武汉华中数控股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈吉红、主管会计工作负责人田茂胜及会计机构负责人(会计主管人员)伦学熙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、经营转型风险

在经营转型过程中，公司加大了对数控系统、工业机器人及自动化、新能源汽车等领域的技术及市场开拓的投入，在此过程中公司面临着经营转型、新业务领域开拓的风险。公司重点加快发展的三个业务主体领域均为公司数控等核心技术的不同运用领域，在此过程中，公司结合市场与客户需求，推进核心技术的突破，加强经营成本的控制，并尽快实现公司研发成果的转化。

2、商誉减值风险

公司于 **2016** 年完成对江苏锦明的收购，因该合并事项，公司合并财务报表形成商誉账面价值 **16,819.54** 万元，如江苏锦明未来盈利实现情况不如预期，则可能产生商誉减值的风险。通过发展，江苏锦明已在新能源电池、食品等领域

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

建立了良好的品牌与竞争优势，未来公司将进一步支持江苏锦明在工业机器人与智能制造领域的发展，进一步发挥其与公司间的协同效应。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....2
第二节 公司简介和主要财务指标.....6
第三节 公司业务概要.....9
第四节 经营情况讨论与分析.....12
第五节 重要事项.....26
第六节 股份变动及股东情况.....35
第七节 优先股相关情况.....39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....40
第九节 公司债相关情况.....41
第十节 财务报告.....42
第十一节 备查文件目录.....153

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

释义

释义项	指	释义内容
武汉华中数控股份有限公司		公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华中数控	股票代码	300161
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉华中数控股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华中数控		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Huazhong Numerical Control Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HCNC		
公司的法定代表人	陈吉红		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田茂胜	吴磊
联系地址	武汉市东湖开发区华工科技园	武汉市东湖开发区华工科技园
电话	027-87180605	027-87180605
传真	027-87180605	027-87180605
电子信箱	hcnc@hzncc.com	hcnc@hzncc.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 2018 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 2018 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	375,882,188.39	331,617,825.84	13.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,828,649.01	-48,969,909.03	84.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-64,347,038.83	-95,560,700.13	32.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-140,226,403.42	-77,375,236.63	-81.23%
基本每股收益（元/股）	-0.05	-0.28	82.14%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	-0.28	82.14%
加权平均净资产收益率	-0.68%	-4.37%	3.69%
	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）	2,302,340,137.57	2,474,321,978.86	-6.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,137,325,538.90	1,158,985,550.29	-1.87%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）	3,750.82	
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）	76,691,186.59	主要为公司承担国家、地方政府项目课题经费（未扣除投入支出）
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,857,863.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,521.42	
减：所得税影响额	14,578,301.52	
少数股东权益影响额（税后）	7,549,630.73	
合计	56,518,389.82	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期，公司从事的主要业务、主要产品及用途、经营模式未发生重大变化。公司坚持“一核三体”的发展战略，即“以数控系统技术为核心，以机床数控系统、工业机器人、新能源汽车配套为三个主体”。围绕“三个主体”公司各领域主要业务情况如下：

1、数控系统配套

数控系统配套业务主要为各类数控机床企业和航空航天、汽车、3C、木工、磨床等重点行业用户提供数控系统配套和服务，包括为各类专机、高速钻攻中心、加工中心、五轴机床等机型提供华中8型高档数控系统，以及针对普及型数控车床和数控铣床等提供系列数控系统，系列伺服驱动，系列伺服电机等。

2、工业机器人及智能产线业务

在工业机器人领域，公司实行“PCLC”战略，即P（Products）代表工业机器人产品；C（Components）代表机器人核心功能零部件；L（Lines）代表智能产线解决方案（Automation Lines）；C（Cloud）代表机器人云。工业机器人及自动化具体业务为为各类制造企业提供多关节工业机器人整机、机器人核心零部件控制器等产品，以及智能产线、智能工厂整体解决方案等业务。

3、教育教学方案服务

教育教学方案服务业务主要为各类院校数控技术、机器人、智能制造等相关专业的专业建设方案、师资培训、实训基地建设方案等，其中设备部分包括各类数控机床、五轴数控培训、工业机器人、理实一体化、智能工厂实训基地等。

4、新能源汽车配套

公司新能源汽车业务主要是围绕汽车电动化、轻量化、智能化开展技术研究和产品开发，具体包括新能源汽车伺服电机、新能源汽车驱动器、新能源汽车控制器、车身轻量化等。

（二）对报告期业绩的主要影响因素

国统局和中国机床工具协会重点联系企业统计数据均显示，2019 年上半年机床工具行业运行总体上呈下行趋势，收入、利润、产量、产值等主要经济指标均同比下降。在金属加工机床中，金属切削机床行业指标的下降幅度比金属成形机床行业更大一些。2019年上半年机床工具行业及各主要分行业的实现利润总额同比明显下降，行业亏损面扩大，特别是金属切削机床分行业下降更为严重。与此同时，2019年上半年工业机器人市场销量有所回落，市场需求有所下降。

面对行业整体压力，公司坚持以创新为灵魂，以质量为生命，贴近市场需求，抓紧细分市场突破，报告期公司营业收入较同期增长13.35%，其中，数控系统与机床领域（包含数控系统、电机、数控机床业务）较去年同期增长10.72%；机器人与智能产线领域较去年同期增长17.17%，对公司报告期业绩带来积极影响。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	本报告期末较期初减少 48.34%，主要系受报告期子公司收购少数股权，筹资活动现

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	金净流量减少影响。
应收票据	本报告期末较期初减少 47.23%，主要系以票据方式结算减少所致。
其他应收款	本报告期末较期初增加 51.37%，主要系应收保证金押金以及往来款增加。
开发支出	本报告期末较期初增加 37.38%，主要系资本化阶段的研发项目投入增加。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期，公司及控股子公司取得发明专利四项，实用新型专利八项，外观专利两项，计算机软件著作权三项，这些技术成果的取得将有利于增强公司的核技术竞争力。

成果类型	成果名称	专利号/软件著作权登记号	批准时间
发明专利	一种基于机器人的自动打磨系统	ZL201710132472.6	2019/1/15
发明专利	利用伺服驱动器评价电机齿槽转矩大小的方法及系统	ZL2017100850090	2019/3/1
发明专利	管控数控平台系统及其构建方法	ZL2016112189704	2019/4/23
发明专利	一种自动上下料玻璃磨边机的控制方法及装置	ZL2016112007922	2019/6/14
实用新型专利	工业机器人智能喷涂工作站	ZL201820703587.6	2019/1/18
实用新型专利	一种高防护双旋关节机器人	ZL201821069189.X	2019/1/18
实用新型专利	一种铸件柔性去毛刺生产线	ZL2018209476765	2019/2/1
实用新型专利	工业机器人智能产线实训系统	ZL201820580825.9	2019/6/14
实用新型专利	用于智能制造生产线的多工位机器人夹具	ZL201821522246.5	2019/4/17
实用新型专利	一种基于台式万用表的板卡自动测试装置	ZL2018212044714	2019/4/23
实用新型专利	智能制造生产线的料仓自动取放件装置	ZL201821522312.9	2019/6/14
实用新型专利	用于智能制造生产线的多工位机器人夹具	ZL2018215222465	2019/6/14
外观专利	码垛双旋机器人	ZL201830592155.8	2019/3/1
外观专利	小型机电柜	ZL201830592463.0	2019/3/1
计算机软件著作权	华中8型数控系统二次开发平台[简称：HNC8_SDK]V1.22	2019SR0054724	2019/1/16
计算机软件著作权	华数锦明智能激光焊接引导系统	2019SR0135660	2019/2/13
计算机软件著作权	华中8型铣床数控系统软件V2.30	2019SR0516567	2019/5/24

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计算机软件著作权	锦明胶合嵌入式控制软件V1.0	2019SR0585060	2019/6/6

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司实现营业收入37,588.22万元，较2018年同期增长13.35%，其中，数控系统与机床领域（包含数控系统、电机、数控机床业务）实现收入18,922.80万元，较去年同期增长10.72%；机器人与智能产线领域实现收入17,241.94万元，较去年同期增长17.17%；2019年上半年，公司实现净利润-782.86万元，较2018年同期增长84.01%；截止报告期末，归属于公司股东的净资产113,732.55万元，较报告期初减少1.87%。报告期，公司各板块经营发展情况如下：

1、数控系统配套业务

报告期内，公司以智能化引领市场，以自动化适应市场，以高速高精满足市场，以示范应用拉动市场，拓耕存量市场，挖掘增量市场，推进数控系统技术开发与产品的配套应用。

在通用机床市场，公司把握住高速高精技术的变革机遇，以华中8型2.0数控系统的高速高精技术为核心，深化质量管理，抓住市场需求，积极开拓市场，已经在小刀雕铣加工、磨床、加工中心、五轴等市场形成批量配套。同时利用华中8型2.0系统的iNC-Cloud数控云管家和基于传感器的热误差技术等特色网络化、智能化功能，与用户共同开展“企业上云计划”和“机床品质提升工程”，目前已经多家机床企业成功实施，效果显著。

在3C领域，针对5G市场带来的加工工艺转变，抓住市场需求，开发出玻璃机、长条机等新机型，并已与重点企业形成批量配套。其中配置华中系统的玻璃机已在知名玻璃生产企业批量使用，成功进入此细分市场，实现了产品和市场的多维度发展。

2、工业机器人及智能产线领域

报告期内，公司加快推动华数3型机器人控制系统的产业化工作，进一步丰富产品以适应市场需求；同时，进一步强化机器人布局定位，巩固华数机器人在上下料、冲压、打磨等领域的优势地位，进一步集中力量突破装配、焊接、喷涂等领域。

在工业机器人领域，继续扩大机器人应用领域，自主研发了协作机器人HSR-Co603、HSR-Co605，工业机器人HSR-BR616、HSR-BR5110等新产品。其中，协作机器人Co603、Co605，基于自主研发的电关节模组技术，具备安全可靠、结构紧凑、先进动力学建模与运动规划技术，搭配智能机器人操作系统，高度开放；码垛机器人BR5110，是针对机器人搬运码垛行业专用5轴机器人，内旋高速控制，多层次工艺包方便易用，已批量应用；BR616机器人，防水、防尘、防爆，整机防护等级达到IP67，适用于各类恶劣环境及高洁净度车间。研发了HSR-JR6150大负载机器人，该机型设计负载能力达到150kg，臂展2730mm，除了满足常规机器人应用场合外，还可用于粉尘、湿气较大的场合，如打磨、清洗等行业。同时也进一步推进了HSR-JH605、HSR-HC403整机产品批量化转产工作。

公司扩大与项目集成商的合作，在厨具自动化产线、3C自动化产线、家电自动化生产线领域取得突破，形成标准化解

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

决方案。突破机器人了在缝纫、热锻行业的应用。研发市场化，通过融合行业工艺，提高公司在细分领域核心优势。在智能制造领域，报告期内，公司建设的汽车零部件和3C智能工厂持续发挥示范效应；公司子公司华数锦明在新能源电池、车身焊接领域不断取得新优质客户的认可，竞争与影响力进一步提升。

3、教育教学领域

报告期内，公司重点推动“三门课”和“一中心”的理念推广和基地建设工作，推进产教融合示范基地建设，同时，开展“产教融合生态圈”建设工作，推动教育市场和工业市场的共同可持续发展，深化校企合作，进一步巩固公司在此领域的竞争优势地位。

2019上半年，公司与多家职业院校合作开展三门课一个中心示范基地建设，取得良好的示范效应。继续推动数控系统智能优化升级工作，为多所职业院校改造升级近百台车床、铣床、加工中心；在数十所职业院校建设工业机器人技能鉴定站点，开展考评员和管理人员培训；落实《国家职业教育改革实施方案》，与包括多所院校合作申报“双高计划”项目，；公司积极申报智能制造及数控领域1+X职业技能等级标准，开发相应等级标准。

公司承办全国职业院校技能大赛工业机器人应用技术、数控综合应用技术、数控机床装调与技术改装造、现代模具制造技术·注塑模具技术、模具数字化设计与制造工艺等赛项；将大赛产品教学化，实现大赛产品与教学产品的统一。

4、电动汽车配套领域

2018年，公司投资设立了南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司，该公司成立以来，与上下游相关企业展开了良好合作，合作开展白车身产业化、轻量化客车产业化、轻量化物流车产业化、观光车产业化相关工作。报告期，公司以 “三出”为目标组织开展以下工作，一是出产品，即完成23坐全铝合金电动观光车开发及样车试制、完成8．5米宽体公交车开发及样车试制、完成4．5全轻量比物流车方案设计；二是出产线，即承接与实施白车身产线；三是出销售，即签定首批合同，上述工作推进了本领域的产业化进程。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	375,882,188.39	331,617,825.84	13.35%	
营业成本	245,905,952.48	223,640,353.73	9.96%	
销售费用	57,698,348.53	51,456,504.74	12.13%	
管理费用	56,275,752.95	66,006,897.57	-14.74%	
财务费用	11,588,033.12	11,424,302.51	1.43%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

所得税费用	466,632.60	1,005,673.48	-53.60%	主要系当期应纳税所得额减少以及按可抵扣时间性差异确认的递延所得税资产增加。
研发投入	103,876,770.95	72,432,649.78	43.41%	主要系本期研发投入材料费增加。
经营活动产生的现金流量净额	-140,226,403.42	-77,375,236.63	-81.23%	主要系经营性现金流出增加。
投资活动产生的现金流量净额	-3,185,337.27	-17,505,093.38	81.80%	主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-111,144,297.47	-47,930,174.24	-131.89%	主要系本期子公司减资筹资活动现金流出增加。
现金及现金等价物净增加额	-254,556,038.16	-142,810,504.25	-78.25%	主要系受筹资活动现金流影响。

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
数控系统与机床	189,228,023.68	134,199,556.48	29.08%	10.72%	9.32%	0.91%
机器人与智能产线	172,419,368.46	106,810,466.57	38.05%	17.17%	15.36%	0.97%

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末	上年同期末	比重增减	重大变动说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	272,078,382.64	11.82%	284,857,641.12	13.11%	-1.29%	
应收账款	600,751,557.27	26.09%	558,562,072.86	25.70%	0.39%	
存货	484,831,631.86	21.06%	499,125,294.98	22.97%	-1.91%	
长期股权投资	25,592,612.84	1.11%	24,265,863.61	1.12%	-0.01%	
固定资产	321,383,393.92	13.96%	300,986,706.60	13.85%	0.11%	
在建工程	6,906,785.17	0.30%	13,595,738.96	0.63%	-0.33%	
短期借款	457,925,114.00	19.89%	347,327,244.12	15.98%	3.91%	
长期借款	30,000,000.00	1.30%	40,727,185.46	1.87%	-0.57%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	受限原因
固定资产	70,969,634.22	借款抵押
无形资产	4,530,085.22	借款抵押
合计	75,499,719.44	

（1）2018年6月27日，本公司子公司江苏锦明工业机器人自动化有限公司向江苏江阴农村商业银行股份有限公司南闸支行借款，以其拥有完全所有权的土地及房产提供抵押，抵押的债权最高余额折合人民币2,300.00万元，担保期间为2018年6月27日起至2021年6月26日止。截至2019年6月30日，公司使用该额度的借款本金余额2,300.00万元。

（2）2017年1月和4月，公司将部分固定资产以售后回租方式，分别向平安国际融资租赁有限公司、浙江浙银金融租赁股份有限公司融资1,764.71万元、3,000万元，截止期末向平安国际融资租赁有限公司融资款项已全部还清，向浙江浙银金融租赁股份有限公司融资余额为1,072.72万元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	5,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、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	77,638.06
报告期投入募集资金总额	193.32
已累计投入募集资金总额	81,621.88
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
1、公开发行股份募集配套资金 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1830 号文《关于核准武汉华中数控股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公众公开发行普通股（A 股）2,700 万股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 26 元，募集资金总额人民币 702,000,000.00 元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用合计 45,619,375.31 元，实际募集资金净额为 656,380,624.69 元。上述资金经武汉众环会计师事务所于 2011 年 1 月 10 日出具众环验字（2011）005 号验资报告审验。公司已将全部募集资金存入募集资金专户管理。根据公司《招股说明书》披露的募集资金投资项目，其中 132,987,900.00 元用于中、高档数控系统产业化项目，31,442,100.00 元用于交流	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

伺服驱动器系列化与产业化项目，本次募集资金中超募资金总额为 491,950,624.69 元。2、非公开发行股份募集配套资金 经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2842 号文《关于核准武汉华中数控股份有限公司向张英等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，本公司本次向张英发行 2,485,584 股股份，向文碧发行 1,274,658 股股份，向陈介平发行 1,274,658 股股份，向潘陆陆发行 573,596 股股份，向王忠才发行 477,996 股股份，向孔维龙发行 286,798 股股份购买相关资产，本公司本次非公开发行股份募集配套资金不超过 125,000,000.00 元。根据《武汉华中数控股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》，本公司本次向特定投资者实际非公开发行普通股(A 股) 4,672,897 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 26.75 元，募集资金总额人民币 124,999,994.75 元，扣除券商承销费用 5，000,000.00 元，实际募集资金净额为 119,999,994.75 元。上述资金经中审众环会计师事务所于 2016 年 12 月 31 日出具众环验字（2016）010157 号验资报告审验。公司已将全部募集资金存入募集资金专户管理。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
中、高档数控系统产业化项目	否	13,298.79	8,417.13	0	8,312.08	98.75%	2014 年 12 月 31 日	148.3	2,906.77	不适用	否
交流伺服驱动器系列化与产业化项目	否	3,144.21	1,497.5	0	1,494.51	99.80%	2015 年 12 月 31 日	36.97	1,595.42	不适用	否
节余资金永久补充流动资金	否		8,459.14	193.32	8,459.14	100.00%				不适用	否
非公开发行股份募集配套资金	否	12,000	11,806.68	0	11,811.72	100.04%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,443	30,180.45	193.32	30,077.45	--	--	185.27	4,502.19	--	--
超募资金投向											
收购武汉高科机械设备制造有限公司全部股权	否	704.52	704.52		704.52	100.00%	2011 年 04 月 20 日	-34.24	-1,628.35	否	否
投资设立云南华溪数控装备有限公司	否	950	950		963.37	101.41%	2012 年 06 月 30 日	88.96	266.62	不适用	否
增资武汉华中数控鄂州有限公司	否	6,370	6,370		6,629.86	104.08%	2017 年 12 月 31	-129.5	-2,120.16	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

							日				
收购武汉华大新型电机科技股份有限公司 91.79%股权	否	14,688.42	14,688.42		14,688.42	100.00%	2012 年 12 月 21 日	408.18	6,820.53	不适用	否
收购上海登奇机电技术有限公司 56.68%股权	否	1,634.78	1,634.78		1,634.78	100.00%	2012 年 12 月 26 日	642.8	1,713.76	不适用	否
支付重大资产重组相关中介费	否	623.48	623.48		623.48	100.00%				不适用	
归还银行贷款（如有）	--	3,500	3,500		3,500	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	22,800	22,800		22,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	51,271.2	51,271.2	0	51,544.43	--	--	976.2	5,052.4	--	--
合计	--	79,714.2	81,451.65	193.32	81,621.88	--	--	1,161.47	9,554.59	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	武汉高科机械设备制造有限公司、武汉华中数控鄂州有限公司未达到预计收益原因：报告期，机床行业及金属切削机床分行业整体运行呈现下行态势，行业运行仍存在压力较大，报告期项目未能实现盈利。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	公司上市超募资金金额总计为 49,195.06 万元，超募资金使用情况如下： 1、2011 年 2 月 10 日，公司第八届董事会二零一一年度第二次临时董事会会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》以及《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款的议案》，共计使用超募资金 9,800 万元，其中归还银行贷款 3,500 万元、补充流动资金 6,300 万元。 2、2011 年 3 月 11 日，公司第八届董事会二零一一年度第三次临时董事会会议审议通过了《关于超募资金使用计划及其实施的议案》，截止报告期末，公司已使用超募资金 704.52 万元收购武汉高科机械设备制造有限公司 100%股权。 3、2011 年 8 月 22 日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于武汉华中数控股份有限公司使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用 4,000 万元超募资金暂时性补充流动资金。2011 年 8 月 29 日，公司使用超募资金 3,346 万元暂时补充流动资金。2012 年 2 月 22 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 3,346 万元全部归还至公司募集资金专用账户。 4、2012 年 4 月 11 日，公司第八届董事会二零一二年度第一次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金增资全资子公司投资华中数控数字化装备园（第一期）项目的议案》、《关于使用部分超募资金投资设立云南华溪数控装备有限公司的议案》，同意使用超募资金 6,370 万元增资全资子公司武汉华中数控鄂州有限公司；同意使用超募资金 950 万元投资设立云南华溪数控装备有限公司。 5、2012 年 10 月 22 日，公司第八届董事会二零一二年度第十次临时会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中的 8,000 万元永久性补充流动资金。 6、2012 年 12 月 4 日，中国证监会以《关于核准武汉华中数控股份有限公司重大资产重组的批复》核准公司本次重大资产重组交易，本公司与交易对方签署的《标的股份收购协议》、《标										

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	的股权收购协议》和《盈利补偿协议》生效。2012 年年末，公司完成了标的公司的工商变更工作。 7、根据《华大电机盈利补偿协议》和《华大电机盈利补偿补充协议》的约定，截止 2013 年 5 月 6 日，华工创投、华工孵化器、高校促进中心和 36 名自然人股东已向公司支付了本次重大资产重组盈利预测的补偿款合计 1,411,454 元。华工创投、华工孵化器、高校促进中心和 36 名自然人股东已履行完毕其在上述盈利补偿协议约定下的针对华大电机 2012 年实际实现的净利润与预测的差额的补偿义务。不考虑上述盈利预测补偿，截止本报告期，公司收购武汉华大新型电机科技股份有限公司 91.79%股权实际支付 14,688.42 万元；收购上海登奇机电技术有限公司 56.68%股权实际支付 1,634.78 万元；8、2014 年 2 月 20 日，公司 2014 年度第一次临时股东大会通过了《关于使用部分剩余超募资金及超募资金利息收入永久性补充流动资金的议案》，公司永久性补充流动资金 8500 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	在首次公开发行股票募集资金到位以前，为保障募集资金投资项目顺利进行，截止 2011 年 1 月 12 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 13,593,800.00 元。公司已根据深圳证券交易所的相关规定，以募集资金置换该部分自有资金，并履行相关程序。 发行股份募集配套资金主要用于支付交易对方现金对价，中介机构费，根据中审众环会计师事务所出具《关于武汉华中数控股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(众环专字(2017)010809 号)，截止 2017 年 4 月 10 日，公司以自筹资金支付现金对价、中介机构及相关费用 2611.72 万元，现以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2011 年 8 月 22 日，公司第八届董事会第四次会议审议通过了《关于武汉华中数控股份有限公司使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用 4,000 万元超募资金暂时性补充流动资金。2011 年 8 月 29 日，公司实际使用超募资金 3,346 万元暂时补充流动资金。2012 年 2 月 22 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 3,346 万元全部归还至公司募集资金专用账户。2012 年 4 月 11 日，公司第八届董事会二零一二年度第一次临时会议审议通过《关于使用部分超募资金暂时性补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 6500 万元暂时性补充流动资金。2012 年 10 月，公司根据募集资金使用相关规定按时归还了上述款项。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	2015 年 4 月 19 日，公司第九届董事会第八次会议通过了《关于将公司中、高档数控系统产业化项目结项并将节余资金永久性补充流动资金的议案》。2015 年 5 月 13 日，公司召开了 2014 年度股东大会，审议通过了《关于将公司中、高档数控系统产业化项目节余资金永久性补充流动资金的议案》。2015 年 6 月，公司将中、高档数控系统产业化项目的节余资金及利息 6,137.02 万元用于永久性补充流动资金。2016 年 4 月 25 日，公司第九届董事会第十三次会议，审议通过《关于将公司交流伺服驱动器系列化与产业化项目结项并将节余资金永久性补充流动资金的议案》，同意将“交流伺服驱动器系列化与产业化项目”结项，并将节余募集资金及利息 2,113.14 万元永久性补充流动资金，因利息收入影响，最终转入自有资金账户的金额为 2,128.80 万元。2019 年 3 月 26 日，公司第十届董事会第三次会议，审议通过了《关于拟将公司非公开发行股份募集节余资金及利息永久性补充流动资金的议案》。2019

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	年 4 月，公司将非公开发行股份募集配套资金的节余资金及利息 193.32 万元用于永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	继续实施募投项目
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	归属于上市公司股东的净资产	营业收入	营业利润	归属于上市公司股东的净利润
佛山华数机器人有限公司	子公司	机器人产品、机电一体化产品、自动化生产设备、自动控制设备、驱动装置、计算机软件、机电设备及系统集成的研发、生产、销售及售后服务等	90,000,000.00	118,716,142.27	48,742,174.77	41,751,856.61	-1,448,354.04	-738,499.84
重庆华数机器人有限公司	子公司	计算机、数字控制系统、机电一体化系统技术开发、技术服务及产品销售；工业机器人的研发、集成、销售；成套自动化生产装备研发、集成、销售；货物及技术进出口。	90,000,000.00	146,383,469.53	46,216,137.14	35,895,632.27	-5,682,472.75	-2,884,291.10
深圳华数机器人有限公司	子公司	数字控制系统、机电一体化系统、激光通信的技术开发、技术服务及产品销售、货物及技术进出口	20,000,000.00	171,811,508.24	13,352,228.16	37,168,642.76	-2,438,432.36	-3,307,255.21

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

武汉华大新型电机科技股份有限公司	子公司	开发、生产和销售自动控制所需的各类新型电机和控制装置，开发与其相关的产品及技术服务。	31,000,000.00	192,387,112.62	151,685,056.57	52,042,202.73	5,243,093.03	4,358,868.33
上海登奇机电技术有限公司	子公司	机械、电机、电子、电器专业领域四技服务。机电产品及配件的销售。	2,950,000.00	129,825,397.79	33,021,653.08	26,858,932.56	10,361,996.47	6,426,701.44
宁波华中数控有限公司	子公司	数字控制系统、数控设备的销售，红外产品的销售，数控技术的服务，数控系统研发及软件开发	3,000,000.00	52,816,645.22	9,423,319.59	21,599,287.19	-3,248,575.35	-2,148,183.55
武汉智能控制工业技术研究院有限公司	子公司	机电一体化产品、自动化生产设备、自动控制设备、驱动装置、计算机软件、机电设备及系统集成、电子产品、电动汽车零部件的研发、生产、销售及售后服务等；电动汽车整车的销售	200,000,000.00	20,446,190.05	6,460,935.14	350,943.39	18,589.33	18,589.33
江苏锦明工业机器人自	子公司	工业机器人及自动化成	50,000,000.00	412,834,032.79	165,427,624.74	94,403,036.27	-356,178.63	137,624.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

动化有限公司		套设备、玻璃专用机械的研究、开发、生产、销售及技术服务；金属结构件的制造、加工、销售；						
泉州华数机器人有限公司	子公司	机器人产品、机电一体化产品、自动化生产设备、自动控制设备、驱动装置、计算机软件、机电设备及系统集成的研发、生产、销售及售后服务等	8,000,000.00	29,446,987.38	14,096,622.62	12,047,390.07	-28,497.11	27,502.89
重庆华中数控技术有限公司	子公司	电气、数控系统、自动化生产线集成及销售；智能数控设备、机器人的研发、生产、销售及技术服务；教学仪器设备、实验室实训设备研发、生产、销售；	5,000,000.00	73,483,276.81	16,180,993.76	35,114,424.42	310,194.25	216,777.59

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、佛山华数机器人有限公司2019年上半年归属于上市公司股东的净利润为-738,499.84元，与2018年同期相比盈利增长，主要原因是报告期其他收益同比增加；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、重庆华数机器人有限公司2019年上半年归属于上市公司股东的净利润为-2,884,291.10元，较2018年同期相比盈利略有减少，主要原因为其报告期其他收益同比减少；

3、深圳华数机器人有限公司2019年上半年归属于上市公司股东的净利润为-3,307,255.21元，较2018年同期相比盈利有所减亏，主要原因是销售收入同比增长，及管理费用得到控制减少；

4、武汉华大新型电机科技股份有限公司2019年上半年归属于上市公司股东的净利润为4,358,868.33元，与2018年同期相比盈利略有下滑，主要原因是市场竞争激烈，销售收入下降；

5、上海登奇机电技术有限公司2019年上半年归属于上市公司股东的净利润为6,426,701.44元，与2018年同期相比盈利增加，主要原因是销售收入和其他收益较同期增加；

6、宁波华中数控有限公司2019年上半年归属于上市公司股东的净利润-2,148,183.55元，与2018年同期相比盈利略有增长，主要原因是虽然同比销售收入减少但同比管理费用下降较多；

7、武汉智能控制工业技术研究院有限公司2019年上半年归属于上市公司股东的净利润为18,589.33元，与2018年同期相比盈利略有下降，公司目前仍主要还处于研发阶段，其他收益和营业外收入同期相比均有减少；

8、江苏锦明工业机器人自动化有限公司2019年上半年归属于上市公司股东的净利润为137,624.95元，与2018年同期相比盈利略有增长，主要原因为销售收入同比增加。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 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

十、公司面临的风险和应对措施

1、经营转型风险

在经营转型过程中，公司加大了对数控系统、工业机器人及自动化、新能源汽车等领域的技术及市场开拓的投入，在此过程中公司面临着经营转型、新业务领域开拓的风险。公司重点加快发展的三个业务主体领域均为公司数控等核心技术的不同运用领域，在此过程中，公司结合市场与客户需求，推进核心技术的突破，加强经营成本的控制，并尽快实现公司研发成果的转化。

2、商誉减值风险

公司于2016年完成对江苏锦明的收购，因该合并事项，公司合并财务报表形成商誉账面价值16,819.54 万元，如江苏锦明未来盈利实现情况不如预期，则可能产生商誉减值的风险。通过发展，江苏锦明已在新能源电池、食品等领域建立了良好的品

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

牌与竞争优势，未来公司将进一步支持江苏锦明在工业机器人与智能制造领域的发展，进一步发挥其与公司间的协同效应。

3）技术开发风险

公司所处数控系统与机器人行业属于技术密集型行业，公司自成立以来就十分重视技术和产品的研发，但技术和产品研发需要一定的研发投入，新产品的市场接受也需要一定周期，相关技术如不能及时运用于产品开发与市场需求，则可能对公司业绩增长的带来影响。公司坚持以客户为中心，在技术创新中密切关注市场与客户需求，注重产品的应用与服务，加强全面质量管理，以使技术与产品更好的满足市场与客户的需求。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2019 年 01 月 31 日	2019 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2019-007
2018 年年度股东大会	年度股东大会	0.31%	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn, 公告编号为 2019-032

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、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。

八、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

九、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。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

				原则		（万元）	额的比例	度（万元）	额度	方式	交易市价		
华中科技大学	实际控制人	劳务	委托开发	市场价	市场价	97.09	100.00%	3,000	否	银行结算	市场价	2019 年 04 月 08 日	关于关联交易的公告
武汉华科物业管理有限公司	控股公司下属企业	物业管理	物业管理	市场价	市场价	29.71	100.00%	100	否	银行结算	市场价	2019 年 03 月 27 日	关于 2019 年度日常关联交易计划的公告
合计				--	--	126.8	--	3,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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）				关联交易按董事会批准的关联交易计划执行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

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
泉州市嘉华智能科技有限公司	2016 年 06 月 30 日	2,990	2016 年 06 月 30 日	274.12	连带责任保证	36 个月	否	否
上海维轴自动化科技有限公司	2016 年 10 月 27 日	2,985	2016 年 10 月 27 日	2,026.81	连带责任保证	36 个月	否	否
东莞富杰精密机械有限公司	2017 年 01 月 20 日	2,814	2017 年 01 月 20 日	0	连带责任保证	24 个月	是	否
美明德（昆山）机械设备有限公司	2017 年 06 月 30 日	3,270	2017 年 06 月 30 日	2,718.88	连带责任保证	36 个月	否	否
东莞市志茂精密五金有限公司	2017 年 09 月 30 日	3,680	2017 年 09 月 30 日	1,900.41	连带责任保证	36 个月	否	否
福斯派环保科技（淮安）有限公司	2017 年 03 月 30 日	1,418	2017 年 03 月 30 日	502.3	连带责任保证	36 个月	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

重庆华数机器人技术有限公司客户	2017 年 08 月 22 日	1,530	2017 年 08 月 22 日	29.9	连带责任保证	36 个月	否	否
佛山华数机器人技术有限公司客户	2018 年 04 月 24 日	3,315		0	连带责任保证	12 个月	否	否
泉州市嘉华智能科技有限公司	2018 年 06 月 29 日	3,415	2018 年 06 月 29 日	2,155	连带责任保证	30 个月	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		25,417		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		9,607.42		
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
重庆华中数控技术有限公司	2016 年 09 月 19 日	3,000	2016 年 09 月 19 日	3,000	连带责任保证	5 年	否	否
佛山华数机器人有限公司	2017 年 10 月 24 日	2,000	2018 年 03 月 31 日	500	连带责任保证	1 年	是	否
重庆华数机器人技术有限公司	2018 年 02 月 08 日	2,000	2018 年 02 月 08 日	305	连带责任保证	3 年	否	否
常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	2018 年 04 月 24 日	5,000	2018 年 04 月 24 日	2,329	连带责任保证	1 年	是	否
常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	2018 年 04 月 24 日	2,000	2018 年 04 月 24 日	500	连带责任保证	1 年	是	否
佛山登奇机电技术有限公司	2018 年 04 月 24 日	2,000	2018 年 09 月 27 日	500	连带责任保证	2 年	否	否
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	2018 年 05 月 11 日	3,000	2018 年 05 月 11 日	3,000	连带责任保证	1 年	是	否
重庆华数机器人技术有限公司	2018 年 06 月 20 日	2,000	2018 年 06 月 29 日	317.97	连带责任保证	1 年	是	否
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	2018 年 11 月 20 日	2,500	2018 年 11 月 20 日	2,500	连带责任保证	1 年	否	否
佛山华数机器人有限公司	2019 年 01 月 14 日	2,000		0	连带责任保证	1 年	否	否
常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	2019 年 04 月 08 日	5,000	2019 年 04 月 08 日	3,616	连带责任保证	1 年	否	否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	2019 年 04 月 08 日	2,000	2019 年 04 月 08 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	否
佛山登奇机电技术有限公司	2019 年 04 月 08 日	2,000		0	连带责任保证	1 年	否	否
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	2019 年 05 月 14 日	3,000	2019 年 05 月 14 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	否
重庆华数机器人技术有限公司	2019 年 06 月 14 日	2,000	2019 年 06 月 14 日	342	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		16,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		12,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		25,550		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		14,263		
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
佛山登奇机电技术有限公司	2019 年 04 月 08 日	566.8	2019 年 04 月 08 日	566.8	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		566.8		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		566.8		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		566.8		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		566.8		
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）		16,566.8		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		12,566.8		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		51,533.8		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		24,437.22		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				21.49%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（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余额（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）				截止本报告披露日，因上海维轴、美明德机械未能按期偿还租金，公司将向融资租赁公司分期交付资金，并依此获得融资租赁设备的所有权。				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
江苏锦明	山西米亚、贵州米亚	1,139,661,300.00	2018 年 09 月 17 日			不适用		市场价格		否	不适用	截至报告期末，江苏锦明因本合同项目已累计确认收入 2320 万元，当前，江苏锦明仍在与交易对方协商确定延期后后续合同的实施时间与周期。	2019 年 03 月 27 日	日常经营重大合同进展公告

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司以消费扶贫的方式支持云南临沧贫困区产业发展。

（2）半年度精准扶贫概要

2019年春节，华中数控公司工会以消费扶贫的方式，从云南临沧贫困区采购18万元的物资，作为员工福利发放。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	18
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	18
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）后续精准扶贫计划

暂未有后续规划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年7月12日披露了阎志先生、卓尔智能制造（武汉）有限公司出具的《详式权益变动报告书》，截至2019年7月11日，阎志先生、卓尔智能制造（武汉）有限公司通过二级市场集中竞价交易方式合计持有公司股份34,553,050股，占公司总股本的20.00%，已成为公司第一大股东，详细情况请查阅公司已披露的相关公告。

2、因公司相关债务人进入合并重整程序，公司于2018年7月13日披露了《关于债务人进入重整程序的提示性公告》（公告编号：2018-058），截止报告期末，公司已完成债权的申报工作，债务人管理人确认的公司普通无担保债权金额为32,232,459.07元，同时，公司当前已选择债转股的债权清偿方式，公司将根据后续重整进展情况履行信息披露义务。

3、因公司相关客户未按期偿还融资租赁租金，公司于此前披露了《关于收到履约通知书的公告》（公告编号：2019-011），截止报告期末，经与融资租赁公司协商，公司已向融资租赁公司分期交付资金，并依此获得融资租赁设备所有权。公司将通过收回全部融资租赁设备、择机向其它保证方及反担保方行使相关权利等方式，积极维护公司的一切合法权益。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,835,560	2.80%						4,835,560	2.80%
3、其他内资持股	4,835,560	2.80%						4,835,560	2.80%
境内自然人持股	4,835,560	2.80%						4,835,560	2.80%
二、无限售条件股份	167,929,991	97.20%						167,929,991	97.20%
1、人民币普通股	167,929,991	97.20%						167,929,991	97.20%
三、股份总数	172,765,551	100.00%						172,765,551	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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
熊清平	904,810			904,810	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
朱志红	1,605,375			1,605,375	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
陈吉红	2,325,375			2,325,375	高管锁定股	高管锁定股每年初解锁 25%
合计	4,835,560	0	0	4,835,560	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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	15,603	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 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉华中科技大产业集团有限公司	国有法人	19.06%	32,924,765			32,924,765		
卓尔智能制造（武汉）有限公司	境内非国有法人	11.74%	20,275,091	20,275,091		20,275,091		
新疆瑞和时代文化产业投资有限公司	境内非国有法人	3.63%	6,275,728			6,275,728		
阎志	境内自然人	3.26%	5,639,700	5,639,700		5,639,700		
陈吉红	境外自然人	1.79%	3,100,500		2,325,375	775,125		
朱志红	境内自然人	1.24%	2,140,500		1,605,375	535,125		
张英	境内自然人	1.20%	2,066,2	-409,35		2,066,2		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			36	0		36		
熊清平	境内自然人	0.70%	1,206,414		904,810	301,604		
文碧	境内自然人	0.66%	1,133,633	-25,300		1,133,633		
毛建明	境内自然人	0.52%	900,000	67000		900,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	阎志先生与卓尔智能制造（武汉）有限公司为一致行动人，截止报告期末，合计持有公司 25,914,791 股股份，占公司总股份的 15%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
武汉华中科技大产业集团有限公司	32,924,765					人民币普通股	32,924,765	
卓尔智能制造（武汉）有限公司	20,275,091					人民币普通股	20,275,091	
新疆瑞和时代文化产业投资有限公司	6,275,728					人民币普通股	6,275,728	
阎志	5,639,700					人民币普通股	5,639,700	
张英	2,066,236					人民币普通股	2,066,236	
文碧	1,133,633					人民币普通股	1,133,633	
毛建明	900,000					人民币普通股	900,000	
田峥	884,700					人民币普通股	884,700	
陈吉红	775,125					人民币普通股	775,125	
朱志红	535,125					人民币普通股	535,125	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	阎志先生与卓尔智能制造（武汉）有限公司为一致行动人，截止报告期末，合计持有公司 25,914,791 股股份，占公司总股份的 15%。							
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）	田峥通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 884,700 股股份，实际合计持有 884,700 股股份。							

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

□ 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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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 2018 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 2018 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九节 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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉华中数控股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	272,078,382.64	526,634,420.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	54,136,635.34	102,585,507.67
应收账款	600,751,557.27	523,358,285.34
应收款项融资		
预付款项	86,457,115.78	83,088,759.95
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	75,167,709.45	49,656,891.22
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

存货	484,831,631.86	458,470,285.71
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	16,315,555.88	16,315,555.88
其他流动资产	11,648,971.92	11,330,928.51
流动资产合计	1,601,387,560.14	1,771,440,635.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,592,612.84	24,904,963.12
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	321,383,393.92	332,315,061.04
在建工程	6,906,785.17	6,450,984.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	72,469,463.31	75,133,894.81
开发支出	37,951,080.64	27,625,683.35
商誉	168,195,364.11	168,195,364.11
长期待摊费用	19,040,779.06	19,344,668.99
递延所得税资产	45,413,098.38	44,910,723.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	700,952,577.43	702,881,343.78
资产总计	2,302,340,137.57	2,474,321,978.86
流动负债：		
短期借款	457,925,114.00	446,167,600.00
向中央银行借款		
拆入资金		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	46,662,555.42	80,270,908.46
应付账款	260,408,102.89	234,328,100.71
预收款项	47,028,831.87	45,140,996.50
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	14,837,464.45	17,071,238.39
应交税费	10,894,794.46	24,379,548.87
其他应付款	48,132,444.74	69,445,176.80
其中：应付利息	856,947.10	935,622.03
应付股利	4,500,000.05	8,000,000.05
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,227,185.46	31,857,922.81
其他流动负债		
流动负债合计	908,116,493.29	948,661,492.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	30,000,000.00	35,457,903.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	67,079,899.50	86,019,826.60

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

递延所得税负债	9,605,936.39	9,605,936.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,685,835.89	131,083,666.58
负债合计	1,014,802,329.18	1,079,745,159.12
所有者权益：		
股本	172,765,551.00	172,765,551.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	750,800,412.90	764,631,775.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,976,054.49	30,976,054.49
一般风险准备		
未分配利润	182,783,520.51	190,612,169.52
归属于母公司所有者权益合计	1,137,325,538.90	1,158,985,550.29
少数股东权益	150,212,269.49	235,591,269.45
所有者权益合计	1,287,537,808.39	1,394,576,819.74
负债和所有者权益总计	2,302,340,137.57	2,474,321,978.86

法定代表人：陈吉红　　主管会计工作负责人：田茂胜　　会计机构负责人：伦学熙

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	85,452,864.82	210,000,070.73
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	18,963,741.17	29,103,147.61
应收账款	340,526,550.90	308,102,813.43
应收款项融资		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预付款项	7,635,586.75	4,745,122.87
其他应收款	78,863,105.44	53,947,399.54
其中：应收利息		
应收股利		
存货	172,254,367.19	179,577,670.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	16,315,555.88	16,315,555.88
其他流动资产		
流动资产合计	720,011,772.15	801,791,780.86
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	671,978,419.35	672,073,492.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	126,545,410.73	133,540,245.39
在建工程	3,191,281.04	2,744,823.07
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,433,866.32	31,638,218.21
开发支出	34,703,786.30	25,395,249.84
商誉		
长期待摊费用	3,465,454.90	4,911,027.50
递延所得税资产	25,815,798.90	25,815,798.90
其他非流动资产		
非流动资产合计	899,134,017.54	900,118,855.14
资产总计	1,619,145,789.69	1,701,910,636.00
流动负债：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

短期借款	328,878,014.00	330,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,380,221.12	53,878,236.88
应付账款	116,032,495.23	101,709,014.96
预收款项	11,020,312.93	12,888,311.24
合同负债		
应付职工薪酬	8,381,926.69	8,272,893.09
应交税费	5,785,860.13	12,873,784.63
其他应付款	28,880,359.23	38,041,750.15
其中：应付利息	629,041.90	699,405.72
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,727,185.46	10,357,922.81
其他流动负债		
流动负债合计	517,086,374.79	568,021,913.76
非流动负债：		
长期借款		5,457,903.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,147,400.69	40,597,792.24
递延所得税负债	804,344.29	804,344.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,951,744.98	46,860,040.12
负债合计	543,038,119.77	614,881,953.88
所有者权益：		
股本	172,765,551.00	172,765,551.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	838,117,229.48	838,117,229.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,649,337.74	23,649,337.74
未分配利润	41,575,551.70	52,496,563.90
所有者权益合计	1,076,107,669.92	1,087,028,682.12
负债和所有者权益总计	1,619,145,789.69	1,701,910,636.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	375,882,188.39	331,617,825.84
其中：营业收入	375,882,188.39	331,617,825.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	477,344,156.90	427,053,289.06
其中：营业成本	245,905,952.48	223,640,353.73
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		
税金及附加	1,999,298.87	2,092,580.73
销售费用	57,698,348.53	51,456,504.74
管理费用	56,275,752.95	66,006,897.57
研发费用	103,876,770.95	72,432,649.78
财务费用	11,588,033.12	11,424,302.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：利息费用	12,661,463.64	11,676,605.55
利息收入	1,675,683.99	1,354,625.85
加：其他收益	96,033,894.52	61,447,639.47
投资收益（损失以“—”号填列）	687,649.72	1,343,145.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,981,209.36	-28,509,967.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,750.82	14,230.34
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-12,717,882.81	-61,140,415.65
加：营业外收入	1,803,818.44	878,722.30
减：营业外支出	158,314.38	199,976.60
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-11,072,378.75	-60,461,669.95
减：所得税费用	466,632.60	1,005,673.48
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-11,539,011.35	-61,467,343.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-11,539,011.35	-61,467,343.43
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-7,828,649.01	-48,969,909.03
2.少数股东损益	-3,710,362.34	-12,497,434.40
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-11,539,011.35	-61,467,343.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,828,649.01	-48,969,909.03
归属于少数股东的综合收益总额	-3,710,362.34	-12,497,434.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	-0.28
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.28

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

法定代表人：陈吉红　　主管会计工作负责人：田茂胜　　会计机构负责人：伦学熙

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	122,757,636.80	101,912,175.26
减：营业成本	76,461,486.03	68,579,784.28
税金及附加	355,244.87	628,007.38
销售费用	28,036,022.54	25,084,597.50
管理费用	10,746,437.90	10,694,167.31
研发费用	62,589,506.62	40,223,742.29
财务费用	8,407,485.65	10,148,437.76
其中：利息费用	9,137,265.48	9,762,666.90
利息收入	766,462.95	312,141.62
加：其他收益	57,133,676.28	38,960,754.82
投资收益（损失以“—”号填列）	-95,072.88	437,417.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,437,785.03	-25,962,238.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-8,276.33	-3,415.71
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-11,246,004.77	-40,014,042.74
加：营业外收入	280,900.00	565,000.00
减：营业外支出		11,290.40
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-10,965,104.77	-39,460,333.14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：所得税费用	-44,092.57	2,454.53
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-10,921,012.20	-39,462,787.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-10,921,012.20	-39,462,787.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-10,921,012.20	-39,462,787.67
七、每股收益：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	276,973,236.00	348,245,078.11
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,657,953.95	4,782,428.60
收到其他与经营活动有关的现金	104,044,841.81	66,732,247.85
经营活动现金流入小计	385,676,031.76	419,759,754.56
购买商品、接受劳务支付的现金	237,502,980.40	254,484,724.26
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	145,045,462.72	129,127,603.83

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付的各项税费	34,924,152.47	42,227,263.02
支付其他与经营活动有关的现金	108,429,839.59	71,295,400.08
经营活动现金流出小计	525,902,435.18	497,134,991.19
经营活动产生的现金流量净额	-140,226,403.42	-77,375,236.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,689.61
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		7,689.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,185,337.27	12,512,782.99
投资支付的现金		5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,185,337.27	17,512,782.99
投资活动产生的现金流量净额	-3,185,337.27	-17,505,093.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,500,000.00	
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	376,868,014.00	309,110,500.00
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	381,368,014.00	309,110,500.00
偿还债务支付的现金	380,199,140.94	344,871,057.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,313,170.53	12,169,616.36
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	100,000,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

筹资活动现金流出小计	492,512,311.47	357,040,674.24
筹资活动产生的现金流量净额	-111,144,297.47	-47,930,174.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-254,556,038.16	-142,810,504.25
加：期初现金及现金等价物余额	526,634,420.80	427,668,145.37
六、期末现金及现金等价物余额	272,078,382.64	284,857,641.12

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	62,860,986.53	140,771,953.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	130,826,227.04	64,622,069.09
经营活动现金流入小计	193,687,213.57	205,394,022.74
购买商品、接受劳务支付的现金	108,640,707.56	80,458,857.28
支付给职工以及为职工支付的现金	51,631,698.71	44,950,625.42
支付的各项税费	12,927,397.87	4,653,809.77
支付其他与经营活动有关的现金	129,950,998.39	84,760,026.53
经营活动现金流出小计	303,150,802.53	214,823,319.00
经营活动产生的现金流量净额	-109,463,588.96	-9,429,296.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,517.53
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		2,517.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		469,973.15
投资支付的现金		5,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		5,469,973.15
投资活动产生的现金流量净额		-5,467,455.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	293,878,014.00	270,000,000.00
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	293,878,014.00	270,000,000.00
偿还债务支付的现金	300,088,640.94	263,265,782.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,872,990.01	10,124,519.66
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	308,961,630.95	273,390,301.86
筹资活动产生的现金流量净额	-15,083,616.95	-3,390,301.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-124,547,205.91	-18,287,053.74
加：期初现金及现金等价物余额	210,000,070.73	104,375,363.01
六、期末现金及现金等价物余额	85,452,864.82	86,088,309.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	172,765,551.00				764,631,775.28				30,976,054.49		190,612,169.52		1,158,985,550.29	235,591,269.45	1,394,576,819.74
加：会计政策变更															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	172,765,551.00				764,631,775.28				30,976,054.49		190,612,169.52		1,158,985,550.29	235,591,269.45	1,394,576,819.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-13,831,362.38						-7,828,649.01		-21,660,011.39	-85,378,999.96	-107,039,011.35
（一）综合收益总额											-7,828,649.01		-7,828,649.01	-3,710,362.34	-11,539,011.35
（二）所有者投入和减少资本					-13,831,362.38								-13,831,362.38	-81,668,637.62	-95,500,000.00
1．所有者投入的普通股					-13,831,362.38								-13,831,362.38	-81,668,637.62	-95,500,000.00
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．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															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．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	172,765,551.00				750,800,412.90				30,976,054.49		182,783,520.51		1,137,325,538.90	150,212,269.49	1,287,537,808.39

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	172,791,187.00				764,605,114.28				30,446,621.62		177,914,211.18		1,145,757,134.08	226,014,423.39	1,371,771,557.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他															
二、本年期初余额	172,791,187.00				764,605,114.28				30,446,621.62		177,914,211.18		1,145,757,134.08	226,014,423.39	1,371,771,557.47
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）											-48,969,909.03		-48,969,909.03	-12,497,434.40	-61,467,343.43
（一）综合收益总额											-48,969,909.03		-48,969,909.03	-12,497,434.40	-61,467,343.43
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．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	172,791,187.00				764,605,114.28				30,446,621.62		128,944,302.15		1,096,787,225.05	213,516,988.99	1,310,304,214.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	172,765,551.00				838,117,229.48				23,649,337.74	52,496,563.90		1,087,028,682.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	172,765,551.00				838,117,229.48				23,649,337.74	52,496,563.90		1,087,028,682.12
三、本期增减变										-10,921		-10,921,01

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

动金额（减少以“—”号填列）										,012.20		2.20
（一）综合收益总额										-10,921,012.20		-10,921,012.20
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	172,765,551.00				838,117,229.48				23,649,337.74	41,575,551.70		1,076,107,669.92

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	172,791,187.00				838,090,568.48				23,119,904.87	51,187,491.86		1,085,189,152.21
加:会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	172,791,187.00				838,090,568.48				23,119,904.87	51,187,491.86		1,085,189,152.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-39,462,787.67		-39,462,787.67
（一）综合收益总额										-39,462,787.67		-39,462,787.67
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
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												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．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	172,791,187.00				838,090,568.48				23,119,904.87	11,724,704.19		1,045,726,364.54

三、公司基本情况

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

2011年1月，经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,700万股，发行后公司注册资本变更为10,783万元，此次增资经武汉众环会计师事务所有限责任公司众环验字（2011）005号验资报告审验。2011年1月24日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了湖北省工商行政管理局换发

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的420000000006242号企业法人营业执照。

经2013年度股东大会决议，公司以2013年末总股本107,830,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每10 股转增 5 股，此次股本变更经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字(2014) 010039号验资报告审验。2014年6月24日，公司完成了工商变更登记手续，注册资本变更为16,174.50万元。

根据《关于核准武汉华中数控股份有限公司向张英等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】2842号）文件核准，公司以发行股份并支付现金相结合的方式向张英等6名自然人共发行6,373,290股股份购买其持有的江苏锦明工业机器人自动化有限公司100%股权，同时非公开发行4,672,897股股份募集配套资金，公司股本增至172,791,187元。上述发行股份事项已分别经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）众环验字(2016) 010147号、众环验字（2016）010157号验资报告验证。2017年8月24日，公司完成了工商变更登记手续，注册资本变更为172,791,187元。

经公司第九届董事会第二十一次会议、2017 年度股东大会审议，公司本年以1元回购子公司江苏锦明未完成业绩承诺25,636股，公司股本变更为172,765,551元。本次股本变动已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字【2018】20724号验资报告审验，并于2018年10月22日办理工商变更手续。

截至2019年6月30日，本公司注册资本为人民币172,765,551元，股本为人民币172,276,551元，股本情况详见附注（七）27。

1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：武汉市东湖开发区华工科技园

本公司总部办公地址：武汉市东湖开发区华工科技园

1. 本公司的业务性质和主要经营活动

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

1. 控股股东以及集团最终母公司的名称

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

1. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2019年8月17日经公司第十届董事会第五次会议批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计26家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、重要会计政策及会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

（2）本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2019年6月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

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

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

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

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

（4）超额亏损的处理

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。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应当划分为共同经营：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；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；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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：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；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；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

本集团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，本集团全额确认该损失。本集团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，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

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

10、金融工具

（1）金融工具的确认

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

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

D、可供出售金融资产

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

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

④金融资产的减值准备

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a）发行方或债务人发生严重财务困难；

b）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a）持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b）可供出售金融资产

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

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）金融负债的分类和计量

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

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

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

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

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

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

（5）金融负债的终止确认

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据

本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：应收票据组合 1：银行承兑汇票；应收票据组合 2：商业承兑汇票。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失。

12、应收账款

应收账款款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为300万元以上的款项
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账款，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，确认减值损失，计提坏账准备；单独测试未发生减值的，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款外，公司参考历史信用损失经验，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的整个存续期预期信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定坏账准备计提的比例。

账龄组合计提比例为：

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1－2年	10.00%
2－3年	20.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3年以上	50.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收账款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	参照单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

项目	确定组合的依据
账龄组合	除已单独计提减值准备的其他应收款外，公司参考历史信用损失经验，按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的整个存续期预期信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测确定坏账准备计提的比例。

账龄组合计提比例为：

账龄	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%
1－2年	10.00%
2－3年	20.00%
3年以上	50.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	殊减值的其他应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	参照单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等。

（2）存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

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

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

（6）存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

15、持有待售资产

（1）持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

（2）持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

16、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

b）通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

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

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

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

本集团对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

17、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。（2）固定资产折旧 与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	5	2.71
机械设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
变配电设备	年限平均法	10-35	5	2.71-9.5

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他设备	年限平均法	5	5	19

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

18、在建工程

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

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

（3）在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

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

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指公司研发项目在确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用前的所有支出；开发阶段支出是指研发项目在确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用后的可直接归属的支出，确认可以形成研究成果并能够为商业性生产使用，以公司内部专家评审意见为准。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

21、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

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

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（1）短期薪酬

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）离职后福利的会计处理方法

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

24、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

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

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

25、股份支付

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

（1）以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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

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

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

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

（2）以现金结算的股份支付

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

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

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

公司商品销售收入，按照销售合同，将产品发出后取得客户的签收或验收单据后，确认销售收入。

（2）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

工程技术服务合同，工程所需时间较短（不跨年）的，须根据客户签字的工程验收单作为收入确认的依据。工程技术服务合同中明确工程所需时间较长的，应在满足规定的条件时采用完工百分比法，根据提供客户签字的项目完工进度确认单及工程合同，计算本期应确认的收入金额。不满足条件的，需工程项目全部完工验收后确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

27、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产

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

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

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

（2）递延所得税负债

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

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

30、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

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□ 适用 √ 不适用

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

增值税	按扣除进项税后的余额缴纳；出口产品享受增值税"免、抵、退"优惠政策，按适用退税率给予退税。	6%、13%、16%等
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%、25%、10%
营业税	营业收入	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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
武汉华中数控股份有限公司	15%
深圳华数机器人有限公司	15%
武汉华大新型电机科技股份有限公司	15%
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	15%
重庆华数机器人有限公司	15%
佛山华数机器人有限公司	15%
佛山登奇机电技术有限公司	15%
重庆新登奇机电技术有限公司	15%
重庆华中数控技术有限公司	15%
沈阳华飞智能科技有限公司	10%
云南华溪数控装备有限公司	10%

2、税收优惠

公司以及子公司深圳华数机器人有限公司、武汉华大新型电机科技股份有限公司、江苏锦明工业机器人自动化有限公司、重庆华数机器人有限公司、佛山华数机器人有限公司、佛山登奇机电技术有限公司为高新技术企业享受按15%的比例缴纳企业所得税的税收优惠政策；根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），子公司重庆新登奇机电技术有限公司、重庆华中数控技术有限公司报告期内企业所得税税率减按15%征收。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	481,850.68	202,393.52
银行存款	236,235,636.01	492,235,851.25

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他货币资金	35,360,895.95	34,196,176.03
合计	272,078,382.64	526,634,420.80

其他说明

期末其他货币资金主要为各项保证金存款。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	32,172,889.53	76,704,854.06
商业承兑票据	21,963,745.81	25,880,653.61
合计	54,136,635.34	102,585,507.67

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

银行承兑票据	50,685,992.07	
商业承兑票据	6,911,430.78	
合计	57,597,422.85	

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	64,401,056.06	8.73%	64,401,056.06	100.00%		65,933,131.30	10.09%	65,933,131.30	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,638,992.02	3.21%	23,638,992.02	100.00%		23,638,992.02	3.62%	23,638,992.02	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	40,762,064.04	5.52%	40,762,064.04	100.00%		42,294,139.28	6.47%	42,294,139.28	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	673,602,322.51	91.27%	72,850,765.24	10.82%	600,751,557.27	587,773,308.63	89.91%	64,415,023.29	10.96%	523,358,285.34
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	673,602,322.51	91.27%	72,850,765.24	10.82%	600,751,557.27	587,773,308.63	89.91%	64,415,023.29	10.96%	523,358,285.34
合计	738,003,378.57	100.00%	137,251,821.30	18.60%	600,751,557.27	653,706,439.93	100.00%	130,348,154.59	19.94%	523,358,285.34

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	423,269,897.22
1 年以内（含 1 年）	423,269,897.22
1 至 2 年	129,443,638.43
2 至 3 年	72,338,289.62
3 年以上	48,550,497.24
3 至 4 年	16,406,626.04
4 至 5 年	5,052,924.24
5 年以上	27,090,946.96
合计	673,602,322.51

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	65,933,131.30	129,740.00	1,661,815.24		64,401,056.06
按组合计提坏账准备的应收账款	64,415,023.29	8,435,741.95			72,850,765.24
合计	130,348,154.59	8,565,481.95	1,661,815.24		137,251,821.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为124,228,431.12元，占应收账款期末余额合计数的比例为16.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 25,961,242.41元。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	68,143,531.56	78.82%	67,256,517.68	80.95%
1 至 2 年	4,921,668.24	5.69%	4,039,249.77	4.86%
2 至 3 年	987,365.21	1.14%	1,358,523.77	1.64%
3 年以上	12,404,550.77	14.35%	10,434,468.73	12.56%
合计	86,457,115.78	--	83,088,759.95	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

供应商名称	期末余额	未偿还的原因
湖北红莲湖旅游度假区管理委员会	7,770,000.00	土地办证手续尚未完成
合　　计	7,770,000.00	

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为31,198,394.52元，占预付款项期末余额合计数的比例为 36.09 %。

其他说明：

无。

5、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	75,167,709.45	49,656,891.22
合计	75,167,709.45	49,656,891.22

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务备用金及借支款	16,459,122.02	13,013,095.62
保证金押金	40,960,549.09	30,060,593.32
关联方款项	11,917,227.66	7,195,017.20
其他往来款项	29,695,759.92	22,175,591.67
合计	99,032,658.69	72,444,297.81

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		22,787,406.59		22,787,406.59
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		1,273,590.65		1,273,590.65
本期转回		196,048.00		196,048.00
2019 年 6 月 30 日余额		23,864,949.24		23,864,949.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	66,511,517.51
	66,511,517.51
1 至 2 年	9,705,885.41
2 至 3 年	831,548.72
3 年以上	5,162,463.94
3 至 4 年	1,839,920.48
4 至 5 年	2,554,492.56
5 年以上	768,050.90
合计	82,211,415.58

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		计提	收回或转回	
按单项计提坏账准备的其他应收款	17,294,743.11		196,048.00	17,098,695.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,492,663.48	1,273,590.65		6,766,254.13
合计	22,787,406.59	1,273,590.65	196,048.00	23,864,949.24

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆两江机器人融资租赁有限公司	保证金押金	28,230,605.67	1 年以内、1-2 年	28.51%	1,661,530.28
大连机床营销有限公司	其他往来款项	8,679,155.48	3 年以上	8.76%	8,679,155.48
重庆智能机器人研究院	关联方款项	5,132,798.45	1 年以内	5.18%	256,639.92
武汉格林电气有限公司	关联方款项	2,453,091.20	3 年以上	2.48%	2,453,091.20
贵州装备制造学院	保证金押金	1,200,000.00	1 年以内	1.21%	60,000.00
合计	--	45,695,650.80	--	46.14%	13,110,416.88

6、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（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	129,968,806.47		129,968,806.47	102,046,700.33		102,046,700.33
在产品	41,807,516.73		41,807,516.73	51,334,656.25		51,334,656.25
库存商品	222,403,294.83	6,195,220.60	216,208,074.23	230,132,348.06	6,195,220.60	223,937,127.46

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

周转材料	2,364,657.80		2,364,657.80	2,371,848.76		2,371,848.76
自制半成品	26,152,862.09		26,152,862.09	26,201,511.81		26,201,511.81
发出商品	68,983,210.91	823,849.66	68,159,361.25	53,038,291.61	823,849.66	52,214,441.95
委托加工物资	170,353.29		170,353.29	149,357.33		149,357.33
在途材料				214,641.82		214,641.82
合计	491,850,702.12	7,019,070.26	484,831,631.86	465,489,355.97	7,019,070.26	458,470,285.71

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,195,220.60					6,195,220.60
发出商品	823,849.66					823,849.66
合计	7,019,070.26					7,019,070.26

7、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	16,315,555.88	16,315,555.88
合计	16,315,555.88	16,315,555.88

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无。

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	9,161,926.21	9,526,769.11
预交企业所得税	2,487,045.71	1,804,159.40
合计	11,648,971.92	11,330,928.51

其他说明：

无。

9、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北江山华科数字设备科技有限公司	4,744,940.19			-72,910.49						4,672,029.70	
北京恒天工程院智电汽车研究院有限公司	3,340,948.30			1,259.21						3,342,207.51	
武汉新威奇科技有限公司	7,884,758.16			22,994.28						7,907,752.44	
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	4,815,624.51			-46,415.88						4,769,208.63	
佛山登奇伺服科技有限公司	4,118,691.96			782,722.60						4,901,414.56	
小计	24,904,963.12			687,649.72						25,592,612.84	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	24,904,963.12			687,649.72						25,592,612.84	

其他说明

无。

10、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	321,383,393.92	332,315,061.04
合计	321,383,393.92	332,315,061.04

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机械设备	运输设备	变配电设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	201,455,081.42	205,794,361.10	14,874,599.29	6,783,335.34	97,395,683.95	526,303,061.10
2.本期增加金额		4,928,458.61	927,949.55		2,512,367.42	8,368,775.58
（1）购置		479,766.44	927,949.55		2,512,367.42	3,920,083.41
（2）在建工程转入		4,448,692.17				4,448,692.17
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		140,726.58	616,229.37		140,213.45	897,169.40
（1）处置或报废		140,726.58	616,229.37		140,213.45	897,169.40
4.期末余额	201,455,081.42	210,582,093.13	15,186,319.47	6,783,335.34	99,767,837.92	533,774,667.28
二、累计折旧						
1.期初余额	39,947,785.14	88,824,101.35	9,496,370.34	2,499,186.73	53,220,556.50	193,988,000.06
2.本期增加金额	3,625,277.02	7,760,420.04	813,099.10	236,262.92	6,850,441.47	19,285,500.55
（1）计提	3,625,277.02	7,760,420.04	813,099.10	236,262.92	6,850,441.47	19,285,500.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3.本期减少金额		133,690.25	622,124.23		126,412.78	882,227.26
（1）处置或报废		133,690.25	622,124.23		126,412.78	882,227.26
4.期末余额	43,573,062.16	96,450,831.14	9,687,345.22	2,735,449.65	59,944,585.19	212,391,273.36
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	157,882,019.26	114,131,261.99	5,498,974.25	4,047,885.69	39,823,252.73	321,383,393.92
2.期初账面价值	161,507,296.28	116,970,259.75	5,378,228.95	4,284,148.61	44,175,127.45	332,315,061.04

（2）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
机器设备	789,006.40

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司电装楼	57,727,110.44	尚在办理中
子公司武汉华中数控鄂州有限公司厂房	39,545,206.83	尚在办理中

其他说明

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

11、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,906,785.17	6,450,984.75
合计	6,906,785.17	6,450,984.75

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
华大电机智能制造生产线	1,749,047.63		1,749,047.63	1,749,047.63		1,749,047.63
开放式高档数控系统、伺服装置和电机成套产品	1,196,581.20		1,196,581.20	1,196,581.20		1,196,581.20
其他项目	3,961,156.34		3,961,156.34	3,505,355.92		3,505,355.92
合计	6,906,785.17		6,906,785.17	6,450,984.75		6,450,984.75

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
华大电机智能制造生产线		1,749,047.63				1,749,047.63						
开放式高档数控系统、伺服装置和电机成套产品		1,196,581.20				1,196,581.20						
佛山登奇生产			4,448,692.17	4,448,692.17								

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

线												
合计		2,945,628.83	4,448,692.17	4,448,692.17		2,945,628.83	--	--				--

12、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	42,083,544.54	63,744,489.04	7,804,122.97	2,300,000.00	115,932,156.55
2.本期增加金额			1,340,442.32		1,340,442.32
（1）购置			1,340,442.32		1,340,442.32
（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	42,083,544.54	63,744,489.04	9,144,565.29	2,300,000.00	117,272,598.87
二、累计摊销					
1.期初余额	10,341,142.57	24,414,489.94	3,742,629.23	2,300,000.00	40,798,261.74
2.本期增加金额	409,471.18	3,253,038.75	342,363.89		4,004,873.82
（1）计提	409,471.18	3,253,038.75	342,363.89		4,004,873.82
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	10,750,613.75	27,667,528.69	4,084,993.12	2,300,000.00	44,803,135.56
三、减值准备					
1.期初余额					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	31,332,930.79	36,076,960.35	5,059,572.17		72,469,463.31
2.期初账面价值	31,742,401.97	39,329,999.10	4,061,493.74		75,133,894.81

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 49.78%。

13、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	委托外部开发	确认为无形资产	转入当期损益		
机器人离线编程软件开发				970,873.79				970,873.79
基于多核高速处理器的多轴伺服驱动控制平台开发				100,000.00				100,000.00
机器人控制系统研发	1,022,319.69							1,022,319.69
玻璃机数控系统研发	7,324,203.95	1,779,986.00						9,104,189.95
红外人体测温系统中人脸识别的功能模块	188,202.96							188,202.96
K17005 红	295,441.69	387,686.10						683,127.79

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

外测温移动平台点检设备与系统开发								
K17006 高分辨率制冷型红外机芯组件的研发	403,605.12	387,780.44						791,385.56
k18001 HSV-130 伺服驱动单元研发	1,070,086.83	1,271,113.99						2,341,200.82
K18003 HNC-808D 数控系统开发	1,244,929.00	1,075,662.59						2,320,591.59
K18005 宽场域国检红外测温综合查验系统开发	311,685.87	390,774.47						702,460.34
大功率交流伺服驱动器研制	820,063.74	503,948.77						1,324,012.51
基于双码联控的智能化数控加工与优化技术	339,805.83							339,805.83
曲面加工智能控制及优化技术	339,805.82							339,805.82
高性能伺服电机关键技术与优化设计	2,233,009.71							2,233,009.71
智能化刀具监测与管理技术	1,262,135.92							1,262,135.92
大型金属壳段快速研制示范生产线	8,539,953.71	286,700.58						8,826,654.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

K18002 EtherCAT 总线式集成化伺服驱动器开发		1,058,287.99						1,058,287.99
K18004 华数 III 型机器人控制系统研发		1,186.27						1,186.27
K18006 模块化智能制造单元技术研究与应用		1,066,979.47						1,066,979.47
K18009 电动汽车用电机控制		27,556.00						27,556.00
130LDD 高响应伺服电机的研发		272,198.29						272,198.29
车削式高精度电主轴组件的研发		270,784.05						270,784.05
金属加工智能制造平台研究与应用		473,878.49						473,878.49
全自动开装封一体机	2,230,433.51							2,230,433.51
合计	27,625,683.35	9,254,523.50		1,070,873.79				37,951,080.64

其他说明

14、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

江苏锦明工业机器人自动化有限公司	168,195,364.11					168,195,364.11
合计	175,315,286.55					175,315,286.55

（2）商誉减值准备

单位： 元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2011年4月30日，公司收购武汉高科机械设备制造有限公司100%股权，将收购价款与购买日该公司净资产公允价值的差额7,119,922.44元确认为商誉；2016年11月，根据《关于核准武汉华中数控股份有限公司向张英等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】2842号）文件核准，公司以发行股份并支付现金相结合的方式向张英等6名自然人购江苏锦明工业机器人自动化有限公司100%股权，将收购价款与购买日该公司净资产公允价值的差额为168,195,364.11元确认为商誉。公司将武汉高科机械设备制造有限公司整体划分为一个资产组，江苏锦明工业机器人自动化有限公司划分为一个资产组。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

15、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良	16,369,808.97		628,935.18		2,230,057.36
融资租赁服务费	14,705.92		14,705.92		
技术许可费	2,858,992.54	418,200.10	1,897,332.15		14,890,676.92
其他	101,161.56	3,165,664.30	1,346,781.08		1,920,044.78
合计	19,344,668.99	3,583,864.40	3,887,754.33		19,040,779.06

其他说明

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

16、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	166,960,700.20	25,312,977.89	163,142,112.12	24,734,040.24
内部交易未实现利润	51,610,557.05	9,493,797.23	52,026,771.22	9,570,360.11
可抵扣亏损	20,025,046.62	4,141,981.49	20,025,046.62	4,141,981.49
递延的政府补助	36,027,003.89	5,404,050.58	36,027,003.89	5,404,050.58
预提费用	6,235,423.88	935,313.59	6,235,423.88	935,313.59
无形资产摊销年限差异	548,715.40	124,977.60	548,715.40	124,977.60
合计	281,407,447.04	45,413,098.38	278,005,073.13	44,910,723.61

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	28,511,735.71	4,305,226.84	28,511,735.71	4,305,226.84
对外投资资产增值	5,362,295.27	804,344.29	5,362,295.27	804,344.29
固定资产折旧差异	29,975,768.38	4,496,365.26	29,975,768.38	4,496,365.26
合计	63,849,799.36	9,605,936.39	63,849,799.36	9,605,936.39

（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		45,413,098.38		44,910,723.61
递延所得税负债		9,605,936.39		9,605,936.39

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,024,985.32	14,004,500.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

可抵扣亏损	100,155,735.75	101,167,409.85
合计	120,180,721.07	115,171,910.65

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	12,887,742.95	12,887,742.95	
2020 年	4,142,606.65	4,327,738.62	
2021 年	13,664,484.79	12,194,569.48	
2022 年	18,407,745.17	23,009,681.46	
2023 年	48,747,677.34	48,747,677.34	
2024 年	2,305,478.85		
合计	100,155,735.75	101,167,409.85	--

其他说明：

无。

17、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	23,000,000.00	23,000,000.00
保证借款	102,990,000.00	93,167,600.00
信用借款	331,935,114.00	300,000,000.00
信用证贴现借款		30,000,000.00
合计	457,925,114.00	446,167,600.00

短期借款分类的说明：

无。

18、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	7,380,221.12	17,028,160.99
银行承兑汇票	39,282,334.30	63,242,747.47
合计	46,662,555.42	80,270,908.46

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	260,408,102.89	234,328,100.71
合计	260,408,102.89	234,328,100.71

20、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	36,952,993.15	34,616,593.41
1 年至 2 年（含 2 年）	2,002,015.83	2,149,343.37
2 年至 3 年（含 3 年）	549,907.53	1,006,389.65
3 年以上	7,523,915.36	7,368,670.07
合计	47,028,831.87	45,140,996.50

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽蓝翔节能玻璃股份有限公司	2,304,000.00	项目尚未完工
合计	2,304,000.00	--

21、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	16,970,685.85	135,720,689.01	137,973,115.60	14,718,259.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、离职后福利-设定提存计划	100,552.54	7,689,373.78	7,670,721.13	119,205.19
三、辞退福利		427,826.82	427,826.82	
合计	17,071,238.39	143,837,889.61	146,071,663.55	14,837,464.45

（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	8,172,920.63	123,424,633.57	125,768,110.71	5,829,443.49
2、职工福利费		3,395,266.13	3,395,266.13	
3、社会保险费	54,553.16	3,915,079.18	3,940,603.01	29,029.33
其中：医疗保险费	46,408.86	3,472,546.65	3,471,476.07	47,479.44
工伤保险费	4,019.72	124,539.21	125,669.94	2,888.99
生育保险费	4,124.58	317,993.32	343,457.00	
4、住房公积金	205,457.60	3,772,658.92	3,763,800.60	214,315.92
5、工会经费和职工教育经费	8,537,754.46	1,213,051.21	1,105,335.15	8,645,470.52
合计	16,970,685.85	135,720,689.01	137,973,115.60	14,718,259.26

（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	97,974.26	7,389,172.62	7,370,095.32	117,051.56
2、失业保险费	2,578.28	260,899.48	261,324.13	2,153.63
3、企业年金缴费		39,301.68	39,301.68	
合计	100,552.54	7,689,373.78	7,670,721.13	119,205.19

其他说明：

无。

22、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,309,163.92	14,587,498.59
企业所得税	1,226,664.37	6,205,482.19

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

个人所得税	230,470.08	281,501.56
城市维护建设税	280,955.00	1,488,399.98
营业税	66,136.85	66,136.85
教育费附加	146,974.46	625,239.24
堤防维护费	87,162.78	87,162.78
地方教育附加	83,833.10	348,744.25
房产税	345,760.20	463,159.20
土地使用税	88,630.98	169,033.50
印花税	28,942.72	57,056.43
其他税金	100.00	134.30
合计	10,894,794.46	24,379,548.87

其他说明：

无。

23、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	856,947.10	935,622.03
应付股利	4,500,000.05	8,000,000.05
其他应付款	42,775,497.59	60,509,554.72
合计	48,132,444.74	69,445,176.80

（1）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	158,176.50	236,291.15
短期借款应付利息	698,770.60	699,330.88
合计	856,947.10	935,622.03

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,500,000.05	8,000,000.05
合计	4,500,000.05	8,000,000.05

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末余额为子公司武汉华大新型电机科技股份有限公司应付原股东股利，时间已超过1年，对方尚未全部领取。

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
非关联方往来款	9,258,910.30	15,073,685.74
个人往来	999,510.21	2,804,272.36
关联方往来	17,218,797.60	22,889,342.89
应拨子课题经费	10,556,217.00	8,148,200.00
押金	4,742,062.48	11,594,053.73
合计	42,775,497.59	60,509,554.72

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
深圳市鼎泰智能装备股份有限公司	1,500,000.00	合同尚未完结
合计	1,500,000.00	--

其他说明

无。

24、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	22,227,185.46	31,857,922.81
合计	22,227,185.46	31,857,922.81

其他说明：

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

25、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,457,903.59
保证借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	35,457,903.59

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

26、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	86,019,826.60	62,075,638.24	81,015,565.34	67,079,899.50	主要为公司所承担国家、地方科技项目课题经费
合计	86,019,826.60	62,075,638.24	81,015,565.34	67,079,899.50	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市南山区智能数控装备工程服务中心项目	140,000.00						140,000.00	与收益相关
核心结构件加工数控工程示范应用	585,350.00	0.00		585,350.00			0.00	与收益相关
专用零部件制造工程示范应用	361,305.88	0.00		361,305.88			0.00	与收益相关
复杂系统系列结构件制造工程示范	3,265,482.35	0.00		2,374,976.47			890,505.88	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应用								
精密筒段制造关键成套研发与应用	565,372.73	0.00		360,436.37			204,936.36	与收益相关
复合材料防隔热层成型制造工程示范应用	1,149,333.33	0.00		617,366.66			531,966.67	与收益相关
国产数控系统适用性研究及综合应用	422,750.00	163,738.24		149,852.94			436,635.30	与收益相关
柴油发动机缸盖精密加工柔性生产线研发及应用	173,040.00	0.00					173,040.00	与收益相关
大型曲面薄壁件加工的蒙皮镜像铣床研究与应用	556,363.64	0.00		278,181.82			278,181.82	与收益相关
复杂精密结构件制造国产数控系统工程示范应用	347,647.05	0.00		204,529.41			143,117.64	与收益相关
关键零部件加工设备工程示范应用	3,554,071.33	0.00		1,735,036.76			1,819,034.57	与收益相关
精密零部件制造数控系统国产化改造工程	0.00	2,692,400.00		2,692,400.00			0.00	与收益相关
典型零部件制造的国产数控系统工程示范应用	5,243,261.76	0.00		3,508,782.35			1,734,479.41	与收益相关
特种产品制造领域国产数控系统工	4,613,982.34	0.00		3,111,176.47			1,502,805.87	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

程示范应用								
复杂制造国产数控系统工程示范应用	980,617.64	0.00		980,617.64			0.00	与收益相关
关键零件制造国产数控系统工程示范应用	2,262,235.29	0.00		2,262,235.29			0.00	与收益相关
重点产品关键零件制造工程示范应用	1,101,176.48	0.00		508,235.29			592,941.19	与收益相关
惯导和伺服机构精密结构件加工数控系统能力提升和改进验证	476,033.33	0.00		148,683.33			327,350.00	与收益相关
国产五轴数控机床和数控系统规模化示范应用		242,700.00		121,349.99			121,350.01	与收益相关
轻量化构件柔性制造成套应用示范		540,400.00		350,100.00			190,300.00	与资产相关
关键零部件试制国产成套应用示范线		874,900.00					874,900.00	与收益相关
高档数控机床在梁框肋等典结构件制造领域的综合示范应用	3,572,000.00			700,000.00			2,872,000.00	与收益相关
典型零部件制造的国产数控系统工程示范应用	150,985.29						150,985.29	与收益相关
国产数控机	893,400.00	0.00		435,000.00			458,400.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

床柔性生产单元在多品种小批量结构件加工中应用示范								
密胺餐具盘自动化生产示范线研究与应用	37,333.37			37,333.37				与收益相关
登奇机器人及新能源汽车伺服电机项目创新研发扶持	20,000,000.00			10,000,000.02			9,999,999.98	与收益相关
注塑机节能智能化关键技术研发	105,000.00			105,000.00			0.00	与收益相关
浪潮云工业互联网平台试验测试项目	670,344.83			156,321.83			514,023.00	与收益相关
武汉市工业技术研究院运行经费		20,000,000.00		6,610,000.00			13,390,000.00	与收益相关
广东省华数智能装备院士工作站	176,470.56			105,882.36			70,588.20	与收益相关
高档数控机床与基础制造装备	3,284,984.57			1,679,269.00			1,605,715.57	与收益相关
佛山高新技术产业开发区"两司一院"项目扶持资金	431,069.01			147,735.82			283,333.19	与资产相关
厂房装修补贴	464,976.00			232,237.20			232,738.80	与资产相关
大型风电叶片磨抛移动式高效加工机器人系统	132,444.43			77,333.34			55,111.09	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

设计								
面向电子行业制造的专用机器人及系统集成技术研究	770,277.33			484,000.02			286,277.31	与收益相关
电子产品总装机器人自动化生产线示范应用	132,444.44			83,333.34			49,111.10	与收益相关
电子产品机械部件机器人自动化生产线示范应用	150,456.89			94,666.67			55,790.22	与收益相关
国产高性能打磨抛光机器人研发及产业化	58,333.33			58,333.33				与收益相关
基于数据驱动的工业机器人可靠性质量保障与增长技术	163,333.33			110,000.00			53,333.33	与收益相关
工业机器人整机性能测试与评估平台研发及应用	36,277.78			36,277.78			0.00	与收益相关
工业机器人故障模式收集和分析与评估	60,888.89			43,333.33			17,555.56	与收益相关
面向汽车座椅面套制造的智能制造车间应用示范项目	97,777.78			53,333.34			44,444.44	与收益相关
面向电子设备制造行业的智能制造车间应用示		175,000.00		116,666.63			58,333.37	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

范								
机床关键箱体类零件精加工 FMS 柔性制造系统技术研究及示范应用	1,072,333.33			325,550.00			746,783.33	与收益相关
基于大数据的数控机床智能化远程运维服务应用示范	300,000.00			125,000.00			175,000.00	与收益相关
开放式集成一体化机器人控制平台研制及产业化推广	66,666.67						66,666.67	与收益相关
基于现场总线全闭环节能注塑机数控系统项目	84,000.00			84,000.00			0.00	与收益相关
刀库凸轮式自动换刀机构关键关键制造工艺及产业	82,663.99						82,663.99	与收益相关
工业机器人专用伺服驱动器研发及产业化	500,000.00						500,000.00	与收益相关
深圳机器人与智能制造工程实验室	79,000.00			79,000.00			0.00	与收益相关
粤东数控一代创新应用综合服务平台	200,000.00						200,000.00	与收益相关
移动终端金属加工智能制造新模式	600,000.00			600,000.00			0.00	与收益相关
机器人与智	84,000.00			84,000.00			0.00	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

能制造国家地方联合工程实验室								
金属加工、生产线研发	400,000.00			400,000.00			0.00	与收益相关
面向汽车关键零部件加工的自动化生产线控制系统及工业机器人示范应用	75,433.35						75,433.35	与收益相关
工业机器人高性能伺服驱动器及电机研制与产业化	111,111.11						111,111.11	与收益相关
移动终端金属加工智能制造新模式	1,192,250.00			1,192,250.00			0.00	与收益相关
大型金属壳段快速研制示范生产线	0.00	10,000.00		10,000.00			0.00	与收益相关
机床数控系统人机界面、使用与维护规范、故障诊断与维修规范标准研制	20,000.00	0.00					20,000.00	与收益相关
基于切削大数据的刀具全工艺流程寿命模型及其在数控系统中的融合	38,750.00	0.00		9,687.50			29,062.50	与收益相关
轿车动力总成关键零件国产加工装备与工艺集成验证平台	818,872.74	0.00		409,436.36			409,436.38	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

国产高档数控系统在汽车关键零部件制造中的应用示范工程	952,818.18	0.00		918,509.09			34,309.09	与收益相关
华中 9 型-新一代智能型数控系统研究开发及应用验证	2,932,650.00	4,445,000.00		3,688,825.00			3,688,825.00	与收益相关
乘用车双离合变速器换挡毂高精度复合加工生产线示范工程	450,800.00	0.00		350,000.00			100,800.00	与收益相关
大型五轴加工中心数控系统开发	232,333.33	0.00		63,333.33			169,000.00	与收益相关
复杂零件加工精密柔性制造系统关键技术研究及示范应用		1,922,100.00		1,158,500.00			763,600.00	与收益相关
华中标准型数控系统和专用数控系统开发及规模化推广应用		29,669,400.00		29,669,400.00			0.00	与收益相关
高动态高精度伺服驱动组件		1,340,000.00					1,340,000.00	与收益相关
永磁同步伺服驱动系统	720,000.00						720,000.00	与收益相关
开封装一体机及自动化分拣集中码垛系统的研发及产业化	208,333.34						208,333.34	与收益相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

高安全高比能乘用车动力电池系统技术公关项目	621,356.50						621,356.50	与收益相关
六轴重载高速工业机器人的研发及产业化	1,934,343.76						1,934,343.76	与资产相关
全数字总线式高档数控系统产业化项目	7,929,800.01			131,400.00			7,798,400.01	与资产相关
工业转型升级强基工程	6,245,489.31						6,245,489.31	与资产相关
六轴工业机器人智能生产线项目	880,000.00						880,000.00	与资产相关
合计	86,019,826.60	62,075,638.24		81,015,565.34			67,079,899.50	

其他说明：

无。

27、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	172,765,551.00						172,765,551.00

其他说明：

无。

28、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）	760,515,683.34		13,831,362.38	746,684,320.96
其他资本公积	4,116,091.94			4,116,091.94
合计	764,631,775.28		13,831,362.38	750,800,412.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本期资本公积减少为子公司减资所致。

29、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,976,054.49			30,976,054.49
合计	30,976,054.49			30,976,054.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

30、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	190,612,169.52	177,914,211.18
调整后期初未分配利润	190,612,169.52	177,914,211.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,828,649.01	16,683,214.95
减：提取法定盈余公积		529,432.87
应付普通股股利		3,455,823.74
期末未分配利润	182,783,520.51	190,612,169.52

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、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	361,647,392.14	240,910,023.05	318,061,113.94	215,262,623.96
其他业务	14,234,796.25	4,995,929.43	13,556,711.90	8,377,729.77
合计	375,882,188.39	245,905,952.48	331,617,825.84	223,640,353.73

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他说明

无。

32、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	507,330.50	392,115.07
教育费附加	222,313.34	166,641.48
房产税	691,520.40	927,990.40
土地使用税	177,261.96	338,067.60
车船使用税	6,102.56	3,670.00
印花税	250,095.27	161,188.68
地方教育附加	137,210.91	100,027.50
其他税金	7,463.93	2,880.00
合计	1,999,298.87	2,092,580.73

其他说明：

无。

33、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,149,130.15	26,504,109.36
差旅费	8,399,407.47	6,861,829.34
运费	4,574,445.40	4,443,387.11
业务招待费	3,634,605.76	2,984,868.62
投标服务费	591,201.65	572,831.06
展览费	1,430,521.63	1,420,416.62
产品三包支出	1,457,778.32	1,259,540.88
折旧	855,442.39	945,863.98
汽车费用	1,074,650.24	1,356,082.40
邮电通讯费	210,118.37	210,378.33
办公费	411,804.58	143,891.27
宣传费	637,131.01	636,381.75
其他	4,272,111.56	4,116,924.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	57,698,348.53	51,456,504.74

其他说明：

无。

34、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,519,022.07	39,094,742.29
业务招待费	2,401,608.53	2,482,649.45
折旧摊销	3,643,754.47	5,094,355.39
公司车辆费	1,065,025.47	980,731.53
办公费	1,580,045.41	4,667,821.30
水电物业费	2,957,635.19	4,294,635.35
差旅费	1,252,639.58	1,990,682.02
咨询费	1,321,920.76	1,428,674.50
其他费用	5,534,101.47	5,972,605.74
合计	56,275,752.95	66,006,897.57

其他说明：

无。

35、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,157,468.82	37,988,419.33
折旧摊销	8,925,556.73	8,672,917.03
材料费	36,351,666.60	10,759,538.63
差旅费	4,544,545.59	3,723,493.98
办公费	200,396.95	152,969.12
房租物业水电	515,957.54	27,958.93
测试化验加工费	3,283,759.58	4,612,270.68
燃料动力费	510,096.10	638,289.33
其他费用	5,387,323.04	5,856,792.75
合计	103,876,770.95	72,432,649.78

其他说明：

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

36、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,661,463.64	11,676,605.55
减：利息收入	1,675,683.99	1,354,625.85
汇兑净损失	368,650.93	317,829.62
手续费	233,602.54	784,493.19
合计	11,588,033.12	11,424,302.51

其他说明：

无。

37、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	95,753,707.79	61,447,639.47
代扣个人所得税手续费返回政府补助	280,186.73	

38、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	687,649.72	1,343,145.27
合计	687,649.72	1,343,145.27

其他说明：

无。

39、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-7,981,209.36	-19,533,123.53
三、可供出售金融资产减值损失		-8,976,843.98
合计	-7,981,209.36	-28,509,967.51

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无。

40、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	3,750.82	14,230.34

41、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
政府补助	1,832,169.37	664,300.00	1,832,169.37
其他	-28,350.93	214,422.30	-28,350.93
合计	1,803,818.44	878,722.30	1,803,818.44

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
2017 年度创新发展优秀企业奖励资金							500,000.00	
永川经信委高端数控机床补助款						139,000.00		
永川经信委工业互联网补助款						430,000.00		
江阴市物联网专项资金						553,400.00		
稳岗补贴						219,900.00		
高新技术企业首次申报奖励						200,000.00		
2019 年高层次人才工程人选经费						60,000.00		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他补助						229,869.37	164,300.00	
合计						1,832,169.37	664,300.00	

其他说明：

42、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款滞纳金	1,541.06	12,269.82	1,541.06
其他支出	156,773.32	187,706.78	156,773.32
合计	158,314.38	199,976.60	158,314.38

其他说明：

无。

43、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	969,007.37	3,155,129.40
递延所得税费用	-502,374.77	-2,149,455.92
合计	466,632.60	1,005,673.48

（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	-11,072,378.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,660,856.81
子公司适用不同税率的影响	-441,873.81
调整以前期间所得税的影响	-936,071.82
非应税收入的影响	-797,262.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,916,854.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-384,939.92
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	7,362,513.66

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加计扣除费用的影响	-4,591,730.31
所得税费用	466,632.60

其他说明

无。

44、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助款项	98,552,655.06	52,735,565.00
收存款利息	1,675,683.99	1,120,548.48
收往来款项等	3,816,502.76	12,876,134.37
合计	104,044,841.81	66,732,247.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付付现费用	57,785,589.20	54,159,589.08
支付保证金等往来款项	26,232,078.69	15,500,000.00
付子课题经费	21,631,293.00	
其他	2,780,878.70	1,635,811.00
合计	108,429,839.59	71,295,400.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

（3）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
子公司减资	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

45、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	-11,539,011.35	-61,467,343.43
加：资产减值准备	7,981,209.36	28,509,967.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,285,500.55	15,584,888.96
无形资产摊销	4,004,873.82	2,468,638.07
长期待摊费用摊销	3,887,754.33	3,779,310.93
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）	-3,750.82	-14,230.34
财务费用（收益以“－”号填列）	12,661,463.64	11,676,605.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-687,649.72	-1,343,145.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-502,374.77	-2,070,501.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		78,954.37
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,361,346.15	-77,480,070.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-109,859,971.34	41,327,841.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-39,093,100.97	-38,426,152.99
经营活动产生的现金流量净额	-140,226,403.42	-77,375,236.63
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	272,078,382.64	284,857,641.12
减：现金的期初余额	526,634,420.80	427,668,145.37
现金及现金等价物净增加额	-254,556,038.16	-142,810,504.25

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	272,078,382.64	526,634,420.80

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、期末现金及现金等价物余额	272,078,382.64	526,634,420.80

其他说明：

无。

46、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
固定资产	70,969,634.22	借款抵押
无形资产	4,530,085.22	借款抵押
合计	75,499,719.44	--

其他说明：

（1）2018年6月27日，本公司子公司江苏锦明工业机器人自动化有限公司向江苏江阴农村商业银行股份有限公司南闸支行借款，以其拥有完全所有权的土地及房产提供抵押，抵押的债权最高余额折合人民币2,300.00万元，担保期间为2018年6月27日起至2021年6月26日止。截至2019年6月30日，公司使用该额度的借款本金余额2,300.00万元。

（2）2017年1月和4月，公司将部分固定资产以售后回租方式，分别向平安国际融资租赁有限公司、浙江浙银金融租赁股份有限公司融资1,764.71万元、3,000万元，截止期末向平安国际融资租赁有限公司融资款项已全部还清，向浙江浙银金融租赁股份有限公司融资余额为1,072.72万元。

47、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
货币资金	--	--	215,619.93
其中：美元	20,001.06	6.8747	137,501.29
欧元	9,993.43	7.817	78,118.64
港币			
应收账款	--	--	603,167.54
其中：美元			
欧元	77,161.00	7.817	603,167.54
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

欧元			
港币			

其他说明：

无。

48、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
精密筒段制造关键成套研发与应用	360,436.37	其他收益	360,436.37
复合材料防隔热层成型制造工程示范应用	617,366.66	其他收益	617,366.66
大型曲面薄壁件加工的蒙皮镜像铣床研究与应用	278,181.82	其他收益	278,181.82
核心结构件加工数控工程示范应用	585,350.00	其他收益	585,350.00
专用零部件制造工程示范应用	361,305.88	其他收益	361,305.88
关键零部件加工设备工程示范应用	1,735,036.76	其他收益	1,735,036.76
复杂系统系列结构件制造工程示范应用	2,374,976.47	其他收益	2,374,976.47
关键零件制造国产数控系统工程示范应用	2,262,235.29	其他收益	2,262,235.29
精密零部件制造数控系统国产化改造工程	2,692,400.00	其他收益	2,692,400.00
典型零部件制造的国产数控系统工程示范应用	3,508,782.35	其他收益	3,508,782.35
复杂精密结构件制造国产数控系统工程示范应用	204,529.41	其他收益	204,529.41
复杂制造国产数控系统工程示范应用	980,617.65	其他收益	980,617.65
特种产品制造领域国产数控系统工程示范应用	3,111,176.47	其他收益	3,111,176.47
重点产品关键零件制造工程	508,235.29	其他收益	508,235.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

示范应用			
国产数控机床柔性生产单元在多品种小批量结构件加工中应用示范	435,000.00	其他收益	435,000.00
国产五轴数控机床和数控系统规模化示范应用	121,349.99	其他收益	121,349.99
复杂零件加工精密柔性制造系统关键技术研究及示范应用	1,158,500.00	其他收益	1,158,500.00
轻量化构件柔性制造成套应用示范	350,100.00	其他收益	350,100.00
惯导和伺服机构精密结构件加工数控系统能力提升和改进验证	148,683.33	其他收益	148,683.33
高档数控机床在梁框肋等典结构件制造领域的综合示范应用	700,000.00	其他收益	700,000.00
轿车动力总成关键零件国产加工装备与工艺集成验证平台	409,436.36	其他收益	409,436.36
高档数控机床与基础制造装备	1,679,269.00	其他收益	1,679,269.00
广东省华数智能装备院士工作站	105,882.36	其他收益	105,882.36
大型金属壳段快速研制示范生产线	10,000.00	其他收益	10,000.00
国产高档数控系统在汽车关键零部件制造中的应用示范工程	918,509.09	其他收益	918,509.09
大型五轴加工中心数控系统开发	63,333.33	其他收益	63,333.33
乘用车双离合变速器换挡毂高精度复合加工生产线示范工程	350,000.00	其他收益	350,000.00
基于切削大数据的刀具全工艺流程寿命模型及其在数控系统中的融合	9,687.50	其他收益	9,687.50
全数字总线式高档数控系统产业化项目	131,400.00	其他收益	131,400.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华中标准型数控系统和专用数控系统开发及规模化推广应用	29,669,400.00	其他收益	29,669,400.00
华中 9 型-新一代智能型数控系统研究开发及应用验证	3,688,825.00	其他收益	3,688,825.00
浪潮云工业互联网平台试验测试项目	156,321.83	其他收益	156,321.83
机器人及新能源汽车伺服电机研发平台	10,000,000.02	其他收益	10,000,000.02
小功率交流伺服电机产品化及产业化	4,133,100.00	其他收益	4,133,100.00
基于现场总线全闭环节能注塑机数控系统项目	84,000.00	其他收益	84,000.00
注塑机节能智能化关键技术研发	105,000.00	其他收益	105,000.00
深圳机器人与智能制造工程实验室	79,000.00	其他收益	79,000.00
移动终端金属加工智能制造新模式	600,000.00	其他收益	600,000.00
机器人与智能制造国家地方联合工程实验室	84,000.00	其他收益	84,000.00
金属加工、生产线研发	400,000.00	其他收益	400,000.00
移动终端金属加工智能制造新模式	1,192,250.00	其他收益	1,192,250.00
高新技术企业培育入库	301,000.00	其他收益	301,000.00
科技型中小企业奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
佛山高新技术产业开发区"两司一院"项目扶持资金	147,735.82	其他收益	147,735.82
房租装修补贴	232,237.20	其他收益	232,237.20
机床关键箱体类零件精加工 FMS 柔性制造系统技术研究及示范应用	325,550.00	其他收益	325,550.00
基于大数据的数控机床智能化远程运维服务应用示范	125,000.00	其他收益	125,000.00
面向电子行业制造的专用机器人及系统集成技术研究	484,000.02	其他收益	484,000.02
电子产品总装机器人自动化生产线示范应用	83,333.34	其他收益	83,333.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

电子产品机械部件机器人自动化生产线示范应用	94,666.67	其他收益	94,666.67
国产高性能打磨抛光机器人研发及产业化	58,333.33	其他收益	58,333.33
基于数据驱动的工业机器人可靠性质量保障与增长技术	110,000.00	其他收益	110,000.00
工业机器人整机性能测试与评估平台研发及应用	36,277.78	其他收益	36,277.78
工业机器人故障模式收集和分析与评估	43,333.33	其他收益	43,333.33
面向汽车座椅面套制造的智能制造车间应用示范项目	53,333.34	其他收益	53,333.34
面向电子设备制造行业的智能制造车间应用示范	116,666.63	其他收益	116,666.63
密胺餐具盘自动化项目	37,333.37	其他收益	37,333.37
2016 年机械两化融合产业发展专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
泉州市洛江区财政局经信拨 17 两化资金	97,000.00	其他收益	97,000.00
大型风电叶片麻抛移动式高效加工机器人系统设计	77,333.34	其他收益	77,333.34
收到佛山市南海区经济和科技促进局政府补贴	4,073,420.00	其他收益	4,073,420.00
收到佛山市南海区经济和科技促进局划拨研究经费（2016-2017 年佛山市企业研究开发经费投入补助金）	15,900.00	其他收益	15,900.00
收到佛山市科学技术局划拨的 2018 年标杆高新技术企业 50 强补助经费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
收到佛山市南海区经济和科技促进局 2017 年南海区推进高新技术企业发展专项扶持奖金资金	303,000.00	其他收益	303,000.00
软件产品退税	2,447,830.69	其他收益	2,447,830.69
武汉工业技术研究院运行经费	6,610,000.00	其他收益	6,610,000.00
特聘专家经费	355,592.00	其他收益	355,592.00
其他小额补助	1,831,152.70	其他收益	1,831,152.70

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

永川经信委高端数控机床补助款	139,000.00	营业外收入	139,000.00
永川经信委工业互联网补助款	430,000.00	营业外收入	430,000.00
江阴市物联网专项资金	553,400.00	营业外收入	553,400.00
稳岗补贴	219,900.00	营业外收入	219,900.00
高新技术企业首次申报奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2019 年高层次人才工程人选经费	60,000.00	营业外收入	60,000.00
其他补助	229,869.37	营业外收入	229,869.37

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

八、合并范围的变更

1、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：

本期公司合并范围无变化。

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	
武汉华大新型电机科技股份有限公司	武汉	武汉	工业	98.02%	1.98%	同一控制合并
上海登奇机电技术有限公司	上海	上海	商品销售	56.68%		同一控制合并
深圳华数机器人有限公司	深圳	深圳	工业	100.00%		设立
宁波华中数控有	宁波	宁波	商品销售	90.00%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司						
武汉华中数控鄂州有限公司	鄂州	鄂州	工业	100.00%		设立
北京华大深蓝航空科技有限公司	北京	北京	商品销售	51.00%		设立
云南华溪数控装备有限公司	玉溪	玉溪	工业	5.00%	90.00%	设立
重庆华数机器人有限公司	重庆	重庆	工业	51.00%		设立
沈阳华飞智能科技有限公司	沈阳	沈阳	工业	51.00%		设立
武汉高科机械设备制造有限公司	武汉	武汉	工业	100.00%		非同一控制合并
武汉登奇机电技术有限公司	武汉	武汉	工业		99.00%	非同一控制合并
东莞华数机器人有限公司	东莞	东莞	工业		90.00%	设立
苏州华数机器人有限公司	苏州	苏州	商品销售		70.00%	设立
西安华蓝航空科技有限公司	西安	西安	商品销售		100.00%	设立
重庆新登奇机电技术有限公司	重庆	重庆	工业		100.00%	设立
武汉华大同步电机科技有限公司	武汉	武汉	工业		100.00%	设立
泉州华数机器人有限公司	泉州	泉州	工业	100.00%		设立
佛山华数机器人有限公司	佛山	佛山	工业	51.00%		设立
佛山登奇机电技术有限公司	佛山	佛山	工业		100.00%	设立
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	江阴	江阴	工业	100.00%		非同一控制合并
重庆华中数控技术有限公司	重庆	重庆	工业	100.00%		设立
武汉智能控制工业技术研究院有限公司	武汉	武汉	工业	57.14%		设立

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

宁波华数机器人有限公司	宁波	宁波	工业		100.00%	设立
常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	常州	常州	工业		51.00%	设立
武汉华数新能源汽车技术有限公司	武汉	武汉	工业		70.00%	设立
南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司	南宁	南宁	工业	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

（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
上海登奇机电技术有限公司（合并）	43.32%	4,911,330.40		25,235,379.29
重庆华数机器人有限公司	49.00%	-2,771,181.65		44,403,739.60
佛山华数机器人有限公司	49.00%	-709,539.07		46,830,716.93
常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	49.00%	24,993.91		11,310,946.91

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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
上海登奇机电技术有限公司（合并）	71,179,055.62	58,646,342.17	129,825,397.79	57,041,703.29	14,337,259.80	71,378,963.09	79,872,190.53	56,464,766.18	136,336,956.71	64,846,466.61	24,384,995.62	89,231,462.23
重庆华数机器人有限公司	126,084,405.87	20,299,063.66	146,383,469.53	54,159,642.02	1,603,950.77	55,763,592.79	108,105,937.05	23,081,082.79	131,187,019.84	32,402,775.14	2,508,895.21	34,911,670.35
佛山华数机器人有限公司	102,457,428.83	16,258,713.44	118,716,142.27	22,734,218.08	409,032.48	23,143,250.56	108,295,289.67	17,957,018.85	126,252,308.52	28,539,129.70	692,248.20	29,231,377.90
常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	80,164,827.45	24,354,739.12	104,519,566.57	78,325,794.78		78,325,794.78	65,865,628.58	23,433,757.15	89,299,385.73	63,163,494.57		63,163,494.57

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
上海登奇机电技术有限公司（合并）	26,858,932.56	11,338,569.94	11,338,569.94	-4,471,311.50	14,193,370.38	-4,960,378.84	-4,960,378.84	-8,703,609.70
重庆华数机器人有限公司	35,895,632.27	-5,655,472.75	-5,655,472.75	5,713,944.13	26,269,282.22	-4,069,994.01	-4,069,994.01	-447,718.03
佛山华数机器人有限公司	41,751,856.61	-1,448,038.91	-1,448,038.91	8,071,912.46	50,255,435.99	-3,828,941.01	-3,828,941.01	-15,102,866.59
常州华数锦	45,997,867.5	57,880.63	57,880.63	-16,014,031.0	7,863,957.51	-11,095,881.4	-11,095,881.4	-18,668,958.7

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

明智能装备技术研究院有限公司	3			8		2	2	0

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北江山华科数字设备科技有限公司	襄阳	襄阳	工业	44.00%		权益法
武汉新威奇科技有限公司	武汉	武汉	工业	39.66%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

（2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湖北江山华科数字设备科技有限公司	武汉新威奇科技有限公司	湖北江山华科数字设备科技有限公司	武汉新威奇科技有限公司
流动资产	37,961,798.62	71,723,498.03	37,234,237.44	69,835,911.83
非流动资产	63,331.35	7,106,366.55	55,201.08	7,769,385.05
资产合计	38,025,129.97	78,829,864.58	37,289,438.52	77,605,296.88
流动负债	27,406,881.66	59,834,374.12	26,505,484.55	57,724,413.97
负债合计	27,406,881.66	59,834,374.12	26,505,484.55	57,724,413.97
归属于母公司股东权益	10,618,248.31	18,995,490.46	9,786,205.53	20,363,714.87
按持股比例计算的净资产份额	4,672,029.26	7,533,611.52	4,305,930.43	8,076,249.32
对联营企业权益投资的账面价值	4,672,029.26	7,533,611.52	4,305,930.43	8,076,249.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

营业收入	12,435,585.28	48,506,085.66	7,275,028.82	43,026,111.88
净利润	-165,705.66	57,978.51	-875,765.93	2,160,726.19
综合收益总额	-165,705.66	57,978.51	-875,765.93	2,160,726.19

其他说明

无。

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	13,974,323.77	12,275,264.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	737,565.93	442,866.05

其他说明

（4）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
南京锐普德数控设备股份有限公司	889,754.67	270,693.80	1,160,448.47
大连机床集团（东莞）科技孵化有限公司	37,971.01		37,971.01
武汉格林电气技术有限公司	36,775.08		36,775.08
合计	964,500.76		1,235,194.56

其他说明

无。

十、与金融工具相关的风险

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

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

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

本集团与客户间的贸易条款以信用交易为主，由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占16.83% (上年末为17.17%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3和附注（七）5的披露。

1. 流动性风险

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债				
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	合计
短期借款（含息）	470,741,275.15				470,741,275.15
应付票据	46,662,555.42				46,662,555.42
应付账款	260,408,102.89				260,408,102.89
应付股利	4,500,000.05				4,500,000.05
其他应付款	42,775,497.59				42,775,497.59
长期借款（含息）			30,000,000.00		30,000,000.00
一年内到期的非流动负债（含息）	23,077,781.49				23,077,781.49
合计	848,165,212.59		30,000,000.00		878,165,212.59

年初余额：

项目	金融负债				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	（含1年）	（含2年）	（含3年）		
短期借款（含息）	459,251,890.32				459,251,890.32
应付票据	80,270,908.46				80,270,908.46
应付账款	234,328,100.71				234,328,100.71
应付股利	8,000,000.05				8,000,000.05
其他应付款	60,509,554.72				60,509,554.72
长期借款（含息）		5,604,259.42	30,000,000.00		35,604,259.42
一年内到期的非流动负债（含息）	32,708,518.84				32,708,518.84
合计	875,068,973.10	5,604,259.42	30,000,000.00		910,673,232.52

1. 市场风险

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

A、汇率风险

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

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

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

B、利率风险

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

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2019年6月30日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的借款合同，金额为471,591,871.18元（2018年12月31日：461,983,426.40元）。

C、其他价格风险

本集团持有的可供出售金融资产属于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。因此不存在可供出售金融资产的价格风险。

十一、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

武汉华中科技大产业集团有限公司	武汉	资产管理、投资	20,410 万元	19.06%	19.06%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是华中科技大学。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注（九）2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉华大机械工程有限公司	同受控股股东控制
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	同受控股股东控制
武汉华工激光工程有限责任公司	同受控股股东控制
武汉华科物业管理有限公司	同受控股股东控制
武汉华工建设发展有限公司	同受控股股东控制
深圳市华科兆恒科技有限公司	同受控股股东控制
华工科技产业股份有限公司	同受控股股东控制
武汉华胜工程建设科技有限公司	同受控股股东控制
东莞华中科技大学制造工程研究院	同受实际控制人控制
华中科技大学机械科学与工程学院数控中心	同受实际控制人控制
华中科技大学机械学院	同受实际控制人控制
华中科技大学电气学院	同受实际控制人控制
深圳华中科技大学研究院	同受实际控制人控制
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	同受实际控制人控制
泉州华中科技大学智能制造研究院	同受实际控制人控制

其他说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北江山华科数字设备科技有限公司	采购货物	3,560,971.62		否	1,998,103.60
南京锐普德数控设备股份有限公司	采购货物			否	5,136.00
武汉华科物业管理有限公司	物业管理	297,050.13		否	
佛山登奇伺服科技有限公司	采购货物	12,204,208.52		否	68,559.33
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	采购货物			否	467,655.17
武汉华工激光工程有限责任公司	采购货物			否	31,623.93
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	接受劳务			否	693,336.28
泉州华中科技大学智能制造研究院	接受劳务	283,018.86		否	
华中科技大学	委托开发	970,873.39			970,873.39

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
华中科技大学	销售商品	187,872.68	344.83
湖北江山华科数字设备科技有限公司	销售商品	1,239,941.74	1,677,410.50
南京锐普德数控设备股份有限公司	销售商品		200,541.78
华中科技大学电气学院	销售商品	884.95	
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	销售商品	24,924.78	228.21

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

泉州华中科技大学智能制造研究院	销售商品		4,352,674.79
佛山登奇伺服科技有限公司	销售货物	9,927,754.54	1,071,188.41
佛山登奇伺服科技有限公司	提供劳务	141,936.08	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山登奇伺服科技有限公司	房屋租赁	52,563.24	52,563.24

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市华科兆恒科技有限公司	房屋租赁	882,057.12	441,028.56

关联租赁情况说明

无。

（3）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	1,482,279.00	1,513,967.52

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北江山华科数字设备科技有限公司	2,549,803.24	204,222.16	2,281,716.21	191,982.56
应收账款	华中科技大学机械学院	124,600.00	62,300.00	124,600.00	62,300.00
应收账款	南京锐普德股份有	1,818,017.51	1,818,017.51	1,818,017.51	1,818,017.51

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	限公司				
应收账款	武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	96,000.00	19,200.00	96,000.00	9,600.00
应收账款	华中科技大学	86,864.00	5,374.90	92,054.00	4,602.70
应收账款	武汉华工激光工程有限责任公司	19,400.00	9,700.00	19,400.00	9,700.00
应收账款	泉州华中科技大学智能制造研究院			59,750.00	5,924.60
应收账款	襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	11,350.00	567.50		
应收账款	华中科技大学电气学院	1,500.00	300.00	1,500.00	150.00
应收账款	佛山登奇伺服科技有限公司	3,182,490.37	198,602.06	6,665,509.96	505,468.44
其他应收款	泉州华中科技大学智能制造研究院	42,086.05	2,104.30	310,500.00	15,525.00
其他应收款	华中科技大学	900,000.00	90,000.00	1,438,700.00	73,890.00
其他应收款	武汉格林电气技术有限公司	2,453,091.20	2,453,091.20	2,453,091.20	2,453,091.20
其他应收款	佛山登奇伺服科技有限公司	178,367.92	9,777.51	17,182.21	859.11
其他应收款	重庆智能机器人研究院	5,413,378.45	270,668.92	2,975,543.79	148,777.19
预付账款	佛山登奇伺服科技有限公司	14,069,308.57		3,490,200.00	
预付账款	华中科技大学	217,790.00		3,886,407.77	
预付账款	襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	153,165.00		280,000.00	

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北江山华科数字设备科技有限公司	2,010,203.08	1,186,729.04
应付账款	武汉华大机械工程有限公司	21,800.00	21,800.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	武汉华工激光工程有限责任公司	150,000.00	150,000.00
应付账款	南京锐普德数控设备股份有限公司	51,939.58	51,939.58
应付账款	佛山登奇伺服科技有限公司	5,208,630.74	2,609,562.94
其他应付款	华中科技大学	4,145,117.00	7,405,317.00
其他应付款	武汉华工激光工程有限责任公司	119,900.00	119,900.00
其他应付款	武汉法利莱切割系统工程有限公司	80,000.00	80,000.00
其他应付款	佛山登奇伺服科技有限公司	8,206,289.30	14,810,353.89
预收账款	华中科技大学	145,349.28	359,969.28
预收账款	湖北江山华科数字设备科技有限公司	33,957.00	33,957.00
预收账款	襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	212,900.01	212,900.01

十二、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

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本报告日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）与融资租赁销售业务相关的担保事项

为进一步拓展公司产品市场、开发客户，提高货款的回收效率，经公司董事会会议审议批准，报告期内公司与融资租赁公司开展了融资租赁销售业务，由公司通过融资租赁公司销售数控机床设备，融资租赁公司提供融资租赁业务支持，由其向公司购买设备并出租给用户使用。融资租赁公司将款项一次性支付给公司，用户则按月将设备租赁费用支付给融资租赁公司，直到付清所有融资款项及利息。

公司将对用户在本次交易所负的全部责任和义务提供连带责任担保，同时如公司承担了连带清偿责任，公司有权要求其他方承担回购处分租赁物的责任，回购租赁物的价格为公司承担的全部差额清偿责任、公司实现债权的所有费用以及其他所有主债务人的应付费用。

（2）为子公司提供担保

（3）其他担保事项

截止报告期末，公司担保情况详见半半年报“第五节 重要事项”之“十四 重大合同及其履行情况”之“重大担保”相关内容。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	3,455,311.02
经审议批准宣告发放的利润或股利	3,455,311.02

2、其他资产负债表日后事项说明

公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）其他说明

（1）对外交易收入信息

A、每一类产品的对外交易收入

项目	本期金额	上期金额
数控系统与机床	189,228,023.68	170,909,356.48
机器人与智能产线	172,419,368.46	147,151,757.46
其他产品	7,448,088.28	7,619,598.32
其他业务收入	6,786,707.97	5,937,113.58
合计	375,882,188.39	331,617,825.84

B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本期金额	上期金额
中国大陆地区	372,776,642.93	319,431,661.72
中国大陆地区以外的国家和地区	3,105,545.46	12,186,164.12
合计	375,882,188.39	331,617,825.84

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额的分布：

本集团所有除金融资产及递延所得税资产以外的非流动资产均来自于国内。

C、主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。

2、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	44,581,371.02	10.20%	44,581,371.02	100.00%		46,243,186.26	11.51%	46,243,186.26	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的	20,060,661.22	4.59%	20,060,661.22	100.00%		20,060,661.22	4.99%	20,060,661.22	100.00%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	24,520,709.80	5.61%	24,520,709.80	100.00%		26,182,525.04	6.52%	26,182,525.04	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	392,525,360.30	89.80%	51,998,809.40	13.25%	340,526,550.90	355,588,788.43	88.49%	47,485,975.00	13.35%	308,102,813.43
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	392,525,360.30	89.80%	51,998,809.40	13.25%	340,526,550.90	355,588,788.43	88.49%	47,485,975.00	13.35%	308,102,813.43
合计	437,106,731.32	100.00%	96,580,180.42	22.10%	340,526,550.90	401,831,974.69	100.00%	93,729,161.26	23.33%	308,102,813.43

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	177,075,406.11
	177,075,406.11
1 至 2 年	112,520,363.03
2 至 3 年	65,239,309.28
3 年以上	37,690,281.88
3 至 4 年	13,078,444.05
4 至 5 年	16,837,938.91
5 年以上	7,773,898.92
合计	392,525,360.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	46,243,186.26		1,661,815.24		44,581,371.02
按组合计提坏账准备的应收账款	47,485,975.00	4,512,834.40			51,998,809.40
合计	93,729,161.26	4,512,834.40	1,661,815.24		96,580,180.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为66,796,000.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为15.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为20,876,850.01元。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,863,105.44	53,947,399.54
合计	78,863,105.44	53,947,399.54

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
业务备用金及借支款	5,329,968.46	3,939,351.28
保证金押金	33,669,444.97	17,600,261.42
合并报表内往来	32,315,092.56	35,322,008.00
其他关联方往来	9,042,086.05	601,200.00
非关联方款项	20,296,704.25	16,688,003.82
合计	100,653,296.29	74,150,824.52

2）坏账准备计提情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		20,203,424.98		20,203,424.98
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		1,782,813.87		1,782,813.87
本期转回		196,048.00		196,048.00
2019 年 6 月 30 日余额		21,790,190.85		21,790,190.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	68,017,158.86
	68,017,158.86
1 至 2 年	11,729,741.45
2 至 3 年	1,403,050.61
3 年以上	5,135,193.46
3 至 4 年	5,135,193.46
合计	86,285,144.38

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提坏账准备的其他应收款	14,564,199.91		196,048.00	14,368,151.91
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,639,225.07	1,782,813.87		7,422,038.94
合计	20,203,424.98	1,782,813.87	196,048.00	21,790,190.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆两江机器人融资租赁有限公司	保证金	28,230,605.67	1 年以内、1-2 年	28.05%	1,561,530.28
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	合并报表内往来	15,060,065.75	1 年以内	14.96%	753,003.29
大连机床营销有限公司	非关联方往来	8,679,155.48	3 年以上	8.62%	8,679,155.48
武汉华中数控鄂州有限公司	合并报表内往来	7,113,733.73	3 年以内	7.07%	917,505.65
深圳华数机器人有限公司	合并报表内往来	3,992,371.53	3 年以内	3.97%	314,314.21
合计	--	63,075,932.16	--	62.67%	12,225,508.91

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	651,287,221.07		651,287,221.07	651,287,221.07		651,287,221.07
对联营、合营企业投资	20,691,198.28		20,691,198.28	20,786,271.16		20,786,271.16
合计	671,978,419.35		671,978,419.35	672,073,492.23		672,073,492.23

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉华大新型电机科技股份有限公司	105,701,101.98					105,701,101.98	
上海登奇机电技术有限公司	19,760,994.69					19,760,994.69	
深圳华中数控有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
宁波华中数控	2,700,000.00					2,700,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

有限公司							
武汉高科机械设备制造有限公司	20,045,200.00					20,045,200.00	
武汉华中数控鄂州有限公司	73,700,000.00					73,700,000.00	
北京华大深蓝航空科技有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
云南华溪数控装备有限公司	500,000.00					500,000.00	
重庆华数机器人有限公司	45,900,000.00					45,900,000.00	
沈阳华飞智能科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
泉州华数机器人有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
佛山华数机器人有限公司	45,900,000.00					45,900,000.00	
武汉智能控制工业技术研究院有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
重庆华中数控技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	279,999,924.40					279,999,924.40	
合计	651,287,221.07					651,287,221.07	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

湖北江山华科数字设备科技有限公司	4,744,940.19			-72,910.49						4,672,029.70	
北京恒天工程院智电汽车研究院有限公司	3,340,948.30			1,259.21						3,342,207.51	
武汉新威奇科技有限公司	7,884,758.16			22,994.28						7,907,752.44	
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	4,815,624.51			-46,415.88						4,769,208.63	
小计	20,786,271.16			-95,072.88						20,691,198.28	
合计	20,786,271.16			-95,072.88						20,691,198.28	

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	118,433,002.11	75,236,808.84	97,653,918.89	66,759,621.82
其他业务	4,324,634.69	1,224,677.19	4,258,256.37	1,820,162.46
合计	122,757,636.80	76,461,486.03	101,912,175.26	68,579,784.28

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

无。

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-95,072.88	437,417.91

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	-95,072.88	437,417.91

十七、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	3,750.82	
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）	76,691,186.59	主要为公司承担国家、地方政府项目课题经费（未扣除投入支出）
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,857,863.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	93,521.42	
减：所得税影响额	14,578,301.52	
少数股东权益影响额	7,549,630.73	
合计	56,518,389.82	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.68%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.57%	-0.370	-0.370

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告及其摘要原件。

二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

三、载有会计师事务所签章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、其他有关资料。

六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

武汉华中数控股份有限公司

董事长：陈吉红

二〇一九年八月十九日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn