



**金运激光**  
**GOLDEN LASER**

**武汉金运激光股份有限公司**

**2013 年半年度报告**

**2013 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项.....	17
第五节 股份变动及股东情况 .....	22
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	25
第七节 财务报告.....	26
第八节 备查文件目录 .....	109

## 释义

释义项	指	释义内容
金运激光/公司/本公司	指	武汉金运激光股份有限公司
控股股东/实际控制人	指	梁伟
武汉金盛通	指	武汉金盛通投资管理有限公司
盛兴业软件	指	武汉盛兴业软件技术有限公司
大华/审计机构/验资机构	指	大华会计师事务所有限公司
《公司章程》	指	《武汉金运激光股份有限公司章程》
射频	指	表示可以辐射到空间的电磁频率。在射频气体放电中，射频是指频率在 10-200MHz 范围的电磁波
玻璃管激光器	指	直流激励封离型二氧化碳激光器，其密封材料为玻璃
金属管激光器	指	射频激励二氧化碳激光器，其密封材料为金属
固体激光器	指	用固体激光材料作为工作物质的激光器
玻璃管激光设备	指	配置玻璃管激光器的中小功率激光切割设备
金属管激光设备	指	配置金属管激光器的中小功率激光切割设备
固体激光设备	指	配置固体激光器的中小功率激光切割设备
中小功率激光切割设备	指	包括玻璃管激光设备、金属管激光设备及固体激光设备
激光切割	指	激光切割是指将高功率密度的激光束聚焦后照射到被切割工件上，在极短时间内将材料加热到极高温，使材料熔化或气化，再用高压气体将熔化或气化物质从切缝中吹走，以达到切割材料目的一种激光加工方式
激光标刻	指	激光打标和激光雕刻合称为激光标刻，是利用高功率密度的激光，使材料表面局部受到激光照射而熔融、汽化，留下永久性的标记。其中，激光打标主要是在工件表面上蚀刻线条，在工件表面刻下线条标记，激光雕刻主要是蚀刻工件表面的一定区域，甚至雕刻出深浅不一的效果，在工件表面上留下区域标记
激光焊接	指	激光焊接属于传导型焊接，即激光束辐照被加工表面，其接收能量通过热传导向内部扩散，通过控制激光功率或脉冲的脉宽、能量、峰值功率和重复频率等参数，使工件达到一定熔池深度，而表面又无明显汽化

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	金运激光	股票代码	300220
公司的中文名称	武汉金运激光股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金运激光		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Golden Laser Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Golden Laser		
公司的法定代表人	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		

### 二、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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	81,872,492.54	83,125,226.24	-1.51%
归属于上市公司股东的净利润(元)	7,098,372.53	11,410,908.86	-37.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	6,451,821.96	10,857,983.86	-40.58%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-16,229,096.12	-2,988,247.21	-11.67%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.2318	-0.0854	171.43%
基本每股收益(元/股)	0.1014	0.326	-68.9%
稀释每股收益(元/股)	0.1014	0.326	-68.9%
净资产收益率(%)	2.48%	4.1%	-1.62%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	2.26%	3.9%	-1.64%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	377,057,181.49	384,991,578.37	-2.06%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	289,610,016.73	282,511,644.20	2.51%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.1373	8.0718	-48.74%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	2,706.55	固定资产清理
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)	830,000.00	专利技术转化资金 25 万, 财政奖励 8 万, 科技技术奖励 50 万元
减: 所得税影响额	124,905.98	
少数股东权益影响额(税后)	61,250.00	
合计	646,550.57	--

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

适用  不适用

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,098,372.53	11,410,908.86	289,610,016.73	282,511,644.20
按国际会计准则调整的项目及金额：				
按国际会计准则	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,098,372.53	11,410,908.86	289,610,016.73	282,511,644.20
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	0.00	0.00	0.00	0.00

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

## 七、重大风险提示

市场开拓的难度持续加大——由于宏观经济环境日益复杂多变，客户需求下降，极有可能对公司的市场拓展和销售带来影响，进而影响公司的经营业绩。

加大经营管理方式和力度的风险——公司董事会在分析上半年经营情况后提出要发挥员工的积极性和创造力，通过各种措施和变革，不断提高效率，降低成本，减少费用。但任何一项管理举措都可能存在效果不理想，管理成本增加等风险。

项目的进展不确定性——公司为保持未来的几年的长远快速发展，培育和储备了一批开发项目，虽然在项目立项和投入前都经过大量调研和论证，按程序审核批准，但市场经济的不确定性，不以人们的主观意愿为转移，可能出现意外情况或进展不如计划理想等情况。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2013 年上半年公司管理层按照董事会确定的发展方向和战略规划积极行动贯彻落实,在产品经营、行业扩展和合作经营三个方面都加大力度进行推广。报告期内,宏观经济环境日益复杂多变,需求减缓,直接对公司的生产经营造成影响。年初至报告期末,公司销售收入 8187.24 万元,比去年同期减少 1.51%;属基本持平,归属于公司普通股股东的净利润 709.83 万元,比去年同期减少 37.79%。公司现有控股子公司 6 个,比年初增加 3 个。

公司董事会认真分析和比较公司上半年的经营情况认为:

1、报告期内产品经营受宏观环境和特殊情况的影响,没有完成预定的经营目标,出现一定程度的下降。

报告期内因宏观经济形势持续下行,对公司产品销售及市场拓展产生了一定程度的影响,一方面销售收入与去年年同期基本持平,没有达到预期目标,特别是国外销售受宏观经济影响下降了 15%,导致国外销售在整个收入的占比下降,由于国外销售毛利率较高,必然拉低整个主营业务的综合毛利率;同时公司按照经营计划的刚性需求进行投入,结合价格上涨因素(主要是上游原料价格及人工成本的拉动),这就进一步挤压了公司利润空间,导致公司毛利润与同期相比,下降了 7 个百分点,税前利润减少五百多万。同时为公司长期发展而准备的资金使用效率不高同时公司在报告期内扩展的企业都处于初创期,报告期内经营效益不理想,致使公司需直接承担相应的财务费用,税前利润减少两百多万,两者相加近八百万。针对这种情况,公司管理层积极主动地工作,持续加强管理,严格控制费用支出,从内部挖潜,通过努力,公司的营业费用和管理费用得到有效控制,比去年同期减少四百万左右,努力减少经营业绩的下降。

2、报告期内行业拓展有序推进,取得一定进展,为未来发展打下一定基础

根据公司战略发展的规划和董事会的要求,公司一方面要在现有优势行业继续深入拓展,另一方面要积极拓展其他激光应用新领域。

现有优势行业深入拓展主要以产品标准化和产品结构调整升级为主,经过努力,公司激光雕绣类产品已得到市场认可,市场占有率位居行业前茅;牛仔水洗雕花类产品市场推广也进展顺利。公司产品的结构调整升级初见成效。

公司年初预计的重点激光拓展新领域得到有序推进。激光精密切割方面公司已成立控股子公司武汉赛凡精密科技有限公司进行落实;截至本报告公告时为激光熔覆和再制造成立的项目公司的工商手续正在有序办理当中;3D 打印项目试验样机将于 9 月份完成。预计今年底明年初投入量产,同时 3D 打印项目的发展思路也日益明晰,首先项目将聚焦在日常消费领域的应用,针对普通消费的需求以小型化、网络化、实用化为突出点切入市场,进而通过连锁加盟的方式不断扩展市场应用,在项目发展过程中吸收国外的先进技术和工艺,向工业级 3D 打印方向发展。

以上的行业拓展将为公司的下一步发展提供成长动力。

3、合作经营的宣传推广取得不错效果,为公司外延式拓展提供便利

公司围绕构建激光产业发展平台的思路,率先在业内提出“构建激光产业生态圈”的理念,同时加大宣传力度,通过上海慕尼黑激光展览会和其他展会,公司不断强化“金运最好的产品是与您的合作”,在业内引起强烈反响,公司开放式的合作经营的理念吸引大量业内人士、高校团体、科研机构以及产业上下游的经营实体进行接洽,这些将为公司外延式拓展提供源源不断的资源和动力。

根据上半年的情况,公司董事会认为:

1、公司年初制定的发展方向、发展思路、发展战略是符合实际情况的,是公司发展的内在核心,公司将继续坚持执行,并在执行中不断丰富和完善。即使宏观经营环境的不确定性可能长期存在,公司按照既定的方针狠抓落实,认真地做好各项准备工作,同时不断创新,使自己能够适应不断变化发展的环境,是可以应对的。



2、针对上半年的突出问题，公司要高度重视，首先对于国外销售要按照区域划分，认真分析和查找问题根源，一一对应的提出解决措施，组成专班具体落实。同时积极论证组建销售公司的方案，为不断提高公司的销售能力和市场占有率而努力。

3、在下半年的生产经营中，要努力发挥广大员工的积极性和创造力，通过各种措施和变革，不断提高效率，降低成本，减少费用，持续提高公司的经营业绩和经营效率。

4、公司要加强行业拓展和研发项目的管理力度，努力推进项目的实现，针对突出项目要重点支持，加大投入，使重点项目能够尽快完成并投入经营。这样不仅能够提高资金的使用效率，更主要的是能够为公司的发展寻找新的增长点。

5、公司要加强对合作经营的支持和管理力度，通过整合各种优势资源，创造有利条件使合作经营项目尽快发展壮大起来，为公司的发展贡献力量。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内生产设备952台套，销售957台套。截止2013年6月30日，公司尚未完成的订单合计金额为人民币1533.42万元。公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

本公司属设备制造行业。其主营业务的范围是：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；货物进出口等。具体经营产品有：X-Y轴系列、振镜系列、裁床系列、固体激光产品系列及其他激光设备的生产和销售。报告期内公司主营业务没有发生改变，从销售区域来看，公司传统的华东地区保持持续的增长，东北和华北的开拓取得一定成绩，由此抵消国外、华南和华中地区的销售下降。其中公司分析国外和华南地区主要受气候影响因素加大，华中地区可能受汉正街搬迁影响较大。

### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
激光产品行业	78,242,789.61	45,768,133.87	41.5%	-1.85%	12.4%	-7.42%
分产品						
X-Y 轴系列	37,258,767.78	22,443,446.91	39.76%	-1.38%	12.39%	-7.38%
振镜系列	16,520,258.81	9,651,586.46	41.58%	4.79%	15.08%	-5.22%
裁床系列	10,010,805.65	4,450,374.78	55.54%	-6.36%	11.17%	-7.01%
固体激光产品系列	10,436,223.13	5,901,013.06	43.46%	-8.56%	8.48%	-8.88%
其他	4,016,734.24	3,321,712.66	17.3%	-1.35%	13.76%	-10.98%
分地区						

华东地区	28,525,299.14	19,342,879.81	32.19%	15.17%	28.87%	-7.21%
华中地区	2,946,196.58	2,031,092.53	31.06%	-34.36%	-26.15%	-7.66%
华北地区	6,029,230.77	4,013,914.30	33.43%	152.6%	158.55%	-1.53%
华南地区	3,119,791.58	1,899,299.75	39.12%	-33.65%	-25.31%	-6.8%
东北地区	699,794.87	413,645.57	40.89%	549.81%	594.41%	-3.8%
西北地区	277,692.31	99,825.62	64.05%	-1.55%	19.19%	-6.25%
西南地区	578,413.55	365,740.27	36.77%	-2.56%	7.79%	-6.07%
国外	36,066,370.81	17,601,736.02	51.2%	-14.92%	-4.24%	-5.44%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内因宏观经济形势持续下行,对公司产品销售及市场拓展产生了一定程度的影响,一方面销售收入与去年年同期基本持平,没有达到预期目标,特别是国外销售受宏观经济影响下降 15%,导致国外销售在整个收入的占比下降,由于国外销售毛利率较高,必然拉低整个主营业务的综合毛利率;同时公司按照经营计划的刚性需求进行投入,结合价格上涨因素(主要是上游原料价格及人工成本的拉动),这就进一步挤压了公司利润空间,导致公司综合毛利润与同期相比,下降了 7 个百分点,税前利润减少五百多万。同时为公司长期发展而准备的资金使用效率不高同时公司在报告期内扩展的企业都处于初创期,报告期内经营效益不理想,致使公司需直接承担相应的财务费用,税前利润减少两百多万,两者相加近八百万。针对这种情况,公司管理层积极主动地工作,持续加强管理,严格控制费用支出,从内部挖潜,通过努力,公司的营业费用和管理费用得到有效控制,比去年同期减少四百万左右,努力减少经营业绩的下降。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力(毛利率)与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

毛利率下降的主要原因有两个:一个是国外销售收入下降较大,近 15%,致使国外销售收入在总收入占比下降,由于国外销售毛利率较高,拉低整个主营业务的综合毛利率。另一个是公司按照原定经营计划的刚性需求进行投入,结合价格上涨因素(主要是上游原料价格及人工成本的拉动),这就进一步挤压了公司利润空间,使综合毛利率进一步降低。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

序号	供应商名称	采购金额			
		2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月	增减额	增减比
1	深圳市安众电气有限公司	4,718,219.70	1,243,805.46	3,474,414.24	279.34%
2	武汉国泰机械制造有限公司	4,358,163.14	5,858,879.50	(1,500,716.36)	-25.61%

3	武汉市江岸区精密机械厂	2,252,802.29	2,847,687.46	(594,885.17)	-20.89%
4	成都微巨科技有限公司	1,903,521.70	2,360,509.23	(456,987.53)	-19.36%
5	贰陆进出口(苏州)有限公司	1,893,576.98	3,311,610.13	(1,418,033.15)	-42.82%
	合计	15,126,283.81	15,622,491.78	(496,207.97)	-3.18%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本报告期前五大客户的营业收入情况：

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
benz embroidery services	3,098,972.88	3.79%
SIERRA TECHNOLOGY GROUP S.A	2,378,563.59	2.91%
DEKAT BILGISAYAR VE TEKSTIL TASARIMLARI LTD.STI	2,339,906.84	2.86%
绍兴市镜湖新区忠良纺织电脑刺绣厂	2,153,846.15	2.63%
Suang Luang Engineering	2,051,746.50	2.5%
合计	12,023,035.96	14.69%

2012年前五大客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
SIERRA TECHNOLOGY GROUP S.A.	4,981,631.06	3.48
DEKAT BILGISAYAR VE TEKSTIL TASARIMLARI LTD.STI	4,914,713.75	3.43
LTH MACHINERY	4,216,298.81	2.95
PRECO INC.	3,348,253.86	2.34
浙江盛名机电制造有限公司	3,004,273.50	2.10
合计	20,465,170.98	14.30

## 6、主要参股公司分析

不适用

## 7、研发项目情况

2013年1-6月，公司共投入研发费用3,759,025.92元,占本年营业收入的比例为4.58%,此项费用已全部费用化。其中3D打印项目，根据项目进度和安排，试验样机将于2013年9月份完成。同时根据公司研发项目管理的经验，从项目样机试制完成到量产基本时间为2-3月，所以公司预计项目研制的3D打印桌面级机型，将于今年底明年初投入量产。项目的发展思路也日益明晰，首先项目将聚焦在日常消费领域的应用，针对普通消费的需求以小型化、网络化、实用化为突出点切入市场，进而通过连锁加盟的方式不断扩展市场应用，在项目发展过程中吸收国外的先进技术和工艺，向工业级3D打印方向发展。

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员、特许经营权丧失，重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情形。

## 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

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、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

根据公司年初制定的经营计划，公司上半年没有完成经营目标，公司已采取一定措施进行应对。公司董事会根据目前的宏观经济形势和上半年的实际经营情况，要求公司管理层在下半年经营中按照上半年的经营情况确保完成，同时努力争取达到年度经营计划的要求。

## 11、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

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和内部管理控制等风险。现在研发项目的进展不确定性比较突出。针对这种情况，公司一方面要公开公平的向广大投资者提示风险，同时公司认真分析，仔细谋划，从以下四个方面着手以应对风险，提高经营水平。

1、针对上半年的突出问题，要高度重视，首先对于国外销售要按照区域划分，认真分析和查找问题根源，一一对应的提出解决措施，组成专班具体落实。同时积极论证组建销售公司的方案，为不断提高公司的销售能力和市场占有率而努力。

2、在下半年的生产经营中，要努力发挥广大员工的积极性和创造力，通过各种措施和变革，不断提高效率，降低成本，减少费用，持续提高公司的经营业绩和经营效率。

3、要加强行业拓展和研发项目的管理力度，努力推进项目的实现，针对突出项目要重点支持，加大投入，使重点项目能够尽快完成并投入经营。这样不仅能够提高资金的使用效率，更主要的是能够为公司的发展寻找新的增长点。

4、要加强对合作项目的支持和管理力度，通过整合各种优势资源，创造有利条件使合作经营项目尽快发展壮大起来，为公司的发展贡献力量。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	18,304.25
报告期投入募集资金总额	475.83
已累计投入募集资金总额	17,097.82
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

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
<b>承诺投资项目</b>										
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	0	2,882.07	102.22%	2012年10月01日	39.63	否	否
2. 中小功率激光设备异地技改项目	否	5,291.6	5,291.6	0	5,334.39	100.81%	2012年06月01日	96.06	否	否
3. 营销网络建设项目	否	2,563.1	2,563.1	388.36	2,097.47	81.83%	2013年12月01日			否
4. 研发中心建设项目	否	1,996.81	1,996.81	87.47	1,994.95	99.91%	2013年06月01日			否
承诺投资项目小计	--	12,670.87	12,670.87	475.83	12,308.88	--	--	135.69	--	--
<b>超募资金投向</b>										
购买工业生产厂房	否		4,800		4,788.94	99.77%				
超募资金投向小计	--		4,800		4,788.94	--	--		--	--
合计	--	12,670.87	17,470.87	475.83	17,097.82	--	--	135.69	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、中小功率金属射频激励二氧化碳激光器产业化项目因项目初始投入完成，批量生产的准备工作正在进行，产品的生产周期较长，以致项目效益未能到达预期。2、中小功率激光设备异地技改项目已投产，由于产品下游目标市场行业受宏观经济影响较大，以致项目效益未能到达预期。3、营销网络建设项目由于设备选购、供货、交付以及宏观经济环境的影响，未能按期完成，预计于2013年12月项目达到预定可使用状态；4、中小功率金属射频激励二氧化碳激光器和中小功率激光设备异地技改项目目前募集资金已使用完毕，项目皆已达到预定可使用状态，公司将按照实际情况对项目进行日常使用和持续经营。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 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。截止 2013 年 6 月 30 日，房款已支付完毕，房产权证已经办理完毕。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 无
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 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	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	不适用 无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 无
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	1、上海浦东发展银行江岸支行账户（账号 70080155200003354）在作为募集资金专户前曾作为一般账户使用，2011 年转为募集资金专户后银行仍从该募集资金专户扣取了信用证手续费 400 元，2012 年公司从其他账户转入该账户 800 元，截止 2012 年末该账户误多转入 400 元。截止本报告日，公司已将其从募集资金专户中转出。2、购买工业生产厂房中本期投入金额 662.94 万元，主要为预缴的营业税、土地增值税等，其中包含了使用自有资金购买的 9-12 层房产预缴税种类别，若以合同签订时评估价进行分摊，归属于 9-12 层自有资金购买的部分税金为 224.09 万元，截止本报告日，房产另需支付的契税等已全部由自有资金支付。目前，房产权证已经办理完毕。

### （3）募集资金变更项目情况

#### 2、非募集资金投资的重大项目情况

#### 3、对外股权投资情况

##### （1）持有其他上市公司股权情况

不适用

**(2) 持有金融企业股权情况**

不适用

**4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
浦发银行武汉分行		否	结构性存款产品	3,000	2013年04月03日	2013年07月03日	保证收益型	3,000	0	27	0
海通证券中北路营业部		否	国债逆回购	1,000	2013年04月01日	2013年06月30日	标准券型	1,000	0	10.38	0
合计				4,000	--	--	--	4,000	0	37.38	0
委托理财资金来源				闲置的流动资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							

**(2) 衍生品投资情况****(3) 委托贷款情况****三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况**

无

**四、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原因说明**

无

**五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

不适用

**六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明**

不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

2012年度利润分配预案为：2013年4月12日，经公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配预案，以公司总股本3500万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增3500万股，转增后公司总股本将增加至7000万股。公司于2013年5月7日完成上述利润分配。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

根据公司经营情况及资金情况，公司2013年半年度不进行利润分配及资本公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

不适用

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

不适用

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

#### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 4、其他重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

**(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、重大委托他人进行现金资产管理情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、其他重大合同**

不适用

**六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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，农源钦、伍涛、许海童及法人股东武汉金盛通	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。	2011年05月06日	上市之日起三十六个月	履行中
	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	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，	2011年05月06日	任职期间及法定期限	履行中

		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。			
公司核心技术人员，农源钦、伍涛及许海童		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。	2011年05月06日	任职期间及法定期限	履行中
本公司实际控制人及控股股东梁伟先生		本公司实际控制人及控股股东梁伟先生出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：除非金运激光的经营发展所必须，本人及本人能够控制或影响的关联方（以下统称“本人”）不与金运激光进行任何关联交易，对于无法规避、确实需要的关联交易，本人将严格遵守中国证监会和金运激光公司章程及其他关联交易管理制度的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条	2010年03月24日	任职期间	履行中

		件,并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续,以杜绝通过关联交易进行不正当的利益输送。			
本公司的董事、监事、高级管理人员		本公司的董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》,承诺:除非金运激光的经营发展所必须,本人及本人能够控制或影响的关联方(以下统称"本人")不与金运激光进行任何关联交易,对于无法规避、确实需要的关联交易,本人将严格遵守中国证监会和金运激光公司章程及其他关联交易管理制度的规定,按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件,并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续,以杜绝通过关联交易进行不正当的利益输送。	2010年03月24日	任职期间	履行中
本公司控股股东及实际控制人梁伟		为避免在以后的经营中产生同业竞争,本公司控股股东及实际控制人梁伟向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》,承诺:1、本人确认及保证目前不存在与金运激光直接或间接同业竞争的情况。2、本人不直接或间接从事、发展或投资与金运激光经营范围相同或相类似的业务或项目,也不为本人或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与金运激光进行直接或间接的竞争,本人不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售金运激光已经研发、生产或销售的项目或产品(包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品)。3、本人承诺不利用本人对金运激光的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与金运激光相竞争的活动,并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害金运激光利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于:直接或间接从金运激光招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员;不正当地利用金运激光的无形资产;在广告、宣传上贬损金	2010年03月24日	任职期间	履行中

		运激光的产品形象与企业形象等。 如出现因本人违反上述承诺与保证而导致金运激光或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

无

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	24,529,200	70.08%			24,171,075	-358,125	23,812,950	48,342,150	69.06%
3、其他内资持股	23,119,200	66.05%			23,119,200		23,119,200	46,238,400	66.05%
其中：境内法人持股	1,300,000	3.71%			1,300,000		1,300,000	2,600,000	3.71%
境内自然人持股	21,819,200	62.34%			21,819,200		21,819,200	43,638,400	62.34%
5、高管股份	1,410,000	4.03%			1,051,875	-358,125	693,750	2,103,750	3.01%
二、无限售条件股份	10,470,800	29.92%			10,828,925	358,125	11,187,050	21,657,850	30.94%
1、人民币普通股	10,470,800	29.92%			10,828,925	358,125	11,187,050	21,657,850	30.94%
三、股份总数	35,000,000	100%			35,000,000		35,000,000	70,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，本公司于2013年4月12日召开2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配预案，以公司总股本3500万为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，共计转增3500万股，转增后公司总股本将增加至7000万股。

股份变动的原因

适用  不适用

公司股份总数及股东结构变动的原因：报告期内本公司实施了资本公积金转增股本所致。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2012年度利润分配方案已获2013年4月12日召开的2012年度股东大会审议通过，具体内容详见公司于2013年4月12日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站的公告。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2012年度权益分派股权登记日为：2013年5月6日，除权除息日为：2013年5月7日。本次所送（转）3500万股于2013年5月7日直接记入股东证券账户。

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

适用  不适用

本次实施转增后，按新股本7000万股摊薄计算，2012年度每股净利润为0.1917元，每股净资产为4.035元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,716						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
梁伟	境内自然人	54.85%	38,398,400		38,398,400		质押	16,000,000
武汉金盛通投资管理有限公司	境内非国有法人	3.71%	2,600,000		2,600,000			
王丹梅	境内自然人	2.02%	1,412,500		1,072,500	340,000		
洪新元	境内自然人	1.71%	1,200,000		1,200,000			
易淑梅	境内自然人	1.49%	1,040,000		1,040,000			
梁萍	境内自然人	1.43%	1,000,000		1,000,000			
李俊	境内自然人	1.37%	957,500		787,500	170,000		
张克宁	境内自然人	1.3%	910,000			910,000		
许海童	境内自然人	1.14%	800,000		800,000			
农源钦	境内自然人	1.14%	800,000		800,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，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，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							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张克宁	910,000	人民币普通股	910,000					
汤国庆	502,600	人民币普通股	502,600					
盛云	401,260	人民币普通股	401,260					
王丹梅	340,000	人民币普通股	340,000					
杨帆	235,000	人民币普通股	235,000					
尤国伟	227,860	人民币普通股	227,860					
成都银谷投资有限公司	215,376	人民币普通股	215,376					
中海信托股份有限公司 - 中海·浦江之星 119 号证券投资结构化集合资金信托	198,800	人民币普通股	198,800					
林静	193,859	人民币普通股	193,859					

李俊	170000	人民币普通股	170000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中梁萍女士、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，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，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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	汤国庆通过普通证券账户持有公司 6,800 股、通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 495,800 股，实际合计持有公司股票 502600 股。盛云通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 401,260 股，实际合计持有公司股 401,260 股。成都银谷投资有限公司通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 215,376 股，实际合计持有公司股 215,376 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用



## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
梁伟	董事长	现任	19,199,200	19,199,200		38,398,400			
梁芳	董事	现任							
李俊	董事	现任	525,000	482,650	50,150	957,500			
龚正刚	独立董事	现任							
张慧德	独立董事	现任							
竺一鸣	监事	现任	37,500	37,500	8,750	66,250			
张涛	监事	现任							
李爱静	监事	现任							
王丹梅	副总经理	现任	715,000	710,000	12,500	1,412,500			
伍涛	副总经理	现任	200,000	200,000		400,000			
艾骏	董事会秘书	现任	125,000	103,750	37,250	191,500			
杨建	财务总监	现任							
合计	--	--	20,801,700	20,733,100	108,650	41,426,150	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

不适用

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	112,274,631.29	172,012,987.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	40,000,000.00	
应收票据	195,000.00	900,000.00
应收账款	28,283,439.92	12,244,755.44
预付款项	4,993,327.05	9,141,939.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	103,761.71	
应收股利		
其他应收款	4,151,932.14	3,018,914.40
买入返售金融资产		
存货	98,725,486.79	96,878,173.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,090,478.08
流动资产合计	288,727,578.90	297,287,248.85

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		
投资性房地产		
固定资产	83,120,701.11	81,765,038.10
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	1,455,106.09	1,685,615.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,489,384.52	3,921,788.34
递延所得税资产	264,410.87	331,887.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	88,329,602.59	87,704,329.52
资产总计	377,057,181.49	384,991,578.37
流动负债：		
短期借款		
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	687,048.56	4,716,982.55
应付账款	14,421,495.97	14,779,586.78
预收款项	6,381,607.28	13,347,675.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	437,444.43	4,229,974.44
应交税费	-1,107,672.45	68,517.13

应付利息	2,275,000.00	325,000.00
应付股利	-589.00	1,687,167.76
其他应付款	203,846.16	1,173,000.99
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	23,298,180.95	40,327,904.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	59,297,245.81	58,545,320.83
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	380,226.54	380,226.54
非流动负债合计	59,677,472.35	58,925,547.37
负债合计	82,975,653.30	99,253,452.19
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	70,000,000.00	35,000,000.00
资本公积	139,042,478.76	174,042,478.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,004,231.79	6,004,231.79
一般风险准备		
未分配利润	74,563,306.18	67,464,933.65
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	289,610,016.73	282,511,644.20
少数股东权益	4,471,511.46	3,226,481.98
所有者权益（或股东权益）合计	294,081,528.19	285,738,126.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计	377,057,181.49	384,991,578.37

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：杨建

会计机构负责人：吴凌志

**2、母公司资产负债表**

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	88,721,521.90	165,410,937.18
交易性金融资产	40,000,000.00	
应收票据	195,000.00	900,000.00
应收账款	32,719,182.90	15,692,432.69
预付款项	2,654,174.03	9,099,462.41
应收利息	103,761.71	
应收股利		
其他应收款	8,231,932.14	7,017,660.85
存货	90,919,112.36	90,107,694.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,988,495.61
流动资产合计	263,544,685.04	290,216,683.27
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	10,880,000.00	4,070,000.00
投资性房地产		
固定资产	82,341,478.99	80,971,799.34
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	1,105,439.39	1,285,281.99
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	3,475,731.32	3,921,788.34
递延所得税资产	162,086.94	162,086.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	97,964,736.64	90,410,956.61
资产总计	361,509,421.68	380,627,639.88
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	687,048.56	4,716,982.55
应付账款	13,848,679.78	31,024,381.33
预收款项	11,867,475.43	13,346,875.17
应付职工薪酬	264,046.43	4,229,974.44
应交税费	-353,564.14	25,194.12
应付利息	2,275,000.00	325,000.00
应付股利	-589.00	1,687,167.76
其他应付款	335,886.86	761,720.52
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	28,923,983.92	56,117,295.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	59,297,245.81	58,545,320.83
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	380,226.54	380,226.54
非流动负债合计	59,677,472.35	58,925,547.37
负债合计	88,601,456.27	115,042,843.26
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	70,000,000.00	35,000,000.00
资本公积	139,042,478.76	174,042,478.76
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	6,004,231.79	6,004,231.79
一般风险准备		
未分配利润	57,861,254.86	50,538,086.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	272,907,965.41	265,584,796.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	361,509,421.68	380,627,639.88

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：杨建

会计机构负责人：吴凌志

### 3、合并利润表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	81,872,492.54	83,125,226.24
其中：营业收入	81,872,492.54	83,125,226.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	74,421,663.40	70,284,221.17
其中：营业成本	48,752,269.34	43,920,913.81
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	82,439.81	72,217.35
销售费用	11,909,800.16	15,300,872.47
管理费用	10,862,456.20	11,626,631.47
财务费用	2,389,307.05	-633,191.27
资产减值损失	425,390.84	-3,222.66
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）	437,163.97	-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）	7,887,993.11	12,740,777.98
加：营业外收入	965,559.32	781,837.56
减：营业外支出	320,846.62	10,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,532,705.81	13,512,615.54
减：所得税费用	1,379,303.80	2,101,706.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,153,402.01	11,410,908.86
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	7,098,372.53	11,410,908.86
少数股东损益	55,029.48	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1014	0.326
（二）稀释每股收益	0.1014	0.326
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	7,153,402.01	11,410,908.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,098,372.53	11,410,908.86
归属于少数股东的综合收益总额	55,029.48	

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：杨建

会计机构负责人：吴凌志

#### 4、母公司利润表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	82,077,251.62	83,125,226.24
减：营业成本	50,729,156.13	45,140,255.43



营业税金及附加	62,352.47	37,737.84
销售费用	11,382,465.28	15,300,872.47
管理费用	8,902,467.64	11,098,767.27
财务费用	2,408,615.84	-632,834.30
资产减值损失	425,725.46	-2,998.26
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）	437,163.97	-100,227.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,603,632.77	12,083,198.70
加：营业外收入	332,706.55	660,500.00
减：营业外支出	320,846.62	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）	8,615,492.70	12,733,698.70
减：所得税费用	1,292,323.91	1,892,172.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,323,168.79	10,841,526.24
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	7,323,168.79	10,841,526.24

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：杨建

会计机构负责人：吴凌志

## 5、合并现金流量表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

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	72,451,018.28	85,106,774.57
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	2,526,404.81	2,490,161.44
收到其他与经营活动有关的现金	1,513,376.32	3,223,892.39
经营活动现金流入小计	76,490,799.41	90,820,828.40
购买商品、接受劳务支付的现金	59,611,704.83	63,243,345.97
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	16,501,123.23	15,215,964.12
支付的各项税费	2,882,240.82	2,102,182.29
支付其他与经营活动有关的现金	13,724,826.65	13,247,583.23
经营活动现金流出小计	92,719,895.53	93,809,075.61
经营活动产生的现金流量净额	-16,229,096.12	-2,988,247.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	333,402.26	
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	31,333,402.26	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,344,905.79	29,115,139.03

投资支付的现金	71,000,000.00	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		
投资活动现金流出小计	74,344,905.79	29,685,139.03
投资活动产生的现金流量净额	-43,011,503.53	-29,685,139.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,190,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,190,000.00	
取得借款收到的现金		
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
筹资活动现金流入小计	1,190,000.00	6,078,210.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,687,756.76	514,140.00
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
筹资活动现金流出小计	1,687,756.76	17,938,629.85
筹资活动产生的现金流量净额	-497,756.76	-11,860,419.85
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	-59,738,356.41	-44,533,806.09
加：期初现金及现金等价物余额	172,012,987.70	173,184,318.25
六、期末现金及现金等价物余额	112,274,631.29	128,650,512.16

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：杨建

会计机构负责人：吴凌志

## 6、母公司现金流量表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

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	71,896,534.71	85,106,774.57
收到的税费返还	2,393,584.30	2,368,823.88
收到其他与经营活动有关的现金	989,758.15	3,220,071.79
经营活动现金流入小计	75,279,877.16	90,695,670.24
购买商品、接受劳务支付的现金	70,778,903.27	65,143,511.97
支付给职工以及为职工支付的现金	15,218,153.13	14,934,127.12
支付的各项税费	2,590,803.31	1,525,183.41
支付其他与经营活动有关的现金	11,959,293.39	12,981,668.30
经营活动现金流出小计	100,547,153.10	94,584,490.80
经营活动产生的现金流量净额	-25,267,275.94	-3,888,820.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	31,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	333,402.26	
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	31,333,402.26	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,257,784.84	28,343,808.03
投资支付的现金	77,810,000.00	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	81,067,784.84	28,913,808.03
投资活动产生的现金流量净额	-49,734,382.58	-28,913,808.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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
筹资活动现金流入小计		6,078,210.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,687,756.76	514,140.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,424,489.85
筹资活动现金流出小计	1,687,756.76	17,938,629.85
筹资活动产生的现金流量净额	-1,687,756.76	-11,860,419.85
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	-76,689,415.28	-44,663,048.44
加：期初现金及现金等价物余额	165,410,937.18	173,005,600.35
六、期末现金及现金等价物余额	88,721,521.90	128,342,551.91

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：杨建

会计机构负责人：吴凌志

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

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	35,000,000.00	174,042,478.76			6,004,231.79		67,464,933.65		3,226,481.98	285,738,126.18
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			6,004,231.79		67,464,933.65		3,226,481.98	285,738,126.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,000,000.00	-35,000,000.00					7,098,372.53		1,245,029.48	8,343,402.01
（一）净利润							7,098,372.53		55,029.48	7,153,402.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本									1,190,000.00	1,190,000.00
1．所有者投入资本									1,190,000.00	1,190,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	35,000,000.00	-35,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,000,000.00	-35,000,000.00								
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	70,000,000.00	139,042,478.76			6,004,231.79		74,563,306.18		4,471,511.46	294,081,528.19

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	35,000,000.00	174,042,478.76			4,743,760.12		58,802,673.44			272,588,912.32
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									
二、本年年初余额	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）					1,260,471.67		8,662,260.21	3,226,481.98	13,149,213.86
（一）净利润							13,422,731.88	-203,518.02	13,219,213.86
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							13,422,731.88	-203,518.02	13,219,213.86
（三）所有者投入和减少资本								3,430,000.00	3,430,000.00
1．所有者投入资本								3,430,000.00	3,430,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配					1,260,471.67		-4,760,471.67		-3,500,000.00
1．提取盈余公积					1,260,471.67		-1,260,471.67		
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-3,500,000.00		-3,500,000.00
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									



(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			6,004,231.79		67,464,933.65		3,226,481.98	285,738,126.18

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：杨建

会计机构负责人：吴凌志

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

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	35,000,000.00	174,042,478.76			6,004,231.79		50,538,086.07	265,584,796.62
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			6,004,231.79		50,538,086.07	265,584,796.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	35,000,000.00	-35,000,000.00					7,323,168.79	7,323,168.79
(一) 净利润							7,323,168.79	7,323,168.79
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
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								
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	35,000,000.00	-35,000,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	35,000,000.00	-35,000,000.00						
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	70,000,000.00	139,042,478.76			6,004,231.79		57,861,254.86	272,907,965.41

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	35,000,000.00	174,042,478.76			4,743,760.12		42,693,841.04	256,480,079.92
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		42,693,841.04	256,480,079.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,260,471.67		7,844,245.03	9,104,716.70
(一)净利润							12,604,716.70	12,604,716.70
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							12,604,716.70	12,604,716.70
(三)所有者投入和减少资本								
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					1,260,471.67		-4,760,471.67	-3,500,000.00
1.提取盈余公积					1,260,471.67		-1,260,471.67	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-3,500,000.00	-3,500,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(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			6,004,231.79		50,538,086.07	265,584,796.62

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：杨建

会计机构负责人：吴凌志

## 三、公司基本情况

### 1、公司历史沿革

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人民币 35,000,000.00 元。

截至 2012 年 12 月 31 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。

截至 2013 年 5 月 7 日，公司以公积金转增股本 3,500 万股，变更后的注册资本为人民币 7,000 万元，累计股本为人民币 7,000 万元。

### 2、行业性质

本公司属电子设备制造行业。

### 3、经营范围

许可经营项目：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。

### 4、主要产品、劳务

X-Y 轴系列、振镜系列、裁床系列以及固体激光产品系列激光设备生产和销售。

### 5、公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设内控委员会、国内营销中心、国外营销中心、研发中心、生产中心、财务中心、审计考核管理中心、品质监管部、法务部、知识产权部、投融资部、人力资源部、信息行政部等职能部门。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本

准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)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。

## 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

对于同一控制下的企业合并,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。

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。

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

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

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

(2) 在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益;

对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。

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

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。

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

### (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

不适用

## 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（一般从购买日起，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：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的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）减值测试方法、减值准备计提方法**

(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**

不适用

**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
根据信用风险特征组合确定的计提方法：	账龄分析法	账龄
		1 年以内(含 1 年)
		1 - 2 年(含 2 年)
		2 - 3 年(含 3 年)
		3 年以上
采用其他方法计提坏账准备的：	其他方法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

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

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
采用其他方法计提坏账准备的：	确定该信用风险组合的依据为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

存货是指本公司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。主要包括包装物、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

计价方法：加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法。

### (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

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资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。企业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。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

不适用

## 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。当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

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%	9.50-19
电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每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**

无

## **15、在建工程**

### **(1) 在建工程的类别**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程以项目分类核算。

### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每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

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 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 5 年摊销；
- (4) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

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。

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

## (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

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 1. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5年	---

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 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**

不适用

### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

不适用

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

不适用

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

不适用

## **24、回购本公司股份**

不适用

## 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报关出口时间。

### (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) 确认提供劳务收入的依据

不适用

### (4) 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

不适用

## 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。

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

### 30、资产证券化业务

不适用

### 31、套期会计

不适用

### 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

本报告期主要会计政策未变更。

本报告期主要会计估计未变更。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期主要会计政策未变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计未变更。

### 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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

#### (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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

#### (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

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳企业所得税的所得额	母公司为 15%，其他子公司为 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

### 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，每年进行年审，据此盛兴业软件自2006年6月30日至2012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

2008年12月30日，本公司接到湖北省科技厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号GR200842000267。根据高新技术企业所得税优惠政策，本公司2008年度、2009年度和2010年度执行企业所得税率为15%。

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日已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》，本公司已成为湖北省第一批拟通过复审的高新技术企业，并已取得复审后的高新技术企业资格证书，因此本公司2011年和2012年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。2011年盛兴业软件未通过高新技术企业资格复审，2011年和2012年企业所得税按25%的税率计缴。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
武汉唯拓	控股子公司	武汉市	电子设备生产销售	100	光机电系列激光、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	51.00		51%	51%	是			
金运万隆	控股子公司	鞍山市	电子设备生产销售	600	激光设备技术研发制作(不含危险化学品)、销售、安装、调试、维护、技术咨询服务	306.00		51%	51%	是			
诸暨金运	控股子公司	诸暨市	电子设备生产销售	200	激光绣花机、激光器的生产、销售、安装、调试、维护及技术咨询服务；激光和绣花机结合应用技术的工艺研发	180.00		90%	90%	是			
扬州金	控股子	扬州	电子设	100	激光设备生产技术的	51.00		51%	51%	是			



运环宇	公司	市	备生产 销售		研发；激光设备制造、 销售；激光设备软件开 发、销售及技术服务； 数控设备销售及技术 服务								
武汉赛 凡科技	控股子 公司	武汉 市	电子设 备生产 销售	500	工业自动化产品、精密 加工设备的开发、生产 及服务	450.00		90%	90%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

## (3) 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	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
盛兴业 软件	全资子 公司	武汉 市	软件生 产销售	50	计算机软件的研 制、生产、销售 及技术服务	50.00		100%	100%	是			

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

不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内新增三家合并单位，具体情况为：1. 诸暨金运激光绣花设备有限公司成立于2013年1月15日，注册资本200万元，系由本公司和徐益民共同出资组建，其中本公司出资180万元，占注册资本及实收资本90%，款项已于2013年1月全部缴付；2. 扬州市金运环宇激光设备有限公司成立于2013年4月23日，注册资本100万元，系由本公司与葛富林共同设立组建，其中本公司出资51万元，占注册资本及实收资本51%，款项已于2013年4月全部缴付；3. 武汉赛凡精密科技有限公司成立于2013年5

月6日，注册资本500万元，系由本公司和丁麇、王勇及刘晓霞共同出资组建，其中本公司出资450万元，占注册资本及实收资本90%，款项已于2013年5月全部缴付。

报告期内减少两家合并单位，具体为：深圳市安众电气有限公司和深圳市智远数控有限公司。本公司于2012年4月出资设立上述两家联营公司，至2012年10月平价转让上述两家联营公司。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位3家，原因为  
注册资本及实收资本占比均超过51%，且具有实质控制权。

与上年相比本年（期）减少合并单位2家，原因为  
两家联营公司已按规定的流程办理完成其平价转让及相关注销手续。

#### 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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
诸暨金运	1,875,956.89	-124,043.11
扬州金运环宇	1,080,026.62	80,026.62
武汉赛凡科技	4,970,703.83	-29,296.17

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体  
无

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

#### 8、报告期内发生的反向购买

不适用

#### 9、本报告期发生的吸收合并

不适用

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

## 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：	--	--	142,580.37	--	--	63,248.40
人民币	--	--	142,580.37	--	--	62,935.97
迪拉姆币			0.00			312.43
银行存款：	--	--	110,409,320.19	--	--	166,197,143.93
人民币	--	--	110,061,532.04	--	--	166,117,579.22
美元			342,544.51			79,564.71
欧元			5,243.64			
其他货币资金：	--	--	1,722,730.73	--	--	5,752,595.37
人民币	--	--	1,722,730.73	--	--	5,752,595.37
合计	--	--	112,274,631.29	--	--	172,012,987.70

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

其中受限制的货币资金明细如下：

1. 银行承兑汇票保证金：期末余额687048.56元，期初余额4716982.55元；
2. 信用证保证金：期末余额35682.17元，期初余额35612.82元；
3. 信用卡分期业务保证金：期末余额1000000元，期初余额1000000元。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

#### (2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

**(3) 套期工具及对相关套期交易的说明**

不适用

**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	195,000.00	900,000.00
合计	195,000.00	900,000.00

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

不适用

**(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**

不适用

**4、应收股利**

不适用

**5、应收利息****(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交易性金融资产应收利息		103,761.71		103,761.71
合计		103,761.71		103,761.71

**(2) 逾期利息**

不适用

## (3) 应收利息的说明

## 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	29,515,408.11	100%	1,231,968.19	100%	13,118,897.34	100%	874,141.90	6.66%
组合小计	29,515,408.11	100%	1,231,968.19	100%	13,118,897.34	100%	874,141.90	6.66%
合计	29,515,408.11	--	1,231,968.19	--	13,118,897.34	--	874,141.90	--

应收账款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备。

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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(含一年)	27,834,310.56	3%	835,029.32	10,302,241.21	78.53%	309,067.24
1 年以内小计	27,834,310.56	3%	835,029.32	10,302,241.21	78.53%	309,067.24
1 至 2 年	1,501,092.56	15%	225,163.88	2,642,931.14	20.15%	396,439.67
2 至 3 年	16,460.00	50%	8,230.00	10,180.00	0.08%	5,090.00
3 年以上	163,544.99	100%	163,544.99	163,544.99	1.24%	163,544.99
合计	29,515,408.11	--	1,231,968.19	13,118,897.34	--	874,141.90

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

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

不适用

**(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**

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 (%)
绍兴市镜湖新区忠良纺织电脑刺绣厂	第三方	1,780,000.00	1 年以内	6.29%
benz embroidery services	第三方	1,574,458.91	1 年以内	5.56%
绍兴县宝绣庄纺织有限公司	第三方	1,365,000.00	1 年以内	4.83%
绍兴县芝麻绣品有限公司	第三方	1,010,026.00	1 年以内	3.57%
绍兴县耀艺纺织绣品有限公司	第三方	963,200.00	1 年以内	3.41%
合计	--	6,692,684.91	--	23.66%

**(6) 应收关联方账款情况**

不适用

**(7) 终止确认的应收款项情况**

不适用

**(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**

不适用

**7、其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类披露**

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其他应收款					1,050,222.00	33.79%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	4,302,910.56	100%	150,978.42	3.51%	2,057,903.45	66.21%	89,211.05	4.34%
组合小计	4,302,910.56	100%	150,978.42	3.51%	2,057,903.45	66.21%	89,211.05	4.34%
合计	4,302,910.56	--	150,978.42	--	3,108,125.45	--	89,211.05	--

其他应收款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备。

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（含 1 年）	4,188,743.61	3%	125,662.31	1,890,687.01	60.83%	56,720.61
1 年以内小计	4,188,743.61	3%	125,662.31	1,890,687.01	60.83%	56,720.61
1 至 2 年	99,510.10	15%	14,926.52	152,965.09	4.92%	22,944.76
2 至 3 年	8,534.50	50%	4,267.25	9,411.35	0.3%	4,705.68
3 年以上	6,122.35	100%	6,122.35	4,840.00	0.16%	4,840.00
合计	4,302,910.56	--	150,978.42	2,057,903.45	--	89,211.05

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**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(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**

不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

不适用

**(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(%)
押金	第三方	1,978,745.92	1 年以内	47.65%
***	公司员工	408,625.00	1 年以内	9.84%
***	公司员工	247,104.17	1 年以内	5.95%
***	公司员工	229,000.00	1 年以内	5.52%
***	公司员工	100,000.00	1 年以内	2.41%
合计	--	2,963,475.09	--	71.37%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

不适用

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

不适用

**(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**

不适用



## 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	4,648,347.41	93.09%	8,432,398.48	92.24%
1至2年	344,979.64	6.91%	702,040.93	7.68%
2至3年			7,500.00	0.08%
合计	4,993,327.05	--	9,141,939.41	--

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	第三方	1,225,604.80	1年以内	预付物业水电费
上海市国际贸易促进委员会	第三方	333,953.00	1年以内	设备展览押金
北京雅展展览服务有限公司	第三方	261,930.00	1年以内	设备展览押金
中国服饰报社	第三方	95,400.00	1年以内	预付货款
中国检验认证集团北京有限公司	第三方	85,000.00	1年以内	预付货款
合计	--	2,001,887.80	--	--

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

不适用

### (4) 预付款项的说明

## 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	43,283,585.34	123,358.37	43,160,226.97	49,515,678.95	123,358.37	49,392,320.58
在产品	21,386,639.80		21,386,639.80	19,137,986.98		19,137,986.98
半成品	7,986,055.75		7,986,055.75	6,189,396.21		6,189,396.21
产成品	20,631,763.01		20,631,763.01	19,782,971.30		19,782,971.30
发出商品	5,132,149.30		5,132,149.30	2,201,252.20		2,201,252.20
低值易耗品	428,651.96		428,651.96	174,246.55		174,246.55
合计	98,848,845.16	123,358.37	98,725,486.79	97,001,532.19	123,358.37	96,878,173.82

## (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	123,358.37				123,358.37
合计	123,358.37	0.00	0.00	0.00	123,358.37

## (3) 存货跌价准备情况

### 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	315,533.61
当期多缴所得税	0.00	996,349.64
留抵增值税	0.00	1,778,594.83
合计		3,090,478.08

其他流动资产说明

无

### 11、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

不适用

#### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

不适用

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

不适用

**13、长期应收款**

不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

不适用

**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	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
盛兴业软件	权益法	500,000.00				100%	100%	不适用			
武汉唯拓	权益法	510,000.00				51%	51%	不适用			
金运万隆	权益法	3,060,000.00				51%	51%	不适用			
诸暨金运	权益法	1,800,000.00				90%	90%	不适用			
扬州环宇	权益法	510,000.00				51%	51%	不适用			
武汉赛凡	权益法	4,500,000.00				90%	90%	不适用			
合计	--	10,880,000.00				--	--	--			

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

不适用

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

## 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：	87,515,020.62	3,342,005.79		68,376.07	90,788,650.34
其中：房屋及建筑物	70,235,289.94	2,707,290.24		0.00	72,942,580.18
机器设备	10,338,166.91	173,328.15		0.00	10,511,495.06
运输工具	2,471,894.01	215,608.43		0.00	2,687,502.44
其他设备	4,469,669.76	245,778.97		68,376.07	4,647,072.66
--	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：	5,749,982.52		1,920,673.26	2,706.55	7,667,949.23
其中：房屋及建筑物	1,110,067.16		826,450.05	0.00	1,936,517.21
机器设备	1,805,376.38		550,195.48	0.00	2,355,571.86
运输工具	901,611.90		56,730.55	0.00	958,342.45
其他设备	1,932,927.08		487,297.18	2,706.55	2,417,517.71
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	81,765,038.10	--			83,120,701.11
其中：房屋及建筑物	69,125,222.78	--			71,006,062.97
机器设备	8,532,790.53	--			8,155,923.20
运输工具	1,570,282.11	--			1,729,159.99
其他设备	2,536,742.68	--			2,229,554.95
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
其他设备		--			0.00

五、固定资产账面价值合计	81,765,038.10	--	83,120,701.11
其中：房屋及建筑物	69,125,222.78	--	71,006,062.97
机器设备	8,532,790.53	--	8,155,923.20
运输工具	1,570,282.11	--	1,729,159.99
其他设备	2,536,742.68	--	2,229,554.95

本期折旧额 1,920,673.26 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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。

## 18、在建工程

不适用

## 19、工程物资

不适用

## 20、固定资产清理

不适用

## 21、生产性生物资产

不适用

## 22、油气资产

不适用

## 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
<b>一、账面原值合计</b>	2,279,145.69	2,900.00		2,282,045.69
专利权	68,420.00	2,900.00		71,320.00
软件著作权	11,200.00			11,200.00
商标权	158,458.60			158,458.60
软件	2,041,067.09			2,041,067.09
<b>二、累计摊销合计</b>	593,530.38	233,409.22		826,939.60
专利权	31,840.83	5,493.96		37,334.79
软件著作权	5,199.60	1,119.90		6,319.50
商标权	53,547.44	13,078.92		66,626.36
软件	502,942.51	213,716.44		716,658.95
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	1,685,615.31	-230,509.22		1,455,106.09
专利权	36,579.17	-2,593.96		33,985.21
软件著作权	6,000.40	-1,119.90		4,880.50
商标权	104,911.16	-13,078.92		91,832.24
软件	1,538,124.58	-213,716.44		1,324,408.14
专利权				
软件著作权				
商标权				
软件				
<b>无形资产账面价值合计</b>	1,685,615.31	-230,509.22		1,455,106.09
专利权	36,579.17	-2,593.96		33,985.21
软件著作权	6,000.40	-1,119.90		4,880.50
商标权	104,911.16	-13,078.92		91,832.24
软件	1,538,124.58	-213,716.44		1,324,408.14

本期摊销额 233,409.22 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	
开发支出		3,759,025.92	3,759,025.92		
合计		3,759,025.92	3,759,025.92		

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  
2013年1-6月，公司共投入研发费用3,759,025.92元,占本年营业收入的比例为4.58%,此项费用已全部费用化。

**24、商誉**

不适用

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	3,921,788.34	141,691.20	574,095.02		3,489,384.52	
合计	3,921,788.34	141,691.20	574,095.02		3,489,384.52	--

**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**

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	163,619.90	163,619.90
可抵扣亏损	69,492.18	136,969.08
内部未实现利润	31,298.79	31,298.79
小计	264,410.87	331,887.77
递延所得税负债：		

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	264,410.87		331,887.77	

**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	963,352.95	425,725.46			1,389,078.41
二、存货跌价准备	123,358.37	0.00	0.00	0.00	123,358.37
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	1,086,711.32	425,725.46	0.00	0.00	1,512,436.78

资产减值明细情况的说明

本期计提坏账准备425725.46元。

**28、其他非流动资产**

不适用

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

不适用

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

不适用

**30、交易性金融负债**

不适用

**31、应付票据**

单位：元



种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	687,048.56	4,716,982.55
合计	687,048.56	4,716,982.55

下一会计期间将到期的金额 687,048.56 元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	14,421,495.97	14,420,222.98
1-2 年 (含 2 年)		191,504.12
2-3 年 (含 3 年)		167,859.68
3 年以上		
合计	14,421,495.97	14,779,586.78

#### (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

不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	5,602,339.31	12,213,420.17
1-2 年 (含 2 年)	466,767.97	900,427.51
2-3 年 (含 3 年)	203,000.00	122,657.49
3 年以上	109,500.00	111,170.00
合计	6,381,607.28	13,347,675.17

**(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**

不适用

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

明细如下：

序号	单位名称	金额	未结转原因
1	东莞市饰海装饰制品有限公司	128,000.00	已收款合同尚未执行
2	东阳市双燕设备有限公司	90,000.00	已收款合同尚未执行

**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	4,203,850.00	9,487,140.86	13,531,747.06	159,243.80
二、职工福利费		131,424.08	131,424.08	0.00
三、社会保险费		2,467,782.50	2,212,559.51	255,222.99
其中：医疗保险费		469,863.64	469,863.64	0.00
基本养老保险费		1,256,889.88	1,256,889.88	0.00
失业保险费		232,598.52	164,812.19	67,786.33
工伤保险费		45,325.27	45,325.27	0.00
生育保险费		49,655.35	38,458.07	11,197.28
		413,449.84	237,210.46	176,239.38
四、住房公积金		469,242.60	469,242.60	0.00
六、其他	26,124.44		3,146.80	22,977.64
合计	4,229,974.44	12,555,590.04	16,348,120.05	437,444.43

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 22,977.64 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-338,078.03	34,871.81
企业所得税	-848,665.73	

个人所得税	17,993.63	20,053.66
城市维护建设税	26,246.45	3,610.08
地方教育发展费	7,506.39	1,038.85
印花税	8,545.20	6,345.60
教育费附加	11,259.59	1,558.28
堤围费	7,506.39	1,038.85
资源税	13.66	
合计	-1,107,672.45	68,517.13

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

无

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	2,275,000.00	325,000.00
合计	2,275,000.00	325,000.00

应付利息说明

应付利息为2012年发行的《武汉市科技型中小企业2012年度第一期集合票据（科技之春）》，发行票面金额6000万元，票面利率6.5%，根据计息期限，计提的本期利息。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股东	-589.00	1,687,167.76	无
合计	-589.00	1,687,167.76	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	185,222.62	1,128,102.45
1-2年（含2年）	0.00	26,275.00
2-3年（含3年）	0.00	

3 年以上	18,623.54	18,623.54
合计	203,846.16	1,173,000.99

**(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**

不适用

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

无

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容****39、预计负债**

不适用

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

不适用

**(2) 一年内到期的长期借款**

不适用

**(3) 一年内到期的应付债券**

不适用

**(4) 一年内到期的长期应付款**

不适用

**41、其他流动负债**

不适用

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

不适用

**(2) 金额前五名的长期借款**

不适用

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
武汉市 2012 年度 第一期集合 票据	60,000,000.00	2012 年 11 月 12 日	3	58,420,000.00	325,000.00	1,950,000.00		2,275,000.00	59,297,245.81

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

不适用

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

不适用

**45、专项应付款**

不适用

**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	380,226.54	380,226.54
合计	380,226.54	380,226.54

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2011年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。

**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			35,000,000.00		35,000,000.00	70,000,000.00

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

公司于2013年5月7日，以截至2012年12月31日公司股份总数35,000,000.00股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计以资本公积转增股本35,000,000.00股。转增股本后公司总股本变更为70,000,000.00股。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

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		35,000,000.00	139,042,478.76
合计	174,042,478.76		35,000,000.00	139,042,478.76

资本公积说明

公司于2013年5月7日，以截至2012年12月31日公司股份总数35,000,000.00股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计以资本公积转增股本35,000,000.00股。转增股本后公司总股本变更为70,000,000.00股。

#### 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	6,004,231.79			6,004,231.79
合计	6,004,231.79			6,004,231.79

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

无

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	67,464,933.65	--
调整后年初未分配利润	67,464,933.65	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,098,372.53	--
期末未分配利润	74,563,306.18	--

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

无

**54、营业收入、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	78,242,789.61	79,720,717.31
其他业务收入	3,629,702.93	3,404,508.93
营业成本	48,752,269.34	43,920,913.81

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	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
分行业：激光产品行业	78,242,789.61	45,768,133.87	79,720,717.31	40,719,393.08
合计	78,242,789.61	45,768,133.87	79,720,717.31	40,719,393.08

**(3) 主营业务（分产品）**

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	37,258,767.78	22,443,446.91	37,780,538.41	19,969,421.19
振镜系列	16,520,258.81	9,651,586.46	15,764,640.01	8,386,992.09
裁床系列	10,010,805.65	4,450,374.78	10,690,378.37	4,003,230.26
固体激光产品系列	10,436,223.13	5,901,013.06	11,413,385.34	5,439,758.10
其他	4,016,734.24	3,321,712.66	4,071,775.18	2,919,991.44
合计	78,242,789.61	45,768,133.87	79,720,717.31	40,719,393.08

**(4) 主营业务（分地区）**

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	28,525,299.14	19,342,879.81	24,766,982.59	15,009,373.31
华中地区	2,946,196.58	2,031,092.53	4,488,290.64	2,750,432.72
华北地区	6,029,230.77	4,013,914.30	2,386,888.98	1,552,442.97
华南地区	3,119,791.58	1,899,299.75	4,702,136.79	2,542,767.79
东北地区	699,794.87	413,645.57	107,692.30	59,568.05
西北地区	277,692.31	99,825.62	282,051.28	83,755.24
西南地区	578,413.55	365,740.27	593,589.75	339,309.45
国外	36,066,370.81	17,601,736.02	42,393,084.98	18,381,743.55
合计	78,242,789.61	45,768,133.87	79,720,717.31	40,719,393.08

**(5) 公司来自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(%)
benz embroidery services	3,098,972.88	3.79%
SIERRA TECHNOLOGY GROUP S.A	2,378,563.59	2.91%
DEKAT BILGISAYAR VE TEKSTIL TASARIMLARI LTD.STI	2,339,906.84	2.86%



绍兴市镜湖新区忠良纺织电脑刺绣厂	2,153,846.15	2.63%
Suang Luang Engineering	2,051,746.50	2.5%
合计	12,023,035.96	14.69%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

不适用

## 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
城市维护建设税	41,317.33	41,138.58	流转税的 7%
教育费附加	17,707.43	17,890.89	流转税的 3%
堤防费	11,610.08	6,593.94	流转税的 2%
地方教育费附加	11,804.97	6,593.94	流转税的 2% (2011 年 3 月起)
合计	82,439.81	72,217.35	--

营业税金及附加的说明

无

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,830,165.01	6,163,018.41
展览费	1,544,395.28	1,088,482.40
运杂费	915,319.38	1,424,087.44
差旅费	1,567,267.48	1,888,705.07
报关杂费	692,722.15	834,368.49
其他	3,359,930.86	3,902,210.66
合计	11,909,800.16	15,300,872.47

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资薪酬	2,153,188.66	1,073,965.48
办公费	362,069.67	283,195.22
折旧费	925,686.20	685,088.79
咨询、设计费	636,541.51	1,006,000.00
长期待摊费用摊销	549,698.68	528,015.67
研发费用	4,032,776.27	5,140,653.45
无形资产摊销	148,641.46	88,430.28
其他	2,053,853.75	2,821,282.58
合计	10,862,456.20	11,626,631.47

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,389,307.05	-633,191.27
合计	2,389,307.05	-633,191.27

## 60、公允价值变动收益

不适用

## 61、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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	437,163.97	
其他		-100,227.09
合计	437,163.97	-100,227.09

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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  
公司购买交易性金融资产，持有期间取得的投资收益为437,163.97元。

## 62、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	425,390.84	
十四、其他		-3,222.66
合计	425,390.84	-3,222.66

## 63、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,706.55		2,706.55
其中：固定资产处置利得	2,706.55		2,706.55
政府补助	830,000.00	660,500.00	830,000.00
增值税退税	132,852.77	121,337.56	132,852.77
合计	965,559.32	781,837.56	965,559.32

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利技术转化项目资金	250,000.00		
一企一策奖励资金	80,000.00		
技术创新补贴	500,000.00		
外贸出口奖励		100,000.00	
上市奖励		500,000.00	
授权补贴		5,500.00	
国际市场中小企业开拓资金		55,000.00	
合计	830,000.00	660,500.00	--

## 营业外收入说明

- 1、公司本期收到武汉市财政局拨付的2013年专利技术转化项目资金25万元；
- 2、公司本期收到武汉市财政局拨付的2012年度一企一策奖励资金8万元；
- 3、根据《关于下达2012年鞍山市激光产业科技计划项目的通知》（鞍科发[2012]41号文件），公司本期收到50万的技术创新补贴。

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	300,000.00	10,000.00	300,000.00
滞纳金	20,846.62		20,846.62
合计	320,846.62	10,000.00	320,846.62

营业外支出说明

公司为中国光彩事业武汉促进会捐款30万元。

## 65、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	1,379,303.80	2,101,706.68
合计	1,379,303.80	2,101,706.68

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 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；S<sub>0</sub> 为年初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；M<sub>j</sub> 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 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

**67、其他综合收益**

不适用

**68、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	830,000.00
银行利息	660,847.32
往来款	22,529.00
其他	
合计	1,513,376.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
付现销售费用	8,195,375.01
付现管理费用	4,842,235.82
银行手续费	40,481.91
其他	646,733.91
合计	13,724,826.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

**69、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	7,153,402.01	11,410,908.86
加：资产减值准备	425,390.84	226,153.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,920,673.26	1,295,719.76
无形资产摊销	233,409.22	236,102.11
长期待摊费用摊销	446,057.02	528,015.67
财务费用（收益以“-”号填列）	2,701,924.98	-580,890.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-369,687.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-882,926.51	-16,152,811.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,580,528.05	-21,073,648.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,276,811.82	9,576,977.51
经营活动产生的现金流量净额	-16,229,096.12	-2,988,247.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	112,274,631.29	166,260,392.33
减：现金的期初余额	172,012,987.70	173,184,318.25
现金及现金等价物净增加额	-59,738,356.41	-44,533,806.09

**(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****(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	112,274,631.29	172,012,987.70
其中：库存现金	142,580.27	63,248.40
可随时用于支付的银行存款	110,409,320.19	166,197,143.93
可随时用于支付的其他货币资金	1,722,730.73	5,752,595.37
三、期末现金及现金等价物余额	112,274,631.29	172,012,987.70

现金流量表补充资料的说明

无

## 70、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

不适用

### 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

不适用

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
武汉盛兴业软件技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	梁伟	软件的研制、生产和销售	50 万元	100%	100%	78317415-3
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	梁伟	电子设备的生产和销售	100 万元	51%	51%	05572002-1
鞍山金运万隆激光工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	鞍山市	梁伟	电子设备的生产和销售	600 万元	51%	51%	05567897-8
诸暨金运激光绣花设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	诸暨市	李俊	电子设备的生产和销售	200 万元	90%	90%	06058149-2

扬州市金运环宇激光设备有限公司	控股子公司	有限公司	仪征市	李俊	电子设备的生产和销售	100 万元	51%	51%	06628834-2
武汉赛凡精密科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	梁伟	精密加工设备的生产和销售	500 万元	90%	90%	06684115-2

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 4、本企业的其他关联方情况

不适用

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用

#### (2) 关联托管/承包情况

不适用

#### (3) 关联租赁情况

不适用

#### (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、岳萍芳*	本公司	60,000,000.00	2012 年 11 月 14 日	2017 年 11 月 14 日	否
梁伟*	本公司	80,000,000.00			否
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

2012 年 11 月，本公司发行了《武汉市科技型中小企业 2012 年度第一期集合票据（科技之春）》，募集资金总额 1 亿，本公司是本期集合票据联合发行人之一，起息日 2012 年 11 月 14 日，募集资金 6000 万元，证券期限 3 年，由深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司提供不可撤销连带责任保证，梁伟、岳萍芳提供质押反担保，担保期限自本合同签订之日起至债务履行期届满之日起另加两年。

梁伟以其持有本公司 800 万元股提供质押反担保，每股质押股票设定补仓线为人民币 12 元，当股票连续 5 个交易日收盘价均低于人民币 12 元时，出质人承诺 5 个工作日内增加质押股票或相应的保证金到人民币 9600 万元以上。



**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	武汉唯拓光纤激光工程有限公司	4,363,810.98			
应收账款	鞍山金运万隆激光工程有	71,932.00			
其他应收款	武汉唯拓光纤激光工程有限公司	4,080,000.00		4,080,000.00	

**十、股份支付**

不适用

**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**

不适用

**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**

不适用

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

前期本公司股东、实际控制人、高管的相关承诺均有按约履行，没有违反承诺的情形。

## 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

不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

### 3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

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	4,435,742.98	13.07%			3,447,677.25	20.81%		
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	29,515,408.11	86.93%	1,231,968.19	100%	13,118,897.34	79.19%	874,141.90	6.66%
组合小计	29,515,408.11	86.93%	1,231,968.19	100%	13,118,897.34	79.19%	874,141.90	6.66%
合计	33,951,151.09	--	1,231,968.19	--	16,566,574.59	--	874,141.90	--

应收账款种类的说明

按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	4,363,810.98			子公司

鞍山金运万隆激光工程有限公司	71,932.00			子公司
合计	4,435,742.98		--	--

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 (含一年)	27,834,310.56	3%	835,029.32	10,302,241.21	62.19%	309,067.24
1 年以内小计	27,834,310.56	3%	835,029.32	10,302,241.21	62.19%	309,067.24
1 至 2 年	1,501,092.56	15%	225,163.88	2,642,931.14	15.95%	396,439.67
2 至 3 年	16,460.00	50%	8,230.00	10,180.00	0.06%	5,090.00
3 年以上	163,544.99	100%	163,544.99	163,544.99	0.99%	163,544.99
合计	29,515,408.11	--	1,231,968.19	13,118,897.34	--	874,141.90

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

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

## (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

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(%)
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	子公司	4,363,810.98	1 年以内	12.85%
绍兴市镜湖新区忠良纺织电脑刺绣厂	第三方	1,780,000.00	1 年以内	5.24%
benz embroidery services	第三方	1,574,458.91	1 年以内	4.64%
绍兴县宝绣庄纺织有限公司	第三方	1,365,000.00	1 年以内	4.02%
绍兴县芝麻绣品有限公司	第三方	1,010,026.00	1 年以内	2.97%
合计	--	10,093,295.89	--	29.72%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	子公司	4,363,810.98	12.85%
鞍山金运万隆激光工程有限公司	子公司	71,932.00	0.21%
合计	--	4,435,742.98	13.06%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

无

## 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	4,080,000.00	48.67%			5,130,222.00	72.25%		

坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	4,302,910.56	51.33%	150,978.42	100%	1,970,518.10	27.75%	83,079.25	4.22%
组合小计	4,302,910.56	51.33%	150,978.42	100%	1,970,518.10	27.75%	83,079.25	4.22%
合计	8,382,910.56	--	150,978.42	--	7,100,740.10	--	83,079.25	--

其他应收款种类的说明

账龄分析法按规定年限分段计算

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	4,080,000.00			子公司
合计	4,080,000.00		--	--

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 (含 1 年)	4,188,743.61	3%	125,662.31	1,807,478.66	25.45%	54,224.36
1 年以内小计	4,188,743.61	3%	125,662.31	1,807,478.66	25.45%	54,224.36
1 至 2 年	99,510.10	15%	14,926.52	152,328.09	2.15%	22,849.21
2 至 3 年	8,534.50	50%	4,267.25	9,411.35	0.13%	4,705.68
3 年以上	6,122.35	100%	6,122.35	1,300.00	0.02%	1,300.00
合计	4,302,910.56	--	150,978.42	1,970,518.10	--	83,079.25

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**

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	4,080,000.00			子公司
合计	4,080,000.00		--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(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**

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(%)
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	子公司	4,080,000.00	1 年以内	48.67%
押金	第三方	1,978,745.92	1 年以内	23.6%
***	公司员工	408,625.00	1 年以内	4.87%
***	公司员工	247,104.17	1 年以内	2.95%
***	公司员工	229,000.00	1 年以内	2.73%
合计	--	6,943,475.09	--	82.82%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	子公司	4,080,000.00	48.67%
合计	--	4,080,000.00	48.67%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
盛兴业软件	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%	不适用			
武汉唯拓	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51%	51%	不适用			
金运万隆	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00		3,060,000.00	51%	51%	不适用			
诸暨金运	成本法	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00	90%	90%	不适用			
扬州环宇	成本法	510,000.00		510,000.00	510,000.00	51%	51%	不适用			
武汉赛凡	成本法	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00	90%	90%	不适用			
合计	--	10,880,000.00	4,070,000.00	6,810,000.00	10,880,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	78,414,114.40	79,720,717.31
其他业务收入	3,663,137.22	3,404,508.93
合计	82,077,251.62	83,125,226.24
营业成本	50,729,156.13	45,140,255.43



**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	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
其中分行业：激光产品行业	78,414,114.40	47,682,874.14	79,720,717.31	41,938,734.70
合计	78,414,114.40	47,682,874.14	79,720,717.31	41,938,734.70

**(3) 主营业务（分产品）**

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	37,258,767.78	24,003,446.91	37,780,538.41	21,188,762.81
振镜系列	16,520,258.81	9,751,586.46	15,764,640.01	8,386,992.09
裁床系列	10,010,805.65	4,550,374.78	10,690,378.37	4,003,230.26
固体激光产品系列	10,607,547.92	6,091,013.06	11,413,385.34	5,439,758.10
其他	4,016,734.24	3,286,452.93	4,071,775.18	2,919,991.44
合计	78,414,114.40	47,682,874.14	79,720,717.31	41,938,734.70

**(4) 主营业务（分地区）**

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	28,525,299.14	19,342,879.81	24,766,982.59	15,541,625.59
华中地区	2,946,196.58	2,031,092.53	4,488,290.64	2,779,464.66
华北地区	6,029,230.77	4,515,654.57	2,386,888.98	1,581,474.91
华南地区	3,291,116.37	2,332,299.75	4,702,136.79	2,987,924.23
东北地区	699,794.87	523,645.57	107,692.30	69,245.37
西北地区	277,692.31	99,825.62	282,051.28	83,755.24
西南地区	578,413.55	365,740.27	593,589.75	339,309.45
国外	36,066,370.81	18,471,736.02	42,393,084.98	18,555,935.25
合计	78,414,114.40	47,682,874.14	79,720,717.31	41,938,734.70

**(5) 公司来自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(%)
benz embroidery services	3,098,972.88	3.78%
SIERRA TECHNOLOGY GROUP S.A	2,378,563.59	2.9%
DEKAT BILGISAYAR VE TEKSTIL TASARIMLARI LTD.STI	2,339,906.84	2.85%
绍兴市镜湖新区忠良纺织电脑刺绣厂	2,153,846.15	2.62%
Suang Luang Engineering	2,051,746.50	2.5%
合计	12,023,035.96	14.65%

营业收入的说明

无

## 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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	437,163.97	
其他		-100,227.09
合计	437,163.97	-100,227.09

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资收益的说明

公司购买交易性金融资产，持有期间取得的投资收益为437,163.97元。

## 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	7,323,168.79	10,841,526.24
加：资产减值准备	425,725.46	226,153.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,819,535.67	1,183,672.22
无形资产摊销	182,742.60	181,330.31

长期待摊费用摊销	446,057.02	443,384.91
财务费用（收益以“-”号填列）	2,701,924.98	-583,353.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-437,163.97	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-811,417.83	-9,305,875.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,527,962.97	-15,418,751.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,389,885.69	8,543,092.66
经营活动产生的现金流量净额	-25,267,275.94	-3,888,820.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	88,721,521.90	128,342,551.91
减：现金的期初余额	165,410,937.18	173,005,600.35
现金及现金等价物净增加额	-76,689,415.28	-44,663,048.44

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,706.55	固定资产清理
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）	830,000.00	专利技术转化资金 25 万，财政奖励 8 万，科技技术奖励 50 万元
增值税退税		
减：所得税影响额	124,905.98	
少数股东权益影响额（税后）	61,250.00	
合计	646,550.57	--

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

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,098,372.53	11,410,908.86	289,610,016.73	282,511,644.20
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	0.00	0.00	0.00	0.00

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,098,372.53	11,410,908.86	289,610,016.73	282,511,644.20
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	0.00	0.00	0.00	0.00

无

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

## 3、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	2.14%	0.1014	0.1014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	0.088	0.088

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第八节 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、载有会法定代表人签名的半年度报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关文件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。