



武汉华中数控股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-099

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

公司在生产经营中可能存在市场竞争、经营转型风险等，有关风险因素具体内容在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”章节中予以描述，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	37
第七节 优先股相关情况	38
第八节 可转换公司债券相关情况	39
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第十节 公司债相关情况	40
第十一节 财务报告	41
第十二节 备查文件目录	166

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华中数控	指	武汉华中数控股份有限公司
发行股份购买资产	指	华中数控以发行股份方式购买江苏锦明 100%股权
募集配套资金	指	华中数控以询价方式向不超过 5 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过本次发行股份购买资产交易金额的 100%
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
卓尔智能	指	公司第一大股东，卓尔智能制造（武汉）有限公司
国家制造业转型升级基金	指	国家制造业转型升级基金股份有限公司
数控系统	指	数控机床控制部分的统称，一般由控制系统、伺服系统和检测系统组成。产品形态一般由一台数控装置、若干台伺服驱动装置、电机及其他散件构成
数控机床	指	用指令控制刀具按给定的工作程序、运动速度和轨迹，进行零部件自动加工的机床
伺服系统	指	由闭环控制方式达到一个机械系统位置、速度、或加速度控制的系统。该系统在数控机床上用于进给运动的驱动，接受数控系统的指令通过驱动机械部件运动，实现被加工工件的形状轨迹。由伺服驱动装置和伺服电机组成

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	万欣
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 2019 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 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 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
营业收入（元）	590,787,305.51	375,882,188.39	57.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,654,177.12	-7,828,649.01	491.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-3,112,723.23	-64,347,038.83	95.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-125,608,282.24	-140,226,403.42	10.42%
基本每股收益（元/股）	0.18	-0.05	454.86%
稀释每股收益（元/股）	0.18	-0.05	454.86%
加权平均净资产收益率	2.62%	-0.68%	3.30%
	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）	2,910,901,558.44	2,367,976,073.86	22.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,183,655,385.20	1,156,579,039.14	2.34%

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：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,951.55	
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）	45,248,702.48	主要为公司承担国家、地方科技项目课题经费（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	1,660.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,338,728.20	
减：所得税影响额	4,489,370.43	
少数股东权益影响额（税后）	3,651,411.95	
合计	33,766,900.35	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司从事的主要业务

报告期内，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“一核三军”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”，同时积极开拓“红外热成像智能体温检测系统”及“口罩生产线”业务，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。

5、特种装备

公司特种装备业务主要包括人体测温、工业安防监控等领域广泛应用的红外产品，以及国防装备配套产品，如控制系统用于国防装备部件或单元总成配套、特种机器人及智能系统在国防领域的应用等。

（二）对报告期业绩的主要影响因素

根据国家统计局数据显示，中国机床工具工业协会重点联系企业2020年上半年营业收入、利润总额等主要经济指标同比降幅持续收窄，特别是5月当月营业收入和利润总额与去年同期相比已为正增长。金属加工机床新增订单自2018年8月以来首次恢复同比增长，表明随着复工复产深入推进，生产经营秩序逐步恢复，市场积极因素逐步增多，机床工具行业总体运行处于持续改善状态。

同时由于疫情的原因，报告期内红外人体测温产品和口罩生产线产品市场需求扩大。随着疫情的逐步好转，相关产品的市场需求也逐步趋于稳定。

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	本报告期末较期初增加 42.91%，主要系报告期销售回款增加以及取得国家专项支持防控疫情贷款资金所致。
交易性金融资产	本报告期末较期初减少 55.21%，主要系报告期内子公司赎回结构性存款 200 万元所致。
应收票据	本报告期末较期初减少 30.31%，主要系报告期内部分票据持有到期转货币资金所致。
预付款项	本报告期末较期初增加 91.02%，主要系报告期为合同备货，采购付款增加以及受疫情影响，部分货物已到发票未到所致。
存货	本报告期末较期初增加 37.72%，主要系预防疫情影响备货增加所致。
长期股权投资	本报告期末较期初减少 32.43%，主要系受联营企业武汉新威奇科技有限公司由原权益法核算改为纳入合并影响。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司及子公司取得发明专利5项，实用新型专利15项，外观专利7项，计算机软件著作权38项。这些技术成果的取得将有利于提高公司的核心技术竞争力。具体情况如下：

序号	成果类型	成果名称	专利号/ 软件著作权登记号	授权时间
1	发明专利	多功能实训机器人	201610847188.2	2020/2/7
2	发明专利	一种基于平面约束的机器人工具系标定方法	201810374769.8	2020/4/21

3	美国发明专利	numerical method for obtaining the inverse kinematics of six-degree-of-freedom serial robot with offset wrist	US 10,682,758 B2	2020/6/16
4	发明专利	一种电机加工性能指标的监测系统与方法	201611218967.2	2020/6/22
5	发明专利	DC/DC双向逆变电路及其控制方法	201811293078.1	2020/6/8
6	实用新型专利	电机支架及电动汽车	201921178562.x	2020/3/16
7	实用新型专利	一种陶瓷产品输送线清洗装置	201920116085.8	2020/2/7
8	实用新型专利	一种地板蒙皮铆接用限位装置	201920142010.7	2020/4/21
9	实用新型专利	柔性部件的组设备	201921498181.X	2020/6/20
10	实用新型专利	柔性橡胶条组装及脱模机构	201921498182.4	2020/6/12
11	实用新型专利	一种工业示教装置	20192163515.6	2020/5/22
12	实用新型专利	一种机器人末端工具快换装置	20192086195.6	2020/5/19
13	实用新型专利	一种EtherCAT总线多轴从站系统	20192160857.1	2020/4/10
14	实用新型专利	一种3C工业用四轴机械臂	20192067894.0	2020/4/03
15	实用新型专利	一种简捷型的协作机器人关节模组	201920626791.7	2020/2/14
16	实用新型专利	一种多功能运输复合型移动机器人	201921444412.9	2020/6/30
17	实用新型专利	可调悬臂轴惯量盘负载加载装置	201920994280.0	2020/6/2
18	实用新型专利	一种陶瓷产品输送线清洗装置	201920116085.8	2020/2/7
19	实用新型专利	一种陶罐导向推送装置	201920965873.4	2020/4/17
20	实用新型专利	一种自动上下料激光打标设备	201921281761.3	2020/6/12
21	外观专利	智能制造综合实训平台	201930443797.6	2020/5/22
22	外观专利	模块化伺服驱动器立式测试平台	20193069037.6	2020/5/15
23	外观专利	伺服电机安装台架	20193043473.0	2020/3/31
24	外观专利	模块化伺服驱动器测试平台	20193043472.2	2020/2/11
25	外观专利	模块化伺服驱动器	20193048093.3	2020/2/4
26	外观专利	一体化伺服驱动器	20193048074.0	2020/2/4
27	外观专利	协作机器人(纤细型)	201930611317.2	2020/4/14
28	计算机软件著作权	红外测温移动点检设备系统软件V1.0	2020SR0083198	2020/1/16
29	计算机软件著作权	华中数控MES平台软件V1.0	2020SR0081692	2020/1/16
30	计算机软件著作权	华中数控模具智能制造生产管控系统V1.0	2020SR0075807	2020/1/15
31	计算机软件著作权	华中数控激光数控系统系统软件[简称: HNC8-PLASMA]V1.00	2020SR0223575	2020/3/6
32	计算机软件著作权	基于G6的流程可视化配置系统V1.0	2020SR0266030	2020/3/17
33	计算机软件著作权	六轴机器人机械装配实训软件V1.0	2020SR0267217	2020/3/18
34	计算机软件著作权	基于Qt版3C钻攻中心专用数控系统V1.0	2020SR0100059	2020/1/19
35	计算机软件著作权	锦明机器人电池模组尺寸检测软件V1.0	2020SR0217129	2020/3/5
36	计算机软件著作权	锦明机器人模组线AGV自动上下料调度软件V1.0	2020SR0217148	2020/3/5
37	计算机软件著作权	锦明机器人锂电池自动测量厚度软件V1.0	2020SR0217142	2020/3/5
38	计算机软件著作权	锦明机器人PACK线自动涂胶软件V1.0	2020SR0217135	2020/3/5
39	计算机软件著作权	锦明自动打片嵌入式控制软件V1.1	2020SR0458965	2020/5/15

40	计算机软件著作权	华中8型车床数控系统软件V2.40.00	2020SR0511940	2020/5/26
41	计算机软件著作权	华中8型伺服智能优化工具软件V2.10	2020SR0500328	2020/5/25
42	计算机软件著作权	全闭环装配质量可视化诊断工具软件V1.0	2020SR0509885	2020/5/26
43	计算机软件著作权	华中数控高炉热风支管红外测温系统软件V1.0	2020SR0500321	2020/5/25
44	计算机软件著作权	华中数控自动上下料压铸机控制系统V1.00	2020SR0503873	2020/5/25
45	计算机软件著作权	华中数控云管家APP软件（安卓端）V4.50	2020SR0645469	2020/6/18
46	计算机软件著作权	华中数控云管家APP软件（iOS端）V4.50	2020SR0645683	2020/6/18
47	计算机软件著作权	NCUC总线与MECHATROLINK-III总线转接软件V1.0	2020SR0645691	2020/6/18
48	计算机软件著作权	伺服刀塔装配一致性检测软件V1.0	2020SR0668415	2020/6/23
49	计算机软件著作权	基于钉钉的工业生产调度管理系统V1.0	2020SR0334376	2020/4/15
50	计算机软件著作权	牵引带导管柔性生产线信息采集软件V1.0	2020SR0350081	2020/4/20
51	计算机软件著作权	基于G6的流程可视化配置系统V1.0	2020SR0266030	2020/3/17
52	计算机软件著作权	六轴机器人机械装配实训软件V1.0	2020SR0267217	2020/3/18
53	计算机软件著作权	智能产线数字孪生软件V1.0	2020SR0334372	2020/4/15
54	计算机软件著作权	基于钉钉的服务端通用管理系统V1.0	2020SR0360876	2020/4/22
55	计算机软件著作权	双目相机三维重建软件V1.0	2020SR0369724	2020/4/24
56	计算机软件著作权	基于LinuxCNC的机器人控制系统快速配置软件V1.0	2020SR0360882	2020/4/22
57	计算机软件著作权	IMICNC多通道控制系统软件V1.0	2020SR0360858	2020/4/22
58	计算机软件著作权	IMICNC远程控制平台软件V1.0	2020SR0360864	2020/4/22
59	计算机软件著作权	IMICNC相机标定及测试软件V1.0	2020SR0360870	2020/4/22
60	计算机软件著作权	机械臂视觉搬运教学系统V1.0	2020SR0538377	2020/5/29
61	计算机软件著作权	机器视觉引导定位识别系统V1.0	2020SR0538369	2020/5/29
62	计算机软件著作权	基于NML通道的实时跨平台通讯软件V1.0	2020SR0538361	2020/5/29
63	计算机软件著作权	集成CAM的数控平面磨床专用控制系统V1.0	2020SR0670143	2020/6/23
64	计算机软件著作权	休闲鞋智能化生产线施胶工艺参数优化软件V1.0	2020SR0670138	2020/6/23
65	计算机软件著作权	一种通用的生产线设备数据实时采集系统V1.0	2020SR0670142	2020/6/23

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，公司实现营业收入59,078.73万元，较2019年同期增长57.17%，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21,181.73万元，较去年同期增长16.71%；机器人与智能产线领域实现收入21,368.14万元，较去年同期增长23.93%；特种装备领域实现收入16,301.79万元，较去年同期增长973.70%。2020年上半年，公司实现归属于上市公司股东的净利润3,065.42万元，较2019年同期增长491.56%；截止报告期末，归属于上市公司股东的净资产118,365.54万元，较报告期初增加2.34%。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，数控系统配套量逆势增长，充分体现了公司在中高档数控系统领域的领先优势。

在通用机床市场，公司以华中8型2.4数控系统的高速、高精、智能化技术为核心，与宝鸡机床、蒂德精机、深圳创世纪等机床企业共同开展深度合作，成立联合实验室，促进数控系统技术研发和批量配套，扩大市场占有率，效果显著。同时，充分发挥华中8型数控系统的iNC-Cloud数控云管家和基于传感器的热误差技术等网络化、智能化特色功能，以及产品成套性技术优势，以爆款加工中心数控系统为发力点，深耕加工中心市场，与国外知名数控系统企业同台竞技。目前已经有千余台套爆款加工中心数控系统在华东、华北、华南等地区多家企业配套使用，扩大了市场占有率和影响力。

在3C加工设备领域，公司利用华中8型数控系统的高速高精、多轴多通道技术，与深圳创世纪、湖南宇环数控、深圳久久精工等机床企业一起共同开发多头玻璃机、五轴抛光机、多头精雕机等机型，已经在深圳、东莞、湖南等地多家企业成功批量应用，用于国际知名品牌手机的玻璃、金属零部件加工，引领行业新标杆。同时，在5G时代来临之际，抓住新基建的发展机遇，与机床企业一起深度合作，打破国外技术壁垒，共同推出5G加工解决方案，目前已经在湖北毅兴智能装备股份有限公司等用户处批量使用，主要用于国际知名企业5G基站滤波器加工，成功打入5G加工领域。

针对航空航天等高端重点领域，利用重大专项示范应用项目为契机，已与多家航空航天、汽车及零部件领域重点企业开展系统配套工作，公司参与建设的沈阳航空制造有限公司飞机结构件智能制造生产线项目已建设完成投入使用，整条产线机床设备共六十余台，其中高档五轴设备四十余台，成为航空航天领域

首条应用全国产高档数控机床和高档数控系统最多的智能制造生产线。

2、工业机器人及智能产线领域

报告期内，公司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、喷涂等领域应用。

在工业机器人领域，自主研发了HSR-BR625双旋机器人，主要用于搬运和光伏排版等领域。同时对HSR-SR6600等水平多关节机器人进行产品性能提升，缩小工作节拍时间，提升使用效率，目前已经在装配、上下料、印刷等领域成功应用。

公司继续加强与项目集成商的合作，在喷涂、打磨、耳机生产线、音响生产线等领域取得突破，形成标准化解决方案，提高公司机器人产品在细分领域核心优势。

3、教育教学领域

报告期内，公司在教育教学领域采取战略性市场布局与创新营销策略，大力推广“三门课”和“一中心”的理念和基地建设，建设“三门课一个中心”重点项目、实训基地，在各区域建立“36个方案”的标准实验室。

报告期内，公司继续发挥教育教学领域产品与服务优势，利用1+X数控、工业机器人证书，快速拉动销售。作为工业机器人应用编程1+X职业技能等级证书考评设备与系统核心供应商，在疫情期间通过网络视频教学和远程指导培训，组织2020新工科背景下工程实践创新线上论坛，一起为社会培养更多高端技术人才。

报告期内，公司与郑州职院、宁夏职院等多所职业院校共建工业机器人和智能制造实训基地，培养高技能人才，服务于学校教学改革和区域制造业发展。公司创新销售方法，打造工业机器人装调应用和维护实训平台、工业机器人多功能实训平台等爆款产品，加大在中职、高职、技师学院等院校的推广力度。

公司以智能高速五轴实训方案推广为突破口，与沈阳工学院等相关院校共建智能高速五轴等高端数控及智能制造专业，共建华中数控学院，通过开设通识课、五轴课程，重点培养学生掌握五轴编程和加工技能，推广高档数控技术，服务于东北等地区产业升级。

公司与本科院校进一步深化产学研合作成果，新工科工程实践创新国内首创试点成功，正在不断探索教学标准。未来，将以华中科技大学示范点为基础，逐步辐射周边高校，进一步扩展到全国各地高校；同时，计划通过融资租赁等新的商业模式打开民办院校市场。

4、新能源汽车领域

报告期内，公司进一步围绕新能源汽车电动化、智能化、轻量化的三大重点发展方向，以“三出”为目标组织开展以下工作：一是出产品，开发了8米公交平台，与南宁申龙合作完成了白车身的制造和整车装

配；开发了3.5吨轻量化平台，完成了华科校园小巴和新观光车的开发，启动生产。二是出产线，为五塘木业开发的视觉智能识别/分拣系统一期通过验收，进入设备二期外协加工；完成南南铝业8米棒装线安装与调试。三是出销售，与多家客户单位初步达成合作意向。上述工作推进了电动汽车领域的产业化进程。

5、特种装备

报告期，公司面对全国新冠肺炎疫情防控战“疫”的紧迫需求，勇于承担社会责任，积极组织开展了“红外热成像智能体温检测系统”及“口罩生产线”的技术攻关、产能突破任务。2020年4月公司收到了国务院应对新型冠状病毒肺炎疫情联防联控机制医疗物资保障组发来的感谢信，感谢信中指出：华中数控公司“第一时间响应国家号召,克服一切困难,紧急组织工人到岗复工,加班加点开展生产供应，自觉服从调运安排,.....,为国内疫情防控和各行业复工复产作出突出贡献”。

公司根据市场需求，生产多种型号的“红外热成像智能体温检测系统”，具有快速、灵敏、非接触等特点，同时结合多人脸识别、大数据应用等智能化功能，已有数千台套设备成功应用到首都机场、天河机场、深圳机场、深圳地铁、北京西站、雷神山医院等机场、口岸、车站、医院、学校、企事业单位等重要公共场所，为疫情防控保驾护航。

同时，公司利用华中8型数控系统、伺服驱动、伺服电机技术，研发生产了高速全自动口罩生产线设备，实现从无纺布原料到成品口罩的自动化生产，具有运行可靠、操作方便、效率高等特点，得到广大用户的高度认可，扩展了数控系统的细分应用领域，截止目前已实现批量销售，同时出口海外市场。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第11号——上市公司从事工业机器人产业链相关业务》的披露要求：公司从事工业机器人核心零部件或本体相关业务的，本季度公司产品整体市场销售均价较去年同期变动30%以上

☐ 适用 ☒ 不适用

从事工业机器人系统集成装备或解决方案业务的，本季度核心零部件采购价格较去年同期变动30%以上的

☐ 适用 ☒ 不适用

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	590,787,305.51	375,882,188.39	57.17%	主要系报告期数控系统、红外、特种装备、机器人与智能产线等产品收入增加所致。
营业成本	328,042,390.80	245,905,952.48	33.40%	主要系受收入增加影响，主营业务成本随之增长。

销售费用	59,706,058.02	57,698,348.53	3.48%	
管理费用	64,218,085.78	56,275,752.95	14.11%	
财务费用	13,706,208.54	11,588,033.12	18.28%	
所得税费用	2,700,777.22	466,632.60	478.78%	主要系报告期利润总额增加，应纳税所得额增加所致。
研发投入	113,248,257.87	103,876,770.95	9.02%	
经营活动产生的现金流量净额	-125,608,282.24	-140,226,403.42	10.42%	
投资活动产生的现金流量净额	-2,683,935.41	-3,185,337.27	15.74%	
筹资活动产生的现金流量净额	280,506,738.31	-111,144,297.47	352.38%	主要系报告期取得国家专项支持防控疫情贷款资金所致。
现金及现金等价物净增加额	152,214,520.66	-254,556,038.16	159.80%	主要系报告期销售回款增加同时取得国家专项支持防控疫情贷款资金所致。
其他收益	44,474,700.40	96,033,894.52	-53.69%	主要系报告期收到的政府补助（科研项目经费）相比去年同期减少所致。
投资收益	-267,659.93	687,649.72	-138.92%	主要系报告期联营企业佛山登奇伺服科技有限公司亏损所致。
营业外支出	3,874,382.71	158,314.38	2,347.27%	主要系疫情期间为火神山医院、雷神山医院等重点抗疫场所捐赠红外产品及其他抗疫物资。
信用减值损失（上年同期“资产减值损失”）	-19,570,320.24	-7,981,209.36	-145.20%	主要系报告期营收增加，应收账款较年初增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

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：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	211,817,324.26	132,772,509.00	37.32%	16.71%	1.54%	9.36%
机器人与智能产线	213,681,369.85	134,667,184.65	36.98%	23.93%	26.08%	-1.07%
特种装备	163,017,857.00	59,372,110.78	63.58%	973.70%	782.85%	7.87%

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：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	506,963,310.31	17.42%	272,078,382.64	11.82%	5.60%	
应收账款	644,092,961.44	22.13%	600,751,557.27	26.09%	-3.96%	
存货	771,168,807.18	26.49%	484,831,631.86	21.06%	5.43%	
长期股权投资	16,934,701.14	0.58%	25,592,612.84	1.11%	-0.53%	
固定资产	294,280,914.56	10.11%	321,383,393.92	13.96%	-3.85%	
在建工程	9,072,798.07	0.31%	6,906,785.17	0.30%	0.01%	
短期借款	786,048,894.68	27.00%	457,925,114.00	19.89%	7.11%	
长期借款	29,500,000.00	1.01%	30,000,000.00	1.30%	-0.29%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	3,622,553.43					2,000,000.00		1,622,553.43
4. 其他权益工具投资	4,000,000.00				750,000.00			4,750,000.00
金融资产小计	7,622,553.43				750,000.00	2,000,000.00		6,372,553.43
应收款项融资	24,846,076.33						6,617,509.52	31,463,585.85
上述合计	32,468,629.76				750,000.00	2,000,000.00	6,617,509.52	37,836,139.28
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

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	30,215,442.37	借款抵押
无形资产	4,398,778.34	借款抵押
合计	34,614,220.71	

(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2020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) 2019年12月18日，本公司子公司佛山登奇机电技术有限公司向广发银行佛山分行借款，以其拥有完全所有权的部分机器设备提供抵押，抵押的债权最高余额为人民币950万元，担保期间为2019年12月18日至2022年12月17日止。截至2020年6月30日，公司使用该额度的借款本金余额950万元。

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
1,500,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
携汇智联技术（北京）有限公司	技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件开发；计算机系统服务；物联网技术服务；数据处理	新设	1,500,000.00	5.00%	自有资金	中国机床工具工业协会；中国通用技术（集团）控股有限责任公司；广州数控设备有限公司；秦川机床工具集团股份有限公司；江苏亚威机床股份有限公司；北京精雕科技集团有限公司；协会行业平台筹备组/广州中科国利科技有限公司；杭州灵工数据科技有限公司	长期	机床设备领域的技术开发、技术服务	公司于2020年2月注册成立，目前业务处于起步阶段，生产经营状态正常，但受疫情影响，公司目前未产生效益；	0.00	-21,278.29	否		
合计	--	--	1,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-21,278.29	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	3,600,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	22,553.43	1,622,553.43	自有资金
合计	3,600,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	22,553.43	1,622,553.43	--

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

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：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	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	90,000,000.00	178,668,699.78	52,748,209.81	80,228,003.57	148,270.77	-111,971.37
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	197,166,178.40	156,671,612.40	56,528,542.68	2,722,294.05	2,185,191.05
重庆华数机器人有限公司	子公司	机器人产品、机电一体化产品、自动化生产装备、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；货物及技术进出口；企业管理咨询。	90,000,000.00	143,645,223.05	49,774,435.58	45,141,491.25	1,036,232.06	462,637.92
深圳华数机器人有限公司	子公司	机器人的研发、销售；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；教育咨询、教育服务、教学仿真软件开发及销售；计算机软硬件及系统集成	20,000,000.00	226,748,832.80	21,464,578.82	67,622,817.61	2,497,808.46	2,211,108.39
沈阳华飞智能科技有限公司	子公司	从事数控系统的开发及应用；数控机床再制造；数控加工编程开发及技术应用；车间信息化管理系统研发；快速成型技术研发及应用；机器人研发；金属加工设备、高低压开关设备、标	5,000,000.00	22,558,744.47	7,106,879.36	13,202,841.76	3,575,599.24	1,823,555.61

		准件设计、销售及维修；数控技术服务						
宁波华中数控有限公司	子公司	数控系统、数控设备、自动化设备的技术研发、生产及销售，计算机系统集成；机器人的研发；数控系统和机器人的技术支持和技术服务。	3,000,000.00	52,604,523.59	8,820,057.65	21,150,104.07	781,454.95	866,907.12
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	子公司	工业机器人及自动化成套设备、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；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（以上项目不含国家法律、行政法规禁止、限制类）；纺织专用设备制造；通用设备制造（不含特种设备制造）；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）	50,000,000.00	434,962,506.09	146,708,811.33	101,239,888.22	-6,287,861.88	-7,994,466.88

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2020上半年归属于上市公司股东的净利润为-111,971.37元，与2019年同期相比利润减少，主要为公司市场拓展，期间费用增加，其他收益减少；
- 2、武汉华大新型电机科技股份有限公司2020年上半年归属于上市公司股东的净利润为2,185,191.05元，与2019年同期相比略有下降，主要原因系上年同期收到补贴款项所致；
- 3、重庆华数机器人有限公司2020年上半年归属于上市公司股东的净利润为462,637.92元，与2019年同期相比盈利增幅较大，主要原因是公司积极开拓市场，销售收入增长，毛利增加；
- 4、深圳华数机器人有限公司2020年上半年归属于上市公司股东的净利润为2,211,108.39元，与2019年同期相比盈利增加，主要系公司积极开拓市场，销售收入上升，同时加强应收账款收款工作，应收账款有一定幅度下降；

5、沈阳华飞智能科技有限公司2020年上半年归属于上市公司股东的净利润为 1,823,555.61元，与2019年同期相比增幅较大，主要原因为报告期销售收入增加，其他收益增加；

6、宁波华中数控有限公司2020年上半年归属于上市公司股东的净利润为866,907.12元，与2019年同期相比略有增长，主要原因为报告期销售收入增加，同时公司加强内部控制管理，期间费用减少；

7、江苏锦明工业机器人自动化有限公司2020年上半年归属于上市公司股东的净利润为 -7,994,466.88元，与2019年同期相比下降，主要原因系受疫情影响回款减缓，应收账款账龄增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动和行业波动风险

数控系统和机床产品取决于下游终端客户的资本支出需求，从而受到宏观经济景气度的显著影响。目前国内外宏观经济存在一定的不确定性，宏观经济形势变化及突发性事件仍有可能对公司生产经营产生一定的影响，若未来经济景气度低迷甚至下滑，将影响整个数控系统和机床行业的发展，进而对本公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。针对以上风险，公司将积极研究行业发展趋势，针对行业波动特点，制定相应的市场营销策略及方案，积极应对行业发展带来的新变化、新机遇和新挑战。

2、行业竞争风险

国内中高端数控系统市场目前由国际品牌主导。一方面，国际数控系统企业经过几十年的耕耘，大量的客户已经习惯使用相应产品，形成了一个市场生态圈；另一方面，随着国内数控系统的崛起，不排除竞争对手可能采用同类产品降价的方式，保持市场竞争优势。公司专注于中高端数控系统，直面国际龙头厂商竞争，若市场竞争压力不断增大，公司未来业务发展将面临一定的市场竞争加剧的风险。针对以上风险，公司将加大研发力度，加快新产品的产业化进度，努力提高产品附加值，提升产品的竞争能力，进一步巩固和强化公司核心竞争力。

3、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。

4、技术研发风险

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，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，但研发成果的产业化、市场化受市场需求、客户认可等因素的影响，存在不确定性。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。

5、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的商誉截至报告期末账面价值14,555.23万元，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、食品以及环保新材料等领域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。

6、不可抗力（如新冠肺炎）造成业绩波动风险

2020年1月以来，新型冠状病毒引发的肺炎疫情在全国乃至全球蔓延，国内正常经济活动受到较大影响。公司总部位于武汉市，部分产品的生产和销售也不可避免受到新冠肺炎疫情的负面影响。随着国内疫情得到控制，公司通过采取各种有效措施，在严防疫情的前提下全力保障业务开展，努力将疫情影响降到最低限度。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年02月06日	武汉	电话沟通	机构	东北证券、中欧基金、中海基金、朱雀基金、交银施罗德、建信基金、中天证券自营、玖鹏资产等机构投资者和个人投资者	公司的发展战略、防疫相关产品及工作情况、未来展望等。

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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.32%	2020 年 04 月 20 日	2020 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ,公告编号 2020-056
2019 年年度股东大会	年度股东大会	38.65%	2020 年 05 月 11 日	2020 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ,公告编号 2020-071

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

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

公司报告期末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	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
泉州华中科技大学智能制造研究院	原实际控制人控制的单位	销售	销售设备	市场价	市场价	23.31	1.08%	600	否	银行结算	市场价	2020年04月21日	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网公告编号 2020-061
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	原实际控制人控制的单位	销售	销售设备	市场价	市场价	201.86	9.34%	300	否	银行结算	市场价	2020年04月21日	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网公告编号 2020-061
华中科技大学	原实际控制人	销售	销售设备	市场价	市场价	172.49	7.98%	1,000	否	银行结算	市场价	2020年04月21日	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网公告编号 2020-061
湖北卓尔天龙医疗纺织科技有限公司	同受实际控制人控制	销售	销售设备	市场价	市场价	263.72	12.20%	500	否	银行结算	市场价	2020年04月21日	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网公告编号 2020-061
武汉华科物业管理有限公司	原实际控制人控制的公司	接受劳务	物业服务	市场价	市场价	30.47	2.98%	100	否	银行结算	市场价	2020年04月21日	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网公告编号 2020-061

													1
泉州华中科技大学智能制造研究院	原实际控制人控制的单位	采购货物	采购货物	市场价	市场价	2.83	0.28%		否	银行结算	市场价		
湖北卓尔天龙医疗纺织科技有限公司	同受实际控制人控制	采购货物	采购货物	市场价	市场价	3.25	0.32%		否	银行结算	市场价		
合计				--	--	697.93	--	2,500	--	--	--	--	--
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。

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

公司及其子公司对外担保情况（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	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
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
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	753.73	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	130.57	连带责任保证	36 个月	否	否
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	0	连带责任保证	36 个月	是	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	1,165	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）		14,768		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		6,794.99		
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	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	2,950	连带责任保证	5 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	是	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 05 月 20 日	0	连带责任保证	1 年	是	否
佛山登奇机电技术有限公司	2019 年 04 月 08 日	2,000	2019 年 09 月 12 日	0	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 17 日	2,000	2019 年 08 月 26 日	452.2	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 09 月 12 日	1,000		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 11 月 21 日	2,500	2019 年 12 月 20 日	2,500	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 11 月 21 日	1,000	2019 年 12 月 05 日	1,000	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	2020 年 04 月 21 日	3,000	2020 年 05 月 27 日	3,000	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	2020 年 04 月 21 日	2,000	2020 年 05 月 14 日	1,000	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	2020 年 05 月 27 日	2,000	2020 年 05 月 27 日	1,717.93	连带责任保证	1 年	否	否
佛山登奇机电技术有限公司	2020 年 05 月 27 日	2,000	2020 年 05 月 27 日	950	连带责任保证	1 年	否	否
重庆华中数控技术有限公司	2020 年 05 月 27 日	300		0	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额		9,300		报告期内对子公司担保实际		6,667.93		

度合计（B1）				发生额合计（B2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		17,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		13,570.13		
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	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	2020 年 05 月 27 日	1,000	2020 年 06 月 11 日	566.23	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）		1,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（C2）		566.23		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（C3）		1,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）		566.23		
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）		10,300		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		7,234.16		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		33,268		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		20,931.35		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				17.68%				
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				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（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。				

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、日常经营重大合同

不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

否

上市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

根据中央精准扶贫的决策部署要求，履行民营企业社会责任，积极参与精准扶贫，为国家如期实现精准脱贫作出应有的贡献。

（2）半年度精准扶贫概要

报告期，公司没有发生精准扶贫相关工作。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
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）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

暂无

十六、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司筹划了非公开发行A股股票事宜。2020年3月13日公司召开了第十一届董事会第五次会议及第十一届监事会第二次会议，2020年4月20日公司召开了2020年第一次临时股东大会审议通过向特定对象非公开发行股票的相关议案。根据监管要求及公司实施了权益分配，2020年4月3日及2020年6月18日分别召开董事会对本次非公开发行方案进行了调整，调整后的发行对象为卓尔智能和国家制造业转型升级基金，非公开发行A股股票数量不超过49,269,576股。2020年7月6日深圳证券交易所已受理公司本次非公开发行股票的申请；以上内容具体详见中国证监会信息披露网站巨潮资讯网的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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%	0	0		-75,000	-75,000	4,760,560	2.76%
3、其他内资持股	4,835,560	2.80%				-75,000	-75,000	4,760,560	2.76%
境内自然人持股	4,835,560	2.80%				-75,000	-75,000	4,760,560	2.76%
二、无限售条件股份	167,929,991	97.20%				75,000	75,000	168,004,991	97.24%
1、人民币普通股	167,929,991	97.20%				75,000	75,000	168,004,991	97.24%
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

上述表格中“境内自然人持股”变动为公司高管锁定股份，根据相关法律、法规的规定，每年初重新计算高管年度内可转让股份数量引起高管锁定股数量变动。

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

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
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%
熊清平	904,810	75,000		829,810	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	75,000	0	4,760,560	--	--

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	14,300	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	持有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
卓尔智能制造（武汉）有限公司	境内非国有法人	17.00%	29,370,092	0	0	29,370,092		
武汉华中科技大学产业集团有限公司	国有法人	16.06%	27,741,865	-1,727,600	0	27,741,865		
阎志	境内自然人	5.00%	8,638,258	0	0	8,638,258		
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	0	0	6,275,728		
陈吉红	境内自然人	1.79%	3,100,500	0	2,325,375	775,125		
朱志红	境内自然人	1.24%	2,140,500	0	1,605,375	535,125		
杨亦韦	境内自然人	1.01%	1,739,500	1,739,500	0	1,739,500		
章向东	境内自然人	0.82%	1,420,550	1,420,550	0	1,420,550		
熊清平	境内自然人	0.64%	1,106,414	0	829,810	276,604		
张明	境内自然人	0.61%	1,054,400	724,400	0	1,054,400		

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	股东阎志先生与卓尔智能制造（武汉）有限公司为一致行动人；股东陈吉红先生为武汉华中科技大产业集团有限公司的董事。		
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
卓尔智能制造（武汉）有限公司	29,370,092	人民币普通股	29,370,092
武汉华中科技大产业集团有限公司	27,741,865	人民币普通股	27,741,865
阎志	8,638,258	人民币普通股	8,638,258
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
杨亦韦	1,739,500	人民币普通股	1,739,500
章向东	1,420,550	人民币普通股	1,420,550
张明	1,054,400	人民币普通股	1,054,400
石增凡	969,200	人民币普通股	969,200
曹勇	792,300	人民币普通股	792,300
陈吉红	775,125	人民币普通股	775,125
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	股东阎志先生与卓尔智能制造（武汉）有限公司为一致行动人；股东陈吉红先生为武汉华中科技大产业集团有限公司的董事。		
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）	股东杨亦伟通过普通证券账户持有公司股份 1,237,000 股，通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 502,500 股，合计持有公司股份 1,739,500 股； 股东章向东通过普通证券账户持有 900 股，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股份 1,419,650 股，合计持有公司股份 1,420,550 股； 股东张明通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,054,400 股； 股东石增凡通过普通证券账户持有公司股份 734,100 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 235,100 股，合计持有公司股份 969,200 股； 股东曹勇通过湘财证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 792,300 股。		

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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 2019 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋荣良	副总裁	聘任	2020 年 03 月 13 日	公司经营需要

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	506,963,310.31	354,748,789.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,622,553.43	3,622,553.43
衍生金融资产		
应收票据	22,973,411.10	32,963,077.31
应收账款	644,092,961.44	532,756,137.94
应收款项融资	31,463,585.85	24,846,076.33
预付款项	153,058,041.42	80,125,864.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	76,628,156.08	69,749,946.66
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	771,168,807.18	559,946,923.95

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	10,972,130.88	10,972,130.88
其他流动资产	11,666,269.57	10,139,549.57
流动资产合计	2,230,609,227.26	1,679,871,050.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,934,701.14	25,061,822.79
其他权益工具投资	4,750,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	294,280,914.56	305,015,162.78
在建工程	9,072,798.07	8,895,720.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	91,295,214.34	93,317,202.68
开发支出	53,948,441.82	41,867,753.29
商誉	145,552,321.33	145,552,321.33
长期待摊费用	15,282,688.81	15,654,828.45
递延所得税资产	49,175,251.11	48,740,211.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	680,292,331.18	688,105,023.43
资产总计	2,910,901,558.44	2,367,976,073.86
流动负债：		
短期借款	786,048,894.68	480,848,894.68
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	44,216,169.20	52,901,534.17

应付账款	439,787,974.95	266,873,796.17
预收款项		57,679,598.37
合同负债	99,101,084.31	
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	16,899,228.08	16,833,585.83
应交税费	14,262,468.49	13,915,124.70
其他应付款	64,537,225.21	55,404,475.25
其中：应付利息	872,353.87	742,553.11
应付股利	2,015,652.05	2,015,652.05
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		5,457,903.59
其他流动负债		
流动负债合计	1,464,853,044.92	949,914,912.76
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	29,500,000.00	30,000,000.00
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	56,394,991.44	61,653,365.83
递延所得税负债	8,698,795.12	8,739,859.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	94,593,786.56	100,393,225.05
负债合计	1,559,446,831.48	1,050,308,137.81
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	750,228,718.32	750,351,238.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,593,793.03	32,593,793.03
一般风险准备		
未分配利润	228,067,322.85	200,868,456.75
归属于母公司所有者权益合计	1,183,655,385.20	1,156,579,039.14
少数股东权益	167,799,341.76	161,088,896.91
所有者权益合计	1,351,454,726.96	1,317,667,936.05
负债和所有者权益总计	2,910,901,558.44	2,367,976,073.86

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	269,050,621.07	138,912,813.09
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,051,176.22	12,919,421.60
应收账款	421,244,333.23	321,251,086.89
应收款项融资	5,614,476.21	12,033,775.94
预付款项	14,036,388.48	4,760,159.29
其他应收款	112,791,479.46	80,413,677.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货	257,208,287.42	181,629,395.57
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	10,972,130.88	10,972,130.88
其他流动资产		
流动资产合计	1,097,968,892.97	762,892,460.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	688,665,585.00	673,329,100.83
其他权益工具投资	4,750,000.00	4,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	113,656,680.24	119,796,886.31
在建工程	3,237,431.54	3,060,353.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,634,611.27	53,099,663.01
开发支出	39,098,502.78	26,536,212.82
商誉		
长期待摊费用	950,330.24	2,168,953.00
递延所得税资产	34,910,344.72	34,910,344.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	934,903,485.79	916,901,514.46
资产总计	2,032,872,378.76	1,679,793,974.75
流动负债：		
短期借款	609,558,894.68	344,558,894.68
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	24,319,835.93	16,559,840.16
应付账款	174,509,078.84	130,756,268.13
预收款项		12,739,244.66
合同负债	17,137,104.96	
应付职工薪酬	8,538,416.93	7,868,455.98
应交税费	11,158,642.62	8,309,275.40

其他应付款	23,384,794.15	23,925,547.38
其中：应付利息	734,454.13	604,653.37
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		5,457,903.59
其他流动负债		
流动负债合计	868,606,768.11	550,175,429.98
非流动负债：		
长期借款		
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	19,775,209.19	29,063,443.95
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	20,579,553.48	29,867,788.24
负债合计	889,186,321.59	580,043,218.22
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	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	25,267,076.28	25,267,076.28
未分配利润	107,536,200.41	63,600,899.77
所有者权益合计	1,143,686,057.17	1,099,750,756.53
负债和所有者权益总计	2,032,872,378.76	1,679,793,974.75

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	590,787,305.51	375,882,188.39
其中：营业收入	590,787,305.51	375,882,188.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	581,466,677.25	477,344,156.90
其中：营业成本	328,042,390.80	245,905,952.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,545,676.24	1,999,298.87
销售费用	59,706,058.02	57,698,348.53
管理费用	64,218,085.78	56,275,752.95
研发费用	113,248,257.87	103,876,770.95
财务费用	13,706,208.54	11,588,033.12
其中：利息费用	15,422,772.26	12,661,463.64
利息收入	1,845,745.95	1,675,683.99
加：其他收益	44,474,700.40	96,033,894.52
投资收益（损失以“-”号填列）	-267,659.93	687,649.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-270,333.90	687,649.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-19,570,320.24	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-7,981,209.36
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-3,951.55	3,750.82
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	33,953,396.94	-12,717,882.81
加：营业外收入	1,407,822.66	1,803,818.44
减：营业外支出	3,874,382.71	158,314.38
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	31,486,836.89	-11,072,378.75
减：所得税费用	2,700,777.22	466,632.60
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	28,786,059.67	-11,539,011.35
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	28,786,059.67	-11,539,011.35
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	30,654,177.12	-7,828,649.01
2.少数股东损益	-1,868,117.45	-3,710,362.34
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	28,786,059.67	-11,539,011.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,654,177.12	-7,828,649.01
归属于少数股东的综合收益总额	-1,868,117.45	-3,710,362.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	-0.05
（二）稀释每股收益	0.18	-0.05

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。

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	350,327,698.33	122,757,636.80
减：营业成本	180,975,946.69	76,461,486.03
税金及附加	1,159,455.39	355,244.87
销售费用	28,887,301.76	28,036,022.54
管理费用	14,414,601.49	10,746,437.90
研发费用	71,169,942.89	62,589,506.62
财务费用	10,276,126.02	8,407,485.65
其中：利息费用	11,069,014.84	9,137,265.48
利息收入	807,072.35	766,462.95

加：其他收益	22,975,663.22	57,133,676.28
投资收益（损失以“－”号填列）	111,706.20	-95,072.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	111,706.20	-95,072.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-16,521,244.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,437,785.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,320.24	-8,276.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	50,007,128.60	-11,246,004.77
加：营业外收入	526,819.00	280,900.00
减：营业外支出	2,734,011.55	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,799,936.05	-10,965,104.77
减：所得税费用	409,324.39	-44,092.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,390,611.66	-10,921,012.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	47,390,611.66	-10,921,012.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	47,390,611.66	-10,921,012.20
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	510,227,515.43	276,973,236.00
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	2,928,869.11	4,657,953.95
收到其他与经营活动有关的现金	65,399,477.54	104,044,841.81
经营活动现金流入小计	578,555,862.08	385,676,031.76
购买商品、接受劳务支付的现金	431,440,051.06	237,502,980.40
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		
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	149,174,773.63	145,045,462.72
支付的各项税费	32,974,167.79	34,924,152.47
支付其他与经营活动有关的现金	90,575,151.84	108,429,839.59
经营活动现金流出小计	704,164,144.32	525,902,435.18
经营活动产生的现金流量净额	-125,608,282.24	-140,226,403.42
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	7,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,977,859.24	
投资活动现金流入小计	2,985,159.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,444,316.68	3,185,337.27
投资支付的现金	2,224,777.97	
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	5,669,094.65	3,185,337.27
投资活动产生的现金流量净额	-2,683,935.41	-3,185,337.27

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	576,990,000.00	376,868,014.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	576,990,000.00	381,368,014.00
偿还债务支付的现金	278,172,403.59	380,199,140.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,310,858.10	12,313,170.53
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
筹资活动现金流出小计	296,483,261.69	492,512,311.47
筹资活动产生的现金流量净额	280,506,738.31	-111,144,297.47
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	152,214,520.66	-254,556,038.16
加：期初现金及现金等价物余额	354,748,789.65	526,634,420.80
六、期末现金及现金等价物余额	506,963,310.31	272,078,382.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	253,113,405.39	62,860,986.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	74,452,945.88	130,826,227.04
经营活动现金流入小计	327,566,351.27	193,687,213.57
购买商品、接受劳务支付的现金	233,930,794.21	108,640,707.56
支付给职工以及为职工支付的现金	52,645,705.91	51,631,698.71
支付的各项税费	14,170,540.04	12,927,397.87
支付其他与经营活动有关的现金	125,854,296.47	129,950,998.39
经营活动现金流出小计	426,601,336.63	303,150,802.53

经营活动产生的现金流量净额	-99,034,985.36	-109,463,588.96
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	15,974,777.97	
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	15,974,777.97	
投资活动产生的现金流量净额	-15,974,777.97	
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	450,000,000.00	293,878,014.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	450,000,000.00	293,878,014.00
偿还债务支付的现金	190,457,903.59	300,088,640.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,394,525.10	8,872,990.01
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	204,852,428.69	308,961,630.95
筹资活动产生的现金流量净额	245,147,571.31	-15,083,616.95
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	130,137,807.98	-124,547,205.91
加：期初现金及现金等价物余额	138,912,813.09	210,000,070.73
六、期末现金及现金等价物余额	269,050,621.07	85,452,864.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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、上年年末余额	172,765,551.00				750,351,238.36				32,593,793.03		200,868,456.75		1,156,579,039.14	161,088,896.91	1,317,667,936.05
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	172,765,551.00				750,351,238.36				32,593,793.03		200,868,456.75		1,156,579,039.14	161,088,896.91	1,317,667,936.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-122,520.04						27,198,866.10		27,076,346.06	6,710,444.85	33,786,790.91
（一）综合收益总额											30,654,177.12		30,654,177.12	-1,868,117.45	28,786,059.67
（二）所有者投入和减少资本					-122,520.04								-122,520.04	8,578,562.30	8,456,042.26
1．所有者投入的普通股					-122,520.04								-122,520.04	8,578,562.30	8,456,042.26
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三)利润分配										-3,455,311.02		-3,455,311.02		-3,455,311.02	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,455,311.02		-3,455,311.02		-3,455,311.02	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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				750,228,718.32				32,593,793.03		228,067,322.85		1,183,655,385.20	167,799,341.76	1,351,454,726.96

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度				
	归属于母公司所有者权益			少数股	所有者

	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	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	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															
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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储	盈余公	未分配	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益	备	积	利润		益合计
一、上年年末余额	172,765,551.00				838,117,229.48				25,267,076.28	63,600,899.77		1,099,750,756.53
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				25,267,076.28	63,600,899.77		1,099,750,756.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										43,935,300.64		43,935,300.64
（一）综合收益总额										47,390,611.66		47,390,611.66
（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										-3,455,311.02		-3,455,311.02
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-3,455,311.02		-3,455,311.02
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	172,765,551.00				838,117,229.48				25,267,076.28	107,536,200.41		1,143,686,057.17

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年末余额	172,76 5,551. 00				838,117, 229.48				23,649, 337.74	52,496,56 3.90		1,087,028,6 82.12
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	172,76 5,551. 00				838,117, 229.48				23,649, 337.74	52,496,56 3.90		1,087,028,6 82.12
三、本期增减变										-10,921,0		-10,921,012

动金额(减少以 “—”号填列)										12.20		.20
(一)综合收益 总额										-10,921,0 12.20		-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												

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

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”，“本公司及各子公司统称“本集团”）是2000年11月由武汉华中数控系统有限公司整体变更设立的股份有限公司。

2011年1月，经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,700万股，发行后公司注册资本变更为10,783万元，此次增资经武汉众环会计师事务所有限责任公司众环验字（2011）005号验资报告审验。2011年1月24日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了湖北省工商行政管理局换发的420000000006242号企业法人营业执照。

经2013年度股东大会决议，公司以2013年末总股本107,830,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每10 股转增 5 股，此次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2020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172,765,551元，股本情况详见附注（七）30。

公司注册地及总部地址：武汉市东湖开发区华工科技园。

公司主要经营活动：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）。

本财务报告经本公司第十一届董事会第十二次会议于2020年8月27日决议批准报出。

截至2020年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共29户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务

状况及2020年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本集团及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本集团及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

2. 合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

3. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同

一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投

资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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

1. 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在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。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融

负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资

产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,同时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时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

7. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款,自取得起期限在一年内(含一年)的部分,列示为应收款项融资;自取得起期限在一年以上的,列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

12、存货

1. 存货的分类

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. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本集团若主要通过出售（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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，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。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制

方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该

投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19长期资产减值

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

（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。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括租入固定资产改良支出和技术许可费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

24、股份支付

1. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将

剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

（2）具体原则

①在某一时刻确认收入

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- A. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- B. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- C. 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- D. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- E. 客户已接受该商品或服务；
- F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

②在某一时段内确认收入

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- A.客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- B.客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- C.本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

26、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若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，以购建或以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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产

或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4. 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1. 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

1. 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2. 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

2. 回购股份

本集团按法定程序报经批准采用收购本集团股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本集团回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，

依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本集团股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

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) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☒ 是 ☐ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	354,748,789.65	354,748,789.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,622,553.43	3,622,553.43	
衍生金融资产			
应收票据	32,963,077.31	32,963,077.31	
应收账款	532,756,137.94	532,756,137.94	
应收款项融资	24,846,076.33	24,846,076.33	
预付款项	80,125,864.71	80,125,864.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	69,749,946.66	69,749,946.66	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	559,946,923.95	559,946,923.95	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	10,972,130.88	10,972,130.88	
其他流动资产	10,139,549.57	10,139,549.57	
流动资产合计	1,679,871,050.43	1,679,871,050.43	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	25,061,822.79	25,061,822.79	
其他权益工具投资	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	305,015,162.78	305,015,162.78	
在建工程	8,895,720.30	8,895,720.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	93,317,202.68	93,317,202.68	
开发支出	41,867,753.29	41,867,753.29	
商誉	145,552,321.33	145,552,321.33	
长期待摊费用	15,654,828.45	15,654,828.45	
递延所得税资产	48,740,211.81	48,740,211.81	
其他非流动资产			
非流动资产合计	688,105,023.43	688,105,023.43	
资产总计	2,367,976,073.86	2,367,976,073.86	
流动负债：			
短期借款	480,848,894.68	480,848,894.68	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	52,901,534.17	52,901,534.17	
应付账款	266,873,796.17	266,873,796.17	
预收款项	57,679,598.37		57,679,598.37
合同负债		57,679,598.37	57,679,598.37
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	16,833,585.83	16,833,585.83	
应交税费	13,915,124.70	13,915,124.70	
其他应付款	55,404,475.25	55,404,475.25	
其中：应付利息	742,553.11	742,553.11	
应付股利	2,015,652.05	2,015,652.05	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	5,457,903.59	5,457,903.59	
其他流动负债			
流动负债合计	949,914,912.76	949,914,912.76	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
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	61,653,365.83	61,653,365.83	

递延所得税负债	8,739,859.22	8,739,859.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	100,393,225.05	100,393,225.05	
负债合计	1,050,308,137.81	1,050,308,137.81	
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	750,351,238.36	750,351,238.36	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,593,793.03	32,593,793.03	
一般风险准备			
未分配利润	200,868,456.75	200,868,456.75	
归属于母公司所有者权益合计	1,156,579,039.14	1,156,579,039.14	
少数股东权益	161,088,896.91	161,088,896.91	
所有者权益合计	1,317,667,936.05	1,317,667,936.05	
负债和所有者权益总计	2,367,976,073.86	2,367,976,073.86	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	138,912,813.09	138,912,813.09	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,919,421.60	12,919,421.60	
应收账款	321,251,086.89	321,251,086.89	
应收款项融资	12,033,775.94	12,033,775.94	
预付款项	4,760,159.29	4,760,159.29	
其他应收款	80,413,677.03	80,413,677.03	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	181,629,395.57	181,629,395.57	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	10,972,130.88	10,972,130.88	
其他流动资产			
流动资产合计	762,892,460.29	762,892,460.29	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	673,329,100.83	673,329,100.83	
其他权益工具投资	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	119,796,886.31	119,796,886.31	
在建工程	3,060,353.77	3,060,353.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,099,663.01	53,099,663.01	
开发支出	26,536,212.82	26,536,212.82	
商誉			
长期待摊费用	2,168,953.00	2,168,953.00	
递延所得税资产	34,910,344.72	34,910,344.72	
其他非流动资产			
非流动资产合计	916,901,514.46	916,901,514.46	
资产总计	1,679,793,974.75	1,679,793,974.75	
流动负债：			
短期借款	344,558,894.68	344,558,894.68	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	16,559,840.16	16,559,840.16	

应付账款	130,756,268.13	130,756,268.13	
预收款项	12,739,244.66		12,739,244.66
合同负债		12,739,244.66	12,739,244.66
应付职工薪酬	7,868,455.98	7,868,455.98	
应交税费	8,309,275.40	8,309,275.40	
其他应付款	23,925,547.38	23,925,547.38	
其中：应付利息	604,653.37	604,653.37	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	5,457,903.59	5,457,903.59	
其他流动负债			
流动负债合计	550,175,429.98	550,175,429.98	
非流动负债：			
长期借款			
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	29,063,443.95	29,063,443.95	
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	29,867,788.24	29,867,788.24	
负债合计	580,043,218.22	580,043,218.22	
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	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	25,267,076.28	25,267,076.28	
未分配利润	63,600,899.77	63,600,899.77	
所有者权益合计	1,099,750,756.53	1,099,750,756.53	
负债和所有者权益总计	1,679,793,974.75	1,679,793,974.75	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；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% 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	25%、15%、5%/10%、9%
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%
常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	15%
泉州华数机器人有限公司	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%
云南华溪数控装备有限公司	5%/10%
宁波华中数控有限公司	5%/10%
南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司	9%
其他公司	25%

2、税收优惠

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。

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、常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司、泉州华数机器人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；子公司云南华溪数控装备有限公司、宁波华中数控有限公司2019年认定为小微企业，2019年应纳税所得额不超过100万元的部分，企业所得税税率减按5%征收，对2019年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，企业所得税税率减按10%征收；根据广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知(桂政发[2014]5号)，广西北部湾经济区优惠政策，子公司南宁华数轻量化电动汽车设计院有限公司报告期内企业所得税税率减按9%征收；合并范围内其他子公司企业所得税税率为25%。

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	241,666.53	376,554.41
银行存款	494,749,963.84	320,314,014.24
其他货币资金	11,971,679.94	34,058,221.00

合计	506,963,310.31	354,748,789.65
----	----------------	----------------

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,622,553.43	3,622,553.43
其中：		
其他	1,622,553.43	3,622,553.43
其中：		
合计	1,622,553.43	3,622,553.43

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,098,824.79	13,505,420.69
商业承兑票据	5,874,586.31	19,457,656.62
合计	22,973,411.10	32,963,077.31

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	22,973,411.10				22,973,411.10	32,963,077.31				32,963,077.31
其中：										
银行承兑票据	17,098,824.79				17,098,824.79	13,505,420.69				13,505,420.69
商业承兑票据	5,874,586.31				5,874,586.31	19,457,656.62				19,457,656.62
合计	22,973,411.10				22,973,411.10	32,963,077.31				32,963,077.31

	11.10				1.10	7.31				7.31
--	-------	--	--	--	------	------	--	--	--	------

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
银行承兑票据	77,158,190.08	
商业承兑票据	13,081,309.56	
合计	90,239,499.64	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	71,387,941.58	8.82%	71,387,941.58	100.00%		71,389,601.58	10.53%	71,389,601.58	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	738,422,529.80	91.18%	94,329,568.36	12.77%	644,092,961.44	606,453,512.54	89.47%	73,697,374.60	12.15%	532,756,137.94
其中：										
组合 1：账龄组合	738,422,529.80	91.18%	94,329,568.36	12.77%	644,092,961.44	606,453,512.54	89.47%	73,697,374.60	12.15%	532,756,137.94
合计	809,810,471.38		165,717,509.94		644,092,961.44	677,843,114.12		145,086,976.18		532,756,137.94

按单项计提坏账准备：71,387,941.58

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
大连机床营销有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00	100.00%	预计无法收回
惠州市鸿鑫源五金科技有限公司	3,060,661.22	3,060,661.22	100.00%	预计无法收回

中国教学仪器设备总公司	2,971,090.83	2,971,090.83	100.00%	预计无法收回
东莞市鑫尚精密组件有限公司	2,760,000.00	2,760,000.00	100.00%	预计无法收回
天津中科泰能国宏科技发展有限公司	2,712,000.00	2,712,000.00	100.00%	预计无法收回
成都广泰实业有限公司	2,313,010.00	2,313,010.00	100.00%	预计无法收回
其他	40,571,179.53	40,571,179.53	100.00%	预计无法收回
合计	71,387,941.58	71,387,941.58	--	--

按组合计提坏账准备：94,329,568.36 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	468,925,194.13	23,446,259.71	5.00%
1 年至 2 年（含 2 年）	113,544,902.99	11,354,490.30	10.00%
2-3 年（含 3 年）	61,491,326.60	12,298,265.32	20.00%
3 年以上	94,461,106.07	47,230,553.04	50.00%
合计	738,422,529.80	94,329,568.36	--

确定该组合依据的说明：

按账龄组合计提预期信用损失的应收账款。

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）	469,282,904.13
1 年以内（含 1 年）	469,282,904.13
1 至 2 年	115,852,060.58
2 至 3 年	62,383,740.11
3 年以上	162,291,766.56
3 至 4 年	65,747,347.83
4 至 5 年	29,029,747.59
5 年以上	67,514,671.14
合计	809,810,471.38

(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	其他	
应收账款坏账准备	145,086,976.18	17,526,027.33	1,660.00		3,106,166.43	165,717,509.94
合计	145,086,976.18	17,526,027.33	1,660.00		3,106,166.43	165,717,509.94

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海军工程大学	31,830,000.00	3.93%	1,591,500.00
郑州职业技术学院	19,525,000.00	2.41%	976,250.00
宇环数控机床股份有限公司	18,711,844.00	2.31%	935,592.20
唐山工业职业技术学院	18,354,000.00	2.27%	917,700.00
大连机床营销有限公司	17,000,000.00	2.10%	17,000,000.00
合计	105,420,844.00	13.02%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	31,463,585.85	24,846,076.33
合计	31,463,585.85	24,846,076.33

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

6、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	122,589,458.08	80.09%	55,299,926.73	69.02%
1 至 2 年	15,315,126.29	10.01%	12,534,373.15	15.64%
2 至 3 年	3,073,203.26	2.01%	1,529,902.74	1.91%
3 年以上	12,080,253.79	7.89%	10,761,662.09	13.43%
合计	153,058,041.42	--	80,125,864.71	--

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（元）	未结算的原因
湖北红莲湖旅游度假区 管理委员会	7,770,000.00	预付购地款，手续尚未完成
秦皇岛新禹机械设备有 限公司	3,000,000.00	合同未执行完
合 计	10,770,000.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为31,740,184.22 元，占预付账款年末余额合计数的比例为20.74%。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	76,628,156.08	69,749,946.66
合计	76,628,156.08	69,749,946.66

(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	16,087,774.50	14,139,019.69
保证金押金	15,759,556.88	15,900,041.60
关联方款项	8,290,434.70	3,489,334.27
其他往来款项	64,509,024.03	61,844,232.22
合计	104,646,790.11	95,372,627.78

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	8,263,890.71		17,358,790.41	25,622,681.12
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	2,045,952.91			2,045,952.91
2020 年 6 月 30 日余额	10,309,843.62		17,358,790.41	27,668,634.03

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）	40,388,746.38
1 年以内（含 1 年）	40,388,746.38
1 至 2 年	29,474,914.52
2 至 3 年	10,815,321.89
3 年以上	23,617,807.32
3 至 4 年	1,158,065.44
4 至 5 年	11,548,437.44
5 年以上	10,911,304.44
合计	104,296,790.11

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	核销	其他	
其他应收	25,622,681.12	2,045,952.91				27,668,634.03
合计	25,622,681.12	2,045,952.91				27,668,634.03

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	非关联方往来	39,803,701.25	1 年以内及 1-3 年	38.16%	3,596,445.25
大连机床营销有限公司	非关联方款项	8,679,155.48	5 年以上	8.32%	8,679,155.48
华中科技大学	其他关联方往来	4,388,700.00	1 年以内和 1-2 年	4.21%	264,435.00
武汉格林电气技术有限公司	其他关联方往来	2,453,091.20	5 年以上	2.44%	2,453,091.20
山东劳动职业技术学院	保证金	1,123,165.00	1 年以内	1.12%	56,158.25
合计	--		--		
合计	--	56,447,812.93	--	54.12%	15,049,285.18

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	221,449,929.92	506,600.14	220,943,329.78	128,627,552.72	506,600.14	128,120,952.58
在产品	109,525,678.86		109,525,678.86	82,243,448.32		82,243,448.32
库存商品	315,019,336.01	9,094,562.23	305,924,773.78	241,923,338.95	9,094,562.23	232,828,776.72
周转材料	2,404,406.69		2,404,406.69	2,725,733.64		2,725,733.64
发出商品	89,852,836.40	1,212,099.81	88,640,736.59	89,827,365.26	1,212,099.81	88,615,265.45

自制半成品	42,230,275.68		42,230,275.68	25,254,231.47		25,254,231.47
委托加工物资	1,499,605.80		1,499,605.80	8,683.61		8,683.61
在途物资				149,832.16		149,832.16
合计	781,982,069.36	10,813,262.18	771,168,807.18	570,760,186.13	10,813,262.18	559,946,923.95

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	506,600.14					506,600.14
库存商品	9,094,562.23					9,094,562.23
发出商品	1,212,099.81					1,212,099.81
合计	10,813,262.18					10,813,262.18

9、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	10,972,130.88	10,972,130.88
合计	10,972,130.88	10,972,130.88

重要的债权投资/其他债权投资

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	9,129,251.42	9,327,138.35
预交所得税	2,537,018.15	812,411.22
合计	11,666,269.57	10,139,549.57

其他说明：

无

11、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额(账	本期增减变动	期末余额(账	减值
------	--------	--------	--------	----

位	面价值)	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	面价值)	准备期末余额
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	4,812,697.68			181,816.96						4,994,514.64	
北京恒天工程院智能汽车研究院有限公司	3,526,476.27			1,104.01						3,527,580.28	
武汉新威奇科技有限公司	7,856,787.75								-7,856,787.75		
武汉数字化设计与制造创新中心有限公司	4,845,918.06			-71,214.77						4,774,703.29	
佛山登奇伺服科技有限公司	4,019,943.03			-382,040.10						3,637,902.93	
小计	25,061,822.79			-270,333.90					-7,856,787.75	16,934,701.14	
合计	25,061,822.79			-270,333.90					-7,856,787.75	16,934,701.14	

其他说明

无

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
齐重数控装备股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
携汇智联技术（北京）有限公司	750,000.00	
合计	4,750,000.00	4,000,000.00

其他说明：

大连高金数控有限公司账面余额8,976,843.98元，因大连高金数控有限公司已资不抵债，同时进行债务重整，于2018年已对其全额计提减值准备。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	294,280,914.56	305,015,162.78
合计	294,280,914.56	305,015,162.78

(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	201,388,224.45	208,882,862.20	15,804,173.73	6,783,335.34	102,139,414.66	534,998,010.38
2.本期增加金额		13,237,948.98	1,418,409.62		3,423,967.53	18,080,326.13
（1）购置		638,930.35	174,429.91		2,363,479.53	3,176,839.79
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加		12,599,018.63	1,243,979.71		1,060,488.00	14,903,486.34
3.本期减少金额		911,427.18			41,758.74	953,185.92
（1）处置或报废		911,427.18			41,758.74	953,185.92
4.期末余额	201,388,224.45	221,209,384.00	17,222,583.35	6,783,335.34	105,521,623.45	552,125,150.59
二、累计折旧						
1.期初余额	46,996,511.95	102,519,213.10	10,614,274.51	2,971,712.55	66,881,135.49	229,982,847.60
2.本期增加金额	3,737,760.00	15,507,873.61	1,943,857.07	44,639.87	7,243,627.73	28,477,758.28
（1）计提	3,737,760.00	8,647,220.02	928,442.35	44,639.87	6,638,416.08	19,996,478.32
（2）企业合并增加		6,860,653.59	1,015,414.72		605,211.65	8,481,279.96
3.本期减少金额		588,471.64	19,924.64		7,973.56	616,369.84
（1）处置或报废		588,471.64	19,924.64		7,973.56	616,369.84

4.期末余额	50,734,271.95	117,438,615.07	12,538,206.94	3,016,352.42	74,116,789.66	257,844,236.04
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	150,653,952.50	103,770,768.93	4,684,376.42	3,766,982.92	31,404,833.79	294,280,914.56
2.期初账面价值	154,391,712.50	106,363,649.10	5,189,899.22	3,811,622.79	35,258,279.17	305,015,162.78

(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	635,544.87

(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	55,895,528.33	尚在办理中
子公司武汉华中数控鄂州有限公司厂房	37,281,509.33	尚在办理中

其他说明

截至本报告披露日公司电装楼产权证书已办妥。

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,072,798.07	8,895,720.30
合计	9,072,798.07	8,895,720.30

(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	544,135.87		544,135.87	544,135.87		544,135.87
其他项目	8,528,662.20		8,528,662.20	8,351,584.43		8,351,584.43
合计	9,072,798.07		9,072,798.07	8,895,720.30		8,895,720.30

(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		544,135.87				544,135.87						
合计		544,135.87				544,135.87	--	--				--

15、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	92,147,434.64	7,623,743.12	2,300,000.00	144,154,722.30
2.本期增加金额		5,260,745.06	300,326.32		5,561,071.38
(1) 购置		145,631.07	78,663.80		224,294.87
(2) 内部研		5,115,113.99			5,115,113.99

发					
（3）企业合并增加			221,662.52		221,662.52
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	42,083,544.54	97,408,179.70	7,924,069.44	2,300,000.00	149,715,793.68
二、累计摊销					
1.期初余额	11,335,012.25	33,029,376.11	4,173,131.26	2,300,000.00	50,837,519.62
2.本期增加金额	496,967.70	6,648,065.17	438,026.85		7,583,059.72
（1）计提	496,967.70	6,648,065.17	352,057.78		7,497,090.65
（2）企业合并增加			85,969.07		85,969.07
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	11,831,979.95	39,677,441.28	4,611,158.11	2,300,000.00	58,420,579.34
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,251,564.59	57,730,738.42	3,312,911.33		91,295,214.34
2.期初账面价值	30,748,532.29	59,118,058.53	3,450,611.86		93,317,202.68

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 63.24%。

16、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		确认为无形资产	转入当期损益		
HSV-130 伺服驱动单元研发	4,776,399.99	6,511,572.45						11,287,972.44
EtherCAT 总线式集成化伺服驱动器开发	2,865,657.25	2,513,719.45						5,379,376.70
军用大功率交流伺服驱动器研制	2,571,658.82	3,053,700.21						5,625,359.03
激光数控系统研发	1,012,576.30	381,450.75						1,394,027.05
工业机器人打磨工作站开发	258,023.45	101,847.10						359,870.55
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	339,805.83							339,805.83
高性能伺服电机关键技术与优化设计	2,233,009.71							2,233,009.71
大型金属壳段快速研制示范生产线	8,826,654.29							8,826,654.29
智能化刀具监测与管理技术	1,262,135.92							1,262,135.92
高性能电机驱动控制技	400,000.00							400,000.00

术研究与开发								
华中 9 型智能硬件模块	485,436.90							485,436.90
华中 9 型智能软件平台	485,436.89							485,436.89
大数据及设备互联通讯技术	339,805.83							339,805.83
智能应用 APP	339,805.82							339,805.82
(商用车)全铝车身激光焊接工艺研究	1,008,071.97	422,767.65						1,430,839.62
基于多传感器数据融合的室内环境下无线多媒体装备检测系统的研究	587,262.43	278,429.62						865,692.05
电池系统可浸入式装配平台研究		363,547.23						363,547.23
成品门自动化检测线的研发	1,834,206.87	934,387.16						2,768,594.03
太阳能薄膜发电自动封装线的研发	5,115,113.99				5,115,113.99			
车削式高精度电主轴组件的开发	1,397,470.87	495,618.25						1,893,089.12
高性能伺服电机关键技术与优化设计	3,786,407.77							3,786,407.77
国产 HMU20 五轴立式加工中心研制及成果转移		1,436,465.82						1,436,465.82

玻璃机专用 数控系统研 发	759,246.83	164,844.60						924,091.43
模具智能制 造产线研发	843,759.74	22,108.39						865,868.13
应用于工业 机器人的智 能协作化驱 控一体控制 系统研发		208,886.03						208,886.03
高速全自动 口罩机研制		306,457.81						306,457.81
合计	41,867,753.2 9	17,195,802.5 2			5,115,113.99			53,948,441.8 2

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的 研发进度
HSV-130伺服驱动单元研发	2018年7月	形成样机	在研
EtherCAT总线式集成化伺服驱动器开发	2019年1月	形成样机	在研
军用大功率交流伺服驱动器研制	2018年7月	形成样机	在研
激光数控系统研发	2019年1月	形成样机	在研
工业机器人打磨工作站开发	2019年1月	形成样机	在研
基于双码联控的智能化数控加工与优化技术	2018年1月	形成知识产权	结题
曲面加工智能控制及优化技术	2018年1月	形成知识产权	结题
高性能伺服电机关键技术与优化设计	2018年1月	形成知识产权	结题
大型金属壳段快速研制示范生产线	2018年7月	形成知识产权	在研
智能化刀具监测与管理技术	2018年1月	形成知识产权	在研
高性能电机驱动控制技术与开发	2019年1月	形成知识产权	在研
华中9型智能硬件模块	2019年1月	形成知识产权	在研
华中9型智能软件平台	2019年1月	形成知识产权	在研
大数据及设备互联互通技术	2019年1月	形成知识产权	在研
智能应用APP	2019年1月	形成知识产权	在研
（商用车）全铝车身激光焊接工艺研究	2019年5月	形成知识产权	在研
基于多传感器数据融合的室内环境下无线多媒体 装备检测系统的研究	2019年5月	形成知识产权	在研
电池系统可浸入式装配平台研究	2020年5月	申报专利	在研
成品门自动化检测线的研发	2019年6月	形成知识产权	在研
太阳能薄膜发电自动封装线的研发	2019年2月	形成知识产权	结题
车削式高精度电主轴组件的开发	2019年2月	形成样机	在研
高性能伺服电机关键技术与优化设计	2019年12月	形成知识产权	在研

国产HMU20五轴立式加工中心研制及成果转移	2020年6月	形成知识产权	在研
玻璃机专用数控系统研发	2019年1月	形成知识产权	在研
模具智能制造产线研发	2019年5月	形成样机	在研
应用于工业机器人的智能协作化驱控一体控制系统研发	2020年2月	形成知识产权	在研
高速全自动口罩机研制	2020年3月	形成样机	在研

17、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
		企业合并形成的		处置		
武汉高科机械设备制造有限公司	7,119,922.44					7,119,922.44
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
		计提		处置		
武汉高科机械设备制造有限公司	7,119,922.44					7,119,922.44
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	22,643,042.78					22,643,042.78
合计	29,762,965.22					29,762,965.22

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：

公司评估了商誉的可收回金额，武汉高科机械设备制造有限公司持续亏损，未来盈利存在较大不确定性，已对其商誉全额计提减值准备；江苏锦明工业机器人自动化有限公司资产组相关的商誉发生了减值，对其计提减值准备22,643,042.78元。

计算江苏锦明工业机器人自动化有限公司资产组可收回金额的方法、关键假设及其依据如下：

江苏锦明工业机器人自动化有限公司资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定，并采用14.25%的折现率，经测算江苏锦明工业机器人自动化有限公司商誉所在资产组可收回金额为230,716,000.00元，账面价值为255,500,892.61元，发生减值24,784,892.61元，归属于母公司商誉减值22,643,042.78元。预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预测期内收入复合增长率	19.22%	在公司历史平均收入增长幅度的基础上，根据下一年度订单情况，以及预期市场份额变动而调增，管理层认19.22%的复合增长率是可实现的。
预测期内平均毛利率	35.93%	在公司历史实现的平均毛利率基础上，根据预期效益改进调整，关键假设值反映了过去的经验。
折现率	14.25%	本次估值采用（所得）税前资本资产加权平均成本模型（WACC）确定折现率，能够反映该资产组组合特定风险的税前折现率。

管理层在预计未来现金流量时采用的关键假设与历史经验及外部信息来源一致。

18、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
技术许可费	1,601,122.18		787,706.53		813,415.65
融资租赁服务费					
租入固定资产改良	14,024,271.59	951,426.57	1,819,512.34		13,156,185.82
其他	29,434.68	2,722,516.42	1,438,863.76		1,313,087.34
合计	15,654,828.45	3,673,942.99	4,046,082.63		15,282,688.81

其他说明

无

19、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	193,562,259.01	29,026,809.03	190,202,469.28	28,504,956.39
内部交易未实现利润	42,713,225.40	6,381,455.58	43,291,980.98	6,468,268.92
可抵扣亏损	65,130,578.58	9,769,586.79	65,130,578.58	9,769,586.79
递延的政府补助	26,222,628.52	3,933,394.28	26,222,628.52	3,933,394.28
无形资产摊销年限差异	426,702.89	64,005.43	426,702.89	64,005.43
合计	328,055,394.40	49,175,251.11	325,274,360.25	48,740,211.81

(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	23,486,771.13	3,523,015.67	23,486,771.13	3,523,015.67
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	29,142,901.06	4,371,435.16	29,416,661.73	4,412,499.26
合计	57,991,967.46	8,698,795.12	58,265,728.13	8,739,859.22

(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		49,175,251.11		48,740,211.81
递延所得税负债		8,698,795.12		8,739,859.22

(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
可抵扣亏损	126,407,889.73	120,134,282.26
坏账准备	11,600,306.03	11,004,557.09

存货跌价准备	2,651,299.59	2,651,299.59
合计	140,659,495.35	133,790,138.94

(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
2020 年	2,403,874.79	2,403,874.79	
2021 年	6,261,794.75	6,261,794.75	
2022 年	23,004,481.46	23,004,481.46	
2023 年	47,725,942.79	46,993,379.76	
2024 年	41,185,221.62	41,470,751.50	
2025 年	5,826,574.32		
合计	126,407,889.73	120,134,282.26	--

其他说明：

无

20、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	42,490,000.00	41,290,000.00
保证借款	138,000,000.00	95,000,000.00
信用借款	605,558,894.68	344,558,894.68
合计	786,048,894.68	480,848,894.68

短期借款分类的说明：

无

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	21,441,923.80	7,626,973.43
银行承兑汇票	22,774,245.40	45,274,560.74
合计	44,216,169.20	52,901,534.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	439,787,974.95	266,873,796.17
合计	439,787,974.95	266,873,796.17

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
瑞泽兴工品科技（天津）有限公司	1,940,000.00	合同未执行完
合计	1,940,000.00	--

其他说明：

无

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	99,101,084.31	57,679,598.37
合计	99,101,084.31	57,679,598.37

24、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	16,751,299.00	154,307,457.48	154,176,528.40	16,882,228.08
二、离职后福利-设定提存计划	82,286.83	2,034,223.87	2,116,510.70	
三、辞退福利		69,860.00	52,860.00	17,000.00
合计	16,833,585.83	156,411,541.35	156,345,899.10	16,899,228.08

(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	8,364,202.44	141,728,815.99	142,343,362.64	7,749,655.79
2、职工福利费		3,487,176.59	3,487,176.59	
3、社会保险费	46,679.33	3,027,183.81	3,029,257.89	44,605.25
其中：医疗保险费	39,896.64	2,640,613.16	2,641,262.45	39,247.35
工伤保险费	2,793.03	37,908.76	40,286.29	415.50
生育保险费	3,989.66	348,661.89	347,709.15	4,942.40
4、住房公积金	204,917.60	4,674,749.92	4,600,761.52	278,906.00
5、工会经费和职工教育经费	8,135,499.63	1,389,531.17	715,969.76	8,809,061.04
合计	16,751,299.00	154,307,457.48	154,176,528.40	16,882,228.08

(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	79,793.28	1,877,172.87	1,956,966.15	0.00
2、失业保险费	2,493.55	73,653.67	76,147.22	0.00
3、企业年金缴费	0.00	83,397.33	83,397.33	0.00
合计	82,286.83	2,034,223.87	2,116,510.70	

其他说明：

无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,217,056.40	9,632,332.84
企业所得税	1,120,186.42	1,457,177.66
个人所得税	694,812.48	474,820.70
城市维护建设税	438,343.71	894,434.08
营业税	66,136.85	66,136.85
教育费附加	169,290.95	364,120.42
堤防维护费	92,367.84	93,868.40
地方教育附加	94,615.87	193,356.29
房产税	239,005.31	555,778.61

土地使用税	79,053.99	107,050.98
印花税	49,440.55	75,906.36
其他税金	2,158.12	141.51
合计	14,262,468.49	13,915,124.70

其他说明：

无

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	872,353.87	742,553.11
应付股利	2,015,652.05	2,015,652.05
其他应付款	61,649,219.29	52,646,270.09
合计	64,537,225.21	55,404,475.25

（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		81,542.01
短期借款应付利息	872,353.87	661,011.10
合计	872,353.87	742,553.11

其他说明：

无

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,015,652.05	2,015,652.05
合计	2,015,652.05	2,015,652.05

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	28,900,096.01	23,143,233.23
个人往来	484,610.55	657,030.67
关联方往来	21,259,802.60	10,738,838.60
应拨子课题经费	2,836,570.00	9,185,090.00
押金	8,168,140.13	8,922,077.59
合计	61,649,219.29	52,646,270.09

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
张英	3,024,150.30	业绩承诺保证金未支付
合计	3,024,150.30	--

其他说明

无

27、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		5,457,903.59
合计		5,457,903.59

其他说明：

无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	29,500,000.00	30,000,000.00

合计	29,500,000.00	30,000,000.00
----	---------------	---------------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

29、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	61,653,365.83	31,302,493.80	36,560,868.19	56,394,991.44	主要为公司所承担国家、地方科技项目课题经费
合计	61,653,365.83	31,302,493.80	36,560,868.19	56,394,991.44	--

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
负债项目								
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						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	19,375.00			9,687.50			9,687.50	与收益相关
国产数控系统示范应用项目-1	2,121,250.00			270,950.00			1,850,300.00	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	0.02			0.02				与收益相关

成验证平台 (示范应用 项目)								
国产数控系 统示范应用 项目-3	72,423.53			72,423.53				与收益相关
国产数控系 统示范应用 项目-5	395,829.41			395,829.41				与收益相关
国产数控系 统示范应用 项目-4	266,997.80	22,200.00		289,172.79			25.01	与收益相关
国产数控系 统示范应用 项目-7	670,441.18			670,441.18				与收益相关
国产数控系 统示范应用 项目-8	507,397.05	77,400.00		584,797.05				与收益相关
国产数控系 统示范应用 项目-11	518,529.40			518,529.40				与收益相关
国产数控系 统示范应用 项目-6	380,641.17			380,641.17				与收益相关
国产数控系 统示范应用 项目-12	84,705.91			84,705.91				与收益相关
国产数控机 床柔性生产 单元在直升 机多品种小 批量结构件 加工中应用 示范	870,000.00			435,000.00			435,000.00	与收益相关
面向惯导和 伺服机构精 密结构件加 工数控系统 能力提升和 改进验证	297,366.66			148,683.33			148,683.33	与收益相关
浪潮云工业	200,000.00	240,000.00		240,000.00			200,000.00	与收益相关

互联网平台 试验测试项目								
大型五轴加工中心数控 系统开发	126,666.66			63,333.33			63,333.33	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	80,900.01			40,450.01			40,450.00	与收益相关
轻量化构件 柔性制造成 套装备应用 示范	233,400.00			116,700.00			116,700.00	与收益相关
复杂翼舵类 零件加工精 密柔性制造 系统关键技 术研究及示 范应用	772,333.33	1,644,600.00		386,166.66			2,030,766.67	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
工业机器人 伺服电机与 驱动产品性 能优化	1,666,666.67			166,666.67			1,500,000.00	与收益相关
基于国产芯 片自主可控 高档数控系 统及伺服驱 动研制与应 用验证	3,586,550.00			2,257,650.00			1,328,900.00	与收益相关
国产数控系 统与数控精 密外圆磨 床、数控精 密内圆磨床 配套应用验 证与适用性 研究	160,800.00			85,475.00			75,325.00	与收益相关

核心零件采用国产数控成套装备性能提升与示范应用	12,400.00	182,950.00		189,150.00			6,200.00	与收益相关
国产数控系统应用开发	185,250.00			92,625.00			92,625.00	与收益相关
智能工厂物理-信息系统的虚拟验证与同步运行	203,777.78			203,777.78				与收益相关
冰雪器材加工成套装备	2,996,129.03			2,996,129.03				与收益相关
工业互联网创新发展工程-工业互联网标识解析二级节点	3,606,613.33			3,566,666.66			39,946.67	与收益相关
国产数控系统示范应用项目-2		104,000.00		104,000.00				与收益相关
国产数控系统示范应用项目-9		47,500.00		47,500.00				与收益相关
国产数控系统示范应用项目-10		4,381,900.00		4,381,900.00				与收益相关
基于视觉与力觉感知的柔性智能工业机器人自动化物流分拣系统		400,000.00		200,000.00			200,000.00	与收益相关
国产数控机床与国产精密光栅集成技术开发及数控系统、国产光栅成套示范应用		779,300.00		779,300.00				与收益相关

轻质回转体 构件国产成 形装备示范 应用		75,000.00		75,000.00				与收益相关
国产数控系 统在精密制 造领域的示 范应用		198,150.00		198,150.00				与收益相关
应用于工业 机器人的智 能协作化驱 控一体控制 系统研发及 产业化		720,000.00		533,333.33			186,666.67	与收益相关
便携式电子 产品结构模 组精密加工 智能制造新 模式		3,000,000.00		1,495,000.00			1,505,000.00	与收益相关
大尺寸变曲 率树脂基烧 蚀防热层铺 缠一体化装 备		1,600,000.00		550,000.00			1,050,000.00	与收益相关
高安全高比 能乘用车动 力电池系统 技术公关项 目	381,408.71						381,408.71	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 高性能伺服 驱动器及电 机研制与产 业化	277,777.78						277,777.78	与收益相关
工业机器人 高性能伺服 驱动器及电		750,000.00		750,000.00				与收益相关

机研制与产业化								
南山安居房补助收入		54,510.12		54,510.12				与收益相关
应用于工业机器人的智能协作化驱控一体控制系统研发及产业化		960,000.00		480,000.00			480,000.00	与收益相关
国家高新技术企业倍增支持补助		100,000.00		100,000.00				与收益相关
2020 年度企业国内市场开拓项目补助		86,280.00		86,280.00				与收益相关
2019 年省电机能效提升计划	386,338.00						386,338.00	与收益相关
东莞市稳岗补贴		2,753.68	2,753.68					与收益相关
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	709,133.33			354,283.34			354,849.99	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	100,000.00			100,000.00				与收益相关
科技局（数控机床关键技术）	140,000.00			140,000.00				与收益相关
特种典型零部件制造领域国产数控系统示范工程	258,783.22			258,783.22				与收益相关

产业技术基础公共服务平台技术	350,000.00			350,000.00				与收益相关
高档数控机床在梁框肋等典型结构件制造领域的综合示范应用		2,044,000.00		2,044,000.00				与收益相关
数字核心零件采用国产数控成套装备性能提升与示范应用		1,487,950.00		1,487,950.00				与收益相关
科研运行经费	10,000,000.00						10,000,000.00	与收益相关
面向厨具、小家电等高密集型行业的机器人自动化生产线及应用示范	1,306,666.67			186,663.40			1,120,003.27	与收益相关
工业机器人远程运维与诊断系统研究		1,000,000.00		199,986.03			800,013.97	与收益相关
大型风电叶片磨抛项目		164,000.00		141,222.00			22,778.00	与收益相关
科技局运营经费	8,159,000.00			4,199,000.00			3,960,000.00	与收益相关
课题 2: 面向电子行业制造的专用机器人及系统集成技术研究	887,333.25			401,913.89			485,419.36	与收益相关
课题 3: 电子产品总装机器人自动化生产线示范应用	152,777.75	240,000.00		177,907.04			214,870.71	与收益相关

课题 4: 电子产品机械部件机器人自动化生产线示范应用	173,555.50			78,611.24			94,944.26	与收益相关
新型高巧度冗余激光切割机器人技术研究	81,111.11			36,738.94			44,372.17	与收益相关
收工业机器人控制器专项拨款		220,000.00		99,648.08			120,351.92	与收益相关
收翰海睿智大数据专项款		100,000.00		45,294.58			54,705.42	与收益相关
收人体测温仪研制专项拨款		50,000.00		22,647.29			27,352.71	与收益相关
一院两司场地扶持资金	183,333.17			100,000.02			83,333.15	与资产相关
六轴工业机器人智能生产线项目	760,000.00			344,238.83			415,761.17	与资产相关
六轴重载高速工业机器人的研制与产业化	1,572,981.20						1,572,981.20	与资产相关
装修补贴款	798,971.70			798,971.70			1,572,981.20	与资产相关
厂房装修及购空调、行吊补贴		4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
全数字总线式高档数控系统产业化项目	7,667,000.01	4,000,000.00		131,400.00			7,535,600.01	与资产相关
工信部强化基础项目	5,408,836.50	6,570,000.00		654,066.03			11,324,770.47	与资产相关
永川经信委工业互联网补助	419,250.00			21,500.00			397,750.00	与资产相关

合计	61,653,365.83	31,302,493.80	2,753.68	36,558,114.51			56,394,991.44	
----	---------------	---------------	----------	---------------	--	--	---------------	--

其他说明：

无

30、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

31、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）	746,235,146.40		122,520.04	746,112,626.40
其他资本公积	4,116,091.94			4,116,091.94
合计	750,351,238.36		122,520.04	750,228,718.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，子公司宁波华中数控有限公司少数股东减资，导致资本公积减少122,520.04元。

32、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	32,593,793.03			32,593,793.03
合计	32,593,793.03			32,593,793.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

33、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	200,868,456.75	190,612,169.52
调整后期初未分配利润	200,868,456.75	190,612,169.52

加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,654,177.12	15,329,336.79
减：提取法定盈余公积		1,617,738.54
应付普通股股利	3,455,311.02	3,455,311.02
期末未分配利润	228,067,322.85	200,868,456.75

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。

34、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	588,516,551.11	326,811,804.43	361,647,392.14	240,910,023.05
其他业务	2,270,754.40	1,230,586.37	14,234,796.25	4,995,929.43
合计	590,787,305.51	328,042,390.80	375,882,188.39	245,905,952.48

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
数控系统与机床	211,817,324.26			211,817,324.26
机器人与智能产线	213,681,369.85			213,681,369.85
特种装备	163,017,857.00			163,017,857.00
其他业务	2,270,754.40			2,270,754.40
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

35、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	871,377.55	507,330.50
教育费附加	368,558.31	222,313.34
房产税	513,589.57	691,520.40
土地使用税	157,430.28	177,261.96
车船使用税	5,082.56	6,102.56
印花税	426,193.22	250,095.27
地方教育附加	201,867.69	137,210.91
其他税金	1,577.06	7,463.93
合计	2,545,676.24	1,999,298.87

其他说明：

无

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,247,769.50	30,149,130.15
差旅费	7,535,323.50	8,399,407.47
运费	4,820,971.21	4,574,445.40
业务招待费	3,275,042.72	3,634,605.76
投标服务费	850,766.16	591,201.65
展览费	552,338.18	1,430,521.63
产品三包支出	787,331.92	1,457,778.32
折旧	739,159.47	855,442.39
汽车费用	1,053,486.95	1,074,650.24
邮电通讯费	179,859.24	210,118.37
办公费	292,179.79	411,804.58
宣传费	931,657.26	637,131.01
其他	4,440,172.12	4,272,111.56
合计	59,706,058.02	57,698,348.53

其他说明：

无

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,392,054.42	36,519,022.07
业务招待费	1,992,407.08	2,401,608.53
折旧摊销	6,136,272.65	3,643,754.47
公司车辆费	726,294.50	1,065,025.47
办公费	1,552,201.45	1,580,045.41
水电物业费	3,125,565.48	2,957,635.19
差旅费	747,347.46	1,252,639.58
咨询费	3,624,464.77	1,321,920.76
其他费用	5,921,477.97	5,534,101.47
合计	64,218,085.78	56,275,752.95

其他说明：

无

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	50,144,443.40	44,157,468.82
折旧摊销	8,679,254.89	8,925,556.73
材料费	36,426,766.11	36,351,666.60
差旅费	2,847,393.88	4,544,545.59
办公费	278,231.38	200,396.95
房租物业水电	757,311.69	515,957.54
测试化验加工费	10,391,817.83	3,283,759.58
燃料动力费	329,614.03	510,096.10
其他费用	3,393,424.66	5,387,323.04
合计	113,248,257.87	103,876,770.95

其他说明：

无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,422,772.26	12,661,463.64
减：利息收入	1,845,745.95	1,675,683.99
汇兑净损失	-14,257.66	368,650.93
手续费	143,439.89	233,602.54
合计	13,706,208.54	11,588,033.12

其他说明：

无

40、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	44,376,974.56	95,753,707.79
代扣个人所得税手续费返回政府补助	97,725.84	280,186.73
合计	44,474,700.40	96,033,894.52

41、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	-270,333.90	687,649.72
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,673.97	
合计	-267,659.93	687,649.72

其他说明：

无

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,045,952.91	
应收账款减值损失	-17,524,367.33	
合计	-19,570,320.24	

其他说明：

无

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,981,209.36
合计		-7,981,209.36

其他说明：

无

44、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“-”）	-3,951.55	3,750.82

45、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	871,727.92	1,832,169.37	871,727.92
其他	536,094.74	-28,350.93	536,094.74
合计	1,407,822.66	1,803,818.44	1,407,822.66

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
稳岗补贴						334,368.00	219,900.00	
疫情防控重点保障企业专项优惠贷款贴息资金						358,719.00		
其他补助						178,640.92	229,869.37	
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	
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	
合计						871,727.92	1,832,169.37	

其他说明：

无

46、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	3,234.63	1,541.06	3,234.63
捐赠支出	3,694,794.89		3,694,794.89
其他支出	176,353.19	156,773.32	176,353.19
合计	3,874,382.71	158,314.38	3,874,382.71

其他说明：

无

47、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	3,176,880.62	969,007.37
递延所得税费用	-476,103.40	-502,374.77
合计	2,700,777.22	466,632.60

(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	31,486,836.89

按法定/适用税率计算的所得税费用	4,723,025.56
子公司适用不同税率的影响	-6,634.92
调整以前期间所得税的影响	-73,738.37
非应税收入的影响	-243,106.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,616,300.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,578,773.40
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	6,325,490.38
加计扣除费用的影响	-8,061,786.60
所得税费用	2,700,777.22

其他说明

无

48、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	38,492,727.82	98,552,655.06
收存款利息	1,725,333.04	1,675,683.99
收往来款项等	25,181,416.68	3,816,502.76
合计	65,399,477.54	104,044,841.81

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	61,964,177.40	57,785,589.20
支付保证金等往来款项	25,608,738.94	26,232,078.69
付子课题经费	320,000.00	21,631,293.00
其他	2,682,235.50	2,780,878.70
合计	90,575,151.84	108,429,839.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围增加的影响	2,977,859.24	
合计	2,977,859.24	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与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

49、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	28,786,059.67	-11,539,011.35
加：资产减值准备	19,570,320.24	7,981,209.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,996,478.32	19,285,500.55
无形资产摊销	7,497,090.65	4,004,873.82
长期待摊费用摊销	4,046,082.63	3,887,754.33
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）	3,951.55	-3,750.82
财务费用（收益以“—”号填列）	15,422,772.26	12,661,463.64
投资损失（收益以“—”号填列）	267,659.93	-687,649.72
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-435,039.30	-502,374.77
递延所得税负债增加（减少以	-41,064.10	

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-211,221,883.23	-26,361,346.15
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-210,451,539.61	-109,859,971.34
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	200,950,828.75	-39,093,100.97
经营活动产生的现金流量净额	-125,608,282.24	-140,226,403.42
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	506,963,310.31	272,078,382.64
减: 现金的期初余额	354,748,789.65	526,634,420.80
现金及现金等价物净增加额	152,214,520.66	-254,556,038.16

(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	506,963,310.31	354,748,789.65
三、期末现金及现金等价物余额	506,963,310.31	354,748,789.65

其他说明:

无

50、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	30,215,442.37	借款抵押
无形资产	4,398,778.34	借款抵押
合计	34,614,220.71	--

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2020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) 2019年12月18日, 本公司子公司佛山登奇机电技术有限公司向广发银行佛山分行借款, 以其拥有完全所有权的部分机器设备提供抵押, 抵押的债权最高余额为人民币950万元, 担保期间为2019年12月18日至2022年12月17日止。截至2020年6

月30日，公司使用该额度的借款本金余额950万元。

51、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	--	--	11,680,489.21
其中：美元	1,649,903.13	7.0795	11,680,489.21
欧元			
港币			
应收账款	--	--	19,527,451.02
其中：美元	2,751,754.12	7.0795	19,481,043.29
欧元	5,829.38	7.961	46,407.73
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款		--	11,653,218.05
其中：美元	1,646,051.00	7.0795	11,653,218.05
欧元			
港币			

其他说明：

无

52、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
2020 年省级促进经济高质量发展专项现金装备制造业发	906,800.00	其他收益	906,800.00

展资金			
2020 年促进经济高质量发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年单打冠军企业首次认定奖励及研发补贴	431,470.00	其他收益	431,470.00
2020 年省知识产权转化引导及发展资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
便携式电子产品结构模组精密加工智能制造新模式	1,495,000.00	其他收益	1,495,000.00
冰雪器材加工成套装备	2,996,129.03	其他收益	2,996,129.03
产业技术基础公共服务平台技术	350,000.00	其他收益	350,000.00
常州锦明装修补贴	798,971.70	其他收益	798,971.70
厂房租金补贴	600,000.00	其他收益	600,000.00
应用于工业机器人的智能协作化驱控一体控制系统研发及产业化	533,333.33	其他收益	533,333.33
大尺寸变曲率树脂基烧蚀防热层铺缠一体化装备	550,000.00	其他收益	550,000.00
大型风电叶片磨抛项目	141,222.00	其他收益	141,222.00
复杂翼舵类零件加工精密柔性制造系统关键技术研究及示范应用	386,166.66	其他收益	386,166.66
高档数控机床在梁框肋等典型结构件制造领域的综合示范应用	2,004,400.00	其他收益	2,004,400.00
数字核心零件采用国产数控成套装备性能提升与示范应用	1,487,950.00	其他收益	1,487,950.00
工信部强化基础项目	654,066.03	其他收益	654,066.03
工业互联网创新发展工程-工业互联网标识解析二级节点	3,566,666.66	其他收益	3,566,666.66
工业机器人高性能伺服驱动器及电机研制与产业化	750,000.00	其他收益	750,000.00
工业机器人伺服电机与驱动产品性能优化	166,666.67	其他收益	166,666.67
工业机器人远程运维与诊断系统研究	199,986.03	其他收益	199,986.03

国产数控机床柔性生产单元 在直升机多品种小批量结构 件加工中应用示范	435,000.00	其他收益	435,000.00
国产数控机床与国产精密光 栅集成技术开发及数控系统、 国产光栅成套示范应用	779,300.00	其他收益	779,300.00
国产数控系统示范应用项目-1	270,950.00	其他收益	270,950.00
国产数控系统示范应用项目-2	104,000.00	其他收益	104,000.00
国产数控系统示范应用项目-4	289,172.79	其他收益	289,172.79
国产数控系统示范应用项目-5	395,829.41	其他收益	395,829.41
国产数控系统示范应用项目-6	380,641.17	其他收益	380,641.17
国产数控系统示范应用项目-7	670,441.18	其他收益	670,441.18
国产数控系统示范应用项目-8	584,797.05	其他收益	584,797.05
国产数控系统示范应用项目 -10	4,381,900.00	其他收益	4,381,900.00
国产数控系统示范应用项目 -11	518,529.40	其他收益	518,529.40
国产数控系统在航空精密制 造领域的示范应用	198,150.00	其他收益	198,150.00
国家高新企业倍增支持补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
轻量化构件柔性制造成套装 备应用示范	116,700.00	其他收益	116,700.00
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	354,283.34	其他收益	354,283.34
基于大数据的数控机床智能 化远程运维服务应用示范	100,000.00	其他收益	100,000.00
基于国产芯片自主可控高档 数控系统及伺服驱动研制与 应用验证	2,257,650.00	其他收益	2,257,650.00
基于视觉与力觉感知的柔性 智能工业机器人自动化物流 分拣系统	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技局（数控机床关键技术）	140,000.00	其他收益	140,000.00
科技局运营经费	4,199,000.00	其他收益	4,199,000.00
课题 2：面向电子行业制造的 专用机器人及系统集成技术 研究	401,913.89	其他收益	401,913.89

课题 3：电子产品总装机器人自动化生产线示范应用	177,907.04	其他收益	177,907.04
浪潮云工业互联网平台试验测试项目	240,000.00	其他收益	240,000.00
六轴工业机器人智能生产线项目	344,238.83	其他收益	344,238.83
面向厨具、小家电等高密集型行业的机器人自动化生产线及应用示范	186,663.40	其他收益	186,663.40
面向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
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
软件退税	1,022,144.53	其他收益	1,022,144.53
核心零件采用国产数控成套装备性能提升与示范应用	189,150.00	其他收益	189,150.00
特种典型零部件制造领域国产数控系统示范工程	258,783.22	其他收益	258,783.22
一院两司场地扶持资金	100,000.02	其他收益	100,000.02
国产数控系统示范应用项目-8	479,020.00	其他收益	479,020.00
应用于工业机器人的智能协作化驱控一体控制系统研发及产业化	480,000.00	其他收益	480,000.00
政府奖励	237,200.00	其他收益	237,200.00
智能工厂物理-信息系统的虚拟验证与同步运行	203,777.78	其他收益	203,777.78
智能制造新模式项目补助	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
专精特新奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他小额补贴	1,730,920.06	其他收益	1,730,920.07
疫情防控重点保障企业专项优惠贷款贴息资金	358,719.00	营业外收入	358,719.00
稳岗补贴	334,368.00	营业外收入	334,368.00
其他补助	178,640.92	营业外收入	178,640.92
合计	45,248,702.48		45,248,702.48

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：

2020年4月起，公司原联营企业武汉新威奇科技有限公司纳入合并报表范围。2020年4月，公司与武汉新威奇科技有限公司其他股东签订一致行动协议，协议有效期三年。

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
宁波华中数控有限公司	宁波	宁波	商品销售	100.00%		设立
武汉华中数控鄂州有限公司	鄂州	鄂州	工业	100.00%		设立
北京华大深蓝航空科技有限公司	北京	北京	商品销售	51.00%		设立
云南华溪数控装备有限公司	玉溪	玉溪	工业	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
武汉高科机械装备制造有限公司	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	100.00%		设立
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研究院有限公司	南宁	南宁	工业	51.00%		设立
山东华数智能科技有限公司	枣庄	枣庄	工业	75.00%		设立
湖南华数智能技术有限公司	株洲	株洲	工业	51.00%		设立

武汉新威奇科技有限公司	武汉	武汉	工业	39.66%		非同一控制合并
-------------	----	----	----	--------	--	---------

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：

公司持股武汉新威奇科技有限公司39.66%，经2020年4月与武汉新威奇科技有限公司持股12.02%的其他股东签署一致行动协议，实质已持有半数以上表决权。

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：

无

（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%	-2,071,463.45		27,110,139.19
重庆华数机器人有限公司	49.00%	444,495.25		47,822,496.93
佛山华数机器人有限公司	49.00%	-107,580.34		50,679,652.56
常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	49.00%	350,928.08		13,087,210.20

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：

无

（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	92,856,8	47,686,1	140,543,	73,565,5	4,243,71	77,809,2	87,256,6	51,503,4	138,760,	66,935,6	4,284,77	71,220,4

技术有限公司 (合并)	87.63	15.20	002.83	51.81	3.50	65.31	64.59	06.14	070.73	73.01	7.60	50.61
重庆华数机器人有限公司	127,727,121.09	15,918,101.96	143,645,223.05	44,462,791.17	1,585,499.37	46,048,290.54	125,000,184.61	18,420,497.56	143,420,682.17	44,548,383.56	2,182,499.27	46,730,882.83
佛山华数机器人有限公司	164,264,477.70	14,404,222.08	178,668,699.78	73,214,709.02	2,026,128.39	75,240,837.41	120,574,841.56	15,539,976.89	136,114,818.45	30,977,404.53	1,489,999.84	32,467,404.37
常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	66,892,041.91	33,598,708.32	100,490,750.23	60,705,631.24		60,705,631.24	85,063,043.22	32,722,993.16	117,786,036.38	78,268,767.04	798,971.70	79,067,738.74

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）	30,492,967.98	-4,782,295.49	-4,782,295.49	-6,714,082.93	26,858,932.56	11,338,569.94	11,338,569.94	-4,471,311.50
重庆华数机器人有限公司	45,141,491.25	907,133.17	907,133.17	-5,118,543.51	35,895,632.27	-5,655,472.75	-5,655,472.75	5,713,944.13
佛山华数机器人有限公司	80,228,003.57	-219,551.71	-219,551.71	-6,872,616.32	41,751,856.61	-1,448,038.91	-1,448,038.91	8,071,912.46
常州华数锦明智能装备技术研究院有限公司	36,018,919.78	1,066,821.35	1,066,821.35	1,272,039.44	45,997,867.53	57,880.63	57,880.63	-16,014,031.08

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

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	湖北江山华科数字设备科技有限公司
流动资产	36,027,425.08	41,415,890.63
非流动资产	77,588.56	67,220.95
资产合计	36,105,013.64	41,483,111.58
流动负债	24,753,845.00	30,545,163.31
负债合计	24,753,845.00	30,545,163.31
归属于母公司股东权益	11,351,168.64	10,937,948.27
按持股比例计算的净资产份额	4,994,514.20	4,812,697.24
对联营企业权益投资的账面价值	4,994,514.64	4,812,697.24
营业收入	19,396,141.84	12,435,585.28
净利润	413,220.37	-165,705.66
综合收益总额	413,220.37	-165,705.66

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	11,940,186.50	12,320,524.45
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-452,150.86	446,719.61

其他说明

无

(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	1,432,629.79	106,567.61	1,539,197.40
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	36,778.68		36,778.68
合计	1,507,379.48	106,567.61	1,613,947.09

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。

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重大信用风险。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13.02% (上年末为13.66%)，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、4和附注七、7的披露。

2. 流动性风险

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3年以上	合计
短期借款（含息）	802,137,307.37				802,137,307.37
应付票据	44,216,169.20				44,216,169.20
应付账款	439,787,974.95				439,787,974.95
应付股利	2,015,652.05				2,015,652.05
其他应付款	64,537,225.21				64,537,225.21
长期借款（含息）			29,500,000.00		29,500,000.00
合计	1,352,694,328.78		29,500,000.00		1,382,194,328.78

年初余额：

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3年以上	合计

短期借款（含息）	494,273,324.61				494,273,324.61
应付票据	54,951,534.17				54,951,534.17
应付账款	266,873,796.17				266,873,796.17
应付股利	2,015,652.05				2,015,652.05
其他应付款	52,646,250.97				52,646,250.97
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）	5,604,259.42				5,604,259.42
合计	876,364,817.39	30,000,000.00			906,364,817.39

3.市场风险

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

A、汇率风险

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

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

本集团外币货币性资产和外币货币性负债金额较小，汇率变动对本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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2020年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的借款合同，金额为786,048,894.68元（2019年12月31日：486,306,798.27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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		1,622,553.43		1,622,553.43
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,622,553.43		1,622,553.43
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			31,463,585.85	31,463,585.85
（三）其他权益工具投资			4,750,000.00	4,750,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,622,553.43	36,213,585.85	37,836,139.28
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团将持有的银行理财产品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，以公允价值进行后续计量。期末以银行理财产品预计收益率测算预计收益，连同本金作为期末公允价值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

（1）对于持有的应收票据系本集团持有的银行承兑汇票，采用票面金额确认报表日公允价值；

（2）因被投资企业齐重数控装备股份有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

（3）因被投资企业大连高金数控有限公司已资不抵债，正在进行债务重整，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小,不再详细披露。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
卓尔智能制造(武汉)有限公司	武汉	自动化设备生产经营,技术研发、服务	50,000 万元	17.00%	17.00%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是阎志。

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
湖北江山华科数字设备科技有限公司	联营企业
南京锐普德数控设备股份有限公司	联营企业
佛山登奇伺服科技有限公司	联营企业

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉华大机械工程有限公司	同受原控股股东控制

武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	同受原控股股东控制
武汉华工激光工程有限责任公司	同受原控股股东控制
武汉华科物业管理有限公司	同受原控股股东控制
武汉华工建设发展有限公司	同受原控股股东控制
深圳市华科兆恒科技有限公司	同受原控股股东控制
华工科技产业股份有限公司	同受原控股股东控制
武汉华胜工程建设科技有限公司	同受原控股股东控制
东莞华中科技大学制造工程研究院	同受原实际控制人控制
华中科技大学机械科学与工程学院数控中心	同受原实际控制人控制
华中科技大学机械学院	同受原实际控制人控制
华中科技大学电气学院	同受原实际控制人控制
深圳华中科技大学研究院	同受原实际控制人控制
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	同受原实际控制人控制
泉州华中科技大学智能制造研究院	同受原实际控制人控制
重庆智能机器人研究院	其他关联方
卓尔智能制造（武汉）有限公司	同受实际控制人控制
卓服汇信息科技（武汉）有限公司	同受实际控制人控制
武汉卓尔信息科技有限公司	同受实际控制人控制
湖北卓尔天龙医疗纺织科技有限公司	同受实际控制人控制
滕州华数智能制造研究院	其他关联方

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山登奇伺服科技有限公司	采购货物	6,468,271.49			12,204,208.52
华中科技大学	委托开发				970,873.39
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	采购货物	241,167.77			
武汉华工激光工程	采购货物	32,743.36			

有限责任公司					
湖北江山华科数字设备科技有限公司	采购货物	3,118,614.93			3,560,971.62
武汉华科物业管理有限公司	物业管理	304,694.92			297,050.13
泉州华中科技大学智能制造研究院	采购货物	28,301.89			
泉州华中科技大学智能制造研究院	接受劳务				283,018.86
湖北卓尔天龙医疗纺织科技有限公司	采购货物	32,500.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华中科技大学	销售货物	1,724,867.26	187,872.68
华中科技大学电气学院	销售货物		884.95
佛山登奇伺服科技有限公司	销售货物	7,394,949.97	9,927,754.54
佛山登奇伺服科技有限公司	提供劳务		141,936.08
襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	销售货物	2,018,610.64	24,924.78
湖北江山华科数字设备科技有限公司	销售货物	2,396,467.26	1,239,941.74
泉州华中科技大学智能制造研究院	销售货物	233,080.50	
南京锐普德数控设备股份有限公司	销售货物	6,610.62	
重庆智能机器人研究院	销售货物	4,332,071.65	
深圳华中科技大学研究院	销售货物	123,893.81	
武汉华工激光工程有限责任公司	销售货物	753,592.92	
湖北卓尔天龙医疗纺织科技有限公司	销售货物	2,637,168.13	

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	89,403.93	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	441,028.57	882,057.12

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	1,584,600.00	1,482,279.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北江山华科数字设备科技有限公司	1,506,337.21	163,606.72	1,884,417.21	175,663.22
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	南京锐普德股份有限公司	1,818,017.51	1,818,017.51	1,819,677.51	1,819,677.51
应收账款	武汉法利莱切割系统工程有限责任公司			121,200.00	6,060.00
应收账款	华中科技大学	4,317,840.20	216,173.51	2,411,564.60	120,895.73
应收账款	武汉华工激光工程有限责任公司	324,000.00	24,930.00	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	98,000.00	4,900.00		
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			4,477,882.05	223,894.10

	公司				
应收账款	卓服汇信息科技（武汉）有限公司	1,680,867.80	84,043.39	6,228,677.20	311,433.86
应收账款	襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	864,300.00	43,215.00		
应收账款	湖北卓尔天龙医疗纺织科技有限公司	2,980,000.00	149,000.00		
应收账款	武汉卓尔信息科技有限公司	1,871,650.00	93,582.50		
应收账款	重庆智能机器人研究院	100,385.00	5,019.25		
预付款项	华中科技大学	100,000.00		100,000.00	
其他应收款	泉州华中科技大学智能制造研究院	249,717.26	8,639.61	76,925.00	3,846.25
其他应收款	华中科技大学	4,388,700.00	90,000.00	900,000.00	90,000.00
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	121,878.64	6,093.93	651.07	32.55
其他应收款	重庆智能机器人研究院	344,547.60	2,630.70	58,667.00	2,933.35
其他应收款	滕州华数智能制造研究院	350,000.00	17,500.00		
其他应收款	湖北卓尔天龙医疗纺织科技有限公司	32,500.00	1,625.00		

（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	214,022.00	2,342,719.60
应付账款	武汉华大机械工程有限公司	21,800.00	21,800.00
应付账款	武汉华工激光工程有限责任公司	239,500.00	232,588.50
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	954,098.18	4,564,156.00
预收款项	华中科技大学	83,595.28	83,595.28
预收款项	湖北江山华科数字设备科技	193,039.00	161,739.00

	有限公司		
预收款项	襄阳华中科技大学先进制造工程研究院	212,900.00	492,900.00
预收款项	重庆智能机器人研究院	181,479.31	
其他应付款	华中科技大学	157,417.00	388,153.00
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	10,413,785.60	10,150,785.60
其他应付款	卓尔智能制造（武汉）有限公 司	10,000,000.00	

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。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

详见半年报“第五节 重要事项”之“十四 重大合同及其履行情况”之2“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、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机构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因

此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

(2) 其他说明

A、每一类产品的对外交易收入

单位：元

项目	本期金额	上期金额
数控系统与机床	211,817,324.26	181,493,273.90
机器人与智能产线	213,681,369.85	172,419,368.46
特种装备	163,017,857.00	15,182,838.06
其他	2,270,754.40	6,786,707.97
合计	590,787,305.51	375,882,188.39

B、地理信息

对外交易收入的分布：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
中国大陆地区	570,818,535.63	372,776,642.93
中国大陆地区以外的国家和地区	19,968,769.88	3,105,545.46
合计	590,787,305.51	375,882,188.39

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	47,924,827.69	11.23%	47,924,827.69	100.00%		47,924,827.69	11.23%	47,924,827.69	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	491,194,693.11	88.77%	69,950,359.88	14.24%	421,244,333.23	378,928,901.71	88.77%	57,677,814.82	15.22%	321,251,086.89
其中：										
组合 1：账龄组合	491,194,693.11	88.77%	69,950,359.88	14.24%	421,244,333.23	378,928,901.71	88.77%	57,677,814.82	15.22%	321,251,086.89

合计	539,119,520.80	117,875,187.57	421,244,333.23	426,853,729.40	105,602,642.51	321,251,086.89
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

按单项计提坏账准备：47,924,827.69

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
大连机床营销有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00	100.00%	预计无法收回
惠州市鸿鑫源五金科技有限公司	3,060,661.22	3,060,661.22	100.00%	预计无法收回
中国教学仪器设备总公司	2,971,090.83	2,971,090.83	100.00%	预计无法收回
东莞市鑫尚精密组件有限公司	2,760,000.00	2,760,000.00	100.00%	预计无法收回
其他	22,133,075.64	22,133,075.64	100.00%	预计无法收回
合计	47,924,827.69	47,924,827.69	--	--

按组合计提坏账准备：69,950,359.88

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	286,475,126.83	14,323,756.34	5.00%
1-2 年	77,205,577.36	7,720,557.74	10.00%
2-3 年	52,836,495.54	10,567,299.11	20.00%
3 年以上	74,677,493.38	37,338,746.69	50.00%
合计	491,194,693.11	69,950,359.88	--

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）	286,765,126.83
1 年以内（含 1 年）	286,765,126.83
1 至 2 年	78,731,457.36
2 至 3 年	53,246,495.54
3 年以上	120,376,441.07
3 至 4 年	62,292,462.01
4 至 5 年	17,415,349.27

5 年以上	40,668,629.79
合计	539,119,520.80

(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	其他	
应收账款	105,602,642.50	12,272,545.06				117,875,187.60
合计	105,602,642.50	12,272,545.06				117,875,187.60

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海军工程大学	31,830,000.00	5.90%	1,650,000.00
郑州职业技术学院	19,525,000.00	3.62%	17,000,000.00
宇环数控机床股份有限公司	18,711,844.00	3.47%	561,582.50
唐山工业职业技术学院	18,354,000.00	3.40%	880,220.00
大连机床营销有限公司	17,000,000.00	3.15%	3,923,400.00
合计	105,420,844.00	19.54%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	112,791,479.46	80,413,677.03
合计	112,791,479.46	80,413,677.03

(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	4,738,542.80	4,161,862.14

保证金押金	7,001,651.30	6,579,649.30
合并报表内往来	68,535,005.14	35,970,534.07
其他关联方往来	3,746,606.26	488,700.00
非关联方款项	56,052,922.89	56,247,480.84
合计	140,074,728.39	103,448,226.35

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	8,506,302.11		14,528,247.21	23,034,549.32
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	4,248,699.61			4,248,699.61
2020 年 6 月 30 日余额	12,755,001.72		14,528,247.21	27,283,248.93

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）	64,242,925.86
1 年以内（含 1 年）	64,242,925.86
1 至 2 年	44,496,843.10
2 至 3 年	11,149,538.45
3 年以上	20,185,420.98
3 至 4 年	1,900,504.64
4 至 5 年	9,862,747.26
5 年以上	8,422,169.08
合计	140,074,728.39

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	核销	其他	
其他应收款	23,034,549.32	4,248,699.61				27,283,248.93
合计	23,034,549.32	4,248,699.61				27,283,248.93

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	非关联方往来	39,803,701.25	1 年以内及 1-3 年	28.40%	3,596,445.25
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	合并报表内往来	22,126,972.33	1 年以内、1-2 年	15.80%	1,859,351.90
武汉智能控制工业技术研究院有限公司	合并报表内往来	15,500,000.00	1 年以内、1-2 年	11.10%	825,000.00
武汉新威奇科技有限公司	合并报表内往来	9,500,000.00	1 年以内	6.80%	475,000.00
大连机床营销有限公司	非关联方款项	8,679,155.48	4-5 年	6.20%	8,679,155.48
合计	--	95,609,829.06	--	68.30%	15,434,952.63

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	675,368,786.79		675,368,786.79	652,287,221.07		652,287,221.07
对联营、合营企业投资	13,296,798.21		13,296,798.21	21,041,879.76		21,041,879.76
合计	688,665,585.00		688,665,585.00	673,329,100.83		673,329,100.83

(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		
武汉高科机械装备制造有限公司	20,045,200.00					20,045,200.00	

深圳华中数控有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
云南华溪数控装备有限公司	500,000.00					500,000.00	
宁波华中数控有限公司	2,700,000.00	1,124,777.97				3,824,777.97	
重庆华数机器人有限公司	45,900,000.00					45,900,000.00	
武汉华大新型电机科技股份有限公司	105,701,101.98					105,701,101.98	
泉州华数机器人有限公司	8,000,000.00					8,000,000.00	
江苏锦明工业机器人自动化有限公司	279,999,924.40					279,999,924.40	
武汉华中数控鄂州有限公司	73,700,000.00					73,700,000.00	
上海登奇机电技术有限公司	19,760,994.69					19,760,994.69	
武汉新威奇科技有限公司					7,856,787.75	7,856,787.75	
北京华大深蓝航空科技有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
沈阳华飞科技有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
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	
山东华数智能科技有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00				10,000,000.00	
湖南华数智能技术有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
合计	652,287,221.07	15,224,777.97			7,856,787.75	675,368,786.79	

(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											
湖北江山 华科数字 设备科技 有限公司	4,812,697 .68			181,816.9 6						4,994,514 .64	
北京恒天 工程院智 电汽车研 究院有限 公司	3,526,476 .27			1,104.01						3,527,580 .28	
武汉新威 奇科技有 限公司	7,856,787 .75								7,856,787 .75	0.00	
武汉数字 化设计与 制造创新 中心有限 公司	4,845,918 .06			-71,214.7 7						4,774,703 .29	
小计	21,041,87 9.76			111,706.2 0					7,856,787 .75	13,296,79 8.21	
合计	21,041,87 9.76			111,706.2 0					7,856,787 .75	13,296,79 8.21	

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	348,846,547.40	180,074,574.11	118,433,002.11	75,236,808.84
其他业务	1,481,150.93	901,372.58	4,324,634.69	1,224,677.19
合计	350,327,698.33	180,975,946.69	122,757,636.80	76,461,486.03

与履约义务相关的信息：

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	111,706.20	-95,072.88
合计	111,706.20	-95,072.88

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	-3,951.55	
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）	45,248,702.48	主要为公司承担国家、地方科技项目课题经费（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	1,660.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,338,728.20	
减：所得税影响额	4,489,370.43	
少数股东权益影响额	3,651,411.95	
合计	33,766,900.35	--

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	2.62%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.27%	-0.02	-0.02

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2020年半年度报告及其摘要文本；
- 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、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

法定代表人：陈吉红

2020年8月28日