



武汉金运激光股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人梁伟、主管会计工作负责人吴光权及会计机构负责人(会计主管人员)曾亚珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 06 月 30 日的公司总股本 70,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

公司半年度财务报告已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	6
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	19
第五节 股份变动及股东情况 .....	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第七节 财务报告 .....	29
第八节 备查文件目录 .....	116

## 释义

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

3D 打印	指	3D 打印技术亦被称为“增量制造”（Additive Manufacturing），是在现代 CAD/CAM 技术、激光技术、计算机数控技术、精密伺服驱动技术以及新材料等技术的基础上集成发展起来的一项数字化制造技术，其采用“分层制造，逐层叠加”的原理直接将设计模型转化为三维实体，由传统制造的“去除法”转变为“增长法”，使产品设计、制造的周期大大缩短，产品开发的成本大大降低，给制造业带来了颠覆性的变化。
-------	---	--

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	金运激光	股票代码	300220
公司的中文名称	武汉金运激光股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金运激光		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Golden Laser Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Golden Laser		
公司的法定代表人	梁伟		
注册地址	武汉市江岸区新江岸五村 188 号		
注册地址的邮政编码	430012		
办公地址	武汉市江岸区石桥一路金运激光大厦		
办公地址的邮政编码	430012		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.goldenlaser.cn">http://www.goldenlaser.cn</a>		
电子信箱	Whjytz2008@163.com		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	90,831,825.18	81,872,492.54	10.94%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	7,217,745.99	7,098,372.53	1.68%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	6,595,201.05	6,451,821.96	2.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,222,850.37	-16,229,096.12	119.86%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0460	-0.2318	119.86%
基本每股收益（元/股）	0.1031	0.1014	1.68%
稀释每股收益（元/股）	0.1031	0.1014	1.68%
加权平均净资产收益率	2.47%	2.48%	-0.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.26%	2.26%	0
	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）	468,952,365.97	409,620,116.26	14.48%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	293,940,783.15	288,123,037.16	2.02%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.1992	4.1160	2.02%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	-92,239.57	
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）	143,864.08	
委托他人投资或管理资产的损益	633,786.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,409.99	
减：所得税影响额	92,444.53	
少数股东权益影响额（税后）	-33,988.18	
合计	622,544.94	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

公司面临的主要风险为：

3D业务项目和激光业务项目进展不确定性——公司为保持未来的几年的长远快速发展，投入研发和建设培育了一批开发项目，虽然在项目立项和投入前都经过大量调研和论证，按程序审核批准，但市场经济的不确定性，不以人们的主观意愿为转移，可能出现意外情况或进展不如计划理想等情况。宏观经济的不确定性——公司主要产品的下游行业与宏观经济景气程度密切相关，且公司客户规模均不大，抵御经济周期波动的能力较弱，故公司所处的激光设备制造业在一定程度上也会受到国民经济周期波动的影响。

对此，公司主要的应对手段是采取谨慎的态度，密切跟踪外部环境和进展，努力掌握实际情况，有效地分析和评估风险，最大限度的控制风险。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2014 年上半年公司管理层按照董事会确定的发展方向和战略规划,积极行动贯彻落实,按照立足主业、快速延伸、全球视野、创新驱动的思路,明确了发展金运+激光 3D 数字化技术应用平台的战略定位。在激光应用方向继续加大布局和投入,以客户和行业应用为中心,以产业升级和技术创新为驱动,利用公司平台服务和资本整合手段,通过外延式的扩张路径,积极的帮助传统行业利用自动化,智能化激光技术等先进的加工手段进行产业升级,同时依托产业链进行扩展,培养、提升提供激光应用和服务的全方位解决方案的核心能力,力争形成公司在激光行业未来发展的核心竞争力。在 3D 打印领域,公司按照年初确定的规划积极推进,报告期内顺利完成和推出“云工厂”和“云平台”的建设工作,同时加大技术创新投入,开发了自主知识产权的点云三维数据处理技术和 3D 打印材料工艺技术,尤其是瞬光动态 3D 扫描技术,具有业内领先的技术水平和用户体验。形成了 3D 扫描、3D 设计及数据处理、3D 打印服务、3D 应用开发的产业链布局。

激光和 3D 打印同属于数字化技术的一种应用,二者互为相通。激光的应用经过几十年的开发,发展已较为全面和成熟,而 3D 打印的应用正处于早期开发阶段,公司将采取稳健和激进相结合的策略,充分利用激光板块的发展带来的利润,作为 3D 打印发展的基础,并积极投入一切可投入的力量,加快发展 3D 打印的应用,特别是国内目前最大规模的 3D 打印云平台——意造网([www.3deazer.com](http://www.3deazer.com))的建设,力争将其打造成在 C2B 定制化领域的类淘宝平台,成为中国 3D 打印应用的最大的载体平台。

报告期内,公司实现营业收入 9083.18 万元,营业利润 815.69 万元,利润总额 820.41 万元,归属于上市公司股东的净利润 721.77 万元,分别较上年同期增长 10.94%、3.41%、-3.85%和 1.68%。报告期对经营影响因素主要有:一是公司在 3D 板块处于建设投入阶段,发生较多投入费用,3D 业务板块本报告期亏损 165 万元;二是公司根据经营需要,注销和关闭两子家公司,损失 50.92 万元,对公司整体利润产生一定的影响。

#### (1) 报告期内在激光板块方面的经营情况

激光板块按照既定的发展方针以客户和行业应用为中心,以产业升级和技术创新为驱动,依托产业链进行扩展。公司结合目前的激光应用行业的发展趋势和竞争态势,一方面从国家产业结构调整和技术创新升级的要求出发,加快产品的调整和升级,以自动化、智能化、数字化为要求,以有利于客户的升级、创

新和发展为目标，以整体解决方案的方式开发和扩展应用行业和市场。另一方面加强公司内部的管理，从产品研发、组织体系、人员储备等进行了周密的部署，通过各种措施和变革，不断提高效率，降低成本，减少费用，持续提高公司的经营效率。报告期内，在激光柔性面料加工行业，公司不断进行产品的升级和完善，并同国内知名企业、大专院校合作共建创新产品和新工艺应用实验室，为行业的拓展开辟了一个新途径，进一步巩固了公司在该领域的领导地位；在金属激光应用方面，公司进一步整合了光纤激光、固体激光及金属切割和焊接领域，在技术研发、供应链及销售服务，公司将集中优势力量，进一步扩大公司在金属激光应用领域的市场占有率和品牌地位。公司管理层根据激光行业发展的特点和规律，强调金运+平台上各单位以德国工业 4.0 为指导思想，立足行业深耕，产品的精工制造，静心于产品的核心竞争力的打造，努力将信息化、智能化、自动化同激光技术融合，为公司的发展奠定坚实的基础。

## （2）报告期内在 3D 打印板块方面的经营情况

公司在 2013 年 3D 打印布局的基础上，进一步加快了 3D 打印云工厂和云平台的实施进度，在 2014 年初完成了对“武汉落地创意文化传播有限公司”的增资控股的运作，落地创意及其旗下运营的记梦馆是国内最早进行 3D 打印在文化创意消费领域进行商业实践的公司，它通过线上和线下加盟相结合的方式，迅速推广了 3D 人像业务，引领了 3D 人像打印的热潮，截至到 2014 年 6 月底其已经开业和签约的线下加盟店已达到 40 余家，广泛分布在北京、上海等全国主要城市，部分加盟店已经实现盈利。在 6 月 12 日深圳开幕的“中国 3D 打印(增材制造)产业发展与应用技术论坛”，以及 6 月 19 日青岛开幕的“2014 年世界 3D 打印技术产业博览会”上，公司接连展出了首款民用桌面级 3D 打印机、3D 打印云工厂与意造网、瞬光动态 3D 扫描技术以及特色人像和艺术展品，引起了高度关注，吸引了包括 CCTV 在内的众多媒体的聚焦和广泛报道，公司还就“金运+3D 数字技术应用创新平台”召开了说明会，就“金运+”平台、记梦馆和意造网进行了说明，系统地阐述了公司类淘宝的 3D 打印在 3D 板块的商业理念和运作思路。

云平台承载体意造网，是将设计师、品牌商、消费者，和 3D 打印连接起来的一个服务平台。平台实行全新的商业模式，结合互联网实施 3D 打印云工厂计划，用 O2O 的经验模式推广 C2B，以及开展 B2C 和 C2C 的服务，探索打印产品大规模定制化服务的新模式。

公司在云工厂和云平台上引进消化和吸收世界最顶级的 3D 打印设备，并积极开展光固化、金属粉末烧结等 3D 打印设备工艺的研发；同时公司还开发了自主知识产权的点云三维数据处理技术和 3D 打印材料工艺技术，尤其是瞬光动态 3D 扫描技术，具有业内领先的技术水平和用户体验；公司在裸眼 3D 技术、虚拟现实人机界面技术方面作了积极的探索，对其适应未来用户需求和市场反应的实施方案作了前期开发，为在市场机会出现的时候推出服务做相应的准备。

在报告期内，公司在 3D 打印的桌面级打印机、3D 打印云工厂和意造网云平台以及 3D 记梦馆的业务

均按照预期的目标顺利实施，市场布局和商业运营也按照预定的方式进行。3D 打印人像业务每日的平均加盟咨询电话为 120-180 起，意造网虽然刚刚推出，相关的推广组织架构尚待完善，但每日的用户点击量已达 1.9-2.5 万次。单月成交金额由零快速增长到三十几万元，而且增长趋势良好，落地创意上半年已实现销售收入 320 万，同比增长 226%。

公司认为随着硬件和软件技术的飞速进步，将可能很快出现能适应用户需求及提供良好用户体验新的商业应用，并可能由此改变传统的平面商业世界的商业理念和商业生态。这对于目前处于起步阶段、面广而分散的 3D 打印行业来说，将可能是一个整合和改变的契机。

下一步公司将通过“金运+激光 3D 数字技术应用创新平台”，布局 3D 打印行业应用，在文化创意消费领域，通过发挥记梦馆的线上线下用户体验体系、意造网的产品设计和电商体验体系以及云工厂的数据服务和产品交付体系，优化瞬光动态扫描技术、点云数据处理技术以及桌面级 3D 打印机技术，适时开展针对消费者的具有丰富的产品设计的服务，积累用户体验，推进商业模式，努力成长为 3D 打印文化创意消费第一品牌。在其他细分行业 3D 打印应用领域，将充分整合现有的各项硬件、软件、内容和服务体系，发现用户需求和市场机会，进行行业的整合和应用开发，重点在食品、教育、健康医疗以及工业等细分的行业领域，开展 3D 打印的行业应用，积极奠定在行业应用中的 3D 打印先行者和优势品牌地位。

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	90,831,825.18	81,872,492.54	10.94%	
营业成本	56,968,402.57	48,752,269.34	16.85%	
销售费用	13,368,430.58	11,909,800.16	12.25%	
管理费用	10,251,596.20	10,862,456.20	-5.62%	
财务费用	2,010,340.08	2,389,307.05	-15.86%	
所得税费用	1,291,764.99	1,379,303.80	-6.35%	
研发投入	5,513,580.19	3,759,025.92	46.68%	公司在 3D 打印、云平台、射频及激光熔覆等方面的研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	3,222,850.37	-16,229,096.12	119.86%	公司加强监管采购，减少采购支付
投资活动产生的现金流量净额	17,602,168.45	-43,011,503.53	140.92%	上年同期投资设立子公司及投资理财较多
筹资活动产生的现金流量净额	46,473,228.69	-497,756.76	9,436.53%	本报告期有短期借款 5000 万

现金及现金等价物净增加额	67,298,247.51	-59,738,356.41	212.66%	经营、投资和筹资活动共同影响
--------------	---------------	----------------	---------	----------------

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

年初至报告期末，公司业务收入9083.18万元，比去年同期增加896万元，同比增长10.94%；归属于公司普通股股东的净利润721.77万元，比去年同期增加11.94万，同比增长1.68%。2014年上半年公司生产设备562台套，销售603台套。截止2014年6月30日，公司尚未完成的订单合计金额为人民币2493万元。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

本公司属设备制造行业。其主营业务的范围是：光机电系列激光设备、激光器的研制、生产、销售及技术服务；数控系统及软件的开发、销售及技术服务；电源系统的开发；数控设备、电源设备的销售及技术服务；货物进出口等。具体经营产品有X-Y轴系列、振镜及雕花系列、裁床系列、3D打印、金属激光产品系列及其他激光设备的生产和销售。报告期内公司主营业务没有发生改变。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
X-Y 轴系列	22,787,672.20	15,034,658.91	34.02%	-38.84%	-33.01%	-5.74%
振镜及雕花系列	28,778,967.04	16,256,124.75	43.51%	74.20%	68.43%	1.93%
裁床系列	7,078,208.75	3,574,870.24	49.49%	-29.29%	-19.67%	-6.05%
金属激光系列	18,172,706.56	12,460,643.77	31.43%	74.13%	111.16%	-12.03%
3D 打印及其他	7,394,819.36	4,965,451.45	32.85%	84.10%	49.48%	15.55%

## 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本报告期前5大供应商中，进口采购供应商占1家，与去年同期前5大中没有进口采购供应商相比，增加了1家，系因客户定制公司产品变化需求。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

本报告期前5大客户中，国外客户收入占总营业收入的比例为8.28%，与去年同期12.06%相比，降低了3.78%；本报告期前5大中，国内营业收入占总营业收入比为4.03%，与去年同期2.63%相比，增加1.4%。公司国外及国内客户相对分散，单个客户对公司的经营无重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期无参股公司。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

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

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2014年上半年公司管理层按照董事会确定的发展方向和战略规划，积极行动贯彻落实，按照立足主业、快速延伸、全球视野、创新驱动的思路，公司确立了激光应用、3D打印和智能数字化平台的战略定位。由于受全球经济下行的影响，公司上半年实现的经营指标未完全达到年初公司制定的目标要求，公司已采取一些应对措施，并已要求公司经营管理层在下半年经营中按照年初制定的经营目标确保完成，同时力争超过年度经营计划的要求。

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

### 1、宏观经济环境变化对下游市场需求波动的风险

近年来，纺织服装生产企业，受国内及国际经济下滑的影响较大，尤其是外贸出口企业，受加工订单向东盟等国家转移的影响较大，直接影响到国内纺织服装生产企业采购激光加工设备，公司存在国内客户订单减少的风险。

对策：公司一方面与国内服装企业加强技术创新，提高设备自动化及智能化，以为下游企业减员增效，提高生产效率；另一方面，公司加大了在国外市场对激光设备的销售推广力度，上半年公司国外订单比上年同期增长17.27%。

### 2、行业竞争激烈导致毛利率下降的风险

随着激光行业的快速发展，行业竞争呈现不断加剧的态势，公司不排除采取降价等措施进一步扩大市场份额，可能导致公司销售毛利率下降的风险。

对策：公司将进一步加强内部供应链和成本管理，不断优化各产品成本构成，同时进一步调整产品结构，加大高毛利率产品的比重。

3、针对上述可能存在的风险，公司已积极关注，通过认真分析，仔细谋划,从以下四个方面着手以应对风险，提高经营业绩。

(1)、对国内和国外销售按区域划分，认真分析和查找问题根源，采取有效措施，组成专班落实推进。

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

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

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

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	18,304.25
报告期投入募集资金总额	168.68
已累计投入募集资金总额	17,591.72
募集资金总体使用情况说明	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日	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

							期		益		化
承诺投资项目											
1. 中小功率金属射频激励二氧化碳激光器产业化项目	否	2,819.36	2,819.36		2,882.12	102.23%	2012年 10月01 日	168.26	246.52	否	否
2. 中小功率激光设备异地技改项目	否	5,291.6	5,291.6		5,334.39	100.81%	2012年 06月01 日	95.48	826.76	否	否
3. 营销网络建设项目	否	2,563.1	2,563.1	168.68	2,563.96	100.03%	2013年 12月01 日				否
4. 研发中心建设项目	否	1,996.81	1,996.81		2,022.31	101.28%	2013年 06月01 日				否
承诺投资项目小计	--	12,670.8 7	12,670.8 7	168.68	12,802.7 8	--	--	263.74	1,073.28	--	--
超募资金投向											
购买工业生产厂房			4,800		4,788.94	99.77%					
超募资金投向小计	--		4,800		4,788.94	--	--			--	--
合计	--	12,670.8 7	17,470.8 7	168.68	17,591.7 2	--	--	263.74	1,073.28	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	"1、中小功率金属射频激励二氧化碳激光器产业化项目、中小功率激光设备异地技改项目均已投产，由于产品下游目标市场行业受宏观经济影响较大，以致项目效益未能到达预期。2、中小功率金属射频激励二氧化碳激光器、中小功率激光设备异地技改项目、研发中心建设项目、营销网络建设项目目前募集资金已使用完毕，项目皆已达到预定可使用状态，公司将按照实际情况对项目进行日常使用和持续经营。"										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金的金额为 56,333,778.76 元，经公司 2011 年第一届董事会第十六次会议审议通过《关于使用部分超募资金购买工业生产厂房的议案》，对超募资金的使用做出决议，拟使用不超过 4,800 万元的超募资金购买武汉市黄浦科技园黄浦科技发展有限公司位于武汉市江岸区石桥一路三号 1-8 层工业厂房，用作上述募投项目的生产建设用地。房产证已于 2013 年 3 月 27 日办理完毕。										
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	适用 报告期内发生										

	<p>"1、经公司 2011 年第一届董事会第十七次会议审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司将原来计划的租赁工业生产厂房（武汉市江岸区石桥一路三号 1-8 层工业厂房）建设募投项目变更为使用自有工业生产厂房用于部分募投项目的建设。2、经公司 2013 年第二届董事会第七次会议决议审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经公司 2012 年年度股东大会审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经保荐机构发布审核意见和独立董事发布独立意见，公司将原来计划的租赁工业生产厂房（武汉市江岸区石桥一路三号 9-12 层工业厂房）建设募投项目变更为使用自有工业生产厂房用于部分募投项目的建设。3、经公司 2014 年第二届董事会第十四次会议审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经公司 2014 年第一次临时股东大会的审议通过《关于部分募投项目实施方式变更的议案》，经保荐机构发布审核意见和独立董事发布独立意见，公司将部分募投项目实施方式进行变更，减少了设备投入金额，增加了流动资金投入金额。"</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经公司 2011 年第一届董事会第十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，经大华会计师事务所出具大华核字[2011]2074 号《武汉金运激光股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，经保荐机构发表审核意见和独立董事发表独立意见，公司用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目建设的自筹资金 1,235.22 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (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。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

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充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	70,000,000
本次现金分红情况	

其他

### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经大华会计师事务所审计，截止 2014 年 6 月 30 日，可供股东分配的利润 78262669.06 元。期末资本公积余额为 139042478.76 元。鉴于公司目前资本公积余额较高且股本规模相对较小，同时考虑到广大投资者的合理诉求，根据《公司章程》的相关规定，特提出半年度权益分派预案。以 2014 年 6 月 30 日公司总股本 7000 万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 5600 万股，转增后公司总股本将增加至 12600 万股。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

公司根据实际经营情况，将闲置房产用于出租，报告期内取得的租金收入33.6万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
光谷茂和		210	2013年11月	210	连带责任保	4年	否	否

			14 日		证			
奥众风机		25.06	2014 年 06 月 26 日	25.06	连带责任保 证	3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)			25.06	报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)				25.06
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)			2,700	报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)				176.21
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			25.06	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				25.06
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			2,700	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				176.21
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0.60%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用  不适用

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	公司核心技术人员，伍涛	自股份公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月之后，其在金运激光任职期间，每年转让的股份数不超过其持有股份公司股份总数的百分之二十五；在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份；在上述期间以外的其他时间申报离职的，离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2011年05月06日	任职期间及法定期限	履行中
	本公司实际控制人及控股股东梁伟先生	本公司实际控制人及控股股东梁伟先生出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：除非金运激光的经营发展所必须，本人及本人能够控制或影响的关联方（以下统称“本人”）不与金运激光进行任何关联交易，对于无法规避、确实需要的关联交易，本人将严格遵守中国证监会和金运激光公司章程及其他关联交易管理制度的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续，以杜绝通过关联交易进行不正当的利益输送。	2010年03月24日	任职期间	履行中
	本公司的董事、监事、高级管理人员	本公司的董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：除非金运激光的经营发展所必须，本人及本人能够控制或影响的关联方（以下统称“本人”）不与金运激光进行任何关联交易，对于无法规避、确实需要的关联交易，本人将严格遵守中国证监会和金运激光公司章程及其他关联交易管理制度的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续，以杜绝通过关联交易进行不正当的利益输送。	2010年03月24日	任职期间	履行中
	本公司控股股东及实际	为避免在以后的经营中产生同业竞争，本公司控股股东及实际控制人梁伟向本公司出具了	2010年03月24日	任职期间	履行中

	控制人梁伟	《避免同业竞争承诺函》，承诺：1、本人确认及保证目前不存在与金运激光直接或间接同业竞争的情况。2、本人不直接或间接从事、发展或投资与金运激光经营范围相同或相类似的业务或项目，也不为本人或代表任何第三方成立、发展、参与、协助任何法人或其他经济组织与金运激光进行直接或间接的竞争，本人不在中国境内及境外直接或间接研发、生产或销售金运激光已经研发、生产或销售的项目或产品（包括但不限于已经投入科研经费研制或已经处于试生产阶段的项目或产品）。3、本人承诺不利用本人对金运激光的了解及获取的信息从事、直接或间接参与与金运激光相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害金运激光利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从金运激光招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用金运激光的无形资产；在广告、宣传上贬损金运激光的产品形象与企业形象等。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致金运激光或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	15
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	徐德、高德惠

半年度财务报告的审计是否较 2013 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 八、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。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	48,126,712	68.75%				-14,389,600	-14,389,600	33,737,112	48.20%
3、其他内资持股	48,126,712	68.75%				-14,389,600	-14,389,600	33,737,112	48.20%
其中：境内法人持股	2,600,000	3.71%				-650,000	-650,000	1,950,000	2.79%
境内自然人持股	45,526,712	65.04%				-13,739,600	-13,739,600	31,787,112	45.41%
二、无限售条件股份	21,873,288	31.25%				14,389,600	14,389,600	36,262,888	51.80%
1、人民币普通股	21,873,288	31.25%				14,389,600	14,389,600	36,262,888	51.80%
三、股份总数	70,000,000	100.00%						70,000,000	100.00%

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

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

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

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	7,166								
持股 5%以上的股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	

梁伟	境内自然人	54.85%	38,398,400		28,798,800	9,599,600	质押	18,200,000
武汉金盛通投资管理 有限公司	境内非国有 法人	3.71%	2,600,000					
王丹梅	境内自然人	1.96%	1,372,500		1,029,375	343,125		
中国工商银行－诺安 股票证券投资基金	其他	1.79%	1,252,987			1,252,987		
易淑梅	境内自然人	1.49%	1,040,000			1,040,000		
梁萍	境内自然人	1.43%	1,000,000			1,000,000		
洪新元	境内自然人	1.43%	1,000,000			1,000,000		
张克宁	境内自然人	1.27%	887,800			887,800		
李俊	境内自然人	1.27%	887,500		665,625	221,875		
招商银行股份有限公司 －诺安保本混合型 证券投资基金	其他	1.02%	716,234			716,234		

上述股东关联关系或一致行动的说明  
梁萍女士、武汉金盛通法定代表人梁芳女士为公司实际控制人及控股股东梁伟先生的姐姐，易淑梅女士为公司实际控制人及控股股东梁伟先生的母亲，除此之外，除此之外，未知其他股东之间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
梁伟	9,599,600	人民币普通股	9,599,600
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	1,252,987	人民币普通股	1,252,987
易淑梅	1,040,000	人民币普通股	1,040,000
梁萍	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
洪新元	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
张克宁	887,800	人民币普通股	887,800
招商银行股份有限公司－诺安保本 混合型证券投资基金	716,234	人民币普通股	716,234
刘明	700,000	人民币普通股	700,000
武汉金盛通投资管理有限公司	650,000	人民币普通股	650,000
汤国庆	457,906	人民币普通股	457,906

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  
前 10 名股东中梁萍女士、武汉金盛通法定代表人梁芳女士为公司实际控制人及控股股东梁伟先生的姐姐，易淑梅女士为公司实际控制人及控股股东梁伟先生的母亲，除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变

说明	动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司无法确定其他无限售股东之间是否存在关联关系，也无法确定是否属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	汤国庆通过普通证券账户持有公司 7,600 股、通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 450,306 股，实际合计持有公司股票 457,906 股。

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。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
梁伟	董事长	现任	38,398,400			38,398,400				
梁芳	董事	现任								
李俊	董事	现任	887,500			887,500				
龚正刚	独立董事	现任								
张慧德	独立董事	现任								
竺一鸣	监事	现任	66,250			66,250				
张涛	监事	现任								
李爱静	监事	现任								
王丹梅	副总经理	现任	1,372,500			1,372,500				
伍涛	副总经理	现任	400,000			400,000				
艾骏	董事会秘书	现任	191,500		27,875	163,625				
吴光权	财务总监	现任								
合计	--	--	41,316,150	0	27,875	41,288,275				

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 08 月 18 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字【2014】006085
注册会计师姓名	徐德 高德惠

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	177,098,827.34	108,523,688.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	2,033,620.95	290,000.00
应收账款	35,259,991.27	26,762,277.19
预付款项	10,203,947.53	10,931,888.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	224.95	

应收股利		
其他应收款	3,774,639.34	5,160,722.32
买入返售金融资产		
存货	124,051,596.41	125,821,168.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,229,272.60	25,917,718.55
流动资产合计	354,652,120.39	303,407,463.94
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	2,891,282.63	3,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	86,975,979.69	82,446,109.77
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,443,451.00	2,529,195.98
开发支出	10,547,415.13	5,356,732.22
商誉	5,834,760.95	
长期待摊费用	3,551,948.51	3,454,154.60
递延所得税资产	811,699.85	426,459.75
其他非流动资产	1,243,707.82	9,000,000.00
非流动资产合计	114,300,245.58	106,212,652.32
资产总计	468,952,365.97	409,620,116.26
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
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	5,065,652.45	1,907,271.00
应付账款	29,074,166.32	23,757,259.19
预收款项	14,063,749.95	20,578,170.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,954,901.44	8,233,510.58
应交税费	2,489,288.75	1,654,812.99
应付利息	2,275,000.00	325,000.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	3,052,550.83	598,029.24
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	107,975,309.74	57,054,053.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	59,332,922.29	58,579,431.73
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	299,034.30	326,098.38
非流动负债合计	59,631,956.59	58,905,530.11
负债合计	167,607,266.33	115,959,583.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	70,000,000.00	70,000,000.00
资本公积	139,042,478.76	139,042,478.76
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	8,321,318.16	8,321,318.16
一般风险准备		
未分配利润	76,576,986.23	70,759,240.24
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	293,940,783.15	288,123,037.16
少数股东权益	7,404,316.49	5,537,495.15
所有者权益（或股东权益）合计	301,345,099.64	293,660,532.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	468,952,365.97	409,620,116.26

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：吴光权

会计机构负责人：曾亚珍

## 2、母公司资产负债表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	163,840,384.85	88,784,554.57
交易性金融资产		
应收票据	1,093,620.95	200,000.00
应收账款	39,257,227.11	27,694,671.17
预付款项	6,747,876.52	8,850,758.35
应收利息	224.95	
应收股利		
其他应收款	9,052,888.94	9,640,216.07
存货	102,532,646.26	115,432,800.24
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	213,855.08	24,912,732.08
流动资产合计	322,738,724.66	275,515,732.48
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	39,831,282.63	30,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	81,049,309.48	80,830,052.45
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,374,184.35	2,503,895.98
开发支出	9,026,877.54	4,585,494.98
商誉		
长期待摊费用	2,350,426.12	2,903,766.64
递延所得税资产	360,031.60	363,555.74
其他非流动资产	1,243,707.82	9,000,000.00
非流动资产合计	136,235,819.54	130,186,765.79
资产总计	458,974,544.20	405,702,498.27
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	5,065,652.45	1,907,271.00
应付账款	24,067,916.30	22,331,929.70
预收款项	10,274,418.00	19,511,770.84
应付职工薪酬	1,516,221.00	7,631,632.54
应交税费	2,355,409.20	1,622,836.87
应付利息	2,275,000.00	325,000.00
应付股利		
其他应付款	8,161,504.68	4,710,866.93
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	103,716,121.63	58,041,307.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	59,332,922.29	58,579,431.73

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	299,034.30	326,098.38
非流动负债合计	59,631,956.59	58,905,530.11
负债合计	163,348,078.22	116,946,837.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	70,000,000.00	70,000,000.00
资本公积	139,042,478.76	139,042,478.76
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	8,321,318.16	8,321,318.16
一般风险准备		
未分配利润	78,262,669.06	71,391,863.36
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	295,626,465.98	288,755,660.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	458,974,544.20	405,702,498.27

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：吴光权

会计机构负责人：曾亚珍

### 3、合并利润表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	90,831,825.18	81,872,492.54
其中：营业收入	90,831,825.18	81,872,492.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	83,200,041.44	74,421,663.40
其中：营业成本	56,968,402.57	48,752,269.34

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	465,070.37	82,439.81
销售费用	13,368,430.58	11,909,800.16
管理费用	10,251,596.20	10,862,456.20
财务费用	2,010,340.08	2,389,307.05
资产减值损失	136,201.64	425,390.84
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）	525,069.40	437,163.97
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）	8,156,853.14	7,887,993.11
加：营业外收入	144,663.05	965,559.32
减：营业外支出	97,448.53	320,846.62
其中：非流动资产处置损失	92,239.57	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,204,067.66	8,532,705.81
减：所得税费用	1,291,764.99	1,379,303.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,912,302.67	7,153,402.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,217,745.99	7,098,372.53
少数股东损益	-305,443.32	55,029.48
六、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益	0.1031	0.1014
（二）稀释每股收益	0.1031	0.1014
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	6,912,302.67	7,153,402.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,217,745.99	7,098,372.53
归属于少数股东的综合收益总额	-305,443.32	55,029.48

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：吴光权

会计机构负责人：曾亚珍

#### 4、母公司利润表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	85,811,718.76	82,077,251.62
减：营业成本	56,623,793.00	50,729,156.13
营业税金及附加	440,203.80	62,352.47
销售费用	10,987,763.29	11,382,465.28
管理费用	6,136,489.68	8,902,467.64
财务费用	2,060,431.96	2,408,615.84
资产减值损失	-23,494.33	425,725.46
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）	143,645.09	437,163.97
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）	9,730,176.45	8,603,632.77
加：营业外收入	144,271.08	332,706.55
减：营业外支出		320,846.62
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,874,447.53	8,615,492.70
减：所得税费用	1,603,641.83	1,292,323.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,270,805.70	7,323,168.79

五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1182	0.1046
（二）稀释每股收益	0.1182	0.1046
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,270,805.70	7,323,168.79

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：吴光权

会计机构负责人：曾亚珍

## 5、合并现金流量表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	77,896,518.28	72,451,018.28
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	1,598,814.17	2,526,404.81
收到其他与经营活动有关的现金	2,082,942.40	1,513,376.32
经营活动现金流入小计	81,578,274.85	76,490,799.41
购买商品、接受劳务支付的现金	45,538,606.69	59,611,704.83
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	19,472,938.04	16,501,123.23
支付的各项税费	1,333,206.54	2,882,240.82
支付其他与经营活动有关的现金	12,010,673.21	13,724,826.65
经营活动现金流出小计	78,355,424.48	92,719,895.53
经营活动产生的现金流量净额	3,222,850.37	-16,229,096.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	62,000,000.00	31,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,025,348.12	333,402.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	220,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,259,032.63	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	68,504,380.75	31,333,402.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,747,650.93	3,344,905.79
投资支付的现金	40,000,000.00	71,000,000.00
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	154,561.37	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,902,212.30	74,344,905.79
投资活动产生的现金流量净额	17,602,168.45	-43,011,503.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,190,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,907,393.92	
筹资活动现金流入小计	51,907,393.92	1,190,000.00

偿还债务支付的现金	900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,400,000.00	1,687,756.76
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	3,134,165.23	
筹资活动现金流出小计	5,434,165.23	1,687,756.76
筹资活动产生的现金流量净额	46,473,228.69	-497,756.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	67,298,247.51	-59,738,356.41
加：期初现金及现金等价物余额	105,160,665.17	172,012,987.70
六、期末现金及现金等价物余额	172,458,912.68	112,274,631.29

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：吴光权

会计机构负责人：曾亚珍

## 6、母公司现金流量表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	69,502,153.52	71,896,534.71
收到的税费返还	1,598,814.17	2,393,584.30
收到其他与经营活动有关的现金	6,906,215.30	989,758.15
经营活动现金流入小计	78,007,182.99	75,279,877.16
购买商品、接受劳务支付的现金	37,658,507.10	70,778,903.27
支付给职工以及为职工支付的现金	15,301,543.83	15,218,153.13
支付的各项税费	1,331,705.76	2,590,803.31
支付其他与经营活动有关的现金	9,660,435.29	11,959,293.39
经营活动现金流出小计	63,952,191.98	100,547,153.10
经营活动产生的现金流量净额	14,054,991.01	-25,267,275.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	62,000,000.00	31,000,000.00

取得投资收益所收到的现金	1,025,348.12	333,402.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	128,575.69	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	63,153,923.81	31,333,402.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,803,204.55	3,257,784.84
投资支付的现金	40,000,000.00	77,810,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,803,204.55	81,067,784.84
投资活动产生的现金流量净额	12,350,719.26	-49,734,382.58
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	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,907,393.92	
筹资活动现金流入小计	51,907,393.92	
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	1,400,000.00	1,687,756.76
支付其他与筹资活动有关的现金	3,134,165.23	
筹资活动现金流出小计	4,534,165.23	1,687,756.76
筹资活动产生的现金流量净额	47,373,228.69	-1,687,756.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	73,778,938.96	-76,689,415.28
加：期初现金及现金等价物余额	85,421,531.23	165,410,937.18
六、期末现金及现金等价物余额	159,200,470.19	88,721,521.90

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：吴光权

会计机构负责人：曾亚珍

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	70,000,000.00	139,042,478.76			8,321,318.16		70,759,240.24		5,537,495.15	293,660,532.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	70,000,000.00	139,042,478.76			8,321,318.16		70,759,240.24		5,537,495.15	293,660,532.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,817,745.99		1,866,821.34	7,684,567.33
（一）净利润							7,217,745.99		-305,443.32	6,912,302.67
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,217,745.99		-305,443.32	6,912,302.67
（三）所有者投入和减少资本									4,776,826.03	4,776,826.03
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									4,776,826.03	4,776,826.03
（四）利润分配							-1,400,000.00		-2,604,561.37	-4,004,561.37

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							-1,400,000.00	0.00	-1,400,000.00	
4. 其他								-2,604,561.37	-2,604,561.37	
（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	70,000,000.00	139,042,478.76			8,321,318.16		76,576,986.23	7,404,316.49	301,345,099.64	

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	35,000,000.00	174,042,478.76			6,004,231.79		67,464,933.65		3,226,481.98	285,738,126.18
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					-148,107.49		-1,332,967.42		-1,481,074.91
其他									
二、本年年初余额	35,000,000.00	174,042,478.76			5,856,124.30		66,131,966.23	3,226,481.98	284,257,051.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,000,000.00	-35,000,000.00			2,465,193.86		4,627,274.01	2,311,013.17	9,403,481.04
（一）净利润							7,092,467.87	-358,986.83	6,733,481.04
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							7,092,467.87	-358,986.83	6,733,481.04
（三）所有者投入和减少资本								2,670,000.00	2,670,000.00
1. 所有者投入资本								2,670,000.00	2,670,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					2,465,193.86		-2,465,193.86		
1. 提取盈余公积					2,465,193.86		-2,465,193.86		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	35,000,000.00	-35,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,000,000.00	-35,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	70,000,000.00	139,042,478.76			8,321,318.16		70,759,240.24	5,537,495.15	293,660,532.31

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：吴光权

会计机构负责人：曾亚珍

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉金运激光股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	70,000,000.00	139,042,478.76			8,321,318.16		71,391,863.36	288,755,660.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	70,000,000.00	139,042,478.76			8,321,318.16		71,391,863.36	288,755,660.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							6,870,805.70	6,870,805.70
（一）净利润							8,270,805.70	8,270,805.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,270,805.70	8,270,805.70

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-1,400,000.00	-1,400,000.00
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							-1,400,000.00	-1,400,000.00
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	70,000,000.00	139,042,478.76			8,321,318.16		78,262,669.06	295,626,465.98

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
----	------	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	35,000,000.00	174,042,478.76			6,004,231.79		50,538,086.07	265,584,796.62
加：会计政策变更								
前期差错更正					-148,107.49		-1,332,967.42	-1,481,074.91
其他								
二、本年初余额	35,000,000.00	174,042,478.76			5,856,124.30		49,205,118.65	264,103,721.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,000,000.00	-35,000,000.00			2,465,193.86		22,186,744.71	24,651,938.57
（一）净利润							24,651,938.57	24,651,938.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,651,938.57	24,651,938.57
（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					2,465,193.86		-2,465,193.86	
1. 提取盈余公积					2,465,193.86		-2,465,193.86	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	35,000,000.00	-35,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,000,000.00	-35,000,000.00						

2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	70,000,000.00	139,042,478.76			8,321,318.16		71,391,863.36	288,755,660.28

法定代表人：梁伟

主管会计工作负责人：吴光权

会计机构负责人：曾亚珍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

武汉金运激光股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2005年3月11日，前身为武汉金运激光设备制造有限公司（简称“金运有限”），经武汉市工商行政管理局核准，领取注册号为4201002134916企业法人营业执照，注册资本为人民币100万元，法定代表人：梁伟。

2009年4月6日，金运有限召开股东会，同意整体变更设立为股份有限公司。根据发起人协议及公司章程，整体变更为“武汉金运激光股份有限公司”。本公司以金运有限截止2008年12月31日经审计后的净资产32,004,728.66 元为基础，折合股份公司股本2,600 万股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。

本公司于2009 年6 月3 日完成工商变更登记手续，新的营业执照注册号为420100000084853，注册资本为人民币2,600 万元。

2011年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]656号文《关于核准武汉金运激光股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）900万股，并于2011年5月25日在深圳证券交易所挂牌交易。发行后注册资本变更为人民币3,500万元。

2013年4月，经本公司召开的2012年年度股东大会决议，以2012年末总股本3,500万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，转增后注册资本变更为人民币7,000万元，并于2013年7月18日完成工商变更登记手续。

截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数7,000万股，注册资本为7,000万元。

#### 2. 行业性质

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。

#### 3. 经营范围

许可经营项目：光机电系列激光设备、激光器的研制、生产、销售及技术服务；数控系统及软件的开发、销售及技术服务；电源系统的开发；数控设备、电源设备的销售及技术服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；国家有专项规定的项目经审批后方可经营。

#### 4. 主要产品、劳务

X-Y轴系列、振镜及雕花系列、裁床系列、3D打印、金属激光产品系列及其他激光设备的生产和销售。

#### 5. 公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要本期分事业部进行管理，设立了标准化激光雕刻事业部、固体激光切割事业部、激光裁床事业部、激光雕绣事业部、射频激光事业部、打标事业部、焊接事业部以及3D打印事业部。同时集团内还设立了内控委员会、战略营运中心、销售服务中心、市场拓展中心、技术中心、财务中心、审计部、知识产权部、投融资部、人力资源部、信息行政部等职能部门。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

##### 2) 合并财务报表

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

(1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易当月初的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关

的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

#### 2.持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3.应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4.可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值

变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 5.其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额 40 万元以上(含 40 万元)，其他应收款期末余额的 10% 以上(含 10%) 且单项金额大于 10 万的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险特征组合	账龄分析法	以账龄特征划分为若干应收款项组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	15.00%	15.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、半成品、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品等。

### （2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 (2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成

对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 14、投资性房地产

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5.00%	2.375
机器设备	5-10	5.00%	9.50-19
电子设备	5	5.00%	19
运输设备	5	5.00%	19

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

#### （5）其他说明

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

(1) 软件、专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

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

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无

形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 1. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5年	---

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。本公司国内直销收入确认时点为客户在《安装调试、技术培训报告单》签字确认时间；国外直销和经销收入确认时点均为货物报关出口时间。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

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

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物收入	17%、3%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额及免抵税额	5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额及免抵税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额及免抵税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	15%	三（二）（2）
武汉盛兴业软件技术有限公司（“盛兴业软件”）	25%	---
武汉唯拓光纤激光工程有限公司（“武汉唯拓”）	25%	---
诸暨金运激光绣花设备有限公司（“诸暨金运”）	25%	---
扬州金运环宇激光设备有限公司（“扬州环宇”）	25%	---
武汉赛凡精密科技有限公司（“武汉赛凡”）	25%	---
东莞市金运汇研激光科技有限公司（“东莞金运”）*	20%	---
辽宁金之运激光工程技术有限公司（“辽宁金之运”）	25%	---
武汉斯利沃激光器技术有限公司（“斯利沃”）	25%	---
上海金萃激光技术有限公司（“上海金萃”）	25%	---
武汉落地创意文化传播有限公司（“落地创意”）	25%	---

\*2014年上半年东莞金运符合小型微利企业的认定条件，故享受20%的所得税优惠税率。

### 2、税收优惠及批文

#### （1）所得税税收优惠

本公司于2011年6月30日已就高新技术企业资格提出复审申请。根据2011年10月14日鄂认定办[2011]16号《关于公示湖北省2011年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司已成为湖北省第一批拟通过复审的高新技术企业，并已取得复审后的高新技术企业资格证书，因此本公司2012年和2013年执行企业所得税率为15%。本公司于2014年6月已再次成功申报高新技术企业，目前相关部门正在办理手续中，预计9月能取得。所以本报告期内仍执行的企业所得税率为15%。

### 3、其他说明

房产税按照房产原值的75%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉唯拓	控股子公司	武汉市	电子设备生产销售	100	光机电系列激光、激光器的研制、生产、销售及技术服务、数控系统及软件的开发、销售及技术服务	51.00		51.00%	51.00%	是	330,730.71		
诸暨金运	控股子公司	诸暨市	激光设备销售	200	激光绣花机、激光器的生产、销售、安装、调试、维护及技术咨询服 务：激光和绣花机结合应用技术的工艺研发	180.00		90.00%	90.00%	是	176,406.64		
扬州环宇	控股子公司	仪征市	激光设备销售	100	激光设备生产技术的研发；激光设备制造、销售；激光设备软件开发、销售及技术服务；数控设备销售及技术服务	51.00		51.00%	51.00%	是	546,222.90		
武汉赛凡	控股子公司	武汉市	精细加工设备生产、销售	500	工业自动化产品、精细加工设备的开发、生产及服务；电子元器件、仪器仪表、五金交电、建筑材料、汽车配件的批发零售、技术转让、技术服务；货物进出口、代理进出口、技术进出口	450.00		90.00%	90.00%	是	392,636.84		
东	控	东	激光	100	研发、生产、销售：激	51.00		51.00%	51.00%	是	562,907.76		

莞金运	股子公司	莞市	设备、配件生产销售		光设备及零配件、印刷包装设备、光电一体化设备；激光设备的技术集成及技术转让；货物进出口、技术进出口							
辽宁金之运	控股子公司	铁岭县	激光设备生产销售	1000	激光制造与可制造工矿产品的生产销售与技术服务、数控系统与软件开发等	510.00		51.00%	51.00%	是	404,097.14	
武汉斯利沃	控股子公司	武汉市	激光设备生产销售	100	激光设备和相关配件的研发生产、销售，激光技术的研发及产品销售	51.00		51.00%	51.00%	是	500,041.34	
上海金萃	全资子公司	上海市	激光系统组装、销售	1000	激光系统集成，激光熔覆系统的组装和对外提供激光熔覆服务，销售自产产品	1,000.00		100.00%	100.00%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
落地创意	控股子公司	武汉市	软件生产销售	500	文化艺术交流；国内广告设计、制作、代理；平面设计、园林景观、室内外装饰设计、动漫设计；礼仪、庆典、会议、展览	1,300.00		60.00%	60.00%	是	4,491,273.16		

			售		展示服务；摄影、摄像服务；相机及相关设备的销售及售后服务。							
盛兴业软件	全资子公司	武汉市	软件生产销售	50	计算机软件的研制、生产、销售及技术服务	50.00		100.00%	100.00%	是		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

\*1盛兴业软件成立于2006年3月31日，注册资本50万元，系由梁伟先生实际出资并委托李建平、竺一鸣及王丹梅代为持股设立的公司。2008年10月，李建平、竺一鸣、王丹梅分别将其持有的该公司股权转让给本公司。

\*2落地创意成立于2008年9月12日，注册资本500万元，系由杨博智、杨林、王志强设立的公司。2013年10月，本公司与杨博智、杨林、王志强签订股权转让与增资协议。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

2013 年 10 月 23 日，本公司与杨博智、杨林、王志强签订《股权转让与增资协议书》，其中：本公司以货币 900 万元增资落地创意，取得落地创意 40%的股权，并于 2013 年 12 月 11 日支付了出资款；增资后，本公司持股 40%，杨博智、杨林、王志强三人持股 60%。

根据协议，本公司以货币 600 万元受让杨博智、杨林、王志强三人持有的落地创意 1/3 的股权（即：杨博智、杨林、王志强三人持股 60%的 1/3，为落地创意 20%的股权）。协议约定：该股权转让的 600 万元，首期支付该三人 400 万元，剩余 200 万元于本协议签订并生效后的第二年的会计年度完成后的 60 日内，根据本协议约定的落地创意的业绩完成情况，按照确定的结算金额支付给杨博智、杨林、王志强三人。

增资与受让股权后，本公司合计持有落地创意 60%的股权。

2014 年 1 月 2 日，落地创意完成以上工商变更手续，将其纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

控股子公司鞍山金运万隆激光工程有限公司，2013 年 12 月完成税务注销手续，2014 年 1 月 29 日完成工商注销。报告期不再纳入合并范围。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
落地创意	11,000,920.47	-713,882.18

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
金运万隆		-124,087.46

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
落地创意	5,834,760.95	商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

## 9、本报告期发生的吸收合并

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	163,415.51	--	--	55,653.56
人民币	163,415.51	1.0000	163,415.51	55,653.56	1.0000	55,653.56
银行存款：	--	--	172,295,497.17	--	--	105,105,011.61

人民币	170,952,770.09	1.0000	170,952,770.09	102,727,418.62	1.0000	102,727,418.62
美元	218,258.56	6.1520	1,342,726.66	389,833.13	6.0969	2,377,592.57
欧元	0.05	8.4000	0.42	0.05	8.4189	0.42
其他货币资金：	--	--	4,639,914.66	--	--	3,363,023.34
人民币	4,639,914.66	1.0000	4,639,914.66	3,363,023.04	1.0000	3,363,023.04
合计	--	--	177,098,827.34	--	--	108,523,688.51

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,133,973.00	1,907,271.00
信用证保证金	35,821.66	35,752.34
信用卡分期业务保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
买方信贷质押保证金*	470,120.00	420,000.00
<b>合计</b>	<b>4,639,914.66</b>	<b>3,363,023.34</b>

截至2014年6月30日，本公司以人民币420,000.00元作为买方信贷质押保证金，为东莞光谷茂和激光技术有限公司（以下简称“光谷茂和”）从招商银行股份有限公司武汉循礼支行取得的2,100,000.00元提供借款担保；本公司以人民币50,120.00元作为买方信贷质押保证金，为广州市奥众风机设备有限公司（以下简称“奥众风机”）从招商银行股份有限公司武汉循礼支行取得的250,600.00元提供借款担保。

## 2、交易性金融资产

### （1）交易性金融资产

### （2）变现有限制的交易性金融资产

### （3）套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### （1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,033,620.95	290,000.00
合计	2,033,620.95	290,000.00

## (2) 期末已质押的应收票据情况

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
华夏银行宁波分行勤州支行	2014年04月02日	2014年10月02日	720,000.00	6个月
华夏银行勤州支行	2014年01月03日	2014年07月03日	360,000.00	6个月
杭州银行萧山支行	2014年01月23日	2014年07月23日	300,000.00	6个月
杭州银行萧山支行	2014年05月07日	2014年11月07日	200,000.00	6个月
招商银行宁波慈溪支行	2014年01月08日	2014年07月08日	100,000.00	6个月
合计	--	--	1,680,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	224.95		224.95

## (2) 逾期利息

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	37,563,002.40	100.00%	2,303,011.13	6.13%	28,932,172.46	100.00%	2,169,895.27	7.50%
组合小计	37,563,002.40	100.00%	2,303,011.13	6.13%	28,932,172.46	100.00%	2,169,895.27	7.50%
合计	37,563,002.40	--	2,303,011.13	--	28,932,172.46	--	2,169,895.27	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	33,060,852.37	88.01%	991,825.57	24,567,522.11	84.92%	737,025.66
1 年以内小计	33,060,852.37	88.01%	991,825.57	24,567,522.11	84.92%	737,025.66
1 至 2 年	3,149,177.00	8.38%	472,376.55	2,372,937.32	8.20%	355,940.60
2 至 3 年	1,028,328.04	2.74%	514,164.02	1,829,568.04	6.32%	914,784.02
3 年以上	324,644.99	0.86%	324,644.99	162,144.99	0.56%	162,144.99
合计	37,563,002.40	--	2,303,011.13	28,932,172.46	--	2,169,895.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	第三方	2,620,000.00	1 年以内	6.97%
第二名	第三方	2,202,000.00	1 年以内	5.86%
第三名	第三方	1,395,000.00	1 年以内	3.71%
第四名	第三方	1,250,507.77	1 年以内	3.33%
第五名	第三方	1,132,500.00	1 年以内	3.01%
合计	--	8,600,007.77	--	22.88%

## (6) 应收关联方账款情况

## (7) 终止确认的应收款项情况

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	478,017.96	12.25%	0.00	0.00%	2,450,000.00	46.36%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	3,423,422.81	87.75%	126,801.43	3.70%	2,834,437.97	53.64%	123,715.65	4.36%
组合小计	3,423,422.81	87.75%	126,801.43	3.70%	2,834,437.97	53.64%	123,715.65	4.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	3,901,440.77	--	126,801.43	--	5,284,437.97	--	123,715.65	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	3,216,614.81	82.45%	71,368.68	2,625,929.97	49.69%	78,777.90
1 年以内小计	3,216,614.81	82.45%	71,368.68	2,625,929.97	49.69%	78,777.90
1 至 2 年	172,775.00	4.43%	25,916.25	169,475.00	3.21%	25,421.25
2 至 3 年	9,033.00	0.23%	4,516.50	39,033.00	0.74%	19,516.50
3 年以上	25,000.00	0.64%	25,000.00	0.00	0.00%	0.00
合计	3,423,422.81	--	126,801.43	2,834,437.97	--	123,715.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
聂金萍	公司员工	269,022.00	1 年以内	6.85%
彭军	公司员工	248,000.00	1 年以内和 1-2 年	6.32%

武汉我往汽车租赁有限公司	第三方	180,000.00	1 年以内	4.58%
上实环境控股（武汉）有限公司	第三方	144,000.00	1 年以内	3.67%
汪双利	公司员工	82,302.13	1 年以内	2.10%
合计	--	923,324.13	--	23.52%

## (7) 其他应收关联方账款情况

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,648,185.07	55.35%	9,067,068.54	82.94%
1 至 2 年	4,410,655.77	43.22%	1,382,438.43	12.65%
2 至 3 年	145,106.69	1.42%	482,381.54	4.41%
合计	10,203,947.53	--	10,931,888.51	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	第三方	1,225,604.80	1 年以内，1-2 年	预付水电费
第二名	第三方	1,173,031.74	1-2 年	预付材料款
第三名	第三方	1,000,000.00	1-2 年	预付材料款
第四名	第三方	553,310.02	1 年以内	预付材料款
第五名	第三方	463,275.00	1 年以内，1-2 年	预付材料款
合计	--	4,415,221.56	--	--

预付款项主要单位的说明

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

(4) 预付款项的说明

## 9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,808,523.92	154,010.24	63,654,513.68	61,717,730.71	154,010.24	61,563,720.47
在产品	21,251,633.78	0.00	21,251,633.78	19,796,118.53	0.00	19,796,118.53
库存商品	39,138,152.13	0.00	39,138,152.13	43,575,717.76	0.00	43,575,717.76
周转材料	7,296.82	0.00	7,296.82	885,612.10	0.00	885,612.10
合计	124,205,606.65	154,010.24	124,051,596.41	125,975,179.10	154,010.24	125,821,168.86

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	154,010.24				154,010.24
在产品	0.00				0.00
库存商品	0.00				0.00
周转材料	0.00				0.00
合计	154,010.24				154,010.24

(3) 存货跌价准备情况

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税费	1,564,505.42	2,676,134.07
国债逆回购产品	0.00	22,391,786.30

当期多缴所得税	664,767.18	699,392.92
留抵增值税	0.00	150,405.26
合计	2,229,272.60	25,917,718.55

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

(3) 可供出售金融资产的减值情况

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

## 12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

## 13、长期应收款

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
深圳市精易迅科技有限公司 ("精易迅")	34.00%	34.00%	8,660,061.03	1,616,690.88	7,043,370.15	806,683.52	-319,756.96

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

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
精易迅	权益法	3,000,000.00	3,000,000.00	-108,717.37	2,891,282.63	34 %	34%	---	0.00	0.00	0.00
合计	--	3,000,000.00	3,000,000.00	-108,717.37	2,891,282.63	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	91,363,757.22	7,348,103.63		382,730.86	98,329,129.99
其中：房屋及建筑物	72,942,580.18	1,860,853.47		0.00	74,803,433.65
机器设备	10,501,093.25	3,075,060.10		28,000.00	13,548,153.35
运输工具	3,337,131.00	6,610.00		316,908.72	3,026,832.28
其他设备	4,582,952.79	2,405,580.06		37,822.14	6,950,710.71
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	8,917,647.45	55,228.00	2,450,766.14	70,491.29	11,353,150.30
其中：房屋及建筑物	2,805,082.73	0.00	906,170.12	0.00	3,711,252.85
机器设备	3,010,871.78	0.00	731,096.82	5,320.00	3,736,648.60
运输工具	1,147,167.57	0.00	240,993.20	60,212.66	1,327,948.11
其他设备	1,954,525.37	55,228.00	572,506.00	4,958.63	2,577,300.74

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	82,446,109.77	--	86,975,979.69
其中：房屋及建筑物	70,137,497.45	--	71,092,180.80
机器设备	7,490,221.47	--	9,811,504.75
运输工具	2,189,963.43	--	1,698,884.17
其他设备	2,628,427.42	--	4,373,409.97
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	82,446,109.77	--	86,975,979.69
其中：房屋及建筑物	70,137,497.45	--	71,092,180.80
机器设备	7,490,221.47	--	9,811,504.75
运输工具	2,189,963.43	--	1,698,884.17
其他设备	2,628,427.42	--	4,373,409.97

本期折旧额 2,450,766.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	12,172,463.60

(5) 期末持有待售的固定资产情况

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

## 18、在建工程

(1) 在建工程情况

(2) 重大在建工程项目变动情况

(4) 重大在建工程的工程进度情况

(5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

## 20、固定资产清理

## 21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

(2) 以公允价值计量

## 22、油气资产

## 23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	3,928,720.56	186,758.36		4,115,478.92
(1) 专利权及专有技术	1,717,994.87	31,020.00		1,749,014.87
(2) 软件著作权	11,200.00	13,200.00		24,400.00
(3) 商标权	158,458.60	2,400.00		160,858.60
(4) 软件	2,041,067.09	140,138.36		2,181,205.45
二、累计摊销合计	1,399,524.58	272,503.34		1,672,027.92
(1) 专利权及专有技术	109,994.96	89,350.18		199,345.14
(2) 软件著作权	7,333.56	1,239.98		8,573.54
(3) 商标权	79,705.28	13,138.92		92,844.20

(4) 软件	1,202,490.78	168,774.26		1,371,265.04
三、无形资产账面净值合计	2,529,195.98	-85,744.98		2,443,451.00
(1) 专利权及专有技术	1,607,999.91	-58,330.18		1,549,669.73
(2) 软件著作权	3,866.44	11,960.02		15,826.46
(3) 商标权	78,753.32	-10,738.92		68,014.40
(4) 软件	838,576.31	-28,635.90		809,940.41
(1) 专利权及专有技术				
(2) 软件著作权				
(3) 商标权				
(4) 软件				
无形资产账面价值合计	2,529,195.98	-85,744.98		2,443,451.00
(1) 专利权及专有技术	1,607,999.91	-58,330.18		1,549,669.73
(2) 软件著作权	3,866.44	11,960.02		15,826.46
(3) 商标权	78,753.32	-10,738.92		68,014.40
(4) 软件	838,576.31	-28,635.90		809,940.41

本期摊销额 272,503.01 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出	5,356,732.22	5,513,580.19	322,897.28		10,547,415.13
合计	5,356,732.22	5,513,580.19	322,897.28		10,547,415.13

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 94.14%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
落地创意	0.00	5,834,760.95	0.00	5,834,760.95	0.00
合计	0.00	5,834,760.95	0.00	5,834,760.95	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	3,454,154.60	758,508.00	660,714.09		3,551,948.51	---
合计	3,454,154.60	758,508.00	660,714.09		3,551,948.51	--

长期待摊费用的说明

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	407,352.22	371,709.96
可抵扣亏损	383,176.50	
内部未实现毛利	21,171.13	54,749.79
小计	811,699.85	426,459.75
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		1,351.25
可抵扣亏损	437,666.23	2,833,846.66
合计	437,666.23	2,835,197.91

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

可抵扣差异项目

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	811,699.85		426,459.75	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,293,610.92	136,201.64			2,429,812.56
二、存货跌价准备	154,010.24				154,010.24
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	2,447,621.16	136,201.64			2,583,822.80

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
投资款		9,000,000.00
预付长期资产款项	1,243,707.82	
合计	1,243,707.82	9,000,000.00

其他非流动资产的说明

2013年10月23日，本公司与杨博智、杨林、王志强以及落地创意签订了《股权转让与增资协议》，本公司以现金600

万元受让落地创意1/3的股权，并以现金900万元对落地创意增资，增资完成后，本公司合计持有落地创意60%的股权。公司于2013年11月支付了900万元增资款，于2014年1月支付了400万元股权转让款，剩余200万元于协议签订生效后第二个会计年度完成后60日内根据协议约定业绩完成情况结算。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	0.00

短期借款分类的说明

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

## 30、交易性金融负债

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,065,652.45	1,907,271.00
合计	5,065,652.45	1,907,271.00

下一会计期间将到期的金额 5,065,652.45 元。

应付票据的说明

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	22,822,424.99	23,235,876.03
1-2年（含2年）	6,172,370.25	450,700.26
2-3年（含3年）	38,771.08	30,082.90
3年以上	40,600.00	40,600.00
合计	29,074,166.32	23,757,259.19

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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	13,572,779.95	20,013,630.84
1-2 年（含 2 年）	131,500.00	207,120.00
2-3 年（含 3 年）	43,040.00	272,420.00
3 年以上	316,430.00	85,000.00
合计	14,063,749.95	20,578,170.84

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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,151,450.04	13,503,681.71	19,713,244.73	1,941,887.02
二、职工福利费		211,249.30	208,648.38	2,600.92
三、社会保险费		2,693,313.30	2,683,919.80	9,393.50
四、住房公积金	82,060.54	504,625.48	585,666.02	1,020.00
合计	8,233,510.58	16,912,869.79	23,191,478.93	1,954,901.44

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	297,205.89	18,117.03

营业税	16,799.63	
企业所得税	60,536.39	18,576.61
个人所得税	98,803.25	29,827.79
城市维护建设税	755,402.25	545,191.44
房产税	492,362.42	492,362.42
印花税	10,738.86	4,979.30
教育费附加	539,844.98	389,160.40
堤防费	217,595.08	156,598.00
合计	2,489,288.75	1,654,812.99

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
武汉市 2012 年度第一期集合票据	2,275,000.00	325,000.00
合计	2,275,000.00	325,000.00

应付利息说明

应付利息说明：2012年本公司联合武汉精测电子技术有限公司以及武汉盛帆电子股份有限公司发行《武汉市科技型中小企业2012年度第一期集合票据（科技之春）》，票面金额6,000万元，票面利率6.5%，根据计息期限，本期应计提6个月利息共计1,950,000.00元，累计应支付利息2,275,000.00元,其中上年利息325,000.00元未支付，本年2,275,000.00元未支付。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,865,294.83	385,004.24
1-2 年（含 2 年）	187,256.00	186,750.00

2-3 年（含 3 年）		26,275.00
3 年以上		
合计	3,052,550.83	598,029.24

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

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

### 40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

(2) 一年内到期的长期借款

(3) 一年内到期的应付债券

(4) 一年内到期的长期应付款

### 41、其他流动负债

### 42、长期借款

(1) 长期借款分类

(2) 金额前五名的长期借款

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
武汉市 2012 年度第一期集合票据	60,000,000.00	2012 年 11 月 12 日	3 年	58,420,000.00	325,000.00	1,950,000.00	0.00	2,275,000.00	59,332,922.29

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

#### 45、专项应付款

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	299,034.30	326,098.38
合计	299,034.30	326,098.38

其他非流动负债说明

根据《武汉市科技局关于下达2011年十大科技产业化专项项目的通知》（武科计[2011]54号文件）规定，公司2011年收到与资产相关政府补助44万元，已全部用于购买固定资产，并按资产使用年限摊销计入当期损益。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	70,000,000.00						70,000,000.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	139,042,478.76			139,042,478.76
合计	139,042,478.76			139,042,478.76

资本公积说明

**51、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,321,318.16			8,321,318.16
合计	8,321,318.16			8,321,318.16

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

**52、一般风险准备**

一般风险准备情况说明

**53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	70,759,240.24	--
调整后年初未分配利润	70,759,240.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,217,745.99	--
应付普通股股利	1,400,000.00	
期末未分配利润	76,576,986.23	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

**54、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	84,212,373.91	78,242,789.61
其他业务收入	6,619,451.27	3,629,702.93
营业成本	56,968,402.57	48,752,269.34

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
激光行业收入	76,817,554.55	47,326,297.67	78,242,789.61	45,768,133.87
3D 打印行业收入	7,394,819.36	4,965,451.45	0.00	0.00
合计	84,212,373.91	52,291,749.12	78,242,789.61	45,768,133.87

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
X-Y 轴系列	22,787,672.20	15,034,658.91	37,258,767.78	22,443,446.91
振镜及雕花系列	28,778,967.04	16,256,124.75	16,520,258.81	9,651,586.46
裁床系列	7,078,208.75	3,574,870.24	10,010,805.65	4,450,374.78
金属激光系列	18,172,706.56	12,460,643.77	10,436,223.13	5,901,013.06
3D 打印及其他	7,394,819.36	4,965,451.45	4,016,734.24	3,321,712.66
合计	84,212,373.91	52,291,749.12	78,242,789.61	45,768,133.87

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	22,684,702.01	16,205,721.46	28,525,299.14	19,342,879.81
华南地区	11,860,922.32	6,988,246.36	2,946,196.58	2,031,092.53
华中地区	5,248,871.83	2,768,199.72	6,029,230.77	4,013,914.30
西北地区	3,986,911.40	3,177,247.64	3,119,791.58	1,899,299.75
东北地区	96,581.21	60,842.25	699,794.87	413,645.57

西南地区	285,353.92	167,847.30	277,692.31	99,825.62
华北地区	2,762,136.84	1,803,522.95	578,413.55	365,740.27
国外	37,286,894.38	21,120,121.44	36,066,370.81	17,601,736.02
合计	84,212,373.91	52,291,749.12	78,242,789.61	45,768,133.87

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	2,858,805.43	3.15%
第二名	2,767,983.14	3.05%
第三名	2,205,128.21	2.42%
第四名	1,888,788.83	2.08%
第五名	1,461,538.46	1.61%
合计	11,182,244.07	12.31%

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	16,799.63		租金收入的 5%
城市维护建设税	222,271.98	41,317.33	流转税及免抵税额的 7%
教育费附加	159,572.01	29,512.40	流转税及免抵税额的 3%、2%
堤防费	60,486.31	11,610.08	流转税及免抵税额的 2%
其他	5,940.44		
合计	465,070.37	82,439.81	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	4,997,874.76	3,830,165.01
展览费	1,983,945.02	1,544,395.28
运杂费	1,417,645.72	915,319.38
差旅费	1,942,724.10	1,567,267.48
报关杂费	717,480.98	692,722.15
其他	2,308,760.00	3,359,930.86
合计	13,368,430.58	11,909,800.16

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	3,986,078.09	2,153,188.66
办公费	404,135.93	362,069.67
折旧费	1,139,937.23	925,686.20
咨询、设计费	733,244.00	636,541.51
长期待摊费用摊销	605,078.09	549,698.68
研发费用	461,955.78	4,032,776.27
无形资产累计摊销	272,503.01	148,641.46
其他	2,648,664.07	2,053,853.75
合计	10,251,596.20	10,862,456.20

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,703,490.56	2,701,924.98
减：利息收入	645,700.43	659,758.13
汇兑损益	-90,803.73	391,424.13
其他	43,353.68	-44,283.93
合计	2,010,340.08	2,389,307.05

**60、公允价值变动收益****61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-108,717.37	
其他	633,786.77	437,163.97
合计	525,069.40	437,163.97

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益****(3) 按权益法核算的长期股权投资收益****62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	136,201.64	425,390.84
合计	136,201.64	425,390.84

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得		2,706.55	
政府补助	143,864.08	830,000.00	143,864.08
增值税退税		132,852.77	
其他	798.97		798.97
合计	144,663.05	965,559.32	144,663.05

营业外收入说明

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
市财政出口专项预算内区域资金*1	50,000.00		与收益相关	
稳定就业岗位补贴*2	66,800.00		与收益相关	
十大科技产业化专项项目补助*3	27,064.08		与资产相关	
合计	143,864.08		--	--

\*1、根据中小企业国际市场开拓资金相关政策，2014年3月获得市财政局“2013年度中小企业国际市场开拓资金”补贴5万元。

\*2、根据武汉市人力资源和社会保障局、武汉市财政局下发的《武汉市关于支持企业开展职工培训稳定就业岗位补贴实施办法的通知》（武人社发[2013]59号），公司收到稳岗补贴款66,800.00元。

\*3、根据市科技局下发的《关于下达2011年十大科技产业化专项项目的通知》（武科计[2011]54号文件）规定，公司2011年获得44万元与资产相关的补助，该部分专项款已全部用于购买固定资产，本期结转营业外收入27,064.80元。

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	92,239.57	0.00	
其中：固定资产处置损失	92,239.57		92,239.57
对外捐赠		300,000.00	
其他	5,208.96	20,846.62	5,208.96
合计	97,448.53	320,846.62	

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,677,005.09	1,379,303.80
递延所得税调整	-385,240.10	
合计	1,291,764.99	1,379,303.80

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

### 1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.1031	0.1031	0.1014	0.1014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.0942	0.0942	0.0880	0.0880

### 1. 每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	7,217,745.99	7,098,372.53
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	622,544.94	646550.57
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	6,595,201.05	6,451,821.96
期初股份总数	4	70,000,000.00	35,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	---	35,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	---	---
	6	---	---
	6	---	---
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	---	---
	7	---	---
	7	---	---
报告期因回购等减少的股份数	8	---	---
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	---	---
报告期缩股数	10	---	---
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	70,000,000.00	70,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	70,000,000.00	70,000,000.00
注：（若无需调整，直接填列上一行金额）			
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.1031	0.1014
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.0942	0.0880
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16	---	---
所得税率	17	---	---
转换费用	18	---	---
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或	19	---	---

行权而增加的股份数			
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(100\%-17)]\div(13+19)$	0.1031	0.1014
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(100\%-17)]\div(12+19)$	0.0942	0.0880

#### （1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S=S_0+S_1+Si\times Mi\div M_0-Sj\times Mj\div M_0-Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### （2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 67、其他综合收益

## 68、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助	116,800.00
银行利息	645,700.43
其他	1,320,441.97
合计	2,082,942.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	8,048,668.64
管理费用	3,796,895.50
手续费	43,353.68

其他	121,755.39
合计	12,010,673.21

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据及信用证等保证金	1,907,393.92
合计	1,907,393.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据及信用证等保证金	3,134,165.23
合计	3,134,165.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,912,302.67	7,153,402.01
加：资产减值准备	136,201.64	425,390.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,450,766.14	1,920,673.26
无形资产摊销	272,503.01	233,409.22
长期待摊费用摊销	660,714.09	446,057.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	92,239.57	

财务费用（收益以“-”号填列）	2,703,490.56	2,701,924.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-525,069.40	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-385,240.10	-369,687.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,769,572.45	-882,926.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,263,512.71	-6,580,528.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,601,117.55	-21,276,811.82
经营活动产生的现金流量净额	3,222,850.37	-16,229,096.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	172,458,912.68	112,274,631.29
减：现金的期初余额	105,160,665.17	172,012,987.70
现金及现金等价物净增加额	67,298,247.51	-59,738,356.41

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、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	15,000,000.00	15,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	4,000,000.00	9,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,259,032.63	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	154,561.37	
4. 取得子公司的净资产	11,942,065.08	
流动资产	11,006,044.70	
非流动资产	1,858,869.00	
流动负债	922,848.62	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,259,032.63	

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	172,458,912.68	105,160,665.17

其中：库存现金	163,415.51	55,653.56
可随时用于支付的银行存款	172,295,497.17	105,105,011.61
三、期末现金及现金等价物余额	172,458,912.68	105,160,665.17

现金流量表补充资料的说明

根据2013年10月23日本公司签订的《股权转让与增资协议》约定，合计应支付1500万对价，2013年12月支付900万元增资款，2014年1月支付400万元股权受让款，剩余200万元应支付的股权受让款根据协议约定的业绩完成情况按结算金额支付。

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
武汉唯拓	控股子公司	有限责任公司	武汉市	梁伟	电子设备生产销售	100 万元	51.00%	51.00%	05572002-1
诸暨金运	控股子公司	有限责任公司	诸暨市	李俊	激光设备销售	200 万元	90.00%	90.00%	06058149-2
扬州环宇	控股子公司	有限责任公司	仪征市	李俊	激光设备销售	100 万元	51.00%	51.00%	06628834-2
武汉赛凡	控股子公司	有限责任公司	武汉市	梁伟	精细加工设备生产、销售	500 万元	90.00%	90.00%	06684115-2
东莞金运	控股子公司	有限责任公司	东莞市	李俊	激光设备、	100 万元	51.00%	51.00%	08108058-2

		司			配件生产销售				
辽宁金之运	控股子公司	有限责任公司	铁岭县	梁伟	激光设备生产销售	1000 万元	51.00%	51.00%	08113358-4
武汉斯利沃	控股子公司	有限责任公司	武汉市	梁伟	激光设备生产销售	100 万元	51.00%	51.00%	08197966-X
上海金萃	控股子公司	有限责任公司	上海市	梁伟	激光系统组装、销售	1000 万元	100.00%	100.00%	08408918-7
落地创意	控股子公司	有限公司	武汉市	梁伟	软件生产销售	500 万元	60.00%	60.00%	67912189-5
盛兴业软件	控股子公司	有限公司	武汉市	梁伟	软件生产销售	50 万元	100.00%	100.00%	78317415-3

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
精易迅	有限责任公司	深圳市	邹小平	光机电一体化软硬件、计算机视觉软硬件系统的技术开发、销售及技术维护	600 万元	34.00%	34.00%	联营	8944974-7

### 4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

### (2) 关联托管/承包情况

### (3) 关联租赁情况

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
梁伟、岳萍芳*	本公司	60,000,000.00	2012年11月14日	2017年11月14日	否
梁伟*	本公司				否

#### 关联担保情况说明

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

梁伟以其持有本公司800万元股提供质押反担保，每股质押股票设定补仓线为人民币12元，当股票连续5个交易日收盘价均低于人民币12元时，出质人承诺5个工作日内增加质押股票或相应的保证金到人民币9,600万元以上。因公司以2012年末总股本35,000,000.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，故梁伟提供的质押反担保股票为1,600万元股。

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## 十、股份支付

## 1、股份支付总体情况

## 2、以权益结算的股份支付情况

## 3、以现金结算的股份支付情况

## 4、以股份支付服务情况

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 德阳恒达灯具制造有限公司起诉本公司违反合同，要求退回货款38.90万元并赔偿其损失15.56万元，一审中原告撤回赔偿损失的请求，四川省中江县人民法院判决本公司退回货款38.90万元，本公司已提起反诉，二审于2014年7月29日开庭，截止本财务报表批准报出日，案件尚未宣判。

(2) 卢智勇2014年5月起诉本公司违反与其2010年4月签订的购销合同中未提供约定的产品，要求本公司退回货款42万元及赔偿其损失8万元，庭审中双方提供的《购销合同》并未约定原告所述本公司承诺提供的产品，且合同履行已超过4年，已超过法律规定的质量异议期。截止本财务报表批准报出日，案件尚在审理中。

(3) 2014年4月1日，河北南皮利达金属制品有限公司起诉本公司之控股子公司武汉唯拓光纤有限公司（以下简称“武汉唯拓”）产品质量有问题，诉请本公司退回其预付款64.5万元并赔偿损失25.36万元，庭审中变更为赔偿损失35万元，庭审中武汉唯拓提供了调试完毕成功打样的视频及相片，证明产品符合合同约定并无质量问题。武汉唯拓反诉要求原告支付剩余货款并支付逾期付款违约金。原告申请了质量鉴定，目前法院正在征询鉴定机构。截止本财务报表批准报出日，案件尚在审理中。

经对上述诉讼事项进行分析，公司不需对其可能发生的损失确认预计负债。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司*1	光谷茂和	2,100,000.00	2013.11.14	2017.11.14	否
本公司*2	奥众风机	250,600.00	2014.06.26	2017.06.26	否

\*1为扩大公司产品销售，金运激光向招商银行申请买方信贷授信额度2,700 万元以开展买方信贷销售业务。2013年11月14日，光谷茂和与招商银行股份有限公司武汉循礼支行签订了210万元整的借款合同，借款期限为2013年11月15日至2015年11月15日，年利率为7.995%，此项贷款为买方信贷贷款，只能用于向本公司购买设备产品及服务。本借款由本公司提供不可撤销连带责任保证，并提供420,000.00元的保证金作为质押担保，担保期限自本合同签订之日起至债务履行期届满之日起另加两年。

\*2 2014年6月26日，奥众风机与招商银行股份有限公司武汉循礼支行签订了25.06万元整的借款合同，借款期限为2014年6月24日至2015年6月24日，此项贷款为买方信贷贷款，只能用于向本公司购买设备产品及服务。本借款由本公司提供不可撤销连带责任保证，并提供50120.00元的保证金作为质押担保，担保期限自本合同签订之日起至债务履行期届满之日起另加两年。

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

1、截止2014年6月30日，已签订的正在或准备履行的租赁合同主要为厂房及办事处、子公司办公场所的租赁，财务影响金额为10,769,552.85元。

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	3,375,759.32
1-2年（含2年）	3,308,535.52
2-3年（含3年）	2,963,247.68
3年以上	1,122,010.33
<b>合计</b>	<b>10,769,552.85</b>

2、签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

1、2013年4月，本公司与武汉拓普银光电技术有限公司签订战略合作协议，共同出资设立销售公司武汉金运拓普银光电技术有限公司，本公司现金出资51万元，截止2014年6月30日，款项还未缴付；

2、2013年10月，本公司与杨博智、杨林以及王志强签订股权转让与增资协议，以现金600万元受让落地创意1/3的股权，截止2014年6月30日，款项尚剩余200万元未缴付。

除存在上述或有事项外，截止2014年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

## 7、外币金融资产和外币金融负债

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	9,436,088.89	22.80%			2,019,278.98	6.77%		
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄分析法	31,955,937.40	77.20%	2,134,799.18	6.68%	27,811,672.46	93.23%	2,136,280.27	7.68%
组合小计	31,955,937.40	77.20%	2,134,799.18	6.68%	27,811,672.46	93.23%	2,136,280.27	7.68%
合计	41,392,026.29	--	2,134,799.18	--	29,830,951.44	--	2,136,280.27	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	27,453,787.37	66.33%	823,613.62	23,447,022.11	78.61%	703,410.66
1 年以内小计	27,453,787.37	66.33%	823,613.62	23,447,022.11	78.61%	703,410.66
1 至 2 年	3,149,177.00	7.61%	472,376.55	2,372,937.32	7.95%	355,940.60
2 至 3 年	1,028,328.04	2.48%	514,164.02	1,829,568.04	6.13%	914,784.02
3 年以上	324,644.99	0.78%	324,644.99	162,144.99	0.54%	162,144.99
合计	31,955,937.40	--	2,134,799.18	27,811,672.46	--	2,136,280.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	7,842,535.98			子公司

扬州市金运环宇激光设备有限公司	1,036,859.05			子公司
上海金萃激光技术有限公司	150,193.86			子公司
东莞市金运汇研激光科技有限公司	406,500.00			子公司
合计	9,436,088.89		--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	控股子公司	7,842,535.98	1 年以内	18.95%
第二名	第三方	2,620,000.00	1 年以内	6.33%
第三名	第三方	2,202,000.00	1 年以内	5.32%
第四名	第三方	1,395,000.00	1 年以内	3.37%
第五名	第三方	1,250,507.77	1 年以内	3.02%
合计	--	15,310,043.75	--	36.99%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
武汉唯拓光纤激光工程有限公司	子公司	7,842,535.98	18.95%
扬州市金运环宇激光设备有限公司	子公司	1,036,859.05	2.50%
上海金萃激光技术有限公司	子公司	150,193.86	0.37%
东莞市金运汇研激光科技有限公司	子公司	406,500.00	0.98%
合计	--	9,436,088.89	22.80%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,886,517.96	75.15%			6,430,000.00	65.79%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法	2,271,522.63	24.79%	111,401.19	4.90%	3,343,630.50	34.21%	133,414.43	3.99%
组合小计	2,271,522.63	24.79%	111,401.19	4.90%	3,343,630.50	34.21%	133,414.43	3.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	6,249.54	0.06%						
合计	9,164,290.13	--	111,401.19	--	9,773,630.50	--	133,414.43	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	2,114,489.63	23.06%	63,434.69		3,181,597.50	32.55%	95,447.93	

1 年以内小计	2,114,489.63	23.06%	63,434.69	3,181,597.50	32.55%	95,447.93
1 至 2 年	126,540.00	1.38%	18,981.00	123,000.00	1.26%	18,450.00
2 至 3 年	9,033.00	0.11%	4,516.50	39,033.00	0.40%	19,516.50
3 年以上	25,000.00	0.27%	25,000.00			
合计	2,275,062.63	--	111,932.19	3,343,630.50	--	133,414.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武汉唯拓	6,408,500.00			关联方不计提
武汉斯利沃	6,249.54			关联方不计提
出口退税款	478,017.96			不计提
合计	6,892,767.50		--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
武汉唯拓	子公司	6,408,500.00	1 年以内、1-2 年	69.90%
聂金萍	公司员工	269,022.00	1 年以内	2.93%
彭军	公司员工	248,000.00	1 年以内、1-2 年	2.71%
武汉我往汽车租赁有限公司	第三方	180,000.00	1 年以内	1.96%
上实环境控股（武汉）有限公司	第三方	144,000.00	1 年以内	1.57%
合计	--	7,249,522.00	--	79.07%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
武汉唯拓	子公司	6,408,500.00	69.90%
合计	--	6,408,500.00	69.90%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
盛兴业软件	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00%	100.00%	---			

武汉唯拓	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51.00%	51.00%	---			
金运万隆	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00	-3,060,000.00		51.00%	51.00%	---			
诸暨金运	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	90.00%	90.00%	---			
扬州环宇	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51.00%	51.00%	---			
武汉赛凡	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90.00%	90.00%	---			
东莞金运	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51.00%	51.00%	---			
辽宁金之运	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51.00%	51.00%	---			
上海金萃	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%	---			
武汉斯利沃	成本法	510,000.00	510,000.00		510,000.00	51.00%	51.00%	---			
落地创意	成本法	13,000,000.00		13,000,000.00	13,000,000.00	60.00%	60.00%				
精易迅	权益法	3,000,000.00	3,000,000.00	-108,717.37	2,891,282.63	34.00%	34.00%	---			
合计	--	43,000,000.00	30,000,000.00	9,831,282.63	39,831,282.63	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	74,404,356.02	78,414,114.40
其他业务收入	11,407,362.74	3,663,137.22
合计	85,811,718.76	82,077,251.62
营业成本	56,623,793.00	50,729,156.13

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
激光设备收入	74,404,356.02	47,133,059.48	78,414,114.40	47,682,874.14
合计	74,404,356.02	47,133,059.48	78,414,114.40	47,682,874.14

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
X-Y 轴系列	22,774,891.01	15,450,938.61	37,258,767.78	24,003,446.91
振镜及雕花系列	31,478,525.50	19,434,090.69	10,010,805.65	4,550,374.78
裁床系列	7,078,208.75	3,574,870.24	16,520,258.81	9,751,586.46
金属激光系列	12,892,132.45	8,580,428.31	10,607,547.92	6,091,013.06
3D 打印及其他	180,598.31	92,731.63	4,016,734.24	3,286,452.93
合计	74,404,356.02	47,133,059.48	78,414,114.40	47,682,874.14

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	21,722,290.61	16,341,227.34	28,525,299.14	19,342,879.81
华南地区	11,374,102.60	7,017,643.63	2,946,196.58	2,031,092.53
华中地区	2,274,401.73	1,496,159.27	6,029,230.77	4,515,654.57
西北地区	166,068.37	116,889.44	3,291,116.37	2,332,299.75
东北地区	96,581.21	60,842.25	699,794.87	523,645.57
西南地区	136,324.79	105,079.79	277,692.31	99,825.62
华北地区	1,347,692.33	875,096.32	578,413.55	365,740.27
国外	37,286,894.38	21,120,121.44	36,066,370.81	18,471,736.02
合计	74,404,356.02	47,133,059.48	78,414,114.40	47,682,874.14

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	4,977,142.74	5.80%
第二名	2,858,805.43	3.34%
第三名	2,663,116.24	3.10%
第四名	2,370,019.91	2.76%
第五名	2,205,128.21	2.57%
合计	15,074,212.53	17.57%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-108,717.37	
处置长期股权投资产生的投资收益	-381,424.31	
其他	633,786.77	437,163.97
合计	143,645.09	437,163.97

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金运万隆	-381,424.31		注销清算
合计	-381,424.31		--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,270,805.70	7,323,168.79
加：资产减值准备	-23,494.33	425,725.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,944,049.12	1,819,535.67
无形资产摊销	266,869.66	182,742.60
长期待摊费用摊销	553,340.52	446,057.02
财务费用（收益以“-”号填列）	2,703,490.56	2,701,924.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-143,645.09	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,524.14	-437,163.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,900,153.98	-811,417.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,848,852.65	-9,527,962.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,571,250.60	-27,389,885.69
经营活动产生的现金流量净额	14,054,991.01	-25,267,275.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	159,200,470.19	88,721,521.90
减：现金的期初余额	85,421,531.23	165,410,937.18
现金及现金等价物净增加额	73,778,938.96	-76,689,415.28

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-92,239.57	
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）	143,864.08	
委托他人投资或管理资产的损益	633,786.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,409.99	
减：所得税影响额	92,444.53	
少数股东权益影响额（税后）	-33,988.18	
合计	622,544.94	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,217,745.99	7,098,372.53	293,940,783.15	288,123,037.16
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	7,217,745.99	7,098,372.53	293,940,783.15	288,123,037.16
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.47%	0.1031	0.1031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.26%	0.0942	0.0942

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率%	变动原因
货币资金	177,098,827.34	108,523,688.51	63.19	本期取得借款5000万元及收回国债逆回购投资
应收账款	35,259,991.27	26,762,277.19	31.75	主要为本期产品结构变化,期末雕绣产品销量增加以及信用政策放宽所致
其他应收款	3,774,639.34	5,160,722.32	(26.86)	与少数股东相关的往来款增加
其他流动资产	2,229,272.60	25,917,718.55	(91.40)	理财产品本期收回所致
开发支出	10,547,415.13	5,356,732.22	96.90	公司在3D打印、云平台、射频及激光熔覆方面的研发投入增加
其他非流动资产	1,243,707.82	9,000,000.00	(86.18)	期初系上年度支付的落地创意投资款
应付票据	5,065,652.45	1,907,271.00	165.60	期末票据未到期支付所致
应付账款	29,074,166.32	23,757,259.19	22.38	期末订单增加,备货量增加
预收款项	14,063,749.95	20,578,170.84	(31.66)	期初预收款本期已实现销售
应付职工薪酬	1,954,901.44	8,233,510.58	(76.26)	期初包含的年终奖本期发放
营业税金及附加	465,070.37	82,439.81	464.13	本期出口免抵额增加附加税增加
财务费用	2,010,340.08	2,389,307.05	(15.86)	本期支付贷款利息增加和集合票据利息
资产减值损失	136,201.64	425,390.84	(67.98)	相比上期往来款减少,坏账准备减少
投资收益	525,069.40	437,163.97	20.11	主要为理财产品取得
营业外支出	97,448.53	320,846.62	(69.63)	主要因为上期对外捐赠

## 第八节 备查文件目录

- (一) 法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 单位负责人、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告文本；
- (三) 会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告文本。