.87
销售费用	29,521,697.69	32,863,154.28
管理费用	68,216,689.02	62,530,473.93
财务费用	7,650,504.24	11,793,450.67
资产减值损失	7,934,224.06	7,917,131.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-19,844,847.32	1,227,086.44
投资收益（损失以“-”号填列）	893,251.91	40,794,779.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-719,936.75	1,497,302.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,164,892.33	38,790,229.36
加：营业外收入	2,561,908.17	2,412,619.98
其中：非流动资产处置利得	128,142.48	23,351.56
减：营业外支出	388,142.49	275,666.47
其中：非流动资产处置损失	388,142.49	261,091.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,338,658.01	40,927,182.87
减：所得税费用	4,844,185.15	4,645,782.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,494,472.86	36,281,400.13
归属于母公司所有者的净利润	27,834,048.57	28,413,158.48
少数股东损益	5,660,424.29	7,868,241.65
六、其他综合收益的税后净额	122,815.58	259,299.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	122,753.67	259,170.28
（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	122,753.67	259,170.28
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	122,753.67	259,170.28
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	61.91	129.65
七、综合收益总额	33,617,288.44	36,540,700.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,956,802.24	28,672,328.76
归属于少数股东的综合收益总额	5,660,486.20	7,868,371.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.08
（二）稀释每股收益	0.06	0.08

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：李健

主管会计工作负责人：严俐

会计机构负责人：曾国华

#### 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	307,489,228.74	262,722,863.18
减：营业成本	237,122,891.10	220,492,590.64
营业税金及附加	1,512,668.81	647,852.92
销售费用	25,176,870.28	28,874,413.90
管理费用	37,944,405.82	34,745,038.79
财务费用	4,139,162.34	6,768,899.02
资产减值损失	6,811,557.07	8,672,933.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-18,620,095.52	1,247,339.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,935,976.15	40,505,988.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,189,712.81	1,419,802.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,902,446.05	4,274,462.05

加：营业外收入	1,037,814.67	1,905,135.84
其中：非流动资产处置利得	11,548.76	22,953.63
减：营业外支出	51,610.86	13,515.45
其中：非流动资产处置损失	51,610.86	1,015.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,916,242.24	6,166,082.44
减：所得税费用	-3,595,822.57	-562,100.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-14,320,419.67	6,728,182.67
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	-14,320,419.67	6,728,182.67
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	562,562,638.48	430,970,523.41
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	8,485,445.76	5,216,298.56
收到其他与经营活动有关的现金	16,891,721.84	34,946,299.44
经营活动现金流入小计	587,939,806.08	471,133,121.41
购买商品、接受劳务支付的现金	368,745,154.40	281,389,751.59
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	88,786,512.72	76,462,003.48
支付的各项税费	45,060,525.75	24,231,576.11
支付其他与经营活动有关的现金	58,055,678.76	77,129,912.66
经营活动现金流出小计	560,647,871.63	459,213,243.84
经营活动产生的现金流量净额	27,291,934.45	11,919,877.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	745,112,217.86	457,611,726.03
取得投资收益收到的现金	1,947,564.76	138,100.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,527.50	26,206.83
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	747,105,310.12	457,776,032.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,573,310.39	22,996,648.96
投资支付的现金	834,787,570.44	492,434,942.47
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		31,908,052.12
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	846,360,880.83	547,339,643.55

投资活动产生的现金流量净额	-99,255,570.71	-89,563,610.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		154,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	205,300,000.00	153,312,663.54
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	205,300,000.00	307,912,663.54
偿还债务支付的现金	114,000,000.00	223,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,392,331.44	11,441,600.37
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	23,249,000.00	
筹资活动现金流出小计	151,641,331.44	235,241,600.37
筹资活动产生的现金流量净额	53,658,668.56	72,671,063.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,630,591.08	-201,847.43
五、现金及现金等价物净增加额	-16,674,376.62	-5,174,517.28
加：期初现金及现金等价物余额	283,108,081.56	104,485,808.17
六、期末现金及现金等价物余额	266,433,704.94	99,311,290.89

## 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	334,118,601.83	244,410,467.57
收到的税费返还	7,936,872.77	5,191,891.93
收到其他与经营活动有关的现金	3,451,952.89	23,200,815.18
经营活动现金流入小计	345,507,427.49	272,803,174.68
购买商品、接受劳务支付的现金	231,252,136.96	175,324,356.33
支付给职工以及为职工支付的现金	48,649,189.08	46,409,722.43
支付的各项税费	9,238,866.44	4,075,029.34
支付其他与经营活动有关的现金	41,213,637.83	59,708,964.03
经营活动现金流出小计	330,353,830.31	285,518,072.13
经营活动产生的现金流量净额	15,153,597.18	-12,714,897.45
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	595,008,869.18	418,058,535.29
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	22,075.00	21,406.83
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	595,030,944.18	418,079,942.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,374,993.10	5,904,559.24
投资支付的现金	676,787,570.44	428,919,890.18
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	680,162,563.54	495,574,449.42
投资活动产生的现金流量净额	-85,131,619.36	-77,494,507.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		144,600,000.00
取得借款收到的现金	133,300,000.00	45,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	133,300,000.00	189,600,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	118,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,583,309.50	6,987,311.60
支付其他与筹资活动有关的现金	16,840,000.00	
筹资活动现金流出小计	57,423,309.50	125,787,311.60
筹资活动产生的现金流量净额	75,876,690.50	63,812,688.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,594,741.96	-242,485.03
五、现金及现金等价物净增加额	7,493,410.28	-26,639,201.38
加：期初现金及现金等价物余额	155,094,168.63	73,117,537.98
六、期末现金及现金等价物余额	162,587,578.91	46,478,336.60

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利			

		优先股	永续债	其他		股	收益			准备	润		
一、上年期末余额	477,732,636.00				862,887,671.76		-4,036,628.03		155,824,107.16		164,445,043.00	119,498,287.05	1,776,351,116.94
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	477,732,636.00				862,887,671.76		-4,036,628.03		155,824,107.16		164,445,043.00	119,498,287.05	1,776,351,116.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							122,753.67				23,056,722.22	5,660,486.20	28,839,962.09
（一）综合收益总额							122,753.67				27,834,048.57	5,660,486.20	33,617,288.44
（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											-4,777,326.35		-4,777,326.35
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											-4,777,326.35		-4,777,326.35
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	477,732,636.00				862,887.671.76		-3,913,874.36		155,824,107.16		187,501,765.22	125,158,773.25	1,805,191,079.03

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	345,238,781.00				468,527.613.39		-3,650,668.57		155,824,107.16		113,856,728.20	94,202,172.90	1,173,998,734.08
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	345,238,781.00				468,527.613.39		-3,650,668.57		155,824,107.16		113,856,728.20	94,202,172.90	1,173,998,734.08
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	132,493,855.00				393,904.132.07		259,170.28				28,413.158.48	19,003.800.17	574,074.16.00
（一）综合收益总额							259,170.28				28,413.158.48	7,868.371.30	36,540.700.06
（二）所有者投入和减少资本	132,493,855.00				393,904.132.07							11,135.428.87	537,533.415.94
1. 股东投入的普通股	132,493,855.00				394,606.145.00							10,000.000.00	537,100.000.00
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					-702,012.93							1,135,428.87	433,415.94
(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	477,732,636.00				862,431,745.46		-3,391,498.29		155,824,107.16		142,269,886.68	113,205,973.07	1,748,072,850.08

## 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	477,732,636.00				863,133,758.39				155,824,107.16	79,233,777.56	1,575,924,279.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	477,732,636.00				863,133,758.39				155,824,107.16	79,233,777.56	1,575,924,279.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-19,097,746.02	-19,097,746.02
（一）综合收益总额										-14,320,419.67	-14,320,419.67
（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										-4,777,326.35	-4,777,326.35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,777,326.35	-4,777,326.35
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	477,732,636.00				863,133,758.39				155,824,107.16	60,136,031.54	1,556,826,533.09

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	345,238,781.00				468,527,613.39				155,824,107.16	93,072,542.75	1,062,663,044.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	345,238,781.00				468,527,613.39				155,824,107.16	93,072,542.75	1,062,663,044.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	132,493,855.00				394,606,145.00					6,728,182.67	533,828,182.67
（一）综合收益总额										6,728,182.67	6,728,182.67
（二）所有者投入和减少资本	132,493,855.00				394,606,145.00						527,100,000.00
1. 股东投入的普通股	132,493,855.00				394,606,145.00						527,100,000.00
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	477,732,636.00				863,133,758.39			155,824,107.16	99,800,725.42	1,596,491,226.97	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

本公司是由湖北省京山轻工机械厂、湖北省第一轻工包装公司、京山县呢绒服装厂共同发起，1993年2月26日经湖北省体改委鄂体改[1993]15号文批准组建的定向募集股份有限公司。公司设立时总股本为129,638,332股，1996年3月29日经湖北省体改委鄂体改[1996]66号文批准，公司总股本扩增至150,880,888股，1998年5月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]96号文和证监发字[1998]97号文批准，公司于1998年5月11日通过深圳证券交易所，上网定价发行方式向社会公众公开发行5500万社会公众股，总股本增至205,880,888股。经股东大会批准，1999年10月12日，公司实施10股送红股2股、以资本公积金转增3股的分配方案后，总股本为308,821,332股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]108号文核准，公司于2002年1月17日至21日采取向老股东配售方式，增发新股36,417,449股，总股本为345,238,781股。

经京山县人民政府京政函[2005]21号文《关于同意湖北省京山轻工机械厂进行改制重组的批复》批准，公司原第一大股东湖北省京山轻工机械厂（以下简称“轻机厂”）与京山轻机控股有限公司（以下简称“轻机控股”）于2005年7月12日共同签署了《湖北省京山轻工机械厂改制重组协议书》。轻机厂以经评估剥离和扣减后的全部净资产（包括所持14,550.08万股京山轻机股份）19,733.18万元出资，轻机控股以现金2000万元出资，共同设立京山京源科技投资有限公司（以下简称“京源科技”）。京源科技注册资本为21,733.18万元，轻机厂和轻机控股的持股比例分别为90.80%和9.20%。本次改制重组完成后，京源科技成为京山轻机第一大股东。本次改制重组前后所涉及的京山轻机的股份比例无变化。

经湖北省人民政府国有资产监督管理委员会《省国资委关于湖北京山轻工机械股份有限公司股权分置改革方案涉及的国有股权管理事项的批复》批准，2005年11月18日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，2005年11月30日刊登了《股权分置改革实施公告》，并于2005年12月5日正式实施完毕，第一大股东京源科技持股比例为25.79%。

京源科技股东之间于2009年7月、2012年6月经过两次股权转让，轻机厂将其持有的京源科技90.80%的股权全部转让给轻机控股，孙友元先生控制的轻机控股成为京源科技的唯一股东，京源科技成为法人独资有限公司。本公司实际控制人为孙友元先生。

2014年1月6日，本公司实际控制人孙友元先生与其子李健先生签署《股权赠与协议》，将其持有的京山轻机控股有限公司63.10%的股权无偿赠与给李健先生。2014年1月27日，办理了相关工商变更手续，本公司实际控制人由孙友元先生变更为李健先生。

公司2014年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于湖北京山轻工机械股份有限公司向王伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]420号）核准，公司通过向王伟等7名交易对方合计发行人民币普通股95,638,819股购买相关资产，同时向京山京源科技投资有限公司非公开发行人民币普通股36,855,036股募集配套资金。综上，公司通过发行人民币普通股（每股面值人民币1元）132,493,855股，增加注册资本人民币132,493,855.00元，此次变更后，第一大股东京源科技持股比例为26.35%。

统一社会信用代码：9142000027175092XR

注册资本：477,732,636元

法定代表人：李健

办公地址：湖北省京山县经济开发区轻机工业园

经营范围：纸箱、纸盒包装机械、印刷机械的制造销售；配件销售；原材料供应；高新技术开发；技术服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；汽车零部件的设计、制造、销售。

## 2、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年8月23日批准报出。

## 3、合并财务报表范围

截止2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
武汉京山轻工机械有限公司
昆山京昆和顺包装机械有限公司
惠州市三协精密有限公司
香港京山轻机有限公司
京山轻机投资管理有限公司
京山轻机印度有限公司
武汉武耀安全玻璃股份有限公司
武汉京山轻机智能装备有限公司
湖北鹰特飞智能科技有限公司
湖北英特搏智能机器有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

2. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
3. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
4. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
5. 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。
6. 同一控制下的企业合并
7. 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

### 8、合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当

期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### 1. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同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，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司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。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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。相关其他综合收益应当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进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自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，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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的，在合并财务报表中，对于剩余股权，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。
4. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- ③属于衍生金融工具，但是被指定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，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- ①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的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；
- ②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- ③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；
- ④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。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （3）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，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，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。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 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，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将按实际利率计算的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 1. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值;初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 5、金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日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,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据,包括但不限于:

- ①发行方或债务人发生严重财务困难;
- ②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;
- ③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;
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤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;

⑥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;

⑦权益工具发行方经营所处的技术、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;

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

金融资产的具体减值方法如下:

- ①可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失,其中:表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,具体量化标准为:若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过一年(含一年)的,则表明其发生减值;若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的,本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定;“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定,除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资,按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时,即使该金融资产没有终止确认,本公司将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从其他综合收益转出,计入当期损益。该转出的累计损失,等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回计入当期损益;对于可供出售权益工具投资发生的减值损失,在该权益工具价值回升时通过权益转回;但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,不得转回。

- ②持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认

减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

6、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- ①本公司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；
- ②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、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	期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如经测试未发现减值，按组合计提坏账准备。

(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：账龄组合	账龄分析法
组合 2：内部往来关联方组合	其他方法

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）	3.00%	3.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

内部往来关联方组合	0.00%	0.00%
-----------	-------	-------

### (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	存在客观证据表明发生了减值、且按照账龄组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

1. 存货的分类：公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。
2. 存货的盘存制度：永续盘存制。
3. 本公司各类存货采用实际成本核算。
4. 领用的低值易耗品采用一次摊销法核算。

存货跌价准备的核算方法：期末存货按成本与可变现净值孰低计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等情况，按单个存货项目的实际成本高于其可变现净值的差额，在中期末或年终时提取存货跌价准备。

## 13、划分为持有待售资产

### 1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 2、划分为持有待售核算方法

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

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 14、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注中同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法
- (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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；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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司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；并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。

本公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，

冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的，具体会计处理方法详见本附注中同一控制下和非同一控制下企业合并中相关会计处理方法。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，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。

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的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

#### 6. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用年限在一年以上，能为生产商品提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产，包括房屋建筑物、机器设备、运输设备及电子设备及其他设备。

### (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	30-35 年	3-5	2.71-3.23
机器设备	年限平均法	10-15 年	3-10	6.00-9.70
运输工具	年限平均法	8 年	3-5	11.88-12.13
电子仪器及其他设备	年限平均法	3-8 年	3-10	11.25-32.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

### 1、 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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。

## 18、借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(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。

## 2、 借款费用资本化期间

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

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### 1、无形资产的计价

(1) 外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

(2) 投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

(3) 企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

①开发的无形资产在完成时，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

② 该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

## 2、无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，应将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

1、产品销售收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入，在下列条件均能满足时予以确认：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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3、让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量；出租物业收入，按合同、协议约定的承租方付租日期和金额确认为营业收入的实现。

## 29、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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### (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。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、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

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%、7%
企业所得税	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
湖北京山轻工机械股份有限公司	15%
惠州市三协精密有限公司	15%
武汉京山轻工机械有限公司	25%
昆山京昆和顺包装机械有限公司	25%
京山轻机投资管理有限公司	25%
武汉武耀安全玻璃股份有限公司	15%
武汉京山轻机智能装备有限公司	25%
湖北鹰特飞智能科技有限公司	25%
湖北英特搏智能机器有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 本公司本部

2014年,经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合确认本公司为高新技术企

业。证书编号：GF201442000122。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

(2) 子公司惠州市三协精密有限公司

2014年2月13日,经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发粤科高字[2014]19号文件认定惠州市三协精密有限公司为高新技术企业。证书编号：GF201344000092。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为2013年1月1日至2015年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

(3) 子公司武汉武耀安全玻璃股份有限公司

2014年,经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合确认武汉武耀安全玻璃股份有限公司为高新技术企业。证书编号：GR201442000105。认定有效期 3 年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业有效期内享受企业所得税减按15%税率缴纳的优惠政策。

### 3、其他

## 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	110,346.70	33,895.61
银行存款	272,724,319.79	279,409,242.31
其他货币资金	27,844,038.45	14,660,943.64
合计	300,678,704.94	294,104,081.56

其他说明

货币资金-其他货币资金中受限明细

项目	期末余额	期初余额
预付货款保函保证金	6,486,000.00	2,626,000.00
票据保证金	27,759,000.00	8,370,000.00
信用证保证金		
合计	34,245,000.00	10,996,000.00

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	161,732,733.04	179,986,941.47

合计	161,732,733.04	179,986,941.47
----	----------------	----------------

其他说明：

### 3、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	16,212,231.23	47,509,939.94
商业承兑票据	12,999,106.05	17,765,384.29
合计	29,211,337.28	65,275,324.23

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	11,193,000.00
合计	11,193,000.00

#### (3) 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	95,593,598.01	
商业承兑票据	2,055,000.00	
合计	97,648,598.01	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 4、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	33,156,000.00	7.93%	9,946,800.00	30.00%	23,209,200.00	32,468,000.00	8.93%	9,740,400.00	30.00%	22,727,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	381,425,422.75	91.30%	27,718,457.57	7.27%	353,706,965.18	328,002,578.32	90.19%	22,736,816.72	6.93%	305,265,761.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,207,767.50	0.77%	3,207,767.50	100.00%		3,200,041.59	0.88%	3,200,041.59	100.00%	
合计	417,789,190.25	100.00%	40,873,025.07	9.78%	376,916,165.18	363,670,619.91	100.00%	35,677,258.31	9.81%	327,993,361.60

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
ООО"ЮГ КАПТО Н"(俄罗斯 C12003 合同)	33,156,000.00	9,946,800.00	30.00%	根据信用出口保险公司保单投保金额预计剩余 30%回款不确定性较大，按 30%计提
合计	33,156,000.00	9,946,800.00	--	--

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	270,977,704.76	8,129,331.14	3.00%
1 至 2 年	52,917,422.86	2,645,871.15	5.00%
2 至 3 年	29,554,730.73	2,955,473.08	10.00%
3 至 4 年	6,032,923.19	3,016,461.60	50.00%
4 至 5 年	2,323,026.60	1,161,513.30	50.00%
5 年以上	19,619,614.61	9,809,807.31	50.00%
合计	381,425,422.75	27,718,457.57	7.27%

确定该组合依据的说明：

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 5,195,753.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
ООО«ЮГ К А П Т О Н»(俄罗斯C12003合同)	33,156,000.00	7.94	9,946,800.00
湖北京峻汽车零部件有限公司	15,728,213.37	3.76	471,846.40
深圳迅泰德自动化科技有限公司	15,702,000.00	3.76	471,060.00
东莞钨珍电子科技有限公司	15,368,273.94	3.68	461,048.22
天合汽车零部件（上海）有限公司武汉分公司	14,801,153.32	3.54	444,034.60
合计	94,755,640.63	22.68	11,794,789.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、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	46,681,734.56	77.59%	28,285,780.40	78.85%
1 至 2 年	9,644,539.65	16.03%	4,923,224.20	13.73%
2 至 3 年	1,187,290.31	1.97%	61,936.25	0.17%
3 年以上	2,649,124.56	4.40%	2,597,288.31	7.25%
合计	60,162,689.08	--	35,868,229.16	--

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：

期末账龄超过1年的大额预付款项主要是预付的材料款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
------	------	----------------

张家港市冠亿机械有限公司	8,226,600.00	13.67
惠州市华辰房地产开发有限公司	5,648,280.00	9.39
天津耀皮玻璃有限公司	5,568,411.96	9.26
上海弘迈机械有限公司	3,995,982.31	6.64
中山市锋君机械设备有限公司	2,832,535.40	4.71
合计	26,271,809.67	43.67

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,479,345.43	95.66%	1,550,828.79	6.90%	20,928,516.64	13,297,869.90	92.88%	992,836.12	7.47%	12,305,033.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,019,159.45	4.34%	1,019,159.45	100.00%		1,019,159.45	7.12%	1,019,159.45	100.00%	
合计	23,498,504.88	100.00%	2,569,988.24	10.94%	20,928,516.64	14,317,029.35	100.00%	2,011,995.57	14.05%	12,305,033.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，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	15,167,308.51	455,697.62	3.00%
1 至 2 年	2,490,204.26	124,510.21	5.00%
2 至 3 年	3,600,738.44	360,073.84	10.00%
3 至 4 年	260,208.69	130,104.35	50.00%
4 至 5 年	647,598.41	323,799.21	50.00%

5 年以上	313,287.12	156,643.56	50.00%
合计	22,479,345.43	1,550,828.79	6.90%

确定该组合依据的说明：

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 557,890.48 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：无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (4) 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
周转金及代垫运费	16,015,368.25	8,327,094.60
押金,保证金	3,073,197.21	1,313,644.25
往来款	4,409,939.42	4,676,290.50
合计	23,498,504.88	14,317,029.35

## (5) 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
代垫运费	代垫运费	2,138,253.01	1 年以内	9.10%	64,147.59
土耳其办事处	公司周转金	1,471,318.62	1 年以内,1-2 年,2-3 年	6.26%	73,131.86
方伟	采购备用金	830,000.00	1 年以内,1-2 年	3.53%	26,700.00
惠州市亚林企业有限公司	押金	532,080.00	5 年以上	2.26%	159,624.00
青岛办事处	公司周转金	449,120.00	1-2 年,2-3 年	1.91%	42,824.17
合计	--	5,420,771.63	--	23.07%	366,427.62

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	72,238,178.40	6,779,796.45	65,458,381.95	76,151,831.88	6,849,089.77	69,302,742.11
在产品	171,136,095.66	23,262,853.97	147,873,241.69	145,772,059.90	22,865,951.69	122,906,108.21
库存商品	153,179,839.72	12,887,608.57	140,292,231.15	137,038,035.87	12,580,884.99	124,457,150.88
周转材料	1,497,742.23		1,497,742.23	1,277,560.93		1,277,560.93
发出商品	37,054,389.82	648,762.40	36,405,627.42	58,402,757.10	553,875.63	57,848,881.47
委托加工物资	1,686,364.91		1,686,364.91	1,519,289.01		1,519,289.01
合计	436,792,610.74	43,579,021.39	393,213,589.35	420,161,534.69	42,849,802.08	377,311,732.61

(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	
原材料	6,849,089.77	747,100.63		816,393.95		6,779,796.45
在产品	22,865,951.69	436,966.46		40,064.18		23,262,853.97
库存商品	12,580,884.99	901,626.61		594,903.03		12,887,608.57
发出商品	553,875.63	94,886.77				648,762.40
合计	42,849,802.08	2,180,580.47		1,451,361.16		43,579,021.39

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵税额	8,120,849.49	10,757,278.97
理财产品	125,150,000.00	42,000,000.00
合计	133,270,849.49	52,757,278.97

其他说明：

## 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：	65,751,999.45		65,751,999.45	65,751,999.45		65,751,999.45
按成本计量的	65,751,999.45		65,751,999.45	65,751,999.45		65,751,999.45
合计	65,751,999.45		65,751,999.45	65,751,999.45		65,751,999.45

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

### (3) 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		
武汉光谷人福生物医药创业投资基金中心（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					8.00%	
天风证券有限责任公司	15,751,999.45			15,751,999.45					0.23%	
深圳市慧大成智能科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					10.00%	
上海鼎锋子龙投资	20,000,000.00			20,000,000.00					13.17%	

管理合伙企业（有限合伙）										
合计	65,751,999.45			65,751,999.45					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

## 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											
湖北京峻汽车零部件有限公司	28,102,345.65			-491,599.65						27,610,746.00	
小计	28,102,345.65			-491,599.65						27,610,746.00	
二、联营企业											
武汉中泰和融资租赁有限公司	91,083,558.53			-698,113.16						90,385,445.37	
武汉经济技术开发区大诚致信小额贷款有限公司	22,409,397.39			623,178.50			1,621,590.79			21,410,985.10	
惠州市恺德高科有限公司	1,168,101.81			-81,225.83						1,086,875.98	
东莞上艺喷钨科技有限公司	12,794,723.60			-72,176.61						12,722,546.99	

小计	127,455,781.33			-228,337.10			1,621,590.79			125,605,853.44	
合计	155,558,126.98			-719,936.75	0.00	0.00	1,621,590.79	0.00	0.00	153,216,599.44	

其他说明

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	115,028,162.31			115,028,162.31
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	115,028,162.31			115,028,162.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	42,677,179.88			42,677,179.88
2.本期增加金额	1,783,021.50			1,783,021.50
(1) 计提或摊销	1,783,021.50			1,783,021.50
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	44,460,201.38			44,460,201.38
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	70,567,960.93			70,567,960.93
2.期初账面价值	72,350,982.43			72,350,982.43

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 12、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子仪器及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	397,494,587.37	625,747,125.86	22,219,276.33	88,021,620.38	1,133,482,609.94
2.本期增加金额	2,870,350.72	2,439,154.77	1,477,213.68	4,238,076.39	11,024,795.56
(1) 购置	2,870,350.72	2,439,154.77	1,477,213.68	4,168,030.85	10,954,750.02
(2) 在建工程转入				70,045.54	70,045.54
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,428,942.68	506,466.59	2,063,677.82	3,999,087.09
(1) 处置或报废		1,428,942.68	506,466.59	2,001,395.77	3,936,805.04
(2) 其他转出				62,282.05	62,282.05
4.期末余额	400,364,938.09	626,757,337.95	23,190,023.42	90,196,018.95	1,140,508,318.41
二、累计折旧					

1.期初余额	123,306,424.66	384,256,919.92	14,335,345.08	54,321,723.35	576,220,413.01
2.本期增加金额	6,692,713.50	16,843,933.80	1,174,096.45	5,770,217.70	30,480,961.45
(1) 计提	6,692,713.50	16,843,933.80	1,174,096.45	5,770,217.70	30,480,961.45
3.本期减少金额		1,136,171.20	368,680.32	1,350,100.35	2,854,951.87
(1) 处置或报废		1,136,171.20	368,680.32	1,326,201.64	2,831,053.16
(2) 其他减少				23,898.71	23,898.71
4.期末余额	129,999,138.16	399,964,682.52	15,140,761.21	58,741,840.70	603,846,422.59
三、减值准备					
1.期初余额		440,829.78	20,447.72	178,030.74	639,308.24
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		440,829.78	20,447.72	178,030.74	639,308.24
四、账面价值					
1.期末账面价值	270,365,799.93	226,351,825.65	8,028,814.49	31,276,147.51	536,022,587.58
2.期初账面价值	274,188,162.71	241,049,376.16	7,863,483.53	33,521,866.29	556,622,888.69

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 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
武耀三期厂房	16,236,089.82	所有权证书尚在办理中
铸造办公楼	10,860,173.10	所有权证书尚在办理中
合计	27,096,262.92	

其他说明

## 13、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
在建工程	14,099,595.85		14,099,595.85	15,180,355.89		15,180,355.89
合计	14,099,595.85		14,099,595.85	15,180,355.89		15,180,355.89

## (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
印刷机9#总装配车间	11,000,000.00	9,956,288.00	360,908.00			10,317,196.00	93.79%	在建				其他
武耀三期扩建工程	70,000,000.00	5,157,855.33	628,299.39	2,418,946.47		3,367,208.25	99.45%	在建				其他
五车间磨床(MK8960/300)	70,000.00	66,212.56				66,212.56	94.59%	在建				其他
铸造简易抛丸车间	950,000.00		192,000.00			192,000.00	20.21%	在建				其他
HWS一个流生产单元	300,000.00		123,979.04			123,979.04	41.33%	在建				其他
智能化工厂	6,000,000.00		33,000.00			33,000.00	0.55%	在建				其他
合计	88,320,000.00	15,180,355.89	1,338,186.43	2,418,946.47		14,099,595.85	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

## 14、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	62,653,845.21	20,928,073.09	9,530,000.00	2,925,520.67	96,037,438.97
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(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	62,653,845.21	20,928,073.09	9,530,000.00	2,925,520.67	96,037,438.97
二、累计摊销					
1.期初余额	8,775,599.91	3,240,388.75	8,132,666.97	1,372,933.18	21,521,588.81
2.本期增加金额	883,170.75	1,395,910.28	476,500.02	285,892.81	3,041,473.86
(1) 计提	883,170.75	1,395,910.28	476,500.02	285,892.81	3,041,473.86
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,658,770.66	4,636,299.03	8,609,166.99	1,658,825.99	24,563,062.67
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	52,995,074.55	16,291,774.06	920,833.01	1,266,694.68	71,474,376.30
2.期初账面价值	53,878,245.30	17,687,684.34	1,397,333.03	1,552,587.49	74,515,850.16

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

## 15、开发支出

## 16、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
惠州市三协精密有限公司	479,457,194.18					479,457,194.18
合计	479,457,194.18					479,457,194.18

### (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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 17、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
印度公司土地租赁费用	308,803.20		3,885.55		304,917.65
三协厂房装修	362,147.63		108,841.62		253,306.01
合计	670,950.83		112,727.17		558,223.66

其他说明

**18、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	87,661,342.93	13,193,635.86	81,178,364.20	12,220,829.50
交易性金融资产公允价值变动	43,328,343.94	3,283,325.73	3,030,992.73	454,648.91
合计	130,989,686.87	16,476,961.59	84,209,356.93	12,675,478.41

**(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
非同一控制企业合并资产评估增值	43,747,716.38	6,562,157.46	48,767,137.01	7,315,070.56
交易性金融资产公允价值变动	1,786,569.18	133,992.69	1,880,286.46	282,042.97
合计	45,534,285.56	6,696,150.15	50,647,423.47	7,597,113.53

**(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		16,476,961.59		12,675,478.41
递延所得税负债		6,696,150.15		7,597,113.53

**(4) 未确认递延所得税资产明细****(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****19、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	77,000,000.00	89,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	185,000,000.00	88,000,000.00
合计	312,000,000.00	227,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况：无

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	53,034,000.00	30,570,000.00
银行承兑汇票	13,459,891.32	500,000.00
合计	66,493,891.32	31,070,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 420,000.00 元。

## 21、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	213,670,889.67	190,089,886.23
1-2 年	9,670,110.10	57,417,456.13
2-3 年	3,851,248.94	2,754,872.29
3-4 年	1,824,800.52	1,232,691.68
4-5 年	467,104.67	1,778,567.26
5 年以上	1,645,390.17	157,371.21
合计	231,129,544.07	253,430,844.80

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

## 22、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	43,420,693.01	68,096,796.33
1-2 年	18,068,096.88	8,386,075.14
2-3 年	6,227,125.46	4,793,923.90
3-4 年	4,201,283.99	3,184,653.55
4-5 年	3,151,665.28	1,866,529.03
5 年以上	2,660,777.33	831,769.00
合计	77,729,641.95	87,159,746.95

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

其他说明：

账龄超过 1 年的大额预收账款系尚未办理结算的款项。

预收账款中 1 年以上的款项形成的原因为公司销售的产品主要为大型的流水生产线，部分部件工艺较特殊，部分部件需从国外进口，且是按客户所需求的配置进行生产，中间还涉及到工艺的重新制定，这样就导致从收取定金到交货时间跨度较长。

## 23、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	17,195,881.76	85,145,527.54	89,045,679.57	13,295,729.73
二、离职后福利-设定提存计划		6,054,889.31	6,050,580.51	4,308.80
合计	17,195,881.76	91,200,416.85	95,096,260.08	13,300,038.53

## (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	7,786,510.43	74,297,103.19	78,259,837.27	3,823,776.35
2、职工福利费		4,168,166.94	4,168,166.94	
3、社会保险费		3,114,552.55	3,112,963.46	1,589.09
其中：医疗保险费		2,656,024.10	2,654,744.32	1,279.78
工伤保险费		300,608.53	300,512.52	96.01
生育保险费		157,919.92	157,706.62	213.30
4、住房公积金	528.00	1,263,236.00	1,262,396.00	1,368.00
5、工会经费和职工教育经费	9,408,843.33	2,302,468.86	2,242,315.90	9,468,996.29
合计	17,195,881.76	85,145,527.54	89,045,679.57	13,295,729.73

### (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		5,672,320.75	5,668,267.95	4,052.80
2、失业保险费		382,568.56	382,312.56	256.00
合计		6,054,889.31	6,050,580.51	4,308.80

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,222,043.62	19,489,959.53
营业税	58,816.26	2,533,582.14
企业所得税	3,890,149.69	4,794,726.29
个人所得税	284,795.40	249,221.39
城市维护建设税	636,396.38	935,086.48
教育费附加	345,333.59	445,652.92
印花税	43,140.64	314,649.39
房产税	181,293.62	525,602.36
城镇土地使用税	70,697.31	358,236.10
其他税费	188,347.98	315,879.09
合计	21,921,014.49	29,962,595.69

其他说明：

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	19,320.00	
合计	19,320.00	

## 26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,259,196.38	1,012,907.25
合计	2,259,196.38	1,012,907.25

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：

对方暂未领取股利。

## 27、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
1 年以内	13,420,393.42	29,810,815.46
1-2 年	11,370,564.09	2,299,317.17
2-3 年	893,927.74	528,431.28
3-4 年	374,853.96	243,243.96
4-5 年	487,787.36	1,356,597.35
5 年以上	10,823,991.77	10,038,508.54
合计	37,371,518.34	44,276,913.76

### (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
暂收待付财政局款	7,593,975.00	待付国债款
合计	7,593,975.00	--

其他说明

期末账龄超过 1 年的大额其他应付款主要系暂收押金。

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	110,000,000.00	110,000,000.00
合计	110,000,000.00	110,000,000.00

其他说明：

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	36,300,000.00	30,000,000.00
合计	36,300,000.00	30,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 30、专项应付款

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
智能化高速精密印刷成型设备项目	11,580,000.00			11,580,000.00	见备注
合计	11,580,000.00			11,580,000.00	--

其他说明：

根据鄂发改投资【2011】1299号《关于转发国家发展改革委下达产业结构调整项目（第二批）2011年中央预算内投资计划的通知》，本公司申报智能化高速精密印刷成型设备项目，形成年产20套生产能力，中央预算内投资1,158万元对公司进行补贴。2011年12月13日收到中央预算内投资1,158万元，该项目已建设完成，待验收后将该项投资补助转入资本公积，全体股东共同享有。

## 31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
重组义务	142,069,444.44	142,069,444.44	
合计	142,069,444.44	142,069,444.44	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2014年6月10日，公司与王伟等7名交易对方签订了《发行股份及支付现金购买资产协议书》，根据该协议中的估值调整

方案，公司合理预计除已付投资款450,000,000.00元外尚需支付投资款142,069,444.44元。

### 32、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	9,679,245.28			9,679,245.28	与资产相关的政府补助
合计	9,679,245.28			9,679,245.28	--

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
工业窑炉及电机系统节能改造项目	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
玻璃废水处理及回用改造工程	179,245.28				179,245.28	与资产相关
合计	9,679,245.28				9,679,245.28	--

其他说明：

\*1根据鄂财建发【2013】148号《湖北省财政厅关于下达2013年中央预算内基本建设资金的通知》，湖北省财政厅下拨工业窑炉及电机系统节能改造项目补助款9,500,000.00元。

\*2根据《关于对武汉武耀安全玻璃股份有限公司节水技措项目予以资金扶持的情况说明》，武汉市计划用水节约用水办公室拨付玻璃废水处理及回用改造工程项目补助款179,245.28元，该项目本期尚未完工。

### 33、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	477,732,636.00						477,732,636.00

其他说明：

### 34、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）	853,996,211.66			853,996,211.66
其他资本公积	8,891,460.10			8,891,460.10
合计	862,887,671.76			862,887,671.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,036,628.03	122,815.58			122,753.67	61.91	-3,913,874.36
外币财务报表折算差额	-4,036,628.03	122,815.58			122,753.67	61.91	-3,913,874.36
其他综合收益合计	-4,036,628.03	122,815.58			122,753.67	61.91	-3,913,874.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 36、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	96,704,438.60			96,704,438.60
任意盈余公积	59,119,668.56			59,119,668.56
合计	155,824,107.16			155,824,107.16

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、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	164,445,043.00	113,856,728.20
调整后期初未分配利润	164,445,043.00	113,856,728.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,834,048.57	28,413,158.48
应付普通股股利	4,777,326.35	
期末未分配利润	187,501,765.22	142,269,886.68

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 38、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	548,868,295.08	387,429,248.25	432,215,535.00	329,186,353.55
其他业务	18,407,216.45	6,554,069.52	15,431,054.56	4,609,534.86
合计	567,275,511.53	393,983,317.77	447,646,589.56	333,795,888.41

### 39、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	2,002,601.45	419,179.61
城市维护建设税	1,565,852.70	868,623.97
教育费附加	802,490.71	473,003.89
其他	481,646.15	217,320.40
合计	4,852,591.01	1,978,127.87

其他说明:

### 40、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,740,197.49	11,482,011.24
交际应酬费	2,043,965.50	1,939,820.28
差旅费	3,552,897.64	3,575,624.87
办公费	192,899.01	157,636.05
通讯费	154,589.78	170,248.63
车辆使用费	868,616.98	939,150.49
驻外公司房租水电费	620,430.14	641,786.67
出国手续费	221,737.96	175,298.40
运杂费	6,688,065.78	7,341,234.02
保险费	153,934.67	134,270.35

展览费	1,674,911.72	2,021,090.11
广告费	207,801.12	458,324.49
咨询代理费	170,904.20	39,288.99
其他	1,230,745.70	3,787,369.69
合计	29,521,697.69	32,863,154.28

其他说明：

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,735,220.99	18,446,990.99
折旧费	3,271,142.00	3,723,728.75
交际应酬费	1,266,632.72	1,122,394.27
差旅费	1,025,830.69	845,715.92
办公费	861,691.64	625,770.45
通讯费	178,118.66	175,275.70
修理费	7,296,668.47	7,748,688.54
车辆使用费	861,191.10	1,039,582.67
企业财产保险费	1,189,164.79	953,351.29
会务费	233,394.53	103,956.20
咨询费	2,579,563.96	183,110.61
聘请中介机构费	1,919,659.30	1,379,560.25
诉讼费及办案费	98,484.00	63,788.00
证券费用	18,338.92	147,493.86
安保警卫费	231,412.42	273,282.25
税金	3,955,366.47	4,293,183.30
无形资产摊销	2,886,469.95	1,851,442.22
其他（技术研发材料费等）	19,608,338.41	19,553,158.66
合计	68,216,689.02	62,530,473.93

其他说明：

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	10,918,730.08	11,697,582.08
减：利息收入	931,786.57	412,039.95
加：汇兑损失	17,875.69	2,536,601.28
减：汇兑收益	2,623,672.44	2,280,248.20
加：手续费	269,357.48	251,555.46
合计	7,650,504.24	11,793,450.67

其他说明：

#### 43、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	5,753,643.59	4,083,906.27
二、存货跌价损失	2,180,580.47	3,833,224.75
合计	7,934,224.06	7,917,131.02

其他说明：

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-19,844,847.32	1,227,086.44
合计	-19,844,847.32	1,227,086.44

其他说明：

#### 45、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	-719,936.75	1,497,302.47
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,613,188.66	39,297,477.07
合计	893,251.91	40,794,779.54

其他说明：

#### 46、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	128,142.48	23,351.56	128,142.48
其中：固定资产处置利得	128,142.48	23,351.56	128,142.48
政府补助	2,245,680.27	2,287,360.00	2,245,680.27
无法支付的应付款项	6.80	20,330.00	6.80
罚款收入	166,679.40	79,639.95	166,679.40
其他	21,399.22	1,938.47	21,399.22
合计	2,561,908.17	2,412,619.98	2,561,908.17

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
知识产权发展资金	京山县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是		50,000.00	与收益相关
外贸专项发展资金	京山县财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	840,000.00	1,781,000.00	与收益相关
稳岗补贴	武汉市经济技术开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	17,536.59	155,800.00	与收益相关
全自动高速瓷砖分拣包装设备研发及产业化补贴	惠州市仲恺高新技术产业开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是		300,000.00	与收益相关
税务升级系统税收补贴	武汉经济技术开发区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是		560.00	与收益相关

	开发区国家税务局							
开发区新三板挂牌奖励款	武汉市经济技术开发区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	是	1,000,000.00		与收益相关
武汉市财政局中小开资金	武汉市经济技术开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	16,000.00		与收益相关
2015 年度武汉大学生就业见习基地财政补贴资金	武汉市经济技术开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	8,000.00		与收益相关
武汉市黄标车报废补贴	武汉经济技术开发区环境保护局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	是	28,600.00		与收益相关
创赛补贴	惠州仲恺高新技术产业开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	20,000.00		与收益相关
科技进步奖	湖北省科	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	40,000.00		与收益相关

	学技术厅							
增值税即征即退	惠州市仲恺高新区国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	是	275,543.68		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,245,680.27	2,287,360.00	--

其他说明：

#### 47、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	388,142.49	261,091.83	388,142.49
其中：固定资产处置损失	388,142.49	261,091.83	388,142.49
债务重组损失		12,500.00	
其他支出		2,074.64	
合计	388,142.49	275,666.47	388,142.49

其他说明：

#### 48、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	9,546,364.59	5,922,608.40
递延所得税费用	-4,702,179.44	-1,276,825.66
合计	4,844,185.15	4,645,782.74

##### (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	38,338,658.01

按法定/适用税率计算的所得税费用	5,750,798.70
子公司适用不同税率的影响	-109,161.22
非应税收入的影响	907,862.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	640,479.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,174,113.44
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	-1,531,734.79
技术开发费加计扣除影响	-1,118,946.97
非同一控制下合并公允价值变动影响	-869,226.01
所得税费用	4,844,185.15

其他说明

#### 49、其他综合收益

详见附注 35。

#### 50、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
利息收入	931,786.57	401,994.08
租金收入	10,253,420.16	8,579,673.35
服务收入	599,471.60	331,019.77
政府补助	2,245,680.27	2,287,360.00
保证金	1,787,660.91	19,641,789.93
其他往来单位款	1,073,702.33	3,704,462.31
合计	16,891,721.84	34,946,299.44

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
运杂费	7,027,394.62	7,534,987.33
修理费用	4,594,102.43	4,087,466.66
差旅费	5,889,433.16	5,371,588.39

展览宣传费用	1,882,562.84	2,469,037.24
车辆使用费	2,125,884.75	2,315,347.29
销售办事处房租水电费	2,010,419.87	841,548.13
办公通讯费	2,732,769.77	1,244,796.25
聘请中介机构费	2,465,532.03	1,606,872.66
周转金	10,163,679.14	7,501,129.20
劳务费	2,809,069.54	8,928,746.82
保证金	214,225.10	16,242,208.00
其他	16,140,605.51	18,986,184.69
合计	58,055,678.76	77,129,912.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证保证金	23,249,000.00	
合计	23,249,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 51、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	33,494,472.86	36,281,400.13

加：资产减值准备	7,934,224.06	7,917,131.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,373,848.72	27,111,173.69
无形资产摊销	3,041,473.86	2,506,796.47
长期待摊费用摊销	115,234.82	106,540.38
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）	260,000.01	239,977.87
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	19,844,847.32	-1,227,086.44
财务费用（收益以“－”号填列）	9,448,917.87	12,048,260.09
投资损失（收益以“－”号填列）	-893,251.91	-40,794,779.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,801,483.18	-650,554.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-900,963.38	635,853.82
存货的减少（增加以“－”号填列）	-10,475,543.04	-2,200,107.79
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	362,421,183.62	527,687,783.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-425,571,027.18	-557,742,511.26
经营活动产生的现金流量净额	27,291,934.45	11,919,877.57
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	266,433,704.94	99,311,290.89
减：现金的期初余额	283,108,081.56	104,485,808.17
现金及现金等价物净增加额	-16,674,376.62	-5,174,517.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 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	266,433,704.94	283,108,081.56
其中：库存现金	110,346.70	40,041.93
可随时用于支付的银行存款	266,315,319.79	83,541,916.12
可随时用于支付的其他货币资金	8,038.45	15,729,332.84
三、期末现金及现金等价物余额	266,433,704.94	283,108,081.56

其他说明：

## 52、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,245,000.00	保函、票据保证金
应收票据	11,193,000.00	应收票据质押开具应付票据
固定资产	112,977,277.22	交通银行借款抵押
无形资产	10,545,815.37	交通银行借款抵押
合计	168,961,092.59	--

其他说明:

## 54、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	15,226,171.72	6.6312	100,967,789.91
欧元	64,853.12	7.3750	478,291.75
港币	25.00	0.8548	21.37
卢比	24,594,162.61	0.0983	2,417,606.18
其中: 美元	16,367,546.33	6.6312	108,536,473.21
欧元	1,728,842.85	7.3750	12,750,216.03
卢比	988,412.80	0.0983	97,166.40
应付账款			
其中: 美元	13,410.47	6.6312	88,927.51
卢比	1,704,845.52	0.0983	167,586.31

其他说明:

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	记账本位币选择依据
-------	-------	-----	------	-------	-----------

京山轻机印度有限公司	印度	印度	机械制造	卢比	依据境外经营实体的主要经济环境决定
香港京山轻机有限公司	中国香港	中国香港	包装机械销售	港币	依据境外经营实体的主要经济环境决定

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并：

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无
- (2) 合并成本及商誉：无
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：：无
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并：：无
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 3、反向购买

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司通过投资设立的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)
				直接	直接	
武汉京山轻工智能装备有限公司	湖北武汉	湖北武汉	智能装备、包装设备研发、咨询、服务	80.00		80.00
湖北鹰特飞智能科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	无人机制造	51.00		51
湖北英特搏智能机器有限公司	湖北武汉	湖北武汉	体育器材、二类医疗器械制造	51.00		51

续

子公司名称	注册资本(万元)	取得方式	期末实际出资额(万元)
武汉京山轻工智能装备有限公司	500.00	投资设立	100.00
湖北鹰特飞智能科技有限公司	4,082.00	投资设立	500.00
湖北英特搏智能机器有限公司	4,082.00	投资设立	500.00

## 6、其他

## 九、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	
武汉京山轻工机械有限公司	湖北武汉	湖北武汉	机械制造	100.00%		投资设立
昆山京昆和顺包装机械有限公司	江苏昆山	江苏昆山	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
香港京山轻机有限公司	中国香港	中国香港	包装机械销售	100.00%		投资设立
京山轻机投资管理有限公司	湖北京山	湖北京山	企业资产管理与实业投资	100.00%		投资设立
京山轻机印度有限公司	印度	印度	机械制造	99.95%		非同一控制下企业合并
武汉武耀安全玻璃股份有限公司	湖北武汉	湖北武汉	安全玻璃制造	52.38%		非同一控制下企业合并
惠州市三协精密有限公司	广东惠州	广东惠州	精密件自动化设备制造	100.00%		非同一控制下企业合并
武汉京山轻工智能装备有限公司	湖北武汉	湖北武汉	智能装备、包装设备研发、咨询、服务	80.00%		投资设立
湖北鹰特飞智能科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	无人机制造	51.00%		投资设立
湖北英特搏智能机器有限公司	湖北武汉	湖北武汉	体育器材、二类医疗器械制造	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
武汉武耀安全玻璃股份有限公司	47.62%	5,743,583.89		125,232,129.41
京山轻机印度有限公司	0.05%	56.10		9,859.53

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
武汉武耀安全玻璃股份有限公司	182,559,976.55	257,992,258.64	440,552,235.19	173,113,197.69	4,456,825.37	177,570,023.06	173,247,397.70	267,359,834.92	440,607,232.62	184,556,856.69	5,129,448.75	189,686,305.44
京山轻机印度有限公司	7,776,193.25	13,657,474.38	21,433,667.63	1,714,614.03		1,714,614.03	5,983,591.45	13,960,171.86	19,943,763.31	460,695.69		460,695.69

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
武汉武耀安全玻璃股份有限公司	117,018,420.51	12,061,284.95	12,061,284.95	24,625,453.34	131,389,099.82	17,401,767.17	17,401,767.17	25,477,033.00
京山轻机印度有限公司	1,774,328.57	112,191.24	235,985.98	1,014,064.04	1,774,384.21	311,108.92	311,108.92	274,202.38

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、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	
湖北京峻汽车零部件有限公司	湖北京山	湖北京山	汽车零配件生产	50.00%		权益法核算
武汉中泰和融资租赁有限公司	湖北武汉	湖北武汉	租赁	45.00%		权益法核算
武汉经济技术开发区大诚致信小额贷款公司	湖北武汉	武汉经济技术开发区	小额贷款业务	20.00%		权益法核算
惠州市恺德高科有限公司	广东惠州	广东惠州	商用无人机	23.00%		权益法核算
东莞上艺喷钨科技有限公司	广东东莞	广东东莞	金属结构制造	33.33%		权益法核算

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) 重要合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
	湖北京峻汽车零部件有限公司	湖北京峻汽车零部件有限公司
流动资产	55,349,822.22	46,233,379.88
其中: 现金和现金等价物	3,804,876.79	1,706,082.02
非流动资产	89,087,613.80	89,822,896.53
资产合计	144,437,436.02	136,056,276.41
流动负债	77,681,229.61	68,316,870.71
非流动负债	11,534,714.40	11,534,714.40
负债合计	89,215,944.01	79,851,585.11

归属于母公司股东权益	55,221,492.01	56,204,691.30
按持股比例计算的净资产份额	27,610,746.00	28,102,345.65
对合营企业权益投资的账面价值	27,610,746.00	28,102,345.65
营业收入	26,941,888.51	32,702,016.70
财务费用	1,271,214.35	1,190,535.06
所得税费用	-11,932.70	216,802.60
净利润	-983,199.29	650,407.85
综合收益总额	-983,199.29	650,407.85

其他说明

### (3) 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			
	武汉中泰和融资租赁有限公司	东莞上艺喷钨科技有限公司	武汉经济技术开发区大诚致信小额贷款公司	惠州市恺德高科有限公司	武汉中泰和融资租赁有限公司	东莞上艺喷钨科技有限公司	武汉经济技术开发区大诚致信小额贷款公司	惠州市恺德高科有限公司
流动资产	164,192,458.97	26,767,471.58	106,436,361.61	3,605,187.37	171,538,370.22	28,853,046.12	111,105,364.14	3,944,331.81
非流动资产	122,679,058.98	12,278,570.18	1,409,294.14	17,277.80	127,094,044.11	12,968,101.38	1,954,537.80	20,104.16
资产合计	286,871,517.95	39,046,041.76	107,845,655.75	3,622,465.17	298,632,414.33	41,821,147.50	113,059,901.94	3,964,435.97
流动负债	2,460,174.61	874,583.66	790,730.19	50,830.50	1,812,625.58	3,433,137.90	1,012,914.95	39,645.50
非流动负债	83,554,798.08				94,411,880.91			
负债合计	86,014,972.69	874,583.66	790,730.19	50,830.50	96,224,506.49	3,433,137.90	1,012,914.95	39,645.50
归属于母公司股东权益	200,856,545.26	38,171,458.10	107,054,925.56	3,571,634.67	202,407,907.84	38,388,009.60	112,046,986.99	3,924,790.47
按持股比例计算的净资产份额	90,385,445.37	12,722,546.99	21,410,985.10	821,475.98	91,083,558.53	12,794,723.60	22,409,397.39	902,701.81
调整事项				265,400.00				265,400.00
--商誉				265,400.00				265,400.00
对联营企业权益投资的账面价值	90,385,445.37	12,722,546.99	21,410,985.10	1,086,875.98	91,083,558.53	12,794,723.60	22,409,397.39	1,168,101.81
营业收入	4,706,588.51	4,367,601.67	7,202,379.49		5,577,534.17		3,064,698.85	
净利润	-1,551,362.58	-216,551.50	3,115,892.50	-353,155.80	2,736,495.20		527,517.29	-121,752.16
综合收益总额	-1,551,362.58	-216,551.50	3,115,892.50	-353,155.80	2,736,495.20		527,517.29	-121,752.16

本年度收到的 来自联营企业 的股利			1,621,590.79					
-------------------------	--	--	--------------	--	--	--	--	--

其他说明

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

公司在生产经营活动中，面临与金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司经营业绩的潜在不利影响。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 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。

本公司信用风险主要与银行存款、应收账款和其他应收款等业务有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

公司银行存款主要存放于工农中建和其他大中型上市银行，信用风险较低。

2、应收账款和其他应收款

对于应收账款，本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估，根据信用评估结果，选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，及时收回欠款，避免重大坏账风险。本公司的应收账款客户分散在不同的部门和行业中，单个客户的应收款占总体比率较低，因此本公司不存在重大信用风险集中。截止2015年12月31日，本公司无重大逾期应收款项。

其他应收款主要为内部往来款及备用金，其信用风险较低。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。

为控制该项风险，本公司综合采用票据结算、银行借款等多种手段，维持资金持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度，能够满足营运资金需求、资本支出和其他支出。

### （三）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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1、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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截止2015年12月31日，公司主要借款的利率为基准利率，借款利率比较稳定。

#### 2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的外汇风险主要与美元、欧元、印度卢比有关，本公司本部部分业务以美元、欧元进行销售，其他国内下属子公司主要业务活动以人民币计价结算，本公司的印度子公司以印度卢比进行采购和销售。

为进一步支持公司国际业务快速推进，并有效防范国际结算风险，公司确定以保值为目的的管控思路，密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，采取相应措施降低外汇风险，并定期向公司及董事会汇报外汇风险管控措施及结果。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	161,732,733.04			161,732,733.04
（2）权益工具投资	161,732,733.04			161,732,733.04
持续以公允价值计量的资产总额	161,732,733.04			161,732,733.04
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、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
京山京源科技投资有限公司	湖北京山	资本性投资	21,733 万元	26.35%	26.35%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李健。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

### 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在其他主体中的权益。

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
湖北京峻汽车零部件有限公司	合营企业
东莞上艺喷钨科技有限公司	联营企业

其他说明

### 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
湖北京阳橡胶制品有限公司	同一实际控制人

湖北金亚制刀有限公司	同一实际控制人
京山卡达电脑有限公司	同一实际控制人
京山和顺机械有限公司	同一实际控制人
武汉中泰和融资租赁有限公司	本公司参股公司
湖北国宝桥米有限公司	同一实际控制人

其他说明

## 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
湖北京阳橡胶制品有限公司	胶辊、胶轮、胶板等橡胶制品	901,888.82	5,000,000.00	否	1,264,914.48
湖北金亚制刀有限公司	配套刀片	987,564.53	5,000,000.00	否	885,829.98
京山和顺机械有限公司	制胶系统、空压系统、上纸小车	11,109,271.46	40,000,000.00	否	9,124,739.84
湖北京峻汽车零部件有限公司	铸件	244,415.88	4,000,000.00	否	922,768.46
湖北国宝桥米有限公司	大米	175,450.00		否	
东莞上艺喷钨科技有限公司	瓦辊	4,680,277.66	10,000,000.00	否	

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
湖北京阳橡胶制品有限公司	钢材辅料	169,857.58	121,219.85
湖北金亚制刀有限公司	钢材辅料	109,851.37	120,511.82
京山和顺机械有限公司	钢材辅料	1,485,614.35	500,977.26
湖北京峻汽车零部件有限公司	铸件产品	15,520,279.96	20,025,787.54
湖北国宝桥米有限公司	加工费	1,162.18	
武汉中泰和融资租赁有限公司	包装生产线（融资租赁）	26,070,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况：：无

(4) 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
武汉中泰和融资租赁有限公司	96,458,594.15	2015年07月28日	2018年04月27日	否

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
武汉金正宏大投资有限公司	50,000,000.00	2015年12月09日	2016年12月08日	否

关联担保情况说明

- 1、公司为本公司参股公司武汉中泰和融资租赁有限公司与长城国兴金融租赁有限公司签订的《回租买卖合同》项下的融资租赁款90,000,000.00元及其利息6,458,594.15元，合计96,458,594.15元提供担保。
- 2、武汉金正宏大投资有限公司为本公司子公司武汉武耀安全玻璃股份有限公司银行借款提供担保。

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 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	1,142,400.00	632,080.00

(8) 其他关联交易

## 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	湖北京峻汽车零部件有限公司	15,728,213.37	471,846.40	13,107,349.29	393,220.48
应收账款	京山和顺机械有限公司	434,494.72	13,034.84	119,357.32	3,580.72

应收账款	湖北京阳橡胶制品有限公司	46,200.00	1,386.00	52,441.38	1,573.24
预付款项	东莞上艺喷钨科技有限公司	529,889.00		150,000.00	

## (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	湖北京阳橡胶制品有限公司	469,733.20	555,942.06
应付账款	湖北金亚制刀有限公司	480,920.97	886,137.46
应付账款	京山和顺机械有限公司	2,290,906.65	4,948,485.13
应付账款	东莞上艺喷钨科技有限公司		1,166,482.34
预收账款	湖北金亚制刀有限公司	504.00	
其他应付款	武汉中泰和融资租赁有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、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

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2016年6月30日，本公司为子公司提供保证情况如下：

被担保方	担保事项	担保金额	担保起始日	担保到期日	备注
武汉武耀安全玻璃股份有限公司	短期借款	50,000,000.00	2015/12/9	2016/12/8	

除存在上述或有事项外，本公司无其他应披露未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。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	公司于 2016 年 8 月 19 日与深圳慧大成及其其他股东签订了增资协议，以 2600 万元向深圳慧大成进行增资，增资完成后将持有该公司的股份比例由 10%增加至 28%。	慧大成控股股东对公司承诺 2016 年度和 2017 年度扣除非经常性损益后的净利润分别不低于 1000 万元和 1300 万元。能否实现具有不确定性。	慧大成能否实现预期业绩具有不确定性

2、利润分配情况：无

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正：无

2、债务重组：无

3、资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

分产品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
包装机械	205,937,124.02	150,693,952.34	161,754,790.70	122,140,685.63
铸造产品	96,782,470.90	86,908,623.67	96,587,655.76	99,500,564.97
车载玻璃	116,866,542.70	77,570,888.14	131,095,026.72	79,993,633.44
自动化设备	69,217,465.67	32,533,413.60	21,267,752.86	8,076,664.96
精密件	60,064,691.79	39,722,370.50	21,510,308.96	19,474,804.55
合计	548,868,295.08	387,429,248.25	432,215,535.00	329,186,353.55

分地区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	133,995,843.21	85,007,928.13	75,568,191.94	50,159,442.46
国内	414,872,451.87	302,421,320.12	356,647,343.06	279,026,911.09
合计	548,868,295.08	387,429,248.25	432,215,535.00	329,186,353.55

(3) 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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司于2016年8月19日与深圳慧大成及其其他股东签订了增资协议，以2600万元向深圳慧大成进行增资，增资完成后将持有该公司的股份比例由10%增加至28%。深圳慧大成经营范围为工业智能化测量仪器、机器人视觉系统、系统集成产品、无人机视觉系统的研发、销售和技术服务，计算机软件的技术开发、技术转让、销售及技术咨询。深圳慧大成是国内技术领先的机器视觉产品制造商，有很强的技术能力和技术水平，其产品广泛应用于激光行业、汽车制造业、机器人、制药机械、电子制造、无人机等行业。公司本次继续增资深圳慧大成，符合公司向智能制造、机器人行业发展的战略，有助于公司现有产品的技术升级和改造、有助于公司及控股子公司惠州市三协精密有限公司与深圳慧大成的进一步合作与发展，进一步拓展公司的智能机器人新兴产业。

未来公司将与深圳慧大成在技术研发、市场、采购等方面展开多方面的合作，进一步提高技术水平、优化资源配置、提高运营效率和发挥协同效应。

## 8、其他

### 十七、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	33,156,000.00	11.78%	9,946,800.00	30.00%	23,209,200.00	32,468,000.00	12.90%	9,740,400.00	30.00%	22,727,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	245,166,924.21	87.08%	22,825,078.80	9.31%	222,341,845.41	215,966,956.84	85.83%	18,946,180.43	8.77%	197,020,776.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,207,767.50	1.14%	3,207,767.50	100.00%		3,200,041.59	1.27%	3,200,041.59	100.00%	

款										
合计	281,530,691.71	100.00%	35,979,646.30	12.78%	245,551,045.41	251,634,998.43	100.00%	31,886,622.02	12.67%	219,748,376.41

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
ООО"ЮГ КАПТОН"(俄罗斯 C12003 合同)	33,156,000.00	9,946,800.00	30.00%	根据信用出口保险公司保单投保金额预计剩余 30%回款不确定性增加，按 30%计提
合计	33,156,000.00	9,946,800.00	--	--

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	145,605,636.84	4,368,169.10	3.00%
1 至 2 年	46,245,822.90	2,312,291.14	5.00%
2 至 3 年	25,961,301.15	2,596,130.12	10.00%
3 至 4 年	5,781,314.44	2,890,657.22	50.00%
4 至 5 年	2,163,662.96	1,081,831.48	50.00%
5 年以上	19,151,999.47	9,575,999.74	50.00%
合计	244,909,737.76	22,825,078.80	9.32%

确定该组合依据的说明：

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：

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
内部关联往来应收账款	257,186.45		280,504.04	
合计	257,186.45		280,504.04	

## （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 4,093,024.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
ООО«ЮГ К А П Т О Н»(俄罗斯C12003合同)	33,156,000.00	11.78	9,946,800.00
湖北京峻汽车零部件有限公司	15,728,213.37	5.59	471,846.40
天合汽车零部件(上海)有限公司武汉分公司	14,801,153.32	5.26	444,034.60
Ara Cellulose Fars(伊朗C14106合同)	12,207,510.10	4.34	366,225.30
Parand Pishtaz Company(伊朗C15115合同)	11,538,000.40	4.10	346,140.01
合计	87,430,877.19	31.06	11,575,046.31

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,946,180.21	95.30%	1,041,313.77	5.50%	17,904,866.44	10,208,101.28	91.61%	503,361.45	4.93%	9,704,739.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	935,076.45	4.70%	935,076.45	100.00%		935,076.45	8.39%	935,076.45	100.00%	
合计	19,881,256.66	100.00%	1,976,390.22	9.94%	17,904,866.44	11,143,177.73	100.00%	1,438,437.90	12.91%	9,704,739.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，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	13,166,441.44	395,347.23	3.00%
1 至 2 年	2,335,275.91	116,763.80	5.00%
2 至 3 年	2,820,771.73	282,077.17	10.00%
3 至 4 年	239,337.60	119,668.80	50.00%
4 至 5 年	55,518.41	27,759.21	50.00%
5 年以上	199,395.12	99,697.56	50.00%
合计	18,816,740.21	1,041,313.77	5.53%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
内部关联往来其他应收款	129,440.00		155,803.41	
合计	129,440.00		155,803.41	

### (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 537,952.32 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：

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

### (4) 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
周转金及代垫运费	15,452,178.83	7,316,497.34
押金,保证金	852,000.00	39,542.00
往来款	3,577,077.83	3,787,138.39
合计	19,881,256.66	11,143,177.73

## (5) 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
代垫运费	代垫运费	2,138,253.01	1 年以内	10.76%	64,147.59
土耳其办事处	公司周转金	1,471,318.62	1 年以内,1-2 年,2-3 年	7.40%	73,131.86
方伟	采购备用金	830,000.00	1 年以内, 1-2 年	4.17%	26,700.00
青岛办事处	公司周转金	449,120.00	1-2 年,2-3 年	2.26%	42,824.17
华东销售大区	公司周转金	320,000.00	1 年以内	1.61%	9,600.00
合计	--	5,208,691.63	--	26.20%	216,403.62

## (6) 涉及政府补助的应收款项

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	752,014,162.36		752,014,162.36	861,014,162.36		861,014,162.36
对联营、合营企业投资	130,718,738.36		130,718,738.36	119,185,904.18		119,185,904.18
合计	882,732,900.72		882,732,900.72	980,200,066.54		980,200,066.54

## (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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉京山轻工机械有限公司	19,601,895.98			19,601,895.98		
昆山京昆和顺包装机械有限公司	14,582,901.94			14,582,901.94		

香港京山轻机有限公司	68,200.00			68,200.00		
京山轻机投资管理有限公司	120,000,000.00		120,000,000.00			
京山轻机印度有限公司	24,691,720.00			24,691,720.00		
武汉武耀安全玻璃股份有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
惠州市三协精密有限公司	592,069,444.44			592,069,444.44		
武汉京山轻机智能装备有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
湖北鹰特飞智能科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
湖北英特搏智能机器有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	861,014,162.36	11,000,000.00	120,000,000.00	752,014,162.36		

## (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	其他		
一、合营企业											
湖北京峻汽车零部件有限公司	28,102,345.65			-491,599.65						27,610,746.00	
小计	28,102,345.65			-491,599.65						27,610,746.00	
二、联营企业											
武汉中泰和融资租赁有限公司	91,083,558.53			-698,113.16						90,385,445.37	
东莞上艺喷钨科技		12,722,546.99								12,722,546.99	

有限公司											
小计	91,083,558.53	12,722,546.99		-698,113.16						103,107,992.36	
合计	119,185,904.18	12,722,546.99		-1,189,712.81						130,718,738.36	

### (3) 其他说明

## 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	298,672,263.54	234,559,692.50	253,750,910.95	218,171,506.66
其他业务	8,816,965.20	2,563,198.60	8,971,952.23	2,321,083.98
合计	307,489,228.74	237,122,891.10	262,722,863.18	220,492,590.64

其他说明：

## 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	-1,189,712.81	1,419,802.01
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,270,891.41	39,086,186.23
子公司分红	4,854,797.55	
合计	4,935,976.15	40,505,988.24

## 6、其他

## 十八、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	-260,000.01	处置闲置报废固定资产损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	2,245,680.27	收到的各项政府补助

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-18,231,658.66	主要是证券投资和购买理财产品产生的损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	188,085.42	
减：所得税影响额	-2,400,566.79	
少数股东权益影响额	-70,982.56	
合计	-13,586,343.63	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
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）	2,245,680.27	收到的各项政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-18,231,658.66	主要是证券投资和购买理财产品产生的损失

## 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	1.67%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.09	0.09

## 3、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

### （2）同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

#### 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本。
- 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会计报表。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。
- 五、其它相关资料。