



长沙开元仪器股份有限公司

2014 年第一季度报告

2014-020

2014 年 04 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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季报的董事会会议。

公司负责人罗建文、主管会计工作负责人何龙军及会计机构负责人(会计主管人员)龙爱玲声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、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)	51,898,038.27	48,935,842.97	6.05%
归属于公司普通股股东的净利润(元)	1,811,284.73	1,568,397.97	15.49%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-14,629,516.50	-12,349,729.31	-18.46%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.1626	-0.2058	21.03%
基本每股收益(元/股)	0.0201	0.0174	15.52%
稀释每股收益(元/股)	0.0201	0.0174	15.52%
加权平均净资产收益率(%)	0.24%	0.22%	0.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.27%	0.2%	0.07%
	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)	821,032,402.60	836,962,214.76	-1.9%
归属于公司普通股股东的股东权益(元)	744,653,601.43	742,702,053.82	0.26%
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	8.2739	12.38	-33.17%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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)	88,398.24	
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)	41,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-355,853.92	
减: 所得税影响额	-56,613.92	
合计	-169,841.76	--

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

二、重大风险提示

1、行业风险

公司主营业务为煤质检测仪器设备，煤质检测仪器设备主要在煤炭的勘探、开采、运销贸易、存储、参配、使用及质量监督抽查等环节应用，相当于煤炭领域的“电表”，计量煤炭各种质量特性指标，与煤炭、火电、冶金（钢铁）、水泥、化工等行业景气度紧密相关，也与煤炭市场价格相关。报告期内，煤炭价格低位运行，销量下滑，受煤炭价格及国内经济结构转型调整等因素影响，国有大型电力集团虽然在加强燃料管控，有一大批设备购买规划，但实施过程长而复杂，目前还远未到订货阶段，导致煤质检测仪器设备市场需求整体疲软。公司将加强以“创新驱动发展”，进一步加大管理创新、产品创新、市场创新来应对以上风险。

2、市场竞争加剧风险

自2013年以来，以中国国电电力集团为代表的国内燃煤电厂大力推行燃料智能化管理系统，推行燃料“四化”管理，即：采样制样过程自动化；化验管理网络化；煤场管理数字化；燃料管理全过程信息化；受此影响，原来从事电力集团信息化业务的一些单位未来可能快速进入煤质检测仪器设备行业，直接加剧煤质检测仪器设备的市场竞争。公司以多年在煤质检测仪器设备的技术优势、品牌优势以及燃料智能化管理的成功经验等优势，进一步加大管理创新、产品创新、市场创新以及与其他单位的战略合作来应对以上风险。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		8,296				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
罗建文	境内自然人	25.89%	23,300,972	23,300,972		
罗旭东	境内自然人	17.65%	15,887,027	15,887,027		
罗华东	境内自然人	17.65%	15,887,027	15,887,027		
芜湖基石创业投资合伙企业(有限合伙)	其他	1.5%	1,350,000	1,350,000		
天津雷石泰和股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	0.83%	750,000	750,000		
湖南新能源创业投资基金企业(有限合伙)	其他	0.83%	750,000	750,000		
中国工商银行一申万菱信盛利精选证券投资基金	其他	0.7%	629,896	0		

中国银行—诺德优选30股票型证券投资基金	其他	0.67%	599,928	0		
陈锦涛	境内自然人	0.66%	590,910	0		
天津达晨创世股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	0.65%	585,000	487,500		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
中国工商银行—申万菱信盛利精选证券投资基金	629,896	人民币普通股	629,896			
中国银行—诺德优选 30 股票型证券投资基金	599,928	人民币普通股	599,928			
陈锦涛	590,910	人民币普通股	590,910			
广发银行—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	518,000	人民币普通股	518,000			
杨瑜	500,000	人民币普通股	500,000			
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	358,744	人民币普通股	358,744			
王敏义	321,100	人民币普通股	321,100			
兴业国际信托有限公司—呈瑞 2 期证券投资集合资金信托计划	266,317	人民币普通股	266,317			
罗友义	239,500	人民币普通股	239,500			
杜邦	234,166	人民币普通股	234,166			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东均为社会公众股东，数据来源于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司，公司不清楚上述股东的关联关系与一致行动关系。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	截止报告期末，王敏义未通过普通证券账户持有公司股票，其持有的股份 321,100 股均通过证券公司客户信用担保账户持有。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗建文	23,300,972	0	0	23,300,972	首发前个人类限售	2015.7.26

罗华东	15,887,027	0	0	15,887,027	首发前个人类 限售	2015.7.26
罗旭东	15,887,027	0	0	15,887,027	首发前个人类 限售	2015.7.26
芜湖基石创业投资合伙企业（有限合 伙）	1,350,000	0	0	1,350,000	首发前机构类 限售	2014.12.6
湖南新能源创业投资基金企业（有限合 伙）	750,000	0	0	750,000	首发前机构类 限售	2014.12.6
天津雷石泰和股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	750,000	0	0	750,000	首发前机构类 限售	2014.12.6
天津达晨创世股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	487,500	0	0	487,500	首发前机构类 限售	2014.12.6
天津达晨盛世股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	412,500	0	0	412,500	首发前机构类 限售	2014.12.6
郭剑锋	79,435	0	0	79,435	高管锁定股	
何建江	105,914	0	0	105,914	高管离职锁定	2014.5.26
彭海燕	79,663	0	0	79,663	高管锁定股	
文 胜	141,218	0	0	141,218	首发前个人类 限售	2015.7.26
何 峰	141,217	0	0	141,217	高管离职锁定	2014.6.18
刘江舟	141,217	0	0	141,217	高管离职锁定	2014.5.26
张裕烂	74,577	0	0	74,577	高管锁定股	
陈方驰	59,576	0	0	59,576	高管锁定股	
合计	59,647,843	0	0	59,647,843	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

- 1、在建工程较年初增长30.00%，主要是募投项目投资增加所致。
- 2、应收利息较年初降低100.00%，主要是报告期到期利息收入计提减少所致。
- 3、递延所得税资产较年初增长32.09%，主要是未实现的内部利润增加及报告期母公司亏损抵税所致。
- 4、应付票据较年初降低37.88%，主要是报告期内应付票据到期支付所致。
- 5、应付职工薪酬较年初降低64.81%，主要是报告期内支付上年末计提的奖金与考核薪酬所致。
- 6、应交税费较年初降低44.88%，主要是报告期末计提的未交增值税、企业所得税等税金减少所致。
- 7、财务费用较上年同期增长31.62%，主要是报告期到期利息收入减少所致。
- 8、资产减值损失较上年同期增长37.00%，主要是应收账款账龄结构发生变化，坏账准备计提增加所致。
- 9、营业外收入较上年同期增长44.05%，主要是非流动资产处置收入增加所致。
- 10、营业外支出较上年同期增长5289.74%，主要是对外捐赠支出增加所致。
- 11、少数股东损益较上年同期降低188.66%，主要是控股子公司日邦科技研发支出及运营费用增加致亏损增加所致。
- 12、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期降低72.48%，主要是收到的保证金退回款、往来款项减少所致。
- 13、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长47.17%，主要是报告期内支付上年末计提的奖金与考核薪酬增加所致。
- 14、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上年同期增长2612.85%，主要是报告期内处置固定资产增加所致。
- 15、投资活动现金流入小计较上年同期增长2612.85%，主要是报告期内处置固定资产增加所致。
- 16、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期降低101.68%，主要是上年同期新设控股子公司日邦科技收到少数股东投资所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司销售基本平稳，略有增长。2014年1-3月，公司实现营业收入5,189.80万元，较上年同期增长6.05%，其中实现主营业务收入5,154.26万元，较上年同期增长5.6%。

公司各产品系列中，工业分析仪、量热仪、测硫仪营业收入分别为963.06万元、675.69万元、519.34万元，同比增长20.01%、18.57%、29.77%；制样设备营业收入432.58万元，同比增长25.11%；其他系列与配件营业收入1,436.31万元，同比增长31.50%，采样设备营业收入1,162.38万元，同比下降30.91%，主要是因为对采样机的品种结构进行主动调整所致。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司订单较分散，公司的前五大客户占营业收入比重为11.60%，2014年第一季度的销售收入分布于700余个外部客户中。

公司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

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司围绕公司战略，根据年度经营总体计划，积极推进各项工作。在继续进行成本控制的同时，加大营销网络建设，提升市场占有率，公司主营业务持续稳定发展；完善公司管理体系，加强内部控制和制度建设，确保公司规范运作，努力降低成本与费用。

2014年第一季度，公司实现营业收入5,189.80万元，同比增长6.05%；实现归属于公司普通股股东的净利润181.13万元，同比增长15.49%；收回应收账款6,735万元，同比增长4.61%。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1、行业风险

公司主营业务为煤质检测仪器设备，煤质检测仪器设备主要在煤炭的勘探、开采、运销贸易、存储、参配、使用及质量监督抽查等环节应用，相当于煤炭领域的“电表”，计量煤炭各种质量特性指标，与煤炭、火电、冶金（钢铁）、水泥、化工等行业景气度紧密相关，也与煤炭市场价格相关。报告期内，煤炭价格低位运行，销量下滑，受煤炭价格及国内经济结构转型调整等因素影响，国有大型电力集团虽然在加强燃料管控，有一大批设备购买规划，但实施过程长而复杂，目前还远未到订货阶段，导致煤质检测仪器设备市场需求整体疲软。公司将加强以“创新驱动发展”，进一步加大管理创新、产品创新、市场创新来应对以上风险。

2、市场竞争加剧风险

自2013年以来，以中国国电电力集团为代表的国内燃煤电厂大力推行燃料智能化管理系统，推行燃料“四化”管理，即：采样制样过程自动化；化验管理网络化；煤场管理数字化；燃料管理全过程信息化；受此影响，原来从事电力集团信息化业务的一些单位未来可能快速进入煤质检测仪器设备行业，直接加剧煤质检测仪器设备的市场竞争。公司以多年在煤质检测仪器设备的技术优势、品牌优势以及燃料智能化管理的成功经验等优势，进一步加大管理创新、产品创新、市场创新以及与其他单位的战略合作来应对以上风险。

3、经营管理风险

2013年底，为发展战略需要，公司进行了业务整合、流程梳理与组织机构调整。原开元机电和东星仪器与煤相关业务及平方软件的网络业务全部整合到开元仪器，在开元仪器设立了“采样事业部”、“制样事业部”、“网络事业部”等部门，对煤质检测涉及的采样、制样、化验三个环节，公司进行了业务流程梳理并加强统一营销管理。这些调整对公司管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、研发、生产、售后服务等都提出了更高的要求，东星仪器、开元机电的持续经营也将受到影响。公司将通过加强制度建设、业务流程协调与管控应对以上风险。

同时，公司2013年底使用超募资金2200万元购置北京办事处办公场所，该资产将于2014年开始计提折旧与缴纳房产税等相关税费，再加上计划2014年完工的募投项目都将导致公司非流动资产大幅增加，未来将相应大幅增加折旧等管理费用，对公司未来盈利将构成较大影响。

公司在2013年分别投资700万元、800万元新设立的长沙日邦自动化科技有限公司和长沙九旺农业科技开发有限公司将在

未来短时间内均无法实现盈利，也将对公司未来盈利将构成较大影响。

4、税收优惠政策发生不利变化的风险

开元仪器及全资子公司平方软件作为高新技术企业，已从2008年至2013年连续6年享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策，按照国家有关规定，开元仪器与平方软件在2014年需要重新申报认定高新技术企业资质，才能享受15%税率的企业所得税优惠政策，在未被重新认定为高新技术企业前，公司将按25%税率预缴企业所得税。如果开元仪器与平方软件未来不能被继续认定为高新技术企业，不符合享受高新技术企业优惠政策的条件，将会对公司盈利能力及财务状况产生重大影响。开元仪器与平方软件将会按时提交高新技术企业重新认定所需材料，争取继续享受高新技术企业优惠政策。

第四节 重要事项

一、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
股权激励承诺					
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	罗建文 罗旭东 罗华东	一、自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内,本人不转让或委托他人管理本人在公开发行前所持有的开元仪器的股份,也不由开元仪器回购上述股份。二、前述承诺期限届满后,本人在担任开元仪器董事/监事/高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人持有的开元仪器股份总数的 25%;离职后半年内不转让所持有开元仪器的股份。	2011 年 03 月 10 日	做出承诺时至承诺履行完毕	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺情况。
	罗建文 罗旭东 罗华东	为避免与公司及其子公司发生同业竞争,公司控股股东、实际控制人罗建文、罗旭东和罗华东分别出具了如下承诺:一、截至本承诺函出具之日,本人未直接或间接投资或参与投资任何与开元仪器构成竞争或可能竞争的企业;本人与开元仪器之间不存在同业竞争。二、自本承诺函出具之日起,本人作为公司控股股东、实际控制人期间,不会在中国境内或境外,以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益)直接或间接参与与开元仪器构成竞争的任何业务或活动。三、上述承诺在开元仪器于国内证券交易所上市且本人为开元仪器控股股东、实际控制人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生,本人承担因此给开元仪器造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。	2011 年 03 月 10 日	做出承诺时至承诺履行完毕	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺情况。
	罗建文 罗旭东 罗华东	公司股票首发前,就发行人整体变更过程中股东个人所得税的缴纳,公司实际控制人罗建文、罗旭东、罗华东出具了《承诺函》:承诺因该等税款缴纳所引致的税务主管部门的追缴、处罚或任何其他风险,均由各实际控制人承担;若因整体	2012 年 04 月 07 日	长期有效	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺情况。

		变更过程中各股东个人所得税缴纳事宜导致公司遭受任何损失,各实际控制人将足额补偿公司因此遭受的全部损失;就以上承诺事项,公司各实际控制人共同承担连带责任。			
	罗建文 罗旭东 罗华东	上市前,控股股东罗建文、罗旭东、罗华东出具《避免资金占用承诺函》承诺未来不以任何方式占用长沙开元仪器股份有限公司资金。	2011年03月10日	长期有效	截止本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺情况。
	长沙开元仪器股份有限公司	第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,为了满足生产经营需要,弥补日常经营资金缺口,同意公司使用部分闲置募集资金3600万元用于临时补充流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起6个月,到期将归还至募集资金专户。公司承诺:过去12个月内未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资,并承诺未来12个月内不进行此类投资等高风险投资。	2013年05月20日	自承诺做出之日起12个月内	截止本报告期末,公司严格信守承诺,未出现违反承诺情况。
	长沙开元仪器股份有限公司	公司第一届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》:为了缓解资金压力,及时利用资金,不再增加财务负担,实现公司和股东利益最大化,公司计划用超募资金2860万元补充公司日常经营所需流动资金,从而解决公司流动资金需求,提高市场拓展速度,提高资金使用效率,降低财务成本,提升公司经营效益。公司承诺:公司过去12个月内,未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险的投资,并承诺未来12个月内也不会进行此类高风险投资。	2013年10月24日	自承诺做出之日起12个月内	截止本报告期末,公司严格信守承诺,未出现违反承诺情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

二、募集资金使用情况对照表

单位:万元

募集资金总额		40,500				本季度投入募集资金总额			1,442.79		
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				已累计投入募集资金总额			16,644.09		
累计变更用途的募集资金总额比例(%)		0%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
自动化机械采样装置升级扩能项目	否	12,000	12,000	954.77	7,997.95	66.65%	2014年08月31日	0	0	否	否
中子活化在线检测分析装置产业化项目	否	6,000	6,000	474.96	544.16	9.07%	2014年08月31日	0	0	否	否
研发中心建设项目	否	4,019.32	4,019.32	13.06	208.99	5.2%	2014年08月31日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	22,019.32	22,019.32	1,442.79	8,751.1	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
购买北京办事处办公场所	否	2,200	2,172.99	0	2,172.99	100%	2013年12月31日	0	0	否	否
归还银行贷款(如有)	--	2,500	2,500	0	2,500	100%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	3,220	3,220	0	3,220	100%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	7,920	7,892.99	0	7,892.99	--	--			--	--
合计	--	29,939.32	29,912.31	1,442.79	16,644.09	--	--	0	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司募集资金投资项目中“自动化机械采样装置升级扩能项目”和“中子活化在线检测分析装置产业化项目”及“研发中心建设项目”的投资进度较最先预计的进度有所滞后，其主要原因为项目建设用地受当地政府拆迁补偿没有如期到位影响，导致项目建设过程中出现了“阻工”现象，同时，随着公司运营环境的相应变化，公司相关业务结构进行相应调整，项目需求的整理和设计时间有所增加，相关方案的设计与调整需反复论证和优化。2013年7月31日，第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意将募投项目延期至2014年8月31日。</p> <p>募投项目当期进度：</p> <p>1、自动化机械采样装置升级扩能项目：累计投入7,997.95万元，投资进度66.65%，暂未达到预定可使用状态。</p> <p>2、中子活化在线检测分析装置产业化项目：累计投入544.16万元，投资进度9.07%，未达到预定可使用状态。</p> <p>3、研发中心建设项目：累计投入208.99万元，投资进度5.2%，未达到预定可使用状态。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2012年8月27日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》。同意公司使用超募资金2,500万元人民币偿还银行贷款，360万元资金用于永久补充公司流动资金用于主营业务。2012年度，公司已办理超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金手续。</p> <p>2013年09月18日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过《关于使用部分超募资金购置北京办事处办公场所的议案》，同意使用不超过2,200万元的超募资金（具体金额以最终决算为准），购买位于北京市西城区西绒线胡同28号天安国汇28号楼1215号房，共计197.83平方米作为公司北京办事处的办公场所，承担公司海外、华北区域及五大电力集团集中采购市场的市场开发与销售管理、产品与技术看方案展示、技术研究、技术与商业信息收集等职能。</p> <p>2013年10月22日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用首次公开发行股票募集资金中的超募资金2,860万元用于永久补充公司流动资金，且用于公司主营业务，从而解决公司流动资金需求，提高市场拓展速度，提高资金使用效率，降低财务成本，提升公司经营效益。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012年8月27日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目中的研发中心建设项目实施地点的议案》，同意公司将募集资金投资项目“研发中心建设项目”实施地点从原来的长沙经济技术开发区星沙产业基地茶塘路与凉塘东路交汇的东北角地块变更为国家级长沙经济技术开发区开元路172号公司目前所在地址。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2012年8月27日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于以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》，同意公司使用募集资金2,813.24万元置换前期已预先投入自动化机械采样装置升级扩能项目的同等金额的自筹资金。中磊会计师事务所有限责任公司对公司预先以自筹资金投入募投项目的情况</p>

况	进行了专项审核，并出具了[2012]中磊（专审 A）字第 0280 号《关于长沙开元仪器股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项鉴证报告》。公司已于 2012 年 8 月 30 日前完成上述置换事宜。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2013 年 05 月 13 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 3600 万元用于临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司已于 2013 年 11 月按时将募集资金 3600 万元归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	项目仍在实施的，尚未使用的募集资金存放在募集资金专户；项目实施完成的，剩余资金也仍存放在募集资金账户。公司将根据发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司董事会在工作检查中发现：2013 年 5 月，公司从农行长沙县支行募集资金账户支付购车款 2,366,324 元，从广发银行股份有限公司长沙分行募集资金账户支付购车款 2,535,833 元，董事会认为这两项购车款不应从募集资金账户支付。公司已及时将上述款项的本息从公司结算账户中归还至上述募集资金账户。为了发挥资金最大效益，公司存在用承兑汇票支付募投项目款项后，再从募集资金专用账户将等额款项转入公司基本账户的情况，2013 年全年发生三笔此类业务，共涉及 368.76 万元。为进一步加强募集资金使用管理，未来，公司将通过董事会、监事会、独立董事及审计委员会等决策来强化募集资金使用管理。

三、其他重大事项进展情况

2014年1月20日，公司披露了《2013年度业绩快报》

2014年2月13日，公司根据中国证券监督管理委员会公告[2013]55号《上市公司监管指引第4号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》及中国证券监督管理委员会湖南证监局（湘证监公司[2014]3号）《关于进一步做好辖区上市公司承诺履行工作的通知》的要求，对公司实际控制人、股东、及公司等相关主体的承诺事项及履行情况进行了自查，并披露了相关承诺履行情况。

2014年2月25日，公司披露了《2013年度业绩快报》

2014年3月5日，公司就2013年度利润分配预案征求投资者意见

2014年3月18日、2014年3月21日，公司就股票异常波动情况发布了《股票交易异常波动公告》

2014年3月20日，公司披露了《关于2013年度利润分配预案与资本公积转增股本的预披露公告》，该预案已经公司第二届董事会第三次会议审议通过，需提交2013年度股东大会审议后方能实施。

2014年3月28日，公司披露了《2013年度报告》

以上事项均已在创业板上市公司指定披露媒体披露，链接：<http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html>

2014年4月8日，公司举行了业绩网上说明会。链接：<http://ircs.p5w.net/ircs/topicInteraction/bbs.do?rid=11059>

四、报告期内现金分红政策的执行情况

经公司2011年第三次临时股东大会决议通过，《公司章程》中有关股利分配政策主要如下：

1、股利分配的原则

公司实行同股同利的股利政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司可以采取现金、股票或现金股票相结合的方式分配股利。在兼顾公司发展的合理资金需求、实现公司价值提升的同时，公司实施积极的利润分配方案，保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

2、股利分配的基本条款

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

3、股利分配的程序

董事会在制定公司的利润分配方案时，独立董事应当对此发表独立意见；公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

4、股利分配的具体形式和标准

公司可以采取现金、股票或现金股票相结合的方式分配股利。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司应采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十五。重大投资计划指：（1）交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；（2）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的50%以上，且绝对金额超过3,000万元；（3）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过300万元；（4）交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的50%以上，且绝对金额超过3,000万元；（5）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过300万元。重大现金支出指：单笔或连续十二个月累计金额占公司最近一期经审计的净资产的30%以上的投资资金或营运资金的支出。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。当公司年末资产负债率超过70%或者当年经营活动所产生的现金流量净额为负数时，公司当年可以不进行现金分红。公司董事会未能在定期报告中做出现金利润分配预案的，公司将在定期报告中披露原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事须对此发表独立意见。

5、股利分配政策的调整

因公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，董事会应以股东权益保护为出发点拟定利润分配调整政策，并在股东大会提案中详细论证和说明原因，独立董事应当对此发表独立意见；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关利润分配调整政策的议案需经监事会、董事会审议后提交股东大会批准。为充分考虑公众投资者的意见，该次股东大会应同时采用网络投票方式召开。

公司子公司股利分配政策：

2011年12月，公司各子公司分别通过了修改公司章程的决议，并及时修订了财务管理制度，明确了子公司的利润分配制度和分红条款，公司各子公司在章程中均承诺其在分配年度利润时，以现金方式分配的利润应不少于其当年实现的可分配利润的百分之十五。”

公司利润分配执行情况：

2013年3月27日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了关于《公司2012年度利润分配方案》的议案。公司拟以截止2012年12月31日公司总股本60,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利5元人民币（含税），共计派发现金股利30,000,000.00元；同时进行资本公积金转增股本，以60,000,000股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增30,000,000股，转增后公司总股本将增加至90,000,000股。剩余未分配利润结转以后年度进行分配。公司全体独立董事对此项议案发表了同意意见。并同意将该议案提交年度股东大会审议。同日，公司监事会和独立董事均发表了同意意见。2013年5月3日，公司2012年年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案。公司已于2013年5月底完成利润分配方案实施。

2014年3月22日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了关于《关于2013年年度利润分配及资本公积转增股本预案的

公告》,拟以截止2013年12月31日公司总股本90,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利4元人民币(含税),共计派发现金股利36,000,000.00元,剩余未分配利润结转以后年度进行分配。拟进行资本公积金转增股本,以截止2013年12月31日公司总股本90,000,000股为基数,向全体股东每10股转增4股,共计转增36,000,000股,转增后公司总股本将增加至126,000,000股。该方案需提交2013年年度股东大会审议通过后方可执行。

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原因说明

不适用。

六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

不适用

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额 0 万元。

七、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情况

不适用。

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：长沙开元仪器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	288,787,228.56	317,518,754.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,347,731.00	10,795,040.00
应收账款	173,511,432.91	177,746,772.28
预付款项	7,237,388.91	8,022,556.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		140,860.27
应收股利		
其他应收款	13,331,157.57	10,807,964.06
买入返售金融资产		
存货	88,057,888.20	84,033,490.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	580,272,827.15	609,065,438.65
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	144,142,672.64	142,399,636.38
在建工程	41,963,713.53	32,280,465.94
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	37,945,695.15	38,226,717.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,541,774.38	5,657,016.26
递延所得税资产	6,128,557.75	4,639,512.19
其他非流动资产	5,037,162.00	4,693,428.00
非流动资产合计	240,759,575.45	227,896,776.11
资产总计	821,032,402.60	836,962,214.76
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	2,628,610.00	4,231,455.00
应付账款	22,880,533.38	26,697,649.78
预收款项	29,499,191.73	24,180,289.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,256,263.07	14,938,821.03
应交税费	7,748,067.64	14,055,930.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,454,734.37	7,976,659.89
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	74,467,400.19	92,080,805.55
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		
非流动负债合计		
负债合计	74,467,400.19	92,080,805.55
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	448,278,913.30	448,278,913.30
减：库存股		
专项储备	4,104,678.73	3,964,415.85
盈余公积	17,243,209.97	17,243,209.97
一般风险准备		
未分配利润	185,026,799.43	183,215,514.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	744,653,601.43	742,702,053.82
少数股东权益	1,911,400.98	2,179,355.39
所有者权益（或股东权益）合计	746,565,002.41	744,881,409.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	821,032,402.60	836,962,214.76

法定代表人：罗建文

主管会计工作负责人：何龙军

会计机构负责人：龙爱玲

2、母公司资产负债表

编制单位：长沙开元仪器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	255,405,173.06	276,192,268.58
交易性金融资产		
应收票据	6,957,731.00	9,474,870.00
应收账款	128,976,713.20	126,403,102.28
预付款项	6,320,630.92	9,295,143.81
应收利息		140,860.27
应收股利		
其他应收款	27,130,923.21	22,146,831.01
存货	79,771,533.13	68,879,989.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	504,562,704.52	512,533,065.71
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	87,724,034.64	87,724,034.64
投资性房地产		
固定资产	139,580,519.18	137,542,722.67
在建工程	41,963,713.53	32,280,465.94
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	35,878,939.98	36,050,984.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	2,679,352.08	1,897,304.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	307,826,559.41	295,495,512.69
资产总计	812,389,263.93	808,028,578.40
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	2,628,610.00	4,231,455.00
应付账款	83,540,693.10	71,283,090.53
预收款项	27,258,861.28	20,456,385.96
应付职工薪酬	4,374,163.41	9,506,817.78
应交税费	3,150,106.48	7,993,086.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,313,098.16	4,045,368.81
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	124,265,532.43	117,516,204.63
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		
非流动负债合计		
负债合计	124,265,532.43	117,516,204.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	90,000,000.00	90,000,000.00
资本公积	455,455,380.44	455,455,380.44
减：库存股		
专项储备	2,592,687.22	2,635,187.22
盈余公积	17,242,180.62	17,242,180.62

一般风险准备		
未分配利润	122,833,483.22	125,179,625.49
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	688,123,731.50	690,512,373.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	812,389,263.93	808,028,578.40

法定代表人：罗建文

主管会计工作负责人：何龙军

会计机构负责人：龙爱玲

3、合并利润表

编制单位：长沙开元仪器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	51,898,038.27	48,935,842.97
其中：营业收入	51,898,038.27	48,935,842.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	49,518,377.87	47,023,586.40
其中：营业成本	25,798,420.94	23,727,071.05
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	280,158.61	321,903.36
销售费用	8,731,573.37	9,836,952.11
管理费用	14,046,821.88	12,923,583.15
财务费用	-366,837.33	-536,482.16
资产减值损失	1,028,240.40	750,558.89
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）		
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）	2,379,660.40	1,912,256.57
加：营业外收入	131,612.99	91,366.79
减：营业外支出	358,068.67	6,643.52

其中：非流动资产处置损失		1,790.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,153,204.72	1,996,979.84
减：所得税费用	609,874.39	521,409.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,543,330.33	1,475,570.53
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	1,811,284.73	1,568,397.97
少数股东损益	-267,954.40	-92,827.44
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0201	0.0174
（二）稀释每股收益	0.0201	0.0174
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	1,543,330.33	1,475,570.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,811,284.73	1,568,397.97
归属于少数股东的综合收益总额	-267,954.40	-92,827.44

法定代表人：罗建文

主管会计工作负责人：何龙军

会计机构负责人：龙爱玲

4、母公司利润表

编制单位：长沙开元仪器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	41,731,850.10	33,953,968.98
减：营业成本	26,026,037.48	20,986,420.46
营业税金及附加	23,526.11	131,109.30
销售费用	7,297,365.31	5,297,899.28
管理费用	10,791,629.33	8,014,966.51
财务费用	-342,438.04	-510,806.69
资产减值损失	735,851.02	738,582.75
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）		
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）	-2,800,121.11	-704,202.63
加：营业外收入	30,000.08	75,366.79
减：营业外支出	358,068.67	6,643.52
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,128,189.70	-635,479.36
减：所得税费用	-782,047.42	35,053.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,346,142.28	-670,533.31
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	-2,346,142.28	-670,533.31

法定代表人：罗建文

主管会计工作负责人：何龙军

会计机构负责人：龙爱玲

5、合并现金流量表

编制单位：长沙开元仪器股份有限公司

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	52,493,941.14	50,716,727.95
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	125,805.50	
收到其他与经营活动有关的现金	1,108,981.42	4,029,614.92
经营活动现金流入小计	53,728,728.06	54,746,342.87
购买商品、接受劳务支付的现金	19,144,753.89	21,529,697.75
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	23,160,788.21	15,737,214.34
支付的各项税费	11,889,195.58	12,104,960.67
支付其他与经营活动有关的现金	14,163,506.88	17,724,199.42
经营活动现金流出小计	68,358,244.56	67,096,072.18
经营活动产生的现金流量净额	-14,629,516.50	-12,349,729.31

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	241,444.00	8,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	241,444.00	8,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,281,746.31	11,180,791.90
投资支付的现金		
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	14,281,746.31	11,180,791.90
投资活动产生的现金流量净额	-14,040,302.31	-11,171,891.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,000,000.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		53,746.11
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	49,496.60	
筹资活动现金流出小计	49,496.60	53,746.11
筹资活动产生的现金流量净额	-49,496.60	2,946,253.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,210.42	-77,085.02

五、现金及现金等价物净增加额	-28,731,525.83	-20,652,452.34
加：期初现金及现金等价物余额	317,518,754.39	377,832,265.31
六、期末现金及现金等价物余额	288,787,228.56	357,179,812.97

法定代表人：罗建文

主管会计工作负责人：何龙军

会计机构负责人：龙爱玲

6、母公司现金流量表

编制单位：长沙开元仪器股份有限公司

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	42,620,363.85	41,983,891.72
收到的税费返还	125,805.50	
收到其他与经营活动有关的现金	1,033,452.68	3,988,598.22
经营活动现金流入小计	43,779,622.03	45,972,489.94
购买商品、接受劳务支付的现金	16,492,182.85	22,942,817.91
支付给职工以及为职工支付的现金	16,776,868.72	9,611,055.26
支付的各项税费	5,890,176.20	9,023,021.13
支付其他与经营活动有关的现金	11,204,457.12	9,975,930.05
经营活动现金流出小计	50,363,684.89	51,552,824.35
经营活动产生的现金流量净额	-6,584,062.86	-5,580,334.41
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	121,444.00	8,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	121,444.00	8,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,262,769.64	11,169,065.83
投资支付的现金		
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	14,262,769.64	11,169,065.83
投资活动产生的现金流量净额	-14,141,325.64	-11,160,165.83
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		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,496.60	53,746.11
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,496.60	53,746.11
筹资活动产生的现金流量净额	-49,496.60	-53,746.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-12,210.42	-77,085.02
五、现金及现金等价物净增加额	-20,787,095.52	-16,871,331.37
加：期初现金及现金等价物余额	276,192,268.58	346,288,425.21
六、期末现金及现金等价物余额	255,405,173.06	329,417,093.84

法定代表人：罗建文

主管会计工作负责人：何龙军

会计机构负责人：龙爱玲

二、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。