



武汉金运激光股份有限公司

2012年半年度报告

证券代码：**300220**

股票简称：金运激光

披露日期：**2012年8月23日**

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人梁伟、主管会计工作负责人罗鸣及会计机构负责人(会计主管人员) 吴凌志声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300220	B 股代码	
A 股简称	金运激光	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	武汉金运激光股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	金运激光		
公司的法定英文名称	Wuhan Golden Laser Co., Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Golden Laser		
公司法定代表人	梁伟		
注册地址	武汉市江岸区新江岸五村 188 号		
注册地址的邮政编码	430012		
办公地址	武汉市江岸区石桥一路金运激光大厦		
办公地址的邮政编码	430012		
公司国际互联网网址	http://www.goldenlaser.cn		
电子信箱	Whjytz2008@163.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	艾骏	石慧
联系地址	武汉市江岸区石桥一路金运激光大厦	武汉市江岸区石桥一路金运激光大厦
电话	027-82943465	027-82943465
传真	027-82943465	027-82943465
电子信箱	whjytz2008@163.com	smh1399@163.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

4、持续督导机构

光大证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	83,125,226.24	74,963,908.99	10.89%
营业利润（元）	12,841,005.07	10,226,311.15	25.57%
利润总额（元）	13,512,615.54	10,889,407.35	24.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,410,908.86	9,186,430.41	24.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,857,983.86	8,748,680.41	24.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,988,247.21	-7,045,756.83	57.59%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	324,516,689.17	321,690,528.76	0.88%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	283,999,821.18	272,588,912.32	4.19%
股本（股）	35,000,000.00	35,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.326	0.3341	-2.42%
稀释每股收益（元/股）	0.326	0.3341	-2.42%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.3102	0.3181	-2.48%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.02%	3.46%	0.56%
加权平均净资产收益率（%）	4.1%	8.46%	-4.36%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.82%	3.29%	0.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.9%	8.06%	-4.16%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0854	-0.2013	57.58%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期

			末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.11	7.79	4.11%
资产负债率（%）	17.44%	20.29%	2.85%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）存在重大差异明细项目

无

（4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	660,500.00	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-10,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-97,575.00	
合计	552,925.00	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营情况回顾

报告期内，宏观经济环境日益复杂多变，需求减缓，同时企业的各项费用和成本明显提高，针对这种局面，公司决定继续按照既定的发展战略，坚定不移地贯彻执行，围绕着公司核心竞争力的建设和巩固，继续加大在营销和研发方面持续投入。报告期内，公司实现营业收入8312.52万元，较上年同期上升10.89%；实现净利润1141.09万元，同比提高24.21%。

公司根据实际情况，上半年主要开展了以下工作：

1、以加快调整公司产品结构为主线，大力开发附加值高、利润额大、适合产业升级应用的产品类型，同时加大产品的技术和工艺研发和技术改进，以达到控制成本，提高工艺，实现产品的升级换代，努力提高产品品质和附加值。上半年公司研发支出584.75万，占同期营业收入7%。报告期内，公司一共申请了22件专利；其中发明专利 14件，实用新型 4件，外观专利 4件。获得授权专利一共7件，其中有1件发明专利，4件实用新型，2件外观专利。

申请专利表

序号	专利号	类型	专利名称	状态	申请日期
1	ZL201210011283.0	发明	一种带有自动纠偏装置的激光切割机及其纠偏系统	申请中	2012.01.01
2	ZL201220033841.9	实用新型	一种带有自动纠偏装置的激光切割机及其纠偏系统	申请中	2012.01.01
3	ZL201220082255.3	实用新型	一种带有高度可调式抽风装置的激光切割头	申请中	2012.2.28
4	ZL201210056824.1	发明	一种带有高度可调式抽风装置的激光切割头	申请中	2012.2.28

5	ZL201210057851.0	发明	一种激光振镜飞行打标方法	申请中	2012.2.28
6	ZL201220196468.9	实用新型	一种随动式激光切割头	申请中	2012.4.28
7	ZL201210141972.3	发明	一种随动式激光切割头	申请中	2012.4.28
8	ZL201210160145.9	发明	一种全反镜端盖与直管焊接的方法	申请中	2012.5.24
9	ZL201210160144.4	发明	一种CO ₂ 射频激光器水冷管焊接夹具及其使用方法	申请中	2012.5.24
10	ZL201210160143.X	发明	一种激光电极高度的调整夹具及其使用方法	申请中	2012.5.24
11	ZL201210160142.5	发明	带有张力控制装置的料辊及装有该料辊的激光切割机	申请中	2012.5.24
12	ZL201210137250.0	发明	卷对卷激光商标加工系统及其加工方法	申请中	2012.05.07
13	ZL201210138942.7	发明	激光振镜位图加工方式	申请中	2012.05.07
14	ZL201210138974.7	发明	鞋面激光打孔系统	申请中	2012.05.07
15	ZL201230293369.8	外观设计	激光焊接机	申请中	2012.06.23
16	ZL201220324153.8	实用新型	一种带有张力调整装置的送料机	申请中	2012.06.24
17	ZL201210228412.1	发明	一种带有张力调整装置的送料机	申请中	2012.06.23
18	ZL201210228363.1	发明	一种装有调焦装置的激光切割头及确定焦距的方法	申请中	2012.6.23
19	ZL201210228361.2	发明	一种带有抽烟装置的激光切割头	申请中	2012.6.23
20	ZL201230293375.3	外观设计	光钎激光切割机	申请中	2012.06.24
21	ZL201230293558.5	外观设计	激光打标机	申请中	2012.06.24
22	ZL201230293560.2	外观设计	光钎激光切割机	申请中	2012.06.24

获得专利授权

序号	专利号	类型	专利名称	状态	申请日期	授权日期
1	ZL200910063618.1	发明	一种激光切割头及使用该激光切割头的激光绣花一体机	授权	2009.08.14	2012.06.27
2	ZL201120274243.6	实用新型	一种激光切割机导轨装置及宽幅面激光切割机	授权	2011.07.29	2012.04.04
3	ZL201120274388.6	实用新型	一种激光切割机导轨装置	授权	2011.07.29	2012.03.28
4	ZL201120355579.5	实用新型	一种拼接式激光绣花一体机	授权	2011.09.07	2012.04.25
5	ZL201120355696.1	实用新型	一种多头激光切割雕刻机	授权	2011.09.07	2012.04.25
6	ZL201130328065.6	外观设计	导轨一	授权	2011.09.07	2012.3.14
7	ZL201130328073.0	外观设计	导轨二	授权	2011.09.07	2012.3.14

2、继续加大营销网络建设，加强国内外行业展会推广；增强行业展会营销力度，通过参加激光行业及下游行业展会的方式，增强营销力度。在销售过程中，突出重点，有目的的向重点产品进行倾斜，以配合公司的战略规划和产品结构调整。通过努力，2012年上半年营业收入较去年同期增长10.89%。

二、公司董事会下半年的经营计划

公司董事会认真分析和比较公司上半年的经营情况认为：虽然上半年在营业收入和净利润都较去年同期有了稳定的增长，但对比今年上半年的销售收入和年初制定的销售目标，我们发现尚存在一定的差距。究其原因，除了整个宏观经济环境的因素外，另一个原因是计划中个别重点发展的项目推进进度稍慢，为此，公司经营层在认真分析形势后认为，在继续保持上半年的良好势头的同时，加大对重点项目的推广力度和速度，年终完成今年的经营目标不是没有可能的。公司董事会同意

这一判断，决定维持今年的经营目标不变，在下半年加大对重点项目的推广力度，力争圆满完成今年的经营计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司的全资子公司武汉盛兴业软件有限公司，经营计算机软件的研制、生产、销售及技术服务，注册资本50万，截至2012年6月30日，公司总资产为1737.43万，净利润61.09万元。

公司参股的深圳市智远数控有限公司，经营数控系统研发与销售，注册资本50万，2012年4月成立，截至2012年6月30日，公司总资产为176.86万，经营亏损。

公司参股的深圳市安众电气有限公司，经营电源研发与销售，注册资本100万，2012年4月成立，截至2012年6月30日，公司总资产为476.45万，经营亏损。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- 宏观经济环境变化的风险
- 公司规模和发展速度的风险
- 内部管理控制的风险
- 不可抗力的风险

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
分产品						
X-Y 轴系列	37,780,538.41	19,969,421.19	47.14%	-13.06%	-23.03%	8.58%
振镜系列	15,764,640.01	8,386,992.09	46.8%	68.83%	77.33%	-2.55%
裁床系列	10,690,378.37	4,003,230.26	62.55%	80.89%	35.6%	12.51%
固体激光产品系列	11,413,385.34	5,439,758.10	52.34%	-18.44%	-24.44%	3.78%
其他	4,071,775.18	2,919,991.44	28.29%	1,674.03%	1,776.61%	-3.92%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司通过推进了营销网络建设，通过增设销售和售后办事处，引进销售人才，增加展会宣传，在全国经济下行压力较大的情况下，2012年上半年度营业收入较去年同期增长10.89%，同时，产品结构更趋于合理，附加值较高的产品销售收入增长较快，致使主营业务毛利率提高了6.15%，产品类别中，振镜系列和裁床系列营业收入增长较快，别增长了68.83%和80.89%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，主营业务毛利率较去年同期增加了6.15%，主要原因是今年外销业务的占比增加的原因，上年同期外销业务占比为44.37%，报告期内的占比为56.64%，增加了12.27个百分点，而外销的综合毛利率较内销的要多16.48个百分点，故本期主营的综合毛利率增长了。

产品的毛利率增长较多的是X-Y轴系列和裁床系列，毛利率增加的原因是公司通过募投项目的推进，产品的附加值增加，同时标准化生产加强了成本控制。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华东地区	24,766,982.59	10.66%
华中地区	4,488,290.64	-45.89%
华北地区	2,386,888.98	-46.31%
华南地区	4,702,136.79	43.76%
东北地区	107,692.30	-79.16%
西北地区	282,051.28	-45%
西南地区	593,589.75	-48.13%
国外	42,393,084.98	31.01%

主营业务分地区情况的说明

目前，公司产品已销往全球六大洲、国内七大区，构建了遍布全球的营销网点。报告期内，国外销售收入均实现较快增长，增长比例为31.01%，国内销售收入较去年同期略有下降。

华东和华南地区是我国服装家纺、制鞋箱包等制造加工业的集散地，因此公司将仍其作为产品推广的重点市场，来源于上述两个地区的销售收入比上年分别增长了10.66%和43.76%；在欧洲和北美洲再次强调实体经济重要性的背景下，公司产品在欧洲和北美市场增长较快，仅这两个洲实现销售收入增长了98.36%。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务是中小功率激光加工设备及其解决方案，相关软件和配件的研发、生产和销售。按照产品基本划分为X-Y轴系列；振镜系列；裁床系列；固体激光产品系列；其他加工设备和相关配套件。由上述产品共同构成公司的主营业务。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

公司上半年营业收入去年同期增长10.89%，同时主营业务毛利率较去年同期增加了6.15%，但由于公司加大对营销和研发的投入，销售费用较上年同期增长34.31%，管理费用较上年同期增长10.59%，所以营业利润增长24.59%，净利润增长24.21%

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(1) 主要资产构成及变动分析

项目	期末余额 (万元)	占总资产比重	年初余额 (万元)	占总资产比重	增减比例
货币资金	13,210.96	40.71%	18,029.72	56.05%	-26.73%
应收票据	144.62	0.45%	237.00	0.74%	-38.98%
应收账款	1,483.21	4.57%	944.12	2.93%	57.10%
预付款项	3,423.68	10.55%	1,099.28	3.42%	211.45%
其他应收款	545.27	1.68%	250.44	0.78%	117.72%
存货	7,673.87	23.65%	5,882.00	18.28%	30.46%
流动资产合计	26,481.62	81.60%	26,518.75	82.44%	-0.14%
固定资产	5,338.11	16.45%	5,129.42	15.95%	4.07%
无形资产	144.55	0.45%	79.43	0.25%	81.99%
长期待摊费用	424.58	1.31%	424.90	1.32%	-0.07%
非流动资产合计	5,970.05	18.40%	5,650.30	17.56%	5.84%
资产总计	32,451.67	100.00%	32,169.05	100.00%	0.91%

货币资金：货币资金余额13,210.96万元，较2011年末减少26.73%，主要原因是主要原因为本期偿还到期借款和预付生产经营场所所致。

应收票据：应收票据余额144.62万元，较2011年末减少 38.98%，主要原因是上半年客户以票据结算方式减少所致。

应收账款：应收账款账面价值1,483.21万元，较2011年末增长57.10%，主要原因是销售收入增长导致的业务周转金及信用政策放宽所致。

预付款项：预付款项账面价值3,423.68万元，较2011年末增加 211.45%，主要原因是本期因预付生产经营场所和采购设备等。

其他应收款：其他应收款账面价值 545.27万元，较 2011年末增加117.72%，主要原因是本期支付的押金的增多和应收出口退税款的增加。

存货：存货余额7,673.87万元，较2011年末增加30.46%，主要原因是随着销售增长，和销售结构的调整,导致相应贵重原材料备货增加，在产品也相应增加。

无形资产：无形资产账面价值 144.55万元，较2011年末增加 81.99%，主要原因是企业本期新购软件和OA办公系统。

(2) 主要负债情况

项目	期末余额 (万元)	占总资产比重	年初余额 (万元)	占总资产比重	增减比例
短期借款	-	0.00%	1,500.00	4.66%	-100.00%
应付票据	219.47	0.68%	607.82	1.89%	-63.89%
应付账款	2,292.55	7.06%	1,169.18	3.63%	96.08%
预收款项	1,044.37	3.22%	1,287.44	4.00%	-18.88%
应付职工薪酬	264.11	0.81%	217.11	0.67%	21.65%
应交税费	84.66	0.26%	27.68	0.09%	205.87%
其他应付款	103.09	0.32%	57.49	0.18%	79.32%
流动负债合计	4,008.25	12.35%	4,866.73	15.13%	-17.64%

非流动负债合计	43.43	0.13%	43.43	0.14%	0.00%
负债合计	4,051.69	12.48%	4,910.16	15.26%	-17.48%

短期借款：应付票据期末余额为0，主要是公司偿还银行贷款所致。

应付票据：应付票据期末余额为219.47 万元，比上年末减少 63.89%，主要是公司采取票据结算方式的采购业务减少所致。

应付账款：应付账款期末余额为2,292.55万元，比上年末增加 96.08%，主要是公司生产经营规模扩大和存货的增加，应付原材料及包装材料款增加所致。

应交税费：应交税费期末余额为84.66万元，比上年末增加 647.27%，主要原因是本期公司应交企业所得税较多。

其他应付款：其他应付款期末余额为103.09万元，比上年末增加79.32%，主要原因是本期公司预提了经营场所的水电费。

(3) 主要费用构成情况

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减变动金额	增减变动变动比（%）
销售费用	1,530.09	1,139.26	390.83	34.31%
管理费用	1,162.66	1,051.37	111.29	10.59%
财务费用	-63.32	5.94	-69.26	-1165.42%
费用合计	2,629.43	2,196.58	432.85	19.71%

2012年1-6月销售费用为 1,530.09万元，较 2011年1-6月增加 390.83万元，增加幅度为 34.31%，总体增加的原因是伴随着公司业务规模的扩大和募投项目之一营销网络建设的实施，公司大幅增加了销售人员和办公事务费、租赁费等。主要的增加项目有：（1）人工费用增加300.77万元，主要原因是销售和售后人员大幅增加，同时今年度员工也增加了薪资；2）与销售相关的办公事务费、租赁费、折旧费及财产使用费共计增加 98.75 万元，主要因为办事处增加所致；3）推广服务费同期增加 39.14 万元。

2012年1-6月管理费用1,162.66万元，比2011年1-6月增加 111.29万元，增加幅度为 10.59%，主要原因是本期折旧费及财产费用增加和研发费用增大。（1）折旧费及财产费用增加了89.62万元，主要是公司上年年度购置了新办公场所，增加了装修费用和固定资产，折旧金额随之增加。（2）研发费用增加 78.31万元，主要原因是本期为继续保持产品和技术优势，提升产品附加值，增加了研发投入。

2012年1-6月财务费用为-63.32万元，主要原因是公司募集资金存放协定存款而产生较多利息收入。

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

公司产品主要应用于纺织服装、面料工艺等民用加工行业。首先这些行业受宏观经济波动影响较大，同时又处在产业升级的时期，所以对公司而言，是挑战和机遇并存，关键要紧跟市场变化，及时应对，才能最大限度降低经营风险，取得发展。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

公司未来发展最主要面临的风险是宏观经济环境变化的风险，并由此带来发展速度内部管理控制等风险，即面临环境的较大的不确定性。结合公司目前规模尚小的实际情况，对此公司一方面要紧盯市场和环境的变化，采取小步快跑的策略，使公司能够及时调整策略；另一方面要采取谨慎经营的原则，提高风险意识，注重资金和经营现金流管理，最大限度防范风险。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,304.25
报告期投入募集资金总额	5,129.59
已累计投入募集资金总额	13,340.54
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.中小功率金属射频激励二氧化碳激光器产业化项目	否	2,819.36	2,819.36	474.22	1,063.46	37.72%	2012年10月31日	0	否	否
2. 中小功率激光设备异地技改项目	否	5,291.6	5,291.6	3,004.75	5,334.9	100.82%	2012年06月01日	95.81	否	否
3. 营销网络建设项目	否	2,563.1	2,563.1	600.06	1,346.69	52.54%	2013年05月31日	0		否
4. 研发中心建设项目	否	1,996.81	1,996.81	1,050.56	1,469.49	73.59%	2012年11月30日	0		否
承诺投资项目小计	-	12,670.87	12,670.87	5,129.59	9,214.54	-	-	-	-	-
超募资金投向										
购买工业生产厂房			4,800	0	4,126	85.96%				
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-		4,800	0	4,126	-	-	-	-	-
合计	-	12,670.87	17,470.87	5,129.59	13,340.54	-	-	-	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	由于设备选购、供货、交付的原因，“中小功率金属射频激励二氧化碳激光器产业化项目”“中小功率激光设备异地技改项目”“研发中心建设项目”的建设期未能按期完成，进而影响其达到预计可使用状态的日期。根据目前进展，“中小功率金属射频激励二氧化碳激光器产业化项目”于 2012 年 10 月可达到其可使用状态；“中小功率激光设备异地技改项目”于 2012 年 6 月可达到其可使用状态；“研发中心建设项目”于 2012 年 11 月可达到其可使用状态。
项目可行性发生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 超募资金的金额为 56,333,778.76 元，经公司 2011 年第一届董事会第十六次会议审议通过《关于使用部分超募资金购买工业生产厂房的议案》，对超募资金的使用做出决议，拟使用不超过 4,800 万元的超募资金购买武汉市黄浦科技园黄浦科技发展有限公司位于武汉市江岸区石桥一路三号 1-8 层工业厂房，用作上述募投项目的生产建设用地。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 经公司 2011 年第一届董事会第十七次会议审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司将原来计划的租赁工业生产厂房建设募投项目变更为使用自有工业生产厂房用于部分募投项目的建设。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经公司 2011 年第一届董事会第十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，经大华会计师事务所有限公司出具大华核字[2011]2074 号《武汉金运激光股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 1,235.22 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董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

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)及湖北证监局下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(鄂证监公司字[2012]26号)的要求, 公司组织了公司实际控制人、董事、监事及高级管理人员对《通知》进行了认真学习和解读, 并结合公司实际情况, 就股东回报规划事宜与公司独立董事进行交流, 从股东回报规划安排、利润分配尤其是现金分红事项决策程序和机制等方面进行了深入研究。

公司于2012年8月23日召开的2012年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于修订<武汉金运激光股份有限公司章程>的议案》, 具体内容详见中国证监会指定信息披露网站。本次通过的公司章程中关于现金分红标准和比例明确和清晰, 相关的决策程序和机制比较完备, 独立董事能够尽职履责并发挥了应有的作用, 中小股东有充分表达意见和诉求的机会, 中

小股东的合法权益能够得到充分维护。章程中明确公司如需对利润分配和现金分红政策进行调整或变更的，必须达到的条件和调整或变更程序。

公司严格按照《公司章程》中关于现金分红政策和股东大会对利润分配方案的决议执行现金分红。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	58802673.440
相关未分配资金留存公司的用途	补充流动资金
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

适用 不适用

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

公司控股股东梁伟及其母亲易淑梅、姐姐梁萍，核心技术人员洪新元、农源钦、伍涛、许海童及法人股东武汉金盛通承诺：自股份公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的股份公司股份，也不由本公司回购该部分股份。

作为股东的公司董事、监事、高级管理人员及其关联自然人梁萍、易淑梅、梁芳承诺：在本人及本人关联方担任董事、监事、高级管理人员职务期间，自股份公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有本次发行前的公司股份，也不由股份公司回购该部分股份；在其任职期间每年转让的直接或间接的股份不超过其所直接或间接持有股份公司股份总数的百分之二十五；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在上述期间以外的其他时间申报离职的，离职后六个月内不转让本人所直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接或间接所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。

作为公司核心技术人员，洪新元、农源钦、伍涛及许海童进一步承诺：自股份公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月之后，其在金运激光任职期间，每年转让的股份数不超过其持有股份公司股份总数的百分之二十五；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份；在上述期间以外的其他时间申报离职的，离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。

其他股东的锁定承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司本次发行前已发行的股份。

承诺期限届满后，上述股份均可以上市流通和转让。

承诺是否及时履行

是 否 不适用

是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺

是 否 不适用

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
第一届第十九次董事会决议公告		2012 年 1 月 20 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩预告		2012 年 1 月 20 日	www.cninfo.com.cn	
内幕信息知情人登记管理制度		2012 年 1 月 20 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩快报		2012 年 2 月 24 日	www.cninfo.com.cn	
关于签署战略合作框架协议的公告		2012 年 2 月 24 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事提名人声明		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事履职报告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事候选人声明（张慧德）		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事候选人声明（龚正刚）		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事对相关事项的独立意见		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事对董事会换届选举及提名董事候选人的独立意见		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
关于第一届董事会第二十次会议决议的公告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
关于第一届监事会第十次会议决议的公告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年年度股东大会的通知		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券时报》	2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
公司章程		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
光大证券股份有限公司关于《武汉金运激光股份有限公司董事会关于 2011 年度内部控制的自我评价报告》的核查意见		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	

光大证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度审计报告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
光大证券股份有限公司关于公司 2011 年度持续督导跟踪报告		2012 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn	
职工代表大会决议的公告		2012 年 4 月 18 日	www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年年度股东大会决议的公告		2012 年 4 月 21 日	www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 4 月 21 日	www.cninfo.com.cn	
关于第二届董事会第一次会议决议的公告		2012 年 4 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
关于第二届监事会第一次会议决议的公告		2012 年 4 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
独立董事对聘任总经理及其他高级管理人员的独立意见		2012 年 4 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告正文		2012 年 4 月 26 日	www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 4 月 26 日	www.cninfo.com.cn	
首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告		2012 年 5 月 23 日	www.cninfo.com.cn	
光大证券股份有限公司关于公司部分限售股份上市流通相关事项的核查意见		2012 年 5 月 23 日	www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	26,000,000	74.29%				-1,470,800	-1,470,800	24,529,200	70.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,000,000	74.29%				-2,880,800	-2,880,800	23,119,200	66.05%
其中：境内法人持股	1,300,000	3.71%						1,300,000	3.71%
境内自然人持股	24,700,000	70.57%				-2,880,800	-2,880,800	21,819,200	62.34%
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份						1,410,000	1,410,000	1,410,000	4.03%
二、无限售条件股份	9,000,000	25.71%				1,470,800	1,470,800	10,470,800	29.92%
1、人民币普通股	9,000,000	25.71%				1,470,800	1,470,800	10,470,800	29.92%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	35,000,000							35,000,000	

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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	解除限售日期
李俊	700,000	700,000	525,000	525,000	高管锁定股	2012-5-25
王丹梅	900,000	900,000	675,000	675,000	高管锁定股	2012-5-25
罗鸣	100,000	100,000	75,000	75,000	高管锁定股	2012-5-25
艾骏	130,000	130,000	97,500	97,500	高管锁定股	2012-5-25
竺一鸣	50,000	50,000	37,500	37,500	高管锁定股	2012-5-25
杨帆	200,000	200,000				2012-5-25
张克宁	800,800	800,800				2012-5-25
农源钦	400,000			400,000	首发前个人类限售股	2014-5-25
洪新元	600,000			600,000	首发前个人类限售股	2014-5-25
梁伟	19,199,200			19,199,200	首发前个人类限售股	2014-5-25
伍涛	200,000			200,000	首发前个人类限售股	2014-5-25
许海童	400,000			400,000	首发前个人类限售股	2014-5-25
梁萍	500,000			500,000	首发前个人类限售股	2014-5-25
易淑梅	520,000			520,000	首发前个人类限售股	2014-5-25
武汉金盛通投资管理有限公司	1,300,000			1,300,000	首发前个人类限售股	2014-5-25
合计	26,000,000	2,880,800	1,410,000	24,529,200	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 3,963.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
梁伟	境内自然人	54.85%	19,199,200	19,199,200		
武汉金盛通投资管理有限公司	境内非国有法人	3.71%	1,300,000	1,300,000		
王丹梅	境内自然人	2.57%	900,000	675,000		
张克宁	境内自然人	2.29%	800,800			
李俊	境内自然人	2%	700,000	525,000		
洪新元	境内自然人	1.71%	600,000	600,000		
易淑梅	境内自然人	1.49%	520,000	520,000		
梁萍	境内自然人	1.43%	500,000	500,000		
许海童	境内自然人	1.14%	400,000	400,000		
农源钦	境内自然人	1.14%	400,000	400,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
张克宁	800,800	A 股	800,800
王丹梅	225,000	A 股	225,000
杨帆	200,000	A 股	200,000
张爱民	199,312	A 股	199,312
李俊	175,000	A 股	175,000
刘光霞	132,000	A 股	132,000
赵月鹏	110,000	A 股	110,000
叶秋娴	109,907	A 股	109,907
周晨	109,280	A 股	109,280

盛云	109,030	A 股	109,030
----	---------	-----	---------

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股 份数量	
1	李俊	525,000	2012 年 05 月 25 日		高管锁定股
2	王丹梅	675,000	2012 年 05 月 25 日		高管锁定股
3	艾骏	97,500	2012 年 05 月 25 日		高管锁定股
4	罗鸣	75,000	2012 年 05 月 25 日		高管锁定股
5	竺一鸣	37,500	2012 年 05 月 25 日		高管锁定股
6	农源钦	400,000	2014 年 05 月 25 日		首发前个人类限售股
7	洪新元	600,000	2014 年 05 月 25 日		首发前个人类限售股
8	梁伟	19,199,200	2014 年 05 月 25 日		首发前个人类限售股
9	伍涛	200,000	2014 年 05 月 25 日		首发前个人类限售股
10	许海童	400,000	2014 年 05 月 25 日		首发前个人类限售股

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前 10 名股东中易淑梅女士为公司实际控制人及控股股东梁伟先生的母亲，梁萍女士、武汉金盛通法定代表人梁芳女士为公司实际控制人及控股股东梁伟先生的姐姐，除此之外，其他前股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司无法确定前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系，也无法确定是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	其中：持 有限制性 股票数量 (股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	报告期内从公 司领取的报酬 总额(万元)(税 前)	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
梁伟	董事长	男	45	2012年04月20日	2015年04月20日	19,199,200			19,199,200				3.64	否
梁芳	董事	女	50	2012年04月20日	2015年04月20日	0			0				0	是
李俊	董事	男	54	2012年04月20日	2015年04月20日	700,000			700,000	525,000		解除限售	3.04	否
龚正刚	独立董事	男	38	2012年04月20日	2015年04月20日	0			0				1.76	否
张慧德	独立董事	女	48	2012年04月20日	2015年04月20日	0			0				1.76	否
竺一鸣	监事	女	62	2012年04月20日	2015年04月20日	50,000			50,000	37,500		解除限售	1.26	否
余艳华	监事	女	42	2009年04月28日	2012年04月20日	0			0				0.94	否
田娟	监事	女	33	2009年04月28日	2012年04月20日	0			0				0.32	否
王丹梅	副总经理	女	41	2012年04月20日	2015年04月20日	900,000			900,000	675,000			4.87	否
伍涛	副总经理	男	39	2012年04月20日	2015年04月20日	200,000			200,000			解除限售	5.64	否
艾骏	董事会秘书	男	42	2012年04月20日	2015年04月20日	130,000			130,000	97,500		解除限售	3.94	否
罗鸣	财务总监	女	35	2012年04月20日	2015年04月20日	100,000			100,000	75,000		解除限售	3.5	否
张涛	监事	男	32	2012年04月20日	2015年04月20日								1.94	否
李爱静	监事	女	27	2012年04月20日	2015年04月20日								1.14	否
合计	--	--	--	--	--	21,879,200			21,879,200	1,410,000		--	33.75	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因公司第一届董事会任期届满，公司2011年年度股东大会选举产生公司第二届董事会。第二届董事会成员为：梁伟先生、李俊先生、梁芳女士、龚正刚先生、张慧德女士，其中龚正刚先生、张慧德女士为独立董事。

报告期内，因公司第一届监事会任期届满，公司2011年年度股东大会选举产生的股东代表监事和职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组成公司第二届监事会。公司第二届监事会成员为：竺一鸣女士、张涛先生、李爱静女士，其中张涛先生为职工代表监事。第一届监事会监事余艳华女士、田娟女士不再续任。

报告期内，公司第二届董事会第一次会议通过决议，聘任梁伟先生为公司总经理、聘任李俊先生、王丹梅女士、伍涛先生为公司副总经理、聘任艾骏先生为副总经理兼董事会秘书，聘任罗鸣女士为财务总监。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		132,109,649.61	180,297,175.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,446,196.00	2,370,000.00
应收账款		14,832,081.37	9,441,190.78

预付款项		34,236,843.54	10,992,799.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,452,743.42	2,504,429.40
买入返售金融资产			
存货		76,738,705.75	58,819,961.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	761,984.07
流动资产合计		264,816,219.69	265,187,541.89
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		469,772.91	
投资性房地产			
固定资产		53,381,071.27	51,294,166.90
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,445,534.10	794,293.40
开发支出		0.00	0.00
商誉			
长期待摊费用		4,245,824.04	4,248,970.90
递延所得税资产		158,267.16	165,555.67
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		59,700,469.48	56,502,986.87
资产总计		324,516,689.17	321,690,528.76
流动负债：			
短期借款		0.00	15,000,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		2,194,729.34	6,078,210.00
应付账款		22,925,491.52	11,691,817.78
预收款项		10,443,667.56	12,874,436.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,641,120.95	2,171,142.43
应交税费		846,596.57	276,779.40
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,030,928.00	574,896.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		40,082,533.94	48,667,282.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		434,334.05	434,334.05
非流动负债合计		434,334.05	434,334.05
负债合计		40,516,867.99	49,101,616.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		35,000,000.00	35,000,000.00
资本公积		174,042,478.76	174,042,478.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		4,743,760.12	4,743,760.12

一般风险准备			
未分配利润		70,213,582.30	58,802,673.44
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		283,999,821.18	272,588,912.32
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		283,999,821.18	272,588,912.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		324,516,689.17	321,690,528.76

法定代表人：梁伟
吴凌志

主管会计工作负责人：罗鸣

会计机构负责人：

2、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		131,801,689.36	180,118,457.95
交易性金融资产			
应收票据		1,446,196.00	2,370,000.00
应收账款		14,832,081.37	9,441,190.78
预付款项		33,465,512.54	10,992,799.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款		5,449,179.64	2,493,610.02
存货		76,723,036.49	58,778,889.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			761,984.07
流动资产合计		263,717,695.40	264,956,931.91
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		969,772.91	500,000.00
投资性房地产			
固定资产		53,241,692.02	51,092,189.35
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,445,534.10	794,293.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,245,824.04	4,248,970.90
递延所得税资产		157,719.63	159,172.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		60,060,542.70	56,794,625.67
资产总计		323,778,238.10	321,751,557.58
流动负债：			
短期借款			15,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,194,729.34	6,078,210.00
应付账款		39,011,700.47	28,097,288.73
预收款项		10,443,667.56	12,874,436.77
应付职工薪酬		2,641,120.95	2,171,142.43
应交税费		700,151.57	41,169.67
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,030,928.00	574,896.01
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		56,022,297.89	64,837,143.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		434,334.05	434,334.05
非流动负债合计		434,334.05	434,334.05
负债合计		56,456,631.94	65,271,477.66
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		35,000,000.00	35,000,000.00
资本公积		174,042,478.76	174,042,478.76
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		4,743,760.12	4,743,760.12
一般风险准备			
未分配利润		53,535,367.28	42,693,841.04
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		267,321,606.16	256,480,079.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		323,778,238.10	321,751,557.58

3、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		83,125,226.24	74,963,908.99
其中：营业收入		83,125,226.24	74,963,908.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		70,284,221.17	64,737,597.84
其中：营业成本		43,920,913.81	42,466,535.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		72,217.35	132,817.53
销售费用		15,300,872.47	11,392,603.80
管理费用		11,626,631.47	10,513,749.49
财务费用		-633,191.27	59,431.05
资产减值损失		-3,222.66	172,460.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-100,227.09	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,740,777.98	10,226,311.15
加：营业外收入		781,837.56	663,096.20
减：营业外支出		10,000.00	0.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,512,615.54	10,889,407.35
减：所得税费用		2,101,706.68	1,702,976.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,410,908.86	9,186,430.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		11,410,908.86	9,186,430.41
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.3260	0.3341
（二）稀释每股收益		0.3260	0.3341
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		11,410,908.86	9,186,430.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,410,908.86	9,186,430.41
归属于少数股东的综合收益总额			

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：610,897.55 元。

法定代表人：梁伟
吴凌志

主管会计工作负责人：罗鸣

会计机构负责人：

4、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		83,125,226.24	74,963,908.99
减：营业成本		45,140,255.43	43,219,900.34
营业税金及附加		37,737.84	99,169.19
销售费用		15,300,872.47	11,386,265.30
管理费用		11,098,767.27	9,784,525.02
财务费用		-632,834.30	59,445.62
资产减值损失		-2,998.26	174,848.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

投资收益（损失以“-”号填列）		--100,227.09	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,083,198.70	10,239,755.33
加：营业外收入		660,500.00	515,000.00
减：营业外支出		10,000.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,733,698.70	10,754,755.33
减：所得税费用		1,892,172.46	1,567,771.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,841,526.24	9,186,983.64
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,841,526.24	9,186,983.64

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	85,106,774.57	81,039,813.20
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,490,161.44	1,166,008.18
收到其他与经营活动有关的现金	3,223,892.39	1,188,071.22
经营活动现金流入小计	90,820,828.40	83,393,892.60
购买商品、接受劳务支付的现金	63,243,345.97	61,995,648.48
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,215,964.12	11,849,881.05
支付的各项税费	2,102,182.29	2,776,269.76
支付其他与经营活动有关的现金	13,247,583.23	13,817,850.14
经营活动现金流出小计	93,809,075.61	90,439,649.43
经营活动产生的现金流量净额	-2,988,247.21	-7,045,756.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	0.00	
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,115,139.03	4,866,616.91
投资支付的现金	570,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	
投资活动现金流出小计	29,685,139.03	4,866,616.91
投资活动产生的现金流量净额	-29,685,139.03	-4,866,616.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		210,240,000.00
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		15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,078,210.00	9,682,525.00
筹资活动现金流入小计	6,078,210.00	234,922,525.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	514,140.00	483,162.92
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	2,424,489.85	28,395,428.20

筹资活动现金流出小计	17,938,629.85	43,878,591.12
筹资活动产生的现金流量净额	-11,860,419.85	191,043,933.88
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	-44,533,806.09	179,131,560.14
加：期初现金及现金等价物余额	173,184,318.25	44,944,898.56
六、期末现金及现金等价物余额	128,650,512.16	224,076,458.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	85,106,774.57	81,039,813.20
收到的税费返还	2,368,823.88	1,017,911.98
收到其他与经营活动有关的现金	3,220,071.79	1,188,071.22
经营活动现金流入小计	90,695,670.24	83,245,796.40
购买商品、接受劳务支付的现金	65,143,511.97	62,941,804.48
支付给职工以及为职工支付的现金	14,934,127.12	11,557,025.13
支付的各项税费	1,525,183.41	2,305,662.04
支付其他与经营活动有关的现金	12,981,668.30	13,037,433.81
经营活动现金流出小计	94,584,490.80	89,841,925.46
经营活动产生的现金流量净额	-3,888,820.56	-6,596,129.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,343,808.03	4,866,616.91
投资支付的现金	570,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	28,913,808.03	4,866,616.91
投资活动产生的现金流量净额	-28,913,808.03	-4,866,616.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		210,240,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,078,210.00	9,682,525.00
筹资活动现金流入小计	6,078,210.00	234,922,525.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	514,140.00	483,162.92
支付其他与筹资活动有关的现金	2,424,489.85	28,395,428.20
筹资活动现金流出小计	17,938,629.85	43,878,591.12
筹资活动产生的现金流量净额	-11,860,419.85	191,043,933.88
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	-44,663,048.44	179,581,187.91
加：期初现金及现金等价物余额	173,005,600.35	44,459,558.24
六、期末现金及现金等价物余额	128,342,551.91	224,040,746.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	35,000,000.00	174,042,478.76			4,743,760.12		58,802,673.44			272,588,912.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							11,410,908.86			11,410,908.86
（一）净利润							11,410,908.86			11,410,908.86
（二）其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							11,410,908.86			11,410,908.86
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积							0.00			
2. 提取一般风险准备							0.00			
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	35,000,000.00	174,042,478.76			4,743,760.12		70,213,582.3			283,999,821.18

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末 余额										
加：同一 控制下企业 合并产生的										

追溯调整											
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他	26,000,000.00	0.00			3,210,773.25		44,213,100.79				73,423,874.04
二、本年年初余额	9,000,000.00	174,042,478.76			1,532,986.87		14,589,572.65				199,165,038.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							16,122,559.52				16,122,559.52
（一）净利润											
（二）其他综合收益							16,122,559.52				16,122,559.52
上述（一）和（二）小计											
（三）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	174,042,478.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	183,042,478.76
1. 所有者投入资本	9,000,000.00	174,042,478.76									183,042,478.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,532,986.87	0.00	-1,532,986.87	0.00	0.00		0.00
1. 提取盈余公积					1,532,986.87		-1,532,986.87				0.00
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他	35,000,000.00	174,042,478.76			4,743,760.12		58,802,673.44		272,588,912.32
四、本期期末余额	35,000,000.00	174,042,478.76			4,743,760.12		58,802,673.44		272,588,912.32

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	35,000,000.00	174,042,478.76			4,743,760.12		42,693,841.04	256,480,079.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							10,841,526.24	10,841,526.24
(一) 净利润							10,841,526.24	10,841,526.24
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							10,841,526.24	10,841,526.24
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	35,000,000.00	174,042,478.76			4,743,760.12		53,535,367.28	267,321,606.16

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	26,000,000.00	0.00			3,210,773.25		28,896,959.26	58,107,732.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,000,000.00	174,042,478.76			1,532,986.87		13,796,881.78	198,372,347.41
(一) 净利润							15,329,868.65	15,329,868.65
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							15,329,868.65	15,329,868.65
（三）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	174,042,478.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	183,042,478.76
1. 所有者投入资本	9,000,000.00	174,042,478.76						183,042,478.76
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	1,532,986.87	0.00	-1,532,986.87	0.00
1. 提取盈余公积					1,532,986.87		-1,532,986.87	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	35,000,000.00	174,042,478.76			4,743,760.12		42,693,841.04	256,480,079.92

（三）公司基本情况

武汉金运激光股份有限公司，（以下简称“本公司”或“公司”）原名武汉金运激光设备制造有限公司。经武汉市工商行政管理局核准，成立于2005年3月11日，领取企业法人营业执照，法定代表人：梁伟。注册资本为100万元，其中：梁伟出资人民币90万元，持有公司90%的股权；易淑梅和王玉才各出资人民币5万元，各持有公司5%的股权。

2005年11月，公司增加注册资本400万元，由梁伟全额认缴。增资后，公司的注册资本变更为500万元，梁伟持有公司98%的股权，易淑梅和王玉才各持有公司1%的股权。

2008年5月，公司增加注册资本500万元，由梁伟全额认缴。增资后，公司的注册资本变更为1,000万元，梁伟持有公司99%的股权，易淑梅和王玉才各持有公司0.5%的股权。

2008年12月，股东梁伟和王玉才分别将2,515,692.00元和50,000.00元出资额转让给易淑梅150,000.00元、武汉金盛通投资管理有限公司500,000.00元、洪新元230,769.00元、农源钦153,846.00元、许海童153,846.00元、王丹梅346,154.00元、李俊269,231.00元、梁萍192,308.00元、张克宁308,000.00元、杨帆76,923.00元、伍涛76,923.00元、艾骏50,000.00元、罗鸣38,461.00元、竺一鸣19,231.00元。

2009年4月经股东会决议，以经审计确认的截止2008年12月31日的母公司净资产32,004,728.66元中26,000,000.00元折为股份公司的股本总额，每股面值人民币1元，余额6,004,728.66元转作公司资本公积，各股东持股比例保持不变，变更后的注册资本为26,000,000.00元。2009年6月3日，公司经武汉市工商行政管理局批准，领取了注册号为420100000084853的营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]656号文《关于核准武汉金运激光股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，本公司于2011年5月16日公开发行人民币普通股（A股）900万股，股票面值为人民币1.00元，共计人民币9,000,000.00元。公开发行股票后的注册资本为35,000,000.00元。

截至2012年6月30日，本公司累计发行股本总数3,500万股，注册资本为3,500万元。本公司经营范围：光机电系列激光设备、激光器的研制、生产、销售及技术服务；数控系统及软件的开发、销售及技术服务；电源系统的开发；数控设备、电源设备的销售及技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；国家有专项规定的项目经审批后方可经营。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权

投资后，由本公司编制。

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

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易当月月初的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上

述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用

之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值。

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

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

（3）终止确认部分的账面价值。

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

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的

新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额 40 万元以上(含 40 万元),其他应收款期末余额的 10% 以上(含 10%)且单项金额大于 10 万的款项。
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,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险组合	账龄分析法	账龄

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	3%	3%

	3%	3%
1-2 年	15%	15%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
信用风险组合	账龄三年以上的应收账款以及其他应收款，按个别认定计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：包装物、原材料、半成品、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

(2) 损益确认

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

有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5%	2.375%
机器设备	5-10	5%	9.5-19%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			

其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在

建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

- (1) 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；
- (2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 10 年摊销；
- (3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按 5 年摊销；
- (4) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

- (1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；
- (2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 公司对该项目方案所采用技术的分析，从技术的角度讲是完全能够生产出产品的，且公司已经对该项目方案所需采用的技术进行了充分的分析论证和测试，即该项目从技术的角度来讲完全是可行的；

(2) 公司在完成项目方案的开发，取得技术成功并形成样品后交由部分下游客户试用，能够带来稳定的经济效益。对于经济效益的评价，公司在确认直接经济效益达到或超过项目投入(包括项目研发阶段和项目市场化开发阶段)的所有成本时，认为该项目的市场化开发达到预定的经济效益；

(3) 本公司市场部通过市场调研，确认该项目方案进入市场化开发阶段后三年内，能够持续为本公司带来稳定的收益；

(4) 本公司研发中心、市场部配备专业人员来完成开发和推广，同时本公司财务部门在年度的预算中也为项目技术方案开发及市场化开发阶段提供了资金预算，从人、财、物上保证项目的顺利开发；

(5) 本公司对各个研发项目方案，已经按照直接人工、直接材料投入、设计费、试制费、折旧摊销、调试费等费用明细进行归集，在核算过程中，如果发生的某笔费用系为多个项目而发生，能够按照一定比例分摊的，分摊后归集到该项目中，不能够按照一定比例分摊的，则直接计入当期管理费用。

只有同时符合以上五个条件，公司才将开发阶段的支出资本化，不满足上述条件的开发支出，计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限：

装修费按 5 年摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没

有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司国内直销收入确认时点为客户在《安装调试、技术培训报告单》签字确认时间；国外直销和经销收入确认时点均为货物发出报关时间。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	应税商品或劳务	17%
消费税		
营业税		5%
城市维护建设税	流转税额	
企业所得税	应税所得额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

深圳分公司的所得税率为 25%。

2、税收优惠及批文**2. 税收优惠及批文****(1) 增值税税收优惠**

根据财税[2000]25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》规定，“自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值

税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税”。

盛兴业软件于 2006 年 6 月 30 日取得湖北省信息产业厅颁布的认定号为鄂 R-2006-0037 号软件企业认定证书，据此盛兴业软件自 2006 年 6 月 30 日至 2010 年 12 月 31 日销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，“自 2011 年 1 月 1 日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。”据此本期内盛兴业软件销售自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。

（2）所得税税收优惠

本公司已于 2008 年 12 月取得高新技术企业证书，该高新技术企业证书于 2011 年 12 月 30 日到期。本公司于 2011 年 6 月 30 日就高新技术企业资格提出复审申请。根据 2011 年 10 月 14 日鄂认定办[2011]16 号《关于公示湖北省 2011 年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司已取得复审后的高新技术企业资格证书，因此本公司 2012 年度执行企业所得税率为 15%。

根据财税[2000]25 号规定，对我国境内新办软件生产企业经认定后，自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。据此，盛兴业软件取得了武汉市国家税务局东湖新技术开发区分局下发（2007 年）东国税减免字第（22）号、（2008）东国税减免字第 10 号《武汉市东湖新技术开发区国税局减免企业所得税批复》、东新国税所减免字[2009]016 号《企业所得税减免批准通知书》、东新国税所减免字[2009]016-1 号《企业所得税减免批准通知书》，同意盛兴业软件自 2006 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日免征企业所得税；盛兴业软件 2008 年、2009 年、2010 年企业所得税减按 12.5% 的税率计缴。

子公司盛兴业软件于 2008 年 12 月取得高新技术企业证书，该高新技术企业证书已于 2011 年 12 月 30 日到期。本期盛兴业未通过高新技术企业资格复审，2012 年企业所得税按 25% 的税率计缴。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
武汉盛 兴业软 件有限 公司	有限公 司	武汉	软件行 业	500,00 0.00		计算机 软件的 研制、 生产、 销售及 技术服 务	500,00 0.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

盛兴业软件成立于 2006 年 3 月 31 日，注册资本 50 万元，系由梁伟先生实际出资并委托李建平、竺一鸣及王丹梅代为持股设立的公司。2008 年 10 月，李建平、竺一鸣、王丹梅分别将其持有的该公司股权转让给本公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

 适用 不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	12,101.02	--	--	8,636.79
人民币	--	--	11,778.98	--	--	8,636.79
USD	51.00	6.3145	322.04			
银行存款：	--	--	128,638,411.14	--	--	173,175,681.46

人民币	--	--	127,823,509.60	--	--	170,158,540.27
USD	129,050.21	6.3145	814,901.54			3,017,114.04
HKD						1.09
EUR						26.06
其他货币资金：	--	--	3,459,137.45	--	--	7,112,857.60
人民币	--	--	3,459,137.45	--	--	7,112,857.60
合计	--	--	132,109,649.61	--	--	180,297,175.85

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

1、货币资金期末较 2011 年 12 月 31 日减少了 48,187,526.24 元，减少比例为 26.73%，主要原因为本期偿还到期借款和预付生产经营场所所致。

2、其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金，其中受限制的货币资金明细如下：

项目		期末余额		年初余额
银行承兑汇票保证金		2,194,729.34		6,078,210.00
信用证保证金		264,408.11		34,647.60
信用卡分期业务保证金		1,000,000.00		1,000,000.00
合计		3,459,137.45		7,112,857.60

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,446,196.00	2,370,000.00
合计	1,446,196.00	2,370,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

说明:

1. 期末无已质押的应收票据。
2. 期末无已贴现未到期的应收票据。
3. 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
4. 期末无已背书未到期的应收票据。
5. 期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。
6. 期末无有追索权的票据背书和以票据为标的资产的资产证券化安排。
7. 应收票据期末较 2011 年 12 月 31 日减少 923,804.00 元，增加比例为 38.98%，主要原因为年末收到票据增加所致。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	15,363,535.64	98.42%	531,234.27	3.46%	10,067,723.13	97.62%	626,532.35	6.22%
组合小计	15,363,535.64	98.42%	531,234.27	3.46%	10,067,723.13	97.62%	626,532.35	6.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	245,976.29	1.58%	245,976.29	100%	245,976.29	2.38%	245,976.29	100%
合计	15,609,511.93	--	777,210.56	--	10,313,699.42	--	872,508.64	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	14,841,750.65	95.08%	445,252.52	8,541,528.14	82.82%	256,245.85
1 年以内小计	14,841,750.65	95.08%	445,252.52	8,541,528.14	82.82%	256,245.85
1 至 2 年	499,744.99	3.2%	74,961.75	1,183,860.00	11.48%	177,579.00
2 至 3 年	22,040.00	0.14%	11,020.00	299,254.99	2.9%	149,627.50
3 年以上				43,080.00	0.42%	43,080.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	15,363,535.64	--	531,234.27	10,067,723.13	--	626,532.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款	245,976.29	245,976.29	100%	收回的可能性不大
合计	245,976.29	245,976.29	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Digi Matrix Technologies	非关联方客户	1,157,965.03	一年以内	7.42%
绍兴县顺川纺织有限公司	非关联方客户	780,000.00	一年以内	5%
Traian Luca	非关联方客户	651,635.15	一年以内	4.17%
西安印钞有限公司	非关联方客户	644,000.00	一年以内	4.13%
绍兴县芝麻绣品有限公司	非关联方客户	550,000.00	一年以内	3.52%
合计	--	3,783,600.18	--	24.24%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	5,628,341.84	100%	175,598.42	3.12%	2,593,636.67	99.96%	89,207.27	3.44%
组合小计	5,628,341.84	100%	175,598.42	3.12%	2,593,636.67	99.96%	89,207.27	3.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		1,000.00	0.04%	1,000.00	100%
合计	5,628,341.84	--	175,598.42	--	2,594,636.67	--	90,207.27	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,607,390.49	99.63%	168,221.71	2,533,935.32	97.66%	76,018.07
1 年以内小计	5,607,390.49	99.63%	168,221.71	2,533,935.32	97.66%	76,018.07

1 至 2 年	13,911.35	0.25%	2,086.71	52,661.35	2.03%	7,899.20
2 至 3 年	3,500.00	0.06%	1,750.00	3,500.00	0.13%	1,750.00
3 年以上	3,540.00	0.06%	3,540.00	3,540.00	0.14%	3,540.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,628,341.84	--	175,598.42	2,593,636.67	--	89,207.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税款	非关联方	1,540,338.84	1 年以内	27.37%
武汉市振陆物流有限责任公司	非关联方	342,671.12	1 年以内	6.09%
武汉明达货运有限公司	非关联方	298,541.41	1 年以内	5.3%
武汉业星运输有限责任	非关联方	268,211.00	1 年以内	4.77%

公司				
待抵税费	非关联方	229,712.80	1 年以内	4.08%
合计	--	2,679,475.17	--	47.61%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,596,252.94	98.13%	10,307,004.07	93.76%
1 至 2 年	627,158.82	1.83%	671,345.77	6.11%
2 至 3 年	13,431.78	0.04%	14,450.00	0.13%
3 年以上				
合计	34,236,843.54	--	10,992,799.84	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉黄浦科技园	非关联方	22,432,202.00		预付经营场所
阿帕奇（北京）光纤激光技术有限公司	非关联方	3,714,000.00		预付设备
Coherent Inc	非关联方	1,679,430.18		预付货款
深圳市安众电气有限公司	非关联方	826,194.54		预付货款

武汉正宏铝加工件公司	非关联方	666,544.00		预付货款
合计	--	29,318,370.72	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

预付款项期末余额较 2011 年 12 月 31 日增加 23,244,043.70 元，增加比例为 211.45%，主要系本期因预付生产经营场所和采购设备等所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,589,723.07	102,305.47	37,487,417.60	23,936,729.00	102,305.47	23,834,423.53
在产品	16,519,359.57		16,519,359.57	11,752,912.86		11,752,912.86
库存商品	16,931,574.87	0.00	16,931,574.87	15,039,401.74		15,039,401.74
周转材料						
消耗性生物资产						
半成品	5,686,984.26		5,686,984.26	8,128,809.42		8,128,809.42
低值易耗品	113,369.45		113,369.45	64,414.40		64,414.40
合计	76,841,011.22	102,305.47	76,738,705.75	58,922,267.42	102,305.47	58,819,961.95

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	102,305.47				102,305.47
在产品					
库存商品					0.00
周转材料					

消耗性生物资产					
合 计	102,305.47	0.00	0.00	0.00	102,305.47

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的费用后的价值确定。		
库存商品	以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的费用后的价值确定。		
在产品	以估计售价减去估计至完工成本及销售所必须的费用后的价值确定。		
周转材料	无		
消耗性生物资产	无		

存货的说明:

存货期末余额较 2011 年 12 月 31 日增加 17,918,743.8 元, 增加比例为 30.41%, 增加原因为: 随着销售增长, 和销售结构的调整, 导致相应贵重原材料备货增加, 在产品也相应增加。

10、其他流动资产

单位: 元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税费	0.00	350,756.88
当期多缴所得税	0.00	411,227.19
合计	0.00	761,984.07

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
深圳市安众电气有限公司	有限公司	深圳宝安区	贤杭菁	电源研发与销售	100万	人民币	38%	38%	4764459.74	3936407.27	828052.47	86504.86	-171947.53
深圳市智远数控有限公司	有限公司	深圳宝安区	陈利芳	数控系统研发与销售	50万	人民币	38%	38%	1,768,588.53	1,360,396.50	408,192.03	0	-91807.97
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
安众电气	权益法	380,000.00	0.00	314,659.94	314,659.94	38%	38%		0.00	0.00	0.00
智远数控	权益法	190,000.00	0.00	155,112.97	155,112.97	38%	38%		0.00	0.00	0.00
合计	--	570,000.00	0.00	469,772.91	469,772.91	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	55,212,160.15	3,493,064.74	0.00	58,705,224.89
其中：房屋及建筑物	42,468,220.00			42,468,220.00
机器设备	6,087,168.45	3,359,462.23		9,446,630.68
运输工具	1,614,328.39			1,614,328.39
其他设备	5,042,443.31	133,602.51		5,176,045.82

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	3,917,993.25	0.00	1,406,160.37	0.00	5,324,153.62
其中: 房屋及建筑物	81,660.38		497,577.24		579,237.62
机器设备	1,070,370.34		431,339.50		1,501,709.84
运输工具	702,296.32		79,133.43		781,429.75
其他设备	2,063,666.21		398,110.20		2,461,776.41
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	51,294,166.90	--			53,381,071.27
其中: 房屋及建筑物	42,386,559.62	--			41,888,982.38
机器设备	5,016,798.11	--			7,944,920.84
运输工具	912,032.07	--			832,898.64
其他设备	2,978,777.10	--			2,714,269.41
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中: 房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	51,294,166.90	--			53,381,071.27
其中: 房屋及建筑物	42,386,559.62	--			41,888,982.38
机器设备	5,016,798.11	--			7,944,920.84
运输工具	912,032.07	--			832,898.64
其他设备	2,978,777.10	--			2,714,269.41

本期折旧额 1,406,160.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,196,581.13 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
石桥一路 6 号 1-8 层	在办理中	2012 年 12 月 01 日

固定资产说明：

期末固定资产不存在可变现净值低于其账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

期末无固定资产用于抵押或担保。

18、在建工程

(1)

单位：元

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 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	期末数
办公场所装修	1,200,000.00	0.00	1,196,581.13	1,196,581.13	0.00			0.00				
合计	1,200,000.00	0.00	1,196,581.13	1,196,581.13	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,053,495.73	797,510.26	0.00	1,851,005.99
软件	833,642.13	789,425.26	0.00	1,623,067.39
1. 专利权	50,195.00	8,085.00		58,280.00
2. 软件著作权	11,200.00			11,200.00
3. 商标权	158,458.60			158,458.60
二、累计摊销合计	259,202.33	146,269.56	0.00	405,471.89
软件	206,644.07	127,768.10	0.00	334,412.17
1. 专利权	22,208.86	4,302.52		26,511.38
2. 软件著作权	2,959.80	1,119.96		4,079.76

3. 商标权	27,389.60	13,078.98		40,468.58
三、无形资产账面净值合计	794,293.40	0.00	0.00	1,445,534.10
软件	626,998.06			1,288,655.22
1. 专利权	27,986.14			31,768.62
2. 软件著作权	8,240.20			7,120.24
3. 商标权	131,069.00			117,990.02
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
软件				
1. 专利权				
2. 软件著作权				
3. 商标权				
无形资产账面价值合计	794,293.40	0.00	0.00	1,445,534.10
	626,998.06			1,288,655.22
1. 专利权	27,986.14			31,768.62
2. 软件著作权	8,240.20			7,120.24
3. 商标权	131,069.00			117,990.02

本期摊销额 146,269.56 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
	0.00	5,847,487.38	5,847,487.38	0.00	0.00
合计	0.00	5,847,487.38	5,847,487.38	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	4,248,970.90	547,038.00	528,015.67	1,635,476.52	4,245,824.04	
合计	4,248,970.90	547,038.00	528,015.67	1,635,476.52	4,245,824.04	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

：（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	158,267.17	160,140.68
开办费		
可抵扣亏损		
未实现的内部收益		5,414.99
小 计	158,267.17	165,555.67
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	

小计	
可抵扣差异项目	
资产减值准备	1,055,114.45
小计	1,055,114.45

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	962,715.91		3,222.66	6,684.27	952,808.98
二、存货跌价准备	102,305.47	0.00	0.00	0.00	102,305.47
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	1,065,021.38	0.00	3,222.66	6,684.27	1,055,114.45

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款	0.00	15,000,000.00
信用借款		
合计	0.00	15,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、本公司与上海浦发银行股份有限公司武汉分行于 2011 年 6 月 10 日签订了 1,500 万元整的借款合同，借款期限为 2011 年 6 月 10 日至 2012 年 6 月 9 日，年利率为 6.941%，此项贷款为流动资金贷款，现已偿还。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	2,194,729.34	6,078,210.00
合计	2,194,729.34	6,078,210.00

下一会计期间将到期的金额 2,194,729.34 元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	22,925,491.52	11,691,817.78
合计	22,925,491.52	11,691,817.78

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	10,443,667.56	12,874,436.77
合计	10,443,667.56	12,874,436.77

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,171,142.43	12,057,839.66	11,587,861.14	2,641,120.95
二、职工福利费		128,997.30	128,997.30	
三、社会保险费	0.00	2,556,878.40	2,556,878.40	0.00
四、住房公积金		472,248.76	472,248.76	
五、辞退福利				
六、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,171,142.43	15,215,964.12	14,745,985.60	2,641,120.95

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 128,997.30，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	34,871.81	82,058.19
消费税		
营业税		

企业所得税	787,128.47	170,305.66
个人所得税	15,654.73	8,662.76
城市维护建设税	2,441.03	6,368.46
教育费附加	1,046.15	3,590.69
印花税	4,059.50	3,480.83
地方教育发展费	697.44	725.74
堤围费	697.44	1,587.07
合计	846,596.57	276,779.40

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

应交税费期末余额较2011年12月31日增加569,817.17元，增加原因主要系本期公司应交所得税较多。

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	1,012,304.46	556,272.47
1年至2年（含2年）		
2年至3年（含3年）		
3年以上	18,623.54	18,623.54
合计	1,030,928.00	574,896.01

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

应付内部职工的押金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

主要系尚未支付的水电费。

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	434,334.05	434,334.05
合计	434,334.05	434,334.05

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

根据《武汉市科技局关于下达 2011 年十大科技产业化专项项目的通知》（武科计[2011]54 号文件）规定，公司本期收到与资产相关政府补助 44 万元，已全部用于购买固定资产，并相应结转营业外收入，见附注（三十）政府补助明细注释 12.。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2012 年 5 月 25 日，公司 288.08 万股限售股份解除限售，实际可上市流通股份为 147.08 万股，本次解禁股系公司首次公开发行前已发行股份，持有人为 7 名自然人股东。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	174,042,478.76	0.00	0.00	174,042,478.76

其他资本公积				
合计	174,042,478.76	0.00	0.00	174,042,478.76

资本公积说明：

资本公积本系 2011 年 5 月 16 日首次公开发行股票，股东投入的资本形成的股本溢价。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,743,760.12	0.00	0.00	4,743,760.12
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	4,743,760.12	0.00	0.00	4,743,760.12

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	58,802,673.44	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,410,908.86	--
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	70,213,582.30	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	79,720,717.31	72,925,813.10
其他业务收入	3,404,508.93	3,201,520.73
营业成本	43,920,913.81	42,466,535.45

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
X-Y 轴系列	37,780,538.41	19,969,421.19	43,454,608.84	25,945,935.27
振镜系列	15,764,640.01	8,386,992.09	9,337,496.76	4,729,595.90
裁床系列	10,690,378.37	4,003,230.26	5,909,724.95	2,952,252.21
固体激光产品系列	11,413,385.34	5,439,758.10	13,994,461.05	7,198,786.25
其他	4,071,775.18	2,919,991.44	229,521.50	155,598.96
合计	79,720,717.31	40,719,393.08	72,925,813.10	40,982,168.59

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	24,766,982.59	15,009,373.31	22,382,144.47	13,790,948.42
华中地区	4,488,290.64	2,750,432.72	8,294,628.38	4,923,832.02
华北地区	2,386,888.98	1,552,442.97	4,445,538.46	2,690,793.58
华南地区	4,702,136.79	2,542,767.79	3,270,854.70	1,848,591.79
东北地区	107,692.30	59,568.05	516,666.67	370,951.74
西北地区	282,051.28	83,755.24	512,820.51	280,977.22
西南地区	593,589.75	339,309.45	1,144,273.50	1,040,693.28
国外	42,393,084.98	18,381,743.55	32,358,886.41	16,035,380.54
合计	79,720,717.31	40,719,393.08	72,925,813.10	40,982,168.59

单位：元

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
DEKAT BILGISAYAR VE TEKSTIL TASARIMLARI LTD.STI	3,077,997.37	3.7%
LTH MACHINERY	2,971,213.43	3.57%
绍兴县芝麻绣品有限公司	2,256,410.26	2.71%
浙江盛名机电制造有限公司	2,136,752.14	2.57%
PRECO INC.	1,708,784.03	2.06%
合计	12,151,157.23	14.61%

营业收入的说明

营业收入本期发生额较上年同期发生额增长 10.89% ,主要系：(1) 公司经过多年的行业经验积累，产品不断升级，附加值高的产品本期收入增长较快；(2) 公司本期外销增长较快。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	41,317.42	40,026.76	流转税的 7%
教育费附加	17,712.05	12,316.05	流转税的 3%
资源税			
堤防费	6,593.94	7,724.95	流转税的 2%
地方教育发展费	6,593.94	11,645.11	营业收入的 0.1% (2010 年 4 月以前); 流转税的 1.5%(2010 年 4 月-2011 年 2 月); 流转税的 2% (2011 年 3 月起)
平抑基金		61,104.66	营业收入的 0.1%(2011 年 10 月起对本公司所在行业停止征收)
合计	72,217.35	132,817.53	--

营业税金及附加的说明:

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-100,227.09	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-100,227.09	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市安众电气有限公司	-65,340.06		新增投资
深圳市智远数控有限公司	-34,887.03		新增投资
合计	-100,227.09		--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、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	-3,222.66	172,460.52
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,222.66	172,460.52

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	660,500.00	515,000.00
增值税退税	121,337.56	148,096.20
合计	781,837.56	663,096.20

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
市场开拓资金	55,000.00	75,000.00	根据《中小企业国际市场开拓资金管理办法》，公司本期申请并获得国际市场开拓等补助 55,000.00 元。
上市融资补贴奖励	500,000.00		根据《市政府关于加快促进企业利用境内外资本市场上市融资的若干意见》（武政〔2008〕26 号）公司本期收到 50 万元上市融资补贴奖励。
湖北省外经贸区域协调发展促进补贴	100,000.00		根据《湖北省促进外贸及引资专项资金管理暂行办法》（鄂财发〔2011〕128 号），公司本期收到武汉市财政局拨款 10 万元，用于外贸出口奖励。
授权专利奖励专项资金	5,500.00		根据湖北省知识产权局下发的《湖北省授权专利奖励专项资金管理办法》的规定，公司获得 5,500 元专利授权奖励。
十大科技产业化专项项目补助		440,000.00	
合计	660,500.00	515,000.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		

非货币性资产交换损失		
对外捐赠	10,000.00	0.00
合计	10,000.00	0.00

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,094,418.17	1,702,976.94
递延所得税调整	7,288.51	
合计	2,101,706.68	1,702,976.94

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算过程

基本每股收益

基本每股收益 = $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为年初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

在资产负债表日至财务报告批准报出日之间发生派发股票股利、公积金转增股本、拆股或并股，影响发行在外普通股或潜在普通股数量，但不影响所有者权益金额的，按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理(按权重为 1 进行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算(权重为零)。

稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

报告期发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期和比较期间的稀释每股收益时，比照计算基本每股收益的原则处理。

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	660,500.00
银行利息	1,226,369.48
其他	1,337,022.91
合计	3,223,892.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现销售费用	7,972,165.04
付现管理费用	2,831,901.76
银行手续费	133,717.71
其他	2,309,798.72
合计	13,247,583.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金	6,078,210.00
合计	6,078,210.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据保证金	2,424,489.85
合计	2,424,489.85

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,410,908.86	9,186,430.41
加：资产减值准备	-3,222.66	172,460.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,406,160.37	508,833.18
无形资产摊销	146,269.56	87,391.26
长期待摊费用摊销	531,015.67	168,749.07
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）	514,140.00	483,162.92

投资损失（收益以“-”号填列）	100,227.09	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,288.51	56,816.26
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）	-17,918,743.80	-10,155,283.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,987,542.36	-8,046,279.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,805,251.55	491,962.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,988,247.21	-7,045,756.83
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	128,650,512.16	224,076,458.70
减：现金的期初余额	173,184,318.25	44,944,898.56
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	-44,533,806.09	179,131,560.14

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	128,650,512.16	173,184,318.25
其中：库存现金	12,101.02	8,636.79
可随时用于支付的银行存款	128,638,411.14	173,175,681.46
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	128,650,512.16	173,184,318.25
----------------	----------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

无

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳市安众电气有限公司	有限公司	深圳宝安区	贤杭菁	电源研发与销售	1,000,000	人民币	38%		4,764,459.74	3,936,407.27	828,052.47	86,504.86	-171,947.53		59569869-7
深圳市智远数控有限公司	有限公司	深圳宝安区	陈利芳	数控系统研发与销售	500,000	人民币	38%		1,768,588.53	1,360,396.50	408,192.03	0	-91,807.97		59566714-5
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
武汉金盛通投资管理有限公司	本公司之股东	68232655-X

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易**(1) 采购商品、接受劳务情况表**

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

单位：元

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
梁伟	本公司	30,000,000.00	2011年06月07日	2012年06月07日	是

关联担保情况说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围内的子公司，其相互间交易及母子公司交易已做抵销。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

无

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

作为经营租赁承租人（承租物为办公室、厂房和仓库），根据不可撤销合同条款的约定，重大的经营租赁情况如下：

剩余租赁期		最低租赁付款额
一年以内(含一年)		1,277,781.01
一年至二年(含二年)		133,595.00
二年至三年(含三年)		---
三年以上		---
合计		1,411,376.01

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

2011年11月28日公司与武汉市黄浦科技园黄浦科技发展有限公司签订《湖北省实物资产转让产权交易合同》，通过产权交易机构公开挂牌竞价方式向黄浦科技园购买的江岸区后湖街石桥一路3号3栋1-8层房产，建筑面积13,083.12平方米，分摊土地使用面积7,004.20平方米，合同标的金额40,380,000.00元。本公司已按照合同要求支付41,259,980.00元，包括转让价款40,380,000.00元及交易手续费879,980.00元，房产证和土地使用权证办理尚未完成。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	15,363,535.64	98.42 %	531,234.27	3.46%	10,067,723.13	97.62%	626,532.35	6.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	245,976.29	1.58%	245,976.29	100%	245,976.29	2.38%	245,976.29	100%
合计	15,609,511.93	--	777,210.56	--	10,313,699.42	--	872,508.64	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,841,750.65	95.08%	445,252.52	8,541,528.14	82.82%	256,245.85
1 至 2 年	499,744.99	3.2%	74,961.75	1,183,860.00	11.48%	177,579.00
2 至 3 年	22,040.00	0.14%	11,020.00	299,254.99	2.9%	149,627.50

3 年以上				43,080.00	0.42%	43,080.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	15,363,535.64	--	531,234.27	10,067,723.13	--	626,532.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收账款	245,976.29	245,976.29	100%	收回的可能性不大
合计	245,976.29	245,976.29	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Digi Matrix Technologies	非关联方客户	1,157,965.03	一年以内	7.42%
绍兴县顺川纺织有限公司	非关联方客户	780,000.00	一年以内	5%
Traian Luca	非关联方客户	651,635.15	一年以内	4.17%
西安印钞有限公司	非关联方客户	644,000.00	一年以内	4.13%

绍兴县芝麻绣品有限公司	非关联方客户	550,000.00	一年以内	3.52%
合计	--	3,783,600.18	--	24.24%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	5,621,127.84	100%	171,948.20	3.06%	2,578,942.67	99.96%	85,332.65	3.31%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		1,000.00	0.04%	1,000.00	100%
合计	5,621,127.84	--	171,948.20	--	2,579,942.67	--	86,332.65	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	5,603,716.49	99.69%	168,111.49	2,522,781.32	97.78%	75,683.45
1 至 2 年	13,911.35	0.25%	2,086.71	52,661.35	2.04%	7,899.20
2 至 3 年	3,500.00	0.06%	1,750.00	3,500.00	0.14%	1,750.00
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,621,127.84	--	171,948.20	2,578,942.67	--	89,207.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)

出口退税款	非关联方	1,540,338.84	1 年以内	27.37%
武汉市振陆物流有限责任公司	非关联方	342,671.12	1 年以内	6.09%
武汉明达货运有限公司	非关联方	298,541.41	1 年以内	5.3%
武汉业星运输有限责任公司	非关联方	268,211.00	1 年以内	4.77%
待抵税费	非关联方	229,712.80	1 年以内	4.08%
合计	--	2,679,475.17	--	47.61%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安众电气	权益法	380,000		314,659.94	314,659.94	38%	38%		0	0	0
智远数控	权益法	190,000		155,112.97	155,112.97	38%	38%		0	0	0
盛兴业软件	成本法	500,000	500,000		500,000	100%	100%		0	0	0
合计	--	1,070,000.00	500,000.00	469,772.91	969,772.91	--	--	--	0.00	0.00	0.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	79,720,717.31	72,925,813.10
其他业务收入	3,404,508.93	2,038,095.89
营业成本	45,140,255.43	43,219,900.34
合计	83,125,226.24	74,963,908.99

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
X-Y 轴系列	37,780,538.41	21,188,762.81	43,454,608.84	26,699,300.16
振镜系列	15,764,640.01	8,386,992.09	9,337,496.76	4,729,595.90
裁床系列	10,690,378.37	4,003,230.26	5,909,724.95	2,952,252.21
固体激光产品系列	11,413,385.34	5,439,758.10	13,994,461.05	7,198,786.25
其他	4,071,775.18	2,919,991.44	229,521.50	155,598.96
合计	79,720,717.31	41,938,734.70	72,925,813.10	41,735,533.48

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	24,766,982.59	15,541,625.59	22,382,144.47	14,349,382.74
华中地区	4,488,290.64	2,779,464.66	8,294,628.38	4,952,795.38
华北地区	2,386,888.98	1,581,474.91	4,445,538.46	2,713,330.94
华南地区	4,702,136.79	2,987,924.23	3,270,854.70	1,996,256.53

东北地区	107,692.30	69,245.37	516,666.67	370,951.74
西北地区	282,051.28	83,755.24	512,820.51	280,977.22
西南地区	593,589.75	339,309.45	1,144,273.50	1,036,458.39
国外	42,393,084.98	18,555,935.25	32,358,886.41	16,035,380.54
合计	79,720,717.31	41,938,734.70	72,925,813.10	41,735,533.48

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
DEKAT BILGISAYAR VE TEKSTIL TASARIMLARI LTD.STI	3,077,997.37	3.7%
LTH MACHINERY	2,971,213.43	3.57%
绍兴县芝麻绣品有限公司	2,256,410.26	2.71%
浙江盛名机电制造有限公司	2,136,752.14	2.57%
PRECO INC.	1,708,784.03	2.06%
合计	12,151,157.23	14.61%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-100,227.09	
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-100,227.09	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市安众电气有限公司	-65,340.06		新增投资
深圳市智远数控有限公司	-34,887.03		新增投资
合计	-100,227.09		--

6、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	10,841,526.24	9,186,983.64
加：资产减值准备	-2,998.26	174,848.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,343,562.07	439,108.02
无形资产摊销	146,269.56	87,391.26
长期待摊费用摊销	531,015.67	168,749.07
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）	514,140.00	483,162.92
投资损失（收益以“-”号填列）	100,227.09	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,452.39	0.00
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）	-17,944,147.24	-10,487,179.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,605,022.36	-7,755,577.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,185,154.28	1,106,385.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,888,820.56	-6,596,129.06
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	128,342,551.91	224,040,746.15
减：现金的期初余额	173,005,600.35	44,459,558.24
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	-44,663,048.44	179,581,187.91

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.10%	0.326	0.3206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.90%	0.3102	0.3102

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

八、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、其他相关文件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：梁伟

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 24 日