



武汉高德红外股份有限公司

2014 半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利、不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人黄立、主管会计工作负责人王玉及会计机构负责人(会计主管人员)秦莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 优先股相关情况	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第九节 财务报告	27
第十节 备查文件目录	106

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	武汉高德红外股份有限公司
高德电气	指	武汉市高德电气有限公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
深交所	指	深圳证券交易所
信永中和、会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人（主承销商）、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
前视远景	指	北京前视远景科技有限公司
高德技术	指	武汉高德技术有限公司
优尼尔	指	优尼尔红外系统股份有限公司
高芯科技	指	武汉高芯科技有限公司
高德无人机	指	武汉高德无人机科技有限公司
智能鸟无人机	指	武汉智能鸟无人机有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	高德红外	股票代码	002414
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉高德红外股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	高德红外		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Guide Infrared Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUIDE		
公司的法定代表人	黄立		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈丽玲	张锐
联系地址	武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号	武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号
电话	027-81298268	027-81298268
传真	027-81298268	027-81298268
电子信箱	liling.chen@126.com	rayel1314@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

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 (%)
营业收入 (元)	210,878,762.91	176,807,291.90	19.27%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	41,988,951.36	51,694,988.78	-18.78%
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 (元)	41,031,017.39	51,535,373.31	-20.38%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-215,345,064.10	-162,666,932.72	32.38%
基本每股收益 (元/股)	0.07	0.0862	-18.79%
稀释每股收益 (元/股)	0.07	0.0862	-18.79%
加权平均净资产收益率 (%)	1.75%	2.18%	-0.43%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	2,492,008,557.28	2,721,033,845.83	-8.42%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,409,706,301.97	2,379,712,050.91	1.26%

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本 (股)	600,000,000
---------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

二、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)	-336.63	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,125,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,765.40	
减：所得税影响额	170,494.80	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	957,933.97	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品增值税超税负返还	3,547,406.34	作为税费项目，因其与企业业务密切相关，且不具特殊及偶发性，故将其界定为经常性损益项目

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司管理层紧密围绕“军民并进发展”的战略目标和本年度经营计划开展各项工作。公司继续稳步推进红外焦平面探测器项目批产工作，积极推动新兴民用领域市场拓展，持续优化调整市场营销和生产模式，并不断提升政府装备类产品技术研发能力。

二、主营业务分析

报告期内，公司主营业务收入保持稳定增长的态势，公司实现营业收入21,087.88万元，较上年同期增长19.27%；但受原材料及人工成本增加、报告期产品结构与去年同期存在一定差异等多因素影响，营业成本增长幅度高于营业收入的增长幅度。

报告期内公司进一步加大研发投入及新项目和人才储备，为公司中长期发展夯实基础。报告期内管理费用6,124.77万元，较上年同期增长38.21%；研发投入7,722.30万元，较上年同期增长67.93%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	210,878,762.91	176,807,291.90	19.27%	主要系报告期执行销售订单较去年同期增加所致。
营业成本	102,824,725.07	69,578,896.47	47.78%	主要系报告期营业收入增加，且原材料及人工成本增加、报告期产品结构与去年同期存在一定差异等多因素影响，相应营业成本增加所致。
销售费用	15,584,856.53	18,096,369.09	-13.88%	主要系市场推广费较去年同期下降所致。
管理费用	61,247,662.95	44,315,137.01	38.21%	主要系报告期研发力度加大导致研究开发费增加，员工人数及薪酬标准增加导致薪酬增加，另外公司新园区日常运行等费用增加所致。
财务费用	-2,718,181.59	-2,006,421.94	35.47%	主要系报告期汇兑收益较去年同期增加所致。
所得税费用	5,111,787.08	1,702,049.79	200.33%	主要系报告期子公司所得税优惠期由两免转入减半征收计提所得税所致。
研发投入	77,223,043.78	45,986,503.59	67.93%	主要系报告期研发力度加大导致研究开发费增加，其中资本化项目增长97.33%，费用化项目增长40.08%。

经营活动产生的现金流量净额	-215,345,064.10	-162,666,932.72	32.38%	主要系报告期原材料储备和职工薪酬较去年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-211,972,379.73	-562,178,037.34	-62.29%	主要系报告期购买理财产品及固定资产投资较去年同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-258,471,912.34	-7,973,850.00	3,141.49%	主要系报告期内归还 2.5 亿短期借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-685,807,055.63	-732,477,082.81	7.28%	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、稳步推进非制冷红外焦平面产业化项目

2014 年 2 月，公司非制冷红外焦平面探测器产业化项目成功通过湖北省科技厅组织的科技成果鉴定，标志着公司率先在国内解决了大面阵非晶硅非制冷红外探测器大批量生产的系列技术难题。报告期内公司按照既定计划组织开展了多项相关工艺调试和试生产工作，力争尽早实现正式批产。

2、积极拓展新兴民用领域市场

报告期内，公司积极推动新兴民用领域市场拓展，并取得一定成效。在交通夜视领域的前装市场，已与多家自主品牌汽车整车企业在多款全新车型上建立良好的合作关系。同时在后装市场，公司以国内知名汽车电子厂商为渠道逐步培育相关市场。上述市场拓展工作，为公司探测器批产后实现红外热成像技术“消费品化”的目标，奠定了良好的基础。

3、不断提升政府装备类产品技术研发能力

报告期内，公司继续以高端化、系统化、集成化为方向，加大以红外热像仪为核心的综

合光电系统的研发力度，开发高技术含量和高附加值的综合光电系统，不断巩固和扩大在综合光电系统及高端装备产品市场的独占性优势，现多个型号产品为国内唯一供应商，持续为公司带来利润。

得益于公司在红外热成像技术和军品科研生产能力的积累，公司在总装备部某部组织的某型枪械红外瞄准镜的竞标中名列前茅，并于报告期内收到该部下发的相关中标通知书，确定公司为该型枪械红外瞄准镜的研制、生产单位，后续将为公司持续贡献经济效益。

三、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						
其他电子设备制造业	209,323,912.65	102,791,279.06	50.89%	19.38%	47.73%	-9.43%
分产品						
红外热成像仪及综合光电系统	209,323,912.65	102,791,279.06	50.89%	19.38%	47.73%	-9.43%
分地区						
国内	189,525,588.03	87,963,555.35	53.59%	23.13%	66.88%	-12.17%
国外	19,798,324.62	14,827,723.71	25.11%	-7.55%	-12.10%	3.88%

四、核心竞争力分析

1、产业布局优势

现阶段，政府装备类产品是公司营业收入和利润的主要来源。作为国内首批具备军工产品科研生产全套资质的民营企业 and 我国现代化精确打击武器系统核心承制单位，公司产品广泛应用于空军、陆军、海军及二炮各军种。公司已为我国军方研制了多型红外热像仪及综合光电系统，实现了红外夜视、侦查、制导、对抗等多层次的军事应用。在政府装备类产品领域的多年耕耘，有助于公司更好地把握“军民融合”政策和军工体系改革的机遇。

新兴民用产品领域，公司正以核心元器件-红外焦平面探测器产业化为契机，大力推动红外热成像技术应用在新兴民用领域的普及。只有具备完全自主的全套批产线方可真正实现大批量生产、核心器件进口替代，以有效降低探测器成本，从而激发民用市场特别是新兴民用

领域市场的应用。作为市场先行者和开拓者，公司正积极培育和引导相关消费需求，逐步实现红外热成像技术的“消费品化”。

2、技术创新优势

公司始终将科研实力的构建摆在企业发展的首位，已完成从核心器件至新型高科技武器系统的产业布局，产品具有完全自主知识产权，多次在国内外同行业技术比拼中拔得头筹。公司红外热成像技术及综合光电系统集成能力居国内领先水平、部分技术国际领先，已成为多型号高端装备类系统产品的国内唯一供应商。

3、人才优势

根据产业规划布局，公司合理配备专业技术人员，并持续进行高层次管理及研发人员的选择、培养，形成了一支朝气蓬勃、富有创新活力、稳定且独立的管理团队、研发队伍。

五、投资状况分析

1、对外投资情况

公司报告期内无对外投资和证券投资的情况，报告期亦未持有金融企业股权。

2、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
广发银行武汉东湖支行	无	否	保本型银行理财产品	20,000	2014年01月13日	2014年05月09日	持有至到期	20,000			349.59
汉口银行水果湖支行	无	否	保本型银行理财产品	10,000	2014年01月13日	2014年03月31日	持有至到期	10,000			122.36
广发银行武汉东湖支行	无	否	保本型银行理财产品	12,180	2014年04月11日	2014年05月12日	持有至到期	12,180			55.86
广发银行武汉东湖支行	无	否	保本型银行理财产品	4,800	2014年05月16日	2014年09月22日	持有至到期			88.21	
广发银行武汉东湖支行	无	否	保本型银行理	10,000	2014年05月16日	2014年09月22日	持有至到期			183.78	

			理财产品								
招商银行东湖支行	无	否	结构性存款	10,000	2014年05月19日	2014年06月30日	结构性存款			59.84	59.84
合计				66,980	--	--	--	42,180		331.83	587.65
委托理财资金来源	闲置募集资金和自有资金										
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										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年04月10日										
	2013年02月28日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013年05月10日										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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	185,564.94
报告期投入募集资金总额	45,534.56
已累计投入募集资金总额	196,260.00
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

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司募集资金总体使用情况为：1、直接投入募集资金承诺投资项目 46,725.44 元；2、结余募集资金补充流动资金 734.56 万；2、使用超募资金 148,800 万元。已累计使用募集资金 196,260 万元。

（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
承诺投资项目										
1、红外热像仪产业化基地项目	否	31,852.00	31,852.00	0	31,581.06	99.15%	2013年01月18日	4,198.90	否	否
2、红外光学加工中心项目	否	9,506.00	9,506.00	0	8,985.90	94.53%	2013年01月18日	-	否	
3、研发与实验中心项目	否	6,102.00	6,102.00	0	6,158.48	100.93%	2013年01月18日	-	否	
承诺投资项目小计	--	47,460.00	47,460.00	0	46,725.44	--	--	4,198.90	--	--
超募资金投向										
购买保本型银行理财产品(尚未到期)				4,800.00	4,800.00					
投资子公司	否	24,000.00	24,000.00	0	24,000.00	100.00%	2015年04月28日	--		否
归还银行贷款(如有)	--			0	20,000.00		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			40,000.00	100,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	24,000.00	24,000.00	44,800.00	148,800	--	--	--	--	--
合计	--	71,460.00	71,460.00	44,800.00	195,525.44	--	--	4,198.90	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司目前募集资金投资项目已于 2013 年 1 月 18 日达到预定可使用状态,报告期内已全面投入使用。</p> <p>1、红外热像仪产业化基地项目,累计投入金额为 31,581.06 万元,完成项目投资总额的 99.15%。该项目本期实现净利润 4,198.90 万元,累计实现收益 10,349.77 万元,未达到预计效益。主要原因系:报告期内,预防维护、安全监控等传统应用领域和交通夜视等新兴应用领域的拓展未达预期。</p> <p>2、红外光学加工中心项目,累计投入金额为 8,985.90 万元,完成项目投资总额的 94.53%。本项目的实施旨在实现红外镜片自主加工和自主检测,本身不产生直接的经济效益,项目建成投产后,可以提高公司对红外热像仪生产环节的控制力,提高产品生产效率,顺利扩大产能,并有效控制光学镜片和整机的匹配性,提高红外热像仪产品的性能和质量。</p> <p>3、研发与实验中心项目,累计投入金额为 6,158.48 万元,完成项目投资总额的 100.93%。本项目的实施旨在加大公司新技术、新产品的开发力度,为公司新产品的研发和产品性能的实验提供较强的硬件支持,改善科研现状,提升核心竞争力水平,最终实现公司的可持续发展,项目效益主要通过红外热像仪产业化基地项目体现,并不产生直接的经济效益。</p>									

项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、经公司 2010 年 8 月 2 日召开的第一届董事会第十九次会议审议通过，公司使用超募资金 28,000.00 万元用于偿还银行贷款及补充流动资金，其中，归还银行贷款 20,000.00 万元，补充流动资金 8,000.00 万元；</p> <p>2、经公司 2011 年 3 月 29 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过，公司使用超募资金 9,000.00 万元用于补充流动资金；</p> <p>3、经公司 2011 年 10 月 17 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过，公司使用超募资金 15,000.00 万元用于补充流动资金；</p> <p>4、经公司 2012 年 7 月 24 日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过，公司使用超募资金 28,000.00 万元用于补充流动资金；</p> <p>5、根据公司董事会及股东大会决议购买银行理财产品，具体情况详见本报告第四节董事会报告、第五项投资状况分析、第 2 点委托理财、衍生品投资和委托贷款情况；</p> <p>6、经公司 2013 年 3 月 22 日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过，公司使用超募资金 12,000.00 万元用于暂时补充流动资金，并已于 2014 年 1 月 7 日提前归还至募集资金专用账户；</p> <p>7、经公司 2013 年 4 月 3 日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过，同意公司使用超募资金 24,000.00 万元投资设立全资子公司并实施“红外焦平面探测器产业化项目”；</p> <p>8、经公司 2014 年 1 月 13 日召开的第二届董事会第二十四次会议及 2014 年 1 月 29 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 12,000.00 万元用于永久补充流动资金；</p> <p>9、经公司 2014 年 4 月 17 日第二届董事会第二十七次会议及 2014 年 5 月 6 日 2014 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 28,000.00 万元用于永久补充流动资金；</p> <p>10、报告期内用超募资金补充的流动资金仅用于与公司主营业务相关的生产经营。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
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>公司在募集资金到位前，公司以自筹资金实施了募集资金项目部分投资，截至 2010 年 8 月 10 日，共以自筹资金 1,742.58 万元预先投入募集资金投资项目。经公司 2010 年 8 月 25 日第一届董事会第二十次会议审议通过，并经保荐人核查同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,742.58 万元。上述置换事项及置换金额业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并出具了中瑞岳华专审字[2010]第 1743 号专项核查报告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资	不适用

金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止 2013 年 12 月 31 日，红外热像仪产业化基地项目、红外光学加工中心项目、研发与实验中心项目 3 个募集资金投资项目已建设完成，节余募集资金 734.56 万元（不含利息收入）。经公司 2014 年 1 月 13 日召开的第二届董事会第二十四次会议及 2014 年 1 月 29 日 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用节余募集资金 734.56 万元用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2014 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金全部存放于公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司《2014 年半年度公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2014 年 08 月 08 日	该专项报告披露在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京前视远景科技有限公司	子公司	贸易	贸易	5,000,000.00	7,184,812.68	-4,019,068.87	830,188.64	-1,483,433.61	-1,623,432.86
武汉高德技术有限公司	子公司	软件	软件	20,000,000.00	145,348,796.87	143,762,280.50	23,721,538.38	18,393,102.23	19,197,815.21
优尼尔红外系统股份有限公司	子公司	贸易	贸易	4,788,467.75	5,557,186.43	-2,396,696.81	7,734,393.24	-131,585.31	-136,995.25

司									
武汉高芯 科技有限 公司	子 公司	研 发 生 产	电 子 元 器 件	240,000,000.00	232,718,455.28	236,904,373.52	0.00	-1,537,966.95	-1,534,020.17

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形。

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	10.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	4,542.04	至	6,245.31
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	5,677.55		
业绩变动的原因说明	报告期内，公司积极开展各项业务导致研发投入、职工薪酬等费用有所增加。		

七、公司报告期利润分配实施情况

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

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2013年度实现归属于母公司股东的净利润61,508,780.58元，加上年初未分配利润207,772,101.72元，减去2013年提取10%法定盈余公积金486,594.73元，减去2013年分配现金红利30,000,000.00元，截至2013年12月31日，可供股东分配的利润为238,794,287.57元。公司2013年度利润分配方案为：以公司现有总股本600,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金（含税），不用资本公积金转增股本、不送红股，公司剩余未分配利润将全部结转至下一年度。

上述分配方案已经公司2013年年度股东大会审议批准后实施。公司于2014年5月15日在巨潮资讯网、《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《2013年年度权益分派实施公告》，确定了股权登记日为2014年5月20日，除权除息日为2014年5月21日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了保护：	是
现金分红政策进行了调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月07日	公司	实地调研	机构	光大证券、国投瑞银	公司生产经营及未来发展战略
2014年04月01日	公司	实地调研	机构	华泰证券	公司生产经营及未来发展战略
2014年06月05日	公司	实地调研	机构	上海证券报社、西南证券	公司生产经营及未来发展战略
2014年06月11日	公司	实地调研	机构	中金公司、时田丰投资、南京创业投资、贯时投资、西藏自治区投资、欧擎投资、中融联合投资、昊创资本、新价值投资、云阳宜品投资、盈运通投资	公司生产经营及未来发展战略
2014年06月19日	公司	实地调研	机构	华夏基金	公司生产经营及未来发展战略
2014年06月24日	公司	实地调研	机构	渣打银行、麦格理基金、DCG 资本	公司生产经营及未来发展战略

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他规范性文件的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求相符，不存在差异。公司今后将持续强化公司治理工作，建立公司治理的长效机制，更好地完善内控制度建设，加强执行力度，为公司持续、健康、稳步发展夯实基础。

二、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、报告期内，公司无媒体普遍质疑事项。

四、报告期内，公司无破产重整事项。

五、报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并等事项。

六、报告期内，公司无实施股权激励计划。

七、重大关联交易

报告期内，公司无与日常经营相关的重大关联交易、资产收购、出售发生的关联交易、共同对外投资的重大关联交易和其他重大关联交易事项，不存在非经营性债权债务往来。

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无托管、承包、租赁事项；

2、2014年上半年度公司没有发生对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至2014年6月30日的对外担保、违规对外担保等情况；与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

3、报告期内，公司无其他重大合同。

九、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	黄立	股份锁定承诺：其持有的本公司股份在任职期间每年转让的股份不超过其持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。自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所持本公司股票总数的比例不超过 50%。	2010 年 07 月 16 日	任职期及相关期间	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司	使用 12,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	2013 年 03 月 22 日	补充流动资金后十二个月内	严格履行
	公司	公司最近十二个月内不进行证券投资等高风险投资，且十二个月内使用超募资金偿还银行贷款或补充流动资金的金额不超过超募资金总额的 30%，同时承诺使用超募资金 12,000 万元补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。	2014 年 1 月 29 日	补充流动资金后十二个月内	严格履行
	公司	公司最近十二个月内不进行证券投资等高风险投资，且十二个月内使用超募资金偿还银行贷款或补充流动资金的金额不超过超募资金总额的 30%，同时承诺使用超募资金 28,000 万元补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。	2014 年 04 月 18 日	补充流动资金后十二个月内	严格履行
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				

十、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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 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	173,027,346	28.84%				-37,482,416	-37,482,416	135,544,930	22.59%
3、其他内资持股	173,027,346	28.84%				-37,482,416	-37,482,416	135,544,930	22.59%
境内自然人持股	173,027,346	28.84%				-37,482,416	-37,482,416	135,544,930	22.59%
二、无限售条件股份	426,972,654	71.16%				37,482,416	37,482,416	464,455,070	77.41%
4、其他	426,972,654	71.16%				37,482,416	37,482,416	464,455,070	77.41%
三、股份总数	600,000,000	100.00%				0	0	600,000,000	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期初中登公司对高管持有股份总数的75%进行重新锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,546	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉市高德电气有限公司	境内非国有法人	39.87%	239,203,122		0	239,203,122		0
黄立	境内自然人	29.69%	178,125,000		13,359,375	44,531,250		0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.64%	9,855,189	9,855,189		9,855,189		0
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	2,799,895	2,799,895		2,799,895		0
中融国际信托有限公司—融金 21 号资金信托合同	其他	0.43%	2,563,501	-650,955		2,563,501		0
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.35%	2,093,670	2,093,670		2,093,670		0
蔡运琴	境内自然人	0.31%	1,839,720	-100,380		1,839,720		0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L-FH002 深	其他	0.20%	1,178,000	-2,680,000		1,178,000		0
林冬武	境外自然人	0.19%	1,112,763	1,112,763		1,112,763		0
冯凌	境内自然人	0.17%	1,032,487	1,032,487		1,032,487		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	高德电气持有高德红外 39.87% 股权，为公司控股股东；同时，黄立持有高德电气 97% 的股权，因此黄立为高德红外实际控制人。除上述情形外，公司未知其他前十名股东是否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					
武汉市高德电气有限公司	239,203,122	人民币普通股	239,203,122					
黄立	44,531,250	人民币普通股	44,531,250					

中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	9,855,189	人民币普通股	9,855,189
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任股票型证券投资基金	2,799,895	人民币普通股	2,799,895
中融国际信托有限公司—融金 21 号资金信托合同	2,563,501	人民币普通股	2,563,501
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,093,670	人民币普通股	2,093,670
蔡运琴	1,839,720	人民币普通股	1,839,720
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	1,178,000	人民币普通股	1,178,000
林冬武	1,112,763	人民币普通股	1,112,763
冯凌	1,032,487	人民币普通股	1,032,487
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	高德电气持有高德红外 39.87% 股权，为公司控股股东；同时，黄立持有高德电气 97% 的股权，因此黄立为高德红外实际控制人。除上述情形外，公司未知其他前十名股东是否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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐国平	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 24 日	董事会换届，独立董事任期届满
张树勤	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 24 日	董事会换届，独立董事任期届满
文灏	独立董事	任期满离任	2014 年 04 月 24 日	董事会换届，独立董事任期届满
喻景忠	独立董事	被选举	2014 年 04 月 24 日	董事会换届，股东大会选举聘任
冯果	独立董事	被选举	2014 年 04 月 24 日	董事会换届，股东大会选举聘任
王殊	独立董事	被选举	2014 年 04 月 24 日	董事会换届，股东大会选举聘任
熊立平	副总经理	聘任	2014 年 04 月 24 日	董事会聘任
马钦臣	副总经理	任期满离任	2014 年 04 月 24 日	董事会换届，任期届满

第九节 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：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	190,902,626.26	878,256,681.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	25,025,050.00	48,701,500.00
应收账款	550,624,842.60	379,288,012.84
预付款项	108,670,253.84	111,573,098.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	287,671.23	
应收股利		
其他应收款	13,527,755.45	10,031,222.92
买入返售金融资产		
存货	668,291,958.21	587,144,911.05
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	28,773.63	201,415.11
流动资产合计	1,557,358,931.22	2,015,196,842.50
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	148,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	472,972,451.72	476,747,986.35
在建工程	111,010,249.23	70,023,225.11
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	37,679,006.41	38,191,923.54
开发支出	142,847,668.01	98,711,595.81
商誉		
长期待摊费用	1,692,399.75	1,266,557.20
递延所得税资产	20,447,850.94	20,895,715.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	934,649,626.06	705,837,003.33
资产总计	2,492,008,557.28	2,721,033,845.83
流动负债：		
短期借款		250,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	97,043,800.52	104,723,097.93
预收款项	7,603,407.07	5,856,200.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,134,817.59	13,721,865.01
应交税费	-38,107,625.22	-34,988,137.02

应付利息		174,222.22
应付股利	3,562,500.02	
其他应付款	2,065,355.33	1,834,546.74
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	82,302,255.31	341,321,794.92
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	82,302,255.31	341,321,794.92
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	600,000,000.00	600,000,000.00
资本公积	1,487,260,467.89	1,487,260,467.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	53,784,996.82	53,784,996.82
一般风险准备		
未分配利润	268,783,238.93	238,794,287.57
外币报表折算差额	-122,401.67	-127,701.37
归属于母公司所有者权益合计	2,409,706,301.97	2,379,712,050.91
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,409,706,301.97	2,379,712,050.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,492,008,557.28	2,721,033,845.83

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

2、母公司资产负债表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	143,013,163.18	763,150,836.98
交易性金融资产		
应收票据	25,025,050.00	48,701,500.00
应收账款	556,457,908.70	395,513,462.38
预付款项	73,791,511.88	95,337,452.08
应收利息	287,671.23	
应收股利		
其他应收款	18,662,645.75	15,394,084.33
存货	667,215,178.61	585,819,024.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,773.63	201,415.11
流动资产合计	1,484,481,902.98	1,904,117,775.73
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	148,000,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	269,547,840.00	269,547,840.00
投资性房地产		
固定资产	437,057,184.36	446,738,145.73
在建工程	42,797,384.79	11,039,376.20
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	40,971,813.64	41,693,475.34
开发支出	142,877,856.65	98,711,595.81
商誉		
长期待摊费用	1,110,173.21	1,121,029.87
递延所得税资产	18,693,094.66	19,084,124.78
其他非流动资产		

非流动资产合计	1,101,055,347.31	887,935,587.73
资产总计	2,585,537,250.29	2,792,053,363.46
流动负债：		
短期借款		250,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	252,059,355.00	240,342,541.84
预收款项	6,590,321.56	6,088,835.83
应付职工薪酬	8,179,152.89	10,776,590.18
应交税费	-27,761,167.04	-34,241,129.97
应付利息		174,222.22
应付股利	3,562,500.02	
其他应付款	30,340,994.59	21,551,867.36
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	272,971,157.02	494,692,927.46
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	272,971,157.02	494,692,927.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	600,000,000.00	600,000,000.00
资本公积	1,487,260,467.89	1,487,260,467.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	53,784,996.82	53,784,996.82
一般风险准备		
未分配利润	171,520,628.56	156,314,971.29
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,312,566,093.27	2,297,360,436.00

负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,585,537,250.29	2,792,053,363.46
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

3、合并利润表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	210,878,762.91	176,807,291.90
其中：营业收入	210,878,762.91	176,807,291.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	174,330,279.30	134,224,777.02
其中：营业成本	102,824,725.07	69,578,896.47
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	558,080.80	962,117.85
销售费用	15,584,856.53	18,096,369.09
管理费用	61,247,662.95	44,315,137.01
财务费用	-2,718,181.59	-2,006,421.94
资产减值损失	-3,166,864.46	3,278,678.54
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）	5,876,419.72	4,841,640.00
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）	42,424,903.33	47,424,154.88
加：营业外收入	4,690,955.29	6,095,566.52
减：营业外支出	15,120.18	122,682.83
其中：非流动资产处置损失	13,536.63	270.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,100,738.44	53,397,038.57
减：所得税费用	5,111,787.08	1,702,049.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,988,951.36	51,694,988.78
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	41,988,951.36	51,694,988.78
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.0862
（二）稀释每股收益	0.07	0.0862
七、其他综合收益	5,299.70	-16,075.92
八、综合收益总额	41,994,251.06	51,678,912.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,994,251.06	51,678,912.86
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

4、母公司利润表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	213,716,993.42	175,343,692.24
减：营业成本	127,517,900.93	103,001,058.54
营业税金及附加	2,939.20	155,113.08
销售费用	14,236,021.28	17,827,915.09
管理费用	54,122,755.22	38,435,420.80

财务费用	-2,067,360.83	-1,897,967.07
资产减值损失	-2,606,867.46	3,166,131.15
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）	5,876,419.72	4,841,640.00
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）	28,388,024.80	19,497,660.65
加：营业外收入	1,139,491.17	2,294,996.75
减：营业外支出	8,626.69	121,082.83
其中：非流动资产处置损失	8,126.69	270.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	29,518,889.28	21,671,574.57
减：所得税费用	2,313,232.01	1,698,135.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,205,657.27	19,973,439.22
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	27,205,657.27	19,973,439.22

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

5、合并现金流量表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

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	85,982,819.04	73,219,054.32
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	8,011,142.44	8,274,746.20
收到其他与经营活动有关的现金	6,425,774.37	3,141,553.84
经营活动现金流入小计	100,419,735.85	84,635,354.36
购买商品、接受劳务支付的现金	184,646,929.33	139,007,151.70
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	80,961,872.22	64,035,566.07
支付的各项税费	18,831,395.41	20,773,288.11
支付其他与经营活动有关的现金	31,324,602.99	23,486,281.20
经营活动现金流出小计	315,764,799.95	247,302,287.08
经营活动产生的现金流量净额	-215,345,064.10	-162,666,932.72
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	421,800,000.00	400,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,588,748.49	4,841,640.00
处置固定资产、无形资产和	17,500.00	1,255.96

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	161,876.50	12,915,755.41
投资活动现金流入小计	427,568,124.99	417,758,651.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,740,504.72	179,936,688.71
投资支付的现金	569,800,000.00	800,000,000.00
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	639,540,504.72	979,936,688.71
投资活动产生的现金流量净额	-211,972,379.73	-562,178,037.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,471,912.34	7,950,000.00
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		23,850.00
筹资活动现金流出小计	258,471,912.34	7,973,850.00
筹资活动产生的现金流量净额	-258,471,912.34	-7,973,850.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-17,699.46	341,737.25
五、现金及现金等价物净增加额	-685,807,055.63	-732,477,082.81
加：期初现金及现金等价物余额	876,209,681.89	922,660,721.55

六、期末现金及现金等价物余额	190,402,626.26	190,183,638.74
----------------	----------------	----------------

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

6、母公司现金流量表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

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	93,648,609.71	61,936,369.66
收到的税费返还	4,459,678.32	4,603,994.15
收到其他与经营活动有关的现金	21,351,323.27	103,972,212.82
经营活动现金流入小计	119,459,611.30	170,512,576.63
购买商品、接受劳务支付的现金	172,763,832.19	140,754,171.54
支付给职工以及为职工支付的现金	63,583,107.47	57,722,045.23
支付的各项税费	4,621,968.58	12,204,945.49
支付其他与经营活动有关的现金	37,982,940.76	22,188,751.24
经营活动现金流出小计	278,951,849.00	232,869,913.50
经营活动产生的现金流量净额	-159,492,237.70	-62,357,336.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	421,800,000.00	400,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,588,748.49	4,841,640.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,500.00	1,255.96
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	161,876.50	12,915,755.41
投资活动现金流入小计	427,568,124.99	417,758,651.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,378,220.74	179,499,820.63
投资支付的现金	569,800,000.00	920,000,000.00

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	628,178,220.74	1,099,499,820.63
投资活动产生的现金流量净额	-200,610,095.75	-681,741,169.26
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	250,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,471,912.34	7,950,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		23,850.00
筹资活动现金流出小计	258,471,912.34	7,973,850.00
筹资活动产生的现金流量净额	-258,471,912.34	-7,973,850.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,428.01	341,737.25
五、现金及现金等价物净增加额	-618,590,673.80	-751,730,618.88
加：期初现金及现金等价物余额	761,103,836.98	914,694,378.92
六、期末现金及现金等价物余额	142,513,163.18	162,963,760.04

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

7、合并所有者权益变动表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

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	600,000,000.00	1,487,260,467.89			53,784,996.82		238,794,287.57	-127,701.37		2,379,712,050.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	600,000,000.00	1,487,260,467.89			53,784,996.82		238,794,287.57	-127,701.37		2,379,712,050.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							29,988,951.36	5,299.70		29,994,251.06
（一）净利润							41,988,951.36			41,988,951.36
（二）其他综合收益								5,299.70		5,299.70
上述（一）和（二）小计							41,988,951.36	5,299.70		41,994,251.06
（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							-12,000,000.00			-12,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,000,000.00			-12,000,000.00
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	600,000,000.00	1,487,260,467.89			53,784,996.82		268,783,238.93	-122,401.67		2,409,706,301.97

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	300,000,000.00	1,787,260,467.89			53,298,402.09		207,772,101.72	-86,349.01		2,348,244,622.69
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	300,000,000.00	1,787,260,467.89			53,298,402.09		207,772,101.72	-86,349.01		2,348,244,622.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	300,000,000.00	-300,000,000.00			486,594.73		31,022,185.85	-41,352.36		31,467,428.22
（一）净利润							61,508,780.58			61,508,780.58
（二）其他综合收益								-41,352.36		-41,352.36
上述（一）和（二）小计							61,508,780.58	-41,352.36		61,467,428.22
（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										-30,000,000.00

(四) 利润分配					486,594.73		-30,486,594.73			-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					486,594.73		-486,594.73			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00			-30,000,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	300,000,000.00	-300,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	300,000,000.00	-300,000,000.00								
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	600,000,000.00	1,487,260,467.89			53,784,996.82		238,794,287.57	-127,701.37		2,379,712,050.91

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉高德红外股份有限公司

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	600,000,000.00	1,487,260,467.89			53,784,996.82		156,314,971.29	2,297,360,436.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	600,000,000.00	1,487,260,467.89			53,784,996.82		156,314,971.29	2,297,360,436.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15,205,657.27	15,205,657.27
（一）净利润							27,205,657.27	27,205,657.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							27,205,657.27	27,205,657.27
（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							-12,000,000.00	-12,000,000.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,000,000.00	-12,000,000.00
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	600,000,000.00	1,487,260,467.89			53,784,996.82		171,520,628.56	2,312,566,093.27

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	300,000,000.00	1,787,260,467.89			53,298,402.09		181,935,618.73	2,322,494,488.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	300,000,000.00	1,787,260,467.89			53,298,402.09		181,935,618.73	2,322,494,488.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	300,000,000.00	-300,000,000.00			486,594.73		-25,620,647.44	-25,134,052.71
（一）净利润							4,865,947.29	4,865,947.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,865,947.29	4,865,947.29
（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					486,594.73		-30,486,594.73	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积					486,594.73		-486,594.73	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	300,000,000.00	-300,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	300,000,000.00	-300,000,000.00						
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	600,000,000.00	1,487,260,467.89			53,784,996.82		156,314,971.29	2,297,360,436.00

法定代表人：黄立

主管会计工作负责人：王玉

会计机构负责人：秦莉

一、公司的基本情况

武汉高德红外股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经武汉市工商行政管理局核准，于 2008 年 1 月 30 日变更设立为股份有限公司，前身为原武汉高德红外技术有限公司。公司取得企业法人营业执照，注册号：420100000047376；公司原注册资本为人民币 22,500 万元。根据本公司 2008 年 7 月 5 日第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准武汉高德红外股份有限公司首次公开发行股票上市的批复》（证监许可[2010]505 号）核准，公司于 2010 年 7 月 5 日公开发行人民币普通股（A 股）7,500 万股，每股面值 1.00 元，并于 2010 年 7 月 16 日在深圳证券交易所上市交易，公开发行上市后注册资本为人民币 30,000 万元，股本总数 30,000 万股，其中，发起股东持有 22,500 万股，社会公众持有 7,500 万股。

2011 年度发起股东深圳市晓扬科技投资有限公司出售其全部股份，2013 年 9 月 4 日，本公司以资本公积转增股本 30,000.00 万股，并于 2013 的 10 月 18 日在武汉市工商行政管理局办理了变更手续。截止 2014 年 6 月 30 日，发起股东持有 41,964.85 万股，占注册资本的 69.94%；社会公众持有 18,035.15 万股，占注册资本的 30.06%。公司法定代表人：黄立；注册地为湖北省武汉市东湖开发区黄龙山南路 6 号。

本公司经营范围为：仪器仪表、电子产品、光学材料及元器件、光学及光电系统、半导体器件及集成电路、电器机械及器件、自动控制设备、软件的研制、生产、技术服务、销售及进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；安全技术防范工程设计、施工（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营）。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事红外热像仪产品的研发、生产和销售，并提供技术服务，属光电子信息行业。

本公司的最终母公司系于 1998 年 12 月 31 日成立的武汉市高德电气有限公司。最终控制人为黄立。

二、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

6. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

7. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公

司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用月平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上

几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11. 应收款项坏账准备

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本集团按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内公司往来款项的组合	合并范围内的各会计主体之间的应收款项,除非有证据表明不能收回,一般不计提坏账准备
职工周转用备用金的组合	职工周转用备用金除非有证据表明不能收回,一般不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内公司往来款项的组合	一般不计提
职工周转用备用金的组合	一般不计提

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

合并范围内公司往来款项的组合	一般不计提
职工周转用备用金的组合	一般不计提

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、低值易耗品、库存商品等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。

13. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资, 以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

14. 固定资产

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日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入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	30	5	3.17
2	机器设备	10	5	9.50
3	运输设备	8	5	11.88
4	电子设备	5	5	19
5	其他	5	5	19

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）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。

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

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

18. 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

19. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

20. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间,将应付的职工薪酬确认为负债,并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿,计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

22. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、使用费收入和利息收入,收入确认原则如下:

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,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,确认商品销售收入的实现。

A、无需验收情形下产品销售收入确认具体原则为：产品已发出或交付并取得相应原始凭据，其中内销的相应凭据为对方的签收单，外销自营出口的相应凭据为公司出口报关单，外销代理出口且未约定验收的相应凭据为代理商最终出口报关单。

B、需验收情形下产品销售收入确认具体原则为：取得客户出具的相应验收文件后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。对技术开发项目，在技术开发项目完成且客户验收合格后确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同执行完毕后作为销售商品收入处理。

(3) 使用费收入：根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入：根据他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

24. 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

26. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

27. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

28. 重要会计估计的说明

编制财务报表时,本集团管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重

要风险。

(1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

三、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本集团本年度无前期会计差错更正事项。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/33.99%

注：本公司的子公司北京前视远景科技有限公司、武汉高德技术有限公司（以下简称“高德技术公司”）及武汉高芯科技有限公司按应纳税所得额的25%计缴企业所得税。

本公司的子公司优尼尔红外系统股份有限公司按应纳税所得额的33.99%计缴企业所得税。

2. 税收优惠及批文

(1) 湖北省高新技术企业认定管理委员会根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362号）认定本公司为高新技术企业，证书编号为GR200842000032。本公司自2008年1月1日起，按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。第三十条的规定，企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计扣除。有效期为2008年-2010年。2011年度公司继续被认定为高新技术企业，并取得新的高新技术企业证书，证书编号为GR201142000248，发证时间为2011年10月13日，有效期为2011年-2013年。根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）：“高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年所得税暂按15%的税率预缴。”公司报告期内仍按照15%的所得税率计提所得税。

(2) 本公司的子公司高德技术公司根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）和《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税〔2008〕1号）规定，享受“境内新办软件企业经认定后，自获利年度起，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。”本报告期内享受自获利年度起企业所得税“两免三减半”政策。

(3) 本公司的子公司高德技术公司根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)和《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)规定,享受“增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%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”。本报告期内共获得软件产品增值税退税款3,547,406.34元。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额(万元)	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	期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	备注
设立的子公司													
北京前视远景科技有限公司	全资	北京宣武	贸易	500 万	注 1	500		100.00	100.00	是			注 1
武汉高德技术有限公司	全资	湖北武汉	软件	2,000 万	注 2	2,000		100.00	100.00	是			注 2
优尼尔红外系统股份有限公司	全资	比利时	贸易	478.85 万	注 3	478.85		100.00	100.00	是			注 3
武汉高芯科技有限公司	全资	湖北武汉	电子元器件	24,000 万	注 4	24,000		100.00	100.00	是			注 4

注 1：北京前视远景科技有限公司经营范围：技术开发、技术服务；货物进出口、技术进出口；工程设计；专业承包；销售机械设备、电子产品。

注 2：武汉高德技术有限公司经营范围：光学、电子、机电、自动化产品、计算机及辅助设备的研发、制造、销售、维修、咨询及技术服务；计算机软件的研发、销售、咨询及技术服务；货物及技术进出口（不含国家禁止或限制的货物及技术进出口）（国家有专项规定的，须经审批后或凭有效许可证方可经营）。

注 3：优尼尔红外系统股份有限公司经营范围：主要是光电子产品的销售与维修等。该公司除由母公司持股 95%外，另由全资子公司北京前视远景科技有限公司持股 5%。

注 4：武汉高芯科技有限公司经营范围：集成电路产品及传感器的研发、设计、生产、技术服务、销售；仪器仪表、电子产品、电器机械及器材、自动控制设备的研制、开发、技术服务；经营货物进出口、代理进出口、技术进出口业务（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或凭许可证在核定期限内经营）。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年合并财务报表合并范围未发生变化。

(三) 外币报表折算

项 目	优尼尔红外系统股份有限公司	
	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日
资产和负债项目	1 欧元 = 8.3946 人民币	1 欧元 = 8.4189 人民币
	2014 年 1-6 月	2013 年 1-6 月
收入、费用及现金流量项目	1 欧元 = 8.4132 人民币	1 欧元 = 8.1701 人民币

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2014 年 1 月 1 日，“期末”系指 2014 年 6 月 30 日，“本期”系指 2014 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			1,417,884.32			647,221.17
人民币	1,417,884.32	1.0000	1,417,884.32	647,221.17	1.0000	647,221.17
银行存款			87,139,534.11			870,577,593.41
人民币	80,581,361.33	1.0000	80,581,361.33	858,384,552.08	1.0000	858,384,552.08
美元	961,322.47	6.1528	5,914,824.90	1,273,820.57	6.0969	7,766,356.64
欧元	71,951.07	8.3946	604,000.45	521,325.80	8.4189	4,388,989.76
英镑	3,748.16	10.4978	39,347.43	3,748.65	10.0556	37,694.93
其他货币资金			102,345,207.83			7,031,867.31
人民币	102,345,207.83	1.0000	102,345,207.83	5,617,492.11	1.0000	5,617,492.11
欧元		8.3946		168,000.00	8.4189	1,414,375.20
合计	—	—	190,902,626.26	—	—	878,256,681.89

注：其他货币资金中所有权受限金额为保函保证金 500,000.00 元，保证期限截止 2016 年 6 月 6 日。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	19,175,050.00	46,701,500.00
商业承兑汇票	5,850,000.00	2,000,000.00
合计	25,025,050.00	48,701,500.00

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的商业承兑汇票为 290.00 万元，银行承兑汇票为 323.72 万元。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	669,876,975.55	99.98	119,252,132.95	17.80
组合小计	669,876,975.55	99.98	119,252,132.95	17.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.02	126,400.00	100.00
合计	670,003,375.55	100.00	119,378,532.95	17.82

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	501,800,468.06	99.97	122,512,455.22	24.41
组合小计	501,800,468.06	99.97	122,512,455.22	24.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.03	126,400.00	100.00
合计	501,926,868.06	100.00	122,638,855.22	24.43

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

账龄	期末金额			期初金额		
	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	291,070,027.43	43.45	14,528,602.21	101,172,378.34	20.16	4,841,973.89
1-2 年	163,293,268.76	24.38	16,329,326.88	185,305,205.97	36.93	18,530,520.60
2-3 年	117,264,086.59	17.51	35,179,225.98	79,965,489.67	15.94	23,989,646.90
3-4 年	86,666,977.82	12.94	43,333,488.91	112,155,335.32	22.35	56,077,667.66
4-5 年	8,505,629.91	1.27	6,804,503.93	20,647,062.95	4.11	16,517,650.36
5 年以上	3,076,985.04	0.46	3,076,985.04	2,554,995.81	0.51	2,554,995.81
合计	669,876,975.55	100.00	119,252,132.95	501,800,468.06	100.00	122,512,455.22

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
上海复旦聚升科技信息有限公司	126,400.00	126,400.00	100.00	对方无力偿还
合计	126,400.00	126,400.00		

3) 年末应收账款中不含持本集团（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4) 应收账款金额前五名单位情况

期末应收账款中前五名客户应收账款总金额为 418,425,734.34 元，占应收账款总金额的 62.45%，账龄均在 4 年以内。

5) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,240,304.55	6.1528	19,936,945.84	582,298.12	6.0969	3,550,213.41
欧元	1,145,833.09	8.3946	9,618,810.46	3,186,204.90	8.4189	26,824,340.43
英镑	8,900.00	10.4978	93,430.42	8,427.07	10.0556	84,739.25
合计			29,649,186.72			30,459,293.09

4. 预付款项账龄

项目	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	94,266,053.14	86.75%	107,669,749.89	96.50
1-2 年	13,450,507.85	12.38%	3,401,788.03	3.05
2-3 年	583,749.28	0.54%	317,381.30	0.28

3 年以上	369,943.57	0.34%	184,179.47	0.17
合计	108,670,253.84	100.00%	111,573,098.69	100.00

(1) 预付款项主要单位

期末预付款中前五名客户预付款总金额为 31,459,168.65 元，占预付款总金额的 28.95%，账龄均在 3 年以内，均为预付的设备及材料款。

(2) 年末预付账款中不含持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 预付款项中外币余额

外 币 名 称	期 末 金 额			期 初 金 额		
	原 币	折 算 汇 率	折 合 人 民 币	原 币	折 算 汇 率	折 合 人 民 币
美元	10,067,037.00	6.1528	61,940,465.25	8,939,437.00	6.0969	54,502,853.45
欧元	708,207.50	8.3946	5,945,118.68	1,234,547.50	8.4189	10,393,531.95
英镑	536,000.00	10.4978	5,626,820.80	344,854.00	10.0556	3,467,713.88
合计			73,512,404.73			68,364,099.28

5. 应收利息

项目	期初金额	本年增加	本年减少	期末金额
招商银行		598,356.16	310,684.93	287,671.23
合计		598,356.16	310,684.93	287,671.23

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期 末 金 额			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	5,394,289.92	37.41	459,776.43	8.52
职工周转备用金的组合	8,593,241.96	59.59		
组合小计	13,987,531.88	97.00	459,776.43	3.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	432,098.84	3.00	432,098.84	100.00
合计	14,419,630.72	100.00	891,875.27	6.19

类别	期 初 金 额			
	账 面 余 额		坏 账 准 备	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	3,520,364.68	32.51	366,318.62	10.41
职工周转备用金的组合	6,868,643.86	63.42	-	
组合小计	10,389,008.54	95.93	366,318.62	3.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	440,631.84	4.07	432,098.84	98.06
合计	10,829,640.38	100.00	798,417.46	7.37

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额			期初金额		
	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	3,885,089.04	72.02	182,263.14	2,279,992.80	64.77	104,267.14
1-2 年	1,101,944.88	20.43	110,194.49	600,425.43	17.05	60,042.54
2-3 年	304,796.00	5.65	91,438.80	619,896.45	17.61	185,968.94
3-4 年	20,760.00	0.39	10,380.00	-	-	-
4-5 年	81,000.00	1.50	64,800.00	20,050.00	0.57	16,040.00
5 年以上	700.00	0.01	700.00			
合计	5,394,289.92	100.00	459,776.43	3,520,364.68	100.00	366,318.62

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
职工周转备用金的组合	8,593,241.96	
合计	8,593,241.96	

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
公司员工	412,275.84	412,275.84	100.00	员工长期借款未归还
嘉里大通物流(深圳)有限公司	743.00	743.00	100.00	长期挂账, 收回可能性不大

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
兰州大学	5,580.00	5,580.00	100.00	长期挂账, 收回可能性不大
宜昌楚华机电设备代理服务有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	长期挂账, 收回可能性不大
深圳中信恺狮电子有限公司	3,500.00	3,500.00	100.00	长期挂账, 收回可能性不大
合计	432,098.84	432,098.84	—	—

(2) 年末其他应收款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
王周瑜	职工	569,500.00	1 年以内	3.95	备用金
鲁炎国	职工	525,400.00	1 年以内	3.65	备用金
张娟	职工	362,538.00	1 年以内	2.51	备用金
某客户	客户	325,000.00	1 年以内	2.25	保证金
广西出入境检验检疫局	客户	293,940.00	1-2 年	2.04	质保金
合计		2,076,378.00		14.40	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
张燕	股东	100,000.00	0.69
黄建忠	股东	61,648.95	0.43
赵降龙	股东	43,462.00	0.30
合计		205,110.95	1.42

(5) 其他应收款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	28,569.16	8.3946	239,826.67	23,120.59	8.4189	194,649.94
合计	28,569.16	8.3946	239,826.67	23,120.59	8.4189	194,649.94

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	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	362,248,281.57		362,248,281.57	281,977,423.05	—	281,977,423.05
在产品自制半成品	193,565,190.03		193,565,190.03	201,603,695.20	—	201,603,695.20

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	117,916,253.59	5,814,576.02	112,101,677.57	108,885,966.06	5,814,576.02	103,071,390.04
周转材料	376,809.04		376,809.04	492,402.76	-	492,402.76
合计	674,106,534.23	5,814,576.02	668,291,958.21	592,959,487.07	5,814,576.02	587,144,911.05

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
库存商品	5,814,576.02				5,814,576.02
合计	5,814,576.02				5,814,576.02

(3) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	可变现净值低于成本	本年无转回	

8. 持有至到期投资

项目	期末金额	期初金额
保本型银行理财产品	148,000,000.00	
合计	148,000,000.00	

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	521,387,001.78	11,782,179.09	234,826.99	532,934,353.88
房屋建筑物	322,297,988.49			322,297,988.49
机器设备	142,273,112.05	8,403,165.84		150,676,277.89
运输设备	16,976,923.80	105,133.03	86,000.00	16,996,056.83
电子设备	28,807,845.58	2,607,505.01	148,826.99	31,266,523.60
其他	11,031,131.86	666,375.21		11,697,507.07
累计折旧	44,639,015.43	本期新增	本期计提	59,961,902.16
房屋建筑	13,164,383.72		5,113,056.66	18,277,440.38

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
物				
机器设备	11,573,796.84	6,201,520.39		17,775,317.23
运输设备	5,373,657.46	1,019,859.76	81,700.00	6,311,817.22
电子设备	13,721,184.46	2,133,100.71	135,290.36	15,718,994.81
其他	805,992.95	1,072,339.57		1,878,332.52
账面净值	476,747,986.35	—	—	472,972,451.72
房屋建筑物	309,133,604.77	—	—	304,020,548.11
机器设备	130,699,315.21	—	—	132,900,960.66
运输设备	11,603,266.34	—	—	10,684,239.61
电子设备	15,086,661.12	—	—	15,547,528.79
其他	10,225,138.91	—	—	9,819,174.55
减值准备				
房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他				
账面价值	476,747,986.35	—	—	472,972,451.72
房屋建筑物	309,133,604.77	—	—	304,020,548.11
机器设备	130,699,315.21	—	—	132,900,960.66
运输设备	11,603,266.34	—	—	10,684,239.61
电子设备	15,086,661.12	—	—	15,547,528.79
其他	10,225,138.91	—	—	9,819,174.55

注：本期增加的累计折旧中，本期计提 15,539,877.09 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	36,451,737.14	7,336,145.24		29,115,591.90	
合计	36,451,737.14	7,336,145.24		29,115,591.90	

注：因公司整体搬迁至新工业园区，原办公地正在规划开发，因此暂时闲置。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物-东二产业园	正在办理工程决算	2014年

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东二产业园	42,797,384.79		42,797,384.79	11,039,376.20		11,039,376.20
红外焦平面探测器产业化工程	68,212,864.44		68,212,864.44	58,983,848.91		58,983,848.91
合计	111,010,249.23		111,010,249.23	70,023,225.11		70,023,225.11

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转入固定资产	其他减少	
东二产业园	11,039,376.20	31,758,008.59			42,797,384.79
红外焦平面探测器产业化工程	58,983,848.91	9,229,015.53			68,212,864.44
合计	70,023,225.11	40,987,024.12			111,010,249.23

(续表)

工程名称	预算数	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
东二产业园	474,600,000.00	98.45%	100%				募集资金
红外焦平面探测器产业化工程	240,000,000.00	80.32%	80.32%				超募资金
合计	714,600,000.00						

11. 无形资产

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	42,423,643.17			42,423,643.17
土地使用权	40,774,047.12			40,774,047.12
专利权				
非专利技术				
软件	1,649,596.05			1,649,596.05
累计摊销	4,231,719.63	512,917.13		4,744,636.76

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	3,912,250.15	418,043.40		4,330,293.55
专利权				
非专利技术				
软件	319,469.48	94,873.73		414,343.21
账面净值	38,191,923.54			37,679,006.41
土地使用权	36,861,796.97			36,443,753.57
专利权				
非专利技术				
软件	1,330,126.57			1,235,252.84
减值准备				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
软件				
账面价值	38,191,923.54			37,679,006.41
土地使用权	36,861,796.97			36,443,753.57
专利权				
非专利技术				
软件	1,330,126.57			1,235,252.84

注：本期增加的累计摊销中，本期摊销 512,917.13 元。

12. 开发支出

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
RD01 项目	51,340,184.27	24,054,388.49			75,394,572.76
RD02 项目	47,371,411.54	20,081,683.71			67,453,095.25
合计	98,711,595.81	44,136,072.20			142,847,668.01

注：本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 57.15%。

13. 长期待摊费用

项目	期初金额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末金额	其他减少原因
租赁费	419,449.83		26,460.00		392,989.83	
装修费	847,107.37	661,428.00	209,125.45		1,299,409.92	
合计	1,266,557.20	661,428.00	235,585.45		1,692,399.75	

14. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产		
资产减值准备	18,925,727.01	19,456,756.38
内部交易未形成的利润	1,522,123.93	1,438,958.94
合计	20,447,850.94	20,895,715.32

(2) 未确认递延所得税资产

项目	期末金额	期初金额
可抵扣暂时性差异	533,823.76	533,823.76
可抵扣亏损		
合计	533,823.76	533,823.76

(3) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	125,551,160.48
内部交易未形成的利润	9,223,019.57
小计	134,774,180.05

15. 资产减值准备明细表

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	
坏账准备	123,437,272.68	-3,166,864.46			120,270,408.22
存货跌价准备	5,814,576.02				5,814,576.02
固定资产减值准备					

在建工程减值准备					
其他					
合计	129,251,848.70	-3,166,864.46			126,084,984.24

16. 短期借款

借款类别	期末金额	期初金额
信用借款		250,000,000.00
合计		250,000,000.00

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末金额	期初金额
合计	97,043,800.52	104,723,097.93
其中：1年以上	5,322,038.31	20,523,143.87

注：账龄超过 1 年的大额应付账款主要系应付某研究所款 4,287,747.91 元，主要原因因为合同尚未执行完毕。

(2) 年末应付账款中不含应付持本集团（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	80,000.00	6.1528	492,224.00	80,000.00	6.0969	487,752.00
欧元	105,000.00	8.3946	881,433.00	105,000.00	8.4189	883,984.50
合计			1,373,657.00			1,371,736.50

18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	期初金额
合计	7,603,407.07	5,856,200.04
其中：1年以上	3,301,497.80	3,187,457.46

(2) 期末预收款项中不含预收持本集团（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	500,285.40	6.1528	3,078,156.01	489,911.24	6.0969	2,986,939.84
欧元	344,589.73	8.3946	2,892,692.95	298,798.79	8.4189	2,515,557.13
英镑	16,830.00	10.4978	176,677.97	16,830.00	10.0556	169,235.75
合计			6,147,526.93			5,671,732.72

19. 应付职工薪酬

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	11,350,668.34	60,823,707.13	63,654,068.04	8,520,307.43
职工福利费		4,410,534.26	4,410,534.26	
社会保险费	-0.02	12,768,908.24	12,720,509.65	48,398.57
其中：医疗保险费	-0.02	3,196,636.74	3,196,636.72	
基本养老保险费		8,266,589.04	8,218,190.47	48,398.57
失业保险费		816,387.36	816,387.36	
工伤保险费		230,803.19	230,803.19	
生育保险费		258,491.91	258,491.91	
住房公积金	487,561.20	3,501,183.20	3,471,187.20	517,557.20
工会经费和教育经费	1,883,635.49	1,151,925.56	1,987,006.66	1,048,554.39
非货币性福利				
辞退福利				
其他		112,075.00	112,075.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	13,721,865.01	82,768,333.39	86,355,380.81	10,134,817.59

注：其他系解约补偿金。

20. 应交税费

项目	期末金额	期初金额
增值税	-37,417,769.57	-33,737,450.76
消费税		
营业税	-1,765.71	2,065.71
企业所得税	609,856.08	-1,375,321.20
个人所得税	570,868.96	342,591.50
城市维护建设税	33,215.48	302,774.13

项目	期末金额	期初金额
房产税	-986,978.82	-740,044.61
土地使用税	-363,699.67	-140,940.08
教育费附加	14,235.21	129,760.34
堤防工程修建维护管理费	9,525.45	86,471.58
印花税	-0.03	221,230.97
关税	-584,602.74	-165,781.49
地方教育发展费	9,490.14	86,506.89
合计	-38,107,625.22	-34,988,137.02

21. 应付利息

项目	期末金额	期初金额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		174,222.22
合计		174,222.22

22. 应付股利

单位名称	期末金额	期初金额	超过1年未支付原因
黄立	3,562,500.02	-	
合计	3,562,500.02	-	

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	期初金额
合计	2,065,355.33	1,834,546.74
其中：1年以上	79,430.34	75,123.30

(2) 期末其他应付款中不含应付持本集团（或本公司）5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
欧元	140,095.88	8.3946	1,176,048.87	119,191.04	8.4189	1,003,457.45
合计			1,176,048.87			1,003,457.45

24. 股本

股东名称/类别	期初金额		本期变动增减(+、-)					期末金额	
	金额	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股	173,027,346.00	28.84				-37,482,416.00	-37,482,416.00	135,544,930.00	22.59
其中：境内法人持股	-								
境内自然人持股	173,027,346.00	28.84				-37,482,416.00	-37,482,416.00	135,544,930.00	22.59
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	173,027,346.00	28.84				-37,482,416.00	-37,482,416.00	135,544,930.00	22.59
无限售条件股份									
人民币普通股	426,972,654.00	71.16				37,482,416.00	37,482,416.00	464,455,070.00	77.41
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	426,972,654.00	71.16				37,482,416.00	37,482,416.00	464,455,070.00	77.41
股份总额	600,000,000.00	100.00	-	-				600,000,000.00	100.00

25. 资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	1,487,260,467.89	-		1,487,260,467.89
其他资本公积				
合计	1,487,260,467.89	-		1,487,260,467.89

26. 盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	53,784,996.82			53,784,996.82
合计	53,784,996.82			53,784,996.82

27. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	238,794,287.57	—
加：年初未分配利润调整数		—
其中：会计政策变更		—
重要前期差错更正		—
同一控制合并范围变更		—
其他调整因素		—
本年年初金额	238,794,287.57	—
加：本期归属于母公司股东的净利润	41,988,951.36	—
减：提取法定盈余公积		按母公司净利润 10% 提取
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
本年年末金额	268,783,238.93	

注：2014 年 4 月 24 日经本公司 2013 年年度股东大会审议，通过了《关于 2013 年年度利润分配的方案》，以公司现有总股本 60,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派人民币 0.2 元人民币现金(含税)，按照已发行股份数 60,000.00 万股计算，共派现金股利 1,200.00 万元。

28. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	209,323,912.65	175,343,513.04
其他业务收入	1,554,850.26	1,463,778.86
合计	210,878,762.91	176,807,291.90
主营业务成本	102,791,279.06	69,578,896.47
其他业务成本	33,446.01	-
合计	102,824,725.07	69,578,896.47

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
红外热成像仪	209,323,912.65	102,791,279.06	175,343,513.04	69,578,896.47
合计	209,323,912.65	102,791,279.06	175,343,513.04	69,578,896.47

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	189,525,588.03	87,963,555.35	153,928,591.07	52,710,198.64
国外	19,798,324.62	14,827,723.71	21,414,921.97	16,868,697.83
合计	209,323,912.65	102,791,279.06	175,343,513.04	69,578,896.47

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
2014 年 1-6 月	194,208,547.01	92.09
2013 年 1-6 月	141,467,823.92	80.01

29. 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	2,588.57	2,942.85	流转税的 5%
城市维护建设税	277,752.00	480,515.21	流转税的 7%
教育费附加	119,036.58	205,935.07	流转税的 3%
堤防工程修建维护管理费	79,345.94	135,434.67	流转税的 2%
地方教育发展费	79,357.71	137,290.05	流转税的 2%

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
合计	558,080.80	962,117.85	

30. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,621,066.20	5,617,881.67
差旅费	2,800,804.95	4,601,387.95
招待费	1,525,715.47	1,588,038.71
维修费	921,955.87	2,618,149.52
会议费	801,296.51	336,546.30
办公费	707,190.75	852,861.76
展览费	473,284.34	1,146,619.95
水电费	421,160.30	257,191.68
折旧费	390,497.97	287,896.88
代理费	282,538.19	245,466.34
运保费	221,948.77	182,485.26
宣传费	211,297.65	56,880.62
电话费	184,499.56	183,274.28
租赁费	21,600.00	121,688.17
合计	15,584,856.53	18,096,369.09

31. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	33,086,971.58	23,619,865.19
职工薪酬	14,328,347.28	10,755,880.11
办公费用	5,390,687.50	2,927,586.02
固定资产折旧	3,316,167.53	2,167,806.48
税金	1,431,061.36	652,299.45
中介费	1,102,499.76	982,133.27
招待费	722,932.82	435,574.81
无形资产摊销	512,917.13	482,489.22
董事会费	224,678.49	288,292.37
保密经费	62,100.98	197,580.30
劳保费		988,841.04
其他	1,069,298.52	816,788.75
合计	61,247,662.95	44,315,137.01

32. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	104,464.20	
减：利息收入	2,034,811.73	4,912,555.48
加：汇兑损失	-875,648.68	2,770,991.36
加：其他支出	87,814.62	135,142.18
合计	-2,718,181.59	-2,006,421.94

33. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-3,166,864.46	2,543,789.18
存货跌价损失		734,889.36
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
合计	-3,166,864.46	3,278,678.54

34. 投资收益

投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益	5,876,419.72	4,841,640.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	5,876,419.72	4,841,640.00

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	13,200.00		13,200.00

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	13,200.00		13,200.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,125,000.00	160,000.00	1,125,000.00
盘盈利得		-	
税费返还及赔偿款	3,552,755.29	5,935,566.52	5,348.95
合计	4,690,955.29	6,095,566.52	1,143,548.95

注：本期软件税费返还金额 3,547,406.34 元。

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据	与资产相关/ 与收益相关
2013 年经济贡献企业奖	100,000.00		武新管【2014】23 号	与收益相关
2013 年中小企业国际市场开拓资金	25,000.00		商发【2013】116 号	与收益相关
武汉市科学技术局科学技术奖励	200,000.00		武政【2014】10 号	与收益相关
高成长企业贡献奖	100,000.00		武新管【2014】21 号	与收益相关
科技和创新局 2014 年第一批拨款（院地合作）	700,000.00		武新管科创【2014】2 号	与收益相关
收专利补贴		60,000.00		与收益相关
产品质量奖励资金		100,000.00		与收益相关
合计	1,125,000.00	160,000.00		

36. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	13,536.63	270.36	13,536.63
其中：固定资产处置损失	13,536.63	270.36	13,536.63
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
盘亏损失			
罚款及滞纳金等	1,583.55	122,412.47	1,583.55

项目	本期金额	上期金额	计入本年非经常性损益的金额
合计	15,120.18	122,682.83	15,120.18

37. 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当年所得税费用	4,663,922.70	2,173,055.02
递延所得税费用	447,864.38	-471,005.23
合计	5,111,787.08	1,702,049.79

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	41,988,951.36	51,694,988.78
归属于母公司的非经常性损益	2	957,933.97	159,615.47
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	41,031,017.39	51,535,373.31
年初股份总数	4	600,000,000.00	300,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数(I)	5		-
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6		-
增加股份(II)下一月份起至年末的累计月数	7		-
因回购等减少股份数	8		-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		-

项目	序号	本期金额	上期金额
缩股减少股份数	10		-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	600,000,000.00	600,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div 12$	0.0700	0.0862
基本每股收益 (II)	$14=3\div 12$	0.0684	0.0859
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		-
转换费用	16		-
所得税率	17	0.15	0.15
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0700	0.0862
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0684	0.0859

注：上述基本每股收益按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求计算，报告期内公司股本总额因资本公积转增股本发生变动，按调整后的股本总额重新列报上年每股收益。

39. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

项目	本期金额	上期金额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	5,299.70	-16,075.92
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	5,299.70	-16,075.92
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	5,299.70	-16,075.92

40. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
收押金或保证金退回	2,965,311.70
活期存款利息收入	1,872,918.85
政府补助款	1,125,000.00
其他	462,543.82
合计	6,425,774.37

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
日常经营费用	8,797,724.71
日常管理费用	10,911,614.91
保证金	2,030,792.90
单位往来款	9,526,406.51
财务费用—手续费	58,063.96
合计	31,324,602.99

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
募集资金存单利息	161,876.50
合计	161,876.50

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	41,988,951.36	51,694,988.78
加: 资产减值准备	-3,166,864.46	3,278,678.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,539,877.09	6,991,868.97
无形资产摊销	512,917.13	485,911.72
长期待摊费用摊销	235,585.45	204,172.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-13,200.00	270.36
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	13,536.63	
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-932,525.18	-4,218,272.62
投资损失(收益以“-”填列)	-5,876,419.72	-4,841,640.00
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	447,864.38	-471,005.23
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-81,147,047.16	-42,113,609.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-236,439,228.72	-135,633,996.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	53,491,489.10	-38,044,299.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-215,345,064.10	-162,666,932.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		-
现金的期末余额	190,402,626.26	189,683,638.74

项目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	876,209,681.89	922,160,721.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-685,807,055.63	-732,477,082.81

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		120,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		120,000,000.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
现金		189,683,638.74
其中：库存现金	1,417,884.32	254,343.54
可随时用于支付的银行存款	87,139,534.11	188,925,435.04
可随时用于支付的其他货币资金	101,845,207.83	503,860.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	190,402,626.26	189,683,638.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

（1）控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
武汉市高德电气有限公司	有限公司	湖北武汉	仪器仪表电子产品，技术服务及生产销售等	黄立	71199929-5

（2）控股股东的注册资本及其变化

控股股东	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
武汉市高德电气有限公司	73,800,000.00			73,800,000.00

（3）控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
武汉市高德电气有限公司	239,203,122.00	239,203,122.00	39.87	39.87

2. 子公司

（1）子公司

公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
北京前视远景科技有限公司	有限公司	北京市宣武区	贸易	范五亭	67509713-8
武汉高德技术有限公司	有限公司	湖北省武汉市	软件	黄立	56234211-7
优尼尔红外系统股份有限公司	有限公司	比利时	贸易	张燕	829866072
武汉高芯科技有限公司	有限公司	湖北省武汉市	研发生产	黄立	06681867-3

(2) 子公司的注册资本及其变化

公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
北京前视远景科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
武汉高德技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
优尼尔红外系统股份有限公司	4,788,467.75			4,788,467.75
武汉高芯科技有限公司	240,000,000.00			240,000,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	期初金额	期末比例	期初比例
北京前视远景科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00
武汉高德技术有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00
优尼尔红外系统股份有限公司	4,788,467.75	4,788,467.75	100.00	100.00
武汉高芯科技有限公司	240,000,000.00	240,000,000.00	100.00	100.00

注：母公司及其子公司合计持有的优尼尔红外系统股份有限公司比例为 100%，其中母公司持有 95%，全资子公司北京前视远景科技有限公司持有 5%。

3. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	与本公司关系	持股比例
其他关联关系方	黄立	个人股东	29.69%
其他关联关系方	张燕	个人股东	0.07%
其他关联关系方	黄建忠	个人股东	0.07%
其他关联关系方	王玉	个人股东	0.07%
其他关联关系方	赵降龙	个人股东	0.04%
其他关联关系方	范五亭	个人股东	0.05%
其他关联关系方	马钦臣	个人股东	0.05%
其他关联关系方	张海涛	个人股东	0.05%
其他关联关系方	武汉高德无人机科技有限公司	控股股东控制的其他公司	

关联关系类型	关联方名称	与本公司关系	持股比例
其他关联关系方	武汉智能鸟无人机有限公司	控股股东控制的其他公司	

注：1、公司控股股东黄立先生与黄晟先生于近日设立武汉高德无人机科技有限公司。该公司注册资本 500 万元，住所为武汉市东湖新技术开发区光谷大道 58 号关南福星医药园 1 栋 6 层 10 室，经营范围：无人机、多功能飞行器、软件、信息采集终端设备、电子产品、玻璃钢制品的研制、生产、销售及进出口业务和技术服务。

2、武汉高德无人机科技有限公司与武汉智能鸟无人机有限公司的两自然人股东于近日签署《股权转让协议》，高德无人机已取得智能鸟无人机 100% 股权。武汉智能鸟无人机有限公司注册资本 300 万元，住所为武汉市东湖开发区武汉大学科技园创业大楼 2 楼，经营范围：提供无人机、多功能飞行器的技术服务和技术开发；软件、信息采集终端设备、电子产品、玻璃钢制品生产、销售。

（二）关联交易

关键管理人员薪酬

2014 年 1-6 月，在本集团领取报酬的关键管理人员报酬总额为 195.54 万元，上年同期为 124.97 万元。本期本集团关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等共 20 人，上年同期为 16 人。

（三）关联方往来余额

1. 关联方其他应收款

关联方（项目）	期末金额		期初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他关联关系方				
其中：张燕	100,000.00		100,000.00	
黄建忠	61,648.95		61,648.95	
赵降龙	43,462.00			
合计	205,110.95		161,648.95	

八、股份支付

无。

九、或有事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	665,278,089.33	98.58	118,277,087.79	17.85
合并范围内关联方组合	9,456,907.16	1.40		
组合小计	674,734,996.49	99.98	118,277,087.79	17.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.02	126,400.00	100.00
合计	674,861,396.49	100.00	118,403,487.79	17.54

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	490,716,664.32	94.99	120,977,410.06	24.65

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合并范围内关联方组合	25,774,208.12	4.99		
组合小计	516,490,872.44	99.98	120,977,410.06	23.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	126,400.00	0.02	126,400.00	100.00
合计	516,617,272.44	100.00	121,103,810.06	23.44

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末金额			期初金额		
	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	289,551,141.21	43.52	14,477,557.05	94,878,574.60	19.33	4,743,928.73
1-2 年	163,293,268.76	24.55	16,329,326.88	185,305,205.97	37.76	18,530,520.60
2-3 年	114,184,086.59	17.16	34,255,225.98	75,175,489.67	15.32	22,552,646.90
3-4 年	86,666,977.82	13.03	43,333,488.91	112,155,335.32	22.86	56,077,667.66
4-5 年	8,505,629.91	1.28	6,804,503.93	20,647,062.95	4.21	16,517,650.36
5 年以上	3,076,985.04	0.46	3,076,985.04	2,554,995.81	0.52	2,554,995.81
合计	665,278,089.33	100.00	118,277,087.79	490,716,664.32	100.00	120,977,410.06

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账金额
合并范围内关联方组合	9,456,907.16	
合计	9,456,907.16	

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
上海复旦聚升科技信息有限公司	126,400.00	126,400.00	100.00	对方无力偿还
合计	126,400.00	126,400.00	—	—

(2) 年末应收账款中不含持本集团（或本公司）5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

期末应收账款中前五名客户应收账款总金额为 418,425,734.34 元，占应收账款总金额的 62.00%，账龄均在 4 年以内。

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
优尼尔红外系统股份有限公司	子公司	6,494,307.16	0.96
北京前视远景科技有限公司	子公司	2,962,600.00	0.44
合计		9,456,907.16	1.40

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,240,304.55	6.1528	19,936,945.84	582,298.12	6.0969	3,550,213.41
欧元	965,361.57	8.3946	8,103,824.24	2,550,741.39	8.4189	21,474,436.69
英镑	8,900.00	10.4978	93,430.42	8,427.07	10.0556	84,739.25
合计			28,134,200.50			25,109,389.35

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	5,027,805.62	25.72	453,442.03	10.81
合并范围内公司往来款项的组合	5,949,541.00	30.44		
职工周转备用金的组合	8,138,741.16	41.63		
组合小计	19,116,087.78	97.79	453,442.03	2.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	432,098.84	2.21	432,098.84	100.00
合计	19,548,186.62	100.00	885,540.87	4.53

类别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	3,199,086.69	19.76	359,987.22	11.25
合并范围内公司往来款项的组合	5,949,541.00	36.76		
职工周转用备用金的组合	6,605,443.86	40.81		
组合小计	15,754,071.55	97.33	359,987.22	2.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	432,098.84	2.67	432,098.84	100.00
合计	16,186,170.39	100.00	792,086.06	4.89

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额			期初金额		
	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	3,518,634.74	69.98%	175,931.74	1,958,714.81	61.23	97,935.74
1-2 年	1,101,914.88	21.92%	110,191.49	600,425.43	18.76	60,042.54
2-3 年	304,796.00	6.06%	91,438.80	619,896.45	19.38	185,968.94
3-4 年	20,760.00	0.41%	10,380.00			
4-5 年	81,000.00	1.61%	64,800.00	20,050.00	0.63	16,040.00
5 年以上	700.00	0.01%	700.00			
合计	5,027,805.62	100.00%	453,442.03	3,199,086.69	100.00	359,987.22

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账金额
合并范围内公司往来款项的组合	5,949,541.00	
职工周转用备用金的组合	8,138,741.16	
合计	14,088,282.16	

3) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
------	------	------	----------	------

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
公司员工	412,275.84	412,275.84	100.00	员工长期借款未归还
嘉里大通物流(深圳)有限公司	743.00	743.00	100.00	长期挂账, 收回可能性不大
兰州大学	5,580.00	5,580.00	100.00	长期挂账, 收回可能性不大
宜昌楚华机电设备代理服务有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	长期挂账, 收回可能性不大
深圳中信恺狮电子有限公司	3,500.00	3,500.00	100.00	长期挂账, 收回可能性不大
合计	432,098.84	432,098.84	—	—

(2) 年末其他应收款中不含持本集团 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
北京前视远景科技有限公司	子公司	5,949,541.00	1-4 年	30.44	内部往来款
王周瑜	职工	569,500.00	1 年以内	2.91	备用金
鲁炎国	职工	525,400.00	1 年以内	2.69	备用金
张娟	职工	362,538.00	1 年以内	1.85	备用金
某客户	客户	325,000.00	1 年以内	1.66	保证金
合计		7,731,979.00		39.55	

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
北京前视远景科技有限公司	子公司	5,949,541.00	30.44
张燕	股东	100,000.00	0.51
黄建忠	股东	61,648.95	0.31
赵降龙	股东	43,462.00	0.22
合计		6,154,651.95	31.48

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	期初金额
按成本法核算长期股权投资	269,547,840.00	269,547,840.00
按权益法核算长期股权投资		
长期股权投资合计	269,547,840.00	269,547,840.00
减: 长期股权投资减值准备		

项目	期末金额	期初金额
长期股权投资价值	269,547,840.00	269,547,840.00

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
1、优尼尔红外系统股份有限公司	95.00	100.00	4,547,840.00	4,547,840.00			4,547,840.00	
2、北京前视远景科技有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00	
3、武汉高德技术有限公司	100.00	100.00	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	
4、武汉高芯科技有限公司	100.00	100.00	240,000,000.00	240,000,000.00			240,000,000.00	
小计			269,547,840.00	269,547,840.00			269,547,840.00	
合计			269,547,840.00	269,547,840.00			269,547,840.00	

注：优尼尔公司由北京前视远景科技有限公司持股 5%，故本公司直接和间接持股合计比例达 100%。

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	209,192,084.71	173,879,913.38
其他业务收入	4,524,908.71	1,463,778.86
合计	213,716,993.42	175,343,692.24
主营业务成本	127,484,454.92	103,001,058.54
其他业务成本	33,446.01	
合计	127,517,900.93	103,001,058.54

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
红外热成像仪	209,192,084.71	127,484,454.92	173,879,913.38	103,001,058.54
合计	209,192,084.71	127,484,454.92	173,879,913.38	103,001,058.54

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	189,525,588.03	111,730,376.75	154,957,299.23	86,422,591.86
国外	19,666,496.68	15,754,078.17	18,922,614.15	16,578,466.68
合计	209,192,084.71	127,484,454.92	173,879,913.38	103,001,058.54

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
2014 年 1-6 月	194,208,547.01	90.87
2013 年 1-6 月	141,467,823.92	80.68

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	5,876,419.72	4,841,640.00
合计	5,876,419.72	4,841,640.00

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	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	27,205,657.27	19,973,439.22
加: 资产减值准备	-2,606,867.46	3,166,131.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,637,603.87	6,620,840.87
无形资产摊销	721,661.70	696,164.46
长期待摊费用摊销	152,856.66	170,996.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-13,200.00	270.36
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	8,126.69	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	-939,096.33	-4,200,148.14
投资损失(收益以“-”填列)	-5,876,419.72	-4,841,640.00

项目	本期金额	上期金额
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	391,030.12	-474,919.67
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-81,396,153.76	-42,636,910.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-193,716,314.21	-135,891,466.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	82,938,877.47	95,059,904.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-159,492,237.70	-62,357,336.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		-
现金的期末余额	142,513,163.18	162,463,760.04
减：现金的期初余额	761,103,836.98	914,194,378.92
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-618,590,673.80	-751,730,618.88

十四、 财务报告批准

本财务报告于 2014 年 8 月 6 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本公司 2013 年度非经常性损益如下：

项目	本期金额	上期金额	说明
非流动资产处置损益	-336.63	-270.36	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助	1,125,000.00	160,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,765.40	5,338.44	

项目	本期金额	上期金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	1,128,428.77	165,068.08	
所得税影响额	170,494.80	5,452.61	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	957,933.97	159,615.47	

注：本期收到的软件退税款 3,547,406.34 元系根据国发（2011）4 号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财税（2011）100 号《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》退回的，属公司的经常性损益款项。

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2013 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	1.75	0.0700	0.0700
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.71	0.0684	0.0859

3. 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

期末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

项目	期末金额	期初金额	变动幅度（%）	备注
货币资金	190,902,626.26	878,256,681.89	-78.26%	1
应收票据	25,025,050.00	48,701,500.00	-48.62%	2
应收账款	550,624,842.60	379,288,012.84	45.17%	3
其他应收款	13,527,755.45	10,031,222.92	34.86%	4
在建工程	111,010,249.23	70,023,225.11	58.53%	5
开发支出	142,847,668.01	98,711,595.81	44.71%	6
长期待摊费用	1,692,399.75	1,266,557.20	33.62%	7
短期借款		250,000,000.00	-100.00%	8
应付利息		174,222.22	-100.00%	8

注 1：主要系报告期内偿还银行贷款、购买理财产品等减少货币资金所致；

注 2：主要系报告期票据结算量减少所致；

注 3：主要系报告期收入增加和政府装备单位客户的回款周期较长所致；

注 4：主要系职工周转金和投标保证金增加所致；

注 5：主要系报告期内固定资产投入增加所致；

注 6：主要系报告期内开发支出中的材料耗用增加所致；

注 7：主要系报告期房屋装修改造款增加所致；

注 8：报告期归还银行借款本息所致。

本期合并利润表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
营业成本	102,824,725.07	69,578,896.47	47.78%	1
营业税金及附加	558,080.80	962,117.85	-41.99%	2
管理费用	61,247,662.95	44,315,137.01	38.21%	3
财务费用	-2,718,181.59	-2,006,421.94	35.47%	4
资产减值损失	-3,166,864.46	3,278,678.54	-196.59%	5
营业外支出	15,120.18	122,682.83	-87.68%	6
所得税费用	5,111,787.08	1,702,049.79	200.33%	7

注 1：主要系报告期营业收入增加，相应营业成本增加所致；

注 2：主要系报告期应交增值税减少导致城建税等附加税费减少所致；

注 3：主要系报告期研发力度加大导致研究开发费增加，员工人数及薪酬标准增加导致薪酬增加，另外公司新园区日常运行等费用增加所致；

注 4：主要系报告期汇兑收益较去年同期增加所致；

注 5：主要系报告期收回前期应收账款所致；

注 6：主要系罚款及滞纳金项目较去年同期减少所致；

注 7：主要系报告期子公司所得税优惠期由两免转入减半征收计提所得税所致。

本期合并现金流量表较上年度变动幅度较大的项目列示如下：

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
收到其他与经营活动有关的现金	6,425,774.37	3,141,553.84	104.54%	1
购买商品、接受劳务支付的现金	184,646,929.33	139,007,151.70	32.83%	2
支付的其他与经营活动有关的现金	31,324,602.99	23,486,281.20	33.37%	3

项目	本期金额	上期金额	变动幅度 (%)	备注
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	17,500.00	1,255.96	1293.36%	4
收到其他与投资活动有关的现金	161,876.50	12,915,755.41	-98.75%	5
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,740,504.72	179,936,688.71	-61.24%	6
偿还债务所支付的现金	250,000,000.00		100.00%	7

注 1：主要系报告期内收回保证金及押金增加所致；

注 2：主要系报告期原材料储备较去年同期增加所致；

注 3：主要系报告期内职工备用金及单位往来款增加所致；

注 4：主要系报告期处置车辆收款所致；

注 5：主要系报告期闲置资金购买银行理财产品取得投资收益和去年同期以存单方式取得利息收入年度间有区别所致；

注 6：主要系报告期固定资产投资较去年同期减少所致；

注 7：报告期内归还 2.5 亿短期借款所致。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的2014年半年度报告全文。
- 四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

武汉高德红外股份有限公司

法定代表人：黄立

二〇一四年八月八日