

证券代码：430265

证券简称：国威机床

主办券商：长江证券



国威机床

NEEQ : 430265

武汉国威重型机床股份有限公司

Wuhan Guowei Heavy Duty Machine tool CO., LTD.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

本公司董事会于 2018 年 5 月 22 日收到董事、总经理吴正先先生递交的辞职报告。该辞职董事、总经理持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%。吴正先先生辞职后不再担任公司其他职务。

本公司监事会于 2018 年 5 月 22 日收到监事、监事会主席严进先生递交的辞职报告。该辞职监事、监事会主席持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%。严进先生辞职后将担任公司董事、研发总监，议案将提交公司董事会、股东大会进行审议。

本公司监事会于 2018 年 5 月 22 日收到职工代表监事王新汉先生递交的辞职报告。该辞职职工代表监事持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%。王新汉先生辞职后将担任公司监事会主席、监事会联络人职务，具体议案将提交公司监事会、股东大会进行审议。

本公司董事会于 2018 年 5 月 22 日收到研发总监钱培初先生递交的辞职报告。该辞职高级管理人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%。钱培初先生辞职后不再担任公司其他职务。

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第十四次会议、公司第二届监事会第六次会议、公司 2018 年第一次职工代表大会、2018 年第三次临时股东大会 2018 年 6 月 6 日审议并通过：

任命严进先生为公司第二届董事会董事，任职期限自 2018 年第三次临时股东大会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

聘任王朝晖先生为公司总经理、销售总监，任职期限自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

聘任严进先生为公司研发总监，任职期限自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

任命王新汉先生为公司监事会主席、监事会联络人，任职期限自 2018 年第三次临时股东大会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

选举张超先生为公司职工代表监事，任期与 2018 年第三次临时股东大会审议通过的股东代表监事保持一致。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况.....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
股东大会	指	武汉国威重型机床股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉国威重型机床股份有限公司董事会
监事会	指	武汉国威重型机床股份有限公司监事会
公司章程	指	武汉国威重型机床股份有限公司章程
公司法	指	2005 年 10 月 27 日第十届全国人民代表大会常务委员会第十八次会议修订，2014 年 3 月生效的《中华人民共和国公司法》
股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
落地式铣镗床	指	性能优良、工艺范围广泛、精度及生产效率高的先进设备
龙门移动式镗铣床	指	工作台移动式龙门镗铣床
滚铣齿机	指	用滚刀按展成法加工直齿、斜齿和人字齿圆柱齿轮以及蜗轮的齿轮加工机床
加工中心	指	带有刀库和自动换刀装备的一种高度自动化的多功能数控机床
刀具	指	机械制造中用于切削加工的工具
金属切削机床	指	用切削、磨削或特种加工方法加工各种金属工件，使之获得所要求的几何形状、尺寸精度和表面质量的机床
数控机床	指	数字控制机床，装有程序控制系统的自动化机床
国威投资	指	武汉国威投资控股集团有限公司
武汉恒誉	指	武汉恒誉控制系统工程有限公司
国威传动	指	武汉国威传动机械有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 06 月 30 日

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王朝晖、主管会计工作负责人胡丽华及会计机构负责人（会计主管人员）凌青保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	武汉国威重型机床股份有限公司办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 （二）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉国威重型机床股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Guowei Heavy Duty Machine tool CO., LTD.
证券简称	国威机床
证券代码	430265
法定代表人	王朝晖
办公地址	武汉市江夏区庙山开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐海斌
是否通过董秘资格考试	否
电话	027-52104388
传真	027-52104395
电子邮箱	ceo.xuhaibin@163.com
公司网址	http://www.whgwm.com
联系地址及邮政编码	武汉市江夏区江夏大道 42 号国威工业园；430223
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	武汉国威重型机床股份有限公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-06-28
挂牌时间	2013-07-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-34 通用设备制造业-342 金属加工机械制造-3421 金属切削机床制造
主要产品与服务项目	重型数控金属切削机床的设计、研发、制造和销售；机械设备的 大修和改造。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	45,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	武汉国威投资控股集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	王朝晖

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420115774584281Q	否
金融许可证机构编码	5210-01692109	否
注册地址	武汉市江夏区庙山开发区	否
注册资本（元）	45,000,000	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市江汉区新华路特 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	6,112,539.79	5,699,984.27	7.24%
毛利率	21.84%	33.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,604,385.77	-371,514.93	601.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,047,635.77	-440,633.43	591.65%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-6.62%	-0.94%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.75%	-1.12%	-
基本每股收益	-0.06	-0.01	500%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	85,113,195.67	88,327,232.55	-3.64%
负债总计	47,329,575.39	47,939,249.52	-1.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,849,278.93	40,453,664.70	-6.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.84	0.90	-6.67%
资产负债率（母公司）	55.45%	54.12%	-
资产负债率（合并）	55.61%	54.27%	-
流动比率	1.30	1.32	-
利息保障倍数	-1,392.01	0	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2514914.11	-462,311.45	-643.99%
应收账款周转率	0.32	0.34	-
存货周转率	0.17	0.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	6.29%	3.47%	-

营业收入增长率	7.24%	-49.44%	-
净利润增长率	494.56%	-111.44%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于制造业下属通用制造业中金属加工机械制造业的设备制造商，拥有自身设计团队获得的重型数控通用机床（如镗铣床）、专机（如滚齿机）等项目的专利技术，为装备制造行业提供大中型数控高精度加工设备。公司通过直销、经销商渠道销售两种模式开拓业务，收入来源是公司销售自身研发和生产的產品，同时还提供重型机床的数控改造、大修及改造服务。公司的主要客户为汽车制造行业、工程机械行业、核工业、航空航天业、兵器制造业等多个领域。

报告期内及期后至年报披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司实现营业收入 611.25 万元，较上年同期增长 7.24%；公司上半年已签订机床销售合同 1,109.00 万元，大修改造合同 88.50 万元，公司业绩平稳增长。由于机床加工制造的生产周期较长，70% 的合同项目均在下半年完工，下半年营业收入将会有较大幅度的增长。营业成本 477.76 万元，较上年同期增长 26.88%，系公司在报告期内营业收入增加，营业成本随之增加。营业利润亏损 260.44 万元，较上年同期负增长 601.02%，主要系本报告期内营业成本增加，毛利率比上期下降 35.65%，研发费用增加导致的管理费用激增，是本报告期公司利润下滑的主因。经营活动产生的现金流量净额 251.49 万元，与上年同期增长 643.99%，主要系报告期内，经营活动现金流入小计与上年同期增加 27.74%，经营活动现金流出小计与上年同期下降 6.01%。本期无投资活动产生的现金。本期筹资活动产生的现金流量净额-183.27 万元，与上年同期下降 409.57%，主要系报告期内向中国农业银行股份有限公司武汉江夏支行银行承兑汇款抵押借款 180 万元，偿还关联方净借款 363.02 万元。

公司业务、产品或服务有关经营计划的实现情况：

- 1、2018 年年度计划销售 XK2535 数控动梁龙门镗铣床 1 台、TK69 系列数控落地铣镗床 3 台、YKQ31300 数控滚齿机 2 台，实现销售收入 4,200 万元、净利润 800 万元。
- 2、本报告期已完成情况为销售 TK69 系列数控落地铣镗床 1 台，数控回转工作台 1 台，数控机床搬迁改造、大修 2 台。营业收入已完成全年计划 14.55%。

未完成经营目标的原因主要有以下几点：

- 1、公司上半年已签订机床销售合同 1,109.00 万元，大修改造合同 88.50 万元，公司业绩平稳增长。由于机床加工制造的生产周期较长，70% 的合同项目均在下半年完工，下半年营业收入将会有较大幅度的增长。
- 2、目前公司重型机床客户群目前主要还仅限于民营企业与中小国企，有部分中小型专机进入了大型企业。面对全国众多大中型机械加工厂商，公司市场产品的机遇与风险并存。由于公司资历尚浅，很多大型企业对我公司还缺乏了解，在机床行业的市场份额大部分仍然由国外大品牌所占据的环境下，公司的宣传力度还不够。因此公司还需要进一步提高自身的技术优势，加大宣传力度，争取扩大市场占有率。
- 3、因近年来市场经济出现下降的原因，公司调整了销售策略，为了加大市场扩张的力度，增加市场占有率，公司研究决定降低单台设备的销售指导价格。同时增加大修改造机床营业收入比例。

后期公司已经加强了整体销售团队的规模和宣传力度，争取下一年度的销售收入可以取得较大的增长，同时加强公司的内部管理和成本控制，提高销售利润率。

三、 风险与价值

1、宏观经济波动风险及政策风险

公司所处行业与我国国民经济整体发展状况具有较强的相关性，下游固定资产投资规模直接影响对公司产品的市场需求。数控机床行业的发展与国家宏观经济形势密切相关，若全球经济进入下行周期或我国经济增长增速显著放缓将直接影响下游固定投资规模，从而影响该行业内公司的销售情况。

应对措施：数控机床产品用途非常广泛，下游产业面很宽，对某一下游产业增长的依赖有限。下游行业中，电力、电网、4G 通讯改造、铁公基等大规模政府投资对机床行业需求的拉动明显；汽车、家电制造、国防军工、航空航天等行业的投资力度加大，都将刺激对机床产品的强劲需求。

2、核心技术和关键功能部件发展滞后的风险

国产中档数控系统国内市场占有率只有 35%，而高档数控系统 95%以上依靠进口。功能部件国内市场总体占有率约为 30%，其中高档功能部件市场占有率更低。数控技术和关键零部件的研制成为我国机床行业的发展趋势。以高速、高精、复合、智能等为特征的高档数控机床关键技术虽然已经取得明显进步，但于中国数控机床制造产业仍然处于低端，高端机床主要集中在德国、美国、日本和瑞士。

应对措施：本公司已取得 3 项发明专利及 13 项实用新型专利，技术水平居于国内同类产品的前沿。能很好地满足国内高端客户对数据机床高速、精密、智能、复合化的要求。

3、企业运营及管理风险

企业经营管理过程中可能会出现固定资产投入较大、财务资金周转风险、材料及人工成本显剧提高、高端人才的需求较大及研发投入的增加却未形成科研成果等风险。

应对措施：本公司报告期内围绕“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”五大重点任务推进供给侧结构性改革。努力降低企业经营成本，管理风险。

4. 委托加工毛坯的风险

根据企业的具体情况，公司产品中大型毛坯件的制作、粗加工的步骤均委托外协厂家生产。尽管公司会慎重选择业内领先的具有相关资质的加工厂进行毛坯件的生产，并依据公司提供的设计图纸，对厂商加工的毛坯件进行严格检测，确保加工件的质量可靠。但在关键大型毛坯件外协生产加工仍然可能因公司控制力度的不足带来整个机床产品质量、成本增加以及影响交货周期等风险。

应对措施：本报告期我公司严控委托外协产品质量，在签订承揽加工合同时，合同中注明样品要达到的标准，考虑厂商的技术、设备等因素，确认是否能够接产。合同签订后要严格监督按照图纸工艺要求生产加工。约定假设样品验收发生争议的解决方法，如诉讼管辖地等。

四、 企业社会责任

1、环境保护与可持续发展

公司在日常管理中持续加大环保管理力度，从精细化和规范化、环保基础管理和设备设施运行维护方面下功夫，及时修订管理制度，强化内部考核，严格规范操作，为公司的环境保护与可持续发展提供了有力的支撑。

公司大力发展循环经济。制订和实施循环经济推进计划，按照“减量化、再利用、资源化”的原则，促进企业经营持续发展。

2、公共关系和社会公益事业

公司在全力建设具有竞争力的智能一卡通企业的进程中，始终把关心社会建设和积极参与公益事作为履行社会责任的重要内容和具体体现，以企业自身的发展为社会公共事业做出贡献。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
武汉恒誉控制系统工程有限公司	27,000,000.00	2017年1月5日起至2020年1月4日止	抵押	连带	否	是
总计	27,000,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	27,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	27,000,000.00

清偿和违规担保情况：

武汉恒誉自身经营状况良好，不会发生贷款到期而无法偿还的情况，因此国威公司不会因此而承担或有负债。

公司于 2017 年 01 月 05 日在武汉国威重型机床股份有限公司办公楼一楼会议室，与武汉恒誉控制工程有限公司签订了《担保协议书》，债权人为中国农业银行股份有限公司武汉江夏支行。同时公司为关联方武汉恒誉控制工程有限公司与中国农业银行股份有限公司武汉江夏支行签订了《最高额抵押合同》，公司为武汉恒誉控制工程有限公司提供最高余额折合人民币伍千万元整的担保，截止到 2017 年 12 月 31 日武汉恒誉控制工程有限公司在中国农业银行股份有限公司武汉江夏支行累计借款金额为 2700 万元整，担保期限自 2017 年 01 月 05 日起至 2020 年 1 月 4 日止。

公司第二届董事会第六次会议审议《关于公司对外提供担保的议案》，表决结果：2 票同意、0 票反对、0 票弃权。回避表决情况：关联董事王朝晖、熊前国、戴晨回避表决。本议案尚需提请股东大会审议。2017 年第三次临时股东大会审议《关于公司对外提供担保的议案》，议案表决结果：同意股数 45,000,000 股，占本次股东会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 0 股，占本次股东会有表决权股份总数的 0.00%。回避表决情况：本议案内容涉及关联交易，但因关联方回避，无法形成有效表决，故关联方不履行回避程序，参与投票表决，计入有效表决总数。并补充披露《武汉国威重型机床股份有限公司对外担保暨关联交易公告》（补发）（公告编号 2017-008）。

因公司相关人员对有关规定理解不到位，未能及时将上述对外担保事项提交公司董事会及股东大会审批，未事前告知主办券商，亦未进行信息披露。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000.00	5,411,501.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	373,800.00	186,375.65

(三) 承诺事项的履行情况

持股 98.00%的股东武汉国威投资控股集团有限公司和实际控制人王朝晖承诺，自股份公司于 2013 年 3 月 15 日成立后一年内不进行公司股份转让；每年直接或间接转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。持股 2.00%的股东熊小琴承诺，自股份公司于 2013 年 3 月 15 日成立后一年内不进行公司股份转让；每年直接或间接转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。以上承诺在本年度均严格履行，未有任何违背。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
车间厂房（房产）	抵押	7,135,703.34	8.38%	为武汉恒誉控制系统工程有限公司贷款提供抵押担保
综合办公楼（房产）	抵押	3,567,851.66	4.19%	为武汉恒誉控制系统工程有限公司贷款提供抵押担保
土地使用权	抵押	6,788,291.25	7.98%	为武汉恒誉控制系统工程有限公司贷款提供抵押担保
其他货币资金	保函保证金	1,803,000.00	2.12%	保函保证金
总计	-	19,294,846.25	22.67%	-

武汉国威重型机床股份有限公司将坐落于江夏区经济开发区邬树村的房地产（房屋所有权证号：武房权证夏字第 2013005457 号、武房权证夏字第 2013005480 号，国有土地使用权证号：夏国用（2013）第 627 号）抵押给中国农业银行股份有限公司武汉江夏支行，用于武汉恒誉控制系统工程有限公司向中国农业银行股份有限公司武汉江夏支行进行抵押贷款事宜，已履行必要决策程序（公告编号 2017-008），公司为武汉恒誉控制系统工程有限公司提供最高余额折合人民币伍千万元整的担保，截止到 2017 年 12 月 31 日武汉恒誉控制系统工程有限公司在中国农业银行股份有限公司武汉江夏支行累计借款金额为 2700 万元整，担保期限自 2017 年 01 月 05 日起至 2020 年 1 月 4 日止。

保函保证金三份共计 180.30 万元。1、保函编号 17DLG2017A02，买方单位：宁波日星铸业有限公司，保函金额 58.90 万元，保函期限 2017 年 08 月 22 日至 2018 年 08 月 22 日。2、保函编号 17DLG2017A03，买方单位：武昌船舶重工集团有限公司，保函金额 58.60 万元，保函期限 2017 年 10 月 11 日至 2019 年 10 月 11 日。3、保函编号 17DLG2018A02，买方单位：杭州汽轮机股份有限公司，保函金额 62.80 万元，保函期限 2018 年 03 月 12 日至 2019 年 03 月 11 日。

(五) 调查处罚事项

我公司于 2018 年 2 月 13 日收到全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转公司”）《关于对武汉国威重型机床股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》（股转系统发[2018]144 号）。我公司挂牌后于 2017 年 1 月为挂牌公司控股股东武汉国威投资控股集团有限公司控制的企业武汉恒誉控制系统工程有限公司（以下简称武汉恒誉）提供担保 1 笔，涉及担保金额 2700 万元，占挂牌公司 2016 年未经审计净资产的 68.14%。

我公司的上述对外担保均未及时经内部程序审议并披露，构成《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》（以下简称“信息披露细则（试行）”）第四十八条第（十）项所述的违规对外担保情形，违反了《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》第七条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）第 4.1.2 条、《信息披露细则（试行）》四十六条的规定。

我公司实际控制人、董事长王朝晖对上述对外担保知情，未能履行相关职责，违反了《业务规则》第 1.4 条、1.5 条的规定；时任董事会秘书徐海斌对上述对外担保知悉，未及时信息披露，未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《业务规则》第 1.5 条的规定。

鉴于上述违规事实和情节，根据《业务规则》第 6.1 条的规定，股转公司做出如下决定：对武汉国威重型机床股份有限公司采取出具警示函的自律监管措施。对武汉国威重型机床股份有限公司实际控制

人、时任董事长王朝晖，时任董事会秘书徐海斌采取出具警示函的自律监管措施。

收到上述决定书后，公司董事会高度重视，公司将进一步加强法人治理结构，提高规范运作水平，增强规范运作意识；加强学习与严格执行《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资、担保、借贷管理制度》等一系列公司治理规章制度，增强全体人员合法合规观念，牢牢把握规范发展的原则，提高履行职责的能力和水平。

针对本次违规行为，公司向投资者致以诚挚的歉意。公司以及相关责任人将以此为戒，加强公司董事、监事、高级管理人员和相关人员对公司法、股转系统相关业务规则以及其他相关法律法规的学习，提高全员合规意识和风险意识，诚实守信，规范运作，坚决杜绝此类违规行为的发生。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	45,000,000.00	100%	0	45,000,000.00	100%
	其中：控股股东、实际控制人	44,099,000.00	98%	0	44,099,000.00	98%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		45,000,000.00	-	0	45,000,000.00	-
普通股股东人数						2

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	武汉国威投资控股集团集团有限公司	44,099,000.00	0	44,099,000.00	98%	0	44,099,000.00
2	熊小琴	901,000.00	0	901,000.00	2%	0	901,000.00
合计		45,000,000.00	0	45,000,000.00	100%	0	45,000,000.00

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王朝晖为公司实际控制人，他通过持有武汉国威投资控股集团集团有限公司 61%有股份，间接持有本公司 2,690.04 万股，间接持股比例达到 59.78%，为本公司实际控制人。

公司实际控制人王朝晖与公司股东熊小琴系夫妻关系，但未通过公司章程、协议或者其他安排形成任何关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

武汉国威投资控股集团有限公司为法人控股股东，法定代表人王朝晖，成立日期 2009 年 10 月 29 日，统一社会信用代码 91420115695324756W，注册资本人民币 1,000.00 万元。
本报告期内无变化。

(二) 实际控制人情况

王朝晖间接持有武汉国威重型机床股份有限公司股份数为 2690.04 万股，占公司总股本的 59.78%，能够通过股东大会、董事会决议影响公司经营管理决策及管理人员的选任，为公司实际控制人。
实际控制人自首次披露以来未发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
王朝晖	董事长 发展总监	男	1968.07.21	本科	2016年5月19日至 2019年5月19日	是
	总经理 销售总监	男	1968.07.21	本科	2018年6月6日至 2019年6月1日	是
熊前国	董事	男	1966.08.26	本科	2016年5月19日至 2019年5月19日	是
	副总经理 生产总监	男	1966.08.26	本科	2016年6月2日至 2019年6月1日	是
戴晨	董事	男	1964.06.06	本科	2016年5月19日至 2019年5月19日	是
	副总经理 总工程师	男	1964.06.06	本科	2016年6月2日至 2019年6月1日	是
严进	董事	男	1970.04.30	本科	2018年6月6日至 2019年5月19日	是
	研发总监	男	1970.04.30	本科	2018年6月6日至 2019年6月1日	是
徐海斌	董事	男	1967.11.17	硕士研究生	2016年5月19日至 2019年5月19日	是
	董事会秘书	男	1967.11.17	硕士研究生	2016年6月2日至 2019年6月1日	是
凌青	财务负责人	女	1978.06.18	本科	2016年5月19日至 2019年5月19日	是
王新汉	监事会主席	男	1956.10.10	专科	2018年6月2日至 2019年6月1日	是
易琼	监事	女	1971.02.01	本科	2016年6月2日至 2019年6月1日	是
张超	监事	男	1989.04.17	本科	2018年6月6日至 2019年6月1日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

控制人王朝晖与公司股东熊小琴系夫妻关系，其他各董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王朝晖	董事长、总经理、发展总监、销售总监	0	0	0	0%	0
熊前国	董事、副总经理、生产总监	0	0	0	0%	0
戴晨	董事、副总经理、总工程师	0	0	0	0%	0
严进	董事、研发总监	0	0	0	0%	0
徐海斌	董事会秘书	0	0	0	0%	0
凌青	财务负责人	0	0	0	0%	0
王新汉	监事会主席	0	0	0	0%	0
易琼	监事	0	0	0	0%	0
张超	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴正先	董事	离任	无	个人原因
	总经理	离任	无	个人原因
严进	监事会主席	离任	董事、研发总监	工作变动
王新汉	监事	离任	监事会主席	工作变动
钱培初	研发总监	离任	无	个人原因
王朝晖	董事长 发展总监	新任	董事长、总经理、 发展总监、销售总监	工作变动
张超	无	新任	监事	工作变动

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

王朝晖，中国国籍，无境外永久居留权，男，1968年7月出生，本科学历。1991年7月毕业于华中科技大学自动化控制专业；1991年8月至1998年10月供职于武汉重型机床厂研究所任技术员、电气工程师；1998年10月自主创业，2005年6月创立武汉国威重型机械制造有限公司。2013年3月9日，

由公司股东大会选举为公司董事，2013年3月9日，由公司董事会选举为董事长，任期三年，自2013年3月9日至2016年3月8日。由公司董事会选举为第二届董事会董事长、发展总监，任期三年，自2016年6月2日至2019年6月1日。

严进，中国国籍，无境外永久居留权，男，1970年4月出生，大学学历，1991年7月毕业于西安工业大学机械制造专业；1991年7月至2005年10月供职于武汉机床厂，任技术主管；2005年10月至2007年3月供职于武汉格威机械制造有限公司，任技术部部长；2007年3月至今供职于武汉国威重型机械制造有限公司，任技术部部长。2013年3月9日，由公司股东大会选举为监事，任期三年，自2013年3月9日至2016年3月8日。2016年6月2日，由公司股东大会选举为第二届监事会监事会主席、监事会联系人，任期三年，自2016年6月2日至2019年6月1日。

王新汉，中国国籍，无境外永久居留权，男，1956年10月出生高中学历。主要职业经历：1977年3月至1995年8月供职于武汉体育用品公司，任车间主任；1995年8月至2003年7月供职于武汉冶金设备制造公司，任设备修理技师；2005年8月至2013年3月，今供职于武汉国威重型机械制造有限公司，任采购员。2013年3月9日由职工代表推选为职工监事，自2013年3月9日至2016年3月8日，任公司职工代表监事，任期三年。2016年4月28日，由职工代表推选为职工监事，任期三年，自2016年6月2日至2019年6月1日。

张超，中国国籍，无境外永久居留权，男，本科学历，1989年4月出生，2010年7月毕业于中国地质大学人力资源管理专业，2010年7月至今供职于武汉国威重型机床股份有限公司，任人事经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	9
生产人员	68	65
销售人员	8	6
技术人员	28	26
财务人员	5	5
员工总计	118	111

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	31	28
专科	51	48
专科以下	33	32
员工总计	118	111

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司制定了完善的员工薪酬制度，将员工薪酬明确分为基本工资、绩效工资、职务津贴、职工福利等四大部分，遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的基本原则，并按照国家相关法律规定为员工缴交养老保险和医疗保险。公司制定了详细的员工培训制度，在公司内组织和提供包括入职培训、技能培训、产品培训等各种培训，并将员工培训纳入各岗位绩效考核目标，以提高员工的工作能力。

公司实行全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）1	2,526,045.30	1215813.41
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五（一）2、3	15,961,573.24	23,966,614.24
预付款项	五（一）4	6,305,089.61	3,788,732.15
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五（一）5	213,400.00	410,490.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五（一）6	33,706,675.04	30,960,095.21
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		58,712,783.19	60,341,745.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五（一）7	16,447,793.63	17,685,735.41
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五（一）8	9,952,618.85	10,299,752.13
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五（一）9	0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		26,400,412.48	27,985,487.54
资产总计		85,113,195.67	88,327,232.55
流动负债：			
短期借款	五（一）10	1,800,000.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五（一）11	973,742.01	456,026.70
预收款项	五（一）12	11,110,192.23	8,403,872.23
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五（一）13	327,833.64	279,167.18
应交税费	五（一）14	3,234,743.07	3,432,476.10
其他应付款	五（一）15	27,608,064.44	33,001,707.31
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		45,054,575.39	45,573,249.52
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五（一）16	2,275,000.00	2,366,000.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		2,275,000.00	2,366,000.00
负债合计		47,329,575.39	47,939,249.52
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（一）17	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五（一）18	288,254.50	288,254.50
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五（一）19	71,864.68	71,864.68
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（一）20	-7,510,840.25	-4,906,454.48
归属于母公司所有者权益合计		37,849,278.93	40,453,664.70
少数股东权益		-65,658.65	-65,681.67
所有者权益合计		37,783,620.28	40,387,983.03
负债和所有者权益总计		85,113,195.67	88,327,232.55

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：胡丽华

会计机构负责人：凌青

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,520,293.54	1,223,451.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	十二（一）1、2	15,959,029.24	23,891,752.24
预付款项		6,284,309.61	3,767,952.15
其他应收款	十二（一）3	483,660.86	739,760.86
存货		33,706,675.04	30,960,095.21
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		58,953,968.29	60,583,012.31
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		16,447,793.63	17,685,735.41
在建工程		0	

生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		9,952,618.85	10,299,752.13
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		26,400,412.48	27,985,487.54
资产总计		85,354,380.77	88,568,499.85
流动负债：			
短期借款		1,800,000.00	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		969,622.01	451,906.70
预收款项		11,110,192.23	8,403,872.23
应付职工薪酬		327,833.64	279,167.18
应交税费		3,234,742.20	3,432,475.23
其他应付款		27,608,064.44	33,001,707.31
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		45,050,454.52	45,569,128.65
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		2,275,000.00	2,366,000.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,275,000.00	2,366,000.00
负债合计		47,325,454.52	47,935,128.65
所有者权益：			
股本		45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		288,254.50	288,254.50

减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		71,864.68	71,864.68
一般风险准备		0	0
未分配利润		-7,331,192.93	-4,726,747.98
所有者权益合计		38,028,926.25	40,633,371.20
负债和所有者权益合计		85,354,380.77	88,568,499.85

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：胡丽华

会计机构负责人：凌青

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,112,539.79	5,699,984.27
其中：营业收入	五（二）1	6,112,539.79	5,699,984.27
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本	五（二）1	9,307,902.54	6,230,499.17
其中：营业成本		4,777,620.28	3,765,451.82
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五（二）2	181,580.24	206,958.19
销售费用	五（二）3	400,523.28	319,614.07
管理费用	五（二）4	1,334,981.40	1,462,180.46
研发费用	五（二）5	2,057,290.74	502,152.89
财务费用	五（二）6	7,846.60	5452.12
资产减值损失	五（二）7	548,060.00	-31,310.38
加：其他收益	五（二）8	591,000.00	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,604,362.75	-530,514.90

加：营业外收入	五（二）9	0	92,480.00
减：营业外支出	五（二）10	0	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,604,362.75	-438,034.90
减：所得税费用	五（二）11	0	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,604,362.75	-438,034.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-2,604,362.75	-438,034.90
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		23.02	-66,519.97
2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,604,385.77	-371,514.93
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-2,604,362.75	-438,034.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,604,385.77	-371,514.93
归属于少数股东的综合收益总额		23.02	-66,519.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.06	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.06	-0.01

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：胡丽华

会计机构负责人：凌青

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	十二（二）1	6,112,539.79	5,693,146.66
减：营业成本		4,777,620.28	3,765,451.82
税金及附加		181,560.24	206,933.31
销售费用		400,523.28	319,614.07
管理费用		1,327,998.40	1,448,721.02
研发费用		2,057,290.74	502,152.89
财务费用		7,249.80	4,661.40
其中：利息费用		0	0
利息收入		0	0
资产减值损失		555,742.00	-43,969.96
加：其他收益		591,000.00	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,604,444.95	-510,417.89
加：营业外收入		0	91,330.00
减：营业外支出		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,604,444.95	-419,087.89
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,604,444.95	-419,087.89
（一）持续经营净利润		-2,604,444.95	-419,087.89
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-2,604,444.95	-419,087.89
七、每股收益：		0	0
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：胡丽华

会计机构负责人：凌青

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,592,317.42	7,122,177.82
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	570,547.00	1,616,221.52
经营活动现金流入小计		11,162,864.42	8,738,399.34
购买商品、接受劳务支付的现金		4,212,219.75	5,616,786.25
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		2,281,615.42	2,131,370.93
支付的各项税费		395,665.29	589,925.70
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	1,758,449.85	862,627.91
经营活动现金流出小计		8,647,950.31	9,200,710.79
经营活动产生的现金流量净额		2514914.11	-462,311.45
二、投资活动产生的现金流量：		0	0
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0

投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	0
投资活动产生的现金流量净额		0	0
三、筹资活动产生的现金流量：		0	0
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		1,800,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）3	4,604,000.00	6,368,000.00
筹资活动现金流入小计		6,404,000.00	16,368,000.00
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,501.25	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三）4	8,234,180.97	15,776,000.00
筹资活动现金流出小计		8,236,682.22	15,776,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1832682.22	592,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		682231.89	129,688.55
加：期初现金及现金等价物余额		51,624.22	178,103.47
六、期末现金及现金等价物余额		733,856.11	307,792.02

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：胡丽华

会计机构负责人：凌青

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,592,317.42	7,118,927.82
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		549,553.80	1,597,191.68
经营活动现金流入小计		11,141,871.22	8,716,119.50
购买商品、接受劳务支付的现金		4,212,219.75	5,616,786.25
支付给职工以及为职工支付的现金		2,281,615.42	2,124,370.93
支付的各项税费		395,645.29	589,905.70
支付其他与经营活动有关的现金		1,750,866.85	837,347.91
经营活动现金流出小计		8,640,347.31	9,168,410.79
经营活动产生的现金流量净额		2,501,523.91	-452,291.29
二、投资活动产生的现金流量：		0	
收回投资收到的现金		0	0

取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0	0
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		0	0
投资活动产生的现金流量净额		0	0
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	
取得借款收到的现金		1,800,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		4,604,000.00	6,368,000.00
筹资活动现金流入小计		6,404,000.00	16,368,000.00
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,501.25	0
支付其他与筹资活动有关的现金		8,234,180.97	15,776,000.00
筹资活动现金流出小计		8,236,682.22	15,776,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,832,682.22	592,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		668,841.69	139,708.71
加：期初现金及现金等价物余额		48,451.85	170,326.31
六、期末现金及现金等价物余额		717,293.54	310,035.02

法定代表人：王朝晖

主管会计工作负责人：胡丽华

会计机构负责人：凌青

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

<p>根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)调整报表格式, 本公司财务报表主要项目调整列示如下:</p> <p>(1) 资产负债表:</p> <ol style="list-style-type: none"> “应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目 “应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目 “固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目 “工程物资”项目归并至“在建工程”项目 “应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目 “应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目 “专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目 <p>(2) 利润表:</p> <ol style="list-style-type: none"> 新增“研发费用”项目, 从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目 新增“其中: 利息费用”和“利息收入”项目, 在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目 “其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”行项目、“营业外支出”行项目核算内容调整。 <p>(3) 所有者权益变动表:</p> <p>新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目</p>
--

二、 报表项目注释

武汉国威重型机床股份有限公司 财务报表附注

2018 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

武汉国威重型机床股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由武汉国威重型机械制造有限公司整体变更设立,于 2013 年 3 月 15 日在武汉市工商行政管理局江夏分局登记注册,总部位于湖北省武汉市。公司现持有统一社会信用代码为 91420115774584281Q 的营业执照,注册资本 10,000.00 万元,股份总数 4,500.00 万股(每股面值 1 元)。公司股票已于 2013 年 7 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属金属加工机械制造行业。主要经营活动为重型数控金属切削机床、机电设备设计、制造和销售;机械设备大修改造;机械零部件加工、销售。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 22 日第二届第十五次董事会批准对外报出。

本公司将子公司武汉国威传动机械有限公司(以下简称国威传动)纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价

值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在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)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款

的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务

预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
备用金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在明显的可回收性问题
坏账准备的计提方法	个别认定法

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 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、处在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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产

成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照领用时一次性进行摊销。

(2) 包装物

按照领用时一次性进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股

权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	4-5	3-5	19-24.25
其他	年限平均法	3-5	3-5	19-32.33

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	45.83
专利权	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够

证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售重型数控机床产品及提供机械设备的大修和改造。

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

劳务交易的完工进度根据累计已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定建造合同完工百分比确定。若不能取得累计已完成的合同工作量，在取得对方单位的验收文件时确认收入，即按终验

法确认收入。

（十九）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十一）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十二) 重要会计政策和会计估计变更

本财务报告期公司无重要会计政策和会计估计变更。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城镇土地使用税	应税土地面积	4 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	101,912.36	20,340.35
银行存款	621,132.94	20,473.06
其他货币资金[注]	1,803,000.00	1,175,000.00
合 计	2,526,045.30	1,215,813.41

注：其他货币资金期末余额 1,803,000.00 元，为保函保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	6,712,620.00		6,712,620.00	5,694,000.00		5,694,000.00
商业承兑汇票				34,180.00		34,180.00
合计	6,712,620.00		6,712,620.00	5,728,180.00		5,728,180.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,000,000.00
商业承兑汇票	
小 计	2,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,354,198.58	
商业承兑汇票		
小 计	18,354,198.58	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,139,030.25	88.66	3,890,077.01	29.61	9,248,953.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,680,000.00	11.34	1,680,000.00	100	
合 计	14,819,030.25	100	5,570,077.01	37.58	9,248,953.24

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,429,330.25	92.73	3,190,896.01	14.89	18,238,434.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,680,000.00	7.27	1,680,000.00	100.00	
合计	23,109,330.25	100.00	4,870,896.01	21.08	18,238,434.24

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	7,509,700.25	225,291.01	3
1-2 年	230,400.00	23,040.00	10
2-3 年	1,194,980.00	238,996.00	20
3-4 年	1,602,400.00	801,200.00	50
4 年以上	4,281,550.00	4,281,550.00	100
	14,819,030.25	5,570,077.01	37.59

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	15,391,600.25	461,568.01	3.00
1-2 年	1,394,980.00	139,498.00	10.00
2-3 年	1,422,400.00	284,480.00	20.00
3-4 年	1,830,000.00	915,000.00	50.00
4 年以上	1,390,350.00	1,390,350.00	100.00
小 计	21,429,330.25	3,190,896.01	14.89

(2) 本期计提坏账准备 699,181.00 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
南京汽轮电机(集团)有限责任公司	5,604,000.25	37.82	168,120.01
中铁山桥集团有限公司	1,468,000.00	9.91	1,468,000.00
兰州兰石重型装备股份有限公司	1,191,800.00	8.04	238,360.00
北京首钢机电有限公司机械厂	1,150,000.00	7.76	575,000.00
南京英赛塔奇数控机床有限公司	1,080,000.00	7.28	1,080,000.00

小 计	10,493,800.25	70.81	3,529,480.01
-----	---------------	-------	--------------

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,262,612.78	66.50		4,262,612.78
1-2 年	958,834.13	14.96		958,834.13
2-3 年	214,470.00	3.35		214,470.00
3 年以上	973,510.16	15.19	104,337.46	869,172.70
合 计	6,409,427.07	100.00	104,337.46	6,305,089.61

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,344,692.88	57.32		2,344,692.88
1-2 年	643,704.48	15.74		643,704.48
2-3 年	280,026.41	6.85		280,026.41
3 年以上	821,866.84	20.09	301,558.46	520,308.38
合 计	4,090,290.61	100.00	301,558.46	3,788,732.15

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
湖北正信齿轮制造有限公司	260,843.64	预付货款未结算
小 计	260,843.64	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京哲恒科技有限公司	946,635.90	14.77
武汉市中汉精密机械有限公司	688,160.00	10.74
西门子(中国)有限公司	345,909.99	5.40
武汉市青山区金铭博五金材料经营部	325,395.63	5.07
武汉风舟机电工程有限公司	267,589.00	4.17

小 计	2,573,690.52	40.15
-----	--------------	-------

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	320,000.00	100.00	106,600.00	33.31	213,400.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	320,000.00	100.00	106,600.00	33.31	213,400.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	470,990.00	100.00	60,500.00	12.85	410,490.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	470,990.00	100.00	60,500.00	12.85	410,490.00

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	220,000.00	6,600.00	3.00
4-5 年	100,000.00	100,000.00	100.00
小 计	330,000.00	106,600.00	32.30

3) (2) 本期计提坏账准备 46,100.00 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标保证金	330,000.00	205,360.00
备用金		23,990.00
合 计	330,000.00	229,350.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
中船重工物资贸易集团有限公司	投标保证金	220,000.00	1 年以内	66.67	6,600.00	否
河南焦矿成套设备有限公司	投标保证金	100,000.00	4-5 年	33.33	100,000.00	否
小 计		320,000.00		100.00	106,600.00	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,309,541.71		23,309,541.71
在产品	10,907,529.68	510,396.35	10,397,133.33
合 计	34,217,071.39	510,396.35	33,706,675.04

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,832,455.80		17,832,455.80
在产品	12,868,481.73	510,396.35	12,358,085.38
合 计	30,700,937.53	510,396.35	30,190,541.18

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	510,396.35					510,396.35
小 计	510,396.35					510,396.35

2) 转销存货跌价准备的原因说明

本期转销的存货跌价准备系该产品本期已按照前期已签合同实现销售。

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合 计
账面原值					
期初数	16,626,881.79	15,543,630.11	1,971,822.98	634,089.28	34,776,424.16
本期增加金额					
1) 购置					
本期减少金额					

1) 处置或报废					
期末数	16,626,881.79	15,543,630.11	1,971,822.98	634,089.28	34,776,424.16
累计折旧					
期初数	5,528,438.33	9,604,163.76	1,454,838.94	503,247.72	17,090,688.75
本期增加金额	394,888.46	736,907.14	89,661.23	16,484.95	1,237,941.78
1) 计提	394,888.46	736,907.14	89,661.23	16,484.95	1,237,941.78
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	5,923,326.79	10,341,070.90	1,544,500.17	519,732.67	18,328,630.53
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	10,703,555.00	5,202,559.21	427,322.81	114,356.61	16,447,793.63
期初账面价值	11,098,443.46	5,939,466.35	516,984.04	130,841.56	17,685,735.41

8. 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	合 计
账面原值			
期初数	8,098,828.97	5,175,648.30	13,274,477.27
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	8,098,828.97	5,175,648.30	13,274,477.27
累计摊销			
期初数	1,222,186.86	1,752,538.28	2,974,725.14
本期增加金额	88,350.86	258,782.42	347,133.28
1) 计提	88,350.86	258,782.42	347,133.28
本期减少金额			
期末数	1,310,537.72	2,011,320.70	3,321,858.42
减值准备			
期初数			
本期增加金额			

本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	6,788,291.25	3,164,327.60	9,952,618.85
期初账面价值	6,876,642.11	3,423,110.02	10,299,752.13

9. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	5,781,014.47	5,232,954.47
存货跌价准备	510,396.35	510,396.35
可抵扣亏损	1,253,125.27	1,253,125.27
小 计	7,544,536.09	6,996,476.09

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年	1,191,949.04	1,191,949.04	
2021 年	47,160.95	47,160.95	
2022 年	14,015.28	14,015.28	
小 计	1,253,125.27	1,253,125.27	

10. 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末数	期初数
质押借款	1,800,000.00	
抵押借款		
保证借款		
借用借款		
合计	1,800,000.00	

11. 应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款情况

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	973,742.01	456,026.70

合计	973,742.01	456,026.70
(2) 应付账款明细情况		
项 目	期末数	期初数
材料款	969,622.01	451,906.70
设备款	4,120.00	4,120.00
合 计	973,742.01	456,026.70

12. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	11,110,192.23	8,403,872.23
合 计	11,110,192.23	8,403,872.23

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
宜宾普什宁江机床发展有限责任公司	1,908,000.00	合同尚未履行完毕
小 计	1,908,000.00	

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	279,167.18	2,049,971.76	2,001,305.30	327,833.64
离职后福利—设定提存计划		194,263.12	194,263.12	
合 计	279,167.18	2,115,181.58	2,066,515.12	327,833.64

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	279,167.18	1,920,918.46	1,872,252.00	327,833.64
职工福利费		28,927.96	28,927.96	
社会保险费		80,040.72	80,040.72	
其中：医疗保险费		67,432.71	67,432.71	
工伤保险费		7,092.18	7,092.18	
生育保险费		5,515.83	5,515.83	
工会经费和职工教育经费		20,084.62	20,084.62	
小 计	279,167.18	2,049,971.76	2,001,305.30	327,833.64

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		207,511.19	207,511.19	
失业保险费		7,652.15	7,652.15	
小 计		194,263.12	194,263.12	

14. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	2,031,160.32	2,233,971.00
企业所得税	568,561.19	568,561.19
个人所得税	2,167.70	2,002.30
城市维护建设税	239,548.57	236,558.50
房产税	54,870.82	54,870.82
土地使用税	44,817.88	44,817.88
教育费附加	102,663.26	101,381.81
地方教育附加	65,414.62	64,773.89
其他	125,538.71	125,538.71
合 计	3,234,743.07	3,432,476.10

(2) 其他事项

应交税费期末余额主要系前期已计提但未申报缴纳的“增值税”、“企业所得税”结存。

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付往来款	27,608,064.44	32,501,707.31
暂收应付款		500,000.00
合 计	27,608,064.44	33,001,707.31

16. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,366,000.00		91,000.00	2,275,000.00	未摊销完
合 计	2,366,000.00		91,000.00	2,275,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
土地补助款	2,366,000.00		91,000.00		2,275,000.00	与资产相关
小 计	2,366,000.00		91,000.00		2,275,000.00	

17. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数[注]	45,000,000.00						45,000,000.00

18. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	288,254.50			288,254.50
合 计	288,254.50			288,254.50

19. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	71,864.68			71,864.68
合 计	71,864.68			71,864.68

20. 分配利润

项 目	本期数	期初数
调整前上期末未分配利润	-4,906,454.48	-5,738,178.86
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-4,906,454.48	-5,738,178.86
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-2,604,385.77	831,724.38
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-7,510,840.25	-4,906,454.48

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,926,164.15	4,777,620.28	5,519,316.24	3,765,451.82
其他业务	186,375.64		180,668.03	
合 计	6,112,539.79	4,777,620.28	5,699,984.27	3,765,451.82

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	14,906.28	17,238.09
教育费附加	6,388.40	7,387.37
地方教育费附加	3,194.20	3,693.69
房产税[注]	109,741.64	109,741.64
土地使用税[注]	44,817.88	44,817.88
印花税[注]	2,733.60	3,082.10
个人所得税	-201.76	1,403.35
工会经费		19,594.07
合 计	181,580.24	206,958.19

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	10,028.20	10,856.16
差旅费	55,394.75	88,967.42
招待费	38,170.00	15,382.95
职工薪酬	183,867.54	156,682.62
车辆使用费	11,975.57	4,884.62
展会费用	48,968.59	16,741.82
投标费用	52,118.63	26,098.48
其他		
合 计	400,523.28	319,614.07

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	409,271.73	395,694.97
折旧费	224,486.71	232,999.40
办公费	62,782.92	40,756.78
税费[注]		
车辆使用费	71,435.74	38,491.82
差旅费	62,721.04	44,435.80
咨询服务费		
招待费	32,707.00	21,518.00
福利费	55,709.75	28,927.96
土地使用权摊销	88,350.84	88,350.84
职工社保		274,303.84
工会经费	39,336.76	20,006.82
印花税		
土地使用税		
房产税		
上市费用(三板费用)	107,992.45	96,533.96
职教费		77.80
无形资产摊销	169,881.46	169,881.47
市内交通费	305.00	201.00
环卫费	10,000.00	10,000.00
其他		
合 计	1,334,981.40	1,462,180.46

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	2,057,290.74	502,152.89

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
贷款利息支出[注]	2,501.25	
减：利息收入	631.65	608.63
银行手续费	5,977.00	6,060.75
合 计	7,846.60	5,452.12

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	745,281.00	63,720.88
存货跌价损失		-95,031.26
预付款减值损失	-197,221.00	
合 计	548,060.00	-31,310.38

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
土地补助款	91,000.00	
“黄鹤英才计划”项目资助资金	500,000.00	
合 计	591,000.00	

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		91,000.00	
其他		1,480.00	
合 计		92,480.00	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金			
合 计			

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合 计		

注：本期利润总额加纳税调整额后为盈亏，无所得税费用。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府专项资金		500,000.00
投标保证金	501,532.00	648,000.00
其他	69,015.00	468,221.52
合 计	570,547.00	1,616,221.52

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
费用支出	710,449.85	289,784.68
投标保证金	420,000.00	443,200.00
备用金支付		
保函保证金	628,000.00	
其他		129,642.23
合 计	1,758,449.85	862,627.91

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到关联方借款	4,604,000.00	6,368,000.00
收财政局无息借款		10,000,000.00
合 计	4,604,000.00	16,368,000.00

注：本期收到关联方借款 460.40 万元。上期收到关联方借款 460.40 万元，武汉市江夏区财政局无息借款 1000 万元已于 2017 年 11 月 30 日归还。

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还关联方借款	8,234,180.97	15,776,000.00
合 计	8,234,180.97	15,776,000.00

注：本期归还关联方借款 823.42 万元，收到关联方借款 460.40 万元，净归还 363.02 万元。上期归还关联方借款 1,577.6 万元。

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,604,362.75	-438,034.90

加：资产减值准备	548,060.00	-31,310.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,237,941.78	1,246,626.84
无形资产摊销	347,133.28	347,133.29
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,501.25	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,746,579.83	-2,914,066.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,589,713.54	-1,177,457.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,140,506.84	2,504,797.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,514,914.11	-462,311.45
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	733,856.11	307,792.02
减：现金的期初余额	51,624.22	178,103.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	682,231.89	129,688.55

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	733,856.11	307,792.02

其中：库存现金	112,723.17	1,703.84
可随时用于支付的银行存款	621,132.94	306,088.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	733,856.11	307,792.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	10,703,555.00	为武汉恒誉控制系统工程有限公司贷款提供抵押担保
无形资产	6,788,291.25	为武汉恒誉控制系统工程有限公司贷款提供抵押担保
其他货币资金	1,803,000.00	保函保证金
合 计	19,294,846.25	

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

公司与其他自然人投资设立武汉国威传动机械有限公司，2014 年 4 月 21 日国威传动完成工商注册。截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未对国威传动出资。

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	
国威传动	湖北武汉	湖北武汉	轴承和传动机械设计、制造	72.00		出资设立

2. 重要的非全资子公司

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
国威传动	28.00%	23.02		-65,658.65

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
国威传动	39,886.57		39,886.57	274,381.73		274,381.73

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
国威传动	119,804.37		119,804.37	354,381.73		354,381.73

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国威传动	0.00	82.20	82.2	13,390.20

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国威传动	6,837.61	-18,947.01	-18,947.01	-10,020.16

七、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	6,712,620.00				6,712,620.00
其他应收款					
小计	6,712,620.00				6,712,620.00

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	5,728,180.00				5,728,180.00
其他应收款	20,990.00				20,990.00
小 计	5,749,170.00				5,749,170.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 年以上
应付账款	973,742.01	973,742.01	973,742.01	
其他应付款	27,608,064.44	27,608,064.44	27,608,064.44	
小 计	28,581,806.45	28,581,806.45	28,581,806.45	

(续上表)

项 目	期初数			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 年以上
应付账款	456,026.70	456,026.70	456,026.70	
其他应付款	33,001,707.31	33,001,707.31	33,001,707.31	
小 计	33,457,734.01	33,457,734.01	33,457,734.01	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险，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。截止期末本公司无银行借款，不存在利率风险；且本公司没有导致其他价格风险的金融工具。

2. 外汇风险，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。本公司无外币业务，无汇率风险。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
武汉国威投资控股集团有限 公司	湖北武汉	投资控股	1,000.00	98.00	98.00

(2) 本公司最终控制方是王朝晖。

(3) 其他说明

武汉国威投资控股集团有限公司是公司的控股股东，持有本公司 98.00% 的股权。而王朝晖持有武汉国威投资控股集团有限公司 61.00% 的股权，因此王朝晖为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武汉恒威控制系统工程有限公司	母公司的控股子公司
武汉恒誉控制系统工程有限公司	母公司的控股子公司
武汉恒源控制系统工程有限公司	母公司的控股子公司
成都西威特系统工程技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
武汉精诚三众机械有限公司	实际控制人有重大影响的其他企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
武汉恒源控制系统工 程有限公司	购买商品	3,851,501.00	2,149,860.00
成都西威特系统工 程技术有限公司	购买商品	1,560,000.00	250,000.00

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
武汉恒誉控制系统工 程有限公司	担保费用	152,830.19	152,830.19

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
武汉精诚三众机械有 限公司	房屋及建筑物	5,454.55	5,405.41
武汉恒威控制系统工 程有限公司	房屋及建筑物	3,545.45	3,513.51

武汉传动机械有限公司	房屋及建筑物	5,454.55	5,405.41
武汉恒誉控制系统工程有限公司	房屋及建筑物	10,909.09	10,810.81
武汉国威投资控股集团有限公司	房屋及建筑物	2,727.27	2,702.70
武汉恒源控制系统工程有限公司	房屋及建筑物	5,454.55	

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉恒誉控制系统工程有限公司	5000 万元	2017 年 1 月 5 日	2020 年 1 月 4 日	否

4. 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆借金额	本期归还金额	拆借期末金额	资金占用利息
拆入					
武汉恒誉控制系统工程有限公司	32,501,707.31	11,470,180.97	6,576,538.10	27,608,064.44	
武汉国威投资控股集团有限公司					
合计	32,501,707.31	11,470,180.97	6,576,538.10	27,608,064.44	

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	257,642.04	238,058.40
合计	257,642.04	238,058.40

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	武汉恒誉控制系统工程有限公司	27,608,064.44	32,501,707.31
	武汉国威投资控股集团有限公司		
小计		27,608,064.44	32,501,707.31

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

2017年1月5日，公司与中国农业银行股份有限公司武汉江夏支行签订最高额抵押合同，为中国农业银行股份有限公司武汉江夏支行与武汉恒誉控制系统工程有限公司签订的流动资金借款合同提供最高额抵押担保，担保的债权最高余额折合人民币贰仟柒佰万元整，担保期间自2017年1月5日至2020年1月4日。抵押物为房屋及土地。

十一、其他重要事项

（一）分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
湖北省内	71,551.72	45,000.00
湖北省外	5,854,612.43	4,080,184.72
小 计	5,926,164.15	4,125,184.72

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	6,712,620.00		6,712,620.00	5,694,000.00		5,694,000.00
商业承兑汇票				34,180.00		34,180.00
合计	6,712,620.00		6,712,620.00	5,728,180.00		5,728,180.00

（2）期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	2,000,000.00
商业承兑汇票	
小 计	2,000,000.00

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,354,198.58	

商业承兑汇票		
小 计	18,354,198.58	

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,135,850.25	88.66	3,889,441.01	29.61	9,246,409.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,680,000.00	11.34	1,680,000.00	100	
合 计	14,815,850.25	100	5,569,441.01	37.59	9,246,409.24

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,346,150.25	92.70	3,182,578.01	14.91	18,163,572.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,680,000.00	7.30	1,680,000.00	100.00	
合 计	23,026,150.25	100.00	4,862,578.01	21.12	18,163,572.24

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,509,700.25	225,291.01	3.00
1-2 年	230,400.00	23,040.00	10.00
2-3 年	1,191,800.00	238,360.00	20.00
3-4 年	1,602,400.00	801,200.00	50.00
4 年以上	4,281,550.00	4,281,550.00	100.00
小 计	14,815,850.25	5,569,441.01	37.59

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,391,600.25	461,568.01	3.00
1-2 年	1,311,800.00	131,180.00	10.00
2-3 年	1,422,400.00	284,480.00	20.00
3-4 年	1,830,000.00	915,000.00	50.00
4 年以上	1,390,350.00	1,390,350.00	100.00
小 计	21,346,150.25	3,182,578.01	14.91

3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
南京英赛塔奇数控机床有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00	100.00
安徽省亚威机床制造有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00
小 计	1,680,000.00	1,680,000.00	100.00

(2) 本期计提坏账准备 706,863.00 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
南京汽轮机(集团)有限责任公司	5,604,000.25	37.82	168,120.01
中铁山桥集团有限公司	1,468,000.00	9.91	1,468,000.00
兰州兰石重型装备股份有限公司	1,191,800.00	8.04	238,360.00
北京首钢机电有限公司机械厂	1,150,000.00	7.76	575,000.00
南京英赛塔奇数控机床有限公司	1,080,000.00	7.29	1,080,000.00
小 计	10,493,800.25	70.82	3,529,480.01

3. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	590,260.86	100	106,600.00	18.06	483,660.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	590,260.86	100	106,600.00	18.06	483,660.86

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	800,260.86	100.00	60,500.00	7.56	739,760.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	800,260.86	100.00	60,500.00	7.56	739,760.86

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	220,000.00	6,600.00	3.00
1-2 年			
4-5 年	100,000.00	100,000.00	100.00
小计	320,000.00	106,600.00	33.31

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联方往来组合	270,260.86		
备用金组合			
小计	270,260.86		

(2) 本期计提坏账准备 46,100.00 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	270,260.86	350,260.86
投标保证金	320,000.00	450,000.00
合计	590,260.86	800,260.86

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
中船重工物资贸易集团有限公司	投标保证金	220,000.00	1 年以内	66.67	6,600.00
河南焦矿成套设备有限公司	投标保证金	100,000.00	4-5 年	33.33	100,000.00
小计		320,000.00		100	106,600.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,926,164.15	4,777,620.28	5,512,478.63	3,765,451.82
其他业务	186,375.64		180,668.03	
合 计	6,112,539.79	4,777,620.28	5,693,146.66	3,765,451.82

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	591,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	591,000.00	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	147,750.00	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	443,250.00	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.62	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.75	-0.07	-0.07

武汉国威重型机床股份有限公司

二〇一八年八月二十四日